



新图新材

NEEQ : 837145

成都新图新材料股份有限公司
Chengdu Xinggraphics Co., Ltd



半年度报告

2020

公司半年度大事记

- 1、2020年5月26日，公司实施了2019年年度权益分派。
- 2、2020年6月，子公司深圳市新图图像材料有限公司完成了注销手续。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	84

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人黄山、主管会计工作负责人黄燕及会计机构负责人（会计主管人员）范春梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	印刷版材行业在我国是完全市场竞争的,目前我国 CTP 市场(包括设备和版材)主要由华光、强邦、爱克发、柯达、富士等国内外厂家占据。市场上的产品良莠不齐,目前低价竞争是公司面临的主要市场风险。
行业波动风险	印刷版材是印刷活动的物质基础,其与印刷业的发展密不可分,因此其行业景气度与印刷业的繁荣程度相关。在整个印刷细分行业中,报社、杂志等处于逐年下降的趋势;包装则稳中有升。总体上,公司的经营发展一定程度上受外部实体经济发展的影响。
汇率风险	公司一贯坚持海外市场的拓展,以保持海外市场份额稳定及增长。考虑到外汇汇率的持续波动性,公司积极采取增加结算货币种类、缩短销售回款期、加快应收款回款等措施以减少汇率波动给公司带来的不利影响。虽然采取了上述措施,但未来依然存在外汇汇率波动较大从而导致公司业绩波动的风险
主要原材料成本上涨风险	公司的主要原材料为铝卷。近几年国际铝价波动起伏较大,公司生产成本随铝价波动变化,可能会对公司业绩造成较大影响。
核心技术人员流失及技术泄密的风险	核心技术人员是实施技术创新和产品开发的关键,也是公司立足于本行业的基础。公司一直坚持重视对研发的投入,已培养和聚集了一批行业技术专业人才。未来,市场竞争会愈加激烈,行业对人才需求也日趋增长,公司仍存在核心技术人员流失的风险;虽然报告期内公司核心技术人员稳定,但如果发生核心技术人员离职,而公司又不能及时安排适当人选接替或补充,将会对公司的生产经营造成重大不利影响。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为黄山,直接持有公司 63.20%的股份,为公司的绝对控股股东。黄山自 2006 年以来一直担任新图新材及其前身的董事长职务,在 2006-2014 年期间担任总经理职务,对公司的经营管理拥有实际的控制权和决定权,能够对公司经营决策施予重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度,利用实际控制人地位,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来重大不利影响的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	1、市场竞争风险 应对措施:公司主要通过保持研发费用投入支出,集中资源提高产品质量、保证售后技术服务等手段,通过提高效率,降低销售管理费用等方式,扩大公司的产品竞争力,从而降低行业竞争加剧对企业带来的不利影响。 2、行业波动风险 应对措施:报告期内,新冠肺炎疫情对全球经济造成巨大冲击并将持续发展演变,国内外市场需求下降,对公司生产经营业

	<p>绩造成影响。</p> <p>应对措施：公司通过提高人员效率，狠抓产品质量，在稳定老客户的同时采取更加灵活积极的市场策略等方式减少行业波动对公司生产经营的影响，增强公司市场竞争力和经营能力，提高抗风险能力。</p> <p>3、汇率风险</p> <p>应对措施：公司及时了解客户需求的变化，在产品的定价时更多地考虑汇率变动的因素，争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。并采取增加结算货币种类、缩短销售回款期、加快应收款回款等措施以减少汇率波动给公司带来的不利影响。</p> <p>4、主要原材料成本上涨风险</p> <p>应对措施：公司积极探索与客户签订根据铝价波动来浮动销售价格合同，并在符合预算的前提下，在铝价低位的时候锁定部分成本，以减少主要原材料成本上涨给公司带来的不利影响。</p> <p>5、核心技术人员流失及技术泄密的风险</p> <p>应对措施：对核心技术人员制定了相应的薪酬激励机制，让核心技术人员在公司有归属感。并签订了相关的技术保密合同。</p> <p>6、实际控制人控制不当风险</p> <p>应对措施：通过完善“三会”议事规则，进一步完善了公司内控制度。降低了实际控制人控制不当的风险。</p>
--	---

释义

释义项目	指	释义
新图新材、本公司、公司、股份公司	指	成都新图新材料股份有限公司
新图有限	指	股份公司前身成都新图印刷技术有限公司、新图印刷技术(成都)有限公司
深圳新图	指	公司全资子公司深圳市新图图像材料有限公司
香港新图	指	公司全资子公司成都新图印刷技术(香港)有限公司
科瑞聚	指	成都科瑞聚数码科技有限公司
四川新加	指	四川新加印刷器材有限公司,后更名为四川新加粘合剂有限公司
成都自强	指	成都自强感光材料有限公司、成都自强粘合剂有限公司、成都自强功能高分子材料有限公司
四川炬光	指	四川炬光印刷器材有限公司,后更名为四川炬光粘合剂有限公司

股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国金证券、主办券商	指	国金证券股份有限公司
信永中和、会计师事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
矩衡律所、律师	指	四川矩衡律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	由本公司股东(大)会通过的《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2020年1月1日至2020年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都新图新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Xingraphics Co., Ltd -
证券简称	新图新材
证券代码	837145
法定代表人	黄山

二、 联系方式

董事会秘书	何洪
联系地址	成都新都区工业开发区炬光路 51 号 610063
电话	028-83956666
传真	028-83931356
电子邮箱	gaomt@xingraphics.com
公司网址	http://www.xingraphics.com/
办公地址	成都新都区工业开发区炬光路
邮政编码	610063
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 7 月 11 日
挂牌时间	2016 年 5 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-印刷和记录媒介复制业-装订及印刷相关服务-C2320
主要业务	销售 CTP 版材
主要产品与服务项目	CTP 版材、信息存储材料以及相关配套化学品的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	48,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄山
实际控制人及其一致行动人	黄山

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	91510100788124980A	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	成都新都区工业开发区炬光路 51 号	否
注册资本（元）	48,000,000.00	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国金证券
主办券商办公地址	成都市东城根上街 95 号成证大厦 17F
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国金证券
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	97,020,883.55	138,016,580.43	-29.70%
毛利率%	25.52%	28.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,195,645.95	14,982,703.23	-51.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,099,227.67	14,866,080.86	-52.25%
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）	3.56%	7.63%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.52%	7.57%	-
基本每股收益	0.15	0.31	-51.61%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本年期初	增减比例%
资产总计	237,873,022.10	264,272,345.37	-9.99%
负债总计	52,405,682.90	62,000,652.12	-15.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	185,467,339.2	202,271,693.25	-8.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.8639	4.21	-8.22%
资产负债率%（母公司）	21.30%	21.72%	-
资产负债率%（合并）	22.03%	23.46%	-
流动比率	3.15	3.05	-
利息保障倍数	9,409.52	373.05	-

(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	4,049,544.95	4,051,561.79	-0.05%
应收账款周转率	3.81	4.63	-
存货周转率	2.35	2.88	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.99%	-7.67%	-
营业收入增长率%	-29.70%	12.71%	-
净利润增长率%	-51.97%	152.91%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司是以研发、生产和销售 CTP 版材为主业的高新技术企业，公司目前的主导产品阳图热敏 CTP 版材为自主研发，该产品于 2009 年 7 月通过四川省科技厅科技成果鉴定并在国内多次获奖。公司技术实力在业内具有相当知名度，作为主要起草单位之一参与起草了免处理 CTP 版材的行业标准《免处理热敏 CTP 版》(HG/T 4241-2011)，该标准于 2012 年 7 月 1 日起在全行业实施。公司实行“以销定产”的生产模式，根据订单量以确定采购量及生产量，保证公司正常的经营活动，并在生产管理中使用了专业的 ERP 管理系统和 OA 协同办公平台，确保生产管理各项数据流转的快速和准确。公司设立国内销售部和国际销售部两个部门，分别负责国内和国外销售。截至目前，公司主要产品热敏 CTP 版材在国内以及境外 40 个国家和地区销售。公司的销售模式可分为两类：直接销售模式和经销商模式。根据公司的经营模式，上述经销商模式和直接销售模式中区分为自主品牌产品销售和 ODM 产品销售。公司主要产品（包括 CTP 版材、配套化学药品）的国内销售以直接销售模式为主、以经销商销售模式为辅的模式，其中国内直接销售部分全部为自有品牌，只有极少量部分经销商销售为 ODM 模式；公司主要产品的国外销售均采用经销商销售，以自有品牌为主，仅针对某些业内知名集团客户部分采取 ODM 模式。公司国内外的经销商模式均为买断销售，不存在代理佣金销售模式。公司代理印刷设备全部在国内区域销售，均以供应商的原品牌直接销售给终端用户，以增加客户黏着度和稳定市场。

目前公司的主要盈利模式是“产品开发设计+生产+销售+代理设备+技术服务”模式，具体如下所述：

1、通过自主研发生产高分子信息介质材料、自主开发设计 CTP 版材涂布生产线、自主研发生产 CTP 制版配套化学品及自主开发设计色彩管理软件，确保产品的优异性能和市场竞争力；在提高生产效率并满足质量稳定性的同时，保证公司产品综合合格率处于较高水平；围绕印前 CTP 系统，产品线开始向配套化学品延伸；

2、通过在 CTP 应用技术方面的研究、建设专业的 CTP 应用技术工程师队伍，在必要时为国内外用户提供专业及时的应用技术服务，有利于开拓市场并保持当地的市场份额，增强客户的黏着度；

