



鸿盛数码

NEEQ : 430616

郑州鸿盛数码科技股份有限公司

ZHENGZHOU HONGSAM DIGITAL SCIENCE & TECHNOLOGY Co.,Ltd.



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

1、2021 年 1 月，公司收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202041000046，公司自 2005 年首次获得高新技术企业资质以来，期间连续保持该资格（公告编号：2021-010）。

2、2021 年 2 月，公司根据《股票定向发行情况报告书》（公告号：2021-003）的发行结果，完成了公司股本由 3,100 万股变更为 3,320 万股的工商变更登记，并换发新营业执照（公告编号：2021-012）。

3、2021 年 6 月，公司收到国家知识产权局颁发的“一种分散型阳离子染料喷墨墨水及其数码印花工艺”发明专利，专利号：ZL201810219022.5，该发明专利的取得将进一步加强公司在行业领域的领先优势（公告编号：2021-025）。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	85

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。

公司负责人秦国胜、主管会计工作负责人秦超及会计机构负责人（会计主管人员）秦超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
所处行业市场竞争加剧的风险	<p>近年喷墨打印领域的投资、并购及上市事件逐渐增加，愈来愈多企业和资本参与到该领域的机会，这在客观上促进该行业发展的同时也加剧了行业竞争。虽然公司已经在技术、品牌等方面具备一定领先优势，但是规模和资本优势还相对不足，从而面临着较明显市场竞争压力。</p> <p>应对措施：公司继续强化在喷墨领域的核心技术，保持既有领先优势，持续开展研发创新，加强与合作伙伴、客户的协作，努力提升公司经营规模。</p>
核心人员大规模流失的风险	<p>随着行业快速发展，行业内对高级技术人员的需求大大增加，人才资源的竞争将进一步加剧，如果发生核心技术人员的大规模流失离职，可能会对公司研发创新带来不利影响。</p> <p>应对措施：高级技术人才是公司的重要优势，公司持续完善具有竞争力的激励机制，增强公司对高级技术人才的吸引力。</p>
经营流动资金短缺的风险	<p>行业正处于快速发展阶段，且公司面临着供应链上下游伙伴经营资金循环周期压力，这对于公司统筹业务发展与资金调配实现平衡形成一定压力。</p> <p>应对措施：受益于线上消费需求多样化和快速化，数字喷墨打印行业获得更好市场机会，同时公司积极多维度拓宽资金来源，促进流动资金与业务发展实现平衡发展。</p>

<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司实际控制人秦国胜先生与张轶红女士通过直接、间接方式合计控制公司超过 75%股份表决权，对公司经营决策具有绝对性影响力。若实际控制人不当行使其权利，存在可能损害公司及其他股东利益的风险。</p> <p>应对措施：公司通过在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款，严格遵守公众公司决策机制，实际控制人还作出了避免同业竞争承诺，从而降低公司实际控制人侵害公司及其他股东利益的可能性。</p>
<p>非经常性损益波动风险</p>	<p>近两年国家加大对中小型企业支持扶助力度，叠加公司现阶段规模仍然较小现状，客观上可能致使非经常性损益占净利润比重波动比较大。</p> <p>应对措施：近两年公司也在积极推进业务结构调整，相关行业解决方案不断完善，公司正在加强主营业务的开拓力度，减少非经常性损益占比。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、鸿盛数码	指	郑州鸿盛数码科技股份有限公司
股东大会	指	郑州鸿盛数码科技股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州鸿盛数码科技股份有限公司董事会
监事会	指	郑州鸿盛数码科技股份有限公司监事会
上海印能	指	上海印能数码科技有限公司，公司控股股东
数字喷墨技术打印	指	也叫数码喷墨技术打印，是将通过数字化技术处理的数据（图像、模型等）输入计算机，经计算机打印分色系统（CAD）编辑后，再由专用软件（RIP）控制喷墨系统，将专用材料直接喷印到各种介质上，形成设计要求的打印效果。该打印方式无需制版，无需接触，比较环保，适应多种介质
数码喷墨墨水分类	指	除了着色打印之外，具有一定特殊功能的喷墨墨水，颗粒直径达到纳米级，可以用于数码喷墨打印，如活性染料墨水中的染料可以和棉织物纤维发生化学反应，从而使染料在棉纤维上面牢固地固着，提高了水洗和摩擦牢度；再如酸性染料墨水，可以和尼龙纤维产生化学反应，从而在尼龙织物上面牢固地固着；还比如 LED-UV 光固化墨水，可以在紫外光照射下迅速固着，并可以不断累加，完成 3D 打印的功能
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日、2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州鸿盛数码科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHENGZHOU HONGSAM DIGITAL SCIENCE&TECHNOLOGY Co.,Ltd.
证券简称	鸿盛数码
证券代码	430616
法定代表人	秦国胜

二、 联系方式

董事会秘书	王威
联系地址	郑州市高新区玉兰西街 10 号
电话	0371-53789863
传真	0371-60301001
电子邮箱	hsir@ink4you.com
公司网址	www.ink4you.com
办公地址	郑州市高新区玉兰西街 10 号
邮政编码	450001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2001 年 12 月 5 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学品制造-涂料、油墨、颜料及类似产品制造-油墨及类似产品制造
主要业务	水性纳米喷墨新材料及打印解决方案的研发、生产及销售
主要产品与服务项目	水性纳米喷墨新材料
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）	33,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为上海印能数码科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为秦国胜、张轶红，一致行动人为一致行动人为秦国胜、张轶红、上海印能数码科技有限公司

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	91410100733862556M	否
注册地址	郑州市高新区玉兰西街 10 号	否
注册资本（元）	33,200,000	是
2021 年 1 月，公司根据定向发行的结果进行工商变更，注册资本由 3,100 万元变更为 3,320 万元(公告编号：2021-012)。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东吴证券

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	32,676,760.39	17,393,238.49	87.87%
毛利率%	41.54%	40.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,329,618.19	506,764.25	162.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,260,353.27	-1,293,743.47	197.42%
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）	2.84%	1.24%	-
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）	2.69%	-3.16%	-
基本每股收益	0.04	0.02	100%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	89,161,680.41	83,794,100.44	6.41%
负债总计	42,253,831.70	37,923,427.36	11.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,538,607.24	46,208,989.05	2.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.39	3.01%
资产负债率%（母公司）	42.36%	41.00%	-
资产负债率%（合并）	47.39%	45.26%	-
流动比率	1.08	1.10	-
利息保障倍数	2.45	1.30	-

(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	-1,346,349.67	-2,151,210.81	37.41%
应收账款周转率	5.74	2.64	-
存货周转率	0.71	0.48	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.41%	5.65%	-
营业收入增长率%	87.87%	-31.25%	-
净利润增长率%	553.24%	-6.67%	-

（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

郑州鸿盛数码科技股份有限公司（以下简称“鸿盛数码”或“公司”）以数字喷墨打印技术应用为聚焦领域，主要向客户提供涵盖喷墨新材料（墨水）、打印设备及服务的解决方案，经过多年积淀，公司已经成为数字喷墨打印领域的知名企业。

在应用市场方面，公司面向专业影像、纺织纤维、包装印刷三个重点应用领域提供喷墨墨水材料及打印解决方案，从而获得营业收入。

在销售渠道方面，公司以优质产品和服务为基础，通过事业部和子公司、办事处构成的营销服务网络，与代理商、终端规模客户形成紧密业务协作机制，共同捕获数字喷墨打印的时代大机会。

