



新图新材

NEEQ : 837145

成都新图新材料股份有限公司

Chengdu Xingraphics Co., Ltd



半年度报告

— 2021 —

---

## 公司半年度大事记

1、2021年5月26日，公司实施了2020年年度权益分派。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	2
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和经营情况 .....	7
第四节	重大事件 .....	12
第五节	股份变动和融资 .....	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第七节	财务会计报告 .....	18
第八节	备查文件目录 .....	74

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**【重大风险提示表】**

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

## 释义

释义项目	指	释义
新图新材、本公司、公司、股份公司	指	成都新图新材料股份有限公司
新图有限	指	股份公司前身成都新图印刷技术有限公司、新图印刷技术(成都)有限公司
深圳新图	指	公司全资子公司深圳市新图图像材料有限公司(截止目前已注销)
香港新图	指	公司全资子公司成都新图印刷技术(香港)有限公司
科瑞聚	指	成都科瑞聚数码科技有限公司
成都自强	指	成都自强感光材料有限公司、成都自强粘合剂有限公司、成都自强功能高分子材料有限公司
四川炬光	指	四川炬光印刷器材有限公司,后更名为四川炬光粘合剂有限公司
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国金证券、主办券商	指	国金证券股份有限公司
信永中和、会计师事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
矩衡律所、律师	指	四川矩衡律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	由本公司股东(大)会通过的《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2021年1月1日至2021年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

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

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年7月11日
挂牌时间	2016年5月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-印刷和记录媒介复制业-装订及印刷相关服务-C2320
主要业务	CTP 版材制造和销售
主要产品与服务项目	CTP 版材、信息存储材料以及相关配套化学品的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<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）	48,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（黄山）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（黄山），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	91510100788124980A	否
注册地址	成都新都区工业开发区炬光路	否
注册资本（元）	48,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国金证券
主办券商办公地址	成都市东城根上街95号成证大厦17F
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国金证券

#### 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	116,889,135.14	97,020,883.55	20.48%
毛利率%	22.27%	25.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,189,771.13	7,195,645.95	-13.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,255,898.55	7,099,227.67	-11.88%
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）	3.16%	3.56%	-
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）	3.19%	3.52%	-
基本每股收益	0.13	0.15	-13.33%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	239,956,143.76	246,971,145.03	-2.84%
负债总计	55,049,353.01	51,454,125.41	6.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	184,906,790.75	195,517,019.62	-5.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.85	4.07	-5.41%
资产负债率%（母公司）	22.51%	19.67%	-
资产负债率%（合并）	22.94%	20.83%	-
流动比率	3.13	3.44	-
利息保障倍数	247.80	176.46	-

##### (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	-15,010,704.17	4,049,544.95	-470.68%
应收账款周转率	5.70	3.81	-
存货周转率	2.78	2.35	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.84%	-9.99%	-
营业收入增长率%	20.48%	-29.70%	-
净利润增长率%	-13.98%	-51.97%	-

##### (五) 补充财务指标

□适用 √不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

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

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

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

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

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

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

### （二） 经营情况回顾

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	43,580,853.69	18.16%	57,479,376.42	23.27%	-24.18%
应收账款	39,315,289.57	16.38%	38,906,403.69	15.75%	1.05%
应收款项融资	2,724,652.00	1.14%	1,307,000.00	0.53%	108.47%
存货	72,588,831.17	30.25%	58,239,372.52	23.58%	24.64%
投资性房地产	4,282,457.64	1.78%	4,572,362.76	1.85%	-6.34%
长期股权投资					
固定资产	37,610,085.02	15.67%	39,473,742.94	15.98%	-4.72%
无形资产	26,804,400.16	11.17%	27,168,538.49	11.00%	-1.34%

短期借款	14,000,000.00	5.83%			
应付票据	11,000,000.00	4.58%	21,000,000.00	8.50%	-47.62%
资产总计	239,956,143.76	100.00%	246,971,145.03	100.00%	-2.84%

**项目重大变动原因：**

1. 应收款项融资变动系报告期集中收到的银行承兑，还未及时背书产生的增加；
2. 应付票据变动系公司利用短期借款，补充临时性经营需要，减少应付票据筹集资金。
3. 存货变动系原材料价格上涨导致存货成本上涨，且5、6月销售不及预期，导致期末存货增加。

**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	116,889,135.14		97,020,883.55		20.48%
营业成本	90,859,983.67	77.73%	72,262,985.74	74.48%	25.74%
毛利率	22.27%	0.00%	25.52%	0.00%	-12.74%
营业税金及附加	1,322,240.90	1.13%	1,391,729.18	1.43%	-4.99%
销售费用	7,107,672.40	6.08%	6,302,681.86	6.50%	12.77%
管理费用	5,726,153.36	4.90%	5,852,385.61	6.03%	-2.16%
研发费用	4,346,764.31	3.72%	4,509,369.59	4.65%	-3.61%
财务费用	1,082,825.47	0.93%	-1,058,067.69	-1.09%	-202.34%
信用减值损失	-362,994.13	-0.31%	467,469.00	0.48%	-177.65%
资产减值损失	43,226.84	0.04%	215,365.56	0.22%	-79.93%
其他收益	268,619.73	0.23%	92,662.94	0.10%	189.89%
投资收益	237,523.10	0.20%	31,307.82	0.03%	658.67%
公允价值变动收益	-312,872.00	-0.27%	0	0.00%	-
资产处置收益		0.00%	-849.81	0.00%	-100.00%
汇兑收益	-1,075,007.25	-0.92%	1,018,902.51	1.05%	-205.51%
营业利润	6,956,533.15	5.95%	7,200,085.65	7.42%	-3.38%
营业外收入	7,349.36	0.01%	1,985.96	0.00%	270.07%
营业外支出	268,597.44	0.23%	12,363.92	0.01%	2,072.43%
净利润	6,189,771.13	5.30%	7,195,645.95	7.42%	-13.98%
经营活动产生的现金流量净额	-15,010,704.17	-	4,049,544.95	-	-470.68%
投资活动产生的现金流量净额	4,708,768.22	-	-3,515,070.91	-	233.96%
筹资活动产生的现金流量净额	2,172,872.08	-	-11,500,000.00	-	118.89%

**项目重大变动原因：**

1. 财务费用变动系美元、欧元汇率波动产生的汇兑损失；
2. 营业成本变动系主要原材料铝卷价格大幅度上涨导致；
3. 信用减值损失变动系收紧销售信用控制，加大应收账款催收力度，应收账款周转率提升，根据账龄分析结果，调整冲减了之前信用减值计提结果；
4. 投资收益变动系赎回前期购买的金融资产，确认了投资收益，对应结转了之前确认的公允价值变动

收益：

5. 营业外支出变动系本公司对气体处理设施更替调试临时产生超过大气污染物排放标准的行为的罚款，经过整改很快达标排放标准，此问题已于本期得到妥善解决；
6. 经营活动产生的现金流量净额变动系原材料价格迅速上涨，铝卷供应紧张并且提前支付货款所致；
7. 投资活动产生的现金流量净额变动系赎回理财产品；
8. 筹资活动产生的现金流量净额变动系减少了银行承兑保证金，增加了短期借款。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-397.44
计入当期损益的政府补助	258,800.02
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-75,348.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-260,850.64
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-77,796.96</b>
减：所得税影响数	-11,669.54
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-66,127.42</b>