3、开发并持续改进“FIT”系列产品、“RBY”系列产品，通过产品的差异化以满足不同客户对产品的不同性能需求。

通过采取上述策略，公司构建了较好的商业模式，主导产品热敏 CTP 版材已在国内外取得了较强的市场竞争地位。未来，公司将根据印刷业的发展情况，坚持上述发展策略，致力于成为一家基于 CTP 版材的印前系统解决方案提供商。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

（二）经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 0.97 亿元，公司实现净利润 720 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 2.38 亿元，净资产为 1.85 亿元。

影响公司年度经营目标实现的主要因素为：

- 1、因新冠疫情原因导致国内外市场销售收入大幅度下降。
- 2、公司的主要原材料为铝卷，2020 年铝的价格剧烈波动，从而影响报告期内的利润率。
- 3、公司将闲置固定资产进行出租，尽可能提高资产利用率，给公司带来稳定收益。
- 4、公司管理持续优化，人员结构调整，人员效率提高，单位销售费用降低。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	58,545,969.32	24.61%	74,220,230.48	28.08%	-21.12%
应收账款	36,191,973.98	15.21%	46,805,738.31	17.71%	-22.68%
应收款项融资	4,039,644.20	1.70%	1,111,342.50	0.42%	263.49%
存货	57,449,198.10	24.15%	62,395,330.41	23.61%	-7.93%
投资性房地产	4,862,267.88	2.04%	5,152,173.00	1.95%	-5.63%
固定资产	41,411,067.39	17.41%	42,954,899.04	16.25%	-3.59%
无形资产	27,354,446.30	11.50%	27,714,271.58	10.49%	-1.30%
短期借款	7,000,000.00	2.94%	-	0.00%	100.00%

项目重大变动原因：

无占比超过 10%以上的科目发生重大变动

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	

营业收入	97,020,883.55		138,016,580.43		-29.70%
营业成本	72,262,985.74	74.48%	99,195,283.11	71.87%	-27.15%
毛利率	25.52%	0.00%	28.13%	0.00%	-9.28%
营业税金及附加	1,391,729.18	1.43%	1,415,246.94	1.03%	-1.66%
销售费用	6,302,681.86	6.50%	9,928,554.48	7.19%	-36.52%
管理费用	5,852,385.61	6.03%	5,365,555.64	3.89%	9.07%
研发费用	4,509,369.59	4.65%	4,932,276.30	3.57%	-8.57%
财务费用	-1,058,067.69	-1.09%	-157,548.97	-0.11%	571.58%
信用减值损失	467,469.00	0.48%	714,630.48	0.52%	-34.59%
资产减值损失	215,365.56	0.22%	-1,652.91	0.00%	-13,129.48%
其他收益	92,662.94	0.10%	58,719.25	0.04%	57.81%
投资收益	31,307.82	0.03%	52,894.72	0.04%	-40.81%
公允价值变动收益	-	0.00%	3,611.45	0.00%	-100.00%
资产处置收益	-849.81	0.00%	20,357.31	0.01%	-104.17%
汇兑收益	-1,018,902.51	-1.05%	-197,956.10	-0.14%	414.71%
营业利润	7,200,085.65	7.42%	16,759,818.09	12.14%	-57.04%
营业外收入	1,985.96	0.00%	1,998.51	0.00%	-0.63%
营业外支出	12,363.92	0.01%	378.45	0.00%	3,166.99%
净利润	7,195,645.95	7.42%	14,982,703.23	10.86%	-51.97%

项目重大变动原因：

无占比超过 10%以上的科目发生重大变动

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,049,544.95	4,051,561.79	-0.05%
投资活动产生的现金流量净额	-3,515,070.91	-1,155,790.15	-204.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,500,000.00	-12,135,670.00	5.24%

现金流量分析：

本期利用闲置资金投资银行理财产品。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,050.62
计入当期损益的政府补助	93,445.26
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	31,307.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,177.15
非经常性损益合计	113,525.31
所得税影响数	17,107.03
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	96,418.28

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

① 会计政策变更内容

2017年7月5日，财政部发布了“关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知”（财会[2017]22号），对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。同时，允许企业提前执行。执行本准则的企业，不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2016]3号）中的《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第15号——建造合同》，以及财政部于2006年10月30日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则——应用指南〉的通知》（财会[2016]18号）中的《〈企业会计准则第14号——收入〉应用指南》。

② 本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。本集团详细的收入确认和计量的会计政策参见财务报表附注之四、24。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本集团首次执行准则不存在对当年年初留存收益调整。

对当期财务报表财务报表其他相关项目金额如下：

项目	2019年12月31日原收入准则	2020年1月1日新收入准则	调整金额	母公司2019年12月31日原收入准则	母公司2020年1月1日新收入准则	调整金额
预收账款	6,664,313.72	2,123,340.32	-4,540,973.40	5,646,133.02	2,123,340.32	-3,522,792.70
合同负债		4,540,973.40	4,540,973.40		3,522,792.70	3,522,792.70
合计	6,664,313.72	6,664,313.72		5,646,133.02	5,646,133.02	

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
成都新图印刷技术（香港）有限公司	子公司	CTP 版材及配套产品销售、服务	同业	拓展市场	84,596.20	6,700,253.81	318,716.24	10,581,393.82	668,181.21

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(一)
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.(二)
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	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/5/10	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016/5/10	-	挂牌	限售承诺	担任公司董事、监事或高级管理人员的股东承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东和实际控制人黄山出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、股东对所持股份锁定的承诺

担任公司董事、监事或高级管理人员的股东承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

上述承诺事项均已在《成都新图新材料股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	4,862,267.88	2.04%	华夏银行抵押贷款
房屋	固定资产	抵押	4,799,030.16	2.02%	工商银行抵押贷款
土地	无形资产	抵押	3,500,060.00	1.47%	工商银行抵押贷款
总计	-	-	13,161,358.04	5.53%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限原因为公司经营贷款抵押所致，占总资产比例较低，不影响公司日常正常运营。

第五节 股份变动和融资

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	23,791,650	49.57%	0	23,791,650	49.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,584,150	15.80%	0	7,584,150	15.80%	
	董事、监事、高管	7,974,450	16.61%	0	7,974,450	16.61%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,208,350	50.43%	0	24,208,350	50.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,752,450	47.40%	0	22,752,450	47.40%	
	董事、监事、高管	23,923,350	49.84%	0	23,923,350	49.84%	
	核心员工						
总股本		48,000,000	-	0	48,000,000	-	
普通股股东人数							10

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	黄山	30,336,600	-	30,336,600	63.20%	22,752,450	7,584,150	0
2	赵清忠	9,000,000	-	9,000,000	18.75%	-	9,000,000	0
3	成都科瑞聚数码科技有限公司	6,397,200	-	6,397,200	13.33%	-	6,397,200	0
4	黎仕友	925,200	-	925,200	1.93%	693,900	231,300	0
5	成都自强功能高分子材	427,500	-	427,500	0.89%	285,000	142,500	0

	料有限公司							
6	何洪	254,400	-	254,400	0.53%	190,800	63,600	0
7	钟江峰	208,200	-	208,200	0.43%		208,200	0
8	刘亚林	208,200	-	208,200	0.43%	156,150	52,050	0
9	黄燕	173,400	-	173,400	0.36%	130,050	43,350	0
10	郭若霖	69,300	-	69,300	0.14%		69,300	0
	合计	48,000,000	-	48,000,000	100%	24,208,350	23,791,650	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

黄山之父亲与黄燕之祖父为兄弟关系，黎仕友为成都自强的执行董事兼法定代表人，除此之外，股东之间无《公司法》、《企业会计准则》列明的关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

黄山，男，1974年生，中国国籍、无境外永久居留权，高级工程师、计算机工程专业硕士。直接持有公司股份，占公司总股本的63.2012%。为公司的控股股东以及实际控制人，并担任公司董事长。1997年8月至1999年5月，就职于美国弗吉尼亚州JMU ISAT软件开发部，任系统分析员职务；1999年6月至2000年7月，就职于AT&T软件实验室，任高级软件工程师职务；2000年7月至2001年9月，就职于IBM全球服务电讯分部，任网络软件开发项目经理职务；2001年9月至2002年1月，就职于北京融海世纪信息技术咨询有限公司，任技术副总监职务；2002年1月至2006年7月，担任四川炬光印刷器材有限公司总经理职务；2006年8月至2014年9月，担任成都新图新材料股份有限公司（原成都新图印刷技术有限公司）董事长兼总经理；2014年9月至今，担任成都新图新材料股份有限公司董事长。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黄山	董事长	男	1974年10月	2017年11月10日	2020年11月10日
于义松	董事	男	1956年8月	2017年11月10日	2020年11月10日
黄燕	董事/财务总监	女	1976年2月	2017年11月10日	2020年11月10日
张菁	董事	女	1971年10月	2017年11月10日	2020年11月10日
何洪	董事/总经理/信息披露事务负责人	男	1974年4月	2017年11月10日	2020年11月10日
黎仕友	董事	男	1973年10月	2017年11月10日	2020年11月10日
吴超	董事	男	1982年7月	2017年11月10日	2020年11月10日
刘亚林	监事会主席	男	1975年12月	2017年11月10日	2020年11月10日
叶琴	职工监事	女	1981年4月	2017年8月10日	2020年8月10日
刘婷婷	监事	女	1983年2月	2017年11月10日	2020年11月10日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

