

证券代码：831015

证券简称：小白龙

主办券商：开源证券



小白龙

NEEQ：831015

广东小白龙动漫文化股份有限公司

Guangdong Loongon Animation&Culture CO.,LTD



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

报告期内，公司新增著作权 5 项，目前拥有注册商标 205 项、著作权 128 项，专利 22 项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	15
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	66

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。

公司负责人陈振楷、主管会计工作负责人陈鹤珊及会计机构负责人（会计主管人员）陈鹤珊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、核心技术人员流失的风险	<p>公司的主营业务为动漫玩具和益智玩具的开发、生产与销售，高素质的研发人才是公司发展的动力源泉。同行业较多，对于相关人才的竞争也将加剧，这对公司核心人员的稳定性乃至整个研发团队的稳定都形成一定的挑战。若对研发人员激励、研发经费的落实、研发环境的营造等方面的措施不能满足公司发展需要，将会影响到研发团队和管理人才积极性、创造性的发挥，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：尽量提供较好的工作环境；对核心人员的激励。除此之外，公司还要努力提高自身的经济效益，提升公司知名度，让公司自身变得更加强大，从而让核心技术人员对公司产生更多的依赖，促进企业和人才双赢。</p>
2、产品研发与市场需求对应风险	<p>公司要保持经营业绩的持续增长，确保产品的市场竞争力，就需要不断开发内容适宜、外观新颖、使用安全的产品。虽然公司历来重视研发投入，研发团队也具有多年的研发经验，但由于消费者对产品的外观、新颖性、安全性等要求的不断提高，公司能否持续准确把握市场需求，并不断开发出更具竞争力的产品，将直接影响到公司的经营业绩。同时报告期内公司涉足动漫内容制作领域，公司动漫内容制作领域起步不久，经验和专业人才还有待加强，如果不能达到预期效果，将对公司未来发展带来负面影响。</p>

	应对措施：公司将积极吸引相关专业人才，打造专业团队，不断加大对相关新技术及研发投入，保证公司相关产品服务符合市场要求。
3、出口业务汇率变动风险	报告期内，公司产品外销收入占主营业务收入的比重较大。公司外销的销售模式及结算方式为款到发货及赊销两种，在款到发货的模式下，公司产品会按客户的要求一次性或分期发出；在赊销的情况下，通常公司会根据对不同客户的评估，分别给予 1-3 个月的赊账期。由于外销合同都是以美元、港币外币定价及结算，人民币对外币汇率的变动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的竞争力和产品的毛利率并影响公司的经营业绩。同时，汇率的大幅度波动也会对公司的汇兑损益产生比较大的影响，从而直接影响公司的经营业绩。 应对措施：增强汇率风险管理技能。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、小白龙	指	广东小白龙动漫文化股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
四合投资		汕头市澄海区四合投资发展有限公司
龙飞投资		珠海横琴新区龙飞投资有限公司
总动员投资		汕头市总动员投资合伙企业(有限合伙)
深圳积高		深圳积高创造科技有限公司
深圳分公司		广东小白龙动漫文化股份有限公司深圳分公司
开源证券		开源证券股份有限公司
三会		股东大会、董事会、监事会
报告期		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	广东小白龙动漫文化股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Loongon Animation&culture Co.,LTD
证券简称	小白龙
证券代码	831015
法定代表人	陈振楷

二、 联系方式

董事会秘书	陈振楷
联系地址	广东省汕头市澄海区新市区登峰路以北、宁川北路以东
电话	0754-85734555
传真	0754-85834089
电子邮箱	loongon02@cltoys.com
公司网址	www.loongon.com
办公地址	广东省汕头市澄海区新市区登峰路以北、宁川北路以东
邮政编码	515800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年1月6日
挂牌时间	2014年8月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-24 文教、工美、体育和娱乐用品制造业-245 玩具制造-2450 玩具制造
主要业务	动漫玩具、益智玩具的研发、销售和服务
主要产品与服务项目	动漫玩具、益智玩具的研发、销售和服务
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）	59,980,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
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（陈振楷、何海曼），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	914405007564758310	否
注册地址	广东省汕头市澄海区新市区登峰以北、宁川北路以东	否
注册资本（元）	59,980,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

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	30,123,267.82	46,093,724.75	-34.65%
毛利率%	26.49%	24.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,899,197.30	1,533,462.27	-289.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,914,411.73	1,306,409.66	-323.09%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.76%	0.76%	-
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）	-1.77%	0.64%	-
基本每股收益	-0.05	0.03	-288.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	225,309,162.62	225,622,252.96	-0.14%
负债总计	59,922,889.22	59,337,975.42	0.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	165,262,827.74	166,160,808.21	-0.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.76	2.77	-0.36%
资产负债率%（母公司）	20.17%	19.90%	-
资产负债率%（合并）	26.60%	26.30%	-
流动比率	2.27	2.23	-
利息保障倍数	-2.15	19.06	-

(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	-35,014,458.86	2,695,782.15	-1,398.86%
应收账款周转率	0.68	1.24	-
存货周转率	1.10	1.78	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.14%	0.21%	-
营业收入增长率%	-34.65%	33.82%	-
净利润增长率%	-288.95%	-117.16%	-

（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**

公司属于“文教、工美、体育和娱乐用品制造业中的玩具制造业（分类代码：C2450）（根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017）的标准，行业编码 C24）”公司是一家专注于积木产品的研发、生产、销售和 IP 的创作和运营，公司属于国家高新技术企业。

结合自主 IP 和授权 IP,通过引进高端生产设备、加大优质模具的开发投入和改进，产品质量达到国际同等水平，提升产品的附加值和国内、国际市场的竞争优势。

在积木产品研发与制造、动漫内容策划与制作、品牌规划与管理等拥有专业的运营团队。通过动画片、电影、漫画、游戏等内容聚集打造积高侠自主 IP。公司目前拥有注册商标 205 项、著作权 128 项，专利 22 项。自主品牌“COGO”商标在欧美等全球主要国家已完成注册。经过多年的市场开拓，公司已形成覆盖国内及全球市场的销售网络，在动漫文化领域有丰富的产业资源和经验。

公司坚持以市场需求为导向，未来仍将围绕动漫、影视、游戏、教育为创作载体，通过媒体传播和品牌推广赋予产品深刻的文化内涵，为消费者提供融益智、教育，体验为一体及 IP 授权的优质产品。公司将逐步构建“一核多元”的特色经营模式，不断完善产业布局，全面提升盈利模式和盈利水平。

报告期内公司的商业模式没有发生变化，报告期末至年报披露日，公司商业模式亦无发生变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司总资产 22,530.92 万元，较上年末的 22,562.22 万元，资产下降 31.30 万元，降幅 0.14%；公司实现营业收入 3,012.33 万元，较上年同期下降了 34.65%；公司实现净利润-289.92 万，较上年同期增下降 289.06%；公司经营活动产生的现金流量净额为-3,500.70 万元，较上年度下降 1,398.58%；公司在动漫玩具产业有十多年的运营经验，在动漫和玩具产品的结合上有敏锐的判断力，公司过往运作的产品线有四驱车、陀螺、溜溜球、拼装模型等竞技类和潮流产品，在动漫 IP 产业有丰富的资源相当成熟的合作团队。目前，公司聚焦在积木产品结合自主 IP 和授权 IP，通过开拓全球性渠道，打造可持续发展的战略方向；未来公司以自主 IP 为主导，全力打造自主品牌，争创更高的品牌知名度，同时拓展多元化业务类型，争创更高业绩。

