

证券简称:中盈科技

证券代码：833124

主办券商：西南证券



中盈科技

NEEQ: 833124

大连中盈科技股份有限公司

Dalian Zonewin Technology Incorporated Co.,Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记

（一）公司于 2022 年 6 月 1 日取得辽宁省工业和信息化厅颁发的辽宁省专精特新小巨人企业称号，有效期三年。

目 录

公司年度大事记.....	2
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	19
第五节 股份变动、融资和利润分配	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节 财务会计报告	33
第九节 备查文件目录	117

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。

公司负责人刘勇、主管会计工作负责人金忠伟及会计机构负责人（会计主管人员）金忠伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（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
自建厂房未办理产权证的风险	<p>1、风险描述：2012年11月5日盛才空分将其厂区土地使用权中的部分无偿租赁给公司用于自建厂房，双方签订了《土地租赁合同》，租赁期限为20年，自2012年12月1日至2032年12月1日止。虽然盛才空分于2010年6月17日取得了大连市甘井子区人民政府颁发的大甘集用（2010）第400011号集体土地使用权证，但公司租用及公司自建厂房的房产证尚在办理过程中。公司自建厂房截止报告期末累计成本2839.45万元已经投入使用，详见附注六、11。由于厂房所处土地的性质为集体用地，公司还未能办理厂房的产权证，并将前述自建厂房列报于长期待摊费用，并按照210个月（剩余租赁土地期间）进行摊销。</p> <p>2、风险分析：公司自建厂房未办理产权证存在一定的风险。若未来该区域有不同用地规划，公司自建厂房将面临拆迁的风险，体现为公司在搬迁至新的合适厂区前生产经营会停滞，同时自建厂房的未摊销成本会对公司经营业绩产生重大影响。报告期内，公司所在区域无不同用地规划，同时公司采取以下措施应对自建厂房未办理产权证的风险：①关联方盛才空分已经取得</p>

	<p>该土地的集体土地使用权证，若未来厂区需要进行拆迁，将会获得相关的拆迁补偿。②在未来有合适机会时，公司将提前购置或是租赁其他房产，以保证公司的生产经营所需的场所。</p>
短期偿债能力不足的风险	<p>1、风险描述：截至 2022 年 12 月 31 日，公司的流动比率为 0.65，其中流动负债主要为银行短期借款、应付票据、供应商的应付账款、预收账款及其他应付款。公司在技术研究、新产品开发、模具制造、成品库存储备上资金需求较大，公司现主要通过银行借款方式补充流动资金。</p> <p>2、风险分析：因短期偿债金额较大，若公司未能及时筹措偿还资金，会有债务违约及后续融资困难、融资成本提高的风险。报告期内，为应对短期偿债能力不足的风险，公司采取了以下措施：①公司将适当减少固定资产投资以及股权投资，以减少现金支出。②开拓新的销售渠道，提高产品的市场销量，并加强应收账款的管理，增加现金流入量。③短期借款方面公司依据良好的企业信用，保持与银行等信贷部门的良好关系，根据经营状况，保持适当的银行借款规模，从而能获得资金补给，并降低财务利息的现金支出。</p>
实际控制人变更的风险	<p>1、风险描述：</p> <p>（1）为获得银行借款，公司共同控制人刘勇 1、赵环质押 22,500,000 股，占公司总股本 34.72%。质押期限为 2022 年 8 月 22 日起至 2023 年 8 月 21 日止。质押股份用于向银行贷款提供质押担保，质押权人为营口银行股份有限公司大连分行，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。</p> <p>（2）为获得银行借款，公司股东刘勇质押 9,425,000 股，占公司总股本 14.54%。质押期限为 2022 年 5 月 26 日起至 2023 年 5 月 25 日止。质押股份用于向银行贷款提供质押担保，质押权人为中国光大银行股份有限公司大连旅顺支行，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。</p> <p>（3）为获得银行借款，司共同控制人刘勇、赵环质押 5,000,000 股，占公司总股本 7.71%。质押期限为 2022 年 7 月 5 日起至 2025 年 7 月 4 日止。质押股份用于向银行贷款提供质押担保，质押权人为广发银行股份有限公司大连分行，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。</p> <p>2、风险分析：上述股权质押是为了公司获得银行贷款，以增加公司流动资金，有利于公司发展，对公司生产经营有积极影响。若公司无法偿还贷款，上述股权质押可能导致公司实际控制人发生变化。为应对此风险，公司将加强应收账款和应付账款的管理，控制大额投资和建设投资，保持有足够的现金流，按时偿还银行借款。</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、中盈科技	指	大连中盈科技股份有限公司
盛才空分	指	大连市甘井子区盛才空分设备部件厂，大连中盈科技股份有限公司共同控制人刘勇所控制个体工商户
股东大会	指	大连中盈科技股份有限公司股东大会
董事会	指	大连中盈科技股份有限公司董事会
监事会	指	大连中盈科技股份有限公司监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《大连中盈科技股份有限公司章程》
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本报告期、本年度	指	2022年1月1日至2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
刘勇1	指	大连中盈科技股份有限公司共同控制人、董事长、总经理
刘勇2	指	大连中盈科技股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理
打印介质	指	用于打印机打印的各种介质、通常包括纸张、照片纸、胶片、信封、卡片等
多联票据	指	一式多联之票据，每联票据打印内容均一致
平推式针式打印机	指	平推进纸方式，可以减少纸张弯曲及卡纸造成的打印偏差，也可以适应包括存折、票据、硬质纸等不同厚度打印介质的针式打印机
激光打印机	指	是将激光扫描技术和电子照相技术相结合的打印输出设备。
课长、系长。管理担当	指	日资企业管理体系对管理层的称谓，课长、系长、管理担当相当于企业中层管理者、基层管理者、管理员

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连中盈科技股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Zonewin Technology Incorporated Co.,Ltd.
证券简称	中盈科技
证券代码	833124
法定代表人	刘勇

二、 联系方式

董事会秘书	刘勇 2
联系地址	大连市甘井子区大连湾街道苏家工业园银峡路 18 号
电话	0411-87847388
传真	0411-87847300
电子邮箱	pinzhi1@zonewin.net.cn
公司网址	www.zonewin.net.cn
办公地址	大连市甘井子区大连湾街道苏家工业园银峡路 18 号
邮政编码	116100
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	公司档案室

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	2012 年 1 月 20 日
挂牌时间	2015 年 7 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-391 计算机制造-3913 计算机外围设备制造
主要业务	打印机的研发、生产及销售。
主要产品与服务项目	针式打印机、激光打印机
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）	64,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘勇、赵环），一致行动人为（大连盈鑫汇金投资咨询中心（有限合伙））

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	91210200588065250D	否
注册地址	辽宁省大连市甘井子区大连湾街道苏家村	否
注册资本	64,800,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券	
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路 32 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）	西南证券	
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	贾天波	冷作祥
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街一号国安大厦 13 层	

