



万邦科技

NEEQ : 836994

北京万邦联合科技股份有限公司
Beijing Wingbond Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021 年度荣获北京市新技术新产品(服务)证书。

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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	89

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人吕晓东、主管会计工作负责人黄艳环及会计机构负责人（会计主管人员）黄艳环保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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	重大风险事项描述及分析
1、实际控制人控制风险	<p>公司控股股东及实际控制人吕晓东持有公司 85.00%股份，且担任董事长。吕晓东能对公司的战略、生产经营、财务决策实施重大影响，如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对公司重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东及公司的利益带来一定的风险。</p> <p>股份公司设立后，公司已建立了“三会一层”的公司治理架构，并建立了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等公司治理制度体系，以规范公司治理，保护公司及股东权益。</p>
2、公司治理及不当控制风险	<p>有限公司时期公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，股份公司成立后，公司通过了一系列内部控制制度，公司的法人治理结构和管理制度得到进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，管理层对公司治理机制的理解和全面执行还需要一定的过程，且公司股权较为集中，短期内仍会存在公司治理不规范和内部控制制度不能有效执行的风险。公司将提升各项决策的民主度与透明度，充分发挥监事会的监督作用，</p>

	<p>并向公司全体员工开放批评、监督渠道，以督促管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其责，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理的水平不断提升。</p> <p>公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理做到形式、实质上均规范运行。</p>
3、新技术、新产品开发风险	<p>股份公司成立后，公司通过了一系列内部控制制度，公司的法人治理结构和管理制度得到进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，管理层对公司治理机制的理解和全面执行还需要一定的过程，且公司股权较为集中，短期内仍会存在公司治理不规范和内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>针对该风险，公司将在新技术、新产品开发过程中加强市场环境、技术环境监控，加强开发全流程过程管控，以有效应对新技术、新产品开发风险。</p>
4、人才不足或流失风险	<p>公司主营业务为印刷配套设备的研发、生产、销售及服务，核心管理团队、业务团队及科研团队具有丰富的相关业务经验，近年来公司的成长速度很大程度上依赖于公司现有人才的资源及能力。若核心团队流失，可能会给公司长期稳定发展带来一定不利影响。</p> <p>针对该风险，公司一方面奉行“以人为本”的管理理念，并通过提供创建学习型组织，建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，努力创造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引人才、留住人才；另一方面，公司已分别与高级管理人员和核心技术人员签署了期限较长的劳动合同和保密协议，稳定公司现有的人才队伍。</p>
5、客户集中风险	<p>2021年度，公司前五大客户营业收入合计占公司营业收入总额的比例为38.70%，公司客户集中程度较高。虽然上述情形由报刊或书刊印刷厂等终端用户对成套印刷设备的采购模式和轮转印刷机市场相对集中两方面因素综合导致，但是，公司仍然存在一定的客户集中风险。</p> <p>针对该风险，公司在持续巩固主要客户持久稳定合作关系的同时，将以现有终端客户为基础，积极拓展新的产品种类，以从根本上降低客户集中程度。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、万邦科技、股份公司	指	北京万邦联合科技股份有限公司
有限公司	指	北京万邦联合科技股份有限公司前身万邦联合（北京）设备有限公司
济南报业	指	济南报业文新印务有限公司
高斯图文	指	高斯图文印刷系统（中国）有限公司
北人集团	指	北人集团公司及其下属企业北京北人印刷设备有限公司和其重组后新成立企业北人智能装备科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、首创证券	指	首创证券股份有限公司
公司章程	指	北京万邦联合科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京万邦联合科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京万邦联合科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京万邦联合科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高速供纸机、同速供纸机	指	在轮转印刷机高速运转中，以相同转速完成续接印刷纸张的供纸机
零速供纸机	指	在印刷过程中，轮转印刷机需减速或牺牲张力来完成续接印刷纸张的供纸机
轮转印刷机	指	印刷时使用纸张是卷筒纸，采取连续给纸方式进行印刷的印刷机
接纸机	指	供纸机
张力	指	物体受到拉力作用时，存在于其内部而垂直于两邻部分接触面上的相互牵引力
AGV	指	（Automated Guided Vehicle）的缩写，意即“自动导引运输车”
VMI	指	Vendor managed inventory，一种以用户和供应商双方都获得最低成本为目的，在一个共同的协议下由供应商管理库存，并不断监督协议执行情况和修正协议内容，使库存管理得到持续地改进的合作性策略。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京万邦联合科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijin Wingbond Technology Co., Ltd. Wingbond
证券简称	万邦科技
证券代码	836994
法定代表人	吕晓东

二、 联系方式

董事会秘书	黄艳环
联系地址	北京市密云区经济开发区云西七街3号
电话	010-89750335
传真	010-89750335
电子邮箱	wingbond_tec@sina.com
公司网址	http://www.wingbond2005.com
办公地址	北京市密云区经济开发区云西七街3号
邮政编码	101500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年5月17日
挂牌时间	2016年4月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）--物料搬运设备制造（C343）-连续搬运设备制造（C3434）
主要业务	印刷配套设备的研发、生产、销售及服务
主要产品与服务项目	印刷配套设备的研发、生产、销售及服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（吕晓东）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吕晓东），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	91110228762998217C	否
注册地址	北京市密云区经济开发区云西七街3号	否
注册资本	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	首创证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21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）	首创证券	
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	苏国芝	王金花
	4年	1年
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号	

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、经营情况和管理层分析

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	20,261,443.01	15,575,946.76	30.08%
毛利率%	39.05%	33.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,737,708.59	624,735.76	178.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,607,688.59	628,035.75	155.99%
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）	17.18%	6.99%	-
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）	15.89%	7.03%	-
基本每股收益	0.17	0.06	183.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	27,935,390.05	22,659,502.43	23.28%
负债总计	16,952,062.06	13,413,883.03	26.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,983,327.99	9,245,619.40	18.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	0.92	19.57%
资产负债率%（母公司）	60.68%	59.20%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.63	1.39	-
利息保障倍数	13.08	4.88	-

(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	-760,951.73	-1,214,259.10	-
应收账款周转率	2.67	2.30	-
存货周转率	1.09	1.49	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.28%	22.92%	-
营业收入增长率%	30.08%	69.50%	-
净利润增长率%	178.15%	-	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，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	133,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,980.00
非经常性损益合计	130,020.00
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	130,020.00

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

1、 会计政策变更

(1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额	2021 年 1 月 1 日（变更后）金额
	公司报表	公司报表
其他应收款	1,218,387.31	936,782.28
使用权资产		1,326,019.50
租赁负债		451,204.41
一年内到期的非流动负债		593,210.06