在关键资源方面，公司融聚多位喷墨材料及喷墨打印领域高级人才，截至报告期末，公司持有 9 项发明、1 项实用新型专利，另有数项专利在申请中。

报告期内，公司商业模式持续优化，从专业的喷墨墨水生产商向喷墨解决方案提供商转变，业务范围从墨水向上延伸扩展自研磨墨水色浆，向下延伸到设备与印艺消费品领域，形成以喷墨打印技术为支撑的业务集群。

（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	3,050,876.47	3.42%	7,329,448.73	8.75%	-58.38%
应收账款	6,640,722.68	7.45%	4,735,507.55	5.65%	40.23%
存货	29,255,731.92	32.81%	24,873,265.68	29.68%	17.62%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%

长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	26,607,103.52	29.47%	24,942,055.08	29.77%	6.68%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	15,125,810.81	16.96%	16,058,198.53	19.16%	-5.81%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	22,550,000.00	25.29%	23,706,697.10	28.29%	-4.88%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

项目重大变动原因：

<p>1、报告期末，货币资金较报告期初减少 58.38%，主要系 2020 年年末公司定向发行的资金 330 万元尚处于验资和签署三方监管协议阶段未进行使用所致。</p> <p>2、报告期末，应收账款较报告期初增加 40.23%，主要系报告期内经营情况良好，应收账款随着营业收入增长而有所增长。</p>

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	32,676,760.39	-	17,393,238.49	-	87.87%
营业成本	19,103,147.39	58.46%	10,367,507.85	59.61%	84.26%
销售费用	4,233,609.95	12.96%	3,063,232.49	17.61%	38.21%
研发费用	3,350,994.99	10.25%	887,280.63	5.10%	277.67%
归属于母公司股东的净利润	1,329,618.19	4.07%	506,764.25	2.91%	162.37%
经营活动产生的现金流量净额	-1,346,349.67	-	-2,151,210.81	-	37.41%
投资活动产生的现金流量净额	-136,841.41	-	115,551.91	-	-218.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,761,368.02	-	3,722,095.24	-	-174.19%

项目重大变动原因：

<p>1、报告期内，公司营业收入较上年同期增长 87.87%，主要系公司在技术与产品创新、市场开拓的布局发挥作用，叠加上年同期疫情影响收入基数较低所致。</p> <p>2、报告期内，公司营业成本较上年同期增长 84.26%，主要系跟随营业收入增长所致。</p> <p>3、报告期内，公司销售费用较上年同期增长 38.21%，主要系加大销售相关经营活动所致。</p> <p>4、报告期内，公司研发费用较上年同期增长 277.67%，主要系公司继续坚定推进创新引领发展的战略，</p>
--

在经营发展的同时保持研发创新强度。

5、报告期内，公司归属于母公司股东的净利润较上年同期增长 162.37%，主要系报告期内营业收入增长叠加上年同期基数较低所致。

6、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 37.41%，主要系营业收入和销售回款增长所致。

7、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 218.42%，主要系新购置机器设备所致。

8、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 174.19%，主要系归还银行贷款所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-26,752.89
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	139,437.45
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	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,092.51
非经常性损益合计	96,592.05
所得税影响数	14,488.81
少数股东权益影响额（税后）	12,838.32
非经常性损益净额	69,264.92

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

本公司依据财政部发布的文件进行变更会计政策，具体如下：

（1） 执行新租赁准则导致的会计政策变更

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021

年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
固定资产	28,202,474.37	-3,260,419.29	24,942,055.08
使用权资产		3,260,419.29	3,260,419.29
租赁负债		2,036,129.08	2,036,129.08
长期应付款	2,036,129.08	-2,036,129.08	

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

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
上海锐美数码印花科技有限公司	子公司	纳米喷墨墨水与解决方案销售	5,000,000	13,187,776.84	2,323,296.26	3,216,083.99	-746,477.87
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	子公司	纳米喷墨墨水与解决方案销售	5,000,000	2,095,709.11	-1,778,222.16	610,593.77	-595,914.54

注：占合并归属母公司净利润 10%以上子公司。

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	22,150,000.00	4,460,285.71

备注：“其他”预计金额是指 2021 年 1 月 22 日《关于预计公司 2021 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2021-008）中：公司接受控股股东上海印能数码科技有限公司财务资助 2,200 万元（实际发生 445 万元）；公司向上海中喷网信息技术有限公司购买品牌推广服务不超过 10 万元（实际发生 0 万元）；上海印能数码科技有限公司租赁全资子公司上海锐美数码印花科技有限公司房产不超过 5 万元（实际发生约 1.03 万元）。

（四） 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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	4,550,000	4,550,000

说明：此处事项均为公司股东或关联方为公司筹资所作保证。

- 1、公司 2021 年 1 月与郑州银行办理了银行借款，金额为 255 万元，由秦国胜、秦威、任青芬、张轶红、上海印能数码科技有限公司提供连带责任保证。
- 2、2021 年 2 月公司在中国银行的借款进行了续借，金额为 200 万元，由上海印能数码科技有限公司、秦国胜提供连带责任保证。

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：

<p>1、报告期内发生的上述关联交易是基于正常的生产经营需要，有利于充分、合理盘活公司现有资源价值，是真实、合理、必要的。</p> <p>2、报告期内发生的上述关联交易是公司关联方无偿为公司提供担保，体现了关联方对公司的支持，不存在损害公司和全体股东利益的情形，有利于促进公司业务发展。</p> <p>3、公司将加强主营业务的拓展，增强自身现金产生能力，拓宽融资渠道，努力减少上述关联交易情况的发生。</p>
--

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2013 年 7 月 1 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

正在履行中，不涉及超期未履行承诺。

(六) 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
生产设备	固定资产	抵押	2,988,075.62	3.35%	融资租入
房产	固定资产	抵押	21,096,878.02	23.66%	银行抵押贷款
土地	无形资产	质押	4,184,820.06	4.69%	银行抵押贷款
总计	-	-	28,269,773.70	31.70%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产主要用于为公司向银行申请授信提供抵押或者开展融资租赁事项，有利于盘活存量资产，不存在损害公司和股东利益的情况。

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	21,871,650	70.55%	0	21,871,650	65.88%
	其中：控股股东、实际控制人	16,295,650	52.57%	76,985	16,372,635	49.32%
	董事、监事、高管	210,000	0.68%	0	210,000	0.63%
	核心员工	20,000	0.06%	0	20,000	0.06%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,128,350	29.45%	2,200,000	11,328,350	34.12%
	其中：控股股东、实际控制人	9,093,350	29.33%	0	9,093,350	27.39%
	董事、监事、高管	630,000	2.03%	915,000	1,545,000	4.65%
	核心员工	0	0%	1,320,000	1,320,000	3.98%
总股本		31,000,000	-	2,200,000	33,200,000	-
普通股股东人数						70

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司根据《关于对郑州鸿盛数码科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]3610号）定向发行的股份 2,200,000 股于 2021 年 1 月 21 日完成登记、1 月 28 日公开转让，其中有限售条件流通股 2,200,000 股，无限售条件流通股 0 股，《股票定向发行情况报告书》等相关文件已披露于指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 公告（公告编号：2021-002、2021-003）。

