



瀛海科技

NEEQ : 871001

广东瀛海实业科技股份有限公司



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	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	15
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	64

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。

公司负责人李鉴明、主管会计工作负责人文莹琦及会计机构负责人（会计主管人员）文莹琦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
1、公司治理风险	<p>股份公司设立前，公司的法人治理结构不够完善。股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：根据企业发展需要不断建立和完善内部管理体系，优化内部管理组织和业务流程，同时，重视管理层的业务素质和管理水平的提升，以适应公司经营规模迅速扩大的需要。</p>
2、公司实际控制人不当控制的风险	<p>李鉴明直接持有公司 69.03%的股份，同时，李鉴明、吴梅英夫妇通过李氏投资间接控制公司 17.91%的股份，李鉴明与吴梅英系夫妻关系，二人直接及间接控制公司 86.94%的股份且二人均担任公司关键管理人员，能够控制公司重大经营决策、实际支配公司行为。若未来公司实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营管理和其他股东利益带来风险。</p> <p>应对措施：公司已建立起完善的股份制公司治理结构，将严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则及其他公司治理</p>

	<p>规则，保证现有公司治理机制为股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，充分保障中小股东的权利。公司将通过进入全国中小企业股份转让系统，接受外部监督，及时、真实、准确、完整的披露信息。公司将强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解和执行能力，督促其勤勉尽责，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。</p>
3、客户集中度较高风险	<p>公司主营业务是辅食及辅食品、训练用品、健康护理等婴童用品的设计、研发、生产和销售，报告期内公司客户比较集中，公司前五大客户销售收入占当期销售收入比重较高。若主要客户业绩波动或与公司的合作发生变动，将会对公司的生产经营产生重大影响。</p> <p>应对措施：一方面公司将继续提升管理水平、保证产品质量、加强与主要客户的信息沟通以维持对主要客户的销售；另一方面公司在积极拓展现有业务的基础上，大力推广公司自身品牌，开拓国内及其他海外市场。</p>
4、人才流失的风险和技术失密的风险	<p>婴童用品制造行业属于知识密集、技术密集的朝阳行业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的演变，对人才的争夺也日趋剧烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利等方面提供有竞争力的待遇，可能造成核心技术人员的流失，将对公司的经营业绩和长远发展造成不利影响。行业内专业技术人员地位较高，各家公司对技术人员的争夺较为激烈，核心技术人员的稳定性直接关系到公司产品技术与竞争力的稳定性，如果发生技术泄密或核心技术人员流失，将对公司正常发展造成较大损害。</p> <p>应对措施：公司进一步完善薪酬与福利制度，通过建立有效的人才激励机制、完善技术管理体制等措施提升内部凝聚力，稳定公司主要人员。此外，持续加强人力资源建设，积极拓展人才引进渠道，吸纳和培养复合型人才。</p>
5、规模扩张的管理风险	<p>本公司目前建立了相应的管理制度体系和组织模式，能够满足当前业务的发展需求，但是随着公司资产规模和经营规模的不断扩张，对公司市场开拓、生产管理以及人员管理方面都提出了更高要求。如果公司管理水平不能适应公司规模的迅速扩张，组织结构和管理模式未能随着公司规模的扩大进行及时调整和完善，将会影响公司的综合竞争力，公司存在因规模迅速扩张引起的经营管理风险。</p> <p>应对措施：根据企业发展需要不断建立和完善内部管理体系，优化内部管理组织和业务流程，同时，重视管理层的业务素质和管理水平的提升，以适应公司经营规模迅速扩大的需要。</p>
6、技术研发失败的风险	<p>近年来，随着婴童用品产业的发展、科技的进步，婴童用品行业的技术发展步入了快速轨道，技术革新和工艺换代加速。尽管公司积累了丰富的产品开发经验，掌握了婴童用品设计与制造等关键技术和工艺，可以根据市场和客户的需求来快速为用户定做其所需要的产品，提升捕捉市场机会的能力，但公司技术发展如果不能满足市场的需求，将对公司的发展产生不利影</p>