### 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（空）  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

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》的相关要求，挂牌公司应自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

根据新租赁准则的规定，本公司应用新租赁准则第三十二条对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，不确认相应的使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁收、付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

### 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
成都新图印刷技术（香港）有限公司	控股子公司	CTP 版材销售	84,596.20	6,701,149.65	236,034.68	9,036,460.07	-39,843.28

**（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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.(三)
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.(四)
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) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年5月10日		正在履行中
	其他股东	限售承诺	2016年5月10日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

**（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	8,343,226.72	3.48%	新都工行贷款抵押
土地	无形资产	抵押	8,325,323.59	3.47%	新都工行贷款抵押
<b>总计</b>	-	-	16,668,550.31	6.95%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

以上权利受限资产为公司经营过程中向银行贷款进行的抵押，不会对公司正常经营活动带来不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (五) 普通股股本结构

单位：股

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

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (六) 普通股前十名股东情况

单位：股

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



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

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

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
黄山	董事长	男	1974年10月	2020年11月10日	2023年11月10日
于义松	董事	男	1956年8月	2020年11月10日	2023年11月10日
黄燕	董事/财务总监	女	1976年2月	2020年11月10日	2023年11月10日
张菁	董事	女	1971年10月	2020年11月10日	2023年11月10日
何洪	董事/总经理	男	1974年4月	2020年11月10日	2023年11月10日
黎仕友	董事	男	1973年10月	2020年11月10日	2023年11月10日
吴超	董事	男	1982年7月	2020年11月10日	2023年11月10日
刘亚林	监事会主席	男	1975年12月	2020年11月10日	2023年11月10日
叶琴	职工监事	女	1981年4月	2020年8月10日	2023年8月10日
刘婷婷	监事	女	1983年2月	2020年11月10日	2023年11月10日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

#### (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	23	22
生产人员	107	102
销售人员	15	14
技术人员	19	18
财务人员	4	4
员工总计	168	160

(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	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	43,580,853.69	57,479,376.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	9,816,593.13	14,709,379.86
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、4	39,315,289.57	38,906,403.69
应收款项融资	六、5	2,724,652	1,307,000
预付款项	六、6	1,732,977.83	4,076,476.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、7	587,380.08	251,994.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	72,588,831.17	58,239,372.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	376,471.5	151,077.04
<b>流动资产合计</b>		<b>170,723,048.97</b>	<b>175,121,081.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、10	4,282,457.64	4,572,362.76
固定资产	六、11	37,610,085.02	39,473,742.94

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	26,804,400.16	27,168,538.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	536,151.97	635,419.61
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		69,233,094.79	71,850,063.8
<b>资产总计</b>		239,956,143.76	246,971,145.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	14,000,000	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、15	11,000,000	21,000,000
应付账款	六、16	13,537,572.28	11,620,548.33
预收款项	六、17	1,977,324.35	1,716,035.84
合同负债	六、18	7,521,920.4	7,214,617.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、19	3,057,402.56	4,880,527.02
应交税费	六、20	141,695.46	267,480.75
其他应付款	六、21	3,374,431.65	3,727,214.35
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	六、22		528,467.11
<b>流动负债合计</b>		54,610,346.7	50,954,891.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、23	111,020.28	151,020.3
递延所得税负债	六、13	327,986.03	348,213.78

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		439,006.31	499,234.08
<b>负债合计</b>		55,049,353.01	51,454,125.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、24	48,000,000	48,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	106,205,779.98	106,205,779.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、26	23,860,872.57	23,860,872.57
一般风险准备			
未分配利润	六、27	6,840,138.2	17,450,367.07
归属于母公司所有者权益合计		184,906,790.75	195,517,019.62
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		184,906,790.75	195,517,019.62
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		239,956,143.76	246,971,145.03

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		41,589,602.88	55,338,751.41
交易性金融资产		9,816,593.13	14,709,379.86
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	39,919,390.53	37,342,528.31
应收款项融资		2,724,652	1,307,000
预付款项		1,732,977.83	4,076,476.76
其他应收款	十六、2	587,380.08	251,994.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		72,588,831.17	58,239,372.52
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		376,471.5	151,077.04
<b>流动资产合计</b>		169,335,899.12	171,416,580.84
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	845,962	845,962
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,282,457.64	4,572,362.76
固定资产		37,610,085.02	39,473,742.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,804,400.16	27,168,538.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		536,151.97	635,419.61
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>70,079,056.79</b>	<b>72,696,025.8</b>
<b>资产总计</b>		<b>239,414,955.91</b>	<b>244,112,606.64</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,000,000	0
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,000,000	21,000,000
应付账款		13,475,796.22	11,556,049.24
预收款项		1,977,324.35	1,716,035.84
合同负债		8,595,082.97	6,373,310.57
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,057,402.56	4,880,527.02
应交税费		141,695.46	267,480.75
其他应付款		1,211,929.97	1,204,398.37
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			528,467.11
<b>流动负债合计</b>		<b>53,459,231.53</b>	<b>47,526,268.9</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		111,020.28	151,020.3
递延所得税负债		327,986.03	348,213.78
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>439,006.31</b>	<b>499,234.08</b>
<b>负债合计</b>		<b>53,898,237.84</b>	<b>48,025,502.98</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		48,000,000	48,000,000

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,205,779.98	106,205,779.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,860,872.57	23,860,872.57
一般风险准备			
未分配利润		7,450,065.52	18,020,451.11
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>185,516,718.07</b>	<b>196,087,103.66</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>239,414,955.91</b>	<b>244,112,606.64</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		116,889,135.14	97,020,883.55
其中：营业收入	六、28	116,889,135.14	97,020,883.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		110,445,640.11	89,261,084.29
其中：营业成本	六、28	90,859,983.67	72,262,985.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、29	1,322,240.90	1,391,729.18
销售费用	六、30	7,107,672.40	6,302,681.86
管理费用	六、31	5,726,153.36	5,852,385.61
研发费用	六、32	4,346,764.31	4,509,369.59
财务费用	六、33	1,082,825.47	-1,058,067.69
其中：利息费用		27,127.92	764.17
利息收入		-92,743.64	-125,152.13
加：其他收益	六、34	268,619.73	92,662.94
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	237,523.10	31,307.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、36	-312,872.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	362,994.13	-467,469.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-43,226.84	-215,365.56



资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39	0.00	-849.81
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,956,533.15	7,200,085.65
加：营业外收入	六、40	7,349.36	1,985.96
减：营业外支出	六、41	268,597.44	12,363.92
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,695,285.07	7,189,707.69
减：所得税费用	六、42	505,513.94	-5,938.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,189,771.13	7,195,645.95
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）		6,189,771.13	7,195,645.95
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		6,189,771.13	7,195,645.95
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		6,189,771.13	7,195,645.95
（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			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.15

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十六、4	116,832,437.36	96,322,199.01
减：营业成本	十六、4	90,860,497.16	72,262,985.74
税金及附加		1,322,240.9	1,390,229.18

