

证券代码： 872117

证券简称：康荣高科

公告编号：2021-012
主办券商：东莞证券



康荣高科

NEEQ : 872117

广东康荣高科新材料股份有限公司

Guangdong Kangrong High-tech New



半年度报告

2021

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	63

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。

公司负责人薛锡荣、主管会计工作负责人曹国志及会计机构负责人（会计主管人员）唐新风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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
一、技术创新速度加快风险	作为新兴行业，LED 照明技术的演进速度要快于传统照明技术，尤其在应用端的创新非常活跃，新产品上市周期大幅缩短。目前，公司收入主要来源于电光源及灯用电器附件，如公司不能保持技术创新能力，在产品研发方面落后于 LED 行业企业，公司产品无法适用于 LED 企业，则可能面临销售及市场份额下降的风险。
二、市场竞争风险	近年来电子商务的兴起，亦对传统营销渠道构成了冲击。未来，照明行业的市场竞争方式、手段及激烈程度均会发生变化，如公司不能适应未来的竞争形势，可能会面临市场份额损失的风险。
三、房地产行业波动风险	公司产品主要应用于家居照明及家电产品领域。该等产品的需求，一方面来源于住房装修市场，另一方面来源于已有住房灯具的更换升级，前者受房地产市场景气程度影响较大。未来如果国内房地产市场交易如出现大幅下滑，将对公司产品销售产生一定的不利影响。
四、应收账款坏账风险	报告期期末，公司的应收账款账面价值为 9,348.15 万元，占期末资产总额的比例为 31.28%。若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致应收账款不能按期或无法收回而发生坏账，将对公司的经营业绩产生不利影响。
五、实际控制人控制不当风险	公司实际控制人薛锡荣和罗冰共同持有公司 94.42%股份。虽

	然公司建立了股东大会、董事会、监事会等制度，公司治理结构健全，但薛锡荣和罗冰仍可能凭借其控制权，对公司的发展战略、经营管理决策以及利润分配等施予重大影响，若薛锡荣和罗冰利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。
六、原材料价格波动风险	公司属于灯用电器附件及其他照明器具制造，从上游行业采购的原材料包括铜料等基础原材料。若原材料价格发生剧烈频繁波动，公司若未能加强存货管理，及时调整定价策略，可能进而直接影响本公司经营业绩和盈利水平。
七、汇率波动风险	报告期内，公司产品部分出口海外市场。直接出口模式下汇率波动一方面直接产生的汇兑损益会影响公司的损益情况，另一方面会间接影响公司出口产品的议价能力，影响出口业务的业绩，使得公司存在经营风险。
八、出口地区的政治经济政策变化风险	公司的产品主要销往亚洲、欧洲、美洲等国家，主要包括日本、美国、德国、印度、阿根廷等国家，其政治环境普遍比较稳定。若相关国家和地区经济景气度及购买力水平、对华贸易政策、关税及非关税壁垒以及行业标准等因素发生变化，将会对公司业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、康荣高科	指	广东康荣高科新材料股份有限公司
四会康荣	指	四会市康荣新材料有限公司，公司子公司
长沙康荣	指	长沙市康荣新材料有限公司，公司子公司
康盛投资	指	新余市康盛投资合伙企业（有限合伙），公司关联方
股东大会	指	广东康荣高科新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	广东康荣高科新材料股份有限公司董事会
监事会	指	广东康荣高科新材料股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《广东康荣高科新材料股份有限公司公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
报告期	指	2021 半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东康荣高科新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Kangrong High tech New Material Co.,Ltd
证券简称	康荣高科
证券代码	872117
法定代表人	薛锡荣

二、 联系方式

董事会秘书	曹国志
联系地址	佛山市南海区狮山镇罗村塱沙工业区
电话	0757-86430099
传真	0757-86430170
电子邮箱	cf@kangrong.com
公司网址	www.kangrong.com
办公地址	佛山市南海区狮山镇罗村塱沙工业区
邮政编码	528200
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	广东康荣高科新材料股份有限公司董事办公室

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	1997 年 11 月 11 日
挂牌时间	2017 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电器机械和-器材制造业-照明器具制造-灯用电器附件及其他照明器具制造
主要业务	电光源及灯用电器附件
主要产品与服务项目	C3879, 电光源及灯用电器附件、电器陶瓷配件、电子元器陶瓷件的研发、生产、销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	70,623,332
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为薛锡荣
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为薛锡荣，一致行动人为罗冰

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	9144060519356037X4	否
注册地址	广东省佛山市南海区狮山镇罗村塱沙工业区	否
注册资本（元）	70,623,332	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路1号金源中心25楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东莞证券

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	154,555,996.24	100,549,245.96	53.71%
毛利率%	28.21%	23.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,500,960.38	-210,661.91	5,559.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,900,274.13	-778,375.98	1,500.39%
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）	7.24%	-0.001%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.86%	-0.53%	-
基本每股收益	0.163	-0.003	5,559.44%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	298,895,295.92	304,110,235.29	-1.71%
负债总计	133,595,864.17	150,956,425.52	-11.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	165,299,431.75	153,153,809.77	7.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	2.17	7.93%
资产负债率%（母公司）	42.38%	45.84%	-
资产负债率%（合并）	44.70%	49.64%	-
流动比率	140.95%	132.70%	-
利息保障倍数	11.58	3.65	-

(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	11,026,263.12	6,532,045.44	68.80%
应收账款周转率	1.66	1.37	-
存货周转率	3.00	2.17	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.71%	-4.07%	-
营业收入增长率%	53.71%	-14.20%	-
净利润增长率%	5,559.44%	-123.55%	-

（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

公司自成立以来立足于陶瓷业务，以客户需求为导向，不断向多元化拓展。公司主要从事电光源及灯用电器附件、电器陶瓷配件、电子电器陶瓷件的研发、生产、销售，产品主要用于照明、电器、电子等行业。公司拥有独立完整的采购、生产、销售体系。公司根据市场需求、自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。

（一）采购模式：公司采用订单采购的模式，即公司与客户签订订单后，生产部门申购物料时，需提交申购单，由采购部接收、检验申购单并按需采购物料。仓管部门收货后，将物料交由品管部门进行质量检验。公司会定期对供应商进行评分，根据评分情况调整供应商名录的等级及采购数量，对于信用良好、产品质量高的供应商，公司与其建立长期、稳定的合作关系。公司目前的采购模式有利于减少存货占用资金，缩短交期，提升反应速度，提高企业竞争力。

（二）生产模式：公司采取“以销定产”的订单式生产模式。销售人员与客户签订合同后，根据合同下达订单，公司负责生产部门根据订单情况制定生产计划，填制物料请购单，交由采购管理中心向供应商采购原材料。生产部门根据客户订单确定的质量数量和供货时间协调、督促生产计划的完成，按照产品生产流程生产并组装成最终产品。产品质量控制部门对产品制造过程、工艺流程、质量控制等情况进行监督管理。

（三）销售模式：公司产品采用直销模式，由客户向公司下订单，公司根据订单发出产品。公司通过直接服务客户来确保产品推广的直接、有效，提高服务效率，并且能够及时获得公司产品技术改进和创新的最新市场信息，有利于不断创造和推出更优质产品。公司的销售模式有效保证了下游客户能够及时获得优质产品和后技术支持服务。报告期内，公司商业模式未发生重大变化，所处行业的经营环境也未发生对公司的持续经营构成重大不利影响的情形。报告期末至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化，所处行业的经营环境也不会对公司的持续经营构成重大不利影响。

（二） 经营情况回顾

1、公司 2021 上半年实现营业收入 15,455.60 万元，比 2020 上半年的 10,054.92 万元增长了 53.71%，；实现净利润 1,150.10 万元，比 2020 上半年的-21.07 万元增长 5559.44%，主要原因：2020 上半年疫情影响严重，生产 4 月份才开始步入正规，2021 上半年整个市场经济回暖，经济恢复速度快，我司订单平稳增长，各个事业部在生产布局方面做了调整，部份生产线投资自动化设备，有效提升了生产效率，满足了客户订单交期需求，收入大幅增长，直接影响净利润增加。