	<p>响。</p> <p>应对措施：坚持以市场营销为导向的技术开发，重视开发过程的组织、规划和管理，提前做好产品和技术开发的准备，以便适应不同市场需求时机并根据竞争者的市场策略，进行产品技术升级和推出新产品。</p>
7、人工成本上升的风险	<p>公司所属行业为劳动密集型行业，对技术人员和生产工人的需求较大。随着近年来我国劳动力短缺现象的逐步显现，企业用工成本持续增加，而随着公司业务规模的逐步扩大，为了吸引新员工加入和保持核心员工队伍的稳定，公司可能需要进一步提高其薪酬待遇，相应会增加公司的人工成本。</p> <p>应对措施：公司目前按计件核算生产人员工资，通过按日、周、月将实际成本与预算成本进行对比分析，通过对作业过程的不断优化以有效控制人工成本；并且逐步向自动化生产方向发展，逐渐避免人工成本上升所带来的影响。</p>
8、租赁厂房权属瑕疵风险	<p>公司报告期内租用的建筑，由于历史原因，未取得房屋产权证，存在较大的产权瑕疵。其中，公司租用周茂沃位于中山市小榄镇沙口德来南路工业区的办公楼、仓库，经核查该处办公楼、仓库未取得房屋产权证。上述租赁的房屋建筑物，存在违建被拆迁和被迫搬迁的风险，从而对公司正常的生产经营产生重大影响，亦可能直接导致公司遭受经济损失。</p> <p>应对措施：首先，公司已取得中山市小榄镇人民政府于 2016 年 9 月 21 日出具《关于土地征收、征用及旧城改造的说明》：（1）瀛海实业租用中山市小榄镇沙口天利路 14 号侧面及对面两处物业目前未列入旧城改造或拆迁范围，且尚未计划列入旧城改造或拆迁范围；（2）本镇政府现无计划征用、征收上述租赁物业所占土地；其次，在租赁期间，公司与出租人双方未因房屋权属问题产生任何争议；根据公司与出租人的协议约定，若因出租房自身或其他原因导致租赁合同无法继续履行，出租人将提前通知公司，给予充分搬迁时间。若因租赁房屋的权属瑕疵确实需要更换租赁房屋的，公司也能在较短的时间内寻找可替代的租赁房屋，且届时替换租赁房屋对公司造成的直接经济损失较小，亦不会对公司的正常经营活动产生重大不利影响；最后，针对上述房屋产权问题公司实际控制人李鉴明及其配偶吴梅英出具承诺：针对上述房屋产权问题公司实际控制人李鉴明及其配偶吴梅英出具承诺：（1）上述租赁房屋权属清晰，不存在其它权属争议；（2）如果上述租赁房屋被认定为违章建筑，中山市瀛海婴儿日用品有限公司将根据政府部门要求处理，并做好过渡期的各项工作，并保证不因违章建筑被拆除影响瀛海有限正常的生产经营活动；（3）若中山市瀛海婴儿日用品有限公司因所使用的租赁房屋被认定为违章建筑而受到相关部门处罚或其它任何损失，因此所产生的一切费用及损失由实际控制人承担。</p>
9、汇率变化的风险	<p>报告期内，公司外销收入占营业收入占比较大，本期因汇率波动发生财务费用 312,185.85 元。未来，伴随着公司业务量的增加，公司的外汇交易金额将持续增加，可能给公司带来销售收</p>

	<p>入的减少和财务费用增加的经营风险。</p> <p>应对措施：公司积极采取缩短外币预算管周期及与客户协商将结算货币定为人民币等手段来减轻汇率波动风险。</p>
<p>10、出口目的地政治经济政策变动的风险</p>	<p>本期公司出口销售金额占当期收入总额的比例较高，产品出口到其他国家或地区，需符合出口国（地区）的贸易政策及相关法律规定。由于出口目的地社会经济发展可能导致政治经济政策发生不可预测的变动，而此变动可能会延伸到国际贸易上，由此增加了国际贸易的复杂程度和国际贸易的风险性，进而有可能对公司出口销售产生重大影响。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司将谨慎评估出口目的地政治经济政策变动的风险，积极开拓政治、经济政策稳定地区客户，实施保守的信用政策，以避免出口目的地政治经济政策变动可能对公司造成的损失；同时大力推广公司自身品牌，开拓国内市场，增加自身抗风险能力。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、瀛海科技	指	广东瀛海实业科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	广东瀛海实业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东瀛海实业科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东瀛海实业科技股份有限公司监事会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会议事规则	指	广东瀛海实业科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广东瀛海实业科技股份有限公司公司章程》
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
会计师事务所、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
高远商贸	指	广东高远商贸有限公司
抱抱婴童	指	广东抱抱婴童用品有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东瀛海实业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Yinghai Industrial Technology Co.,Ltd -
证券简称	瀛海科技
证券代码	871001
法定代表人	李鉴明

二、 联系方式

董事会秘书	李艳莹
联系地址	广东省中山市小榄镇沙口天利路 14 号
电话	13802669440
传真	0760-22240933
电子邮箱	157468896@qq.com
公司网址	www.reerpu.com
办公地址	广东省中山市小榄镇沙口天利路 14 号
邮政编码	528415
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	公司董事会秘书办公室

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	2013 年 1 月 16 日
挂牌时间	2017 年 2 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（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292） -日用塑料制品制造（C2927）
主要业务	哺食用品、训练用品、健康护理等婴童用品的设计、研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	哺食用品、训练用品、健康护理等婴童用品和家用小电器。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	37,803,998
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李鉴明）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李鉴明、吴梅英，无一致行动人

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	914420000614724316	否
注册地址	广东省中山市小榄镇沙口天利路 14 号	否
注册资本（元）	37,803,998	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国融证券

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	46,867,683.23	44,946,688.17	4.27%
毛利率%	8.88%	8.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,579,661.91	521,348.44	203.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,514,712.200	509,848.44	197.09%
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）	3.57%	1.17%	-
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）	3.42%	1.15%	-
基本每股收益	0.042	0.014	200.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	135,356,525.13	83,066,737.84	62.95%
负债总计	90,317,538.90	39,607,440.15	128.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,038,986.23	43,459,297.69	3.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.15	3.48%
资产负债率%（母公司）	12.06%	14.70%	-
资产负债率%（合并）	66.73%	47.68%	-
流动比率	1.35	1.72	-
利息保障倍数	8,875.90	-	-

(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	54,482,562.03	15,756,463.91	-
应收账款周转率	4.91	3.76	-
存货周转率	4.71	3.58	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	62.95%	37.28%	-
营业收入增长率%	4.27%	37.03%	-
净利润增长率%	203.00%	-58.24%	-