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	13,264,684.56	5.89%	51,393,615.22	22.78%	-74.19%
应收账款	46,023,675.65	20.43%	43,174,795.00	19.14%	6.60%
预付账款	48,824,791.98	21.67%	19,864,920.91	8.80%	145.78%
其他应收款	1,648,838.54	0.73%	1,837,363.89	0.81%	-10.26%
存货	24,943,776.47	11.07%	15,285,955.75	6.78%	63.18%
其他流动资产	1,548,965.67	0.69%	496,255.94	0.22%	212.13%
固定资产	54,585,523.27	24.23%	59,264,722.46	26.27%	-7.90%
在建工程	7,867,906.95	3.49%	7,867,906.95	3.49%	-
无形资产	20,051,574.62	8.90%	21,264,650.92	9.42%	-5.70%
短期借款	37,000,000.00	16.42%	38,000,000.00	16.84%	-2.63%
应付账款	10,903,229.07	4.84%	10,637,111.88	4.71%	2.50%
合同负责	8,239,674.37	3.66%	6,875,095.08	3.05%	19.85%
预收账款	958,549.95	0.43%	958,549.95	0.42%	-

项目重大变动原因：

1、本报告期内，货币资金期末余额 1,326.47 万元，较上年末下降 74.19%，主要原因是 1) 增加库存产成品及半成品胶件、预定新材料支出；同时增加了经营费用投入；2) 偿还银行贷款 300 万元。

2、本报告期内，预付账款期末余额 4,882.48 万元，较上年末增长 145.78%，主要原因是新增预定新型原材料款。

3、本报告期内，存货期末余额 2,494.38 万元，较上年末增长 63.18%，主要原因是增加库存产成品及半成品胶件。根据公司高层预判，新研发产品从工艺及造型比以往更具创新性从而看好市场，为下半年销售做准备。

4、本报告期内，其他流动资产期末余额 154.89 万元，较上年增长 212.13%，主要原因是增加存货而新增待抵扣进项税额及待退企业所得税。

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	30,123,267.82	-	46,093,724.75	-	-34.65%
营业成本	22,144,244.27	73.51%	34,899,174.53	75.71%	-36.55%
毛利率	26.49%	-	24.29%	-	-
销售费用	3,858,792.78	12.81%	2,423,302.12	5.26%	59.24%
管理费用	4,570,886.79	15.17%	3,729,210.34	8.09%	22.57%
研发费用	1,400,209.87	4.65%	1,411,509.51	3.06%	-0.80%
财务费用	1,359,109.40	4.51%	580,124.35	1.26%	134.28%
信用减值损失	892,773.44	2.96%	-877,387.48	-1.90%	-201.75%
资产处置收益	-	-	1,292.25	-	-100.00%
其他收益	37,442.69	0.12%	312,738.99	0.68%	88.03%

营业外支出	17,245.39	0.06%	10,002.66	0.02%	72.41%
净利润	-2,899,220.97	-9.62%	1,534,380.47	3.33%	-288.95%
经营活动产生的现金流量净额	-35,014,458.86	-	2,695,782.15	-	-1398.86%
投资活动产生的现金流量净额	-631,514.44	-	-603,455.81	-	4.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,198,887.27	-	734,284.47	-	-399.46%

项目重大变动原因：

- 1、本报告期内，营业收入较同期下降 34.65%，主要原因是香港积高有限公司其他类别积木玩具定单量减少。
- 2、本报告期内，营业成本较同期下降 36.55%，主要原因是营业收入下降，营业成本同步下降。
- 3、本报告期内，销售费用较同期增长 59.24%，主要原因是新开拓销售渠道而产生的一系列费用，包括电商平台推广服务费，及人员工资。
- 4、本报告期内，财务费用较同期增长 134.28%，主要原因是公司应收账款受汇率影响产生了一定汇兑损益。
- 5、本报告期内，净利润较同期下降 288.95%，主要原因是销售额下降及公司在开拓新业务增加了销售费用的投入。
- 6、本报告期内，经营活动产生的现金流量净额较同期下降 1398.58%，主要原因 1) 增加库存产成品及半成品胶件、预定新材料流出。2) 为开拓新销售渠道，增加了销售费用投入，用于电商平台推广服务费及人员工资。
- 7、本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较同期下降 399.46%，主要原因是比上年偿还银行贷款多 300 万元。

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	-17,245.39
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	37,442.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88.60
非经常性损益合计	20,285.90
所得税影响数	5,071.48
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	15,214.42

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

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》，在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列合并报表影响：

单位：元

受影响的报表项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	影响额
固定资产	59,264,722.46	57,605,182.25	-1,659,540.21
使用权资产	-	1,659,540.21	1,659,540.21

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
香港积高有限公司	子公司	玩具贸易	5500 万	23,173,628.66	4,960,595.49	11,106,729.51	335,808.79
深圳积高创造科技有限公司	子公司	网上从事计算机软件开发；动漫设计；广告	200 万	105,376.92	152,071.53	-	-29.51

		业务。 互联网信息 服务					
香港立旗有 限公司	子公 司	玩具 贸易	10 万	195,676.69	231,865.44	-	0.49

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在发展壮大的过程中，始终坚持积极履行社会责任。公司在创造经济价值的同时，重视与股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系，积极参与社会公益，促进公司与社会和谐发展。

1、 股东权益责任

公司积极履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平披露信息，并建立畅顺的沟通渠道，通过投资者热线、邮箱等多种方式与投资者进行交流，增进投资者对公司的了解和认同，形成公司与投资者稳定的良性互动关系。公司严格规范股东大会的召集、召开及表决等程序，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权以及股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使股东权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

2、 债权人、供应商权益责任

公司充分尊重债权人其对债权权益相关的重大信息的知情权。公司坚持公开透明、择优导入、互利共赢、诚信共处原则，与合格供应商保持良好合作关系。公司建立了完善的供应商管理、采购控制等流程制度，确保供应商评价客观公正、采购公开透明，流程规范，既为公司提供符合要求的产品和服务，同时也重视供应商权益，付款及时，不无故拖欠款项。公司利用信息化管理平台，对合格供应商进行动态管理，每年对供应商产品质量和技术支持服务再评价，评选优质合格供应商，对供应商分类分级管理，既突出了合格供应商的重要地位，也促进合格供应商的持续提升，公平竞争，从而提高供应商对公司的服务及保障水平。

3、 员工权益责任

公司将人才视为企业发展的宝贵财富，重视人才的培养，更相信人才的力量。公司严格遵守国家和地方劳动用工法规，与员工签订劳动合同，按时、足额缴纳社会保险。公司依法维护员工合法权益，

倡导与员工共同持续发展的理念，通过建立长期、科学的员工培训和晋升机制，建立科学合理的员工薪酬增长机制有效调动和激发员工的创业激情，实现公司与员工的和谐稳定与共同发展。公司心系员工，充分发挥公司工会的作用，积极为员工提供各种福利和组织各种精神文化生活。

4、安全生产责任

公司重视安全生产，不断加强员工劳动安全保护。公司积极完善安全制度体系，建立包括安全生产目标管理、安全教育培训、安全生产监控检查、应急事故处理等方面的管理制度，制订安全生产考核标准，落实安全生产责任，构建安全生产管理网络。报告期内，公司安全形势总体保持平稳。

5、环境保护责任

公司始终将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，牢固树立和贯彻绿色发展理念，严格遵守环境保护法律法规，积极主动履行企业环境保护的职责。公司制定完善的环保管理制度并有效实施，实现环保设施高效稳定运行；公司加强实验室噪声、废气达标治理，并与有资质的第三方回收公司签订废液及固体废弃物回收处置合同，定期上门回收并处置。报告期内，公司未发生环境污染事故及被环保部门处罚等情况。

未来，公司在经营发展的同时将持续履行社会责任，兼顾各利益相关者合法权益，努力打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的和谐统一。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	20,000,000	20,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方为公司提供的担保属于大力支持公司发展的行为，将为公司补充流动资金，对相关业务的拓展产生积极影响。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年7月22日		正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2014年7月22日		正在履行中
-	实际控制人或控股股东	其他承诺（规范和减少关联交易承诺）	2014年7月22日		正在履行中
-	董监高	其他承诺（规范和减少关联交易承诺）	2014年7月22日		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
固定资产	建筑物	抵押	44,478,836.80	19.74%	向银行借款抵押
无形资产	土地	抵押	17,605,242.50	7.81%	向银行借款抵押
使用权资产	设备	扣押	1,513,348.09	0.67%	融资租入
总计	-	-	63,597,427.39	28.22%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