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	101,890,157.75	95,034,916.86	7.21%
毛利率%	16.38%	20.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	148,425.23	501,763.56	-70.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-186,163.46	-1,633,430.01	88.60%
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）	0.19%	0.81%	-
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）	-0.24%	-2.62%	-
基本每股收益	0.002	0.01	-80.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	202,550,531.96	201,418,322.92	0.56%
负债总计	125,041,283.87	124,052,478.68	0.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,615,434.59	77,462,023.84	0.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.20	0.00%
资产负债率%（母公司）	51.45%	52.30%	-
资产负债率%（合并）	61.73%	61.59%	-
流动比率	0.65	0.72	-
利息保障倍数	1.02	1.06	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,145,984.19	1,700,962.70	-32.63%
应收账款周转率	4.36	6.39	-
存货周转率	1.94	1.67	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.56%	5.36%	-
营业收入增长率%	7.21%	2.52%	-
净利润增长率%	-71.15%	103.52%	-

(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	64,800,000	64,800,000	0.00%
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	364,424.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,835.31
非经常性损益合计	334,588.69
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	334,588.69

(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

重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

②公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

④公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(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

本公司是处于“C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-391 计算机制造-3913 计算机外围设备制造”行业的生产商，拥有 36 项已授权专利、3 项申请中专利、25 项软件著作权以及由 20 余人组成的研发团队，获得了质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、中国国家强制性产品认证证书、中国节能产品认证证书、中国环境标志产品认证证书及高新技术企业证书等资质证书，为金融、税务、工商、医院、酒店等行业提供低成本的报表、票据、税票及日常办公文件打印的打印设备。公司通过渠道销售、ODM 销售及行业销售开拓业务，收入来源是通过研发、生产及销售打印机获得。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。公司希望通过稳定重要经销商及不断对产品改进等方法，不断提升公司盈利能力，达到发展公司的目的。销售方面，各地经销商是公司报告期内的主要客户，公司通过经销商渠道将产品销售给最终用户获得收入，因此具有一定实力的经销商是公司盈利能力的组成部分。产品方面，为保证公司具有持续的竞争力，公司根据客户需求不断进行产品改进，推出满足市场的新产品，能提升公司品牌的知名度及竞争力，增加市场占有率。

报告期到披露日之间不存在对商业模式发生变化的情况。

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√省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、“专精特新”认定详情：公司于 2022 年 6 月 1 日取得辽宁省工业和信息化厅颁发的辽宁省专精特新小巨人企业称号，有效期三年。 2、“高新技术企业”认定详情：依据《高新技术企业认定管理办法》、（国科发火〔2008〕172 号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号），公司于 2014 年 9 月 29 日第一次取得由大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，在 2017 年 11 月 29 日和 2020 年 10 月 9 日两次通过高新技术企业复查，证书编号分别为“GR201721200269”、“GR202021200068”，有效期三年。高新技术企业的认定，既提升了我公司的竞争力，同时也激发了企业的自主创新和科技创新能力。

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 √否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
主要产品或服务是否发生变化	√是 <input 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

具体变化情况说明:

激光打印机研发基本完成，形成销售。

(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	1,510,191.71	0.75%	33,371,178.32	16.57%	-95.47%
应收票据	11,450,774.00	5.65%	395,000.00	0.20%	2,798.93%
应收账款	23,200,227.22	11.45%	8,114,111.76	4.03%	185.92%
预付款项	2,710,821.16	1.34%	1,609,247.71	0.80%	68.45%
其他应收款	575,988.99	0.28%	300,267.76	0.15%	91.83%
存货	41,246,403.21	20.36%	45,518,342.48	22.60%	-9.39%
其他流动资产	115,339.95	0.06%	180,598.55	0.09%	-36.13%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	61,468,965.27	30.35%	58,438,335.56	29.01%	5.19%
在建工程					
无形资产	20,233,001.18	9.99%	7,657,704.29	3.80%	164.22%
开发支出	10,359,044.28	5.11%	13,394,861.76	6.65%	-22.66%
长期待摊费用	28,394,466.67	14.02%	31,257,774.07	15.52%	-9.16%
递延所得税资产	1,285,308.32	0.63%	1,180,900.66	0.59%	8.84%
商誉					
短期借款	63,597,974.00	31.40%	76,584,760.96	38.02%	-16.96%
长期借款					
应付票据	1,000,000.00	0.49%			
应付账款	35,690,975.38	17.62%	32,117,232.89	15.95%	11.13%
合同负债	7,833,566.82	3.87%	5,363,512.36	2.66%	46.05%
应付职工薪酬	1,164,196.56	0.57%	2,025,740.03	1.01%	-42.53%
应交税金	3,587,918.20	1.77%	1,373,092.18	0.68%	161.30%
其他应付款	9,649,512.40	4.76%	4,935,610.45	2.45%	95.51%
其他流动负债	1,901,163.69	0.94%	1,092,256.60	0.54%	74.06%

预计负债	615,976.82	0.30%	560,273.21	0.28%	9.94%
资产合计	202,550,531.96	100.00%	201,418,322.92	100.00%	0.56%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较去年同期减少 95.47%，主要是：同期营口银行授信业务为存 50%保证金开出 100%承兑汇票，同期期末保证金余额为 29,362,380.48 元，报告期营口银行授信方式变更为流动资金贷款，因此货币资金的金额减少。

2、应收账款较去年同期增长 185.92%，主要是：报告期内对激光打印机的核心部件加热组件进行改造升级，并应用到单激光和多功能激光打印机上，为了快速占领市场并在市场得到测试验证，对部分有渠道资源的长期与公司合作的客户进行赊销，导致应收账款的余额较同期增长。

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	101,890,157.75	-	95,034,916.86	-	7.21%
营业成本	85,200,098.52	83.62%	75,575,601.22	79.52%	12.73%
毛利率	16.38%	-	20.48%	-	-
税金及附加	864,761.67	0.85%	714,152.95	0.75%	21.09%
销售费用	2,089,845.12	2.05%	3,978,258.68	4.19%	-47.47%
管理费用	11,536,064.90	11.32%	8,551,260.13	9.00%	34.90%
研发费用	0	0%	4,298,867.99	4.52%	
财务费用	1,522,193.22	1.49%	3,852,657.96	4.05%	-60.49%
信用减值损失	-498,349.27	-0.49%	309,797.28	0.33%	-260.86%
资产减值损失	-479,423.07	-0.47%	-258,374.80	-0.27%	-85.55%
其他收益	364,424.00	0.36%	2,299,598.09	2.42%	-84.15%
投资收益	0	0%	291,687.20	0.31%	-100%
公允价值变动收益	0	0%	0		
资产处置收益	0	0%	0		
汇兑收益	0	0%	0		
营业利润	63,845.98	0.06%	706,825.70	0.74%	-90.97%
营业外收入	0	0%	100.00	0.00%	-100.00%
营业外支出	29,835.31	0.03%	456,191.72	0.48%	-93.46%
利润总额	34,010.67	0.03%	250,733.98	0.26%	-86.44%
所得税费用	-104,407.66	-0.10%	-229,045.14	-0.24%	54.42%
净利润	138,418.33	0.14%	479,779.12	0.50%	-71.15%

项目重大变动原因：

1、管理费用较去年同期增长 34.90%，主要是：报告期内子公司大连佳盈半导体技术有限公司的热敏打印头正在国外市场上的行业内进行测试，在未接到实际订单的情况下，实行停产，因此导致折旧和人

员费用合计 353.02 万元进行费用化，导致较去年同期增长。

(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	98,851,498.75	90,470,195.53	9.26%
其他业务收入	3,038,659.00	4,564,721.33	-33.43%
主营业务成本	83,315,037.52	73,304,471.38	13.66%
其他业务成本	1,885,061.00	2,271,129.84	-17.00%