2、2021 上半年虽有疫情，但我国疫情防控到位，我司出口印度等疫情严重地区的客户占比较小，出口销售没有受到影响；在受大宗商品价格上涨的情况下，业务员把握好窗口期，顺势涨价，提高了产品的

销售毛利率和产品附加值。

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	35,868,889.06	12.00%	52,360,632.45	17.22%	-31.50%
应收账款	93,481,477.53	31.28%	92,801,541.54	30.52%	0.73%
应收款项融资	14,150,780.34	4.73%	14,959,278.72	4.92%	-5.40%
存货	38,359,542.48	12.83%	35,653,559.59	11.72%	7.59%
投资性房地产	215,907.53	0.07%	245,859.41	0.08%	-12.18%
固定资产	80,806,542.85	27.04%	83,534,984.15	27.47%	-3.27%
预付账款	2,626,929.01	0.88%	1,554,168.09	0.51%	69.02%
在建工程	2,220,694.63	0.74%	1,521,382.60	0.50%	45.97%
短期借款	49,559,019.65	16.58%	62,570,739.39	20.58%	-20.80%
无形资产	22,435,115.76	7.51%	13,269,030.16	4.36%	69.08%
应付账款	45,107,812.37	15.09%	49,021,163.36	16.12%	-7.98%
资产总计	298,895,295.92	-	304,110,235.29	-	-1.71%

项目重大变动原因:

- 1、2021年6月30日资产总额29,889.53万元,2020年末资产总额30,411.02万元,减少521.49万元,减少1.71%;主要是报告期内信用证融资贷款同比减少1,400.00万元,无形资产增加916.61万元,是影响资产总额减少的主要因素。
- 2、货币资金减少1,649.17万元,主要是偿还了到期的信用证融资贷款1400万元。
- 3、预付账款和在建工程增加,主要是四会5G项目购置设备,照明和电子事业部增加设备投入,引起预付账款增加,在建工程同期增加。
- 4、无形资产增加916.61万元,主要是母公司购置了土地920.39万元,用于总部大厦建设。
- 5、短期借款减少1,301.17万元,主要是偿还了3月份到期的信用证融资贷款1400万元。

2、 营业情况与现金流量分析

√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	154,555,996.24	100.00%	100,549,245.96	100.00%	53.71%
营业成本	110,960,398.78	71.79%	76,652,295.37	76.23%	44.76%
毛利率	28.21%	-	23.77%	-	4.44%

销售费用	7,322,953.60	4.74%	5,277,939.88	5.25%	38.75%
管理费用	12,967,283.99	8.39%	11,656,198.38	11.59%	11.25%
研发费用	7,228,622.47	4.68%	5,808,488.78	5.78%	24.45%
财务费用	1,210,467.81	0.78%	1,092,502.31	1.09%	10.80%
信用减值损失	-205,178.55	-0.13%	272,450.56	0.27%	-175.31%
营业利润	13,146,370.60	8.51%	-778,375.98	-0.77%	1,788.95%
营业外收入	1,032,991.77	0.67%	982,686.52	0.98%	5.12%
营业外支出	308,516.94	0.20%	265,864.37	0.26%	16.04%
净利润	11,500,960.38	7.44%	-210,661.91	-0.21%	5,559.44%
经营活动产生的现金流量净额	11,026,263.12	-	6,532,045.44	-	68.80%
投资活动产生的现金流量净额	-13,358,168.82	-	-7,519,910.20	-	77.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,159,837.69	-	-6,026,255.27	-	134.97%

项目重大变动原因:

- 1、2021 上半年度营业收入比 2020 上半年度增长 5,400.68 万，增长 53.71%，主要是 2021 年电光源及灯用电器配件产品增长 3,436.93 万元，电器陶瓷配件产品增长 43.73 万元，电子元器件产品增长 1,799.66 万元，主营业务产品合计增长 5,291.60 万元。
- 2、2021 上半年营业利润 1,314.64 万元，比 2020 上半年同期的-77.84 万元，增长 1,392.48 万元，增长 1,788.95%，主要原因：2021 上半年度全球经济发展良好，比 2020 上半年度受疫情影响经济回暖，订单收入增长 53.71%，同时受大宗商品价格影响，材料成本增长的同时，公司把握了良好窗口期，对客户销售价格涨价，毛利率同比去年增长 4.44%，直接影响营业利润增加。
- 3、2021 上半年净利润 1,150.10 万元，比 2020 上半年的-21.07 万元，增长 1,171.16 万元，增长 5,559.44%，主要原因：同上述营业利润增长原因相同。
- 4、2021 上半年销售费用同比增加 204.50 万，主要是主营业务收入增加，相关的配套业务费用随之增加。
- 5、2021 上半年研发费用同比增加 142.01 万元，主要是研发部门投入的人工增加 30.03 万，材料费增加 44.37 万。
- 6、2021 上半年经营活动现金流同比增加 449.42 万元，主要是经营活动净利润增加所致。
- 7、2021 上半年投资活动现金流同比减少 583.83 万元，主要是母公司购入了新土地 920.39 万，投入的设备同比减少 338.43 万元，引起投资活动现金流比去年同期减少。
- 8、2021 上半年筹资活动现金流同比减少 813.36 万元，主要是上半年取得银行借款减少所致。

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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,125.35
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	704,267.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,332.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	724,474.83

所得税影响数	123,788.58
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	600,686.25

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

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁政策”），并要求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2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。根据文件要求，公司自2021年1月1日起实施，公司首次执行新租赁准则对公司期初留存收益及财务报表的影响情况如下：

① 对2021年1月1日财务报表无影响。

② 公司首次执行新租赁准则对2021年1月至6月公司的利润表无影响。

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

（一） 主要控股参股公司基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司诚信经营，照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全

体股东和每一位员工负责，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，与社会共享企业发展成果。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

4. 其他	100,000,000.00	49,500,000.00
-------	----------------	---------------

根据公司 2020 年度的经营情况及 2021 年度业务发展的需要，公司拟向银行申请贷款，金额不超过 100,000,000.00 元，娄底市劳施特电子陶瓷有限公司、薛锡荣、罗冰拟为公司向银行申请贷款提供担保。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	其他承诺（请自行填写）	2017 年 2 月 20 日	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017 年 2 月 20 日	-	正在履行中
-	董监高	资金占用承诺	2017 年 2 月 20 日	-	正在履行中
-	董监高	其他承诺（请自行填写）	2017 年 2 月 20 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、实际控制人薛锡荣、罗冰承诺：公司将按照劳动用工方面的法律、法规以及主管社保部门和住房公积金管理中心的要求，逐步规范劳动用工，逐步提高公司员工缴纳社保和住房公积金的比例。

2、实际控制人薛锡荣、罗冰作出的避免同业竞争的承诺如下：（1）本人/本企业未直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。（2）本人/本企业将不直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业担任董事、高级管理人员）与公司目前及未来经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。（3）凡本人/本企业有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与公司及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务，其会将该等商业机会让予公司。（4）本人/本企业将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述 1-3 项承诺。如本人/本企业直接或间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给公司造成经济损失，本人/本企业将承担相应的赔偿责任。（5）在本人/本企业为公司股东期间，上述承诺持续有效。如本人或本人直接或间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给公司造成经济损失，本人将承担相应的赔偿责任。报告期内严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

3、公司股东、董事、监事及高级管理人员出具《关于不占用公司资金的承诺函》，承诺：“自本承诺函出具之日起，本人/本企业不利用与公司之间的关联关系直接或间接通过本人/本企业控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其控股子公司的资金或资产。若本人/本企业违反该承诺给公司及其控股子公司造成任何损失的，本人/本企业将依法赔偿公司及其控股子公司损失。”报告期内严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

4、公司全体董事、监事、高级管理人员已出具《关于减少及规范关联交易承诺函》，承诺：“本公司/企业承诺在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，与广东康荣高科新材料股份有限公司（以下简称“公司”）交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《关联交易管理制度》等内部管理制度规定的程序，且不通过与公司之间的关联关系来谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其他股东利益的关联交易。”报告期内严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