（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

公司是一家专业从事中高端婴童用品设计、研发、生产和销售的婴童用品制造商，主营业务为哺食用品、训练用品、健康护理等婴童用品的设计、研发、生产和销售；2018年度公司新设全资子公司广东高远商贸有限公司（以下简称“高远商贸”）主要从事泛婴童类产品的贸易业务。公司始终坚持创新，运用拥有的多物料、多颜色包覆成型技术、薄壁深腔成型技术、热塑性与热固性粘结包覆成型技术等多项技术将PP、PPSU、Tritan、液体硅胶等材料应用于婴童用品的设计和生 产。公司注重把握市场需求，始终坚持专业专注的工匠精神，以高质量和安全的产品不断投放市场，产品荣获美国FDA注册认证、欧盟BSCI认证，致力于发展成为婴童用品细分行业自主创新成长的明星企业。报告期在销售方面，母公司采用直销与经销相结合的方式，收入来源于哺食用品、训练健康护理等婴童用品的销售，高远商贸主要收入来源于灭蚊灯等电子产品的出口贸易，母公司和高远商贸并分别以此来获得利润和现金流。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

（二） 经营情况回顾

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	51,140,851.44	37.78%	26,321,122.91	31.69%	94.30%
应收票据					
应收账款	3,708,133.89	2.74%	4,934,376.49	5.94%	-24.85%

预付账款	56,417,798.61	41.68%	24,660,366.18	29.69%	128.78%
存货	8,855,459.43	6.54%	11,041,560.30	13.29%	-19.80%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	12,684,844.50	9.37%	13,927,349.18	16.77%	-8.92%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	200,000.00	0.15%	200,000.00	0.24%	0.00%
应付票据	45,800,000.00	33.84%	4,800,000.00	5.78%	854.17%
应付账款	3,245,736.00	2.40%	4,534,957.20	5.46%	-28.43%
合同负债	39,543,410.18	29.21%	28,034,564.24	33.75%	41.05%

项目重大变动原因:

本期末货币资金较上期增加 94.30%，主要系本期经营活动现金流较好，经营活动现金流净额较上期大幅增加。

本期末应收账款较上期减少 24.85%，主要系前期应收账款在本期回收部分的影响。

本期末预付账款较上期末增加 128.78%，主要系截至本期末子公司高远商贸还有大额外贸出口订单尚在执行中且订单规模增长幅度较大，该类订单公司预付定金正在委托第三方备生产中。

本期末存货较上期减少 19.80%，主要系高远订单交付较为迫切，截止期末库存量减少的影响。

本期末应付票据较上期末增加 854.17%，主要系子公司高远商贸随着本期委外订单量增加，用银行承兑票据预付供应商货款的影响。

本期末应付账款较上期末减少 28.43%，主要系母公司支付供应商货款的影响。

本期末合同负债较上期末增加 41.05%，主要系子公司高远商贸订单量增加的影响。

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	46,867,683.23		44,946,688.17	-	4.27%
营业成本	42,706,434.02	91.12%	41,294,974.99	91.88%	3.42%
毛利率	8.88%		8.12%	-	9.36%
销售费用	1,067,281.36	2.28%	1,147,853.71	2.55%	-7.02%
管理费用	1,160,038.39	2.48%	1,236,525.71	2.75%	-6.19%
研发费用	612,623.36	1.31%	303,644.59	0.68%	101.76%
财务费用	-294,314.93	-0.63%	160,316.15	0.36%	-

					283.58%
其他收益	5,500.00	0.01%	21,500.00	0.05%	-74.42%
营业利润	1,537,250.98	3.28%	785,121.65	1.75%	95.80%
营业外支出	0.48	0.00%	10,000.00	0.02%	- 100.00%
净利润	1,579,661.91	3.37%	521,348.44	1.16%	203.00%
经营活动产生的现金流量净额	54,482,562.03	-	15,756,463.91	-	245.78%
投资活动产生的现金流量净额	-36,313,019.83	-	- 15,384,775.96	-	136.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,300,000.00	-	-	-	-

项目重大变动原因：

本期研发费用较上期增加 101.76%，一方面本期研发投入增加，另一方面上期受疫情影响，部分研发投入活动受到影响。

本期财务费用较上期减少 283.58%，主要为汇率波动，同时公司出口业务规模相对较大的影响。

本期营业利润较上期增加 95.80%，系本期母公司业务规模扩大，从而使得整体业务规模扩大，并带动整体业务毛利率的提升，产品销售毛利贡献增长，但三大经营费用未大幅增长。

本期净利润较上期增长 203.00%，一方面本期营业利润提升，另一方面系上期净利润基数较低的影响。

本期经营活动产生的现金流量净额较上期大幅增加，主要系一方面本期销售货款较为及时，同时还预收一部分客户定金，另一方面以前年度货款部分在本期收回，本期支付和预付供应商货款主要采取银行承兑汇票形式。

本期投资活动产生的现金流量净额较上期大幅度减少，主要系本期购买理财产品规模较大且尚未赎回的影响。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期大幅度减少，主要为本期兑付应付票据 13,500,000.00 元的影响。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	5,500.00
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	59,999.71
非经常性损益合计	65,499.71
所得税影响数	550.00

少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	64,949.71

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

财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），公司于2021年起采用新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司不追溯调整可比期间信息，未调整2020年度的比较财务报表。

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广东高远商贸有限公司	子公司	主要从事泛婴童类产品的外贸及出口业务。	1000万	96,304,555.89	9,933,842.21	34,833,892.81	1,454,087.96

（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

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分的尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益，同时积极对外捐赠助力社会扶贫。公司为员工购买社会保险、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	100,000,000.00	31,418,996.15
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	269,175.00	269,175.00

(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
2017-001	实际控制人或控股股东	损失补偿			正在履行中
2017-001	实际控制人或控股股东	损失补偿			正在履行中
2017-001	实际控制人或控股股东	损失补偿			正在履行中
2017-001	实际控制人或控股股东	损失补偿			正在履行中
2017-001	董监高	避免同业竞争			正在履行中
2017-001	实际控制人或控股股东	避免资金占用			正在履行中
2017-001	董监高	避免资金占用			正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