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百分点
针式打印机	73,401,648.15	62,757,801.85	14.50%	-2.43%	7.30%	-34.84%
热敏打印机	131,582.67	13,833.22	89.46%	-38.62%	-90.31%	167.86%
激光打印机	14,752,347.52	11,853,852.80	19.65%	2.77%	-15.16%	636.67%
激光针式复合机	274,281.53	254,239.89	7.31%	430.05%	442.38%	-22.38%
激光复印扫描一体机	10,291,638.88	8,435,309.76	18.04%	1,568.99%	1,195.27%	421.43%
材料及配件	2,266,451.01	1,757,344.02	22.46%	-49.32%	-22.62%	-54.35%
产品维修收入	772,207.99	127,716.98	83.46%	729.76%	-	-16.54%
合计	101,890,157.75	85,200,098.52	16.38%	7.21%	12.73%	-20.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、针式打印机，毛利率较同期下降 34.84%，主要原因是针式打印机的销售往低价机型转移，导致整体平均销售单价下降，低价机型本身毛利率就低一些。
- 2、热敏打印机，营业收入较同期减少 38.62%，营业成本较同期减少 90.31%，毛利率较同期增长 167.86%，主要原因是热敏打印机同期和本期都尚处于开发和试销阶段，对客户的价格也是变化的，因此导致指标变动较大。
- 3、（单）激光打印机，毛利率较同期增长 636.67%，主要原因是报告期对加热组件进行升级改造，产品生产直通率大幅提升，相同产量生产工时缩短，导致成本降低，另外同期由于直通率低，还需要对产品进行修复改造需要领用零部件，导致单位成本超过定额成本。
- 4、激光针式复合机，营业收入较同期增长 430.05%，主要原因是该产品依托激光打印技术开发的产品，由于激光打印技术一直不稳定，因此该产品一直处于试销状态，报告期较同期销量多一些，营业成本较同期增长 442.38%，主要原因是同营业收入同步变动。
- 5、激光复印扫描一体机，营业收入较同期增长 1,568.99%，主要是报告期对其产品进行升级后，重新量

产并销售到市场进行试销，本期销量较同期增长，因此营业收入增长，营业成本较同期增长 1,195.37%，主要是随营业收入同步变动，毛利率增长 421.43%，毛利率的增长主要原因是报告期该产品也同（单）激光打印机一样使用新的加热组件，相同产量生产工时缩短，导致成本降低，另外同期由于直通率低，还需要对产品进行修复改造需要领用零部件进行替换导致单位成本增加。

6、材料及配件，营业收入较同期减少 49.32%，主要是报告期内针式打印机的配件（色带）销量减少导致的，毛利率较同期减少 54.35%，主要是色带的毛利率较其他材料的毛利率高，因此导致综合毛利率下降了。

7、产品维修收入较同期增长 729.76%，主要是维修激光打印机的数量增加导致的。

(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	宁波丰然商贸有限公司	46,153,560.03	45.30%	否
2	大连启橙网络科技有限公司	22,947,742.30	22.52%	否
3	至像科技有限公司	2,801,360.35	2.75%	否
4	青岛康悦电子科技有限公司	2,765,292.04	2.71%	否
5	杭州国美数码科技有限公司	2,639,778.76	2.59%	否
合计		77,307,733.48	75.87%	-

(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	天津金发新材料有限公司	4,622,899.00	6.59%	否
2	深圳市迈可博科技有限公司	4,552,429.40	6.49%	否
3	常州宝来电器有限公司	4,372,904.80	6.23%	否
4	上海三环磁性材料有限公司	3,220,433.69	4.59%	否
5	创兴国际贸易（上海）有限公司	2,483,517.60	3.54%	否
合计		19,252,184.49	27.44%	-

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	1,145,984.19	1,700,962.70	-32.63%
投资活动产生的现金流量净额	-7,317,106.05	-11,187,264.77	34.59%
筹资活动产生的现金流量净额	2,685,524.67	11,881,759.25	-77.40%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 32.63%，主要原因是：报告期加强了应收账款的管理和应付账款的管理和计划，在研发持续投入的情况下，取得更多的进项发票，产生的应交税费减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 34.59%主要原因是：报告期和同期都在持续投入新产品的开发，主要投资于新产品相关的模具设备的购置，报告期投资支付 731.71 万元，同期支付

1,117.56 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 77.40%，主要原因是：报告期和同期都是对存量的银行短期借款进行偿还和续贷，未发生重大变化，同期由于增发股份收到资金 1798.50 万元，报告期内未发生增发股份业务。

（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

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
大连佳盈半导体技术有限公司	控股子公司	电子产品的研发、制造、销售	2,000,000.00	6,847,541.11	-19,355,764.29	21,202,526.58	-4,125,191.57
香港中盈科技国际商贸有限公司	控股子公司	国际贸易各种产品的研发、生产、销售	88,661.85	109,463.99	62,450.85	0.00	0.00
大连	控股	银行专用	15,000,000.00	15,373,366.99	-894,631.53	0.00	-200,138.07

中盈金融设备有限公司	子公司	设备研发、组装、销售					
------------	-----	------------	--	--	--	--	--

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. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

公司自成立以来，一直致力于打印机的研发、生产和销售，通过多年持续稳定的发展，公司凭借着自身技术实力，不断进行产品的优化升级，不断与供应商及客户积极保持沟通，获得了极大的认可，为公司持续经营打下了坚实的基础。

报告期内公司经营情况稳定，不存在可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，公司具有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

（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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	0
销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(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刘勇、赵环	2015年6月15日	-	挂牌	土地使用权承诺	若出现因无土地使用权、房屋产权证或其他不合规情形而遭遇拆迁、强制搬迁或其他导致公司无法继续该土地使用及房屋租赁事宜的情况，公司共同控制人均承诺承担相关连带责任，将提前为公司或其子公司寻找其他房屋，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担公司及其子公司因此所遭受的经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东刘勇、赵环及持股5%以上股份的主要股东	2015年6月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司不存在同业竞争情形，亦不会以任何形式在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成同业竞争的业务活动，不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式	正在履行中

					取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该实体、机构、经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人或其他高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。	
公司及管理层	2015年6月15日	-	挂牌	资金占用承诺	严格按照公司章程和《关联交易管理办法》、《重大资金往来管理办法》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。	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

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
子公司股权	非流动资产	质押	1,997,721.70	0.99%	银行借款质押担保

货币资金	流动资产	质押	1,000,000.00	0.49%	承兑汇票保证金
应收账款	流动资产	质押	2,025,293.08	1.00%	银行借款质押担保
总计	-	-	5,023,014.78	2.48%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

如上资产被抵押或质押都是为企业融资提供担保，用于企业补充流动资金，对公司经营无不利影响。

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	24,356,249	37.59%	0	24,356,249	37.59%
	其中：控股股东、实际控制人	12,806,249	19.76%	0	12,806,249	19.76%
	董事、监事、高管	125,000	0.19%	0	125,000	0.19%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,443,751	62.41%	0	40,443,751	62.41%
	其中：控股股东、实际控制人	39,468,751	60.91%	0	39,468,751	60.91%
	董事、监事、高管	975,000	1.5%	0	975,000	1.5%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		64,800,000	-	0	64,800,000	-
普通股股东人数						23