销售费用		7,107,158.91	6,229,169.58
管理费用		5,726,153.36	5,663,555.23
研发费用		4,346,764.31	4,509,369.59
财务费用		961,719.13	-1,018,183.83
其中：利息费用		27,127.92	764.17
利息收入		-92,652.55	-125,025.85
加：其他收益		268,619.73	91,880.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	237,523.10	-6,737,040.82
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）		-312,872.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		338,428.85	-467,469.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-43,226.84	-215,365.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-849.81
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,996,376.43</b>	<b>-43,771.05</b>
加：营业外收入		7,349.36	1,985.96
减：营业外支出		268,597.44	12,363.92
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,735,128.35</b>	<b>-54,149.01</b>
减：所得税费用		505,513.94	61,385.37
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,229,614.41</b>	<b>-115,534.38</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,229,614.41	-115,534.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>6,229,614.41</b>	<b>-115,534.38</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,410,132.71	88,773,489.09
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		1,022,193.75	1,731,212.61
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	3,219,663.13	2,090,574.2
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>96,651,989.59</b>	<b>92,595,275.9</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		90,194,138.61	65,404,683.29
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		11,933,632.72	13,577,356.97
支付的各项税费		2,297,082.39	3,062,460.53
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	7,237,840.04	6,501,230.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>111,662,693.76</b>	<b>88,545,730.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,010,704.17</b>	<b>4,049,544.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,500,100.00	7,252,402.83
取得投资收益收到的现金		250,175.83	30,518.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	300.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,765,275.83</b>	<b>7,283,221.30</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,000.00	666,692.21
投资支付的现金		9,920,507.61	10,131,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,056,507.61</b>	<b>10,798,292.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,708,768.22</b>	<b>-3,515,070.91</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		32,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、43	10,500,000.00	16,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		42,500,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,827,127.92	24,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、43	5,500,000.00	10,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		40,327,127.92	34,500,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,172,872.08	-11,500,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-769,458.86	791,264.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,898,522.73	-10,174,261.16
加：期初现金及现金等价物余额		46,979,376.42	58,220,230.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,080,853.69	48,045,969.32

法定代表人：黄山

主管会计工作负责人：黄燕

会计机构负责人：范春梅

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,122,501.97	95,119,860.57
收到的税费返还		1,022,193.75	1,615,184.09
收到其他与经营活动有关的现金		3,219,572.04	2,088,517.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		96,364,267.76	98,823,562.07
购买商品、接受劳务支付的现金		90,194,138.61	65,097,302.21
支付给职工以及为职工支付的现金		11,933,632.72	13,480,603.62
支付的各项税费		2,297,082.39	3,062,460.53
支付其他与经营活动有关的现金		6,896,678.90	6,108,739.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		111,321,532.62	87,749,105.75
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-14,957,264.86	11,074,456.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,500,100.00	7,252,402.83
取得投资收益收到的现金		250,175.83	30,518.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	300.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		14,765,275.83	7,283,221.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,000.00	666,692.21
投资支付的现金		9,920,507.61	10,131,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,056,507.61	16,798,292.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,708,768.22	-9,515,070.91

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,500,000.00	16,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		42,500,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,827,127.92	24,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,500,000.00	10,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		40,327,127.92	34,500,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,172,872.08	-11,500,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-673,523.97	664,631.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,749,148.53	-9,275,983.59
加：期初现金及现金等价物余额		44,838,751.41	54,730,111.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,089,602.88	45,454,127.93

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、30.（1）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十四、
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：

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》的相关要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

#### （三） 财务报表项目附注

## （1）公司的基本情况

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

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

上述股权转让后，公司股本及股权结构变更为：黄山持股3,033.66万股，持股比例为50.56%；成都自强持股1,242.75万股，持股比例为20.71%；赵清忠持股900万股，持股比例为15%；成都科瑞聚数码科技有限公司持股639.72万股，持股比例为10.66%；黎仕友持股92.52万股，持股比例为1.54%；何洪持股25.44万股，持股比例为0.42%；刘亚林持股20.82万股，持股比例为0.35%；钟江峰持股20.82万股，持股比例为0.35%；黄燕持股17.34万股，持股比例为0.29%；郭若霖持股6.93万股，持股比例为0.15%。

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

截至2021年06月30日，公司股本及股权结构情况如下：

本公司改制为股份公司前的股权变更情况如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
黄山	30,336,600.00	63.2012
赵清忠	9,000,000.00	18.7500
成都科瑞聚数码科技有限公司	6,397,200.00	13.3275
黎仕友	925,200.00	1.9275
何洪	254,400.00	0.5300
刘亚林	208,200.00	0.4338
钟江峰	208,200.00	0.4338
黄燕	173,400.00	0.3612
郭若霖	69,300.00	0.1444

股东名称	股本	持股比例（%）
成都自强功能高分子材料有限公司	427,500.00	0.8906
<b>合计</b>	<b>48,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

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

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

2008年2月28日，经成都市新都区商务局新都商务[2008]19号文《关于同意成都新图印刷技术有限公司增资及股权变更的批复》批准，成都自强对新图有限增资2,070万元，增资后新图有限注册资本变更为3,160万元，以上出资已经四川兴诚信联合会计师事务所川兴诚信验字[2008]006号、川兴诚信验字[2008]019号《验资报告》验证。

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

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

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



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

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

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

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

## 二、合并财务报表范围

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

## 三、财务报表的编制基础

### （1）编制基础

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

### （2）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 3. 营业周期

本公司以12个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

##### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## 7. 现金及现金等价物

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

## 8. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9. 金融资产和金融负债

本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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

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

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本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) 本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。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

#### 10. 应收票据

本公司对于应收票据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。本公司应收票据包括商业承兑汇票，并根据收到的承兑汇票票面金额作为入账价值进行初始确认，该部分承兑人为信用风险较高的非银行类金融机构，预期信用损失率按照应收款项的账龄组合确定。

#### 11. 应收账款

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

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

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 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。

1) 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。

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

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

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

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

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

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

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12. 应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表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和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

## 13. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“应收账款”部分。



#### 14. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

#### 15. 合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 10. 应收票据及 11. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

#### 16. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

本公司对子公司投资采用成本法核算，后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

#### 17. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

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

#### 18. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。融资租赁租入的固定资产的折旧期间以租赁合同期限而定。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

#### 19. 在建工程

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

#### 20. 借款费用

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

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

#### 21. 无形资产

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

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

## 22. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 23. 合同负债

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

## 24. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、医疗保险费、工伤保险和生育保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定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产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

## 25. 收入确认原则和计量方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本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。

具体原则：

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

2) 国外销售：根据与客户约定的不同贸易结算方式下，在产品风险报酬转移至客户时

点确认收入，具体如下：

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

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。合同资产，是指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。合同负债，是指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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 26. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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平均分配计入当期损益；其中与日常经营活动相关的政府补助计入“其他收益”，与日常活动无关的政府补助计入“营业外收支”。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；其中与日常经营活动相关的政府补助计入“其他收益”，与日常活动无关的政府补助计入“营业外收支”。

## 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本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，确认递延所得税资产。

## 28. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

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

## 29. 终止经营

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

### 30. 重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》的相关要求，挂牌公司应自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

根据新租赁准则的规定，本公司应用新租赁准则第三十二条对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，不确认相应的使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁收、付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

#### （2）重要会计估计变更

无。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物、租赁，转让金融资产税额	13%、9%、6%、5%简易征收
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%

不同纳税主体的企业所得税税率：

纳税主体名称	2021 年度	2020 年度
本公司	15%	15%
香港新图	16.5%	16.5%

### 2. 税收优惠

#### （1）西部大开发税收优惠

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

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告 2020 年第 23 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

