



裕利智能

NEEQ : 836405

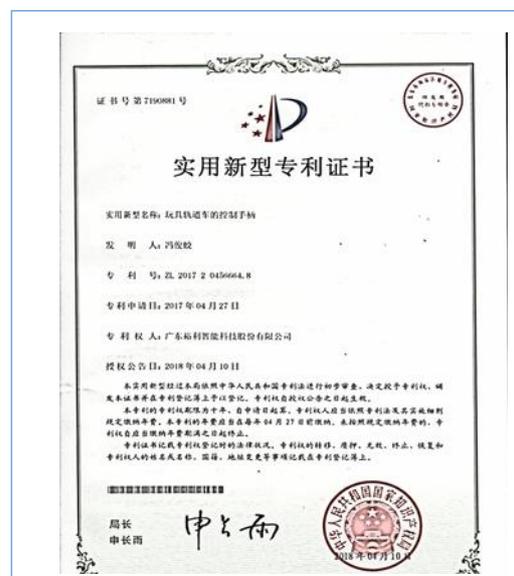
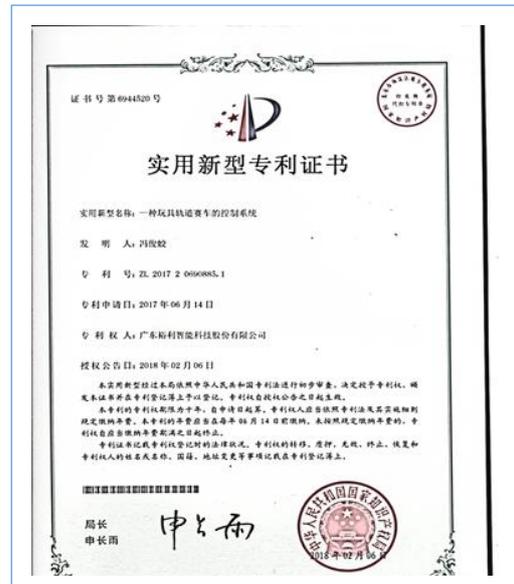
广东裕利智能科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记



创新是企业发展壮大生命力的源泉,经过研发团队的不懈努力,公司2018年上半年取得中华人民共和国国家知识产权局颁发的四项实用新型专利,有利于公司的稳健经营。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	12

释义

释义项目	指	释义
裕利智能、公司、本公司	指	广东裕利智能科技股份有限公司
《公司章程》	指	《广东裕利智能科技股份有限公司章程》
裕利香港	指	裕利(香港)实业有限公司
裕利海外	指	裕利(海外)有限公司, 公司的全资子公司
DM 公司	指	Diecast Masters Company Limited, 戴克斯曼士达有限公司, 裕利海外的子公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
万联证券、主办券商	指	万联证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
股东大会	指	广东裕利智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东裕利智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东裕利智能科技股份有限公司监事会

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。

公司负责人冯俊荣、主管会计工作负责人冯俊蛟及会计机构负责人（会计主管人员）廖高军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	广东省东莞市清溪镇三中金龙工业区公司董事会办公室
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. 半年度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。 3. 广东裕利智能科技股份有限公司 2018 年半年度报告。 4. 广东裕利智能科技股份有限公司第二届董事会第二次会议决议。 5. 广东裕利智能科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东裕利智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong YuLee Technology Corporation Limited
证券简称	裕利智能
证券代码	836405
法定代表人	冯俊荣
办公地址	东莞市清溪镇三中村金龙工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张少伟
是否通过董秘资格考试	否
电话	0769-87312138
传真	0769-87736774
电子邮箱	15388312@qq.com
公司网址	http://ytdemo.com/cwc/yl/
联系地址及邮政编码	广东省东莞市清溪镇三中金龙工业区 523600
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	广东省东莞市清溪镇三中金龙工业区公司董事会办公室

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	2008年6月2日
挂牌时间	2016年4月5日
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-玩具制造
主要产品与服务项目	生产和销售玩具、工模、五金塑料制品、音响设备、电子乐器；乐器零售、批发；设立研发机构，研究和开发玩具、工模、五金塑胶制品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	92,408,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	裕利（香港）实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	冯俊荣、冯俊强

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	914419006751702277	否
注册地址	广东省东莞市清溪镇三中金龙工业区	否
注册资本（元）	92,408,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 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	122,868,074.10	114,069,367.75	7.71%
毛利率	28.48%	36.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,746,492.43	14,109,395.34	-73.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,350,761.64	10,787,126.90	-68.94%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.15%	11.89%	-
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）	2.82%	9.09%	-
基本每股收益	0.04	0.15	-73.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	342,326,657.78	328,134,404.63	4.33%
负债总计	221,631,960.81	211,252,731.72	4.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	120,694,696.97	116,881,672.91	3.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.26	3.97%
资产负债率（母公司）	59.43%	55.47%	-
资产负债率（合并）	64.74%	64.38%	-
流动比率	107.62%	108.57%	-
利息保障倍数	2.01	5.57	-

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	-10,216,704.19	3,019,939.57	-438.31%
应收账款周转率	10.09	6.18	-
存货周转率	0.57	0.60	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.33%	28.67%	-
营业收入增长率	7.71%	-4.94%	-
净利润增长率	-74.99%	21.61%	-

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	92,408,000	92,408,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要从事各类合金模型玩具、塑胶玩具以及智能玩具的研发、生产和销售。报告期内，公司业务主要以出口为主，为 Tomy、SMV、CAT 等大型玩具及模型经营商提供产品。目前，公司已获得 CAT、Carrera 等 16 个品牌产品的授权，在玩具制造领域拥有多项发明专利、实用新型、外观设计专利证书。公司的商业模式主要由采购、生产、销售和研发四个方面构成。

1、采购模式

公司采购产品主要包括五金、塑胶、电子配件等原辅材料。公司通过价格、质量、货期等维度比对，挑选合格的原材料供应商。在保证质量的前提下选择性价比最高的供应商，并在入库前进行质检以保证所采购原材料质量。

2、生产模式

公司采取“自主生产+委托加工”的生产模式。对于毛利率较高的玩具制品，公司采用自主生产的生产模式。在获得客户订单后，公司工程部根据客户的需要对原有产品进行改进或者进行新产品的研发。生产部根据库存原材料的存储情况、客户订单中对产品的质量要求以及公司产能分配情况等因素综合制定生产计划。各生产车间根据生产计划，组织人员、领取原材料开展生产活动。

为提高公司资源的利用效率，提高整体盈利能力，针对部分毛利率较低、生产变动较小、工艺较简单的加工程序，公司会委托具有合格生产设备的第三方负责加工。为加强流程质量控制，公司根据委外加工流程的模具需要、原材料使用情况，将符合质量标准的原材料、模具运往委托加工厂并不定期现场核查委托加工厂的生产流程合规性。

3、销售模式

公司产品销售以海外销售为主，国内销售为辅。报告期内，公司外销产品主要客户为玩具品牌运营商，产品主要销往欧美发达国家及部分亚洲国家。内销产品主要客户为商场、商贸公司。

4、研发模式

公司针对授权生产产品的研发主要为生产工艺的研发，包括玩具产品外形设计及结构件的设计。公司自有产品的研发均为自主研发，能够自主设计新产品外观、制作手办、开发模具、研发电子功能等各研发环节，能够实现从概念设计到产品投产前整体解决方案，确保玩具产品的各项技术参数达到客户预期要求。

经过多年的发展，公司产品及服务日臻完善，形成了合金车模、塑胶玩具、智能玩具三大类产品系列的研发、生产和销售，主营的玩具产品在细分市场的客户资源及销售渠道上具有一定的优势。公司的主要目标市场集中在美国、欧盟、日本等发达国家市场，经过多年的市场开拓，公司已与发达国家的玩具运营商建立了较为稳固的长期合作关系。近年来，公司积极开拓国内玩具市场，增加盈利增长点，提高抵御风险的能力。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 122,868,074.10 元，同比增长 7.71%；实现营业利润 3,931,818.76 元，同比减少 74.80%，净利润 3,746,492.43 元，同比减少 74.99%，资产为 342,326,657.78 元，同比增长 4.33%，净资产 120,694,696.97 元，同比增长 3.26%。

报告期内，公司经营正常，对各项风险进行了有效的控制和规避，主营业务及产品均无重大变化。利润下滑主要是因为：（1）人工成本、材料成本有所增加，导致产品毛利率有所下滑；（2）报

告期内，公司积极开拓市场业务，借款余额有所增加，导致利息支出有所增加；（3）本期收到的政府补助比上期大幅度下滑。

公司根据市场状况及业务发展需要，积极推动产品的研发，丰富产品种类，进一步深化了客户服务，满足了客户的多元化、个性化需求，客户满意度不断攀升，品牌效益进一步凸显，市场竞争力稳步提升。