(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	上海印能数码科技有限公司	24,549,000	76,985	24,625,985	74.1747%	8,463,350	16,162,635	0	0
2	河南创业投资股份有限公司	2,548,000	0	2,548,000	7.6747%	0	2,548,000	0	0
3	张轶红	840,000	0	840,000	2.5301%	630,000	210,000	0	0
4	郭洋	459,000	0	459,000	1.3825%	0	459,000	0	0
5	郭光林	452,900	0	452,900	1.3642%	0	452,900	0	0
6	孙志国	0	300,000	300,000	0.9036%	300,000	0	0	0
7	李翔	0	300,000	300,000	0.9036%	300,000	0	0	0
8	刘念	285,100	10,000	295,100	0.8889%	0	295,100	0	0
9	刘合理	0	250,000	250,000	0.753%	250,000	0	0	0
10	王文	0	200,000	200,000	0.6024%	200,000	0	0	0
合计		29,134,000	1,136,985	30,270,985	91.1777%	10,143,350	20,127,635	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人秦国胜和张轶红系夫妻关系。秦国胜是上海印能的控股股东、法定代表人、执行董事和总经理，张轶红是上海印能的股东。除此之外，未发现其他股东之间的关联关系。

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） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额
2020年第一次	2020年9月4日	2021年1月28日	1.50	2,200,000	公司董事、监事、高级管理人员、核心员工	现金	3,300,000

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	3,300,000	3,300,000	否	-	0	已事前及时履行

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
秦国胜	董事长、总经理	男	1970 年 7 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
孙志国	董事	男	1975 年 8 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
张轶红	董事	女	1968 年 12 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
刘合理	董事、副总经理	男	1982 年 12 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
周耿源	董事	男	1982 年 10 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
谢竞	董事	男	1970 年 3 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
王帅宽	董事	男	1979 年 8 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
魏银栓	监事会主席	男	1982 年 11 月	2019 年 5 月 14 日	2021 年 7 月 19 日
陈普	监事	男	1982 年 11 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
王申堂	监事	男	1984 年 10 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
王威	董事会秘书	男	1986 年 4 月	2018 年 7 月 19 日	2021 年 7 月 19 日
秦超	财务负责人	男	1990 年 1 月	2021 年 1 月 22 日	2021 年 7 月 19 日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

秦国胜是公司董事长、总经理，也是公司控股股东上海印能数码科技有限公司的控股股东、法定代表人、执行董事和总经理；张轶红是公司董事，也是上海印能数码科技有限公司股东。其二人系夫妻关系，为公司实际控制人。除上述情况之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

备注：公司于 2021 年 7 月 19 日召开 2021 年第二次临时股东大会、2021 年第一次职工代表大会审议通过董事会和监事会换届相关事宜，以及第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议分别通过《关于选举董事长的议案》《关于选举监事会主席的议案》《关于聘任高级管理人员的议案》（具体请查阅公告：2021-031 至 2021-035），其中，与之前的变动在于刘合理不再担任董事、副总经理，继续负责公司打印解决方案的整合与销售工作；魏银栓不再任监事会主席，担任董事、副总经理；陈普任监事会主席；韩莉娜担任监事。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王帅宽	董事、财务负责人	离任	董事	个人原因辞去财务负责人
秦超	-	新任	财务负责人	新聘任

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

秦超，男，1990 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，于 2013 年 10 月至 2015 年 11 月任职于河南省新大牧业股份有限公司财务部；2016 年 10 月至 2018 年 12 月任职于河南省新大智道农牧咨询有限公司财务部；2019 年 6 月至今于任职于公司财务部，2021 年 1 月任财务负责人。

(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
技术人员	49	65
生产人员	52	67
销售人员	36	36
财务人员	10	10
行政管理人员	17	20
员工总计	164	198

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	19	0	0	19

核心员工的变动情况：

公司核心员工未发生变动。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,050,876.47	7,329,448.73
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	六、2	6,640,722.68	4,735,507.55
应收款项融资			
预付款项	六、3	2,924,318.49	931,100.77
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、4	903,006.05	866,013.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	29,255,731.92	24,873,265.68
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、6	1,526,117.19	594,482.66
流动资产合计		44,300,772.80	39,329,818.81
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		0	0
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	六、7	26,607,103.52	24,942,055.08
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、8	2,934,374.97	3,260,419.29
无形资产	六、9	15,125,810.81	16,058,198.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	143,102.74	163,506.49
递延所得税资产	六、11	50,515.57	40,102.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		44,860,907.61	44,464,281.63
资产总计		89,161,680.41	83,794,100.44
流动负债：			
短期借款	六、12	22,550,000.00	23,706,697.10
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	六、13	8,674,641.66	7,181,215.19
预收款项			
合同负债	六、14	5,042,102.52	1,479,008.66
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、15	134,825.74	701,540.25
应交税费	六、16	454,671.96	209,081.81
其他应付款	六、17	2,050,474.16	1,143,515.03
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	六、18	1,364,742.29	1,279,017.37
其他流动负债	六、19	650,741.58	187,222.87
流动负债合计		40,922,199.91	35,887,298.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、20	1,331,631.79	2,036,129.08
长期应付款	六、21		
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		1,331,631.79	2,036,129.08
负债合计		42,253,831.70	37,923,427.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	33,200,000.00	33,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	3,135,445.53	3,135,445.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	2,103,825.11	1,856,471.69
一般风险准备			
未分配利润	六、25	9,099,336.60	8,017,071.83
归属于母公司所有者权益合计		47,538,607.24	46,208,989.05
少数股东权益		-630,758.53	-338,315.97
所有者权益（或股东权益）合计		46,907,848.71	45,870,673.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		89,161,680.41	83,794,100.44

法定代表人：秦国胜

主管会计工作负责人：秦超

会计机构负责人：秦超

（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
流动资产：			
货币资金		2,359,831.69	6,910,800.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	9,339,780.99	5,503,927.02
应收款项融资			
预付款项		2,724,872.31	775,982.48
其他应收款	十三、2	9,687,418.71	9,263,763.39
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		28,327,673.60	24,219,552.58
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		1,352,359.37	533,412.81
流动资产合计		53,791,936.67	47,207,438.30
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	10,720,000.00	10,720,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,642,153.68	13,541,900.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,934,374.97	3,260,419.29
无形资产		15,125,810.81	16,058,198.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,943.97	8,891.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,433,283.43	43,589,410.06
资产总计		97,225,220.10	90,796,848.36
流动负债：			
短期借款		22,550,000.00	23,706,697.10
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,253,571.11	6,306,046.72
预收款项			
合同负债		5,999,134.12	2,313,235.82
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,998.76	584,253.62
应交税费		383,390.83	112,453.40
其他应付款		510,317.50	587,282.55
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		1,364,742.29	1,279,017.37
其他流动负债		779,887.43	300,720.66
流动负债合计		39,849,042.04	35,189,707.24
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		1,331,631.79	2,036,129.08
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		1,331,631.79	2,036,129.08
负债合计		41,180,673.83	37,225,836.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本		33,200,000.00	33,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,135,445.53	3,135,445.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,103,825.11	1,856,471.69
一般风险准备			
未分配利润		17,605,275.63	15,379,094.82
所有者权益（或股东权益）合计		56,044,546.27	53,571,012.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		97,225,220.10	90,796,848.36

（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		32,676,760.39	17,393,238.49
其中：营业收入	六、26	32,676,760.39	17,393,238.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		31,569,379.79	17,859,329.64
其中：营业成本	六、26	19,103,147.39	10,367,507.85
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、27	412,187.16	340,834.76
销售费用	六、28	4,233,609.95	3,063,232.49
管理费用	六、29	4,311,352.36	3,770,948.38
研发费用	六、30	3,350,994.99	887,280.63
财务费用	六、31	158,087.94	-570,474.47
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	六、32	91,917.45	839,647.37
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）		0	775.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	-64,298.01	-111,140.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、34	-26,752.89	-16,406.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,108,247.15	246,784.52
加：营业外收入	六、35	51,427.49	11,862.53
减：营业外支出	六、36	20,000.00	30,673.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,139,674.64	227,974.05
减：所得税费用	六、37	102,499.01	69,199.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,037,175.63	158,774.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,037,175.63	158,774.06
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）		-292,442.56	-347,990.19
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,329,618.19	506,764.25
六、其他综合收益的税后净额		1,037,175.63	158,774.06