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘勇	30,824,501	0	30,824,501	47.56%	23,680,876	7,143,625	27,641,625	0
2	赵环	21,050,499	0	21,050,499	32.49%	15,787,875	5,262,624	9,283,375	0
3	徐大立	2,250,000	0	2,250,000	3.47%	0	2,250,000	0	0
4	李泽春	1,650,000	0	1,650,000	2.55%	0	1,650,000	0	0

5	刘一双	1,475,000	0	1,475,000	2.28%	0	1,475,000	0	0
6	刘忠	1,200,000	0	1,200,000	1.85%	0	1,200,000	0	0
7	赵大鹏	1,000,000	0	1,000,000	1.54%	900,000	100,000	0	0
8	许兆明	750,000	0	750,000	1.16%	0	750,000	0	0
9	王志梅	650,000	0	650,000	1%	0	650,000	0	0
10	孙娥	550,000	0	550,000	0.85%	0	550,000	0	0
合计		61,400,000	0	61,400,000	94.76%	40,368,751	21,031,249	36,925,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东刘勇与赵环为夫妻关系，股东刘勇与刘一双为兄弟关系，股东赵环与赵大鹏为姐弟关系。其他股东之间不存在关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司股权较为分散，无控股股东。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

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	大连中盈科技股份有限公司	营口银行股份有限公司大连分行	城市商业银行	29,000,000	2022年8月30日	2023年8月29日	6.98
2	大连中盈科技股份有限公司	大连银行股份有限公司大连甘井子支行	城市商业银行	4,960,000	2022年3月18日	2023年3月17日	5.88
3	大连中盈科技股份有限公司	大连银行股份有限公司大连甘井子支行	城市商业银行	3,400,000	2022年5月17日	2023年5月16日	5.88
4	大连中盈科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司大连旅顺支行	股份制商业银行	9,500,000	2022年6月9日	2023年6月8日	6.09
5	大连中盈科技股份有限公司	广发银行股份有限公司大连分行	股份制商业银行	5,000,000	2022年7月5日	2023年7月4日	5.5
6	大连佳盈半导体技术有限公司	中国邮政储蓄银行大连分行	股份制商业银行	1,470,000	2022年3月25日	2023年3月24日	4.5
合计	-	-	-	53,330,000	-	-	-

注：报告期内部分客户以银行承兑汇票向我司支付销售商品款，我司将该银行承兑汇票进行贴现获

得流动资金, 报告期末尚有 10,567,974.00 元银行承兑汇票已经贴现尚未到期, 调整到短期借款列示。”

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

利润分配与公积金转增股本的执行情况:

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
刘勇	董事、董事长、 总经理	男	否	1974年1月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
赵环	董事、副董事长	女	否	1977年7月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
赵大鹏	董事、副总经理	男	否	1979年12月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
刘勇2	董事、董事会秘 书、副总经理	男	否	1976年5月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
金忠伟	董事、财务总监	男	否	1980年1月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
董鹏	董事	男	否	1980年1月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
崔乃英	董事	男	否	1977年2月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
李博	监事、监事会主 席	男	否	1989年8月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
刘元宝	监事	男	否	1973年9月	2021年3月 19日	2024年3月 18日
陈越	职工监事	女	否	1989年7月	2021年3月 19日	2024年3月 18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：

公司董事长、总经理刘勇与公司副董事长赵环为夫妻关系，公司副董事长赵环与公司董事、副总经理赵大鹏为姐弟关系，公司董事长、总经理刘勇与公司副董事长赵环为公司共同控制人。赵环持有大连盈鑫汇金投资咨询中心（有限合伙）96.69%股份，为大连盈鑫汇金投资咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，公司董事刘勇²、金忠伟为大连盈鑫汇金投资咨询中心（有限合伙）的合伙人，分别持有比例为1.06%、0.75%。公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况适用 不适用**关键岗位变动情况**适用 不适用**(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况**适用 不适用**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**适用 不适用**(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	具有完备的会计知识背景，已从业二十一年。
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	是	公司使用土地是从盛才空分和刘勇处无偿租赁。
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	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长刘勇兼任总经理，符合任职要求。

(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
管理人员	14	0	0	14
生产人员	178	0	2	176
销售人员	7	4	0	11
技术人员	48	9	0	57
财务人员	4	1	0	5
行政人员	41	2	0	43
员工总计	292	16	2	306

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	39	44
专科	43	44
专科以下	205	212
员工总计	292	306

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

1、薪酬政策：公司向员工支付的薪酬包括薪金及奖金等。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》或《聘用合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划：公司一直以来重视员工培训，每年年初制定年度培训计划。对于新进员工，主要安排内部培训，包括综合类（新员工入职培训、三级安全培训、技能培训）、技术类（机械、电气原理、打印机基础技术培训）等，让新进员工快速了解公司各项规章制度，掌握岗位技能，安全操作规程等。对于公司正式员工，除定期参与前述的各类培训外，公司也不定期聘请外部专家开展各类技能培训；公司同时也为中层管理人员安排系统的外部培训，提高管理层业务与管理能力，提升部门整体工作效率，为公司发展提供有利的保障。

3、公司无需承担费用的离退休职工。

(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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》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、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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

报告期内，公司无新建治理制度。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作。公司三会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效地保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。同时，公司建立了较为完善的《大连中盈科技股份有限公司投资者关系管理制度》等内部管理制度，《公司章程》中包含了投资者关系管理、纠纷解决等条款，公司董事会认为公司现有的治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，特别是中小股东的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保、公司重大生产经营决策等事项均按照《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，公司相关机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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。公司于 2022 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第八次会议，审议了拟修订《公司章程》的议案，补充了关于保护投资者权益的条款(公告编号 2022-009)；该议案已经 2021 年年度股东大会审议通过(公告编号：2022-013)。

(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	2	7	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	
2021 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	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 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

报告期内，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。公司三会参会人员符合《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

公司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，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

（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、财务等方面保持完全独立，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

1、业务独立

公司的主营业务为打印机的研发、生产和销售，在业务上独立于实际控制人和其他关联方。公司拥有独立完整的技术研发体系、生产管理体系、人员管理体系、财务管理体系与市场营销体系，不存在与股东之间的同业竞争关系和显失公平的关联交易。公司能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生；公司的总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术、实用新型专利、外观设计专利、软件著作权等无形资产。

4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，不存在职能部门与股东及其控制的其它企业混同的情况。公司建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行驶职权。公司的生产经营和办公场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系，制订了完善的财务会计制度和财务管理制度。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情形。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情况。

（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作	否
<p>公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部制度运行正常，本年度内未发现上述制度重大缺陷。</p> <p>1. 关于会计核算体系 报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况，制定会计核算的制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。 2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。 3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效的分析市场风险、政策风险、经营风险、法律 风险等的前提下，</p>	

采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为加大对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，以提高公司规范运作水平，公司已编制了《大连中盈科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2016年3月8日在第一届董事会第九次会议上审议通过，详见公司于2016年3月10日披露的《大连中盈科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，公告编号：2016-010。

报告期内，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了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

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	永证审字(2023)第 146084 号	
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街一号国安大厦 13 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	贾天波	冷作祥
	4 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	17 万元	

审 计 报 告

永证审字（2023）第 146084 号

大连中盈科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了大连中盈科技股份有限公司（以下简称“中盈科技公司”）合并及母公司财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2022 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母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，公允反映了中盈科技公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司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，我们独立于中盈科技公司，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