## （2）企业研究开发费用税前加计扣除优惠

根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》财政部、税务总局公告2021年第13号，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。企业享受研发费用税前加计扣除政策的其他政策口径和管理要求按照《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）、《财政部、税务总局、科技部关于企业委托境外研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2018〕64号）、《国家税务总局关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第97号）等文件规定执行。经四川省企业技术开发费认定办认定及税务局审核，享受企业研究开发费用100.00%税前加计扣除优惠政策（此项税收优惠政策将在年度汇算清缴时享受）。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2021年1月1日，“期末”系指2021年06月30日，“本期”系指2021年1月1日至06月30日，“上期”系指2020年1月1日至06月30日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	38,058,350.51	46,828,992.34
其他货币资金	5,522,503.18	10,650,384.08
<b>合计</b>	<b>43,580,853.69</b>	<b>57,479,376.42</b>
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	5,500,000.00	10,500,000.00
<b>合计</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>10,500,000.00</b>

### 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,816,593.13	9,709,279.86
其中：理财产品	9,816,593.13	9,629,787.47
衍生金融资产：外汇掉期		79,492.39
国债逆回购		5,000,100.00
<b>合计</b>	<b>9,816,593.13</b>	<b>14,709,379.86</b>

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票		
<b>合计</b>		

(2) 年末本公司无已用于质押的应收票据。

(3) 年末本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	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	27,548,260.21	27,892,172.27
<b>合计</b>	<b>27,548,260.21</b>	<b>27,892,172.27</b>

(4) 年末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 4. 应收账款

#### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,768,135.96	9.18	476,609.86	12.65	3,291,526.10
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,768,135.96	9.18	476,609.86	12.65	3,291,526.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,260,778.23	90.82	1,237,014.76	3.32	36,023,763.47
其中：账龄组合	37,260,778.23	90.82	1,237,014.76	3.32	36,023,763.47
<b>合计</b>	<b>41,028,914.19</b>	<b>100.00</b>	<b>1,713,624.62</b>	<b>4.18</b>	<b>39,315,289.57</b>

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,286,340.89	10.46	514,327.86	12.00	3,772,013.03



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,286,340.89	10.46	514,327.86	12.00	3,772,013.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,673,978.47	89.54	1,539,587.81	4.20	35,134,390.66
其中：账龄组合	36,673,978.47	89.54	1,539,587.81	4.20	35,134,390.66
<b>合计</b>	<b>40,960,319.36</b>	<b>100.00</b>	<b>2,053,915.67</b>	<b>5.01</b>	<b>38,906,403.69</b>

## 1) 按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Certus Industries North Ame	1,417,860.16			款项已从香港公司服务费中预扣
Altech Solutions Pty Ltd	252,554.12			款项已从香港公司服务费中预扣
Certus HK Limited	1,137,861.30			款项已从香港公司服务费中预扣
Certus Graphics Ltd	430,293.87			款项已从香港公司服务费中预扣
东莞市庆励印嘛林料有限公司	529,566.51	476,609.86	90.00	对方经营困难预计难以收回
<b>合计</b>	<b>3,768,135.96</b>	<b>476,609.86</b>		

## 2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月内	34,229,398.83	375,578.74	1.10
3个月-6个月	2,336,639.06	259,389.76	11.10
6个月-1年以内	127,811.34	73,144.36	57.23
2年-3年	72,752.00	34,724.90	47.73
3年以上	494,177.00	494,177.00	100.00
<b>合计</b>	<b>37,260,778.23</b>	<b>1,237,014.76</b>	

## (2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	36,693,849.23
其中：3个月以内	34,229,398.83
3个月-6个月	2,336,639.06
6个月-1年以内	127,811.34

账龄	期末余额
1-2年	2,041,611.83
2-3年	1,812,503.73
3年以上	480,949.40
<b>合计</b>	<b>41,028,914.19</b>

## (3) 本期应收账款坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项金额计提坏账准备的	514,327.86	-62,283.28	24,565.28		476,609.86
按账龄组合计提坏账准备的	1,539,587.81	-300,710.85	20.97	1,883.17	1,237,014.76
<b>合计</b>	<b>2,053,915.67</b>	<b>-362,994.13</b>	<b>24586.25</b>	<b>1,883.17</b>	<b>1,713,624.62</b>

## (4) 本期度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1841.23

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Heidelberg Graphic Systems	1,827,956.29	6个月以内	4.46%	
Certus Industries North America	1,461,360.99	6个月-3年	3.56%	3,850.61
GRAFIKUM D. O. O.	1,385,884.43	3个月以内	3.38%	16,192.47
Certus HK Limited	1,172,771.59	6个月-3年	2.86%	3,090.19
山东省印刷物资有限公司	1,044,765.60	3个月以内	2.55%	12,206.89
<b>合计</b>	<b>6,892,738.90</b>		<b>16.80%</b>	<b>35,340.16</b>

前五名客户中，应收 Certus Industries North America 账龄 6 个月以内金额 43,500.83 元，1-2 年金额 890,402.94 元，2-3 年金额 527,457.22 元。

应收 Certus HK Limited 账龄 6 个月以内金额 34,910.29 元，1-2 年金额 118,355.72 元，2-3 年金额 1,019,505.58 元。

以上两家客户单位应收款项已从香港公司服务费中预扣，不存在收回困难，故单项未计提坏账准备。

Heidelberg Graphic Systems Southern Africa (Pty) Ltd. 系香港公司客户，因香港客户较少，账期基本在 3 个月以内，且公司对超过账期的客户进行单独评估，故未对其计提坏账准备。

## 5. 应收款项融资

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	2,724,652.00	1,307,000.00
<b>合计</b>	<b>2,724,652.00</b>	<b>1,307,000.00</b>

## 6. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,728,127.83	99.72	4,076,476.76	100.00
1-2年以内	4,850.00	0.28		0.00
<b>合计</b>	<b>1,732,977.83</b>	<b>100.00</b>	<b>4,076,476.76</b>	<b>100.00</b>

预付款项期末余额较期初余额减少:2,343,498.93元,减幅57.49%,主要系期初铝原料紧俏,本公司预付购买铝原料增加所致,本期末恢复正常。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国网四川省电力公司成都供电公司	1,500,000.00	1个月以内	86.56%
洛阳金涛华印新材料有限公司	69,955.01	1个月以内	4.04%
北京京城通达物流有限公司	50,000.00	1个月以内	2.89%
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	30,000.00	1个月以内	1.73%
中华人民共和国国家知识产权局专利局	15,840.00	1个月以内	0.91%
<b>合计</b>	<b>1,665,795.01</b>		<b>96.12%</b>

## 7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	587,380.08	251,994.94
<b>合计</b>	<b>587,380.08</b>	<b>251,994.94</b>

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	324,785.14	
保证金及押金	242,752.56	232,152.56
零星往来款	19,842.38	19,842.38
<b>合计</b>	<b>587,380.08</b>	<b>251,994.94</b>

## (2) 其他应收款坏账准备计提情况：无。

## (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内	345,794.03
1-2年	126,383.49
2年以上	115,202.56
<b>合计</b>	<b>587,380.08</b>