此外，公司积极开拓国内玩具产品市场，进一步提高市场影响力。目前，公司国内销售已基本涵盖北京、上海、成都等主要城市，市场开拓政策初见成效。

公司 2018 年半年度经营计划及职能分项计划执行效果良好，预算管理全面推进，对成本控制起到了预期效果。公司继续强化质量管理体系，环境体系，安全体系贯标，实施检查，针对问题及时整改，通过整改相关工作得以提升。

三、 风险与价值

1、对品牌经销商高度依赖的风险

现阶段，公司主要生产、销售均需要得到品牌运营商的授权。报告期内，公司对 Tomy、SMV、CAT 等品牌运营商的依赖度较高，公司销售 Tomy、SMV、CAT 等品牌玩具的收入占公司营业收入的占比较高。若公司不能继续维持与该等品牌经销商的关系或持续取得相关授权，可能在一定程度上影响公司的业绩。

针对上述风险，公司目前正积极开拓优质品牌运营商，扩展订单来源。同时，公司近年来加大研发力度，在合金车模、轨道赛车、智能玩具等领域投入大量资源用于开发新产品。公司通过自主研发，可以在一定程度上降低获取品牌授权的风险

2、汇率波动及贸易摩擦

公司产品以出口为主，主要出口欧美发达国家及亚洲其他地区，公司的产品在销售终端大多数以美元、港币等货币结算。虽然近期人民币对美元、港币等货币汇率走势企稳，但是外汇汇率波动势必会对公司业绩带来一定影响。此外，如果公司产品的终端销售国与中国因政治文化、外交政策等差异而产生贸易摩擦，尤其是玩具行业的贸易摩擦，将会给公司经营带来一定风险。

针对上述风险，公司将积极开拓国内市场，以减轻国际贸易摩擦带来的负面影响。目前，公司拥有 Carrera、CAT 等品牌车模系列产品在国内的销售授权，公司积极开拓国内市场，国内市场销售网络初见雏形，国内销售份额的提高能够有效降低由于国际贸易摩擦而带来的风险。在汇率波动方面，公司未来将在《公司章程》及三会议事规则的审议下，有计划地采取外汇远期合约的方式来减少外汇汇率波动给公司带来的业绩影响。

3、税收优惠政策变化的风险

公司的主营业务收入主要为外销收入。根据财政部、国家税务总局 2012 年 5 月 25 日发布的《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号），公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，公司出口产品适用退税率为 15%。2016 年 11 月，公司通过高新技术企业的认定，有效期三年，根据相关规定，国家重点扶持高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。上述税收优惠政策对公司的发展起到了积极的推动作用，如遇国家税收政策调整使公司未能继续享受上述优惠，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司未来将通过不断提高自身的科研能力、加强市场开拓力度、提高玩具产品的市场竞争力等手段增强自身盈利能力和提高业务利润，持续降低公司对税收优惠政策依赖。

四、 企业社会责任

（一） 本公司对员工的责任

本公司在生产办公环境，做好了防火防灾的措施，设置安全通道、灭火器等，为员工营造一个安全放心的工作环境；每月按时发放工资，做到不拖欠职工薪酬，确保员工的劳动得到相应的报酬；定期或不定期培训员工，使员工在工作技能上得到提高，合理安排员工工作岗位，做到人尽其才，才尽其用，充分体现员工价值，在本公司中做到人人平等，尊重基层员工的劳动，创建一个能使各种人才都可以发挥才能的工作场所，营造和谐氛围。报告期内，公司工会对员工疾病、生育、家属住院、老人去世、生活困难等方面，及时走访和慰问，给予员工人文关怀。

（二） 本公司对消费者的责任

本公司在产品的质量上严格把好关，将残次品淘汰，提升产品的质量，把握好产品的口碑，公司用物美价廉的商品和优质的服务，满足消费者的物质和精神需求，以诚实守信去创造利润。为企业的持续发展而努力提升各个层面。

（三） 本公司对资源、环境的责任

本公司以企业文化为主导，坚持持续发展道路，在制度上，贯彻持续发展思想，对资源的开发上，合理不浪费，做到可再利用，有长远的眼光和计划，实现企业的可持续发展。

（四） 本公司对地区的责任

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、对公司股东和每一位供应商、客户负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	400,000,000.00	-

注：公司日常性关联交易是关联担保，报告期内的关联担保明细具体详见财务报表附注。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，截止报告期末，上述人员均严格履行承诺，均未直接或间接从事任何与裕利智能构成同业竞争业务或可能构成同业竞争业务，未违反承诺。

2、公司在申请挂牌时，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均出具书面《关于规范关联交易的承诺函》，截止报告期末，上述人员均严格履行承诺，报告期内未违反承诺。

3、公司在申请挂牌时，针对公司经营场所的出资、外汇登记及由此产生的债务问题，在申请挂牌时，公司相关股东及实际控制人冯俊荣、冯俊强出具了承诺函，承诺不会主动催促公司偿还公司所欠的债务；在公司营业资金不足时，将以会无偿提供资金支持或以现金对公司进行增资。此外，若公司能够在规定的时限内，办理相应的外汇登记手续。裕利香港将依据中华人民共和国法律法规的规定以该等债务对应的债权对公司进行增资。如相应的外汇登记手续不能在规定的时限内完成，裕利香港同意于未来十年内分期豁免上述债务，裕利香港将及时、足额补偿裕利智能的全部损失。裕利香港已豁免上述债务，相关股东及实际控制人均严格履行承诺，报告期内未违反承诺。

4、公司发行股票期间，拟认购股票的股东均出具了《发行对象关于不存在股份代持的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》、《关于避免同业竞争承诺函》、《挂牌期间不转让股份的承诺》，报告期内公司相关股东严格按照承诺的内容，未违反承诺。

(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
无形资产	抵押	23,075,496.07	6.74%	作为最高额综合授信合同的抵押物
固定资产	抵押	58,853,080.56	17.19%	作为最高额综合授信合同的抵押物
总计	-	81,928,576.63	23.93%	-

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	1,002,000	1.08%	0	1,002,000	1.08%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,002,000	1.08%	0	1,002,000	1.08%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	91,406,000	98.92%	0	91,406,000	98.92%
	其中：控股股东、实际控制人	68,951,997	95.66%	0	68,951,997	95.66%
	董事、监事、高管	3,006,003	3.25%	0	3,006,003	3.25%
	核心员工					
总股本		92,408,000	-	0	92,408,000	-
普通股股东人数		8				

(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	裕利（香港）实业有限公司	68,951,997	0	68,951,997	74.6169%	68,951,997	0
2	东莞市蛟龙实业投资有限公司	19,448,000	0	19,448,000	21.0458%	19,448,000	0
3	陈奕驹	1,200,000	0	1,200,000	1.2985%	900,000	300,000
4	张少伟	624,003	0	624,003	0.6753%	468,003	156,000
5	徐贵盈	624,000	0	624,000	0.6752%	468,000	156,000
6	朱友琼	624,000	0	624,000	0.6752%	468,000	156,000
7	陈晓萍	468,000	0	468,000	0.3798%	351,000	117,000
8	彭瑜	468,000	0	468,000	0.3798%	351,000	117,000
合计		92,408,000	0	92,408,000	100%	91,406,000	1,002,000

前十名股东间相互关系说明：

上述股东之间不存在直接的关联关系。裕利香港实际控制人为冯俊荣、冯俊强，冯俊荣为冯俊强的胞弟，东莞市蛟龙实业投资有限公司实际控制人冯俊蛟为冯俊荣的堂兄，冯俊强的堂弟。

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

公司控股股东为裕利（香港）实业有限公司，报告期末持有公司 74.6169%的股份。裕利（香港）实业有限公司是在 2004 年 3 月 22 日香港成立，地址：RM 1801-5 18/FKing Palace Plaza, 52A Sha Tsui Road Tsuen Wan Nt, Hong Kong，英文名称：Yu Lee (HK) Industrial Company Limited，中文名称：裕利（香港）实业有限公司，公司编码：890902，主营业务为一般贸易。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的控股股东为裕利（香港）实业有限公司，实际控制人为冯俊荣、冯俊强。裕利（香港）实业有限公司持有公司 68,951,997 股，占公司股份总数的 74.6169%。裕利（香港）实业有限公司的唯一股东为 Great Matrix International Limited（一家 BVI 公司），Great Matrix International Limited 的股东为冯俊荣和冯俊强，两人各持有 Great Matrix International Limited 50.00%的股权。

冯俊荣与冯俊强为兄弟关系，两人于 2015 年 9 月 2 日签订《一致行动协议》，约定两人将在裕利智能的管理和决策中保持一致意见。冯俊荣和冯俊强两人通过 Great Matrix International Limited 合计间接控制公司 74.6169%的股份，为公司实际控制人。