黄山之父亲与黄燕之祖父为兄弟关系，黎仕友为成都自强的执行董事兼法定代表人，除此之外，董事、监事、高级管理人员与股东之间无《公司法》、《企业会计准则》列明的关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
黄山	董事长	30,336,600	0	30,336,600	63.20%	0	0
何洪	董事/总经理/信息披露事务负责人	254,400	0	254,400	0.53%	0	0
黎仕友	董事	925,200	0	925,200	1.93%	0	0
黄燕	董事/财务总监	173,400	0	173,400	0.36%	0	0

刘亚林	监事会主席	208,200	0	208,200	0.43%	0	0
合计	-	31,897,800	-	31,897,800	66.45%	0	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
何洪	董事/总经理	新任	董事/总经理/信息披露事务负责人	根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第三届董事会第十一次会议于2020年2月19日审议并通过，任命何洪先生为公司信息披露事务负责人，任职期限3年，自2020年2月19日起生效。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：√适用 不适用

何洪，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年7月至2006年1月，就职于四川炬光印刷器材有限公司，任技术工程师、项目经理职务；2006年1月至2009年12月，就职于成都科瑞聚数码科技有限公司，任总经理职务；2009年12月至2010年6月，就职于成都新图印刷技术有限公司，任总经理助理职务；2010年6月至2011年11月，担任成都新图印刷技术有限公司副总经理；2011年11月至2014年9月，担任成都新图新材料股份有限公司副总经理；2013年11月至今，担任成都新图新材料股份有限公司董事；2014年9月至今，担任公司总经理。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况适用 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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	18	4		22
生产人员	149		38	111
销售人员	11	4		15
技术人员	12	5		17
财务人员	6		1	5
员工总计	196	13	39	170

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	28	25
专科	33	28
专科以下	132	114
员工总计	196	170

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

三、 审计报告

是否审计	否
------	---

四、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	58,545,969.32	74,220,230.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	110,748.53	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、4	36,191,973.98	46,805,738.31
应收款项融资	六、5	4,039,644.20	1,111,342.50
预付款项	六、6	3,000,850.71	2,522,824.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、7	603,249.33	257,652.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	57,449,198.10	62,395,330.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	3,748,458.75	359,566.74
流动资产合计		163,690,092.92	187,672,685.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、10	4,862,267.88	5,152,173.00
固定资产	六、11	41,411,067.39	42,954,899.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	27,354,446.30	27,714,271.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、14	555,147.61	610,015.93
其他非流动资产			168,300.00
非流动资产合计		74,182,929.18	76,599,659.55
资产总计		237,873,022.10	264,272,345.37
流动负债：			
短期借款	六、15	7,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、16	21,000,000.00	32,000,000.00
应付账款	六、17	8,693,096.68	10,957,516.27
预收款项	六、18	1,822,206.02	2,123,340.32
合同负债	六、19	5,702,201.44	4,540,973.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、20	3,929,726.49	7,126,948.88
应交税费	六、21	152,654.99	1,137,035.54
其他应付款	六、22	3,622,158.57	3,591,198.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		51,922,044.19	61,477,013.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、23	191,020.32	231,020.34
递延所得税负债	六、14	292,618.39	292,618.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		483,638.71	523,638.73
负债合计		52,405,682.90	62,000,652.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	106,205,779.98	106,205,779.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	22,863,174.14	22,863,174.14
一般风险准备			
未分配利润	六、27	8,398,385.08	25,202,739.13
归属于母公司所有者权益合计		185,467,339.2	202,271,693.25
少数股东权益			
所有者权益合计		185,467,339.20	202,271,693.25
负债和所有者权益总计		237,873,022.10	264,272,345.37

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		55,954,127.93	70,730,111.52

交易性金融资产		110,748.53	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	36,406,661.89	52,639,797.91
应收款项融资		4,039,644.20	1,111,342.50
预付款项		3,000,850.71	2,522,824.82
其他应收款	十五、2	603,249.33	257,652.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		57,449,198.10	62,395,330.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,748,458.75	309,361.85
流动资产合计		161,312,939.44	189,966,421.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	845,962.00	1,845,962.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,862,267.88	5,152,173.00
固定资产		41,411,067.39	42,954,899.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,354,446.30	27,714,271.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		555,147.61	610,015.93
其他非流动资产			168,300.00
非流动资产合计		75,028,891.18	78,445,621.55
资产总计		236,341,830.62	268,412,043.12
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,000,000.00	32,000,000.00
应付账款		8,693,096.68	10,660,498.14

预收款项		1,822,206.02	2,123,340.32
合同负债		6,062,587.80	3,522,792.70
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,929,726.49	7,126,948.88
应交税费		152,654.99	1,137,035.54
其他应付款		1,203,334.97	1,207,669.47
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		49,863,606.95	57,778,285.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		191,020.32	231,020.34
递延所得税负债		292,618.39	292,618.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		483,638.71	523,638.73
负债合计		50,347,245.66	58,301,923.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本		48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,205,779.98	106,205,779.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,863,174.14	22,863,174.14
一般风险准备			
未分配利润		8,925,630.84	33,041,165.22
所有者权益合计		185,994,584.96	210,110,119.34
负债和所有者权益总计		236,341,830.62	268,412,043.12

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		97,020,883.55	138,016,580.43
其中：营业收入	六、27	97,020,883.55	138,016,580.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		89,261,084.29	120,679,367.50
其中：营业成本	六、27	72,262,985.74	99,195,283.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、28	1,391,729.18	1,415,246.94
销售费用	六、29	6,302,681.86	9,928,554.48
管理费用	六、30	5,852,385.61	5,365,555.64
研发费用	六、31	4,509,369.59	4,932,276.30
财务费用	六、32	-1,058,067.69	-157,548.97
其中：利息费用		764.17	35,670.00
利息收入		-125,152.13	-105,831.33
加：其他收益	六、33	92,662.94	58,719.25
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	31,307.82	52,894.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、35		3,611.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-467,469.00	-714,630.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-215,365.56	1,652.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、38	-849.81	20,357.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,200,085.65	16,759,818.09
加：营业外收入	六、39	1,985.96	1,998.51
减：营业外支出	六、40	12,363.92	378.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,189,707.69	16,761,438.15
减：所得税费用	六、41	-5,938.26	1,778,734.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,195,645.95	14,982,703.23

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,320,995.47	14,982,703.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	十四、1	-125,349.52	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,195,645.95	14,982,703.23
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,195,645.95	14,982,703.23
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,195,645.95	14,982,703.23
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.31

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十五、4	96,322,199.01	133,245,887.35
减：营业成本	十五、4	72,262,985.74	99,186,562.89
税金及附加		1,390,229.18	1,345,359.64

销售费用		6,229,169.58	7,200,028.10
管理费用		5,663,555.23	5,249,285.63
研发费用		4,509,369.59	4,932,276.30
财务费用		-1,018,183.83	-165,834.45
其中：利息费用		764.17	35,670.00
利息收入		-125,025.85	-100,075.59
加：其他收益		91,880.62	58,719.25
投资收益（损失以“-”号填列）		-6,737,040.82	52,894.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			3,611.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-467,469.00	-449,234.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-215,365.56	1,652.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-849.81	20,357.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,771.05	15,186,210.33
加：营业外收入		1,985.96	1,998.51
减：营业外支出		12,363.92	378.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-54,149.01	15,187,830.39
减：所得税费用		61,385.37	1,568,251.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-115,534.38	13,619,578.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-115,534.38	13,619,578.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		-115,534.38	13,619,578.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.28

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		88,773,489.09	107,833,405.51
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			
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,731,212.61	6,168,971.40
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	2,090,574.20	2,041,947.16
经营活动现金流入小计		92,595,275.90	116,044,324.07
购买商品、接受劳务支付的现金		65,404,683.29	87,043,744.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		13,577,356.97	13,854,428.69
支付的各项税费		3,062,460.53	2,839,272.90
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	6,501,230.16	8,255,316.69
经营活动现金流出小计		88,545,730.95	111,992,762.28
经营活动产生的现金流量净额		4,049,544.95	4,051,561.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,252,402.83	
取得投资收益收到的现金		30,518.47	56,068.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	40,530.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,283,221.30	96,598.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		666,692.21	1,256,000.00
投资支付的现金		10,131,600.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			-3,611.45
投资活动现金流出小计		10,798,292.21	1,252,388.55
投资活动产生的现金流量净额		-3,515,070.91	-1,155,790.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、42	16,000,000.00	31,200,000.00
筹资活动现金流入小计		23,000,000.00	36,200,000.00
偿还债务支付的现金			8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,000,000.00	16,835,670.00
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	六、42	10,500,000.00	23,500,000.00
筹资活动现金流出小计		34,500,000.00	48,335,670.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,500,000.00	-12,135,670.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		791,264.80	-74,403.76
五、现金及现金等价物净增加额		-10,174,261.16	-9,314,302.12
加：期初现金及现金等价物余额		58,220,230.48	48,062,031.31
六、期末现金及现金等价物余额		48,045,969.32	38,747,729.19

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		95,119,860.57	101,973,290.81
收到的税费返还		1,615,184.09	6,168,971.40
收到其他与经营活动有关的现金		2,088,517.41	2,036,745.50
经营活动现金流入小计		98,823,562.07	110,179,007.71
购买商品、接受劳务支付的现金		65,097,302.21	87,043,744.00
支付给职工以及为职工支付的现金		13,480,603.62	12,292,036.68
支付的各项税费		3,062,460.53	1,829,656.66