(2) 会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更事项。

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

万邦科技，致力于物料输送智能化建设技术领域，提供印刷车间生产自动化物流解决方案，国内首台同速供纸机的制造者，首次实现通过 AGV 实现智能自动上纸、先后开发出国内首台 PE 带打捆联动线、自动装箱机等产品。中宣部“一本图书智能印刷制造测试线”参建单位。中国印刷智能制造产业联盟理事成员单位。公司自主研发的自动化精装书包装生产线和印后 PE 带自动困扎联动线分别荣获中国印刷技术协会第十六届毕昇印刷科技进步奖和 2021 年度中国印刷及设备器材工业协会科学技术奖。

1、销售模式

2017 年以前，万邦科技以设备配套为主要销售来源，直接销售只占公司营业额的极少部分，导致回款慢，发展受制约。但是随着公司发展和市场格局的改变，公司的营销模式也发生了改变，从 2017 年开始至今大比例的直接销售，从而实现面向最终用户，直接面向市场。

特别是由于公司引入中成（TPE）堆积机产品，真正实现了印前、印后产品覆盖，包括同速供纸机、堆积机及分别适用于骑马钉联动线和胶订联动线的堆书机产品。而该类的商品基本以直销为主、配套为辅。

2、生产模式

（1）公司的配套产品如高速供纸机等，鉴于 2018 年主机用户的需求激增，公司采取按月计划生产的模式，通常参照前一个月底的销售量对当月进行预测，并保持 8-10 台的库存，具体流程如下：

- ①按预测确定当月产量；
- ②检测库存情况；
- ③供纸机主要部件委外加工；
- ④到货检验；
- ⑤组装测试；
- ⑥入库待发。

（2）印后产品：由于需求量大、订单突然，赶工期的特点，采用批量计划生产，每个月按照计划将堆积机、堆书机产品按照需求预测分别以每个月 10 台套的产能靠拢，以解决供不应求的被动局面。

万邦科技研发的新品，如智能印后联动线，从立项开始就已经接到订购意向，如甘肃新华、江西新华、北人集团等，该产品将成为公司未来的主推产品之一，而且基本上是直接面对用户。

3、研发模式

公司陆续开发出适合于市场的印后智能联动线，智能分本机、智能堆书机传送系统等，为印后的大面积覆盖打下基础。

公司自主研发主要流程如下：

- （1）通过市场调研确定新产品需求和功能要求；

- (2) 模样阶段：基本功能确定后，进行实地检验，对遗漏或不足之处进行补充；
- (3) 初样阶段：依据模样阶段成果，确定控制程序流程和机械设计（含外观）；
- (4) 尽量选择北京地区用户进行现场运行试验，便于修改和提速；
- (5) 依据测试反馈情况修改，再测试；
- (6) 正样阶段：批量化生产。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	886,669.07	3.17%	93,279.83	0.41%	850.55%
应收票据	549,260.00	1.97%	320,000.00	1.41%	71.64%
应收账款	7,597,876.68	27.20%	7,052,176.51	31.12%	7.74%

存货	14,138,618.41	50.61%	8,401,914.59	37.08%	68.28%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	231,548.11	0.83%	367,223.49	1.62%	-36.95%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	32,190.61	0.12%	36,300.01	0.16%	-11.32%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	3,839,260.00	13.74%	2,000,000.00	8.83%	91.96%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	1,890,981.90	6.77%	1,614,507.57	7.13%	17.12%
其他应收款	1,243,745.04	4.45%	1,218,387.31	5.38%	2.08%
其他权益工具投资	-	-	3,000,000.00	13.24%	-100%
长期待摊费用	498,152.84	1.78%	555,713.12	2.45%	-10.36%
应付账款	6,158,553.13	22.05%	6,052,158.48	26.71%	1.76%
合同负债	3,957,854.78	14.17%	603,553.47	2.66%	555.76%
应付职工薪酬	339,218.26	1.21%	303,105.07	1.34%	11.91%
应交税费	218,470.26	0.78%	702,959.68	3.10%	-68.92%
其他应付款	1,434,210.59	5.13%	3,752,106.33	16.56%	-61.78%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本年末比上年同期增加 79.34 万元，变动比率为 850.55%，主要原因为公司业务拓展生产扩大，流动资金压力增大，向银行贷款，使得银行存款相应增加。

2、应收票据：本年末比上年同期增加 22.93 万元，变动比率为 71.64%，主要原因为加大了应收账款回款力度，尤其增加了金额较大项目的回款力度，部分客户采取票据结算，所以使应收票据增加。

3、存货：本年末比上年同期增加 573.67 万元，变动比率为 68.28%，主要原因为公司加强了业务拓展、提高了订单数，相应增加产品备货，使得期末存货有所增长。

4、短期借款：本年末比上年同期增加 183.93 万元，变动比率为 91.96%，主要原因为公司业务拓展生产扩大，流动资金压力增大。故向中国建设银行股份有限公司北京西四支行贷款。

5、其他权益工具投资：本年末减少 300 万元，主要系收回投资款所致。

6、合同负债：本期期末比本期期初增加 335.43 万元，变动比率为 555.76%，主要原因为公司拓展新的客户增加新的业务订单，新的业务订单都采取预收方式收款，故合同负债有所增加。

7、应交税费：本年末比上年同期减少 48.45 万元，变动比率为-68.92%，主要原因为采购材料随着订单相应增加使进项同时增加，而因受疫情影响未交货使销售项税小于进项税，所以导致应交税费减少。

8、其他应付款：本年末比上年同期减少 231.79 万元，变动比率为-61.78%，主要原因为归还以前年度股东借款项所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	20,261,443.01	-	15,575,946.76	-	30.08%
营业成本	12,348,992.82	60.95%	10,395,656.70	66.74%	18.79%
毛利率	39.05%	-	33.26%	-	-
销售费用	2,370,975.69	11.70%	1,718,635.38	11.03%	37.96%
管理费用	2,838,209.17	14.01%	2,035,721.34	13.07%	39.42%
研发费用	1,014,825.96	5.01%	424,152.92	2.72%	139.26%
财务费用	179,572.54	0.89%	179,916.56	1.03%	11.46%
信用减值损失	-102,295.61	-0.50%	-174,061.02	-1.12%	
资产减值损失	46,204.08	0.23%	56,923.49	0.37%	-18.83%
其他收益	339,271.16	1.67%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,740,688.59	8.59%	628,035.75	4.03%	177.16%
营业外收入	-	-	0.01	0.00%	-100.00%
营业外支出	2,980.00	0.01%	3,300.00	0.02%	-9.70%
净利润	1,737,708.59	8.58%	624,735.76	4.01%	178.15%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本年末比上年同期增长 468.55 万元,变动比率为 30.08%，变动主要原因为公司加强了业务拓展，产品的开发，针对料输送智能化建设技术领域，提供印刷车间生产自动化物流解决方案，首次实现通过 AGV 实现智能自动上纸、先后开发出国内首台 PE 带打捆联动线,该类产品的订单上佳，同时进一步发掘了原有客户的潜在需求，还加大对部分重点客户的优化，故使营业收入增加。