(五) 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
粤（2017）佛南不动产权第 0302157 号	房屋建筑物	抵押	35,984.59	0.011%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2017）佛南不动产权第 0302157	房屋建筑物	抵押	35,984.59	0.011%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2017）佛南不动产权第 0302157	房屋建筑物	抵押	35,984.59	0.012%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2017）佛南不动产权第 0302157	房屋建筑物	抵押	35,984.59	0.012%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2017）佛南不动产权第 0302157	房屋建筑物	抵押	35,984.59	0.012%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2017）佛南不动产权第 0302157	房屋建筑物	抵押	35,984.58	0.01%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2020）四会市不动产权第 0001706 号	房屋建筑物	抵押	9,376,898.32	3.14%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2020）四会市不动产权第 0001755 号	房屋建筑物	抵押	679,734.64	0.23%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2020）四会市不动产权第 0001694 号	房屋建筑物	抵押	679,734.64	0.23%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2020）四会市不动产权第 0001756 号	房屋建筑物	抵押	3,647,935.22	1.22%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2020）四会市不动产权第 0001690 号	房屋建筑物	抵押	4,266,321.16	1.43%	为公司向银行贷款提供抵押担保
粤（2020）四会市不动产权第 0001729 号	房屋建筑物	抵押	3,784,768.00	1.27%	为公司向银行贷款提供抵押担保
宁房权证金洲字第 711016721 号	房屋建筑物	抵押	3,625,077.27	1.21%	为公司向银行贷款提供抵押担保
宁房权证金洲字第 711016722 号	房屋建筑物	抵押	7,114,101.40	2.38%	为公司向银行贷款提供抵押担保
宁房权证金洲字第 711016723 号	房屋建筑物	抵押	83,549.58	0.03%	为公司向银行贷款提供抵押担保
宁房权证金洲字第 711016724 号	房屋建筑物	抵押	136,009.76	0.05%	为公司向银行贷款提供抵押担保

宁(1)国用(2011)第 286 号	房屋建筑物	抵押	7,626,849.87	2.55%	为公司向银行贷款提供抵押担保
总计	-	-	41,236,887.39	13.81%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司资产抵押是为了获得银行融资贷款, 保证公司健康运营, 不会对公司产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 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	9,682,776	13.71%		9,682,776	13.71%
	其中: 控股股东、实际控制人	6,575,000	9.31%	25,000	6,600,000	9.35%
	董事、监事、高管	6,870,000	9.73%	25,000	6,895,000	9.76%
	核心员工	112,500	0.16%		112,500	0.16%
有限售条件股份	有限售股份总数	60,940,556	86.29%		60,940,556	86.29%
	其中: 控股股东、实际控制人	54,500,000	77.17%		54,500,000	77.17%
	董事、监事、高管	55,385,000	78.42%		55,385,000	78.42%
	核心员工	37,500	0.05%		37,500	0.05%
总股本		70,623,332	-	0	70,623,332	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	薛锡荣	36,675,000	25,000.00	36,700,000	51.97%	32,700,000	4,000,000	0	0
2	罗冰	24,400,000		24,400,000	34.55%	21,800,000	2,600,000	0	0
3	新余市康	5,555,555		5,555,555	7.87%	3,703,704	1,851,851	0	0

	宏投资合伙企业(有限合伙)								
4	新余市康盛投资合伙企业(有限合伙)	2,777,777		2,777,777	3.93%	1,851,852	925,925	0	0
5	薛有机	300,000		300,000	0.42%	225,000	75,000	0	0
6	莫卓荣	200,000		200,000	0.28%	150,000	50,000	0	0
7	肖瑞梁	200,000		200,000	0.28%	150,000	50,000	0	0
8	曹国志	180,000		180,000	0.25%	135,000	45,000	0	0
9	皮立平	150,000		150,000	0.21%	112,500	37,500	0	0
10	汤海洪	150,000		150,000	0.21%	112,500	37,500	0	0
合计		70,588,332	25,000.00	70,613,332	99.97%	60,940,556	9,672,776	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

股东薛锡荣和罗冰系夫妻关系;薛有机与薛锡荣为兄弟关系;莫卓荣为薛锡荣的外甥;薛锡荣为康宏投资的执行事务合伙人。薛锡荣、薛有机为康盛投资的股东。薛锡荣直接持有公司股份 36,700,000 股,占公司股本总额的 51.97%,薛锡荣通过康宏投资间接持有公司 6.34%股份,通过康盛投资间接持有公司 1.56%股份,因此薛锡荣共持有公司 59.87%股份。罗冰持有公司股份 24,400,000 股,占公司股本总额的 34.55%。薛锡荣与罗冰系夫妻关系,二人共同持有公司 94.42%股份。除以上所披露的关联关系外,公司股东不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

薛锡荣直接持有公司股份 36,700,000 股,占公司股本总额的 51.97%,薛锡荣通过康宏投资间接持有公司 6.34%股份,通过康盛投资间接持有公司 1.56%股份,因此薛锡荣共持有公司 59.87%股份。罗冰持有公司股份 24,400,000 股,占公司股本总额的 34.55%。薛锡荣与罗冰系夫妻关系,二人共同持有公司 94.42%股份。因此,薛锡荣为公司控股股东,薛锡荣与罗冰夫妇为公司实际控制人。报告期内,公司控股股东、实际控制人在报告期内没有发生变化。薛锡荣先生:基本情况见“控股股东情况”。罗冰女士:中国国籍,无境外永久居留权,出生于 1961 年 3 月,大专学历。1979 年 10 月至 2004 年 12 月年任佛山市佛陶集团物资供应有限公司财务经理。2005 年 1 月至今在公司工作,现任公司董事。

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、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况：

☐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
薛锡荣	董事长	男	1962 年 10 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
罗冰	董事	女	1961 年 3 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
肖瑞梁	董事、副总经理	男	1975 年 11 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
曹国志	董事、财务总监	男	1974 年 11 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
汤海洪	董事	男	1977 年 11 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
皮立平	监事会主席	男	1976 年 8 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
顾彩芬	监事	女	1982 年 7 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
倪全安	监事（职工代表）	男	1969 年 11 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
莫卓荣	副总经理	男	1975 年 9 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
薛有机	副总经理	男	1958 年 8 月	2020 年 2 月 20 日	2023 年 2 月 19 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

股东薛锡荣和罗冰系夫妻关系；薛有机与薛锡荣为兄弟关系；莫卓荣为薛锡荣的外甥；薛锡荣为康宏投资的执行事务合伙人。薛锡荣、薛有机为康盛投资的股东。

薛锡荣直接持有公司股份 36,700,000 股，占公司股本总额的 51.97%，薛锡荣通过康宏投资间接持有公司 6.34% 股份，通过康盛投资间接持有公司 1.56% 股份，因此薛锡荣共持有公司 59.87% 股份。罗冰持有公司股份 24,400,000 股，占公司股本总额的 34.55%。薛锡荣与罗冰系夫妻关系，二人共同持有公司 94.42% 股份。

除以上所披露的关联关系外，公司股东不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐ 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	期末人数
总监级管理人员	21	20
主管、经理级管理人员	55	54
班组长	62	61
技术人员	94	82
品质管理人员	51	47
销售人员	32	29
职员	129	142
生产人员	536	546
员工总计	980	981

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	1			1

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动

第七节 财务会计报告

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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	35,868,889.06	52,360,632.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释 2	14,150,780.34	14,959,278.72
应收账款	注释 3	93,481,477.53	92,801,541.54
应收款项融资	注释 4	2,304,857.69	1,325,371.05
预付款项	注释 5	2,626,929.01	1,554,168.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 6	1,458,940.46	1,623,092.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 7	38,359,542.48	35,653,559.59
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	注释 8	47,569.30	47,569.30
流动资产合计		188,298,985.87	200,325,212.96
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	注释 9	215,907.53	245,859.41