支付其他与经营活动有关的现金		6,108,739.39	6,800,940.38
经营活动现金流出小计		87,749,105.75	107,966,377.72
经营活动产生的现金流量净额		11,074,456.32	2,212,629.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,252,402.83	
取得投资收益收到的现金		30,518.47	56,068.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	40,530.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,283,221.30	96,598.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		666,692.21	1,200,000.00
投资支付的现金		10,131,600.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			-3,611.45
投资活动现金流出小计		16,798,292.21	1,196,388.55
投资活动产生的现金流量净额		-9,515,070.91	-1,099,790.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,000,000.00	31,200,000.00
筹资活动现金流入小计		23,000,000.00	36,200,000.00
偿还债务支付的现金			8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,000,000.00	16,835,670.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,500,000.00	23,500,000.00
筹资活动现金流出小计		34,500,000.00	48,335,670.00
筹资活动产生的现金流量净额		-11,500,000.00	-12,135,670.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		664,631.00	-45,708.56
五、现金及现金等价物净增加额		-9,275,983.59	-11,068,538.72
加：期初现金及现金等价物余额		54,730,111.52	43,990,815.21
六、期末现金及现金等价物余额		45,454,127.93	32,922,276.49

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

五、 财务报表附注

（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	√是 □否	四、29
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	七、
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	十四、2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

1. 报表项目注释

一、 公司的基本情况

成都新图新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是根据成都新图印刷技术有限公司（以下简称新图有限）2011年10月26日股东会决议通过的《关于成都新图印刷技术有限公司整体变更为股份有限公司的决议》，以新图有限2011年8月31日净资产折合股份整体变更设立的股份公司，公司于2011年11月24日取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510100400011516号企业法人营业执照（现已取得统一社会信用代码为91510100788124980A的营业执照），公司设立时注册资本为人民币6,000万元，法定代表人：黄山，公司住所：成都市新都区工业开发区炬光路。

2013年6月至12月，公司股东焦小红、钱坤、何晓云、张烨、天津南丰长吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杉杉青雅投资管理有限公司陆续将其所持有的股份全部转让给成都自强功能高分子材料有限公司（以下简称成都自强，前身为成都自强感光材料有限公司，于2010年12月更名为成都自强粘合剂有限公司，2014年4月又更名为成都自强功能高分子材料有限公司）。2013年6月2日，股东郭若霖将其所持有的4.62万元股权转让给股东黄山。2014年1月7日，股东郭若霖将其持有的2.31万元股权转让给成都自强。

上述股权转让后，公司股本及股权结构变更为：黄山持股3,033.66万股，持股比例为50.56%；

成都自强持股 1,242.75 万股，持股比例为 20.71%；赵清忠持股 900 万股，持股比例为 15%；成都科瑞聚数码科技有限公司持股 639.72 万股，持股比例为 10.66%；黎仕友持股 92.52 万股，持股比例为 1.54%；何洪持股 25.44 万股，持股比例为 0.42%；刘亚林持股 20.82 万股，持股比例为 0.35%；钟江峰持股 20.82 万股，持股比例为 0.35%；黄燕持股 17.34 万股，持股比例为 0.29%；郭若霖持股 6.93 万股，持股比例为 0.15%。

根据 2015 年 7 月 30 日公司股东大会决议，全体股东一致同意将公司的注册资本由人民币 6,000 万元减少至 4,800 万元，减少的 1,200 万注册资本由股东成都自强减少。减资前的债权、债务由减资后公司承继。减资后成都自强持股为 42.75 万股，持股比例为 0.8906%，本次减资已于 2015 年 9 月 18 日完成工商登记。

截至 2020 年 06 月 30 日，公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例 (%)
黄山	30,336,600.00	63.2012
赵清忠	9,000,000.00	18.7500
成都科瑞聚数码科技有限公司	6,397,200.00	13.3275
黎仕友	925,200.00	1.9275
何洪	254,400.00	0.5300
刘亚林	208,200.00	0.4338
钟江峰	208,200.00	0.4338
黄燕	173,400.00	0.3612
郭若霖	69,300.00	0.1444
成都自强功能高分子材料有限公司	427,500.00	0.8906
合计	48,000,000.00	100.00

本公司改制为股份公司前的股权变更情况如下：

新图有限的前身为新图印刷技术（成都）有限公司，成立于 2006 年 7 月 11 日，系经成都市新都区招商局核准成立的外商独资企业，由 SINGRAPHICS PTE. LTD(2007 年 7 月 3 日更名为 XINGRAPHICS PTE. LTD) 申请登记设立，公司初始注册资本为 100 万美元。

2006 年 9 月，根据成都市新都区招商局新都招商[2006]86 号文《关于同意新图印刷（成都）有限公司变更事宜的批复》及公司章程修正案的规定，公司更名为成都新图印刷技术有限公司，公司性质由外商独资企业变更为中外合资企业，增加投资中方四川新加印刷器材有限公司（以下简称四川新加）。公司注册资本由 100 万美元变更为 1,090 万元人民币，其中：XINGRAPHICS PTE. LTD 出资 790 万元，占注册资本的 72.48%；四川新加出资 300 万元，占注册资本的 27.52%。至 2007 年 5 月，公司办理完相关工商登记，以上出资已分别经四川兴诚信联合会计师事务所、成都中大会计师事务所川兴诚信新会验[2006]019 号、川兴诚信验字[2007]010 号、成中验企字[2006]042 号、成中验企字[2007]018 号《验资报告》验证。

2008 年 2 月 28 日，经成都市新都区商务局新都商务[2008]19 号文《关于同意成都新图印刷技

术有限公司增资及股权变更的批复》批准，成都自强对新图有限增资 2,070 万元，增资后新图有限注册资本变更为 3,160 万元，以上出资已经四川兴诚信联合会计师事务所川兴诚信验字[2008]006 号、川兴诚信验字[2008]019 号《验资报告》验证。

2008 年 12 月 30 日，经成都市新都区商务局《关于同意成都新图印刷技术有限公司股东股权转让的批复》（新都商务[2008]129 号文）批准，自强感光和新加印刷分别将其持有的新图有限 65.51% 和 9.49% 股份转让给深圳市新图商贸发展有限公司（深圳市新图商贸发展有限公司于 2011 年 5 月 31 日更名为成都图然一新商贸有限公司，以下简称新图商贸）；XINGRAPHERS PTE. LTD 将其所持新图有限 17.5% 的股份转让于加拿大籍公民 JIN PING WANG。本次股权转让后，新图商贸出资 2,370 万元，占注册资本的 75%；JIN PING WANG 出资 553 万元，占注册资本的 17.5%；XINGRAPHERS PTE. LTD 出资 237 万元，占注册资本的 7.5%。新图有限于 2009 年 1 月 7 日完成相关工商变更。

2010 年 11 月，经成都市新都区商务局《关于同意成都新图印刷技术有限公司股权转让的批复》（新都商务[2010]第 118 号文）批准，新图有限股东加拿大籍公民 JIN PING WANG 将其所持公司 17.5% 的股份转让予成都科瑞聚数码科技有限公司（以下简称科瑞聚数码），股东 XINGRAPHERS PTE. LTD 将其所持公司 7.5% 的股份分别转让予黄山 5.625%、赵清忠 1.875%。新图有限于 2010 年 12 月 14 日完成了工商变更登记，完成上述股权交易后，公司企业类型由中外合资经营企业变更为内资有限责任公司，公司注册资本为 3,160 万元，实收资本为 3,160 万元，其中：新图商贸出资 2,370 万元，持股 75%；科瑞聚数码出资 553 万元，持股 17.5%；黄山出资 177.75 万元，持股 5.625%；赵清忠出资 59.25 万元，持股 1.875%。

2011 年 6 月，股权转让，新图商贸退出，变更后公司股权结构为：黄山出资 1,955.25 万元，持股 61.875%；赵清忠持股 651.75 万元，持股 20.625%；科瑞聚出资 553 万元，持股 17.5%。

2011 年 7 月、2011 年 8 月，经新图有限股东会决议，公司分别新增注册资本 790 万元、200 万元和 1,037.50 万元，公司注册资本变更为 6,000 万元，其中 790 万元由黄山、赵清忠认缴，200 万元由黎仕友、何洪、刘亚林等九名自然人认缴，1,037.50 万元由自然人张焯、天津南丰长吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杉杉青雅投资管理有限公司认缴。上述增资经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所 XYZH/2011CDA3008 号、XYZH/2011CDA3008-01 号、XYZH/2011CDA3008-02 号《验资报告》验证。截止上述增资完成，本公司股份公司成立前的股东及持股情况为：黄山出资 2,618.85 万元，持股 50.484%；赵清忠出资 778.15 万元，持股 15%；科瑞聚出资 553 万元，持股 10.662%；黎仕友出资 80 万元，持股 1.542%；何洪出资 22 万元，持股 0.424%；刘亚林出资 18 万元，持股 0.347%；钟江峰出资 18 万元，持股 0.347%；黄燕出资 15 万元，持股 0.289%；焦小红出资 15 万元，持股 0.289%；郭若霖出资 12 万元，持股 0.231%；钱坤出资 12 万元，持股 0.231%；何晓云出资 8 万元，持股 0.154%；张焯出资 432.2917 万元，持股 8.333%；天津南丰长吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资 317.0139 万元，持股 6.111%；杉杉青雅投资管理有限公司出资 288.1944 万元，持股 5.556%。

2011 年 10 月 26 日，经新图有限股东会决议，新图有限整体变更为成都新图新材料股份有限公司，以新图有限截至 2011 年 8 月 31 日止经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所审计后的净资产按比例（3.9881:1）折合成 6,000 万股（每股面值 1 元），股东按原有出资比例享有折股后的股本。