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,329,618.19	506,764.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-292,442.56	-347,990.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.02

法定代表人：秦国胜

主管会计工作负责人：秦超

会计机构负责人：秦超

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十三、4	30,479,795.50	16,128,098.46
减：营业成本	十三、4	18,590,650.30	10,175,307.62
税金及附加		349,387.05	278,891.04
销售费用		3,268,135.17	2,435,950.74
管理费用		2,541,766.69	2,313,396.56
研发费用		3,040,500.17	814,193.05
财务费用		151,685.03	-577,679.62
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		91,344.61	836,728.04
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）			775.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,681.84	-32,076.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-26,752.89	-16,406.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,588,580.97	1,477,059.36
加：营业外收入			5,634.55
减：营业外支出			29,422.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,588,580.97	1,453,271.08
减：所得税费用		115,046.74	75,944.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,473,534.23	1,377,326.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,473,534.23	1,377,326.75
（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		2,473,534.23	1,377,326.75
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		36,541,401.95	20,114,293.15
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		2,517.45	
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	6,818,280.97	2,349,244.91
经营活动现金流入小计		43,362,200.37	22,463,538.06
购买商品、接受劳务支付的现金		22,526,639.17	12,786,389.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,128,655.52	6,583,997.86
支付的各项税费		1,486,029.60	1,575,896.69
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	11,567,225.75	3,668,464.40
经营活动现金流出小计		44,708,550.04	24,614,748.87
经营活动产生的现金流量净额		-1,346,349.67	-2,151,210.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			504,158.90
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			5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	509,158.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,841.41	393,606.99
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		136,841.41	393,606.99
投资活动产生的现金流量净额		-136,841.41	115,551.91
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		4,550,000.00	7,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38		9,744,010.00
筹资活动现金流入小计		4,550,000.00	17,634,010.00
偿还债务支付的现金		5,723,770.85	4,791,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		769,197.17	653,884.76
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、38	818,400.00	8,467,030.00
筹资活动现金流出小计		7,311,368.02	13,911,914.76
筹资活动产生的现金流量净额		-2,761,368.02	3,722,095.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,013.16	142,563.16
五、现金及现金等价物净增加额		-4,278,572.26	1,828,999.50
加：期初现金及现金等价物余额		7,329,448.73	1,114,454.46
六、期末现金及现金等价物余额		3,050,876.47	2,943,453.96

法定代表人：秦国胜

主管会计工作负责人：秦超

会计机构负责人：秦超

(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		32,315,248.34	17,709,181.53
收到的税费返还		1,944.61	
收到其他与经营活动有关的现金		5,598,096.85	2,622,129.16
经营活动现金流入小计		37,915,289.80	20,331,310.69
购买商品、接受劳务支付的现金		20,440,598.52	12,432,341.19
支付给职工以及为职工支付的现金		7,115,391.65	5,186,984.61
支付的各项税费		1,291,969.38	1,415,693.63
支付其他与经营活动有关的现金		10,750,025.99	3,662,283.39
经营活动现金流出小计		39,597,985.54	22,697,302.82
经营活动产生的现金流量净额		-1,682,695.74	-2,365,992.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			504,158.90
取得投资收益收到的现金			5,000.00

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		0	509,158.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,891.41	253,906.99
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		72,891.41	253,906.99
投资活动产生的现金流量净额		-72,891.41	255,251.91
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		4,550,000.00	7,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,701,910.00
筹资活动现金流入小计		4,550,000.00	17,591,910.00
偿还债务支付的现金		5,723,770.85	4,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		769,197.17	652,584.25
支付其他与筹资活动有关的现金		818,400.00	8,389,030.00
筹资活动现金流出小计		7,311,368.02	13,641,614.25
筹资活动产生的现金流量净额		-2,761,368.02	3,950,295.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-34,013.16	142,563.16
五、现金及现金等价物净增加额		-4,550,968.33	1,982,118.69
加：期初现金及现金等价物余额		6,910,800.02	718,518.17
六、期末现金及现金等价物余额		2,359,831.69	2,700,636.86

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、重要会计政策及会计估计 18、重要会计政策、会计估计的变更
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

附注见下页。

郑州鸿盛数码科技股份有限公司
2021 年度半年度报告财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式

郑州鸿盛数码科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由郑州鸿盛数码色彩技术有限公司整体变更设立的股份公司。郑州鸿盛数码有限公司于 2001 年 12 月 5 日，由秦国胜、杨改玲、张轶红共同出资成立，公司成立时注册号：410199100000541；注册资本 51.00 万元；法定代表人：秦国胜；注册地址：郑州市高新区玉兰西街 10 号。于 2009 年 6 月 24 日以 2009 年 5 月 31 日为基准日进行股份制改制并按净资产折股，整体变更为郑州鸿盛数码科技股份有限公司。2014 年 1 月 24 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，纳入非上市公众公司监管，股票代码：鸿盛数码（430616）。截至 2020 年 12 月 31 日，股本总额为 3,320.00 万元。公司社会信用代码：91410100733862556M。公司法定代表人：秦国胜。注册地址：郑州市高新区玉兰西街 10 号。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事数码喷墨技术研发、数码喷墨设备、墨水销售业务。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 24 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

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

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和

合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：全国性大型商业银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行。
组合 2：其他商业银行承兑汇票组合	本组合的承兑方为组合一之外的银行承兑汇票。
组合 3：商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票等。

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2 低风险组合	合并范围内的关联方款项。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	账龄分析法计提坏账准备
组合 2 低风险组合	无特别风险，不计提坏账

应收账款、其他应收款信用风险计提信用减值损失率对照表

账龄	预期信用风险损失率（%）
1 年以内	0.50
1-2 年	5.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：备用金组合	本组合为日常经营活动中应收取的内部备用金。
组合 2：保证金、押金等组合	本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金、质保金等应收款项。
组合 3：往来款组合	本组合为日常经营活动中应收取的往来款。
组合 4：代垫统筹	本组合为日常经营活动中员工负担个人社保。
组合 5：合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内的关联方款项。

对于划分为组合一、组合二、组合三、组合四的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险是否显著增加和是否发生信用减值，判断划分为三个阶段，计算预期信用损失。对于划分为组合五的其他应收款，无特别风险，不计提坏账。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费

用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不

属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，

改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	10-20	5.00	9.50-4.75
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法。

于资产负债表日进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

14、收入

（1）收入确认的一般原则

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，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，（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，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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控制权时，考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④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。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

A 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相

关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应

收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（八）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

18、重要会计政策、会计估计的变更

（1）执行新租赁准则导致的会计政策变更

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应变更。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
固定资产	28,202,474.37	-3,260,419.29	24,942,055.08
使用权资产		3,260,419.29	3,260,419.29

租赁负债		2,036,129.08	2,036,129.08
长期应付款	2,036,129.08	-2,036,129.08	

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括

根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴	13%、5%（征收率）、3%（征收率）1%（征收率）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

不同企业所得税税率纳税主体所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
郑州鸿盛数码科技股份有限公司	15%
北京鸿捷印艺数码科技有限公司	25%
上海锐美数码印花科技有限公司	25%
广州印可来数码科技有限公司	25%
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	25%

2、税收优惠政策及依据

公司于 2020 年 9 月 9 日取得编号为 GR202041000046 的高新技术企业，享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
库存现金	479,197.91	154,252.99
银行存款	2,571,678.56	7,175,195.74
其他货币资金		
合计	3,050,876.47	7,329,448.73