房产和土地使用权抵押是为了取得银行借款，为银行贷款提供担保，有利于公司快速融资，对公司的发展起着积极的作用。融资租赁是公司的投入的生产更新设备，用于公司的生产业务。融资租赁业务主要是公司为拓展融资渠道进行的新尝试。对公司的生产和经营活动不会带来任何不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	34,323,916	57.23%	-	34,323,916	57.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,148,250	10.25%	-	6,148,250	10.25%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,656,084	42.77%	-	25,656,084	42.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,802,750	38.02%	-	22,802,750	38.02%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
总股本		59,980,000	-	0	59,980,000	-	
普通股股东人数							101

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	何海曼	14,641,000	-	14,641,000	24.41%	11,622,750	3,018,250	-	-
2	陈振楷	14,310,000	-	14,310,000	23.86%	11,180,000	3,130,000	-	-
3	陈鑫	5,566,000	-	5,566,000	9.28%	-	5,566,000	-	-
4	陈振才	5,460,000	-	5,460,000	9.10%	-	5,460,000	-	-
5	邱剑波	5,388,000	-	5,388,000	8.98%	-	5,388,000	-	-
6	汕头市总	4,037,000	-	4,037,000	6.73%	2,853,334	1,183,666	-	-

	动 员 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)								
7	陈 楚 燕	2,453,000	-	2,453,000	4.09%	-	2,453,000	-	-
8	郭 佩 珊	775,100	-	775,100	1.29%	-	775,100	-	-
9	广 发 证 券 股 份 有 限 公 司 作 市 专 用 证 券 账 户	589,972	3,700	593,672	0.99%		593,672		
10	谢 苏 丽	580,000	-	580,000	0.97%	-	580,000	-	-
	合计	53,800,072	3,700	53,803,772	89.70%	25,656,084	28,147,688	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 陈振楷与何海曼为夫妻关系；陈振楷与陈楚燕为兄妹关系；陈振楷持有汕头市总动员投资合伙企业（有限合伙）63.436%出资份额；陈楚燕持有广东小白龙动漫文化股份有限公司4.09%股份。</p>									

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
陈振楷	董事长兼总经理	男	1969年4月	2020年1月2日	2023年1月1日
何海曼	董事、副总经理	女	1976年1月	2020年1月2日	2023年1月1日
杨鹏	董事	男	1957年5月	2020年1月2日	2023年1月1日
林泽群	董事	男	1975年5月	2020年1月2日	2023年1月1日
陈罗涵	董事	男	1984年10月	2020年1月2日	2023年1月1日
王玉叶	监事会主席	女	1983年6月	2020年1月2日	2023年1月1日
郭阳刚	监事	男	1978年9月	2020年1月2日	2023年1月1日
王利朝	职工代表监事	男	1965年5月	2020年1月2日	2023年1月1日
陈鹤珊	财务负责人	女	1977年11月	2020年1月1日	2023年1月1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：

陈振楷和何海曼是夫妻关系。

(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	29	32
生产人员	143	138
销售人员	43	59
技术人员	32	36
财务人员	8	8

员工总计	255	273
------	-----	-----

(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	三-(二)-1	13,264,684.56	51,393,615.22
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	三-(二)-2	46,023,675.65	43,174,795.00
应收款项融资		-	-
预付款项	三-(二)-3	48,824,791.98	19,864,920.91
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	三-(二)-4	1,648,838.54	1,837,363.89
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	三-(二)-5	24,943,776.47	15,285,955.75
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	三-(二)-6	1,548,965.67	496,255.94
流动资产合计		136,254,732.87	132,052,906.71
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	三-(二)-7	54,586,905.99	59,264,722.46
在建工程	三-(二)-9	7,867,906.95	7,867,906.95
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	三-(二)-8	1,513,348.09	-
无形资产	三-(二)-10	20,051,574.62	21,264,650.92
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	三-(二)-11	60,679.55	182,038.79
递延所得税资产	三-(二)-12	4,974,014.55	4,990,027.13
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		89,054,429.75	93,569,346.25
资产总计		225,309,162.62	225,622,252.96
流动负债：			
短期借款	三-(二)-13	37,000,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	三-(二)-14	10,903,229.07	10,637,111.88
预收款项	三-(二)-15	958,549.95	958,549.95
合同负债	三-(二)-16	8,239,674.37	6,875,095.08
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	三-(二)-17	1,428,450.86	1,583,618.44
应交税费	三-(二)-18	446,939.34	54,581.85
其他应付款	三-(二)-19	840,266.90	819,394.31
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	三-(二)-20	48,065.74	351,910.92
其他流动负债	三-(二)-21	57,712.99	57,712.99
流动负债合计		59,922,889.22	59,337,975.42
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		59,922,889.22	59,337,975.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三-(二)-22	59,980,000.00	59,980,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	三-(二)-23	122,966,406.34	122,966,406.34
减：库存股		-	-
其他综合收益	三-(二)-24	2,610,422.19	609,205.36
专项储备		-	-
盈余公积	三-(二)-25	7,833,218.46	7,833,218.46
一般风险准备		-	-
未分配利润	三-(二)-26	-28,127,219.25	-25,228,021.95
归属于母公司所有者权益合计		165,262,827.74	166,160,808.21
少数股东权益		123,445.66	123,469.33
所有者权益（或股东权益）合计		165,386,273.40	166,284,277.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		225,309,162.62	225,622,252.96

法定代表人：陈振楷

主管会计工作负责人：陈鹤珊

会计机构负责人：陈鹤珊

（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		12,913,683.97	50,615,925.06
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	三-(十一)-1	37,062,437.63	36,201,263.18
应收款项融资		-	-
预付款项		48,824,791.98	19,864,920.91
其他应收款	三-(十一)-2	1,733,616.77	1,922,142.12
其中：应收利息		-	-

应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		24,943,776.47	15,285,955.75
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		1,380,567.24	321,426.90
流动资产合计		126,858,874.06	124,211,633.92
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	三-(十一)-3	54,466,234.31	54,466,234.31
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		54,585,523.27	59,263,339.74
在建工程		7,867,906.95	7,867,906.95
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		1,513,348.09	-
无形资产		18,429,575.41	19,530,675.13
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		60,679.55	182,038.79
递延所得税资产		5,038,468.55	5,038,468.55
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		141,961,736.13	146,348,663.47
资产总计		268,820,610.19	270,560,297.39
流动负债：			
短期借款		37,000,000.00	38,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		10,168,586.43	9,874,415.55
预收款项		958,549.95	958,549.95
合同负债		2,066,857.57	804,704.48
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		1,428,450.86	1,583,618.44
应交税费		406,877.04	12,628.37
其他应付款		2,090,755.41	2,210,088.14
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		48,065.74	351,910.92
其他流动负债		57,712.99	57,712.99
流动负债合计		54,225,855.99	53,853,628.84
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		54,225,855.99	53,853,628.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本		59,980,000.00	59,980,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		123,491,406.34	123,491,406.34
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,833,218.46	7,833,218.46
一般风险准备		-	-
未分配利润		23,290,129.40	25,402,043.75
所有者权益（或股东权益）合计		214,594,754.20	216,706,668.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		268,820,610.19	270,560,297.39

（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		30,123,267.82	46,093,724.75
其中：营业收入	三-(二)-27	30,123,267.82	46,093,724.75
利息收入		-	-