## (4) 其他应收款坏账准备情况：

本期末不存在以前年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，在本期收回或转回的情况。

## (5) 本期度无实际核销的其他应收款。

## (6) 按欠款方归集的期末余额重要的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
广州力创世科技有限公司	保证金	190,000.00	1-3年	32.35	
刘嘉宾	备用金	102,651.00	6个月内	17.48	
陈刚	备用金	79,770.00	6个月内	13.58	
<b>合计</b>		<b>372,421.00</b>		<b>63.41</b>	

## 8. 存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,097,287.89		31,097,287.89
在产品	15,205,254.15		15,205,254.15
库存商品	26,329,515.97	43,226.84	26,286,289.13
<b>合计</b>	<b>72,632,058.01</b>	<b>43,226.84</b>	<b>72,588,831.17</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,688,509.50		23,688,509.50
在产品	19,730,142.27		19,730,142.27
库存商品	14,820,720.75		14,820,720.75
<b>合计</b>	<b>58,239,372.52</b>		<b>58,239,372.52</b>

## (2) 存货跌价准备减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	-	43,226.84		-	-	43,226.84
合计	-	43,226.84	-	-	-	43,226.84

## (3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销的原因
原材料	用于出售的材料其可变现净值按该存货的估计售价（铝制品原材料通常按照年末上海期货交易所铝锭单价扣除废铝价差）减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的年末售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定	销售结转
库存商品	可正常销售的库存商品按估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确认。报废库存商品，其中板材类商品其可变现净值按该存货的估计售价（通常按照年末上海期货交易所铝锭单价扣除废铝价差）减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；化学产品类直接报废处理无可变现价值	销售结转

## 9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴、待抵扣、待认证增值税	340,822.46	151,077.04
预交企业所得税	35,649.04	
合计	376,471.50	151,077.04

## 10. 投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,206,530.81	12,206,530.81
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,206,530.81	12,206,530.81
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	7,634,168.05	7,634,168.05
2. 本期增加金额	289,905.12	289,905.12
(1) 计提或摊销	289,905.12	289,905.12
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,924,073.17	7,924,073.17

项目	房屋建筑物	合计
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	4,282,457.64	4,282,457.64
2. 年初账面价值	4,572,362.76	4,572,362.76

(2) 本公司年末无未办妥产权证书的投资性房地产。

#### 11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	37,610,085.02	39,473,742.94
<b>合计</b>	<b>37,610,085.02</b>	<b>39,473,742.94</b>

##### 11.1 固定资产

###### (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	48,203,446.44	60,460,932.01	1,668,826.19	2,195,232.67	112,528,437.31
2. 本期增加金额	-46,485.44		54,867.26		8,381.82
(1) 购置	-46,485.44		54,867.26		8,381.82
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额				7,948.72	7,948.72
(1) 处置或报废				7,948.72	7,948.72
4. 期末余额	48,156,961.00	60,460,932.01	1,723,693.45	2,187,283.95	112,528,870.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,139,706.05	52,023,527.58	1,575,032.49	1,316,428.25	73,054,694.37
2. 本期增加金额	1,173,449.98	652,016.02	3,105.78	43,070.52	1,871,642.30
(1) 计提	1,173,449.98	652,016.02	3,105.78	43,070.52	1,871,642.30
3. 本期减少金额				7,551.28	7,551.28
(1) 处置或报废				7,551.28	7,551.28
4. 期末余额	19,313,156.03	52,675,543.60	1,578,138.27	1,351,947.49	74,918,785.39
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 年初账面价值	30,063,740.39	8,437,404.43	93,793.70	878,804.42	39,473,742.94
2. 年末账面价值	28,843,804.97	7,785,388.41	145,555.18	835,336.46	37,610,085.02

(2) 本集团年末不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋建筑物	21,087,526.86
机器设备	570,317.79
<b>合计</b>	<b>21,657,844.65</b>

## (4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东区房产	15,294,385.51	正在办理当中
<b>合计</b>	<b>15,294,385.51</b>	

## (5) 受限的固定资产

详见本附注六、44、所有权或使用权受到限制的资产。

## 12. 无形资产

## (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	商标	应用软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,850,021.36	464,500.00	46,000.00	34,360,521.36
2. 本期增加金额				-
(1) 购置				-
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	33,850,021.36	464,500.00	46,000.00	34,360,521.36
二、累计摊销				-
1. 期初余额	6,681,482.87	464,500.00	46,000.00	7,191,982.87
2. 本期增加金额	364,138.33			364,138.33
(1) 计提	364,138.33			364,138.33
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	7,045,621.20	464,500.00	46,000.00	7,556,121.20
三、减值准备				-
1. 期初余额				-
2. 本期增加金额				-
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额				-
四、账面价值				-
1. 年末账面价值	26,804,400.16			26,804,400.16
2. 年初账面价值	27,168,538.49			27,168,538.49

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
东区二期土地使用权	5,758,207.64	正在办理中

## 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,756,851.46	263,527.72	2,053,915.67	308,087.35
预提费用	997,722.09	149,658.31	1,287,787.57	193,168.14
政府补助	111,020.28	16,653.04	151,020.30	22,653.05
同一控制业务合并下取得资产	708,752.67	106,312.90	743,407.12	111,511.07
<b>合计</b>	<b>3,574,346.50</b>	<b>536,151.97</b>	<b>4,236,130.66</b>	<b>635,419.61</b>

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除设备折旧	2,186,573.53	327,986.03	2,321,425.22	348,213.78
<b>合计</b>	<b>2,186,573.53</b>	<b>327,986.03</b>	<b>2,321,425.22</b>	<b>348,213.78</b>

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	609,927.32	570,084.04
<b>合计</b>	<b>609,927.32</b>	<b>570,084.04</b>

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年	609,927.32	570,084.04	香港新图可抵扣亏损
<b>合计</b>	<b>609,927.32</b>	<b>570,084.04</b>	

## 14. 短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	14,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>14,000,000.00</b>	

2016年12月本公司与中国工商银行股份有限公司成都新都支行签订《最高额抵押合同》(编号为0440200074-2017年新都(抵)字0002号),本公司以新都国用(2012)第1730号国有土地、新房权证监证字第0669591号房屋、新房权证监证字第0669592号房屋、新房权证监证字第0669593号房屋以及新房权证监证字第0669594号房屋作为抵押,取得最高授信额度2,400.00万元,担保的主债权期限自2016年12月22日至2021年12月31日。短期借款虽于本期已归还,但上述抵押



合同仍在执行中，截止 2021 年 06 月 30 日用于抵押的固定资产账面价值为：4,304,810.16 元，用于抵押的无形资产为 3,390,683.14 元。

#### 15. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,000,000.00	21,000,000.00
<b>合计</b>	<b>11,000,000.00</b>	<b>21,000,000.00</b>

注、年末无已到期未支付的应付票据。

#### 16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	13,327,849.60	11,368,652.11
1-2年	140,956.90	183,130.44
2-3年		34,399.84
3年以上	68,765.78	34,365.94
<b>合计</b>	<b>13,537,572.28</b>	<b>11,620,548.33</b>

#### 17. 预收款项

##### (1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	1,977,324.35	1,716,035.84
<b>合计</b>	<b>1,977,324.35</b>	<b>1,716,035.84</b>

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

#### 18. 合同负债

##### (1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,521,920.40	7,214,617.93
<b>合计</b>	<b>7,521,920.40</b>	<b>7,214,617.93</b>