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

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
1 年以内（含 1 年）	5,627,416.06	3,722,458.90
1-2 年	544,846.00	818,001.00
2-3 年	654,800.00	318,200.00
小计	6,827,062.06	4,858,659.90
减：坏账准备	186,339.38	123,152.35
合计	6,640,722.68	4,735,507.55

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2021 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,827,062.06	100.00	186,339.38	2.73	6,640,722.68
组合 1—账龄组合	6,827,062.06	100.00	186,339.38	2.73	6,640,722.68
组合 2—低风险组合	-		-		-
合计	6,827,062.06	100.00	186,339.38	2.73	6,640,722.68

(续)

类别	2021 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,858,659.90	100.00	123,152.35	2.53	4,735,507.55
组合 1—账龄组合	4,858,659.90	100.00	123,152.35	2.53	4,735,507.55
组合 2—低风险组合					
合计	4,858,659.90	100.00	123,152.35	2.53	4,735,507.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,627,416.06	28,137.08	0.50
1-2 年	544,846.00	27,242.30	5.00
2-3 年	654,800.00	130,960.00	20.00
合计	6,827,062.06	186,339.38	

(续)

账龄	2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,722,458.90	18,612.30	0.50
1-2 年	818,001.00	40,900.05	5.00
2-3 年	318,200.00	63,640.00	20.00
合计	4,858,659.90	123,152.35	

(3) 坏账准备的情况

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动金额			2021 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	123,152.35	63,187.03			186,339.38

(4) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的 2021 年 6 月 30 日前五名应收账款汇总金额为 3,642,731.74 元，占应收账款 2021 年 6 月 30 日合计数的比例为 53.36%，相应计提的坏账准备 2021 年 6 月 30 日汇总金额为 166,442.16 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2021 年 6 月 30 日		2021 年 1 月 1 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,914,318.49	99.66	882,091.50	94.73
1 至 2 年	10,000.00	0.34	43,909.27	4.72
2 至 3 年	-	-	5,100.00	0.55
合计	2,924,318.49	100.00	931,100.77	100.00

(2) 按预付对象归集的 2021 年 6 月 30 日前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的 2021 年 6 月 30 日前五名预付账款汇总金额为 1,555,075.70 元，占预付账款 2021 年 6 月 30 日合计数的比例为 53.18%。

4、其他应收款

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
其他应收款	903,006.05	866,013.42
应收利息		
应收股利		
合计	903,006.05	866,013.42

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
1 年以内 (含 1 年)	867,214.21	829,110.60
1 至 2 年	53,762.00	53,762.00
2 至 3 年		
3 至 4 年	20,671.50	20,671.50
4 至 5 年		
5 年以上	8,000.00	8,000.00
小计	949,647.71	911,544.10
减：坏账准备	46,641.66	45,530.68
合计	903,006.05	866,013.42

②按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
押金及保证金	896,218.75	901,646.83
往来款	37,268.41	2,140.00
内部往来		

其他	16,160.55	7,757.27
小计	949,647.71	911,544.10
减：坏账准备	46,641.66	45,530.68
合计	903,006.05	866,013.42

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	45,530.68			45,530.68
2021 年 1 月 1 日余额				-
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	1,110.98			1,110.98
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2021 年 6 月 30 日	46,641.66	-	-	46,641.66

④按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末金额	占其他应收款期末金额的比例 (%)	坏账准备期末金额
仲利国际租赁有限公司	保证金	800,000.00	84.24	40,000.00
广州祺禾实业有限公司	押金	34,272.00	3.61	1,713.60
石狮市经济开发建设有限公司	押金	24,830.00	2.61	1,241.50
天通泰文化数码科技园有限公司	押金	24,116.75	2.54	1,205.84
泉州师范学院（石狮）生态智能织物工程技术研究院	往来款	20,000.00	2.11	1,000.00
合计		903,218.75	95.11	45,160.94

5、存货

项目	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,390,071.81		19,390,071.81
库存商品	9,336,213.51		9,336,213.51
周转材料	415,570.67		415,570.67
发出商品	113,875.93		113,875.93
合计	29,255,731.92	-	29,255,731.92

(续)

项目	2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,141,410.79		13,141,410.79
库存商品	11,315,698.79		11,315,698.79
周转材料	416,156.10		416,156.10
发出商品			-
合计	24,873,265.68	-	24,873,265.68

6、其他流动资产

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
待抵扣进项税	1,526,117.19	422,838.69
预缴所得税	-	171,643.97
合计	1,526,117.19	594,482.66

7、固定资产

自 2021 年 1 月 1 日起本部分采用中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，相关说明请见本附注之“四、重要会计政策及会计估计—18、重要会计政策、会计估计的变更”部分说明。

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
固定资产	26,607,103.52	24,942,055.08
固定资产清理		
合计	26,607,103.52	24,942,055.08

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					

1.2021 年 1 月 1 日余额	29,710,915.68	3,283,831.17	1,792,236.97	3,019,848.80	37,806,832.62
2.本期增加金额	-	1,463,223.80	28,230.09	893,292.91	2,384,746.80
(1) 购置		204,692.38	28,230.09	893,292.91	1,126,215.38
(2) 在建工程转入					-
(3) 存货转入		1,258,531.42			1,258,531.42
3.本期减少金额	29,879.46	17,020.51	-	6,833.10	53,733.07
(1) 处置或报废	29,879.46	17,020.51		6,833.10	53,733.07
(2) 其他减少					-
4.2021 年 6 月 30 日余额	29,681,036.22	4,730,034.46	1,820,467.06	3,906,308.61	40,137,846.35
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.2021 年 1 月 1 日余额	7,044,860.62	2,392,734.55	1,514,519.69	1,912,662.68	12,864,777.54
2.本期增加金额	364,910.80	199,338.44	35,169.79	93,526.44	692,945.47
(1) 计提	364,910.80	199,338.44	35,169.79	93,526.44	692,945.47
3.本期减少金额	6,446.26	16,169.48	-	4,364.44	26,980.18
(1) 处置或报废	6,446.26	16,169.48		4,364.44	26,980.18
(2) 其他减少					-
4.2021 年 6 月 30 日余额	7,403,325.16	2,575,903.51	1,549,689.48	2,001,824.68	13,530,742.83
三、减值准备					-
1.2021 年 1 月 1 日余额					-
2.本期增加金额					-
(1) 计提					-
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4.2021 年 6 月 30 日余额					-
四、账面价值					-
1.2021 年 6 月 30 日账面价值	22,277,711.06	1,825,951.36	270,777.58	1,904,483.93	26,278,923.93
2.2021 年 1 月 1 日账面价值	22,666,055.06	891,096.62	277,717.28	1,107,186.12	24,942,055.08

② 暂时闲置的固定资产情况：本公司无暂时闲置的固定资产。

③ 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值
车辆	15,911.58
合计	15,911.58

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司固定资产中有两辆车原值为 162,400.00 元，车牌号为川 A740FT、辽 A469V3，分别以张栋、吕荐的名义办理了车辆行驶证，未办妥产权证的原因为：公司设在外地的办事处由于业务需要使用车辆，但根据当地规定无法以公司名义异地办理车辆行驶证，故委托分支机构经理以个人名义办理。

④ 固定资产抵押担保情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司固定资产抵押担保情况详见本附注六、12 “短期借款” 和本附注六、40 “所有权或使用权受限制的资产”。

8、使用权资产

自 2021 年 1 月 1 日起本部分采用中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，相关说明请见本附注之“四、重要会计政策及会计估计—18、重要会计政策、会计估计的变更”部分说明。