2、销售费用：本年末比上年同期增长 65.23 万元，变动比率为 37.96%，主要原因为加强了业务拓展，开发新客户增加业务订单相应的出差、运输费用，使得销售费用有所增加。

4、管理费用：本年末比上年同期增长 80.25 万元，变动比率为 39.42%，主要原因为：①报告期公司金管理部门比上年同期增加 5 名员工；②管理部门部分员工涨薪，上述原因使报告期管理费用中的工资费增加 43.94 万元。

5、研发费用：本年末比上年同期增长 59.07 万元,变动比率为 139.26%，主要原因为公司加大了研发项目投入所致研发费用增加。

6、信用减值损失：本年末比上年同期减少 7.18 万元，主要原因为加大了应收账款回款力度，尤其增加了金额较大项目的回款力度，减少坏账计提，故信用减值损失减少。

7、净利润：本年末比上年同期增长 111.30 万元，变动比率为 178.15%,主要原因为公司加强了业务

拓展，开发了更多新客户的同时进一步发掘了原有客户的潜在需求，还加大对部分重点客户的优化，故使营业收入比上年同期增长 30.08%，因此营业利润增加，相应净利润上升。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	20,261,443.01	15,575,946.76	30.08%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	12,348,992.82	10,395,656.70	18.79%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
供纸机、配件、堆积机	20,261,443.01	11,697,757.20	39.05%	30.08%	18.79%	5.79%
合计	20,261,443.01	11,697,757.20	39.05%	30.08%	18.79%	5.79%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入结构未发生变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	青岛桑纳电气有限公司	2,495,575.24	12.32%	否
2	新乡市豫北印务有限公司	1,637,168.15	8.08%	否
3	江西龙莹印务有限公司	1,539,823.01	7.60%	否
4	高斯图文印刷系统（中国）有限公司	1,232,780.02	6.08%	否
5	北人智能装备科技有限公司	936,767.27	4.62%	否
	合计	7,842,113.69	38.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	海德印刷设备（山东）有限公司	3,011,396.31	19.99%	否

2	北京圣天宇工贸有限公司	1,108,943.56	7.36%	否
3	河北宇德机械有限公司	847,035.47	5.62%	否
4	高碑店市益友工业有限责任公司	756,637.12	5.02%	否
5	北京韩江百超科技发展有限公司	622,748.26	4.13%	否
合计		6,346,760.72	42.12%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-760,951.73	-1,214,259.10	-
投资活动产生的现金流量净额	3,000,000.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,445,964.88	391.70	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本年末比上年同期变动的主要原因为加强了业务拓展订单相应增加，同时加强应收账回款力度，尤其增加了金额较大项目的回款力度，使销售商品收到的现金增加1,070.79万元；公司的投标业务增加相应保证金增加，导致收到其他与经营活动有关的现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：本年末金额300万元，主要系收回投资收到的现金增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期比上年同期减少144.64万元，主要原因为：公司偿还法人借款比上年同期增加151.14万元使支付其他与筹资活动有关的现金增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项，公司治理机制完善，所属行业未发生重大变化，虽然报业市场有所下滑，但是公司已于2015年成功进入书刊市场，而现行应试教育体制对教材和教辅有稳固的需求，自动化程度要求较高，加上人工成本上升，人口红利消失等外在因素，反而促进了印刷企业对自动化、智能化的需求，下半年关于堆书机等产品的需求激增就是一个例证，因为印刷企业若不更新换代必将被淘汰，这种外部环境是普及公司产品的难得时机，公司持续经营能力继续保持良好。

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)
是否存在提供担保事项	<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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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	5,730,000	5,730,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

根据公司经营需要，公司向中国建设银行股份有限公司北京西四支行申请贷款额度为人民币 570 万

元的流动资金贷款，公司实际控制人吕晓东先生以房产为该笔贷款提供抵押担保。

公司租赁吕晓东的自有房产作为办公用房，其费用为3万元。

上述关联交易有利于改善公司财务状况和经营业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年11月1日		挂牌	同业竞争承诺	其他（自行填写）	正在履行中
董监高	2015年11月1日		挂牌	同业竞争承诺	其他（自行填写）	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

2015年11月，吕晓东、蔡壮分别出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人未直接、间接投资与公司构成同业竞争的公司/企业，未以任何方式从事或参与公司主营业务构成竞争的业务或活动。

2、本公司/本人将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司主营业务构成竞争的业务或活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益，或在该经济实体中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。

3、本公司/本人将不会为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，本公司/本人将立即通知公司，并将该商业机会让予公司。

4、本公司/本人在作为公司持股5%以上的股东期间，上述承诺对本公司/本人具有约束力。

5、本公司/本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

吕晓东、蔡壮在报告期内正常履行上述承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	2,500,000	25.00%	-	2,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,125,000	21.25%	-	2,125,000	21.25%
	董事、监事、高管	375,000	3.75%	-	375,000	3.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	75.00%	-	7,500,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,375,000	63.75%	-	6,375,000	63.75%
	董事、监事、高管	1,125,000	11.25%	-	1,125,000	11.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

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	吕晓东	8,500,000.00	0	8,500,000.00	85%	2,125,000.00	6,375,000.00	0	0
2	蔡壮	1,500,000.00	0	1,500,000.00	15%	375,000.00	1,125,000.00	0	0
合计		10,000,000.00	0	10,000,000.00	100%	2,500,000.00	7,500,000.00	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：报告期末，公司股东吕晓东和蔡壮，相互之间不存在关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	中国建设银行股份有限公司北京西四支行	流动资金贷款	500,000.00	2019年12月11日	2021年6月11日	5.0025%
2	信用贷款	中国建设银行股份有限公司北京西四支行	流动资金贷款	1,500,000.00	2020年5月28日	2021年5月28日	4.5025%
3	抵押贷款	中国建设银行股份有限公司北京西四	流动资金贷款	5,700,000.00	2021年3月25日	2022年3月24日	3.8500%