本公司属印刷器材行业，经营范围主要包括：从事阳图型 PS 版、阴图型 PS 版、CTP 版、信息存储材料及相关设备的研发、生产、销售；提供产品售后服务和产品技术咨询服务；经营货物进出口业务、技术进出口业务。本公司的主要产品包括：印刷版材及与印刷制版相关的化学药品。

本公司股东大会为公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司下设总经理办公室、人力资源部、行政部、财务部、销售部、生产部等职能部门，下设技术中心等研发部门。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括成都新图印刷技术（香港）有限公司（以下简称香港新图）一家全资子公司。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终

控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大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，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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初余额纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初余额留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买

日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用资产负债表日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10. 应收票据

参考应收款项。

11. 应收款项

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和债权投资。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本期的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

(1) 单项金额重大并单独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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	本集团根据以往的历史经验计算账龄迁徙率，结合前瞻性估计对应收账款计提坏账比例做出最佳估计，参考应收款项的账龄为信用风险特征划分组合分类
无风险组合	应收票据及应收本集团合并范围内公司款项
备用金、押金、保证金、出口退税等无显著回收风险的款项组合	未到约定回款期不计提坏账准备，已到约定回款期，根据逾期账龄，按账龄分析法计提坏账准备。
经单独认定不存在回收风险款项组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“应收款项”部分。

13. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本，或采用计划成本核算，每月末，按当月实际领用或发出数及材料成本差异率分摊材料成本差异，确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法或分次摊销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资，对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。

本集团以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本

的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

16. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销，各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75

17. 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、动力设备、电子设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5-10	5	9.5-19.00
3	运输设备	5	5	19.00
4	电子设备及其他	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；应用软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

21. 长期资产减值

本集团于每一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、在建工程使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设

定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指在企业与职工签订的劳动合同未到期之前，提前终止劳动合同而辞退员工产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

24. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括：商品销售收入、房屋和设备租赁收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团没有按照履约进度确认收入的情形。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 已将该商品的实物转移给客户。
4. 已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团具体的收入确认原则如下：

1) 国内销售：在客户收到货物，应客户要求开具发票，或虽未开具发票，但客户收货已超过合同约定的质量异议期（通常为 30 天）后确认收入。

2) 国外销售：根据与客户约定的不同贸易结算方式下，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入，具体如下：

结算方式	收入确认时点
FOB、CIF、CFR、CIP、CPT	货物在装运港被装上指定船舶，交付承运人，且已报关时确认
EXW	货物在卖方仓库交付时确认
DDU 、 DDP、 DAP	货物已报关，且送至客户指定目的地交付时确认

25. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27. 租赁

本集团的租赁业务为经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

29. 重要会计政策和会计估计变更

（1） 会计政策变更及影响

1)新金融工具准则变更

①会计政策变更内容

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”）等。本集团于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：A、以摊余成本计量的金融资产；B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及 C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

“预期信用损失”模型适用于下列项目：①摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资；③其他流动资产；④财务担保合同；⑤合同资产。

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

采用“预期信用损失”模型未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

②本集团不存在 2020 年（首次）起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目

情况。

2) 新收入准则

①会计政策变更内容

2017年7月5日，财政部发布了“关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知”（财会[2017]22号），对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。同时，允许企业提前执行。执行本准则的企业，不再执行财政部于2006年2月15日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2016]3号）中的《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第15号——建造合同》，以及财政部于2006年10月30日印发的《财政部关于印发〈企业会计准则——应用指南〉的通知》（财会[2016]18号）中的《〈企业会计准则第14号——收入〉应用指南》。

②本集团自2020年1月1日起执行新收入准则。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。本集团详细的收入确认和计量的会计政策参见四、24，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本集团首次执行准则不存在对当年年初留存收益调整。

对当期财务报表财务报表其他相关项目金额如下：

项目	2019年12月31日原收入准则	2020年1月1日新收入准则	调整金额	母公司2019年12月31日原收入准则	母公司2020年1月1日新收入准则	调整金额
预收账款	6,664,313.72	2,123,340.32	-4,540,973.40	5,646,133.02	2,123,340.32	-3,522,792.70
合同负债		4,540,973.40	4,540,973.40		3,522,792.70	3,522,792.70
合计	6,664,313.72	6,664,313.72		5,646,133.02	5,646,133.02	

(2) 重要会计估计变更

本集团本期未发生重要会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务的金额	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 13%，购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税；出口商品增值税实行“免、抵、退”政策，出口商品免征出口环节增值税。

不同纳税主体的企业所得税税率：

纳税主体名称	2020 年度	2019 年度
本公司	15%	15%
深圳新图	25%	25%
香港新图	16.5%	16.5%

2. 税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据四川省国家税务局川国税函[2010]223 号文《关于同意成都新图印刷技术有限公司等 11 户企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复》，本公司符合国家税务总局 2012 年第 12 号公告的相关规定，享受企业所得税减按 15% 征收的优惠。根据《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告[2018]23 号），2017 年度企业所得税汇算清缴及以后年度企业所得税优惠事项无需办理优惠备案。企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。本公司管理层认为，企业目前属于西部大开发企业，2020 年度企业所得税按西部大开发优惠税率 15% 计缴。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 06 月 30 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上期”系指 2019 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	45,972,522.99	58,197,138.69
其他货币资金	12,573,446.33	16,023,091.79
合计	58,545,969.32	74,220,230.48

受限制的货币资金如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,500,000.00	16,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	10,500,000.00	16,000,000.00

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融资产-外汇掉期	110,748.53	
合计	110,748.53	-

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
合计		

(2) 本集团期末不存在用于质押的应收票据。

(3) 本集团期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,068,791.31	
合计	19,068,791.31	

(4) 期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,650,831.90	100	2,458,857.92	6.36	36,191,973.98
其中：账龄组合	38,650,831.90	100	2,458,857.92	6.36	36,191,973.98
合计	38,650,831.90	100	2,458,857.92	6.36	36,191,973.98

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,801,816.76	100	1,996,078.45	4.09	46,805,738.31
其中：账龄组合	48,801,816.76	100	1,996,078.45	4.09	46,805,738.31
合计	48,801,816.76	100	1,996,078.45	4.09	46,805,738.31

1) 按信用风险特征组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3个月内	30,692,088.65	163,532.43	0.53%
3个月-6个月	3,638,809.32	187,006.35	5.14%
6个月-1年以内	1,001,028.51	162,872.15	16.27%
1-2年	2,548,331.64	1,174,873.21	46.10%
2-3年	391,754.18	391,754.18	100.00%
3年以上	378,819.60	378,819.60	100.00%
合计	38,650,831.90	2,458,857.92	---

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	35,331,926.48
其中：3个月以内	30,692,088.65
3个月-6个月	3,638,809.32
6个月-1年以内	1,001,028.51
1-2年	2,548,331.64
2-3年	391,754.18
3年以上	378,819.60
合计	38,650,831.90

(2) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提					
按账龄组合计提	1,996,078.45	467,469.00		4,689.53	2,458,857.92
合计	1,996,078.45	467,469.00		4,689.53	2,458,857.92

(3) 本集团本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,689.53

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他零星客户对账差异	货款	4,689.53	对账小额差异	管理层审批	否
合计	-	4,689.53	-	-	-

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Open Age srl	1,820,418.15	6个月以内	4.71%	10,501.62
StarLett SIA	1,647,827.09	6个月以内	4.26%	39,975.49
Certus Industries North Ame	1,601,477.55	2年以内	4.14%	434,847.02
Certus HK Limited	1,285,217.95	2年以内	3.33%	551,446.01
Monia Importers FZC	1,276,250.92	6个月以内	3.30%	9,812.07
合计	7,631,191.66		19.74%	1,046,582.21

(5) 本集团期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本集团期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5. 应收款项融资

应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,764,271.80	1,111,342.50
商业承兑汇票	275,372.40	
合计	4,039,644.20	1,111,342.50

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,930,493.86	97.66	2,522,824.82	100
1-2年	70,356.85	2.34		
合计	3,000,850.71	100	2,522,824.82	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
中铝西南铝冷连轧板带有限公司	1,541,463.66	1年以内	51.37%
国网四川省电力公司成都供电公司	1,050,000.00	1年以内	34.99%
上海拓径新材料科技股份有限公司	184,080.00	1年以内	6.13%
苏州协宏泰节能科技有限公司	127,600.00	1-2年	4.25%
广州力创世科技有限公司	44,000.00	1年以内	1.47%
合计	2,947,143.66		98.21%

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	603,249.33	257,652.56
合计	603,249.33	257,652.56

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	257,652.56	257,652.56
零星往来款	19842.38	
职工备用金	325754.39	
合计	603,249.33	257,652.56

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	292,491.42
其中：3个月以内	292,491.42
1-2年	295,555.35
2年以上	15,202.56
合计	603,249.33

(3) 本集团本期无实际核销的其他应收款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州力创世科技有限公司	保证金及押金	190,000.00	2年以内	31.50%	
陈刚	职工备用金	122,096.00	3个月以内	20.24%	
岳海	职工备用金	66,593.79	3个月以内	11.04%	
刘嘉宾	职工备用金	36,000.00	3个月以内	5.97%	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳都市阳光名苑 2 栋 28C 押金	保证金及押金	25,500.00	1 年以内	4.23%	
合计	—	440,189.79	—	72.97%	

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,921,108.98		26,921,108.98
在产品	9,130,042.90		9,130,042.90
库存商品	21,428,260.25	30,214.03	21,398,046.22
合计	57,479,412.13	30,214.03	57,449,198.10