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	无限售股份总数	13,811,414	36.53%	0	13,811,414	36.53%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	8,961,331	23.70%	0	8,961,331	23.70%	
	董事、监事、高管	8,990,581	23.78%	0	8,990,581	23.78%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	23,992,584	63.47%	0	23,992,584	63.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,904,834	63.23%	0	23,904,834	63.23%	
	董事、监事、高管	23,992,584	63.47%	0	23,992,584	63.47%	
	核心员工						
总股本		37,803,998	-	0	37,803,998	-	
普通股股东人数							19

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	李 鉴 明	26,095,333	0	26,095,333	69.03%	19,571,500	6,523,833	0	0
2	中 山 李 氏 企 业 投 资 管 理 中 心 (有 限 合 伙)	6,770,832	0	6,770,832	17.91%	4,333,334	2,437,498	0	0
3	黄 锡 广	650,000	0	650,000	1.72%	0	650,000	0	0
4	谭 仿 贤	650,000	0	650,000	1.72%	0	650,000	0	0
5	官 友 新	487,500	0	487,500	1.29%	0	487,500	0	0
6	胡 广 梅	325,000	0	325,000	0.86%	0	325,000	0	0
7	薛 学 兵	325,000	0	325,000	0.86%	0	325,000	0	0
8	关 培 伟	325,000	0	325,000	0.86%	0	325,000	0	0

9	麦振宇	316,334	0	316,334	0.84%	0	316,334	0	0
10	周湛知	270,833	0	270,833	0.72%	0	270,833	0	0
合计		36,215,832	0	36,215,832	95.81%	23,904,834	12,310,998	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

李氏投资（有限合伙）系股东李鉴明与吴梅英设立的企业，李鉴明任李氏投资（有限合伙）执行事务合伙人，李鉴明与吴梅英系夫妻关系。除此之外，普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在其他关系。

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

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
李鉴明	董事长、总经理	男	1972年12月	2019年9月18日	2022年9月17日
吴梅英	董事	女	1971年12月	2019年9月18日	2022年9月17日
李艳婷	董事	女	1988年1月	2019年9月18日	2022年9月17日
梁华坚	董事	男	1986年4月	2019年9月18日	2022年9月17日
吴淑玲	董事	女	1971年1月	2019年9月18日	2022年9月17日
范平	监事会主席	男	1967年10月	2019年9月18日	2022年9月17日
谭钜昌	职工监事	男	1962年5月	2019年9月18日	2022年9月17日
梁文坡	职工监事	男	1990年9月	2019年9月18日	2022年9月17日
文莹琦	财务总监	女	1980年10月	2019年9月18日	2022年9月17日
李艳莹	董事会秘书	女	1986年11月	2019年9月18日	2022年9月17日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理李鉴明是公司的控股股东，董事长李鉴明与董事吴梅英系夫妻关系，二人为公司的实际控制人。董事长李鉴明、董事李艳婷、董事会秘书李艳莹三人系兄妹关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其它关联关系。

(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
行政人员	5	5
管理人员	5	5
技术人员	10	10
生产人员	93	93
销售人员	8	8
财务人员	4	4
员工总计	125	125

(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

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	五、(一)、1	51,140,851.44	26,321,122.91
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			
应收账款	五、(一)、2	3,708,133.89	4,934,376.49
应收款项融资			-
预付款项	五、(一)、3	56,417,798.61	24,660,366.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一)、4	1,450,405.25	663,506.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、5	8,855,459.43	11,041,560.30
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	五、(一)、6	562,371.36	695,744.95
流动资产合计		122,135,019.98	68,316,677.51
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			

固定资产	五、(一)、7	12,684,844.50	13,927,349.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、8	529,241.98	815,292.48
递延所得税资产	五、(一)、9	7,418.67	7,418.67
其他非流动资产			-
非流动资产合计		13,221,505.15	14,750,060.33
资产总计		135,356,525.13	83,066,737.84
流动负债：			
短期借款	五、(一)、10	200,000.00	200,000.00
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	五、(一)、11	45,800,000.00	4,800,000.00
应付账款	五、(一)、12	3,245,736.00	4,534,957.20
预收款项			
合同负债		39,543,410.18	28,034,564.24
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	五、(一)、13	626,219.78	629,588.39
应交税费	五、(一)、14	899,172.94	1,405,312.12
其他应付款	五、(一)、15	3,000.00	3,018.20
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		90,317,538.90	39,607,440.15
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		90,317,538.90	39,607,440.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、16	37,803,998.00	37,803,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、17	13,990,081.77	13,990,055.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、18	-6,755,093.54	-8,334,755.45
归属于母公司所有者权益合计		45,038,986.23	43,459,297.69
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		45,038,986.23	43,459,297.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		135,356,525.13	83,066,737.84

法定代表人：李鉴明

主管会计工作负责人：文莹琦

会计机构负责人：文莹琦

（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		82,728.46	7,285,224.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）1	3,708,133.89	4,229,603.05
应收款项融资			-
预付款项		5,527.60	44,507.60
其他应收款	十二（一）2	14,208,326.21	5,242,985.26
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,762,886.61	8,746,634.62
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			
流动资产合计		25,767,602.77	25,548,955.21
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	十二（一）3	5,750,000.00	5,750,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,684,844.50	13,927,349.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		599,521.97	815,292.48
递延所得税资产			-
其他非流动资产			-
非流动资产合计		19,034,366.47	20,492,641.66
资产总计		44,801,969.24	46,041,596.87
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,245,682.00	4,481,776.64
预收款项			-
合同负债		656,071.31	478,249.79
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		580,894.61	577,777.06
应交税费		915,291.89	1,225,319.70
其他应付款		3,000.00	3,018.20
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		5,400,939.81	6,766,141.39
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		5,400,939.81	6,766,141.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本		37,803,998.00	37,803,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,990,081.77	13,990,081.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-12,393,050.34	-12,518,624.29
所有者权益（或股东权益）合计		39,401,029.43	39,275,455.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,801,969.24	46,041,596.87