		支行流动 资金贷款					
合 计	-	-	-	7,700,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
吕晓东	董事长、总经理	男	否	1968年10月	2022年2月14日	2025年2月14日
					2018年12月1日	2021年12月1日
蔡壮	董事、副总经理	男	否	1966年7月	2022年2月14日	2025年2月14日
					2018年12月1日	2021年12月1日
冯力	董事	男	否	1962年9月	2022年2月14日	2025年2月14日
					2018年12月1日	2021年12月1日
邹斌	董事	男	否	1968年6月	2022年2月14日	2025年2月14日
					2018年12月1日	2021年12月1日
田军	董事、副总经理	男	否	1967年9月	2022年2月14日	2025年2月14日
	副总经理				2018年12月1日	2021年12月1日
秦庆阳	董事	男	否	1962年9月	2018年12月1日	2021年12月1日
宋德福	职工代表监事	男	否	1990年5月	2022年2月14日	2025年2月14日
					2018年12月1日	2021年12月1日
周剑秋	监事会主席	男	否	1962年10月	2022年2月14日	2025年2月14日
					2020年4月21日	2021年12月1日
杨水欣	监事	男	否	1975年8月	2022年2月14日	2025年2月14日
					2018年12月1日	2021年12月1日
黄艳环	财务总监、董事会秘书	女	否	1989年6月	2022年2月14日	2025年2月14日
					2018年12月1日	2021年12月1日
董事会人数:					5	
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:

无

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
秦庆阳	董事	离任		换届
田军	副总经理	新任	董事、副总经理	换届

(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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

田军先生，副总经理，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年毕业于北京印刷学院，印刷技术专业，学士学位。1990年9月至1993年12月于民族印刷厂制版车间任助理工程师。1994年1月至2008年10月于基利印刷器材（北京）有限公司售后服务部任工程师。2008年11月至2015年11月于有限公司任副总经理。2015年12月至今，于股份公司任副总经理

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人黄艳环女士为中级会计师，且专门从事会计工作三年以上。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	4	0	0	4
生产人员	14	0	0	14
销售人员	9	1	0	10
技术人员	0	0	0	0
研发人员	6	0	0	6
财务人员	2	0	0	2
员工总计	35	1	0	36

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	5	5
专科	8	8
专科以下	21	22
员工总计	35	36

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年1月24日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过换届选举董事和监事的议案，并通过2022年第一次临时股东大会审议。

2022年2月14日，公司召开第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，审议通过选举公司董事长、监事会主席和高级管理人员的议案。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规章制度及有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

报告期内，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》；制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范控制股东及关联方资金占用管理制度》等制度。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司目前已经根据《公司法》、行业规范及公司的实际情况建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等公司治理制度。形成了“三会一层”相互支持、相互制约的公司治理体系。保证了投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论，审议通过。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司已根据治理规则相应的修订了公司章程，详见“关于拟修订《公司章程》公告”（公告编号：2020-011）。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	2	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

本年度，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司的业务独立

公司主营业务为印刷配套设备的研发、生产、销售及服务。公司独立开展业务，拥有独立完整的研发、生产、采购和销售系统，具有完整的业务流程和独立的经营场所。

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、公司的资产独立

公司是以有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司拥有开展业务所需的设备、设施、商标、专利及软件著作权，公司目前租赁使用的生产及办公用房均由公司独立地与出租方签订租赁合同。

公司资产独立完整、产权明晰，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

3、公司的人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同。员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司取得了《开户许可证》并开设了基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司独立进行纳税申报和税款缴纳。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工	否

作	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

本年度，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理制度》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字(2022)0213703 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2022 年 4 月 20 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	苏国芝 王金花 4 年 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	7.5 万元

审 计 报 告

众环审字(2022) 0213703 号

北京万邦联合科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京万邦联合科技股份有限公司（以下简称“万邦科技”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的公司资产负债表，2021 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万邦科技 2021 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2021 年度公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万邦科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

万邦科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

万邦科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估万邦科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万邦科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万邦科技的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表

意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万邦科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万邦科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：苏国芝

中国注册会计师：王金花

中国·武汉

2022年4月20日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	886,669.07	93,279.83
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	六、2	549,260.00	320,000.00
应收账款	六、3	7,597,876.68	7,052,176.51
应收款项融资		-	-
预付款项	六、4	1,890,981.90	1,614,507.57
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、5	1,243,745.04	1,218,387.31
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	14,138,618.41	8,401,914.59
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、7	110,578.84	-
流动资产合计		26,417,729.94	18,700,265.81
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		-	-
其他权益工具投资	六、8	-	3,000,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、9	231,548.11	367,223.49
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	六、10	755,768.55	-

无形资产	六、11	32,190.61	36,300.01
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、12	498,152.84	555,713.12
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,517,660.11	3,959,236.62
资产总计		27,935,390.05	22,659,502.43
流动负债：			
短期借款	六、13	3,839,260.00	2,000,000.00
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	六、14	6,158,553.13	6,052,158.48
预收款项		-	-
合同负债	六、15	3,957,854.78	603,553.47
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、16	339,218.26	303,105.07
应交税费	六、17	218,470.26	702,959.68
其他应付款	六、18	1,434,210.59	3,752,106.33
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、19	306,141.01	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		16,253,708.03	13,413,883.03
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	六、20	183,832.91	-
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	六、21	514,521.12	-
非流动负债合计		698,354.03	-
负债合计		16,952,062.06	13,413,883.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、23	1,975,224.40	1,975,224.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、24	338,560.06	338,560.06
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、25	-1,330,456.47	-3,068,165.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,983,327.99	9,245,619.40
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		10,983,327.99	9,245,619.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,935,390.05	22,659,502.43

法定代表人：吕晓东

主管会计工作负责人：黄艳环

会计机构负责人：黄艳环

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		20,261,443.01	15,575,946.76
其中：营业收入	六、26	20,261,443.01	15,575,946.76
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,803,934.05	14,830,773.48
其中：营业成本	六、26	12,348,992.82	10,395,656.70
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	51,357.87	76,690.58
销售费用	六、28	2,370,975.69	1,718,635.38
管理费用	六、29	2,838,209.17	2,035,721.34
研发费用	六、30	1,014,825.96	424,152.92
财务费用	六、31	179,572.54	179,916.56
其中：利息费用		143,855.32	161,102.73
利息收入		885.92	1,034.22
加：其他收益	六、32	339,271.16	-
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（损失以“-”号填列）		-	-
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）	六、33	-102,295.61	-174,061.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	46,204.08	56,923.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,740,688.59	628,035.75
加：营业外收入	六、35	-	0.01
减：营业外支出	六、36	2,980.00	3,300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,737,708.59	624,735.76
减：所得税费用	六、37	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,737,708.59	624,735.76
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）		1,737,708.59	624,735.76
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,737,708.59	624,735.76
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-