冯俊荣，男，1978 年 1 月出生，中国国籍，香港特别行政区居民，无境外居留权。大专学历。1999 年 9 月至 2004 年 2 月任裕利实业有限公司项目经理，2004 年 3 月至今任裕利香港董事。2008 年 6 月至 2015 年 8 月任裕利（东莞）玩具制品有限公司董事长、总经理。2015 年 9 月至今任裕利智能董事长、法定代表人。

冯俊强，男，1972 年 11 月出生，中国国籍，香港特别行政区居民，无境外居留权。大专学历。1994 年 9 月至 2004 年 2 月任裕利实业有限公司董事。2004 年 3 月至今任裕利香港董事、产品工程师。2015 年 9 月至今任裕利智能董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
冯俊荣	董事长	男	1978-01-10	专科	2018.08.11-2021.08.10	是
冯俊强	董事	男	1972-11-15	专科	2018.08.11-2021.08.10	是
冯俊蛟	董事、总经理	男	1976-07-09	专科	2018.08.11-2021.08.10	是
张少伟	董事、董事会秘书	男	1979-06-08	专科	2018.08.11-2021.08.10	是
徐贵盈	董事	男	1977-08-13	专科	2018.08.11-2021.08.10	是
彭瑜	监事会主席	女	1983-11-19	中专	2018.08.11-2021.08.10	是
庄惠娜	职工代表监事	女	1992-11-20	中专	2018.08.11-2021.08.10	是
方钦鸿	监事	男	1989-03-02	专科	2018.08.11-2021.08.10	是
陈晓萍	副总经理	女	1989-11-15	中专	2018.08.11-2021.08.10	是
朱友琼	副总经理	女	1974-09-19	专科	2018.08.11-2021.08.10	是
陈奕驹	副总经理	男	1994-04-29	专科	2018.08.11-2021.08.10	是
廖高军	财务总监	男	1976-12-07	本科	2018.08.11-2021.08.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

公司董事长冯俊荣为公司董事冯俊强的胞弟，公司董事兼总经理冯俊蛟为董事长冯俊荣的堂兄，董事冯俊强的堂弟，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(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
陈奕驹	公司副总经理	1,200,000	0	1,200,000	1.2985%	0
张少伟	公司董事、董事会秘书	624,003	0	624,003	0.6753%	0
徐贵盈	公司董事	624,000	0	624,000	0.6752%	0
朱友琼	公司副总经理	624,000	0	624,000	0.6752%	0
陈晓萍	公司副总经理	468,000	0	468,000	0.5064%	0
彭瑜	公司监事会主席	468,000	0	468,000	0.5064%	0

合计	-	4,008,003	0	4,008,003	4.337%	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	557	925
行政管理人员	52	66
技术人员	87	102
财务人员	14	16
其他人员	15	24
销售人员	9	22
员工总计	734	1,155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	-
本科	10	10
专科	58	61
专科以下	665	1,084
员工总计	734	1,155

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、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、员工培训

为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了一整套的内、外部培训体系：内部培训指公司内部人员可以独立完成的各种培训，包括新员工培训、企业

文化培训、管理者能力培训、员工技能、素质、职务特别培训等；外部培训主要是利用外部资源来完成的培训，包括技术、技能培训、专题讲座、拓展训练、外部委托培训等。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司不存在需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陈平生	工程师	0
吕明武	工程师	0
林泽涛	工程师	0
韦满信	工程师	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	15,874,587.25	45,872,177.18
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、2	10,621,194.50	10,678,129.76
预付款项	五、3	7,561,600.76	6,465,206.92
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、4	4,116,143.69	3,491,322.21
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、5	171,021,168.29	130,043,142.37
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、6	6,041,914.19	5,441,395.63
流动资产合计		215,236,608.68	201,991,374.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、7	75,734,185.56	76,182,885.79
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、8	23,776,142.64	24,027,220.95
开发支出	五、9	834,556.34	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、10	16,102,221.90	15,608,540.86
递延所得税资产	五、11	1,377,181.22	1,146,063.92
其他非流动资产	五、12	9,265,761.44	9,178,319.04
非流动资产合计		127,090,049.10	126,143,030.56
资产总计		342,326,657.78	328,134,404.63
流动负债：			
短期借款	五、13	83,308,833.42	68,191,896.06
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、14	52,386,755.27	44,504,633.96
预收款项	五、15	3,375,157.73	1,217,934.81
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、16	6,214,654.50	3,210,142.03
应交税费	五、17	865,811.05	1,253,578.69
其他应付款	五、18	7,941,796.31	21,226,328.35
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	五、19	45,896,747.07	46,434,529.09
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		199,989,755.35	186,039,042.99
非流动负债：			
长期借款	五、20	21,470,299.26	25,027,022.91
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、21	171,906.20	186,665.82
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		21,642,205.46	25,213,688.73
负债合计		221,631,960.81	211,252,731.72
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、22	92,408,000.00	92,408,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		0.00	0.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五、23	-313,592.29	-380,123.92
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、24	28,600,289.26	24,853,796.83
归属于母公司所有者权益合计		120,694,696.97	116,881,672.91
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		120,694,696.97	116,881,672.91
负债和所有者权益总计		342,326,657.78	328,134,404.63

法定代表人：冯俊荣

主管会计工作负责人：冯俊蛟

会计机构负责人：廖高军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,511,347.42	9,799,098.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十三、1	15,840,159.75	26,195,291.25
预付款项		2,432,208.40	2,769,446.75
其他应收款	十三、2	3,703,124.72	3,212,386.37
存货		169,006,842.65	127,341,783.48
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		5,259,427.18	4,184,966.14
流动资产合计		201,753,110.12	173,502,972.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三、3	3,126,347.19	3,126,347.19
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		43,697,478.23	43,916,348.12

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		23,682,471.33	24,017,935.36
开发支出		834,556.34	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		15,951,474.59	15,577,592.99
递延所得税资产		746,624.34	737,482.94
其他非流动资产		9,265,761.44	8,980,921.44
非流动资产合计		97,304,713.46	96,356,628.04
资产总计		299,057,823.58	269,859,600.81
流动负债：			
短期借款		11,479,801.00	19,334,697.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		66,048,669.55	54,366,633.50
预收款项		26,554,765.09	
应付职工薪酬		5,130,520.60	2,997,955.00
应交税费		435,888.61	842,099.09
其他应付款		551,035.51	495,087.97
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		45,896,747.07	46,434,529.09
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		156,097,427.43	124,471,002.45
非流动负债：			
长期借款		21,470,299.26	25,027,022.91
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		171,906.20	186,665.82
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		21,642,205.46	25,213,688.73
负债合计		177,739,632.89	149,684,691.18
所有者权益：			
股本		92,408,000.00	92,408,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		6,182,405.12	6,182,405.12
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		3,295,085.69	3,295,085.69
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		19,432,699.88	18,289,418.82
所有者权益合计		121,318,190.69	120,174,909.63
负债和所有者权益合计		299,057,823.58	269,859,600.81

法定代表人：冯俊荣

主管会计工作负责人：冯俊蛟

会计机构负责人：廖高军

(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		122,868,074.10	114,069,367.75
其中：营业收入	五、25	122,868,074.10	114,069,367.75
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		119,266,130.16	100,681,805.00
其中：营业成本	五、25	87,872,654.70	72,608,060.01
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、26	523,019.33	737,851.43
销售费用	五、27	6,909,408.74	6,195,676.68
管理费用	五、28	14,446,359.23	13,215,207.85
研发费用	五、29	3,739,036.96	5,193,310.42
财务费用	五、30	5,738,711.12	2,239,190.66
资产减值损失	五、31	36,940.08	492,507.95
加：其他收益	五、32	317,133.92	2,126,904.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	16,354.00	88,380.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”		0.00	0.00

号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、34	-3,613.10	0.00
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		3,931,818.76	15,602,846.99
加: 营业外收入	五、35	146,489.67	1,710,222.39
减: 营业外支出	五、36	10,798.86	9.70
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		4,067,509.57	17,313,059.68
减: 所得税费用	五、37	321,017.14	2,333,858.27
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,746,492.43	14,979,201.41
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,746,492.43	14,979,201.41
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	869,806.07
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,746,492.43	14,109,395.34
六、其他综合收益的税后净额		66,531.63	-452,769.72
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		66,531.63	-429,053.24
(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		66,531.63	-429,053.24
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		66,531.63	-429,053.24
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	-23,716.48
七、综合收益总额		3,813,024.06	14,526,431.69

归属于母公司所有者的综合收益总额		3,813,024.06	13,680,342.10
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	846,089.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.15
（二）稀释每股收益		0.04	0.15