中盈科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 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

中盈科技公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中盈科技公司的持续经营能力，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中盈科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中盈科技公司的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对中盈科技公司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中盈科技公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就中盈科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贾天波

中国·北京

中国注册会计师：冷作祥

二〇二三年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,510,191.71	33,371,178.32
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	五、2	11,450,774.00	395,000.00
应收账款	五、3	23,200,227.22	8,114,111.76
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,710,821.16	1,609,247.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	575,988.99	300,267.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	41,246,403.21	45,518,342.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	115,339.95	180,598.55
流动资产合计		80,809,746.24	89,488,746.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	61,468,965.27	58,438,335.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	20,233,001.18	7,657,704.29
开发支出	五、10	10,359,044.28	13,394,861.76
商誉			
长期待摊费用	五、11	28,394,466.67	31,257,774.07
递延所得税资产	五、12	1,285,308.32	1,180,900.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		121,740,785.72	111,929,576.34
资产总计		202,550,531.96	201,418,322.92
流动负债：			
短期借款	五、13	63,597,974.00	76,584,760.96
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、14	1,000,000.00	
应付账款	五、15	35,690,975.38	32,117,232.89
预收款项			
合同负债	五、16	7,833,566.82	5,363,512.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	1,164,196.56	2,025,740.03
应交税费	五、18	3,587,918.20	1,373,092.18
其他应付款	五、19	9,649,512.40	4,935,610.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、20	1,901,163.69	1,092,256.60
流动负债合计		124,425,307.05	123,492,205.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、21	615,976.82	560,273.21
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		615,976.82	560,273.21
负债合计		125,041,283.87	124,052,478.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	64,800,000.00	64,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	16,166,684.27	16,166,684.27

减：库存股			
其他综合收益	五、24	1,238.08	-3,747.44
专项储备			
盈余公积	五、25	3,920,904.97	3,521,337.99
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-7,273,392.73	-7,022,250.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		77,615,434.59	77,462,023.84
少数股东权益		-106186.50	-96,179.60
所有者权益（或股东权益）合计		77,509,248.09	77,365,844.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		202,550,531.96	201,418,322.92

法定代表人：刘勇主管会计工作负责人：金忠伟会计机构负责人：金忠伟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,358,134.12	31,722,966.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	11,350,774.00	395,000.00
应收账款	十二、2	23,200,227.22	8,114,111.76
应收款项融资			
预付款项		2,708,551.14	1,452,867.05
其他应收款	十二、3	13,761,823.26	11,899,343.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		37,969,322.92	42,513,400.04
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		6,717.57	21,833.74
流动资产合计		90,355,550.23	96,119,523.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、4	3,427,483.55	3,427,483.55
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		64,262,084.86	61,034,306.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,233,001.18	7,657,704.29
开发支出		10,837,089.40	13,633,884.32
商誉			
长期待摊费用		28,394,466.67	31,257,774.07
递延所得税资产		468,190.64	365,556.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		127,622,316.30	117,376,709.13
资产总计		217,977,866.53	213,496,232.45
流动负债：			
短期借款		62,127,974.00	76,584,760.96
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,000,000.00	
应付账款		28,557,628.92	24,362,119.17
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		951,543.54	1,664,227.65
应交税费		3,576,922.53	1,365,199.38
其他应付款		5,688,755.80	950,218.50
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,833,566.82	5,363,512.36
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,801,163.69	817,256.60
流动负债合计		111,537,555.30	111,107,294.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		615,976.82	560,273.21
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		615,976.82	560,273.21
负债合计		112,153,532.12	111,667,567.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本		64,800,000.00	64,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,689,697.31	17,689,697.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,920,904.97	3,521,337.99
一般风险准备			
未分配利润		19,413,732.13	15,817,629.32
所有者权益（或股东权益）合计		105,824,334.41	101,828,664.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		217,977,866.53	213,496,232.45

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		101,890,157.75	95,034,916.86
其中：营业收入	五、27	101,890,157.75	95,034,916.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		101,212,963.43	96,970,798.93
其中：营业成本	五、27	85,200,098.52	75,575,601.22
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	五、28	864,761.67	714,152.95
销售费用	五、29	2,089,845.12	3,978,258.68
管理费用	五、30	11,536,064.90	8,551,260.13

研发费用	五、31		4,298,867.99
财务费用	五、32	1,522,193.22	3,852,657.96
其中：利息费用		2,122,094.85	4,199,279.25
利息收入			
加：其他收益	五、33	364,424.00	2,299,598.09
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34		291,687.20
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）	五、35	-498,349.27	309,797.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-479,423.07	-258,374.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,845.98	706,825.70
加：营业外收入	五、37	0	100.00
减：营业外支出	五、38	29,835.31	456,191.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,010.67	250,733.98
减：所得税费用	五、39	-104,407.66	-229,045.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,418.33	479,779.12
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）		138,418.33	479,779.12
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）		-10,006.90	-21,984.44
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		148,425.23	501,763.56
六、其他综合收益的税后净额		4,985.52	115.86
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,985.52	115.86
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		4,985.52	115.86
（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		4,985.52	115.86
(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		143,403.85	479,894.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		153,410.75	501,879.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-10,006.90	-21,984.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.002	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.002	0.01

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：金忠伟 会计机构负责人：金忠伟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十二、5	105,749,543.29	95,328,456.68
减：营业成本	十二、5	89,682,534.17	76,148,787.77
税金及附加		858,205.68	675,091.75
销售费用		2,089,845.12	3,972,214.86
管理费用		7,296,118.44	7,728,650.76
研发费用			
财务费用		1,473,412.47	1,116,533.45
其中：利息费用		2,074,972.98	1,470,394.25
利息收入		665,842.88	489,100.52
加：其他收益		327,712.00	2,269,159.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、6		-66,000.00
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）		-498,552.81	310,085.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-255,715.76	-151,868.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,922,870.84	8,048,554.32

加：营业外收入			100.00
减：营业外支出		29,835.31	456,191.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,893,035.53	7,592,462.60
减：所得税费用		-102,634.26	37,985.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,995,669.79	7,554,477.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,995,669.79	7,554,477.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,995,669.79	7,554,477.51
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	2022 年	2021 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		89,540,661.06	102,902,143.96
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		17,153.83	1.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	11,462,296.84	55,004,297.30
经营活动现金流入小计		101,020,111.73	157,906,442.46
购买商品、接受劳务支付的现金		66,072,508.53	71,103,675.44
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		21,754,273.71	20,510,848.41
支付的各项税费		1,611,682.37	3,554,846.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	10,435,662.93	61,036,109.90
经营活动现金流出小计		99,874,127.54	156,205,479.76
经营活动产生的现金流量净额		1,145,984.19	1,700,962.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,317,106.05	11,175,587.80
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	五、40		11,676.97
投资活动现金流出小计		7,317,106.05	11,187,264.77
投资活动产生的现金流量净额		-7,317,106.05	-11,187,264.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			17,985,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		53,330,000.00	17,860,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40		133,721,662.00
筹资活动现金流入小计		53,330,000.00	169,566,662.00

