



丰高科印

NEEQ : 870191

广东丰高印刷科技股份有限公司

GUANGDONG FUNGO PRINTING COMPANY LIMITED

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	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	71

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。

公司负责人冯杰、主管会计工作负责人蒋崇德及会计机构负责人（会计主管人员）蒋崇德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
原材料价格波动风险	公司所用主要生产原料包括原纸、坑纸、油墨和辅料等。预计未来几年国内工业用纸的供应仍将保持充足,但随着木浆价格变动及废纸回收成本逐渐加大,工业用纸价格仍存在上涨可能,这将对本行业企业纸品原料成本的控制造成一定压力,使企业盈利水平面临下降的风险。由于纸类产品间的价格关联性较强,价格变动趋势较为一致,因此,若未来原纸价格出现大幅波动,将对公司成本控制、生产经营以及盈利状况带来不利的影响。
供应商集中度较高的风险	公司主要原材料为各种类型的纸张和油墨,为发挥集中采购的优势控制采购成本,公司挑选优质供应商并建立了长期稳定的合作关系,形成了较为集中的供应商体系。2020年前五大供应商采购占全年采购总额的比率为62.67%,2021年上半年前五大供应商采购占全年采购总额的比率为35.3%,供应商的集中程度相对较高,但也处于下降趋势。目前公司所需原材料市场货源充足,但若主要供应商因自身经营情况恶化或与公司合作关系发生变化导致其不能按时、足额、保质的供货而公司短期内又无可替代的供应商选择,则可能影响公司的正常经营。
行业市场竞争激烈的风险	公司所处行业为印刷和记录媒介复制业,属于传统行业,区域化市场门槛相对较低,可能在短时间涌现具有市场竞争力的潜在竞争者,加大市场竞争。中国良好的经济发展局面吸引境外

	<p>大型印刷企业在国内投资设厂，同时部分国内企业也积极加大技改、市场扩张力度。预计未来一段时间，业内大型企业仍将维持积极发展策略，这将加大印刷行业的市场竞争。公司自身净资产与销售规模较小，若市场发生较大波动，公司的抗风险能力相对较弱，存在盈利能力下降的风险。</p>
公司治理风险	<p>股份公司成立后,公司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。冯明君和冯杰作为公司的控股股东、实际控制人,分别直接持有公司 40.16%、11.17%股份,能够很大程度影响公司的经营决策。虽然公司已经按照《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、“三会”议事规则、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等各项制度,从制度安排上避免发生实际控制人控制公司的现象。但冯明君和冯杰仍可凭借其相对控股地位对公司经营决策施加重大影响,若冯杰和冯明君利用其对公司的实际控制权对公司的重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略经营决策进行不当控制,可能对公司的利益带来一定的风险。</p>
汇率变动风险	<p>境外收入主要以美元结算,汇率的波动将会对公司的经营业绩产生影响。随着出口业务规模的扩大,人民币汇率变动将对公司出口业务具有一定负面影响,公司如不能采取有效措施规避或降低该负面影响,将会影响公司的出口业务。</p>
土地租赁风险	<p>公司于 2017 年 11 月 20 日承租了佛山市南海区松岗松威物业管理有限公司位于佛山市南海区狮山镇塘联村委会(松夏工业园东风路与检兴路交界处)的 70.5367 亩土地用于建设厂房及办公楼,租赁到期日期为 2037 年 5 月 31 日。租赁期满后可能存在无法续租的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
本公司、公司、丰高科印	指	广东丰高印刷科技股份有限公司
股东大会	指	广东丰高印刷科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东丰高印刷科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东丰高印刷科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
《公司章程》	指	《广东丰高印刷科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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、财通证券	指	财通证券股份有限公司
律师、律师事务所	指	北京市君泽君（深圳）律师事务所
安臣、安臣公司	指	安臣商贸（深圳）有限公司
澄高、澄高公司	指	佛山市澄高展示制品有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
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	广东丰高印刷科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG FUNGO PRINTING COMPANY LIMITED FUNGO
证券简称	丰高科印
证券代码	870191
法定代表人	冯杰

二、 联系方式

信息披露事务负责人	冯明君
联系地址	广东省佛山市南海区狮山镇松岗松夏工业园东风路9号
电话	0757-85883110
传真	0757-85890266
电子邮箱	nsp@fungoprinting.com
公司网址	www.fungoprinting.cn
办公地址	广东省佛山市南海区狮山镇松岗松夏工业园东风路9号
邮政编码	528234
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2010年4月1日
挂牌时间	2017年2月20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-印刷和记录媒介复制业 C23-印刷 C231-包装装潢及其他印刷 C2319
主要业务	彩色纸品印刷
主要产品与服务项目	彩色包装箱、益智纸品、包装设计
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）	21,490,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（冯明君），一致行动人为（冯杰）

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	914406055517445248	否
注册地址	广东省佛山市南海区狮山镇松岗松夏工业园东风路9号	否
注册资本（元）	21,490,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财通证券

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	48,679,683.33	28,470,036.55	70.99%
毛利率%	19.92%	17.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,992,941.90	-2,218,862.26	189.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,312,094.98	-3,111,203.94	142.17%
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）	5.70%	-6.93%	-
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）	3.75%	-9.72%	-
基本每股收益	0.09	-0.10	190.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	130,306,908.10	123,696,868.60	5.34%
负债总计	94,296,490.80	89,680,804.76	5.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,969,684.21	33,976,742.31	5.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.58	5.87%
资产负债率%（母公司）	72.84%	72.32%	-
资产负债率%（合并）	72.36%	72.50%	-
流动比率	0.8528	0.87	-
利息保障倍数	2.67	1.33	-

(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	223,539.03	-1,119,382.27	119.97%
应收账款周转率	2.53	1.83	-
存货周转率	0.98	0.76	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.34%	11.33%	-
营业收入增长率%	70.99%	-32.12%	-
净利润增长率%	187.45%	-248.39%	-

（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

公司是一家集设计、制版、印刷、包装于一体的综合性印刷企业，公司主营业务为彩箱、彩盒、礼品盒、手挽袋、贺卡、纸品玩具等各式纸制品，其中礼品盒、手挽袋、贺卡、纸品玩具等产品直接或间接销往欧盟、日韩、北美、澳洲等国家。公司可以为客户提供完整的打样、制版、印刷、制造、包装、配送为一体的全面服务。通过对技术升级、客户需求的准确把握及严格的质量控制体系来取得市场口碑，以此来获得良好的收入、利润和现金流。公司主要采用直销的方式进行销售，针对不同的客户采取“接受订单模式”和“超前服务模式”。销售部门根据市场情况以及自身客户开发的能力，在市场上寻找较为优质的客户，根据客户订单的需求，会同生产、采购部门对订单进行评审，对通过一致同意的订单与客户签订销售合同并组织采购、生产。目前，公司已经凭借优良的产品质量和良好的商业信誉培养了一批大型且较为忠实的客户，公司产品目前已经在下游市场中形成了良好的口碑效应，客户群体持续扩大，品牌认可度亦不断提升。报告期内，公司增加了电子商务商业模式。