法定代表人：冯俊荣

主管会计工作负责人：冯俊蛟

会计机构负责人：廖高军

（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	十三、4	97,801,996.33	87,721,657.95
减：营业成本	十三、4	78,561,654.89	67,511,264.81
税金及附加		517,843.63	688,380.79
销售费用		1,127,476.98	1,646,526.45
管理费用		8,536,574.05	7,549,981.47
研发费用		3,739,036.96	5,193,310.42
财务费用		4,319,416.52	1,946,567.84
其中：利息费用		2,794,988.25	2,128,726.28
利息收入		16,195.43	9,481.12
资产减值损失		60,942.65	-8,204.57
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,613.10	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		935,437.55	3,193,830.74
加：营业外收入		350,392.00	3,806,281.92
减：营业外支出		10,539.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,275,289.83	7,000,112.66
减：所得税费用		132,008.77	754,459.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,143,281.06	6,245,653.01
（一）持续经营净利润		1,143,281.06	6,245,653.01
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		1,143,281.06	6,245,653.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：冯俊荣

主管会计工作负责人：冯俊蛟

会计机构负责人：廖高军

(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		124,845,997.95	115,145,154.94
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		8,967,923.68	7,629,574.42
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	4,995,057.45	4,018,530.10
经营活动现金流入小计		138,808,979.08	126,793,259.46
购买商品、接受劳务支付的现金		104,965,661.89	72,349,890.34
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00

支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		29,629,588.72	27,253,121.69
支付的各项税费		2,339,389.75	9,119,783.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	12,091,042.91	15,050,524.82
经营活动现金流出小计		149,025,683.27	123,773,319.89
经营活动产生的现金流量净额		-10,216,704.19	3,019,939.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,440.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		16,354.00	88,380.00
投资活动现金流入小计		59,794.00	88,380.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,421,589.79	49,276,560.88
投资支付的现金		12,665,345.78	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		23,086,935.57	49,276,560.88
投资活动产生的现金流量净额		-23,027,141.57	-49,188,180.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		147,504,810.87	71,758,832.79
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		147,504,810.87	71,758,832.79
偿还债务支付的现金		136,334,662.48	39,519,895.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,121,461.42	2,338,309.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		140,456,123.90	41,858,205.40
筹资活动产生的现金流量净额		7,048,686.97	29,900,627.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-448,157.45	-491,651.69
五、现金及现金等价物净增加额	五、39	-26,643,316.24	-16,759,265.61
加：期初现金及现金等价物余额	五、39	42,517,903.49	34,187,619.36
六、期末现金及现金等价物余额	五、39	15,874,587.25	17,428,353.75

法定代表人：冯俊荣

主管会计工作负责人：冯俊蛟

会计机构负责人：廖高军

(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		134,582,134.47	87,277,766.56
收到的税费返还		8,967,923.68	7,629,574.42
收到其他与经营活动有关的现金		1,925,393.07	3,979,252.70
经营活动现金流入小计		145,475,451.22	98,886,593.68
购买商品、接受劳务支付的现金		92,009,994.48	72,798,948.48
支付给职工以及为职工支付的现金		24,622,327.57	21,931,962.38
支付的各项税费		1,843,701.58	6,994,358.52
支付其他与经营活动有关的现金		5,847,296.49	9,488,603.41
经营活动现金流出小计		124,323,320.12	111,213,872.79
经营活动产生的现金流量净额		21,152,131.10	-12,327,279.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,440.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		43,440.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,288,063.00	14,742,827.11
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		10,288,063.00	14,742,827.11
投资活动产生的现金流量净额		-10,244,623.00	-14,742,827.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		30,341,475.80	24,530,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		30,341,475.80	24,530,000.00
偿还债务支付的现金		42,143,161.57	2,596,899.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,865,211.60	1,999,168.86
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		45,008,373.17	4,596,068.84
筹资活动产生的现金流量净额		-14,666,897.37	19,933,931.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-128,362.09	-2.43

五、现金及现金等价物净增加额		-3,887,751.36	-7,136,177.49
加：期初现金及现金等价物余额		9,399,098.78	8,763,499.40
六、期末现金及现金等价物余额		5,511,347.42	1,627,321.91

法定代表人：冯俊荣

主管会计工作负责人：冯俊蛟

会计机构负责人：廖高军

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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

1、 会计政策变更

2018 年 6 月 26 日，财政部颁布了财会〔2018〕15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

报告期内，公司以外销收入为主，海外销售占比较高，而万圣节、圣诞节等传统西方节日大多集中于下半年，因此，公司经营具有一定的季节性，第三季度为玩具产品的销售旺季。

二、 报表项目注释

广东裕利智能科技股份有限公司

2018 半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1、公司历史沿革

广东裕利智能科技股份有限公司是全国股份转让系统挂牌的股份有限公司，股票简称“裕利智能”，股票代码为“836405”。股份公司总股本 92,408,000 股，股本总额为 9,240.80 万元，注册资本为 9,240.80 万元。公司于 2015 年 9 月 10 日取得统一社会信用代码为 914419006751702277 号营业执照。

2、法定代表人

冯俊荣

3、主要经营活动

开发、生产和销售玩具、工模、五金塑料制品。

4、注册地址和总部地址

公司注册地址和总部地址是东莞市清溪镇三中金龙工业区。

5、财务报告批准

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 8 月 30 日决议批准报出。

6、合并报表范围及其变化

本报告期内公司纳入合并财务报表范围的变更详见附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际

生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、21“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积(股本溢价/资本溢价)，资本公积(股本溢价/资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控

制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积(股本溢价/资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表，被合并子公司的现金流量纳入本公司合并现金流量表，被合并子公司在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买

日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益和少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时本公司合并范围内所有重大交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；本公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的

外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日，资产负债表中资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。未分配利润项目以折算后股东权益变动表中该项目的金额列示。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；贷款和应收账款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

- A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍

生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。

其中：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

④ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况

并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

a、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

b、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时还应满足：

--从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方；

--根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；

--有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(5) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的本公司金融资产将被终止确认：

a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件；

c、本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其

一部分。

(6) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，本公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

① 贷款和应收款项减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算，计入当期损益。对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产的减值

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100 万元以上应收款项确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并根据此计提相应的坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将相同帐龄的应收款项作为具有类似信用风险特征的组合，确认组合的依据及坏账准备的计提方法如下：

(1)对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

(2)对单项金额不重大的应收款项本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	1 年内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3-4 年 (含 4 年)	4-5 年 (含 5 年)	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

4. 同一控制下的关联方往来不计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货分类

公司存货分为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货的计量属性

公司的存货按照成本进行初始计量。购入并已验收入库的存货按实际成本入账，发出存货按月末加权平均法计量。公司的低值易耗品在领用时采用一次转销法计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 存货的减值

公司定期对存货进行盘点。期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

公司以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，确定存货的可变现净值。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量；为执行合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础，超出合同数量的存货，其可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(5) 盘亏、毁损的存货

盘亏、毁损的存货按照实际成本，于期末前查明原因，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货按重置成本入账，调整到当期管理费用。

12、长期股权投资

长期股权投资包括：对子公司的长期股权投资；对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本公司能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、固定资产

（1）固定资产的确认条件

公司的固定资产指为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。

当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，同时该固定资产的成本能够可靠地计量时，才确认为固定资产。

(2) 固定资产的初始计量和后续计量

固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按新会计准则规定确认。

固定资产的后续计量：公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

应计折旧额为应计提折旧的固定资产的原价扣除其预计净残值后的金额，已计提减值准备的固定资产，在确认应计折旧额时，还应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。

固定资产的分类及折旧方法

公司按年限平均法计提固定资产折旧。预计净残值率为 10%，各类固定资产的预计使用年限和年折旧率分别为：

类 别	预计折旧年限	年折旧率（%）
房屋建筑	30 年	3
机器设备	5-10 年	9-18
运输工具	5-10 年	9-18
办公设备	5 年	18

其他设备	5-10 年	9-18
------	--------	------

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报告附注“三、重要会计政策及会计估计 17、长期资产减值”。

14、在建工程

(1) 在建工程以实际成本计价，并于达到可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(2) 本公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明，在建工程年末可收回金额低于账面价值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- a、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程；
- b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产的范围

公司将拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

(2) 无形资产的确认原则

当与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业，同时该无形资产的成本能够可靠地计量时，才能确认为无形资产。

公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

① 内部研究开发项目的研究阶段是指为获取或理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

② 内部研究开发项目的开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。公司对于处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产。

——完成该无形资产以使其能够运用于生产在技术上具有可行性；

——具有完成该无形资产并使其运用于生产的意图；

——公司能够证明通过运用该无形资产生产的产品存在市场，或运用于内部使用时，能够给公司带来经济效益；

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用该无形资产；

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(3) 公司自创的商誉以及内部生产的品牌等，不确认为无形资产。

(4) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

② 自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经资本化的支出不再调整。

③ 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按相应的新会计准则规定确认。

(5) 无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内合理摊销，一般采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计净残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司于期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法；公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并进行摊销。

无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报告附注“三、重要会计政策及会计估计 17、长期资产减值”。