（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		46,867,683.23	44,946,688.17
其中：营业收入	五（二）1	46,867,683.23	44,946,688.17

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,299,208.88	44,183,066.52
其中：营业成本	五（二）1	42,706,434.02	41,294,974.99
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	五（二）2	47,146.68	39,751.37
销售费用	五（二）3	1,067,281.36	1,147,853.71
管理费用	五（二）4	1,160,038.39	1,236,525.71
研发费用	五（二）5	612,623.36	303,644.59
财务费用	五（二）6	-294,314.93	160,316.15
其中：利息费用			
利息收入		23,308.62	12,536.45
加：其他收益	五（二）7	5,500.00	21,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		833.59	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）8	-37,556.96	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,537,250.98	785,121.65
加：营业外收入		60,000.19	
减：营业外支出		0.48	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,597,250.69	775,121.65
减：所得税费用	五（二）9	17,588.78	253,773.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,579,661.91	521,348.44
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）		1,579,661.91	521,348.44
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）		1,579,661.91	521,348.44
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		1,579,661.91	521,348.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,579,661.91	521,348.44
（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）		0.042	0.014
（二）稀释每股收益（元/股）		0.042	0.014

法定代表人：李鉴明

主管会计工作负责人：文莹琦

会计机构负责人：文莹琦

（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	十二（二）1	12,033,790.42	5,168,170.16
减：营业成本	十二（二）1	10,310,083.52	5,000,085.26
税金及附加		36,637.78	28,091.17
销售费用		274,732.19	363,026.14
管理费用	十二（二）2	1,772,381.75	1,227,558.59
研发费用	十二（二）3		303,644.59
财务费用		-462,342.43	-885.39

其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		833.59	
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）		-37,556.96	
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）		65,574.24	-1,753,350.20
加：营业外收入		60,000.19	-
减：营业外支出		0.48	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		125,573.95	-1,763,350.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,573.95	-1,763,350.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,573.95	-1,763,350.20
（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		125,573.95	-1,763,350.20

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.003	-0.047
（二）稀释每股收益（元/股）		0.003	-0.047

（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		102,272,515.60	63,052,006.01
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			3,469,790.16
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	4,455,827.56	4,807,514.44
经营活动现金流入小计		106,728,343.16	71,329,310.61
购买商品、接受劳务支付的现金		45,537,754.27	48,402,827.42
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		3,715,198.86	3,511,010.76
支付的各项税费		166,048.61	44,127.22
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	2,826,779.39	3,614,881.30
经营活动现金流出小计		52,245,781.13	55,572,846.70
经营活动产生的现金流量净额		54,482,562.03	15,756,463.91
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		833.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		833.59	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		313,853.42	384,775.96
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		36,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计		36,313,853.42	15,384,775.96
投资活动产生的现金流量净额		-36,313,019.83	-15,384,775.96
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	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		13,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		18,300,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-13,300,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		312,185.85	-166,630.00
五、现金及现金等价物净增加额		5,181,728.05	205,057.95
加：期初现金及现金等价物余额		9,958,930.02	9,753,872.07
六、期末现金及现金等价物余额		15,140,658.07	9,958,930.02

法定代表人：李鉴明

主管会计工作负责人：文莹琦

会计机构负责人：文莹琦

（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		12,350,003.95	5,685,231.39
收到的税费返还			346,382.87
收到其他与经营活动有关的现金		1,365,025.88	2,518,235.47
经营活动现金流入小计		13,715,029.83	8,549,849.73
购买商品、接受劳务支付的现金		9,398,361.19	4,481,604.80

支付给职工以及为职工支付的现金		3,408,367.17	3,179,238.17
支付的各项税费		39,257.63	32,467.02
支付其他与经营活动有关的现金		1,975,512.64	3,154,999.88
经营活动现金流出小计		14,821,498.63	10,848,309.87
经营活动产生的现金流量净额		-1,106,468.80	-2,298,460.14
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		313,853.42	384,775.96
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		313,853.42	384,775.96
投资活动产生的现金流量净额		-313,853.42	-384,775.96
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-451,904.00	2,589.39
五、现金及现金等价物净增加额		-1,872,226.22	-2,680,646.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,954,954.68	4,635,601.39
六、期末现金及现金等价物余额		82,728.46	1,954,954.68

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	1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□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	2
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:

1. 财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》(以下简称“新租赁准则”),公司于2021年起采用新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定,本公司不追溯调整可比期间信息,未调整2020年度的比较财务报表。

2. 子公司广东抱抱婴童用品有公司在本期注销。

(二) 财务报表项目附注

广东瀛海实业科技股份有限公司 财务报表附注

2021年1-6月

金额单位:人民币元

一、公司基本情况

广东瀛海实业科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由李鉴明、李艳婷发起设立,2013年1月16日在中山市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省中山市。公司现持有统一社会信用代码为914420000614724316的营业执照,注册资本37,803,998.00元,股份总数37,803,998股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份23,992,584股;无限售条件的流通股份13,811,414股。公司股票于2017年2月21日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属塑料制品业。主要经营活动为生产、销售婴童类塑料日用品、日用百货和电子产品。产品主要有：奶瓶、奶嘴、牙胶等婴儿用品和灭蚊灯。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 21 日第二届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将广东高远商贸有限公司 1 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公