固定资产	注释 10	80,806,542.85	83,534,984.15
在建工程	注释 11	2,220,694.63	1,521,382.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 12	22,435,115.76	13,269,030.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 13	949,877.73	949,877.73
其他非流动资产	注释 14	3,968,171.55	4,263,888.28
非流动资产合计		110,596,310.05	103,785,022.33
资产总计		298,895,295.92	304,110,235.29
流动负债：			
短期借款	注释 15	49,559,019.65	62,570,739.39
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			
应付账款	注释 16	45,107,812.37	49,021,163.36
预收款项			
合同负债	注释 17	2,585,188.40	2,640,665.37
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	注释 18	7,766,775.54	9,069,164.40
应交税费	注释 19	6,341,691.84	4,432,909.56
其他应付款	注释 20	12,407,701.05	11,023,054.79
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	注释 21	9,827,675.32	12,198,728.65
流动负债合计		133,595,864.17	150,956,425.52
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		133,595,864.17	150,956,425.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 22	70,623,332.00	70,623,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 23	71,119,806.09	71,119,806.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 24	2,539,824.60	2,539,824.60
一般风险准备			
未分配利润	注释 25	21,016,469.06	8,870,847.08
归属于母公司所有者权益合计		165,299,431.75	153,153,809.77
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		165,299,431.75	153,153,809.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		298,895,295.92	304,110,235.29

法定代表人：薛锡荣

主管会计工作负责人：曹国志

会计机构负责人：唐新风

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		30,249,147.19	47,552,119.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,219,131.79	9,812,275.38
应收账款	注释 1	81,814,942.03	82,627,103.94
应收款项融资		1,367,760.08	1,024,003.05
预付款项		382,826.27	458,414.09
其他应收款	注释 2	95,603,902.94	97,697,198.26
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		16,058,445.34	13,693,494.99
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		47,569.30	47,569.30
流动资产合计		236,743,724.94	252,912,178.11
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	注释 3	50,531,700.00	50,531,700.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		215,907.53	245,859.41
固定资产		3,926,903.63	3,678,892.45
在建工程		140,566.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,385,215.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		789,503.75	789,503.75
其他非流动资产		388,000.00	177,200.00
非流动资产合计		65,377,796.68	55,423,155.61
资产总计		302,121,521.62	308,335,333.72
流动负债：			
短期借款		44,559,019.65	48,570,739.39
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			14,000,000.00
应付账款		63,209,867.23	58,848,141.66
预收款项			
合同负债		2,530,982.33	2,595,640.03
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,816,695.18	5,148,236.92
应交税费		4,109,508.33	2,536,412.23
其他应付款		1,920,297.50	2,001,770.62
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		7,891,199.98	7,625,352.02
流动负债合计		128,037,570.20	141,326,292.87
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		128,037,570.20	141,326,292.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本		70,623,332.00	70,623,332.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		71,981,828.26	71,981,828.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,539,824.60	2,539,824.60
一般风险准备			
未分配利润		28,938,966.56	21,864,055.99
所有者权益（或股东权益）合计		174,083,951.42	167,009,040.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		302,121,521.62	308,335,333.72

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		154,555,996.24	100,549,245.96
其中：营业收入	注释 26	154,555,996.24	100,549,245.96
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		141,204,447.09	101,600,072.50
其中：营业成本	注释 26	110,960,398.78	76,652,295.37
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	注释 27	1,514,720.44	1,112,647.78
销售费用	注释 28	7,322,953.60	5,277,939.88
管理费用	注释 29	12,967,283.99	11,656,198.38
研发费用	注释 30	7,228,622.47	5,808,488.78
财务费用	注释 31	1,210,467.81	1,092,502.31
其中：利息费用		1,310,561.36	1,194,132.99
利息收入		250,835.88	133,469.22
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 32	-205,178.55	272,450.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,146,370.60	-778,375.98
加：营业外收入	注释 33	1,032,991.77	982,686.52
减：营业外支出	注释 34	308,516.94	265,864.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,870,845.43	-61,553.83
减：所得税费用	注释 35	2,369,885.05	149,108.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,500,960.38	-210,661.91
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）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,500,960.38	-210,661.91
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		11,500,960.38	-210,661.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,500,960.38	-210,661.91
(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）		0.163	-0.003
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：薛锡荣

主管会计工作负责人：曹国志

会计机构负责人：唐新风

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	注释4	139,339,548.21	94,178,212.45
减：营业成本	注释4	112,473,691.56	78,385,044.44
税金及附加		609,230.60	489,274.22
销售费用		6,388,189.47	4,716,634.02
管理费用		7,457,811.99	6,115,691.08
研发费用		4,278,248.14	3,586,470.05
财务费用		1,046,967.86	1,001,401.64
其中：利息费用		1,148,117.95	1,194,132.99
利息收入		240,896.55	125,556.43
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-53,123.81	349,277.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,032,284.78	232,974.10
加：营业外收入		619,708.51	392,376.98
减：营业外支出		86,994.50	210,002.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,564,998.79	415,348.32
减：所得税费用		1,134,749.82	62,302.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,430,248.97	353,046.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		6,430,248.97	353,046.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 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		134,316,059.05	95,703,701.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 36	6,922,345.31	3,144,312.97
经营活动现金流入小计		141,238,404.36	98,848,014.72
购买商品、接受劳务支付的现金		65,194,246.15	44,726,072.16
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		37,041,642.62	26,425,629.71
支付的各项税费		9,319,957.36	5,846,885.81
支付其他与经营活动有关的现金	注释 36	18,656,295.11	15,317,381.60
经营活动现金流出小计		130,212,141.24	92,315,969.28
经营活动产生的现金流量净额		11,026,263.12	6,532,045.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,000.00	
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		33,332.00	
投资活动现金流入小计		81,332.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,339,500.82	7,519,910.20
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000.00	
投资活动现金流出小计		13,439,500.82	7,519,910.20
投资活动产生的现金流量净额		-13,358,168.82	-7,519,910.20
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		5,000,000.00	19,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			158,848.26
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	19,658,848.26
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	22,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,159,837.69	1,185,103.53
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			2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		19,159,837.69	25,685,103.53
筹资活动产生的现金流量净额		-14,159,837.69	-6,026,255.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	注释 37	-16,491,743.39	-7,014,120.03
加：期初现金及现金等价物余额	注释 37	52,360,632.45	38,738,419.81
六、期末现金及现金等价物余额	注释 37	35,868,889.06	31,724,299.78

法定代表人：薛锡荣

主管会计工作负责人：曹国志

会计机构负责人：唐新风

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 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		127,437,508.83	91,206,141.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,705,990.93	1,781,545.34
经营活动现金流入小计		130,143,499.76	92,987,687.16
购买商品、接受劳务支付的现金		91,548,980.51	67,391,566.26
支付给职工以及为职工支付的现金		18,626,518.59	12,177,545.46
支付的各项税费		2,890,227.18	1,964,981.20
支付其他与经营活动有关的现金		7,781,784.17	7,631,728.03
经营活动现金流出小计		120,847,510.45	89,165,820.95
经营活动产生的现金流量净额		9,295,989.31	3,821,866.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,000.00	
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		1,289,182.00	1,485,500.00
投资活动现金流入小计		3,337,182.00	1,485,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,776,305.53	229,100.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,776,305.53	229,100.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,439,123.53	1,256,400.00
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			19,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,158,848.26
筹资活动现金流入小计			26,658,848.26
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	22,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,159,837.69	1,010,632.35
支付其他与筹资活动有关的现金			14,100,000.00
筹资活动现金流出小计		19,159,837.69	37,610,632.35
筹资活动产生的现金流量净额		-19,159,837.69	-10,951,784.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,302,971.91	-5,873,517.88
加：期初现金及现金等价物余额		47,552,119.10	31,907,310.57
六、期末现金及现金等价物余额		30,249,147.19	26,033,792.69

三、 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	
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	
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	
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	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元，期初余额指 2021 年 1 月 1 日财务报表金额，期末余额为 2021 年 6 月 30 日财务报表金额，上期发生额为 2020 年 1-6 月财务报表发生额，本期发生额为 2021 年 1-6 月财务报表发生额。