(2) 合同负债的账面价值在本期发生的重大变动情况

项目	变动金额	变动原因
预收货款	307,302.47	主要系年末少量大客户预付货款
<b>合计</b>	<b>307,302.47</b>	

#### 19. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,880,527.02	10,030,445.66	11,853,570.12	3,057,402.56
离职后福利-设定提存计划		611,705.82	611,705.82	
辞退福利		817,474.83	817,474.83	
<b>合计</b>	<b>4,880,527.02</b>	<b>11,459,626.31</b>	<b>13,282,750.77</b>	<b>3,057,402.56</b>

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,446,062.14	8,005,365.45	9,828,775.57	2,622,652.02
职工福利费		306,361.80	306,361.80	0.00
社会保险费		332,376.96	332,376.96	0.00
其中：医疗保险费		265,821.51	265,821.51	0.00
工伤保险		12,909.78	12,909.78	0.00
生育保险		30,550.41	30,550.41	0.00
大病保险费		23,095.26	23,095.26	0.00
住房公积金		199,453.00	199,453.00	0.00
工会经费和职工教育经费	434,464.88	161,805.97	161,520.31	434,750.54
<b>合计</b>	<b>4,880,527.02</b>	<b>9,337,740.14</b>	<b>11,160,864.60</b>	<b>3,057,402.56</b>

## (3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		588,610.56	588,610.56	
失业保险费		23,095.26	23,095.26	
<b>合计</b>		<b>611,705.82</b>	<b>611,705.82</b>	

## 20. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,079.60	9,158.94
企业所得税		136,045.50
个人所得税	4,696.38	33,191.85
印花税	41,241.20	4,545.40
城市维护建设税	49,570.66	44,203.26
教育费附加	21,244.57	18,944.26
地方教育费附加	14,163.05	12,629.50
其他税费	5,700.00	8,762.04
<b>合计</b>	<b>141,695.46</b>	<b>267,480.75</b>

## 21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,374,431.65	3,727,214.35
<b>合计</b>	<b>3,374,431.65</b>	<b>3,727,214.35</b>

## 21.1 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
技术服务费	2,162,501.68	2,522,815.98
保证金及押金	1,167,205.36	1,167,205.36
职工垫付款		463.40
其他零星往来款	44,724.61	36,729.61
<b>合计</b>	<b>3,374,431.65</b>	<b>3,727,214.35</b>

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
SAFWENHIJAZI	2,162,501.68	销货款尚未收回，暂扣服务费
安徽联众印刷有限公司	350,000.00	设备保证金未到期结算
四川爱上柜族集装箱有限公司	200,000.00	房屋保证金未到期结算
广州佰斯特餐饮管理有限公司成都分公司	120,000.00	房屋保证金未到期结算
上海泰盛国际物流有限公司	100,000.00	物流保证金未到期结算
<b>合计</b>	<b>2,903,380.02</b>	—

## 22. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额		528,467.11
<b>合计</b>		<b>528,467.11</b>

## 23. 递延收益

## (1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	151,020.30		40,000.02	111,020.28	
<b>合计</b>	<b>151,020.30</b>		<b>40,000.02</b>	<b>111,020.28</b>	

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
政舜制版机	50,880.59		13,876.62		37,003.97	与资产相关
三车间改造	100,139.71		26,123.40		74,016.31	与资产相关

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
合计	151,020.30		40,000.02		111,020.28	

## 24. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	48,000,000.00						48,000,000.00

## 25. 资本公积

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

## 26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,860,872.57			23,860,872.57
合计	23,860,872.57			23,860,872.57

## 27. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	17,450,367.07	25,202,739.13
本期期初余额	17,450,367.07	25,202,739.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,189,771.13	17,245,326.37
减：提取法定盈余公积		997,698.43
减：应付普通股股利	16,800,000.00	24,000,000.00
本期期末余额	6,840,138.20	17,450,367.07

## 28. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,828,521.42	86,194,151.48	92,744,887.24	69,405,959.76
其他业务	6,060,613.72	4,665,832.19	4,275,996.31	2,857,025.98
合计	116,889,135.14	90,859,983.67	97,020,883.55	72,262,985.74

## 29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	434,709.30	428,251.78

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	303,700.22	360,113.06
教育费附加	130,157.24	154,334.18
地方教育费附加	86,771.49	102,889.45
土地使用税	275,311.21	275,311.21
印花税	79,922.10	59,172.40
其他税金	11,669.34	11,657.10
<b>合计</b>	<b>1,322,240.90</b>	<b>1,391,729.18</b>

## 30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	2,500,359.64	2,135,567.16
薪酬费用	2,335,671.55	2,179,353.09
技术服务费	245,587.71	60,464.71
推广费	-	373.39
交通费用	169,630.32	102,441.89
租赁费	106,234.19	218,641.70
保险费	609,494.57	421,501.87
包装及物料消耗	614,051.65	535,229.34
差旅费	77,991.20	91,575.87
业务招待费	122,540.79	93,407.79
维修费	73,396.62	68,644.63
折旧费	74,737.61	101,873.64
办公费用	46,087.56	54,966.08
劳务费	-	-
其他费用	131,888.99	238,640.70
<b>合计</b>	<b>7,107,672.40</b>	<b>6,302,681.86</b>

注：销售费用本期发生额较上期发生额增加：804,990.54元，增幅12.77%，主要系本期销售业务较上期回升，产生的运杂费及薪酬激励增加所致。

## 31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	3,600,921.23	4,035,752.63
水电物管费	416,122.92	360,791.50
无形资产摊销	364,138.33	359,825.28
折旧费	247,615.66	256,974.26
绿化环保费	287,910.40	111,929.26
交通车辆费	43,761.46	45,825.48
办公费	23,276.31	38,305.61

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	45,597.92	40,296.10
中介咨询费	351,893.02	329,768.13
差旅费	8,287.71	5,308.48
商业保险费	8,034.36	56,727.10
其他费用	328,594.04	210,881.78
<b>合计</b>	<b>5,726,153.36</b>	<b>5,852,385.61</b>

## 32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料费	1,704,316.16	2,131,558.56
职工薪酬	1,349,036.51	1,128,376.82
检测试验费	639,470.18	647,895.20
工艺装备开发及制造费	472,685.79	432,882.82
折旧及摊销	105,581.64	106,718.40
其他	75,674.03	61,937.79
<b>合计</b>	<b>4,346,764.31</b>	<b>4,509,369.59</b>

## 33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	27,127.92	764.17
减：利息收入	-92,743.64	-126,275.34
加：手续费	74,237.49	86,289.90
加：汇兑损失	1,074,220.51	-1,018,902.51
加：其他支出	-16.81	56.09
<b>合计</b>	<b>1,082,825.47</b>	<b>-1,058,067.69</b>

## 34. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的其他收益	80,000.04	80,000.04
其中：递延收益直接转入	80,000.04	80,000.04
与资产相关的其他收益	40,000.02	40,000.02
其中：递延收益直接转入	40,000.02	40,000.02
与收益相关的政府补助	218,800.00	45,912.52
其中：稳岗补贴		45,912.52
以工代训培训补贴	190,800.00	
成都市新都生态环境局 自行监测补助资金	28,000.00	
扣缴税款手续费返还	9,819.71	6,750.40
<b>合计</b>	<b>268,619.73</b>	<b>92,662.94</b>