(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(5) 现金流量套期储备		-	-
(6) 外币财务报表折算差额		-	-
(7) 其他		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		1,737,708.59	624,735.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,737,708.59	624,735.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.17	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.17	0.06

法定代表人：吕晓东

主管会计工作负责人：黄艳环

会计机构负责人：黄艳环

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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		25,102,303.94	14,394,379.82
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		206,271.16	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	1,456,409.68	2,594.58
经营活动现金流入小计		26,764,984.78	14,396,974.40
购买商品、接受劳务支付的现金		16,970,494.87	9,133,461.92
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		4,558,391.13	3,117,664.99
支付的各项税费		982,120.77	396,938.64
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	5,014,929.74	2,963,167.95
经营活动现金流出小计		27,525,936.51	15,611,233.50
经营活动产生的现金流量净额		-760,951.73	-1,214,259.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	-
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		3,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		-	-
投资活动产生的现金流量净额		3,000,000.00	-
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		7,889,260.00	5,531,000.00
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		7,889,260.00	5,531,000.00
偿还债务支付的现金		6,050,000.00	3,731,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,855.32	169,608.30
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	3,141,369.56	1,630,000.00
筹资活动现金流出小计		9,335,224.88	5,530,608.30
筹资活动产生的现金流量净额		-1,445,964.88	391.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		305.85	-
五、现金及现金等价物净增加额		793,389.24	-1,213,867.40
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	93,279.83	1,307,147.23

六、期末现金及现金等价物余额	六、38	886,669.07	93,279.83
----------------	------	------------	-----------

法定代表人：吕晓东

主管会计工作负责人：黄艳环

会计机构负责人：黄艳环

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,975,224.40	-	-	-	338,560.06	-	-3,068,165.06	-	9,245,619.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,975,224.40	-	-	-	338,560.06	-	-3,068,165.06	-	9,245,619.40
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,737,708.59	-	1,737,708.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,737,708.59	-	1,737,708.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益 的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,975,224.40	-	-	-	338,560.06	-	-1,330,456.47	-	10,983,327.99

项目	2020年												
----	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,975,224.40	-	-	-	338,560.06	-	-3,692,900.82	-	8,620,883.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,975,224.40	-	-	-	338,560.06	-	-3,692,900.82	-	8,620,883.64
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	624,735.76	-	624,735.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	624,735.76	-	624,735.76
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益 的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,975,224.40	-	-	-	338,560.06	-	-3,068,165.06	-	9,245,619.40

法定代表人：吕晓东

主管会计工作负责人：黄艳环

会计机构负责人：黄艳环

北京万邦联合科技股份有限公司

2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

北京万邦联合科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身是万邦联合(北京)设备有限公司,法定代表人为吕晓东,取得北京市工商行政管理局密云分局核发的110228006954467号《企业法人营业执照》,注册资本10,000,000.00元,公司股权结构如下:吕晓东出资8,500,000.00元,占出资比例85%;蔡壮出资1,500,000.00元,占出资比例15%。

历次股权和实收资本变更如下:

公司原名称为万邦联合(北京)贸易进出口有限公司,设立于2004年5月17日,注册号:1102282695446,法定代表人为王萍。公司注册资本为1,500,000.00元,经营场所为:北京市密云县密云镇南河路2号。公司股权结构如下:王萍出资900,000.00元,占出资比例60%,蔡壮出资450,000.00元,占出资比例30%,李大航出资150,000.00元,占出资比例10%。

2005年2月25日,根据万邦联合(北京)贸易进出口有限公司第三届第二次股东会和公司第四届第一次股东决议,公司名称变更为万邦联合(北京)设备有限公司;股东变更,蔡壮将450,000.00元出资、李大航将150,000.00元出资、王萍将300,000.00元出资,转让予吕晓东。转让后股权结构如下:吕晓东出资900,000.00元,占出资比例60%,王萍出资600,000.00元,占出资比例40%,吕晓东担任公司法定代表人。

2009年5月22日,依据国家工商总局《工商行政管理注册号编制规则》,公司将注册号变更为110228006954467。

2010年8月25日,根据公司第六届第一次股东会决议,卓群(北京)环保科技有限公司对公司增资1,500,000.00元,公司注册资本变更为3,000,000.00元,其中股权结构为:吕晓东出资900,000.00元,占出资比例30%,王萍出资600,000.00元,占出资比例20%,卓群(北京)环保科技有限公司出资1,500,000.00元,占出资比例50%。上述增资经北京方诚会计师事务所有限责任公司出具方会验[2010]1097号验资报告。

2010年11月15日,根据公司第七届第一次股东会决议,卓群(北京)环保科技有限公司将公司的1,500,000.00元出资转让予吕晓东,根据公司第七届第二次股东会决议,股权结构如下:吕晓东出资2,400,000.00元,占出资比例80%,王萍出资600,000.00元,占出资比例20%。

2015年5月2日,根据公司股东会决议,王萍将所持有股权600,000.00元转让予吕晓东,

转让后吕晓东出资金额为 3,000,000.00 元，占出资比例 100%。

2015 年 7 月 13 日，根据公司股东会决议，公司增资 7,000,000.00 元，注册资本增加至 10,000,000.00 元。其中：吕晓东增资 5,500,000.00 元，蔡壮增资 1,500,000.00 元。吕晓东增资款中，2,200,000.00 元为 2014 年 12 月 31 日未分配利润转增，另 3,300,000.00 元为货币出资，蔡壮增资款全部以货币出资。增资后股权结构为：吕晓出资金额为 8,500,000.00 元，占出资比例 85%；蔡壮出资 1,500,000.00 元，占出资比例 15%。

2015 年 10 月 25 日，本公司召开股东会，同意公司整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，万邦联合(北京)设备有限公司整体变更为北京万邦联合科技股份有限公司。注册资本为 1,000.00 万元，各发起人以其拥有的截至 2015 年 8 月 31 日止经审计的净资产 11,627,684.06 元，共折合 1,000 万股份，每股面值 1 元，净资产折股溢价部分人民币 1,627,684.06 元计入资本公积，变更后各股东出资比例不变。

本公司注册地：北京，组织形式：股份有限公司，地址：北京市密云区经济开发区云西七街 3 号。

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 41 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，本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