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,171.64	18,985.23
银行存款	35,826,717.42	46,741,647.22
其他货币资金	—	5,600,000.00
合计	35,868,889.06	52,360,632.45

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	---	5,600,000.00
合计	---	5,600,000.00

注释2. 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	12,525,328.17	13,412,043.78
商业承兑汇票	1,625,452.17	1,547,234.94
合计	14,150,780.34	14,959,278.72

注：于 2021 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

2. 期末公司无质押的应收票据。

3. 期末公司已背书或贴现且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	12,272,175.31	9,743,946.30
商业承兑汇票	---	---
合计	12,272,175.31	9,743,946.30

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	97,785,932.12	96,924,406.60
1—2 年	454,692.86	337,567.27
2—3 年	62,044.33	161,378.24
3—4 年	97,235.85	557,208.88
4—5 年	353,370.42	59,188.47
小计	98,753,275.58	98,039,749.46
减：坏账准备	5,271,798.05	5,238,207.92
合计	93,481,477.53	92,801,541.54

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的	---	---	---	---	---

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（%）	
应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	98,753,275.58	100.00	5,271,798.05	5.34	93,481,477.53
其中：账龄组合	98,753,275.58	100.00	5,271,798.05	5.34	93,481,477.53
合计	98,753,275.58	100.00	5,271,798.05	5.34	93,481,477.53

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	98,039,749.46	100.00	5,238,207.92	5.34	92,801,541.54
其中：账龄组合	98,039,749.46	100.00	5,238,207.92	5.34	92,801,541.54
合计	98,039,749.46	100.00	5,238,207.92	5.34	92,801,541.54

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	97,785,932.12	4,889,206.61	5
1—2年	454,692.86	45,469.29	10
2—3年	62,044.33	12,408.86	20
3—4年	97,235.85	48,617.93	50
4—5年	353,370.42	276,095.36	80
合计	98,753,275.58	5,271,798.05	5.34

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,238,207.92	40,191.11	---	6,600.98	---	5,271,798.05
其中：账龄组合	5,238,207.92	40,191.11	---	6,600.98	---	5,271,798.05
合计	5,238,207.92	40,191.11	---	6,600.98	---	5,271,798.05

5. 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	6,600.98

其中重要的应收账款核销情况如下：

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	是否由关联交易产生
东莞市粤翔电子科技有限公司	货款	6,600.98	预计无法收回	公司审批	否
合计	---	6,600.98	---	---	---

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
深圳市石林电子发展有限公司	5,737,083.86	5.81	327,210.33
惠州市豪佳电子有限公司	4,298,827.21	4.35	214,941.36
百电宝照明配件(东莞)有限公司	3,786,075.50	3.83	189,303.78
东莞杰光灯饰有限公司	3,395,192.23	3.44	169,759.61
东莞市玉欣电子有限公司	3,324,990.93	3.37	166,249.55
合计	20,542,169.73	20.80	1,067,464.63

7. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,304,857.69	1,325,371.05
合计	2,304,857.69	1,325,371.05

1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

2. 坏账准备情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,437,213.22	92.78	1,477,274.06	95.05

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年	189,715.79	7.22	71,591.59	4.61
2至3年	---	---	5,124.30	0.33
3年以上	---	---	178.14	0.01
合计	2,626,929.01	100.00	1,554,168.09	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
广东电网公司肇庆供电局	728,688.40	27.74	2021年6月	服务尚未提供
国网湖南省电力有限公司长沙供电分公司	247,433.61	9.42	2021年6月	服务尚未提供
佛山市惠尔窑业设备有限公司	198,000.00	7.54	2021年6月	服务尚未提供
佛山市南海区狮山镇朗沙经济联合社	152,766.48	5.82	2021年6月	服务尚未提供
中国石化销售股份有限公司广东佛山石油分公司	130,073.70	4.95	2021年6月	服务尚未提供
合计	1,456,962.19	55.47	---	---

注释6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,458,940.46	1,623,092.22
合计	1,458,940.46	1,623,092.22

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,514,141.21	1,615,782.29
1—2年	17,638.20	33,942.50
2—3年	---	16,563.50
3—4年	3,000.00	3,000.00
4—5年	15,000.00	214,000.00
5年以上	240,089.00	41,089.00
小计	1,789,868.41	1,924,377.29
减：坏账准备	330,927.95	301,285.07
合计	1,458,940.46	1,623,092.22

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	430,903.00	398,487.98
应收暂付款	734,806.61	806,337.36

款项性质	期末余额	期初余额
员工借支	200,889.15	281,440.65
代垫款项	423,269.65	438,111.30
合计	1,789,868.41	1,924,377.29

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,514,141.21	75,575.13	1,438,566.08	1,615,782.29	80,789.12	1,534,993.17
第二阶段	17,638.20	1,763.82	15,874.38	33,942.50	3,394.25	30,548.25
第三阶段	258,089.00	253,589.00	4,500.00	274,652.50	217,101.70	57,550.80
合计	1,789,868.41	330,927.95	1,458,940.46	1,924,377.29	301,285.07	1,623,092.22

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,789,868.41	100.00	330,927.95	18.49	1,458,940.46
其中：账龄组合	1,789,868.41	100.00	330,927.95	18.49	1,458,940.46
合计	1,789,868.41	100.00	330,927.95	18.49	1,458,940.46

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,924,377.29	100.00	301,285.07	15.66	1,623,092.22
其中：账龄组合	1,924,377.29	100.00	301,285.07	15.66	1,623,092.22
合计	1,924,377.29	100.00	301,285.07	15.66	1,623,092.22

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,514,141.21	75,575.13	5.00
1—2 年	17,638.20	1,763.82	10.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	---	---	20.00
3—4 年	3,000.00	1,500.00	50.00
4—5 年	15,000.00	12,000.00	80.00
5 年以上	240,089.00	240,089.00	100.00
合计	1,789,868.41	330,927.95	18.49

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	80,789.12	3,394.25	217,101.70	301,285.07
期初余额在本期	---	---	---	---
—转入第二阶段	---	---	---	---
—转入第三阶段	---	---	---	---
—转回第二阶段	---	---	---	---
—转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	2,730.68	1,763.82	36,487.30	40,981.80
本期转回	7,944.67	3,394.25	---	11,338.92
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	75,575.13	1,763.82	253,589.00	330,927.95

7. 本期无实际核销的其他应收款。

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
肇庆汇利盈电子科技有限公司	应收暂付款	678,353.97	1 年以内	37.90	33,917.70
员工保险费	代垫款项	252,853.57	1 年以内	14.13	12,642.68
广州市宏泰天然气有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	5.59	5,000.00
佛山市南海区狮山镇朗沙村下罗沙股份合作经济社	押金	100,000.00	5 年以上	5.59	100,000.00
四会市江谷镇黎寨村经济联合社	押金	99,000.00	5 年以上	5.53	99,000.00
合计	---	1,230,207.54	---	68.73	250,560.38

9. 本期无涉及政府补助的其他应收款。

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10. 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释7. 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	13,522,280.82	---	13,522,280.82	14,096,175.31	---	14,096,175.31
在产品	9,646,495.95	---	9,646,495.95	7,783,693.21	---	7,783,693.21
库存商品	12,669,208.40	---	12,669,208.40	12,926,446.66	---	12,926,446.66
发出商品	2,521,557.31	---	2,521,557.31	847,244.41	---	847,244.41
合计	38,359,542.48	---	38,359,542.48	35,653,559.59	---	35,653,559.59

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	47,569.30	47,569.30
合计	47,569.30	47,569.30

注释9. 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	1,197,979.23	1,197,979.23
2. 本期增加金额	---	---
购置	---	---
3. 本期减少金额	---	---
处置或报废	---	---
4. 期末余额	1,197,979.23	1,197,979.23
二. 累计折旧	---	---
1. 期初余额	952,119.82	952,119.82
2. 本期增加金额	29,951.88	29,951.88
本期计提	29,951.88	29,951.88
3. 本期减少金额	---	---
处置或报废	---	---
4. 期末余额	982,071.70	982,071.70
三. 账面价值	---	---
1. 期末账面价值	215,907.53	215,907.53
2. 期初账面价值	245,859.41	245,859.41