允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以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金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照

转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与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为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期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未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——备用金组合		
其他应收款——应收暂付款组合		
其他应收款——应收出口退税组合		
其他应收款——合并范围内款项组合		
其他应收款——其他组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽

子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
生产设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资

产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧

(十三) 部分长期资产减值

对长期股权投资和固定资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 收入

1. 收入确认一般原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- 3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象： 1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务； 2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权； 3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品； 4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬； 5) 客户已接受该商品； 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则的内容如下：

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司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以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司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，公司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。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3、本公司的收入确认具体方法：

公司主要销售奶瓶、奶嘴、牙胶等婴儿用品和灭蚊灯。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已经收回货款或取得签收单，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十七) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该

负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十九) 租赁

经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人记录租赁业务。在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产应当按照成本进行初始计量。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。承租人应当按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。另外短期租赁和低价值资产租赁。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁；低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，作出该选择的，承租人应当将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(二十) 重要会计政策和会计估计变更

1. 会计政策变更

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》(以下简称“新租赁准则”)，公司于 2021 年起采用新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司不追溯调整可比期间信息，未调整 2020 年度的比较财务报表。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00、16.00

城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15.00
广东高远商贸有限公司	20.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

(二) 税收优惠

本公司于2017年12月11日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201744005007，有效期为3年，2017年至2019年适用的企业所得税税率为15%。

根据《财政部和税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本期本公司全资子公司广东高远商贸有限公司享受上述优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	7,058.64	29,751.25
银行存款	15,133,599.43	11,291,178.29
其他货币资金	36,000,193.37	15,000,193.37
合计	51,140,851.44	26,321,122.91

期末余额中 36,000,000.00 元的其他货币资金为定期存款，用于为公司开具银行承兑票据提供保证，款项使用受限。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,712,130.29	19.13%	1,712,130.29	32.67%	
按组合计提坏账准备	7,236,500.44	80.87%	3,528,366.55	67.33%	3,708,133.89
合计	8,948,630.73	100.00%	5,240,496.8435	100.00%	3,708,133.89

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,712,130.29	16.89	1,712,130.29	100.00	
按组合计提坏账准备	8,425,186.08	83.11	3,490,809.59	41.43	4,934,376.49
合计	10,137,316.37	100.00	5,202,939.88	51.32	4,934,376.49

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,682,474.87	84123.7435	5%
1-2年			20%
2-3年	4,219,565.52	2109782.76	50%
3年以上	1,334,460.05	1,334,460.05	100%
小计	7,236,500.44	3,528,366.55	

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,202,939.88	37,556.96						5,240,496.84
小计	5,202,939.88	37,556.96						5,240,496.84

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中山市广致商贸有限公司	4,373,131.19	48.87%	2,117,461.04
中山市臻隆婴童用品有限公司	1,712,130.29	19.13%	1,712,130.29
湖南合生汇盈信息科技发展有限公司	1,297,779.20	14.50%	1,297,779.20

TOMY	1,269,478.58	14.19%	63,473.93
杭州贝咖实业有限公司	218,230.62	2.44%	10,911.53
小 计	8,870,749.88	99.13%	5,201,755.99

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数				
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	56,412,271.01	99.99		56,412,271.01	24,654,838.58	99.98		24,654,838.58
1-2 年	5,527.60	0.01		5,527.60	5,527.60	0.02		5,527.60
2-3 年				-				
合 计	56,417,798.61	100.00		56,417,798.61	24,660,366.18	100.00		24,660,366.18

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	1,450,405.25	100.00			1,450,405.25
其中：其他应收款	1,450,405.25	100.00			1,450,405.25
合 计	1,450,405.25	100.00			1,450,405.25

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	663,506.68	100.00			663,506.68
其中：其他应收款	663,506.68	100.00			663,506.68
合 计	663,506.68	100.00			663,506.68

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金组合	29,280.00		
员工备用金组合	60,056.51		
应收暂付款组合	349,998.46		
应收出口退税组合	1,011,070.28		
小 计	1,450,405.25		

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	1,073,911.62
1-2 年	376,493.63
小 计	1,450,405.25

(3) 坏账准备变动情况

本期计提坏账 0 元，本期坏账转回 0 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	29,280.00	29,280.00
其他	60,056.51	21,813.63
备用金	24,598.46	19,360.10
代扣代缴社保及税金	1,011,070.28	593,052.95
出口退税	325,400.00	0.00
合 计	1,450,405.25	663,506.68

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	873,664.74		873,664.74	1,097,522.65		1,097,522.65
在产品	3,478,919.68		3,478,919.68	3,482,069.29		3,482,069.29
库存商品	3,658,501.76		3,658,501.76	3,029,364.94		3,029,364.94
发出商品	208,387.92		208,387.92	2,808,517.79		2,808,517.79
包装物	635,985.33		635,985.33	624,085.63		624,085.63
合 计	8,855,459.43		8,855,459.43	11,041,560.30		11,041,560.30

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
短期理财产品		
待抵扣进项税	562,371.36	695,744.95
合 计	562,371.36	695,744.95

7. 固定资产

项 目	生产设备	办公设备	合 计
账面原值			
期初数	26,572,274.27	177,008.51	26,749,282.78
本期增加金额			
其中：购置	307,033.42		
本期减少金额	405,124.16		
其中：更新改造			
期末数	26,474,183.53	177,008.51	26,651,192.04
累计折旧			
期初数	12,658,088.81	163,844.79	12,821,933.60
本期增加金额	1,470,162.74	13,163.72	1,483,326.46
其中：计提			
本期减少金额	338,912.52		338,912.52
其中：更新改造			
期末数	13,789,339.03	177,008.51	13,966,347.54
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	12,684,844.50	0.00	12,684,844.50
期初账面价值	13,914,185.46	13,163.72	13,927,349.18

8. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
车间装修工程	238,905.84		80,398.05		158,507.79
营销中心装修工程	138,542.40		63,942.70		74,599.70
仓库改建工程	354,736.74		48,764.04		305,972.70
办公室装修					
厂房顶加固工程	83,107.50		22,665.72		60,441.78
合 计	815,292.48		215,770.51		599,521.97

9. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	37,093.34	7,418.67	37,093.34	7,418.67
可抵扣亏损				
合 计	37,093.34	7,418.67	37,093.34	7,418.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,165,846.54	5,165,846.54
可抵扣亏损	8,674,259.88	8,674,259.88
小 计	13,840,106.42	13,840,106.42

(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	期末数	期初数	备注
2021 年	55.48	55.48	
2022 年	235,868.42	235,868.42	
2023 年	1,776,677.90	1,776,677.90	
2024 年	4,406,812.79	4,406,812.79	
2025 年	2,254,845.29	2,254,845.29	
小 计	8,674,259.88	8,674,259.88	

10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	200,000.00	200,000.00
合 计	200,000.00	200,000.00

11. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,800,000.00	4,800,000.00
合 计	45,800,000.00	4,800,000.00

12. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	3,205,713.5	3,424,383.58
设备采购款	502.00	146,880.14
费用款	39,466.50	963,693.48
合 计	3,245,682.00	4,534,957.20

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	629,588.39	3,549,721.20	3,553,089.81	626,219.78
离职后福利—设定提存计划		162,109.04	162,109.04	
合 计	629,588.39	3,711,830.25	3,715,198.86	626,219.78

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	629,588.39	3,505,842.47	3,509,211.08	626,219.78
职工福利费				
社会保险费		23,754.73	23,754.73	
其中：医疗保险费		16,771.73	16,771.73	
工伤保险费		1,822.03	1,822.03	
生育保险费		5,160.98	5,160.98	
住房公积金		20,124.00	20,124.00	
工会经费和职工教育经费				
小 计	629,588.39	3,549,721.20	3,553,089.81	626,219.78

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		157,568.86	157,568.86	
失业保险费		4,540.19	4,540.19	
小 计		162,109.04	162,109.04	

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	910,260.69	1,203,204.58
企业所得税	-17,326.08	176,780.35
代扣代缴个人所得税	1,532.73	2,574.89
城市维护建设税	0.00	9,035.95
教育费附加	0.00	5,421.57
地方教育附加	0.00	3,614.38
印花税	4,705.60	4,680.40
合 计	899,172.94	1,405,312.12

15. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
费用款	3,000.00	3,018.20
合 计	3,000.00	3,018.20

16. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,803,998.00						37,803,998.00

17. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	13,990,055.14			13,990,055.14
合 计	13,990,055.14			13,990,055.14

18. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-8,334,755.45	-7,157,854.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,579,661.91	-1,176,901.23
期末未分配利润	-6,755,093.54	-8,334,755.45

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	46,867,683.23	42,706,434.02	44,946,688.17	41,294,974.99
其他业务收入				
合 计	46,867,683.23	42,706,434.02	44,946,688.17	41,294,974.99

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	14,764.24	13,204.42
教育费附加	8,858.54	7,922.64
地方教育附加	5,905.70	5,281.77
印花税	17,618.20	13,342.54
合 计	47,146.68	39,751.37

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	399,866.58	400,381.5
运输费	526,460.06	490,632.27
电商服务费	0.00	29,334.08
广告展览费	12,183.80	76,597.30
差旅费	143.90	4,296.00
折旧及摊销	63,942.72	65,555.66
业务招待费	21,260.40	11,668.10
其他	43,423.90	69,388.78
合 计	1,067,281.36	1,147,853.71

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	436,194.72	408,103.3
中介服务费	350,395.74	502,277.22
租金及水电	223,188.84	196,463.74
办公费	75,483.40	42,249.26
业务招待费	26,034.18	8,952.70
其他	48,741.51	87,432.19

合 计	1,160,038.39	1,236,525.71
-----	--------------	--------------

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	248,063.64	261,451.64
材料	287,969.36	14,414.6
其他	76,590.36	27,778.35
合 计	612,623.36	303,644.59

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	180.00	
减：利息收入	23,308.62	12,536.45
汇兑损益	-312,185.85	166,630.00
银行手续费	40,999.54	6,222.60
合 计	-294,314.93	160,316.15

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	5,500.00	21,500.00	
合 计	5,500.00	21,500.00	

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

8. 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-37,556.96	0.00
合 计	-37,556.96	0.00

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	17,588.78	253,773.21
递延所得税费用		

合 计	17,588.78	253,773.21
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,579,661.91	521,348.44
按母公司适用税率计算的所得税费用	26,383.17	380,659.81
子公司适用不同税率的影响	8,794.39	-126,886.60
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
研发支出加计扣除影响		
所得税费用	17,588.78	253,773.21

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	23,308.62	12,536.45
往来款	4,427,018.94	4,773,477.99
政府补助款	5,500.00	21,500.00
合 计	4,455,827.56	4,807,514.44

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	2,039,880.82	1,547,069.99
往来款	786,898.57	67,811.31
合 计	2,826,779.39	1,614,881.30