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年

12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项

目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

6、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，本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。

7、 金融资产减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据和应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（2）应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计

		算预期信用损失
(3) 其他应收款		
组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

8、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、6“金融工具”及附注四、7“金融资产减值”。

9、 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：日常活动中持有以备出售的库存商品、在途物资、发出商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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、 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7、金融资产减值。

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。固定资产仅在与其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（%）
机器设备	平均年限法	5	5.00	19.00
运输设备	平均年限法	4-10	5.00	9.5-23.75
电子设备	平均年限法	5	5.00	19.00
其他设备	平均年限法	5	5.00	19.00

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详见附注四、16“长期资产减值”。

（4） 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够可靠地计量，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、 借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、在建工程等资产。

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

13、 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、25“租赁”。

14、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处

理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	10 年	预计受益期

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、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。

17、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

18、 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。

19、 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、25“租赁”。

20、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的

支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要业务为生产并销售高速供纸机及其配套设备，其收入确认方式如下：需要安装调试的设备，本公司发货给客户后，为客户进行设备的安装调试。客户在产品安装调试合格并验收后，出具产品合格验收单。本公司在此时点确认收入。不需要安装调试的零星配套设备，本公司发货给客户，客户在签收单上签字后，本公司确认收入。

本公司其他业务收入确认方式如下：

A. 技术服务业务收入：本公司完成高速供纸机及其配套设备售后服务后，确认技术服务收入。

B. 进口代理业务收入：国内最终用户把货款打入公司账户，公司完成相关代理进口业务需履行的义务，包括付款给国外卖家，货物到港进口清关、安排货物运输，交清报关杂费

和其余费用后，本公司确认代理手续费收入。

C. 国内代理业务收入：最终用户把货款打入公司账户，公司完成相关代理业务需履行的义务，包括卖方将货物发运给买家以及付款给卖家后，本公司确认代理手续费收入。

22、 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

23、 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。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或冲减相关资产的账面价值。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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、 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报告期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,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。

25、 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为厂房租赁。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、16“固定资产”），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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁

赁款以租赁投资净额(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)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表的影响如下:

报表项目	2020年12月31日(变更前)金额	2021年1月1日(变更后)金额
	公司报表	公司报表
其他应收款	1,218,387.31	936,782.28
使用权资产		1,326,019.50
租赁负债		451,204.41
一年内到期的非流动负债		593,210.06

(2) 会计估计变更

本报告期公司未发生会计估计变更事项。

27、重大会计判断和估计

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
----	--------

增值税	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴。

2、 税收优惠及批文

2020 年 12 月 2 日，本公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准的编号 GR202011007322 的《高新技术企业证书》，依据相关政策规定，本公司 2021 年度至 2023 年度享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按 15%的优惠税率计缴。

六、 财务报表项目注释

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，“年初余额”指 2020 年 12 月 31 日，“年末余额”指 2021 年 12 月 31 日，“本年发生额”指 2021 年度发生额，“上年发生额”指 2020 年度发生额。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	324.07	324.07
银行存款	886,345.00	92,955.76
其他货币资金		
合 计	886,669.07	93,279.83
其中：存放在境外的款项总额		

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		320,000.00
商业承兑汇票	549,260.00	
小 计	549,260.00	320,000.00
减：坏账准备		

合 计	549,260.00	320,000.00
-----	------------	------------

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	549,260.00
合 计	549,260.00

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	6,850,195.96
1 至 2 年	564,527.75
2 至 3 年	200,789.25
3 至 4 年	129,930.58
4 至 5 年	2,540.01
5 年以上	82,300.00
小 计	7,830,283.55
减：坏账准备	232,406.87
合 计	7,597,876.68

(1) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	7,830,283.55	100.00	232,406.87	2.97	7,597,876.68
其中：					
组合一	7,830,283.55	100.00	232,406.87	2.97	7,597,876.68
合 计	7,830,283.55	—	232,406.87	—	7,597,876.68

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	7,366,104.22	100.00	313,927.71	4.26	7,052,176.51
其中:					
组合一	7,366,104.22	100.00	313,927.71	4.26	7,052,176.51
合计	7,366,104.22	—	313,927.71	—	7,052,176.51

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,850,195.96		
1至2年	564,527.75	56,452.78	10.00
2至3年	200,789.25	40,157.85	20.00
3至4年	129,930.58	51,972.23	40.00
4至5年	2,540.01	1,524.01	60.00
5年以上	82,300.00	82,300.00	100.00
合计	7,830,283.55	232,406.87	—

(2) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	313,927.71	-81,520.84				232,406.87
合计	313,927.71	-81,520.84				232,406.87

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备年 末余额
青岛桑纳电气有限公司	983,500.00	12.56	
高斯图文印刷系统(中国)有限公司	968,684.30	12.37	
天津兴泓盛印刷有限公司	476,000.00	6.08	
安徽新华印刷股份有限公司	450,000.00	5.75	
河南骅贞彩色印刷有限公司	400,000.00	5.11	40,000.00
合 计	3,278,184.30	41.87	40,000.00

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,323,279.32	69.98	1,010,310.01	62.58
1至2年	178,444.23	9.44	448,569.20	27.78
2至3年	274,220.24	14.50	139,612.80	8.65
3年以上	115,038.11	6.08	16,015.56	0.99
合 计	1,890,981.90	100.00	1,614,507.57	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余 额合计数的比例 (%)
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	480,000.00	25.38
上海励晟机械厂	153,174.18	8.10
北京丽彩金源科技有限公司	116,260.00	6.15
北京潞德通达科技有限公司	99,000.00	5.24
北京科博元热加工技术有限公司	95,000.00	5.02
合 计	943,434.18	49.89

5、 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,243,745.04	1,218,387.31
合 计	1,243,745.04	1,218,387.31

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	828,782.57
1至2年	182,067.58
2至3年	252,777.45
3年以上	261,974.71
小 计	1,525,602.31
减：坏账准备	281,857.27
合 计	1,243,745.04

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	1,173,848.22	1,302,859.38
往来款	116,400.00	87,795.00
保证金	192,184.00	2,184.00
其他	43,170.09	36,596.10
小 计	1,525,602.31	1,429,434.48
减：坏账准备	281,857.27	211,047.17
合 计	1,243,745.04	1,218,387.31

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	211,047.17			211,047.17

2021年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	70,810.10			70,810.10
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	281,857.27			281,857.27

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	211,047.17	70,810.10				281,857.27
合计	211,047.17	70,810.10				281,857.27