已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		33,853,177.93	43,597,644.79
其中：营业成本	三-(二)-27	22,144,244.27	34,899,174.53
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	三-(二)-28	519,934.82	554,323.94
销售费用	三-(二)-29	3,858,792.78	2,423,302.12
管理费用	三-(二)-30	4,570,886.79	3,729,210.34
研发费用	三-(二)-31	1,400,209.87	1,411,509.51
财务费用	三-(二)-32	1,359,109.40	580,124.35
其中：利息费用		895,042.09	879,459.72
利息收入		275,391.14	401,450.73
加：其他收益	三-(二)-33	37,442.69	312,738.99
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三-(二)-34	892,773.44	-877,387.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,799,693.98	1,931,431.47
加：营业外收入	三-(二)-35	88.60	0.49
减：营业外支出	三-(二)-36	17,245.39	10,002.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,816,850.77	1,921,429.30
减：所得税费用	三-(二)-37	82,370.20	387,048.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,899,220.97	1,534,380.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,899,220.97	1,534,380.47
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）		-23.67	918.20
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,899,197.30	1,533,462.27
六、其他综合收益的税后净额		2,001,216.83	208,993.60
(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		2,001,216.83	208,993.60
(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		2,001,216.83	208,993.60
(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		-898,004.14	1,743,374.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-897,980.47	1,742,455.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-23.67	918.20
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.03

法定代表人：陈振楷

主管会计工作负责人：陈鹤珊

会计机构负责人：陈鹤珊

(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	三-(十一)-4	29,905,495.45	31,633,939.24
减：营业成本	三-(十一)-4	22,455,363.82	21,469,962.77
税金及附加		519,934.82	554,323.94

销售费用		3,551,314.78	2,152,586.71
管理费用		3,930,404.71	3,029,626.04
研发费用		1,400,209.87	1,411,509.51
财务费用		1,351,568.14	528,744.56
其中：利息费用		895,042.09	879,459.72
利息收入		275,391.14	398,888.20
加：其他收益		37,442.69	312,738.99
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		64,050.30	-636,550.68
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）		-3,201,807.70	2,163,374.02
加：营业外收入		88.60	0.49
减：营业外支出		17,245.39	10,002.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,218,964.49	2,153,371.85
减：所得税费用		-	538,342.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,218,964.49	1,615,028.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,218,964.49	1,615,028.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益		-	-

的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		-3,218,964.49	1,615,028.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,179,731.15	32,965,054.59
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		2,292,782.47	53,685.40
收到其他与经营活动有关的现金	三-(六)-39	709,666.49	1,025,660.94
经营活动现金流入小计		32,182,180.11	34,044,400.93
购买商品、接受劳务支付的现金		54,424,781.45	20,297,783.35
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		7,295,032.09	6,043,371.00
支付的各项税费		267,073.35	332,577.44
支付其他与经营活动有关的现金	三-(六)-39	5,209,752.08	4,674,886.99
经营活动现金流出小计		67,196,638.97	31,348,618.78

经营活动产生的现金流量净额		- 35,014,458.86	2,695,782.15
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		631,514.44	603,455.81
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		-	-
投资活动现金流出小计		631,514.44	603,455.81
投资活动产生的现金流量净额		-631,514.44	-603,455.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		32,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		32,000,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		895,042.09	879,459.72
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	三-(六)-39	303,845.18	386,255.81
筹资活动现金流出小计		34,198,887.27	31,265,715.53
筹资活动产生的现金流量净额		-2,198,887.27	734,284.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-284,070.09	378,428.48
五、现金及现金等价物净增加额		- 38,128,930.66	3,205,039.29
加：期初现金及现金等价物余额		51,393,615.22	52,373,843.56
六、期末现金及现金等价物余额			55,578,882.85

		13,264,684.56	
--	--	---------------	--

法定代表人：陈振楷

主管会计工作负责人：陈鹤珊

会计机构负责人：陈鹤珊

(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		30,638,378.31	26,412,468.36
收到的税费返还		2,292,782.47	-
收到其他与经营活动有关的现金		709,665.33	1,023,431.51
经营活动现金流入小计		33,640,826.11	27,435,899.87
购买商品、接受劳务支付的现金		55,883,428.61	11,164,493.91
支付给职工以及为职工支付的现金		7,295,032.09	6,043,371.00
支付的各项税费		265,181.98	332,577.44
支付其他与经营活动有关的现金		5,076,466.15	4,132,981.14
经营活动现金流出小计		68,520,108.83	21,673,423.49
经营活动产生的现金流量净额		-34,879,282.72	5,762,476.38
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		631,514.44	603,455.81
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		631,514.44	603,455.81
投资活动产生的现金流量净额		-631,514.44	-603,455.81
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		32,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		32,000,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	30,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		895,042.09	879,459.72
支付其他与筹资活动有关的现金		303,845.18	429,798.00
筹资活动现金流出小计		34,198,887.27	31,309,257.72
筹资活动产生的现金流量净额		-2,198,887.27	690,742.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,443.34	-70,251.81
五、现金及现金等价物净增加额		-37,702,241.09	5,779,511.04
加：期初现金及现金等价物余额		50,615,925.06	48,284,573.75
六、期末现金及现金等价物余额		12,913,683.97	54,064,084.79

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	说明 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	说明 2、
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：

<p>1、重要会计政策变更</p> <p>会计政策变更的内容和原因：</p> <p>财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对会计政策相关内容进行调整。</p> <p>根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。此会计政策变更对公司 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影 响详见第三节 四、（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。</p> <p>2、企业经营季节性或者周期性特征</p> <p>属于快速消费品，其销售受家庭收入水平变化和消费支出结构的影响，但由于玩具消费占家庭收入比重较小，经济不景气时家庭仍倾向于压缩家长支出，保障儿童的消费。所以玩具行业与经济</p>
--

周期不呈现高度相关性，未呈现明显周期性。玩具销售具有一定的季节性，一般而言，每年的学生放假或法定节假日是玩具销售旺季。报告期内，行业周期性、季节性因素未对公司经营造成重大影响。

（二） 财务报表项目附注

合并财务报表项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，上年期末指 2020 年 12 月 31 日，期末指 2021 年 6 月 30 日，本期指 2021 年 1-6 月，上期指 2020 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	上年期末余额
库存现金	363,782.53	437,087.10
银行存款	12,899,274.64	50,941,369.86
其他货币资金	1,627.39	15,158.26
合计	13,264,684.56	51,393,615.22
其中：存放在境外的款项总额	254,506.39	681,142.30

注：期末其他货币资金余额为存放在第三方支付平台的款项。本公司货币资金期末余额不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

1)、应收账款分类披露

种类	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	50,001,060.98	100.00%	3,977,385.33	7.95%	46,023,675.65
其中：组合 1	50,001,060.98	100.00%	3,977,385.33	7.95%	46,023,675.65
合计	50,001,060.98	100.00%	3,977,385.33	7.95%	46,023,675.65

续：

种类	上年期末余额				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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	47,834,954.03	100.00%	4,660,159.03	9.74%	43,174,795.00
其中：组合 1	47,834,954.03	100.00%	4,660,159.03	9.74%	43,174,795.00
合计	47,834,954.03	100.00%	4,660,159.03	9.74%	43,174,795.00

2)、按组合 1 提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			净额
	金额	坏账准备	计提比例	
1 年以内	44,572,602.14	2,228,630.13	5.00%	42,343,972.01

账龄	期末余额			
	金额	坏账准备	计提比例	净额
1至2年	4,495,187.21	899,037.45	20.00%	3,596,149.76
2至3年	167,107.76	83,553.88	50.00%	83,553.88
3年以上	766,163.87	766,163.87	100.00%	-
合计	50,001,060.98	3,977,385.33	7.95%	46,023,675.65

3)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年期末	本年变动金额					期末余额
		计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	合并减少	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,660,159.03	-	-	682,773.70	-	-	3,977,385.33
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,660,159.03			682,773.70			3,977,385.33

4)、本报告期实际核销的应收账款情况

无

5)、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
COMERCIAL DM BRASIL LTDA	14,366,524.72	28.73%	718,326.24
汕头市怡盛贸易有限公司	10,159,686.17	20.32%	507,984.31
XIANGYU(HK) INTERNATIONAL TRADE LIMITED	8,486,212.93	16.97%	424,310.65
汕头市北舟进出口贸易有限公司	3,206,665.04	6.41%	641,333.01
B AND C CO., LTD.	2,343,848.43	4.69%	117,192.42
合计	38,562,937.29	77.12%	2,409,146.63