17、长期资产减值

本公司在资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估

计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用和模具，模具以实际发生的支出入账并在其预计受益期 3 年内按 5-3-2 摊销，其他以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

19、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司将在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金、职工教育经费和工会经费、非货币性福利等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：本公司向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，本公司将在职工为本公司提供服务的会计期间，给予职工的长期利润分享确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。对于年度报告期结束后十二个月内尚未支付的，确认为长期应付职工薪酬。

20、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a、该义务是企业承担的现时义务；
- b、履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- c、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- a、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- b、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

21、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c、收入的金额能够可靠计量；

- d、相关经济利益很可能流入本公司；
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司收入确认的具体原则如下：①内销收入确认的具体原则。本公司将产品按照协议合同规定交付购买方，由购买方确认接收或者依据约定的账期对账、结算后，产品所有权上的主要风险和报酬已转移，因此，公司内销产品以货物发出并经客户确认接收后或者与客户对账、结算后确认收入。②外销收入确认的具体原则。公司外销采用 FOB（离岸价）模式，产品出口报关手续完成后商品所有权上的主要风险和报酬已转移，因此，公司在产品出口报关手续完成后确认收入。该会计政策在报告期内未发生变更。

（2）提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量；
- b、相关的经济利益很可能流入本公司；
- c、交易的完工进度能够可靠确定；
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入本公司；
- b、收入的金额能够可靠计量。

22、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后

期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；

用于补充已发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：
a. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
b. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
c. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，本公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(2) 确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a. 商誉的初始确认；

b. 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、重要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

根据财政部发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	-	应收票据及应收账款	10,678,129.76
应收账款	10,678,129.76		
应付票据	-	应付票据及应付账款	44,504,633.96
应付账款	44,504,633.96		
应付利息	409,204.91	其他应付款	21,226,328.35
其他应付款	20,817,123.44		
管理费用	18,408,518.27	管理费用	13,215,207.85
		研发费用	5,193,310.42

（2）本报告期内无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 目	计税依据	税 率	备注
增值税	产品销售收入	16%、17%	
城建税	应交流转税额	5%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	
利得税	应纳税所得额	16.5%	注

注：本公司之子公司裕利（海外）有限公司及下属子公司戴克斯曼士达有限公司、模型王有限公司位于香港，依照香港立法局颁布的《税法条例》，依据课税年度的应纳税所得额按 16.5% 的税率缴纳利得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

税 目	税 率
广东裕利智能科技股份有限公司	15%
东莞市终极赛车联盟商贸有限公司	25%
东莞市戴克斯曼士达商贸有限公司	25%
裕利（博罗）智能科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

增值税：根据财政部、国家税务总局 2012 年 5 月 25 日发布的《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号），公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策。公司出口产品适用退税率为 15%。

企业所得税：本公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的编号为“R201644002494”的《高新技术企业证书》，有效期三年发证日期为 2016 年 11 月 30 日。根据《企业所得税法》第二十八条第二款的有关规定，本公司可申请 2016-2018 年享受减按 15% 的所得税税率的税收优惠。

根据国家税务总局 2008 年 12 月 10 日发布的《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发〔2008〕116 号），公司研发费用可享受加计扣除政策。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	106,790.07	112,247.03
银行存款	15,767,797.18	42,405,656.46
其他货币资金	-	3,354,273.69
合 计	15,874,587.25	45,872,177.18
其中：存放在境外的款项总额	8,932,069.16	33,062,161.97

注：货币资金中使用受限制金额参见附注五之 40、所有权或使用权受到限制的资产。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,088,630.99	8.96	544,315.50	50.00	544,315.49
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	10,122,323.19	83.31	514,712.18	5.08	9,607,611.01
组合小计	10,122,323.19	83.31	514,712.18	5.08	9,607,611.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	938,536.00	7.73	469,268.00	50.00	469,268.00
合 计	12,149,490.18	100.00	1,528,295.68	12.58	10,621,194.50
种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,088,630.99	8.91	544,315.50	50.00	544,315.49
按组合计提坏账准备的应收账款					

账龄组合	10,181,294.02	83.40	516,747.75	5.08	9,664,546.27
组合小计	10,181,294.02	83.40	516,747.75	5.08	9,664,546.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	938,536.00	7.69	469,268.00	50.00	469,268.00
合计	12,208,461.01	100.00	1,530,331.25	12.54	10,678,129.76

① 非单项计提坏账准备的外部应收账款组合中，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		
	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,112,758.34	505,637.92	5.00	10,171,729.17	508,586.46	5.00
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	981.18	294.35	30.00
3-4年	981.18	490.59	50.00	-	-	-
4-5年	-	-	-	3,583.67	2,866.94	80.00
5年以上	8,583.67	8,583.67	100.00	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	10,122,323.19	514,712.18	5.08	10,181,294.02	516,747.75	5.08

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	1,088,630.99	544,315.50	50.00	预计部分可收回
合计	1,088,630.99	544,315.50	50.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备金额 0.00 元，本期收回或转回应收账款坏账准备金额 2,035.57 元，本期核销应收账款坏账准备 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期末，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 10,887,771.97 元，占应收账款总额的比例为 89.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,407,921.50 元。

(5) 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、预付款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,544,632.76	99.78	6,414,572.92	99.22
1-2年	16,968.00	0.22	50,634.00	0.78
合 计	7,561,600.76	100.00	6,465,206.92	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	4,350,949.62	100.00	234,805.93	5.40	4,116,143.69
组合小计	4,350,949.62	100.00	234,805.93	5.40	4,116,143.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	4,350,949.62	100.00	234,805.93	5.40	4,116,143.69
种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	3,684,402.49	100.00	193,080.28	5.24	3,491,322.21
组合小计	3,684,402.49	100.00	193,080.28	5.24	3,491,322.21

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	3,684,402.49	100.00	193,080.28	5.24	3,491,322.21

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,127,035.18	206,351.76	5.00	3,627,561.25	181,378.07	5.00
1-2年	196,850.00	19,685.00	10.00	30,000.00	3,000.00	10.00
2-3年	26,136.10	7,840.83	30.00	25,912.90	7,773.87	30.00
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	928.34	928.34	100.00	928.34	928.34	100.00
合 计	4,350,949.62	234,805.93	5.40	3,684,402.49	193,080.28	5.24

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备金额 41,725.65 元，本期收回或转回的坏账准备 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,827,645.44	1,662,707.64
出口退税	2,031,978.70	1,695,135.83
代扣代垫员工款	411,445.48	264,020.68
其他	79,880.00	62,538.34
合 计	4,350,949.62	3,684,402.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	2,031,978.70	1年以内	46.70	101,598.94

单位排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
第二名	保证金、押金	1,335,342.00	1年以内	30.69	66,767.10
第三名	代扣代垫款	411,445.48	1年以内	9.46	20,572.27
第四名	保证金、押金	128,360.00	1-2年	2.95	12,836.00
第五名	保证金、押金	107,670.00	1年以内	2.47	5,383.50
合计	-----	4,014,796.18	-----	92.27	207,157.81

(6) 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

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	21,528,166.04	1,164,003.39	20,364,162.65	20,684,126.39	1,164,003.39	19,520,123.00
库存商品	43,957,702.03	2,502,545.07	41,455,156.96	39,638,326.03	2,502,545.07	37,135,780.96
委托加工物 资	10,491,983.37	-	10,491,983.37	7,710,911.97	-	7,710,911.97
在产品	97,982,611.19	-	97,982,611.19	65,361,688.72	-	65,361,688.72
发出商品	727,254.12	-	727,254.12	314,637.72	-	314,637.72
合 计	174,687,716.75	3,666,548.46	171,021,168.29	133,709,690.83	3,666,548.46	130,043,142.37

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,391,312.47	4,796,349.99
预缴企业所得税	650,601.72	645,045.64
合 计	6,041,914.19	5,441,395.63

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1、期初余额	67,647,274.00	22,636,005.97	813,717.62	870,339.88	2,042,156.14	94,009,493.61
2、本期增加金额	-	1,343,079.88	-	206,566.16	59,003.83	1,608,649.87
(1) 购置	-	1,343,079.88	-	206,566.16	59,003.83	1,608,649.87
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	235,200.00	19,907.97	-	255,107.97
(1) 处置或报废	-	-	235,200.00	19,907.97	-	255,107.97
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	67,647,274.00	23,979,085.85	578,517.62	1,056,998.07	2,101,159.97	95,363,035.51
二、累计折旧						
1、期初余额	8,068,907.54	8,403,989.72	306,858.30	589,632.19	457,220.07	17,826,607.82
2、本期增加金额	725,285.90	1,078,668.39	57,128.28	46,098.15	109,429.08	2,016,609.80
(1) 计提	725,285.90	1,078,668.39	57,128.28	46,098.15	109,429.08	2,016,609.80
(2) 新增	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	211,680.00	2,687.67	-	214,367.67
(1) 处置或报废	-	-	211,680.00	2,687.67	-	214,367.67
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	8,794,193.44	9,482,658.11	152,306.58	633,042.67	566,649.15	19,628,849.95
三、减值准备						