(续表)

项目	期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,024,801.71		26,024,801.71
在产品	21,226,301.67		21,226,301.67
库存商品	15,144,227.03		15,144,227.03
合计	62,395,330.41		62,395,330.41

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料		185,151.53		185,151.53		
库存商品		30,214.03				30,214.03
合计		215,365.56		185,151.53		30,214.03

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	用于出售的材料其可变现净值按该存货的估计售价（铝制品原材料通常按照期末上海期货交易所铝锭单价扣除废铝价差）减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的期末售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。	销售结转

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
库存商品	可正常销售的库存商品按估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确认。报废库存商品，其中版材类商品其可变现净值按该存货的估计售价（通常按照期末上海期货交易所铝锭单价扣除废铝价差）减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；化学产品类直接报废处理无可变现价值。	销售结转

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	625,859.72	359,566.74
国债逆回购	3,000,100.00	
待抵扣进项税	122,499.03	
合计	3,748,458.75	359,566.74

期末其他流动资产增加系投资国债逆回购：3,000,100.00 元；

10. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,206,530.81	12,206,530.81
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,206,530.81	12,206,530.81
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,054,357.81	7,054,357.81
2. 本期增加金额	289,905.12	289,905.12
(1) 计提	289,905.12	289,905.12
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,344,262.93	7,344,262.93
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期初账面价值	5,152,173.00	5,152,173.00
2. 期末账面价值	4,862,267.88	4,862,267.88

11. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	41,411,067.39	42,954,899.04
合计	41,411,067.39	42,954,899.04

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	48,203,446.44	60,219,701.53	1,668,826.19	2,305,359.68	112,397,333.84
2. 本期增加金额	-	353,982.32	26,725.66	-	380,707.98
(1) 购置		353,982.32	26,725.66		380,707.98
(2) 在建工程转入					-
3. 本期减少金额	-	-	-	17,004.92	17,004.92
(1) 处置或报废				17,004.92	17,004.92
4. 期末余额	48,203,446.44	60,573,683.85	1,695,551.85	2,288,354.76	112,761,036.90
二、累计折旧					-
1. 期初余额	15,774,773.35	50,764,821.75	1,568,820.93	1,334,018.77	69,442,434.80
2. 本期增加金额	1,182,465.10	694,159.36	3,105.78	43,493.28	1,923,223.52
(1) 计提	1,182,465.10	694,159.36	3,105.78	43,493.28	1,923,223.52
3. 本期减少金额	-	-	-	15,688.81	15,688.81
(1) 处置或报废				15,688.81	15,688.81
4. 期末余额	16,957,238.45	51,458,981.11	1,571,926.71	1,361,823.24	71,349,969.51
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1. 期初账面价值	32,428,673.09	9,454,879.78	100,005.26	971,340.91	42,954,899.04
2. 期末账面价值	31,246,207.99	9,114,702.74	123,625.14	926,531.52	41,411,067.39

(2) 本集团期末不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋建筑物	21,377,009.82
机器设备	965,552.77

项目	期末账面价值
房屋建筑物	21,377,009.82
合计	22,342,562.59

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东区房产	17,747,014.84	正在办理当中
合计	17,747,014.84	

(5) 本集团期末用于抵押的固定资产账面价值为 9,661,298.04 元，其中用于借款抵押的固定资产账面价值为 4,799,030.16 元，详见本财务报表附注六、15 所述。

12. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程		
合计		

(1) 在建工程明细表

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
东区新厂房项目						
合计						

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
东区新厂房项目					
合计					

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东区新厂房项目	45,960,000.00	54.91%	100%				自筹
合计	45,960,000.00	54.91%	100%				

13. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	商标	应用软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,663,642.92	464,500.00	46,000.00	34,174,142.92
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	33,663,642.92	464,500.00	46,000.00	34,174,142.92
二、累计摊销				
1. 期初余额	5,949,371.34	464,500.00	46,000.00	6,459,871.34
2. 本期增加金额	359,825.28			359,825.28
(1) 计提	359,825.28			359,825.28
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	6,309,196.62	464,500.00	46,000.00	6,819,696.62
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期初账面价值	27,714,271.58			27,714,271.58
2. 期末账面价值	27,354,446.30			27,354,446.30

(2) 本集团未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东区二期土地使用权	5,711,429.57	正在办理中
合计	5,711,429.57	

(3) 本集团期末用于抵押的无形资产账面价值为 3,500,060.00 元，详见本财务报表附注六、15 所述。

14. 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
递延收益	191,020.32	28,653.05	231,020.34	34,653.05
预提费用	254,077.99	38,111.70	1,052,457.24	157,868.59
坏账准备	2,458,857.92	368,828.69	1,996,078.45	299,411.77
存货跌价	30,214.03	4,532.10		
同一控制业务合并下取得资产	766,813.72	115,022.07	787,216.85	118,082.52
合计	3,700,983.98	555,147.61	4,066,772.88	610,015.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除设备折旧	1,950,789.32	292,618.39	1,950,789.32	292,618.39
合计	1,950,789.32	292,618.39	1,950,789.32	292,618.39

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
香港新图可抵扣亏损	527,245.76	833,981.74
合计	527,245.76	833,981.74

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2025年	527,245.76		
合计	527,245.76		

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

2016年12月本公司与中国工商银行股份有限公司成都新都支行签订《最高额抵押合同》(编号为0440200074-2017年新都(抵)字0002号),本公司以新都国用(2012)第1730号国有土地、新房权证监证字第0669591号房屋、新房权证监证字第0669592号房屋、新房权证监证字第0669593号房屋以及新房权证监证字第0669594号房屋作为抵押,取得最高授信额度2,400.00万元,担保的主债权期限自2016年12月22日至2021年12月31日。短期借款虽于本期已归还,但上述抵押合同仍在执行中,截止2020年06月30日用于抵押的固定资产账面价值为:4,799,030.16元,用于抵押的无形资产为3,500,060.00元。

16. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,000,000.00	32,000,000.00
合计	21,000,000.00	32,000,000.00

(1) 本集团应付票据期末余额较期初余额减少11,000,000.00元,减少34.38%,主要系本期以票据结算的业务减少所致。

(2) 本集团期末应付票据中,不存在已到期未支付的应付票据。

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料、产品采购款	6,157,834.40	7,768,687.97
应付工程款	214,596.18	762,892.21
应付设备款	147,054.75	47,700.00
运费	1,686,375.91	

项目	期末余额	期初余额
其他	487,235.44	2,378,236.09
合计	8,693,096.68	10,957,516.27

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
成都力恒包装有限公司	2,008,948.39	包装材料,按进度付款
浙江凯丰特种纸业有限公司	946,475.51	包装材料,按进度付款
成都雅士物流有限公司	744,211.81	运费,按进度付款
成都市新都区凌海化工试剂公司	772,663.61	原材料,按进度付款
成都市新都区华夏工具有限责任公司	213,953.25	原材料,按进度付款
合计	4,686,252.57	—

18. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,822,206.02	2,123,340.32
合计	1,822,206.02	2,123,340.32

19. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	5,702,201.44	4,540,973.40
合计	5,702,201.44	4,540,973.40

(1) 账龄超过1年的重要合同负债

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
Gummi Print A.S	60,494.29	暂未结算
VIM Technologies LTD	720,957.45	暂未结算
T Planning Co.,Ltd	40,581.46	暂未结算
Heidelberg Polska Sp.Z.0.0	65,076.96	暂未结算
合计	887,110.16	—

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,975,368.05	8,502,235.61	12,646,531.00	2,831,072.66
离职后福利-设定提存计划		115,699.58	115,699.58	-
辞退福利	151,580.83	1,731,031.41	783,958.41	1,098,653.83
合计	7,126,948.88	10,348,966.60	13,546,188.99	3,929,726.49

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,498,299.96	7,563,821.81	11,683,944.94	2,378,176.83
职工福利费		288,740.50	288,740.50	-
社会保险费	-	498,396.86	498,396.86	-
其中：医疗保险费	-	210,026.38	210,026.38	-
工伤保险费	-	1,629.76	1,629.76	-
生育保险费	-	34,640.03	34,640.03	-
大病保险费	-	20,214.69	20,214.69	-
住房公积金	-	231,886.00	231,886.00	-
工会经费和职工教育经费	477,068.09	151,276.44	175,448.70	452,895.83
合计	6,975,368.05	8,502,235.61	12,646,531.00	2,831,072.66

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		111,352.96	111,352.96	
失业保险费		4,346.62	4,346.62	
合计		115,699.58	115,699.58	

21. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	9,158.94	8,913.64
企业所得税		976,843.33
个人所得税	7,966.39	6,710.10
城市维护建设税	60,431.26	50,368.51
教育费附加	25,899.11	21,586.50
地方教育费附加	17,266.07	14,391.00
印花税	27,570.50	42,297.80
其他税费	4,362.72	15,924.66
合计	152,654.99	1,137,035.54

本集团应交税费期末余额较期初余额减少 984,380.55 元，主要系本期末应交未交企业所得税减少所致。

22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,622,158.57	3,591,198.98
合计	3,622,158.57	3,591,198.98

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,166,850.00	1,167,205.36
技术服务费	2,418,823.60	2,383,529.51
职工垫付款	3,700.00	8,034.50
其他零星往来款	32,784.97	32,429.61
合计	3,622,158.57	3,591,198.98