项目	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值				
1、2021 年 1 月 1 日余额	5,002,259.76	17,200.00	1,611,198.15	6,630,657.91
2、本期增加金额				
购置				
3、本期减少金额				
处置或报废				
其他减少				
4、2021 年 6 月 30 日余额	5,002,259.76	17,200.00	1,611,198.15	6,630,657.91
二、累计折旧				
1、2021 年 1 月 1 日余额	2,444,971.88	3,540.34	921,726.40	3,370,238.62
2、本期增加金额	158,932.52	817.00	166,294.80	326,044.32
计提	158,932.52	817.00	166,294.80	326,044.32
3、本期减少金额				
处置或报废				
其他减少				
4、2021 年 6 月 30 日余额	2,603,904.40	4,357.34	1,088,021.20	3,696,282.94
三、减值准备				
1、2021 年 1 月 1 日余额				
2、本期增加金额				
计提				
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、2021 年 6 月 30 日余额				
四、账面价值				
1、2021 年 6 月 30 日账面价值	2,398,355.36	12,842.66	523,176.95	2,934,374.97
2、2021 年 1 月 1 日账面价值	2,557,287.88	13,659.66	689,471.75	3,260,419.29

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、2020 年 12 月 31 日余额	5,616,469.00	551,228.90	16,998,991.00	23,166,688.90
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
4、2021 年 6 月 30 日余额	5,616,469.00	551,228.90	16,998,991.00	23,166,688.90
二、累计摊销				
1、2020 年 12 月 31 日余额	1,371,579.74	437,488.81	5,299,421.82	7,108,490.37
2、本期增加金额	60,069.19	22,369.01	849,949.52	932,387.72
(1) 计提	60,069.19	22,369.01	849,949.52	932,387.72
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
4、2021 年 6 月 30 日余额	1,431,648.93	459,857.83	6,149,371.33	8,040,878.09
三、减值准备				
1、2020 年 12 月 31 日余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2021 年 6 月 30 日余额				
四、账面价值				
1、2021 年 6 月 30 日账面价值	4,184,820.07	91,371.07	10,849,619.67	15,125,810.81
2、2020 年 12 月 31 日账面价值	4,244,889.26	113,740.09	11,699,569.18	16,058,198.53

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无形资产抵押担保情况详见本附注六、12 “短期借款” 和本附注六、40 “所有权或使用权受限制的资产”。

10、长期待摊费用

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021 年 6 月 30 日
装修费	163,506.49	10,810.89	31,214.64	-	143,102.74
合计	163,506.49	10,810.89	31,214.64	-	143,102.74

11、递延所得税资产

项目	2021 年 6 月 30 日		2021 年 1 月 1 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	232,981.04	50,515.57	168,683.03	35,915.57
内部交易未实现利润	-	-	16,726.24	4,186.67
合计	232,981.04	50,515.57	185,409.27	40,102.24

12、短期借款

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
抵押及保证借款	20,550,000.00	21,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,706,697.10
合计	22,550,000.00	23,706,697.10

注：①截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行的借款 700.00 万元、1,100.00 万元为抵押借款，抵押物分别为沪（2018）松字不动产权第 032610 号的房产、豫（2019）郑州市不动产权第 0336275 号的房产，上述两笔借款均由秦国胜承担连带责任保证。

②截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在郑州银行股份有限公司长椿路支行借款 255.00 万元为抵押贷款，抵押物分别为郑房权证高开字第 20090981 号（张轶红所属房产）、郑房权证字第 0701092344 号（秦威所属房产）、郑房权证字第 0901063195 号（本公司自有房产），由秦威、任青芬、张轶红、秦国胜、上海印能数码科技有限公司提供连带保证责任。

③截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在中国银行郑州高新技术开发区支行借款 200.00 万元为保证贷款，由上海印能数码科技有限公司、秦国胜承担连带责任保证。

13、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
1 年以内（含 1 年）	8,198,923.11	6,145,496.64
1 年以上	475,718.55	1,035,718.55
合计	8,674,641.66	7,181,215.19

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2021 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
厦门扬巴纺织科技有限公司	219,000.00	尚未结算
杭州恒印数码科技有限公司	133,000.00	尚未结算
合计	352,000.00	

14、合同负债

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
预收货款	5,042,102.52	1,479,008.66
减：计入其他非流动负债		
合计	5,042,102.52	1,479,008.66

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	660,713.89	7,952,672.47	8,532,714.19	80,672.17
二、离职后福利设定提存计划	40,826.36	430,079.29	416,752.08	54,153.57
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	701,540.25	8,382,751.76	8,949,466.27	134,825.74

(2) 短期薪酬列示

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	625,911.97	7,533,130.01	8,079,380.44	79,661.54
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	33,121.92	280,326.44	314,127.73	-679.37
其中：医疗保险费	28,639.19	245,502.32	271,797.78	2,343.73
工伤保险费	1,374.18	10,013.32	9,756.04	1,631.46
生育保险费	3,108.55	24,810.80	32,573.91	-4,654.56
4、住房公积金	1,680.00	94,540.00	94,530.00	1,690.00
5、工会经费和职工教育经费	-	44,676.02	44,676.02	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	660,713.89	7,952,672.47	8,532,714.19	80,672.17

(3) 设定提存计划列示

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	39,399.15	412,831.39	402,604.84	49,625.70
2、失业保险费	1,427.21	17,247.90	14,147.24	4,527.87
3、企业年金缴费				
合计	40,826.36	430,079.29	416,752.08	54,153.57

16、应交税费

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
房产税	68,499.47	71,019.78
增值税	227,806.29	38,179.44
企业所得税	67,778.46	23,055.47
土地使用税	23,004.71	23,004.71
城市维护建设税	26,687.37	19,263.17
个人所得税	14,715.58	16,558.28
教育费附加	11,385.86	8,172.39
地方教育附加	7,590.57	5,548.71
水资源税	6,699.90	3,783.50
印花税	503.75	496.36
合计	454,671.96	209,081.81

17、其他应付款

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,050,474.16	1,143,515.03
合计	2,050,474.16	1,143,515.03

(1) 其他应付款

①按款项性质披露

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
公积金		
往来款	1,845,894.81	993,025.86
其他	204,579.35	150,489.17
合计	2,050,474.16	1,143,515.03

②期末没有账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、一年内到期的非流动负债

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
1 年内到期的租赁负债	1,364,742.29	
1 年内到期的长期应付款		1,279,017.37
合计	1,364,742.29	1,279,017.37

19、其他流动负债

项目	2021年6月30日	2021年1月1日
合同负债对应增值税	650,741.58	187,222.87
合计	650,741.58	187,222.87

20、租赁负债

项目	2021年6月30日	2021年1月1日
融资租赁款	2,696,374.08	3,315,146.45
减：一年内到期部分（附注六、21）	1,364,742.29	1,279,017.37
合计	1,331,631.79	2,036,129.08

21、长期应付款

项目	2021年6月30日	2021年1月1日	2020年12月31日
融资租赁款			3,315,146.45
减：一年内到期部分（附注六、21）			1,279,017.37
合计			2,036,129.08

22、股本

项目	2021年1月1日	本期增减变动（+、-）					2021年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,200,000.00					-	33,200,000.00

23、资本公积

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
股本溢价	3,135,445.53			3,135,445.53
合计	3,135,445.53		-	3,135,445.53

24、盈余公积

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
法定盈余公积金	1,856,471.69	247,353.42		2,103,825.11
合计	1,856,471.69	247,353.42	-	2,103,825.11