(1) 按照市相关文件精神，在本市依法登记注册，并按规定缴纳社会保险、开展以工代训的企业可以申请以工代训补贴，公司填写《受疫情影响较大五类行业（企业）以工代训培训补贴申请表》，收到成都市新都区就业服务管理局补助资金：190,800.00 元。

(2) 收到成都市新都生态环境局：土壤污染防治自行监测费用补助资金：28,000.00 元。

### 35. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	237,523.10	31,307.82
<b>合计</b>	<b>237,523.10</b>	<b>31,307.82</b>

### 36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	312,872.00	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	312,872.00	-
<b>合计</b>	<b>-312,872.00</b>	<b>-</b>

### 37. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-362,994.13	467,469.00
<b>合计</b>	<b>-362,994.13</b>	<b>467,469.00</b>

### 38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	43,226.84	215,365.56
<b>合计</b>	<b>43,226.84</b>	<b>215,365.56</b>

### 39. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-849.81	
<b>合计</b>		<b>-849.81</b>	

### 40. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	7,349.36	1,985.96	7,349.36
<b>合计</b>	<b>7,349.36</b>	<b>1,985.96</b>	<b>7,349.36</b>

## 41. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	397.44	200.81	397.44
其他	268,200.00	12,163.11	268,200.00
<b>合计</b>	<b>268,597.44</b>	<b>12,363.92</b>	<b>268,597.44</b>

## 42. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	426,474.05	-60,806.58
递延所得税费用	79,039.89	54,868.32
<b>合计</b>	<b>505,513.94</b>	<b>-5,938.26</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	6,695,285.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,004,292.77
子公司适用不同税率的影响	5,976.49
调整以前期间所得税的影响	68,219.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
税收优惠	-652,014.65
非应税收入的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	79,039.89
所得税费用	505,513.94

## 43. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	2,781,355.08	1,881,158.06
政府补助	218,800.00	53,067.94
银行存款利息	92,743.64	78,884.00
其他	126,764.41	77,464.20
<b>合计</b>	<b>3,219,663.13</b>	<b>2,090,574.20</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金



项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	2,506,028.97	2,410,024.84
技术服务费	566,817.61	416,106.13
保险费	608,218.34	717,946.83
包装费	420,515.50	304,393.68
租赁费	132,663.00	237,055.62
水电物管费	595,825.34	408,860.20
交通车辆费	216,793.49	153,868.76
业务招待费	218,417.00	254,872.25
差旅费	108,470.18	108,031.79
中介咨询费	450,810.00	452,314.00
保证金及押金		24,000.00
办公及会务费	112,867.82	113,279.20
绿化环保费	290,526.74	139,950.00
维修费	295,397.50	109,922.90
广告展览费		8,197.04
员工备用金	221,316.83	365,853.68
手续费及其他	493,171.72	276,553.24
<b>合计</b>	<b>7,237,840.04</b>	<b>6,501,230.16</b>

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到到期的票据承兑保证金	10,500,000.00	16,000,000.00
<b>合计</b>	<b>10,500,000.00</b>	<b>16,000,000.00</b>

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
缴存票据承兑保证金	5,500,000.00	10,500,000.00
<b>合计</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>10,500,000.00</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,189,771.13	7,195,645.95
加：资产减值损失	43,226.84	215,365.56
信用减值损失	-362,994.13	467,469.00
固定资产折旧	1,871,642.30	1,923,223.52
无形资产摊销	364,138.33	359,825.28
投资性房地产累计折旧	289,905.12	289,905.12

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		849.81
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	397.44	200.81
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	312,872.00	
财务费用（收益以“-”填列）	1,102,135.17	764.17
投资损失（收益以“-”填列）	-237,523.10	-31,307.82
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	99,267.64	54,868.32
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-20,227.75	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-14,392,685.49	4,915,918.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	296,472.50	3,178,468.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-10,567,102.17	-14,521,651.54
经营活动产生的现金流量净额	-15,010,704.17	4,049,544.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	38,080,853.69	48,045,969.32
减：现金的期初余额	46,979,376.42	58,220,230.48
现金及现金等价物净增加额	-8,898,522.73	-10,174,261.16

## (3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	43,580,853.69	57,479,376.42
其中：可随时用于支付的银行存款	38,080,853.69	46,979,376.42
年末现金和现金等价物余额	38,080,853.69	46,979,376.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,500,000.00	10,500,000.00

## 44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	5,500,000.00	信用证/保函保证金，使用受限
固定资产	8,343,226.72	用于短期借款抵押
无形资产	8,325,323.59	用于短期借款抵押
合计	22,168,550.31	

## 45. 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,028,708.07	6.4601	6,645,557.00
欧元	619,742.81	7.6862	4,763,467.19

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	1,365,932.02	6.4601	8,824,057.44
欧元	377,974.95	7.6862	2,905,191.06
应付账款			
其中：美元	93,609.28	6.4601	604,725.31
欧元	8,037.27	7.6862	61,776.06
其他应付款			
其中：美元	334,747.40	6.4601	2,162,501.68

#### 46. 政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
以工代训培训补贴	190,800.00	其他收益	190,800.00
成都市新都生态环境局自行监测补助资金	28,000.00	其他收益	28,000.00
<b>直接计入损益小计</b>	<b>218,800.00</b>		<b>218,800.00</b>
递延收益转入	40,000.02	其他收益	40,000.02
<b>合计</b>	<b>258,800.02</b>		<b>258,800.02</b>

(2) 本期不存在政府补助退回情况。

#### 七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并：本年度本公司未发生非同一控制下企业合并事项。
2. 同一控制下企业合并：本年度本公司未发生同一控制下企业合并事项。
3. 其他合并范围的变化：无。

#### 八、在其他主体中的权益

##### 1. 在子公司中的权益

###### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
香港新图	欧洲	香港	印刷版材销售	100		设立取得

#### 九、与金融工具相关风险

##### (一) 各类风险管理目标和政策

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风

险所采取的风险管理政策是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化并确保将风险控制在限定的范围之内。

## 1. 市场风险

### (1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团以外币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	1,028,708.07	3,686,880.83
应收账款-美元	1,365,932.02	1,524,451.11
<b>美元资产小计</b>	<b>2,394,640.09</b>	<b>5,211,331.94</b>
货币资金-欧元	619,742.81	929,013.91
应收账款-欧元	377,974.95	398,374.13
<b>欧元资产小计</b>	<b>997,717.76</b>	<b>1,327,388.04</b>
应付账款-美元	93,609.28	55,139.19
其他应付款-美元	334,747.40	386,644.39
<b>美元负债小计</b>	<b>428,356.68</b>	<b>441,783.58</b>
其他应付款-欧元	8,037.27	8,037.27
<b>欧元负债小计</b>	<b>8,037.27</b>	<b>8,037.27</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

### (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

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

### (3) 价格风险

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

## 2. 信用风险

截至 2021 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

(1) 现金及现金等价物

本公司为了降低违约风险，将现金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司面临因客户存在不同特性以及客户所在地区不同导致的信用风险，本公司分析每个新客户的信誉情况，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3. 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

(二) 敏感性分析

在计算敏感性分析时，本公司在境外的记账本位币非人民币的下属子公司持有的非人民币资产负债未包括在内。

1. 外汇风险敏感性分析

假定人民币与美元维持联系汇率，管理层预计人民币相对美元贬值/升值 5.00%，对净利润以及所有者权益影响分别为减少人民币 1,015,443.74 元。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