偿还债务支付的现金		18,160,000.00	18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,859,184.72	1,120,581.13
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	五、40	30,625,290.61	138,064,321.62
筹资活动现金流出小计		50,644,475.33	157,684,902.75
筹资活动产生的现金流量净额		2,685,524.67	11,881,759.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,008.94	-2,617.36
五、现金及现金等价物净增加额		-3,498,606.13	2,392,839.82
加：期初现金及现金等价物余额		4,008,797.84	1,615,958.02
六、期末现金及现金等价物余额		510,191.71	4,008,797.84

法定代表人：刘勇主管会计工作负责人：金忠伟会计机构负责人：金忠伟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021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		86,999,981.06	102,883,743.96
收到的税费返还		17,153.83	
收到其他与经营活动有关的现金		68,649,091.56	140,539,800.95
经营活动现金流入小计		155,666,226.45	243,423,544.91
购买商品、接受劳务支付的现金		51,007,551.55	82,962,707.46
支付给职工以及为职工支付的现金		17,592,300.9	16,313,483.93
支付的各项税费		1,600,092.33	3,168,736.72
支付其他与经营活动有关的现金		81,392,295.93	55,059,022.20
经营活动现金流出小计		151,592,240.71	157,503,950.31
经营活动产生的现金流量净额		4,073,985.74	85,919,594.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			664.43
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			664.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,317,106.05	11,175,587.80
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		7,317,106.05	11,175,587.80
投资活动产生的现金流量净额		-7,317,106.05	-11,174,923.37

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			17,985,000.00
取得借款收到的现金		51,860,000.00	17,860,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			45,306,091.82
筹资活动现金流入小计		51,860,000.00	81,151,091.82
偿还债务支付的现金		18,160,000.00	18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,812,062.85	1,120,581.13
支付其他与筹资活动有关的现金		30,625,290.61	135,335,436.62
筹资活动现金流出小计		50,597,353.46	154,956,017.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,262,646.54	-73,804,925.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,978.45	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,002,452.22	939,745.30
加：期初现金及现金等价物余额		2,360,586.34	1,420,841.04
六、期末现金及现金等价物余额		358,134.12	2,360,586.34

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022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	64,800,000.00				16,166,684.27		-3,747.44		3,521,337.99		-7,022,250.98	-96,179.60	77,365,844.24
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	64,800,000.00				16,166,684.27		-3,747.44		3,521,337.99		-7,022,250.98	-96,179.60	77,365,844.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,985.52		399,566.98		-251,141.75	-10,006.90	143,403.85
（一）综合收益总额							4,985.52				148,425.23	-10,006.9	143,403.85
（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							399,566.98	-399,566.98				
1. 提取盈余公积							399,566.98	-399,566.98				
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	64,800,000.00			16,166,684.27		1,238.08	3,920,904.97	-7,273,392.73	-106,186.50	77,509,248.09		

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	58805000.00				4,176,684.27		-3,863.30		3,521,337.99		-7,524,014.54	8,758,775.28	67,733,919.70
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	58,805,000.00				4,176,684.27		-3,863.30		3,521,337.99		-7,524,014.54	8,758,775.28	67,733,919.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,995,000.00				11,990,000.00		115.86				501,763.56	-8,854,954.88	9,631,924.54
（一）综合收益总额							115.86				501,763.56	-21,984.44	479,894.98
（二）所有者投入和减少资本	5,995,000.00				11,990,000.00							-8,832,970.44	9,152,029.56
1. 股东投入的普通股	5,995,000.00				11,990,000.00							-9,000,000.00	8,985,000.00
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												167,029.56	167,029.56

(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	64,800,000.00			16,166,684.27		-3,747.44	3,521,337.99	-7,022,250.98	-96,179.60	77,365,844.24		

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：金忠伟 会计机构负责人：金忠伟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,800,000.00				17,689,697.31				3,521,337.99		15,817,629.32	101,828,664.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,800,000.00				17,689,697.31				3,521,337.99		15,817,629.32	101,828,664.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								399,566.98			3,596,102.81	3,995,669.79
（一）综合收益总额											3,995,669.79	3,995,669.79
（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								399,566.98			-399,566.98	
1. 提取盈余公积								399,566.98			-399,566.98	
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	64,800,000.00				17,689,697.31				3,920,904.97		19,413,732.13	105,824,334.41

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,805,000.00				5,699,697.31				3,521,337.99		8,263,151.81	76,289,187.11

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	58,805,000.00			5,699,697.31			3,521,337.99		8,263,151.81	76,289,187.11	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,995,000.00			11,990,000.00					7,554,477.51	25,539,477.51	
（一）综合收益总额									7,554,477.51	7,554,477.51	
（二）所有者投入和减少资本	5,995,000.00			11,990,000.00						17,985,000.00	
1. 股东投入的普通股	5,995,000.00			11,990,000.00						17,985,000.00	
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、本期末余额	64,800,000.00				17,689,697.31				3,521,337.99		15,817,629.32	101,828,664.62

三、 财务报表附注

大连中盈科技股份有限公司 财务报表附注

截至2022年12月31日

（金额单位：元币种：人民币）

一、 大连中盈科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

大连中盈科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为大连中盈科技有限公司（以下简称“中盈有限公司”），于2012年1月取得大连市工商行政管理局核发的210200000480570号《企业法人营业执照》，原注册资本为人民币200.00万元。

2012年7月18日，根据中盈有限公司股东会决议及修改后的公司章程的规定，公司增加注册资本人民币4,800.00万元，业经大连瑞华会计师事务所有限公司审验并出具了大瑞会字[2013]203号验资报告，变更后的注册资本为人民币5,000.00万元。

2015年2月27日，根据中盈有限公司股东会决议以及变更后公司章程的规定，由中盈有限公司全体出资人以其拥有的中盈有限公司截至2014年12月31日的净资产折合为股本5,000.00万股，每股人民币面值1元，股本合计人民币5,000.00万元，净资产超出股本的部分计入资本公积，大连中盈科技有限公司改制为大连中盈科技股份有限公司，股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2015]01880001号验资报告。

2015年7月31日，公司在全国中小企业股份转让系统新三板挂牌上市，证券代码“833124”，证券简称“中盈科技”。

2017年2月17日，根据公司股东会决议及修改后的公司章程的规定，变更股本及经营范围，变更后注册资本5,880.50万元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2016]01770003号验资报告。

2021年12月6日，根据公司股东会决议及修改后的公司章程的规定，变更股本，变更后注册资本6,480.00万元，业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了永证验字（2021）第210039号验资报告。

本公司法定代表人：刘勇；注册地及办公地址为辽宁省大连市甘井子区大连湾街道苏家村。

本公司及各子公司主要从事针式打印机研发、生产和销售，产品广泛用于金融、税务、工商、医院、交通、酒店等多个领域，销售网络覆盖全国。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：大连中盈科技股份有限公司。

公司注册地：辽宁省大连市甘井子区大连湾街道苏家村。

公司总部地址：辽宁省大连市甘井子区大连湾街道苏家村。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：专业技术服务业、打印机。

一般经营项目：机电产品、安全防护产品的研发、制造、销售、安装、维修及相关技术咨询服务；计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；货物、技术进出口，国内一般贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

公司主要经营活动为：打印机生产及销售、相关配件材料的生产及销售等。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司大连佳盈半导体技术有限公司、香港中盈科技国际商贸有限公司和控股子公司大连中盈金融设备有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期本公司合并财务报表范围未发生变化。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2023年04月24日经公司董事会批准报出。