25、未分配利润

项目	2021年1-6月	2021年1月1日
调整前上年末未分配利润	8,017,071.83	6,078,838.00
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	8,017,071.83	6,078,838.00
加：本期净利润	1,329,618.19	2,268,266.58

项目	2021 年 1-6 月	2021 年 1 月 1 日
减：提取法定盈余公积	247,353.42	330,032.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转		
净资产折股转入资本公积		
期末未分配利润	9,099,336.60	8,017,071.83

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,645,046.11	19,086,721.30	17,382,952.78	10,364,770.17
其他业务	31,714.28	16,426.09	10,285.71	2,737.68
合计	32,676,760.39	19,103,147.39	17,393,238.49	10,367,507.85

27、税金及附加

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
房产税	138,963.82	143,153.09
城市维护建设税	113,563.74	78,282.98
土地使用税	46,009.42	46,009.43
教育费附加	48,734.33	33,556.05
地方教育附加	32,489.56	22,370.71
印花税	21,225.39	12,384.50
车船使用税	660.00	1,260.00
水资源税	10,540.90	3,818.00
合计	412,187.16	340,834.76

28、销售费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
职工薪酬	2,232,466.72	1,533,392.88
运输费	923,411.57	531,707.19
包装费	499.00	176,478.67
差旅费	190,187.04	89,922.47

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
展会费	226,567.44	
汽车费用	112,823.94	87,300.84
折旧费	71,626.92	76,976.31
业务招待费	99,197.47	24,087.92
广告宣传费	136,342.13	14,869.00
其他	240,487.72	528,497.21
合计	4,233,609.95	3,063,232.49

29、管理费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
职工薪酬	2,722,180.38	1,884,974.08
办公费	197,299.15	458,709.76
折旧费用	335,980.02	374,437.96
聘请中介机构费	237,442.74	426,850.61
租赁费	173,649.95	216,237.77
无形资产摊销	76,028.00	80,752.04
装修费用	152,429.28	
差旅费	54,351.10	20,703.72
业务招待费	74,592.44	15,571.40
其他	287,399.30	292,711.04
合计	4,311,352.36	3,770,948.38

30、研发费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
职工薪酬	1,424,540.14	529,805.98
直接材料	1,602,369.66	236,396.91
折旧费用	283,416.63	117,872.60
无形资产摊销	6,410.28	3,205.14
其他	34,258.28	
合计	3,350,994.99	887,280.63

31、财务费用

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
利息支出	786,470.92	758,560.73
减：利息收入	891,888.17	1,300,799.21

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
汇兑损益	34,013.16	-135,010.91
手续费及其他	29,864.40	25,662.77
未确认融资费用摊销	199,627.63	81,112.15
合计	158,087.94	-570,474.47

32、其他收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
研发费用补助	89,400.00	160,000.00	89,400.00
个税手续费返还	2,517.45	4,547.37	2,517.45
专利产品销售奖励		468,700.00	
展会补贴		204,400.00	
省级外经贸专项资金		2,000.00	
合计	91,917.45	839,647.37	91,917.45

33、信用减值损失

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
坏账准备	-64,298.01	-111,140.94
合计	-64,298.01	-111,140.94

34、资产处置收益

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-26,752.89	-16,406.33	-26,752.89
合计	-26,752.89	-16,406.33	-26,752.89

35、营业外收入

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	47,520.00		47,520.00
其他	3,907.49	11,862.53	3,907.49
合计	51,427.49	11,862.53	51,427.49

36、营业外支出

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	20,000.00	30,672.83	20,000.00

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
其他	-	0.17	
合计	20,000.00	30,673.00	20,000.00

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
当期所得税费用	117,099.01	80,755.87
递延所得税费用	-14,600.00	-11,555.88
合计	102,499.01	69,199.99

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
利息收入	1,888.17	799.21
政府补助	1,029,437.45	2,135,100.00
往来款及其他	5,786,955.35	213,345.70
合计	6,818,280.97	2,349,244.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
付现费用	4,763,308.21	3,155,390.49
银行手续费	29,864.40	25,662.77
往来款及其他	6,774,053.14	487,411.14
合计	11,567,225.75	3,668,464.40

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
收到的融资租赁款		3,071,910.00
商业承兑汇票保证金		
资金拆借		6,672,100.00
合计		9,744,010.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
偿还的融资租赁款	818,400.00	1,759,030.00
企业资金拆借		6,708,000.00

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
合计	818,400.00	8,467,030.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,037,175.63	158,774.06
加：资产减值准备		
信用减值损失	64,298.01	111,140.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,345,034.11	1,004,492.57
无形资产摊销	932,387.72	863,205.80
长期待摊费用摊销	31,214.64	
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）	26,752.89	16,406.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,250.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-775.57
财务费用（收益以“-”号填列）	1,191,451.07	758,560.73
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）	-10,413.33	-11,555.89
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）	-4,382,466.24	-1,080,680.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,935,425.48	-1,361,317.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,353,641.31	-2,610,711.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,346,349.67	-2,151,210.81
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的 2021 年 6 月 30 日	3,050,876.47	2,943,453.96
减：现金的期初余额	7,329,448.73	1,114,454.46
加：现金等价物的 2021 年 6 月 30 日		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
现金及现金等价物净增加额	-4,278,572.26	1,828,999.50

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
一、现金	3,050,876.47	7,329,448.73
其中：库存现金	479,197.91	154,252.99
可随时用于支付的银行存款	2,571,678.56	7,175,195.74
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,050,876.47	7,329,448.73

40、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
生产设备	2,988,075.62	融资租入
房产	21,096,878.02	银行抵押贷款
土地	4,184,820.06	银行抵押贷款
合计	28,269,773.70	

41、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	52,714.48	6.4601	340,540.81
其中：美元	7,358.00	7.6862	56,555.06
欧元	9,250.00	0.005715	52.86
韩币			
合同负债	252,877.09	6.4601	1,633,611.29
其中：美元	52,714.48	6.4601	340,540.81

42、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发费用补助	89,400.00	其他收益	89,400.00
个税手续费返还	2,517.45	其他收益	2,517.45
收到财政局租金补助	47,520.00	营业外收入	47,520.00
贷款贴息	890,000.00	财务费用	890,000.00
合计	1,029,437.45		1,029,437.45

七、合并范围的变更

截止到 2021 年 6 月 30 日，本公司合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

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	
北京鸿捷印艺数码科技有限公司	华北	北京	商品销售	100.00		直接投资
上海锐美数码印花科技有限公司	华东	上海	商品销售	100.00		直接投资
广州印可来数码科技有限公司	华南	广州	商品销售	100.00		直接投资
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	华中	郑州	商品销售	70.83		直接投资
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	华东	石狮	数码产品研发	51.00		直接投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	29.17	-444.43		240,570.33
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	49.00	-291,998.13		-871,328.86

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2021年6月30日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	194,780.36	500,011.23	694,791.59	125,926.80		125,926.80
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	1,107,672.45	988,036.66	2,095,709.11	3,873,931.27		3,873,931.27

(续)

子公司名称	2021年1月1日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	236,765.04	403,298.24	640,063.28	69,674.89		69,674.89
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	764,886.09	331,365.34	1,096,251.43	2,278,559.05		2,278,559.05

(续)

子公司名称	2021年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	1,352,672.70	-1,523.60	-1,523.60	4,392.12
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	610,593.77	-595,914.54	-595,914.54	-11,663.56

(续)

子公司名称	2020 年 1-6 月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	474,299.32	30,266.58	30,266.58	283,442.33
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	496,475.09	-728,201.94	-728,201.94	-128,425.75