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
------	-----	-------

1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,579,661.91	521,348.44
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,483,326.46	1,440,743.38
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	215,770.51	188,673.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-294,314.93	160,316.15
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,186,100.87	-2,975,902.64
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,974,102.00	382,412.65
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	50,710,116.95	16,038,872.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,482,562.03	15,756,463.91
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	15,140,658.07	9,958,930.02
减: 现金的期初余额	9,958,930.02	9,753,872.07
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	5,181,728.05	205,057.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	15,140,658.07	9,958,930.02
其中: 库存现金	7,058.64	68,594.61
可随时用于支付的银行存款	15,133,599.43	9,890,335.19
可随时用于支付的其他货币资金		0.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	15,140,658.07	9,958,930.02
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		

六、 在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东高远商贸有限公司	中山市	中山市	批发业	100.00		设立

八、 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	关联关系	类型	对本公司的持股比例(%)		对本公司的表决权比例(%)	
			直接	间接	直接	间接
李鉴明	控股股东	自然人	69.03	17.91	69.03	17.91

李鉴明先生直接持有本公司 69.03% 股权，通过中山李氏企业投资管理中心（有限合伙）间接持有公司 14.33% 股权，合计持有公司 83.36% 股权，因此李鉴明先生为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴梅英	实际控制人配偶
中山市虹睿塑料科技有限公司	吴梅英近亲属吴河标控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中山市虹睿塑料科技有限公司	采购商品	31,418,996.15	35,458,682.02
小 计		31,418,996.15	35,458,682.02

2. 出售商品和提供劳务的关联交易

无。

3. 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
-------	--------	----------	------------

吴梅英	厂房	269,175.00	269,175.00
小 计		269,175.00	269,175.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	中山市虹睿塑料科技有限公司	56,200,875.22		24,556,519.39	
小 计		56,200,875.22		24,556,519.39	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	吴梅英	672,937.50	403,762.50
小 计		672,937.50	403,762.50

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,712,130.29	19.13	1,712,130.29	32.67	
按组合计提坏账准备	7,236,500.44	80.87	3,528,366.55	67.33	3,708,133.89
合 计	8,948,630.73	100.00	5,240,496.8435	100.00	3,708,133.89

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,712,130.29	18.22	1,712,130.29	100.00	
按组合计提坏账准备	7,683,319.30	81.78	3,453,716.25	44.95	4,229,603.05
合计	9,395,449.59	100.00	5,165,846.54	54.98	4,229,603.05

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,682,474.87	84,123.74	5%
1-2年			20%
2-3年	4,219,565.52	2,109,782.76	50%
3年以上	1,334,460.05	1,334,460.05	100%
小计	7,236,500.44	3,528,366.55	

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,490,809.59	37,556.96						3,528,366.55
小计	3,490,809.59	37,556.96						3,528,366.55

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中山市广致商贸有限公司	4,373,131.19	48.87	2,117,461.04
中山市臻隆婴童用品有限公司	1,712,130.29	19.13	1,712,130.29
湖南合生汇盈信息科技发展有限公司	1,297,779.20	14.50	1,297,779.20
TOMY	1,269,478.58	14.19	63,473.93
杭州贝咖实业有限公司	218,230.62	2.44	10,911.53
小计	8,870,749.88	99.13	5,201,755.99

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	14,179,046.21	100.00			14,179,046.21
其中：其他应收款	14,179,046.21	100.00			14,179,046.21
合 计	14,179,046.21	100.00			14,179,046.21

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	5,242,985.26	100.00			5,242,985.26
其中：其他应收款	5,242,985.26	100.00			5,242,985.26
合 计	5,242,985.26	100.00			5,242,985.26

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	29,280.00		
员工备用金组合	54,203.50		
应收暂付款组合	347,670.30		
应收出口退税组合	17,172.41		
合并内关联方款项组合	13,760,000.00		
小 计	14,208,326.21		1.02

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	14,179,046.21
1-2 年	29,280.00
小 计	14,179,046.21

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	29,280.00	29,280.00
备用金	54,203.50	23,500.00

代扣代缴社保及税金	22,270.30	16,449.90
出口退税	17,172.41	48,355.36
内部往来	13,760,000.00	5,125,400.00
其他	325,400.00	
合 计	14,208,326.21	5,242,985.26

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	5,750,000.00		5,750,000.00	5,750,000.00		5,750,000.00
合 计	5,750,000.00		5,750,000.00	5,750,000.00		5,750,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广东高远商贸有限公司	5,750,000.00			5,750,000.00		
小 计	5,750,000.00			5,750,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	12,033,790.42	10,310,083.52	5,168,170.16	5,000,085.26
其他业务收入				
合 计	12,033,790.42	10,310,083.52	5,168,170.16	5,000,085.26

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	458,836.23	413,449.30
中介服务费	350,395.74	438,157.37
租金及水电	194,127.35	25,583.74
办公费	99,607.46	48,471.61
业务招待费	22,620.20	8,952.70
其它	34,171.41	292,943.87

合 计	1,159,758.39	1,227,558.59
-----	--------------	--------------

3. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	248,063.64	261,451.64
材料	287,969.36	14,414.6
其他	76,590.36	27,778.35
合 计	612,623.36	303,644.59

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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）	5,500.00	
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	59,999.71	
小 计	65,499.71	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	550.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	64,949.71	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.036	0.036
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.036	0.036

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,579,661.91
非经常性损益	B	64,949.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,514,712.200
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	43,459,297.69
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	收购少数股东权益，新增的归属于公司普通股股东的净资产		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	44,249,141.96
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	3.57%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	3.42%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,579,661.91
非经常性损益	B	64,949.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,514,712.200
期初股份总数	D	37,803,998.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	37,803,998.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.042
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.040

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东瀛海实业科技股份有限公司

二〇二一年八月二十一日

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：

公司档案室。