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

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

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司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。

3、 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。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下

的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，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；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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公

积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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。

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具（不包括减值）

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。

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。

10、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，

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，也应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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应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。

（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。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 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。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	相同承兑机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，对未逾期的银行承兑汇票不计算预期信用损失，对逾期的银行承兑汇票转入应收账款计算预期信用损失
商业承兑汇票	相同承兑机构性质的应收票据具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据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 应收账款和其他应收款

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和租赁应收款，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款项外，基于其信用风险特征，均划分为账龄组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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

商业承兑汇票、应收账款和其他应收款账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收票据预期信用损失率（%）	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	3	3	3
1-2年	5	5	5
2-3年	10	10	10
3-4年	20	20	20
4-5年	50	50	50
5年以上	100	100	100

11、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品及委托加工物资、周转材料、库存商品、发出商品等。

（2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，

计入当期损益。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。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

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。

12、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

13、 长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；

长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、电子设备、运输设备、工具器具和其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	15	5.00	6.33
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
工具器具	5	5.00	19.00
其他设备	3	5.00	31.67

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确

认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

16、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发

项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	10
软件	10

17、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利

计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只

有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，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。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，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时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：(1) 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) 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) 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) 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。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对

价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司销售打印机等产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

21、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、 租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理

的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、24。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

24、 使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、25。

25、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、 公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

27、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

②公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

③公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处

理”规定该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

④公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入及应税收入增值额	13%
营业税	应缴纳流转税额和出口货物免抵税额	7%
城市建设维护税	应缴纳流转税额和出口货物免抵税额	3%
教育费附加	应缴纳流转税额和出口货物免抵税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大连中盈科技股份有限公司	15%
香港中盈科技国际商贸有限公司	16.50%
大连中盈金融设备有限公司	20%
大连佳盈半导体技术有限公司	20%

2、税收优惠

（1）本公司于 2020 年 10 月 9 日取得大连市科学技术局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202021200068），该证书的有效期为 3 年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告【2017】第 24 号）规定，2022 年度适用的实际税率为 15%。

（2）公司之子公司大连中盈金融设备有限公司、大连佳盈半导体技术有限公司符合小型微利企业的认定标准，根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型

微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,146.84	10,933.04
银行存款	460,044.87	3,997,864.80
其他货币资金	1,000,000.00	29,362,380.48
合计	1,510,191.71	33,371,178.32
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金中 1,000,000.00 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款，此保证金为使用受限的货币资金。

除上述其他货币资金外，本公司货币资金不存在抵押/质押/冻结等受限情况。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,450,774.00	395,000.00
其中：尚未背书或贴现的票据		
商业承兑票据		
其中：尚未背书或贴现的票据		
小计		
减：商业承兑汇票坏账准备		

合计	11,450,774.00	395,000.00
----	---------------	------------

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,348,785.00	11,450,774.00
合计	3,348,785.00	11,450,774.00

注：本公司基于谨慎性原则，对应收银行承兑汇票承兑人的信用等级进行了划分，将6家国有大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）和9家全国性上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）划分为“信用等级较高的银行”，将除此之外的其他银行划分为“信用等级一般的银行”。

对于承兑人为上述15家信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，其背书和贴现均予以终止确认；对承兑人为除此之外的其他银行出具的银行承兑汇票，其背书和贴现均不终止确认。

本公司对商业承兑汇票的背书和贴现均不终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,309,050.00	5.18	1,309,050.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,939,906.96	94.82	739,679.74	3.09	23,200,227.22
合计	25,248,956.96	100.00	2,048,729.74	8.11	23,200,227.22

续上表：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,309,050.00	13.52	1,309,050.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,371,753.08	86.48	257,641.32	3.08	8,114,111.76
合计	9,680,803.08	100.00	1,566,691.32	16.18	8,114,111.76

期末单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损 失率（%）	计提理由
西安鸿悦电子科技有限公司	1,021,600.00	1,021,600.00	100.00	预计无法收回
沈阳东航宇科技有限公司	287,450.00	287,450.00	100.00	预计无法收回
合计	1,309,050.00	1,309,050.00	/	/

注：1、2018年12月，本公司与西安鸿悦电子科技有限公司买卖合同纠纷一案完结并取得执行裁定书（（2018）辽0211执2946号），因西安鸿悦电子科技有限公司无可供执行的财产，也无其他可供执行的财产线索，法院已终止执行程序，因此预计西安鸿悦电子科技有限公司欠本公司的款项极有可能无法收回，对其应收账款全额计提坏账准备。

2、2018年12月，本公司与沈阳东航宇科技有限公司买卖合同纠纷一案完结并取得执行裁定书（（2018）辽0211执2611号），因沈阳东航宇科技有限公司无可供执行的财产，也无其他可供执行的财产线索，法院已终止执行程序，因此预计沈阳东航宇科技有限公司欠本公司的款项极有可能无法收回，对其应收账款全额计提坏账准备。

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	23,545,770.74	706,373.12	3.00
1至2年	122,140.00	6,107.00	5.00
2至3年	271,996.22	27,199.62	10.00

合计	23,939,906.96	739,679.74	3.09
----	---------------	------------	------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,309,050.00					1,309,050.00
按组合计提坏账准备	257,641.32	633,464.27	151,425.85			739,679.74
其中：账龄组合	257,641.32	633,464.27	151,425.85			739,679.74
合计	1,566,691.32	633,464.27	151,425.85			2,048,729.74

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
大连启橙网络科技有限公司	非关联方	19,204,060.00	1年以内	76.06	576,121.80
宁波丰然商贸有限公司	非关联方	2,025,293.08	1年以内	8.02	60,758.79
西安鸿悦电子科技有限公司	非关联方	450,000.00	3-4年	4.05	1,021,600.00
		571,600.00	5年以上		
四川龙海佳诚商贸有限公司	非关联方	636,424.00	1年以内	2.52	19,092.72
中国石化销售股份有限公司	非关联方	48,140.00	1年以内	1.67	33,740.82
		101,940.00	1-2年		
		271,996.22	2-3年		
合计	/	23,309,453.30	/	92.32	1,711,314.13

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,406,006.77	88.76	1,414,804.21	87.92
1至2年	269,604.39	9.95	64,060.00	3.98
2至3年	810.00	0.03	51,842.00	3.22
3年以上	34,400.00	1.26	78,541.50	4.88

合计	2,710,821.16	100.00	1,609,247.71	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
一品光学工业股份有限公司	205,787.39	1-2 年	合同未履行完毕
合计	205,787.39	/	/

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
北京莱盛高新技术有限公司	非关联方	1,147,389.88	1 年以内	合同未履行完毕	42.33
深圳市鑫银达实业有限公司	非关联方	302,827.71	1 年以内	合同未履行完毕	11.17
一品光学工业股份有限公司	非关联方	205,787.39	1-2 年	合同未履行完毕	7.59
大连有贺精密模具有限公司	非关联方	190,740.00	1 年以内	合同未履行完毕	7.04
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	140,838.86	1 年以内	合同未履行完毕	5.20
合计	/	1,987,583.84	/	/	73.33

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	575,988.99	300,267.76
合计	575,988.99	300,267.76

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	606,126.01	100.00	30,137.02	4.97	575,988.99
合计	606,126.01	100.00	30,137.02	4.97	575,988.99