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
SAFWENHIJAZI	2,418,823.60	销货款尚未收回，暂扣服务费
安徽联众印刷有限公司	350,000.00	设备保证金，未到期结算
四川爱上柜族集装箱有限公司	200,000.00	租赁保证金，未到期结算
广州佰斯特餐饮管理有限公司成都分公司	120,000.00	租赁保证金，未到期结算
成都同运昌物流有限公司	100,000.00	物流保证金，未到期结算
成都华方包装有限公司	100,000.00	租赁保证金，未到期结算
上海泰盛国际物流有限公司	100,000.00	物流保证金，未到期结算
合计	3,388,823.60	—

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

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	231,020.34		40,000.02	191,020.32	
合计	231,020.34		40,000.02	191,020.32	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政舜制版机	78,633.82		13,876.62		64,757.21	与资产相关
三车间改造	152,386.52		26,123.41		126,263.12	与资产相关
合计	231,020.34		40,000.02		191,020.32	

24. 股本

项目	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	
股份总额	48,000,000.00						48,000,000.00

25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	106,205,779.98			106,205,779.98
合计	106,205,779.98			106,205,779.98

26. 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	22,863,174.14			22,863,174.14
合计	22,863,174.14			22,863,174.14

27. 未分配利润

项目	本期	上年
上年期末余额	25,202,739.13	17,431,498.49
本期期初余额	25,202,739.13	17,431,498.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,195,645.95	27,382,258.89
减：提取法定盈余公积		2,811,018.25
减：应付普通股股利	24,000,000.00	16,800,000.00
本期期末余额	8,398,385.08	25,202,739.13

28. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,744,887.24	69,405,959.76	132,765,907.09	95,061,266.03
其他业务	4,275,996.31	2,857,025.98	5,250,673.34	4,134,017.08
合计	97,020,883.55	72,262,985.74	138,016,580.43	99,195,283.11

营业收入相比去年同期下降 29.70%，主要系新冠疫情导致销量降低。

29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	428,251.78	364,653.33
城市维护建设税	360,113.06	156,279.99
教育费附加	154,334.18	104,186.66

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	102,889.45	391,315.84
土地使用税	275,311.21	275,311.21
印花税	59,172.40	95,507.35
其他税金	11,657.10	27,992.56
合计	1,391,729.18	1,415,246.94

30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	2,135,567.16	3,230,584.81
薪酬费用	2,179,353.09	2,821,909.47
技术服务费	60,464.71	1,151,020.47
推广费	373.39	19,432.91
交通费用	102,441.89	244,426.25
租赁费	218,641.70	261,681.83
保险费	421,501.87	421,744.70
包装及物料消耗	535,229.34	816,840.50
差旅费	91,575.87	169,439.05
业务招待费	93,407.79	141,556.17
维修费	68,644.63	49,315.51
折旧费	101,873.64	135,659.41
办公费用	54,966.08	50,612.28
劳务费		199,549.01
其他费用	238,640.70	214,782.11
合计	6,302,681.86	9,928,554.48

销售费用较去年同期下降：36.52%，主要系疫情原因导致销量下降，费用也同比下降。

31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	4,035,752.63	3,274,425.10
水电物管费	360,791.50	418,876.09
律师费		25.00
无形资产摊销	359,825.28	359,825.28
折旧费	256,974.26	264,444.74
绿化环保费	111,929.26	120,179.20
交通车辆费	45,825.48	78,828.90
办公费	38,305.61	106,712.68
业务招待费	40,296.10	126,621.85
中介咨询费	329,768.13	298,304.64

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,308.48	64,426.84
商业保险费	56,727.10	51,826.58
其他费用	210,881.78	201,058.74
合计	5,852,385.61	5,365,555.64

32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,129,631.82	1,475,722.31
直接材料费	2,131,558.56	2,000,666.67
工艺装备开发及制造费	647,895.20	1,133,836.96
折旧及摊销	106,718.40	175,649.84
维修费用		12,332.85
其他	493,565.61	134,067.67
合计	4,509,369.59	4,932,276.30

33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	764.17	35,670.00
减：利息收入	-126,275.34	-105,831.33
加：手续费	86,289.90	110,612.14
加：汇兑损失	-1,018,902.51	-197,956.10
加：其他支出	56.09	-43.68
合计	-1,058,067.69	-157,548.97

34. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	85,912.54	40,000.02
扣缴税款手续费收入	6,750.40	18,719.23
合计	92,662.94	58,719.25

(1) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
直接计入损益：				
稳岗补贴	45,912.52	-	①	与收益相关
直接计入损益小计	45,912.52	-		
递延收益转入	40,000.02	40,000.02	②	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
合计	85,912.54	40,000.02		与收益相关

① 2019 年度稳岗补贴资金，系根据《成都市经营困难且恢复有望企业稳岗返还政策解读》，本公司本期收到成都市新都区社会保险事业管理局稳岗补贴款 45,912.52 元。

② 递延收益转入的政府补助，详见本财务报表附注六、22 所述。

35. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购投资收益	488.25	
外汇掉期收益	30,819.57	52,894.72
合计	31,307.82	52,894.72

36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		3,611.45
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		3,611.45
合计		3,611.45

37. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	467,469.00	714,630.48
合计	467,469.00	714,630.48

38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	215,365.56	-1,652.91
合计	215,365.56	-1,652.91

39. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-849.81	20,357.31	-849.81
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-849.81	20,357.31	-849.81
其中：固定资产处置收益	-849.81	20,357.31	-849.81
合计	-849.81	20,357.31	-849.81

40. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	1,985.96	1,998.51	1,985.96
合计	1,985.96	1,998.51	1,985.96

41. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	200.81	378.45	200.81
捐赠支出	12,163.11		12,163.11
合计	12,363.92	378.45	12,363.92

42. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	-60,806.58	1,820,508.79
递延所得税费用	54,868.32	-41,773.87
合计	-5,938.26	1,778,734.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	7,189,707.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,078,456.15
子公司适用不同税率的影响	-100,227.18
调整以前期间所得税的影响	-60,806.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,868.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-978,228.97
所得税费用	-5,938.26

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

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
租赁收入	1,881,158.06	1,594,288.32
政府补助	53,067.94	
银行存款利息	78,884.00	75,377.25
保证金及押金		199,990.00
其他	77,464.20	172,291.59

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,090,574.20	2,041,947.16

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
运杂费	2,410,024.84	2,277,538.26
技术服务费	416,106.13	917,909.33
保险费	717,946.83	949,874.50
包装费	304,393.68	513,302.40
租赁费	237,055.62	273,828.55
水电物管费	408,860.20	462,249.52
交通车辆费	153,868.76	277,990.72
业务招待费	254,872.25	253,736.85
差旅费	108,031.79	310,094.49
中介咨询费	452,314.00	288,728.98
保证金及押金	24,000.00	189,510.32
办公及会务费	113,279.20	230,185.37
绿化环保费	139,950.00	158,322.40
维修费	109,922.90	338,120.23
广告展览费	8,197.04	20,253.33
员工备用金	365,853.68	
手续费及其他	276,553.24	793,671.44
合计	6,501,230.16	8,255,316.69

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的票据承兑保证金	16,000,000.00	31,200,000.00
合计	16,000,000.00	31,200,000.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
缴存票据承兑保证金	10,500,000.00	23,500,000.00
合计	10,500,000.00	23,500,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	7,195,645.95	14,982,703.23
加：资产减值损失	215,365.56	712,977.57

项目	本期金额	上年金额
信用减值损失	467,469.00	
固定资产折旧	1,923,223.52	2,254,555.70
无形资产摊销	359,825.28	359,825.28
投资性房地产累计折旧	289,905.12	289,905.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	849.81	-20,357.31
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	200.81	378.45
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		-3,611.45
财务费用（收益以“-”填列）	764.17	35,670.00
投资损失（收益以“-”填列）	-31,307.82	-52,894.72
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	54,868.32	-27,743.98
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		-14,029.89
存货的减少（增加以“-”填列）	4,915,918.28	7,022,351.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	3,178,468.49	-3,988,581.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-14,521,651.54	-17,499,585.82
经营活动产生的现金流量净额	4,049,544.95	4,051,561.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	48,045,969.32	38,747,729.19
减：现金的期初余额	58,220,230.48	48,062,031.31
现金及现金等价物净增加额	-10,174,261.16	-9,314,302.12

(3) 本期现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	48,045,969.32	58,220,230.48
其中：可随时用于支付的银行存款	45,972,522.99	58,197,138.69
可随时用于支付的其他货币资金	2,073,446.33	23,091.79
期末现金和现金等价物余额	48,045,969.32	58,220,230.48

44. 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
货币资金	10,500,000.00	银行承兑汇票保证金
投资性房地产	4,862,267.88	开立承兑汇票和借款授信额度抵押
固定资产	4,799,030.16	开立承兑汇票和借款授信额度抵押
无形资产	3,500,060.00	开立承兑汇票和借款授信额度抵押
合计	23,661,358.04	

45. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	18,436,146.64
其中：美元	1,100,926.52	7.0795	7,794,009.30
欧元	1,336,783.99	7.9610	10,642,137.34
应收账款	—	—	13,086,447.23
其中：美元	1,127,473.54	7.0795	7,981,948.93
欧元	641,188.08	7.9610	5,104,498.30
应付账款	—	—	238,808.03
其中：美元	33,732.33	7.0795	238,808.03
其他应付款	—	—	2,418,823.60
其中：美元	341,665.88	7.0795	2,418,823.60

七、合并范围的变化

本集团在报告期内完成深圳图图像材料有限公司注销，深圳图图像材料有限公司的资产负债表没有纳入合并范围，利润表和现金流量表纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