九、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
上海印能数码科技有限公司	上海	1,000.00	74.17	74.17

注：本公司的最终控制方是秦国胜、张轶红。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河南创业投资股份有限公司	持股≥5%股东
上海中喷网信息技术有限公司	同一控制企业
秦国胜	董事长、总经理
刘合理	董事、副总经理
秦威	实际控制人密切家庭成员
任青芬	实际控制人密切家庭成员
秦国武	实际控制人密切家庭成员
赵巧香	实际控制人密切家庭成员
孙志国、张轶红、谢竟、周耿源、王帅宽	董事
王威	董事会秘书
魏银栓	监事会主席
陈普	职工监事
王申堂	职工监事
秦超	财务负责人

4、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	2021 年 1-6 月的租赁收入	2020 年 1-6 月确认的租赁收入
上海印能数码科技有限公司	房屋出租	10,285.71	10,285.71

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦国胜、张轶红（浦发银行）	11,000,000.00	2021 年 9 月 16 日	2023 年 9 月 15 日	否
秦国胜、张轶红（浦发银行）	7,000,000.00	2021 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 13 日	否
秦国胜、上海印能数码科技有限公司（中国银行）	2,000,000.00	2022 年 3 月 27 日	2025 年 3 月 26 日	否
秦国胜、秦威郑房权证字第 0701092344 号、任青芬、上海印能数码科技有限公司、张轶红郑房权证高开字第 20090981 号（郑州银行）	2,550,000.00	2022 年 2 月 22 日	2025 年 2 月 21 日	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	2021 年 1 月 1 日	拆入	拆出（偿还）	2021 年 6 月 30 日
上海印能数码科技有限公司		4,450,000.00	4,450,000.00	

其他关联交易

本公司与控股股东上海印能数码科技有限公司分别于 2009 年 8 月 20 日、2009 年 11 月 25 日签订《专利独占许可合同》，上海印能数码科技有限公司无偿授予公司纳米颜料数码印花喷墨墨水及其生产工艺专利技术的独占使用权，许可使用期间为五年；2010 年 4 月 15 日，本公司与上海印能数码科技有限公司订立《专利独占许可补充协议》，上海印能数码科技有限公司同意将双方分别于 2009 年 8 月 20 日、2009 年 11 月 25 日订立《专利独占许可合同》的履行期延长为“专利权有效期内的所有时间”。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2021 年 6 月 30 日		2021 年 1 月 1 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
上海印能数码科技有限公司	698,000.00	132,148.00	687,200.00	81,118.00
合计	698,000.00	132,148.00	687,200.00	81,118.00

十、承诺及或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项和重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2021年1月1日
1年以内	9,112,114.82	5,252,204.01
1至2年	260,226.00	270,601.00
2至3年		
小计	9,372,340.82	5,522,805.01
减：坏账准备	32,559.83	18,877.99
合计	9,339,780.99	5,503,927.02

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2021年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1—账龄组合	4,169,931.11	44.49	32,559.83	0.78	4,137,371.28
组合2—低风险组合	5,202,409.71	55.51			5,202,409.71
合计	9,372,340.82	100.00	32,559.83	0.35	9,339,780.99

(续)

类别	2021 年 1 月 1 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1—账龄组合	1,340,188.30	24.27	18,877.99	1.41	1,321,310.31
组合 2—低风险组合	4,182,616.71	75.73			4,182,616.71
合计	5,522,805.01	100.00	18,877.99	0.34	5,503,927.02

① 在组合 1 中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,909,705.11	19,548.53	0.50
1-2 年	260,226.00	13,011.30	5.00
合计	4,169,931.11	32,559.83	

(续)

账龄	2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,069,587.30	5,347.94	0.50
1-2 年	270,601.00	13,530.05	5.00
合计	1,340,188.30	18,877.99	

(3) 坏账准备的情况

类别	2021 年 1 月 1 日	本期变动金额				2021 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	18,877.99	13,681.84				32,559.83

(4) 按欠款方归集的 2021 年 6 月 30 日前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的 2021 年 6 月 30 日前五名应收账款汇总金额为 6,383,899.45 元，占应收账款 2021 年 6 月 30 日合计数的比例为 68.11%，相应计提的坏账准备 2021 年 6 月 30 日汇总金额为 6,071.76 元。

单位名称	款项性质	应收账款 2021 年 6 月 30 日	占应收账款 2021 年 6 月 30 日的比例 (%)	坏账准备 2021 年 6 月 30 日
广州印可来数码科技有限公司	销售款	2,114,821.18	22.56	
上海锐美数码印花科技有限公司	销售款	1,910,607.24	20.39	
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	销售款	1,144,119.29	12.21	
BILALTRADERS	销售款	627,296.74	6.69	3,136.48
杭州熠盛数码科技股份有限公司	销售款	587,055.00	6.26	2,935.28
合计		6,383,899.45	68.11	6,071.76

2、其他应收款

项目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
其他应收款	9,687,418.71	9,263,763.39
应收利息		
应收股利		
合计	9,687,418.71	9,263,763.39

其他应收款

①按账龄披露

账龄	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
1 年以内 (含 1 年)	1,247,252.92	805,000.00
1 至 2 年	360,000.00	360,000.00
2 至 3 年	1,342,500.00	1,342,500.00
3 至 4 年	4,997,000.00	4,997,000.00
4 至 5 年	369,000.00	369,000.00
5 年以上	1,412,065.79	1,430,663.39
小计	9,727,818.71	9,304,163.39
减：坏账准备	40,400.00	40,400.00
合计	9,687,418.71	9,263,763.39

②按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
押金及保证金	813,000.00	808,000.00
往来款	8,908,653.79	8,496,163.39
其他	6,164.92	
小计	9,727,818.71	9,304,163.39
减：坏账准备	40,400.00	40,400.00

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
合计	9,687,418.71	9,263,763.39

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 12 月 31 日	40,400.00			40,400.00
2020 年 12 月 31 日在本期：				-
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本期计提				-
本期转回				-
本期核销				-
其他变动				-
2021 年 6 月 30 日	40,400.00	-	-	40,400.00

④坏账准备的情况

本期 1-6 月份计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

⑤按欠款方归集的 2021 年 6 月 30 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	其他应收款 2021 年 6 月 30 日	占其他应收款 2021 年 6 月 30 日的比例 (%)	坏账准 备
上海锐美数码印花科技有限公司	往来款	8,677,565.79	89.20	
仲利国际租赁有限公司	保证金	800,000.00	8.22	40,000.00
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	往来款	200,000.00	2.06	
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	往来款	31,088.00	0.32	
佳能（中国）有限公司	押金	5,000.00	0.05	250.00
合计		9,713,653.79	99.85	40,250.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2021 年 6 月 30 日			2021 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,720,000.00		10,720,000.00	10,720,000.00		10,720,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备 2021 年 6 月 30 日
广州印可来数码科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
上海锐美数码印花科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京鸿捷印艺数码科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
郑州爱奇艺数码印艺有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00		
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
合计	10,720,000.00			10,720,000.00		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,479,795.50	18,590,650.30	16,128,098.46	10,175,307.62
其他业务	-	-		
合计	30,479,795.50	18,590,650.30	16,128,098.46	10,175,307.62

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-26,752.89	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	139,437.45	
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		

项目	金额	说明
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年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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,092.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	96,592.05	
所得税影响额	14,488.81	
少数股东权益影响额（税后）	12,838.32	
合计	69,264.92	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.8366	0.0400	0.0400
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.6888	0.0380	0.0380

（以下无正文）

郑州鸿盛数码科技股份有限公司

二〇二一年八月二十五日

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