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
吕晓东	备用金	457,992.46	1年以内	30.02	
蔡壮	备用金	256,682.82	1年以内、1-2年、2-3年	16.83	36,136.32
山东望京工程项目管理有限公司	保证金	140,000.00	1年以内	9.18	
冯力	备用金	79,569.89	1年以内、1-2年、2-3年	5.22	13,327.96
密云经济开发区总公司	往来款	70,000.00	4-5年、5年以上	4.59	50,000.00

合 计	—	1,004,245.17	—	65.84	99,464.28
-----	---	--------------	---	-------	-----------

6、 存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	7,447,662.55		7,447,662.55
在产品	6,527,617.05	11,645.32	6,515,971.73
发出商品	174,984.13		174,984.13
合 计	14,150,263.73	11,645.32	14,138,618.41

续

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	5,768,548.10		5,768,548.10
在产品	2,027,299.89	57,849.40	1,969,450.49
发出商品	663,916.00		663,916.00
合 计	8,459,763.99	57,849.40	8,401,914.59

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	57,849.40	-46,204.08				11,645.32
合 计	57,849.40	-46,204.08				11,645.32

7、 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预交税款	110,578.84	
合 计	110,578.84	

8、 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
济南报业文新印务有限公司		3,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计		3,000,000.00

9、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	231,548.11	367,223.49
固定资产清理		
合计	231,548.11	367,223.49

(1) 固定资产

项目	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,059,182.01	147,278.66	111,212.80	1,317,673.47
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 其他				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4、年末余额	1,059,182.01	147,278.66	111,212.80	1,317,673.47
二、累计折旧				
1、年初余额	803,437.89	80,121.54	66,890.55	950,449.98
2、本年增加金额	100,622.30	24,016.92	11,036.16	135,675.38
(1) 计提	100,622.30	24,016.92	11,036.16	135,675.38
(2) 其他				
3、本年减少金额	-		-	
(1) 处置或报废	-		-	
(2) 其他				
4、年末余额	904,060.19	104,138.46	77,926.71	1,086,125.36
三、减值准备				

1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	155,121.82	43,140.20	33,286.09	231,548.11
2、年初账面价值	255,744.12	67,157.12	44,322.25	367,223.49

10、 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额		
2、本年增加金额	1,326,019.50	1,326,019.50
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,326,019.50	1,326,019.50
二、累计折旧		
1、年初余额		
2、本年增加金额	570,250.95	570,250.95
(1) 计提	570,250.95	570,250.95
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	570,250.95	570,250.95
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		

4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	755,768.55	755,768.55
2、年初账面价值		

11、 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	41,094.34	41,094.34
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	41,094.34	41,094.34
二、累计摊销		
1、年初余额	4,794.33	4,794.33
2、本年增加金额	4,109.40	4,109.40
(1) 计提	4,109.40	4,109.40
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	8,903.73	8,903.73
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	32,190.61	32,190.61

2、年初账面价值	36,300.01	36,300.01
----------	-----------	-----------

12、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金 额	本年摊销金 额	其他减少 金额	年末余额
装修费用	555,713.12		57,560.28		498,152.84
合计	555,713.12		57,560.28		498,152.84

13、 短期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	3,290,000.00	
信用借款	549,260.00	2,000,000.00
合计	3,839,260.00	2,000,000.00

14、 应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	4,089,731.32	4,233,168.18
1至2年	1,329,785.75	1,652,610.79
2至3年	700,156.55	32,089.25
3年以上	38,879.51	134,290.26
合计	6,158,553.13	6,052,158.48

15、 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	3,957,854.78	603,553.47
合计	3,957,854.78	603,553.47

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	280,422.98	4,254,375.19	4,245,083.84	289,714.33
二、离职后福利-设定提存计划	22,682.09	309,886.21	283,064.37	49,503.93
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	303,105.07	4,564,261.40	4,528,148.21	339,218.26

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	258,514.39	3,896,663.83	3,892,023.34	263,154.88
2、职工福利费		79,824.24	79,824.24	
3、社会保险费	21,908.59	239,205.12	238,960.26	22,153.45
其中：医疗保险费	16,935.22	233,172.89	233,303.68	16,804.43
工伤保险费		6,032.23	5,656.58	375.65
生育保险费	4,973.37			4,973.37
4、住房公积金		38,682.00	34,276.00	4,406.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	280,422.98	4,254,375.19	4,245,083.84	289,714.33

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	22,644.01	298,143.98	271,818.96	48,969.03
2、失业保险费	38.08	11,742.23	11,245.41	534.90
3、企业年金缴费				
合计	22,682.09	309,886.21	283,064.37	49,503.93

17、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	149,505.91	570,477.64
城市维护建设税	1,527.85	25,994.40
教育费附加	916.72	15,596.65
企业所得税	63,932.34	63,932.34
个人所得税	1,976.30	16,560.88

地方教育费附加	611.14	10,397.77
合计	218,470.26	702,959.68

18、 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,434,210.59	3,752,106.33
合计	1,434,210.59	3,752,106.33

(1) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
1年以内	118,285.69	2,046,182.43
1—2年	100,000.00	67.21
2—3年	67.21	490,999.00
3年以上	1,215,857.69	1,214,857.69
合计	1,434,210.59	3,752,106.33

19、 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的租赁负债	306,141.01	
合计	306,141.01	

20、 租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
厂房租赁		1,044,414.47	38,769.51	-	593,210.06	489,973.92
减：一年内到期的租赁负债						306,141.01
合计		——	——	——	——	183,832.91

21、 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	514,521.12	

项目	年末余额	年初余额
合计	514,521.12	

22、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

23、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,975,224.40			1,975,224.40
其他资本公积				
合计	1,975,224.40			1,975,224.40

24、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	225,706.71			225,706.71
任意盈余公积	112,853.35			112,853.35
合计	338,560.06			338,560.06

25、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	-3,068,165.06	-3,692,900.82
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-3,068,165.06	-3,692,900.82
加: 本年归属于母公司股东的净利润	1,737,708.59	624,735.76
减: 提取法定盈余公积		
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		
年末未分配利润	-1,330,456.47	-3,068,165.06

26、 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,259,320.37	12,348,992.82	15,575,946.76	10,395,656.70
其他业务	2,122.64			
合计	20,261,443.01	12,348,992.82	15,575,946.76	10,395,656.70

27、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	19,682.43	34,848.38
教育费附加	11,809.46	19,774.33
地方教育费附加	7,872.98	15,074.07
印花税	10,843.00	3,143.80
其他	1,150.00	3,850.00
合计	51,357.87	76,690.58