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
(2) 本期转入	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-

四、账面价值

1、期末余额	58,853,080.56	14,496,427.74	426,211.04	423,955.40	1,534,510.82	75,734,185.56
2、期初余额	59,578,366.46	14,232,016.25	506,859.32	280,707.69	1,584,936.07	76,182,885.79

(2) 本报告期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产的情况。

(4) 本报告期末无通过经营租赁租出的固定资产的情况。

(5) 本报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 本报告期末固定资产受限情况详见附注五之 40、所有权或使用权受到限制的资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权、商标权	合计
一、账面原值：			
1、期初余额	27,388,958.00	911,508.70	28,300,466.70
2、本期增加金额	-	173,942.94	173,942.94
(1) 购置	-	173,942.94	173,942.94
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-

项 目	土地使用权	软件使用权、商标 权	合计
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	27,388,958.00	1,085,451.64	28,474,409.64
二、累计摊销			
1、期初余额	3,994,985.65	278,260.10	4,273,245.75
2、本期增加金额	318,476.28	106,544.97	425,021.25
(1) 计提	318,476.28	106,544.97	425,021.25
(2) 新增	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	4,313,461.93	384,805.07	4,698,267.00
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	23,075,496.07	700,646.57	23,776,142.64
2、期初账面价值	23,393,972.35	633,248.60	24,027,220.95

(2) 本报告期末不存在需计提无形资产减值准备的情形。

(3) 本报告期末无形资产受限情况详见附注五之 40、所有权或使用权受到限制的资产。

9、开发支出

项 目	期末余额	期初余额
SS1 赛车平台软件开发	834,556.34	-
合 计	834,556.34	-

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额
环保工程	26,666.56	-	26,666.56	-	-
模具	13,967,451.59	6,485,644.81	5,153,537.49	484,655.15	14,814,903.76
厂区消防工程	914,045.20	12,770.27	291,511.92	-	635,303.55
厂区改造及修缮	700,377.51	168,126.50	216,489.42	-	652,014.59
合 计	15,608,540.86	6,666,541.58	5,688,205.39	484,655.15	16,102,221.90

11、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
资产减值准备	5,429,650.07	823,537.83	5,389,959.99	816,584.65
未实现内部存货	1,395,849.11	209,377.36	2,196,528.48	329,479.27
待弥补亏损	1,377,064.09	344,266.03	-	-
合 计	8,202,563.27	1,377,181.22	7,586,488.47	1,146,063.92

(2) 本报告期末无未确认递延所得税资产明细。

(3) 本报告期末无未经抵销的递延所得税负债。

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程与设备款	8,815,761.44	8,980,921.44
预付装修、修缮款	450,000.00	147,397.60
预付商标款	-	50,000.00
合 计	9,265,761.44	9,178,319.04

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	83,308,833.42	68,191,896.06
合 计	83,308,833.42	68,191,896.06

(2) 本报告期末不存在已到期未偿还的短期借款。

14、应付账款及应收票据

(1) 期末余额列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	52,386,755.27	44,500,404.36
1年以上	-	4,229.60
合 计	52,386,755.27	44,504,633.96

(2) 本报告期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

15、预收款项

(1) 期末余额列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	3,375,157.73	1,017,919.61
1年以上	-	200,015.20
合 计	3,375,157.73	1,217,934.81

(2) 本报告期末公司无账龄超过1年的重要预收账款。

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	3,209,373.00	31,749,274.05	28,759,792.45	6,198,854.60
二、离职后福利-设定提存计划	769.03	1,545,067.66	1,530,036.79	15,799.90
三、辞退福利	-	-	-	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	3,210,142.03	33,294,341.71	30,289,829.24	6,214,654.50

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,205,653.00	29,626,776.11	26,637,294.51	6,195,134.60
二、职工福利费	-	918,639.36	918,639.36	-
三、社会保险费	-	412,855.58	412,855.58	-
其中：1、医疗保险费	-	269,944.14	269,944.14	-
2、工伤保险费	-	62,505.40	62,505.40	-
3、重大疾病补助	-	-	-	-
4、生育保险费	-	80,406.04	80,406.04	-
四、住房公积金	-	768,683.00	768,683.00	-
五、工会经费和职工教育经费	3,720.00	22,320.00	22,320.00	3,720.00
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合 计	3,209,373.00	31,749,274.05	28,759,792.45	6,198,854.60

(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
一、基本养老保险	769.03	1,491,744.60	1,476,713.73	15,799.90
二、失业保险费	-	53,323.06	53,323.06	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	769.03	1,545,067.66	1,530,036.79	15,799.90

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	17,053.84	-
房产税	145,989.96	145,989.96
土地使用税	67,500.00	90,000.00

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	379,437.72	940,330.60
个人所得税	116,542.28	59,565.27
印花税	12,411.70	15,339.90
城建税	63,437.78	1,176.48
教育费附加	38,062.66	705.89
地方教育费及附加	25,375.11	470.59
合 计	865,811.05	1,253,578.69

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
购买少数股权款	6,815,061.41	19,798,464.54
应付利息	304,317.71	409,204.91
代扣代缴款	451,467.39	-
报销款	28,212.80	67,357.04
服务费	259,163.24	538,410.37
其他	83,573.76	412,891.49
合 计	7,941,796.31	21,226,328.35

(2) 本报告期末公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	45,896,747.07	46,434,529.09
合 计	45,896,747.07	46,434,529.09

20、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	21,470,299.26	25,027,022.91

项 目	期末余额	期初余额
合 计	21,470,299.26	25,027,022.91

(2) 本报告期末不存在已到期未偿还的长期借款。

21、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	186,665.82	-	14,759.62	171,906.20	收到政府补助
合 计	186,665.82	-	14,759.62	171,906.20	

政府补助明细项目如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期计入当期损益金额	其他减少	期末余额	与资产/收益相关
东莞市“机器换人”专项资金应用项目	186,665.82	-	14,759.62	-	171,906.20	与资产相关
合 计	186,665.82	-	14,759.62	-	171,906.20	

22、股本（实收资本）

股 东 明 细	期初余额	比例(%)	本期增加	本期减少	期末余额	比例(%)
裕利（香港）实业有限公司	68,951,997.00	74.6169		-	68,951,997.00	74.6169
东莞市蛟龙实业投资有限公司	19,448,000.00	21.0458		-	19,448,000.00	21.0458
陈奕驹	1,200,000.00	1.2986			1,200,000.00	1.2986
张少伟	624,003.00	0.6753		-	624,003.00	0.6753
徐贵盈	624,000.00	0.6753		-	624,000.00	0.6753
朱友琼	624,000.00	0.6753		-	624,000.00	0.6753
陈晓萍	468,000.00	0.5064		-	468,000.00	0.5064
彭瑜	468,000.00	0.5064		-	468,000.00	0.5064
合 计	92,408,000.00	100.00		-	92,408,000.00	100.00

23、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-380,123.92	66,531.63	-	-	66,531.63	-	-313,592.29
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-380,123.92	66,531.63	-	-	66,531.63	-	-313,592.29
合 计	-380,123.92	66,531.63	-	-	66,531.63	-	-313,592.29

24、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	24,853,796.83	24,027,554.58
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	24,853,796.83	24,027,554.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,746,492.43	21,974,807.02
减：提取法定盈余公积	-	1,694,915.33
减：提取任意盈余公积	-	-
减：分配普通股股利	-	-
减：转增股本	-	10,524,000.00
减：其他	-	8,929,649.44
年末未分配利润	28,600,289.26	24,853,796.83

25、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	119,256,165.58	87,588,732.44	96,138,105.25	63,434,667.61
其他业务	3,611,908.52	283,922.26	17,931,262.50	9,173,392.40
合 计	122,868,074.10	87,872,654.70	114,069,367.75	72,608,060.01

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	144,226.14	208,605.52
教育费附加	86,535.68	125,163.33
地方教育费附加	57,690.46	83,442.21
印花税	66,077.10	84,650.41
房产税	145,989.95	145,989.96
土地使用税	22,500.00	90,000.00
合 计	523,019.33	737,851.43

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,709,523.29	2,070,983.60
物流费	1,133,349.87	1,341,077.31
业务推广费	624,444.25	366,386.85
报关费	198,050.13	193,920.91
版权费	361,984.58	1,050,694.69
业务招待费	218,096.81	435,826.10
差旅费	133,020.13	169,568.31
服务费	698,639.82	446,226.28
租赁费	641,883.93	-

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	190,415.93	120,992.63
合 计	6,909,408.74	6,195,676.68