（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	775,476.18	0.60%	4,025,020.37	3.25%	-80.73%
应收账款	19,081,971.97	14.64%	18,873,751.72	15.26%	1.10%
存货	41,200,456.26	31.62%	38,117,329.53	30.82%	8.09%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	18,412,207.40	14.13%	20,191,614.36	16.32%	-8.81%
在建工程	182,710.48	0.14%	6,395,844.15	5.17%	-97.14%
短期借款	30,849,000.00	23.67%	34,500,000.00	27.89%	-10.58%
长期借款	13,220,000.00	10.15%	10,000,000.00	8.08%	32.20%
资产总计	130,306,908.10	100.00%	123,696,868.60	100.00%	5.34%

项目重大变动原因:

报告期内, 存货比上年期末增加 8.09%, 主要是疫情期间客户提货滞后, 同时为了应对运输的紧张, 相应增加了材料的库存。在建工程较上年期末减少 97.14%, 主要是厂房建设基本完成。长期借款较上年期末增加 32.2%, 主要是增加了银行长期借款。

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	48,679,683.33	100%	28,470,036.55	100%	70.99%
营业成本	38,983,264.99	80.08%	23,614,016.64	82.94%	65.09%
毛利率	19.92%		17.06%		
管理费用	3,975,919.71	8.17%	3,784,203.81	13.29%	5.07%
销售费用	1,331,902.87	2.74%	2,259,528.46	7.94%	-41.05%
财务费用	1,180,365.15	2.42%	1,221,182.35	4.29%	-3.34%
营业利润	1,966,839.68	4.04%	-2,198,548.45	-7.72%	189.46%
营业外收入	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业外支出	0.00	0.00%	20,000.00	0.07%	-100.00%
净利润	1,940,370.72	3.99%	-2,218,862.26	-7.79%	187.45%
经营活动产生的现金流量净额	223,539.03	-	-1,119,382.27	-	119.97%
投资活动产生的现金流量净额	-2,017,152.50	-	-6,884,549.33	-	70.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,456,460.72	-	8,682,957.71	-	-116.77%

项目重大变动原因:

报告期内, 营业收入较上年同期增长 70.99%, 主要为公司开展自主品牌产品在电子商务平台销售; 营业成本较上年同期增加 65.09%, 主要是原材料涨价。财务费用较上年同期减少 3.34%, 主要是研发项目处于启动的初期阶段无法确定其费用是否要计入当期损益。

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 119.97%, 主要是营业收入增长所致。投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 70.7%, 主要是固定资产投资规模减少。现金流量净额较上年同期减少 116.77, 主要是银行借入款项减少的同时归还银行原有借款增加。

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	687,060.91
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备	-5,664.34

的冲销部分	
非经常性损益合计	681,396.57
所得税影响数	549.65
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	680,846.92

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

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
力浮创新有限公司	子公司	电子商务		1,591,503.95	1,591,503.95	6682746.92	1,212,211.29
安臣商贸（深圳）有限公司	子公司	电子商务	1,000,000.00	243,565.69	-119,385.13	377,777.64	-168,764.94
佛山市澄高展示制品有限公司	子公司	研发生产、销售展示架	300,000.00	934,023.85	274,842.36	744,023.91	-29,669.83

（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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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

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	70,000,000	2,000,000
-------	------------	-----------

(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
公开转让说明书	董监高	其他承诺（减少及避免关联交易的承诺）	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺（减少及避免关联交易的承诺）	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺（竞业禁止承诺）	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中
公开转让说明书	其他	其他承诺（兜底未缴纳“五险一金”“诺”）	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（偿还借款承诺）	2016/10/19	9999/12/31	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(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
机器设备	固定资产	抵押	12,923,487.13	10.45%	银行借款抵押
总计	-	-	12,923,487.13	10.45%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押的固定资产只是办理了抵押登记，公司能正常生产使用，对公司的生产经营管理无实质影响。

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	13,067,500	60.81%	0	13,067,500	60.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,757,500	12.83%	0	2,757,500	12.83%	
	董事、监事、高管	50,000	0.23%	0	50,000	0.23%	
	核心员工	260,000	1.21%	0	260,000	1.21%	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,422,500	39.19%	0	8,422,500	39.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,272,500	38.49%	0	8,272,500	38.49%	
	董事、监事、高管	150,000	0.70%	0	150,000	0.70%	
	核心员工	-	-	0	0	-	
总股本		21,490,000	-	0	21,490,000	-	
普通股股东人数							15

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%	期末持有无限售股份数量	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	丰高印刷（中国）有限公司	10,000,000	0	10,000,000	46.53%	0	10,000,000		
2	冯明君	8,630,000	0	8,630,000	40.16%	6,472,500	2,157,500		
3	冯杰	2,400,000	0	2,400,000	11.17%	1,800,000	600,000		
4	凌裕青	100,000	0	100,000	0.47%	0	100,000		
5	冯海泉	60,000	0	60,000	0.28%	45,000	15,000		
6	石华银	60,000	0	60,000	0.28%	45,000	15,000		
7	邓活贤	40,000	0	40,000	0.19%	0	40,000		

8	雷泽报	40,000	0	40,000	0.19%	30,000	10,000		
9	柳锋	30,000	0	30,000	0.14%	0	30,000		
10	张凤仪	30,000	0	30,000	0.14%	0	30,000		
合计		21,390,000	0	21,390,000	99.55%	8,392,500	12,997,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东冯明君、冯杰为姐弟关系，是公司的实际控制人及一致行动人。股东丰高印刷（中国）有限公司为香港法人企业，是公司的境外法人股东。公司其他股东之间无任何关系。

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
冯杰	董事长	男	1974年8月	2019年5月10日	2022年5月10日
吴东成	副董事长	男	1978年11月	2019年5月10日	2022年5月10日
冯明君	董事、副总经理	女	1970年10月	2019年5月10日	2022年5月10日
石华银	董事、副总经理	男	1976年12月	2019年5月10日	2022年5月10日
谭敏飞	董事	女	1987年9月	2019年5月10日	2022年5月10日
冯海泉	监事会主席	男	1977年10月	2019年5月10日	2022年5月10日
雷泽报	监事	男	1972年2月	2019年5月10日	2022年5月10日
何小玲	职工监事	女	1987年3月	2019年5月10日	2022年5月10日
蒋崇德	财务总监	男	1965年4月	2019年5月10日	2022年5月10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:

董事长冯杰和董事、副总经理冯明君为姐弟关系，同为公司实际控制人。其他人员相互之间无关系。

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
颜湘平	总经理、董秘	离任	无	辞职

公司总经理、董事会秘书颜湘平先生于2021年2月3日辞职，公司于2021年2月4日对颜湘平先生辞职做出《广东丰高印刷科技股份有限公司高经管理人员辞职公告》。

(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
管理人员	6	6
生产人员	175	150
销售人员	13	19
技术人员	10	10
财务人员	4	5
行政人员	4	5
员工总计	212	195

(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、1	775,476.18	4,025,020.37
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		34,900.89	0.00
应收账款	五、2	19,081,971.97	18,873,751.72
应收款项融资			
预付款项	五、3	612,749.03	155,659.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.4	1,119,661.47	1,140,403.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	41,200,456.26	38,117,329.53
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、6	282.08	100,375.02
流动资产合计		62,825,497.88	62,412,539.99
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、7	18,412,207.40	20,191,614.36
在建工程	五、8	182,710.48	6,395,844.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	110,030.57	132,151.67
开发支出	五、10		
商誉			
长期待摊费用	五、11	42,429,198.02	28,436,792.87
递延所得税资产	五、12	90,633.13	92,329.94
其他非流动资产	五、13	6,256,630.62	6,035,595.62
非流动资产合计		67,481,410.22	61,284,328.61
资产总计		130,306,908.10	123,696,868.60
流动负债：			
短期借款	五、14	30,849,000.00	34,500,000.00
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、15		
应付账款	五、16	28,039,571.31	25,487,761.66
预收款项	五、17		
合同负债		600,789.10	7,433.63
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、18	1,615,774.48	1,574,004.12
应交税费	五、19	290,892.15	118,978.75
其他应付款	五、20	7,977,749.22	4,358,349.22
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	五、21	4,268,520.00	5,841,600.00
其他流动负债		31,509.75	966.37
流动负债合计		73,673,806.01	71,889,093.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	13,220,000.00	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,367,759.20	6,692,403.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	1,034,925.59	1,099,307.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,622,684.79	17,791,711.01
负债合计		94,296,490.80	89,680,804.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	21,490,000.00	21,490,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	6,672,493.78	6,672,493.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	606,681.51	606,681.51
一般风险准备			
未分配利润	五、27	7,200,508.92	5,207,567.02
归属于母公司所有者权益合计		35,969,684.21	33,976,742.31
少数股东权益		40,733.09	39,321.53
所有者权益（或股东权益）合计		36,010,417.30	34,016,063.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		130,306,908.10	123,696,868.60

法定代表人：冯杰

主管会计工作负责人：蒋崇德

会计机构负责人：蒋崇德

（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		449,979.69	3,079,644.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		34,900.89	
应收账款	十二、 (一)	18,481,329.56	20,242,073.74
应收款项融资			
预付款项		482,832.11	143,203.85
其他应收款	十二、	1,117,661.47	1,102,999.00

	(二)		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		40,541,866.21	37,047,231.62
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			59,796.56
流动资产合计		61,108,569.93	61,674,948.99
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、 (三)	945,000.00	770,000.00
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		18,297,914.01	20,125,182.67
在建工程		182,710.48	6,395,844.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		110,030.57	132,151.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		42,429,198.02	28,436,792.87
递延所得税资产		90,460.28	91,009.93
其他非流动资产		6,256,630.62	6,035,595.62
非流动资产合计		68,311,943.98	61,986,576.91
资产总计		129,420,513.91	123,661,525.90
流动负债：			
短期借款		30,849,000.00	34,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,689,745.21	25,356,435.64
预收款项			
合同负债		989,491.49	7,433.63
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,573,574.31	1,516,106.43
应交税费		290,892.15	67,427.36

其他应付款		7,969,936.72	4,350,536.72
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		4,268,520.00	5,841,600.00
其他流动负债		10,784.30	966.37
流动负债合计		73,641,944.18	71,640,506.15
非流动负债：			
长期借款		13,220,000.00	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,367,759.20	6,692,403.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,034,925.59	1,099,307.81
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,622,684.79	17,791,711.01
负债合计		94,264,628.97	89,432,217.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本		21,490,000.00	21,490,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,672,493.78	6,672,493.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		606,681.51	606,681.51
一般风险准备			
未分配利润		6,386,709.65	5,460,133.45
所有者权益（或股东权益）合计		35,155,884.94	34,229,308.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		129,420,513.91	123,661,525.90

(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		48,679,683.33	28,470,036.55
其中：营业收入		48,679,683.33	28,470,036.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,396,382.17	31,119,813.24
其中：营业成本		38,983,264.99	23,614,016.64
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		214,546.38	50,591.66
销售费用		1,331,902.87	2,259,528.46
管理费用		3,975,919.71	3,784,203.81
研发费用		1,710,383.07	190,290.32
财务费用		1,180,365.15	1,221,182.35
其中：利息费用		1,177,291.39	1,055,042.29
利息收入		2,121.21	19,013.79
加：其他收益		687,278.06	892,341.68
投资收益（损失以“-”号填列）		-11,992.50	
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）		8,252.96	-512,143.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			71,030.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,966,839.68	-2,198,548.45
加：营业外收入			
减：营业外支出			20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,966,839.68	-2,218,548.45
减：所得税费用		26,468.96	313.81

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,940,370.72	-2,218,862.26
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）		1,940,370.72	-2,218,862.26
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）		-52,571.18	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,992,941.90	-2,218,862.26
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		1,940,370.72	-2,218,862.26
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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）		0.09	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：冯杰

主管会计工作负责人：蒋崇德

会计机构负责人：蒋崇德

(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		43,282,434.38	28,083,010.21
减：营业成本		35,010,969.13	23,267,398.39
税金及附加		212,868.76	50,030.61
销售费用		1,278,292.37	2,223,315.51
管理费用		3,615,849.01	3,486,014.67
研发费用		1,710,383.07	190,290.32
财务费用		1,178,612.47	1,220,894.25
其中：利息费用			1,055,042.29
利息收入			19,013.79
加：其他收益		687,060.91	892,341.68
投资收益（损失以“-”号填列）		-11,992.5	
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）		-3,664.34	-511,391.72
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）		946,863.64	-1,973,983.58
加：营业外收入			71,030.08
减：营业外支出			20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		946,863.64	-1,922,953.50
减：所得税费用		27,616.12	313.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		919,247.52	-1,923,267.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		919,247.52	-1,923,267.31
（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		919,247.52	-1,923,267.31
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			-0.09
(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		58,951,519.49	32,568,391.10
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		797,203.78	1,328,581.84
经营活动现金流入小计		59,748,723.27	33,896,972.94
购买商品、接受劳务支付的现金		46,016,873.98	24,133,752.68
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		9,648,651.77	6,808,808.77