3、预付款项

1)、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年期末余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	37,091,526.98	75.97%	4,525,155.91	19.90%
1至2年	-	0.00%	12,811,750.00	56.34%
2至3年	11,519,265.00	23.59%	528,015.00	2.32%
3年以上	214,000.00	0.44%	2,000,000.00	21.44%
合计	48,824,791.98	100.00%	19,864,920.91	100.00%

2)、期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	
	期末余额	占预付账款期末余额的比例
汕头市澄海区成利进出口贸易有限公司	17,460,000.00	35.76%

单位名称	期末余额	
	期末余额	占预付账款期末余额的比例
汕头市澄海区英明玩具厂	12,490,500.00	25.58%
深圳广普达贸易有限公司	6,500,000.00	13.31%
汕头市澄盛贸易有限公司	4,000,000.00	8.19%
宿迁市酷动文化创意有限公司	3,450,000.00	7.07%
合计	43,900,500.00	89.91%

3)、预付账款计提减值准备情况

单位名称	期末余额	账龄	减值准备	备注
广东锦通贸易有限公司	1,677,000.00	3年以上	1,677,000.00	预计无法收回
汕头市塑源化工有限公司	700,000.00	3年以上	700,000.00	预计无法收回
汕头市澄海金达利实业发展有限公司	500,000.00	3年以上	500,000.00	预计无法收回
合计	2,877,000.00	——	2,877,000.00	——

4、其他应收款

1)、明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,022,016.71	2,373,178.17	1,648,838.54
合计	4,022,016.71	2,373,178.17	1,678,838.54

续：

项目	上年期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,420,541.80	2,583,177.91	1,837,363.89
合计	4,420,541.80	2,583,177.91	1,837,363.89

2)、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

项目	期末账面金额	上年期末余额
社保及公积金	26,884.48	26,884.48
押金及保证金	3,277,024.67	3,917,569.17
出口退税	707,953.18	464,734.65
其他往来款	10,154.38	11,353.50
合计	4,022,016.71	4,420,541.80

(2) 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 月预期信用损失	整个存续期间预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期间预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	301,287.11	353,390.80	1,928,500.00	2,583,177.91
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	-	43,109.20	-	43,109.20
本期转回	253,108.94	-	-	253,108.94
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
本期变动	-	-	-	-
2021 年 6 月 31 日余额	48,178.17	396,500.00	1,928,500.00	2,373,178.17

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额		
		期末余额	占其他应收款期末余额的比例	坏账准备
南澳县恒生富通房地产开发有限公司	购置房产款保证金	1,898,500.00	47.20%	1,898,500.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	保证金及押金	926,524.67	23.04%	46,326.23
应收出口退税	出口退税	707,953.18	17.60%	
汕头市澄海区高力微电机有限公司	保证金及押金	280,000.00	6.96%	280,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金及押金	50,000.00	1.24%	50,000.00
合计	—	3,862,977.85	96.05%	2,274,826.23

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年期末	本年变动金额					期末余额
		计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	合并减少	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,583,177.91	43,109.2	-	253,108.94	-	-	2,373,178.17
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,583,177.91	43,109.2	-	253,108.94	-	-	2,373,178.17

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

5、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	6,335,545.11	-	6,335,545.11
半成品	2,418,413.42	-	2,418,413.42
库存商品	13,722,769.27	-	13,722,769.27
发出商品	2,388,785.01	-	2,388,785.01
在产品	78,263.66	-	78,263.66
合计	24,943,776.47	-	24,943,776.47

续：

项目	上年期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,590,128.74	-	6,590,128.74
半成品	1,112,810.02	-	1,112,810.02
库存商品	6,568,196.12	-	6,568,196.12
发出商品	913,729.58	-	913,729.58
在产品	101,091.29	-	101,091.29
合计	15,285,955.75	-	15,285,955.75

6、其他流动资产

项目	期末余额	上年期末余额
应退企业所得税	970,624.82	174,829.04
待抵扣进项税	565,589.25	187,228.74
待摊费用	12,751.60	134,198.16
合计	1,548,965.67	496,255.94

7、固定资产

1)、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、上年期末余额	70,217,578.79	20,715,894.55	2,259,410.34	1,368,216.60	16,594,337.56	111,155,437.84
2、本期增加金额	-	60,648.68	87,610.62	63,972.56	411,200.00	623,431.86
(1) 购置	-	60,648.68	87,610.62	63,972.56	-	212,231.86
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	411,200.00	411,200.00
3、本期减少金额	-	1,896,800.53	-	-	-	1,896,800.53
(1) 处置或报废	-	65,384.61	-	-	-	65,384.61
(2) 其他	-	1,831,415.92	-	-	-	1,831,415.92
4、期末余额	70,217,578.79	18,879,742.70	2,347,020.96	1,432,189.16	17,005,537.56	109,882,069.17
二、累计折旧						
1、上年期末余额	22,529,862.45	15,337,741.49	1,891,623.61	961,690.02	11,169,797.81	51,890,715.38
2、本期增加金额	1,668,292.80	746,846.16	42,126.93	96,715.05	1,070,481.80	3,624,462.74
(1) 计提	1,668,292.80	746,846.16	42,126.93	96,715.05	1,070,481.80	3,624,462.74
3、本期减少金额	-	220,014.94	-	-	-	220,014.94
(1) 处置或报废	-	48,139.23	-	-	-	48,139.23
(2) 其他	-	171,875.71	-	-	-	171,875.71
4、期末余额	24,198,155.25	15,864,572.71	1,933,750.54	1,058,405.07	12,240,279.61	55,295,163.18
三、减值准备						
1、上年期末余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	其他设备	合计
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、期末账面价值	46,019,423.54	3,015,169.99	413,270.42	373,784.09	4,765,257.95	54,586,905.99
2、上年期末余额	47,687,716.34	5,378,153.06	367,786.73	406,526.58	5,424,539.75	59,264,722.46

注 1：位于汕头市澄海区广益宁川北路东侧、登峰路北侧（即汕头市澄海区宁川北路小白龙工业园 2 幢）的地上建筑物及土地使用权（粤（2017）澄海区不动产权第 0001026 号）、（粤（2017）澄海区不动产权第 0000779 号）已为公司向交通银行汕头龙湖支行借款设置抵押，详见“附注六 12”；

注 2：位于汕头市澄海区宁川北路东侧小白龙工业园 5 幢（粤房地权证澄字第 2000211427 号）已为公司向广发银行汕头澄海支行借款设置抵押详见“附注六 12”。

8、使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1、2020 年 12 月 31 日	-	-
2、本期增加金额	1,659,540.21	1,659,540.21
3、本期减少金额	-	-
4、2021 年 6 月 30 日	1,659,540.21	1,659,540.21
二、累计折旧		
1、2020 年 12 月 31 日	-	-
2、本期增加金额		
(1) 计提	146,192.12	146,192.12
3、本期减少金额	-	-

项目	机器设备	合计
4、2021年6月30日	146,192.12	146,192.12
三、减值准备		
四、账面价值		
1、2021年6月30日账面价值	1,513,348.09	1,513,348.09
2、2020年12月31日账面价值	-	-

9、在建工程

1)、在建工程情况

项目	期末余额			上年期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
景观工程及研发楼装修	7,867,906.95	-	7,867,906.95	7,867,906.95	-	7,867,906.95
合计	7,867,906.95	-	7,867,906.95	7,867,906.95	-	7,867,906.95

2)、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年期末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
景观工程及研发楼装修	7,867,906.95	-	-	-	7,867,906.95
合计	7,867,906.95	-	-	-	7,867,906.95

注：公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备

3)、本期计提在建工程减值准备情况

无

10、无形资产

1)、无形资产情况

项目	土地使用权	系统软件	特许权	合计
一、账面原值				
1、期初余额	21,778,628.00	1,272,830.18	8,848,763.42	31,900,221.60
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	21,778,628.00	1,272,830.18	8,848,763.42	31,900,221.60
二、累计摊销				
1、期初余额	3,904,603.13	586,530.34	6,144,437.21	10,635,570.68
2、本期增加金额	268,782.30	262,059.72	682,234.28	1,213,076.30
(1) 计提	268,782.30	262,059.72	682,234.28	1,213,076.30
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	4,173,385.43	848,590.06	6,826,671.49	11,848,646.98
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-