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,588,334.51	6,521,261.42
办公费	386,504.50	458,228.44
税费	-	532.50
折旧和摊销	1,032,839.01	844,734.77
服务费	1,263,281.25	1,322,699.77
差旅费	508,343.74	286,684.80
管理费	764,209.43	770,466.31
业务招待费	1,670,348.55	1,206,023.09
车辆费	269,920.78	280,150.99
其他	962,577.46	1,524,425.76
合 计	14,446,359.23	13,215,207.85

29、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,232,858.94	2,140,820.69
材料费用	996,928.88	2,594,690.38
水电费	219,253.69	396,018.18
折旧和摊销	52,793.48	53,012.40
其他	237,201.97	8,768.77
合 计	3,739,036.96	5,193,310.42

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,016,707.14	2,472,506.36
减：利息收入	22,910.82	17,913.81
加：手续费	224,535.80	217,932.05
加：汇兑损益	1,520,379.00	-433,333.94
加：其他	-	-
合 计	5,738,711.12	2,239,190.66

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	36,940.08	492,507.95
存货跌价准备	-	-
合 计	36,940.08	492,507.95

32、其他收益

项 目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
高企倍增计工奖励	80,000.00	与收益相关
参展补贴	222,374.30	与收益相关
东莞市“机器换人”专项资金应用项目	14,759.62	与资产相关
合 计	317,133.92	

33、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
投资收益	16,354.00	88,380.00
理财产品收益	-	-
合 计	16,354.00	88,380.00

34、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处理	-3,613.10	-
其他长期资产处理	-	-
合 计	-3,613.10	-

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
接受资产捐赠	-	1,710,222.30
其他	146,489.67	0.09
合 计	146,489.67	1,710,222.39

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
税收滞纳金	-	-
其他	10,798.86	9.70
合 计	10,798.86	9.70

37、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	551,680.70	2,415,252.03
递延所得税费用	-230,663.56	-81,393.76
合 计	321,017.14	2,333,858.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,067,509.57	17,313,059.68

项 目	本期发生额	上期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	610,126.44	2,596,958.95
子公司适用不同税率的影响	168,090.18	174,150.18
调整以前期间所得税的影响	-	-141,326.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,329.77	93,574.09
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	-	-
加计扣除费用的影响	-514,529.25	-389,498.28
其他（以前年度亏损）	-	-
所得税费用	321,017.14	2,333,858.27

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金、定金、押金	4,717,391.69	1,888,471.58
政府补助	248,209.88	2,112,144.62
存款利息收入	22,910.82	17,913.81
其他	6,545.06	0.09
合 计	4,995,057.45	4,018,530.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金、定金、押金	1,462,302.00	1,838,547.00
支付的销售费用和管理费用	10,427,492.47	12,993,874.37
支付的其他费用和支出	201,248.44	218,103.45
合 计	12,091,042.91	15,050,524.82

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,746,492.43	14,979,201.41
加：资产减值准备	36,940.08	492,507.95
固定资产折旧及生产性生物资产折旧	2,016,609.80	1,716,345.31
无形资产摊销	425,021.25	394,889.97
长期待摊费用摊销	5,688,205.39	2,800,359.66
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）	3,612.10	-
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）	4,016,574.22	2,472,506.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,354.00	-88,380.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-231,117.30	-76,905.94
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）	-40,978,025.92	-30,136,666.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,467,841.67	-5,696,205.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,539,059.27	16,162,286.31
其他	4,120.16	-
经营活动产生的现金流量净额	-10,216,704.19	3,019,939.57
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：		

补 充 资 料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	15,874,587.25	17,428,353.75
减：现金的期初余额	42,517,903.49	34,187,619.36
减：期末变现受到限制的款项		
加：期初变现受到限制的款项		
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	-26,643,316.24	-16,759,265.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	15,874,587.25	42,517,903.49
其中：库存现金	106,790.07	112,247.03
可随时用于支付的银行存款	15,767,797.18	42,405,656.46
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	15,874,587.25	42,517,903.49
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	-	-

40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产——房屋建筑物	58,853,080.56	银行贷款担保
无形资产——土地使用权	23,075,496.07	银行贷款担保
合 计	81,928,576.63	

41、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	----	----	
其中：港币	1,433,401.10	0.8431	1,208,500.47
美元	1,160,805.75	6.6166	7,680,587.33
应收账款	----	----	
其中：港币	60,904.48	0.8431	51,348.57
美元	1,271,112.34	6.6166	8,410,441.91
其他应收款	----	----	
港币	125,849.00	0.8431	106,103.29
短期借款	----	----	
其中：港币	40,836,122.55	0.8431	34,428,934.92
美元	7,387,494.98	6.6166	48,879,898.50
应付账款	----	----	
其中：港币	284,303.90	0.8431	239,696.62
美元	506,175.75	6.6166	3,349,162.47
其他应付款	----	----	
港币	713,570.33	0.8431	601,611.15
美元	1,057,577.87	6.6166	6,997,569.73
应付职工薪酬	----	----	
港币	912,545.25	0.8431	769,366.90
应交税费	----	----	
港币	409,210.00	0.8431	345,004.95
应付利息	----	----	
港币	39,769.04	0.8431	33,529.28
美元	11,810.82	6.6166	78,147.41

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期内未发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期内未发生的同一控制下企业合并

3、其他原因的合并范围变动

(1) 本期新设子公司情况

本期无新设子公司。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
裕利（海外）有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00	-	同一控制下合并
戴克斯曼士达有限公司	中国香港	中国香港	贸易	-	100.00	同一控制下合并
东莞市终极赛车联盟商贸有限公司	中国广东	中国广东	贸易	100.00	-	设立
东莞市戴克斯曼士达商贸有限公司	中国广东	中国广东	贸易	100.00	-	设立
模型王有限公司	中国香港	中国香港	贸易	-	100.00	设立
裕利（博罗）智能科技有限公司	中国广东	中国广东	制造	100.00	-	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

八、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

(1) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地址（住址）	与本公司关系	公司类型	法定代表人
裕利（香港）实业有限公司	香港新界荃湾沙咀道 52A 皇廷广场 16 楼 1601-5 室	母公司	有限公司	冯俊荣

注：本公司的最终控制方是：冯俊荣、冯俊强。

（2）存在控制关系关联方注册资本及其变化

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
裕利（香港）实业有限公司	港币 36,800,000.00	-	-	港币 36,800,000.00

（3）存在控制关系的关联方所持股份及变化

关联方名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	持股比例（%）			金额	持股比例（%）
裕利（香港）实业有限公司	68,951,997.00	74.6169	-	-	68,951,997.00	74.6169

2、子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
1	冯俊荣	公司实际控制人之一、董事长	
2	冯俊强	公司实际控制人之一、董事	与冯俊荣为兄弟关系
3	冯俊蛟	公司董事、总经理	
4	张少伟	公司董事、董事会秘书	
5	徐贵盈	公司董事、生产经理	
6	陈晓萍	公司副总经理	
7	朱友琼	公司副总经理	
8	陈奕驹	公司副总经理	

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
9	廖高军	公司财务总监	
10	彭瑜	监事会主席	
11	庄惠娜	监事会职工代表	
12	方钦鸿	监事	
13	东莞市蛟龙实业投资有限公司	公司股东，占 21.0458% 股份	冯俊蛟控制的企业
14	Great Matrix International Limited	本公司最终控制方控制的企业	
15	Gain Team International Limited	本公司最终控制方控制的企业	
16	骏利（香港）实业有限公司	本公司最终控制方控制的企业	2017 年 09 月 15 日注销
17	Super Slot Racing Management Company Limited	本公司最终控制方控制的企业	2017 年 12 月 08 日注销
18	荣高控股有限公司	冯俊荣控制的企业	2017 年 10 月 27 日注销
19	联万发展有限公司	冯俊荣参股的企业	冯俊荣持股比例 37.5%
20	Prime East Management Limited	冯俊强控制的企业	冯俊强持股比例 100%
21	裕利实业有限公司	冯俊强控制的企业	Prime East Management Limited 持股 99.9%，冯俊强持股 0.1%
22	快乐控股有限公司	冯俊强控制的企业	2017 年 02 月 10 日注销
23	香港国际轨道赛车协会公司	本公司最终控制方控制的企业	该公司为合伙企业，合伙人为冯俊荣和冯俊强

4、关联方交易情况

(1) 向关联方销售

本公司本报告期内无向关联方销售的情况。

(2) 向关联方采购

本公司本报告期内无向关联方采购的情况。

(3) 关联方租赁

出租方	承租方	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
裕利（香港）实业有限公司	裕利（海外）有限公司	办公楼	-	417,528.34
裕利（香港）实业有限公司	戴克斯曼士达有限公司	办公楼	-	53,028.00