支付的各项税费		562,303.1	162,008.22
支付其他与经营活动有关的现金		3,297,355.39	3,911,785.54
经营活动现金流出小计		59,525,184.24	35,016,355.21
经营活动产生的现金流量净额		223,539.03	-1,119,382.27
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		2,005,160.00	6,884,549.33
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		11,992.50	
投资活动现金流出小计		2,017,152.50	6,884,549.33
投资活动产生的现金流量净额		-2,017,152.50	-6,884,549.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,500,000.00	13,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,500,000.00	13,900,000.00
偿还债务支付的现金		9,661,000.00	3,976,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,212,780.72	1,059,052.29
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		82,680.00	181,990.00
筹资活动现金流出小计		10,956,460.72	5,217,042.29
筹资活动产生的现金流量净额		-1,456,460.72	8,682,957.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		530.00	126,967.20
五、现金及现金等价物净增加额		-3,249,544.19	805,993.31
加：期初现金及现金等价物余额		4,025,020.37	595,136.08
六、期末现金及现金等价物余额		775,476.18	1,401,129.39

法定代表人：冯杰

主管会计工作负责人：蒋崇德

会计机构负责人：蒋崇德

(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		50,816,244.23	32,172,866.31
收到的税费返还			481,608.59
收到其他与经营活动有关的现金		793,216.25	840,821.54
经营活动现金流入小计		51,609,460.48	33,495,296.44
购买商品、接受劳务支付的现金		37,941,540.28	24,092,861.78
支付给职工以及为职工支付的现金		9,182,485.26	6,561,026.24
支付的各项税费		498,965.87	157,930.02
支付其他与经营活动有关的现金		2,971,580.38	3,784,885.67
经营活动现金流出小计		50,594,571.79	34,596,703.71
经营活动产生的现金流量净额		1,014,888.69	-1,101,407.27
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			120,000.00
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			
投资活动现金流入小计			120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,001,630.00	6,884,549.33
投资支付的现金		175,000.00	270,000.00
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		11,992.50	
投资活动现金流出小计		2,188,622.50	7,154,549.33
投资活动产生的现金流量净额		-2,188,622.50	-7,034,549.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,500,000.00	13,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,500,000.00	13,700,000.00
偿还债务支付的现金		9,661,000.00	3,976,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,212,780.72	1,059,052.29
支付其他与筹资活动有关的现金		82,680.00	181,990.00
筹资活动现金流出小计		10,956,460.72	5,217,042.29
筹资活动产生的现金流量净额		-1,456,460.72	8,482,957.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		530.00	126,967.20

五、现金及现金等价物净增加额		-2,629,664.53	473,968.31
加：期初现金及现金等价物余额		3,079,644.22	558,575.94
六、期末现金及现金等价物余额		449,979.69	1,032,544.25

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	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

广东丰高印刷科技股份有限公司 2021年1-6月财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

广东丰高印刷科技股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)系原佛山市南海丰高印刷有限公司, 整体改制而来。

2016年3月3日, 佛山市南海丰高印刷有限公司股东会通过了如下决议: 同意将佛山市南海丰高印刷有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为广东丰高印刷科技股份有限公司。佛山市

南海丰高印刷有限公司全体股东于 2016 年 3 月 3 日共同签署了《发起人协议》，并取得中兴财光华审验字（2016）第 323004 号验资报告。

2016 年 4 月 28 日，广东省商务厅作出《广东省商务厅关于合资企业佛山市南海丰高印刷有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》（粤商务资字 [2016]131 号），同意公司转制为外商投资股份有限公司并更名为广东丰高印刷科技股份有限公司。

2016 年 5 月 6 日，广东省人民政府向公司换发了批准号为商外资粤股份证字[2014]0083 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2016 年 5 月 23 日，佛山市工商行政管理局核准了本次变更，公司取得统一社会信用代码为 914406055517445248 的《企业法人营业执照》。

变更后的股东出资状况：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例（%）
1	冯明君	800.00	40.00
2	冯杰	200.00	10.00
3	丰高印刷（中国）有限公司	1,000.00	50.00
	合计	2,000.00	100.00

1、第一次增资

2016 年 8 月 31 日，召开股东会，决议事项如下：同意冯明君认缴增资 41.00 万元人民币。增资后，公司注册资本为 2041.00 万元人民币，其中，丰高印刷（中国）有限公司出资 1000.00 万人民币，占注册资本 49.00%，冯明君出资 841.00 万人民币，占注册资本 41.21%，冯杰出资 200.00 万，占注册资本 9.80%。本次增资由冯明君于 2016 年 10 月 13 日汇入公司，并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所审验并出具中兴财光华（鄂）审验字（2016）第 01004 号验资报告。

本次增资后股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例（%）
1	冯明君	841.00	41.20
2	冯杰	200.00	9.80
3	丰高印刷（中国）有限公司	1,000.00	49.00
	合计	2,000.00	100.00

2、第二次增资

2017 年 4 月 26 日，经 2017 年第三次临时股东大会审议通过，《广东丰高印刷科技股份有限工商股票发行方案》，同意以每股 5 元的价格，向自然人冯明君、冯杰、凌裕青、石华银等共 15 人发行股票。并于 2017 年 5 月 25 日取得中喜会计师事务所特殊普通合伙出具的中喜验字【2017】第 0123 号验资报告。

本次增资后股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例（%）
1	丰高印刷（中国）有限公司	1,000.00	46.53
2	冯明君	863.00	40.16
3	冯杰	240.00	11.17
4	凌裕青	10.00	0.47
5	石华银	6.00	0.28
6	冯海泉	6.00	0.28
7	邓活贤	4.00	0.19
8	柳锋	4.00	0.19
9	雷泽报	4.00	0.19
10	谭敏飞	2.00	0.09
11	张骞	2.00	0.09
12	李品波	2.00	0.09
13	张凤仪	2.00	0.09
14	颜湘平	2.00	0.09
15	廖永生	2.00	0.09
	合计	2,149.00	100.00