本集团在其他主体中的权益系在全资子公司中的权益，企业集团的构成如下：

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	
香港新图	欧洲	香港	印刷版材销售	100		设立取得

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团以外币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年06月30日，除下表所述资产及负债的美元和欧元

余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

原币列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	1,100,926.52	4,766,681.29
应收账款-美元	1,127,473.54	2,038,144.26
美元资产小计	2,228,400.06	6,804,825.55
货币资金-欧元	1,336,783.99	1,078,389.43
应收账款-欧元	641,188.08	760,288.95
欧元资产小计	1,977,972.07	1,838,678.38
应付账款-美元	33,732.33	90,172.73
其他应付款-美元	341,665.88	341,665.88
美元负债小计	375,398.21	431,838.61

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场业务量的增加，若发生人民币升值等本集团不可控的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售 CTP 版材，其价格受原材料铝价的波动影响较大，但本集团可将原材料价格波动通过产品市场价格转移至购货方，从而将价格波动的影响控制在一定范围内。

(2) 信用风险

于 2020 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：7,631,191.66元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	合计	其中：一年以内
金融资产		
货币资金	58,545,969.32	58,545,969.32
交易性金融资产	110,748.53	110,748.53
应收账款	38,650,831.90	35,331,926.48
应收款项融资	4,039,644.20	4,039,644.20
其他应收款	603,249.33	488,046.77
金融负债		
应付票据	21,000,000.00	21,000,000.00
应付账款	8,693,096.68	6,909,980.42
其他应付款	3,622,158.57	991,286.87
应付职工薪酬	3,929,726.49	3,929,726.49

2. 外汇风险敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

外汇风险敏感性分析假设：公司不存在境外经营净投资套期及现金流量套期。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响

所有外币	对人民币升值 5%	1,443,248.11	1,443,248.11	2,743,575.77	2,743,575.77
所有外币	对人民币贬值 5%	-	-	-	-
		1,443,248.11	1,443,248.11	2,743,575.77	2,743,575.77

十、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司最终控制人为自然人黄山先生。黄山先生所持本公司股份信息见本附注一、公司的基本情况所述。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称
公司的董事、监事和高级管理人员	
	何洪
	于义松
	黄燕
	张菁
	黎仕友
	吴超
	刘亚林
	叶琴
	刘婷婷

（二）关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,062,000.00	1,160,250.00

2. 关联担保情况

本公司董事长、实际控制人黄山及其配偶刘蕾为本公司在中国民生银行股份有限公司的授信额度 1,000.00 万元提供个人连带责任保证担保，担保期限为 2018 年 10 月 17 日至 2020 年 10 月 16 日，截至 2020 年 06 月 30 日，公司通过上述担保在中国民生银行股份有限公司没有票据保证金。

本公司董事长、实际控制人黄山及其配偶刘蕾为本公司在华夏银行股份有限公司成都武侯支行

的最高额融资合同（最高融资额度 1 亿元）及银行承兑协议、流动资金借款合同提供额度 4,000.00 万元的个人连带责任保证担保，担保期限为 2017 年 12 月 19 日至 2028 年 8 月 6 日。

本公司董事长、实际控制人黄山及其配偶刘蕾为本公司与中国工商银行股份有限公司成都新都支行签订的网贷通循环借款合同提供个人连带责任保证担保，担保金额 2,001.00 万元，担保期限为 2018 年 7 月 10 日至 2023 年 5 月 15 日。

（三）关联方往来余额

本集团无需要披露的关联方往来余额。

十一、或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本集团不存在其他需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截止 2020 年 06 月 30 日，本集团无需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、截止本财务报告报出日，本集团无需披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、本公司于 2020 年 3 月 10 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过《对全资子公司增资》的议案，拟将全资子公司深圳新图的注册资本由人民币 100.00 万元增加至 700.00 万元。2020 年 3 月 17 日，深圳新图已收到本公司的增资款 600.00 万元，并已完成工商变更登记。

2、本公司于 2020 年 5 月 26 日，实施了 2019 年年度权益分派。

3、根据本公司第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于拟注销子公司深圳新图图像材料有限公司的议案》。深圳新图于 2020 年 4 月 15 日完成税务注销程序，于 6 月 19 日完成深圳市市场监督管理局注销程序。深圳新图经营成果如下表所示：

项目	本金额	上年金额
1. 终止经营收入		38,734,727.36
减：终止成本及经营费用	193,455.47	38,468,390.70
2. 来自已终止经营业务的利润总额	-192,673.15	266,336.66
减：终止经营所得税费用	-67,323.63	160,278.52
3. 终止经营净利润	-125,349.52	106,058.14
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-125,349.52	106,058.14
加：处置业务的净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
4. 来自已终止经营业务的净利润总计	-125,349.52	106,058.14
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	-125,349.52	106,058.14

项目	本年金额	上年金额
5. 终止经营的现金流量净额	-292, 183. 25	-1, 163, 352. 37
其中：经营活动现金流量净额	-6, 292, 183. 25	-1, 163, 352. 37
投资活动现金流量净额		-56, 000. 00
筹资活动现金流量净额	6, 000, 000. 00	

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35, 744, 231. 62	91. 97	2, 458, 857. 92	6. 33	33, 285, 373. 70
其中：账龄组合	35, 744, 231. 62	91. 97	2, 458, 857. 92	6. 33	33, 285, 373. 70
关联方组合	3, 121, 288. 19	8. 03			3, 121, 288. 19
合计	38, 865, 519. 81	100	2, 458, 857. 92	6. 33	36, 406, 661. 89

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45, 719, 845. 90	83. 68	1, 996, 078. 45	4. 37	43, 723, 767. 45
其中：账龄组合	45, 719, 845. 90	83. 68	1, 996, 078. 45	4. 37	43, 723, 767. 45
关联方组合	8, 916, 030. 46	16. 32			8, 916, 030. 46
合计	54, 635, 876. 36	100	1, 996, 078. 45	3. 65	52, 639, 797. 91

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内	28, 347, 772. 37	163, 532. 43	0. 58%
3-6 个月	3, 076, 525. 32	187, 006. 35	6. 08%
6 个月-1 年	1, 001, 028. 51	162, 872. 15	16. 27%
1-2 年	2, 548, 331. 64	1, 174, 873. 21	46. 10%
3 年以上	770, 573. 78	770, 573. 78	100%
合计	35, 744, 231. 62	2, 458, 857. 92	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	35,546,614.39
其中：3 个月以内	31,469,060.56
3-6 个月	3,076,525.32
6 个月-1 年	1,001,028.51
1-2 年	2,548,331.64
3 年以上	770,573.78
合计	38,865,519.81

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提	1,996,078.45	467,469.00		4,689.53	2,458,857.92
合计	1,996,078.45	467,469.00		4,689.53	2,458,857.92

(4) 本公司本期实际核销的应收账款。

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,689.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Certus Industries North Ame	1,601,477.55	2 年以内	4.12	434,847.02
Chengdu Xingraphics (HK) Lim	3,121,288.19	3 个月	8.03	18,006.07
StarLett SIA	1,647,827.09	6 个月以内	4.24	39,975.49
Certus HK Limited	1,285,217.95	2 年月以内	3.31	551,446.01
Monia Importers FZC	1,276,250.92	6 个月以内	3.28	9,812.07
合计	8,932,061.70		22.98	1,054,086.66

(6) 本公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司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

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	603,249.33	257,652.56
合计	603,249.33	257,652.56

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	257,652.56	257,652.56
零星往来款	19842.38	
备用金	325754.39	
合计	603,249.33	257,652.56

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	488,046.77
其中：3个月以内	292,491.42
1-2年	100,000.00
2年以上	15,202.56
合计	603,249.33

(4) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陈刚	职工备用金	122,096.00	3个月以内	20.24%	
岳海	职工备用金	66,593.79	3个月以内	11.04%	
刘嘉宾	职工备用金	36,000.00	3个月以内	5.97%	
深圳都市阳光名苑2栋28C押金	保证金及押金	25,500.00	1年以内	4.23%	
合计	—	250,189.79	—	41.47%	

(6) 本公司期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本公司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

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	845,962.00		845,962.00
合计	845,962.00		845,962.00

本公司长期股权投资变动系处置深圳新图子公司。

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	1,845,962.00		1,845,962.00
合计	1,845,962.00		1,845,962.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港新图	845,962.00			845,962.00		
深圳图像	1,000,000.00	6,000,000.00	7,000,000.00			
合计	845,962.00			845,962.00		

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,046,202.70	69,405,959.76	127,998,596.31	95,060,443.36
其他业务	4,275,996.31	2,857,025.98	5,247,291.04	4,126,119.53
合计	96,322,199.01	72,262,985.74	133,245,887.35	99,186,562.89

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购投资收益	488.25	
外汇掉期收益	30,819.57	52,894.72
处置深圳新图子公司损失	-6,768,348.64	
合计	-6,737,040.82	52,894.72

十六、 财务报告批准

本财务报告于2020年8月25日由本公司董事会批准报出。

1. 本期非经常性损益明细表

按照中国证监会《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）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-1,050.62	20,357.31
计入当期损益的政府补助	93,445.26	58,719.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,130.67	58,126.23
小计	113,525.31	137,202.79
所得税影响额	17,107.03	20,580.42
非经常性净损益合计	96,418.28	116,622.37
其中：归属于母公司股东	96,418.28	116,622.37

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	2020年1-6月	3.56%	0.15	0.15
	2019年1-6月	7.63%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2020年1-6月	3.52%	0.15	0.15
	2019年1-6月	7.57%	0.31	0.31

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

公司财务办公室