注释10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	80,806,542.85	83,534,984.15

项目	期末余额	期初余额
合计	80,806,542.85	83,534,984.15

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备及其他	电子设备	合计
一、账面原值	---	---	---	---	---	---
1. 期初余额	71,692,674.62	49,344,660.72	2,126,159.33	18,815,880.96	2,308,463.11	144,287,838.74
2. 本期增加金额	4,551.70	2,286,078.97	265,309.73	45,964.60	38,737.82	2,640,642.82
购置	---	2,286,078.97	265,309.73	45,964.60	38,737.82	2,636,091.12
在建工程转入	---	---	---	---	---	---
其他	4,551.70	---	---	---	---	4,551.70
3. 本期减少金额	2,327,028.90	463,884.12	72,298.50	7,320.00	2,555.56	2,873,087.08
处置或报废	2,327,028.90	429,176.99	72,298.50	7,320.00	2,555.56	2,838,379.95
其他减少	---	34,707.13	---	---	---	34,707.13
4. 期末余额	69,370,197.42	51,166,855.57	2,319,170.56	18,854,525.56	2,344,645.37	144,055,394.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	24,123,853.95	21,391,783.02	1,113,080.52	12,293,233.67	1,830,903.43	60,752,854.59
2. 本期增加金额	1,821,281.38	2,344,168.64	156,270.52	916,785.97	94,745.13	5,333,251.64
本期计提	1,821,281.38	2,344,168.64	156,270.52	916,785.97	94,745.13	5,333,251.64
3. 本期减少金额	2,327,028.90	428,347.91	72,298.50	7,100.40	2,478.89	2,837,254.60
处置或报废	2,327,028.90	428,347.91	72,298.50	7,100.40	2,478.89	2,837,254.60
其他减少						
4. 期末余额	23,618,106.43	23,307,603.75	1,197,052.54	13,202,919.24	1,923,169.67	63,248,851.63
三、账面价值						
1. 期末账面价值	45,752,090.99	27,859,251.82	1,122,118.02	5,651,606.32	421,475.70	80,806,542.85
2. 期初账面价值	47,568,820.67	27,952,877.70	1,013,078.81	6,522,647.29	477,559.68	83,534,984.15

注释11. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,220,694.63	1,521,382.60
合计	2,220,694.63	1,521,382.60

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

（一）在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建建筑工程	593,403.00	---	593,403.00	34,657.00	---	34,657.00
在建设备安装工程	1,486,725.60	---	1,486,725.60	1,486,725.60	---	1,486,725.60
新总部建设项目	140,566.03	---	140,566.03	---	---	---
合计	2,220,694.63	---	2,220,694.63	1,521,382.60	---	1,521,382.60

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
在建建筑工程	34,657.00	558,746.00	---	---	593,403.00
在建设备安装工程	1,486,725.60	---	---	---	1,486,725.60
新总部建设项目	---	140,566.03	---	---	140,566.03
合计	1,521,382.60	699,312.03	---	---	2,220,694.63

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 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
在建建筑工程	650,000.00	91.29	91.29	---	---	---	自有资金
在建设备安装工程	1,767,200.62	84.13	84.13	---	---	---	自有资金
新总部建设项目	9,000,000.00	1.56	1.56	---	---	---	自有资金
合计	11,417,200.62	19.45	19.45	---	---	---	

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、 账面原值	---	---	---
1. 期初余额	16,558,395.00	381,238.94	16,939,633.94
2. 本期增加金额	9,480,017.00	---	9,480,017.00
购置	9,480,017.00	---	9,480,017.00
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	26,038,412.00	381,238.94	26,419,650.94
二、 累计摊销	---	---	---
1. 期初余额	3,638,833.88	31,769.90	3,670,603.78
2. 本期增加金额	294,869.46	19,061.94	313,931.40
本期计提	294,869.46	19,061.94	313,931.40
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	3,933,703.34	50,831.84	3,984,535.18

项目	土地使用权	软件	合计
三. 账面价值	---	---	---
1. 期末账面价值	22,104,708.66	330,407.10	22,435,115.76
2. 期初账面价值	12,919,561.12	349,469.04	13,269,030.16

注释13. 递延所得税资产

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	5,038,373.25	819,905.58	5,038,373.25	819,905.58
可抵扣亏损	866,481.02	129,972.15	866,481.02	129,972.15
合计	5,904,854.27	949,877.73	5,904,854.27	949,877.73

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	501,119.74	501,119.74
可抵扣亏损	7,681,871.53	7,681,871.53
合计	8,182,991.27	8,182,991.27

3. 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
2027	1,621,174.14	1,621,174.14	---
2028	1,737,440.73	1,737,440.73	---
2029	1,721,209.42	1,721,209.42	---
2030	2,602,047.24	2,602,047.24	---
合计	7,681,871.53	7,681,871.53	---

注释14. 其他非流动资产

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
预付设备款	3,760,961.55	---	3,760,961.55	4,041,933.21	---	4,041,933.21
预付工程款	207,210.00	---	207,210.00	221,955.07	---	221,955.07
合计	3,968,171.55	---	3,968,171.55	4,263,888.28	---	4,263,888.28

注释15. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	49,500,000.00	48,500,000.00

项目	期末余额	期初余额
质押借款	---	14,000,000.00
未到期应付利息	59,019.65	70,739.39
合计	49,559,019.65	62,570,739.39

注释16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	42,616,611.44	44,513,980.28
工程款	1,655,756.42	2,562,153.25
设备款	835,444.51	1,945,029.83
合计	45,107,812.37	49,021,163.36

注释17. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	2,585,188.40	2,640,665.37
合计	2,585,188.40	2,640,665.37

注释18. 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
短期薪酬	9,064,864.40	36,489,671.47	37,792,060.33	7,762,475.54
离职后福利-设定提存计划	---	2,355,404.99	2,355,404.99	---
辞退福利	4,300.00	25,800.00	25,800.00	4,300.00
合计	9,069,164.40	38,870,876.46	40,173,265.32	7,766,775.54

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,832,039.98	32,119,461.31	33,811,149.69	7,140,351.60
职工福利费	183,042.94	1,971,619.60	1,583,340.32	571,322.22
社会保险费	---	1,483,564.75	1,483,564.75	---
其中：基本医疗保险费	---	886,575.58	886,575.58	---
工伤保险费	---	416,386.85	416,386.85	---
生育保险费	---	180,602.32	180,602.32	---
其他保险	---	---	---	---
住房公积金	---	569,900.04	569,900.04	---
工会经费和职工教育经费	49,781.48	345,125.77	344,105.53	50,801.72
合计	9,064,864.40	36,489,671.47	37,792,060.33	7,762,475.54

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	2,316,093.00	2,316,093.00	---
失业保险费	---	39,311.99	39,311.99	---
合计	---	2,355,404.99	2,355,404.99	---

注释19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,716,302.91	3,371,099.57
企业所得税	1,127,017.01	863,143.82
个人所得税	911.31	---
城市维护建设税	118,225.25	89,848.32
房产税	249,365.01	5,266.29
教育费附加	56,345.87	45,848.25
地方教育附加	37,563.92	30,565.50
印花税	15,430.31	16,802.43
环境保护税	8,615.99	10,335.38
土地使用税	11,914.26	---
合计	6,341,691.84	4,432,909.56

注释20. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,407,701.05	11,023,054.79
合计	12,407,701.05	11,023,054.79

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	448,104.12	132,043.50
关联方拆借款	8,642,561.37	8,642,561.37
应付暂收款	36,269.51	---
应付费用	2,872,881.86	1,945,771.28
其他	407,884.19	302,678.64
合计	12,407,701.05	11,023,054.79

注释21. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	83,729.02	98,804.56

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	9,743,946.30	12,099,924.09
合计	9,827,675.32	12,198,728.65

注释22. 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	
股份总数	70,623,332.00	---	---	---	---	---	70,623,332.00