截至 2021 年 6 月 30 日，公司股权结构变化如下。

序号	股东名称	持股数量（万股）	出资比例（%）
1	丰高印刷（中国）有限公司	1,000.00	46.53
2	冯明君	863.00	40.16
3	冯杰	240.00	11.17
4	凌裕青	10.00	0.47
5	石华银	6.00	0.28
6	冯海泉	6.00	0.28
7	邓活贤	4.00	0.19
8	柳锋	3.00	0.19
9	雷泽报	4.00	0.19
10	谭敏飞	2.00	0.09
11	张骞	2.00	0.09
12	李品波	2.00	0.09
13	张凤仪	3.00	0.09
14	颜湘平	2.00	0.09
15	廖永生	2.00	0.09

	合计	2,149.00	100.00
--	----	----------	--------

本公司地址是佛山市南海区狮山镇松岗松夏工业园东风路9号，法定代表人是冯杰。

本公司经营范围为包装、加工及销售彩箱、礼品盒、手挽袋、贺卡、纸质玩具(拼图玩具)等。

本财务报告于2021年8月24日经公司董事会批准报出。

本公司本年度合并子公司3户，具体详见“本附注六、合并范围的变更”及“本附注七、在其他主体中的权益”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况及2021年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为

合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在

编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产分类和计量

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：（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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2、金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据列报为应收票据及应收账款，其他原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(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

不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

3、金融负债分类和计量

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

4、金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2、金融工具减值

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

本公司以预期信用损失为基础，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在

减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、 应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	预期信用损失为 0
组合 2：商业承兑汇票	出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险	对于划分为组合的应收票据，公司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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B、 应收账款

应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除进行单项评估以外的应收账款	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。

C、 其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失，计提比例如下：

组合名称	计提比例 (%)		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
组合 1：保证金	0.00	50.00	100.00
组合 2：备用金	1.00	50.00	100.00
组合 3：其他往来	1.00	50.00	100.00

② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

3、 金融工具终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金

融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十) 存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法。

3、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(十一) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值

之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
办公设备	4-8	5	11.88-23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

3、大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理期间，照提折旧。

(十三) 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(十四) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十五) 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在

预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(十六) 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

(十九) 收入

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方以批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质；
- (5) 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司的收入主要为大幅面柯式彩印包装品、卡式纸制品、纸品玩具等印刷制品的销售。

1、国内销售业务：公司在收到客户订单后组织生产，生产完毕安排物流公司运输货物至合同约定地点。公司收到客户签署的送货单后确认收入。

2、出口销售业务：公司出口销售采用的模式是 FOB，FOB 是离岸价（国内港口船舶起运之前）当货物于海关处实际放行装运时，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方。公司按合同约定将产品办理出口报关手续，在取得报关单后确认收入。

(二十) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

(二十四) 合同资产及合同负债

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

(二十五) 合同成本

1、与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2、与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3、与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按计税金额或销售收入乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	13.00
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	7.00
教育费附加	缴纳的流转税税额	3.00
地方教育费附加	缴纳的流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、16.50、15.00

2、优惠税负及批文

(1) 根据国家税务总局关于印发《生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程》（试行）的通知（国税发[2002]11号），公司出口产品享受增值税免抵退税政策。

(2) 本公司于2018年11月28日取得高新技术企业证书，证书编号GR201844005825，有效期为3

年，故公司在 2021 年上半年享受 15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
现金	15,844.59	8,379.21
银行存款	759,630.59	4,016,641.16
其他货币资金		
合计	775,476.18	4,025,020.37

注：本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据

类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
银行电子承兑汇票	34,900.89	
合计	34,900.89	

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2021 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,357,865.86	100.00	275,893.89	1.43
合计	19,357,865.86	100.00	275,893.89	1.43

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,160,065.18	100.00	286,313.46	1.49
合计	19,160,065.18	100.00	286,313.46	1.49

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

无。

(2) 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	19,090,689.00	0.97	185,584.95	18,861,193.25	1.00	188,611.93
1至2年	252,668.46	30.00	75,800.54	287,386.28	30.00	86,215.88
2至3年	14,508.40	100.00	14,508.40	9,485.65	100.00	9,485.65
3至4年						
4至5年				2,000.00	100.00	2,000.00
合计	19,357,865.86	1.43	275,893.89	19,160,065.18	1.49	286,313.46

2、按欠款方归集的前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款归集的期末前五名应收账款合计 9,440,838.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 94,408.39 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
佛山市南海科勇炉具实业有限公司	3,429,145.51	1年以内	17.71	34291.46
广东力暖热能科技有限公司	2,988,674.65	1年以内	15.44	29,886.75
佛山市美仕达玩具有限公司	1,341,149.96	1年以内	6.93	13,411.50
恩德思金属制品（佛山）有限公司	952,571.30	1年以内	4.92	9,525.71
广东高达莱家用电器有限公司	729,297.30	1年以内	3.77	7,292.97
合计	9,440,838.72		48.77	94,408.39

(四) 应收款项融资

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据		
合计		

注：期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021年6月31日终止确认金额	2020年12月31日未终止确认金额
银行承兑汇票	9,866,539.26	12,495,324.43
合计		12,495,324.43

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	612,749.03	100.00	155,659.85	100.00
合计	612,749.03	100.00	155,659.85	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2021年6月30日	占预付款项总额的比例(%)
佛山中悦善和技术服务有限公司	72,370.00	11.81
广东科美企业管理咨询有限公司	45,000.00	7.34
广州市美帮祈富文仪有限公司	38,375.00	6.26
浦江爱贝特宠物用品有限公司	34,650.00	5.65
苏州艾思咪家居用品有限公司	11,997.72	1.96
合计	202,392.72	33.03

(六) 其他应收款

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,120,030.57	1,140,841.72
减：坏账准备	369.10	438.22
合计	1,119,661.47	1,140,403.50

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项情况披露

坏账准备	2021年6月30日					
	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	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)	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项评估计提坏账准备的其他应收款项						
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,120,030.57	369.10				
其中：保证金组合	1,083,120.00					
备用金组合	36,910.57	369.1				
其他往来组合						
合计	1,120,030.57	369.10				

(续)

坏账准备	2020年12月31日		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段

	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)	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项评估计提坏账准备的其他应收款项						
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,140,841.72	438.22				
其中：保证金组合	1,097,020.00					
备用金组合	43,821.72	438.22				
合 计	1,140,841.72	438.22				

(2) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
保证金	1,083,120.00	1,097,020.00
备用金	36,910.57	43,821.72
其他往来		38,956.30
合 计	1,120,030.57	1,140,841.72