(4) 关联方资产转让

出售方	交易内容	本期发生额	上期发生额
裕利（香港）实业有限公司	房屋建筑物	-	31,244,400.00

5、关联方往来款项

本报告期内无关联方往来款项的情况。

6、关联方担保

(1) 本公司作为被担保方：

担保方	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
冯俊荣、冯俊强、冯俊蛟、徐贵盈、张少伟	人民币	10,000 万	2015-08-25	2022-06-15	否	注
裕利（香港）实业有限公司、冯俊强、冯俊荣	港币	8,100 万	2017-04-24	2018-03-11	是	注 2
裕利（香港）实业有限公司、冯俊强、冯俊荣	港币	8,100 万	2018-03-12	-	否	注
裕利（香港）实业有限公司、冯俊强、冯俊荣	港币	1,020 万	2017-06-20	-	否	注 4

注 1：冯俊荣、冯俊强、冯俊蛟、徐贵盈、张少伟为广东裕利智能科技股份有限公司在担保期间与东莞农村商业银行股份有限公司清溪支行发生的全部债权债务提供最高余额折合人民币不超过 10,000 万元整的不可撤销的连带责任保证担保，截止本报告期末，公司在该担保项下贷款余额为人民币 67,367,046.33 元及美元 173.50 万元（折合人民币 11,479,801.00 元）。

注 2：裕利（香港）实业有限公司、冯俊强、冯俊荣为裕利（海外）有限公司在中国银行（香港）奥海城支行总值为港币 4,600 万元整的进口发票融资和最高额度为港币 3,500.00 万元整（或等值美元，但美元贷款最高不超过 4,516,129.00 美元）的循环信用贷款提供担保；裕利（香港）实业有限公司以其名下位于香港荃湾沙咀道 52A 皇庭广场 16 楼的房产及 LGV-

16、CP-23 停车位、冯俊荣和陈大芳以名下位于香港荃湾杨屋道 18 号御凯 1 座 55A 的房产、陈大芳以其名下位于香港荃湾杨屋道 18 号御凯 1 座 56C 的房产为裕利（海外）有限公司在中国银行（香港）奥海城支行总值为港币 4,600 万元整的进口发票融资和最高额度为港币 3,500 万元整（或等值美元，但美元贷款最高不超过 4,516,129.00 美元）的循环信用贷款提供抵押担保，截止本报告期末，裕利（海外）有限公司在该担保项下贷款余额为贷款余额为 0，担保已履行完毕。

注 3：裕利（香港）实业有限公司、冯俊强、冯俊荣为裕利（海外）有限公司在中国银行（香港）奥海城支行总值为港币 4,600 万元整的进口发票融资和最高额度为港币 3,500.00 万元整（或等值美元，但美元贷款最高不超过 5,000,000.00 美元）的循环信用贷款提供担保；裕利（香港）实业有限公司以其名下位于香港荃湾沙咀道 52A 皇庭广场 16 楼的房产及 LGV-16、CP-23 停车位、冯俊荣和陈大芳以名下位于香港荃湾杨屋道 18 号御凯 1 座 55A 的房产、陈大芳以其名下位于香港荃湾杨屋道 18 号御凯 1 座 56C 的房产为裕利（海外）有限公司在中国银行（香港）奥海城支行总值为港币 4,600 万元整的进口发票融资和最高额度为港币 3,500 万元整（或等值美元，但美元贷款最高不超过 5,000,000.00 美元）的循环信用贷款提供抵押担保，截止本报告期末，裕利（海外）有限公司在该担保项下贷款余额为 445.5 万美元及 40,528,147.45 港币。

注 4：裕利（香港）实业有限公司、冯俊强、冯俊荣为裕利（海外）有限公司在香港花旗银行海港城支行总额为港币 1,000 万元整的发票融资和最高额为港币 20 万元整的信用贷款提供担保，担保截止期为新担保合同签订日期，截止本报告期末尚未签订新担保合同。截止本报告期末，裕利（海外）有限公司在该担保项下贷款余额为 1,197,494.98 美元及 307,975.00 港币。

（2）本公司作为担保方：

本报告期内无关联方往来款项的情况。

九、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,088,630.99	6.42	544,315.50	50.00	544,315.49
按组合计提坏账准备的应收账款					
同一控制下的关联方的应收账款	13,069,051.25	77.08	-	-	13,069,051.25
账龄组合	1,859,074.77	10.96	101,549.76	5.46	1,757,525.01
组合小计	14,928,126.02	88.05	101,549.76	0.68	14,826,576.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	938,536.00	5.53	469,268.00	50.00	469,268.00
合 计	16,955,293.01	100.00	1,115,133.26	6.58	15,840,159.75
种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,088,630.99	3.99	544,315.50	50.00	544,315.49
按组合计提坏账准备的应收账款					
同一控制下的关联方的应收账款	24,070,017.43	88.25	-	-	24,070,017.43

账龄组合	1,178,287.77	4.32	66,597.44	5.65	1,111,690.33
组合小计	25,248,305.20	92.57	66,597.44	0.26	25,181,707.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	938,536.00	3.44	469,268.00	50.00	469,268.00
合计	27,275,472.19	100.00	1,080,180.94	3.96	26,195,291.25

① 非单项计提坏账准备的外部应收账款组合中，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		
	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,849,509.92	92,475.50	5.00	1,168,722.92	58,436.15	5.00
1-2年	-	-	-			
2-3年	-	-	-	981.18	294.35	30.00
3-4年	981.18	490.59	50.00			
4-5年	-	-	-	3,583.67	2,866.94	80.00
5年以上	8,583.67	8,583.67	100.00	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	1,859,074.77	101,549.76	5.46	1,178,287.77	66,597.44	5.65

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	1,088,630.99	544,315.50	50.00	预计部分可收回
合计	1,088,630.99	544,315.50	50.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备金额 34,952.32 元，本期无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 15,124,896.50 元，占应收账款总额的比例为 89.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 604,493.56 元。

- (5) 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- (6) 本报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
同一控制下的关联方的应收账款	300.00	0.01	-	-	300.00
账龄组合	3,898,638.57	99.99	195,813.85	5.02	3,702,824.72
组合小计	3,898,938.57	100.00	195,813.85	5.02	3,703,124.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	3,898,938.57	100.00	195,813.85	5.02	3,703,124.72
种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
同一控制下的关联方的应收账款	3,378.00	0.01	-	-	3,378.00
账龄组合	3,378,831.89	99.99	169,823.52	5.03	3,209,008.37
组合小计	3,382,209.89	100.00	169,823.52	5.02	3,212,386.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	3,382,209.89	100.00	169,823.52	5.02	3,212,386.37

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,897,710.23	194,885.51	5.00	3,377,903.55	168,895.18	5.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	928.34	928.34	100.00	928.34	928.34	100.00
合 计	3,898,638.57	195,813.85	5.02	3,378,831.89	169,823.52	5.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收款坏账准备金额 25,990.33 元，本期收回或转回的坏账准备 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款 项 性 质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,394,770.34	1,363,118.00
代扣代垫款	403,009.53	258,039.72
出口退税	2,031,978.70	1,695,135.83
单位往来款	300.00	3,378.00
其他	68,880.00	62,538.34
合 计	3,898,938.57	3,382,209.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	出口退税款	2,031,978.70	1 年以内	52.12
第二名	保证金	1,335,342.00	1 年以内	34.25

单位排名	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
第三名	代扣代垫款	403,009.53	1年以内	10.34
第四名	报销款	68,880.00	1年以内	1.77
第五名	押金	59,428.34	5年以上 928.34元，其 他1年以内	1.52
合计	-----	3,898,638.57	-----	100.00

(6) 本报告期末无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

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	3,126,347.19	-	3,126,347.19	3,126,347.19	-	3,126,347.19
对联营、合 营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	3,126,347.19	-	3,126,347.19	3,126,347.19	-	3,126,347.19

(1) 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
裕利(海外)有限公司	871,347.19	-	-	871,347.19	-	-
东莞市终极赛车联盟 商贸有限公司	1,755,000.00	-	-	1,755,000.00	-	-
东莞市戴克斯曼士达 商贸有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
合 计	3,126,347.19	-	-	3,126,347.19	-	-

(2) 本报告期内无对联营、合营企业投资。

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	93,761,031.02	77,797,744.02	87,314,554.95	67,511,264.81
其他业务收入	4,040,965.31	763,910.87	407,103.00	-
合 计	97,801,996.33	78,561,654.89	87,721,657.95	67,511,264.81

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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]》的规定，本公司非经常性损益如下：

项 目	本期发生额
非流动资产处置损益	-3,613.10
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
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）	317,133.92
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期初至合并日的当期净损益	-

项 目	本期发生额
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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	16,354.00
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	135,690.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小 计	465,565.63
减：所得税影响额	69,834.84
减：少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益影响的净利润	395,730.79
归属于公司普通股股东的净利润	3,746,492.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东净利润	3,350,761.64

（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	3.15%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.82%	0.04	0.04