注释23. 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	71,119,806.09	---	---	71,119,806.09
合计	71,119,806.09	---	---	71,119,806.09

注释24. 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	2,539,824.60	---	---	2,539,824.60
合计	2,539,824.60	---	---	2,539,824.60

注释25. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,870,847.08	2,740,079.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	644,661.60	---
调整后期初未分配利润	9,515,508.68	2,740,079.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,500,960.38	6,547,080.28
减：提取法定盈余公积	---	416,312.21
期末未分配利润	21,016,469.06	8,870,847.08

注释26. 营业收入和营业成本

1. 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	151,707,860.67	110,069,055.47	98,791,837.73	75,730,102.01
其他业务	2,848,135.57	891,343.31	1,757,408.23	922,193.36

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本年发生额	合计
一、商品类型	---	---

合同分类	本年发生额	合计
电器陶瓷件	151,707,860.67	151,707,860.67
其他业务	2,848,135.57	2,848,135.57
二、按经营地区分类	---	---
境内	135,264,401.49	135,264,401.49
境外	19,291,594.75	19,291,594.75
合计	154,555,996.24	154,555,996.24

注释27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	557,400.23	368,661.70
教育费附加	329,175.85	209,213.75
地方教育附加	114,112.18	79,723.98
印花税	84,541.18	55,835.70
房产税	289,552.96	270,093.40
土地使用税	116,877.44	110,569.16
车船税	3,996.62	2,737.36
环境保护税	16,963.98	13,712.73
其他	2,100.00	2,100.00
合计	1,514,720.44	1,112,647.78

注释28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,203,858.22	2,485,066.96
差旅费	303,999.40	194,177.48
办公费	116,184.26	81,735.56
业务招待费	227,951.50	81,392.31
物流费	2,293,058.19	1,773,471.95
折旧费	31,226.42	37,418.58
报关商检费	366,841.30	251,305.42
广告宣传费	123,214.47	80,703.27
其他	656,619.84	292,668.35
合计	7,322,953.60	5,277,939.88

注释29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,192,691.62	6,420,454.35
办公费	181,085.06	358,684.84

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	131,969.97	112,737.74
业务招待费	209,885.35	97,608.58
咨询费	178,797.04	61,554.28
物流费	141,949.26	116,784.43
折旧摊销	1,907,704.52	1,756,658.44
租赁费	803,055.04	391,554.86
其他	2,220,146.13	2,340,160.86
合计	12,967,283.99	11,656,198.38

注释30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,932,893.86	3,150,495.91
水电费	411,625.71	240,557.93
差旅费	21,434.71	31,852.57
办公费	35,331.34	32,724.50
材料费	1,425,879.87	982,209.69
认证费	314,969.73	493,163.16
折旧摊销	40,694.87	124,895.54
模具费	272,970.71	126,689.35
其他	772,821.67	625,900.13
合计	7,228,622.47	5,808,488.78

注释31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,310,561.36	1,278,217.93
减：利息收入	250,835.88	207,186.97
汇兑损益	93,972.08	-47,408.24
银行手续费	56,770.25	68,879.59
合计	1,210,467.81	1,092,502.31

注释32. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-205,178.55	272,450.56
合计	-205,178.55	272,450.56

注释33. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	704,267.74	686,203.33	200,000.00
接受捐赠	---	84,887.00	---
罚没收入	---	3,608.12	---
废品收入	49,012.40	61,173.45	49,012.40
其他	279,711.63	146,814.62	279,711.63
合计	1,032,991.77	982,686.52	528,724.03

注释34. 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	1,125.35	24,526.26	1,125.35
捐赠支出	---	---	---
赞助支出	14,000.00	34,200.00	14,000.00
罚款支出	19,706.69	---	19,706.69
其他	273,684.90	207,138.11	273,684.90
合计	308,516.94	265,864.37	308,516.94

注释35. 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	2,369,885.05	149,108.08
递延所得税费用	---	---
合计	2,369,885.05	149,108.08

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	13,870,845.43
按适用税率计算的所得税费用	2,080,626.81
子公司适用不同税率的影响	288,476.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	---
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	---
研发费用加计扣除	---
调整以前期间所得税的影响	---
其他	781.64
所得税费用	2,369,885.05

注释36. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	757,990.08	686,203.33
利息收入	160,918.92	207,186.97
往来款及其他	6,003,436.31	2,250,922.67
合计	6,922,345.31	3,144,312.97

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	15,574,682.93	10,352,087.04
往来款及其他	3,081,612.18	4,965,294.56
合计	18,656,295.11	15,317,381.60

注释37. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	---	---
净利润	11,500,960.38	-210,661.91
加：信用减值损失		---
资产减值准备	123,733.39	-32,734.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,256,289.63	4,872,474.82
无形资产摊销	188,382.24	93,580.98
长期待摊费用摊销		---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		---
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	-41,957.75	---
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		---
财务费用（收益以“一”号填列）	1,279,700.94	1,008,417.37
投资损失（收益以“一”号填列）		---
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		---
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		---
存货的减少（增加以“一”号填列）	-2,705,982.89	-4,769,583.34
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-3,992,672.76	41,763,850.53
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-4,463,159.66	-20,744,111.45
其他	3,880,969.60	-15,449,186.68
经营活动产生的现金流量净额	11,026,263.12	6,532,045.44
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		---

项目	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况		---
现金的期末余额	35,868,889.06	31,724,299.78
减：现金的期初余额	52,360,632.45	38,738,419.81
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	-16,491,743.39	-7,014,120.03

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	35,868,889.06	46,760,632.45
其中：库存现金	42,171.64	18,985.23
可随时用于支付的银行存款	35,826,717.42	46,741,647.22
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
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	35,868,889.06	46,760,632.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	5,600,000.00

3. 现金流量表补充资料的说明

2021年6月30日现金及现金等价物期初余额 46,760,632.45 元, 货币资金期初余额 52,360,632.45 元, 差异 5,600,000.00 元, 为信用证保证金。

注释38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	33,394,129.99	借款抵押
投资性房地产	215,907.53	借款抵押
无形资产	7,626,849.87	借款抵押
合计	41,236,887.39	---

注释39. 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	---	---	1,629.51
其中：美元	209.74	6.46	1,354.94
欧元	2.08	7.69	15.99
港币	310.76	0.83	258.58
应收账款	---	---	5,028,909.34
其中：美元	736,481.79	6.46	4,757,746.01
港币	325,878.30	0.83	271,163.33

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预收账款	---	---	137,486.90
其中：欧元	17,887.50	7.69	137,486.90

一、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四会市康荣新材料有限公司	四会	四会	制造业	100	---	出资设立
长沙市康荣特种陶瓷有限公司	长沙	长沙	制造业	100	---	同一控制下企业合并

二、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承

受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	14,150,780.34	---
应收账款	98,753,275.58	5,271,798.05
其他应收款	1,789,868.41	330,927.95
合计	114,693,924.33	5,602,726.00

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2021 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 10,621.41 万元，其中：已使用授信金额为 4,950.00 万元。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债	---	---	---	---	---
短期借款	---	49,559,019.65	---	---	49,559,019.65
应付账款	---	45,107,812.37	---	---	45,107,812.37
其他应付款	---	12,407,701.05	---	---	12,407,701.05
其他流动负债	---	9,827,675.32	---	---	9,827,675.32
非衍生金融负债小计	---	---	---	---	---

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
合计	---	116,902,208.39	---	---	116,902,208.39

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

2. 利率风险

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

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

（1）本年度公司无利率互换安排。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

三、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在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 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
应收款项融资	---	---	2,304,857.69	2,304,857.69
资产合计	---	---	2,304,857.69	2,304,857.69

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目为应收款项融资。应收款项融资系应收票据，根据其账面价值确定其公允价值。

(四) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

四、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人

母公司名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)
薛锡荣	共同实际控制人	51.97
罗冰	共同实际控制人	34.55
合计		86.52

公司的共同实际控制人为薛锡荣和罗冰，夫妻关系。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
娄底市劳施特电子陶瓷有限公司	实际控制人控制的企业