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

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

(二) 关联交易

1. 关联方担保

本公司董事长、实际控制人黄山及其配偶刘蕾为本公司在中国民生银行股份有限公司的授信额度 1,000 万元提供个人连带责任保证担保，担保期限为 2020 年 3 月 12 日至 2021 年 3 月 12 日。

截至 2021 年 06 月 30 日，公司通过上述担保仍在中国民生银行股份有限公司存有票据保证金。

本公司董事长、实际控制人黄山及其配偶刘蕾为本公司在华夏银行股份有限公司成都武侯支行的最高额融资合同(最高融资额度 1 亿元)及银行承兑协议、流动资金借款合同提供额度 4,000.00 万元的个人连带责任保证担保，担保期限为 2017 年 12 月 19 日至 2028 年 8 月 6 日。

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

## 2. 管理人薪酬

项目名称	本期金额	上期金额
薪酬合计	1,052,324.00	1,062,000.00

### (三) 关联方往来余额

本集团无需要披露的关联方往来余额。

### 十一、或有事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本集团不存在需要披露的或有事项。

### 十二、承诺事项

截止 2021 年 06 月 30 日，本集团无需披露的重大承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

1. 截至财务报告日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

本公司于 2021 年 4 月 26 日召开公司第四届董事会第四次会议，会议审议通过了《2020 年年度权益分派预案》的议案，拟以公司现有总股本 4,800.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 3.5 元（含税），共计分配 1,680 万元，本公司于 2021 年 05 月 26 日，实施了 2020 年年度权益分派。

十五、截至 2021 年 06 月 30 日，本集团不存在需要披露的其他重要事项。

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,768,135.96	9.05	476,609.86	12.65	3,291,526.10

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,768,135.96	9.05	476,609.86	12.65	3,291,526.10
按组合计提坏账准备	34,472,795.48	82.80	1,237,014.76	3.59	33,235,780.72
其中：账龄组合	34,472,795.48	82.80	1,237,014.76	3.59	33,235,780.72
合并范围内单位组合	3,392,083.71	8.15			3,392,083.71
<b>合计</b>	<b>41,633,015.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,713,624.62</b>	<b>4.12</b>	<b>39,919,390.53</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,286,340.89	10.88	514,327.86	12.00	3,772,013.03
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,286,340.89	10.88	514,327.86	12.00	3,772,013.03
按组合计提坏账准备	34,067,106.18	86.47	1,539,587.81	4.52	32,527,518.37
其中：账龄组合	34,067,106.18	86.47	1,539,587.81	4.52	32,527,518.37
合并范围内单位组合	1,042,996.91	2.65	-	-	1,042,996.91
<b>合计</b>	<b>39,396,443.98</b>	<b>100.00</b>	<b>2,053,915.67</b>	<b>5.21</b>	<b>37,342,528.31</b>

## 1) 按单项计提应收账款坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Certus Industries North American	1,417,860.16			款项已从香港公司服务费中预扣
Altech Solutions Pty Ltd	252,554.12			款项已从香港公司服务费中预扣
Certus HK Limited	1,137,861.30			款项已从香港公司服务费中预扣
Certus Graphics Ltd	430,293.87			款项已从香港公司服务费中预扣
东莞市庆励印刷材料有限公司	529,566.51	476,609.86	90.00	对方经营困难，已起诉
<b>合计</b>	<b>3,768,135.96</b>	<b>476,609.86</b>	<b>12.65</b>	

## 2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	32,145,104.23	375,578.74	1.17

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月-6个月	1,632,950.91	259,389.76	15.88
6个月-1年以内	127,811.34	73,144.36	57.23
1-2年	72,752.00	34,724.90	47.73
2-3年	26,987.40	26,987.40	100.00
3年以上	467,189.60	467,189.60	100.00
<b>合计</b>	<b>34,472,795.48</b>	<b>1,237,014.76</b>	

## 3) 按关联方组合计提应收账款坏账准备

信用风险特征	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内应收款	3,392,083.71		
<b>合计</b>	<b>3,392,083.71</b>		

## (2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	37,297,950.19
其中：3个月以内	34,918,740.74
3个月-6个月	2,251,398.11
6个月-1年以内	127,811.34
1-2年	2,041,611.83
2-3年	1,812,503.73
3年以上	480,949.40
<b>合计</b>	<b>41,633,015.15</b>

## (3) 本期应收账款坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项金额计提坏账准备的	514327.86	-37,718.00			476,609.86
按账龄组合计提坏账准备的	1,539,587.81	-300,710.85	20.97	1,883.17	1,237,014.76
<b>合计</b>	<b>2,053,915.67</b>	<b>-338,428.85</b>	<b>20.97</b>	<b>1,883.17</b>	<b>1,713,624.62</b>

## (4) 本期度核销的应收账款：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,883.17

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况



单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Certus IndustriesNorth American	1,461,360.99	6个月-3年	3.51	3,850.61
GRAFIKUM D.O.O.	1,385,884.43	3个月以内	3.33	16,192.47
Certus HK Limited	1,172,771.59	6个月-3年	2.82	3,090.19
山东省印刷物资有限公司	1,044,765.60	3个月以内	2.51	12,206.89
东莞市天宇新材料科技有限公司	889,319.32	6个月以内	2.14	46,114.93
<b>合计</b>	<b>5,954,101.93</b>		<b>14.30</b>	<b>81,455.09</b>

## 2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	587,380.08	251,994.94
<b>合计</b>	<b>587,380.08</b>	<b>251,994.94</b>

## 2.1 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	324,785.14	232,152.56
保证金及押金	242,752.56	
零星往来款	19,842.38	19842.38
<b>合计</b>	<b>587,380.08</b>	<b>251,994.94</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况：无。

## (3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内	345,794.03
1-2年	126,383.49
2年以上	115202.56
<b>合计</b>	<b>587,380.08</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况：无。

(5) 本期度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额重要的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
广州力创世科技有限公司	保证金	190,000.00	1-3年	32.35%	
刘嘉宾	备用金	102,651.00	6个月内	17.48%	
陈刚	备用金	79,770.00	6个月内	13.58%	
<b>合计</b>		<b>372,421.00</b>		<b>63.41%</b>	

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

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

(续表)

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

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
香港新图	845,962.00			845,962.00		
<b>合计</b>	<b>845,962.00</b>			<b>845,962.00</b>		

## 4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,771,823.64	86,194,664.97	92,046,202.70	69,405,959.76
其他业务	6,060,613.72	4,665,832.19	4,275,996.31	2,857,025.98
<b>合计</b>	<b>116,832,437.36</b>	<b>90,860,497.16</b>	<b>96,322,199.01</b>	<b>72,262,985.74</b>

## 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	237,523.10	31,307.82
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,768,348.64
<b>合计</b>	<b>237,523.10</b>	<b>-6,737,040.82</b>

## 十七、财务报告批准

本财务报告 2021 年 8 月 25 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司本报告期非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-397.44	
计入当期损益的政府补助	258,800.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,348.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-260,850.64	
小计	-77,796.96	
所得税影响额	-11,669.54	
非经常性净损益合计	-66,127.42	
其中：归属于母公司股东	-66,127.42	

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司本报告期加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	3.16	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	3.19	0.13	0.13

成都新图新材料股份有限公司

二〇二一年八月二十五日

### 第三节 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：

财务办公室、董事会办公室