项目	土地使用权	系统软件	特许权	合计
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	17,605,242.57	424,240.12	2,022,091.93	20,051,574.62
2、期初账面价值	17,874,024.87	686,299.84	2,704,326.21	21,264,650.92

注 1：位于汕头市澄海区广益宁川北路东侧、登峰路北侧（即汕头市澄海区宁川北路小白龙工业园 2 幢）的地上建筑物及土地使用权（粤（2017）澄海区不动产权第 0001026 号）、（粤（2017）澄海区不动产权第 0000779 号）已为公司向交通银行汕头龙湖支行借款设置抵押，详见“附注六 12”；

注 2：位于汕头市澄海区宁川北路东侧小白龙工业园 5 幢（粤房地权证澄字第 2000211427 号）已为公司向广发银行汕头澄海支行借款设置抵押详见“附注六 12”。

2)、期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产

无。

3)、未办妥产权证书的土地使用权

无

11、长期待摊费用

项目	上年期末余额	本期增加	本期摊销	期末余额
咨询服务费	182,038.79	-	121,359.24	60,679.55
合计	182,038.79	-	121,359.24	60,679.55

12、递延所得税资产和递延所得税负债

1)、已确认的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		上年期末余额	
	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	7,201,712.61	1,800,428.15	7,265,762.91	1,816,440.73
可抵扣亏损	12,694,345.60	3,173,586.40	12,694,345.60	3,173,586.40
合计	19,896,058.21	4,974,014.55	19,960,108.51	4,990,027.13

2)、未确认的递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产的明细

项目	期末余额	上年期末余额
因计提资产减值准备形成	2,025,850.89	2,854,574.03
可抵扣亏损	54,745,073.50	52,182,849.08
合计	56,770,924.39	55,037,423.11

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

到期年份	期末余额	上年期末余额	备注
2021年	-	336,996.55	
2022年	23,569.49	23,569.49	
2023年	7,681,473.11	7,681,473.11	
2024年	10,747,788.29	10,747,788.29	
2025年	33,393,021.64	33,393,021.64	
2026年	2,899,220.97	-	
合计	54,745,073.50	52,182,849.08	

13、短期借款

1)、短期借款分类：

项目	期末余额	上年期末余额
抵押借款	37,000,000.00	38,000,000.00
合计	37,000,000.00	38,000,000.00

注1：2021年6月30日短期借款余额中20,000,000.00元系公司向交通银行汕头龙湖支行借入的款项，由陈振楷、何海曼提供连带责任保证，并以公司位于汕头市澄海区广益宁川北路东侧、登峰路北侧（即汕头市澄海区宁川北路小白龙工业园2幢）的地上建筑物及土地使用权（粤（2017）澄海区不动产权第0001026号）、（粤（2017）澄海区不动产权第0000779号）作为抵押物；

注2：2021年6月30日短期借款余额中17,000,000.00元系公司向广发银行汕头澄海支行借入的款项，由陈振楷、何海曼提供连带责任保证，以公司位于汕头市澄海区宁川北路东侧小白龙工业园5幢（粤房地权证澄字第2000211427号）作为抵押物。

2)、已逾期未偿还的短期借款情况：

无

14、应付账款

1)、应付账款

账龄	期末余额		上年期末余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,019,728.02	55.21%	7,954,110.83	74.78%
1-2年	3,214,500.00	29.48%	1,014,500.00	9.54%
2-3年	371,481.49	3.41%	783,131.52	7.36%
3年以上	1,297,519.56	11.90%	885,369.53	8.32%
合计	10,903,229.07	100.00%	10,637,111.88	100.00%

账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
恒信东方儿童（广州）文化产业发展有限公司	3,200,000.00	递推式活动策划服务，未能达到要求，暂未支付
宁波镇艺文化传播有限公司	128,000.00	设计费尾款未支付
深圳前域动漫文化有限公司	150,000.00	宣传费未达预定效果，暂未支付
HORIZON CAPITAL (HK) LIMITED	500,000.00	设计费尾款未支付
广州深阳广告有限公司	163,050.00	设计费尾款未支付
合计	4,141,050.00	—

15、预收款项

账龄	期末余额		上年期末余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,093.29	0.11%	1,093.29	0.11%
1至2年	96,595.86	10.08%	96,595.86	10.08%
2至3年	-	-	-	-
3年以上	860,860.80	89.81%	860,860.80	89.81%
合计	958,549.95	100.00%	958,549.95	100.00%

16、合同负债

项目	期末余额	上年期末余额
预收账款	8,239,674.37	6,875,095.08
合计	8,239,674.37	6,875,095.08

本公司期末无账龄超过1年的重要预收账款

17、应付职工薪酬

1)、应付职工薪酬列示

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,583,618.44	7,570,247.35	7,725,414.93	1,428,450.86
二、离职后福利-设定提存计划	-	281,743.68	281,743.68	-
合计	1,583,618.44	7,851,991.03	8,007,158.61	1,428,450.86

2)、短期薪酬列示

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,573,830.00	7,166,423.80	7,322,068.80	1,418,185.00
2、职工福利费	-	321,711.09	321,711.09	-
3、社会保险费	-	20,612.04	20,612.04	-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	897.36	897.36	-
生育保险费	-	19,714.68	19,714.68	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	9,788.44	61,500.42	61,023.00	10,265.86
合计	1,583,618.44	7,570,247.35	7,725,414.93	1,428,450.86

3)、设定提存计划列示

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	276,005.52	276,005.52	-
2、失业保险费	-	5,738.16	5,738.16	-
合计	-	281,743.68	281,743.68	-

18、应交税费

项目	期末余额	上年期末余额
企业所得税	40,062.30	41,953.48
个人所得税	3,681.29	6,490.04
城市维护建设税	11,015.53	1,415.58
教育费附加	4,720.94	606.68
地方教育费附加	3,147.29	404.45
印花税	4,761.40	3,085.70
环境保护税	661.39	625.92
应交房产税	378,889.20	-
合计	446,939.34	54,581.85

19、其他应付款

1)、明细情况

项目	期末余额	上年期末余额
其他应付款	840,266.90	819,394.31
应付利息	-	-
合计	840,266.90	819,394.31

2)、其他应付款

(1) 其他应付款列示

账龄	期末余额		上年期末余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	594,344.76	70.73%	569,220.12	69.46%
1至2年	15,307.38	1.82%	15,307.38	1.87%
2至3年	30,614.76	3.64%	30,614.76	3.74%
3年以上	200,000.00	23.80%	204,252.05	24.93%
合计	840,266.90	100.00%	819,394.31	100.00%

(2) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	上年期末余额
服务类应付款	591,947.18	571,074.59
押金及保证金	248,319.72	248,319.72
合计	840,266.90	819,394.31

(3)、账龄超过1年的重要其他应付款。

无

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年期末余额
1年内到期的长期应付款	48,065.74	351,910.92
合计	48,065.74	351,910.92

21、其他流动负债

项目	期末余额	上年期末余额
待转销增值税	57,712.99	57,712.99

项目	期末余额	上年期末余额
合 计	57,712.99	57,712.99

22、股本

项目	上年期末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	59,980,000.00	-	-	-	-	-	59,980,000.00
合计	59,980,000.00	-	-	-	-	-	59,980,000.00

23、资本公积

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	115,928,406.34	-	-	115,928,406.34
其他资本公积	7,038,000.00	-	-	7,038,000.00
合计	122,966,406.34	-	-	122,966,406.34

24、其他综合收益

项 目	上年期末余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				-			
1. 重新计算设定受益计划净负债或净资产的变动				-			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				-			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	609,205.36	2,001,216.83		-	2,001,216.83		2,610,422.19
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				-			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				-			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				-			
4. 现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额的调整额				-			
5. 外币财务报表折算差额	609,205.36	2,001,216.83		-	2,001,216.83		2,610,422.19
其他综合收益合计	609,205.36	2,001,216.83		-	2,001,216.83		2,610,422.19