28、 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
福利费	36,105.85	51,415.87
工资	1,063,668.92	856,669.24
社保	143,843.64	46,482.21
交通费	73,186.46	68,325.76
差旅费	591,043.50	395,601.25
宣传费	221,984.04	130,641.04
业务招待费	108,229.41	63,638.65
其他	132,913.87	105,861.36
合计	2,370,975.69	1,718,635.38

29、 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	18,944.60	46,845.28
房租	554,357.88	162,664.38

固定资产折旧	126,664.12	128,457.84
社会保险费	93,254.52	32,860.99
审计费	75,471.70	94,339.62
财务顾问费	93,299.07	65,311.04
维修费	63,766.21	57,493.04
邮寄费	40,969.34	36,342.78
工资	494,165.99	380,005.40
福利费	43,718.39	64,031.40
咨询服务费	396,774.76	334,854.57
其他	836,822.59	632,515.00
合计	2,838,209.17	2,035,721.34

30、 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料		69,703.28
职工薪酬	893,586.50	350,357.76
折旧费用与长期待摊费用	121,239.46	4,091.88
合计	1,014,825.96	424,152.92

31、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	143,855.32	161,102.73
减：利息收入	885.92	1,034.22
汇兑损益	-305.85	
手续费及其他	36,908.99	19,848.05
合计	179,572.54	179,916.56

32、 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	133,000.00		133,000.00
代扣个人所得税手续费			

增值税即征即退	167,230.48		
软件退税	39,040.68		
合计	339,271.16		133,000.00

33、 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	81,520.84	-41,685.09
其他应收款坏账损失	-70,810.10	-75,587.76
预付账款坏账损失	-113,006.35	-56,788.17
合计	-102,295.61	-174,061.02

34、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	46,204.08	56,923.49
合计	46,204.08	56,923.49

35、 营业外收入

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		0.01	
合计		0.01	

36、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款支出	2,980.00	3,300.00	2,980.00
合计	2,980.00	3,300.00	2,980.00

37、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
----	-------

利润总额	1,737,708.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	260,656.29
子公司适用不同税率的影响	
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	6,493.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-114,926.16
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-151,705.52
所得税费用	

38、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金及其他	771,523.76	2,545.16
往来款项	551,000.00	
政府补助	133,000.00	
利息收入	885.92	49.42
合计	1,456,409.68	2,594.58

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财务费用账户—银行手续费	15,056.86	15,194.36
会议费	11,280.00	3,000.00
交通费	243,931.29	124,769.55
差旅费	366,715.50	398,945.66
宣传费	10,000.00	130,641.04
运输费	214,077.73	271,493.88
培训费	24,395.00	42,264.15
审计费	40,000.00	115,000.00

督导费	113,207.55	240,000.00
保证金	1,332,500.00	
服务费	403,378.78	
其他	2,240,387.03	1,621,859.31
合计	5,014,929.74	2,963,167.95

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
租赁支出	593,210.06	
支付股东借款	2,548,159.50	1,630,000.00
合计	3,141,369.56	1,630,000.00

39、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,737,708.59	624,735.76
加：资产减值准备	-46,204.08	117,137.53
信用减值损失	102,295.61	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,675.38	137,504.99
使用权资产折旧	570,250.95	
无形资产摊销	4,109.40	4,109.43
长期待摊费用摊销	57,560.28	57,493.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	143,549.47	161,102.73
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）		
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）	-5,690,499.74	-3,144,594.64

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,179,087.84	-2,678,367.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,403,690.25	3,506,619.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-760,951.73	-1,214,259.10
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：		
现金的年末余额	886,669.07	93,279.83
减：现金的年初余额	93,279.83	1,307,147.23
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	793,389.24	-1,213,867.40

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	886,669.07	93,279.83
其中：库存现金	324.07	324.07
可随时用于支付的银行存款	886,345.00	92,955.76
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、年末现金及现金等价物余额	886,669.07	93,279.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：欧元	1.26	7.2197	9.10

美元	7,785.29	6.3757	49636.67
----	----------	--------	----------

七、 关联方及关联交易

1、 本公司的主要股东

主要关联方名称	主要关联方与本公司的关系
吕晓东	实际控制人，持股比例 85.00%
蔡壮	股东，持股比例 15.00%

2、 其他关联方情况

冯力	董事
邹斌	董事
田军	董事、副总经理
周剑秋	监事
杨水欣	监事
宋德福	监事
黄艳环	财务总监、董事会秘书

3、 关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

①本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
吕晓东	厂房租赁	30,000.00	30,000.00

本公司从 2014 年 6 月开始租赁吕晓东位于北京昌平定泗路中海瓦尔登湖（中海海洋花园）的部分房屋为办公地点，租期为 15 年，租赁费用为 3 万元/年，本期出租方减免租赁费用。

(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	备注
吕晓东	5,700,000.00	2021-3-25	2022-3-24	否	注 1

注 1：本期本公司与中国建设银行股份有限公司北京西四支行签订合同编号为 115000092-0103-20218664192 的小微企业抵押快贷借款合同，合同借款额度为 570.00 万元整。吕晓东为此借款合同提供财产抵押担保，并与中国建设银行股份有限公司北京西四支行签订合同编号为 11010135420211350923 的小微企业抵押快贷最高抵押合同，合同约定最高额抵押项下担保责任的最高限额为 8,309,408.00 元整。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
吕晓东	457,992.46		555,916.92	1,947.76
蔡壮	256,682.82	36,136.32	244,717.82	14,452.34
冯力	79,569.89	13,327.96	73,569.89	5,913.98
合计	794,245.17	49,464.28	874,204.63	22,314.08

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
吕晓东	20,000.00	2,269,999.00
合计	20,000.00	2,269,999.00
租赁负债：		
吕晓东	489,973.92	
合计	489,973.92	

八、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，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

截至本财务报告签发日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

本报告期，公司未发生前期会计差错更正事项。

2、 分部信息

公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

3、 租赁

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、10、20。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	38,769.51
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费、管理费用	300,000.00

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	593,210.06
对短期租赁和低价值资产支付的付款额 （适用于简化处理）	经营活动现金流出	300,000.00
合计	—	893,210.06

十一、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，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	133,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,980.00	
小计	130,020.00	
所得税影响额		

合计	130,020.00
----	------------

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	17.18	0.17	0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	15.89	0.16	0.16

北京万邦联合科技股份有限公司

2022年4月20日

第九节 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。

（三）年度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：

北京市密云区经济开发区云西七街 3 号