(四) 关联方交易

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

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
薛锡荣、罗冰、娄底市劳施特电子陶瓷有限公司	35,000,000.00	2020 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 10 日	否
薛锡荣、罗冰、娄底市劳施特电子陶瓷有限公司	9,500,000.00	2020 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 10 日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
薛锡荣、罗冰	5,000,000.00	2021 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 15 日	否
合计	49,500,000.00	---	---	---

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	115.59 万元	106.39 万元

4. 关联方应收应付款项

本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	---	---	---
---	薛锡荣	8,642,561.37	8,642,561.37
小计	---	8,642,561.37	8,642,561.37

五、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

六、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

七、 其他重要事项说明

（一） 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1） 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2） 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3） 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1） 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- （2） 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产灯头及灯座，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

八、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	85,701,948.18	86,525,519.34
1—2 年	356,704.46	304,086.61
2—3 年	16,218.26	112,825.16
3—4 年	45,583.38	81,550.18
小计	86,120,454.28	87,023,981.29
减：坏账准备	4,305,512.25	4,396,877.35
合计	81,814,942.03	82,627,103.94

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	86,120,454.28	100.00	4,305,512.25	5.00	81,814,942.03
其中：账龄组合	85,294,635.28	99.04	4,305,512.25	5.05	80,989,123.03
合并范围内关联方组合	825,819.00	0.96	---	---	825,819.00
合计	86,120,454.28	100.00	4,305,512.25	5.00	81,814,942.03

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	86,561,033.29	99.47	4,396,877.35	5.08	82,164,155.94
其中：账龄组合	85,308,732.35	99.47	4,396,877.35	5.08	82,164,155.94
合并范围内关联方组合	462,948.00	0.53	---	---	462,948.00
合计	87,023,981.29	100.00	4,396,877.35	5.08	82,627,103.94

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	84,876,129.18	4,243,806.46	5.00
1—2年	356,704.46	35,670.45	10.00
2—3年	16,218.26	3,243.65	20.00
3—4年	45,583.38	22,791.69	50.00
合计	85,294,635.28	4,305,512.25	5.05

(2) 合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	825,819.00	---	---
合计	825,819.00	---	---

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	---	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,396,877.35	-91,365.10	---	---	---	4,305,512.25
其中：账龄组合	4,396,877.35	-91,365.10	---	---	---	4,305,512.25
合计	4,396,877.35	-91,365.10	---	---	---	4,305,512.25

5. 本报告期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
深圳市石林电子发展有限公司	4,759,544.88	5.53	237,977.24
东莞市玉欣电子有限公司	3,671,364.38	4.26	183,568.22
百电宝照明配件(东莞)有限公司	3,079,913.52	3.58	153,995.68
佛山市益源灯饰照明有限公司	2,974,280.54	3.45	148,714.03
昕诺飞电子技术(上海)有限公司	2,766,643.26	3.21	138,332.16
合计	17,251,746.58	20.03	862,587.33

7. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	95,603,902.94	97,697,198.26

项目	期末余额	期初余额
合计	95,603,902.94	97,697,198.26

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	21,399,013.76	34,744,546.46
1—2 年	44,229,423.05	30,951,477.82
2—3 年	1,000,000.00	1,016,563.50
3—4 年	3,137,096.24	16,636,057.16
4—5 年	25,865,903.76	14,466,942.84
5 年以上	122,000.00	22,000.00
小计	95,753,436.81	97,837,587.78
减：坏账准备	149,533.87	140,389.52
合计	95,603,902.94	97,697,198.26

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	212,814.00	180,398.98
应收暂付款	36,452.64	37,064.20
员工借支	130,889.15	281,440.65
代垫款项	265,521.65	280,253.62
往来款	95,107,759.37	97,058,430.33
合计	95,753,436.81	97,837,587.78

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	520,677.44	26,033.87	494,643.57	603,651.45	30,182.57	573,468.88
第二阶段	---	---	---	33,942.50	3,394.25	30,548.25
第三阶段	125,000.00	123,500.00	1,500.00	141,563.50	106,812.70	34,750.80
合计	645,677.44	149,533.87	496,143.57	779,157.45	140,389.52	638,767.93

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

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（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	95,753,436.81	100.00	149,533.87	0.16	95,603,902.94
其中：账龄组合	645,677.44	0.67	149,533.87	23.16	496,143.57
合并范围内关联方组合	95,107,759.37	99.33	---	---	95,107,759.37
合计	95,753,436.81	100.00	149,533.87	0.16	95,603,902.94

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	97,837,587.78	100.00	140,389.52	0.14	97,697,198.26
其中：账龄组合	779,157.45	0.80	140,389.52	18.02	779,157.45
合并范围内关联方组合	97,058,430.33	99.20	---	---	97,058,430.33
合计	97,837,587.78	100.00	140,389.52	0.14	97,697,198.26

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

（1）账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	520,677.44	26,033.87	5.00
1—2 年	---	---	10.00
2—3 年	---	---	20.00
3—4 年	3,000.00	1,500.00	50.00
4—5 年	---	---	80.00
5 年以上	122,000.00	122,000.00	100.00
合计	645,677.44	149,533.87	23.16

（2）合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,878,336.32	---	---
1—2 年	44,229,423.05	---	---
2—3 年	1,000,000.00	---	---
3—4 年	3,134,096.24	---	---

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4—5 年	25,865,903.76	---	---
合计	95,107,759.37	---	---

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	30,182.57	3,394.25	106,812.70	140,389.52
期初余额在本期	---	---	---	---
—转入第二阶段	---	---	---	---
—转入第三阶段	---	---	---	---
—转回第二阶段	---	---	---	---
—转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	---	---	16,687.30	16,687.30
本期转回	4,148.70	3,394.25	---	7,542.95
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	26,033.87	---	123,500.00	149,533.87

7. 本期无实际核销的其他应收款。

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款。

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
s 员工保险费	代垫款项	133,174.52	1 年以内	0.14	6,658.73
佛山市南海区狮山镇朗沙村下罗沙股份合作经济社	押金	100,000.00	5 年以上	0.10	100,000.00
佛山市南海区社会保险基金管理局	代垫款项	71,902.61	1 年以内	0.08	3,595.13
谭秋林	员工借支	71,889.15	1 年以内	0.08	3,594.46
员工住房公积金	代垫款项	60,444.52	1 年以内	0.06	3,022.23
合计		437,410.80		0.46	116,870.55

9. 本期无涉及政府补助的其他应收款。

10. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

11. 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	50,531,700.00	---	50,531,700.00	50,531,700.00	---	50,531,700.00
合计	50,531,700.00	---	50,531,700.00	50,531,700.00	---	50,531,700.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
长沙市康荣特种陶瓷有限公司	8,565,000.00	8,565,000.00	---	---	8,565,000.00	---	---
四会市康荣新材料有限公司	41,966,700.00	41,966,700.00	---	---	41,966,700.00	---	---
合计	50,531,700.00	50,531,700.00	---	---	50,531,700.00	---	---

注释4. 营业收入及营业成本

1. 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	137,551,844.88	112,443,739.68	91,543,241.19	77,677,013.24
其他业务	1,787,703.33	29,951.88	2,634,971.26	708,031.20

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,125.35	---
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）	704,267.74	---
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	---	---
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	---	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
对外委托贷款取得的损益	---	---

项目	金额	说明
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	21,332.44	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
减：所得税影响额	123,788.58	---
少数股东权益影响额（税后）	---	---
合计	600,686.25	---

（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	7.24	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.86	0.15	0.15

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	变动比率（%）	变动原因
货币资金	35,868,889.06	52,360,632.45	-31.50	1.归还 1,400 万元信用证借款；
无形资产	22,435,115.76	13,269,030.16	69.08	新增母公司土地款 920.39 万元；
应付票据	45,107,812.37	62,570,739.39	-20.79	归还 1400 万元信用证借款

广东康荣高科新材料股份有限公司

二〇二一年八月十八日

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：

广东康荣高科新材料股份有限公司董事办公室

广东康荣高科新材料股份有限公司

2021 年 8 月 18 日