25、盈余公积

项目	上年期末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,833,218.46	-	-	7,833,218.46
合计	7,833,218.46	-	-	7,833,218.46

26、未分配利润

项目	本期金额	上年期末余额
调整前上年末未分配利润	-25,228,021.95	9,219,486.81
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	-25,228,021.95	9,219,486.81
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,899,197.30	-34,447,508.76
减：提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	-28,127,219.25	-25,228,021.95

27、营业收入、营业成本

1)、营业收入、营业成本（按照业务类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,123,267.82	22,144,244.27	46,093,724.75	34,899,174.53
其他业务	-	-	-	-
合计	30,123,267.82	22,144,244.27	46,093,724.75	34,899,174.53

2)、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玩具	30,094,965.94	22,144,244.27	46,003,067.46	34,899,174.53
发行收入	28,301.88	-	90,657.29	-
合计	30,123,267.82	22,144,244.27	46,093,724.75	34,899,174.53

3)、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
XIANGYU(HK) INTERNATIONAL TRADE LIMITED	9,475,679.81	31.41%
B AND C CO., LTD.	7,176,817.99	23.79%
Icom Poland sp z o.o sp k	2,550,003.24	8.45%
CK CO LTD	1,695,536.83	5.62%
ZHONG YING TRADING (HONG KONG) LIMITED	1,106,404.75	3.67%
合计	22,004,442.62	72.94%

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	69,278.34	91,388.24
教育费附加	29,690.71	39,166.40
地方教育附加	19,793.81	26,110.91

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	20,310.30	17,324.07
房产税	378,889.20	378,889.20
环境保护税	1,222.54	1,445.12
车船税	749.92	-
合计	519,934.82	554,323.94

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,505,906.20	823,578.40
业务宣传费	271,431.61	472,948.08
差旅费	126,673.71	148,939.04
展销费	227,406.69	41,182.40
报关费及运输费	-	429,781.23
检验费	51,628.01	140,149.98
折旧费	2,891.10	2,891.10
业务招待费	25,110.00	30,596.57
办公费	103,768.21	88,511.07
保险费	4,142.11	20,717.52
服务费	1,365,616.37	-
奖金	54,000.00	-
快递费	52,725.13	-
其他	67,493.64	224,006.73
合计	3,858,792.78	2,423,302.12

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	894,131.13	684,593.00
中介机构费用	437,370.07	291,170.56
摊销/折旧	2,170,713.05	1,914,872.29
差旅费	25,058.31	51,812.95
办公费	419,376.26	360,781.65
业务招待费	16,784.00	79,203.07
车辆费用	17,609.01	13,227.30
修缮费	113,191.80	39,374.17
残疾人就业保障金	-	41,992.35
其他	392,914.77	252,183.00
咨询费	59,087.43	-
商标、专利费	11,160.4	-
环境检测费	13,490.56	-
合计	4,570,886.79	3,729,210.34

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	678,965.00	808,079.00
办公费	105,329.32	92,778.69
折旧费	27,964.52	66,601.88

项目	本期发生额	上期发生额
福利费	41,705.46	-
材料费	279,248.99	302,902.07
奖金	33,000.00	-
社保费	69,992.40	17,101.38
设计制作费	127,081.25	77,298.96
差旅费	2,632.52	-
其他	34,290.41	46,747.53
合计	1,400,209.87	1,411,509.51

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	895,042.09	879,459.72
减：利息收入	275,391.14	401,450.73
汇兑损益	700,552.33	61,180.52
手续费及其他	38,906.12	40,934.84
合计	1,359,109.40	580,124.35

33、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
汕头市 2019 年市级“两化”融合贯标企业奖补项目专项资金	-	200,000.00
2020 年普惠贷款政府贴息	-	52,997.50
收到外经贸运行汕头监测点样本企业 2020 上半年度资金补贴	-	1,800.00
“四上”企业复工复产补贴	-	34,200.00
促进经济发展专项资金（扶持进出口）	-	22,200.00
商务局拨促进投保出口信用保险专项资金	17280	-
2017 年区专利申请（授权）项目资助经费	17280	-
收税务局三代（代扣/代缴/代征）手续费	1,082.69	1,541.49
汕头监测点样本企业 2021 年上半年资金补贴	1,800.00	-
合计	37,442.69	312,738.99

34、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	682,773.70	-779,534.86
其他应收款坏账损失	209,999.74	-97,852.62
合计	892,773.44	-877,387.48

35、营业外收入

1)、营业外收入分类

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	88.60	0.49	88.60
合计	88.60	0.49	88.60

36、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	17,245.39		17,245.39
捐赠及赞助费		10,000.00	
其他		2.66	344,645.61
合计	17,245.39	10,002.66	361,891.00

37、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,357.62	538,686.50
递延所得税费用	16,012.58	-151,637.67
合计	82,370.20	387,048.83

38、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,816,850.77
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	-704,212.73
子公司适用不同税率的影响	-34,184.23
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
税率变动的对期初递延所得税余额的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	820,767.16
所得税费用	82,370.20

39、现金流量表项目注释

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
收财政补贴	37,442.69	312,738.99
利息收入	275,391.14	401,450.73
其他	396,832.66	311,471.22
合计	709,666.49	1,025,660.94

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
付现的期间费用	3,020,011.45	2,317,307.14
固定资产报废损失	17,245.39	10,002.66
其他	2,172,495.24	2,347,577.19
合计	5,209,752.08	4,674,886.99

3)、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	303,845.18	386,255.81
合计	303,845.18	386,255.81

40、现金流量表补充资料

1)、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,899,220.97	1,534,380.47
加：资产减值准备	-892,773.44	877,387.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,770,654.86	4,167,598.14
无形资产摊销	1,213,076.30	1,958,129.25
长期待摊费用摊销	121,359.24	89,874.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,245.39	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	895,042.09	879,459.72
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）	16,012.58	-151,637.67
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）	-9,657,820.72	-5,187,325.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,672,936.10	3,267,077.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,074,901.91	-4,739,161.42
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-35,014,458.86	2,695,782.15
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	13,264,684.56	55,578,882.85
减：现金的年初余额	51,393,615.22	52,373,843.56
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-38,128,930.66	3,205,039.29

2)、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	13,264,684.56	51,393,615.22
其中：库存现金	363,782.53	437,087.10
可随时用于支付的银行存款	12,899,274.64	50,941,369.86
可随时用于支付的其他货币资金	1,627.39	15,158.26
二、现金等价物	-	-
其他货币资金	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
三、期末现金及现金等价物余额	13,264,684.56	51,393,615.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

41、所有权或使用权收到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
固定资产	20,357,059.44	公司向交通银行汕头龙湖支行借款 20,000,000.00 元设置抵押
无形资产	10,626,548.84	
固定资产	24,121,777.36	公司向广发银行汕头澄海支行借款 17,000,000.00 元设置抵押
无形资产	6,978,693.66	
使用权资产	1,513,348.09	融资租入
合计	63,597,427.39	—

42、外币货币性项目

1)、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	29,559.99	6.4621	191,020.27
港元	67,447.35	0.8111	54,709.40

三、合并范围的变更

2021 年半年报合并报表包括了母公司广东小白龙动漫文化有限公司、深圳积高科技有限公司、香港积高有限公司、香港立旗有限公司。合并范围没有发生变化。

四、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	
香港积高有限公司	香港	香港九龙旺角花园街 2-16 号好景商业中心 10 号 1007 室	贸易	100.00%	-	投资设立
深圳积高创造科技有限公司	深圳	深圳市南山区南山街道海天一路软件产业基地 4 栋 B 座 3 楼 306	动漫设计、研发	55.00%	-	投资设立
香港立旗有限公司	香港	香港卢霍普街 29 号旺辉工业大厦 20 楼 24 单元	贸易		51.00%	投资设立