(3) 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)	
2020 年 12 月 31 日余额	438.22			438.22
2021 年 1 月 1 日其他应收款 账面余额在本期：				
——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				
本期转回	69.12			69.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	369.10			369.10

(4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2021 年 6 月 30 日	账龄	占合计数的比例(%)	坏账准备
佛山市南海区松威物业管理有限公司	保证金	1,000,000.00	3-4 年	89.28	
黄加江	保证金	72,900.00	30,000.00 元为 1 年以内； 42,900.00 元为 1-2 年	6.51	

债务人名称	款项性质	2021年6月30日	账龄	占合计数的比例(%)	坏账准备
王玉鑫	备用金	17,500.00	1年以内	1.56	175.00
坤泰办公设备经营部	保证金	6,000.00	4-5年	0.54	
誉春妮	备用金	5,000.00	1年以内	0.45	50.00
合计		1,101,400.00		98.34	50.00

(七) 存货

存货类别	2021年6月30日			2021年12月31日		
	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	3,159,010.34		3,159,010.34	5,858,596.53		5,858,596.53
在产品	18,757,796.39	325,496.93	18,432,299.46	16,340,392.67	325,496.93	16,014,895.74
库存商品	19,609,146.46		19,609,146.46	16,243,837.26		16,243,837.26
合计	41,525,953.19	325,496.93	41,200,456.26	38,442,826.46	325,496.93	38,117,329.53

(八) 其他流动资产

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
待抵扣进项税	282.08	100,375.02
合计	282.08	100,375.02

(九) 固定资产

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
固定资产	18,412,207.40	20,191,614.36
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	18,412,207.40	20,191,614.36

固定资产

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1.2021年12月31日	42,553,851.25	880,270.10	883,856.61	44,317,977.96
2.本期增加金额		69,026.55	70,039.32	139,065.87
(1) 购置		69,026.55	70,039.32	139,065.87
3.本期减少金额				
4.2021年6月30日	42,553,851.25	949,296.65	953,895.93	44,457,043.83
二、累计折旧				
1.2020年12月31日	22,692,575.21	868,981.00	564,807.39	24,126,363.60
2.本期增加金额				
(1) 计提	1,825,708.55	25,053.37	67,710.91	1,918,472.83
3.本期减少金额				

项 目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
4.2021年6月30日	24,518,283.76	894,034.37	632,518.30	26,044,836.43
三、减值准备				
1.2019年12月31日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2020年12月31日				
四、账面价值				
1.2021年6月30日	18,035,567.49	55,262.28	321,377.63	18,412,207.40
2.2020年12月31日	19,861,276.04	11,289.10	319,049.22	20,191,614.36

注：固定资产受限情况详见“附注四十六、所有权或使用权受到限制的资产”。

(十) 在建工程

1、在建工程项目基本情况

项 目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
松夏园东风路与松兴路交叉口厂房				6,395,844.15		6,395,844.15
燃气工程	87,660.98		87,660.98			
环保设备	95,049.50		95,049.50			
合 计	182,710.48		182,710.48	6395844.15		6395844.15

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	2020年12月31日	本期增加	转入长期资产	其他减少	2021年6月30日
松夏园东风路与松兴路交叉口厂房	6,395,844.15	8,934,011.62	15,329,855.77		
燃气工程		87,660.98			87,660.98
环保工程		95,049.50			95,049.50
合计	6,395,844.15	8,934,011.62	15,329,855.77		182,770.48

(十一) 无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1.2020年12月31日	310,501.25	310,501.25
2.本期增加金额		
(1) 购置		

项 目	软件	合计
3.本期减少金额		
4.2020年12月31日	310,501.25	310,501.25
二、累计摊销		
1.2020年12月31日	178,349.58	178,349.58
2.本期增加金额	22,121.10	22,121.10
(1) 计提		
3.本期减少金额		
4.2021年6月30日	200,470.68	200,470.68
三、减值准备		
1.2019年12月31日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2020年12月31日		
四、账面价值		
1.2021年6月31日	110,030.57	110,030.57
2.2020年12月31日	132,151.67	132,151.67

(十二) 长期待摊费用

类 别	2020年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021年6月30日
松夏园东风路与松兴路交叉口厂房	28,436,792.87	15,329,855.47	1,337,450.62		42,429,198.02
合 计	28,436,792.87	15,329,855.47	1,337,450.62		42,429,198.02

(十三) 递延所得税资产

项 目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	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	603,759.93	90,633.13	612,012.88	92,329.94
小 计	603,759.93	90,633.13	612,012.88	92,329.94

(十四) 其他非流动资产

资产类别	2021年6月30日	2020年12月31日
预付工程款、设备款	6,256,630.62	6,035,595.62
合 计	6,256,630.62	6,035,595.62

(十五) 短期借款

借款类别	2021年6月30日	2020年12月31日
抵押+保证借款	21,674,000.00	23,000,000.00
质押借款	4,500,000.00	4,500,000.00

借款类别	2021年6月30日	2020年12月31日
信用借款		2,000,000.00
保证借款	4,675,000.00	5,000,000.00
合计	30,849,000.00	34,500,000.00

(十六) 应付账款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内	27,961,415.75	25,409,606.10
1年以上	78,155.56	78,155.56
合计	28,039,571.31	25,487,761.66

(十七) 合同负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预收货款	600,789.10	7,433.63
合计	600,789.10	7,433.63

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
短期薪酬	1,574,004.12	9,422,526.62	9,380,756.26	1,615,774.48
离职后福利-设定提存计划		443,918.22	443,918.22	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,574,004.12			1,615,774.48

2、短期职工薪酬情况

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,574,004.12	8,169,206.51	8,127,436.15	1,615,774.48
职工福利费		756,529.38	756,529.38	
社会保险费		221,442.63	221,442.63	
其中：医疗保险费		159,694.96	159,694.96	
工伤保险费		11,076.51	11,076.51	
生育保险费		50,671.16	50,671.16	
住房公积金		18,000.00	18,000.00	
工会经费和职工教育经费		257,348.10	257,348.10	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	1,574,004.12	9,422,526.62	9,380,756.26	1,615,774.48

3、设定提存计划情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
基本养老保险		434,365.32	434,365.32	
失业保险费		9,552.90	9,552.90	
合 计		443,918.22	443,918.22	

(十九) 应交税费

税 种	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
增值税	210,401.44	13,907.01
企业所得税	27,066.47	86,807.13
城市维护建设税	23,687.58	6,890.62
教育费附加	10,151.82	2,953.12
地方教育费附加	6,767.88	1,968.75
印花税	11,469.50	3,890.10
其他	1,347.46	2,562.02
合 计	290,892.15	118,978.75