注 1：香港夺旗有限公司于 2019 年更名为香港立旗有限公司。

五、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

1)、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 77.12%（2020 年：75.74%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 96.05%（2020 年：97.48%）。

2)、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

3)、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，

包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

4)、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司无银行借款及应付债券等长期带息债务，利率风险对本公司影响并不重大。

5)、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本公司的资产负债率为26.6%（2020年12月31日：18.63%）。

六、关联方及关联方交易

1、本公司的实际控制人情况

本企业的母公司情况的说明：公司实际控制人为陈振楷、何海曼，其两人现持有公司2895.1万股股份，占公司股份总额的48.27%。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
汕头市澄海区四合投资发展有限公司	实际控制人的父亲控股的企业

4、关联交易情况

1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2)、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈振楷、何海曼	20,000,000.00	2021.2.24	2022.2.23	否
陈振楷、何海曼	22,000,000.00	2020.7.21	2022.1.20	否

3)、关联方资金拆借

报告期内未发生关联方资金拆借。

4)、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	350,000.00	260,000.00

5)、关联方资产转让、债务重组情况

报告期内未发生关联资产转让、债务重组业务。

5、关联方往来款项余额

无

6、关联方承诺

本公司于资产负债表日，不存在已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

七、政府补助

1、与资产相关的政府补助

本公司无与资产相关的政府补助

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
商务局拨促进投保出口信用保险专项资金	17,280.00	17,280.00	冲减相关成本费用损失
2017年区专利申请（授权）项目资助经费	17,280.00	17,280.00	冲减相关成本费用损失
收税务局三代（代扣/代缴/代征）手续费	1,082.69	1,082.69	冲减相关成本费用损失
汕头监测点样本企业2021年上半年资金补贴	1,800.00	1,800.00	冲减相关成本费用损失
合计	37,442.69	37,442.69	—

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本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附注

1、应收账款

1)、应收账款分类披露

种类	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	39,013,972.07	100.00%	1,951,534.44	5.00%	37,062,437.63
其中：组合 1	28,237,873.15	72.38%	1,951,534.44	6.91%	26,286,338.71
组合 3	10,776,098.92	27.62%			10,776,098.92
合计	39,013,972.07	100.00%	1,951,534.44	5.00%	37,062,437.63

续：

种类	上年期末余额				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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	38,006,848.18	100.00%	1,805,585.00	4.75%	36,201,263.18
其中：组合 1	20,235,202.97	53.24%	1,805,585.00	8.92%	18,429,617.97
组合 3	17,771,645.21	46.76%			17,771,645.21
合计	38,006,848.18	100.00%	1,805,585.00	4.75%	36,201,263.18

2)、按组合 1 提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				账面价值
	金额	坏账准备	计提比例		
1 年以内	24,900,828.11	1,245,041.43	5.00%		23,655,786.68
1 至 2 年	3,206,765.04	641,353.01	20.00%		2,565,412.03
2 至 3 年	130,280.00	65,140.00	50.00%		65,140.00
合计	28,237,873.15	1,951,534.44	6.91%		26,286,338.71

3)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年期末	本年变动金额					期末余额
		计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	合并减少	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,805,585.00	145,949.44	-	-	-	-	1,951,534.44
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,805,585.00	145,949.44	-	-	-	-	1,951,534.44

4)、本报告期实际核销的应收账款情况

无

5)、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
HONG KONG COGO LIMITED (香港积高有限公司、香港)	10,776,098.92	27.62%	-
汕头市怡盛贸易有限公司	10,159,686.17	26.04%	507,984.31
XIANGYU(HK) INTERNATIONAL TRADE LIMITED	8,486,212.93	21.75%	424,310.65
汕头市北舟进出口贸易有限公司	3,206,665.04	8.22%	641,333.01
孩子王儿童用品股份有限公司采购中心	1,869,398.39	4.79%	93,469.92
合计	34,498,061.45	88.42%	1,667,097.89

2、其他应收款

1)、明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,076,794.94	2,343,178.17	1,733,616.77
合计	4,076,794.94	2,343,178.17	1,733,616.77

续：

项目	上年期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,475,320.03	2,553,177.91	1,922,142.12
合计	4,475,320.03	2,553,177.91	1,922,142.12

2)、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

项目	期末账面余额	上年期末余额
社保及公积金	26,884.48	26,884.48
押金及保证金	3,247,024.67	3,887,569.17
出口退税	707,953.18	464,734.65
合并范围内关联方往来	84,778.23	84,778.23
其他往来款	10,154.38	11,353.50
合计	4,076,794.94	4,475,320.03

(2) 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 月预期信用损失	整个存续期间预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期间预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	301,287.11	353,390.80	1,898,500.00	2,553,177.91
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	-	43,109.20	-	43,109.20
本期转回	253,108.94	-	-	253,108.94
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
本期变动	-	-	-	-
2021 年 6 月 30 日余额	48,178.17	396,500.00	1,898,500.00	2,343,178.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额		
		期末余额	占其他应收款期末余额的比例	坏账准备
南澳县恒生富通房地产开发有限公司	购置房产款保证金	1,898,500.00	46.57%	1,898,500.00
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	保证金及押金	926,524.67	22.73%	46326.23
应收出口退税	出口退税	707,953.18	17.37%	
汕头市澄海区高力微电机有限公司	往来款	280,000.00	6.87%	280,000.00
香港积高有限公司	往来款	84,278.23	2.07%	-
合计	—	3,897,256.08	95.60%	2,224,826.23

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年期末	本年变动金额					期末余额
		计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	合并减少	
按组合计提坏账准备	2,553,177.91	43,109.20	-	253,108.94	-	-	2,343,178.17

类别	上年期末	本年变动金额					期末余额
		计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	合并减少	
备的应收账款							
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,553,177.91	43,109.20	-	253,108.94	-	-	2,343,178.17

(7) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

3、长期股权投资

项目	期末余额			上年期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	54,690,000.00	223,765.69	54,466,234.31	54,690,000.00	223,765.69	54,466,234.31
合计	54,690,000.00	223,765.69	54,466,234.31	54,690,000.00	223,765.69	54,466,234.31

1)、对子公司投资

被投资单位	上年期末余额	本期	本期	期末余额	本期计提	减值准备期末余额
		增加	减少		减值准备	
深圳积高创造科技有限公司	275,000.00	-	-	275,000.00	-	223,765.69
香港积高有限公司	54,415,000.00	-	-	54,415,000.00	-	-
合计	54,690,000.00	-	-	54,690,000.00	-	746,627.28

4、营业收入和营业成本

1)、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,896,635.10	22,452,410.82	31,633,939.24	21,469,962.77
其他业务	-	-	--	
合计	29,896,635.10	22,452,410.82	31,633,939.24	21,469,962.77

2)、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
玩具	29,868,333.22	22,452,410.82	31,633,939.24	21,469,962.77
发行收入	28,301.88	-	-	-

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	29,896,635.10	22,452,410.82	31,633,939.24	21,469,962.77

3)、公司前五名客户的营业收入情

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
HONG KONG COGO LIMITED (香港积高有限公司、香港)	10,888,957.14	36.42%
XIANGYU(HK) INTERNATIONAL TRADE LIMITED	9,475,679.81	31.69%
Icom Poland sp z o.o sp k	2,550,003.24	8.53%
ZHONG YING TRADING (HONG KONG) LIMITED	1,106,404.75	3.70%
Cheng Lee Plastic Co.,Ltd	931,555.35	3.12%
合计	24,952,600.29	83.46%

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,245.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	37,442.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	20,285.90	
所得税影响额	5,071.48	
少数股东权益影响额	-	
合计	15,214.42	

2、当期非经常性损益明细表

本期发生额	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.05	-0.048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.05	-0.048

法定代表人：陈振楷

主管会计工作负责人：陈鹤珊

会计机构负责人：陈鹤珊

广东小白龙动漫文化股份有限公司

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

广东小白龙动漫文化股份有限公司

董事会

二〇二一年八月二十四日