(二十) 其他应付款

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	7,977,749.22	4,358,349.22
合 计	7,977,749.22	4,358,349.22

1、其他应付款项分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
押金保证金	13,660.00	12,860.00
代垫款	7,964,089.22	4,345,489.22
合 计	7,977,749.22	4,358,349.22

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

名 称	期末余额	未偿还或结转的原因
冯明君	4,337,676.72	股东往来款
合 计	4,337,676.72	

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	3,270,000.00	5,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	998,520.00	841,600.00
合 计	4,268,520.00	5,841,600.00

(二十二) 其他流动负债

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
预收货款中预收的销项税	31,509.75	966.37
合 计	31,509.75	966.37

(二十三) 长期借款

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
抵押+保证借款	16,490,000.00	15,000,000.00
减：1年内到期的长期借款	3,270,000.00	5,000,000.00
合 计	13,220,000.00	10,000,000.00

(二十四) 长期应付款

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
非金融机构借款	7,366,279.20	7,534,003.20
减：一年内到期的长期应付款	998,520.00	841,600.00
合 计	6,367,759.20	6,692,403.20

(二十五) 递延收益

类 别	2020年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021年6月30日
政府补助	1,099,307.81		64,382.22		1,034,925.59
合 计	1,099,307.81		64,382.22		1,034,925.59

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	2020年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2021年6月30日	形成原因
佛山市技术改造专项资金项目	1,099,307.81		64,382.22		1,034,925.59	生产线转型升级技术改造
合 计	1,099,307.81		64,382.22		1,034,925.59	

(二十六) 股本

项 目	2020年12月31日	本次变动增减(+、-)					2021年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,490,000.00						21,490,000.00

(二十七) 资本公积

类别	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
资本溢价	6,672,493.78			6,672,493.78
合计	6,672,493.78			6,672,493.78

(二十八) 盈余公积

类别	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
法定盈余公积	606,681.51			606,681.51
合计	606,681.51			606,681.51

(二十九) 未分配利润

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
调整前上期末未分配利润		4,438,896.58
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润		4,438,896.58
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,200,508.92	865,953.77
减: 提取法定盈余公积		97,283.33
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	7,200,508.92	5,207,567.02

(三十) 营业收入和营业成本

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,940,646.87	38,761,494.89	28,470,036.55	23,614,016.64
其他业务	739,036.46	21,770.10		
合计	48,679,683.33	38,983,264.99	28,470,036.55	23,614,016.64

(三十一) 税金及附加

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
城市维护建设税	95,247.76	19,841.47
教育费附加	54,859.10	8,503.48
地方教育费附加	36,572.74	5,668.99
印花税及其他	27,866.78	16,577.72
合计	214,546.38	50,591.66

(三十二) 销售费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	1,258,193.13	702,241.50

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
运杂费	20,041.65	1,474,365.72
业务宣传费	14,177.47	722.91
其他	39,490.63	82,198.33
合 计	1,331,902.87	2,259,528.46

(三十三) 管理费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	1,712,224.74	1,590,693.37
折旧及摊销	457,326.96	119,476.23
租赁费	542,632.56	481,410.41
业务招待费	43,163.06	142,519.87
水电费	151,573.79	128,336.81
保险费	-	118,408.44
办公费	171,753.40	120,096.38
保安服务费	138,646.15	192,515.26
车辆使用费	55,730.28	73,812.60
修理费	213,256.88	251,469.28
中介费	178,972.93	286,141.78
其他	310,638.96	279,323.38
合 计	3,975,919.71	3,784,203.81

(三十四) 研发费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
研发费用	1,710,383.07	190,290.32
合 计	1,710,383.07	190,290.32

(三十五) 财务费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息费用	1,177,291.39	1,055,042.29
减：利息收入	2,121.21	19,013.79
手续费支出	9,888.22	9,004.85
汇兑损益	-4,693.25	176,149.00
合 计	1,180,365.15	1,221,182.35

(三十六) 其他收益

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
高企专项扶持奖励资金		302,000.00
生产线转型升级技术改造专项资金	64,382.22	64,382.22
稳岗补贴		416,899.46

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
佛山市服务贸易和服务外包产业发展专项资金		28,000.00
2020年度知识产权资助专项资金	21,000.00	
佛山市高企研发费用补助资金	35,100.00	
南海区科技创新卷扶持经费	5,000.00	
南海区科技创新平台发展扶持资金	558,578.69	
经促局 2018-2019年开拓国际市场专项资金		43,740.00
佛山市南海区经济促进局 2018年大工业企业变压器容量基本电费补贴		31,320.00
南海区市场监管局国内外商标注册奖励	3,000.00	6,000.00
合 计	687,060.91	892,341.68

(三十七) 投资收益

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
票据贴现息	-11,992.50	
合 计	-11,992.50	

(三十八) 信用减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
坏账损失（损失以“-”号填列）	8,252.96	-512,143.52
合 计	8,252.96	-512,143.52

(三十九) 资产处置收益

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
非流动资产处置利得合计		71,030.08
其中：固定资产处置利得		71,030.08
合 计		71,030.08

(四十) 营业外支出

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
新冠肺炎捐款		20,000.00
合 计		20,000.00

(四十一) 所得税费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	27,066.47	0
递延所得税费用	-597.51	313.81
合 计	26,468.96	313.81

(四十二) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
政府补助	622,896.44	827,959.46
利息收入	2,122.75	19,013.79
往来款	172,184.59	0
小 计	797,203.78	846,973.25

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
付现费用	3,164,731.17	3,844,780.69
银行手续费	98,88.22	9,004.85
新冠肺炎防疫捐款		20,000.00
往来款	122,736.00	38,000.00
小 计	3,297,355.39	3,911,785.54

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
取得关联方借款	2,000,000.00	
小 计	2,000,000.00	

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
归还关联方借款	82,680.00	181,990.00
小 计	82,680.00	181,990.00

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,940,370.72	-2,218,862.26
加：信用减值准备	-8,252.96	512,143.52
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	1,977,576.89	1,814,926.91
无形资产摊销	22,121.10	4,716.96
长期待摊费用摊销	1,337,450.62	174,813.97
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)		-71,030.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,180,365.15	932,085.09
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）	-549.65	313.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,083,126.73	-6,026,653.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-579,375.75	2,353,925.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	870,622.85	702,024.31
其他		702,212.75
经营活动产生的现金流量净额	223,539.20	-1,119,382.79
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	775,476.18	1,401,129.39
减：现金的期初余额	4,025,020.37	595,136.0
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	-3,249,544.02	805,993.31

2、现金及现金等价物

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、现金	775,476.18	1,401,129.39
其中：库存现金	15,844.59	20,208.74
可随时用于支付的银行存款	759,631.59	1,380,920.65
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	775,476.18	1,401,129.39

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021年6月30日	受限原因
固定资产	12,923,487.13	银行借款抵押
合计	12,923,487.13	

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
佛山市澄高展示制品有限公司	佛山	造纸和纸制品业	65.00		设立
安臣商贸(深圳)有限公司	深圳	电子商务	75.00		设立
力浮创新有限公司	香港	电子商务	100.00		设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

本公司的实际控制人为冯明君、冯杰，其中冯明君持有本公司 40.16%的股份，冯杰持有本公司 11.17% 的股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
丰高印刷（中国）有限公司	持有本公司 46.53%股份
吴烈生	公司股东、丰高印刷（中国）有限公司的实际控制人。
吴东成	公司副董事长
谭敏飞	公司董事
石华银	公司董事
冯海泉	公司监事会主席
雷泽报	公司监事
何小玲	公司监事
颜湘平	公司高管
蒋崇德	公司高管
兆诚投资有限公司	公司股东吴烈生持有该公司 80%股份
汉轩置业投资有限公司	公司股东吴烈生持有该公司 6.25%股份

(五) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
合计	339,760.00	485,430.00

2、关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入：				
冯明君	4,337,676.72	1,500,000.00		5,837,676.72
丰高印刷（中国）有限公司	7,527,733.20		161,454.00	7,366,279.20
吴烈生		500,000.00		500,000.00

3、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	冯明君	5,837,676.72	4,337,676.72
其他应付款	吴烈生	500,000.00	
1年内到期的长期应付款	丰高印刷（中国）有限公司	998,520.00	841,600.00
长期应付款	丰高印刷（中国）有限公司	6,367,759.20	6,692,403.20

4、关联方担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
冯杰	20,000,000.00	2020年7月6日	2025年7月6日	否
冯明君	20,000,000.00	2020年7月6日	2025年7月6日	否
吴烈生	20,000,000.00	2020年7月6日	2025年7月6日	否
丰高印刷（中国）有限公司	20,000,000.00	2020年7月6日	2025年7月6日	否
冯杰	30,000,000.00	2018年1月3日	2022年12月31日	否
冯明君	30,000,000.00	2018年1月3日	2022年12月31日	否
吴烈生	30,000,000.00	2018年1月3日	2022年12月31日	否

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,756,532.05	100.0	275,202.49	1.47
合 计	18,756,532.05	100.0	275,202.49	1.47

(续)

类 别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,892,876.62	9.22		
按组合计提坏账准备的应收账款	18,630,212.05	90.78	281,014.93	1.51
合 计	20,523,088.67	100.00	281,014.93	1.31

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

无。

(2) 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	18,489,355.19	1.00	184,893.55	18,331,340.12	1.00	183,313.40
1至2年	252,668.46	30.00	75,800.54	287,386.28	30.00	86,215.88
2至3年	14,508.40	100.00	14,508.4	9,485.65	100.00	9,485.65
3至4年				2,000.00	100.00	2,000.00
合 计	18,756,532.05		275,202.49	18,630,212.05		281,014.93

2、按欠款方归集的前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末前五名应收账款合计 9,440,838.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 50.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 94,408.39 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
佛山市南海科勇炉具实业有限公司	3,429,145.51	1年以内	18.28	34291.46

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
广东力暖热能科技有限公司	2,988,674.65	1年以内	15.93	29,886.75
佛山市美仕达玩具有限公司	1,341,149.96	1年以内	7.15	13,411.50
恩德思金属制品(佛山)有限公司	952,571.30	1年以内	5.08	9,525.71
广东高达莱家用电器有限公司	729,297.30	1年以内	3.89	7,292.97
合计	9,440,838.72		50.33	94,408.39

(二) 其他应收款

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,118,030.57	1,103,220.00
减：坏账准备	369.10	221.00
合计	1,117,661.47	1,102,999.00

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项情况披露

坏账准备	2021年6月30日					
	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	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)	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项评估计提坏账准备的其他应收款项						
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,118,030.57	369.10				
其中：保证金组合	1,081,120.00					
备用金组合	36,910.57	369.10				
合计	1,118,030.57	369.10				

(续)

坏账准备	2020年12月31日					
	第一阶段		第二阶段		第三阶段	
	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)	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项评估计提坏账准备的其他应收款项						
按组合计提坏账准备的其他应收款项						

其中：保证金组合	1,103,220.00	221.00				
备用金组合	1,081,120.00					
其他往来组合	22,100.00	221.00				
合计	1,103,220.00	221.00				

(2) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
保证金	1,081,120.00	1,081,120.00
备用金	36,910.57	22,100.00
其他往来		
合计	1,118,030.57	1,103,220.00

(3) 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)	
2020年12月31日余额	221.00			221.00
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期：				
——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	369.10			369.1
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	369.10			369.10

(4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2021年6月30日	账龄	占合计数的比例(%)	坏账准备
佛山市南海区松威物业管理有限公司	保证金	1,000,000.00	3-4年	89.44	
黄加江	保证金	72,900.00	30,000.00元为1年以内； 42,900.00元为1-2年	6.52	
王玉鑫	备用金	17,500.00	1年以内	1.57	175.00
坤泰办公设备经营部	保证金	6,000.00	4-5年	0.54	
誉春妮	备用金	5,000.00	1年以内	0.45	50.00
合计		1,101,400.00		98.52	225.00

(三) 长期股权投资

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	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	945,000.00		945,000.00	770,000.00		770,000.00
合计	945,000.00		945,000.00	770,000.00		770,000.00

对子公司投资

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	减值准备
安臣商贸(深圳)有限公司	575,000.00	175,000.00		750,000.00	
佛山市澄高展示制品有限公司	195,000.00			195,000.00	
合计	770,000.00	175,000.00		945,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,857,655.62	34,789,199.03	28,083,010.21	23,267,398.39
其他业务	424,778.76	221,770.10		
合计	43,282,434.38	35,010,969.13	28,083,010.21	23,267,398.39

(五) 投资收益

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
票据贴现息	-11,992.50	
合计	-11,992.50	

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-5,664.34	
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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)	687,060.91	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	备注
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-549.65	
23. 少数股东影响额		
合计	680,846.92	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.70	2.58	0.09	0.04	0.09	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75	-4.33	0.06	-0.07	0.06	-0.07

广东丰高印刷科技股份有限公司

二〇二一年八月二十四日

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：

公司董事会办公室