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	314,093.93	100.00	13,826.17	4.40	300,267.76
合计	314,093.93	100.00	13,826.17	4.40	300,267.76

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	459,126.01	13,773.78	3.00
1至2年	89,000.00	4,450.00	5.00
2至3年	7,000.00	700.00	10.00
3至4年	47,622.55	9,524.51	20.00
4至5年	3,377.45	1,688.73	50.00
合计	606,126.01	30,137.02	4.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	整个存续期内预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期内预期信用损失(发生信用减值)	
期初余额	13,826.17			13,826.17
本期计提	17,769.95			17,769.95
本期转回	1,459.10			1,459.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	30,137.02			30,137.02

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	300,075.00	156,000.00
备用金	73,000.00	8,840.00
代缴职工社保公积金	203,051.01	119,253.93
其他	30,000.00	30,000.00
合计	606,126.01	314,093.93

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中招国际招标有限公司	保证金	144,075.00	1年以内	23.77	4,322.25
代缴职工社会保险	社会保险	111,575.25	1年以内	18.41	3,347.26
京东商城	保证金	12,000.00	1年以内	16.66	4,810.00
		89,000.00	1-2年		
代缴职工公积金	公积金	50,317.50	1年以内	8.30	1,509.53
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	46,622.55	3-4年	8.25	11,013.24
		3,377.45	4-5年		
合计	/	456,967.75	/	75.39	25,002.28

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	29,615,304.09		29,615,304.09	32,431,604.14		32,431,604.14
库存商品	10,599,031.80	757,875.39	9,841,156.41	12,358,121.93	403,369.73	11,954,752.20
生产成本	719,977.02		719,977.02	794,656.32		794,656.32
发出商品	1,069,965.69		1,069,965.69			

委托发出材料				337,329.82		337,329.82
合计	42,004,278.60	757,875.39	41,246,403.21	45,921,712.21	403,369.73	45,518,342.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	403,369.73	479,423.07		124,917.41		757,875.39
合计	403,369.73	479,423.07		124,917.41		757,875.39

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	115,339.95	180,598.55
合计	115,339.95	180,598.55

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	61,468,965.27	58,438,335.56
固定资产清理		
合计	61,468,965.27	58,438,335.56

8.1 固定资产

项目	机器设备	工具器具	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	102,541,515.12	1,053,842.26	1,114,723.80	384,286.17	105,094,367.35
2.本期增加金额	8,032,269.68			143,805.31	8,176,074.99
(1) 购置	8,032,269.68			143,805.31	8,176,074.99
(2) 自制					
3.本期减少金额			6,658.97		6,658.97
(1) 处置或报废			6,658.97		6,658.97
4.期末余额	110,573,784.80	1,053,842.26	1,108,064.83	528,091.48	113,263,783.37
二、累计折旧					
1.期初余额	44,290,915.81	963,522.99	1,050,290.95	351,302.04	46,656,031.79
2.本期增加金额	5,101,832.46	20,793.27	9,050.29	13,436.31	5,145,112.33

(1) 计提	5,101,832.46	20,793.27	9,050.29	13,436.31	5,145,112.33
3.本期减少金额			6,326.02		6,326.02
(1) 处置或报废			6,326.02		6,326.02
4.期末余额	49,392,748.27	984,316.26	1,053,015.22	364,738.35	51,794,818.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	61,181,036.53	69,526.00	55,049.61	163,353.13	61,468,965.27
2.期初账面价值	58,250,599.31	90,319.27	64,432.85	32,984.13	58,438,335.56

9、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,257,722.36	8,257,722.36
2.本期增加金额	13,628,205.85	13,628,205.85
(1)自行开发转入	13,628,205.85	13,628,205.85
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	21,885,928.21	21,885,928.21
二、累计摊销		
1.期初余额	600,018.07	600,018.07
2.本期增加金额	1,052,908.96	1,052,908.96
(1) 计提	1,052,908.96	1,052,908.96
3.本期减少金额		
(1)处置		

4.期末余额	1,652,927.03	1,652,927.03
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	20,233,001.18	20,233,001.18
2.期初账面价值	7,657,704.29	7,657,704.29

10、开发支出

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	转入当 期损益	政府补 助冲减	
LFC-10 激光 打印机研发		10,359,044.28					10,359,044.28
MFC 激光打 印机研发	13,394,861.76			13,394,861.76			
合计	13,394,861.76			13,394,861.76			10,359,044.28

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
变电所工程	1,218,218.42		111,592.56		1,106,625.86
锅炉房土建工程	420,805.10		38,547.00		382,258.10
1 号厂房新建工程	1,505,146.74		137,876.04		1,367,270.70
2 号厂房新建工程	6,976,687.25		639,085.92		6,337,601.33
3 号厂房新建工程	8,624,054.53		789,989.52		7,834,065.01
4 号厂房新建工程	1,524,809.66		139,677.24		1,385,132.42
房屋消防工程	283,924.20		26,008.32		257,915.88

厂房改建	43,146.46		3,952.32		39,194.14
变电所改造	1,031,290.95		94,469.40		936,821.55
北楼车间	5,816,110.26		532,773.48		5,283,336.78
宿舍楼	3,813,580.50		349,335.60		3,464,244.90
合计	31,257,774.07		2,863,307.40		28,394,466.67

12、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	2,078,866.72	311,953.49	1,580,517.49	237,345.40
资产减值准备	757,875.37	146,702.64	403,369.73	71,156.06
预计质量损失保证金	615,976.74	92,396.51	560,273.21	84,040.98
内部交易未实现利润	4,895,037.87	734,255.68	5,255,721.47	788,358.22
合计	8,347,756.70	1,285,308.32	7,799,881.90	1,180,900.66

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,500,000.00
质押、保证借款	43,200,000.00	
抵押借款		8,360,000.00
抵押、保证借款	8,360,000.00	
保证借款	1,470,000.00	58,724,760.96
信用借款	10,567,974.00	
合计	63,597,974.00	76,584,760.96

14、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

15、应付账款

(1) 按款项性质列示应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	33,484,818.39	28,188,497.45
应付设备采购款	856,809.93	3,817,613.44
应付接受服务款	1,349,347.06	111,122.00
其他		
合计	35,690,975.38	32,117,232.89

(2) 按账龄列示应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	34,652,772.27	31,465,141.81
1至2年	537,537.56	493,193.80
2至3年	476,600.00	4,181.92
3年以上	24,065.55	154,715.36
合计	35,690,975.38	32,117,232.89

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京格瑞斯特科技有限公司	473,510.00	尚未结算完毕
大连华录国正产业有限公司	405,581.18	尚未结算完毕
合计	879,091.18	/

16、合同负债**(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	7,833,566.82	5,363,512.36
合计	7,833,566.82	5,363,512.36

(2) 按账龄列示合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,741,298.33	1,933,945.76
1至2年	35,268.49	3,429,566.60

2至3年	57,000.00	
合计	7,833,566.82	5,363,512.36

(3) 本公司本期无账龄超过一年的重要合同负债。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,871,730.50	18,580,986.37	19,288,520.31	1,164,196.56
二、离职后福利-设定提存计划	154,009.53	2,586,159.25	2,740,168.78	
三、辞退福利		36,092.29	36,092.29	
合计	2,025,740.03	21,203,237.91	22,064,781.38	1,164,196.56

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,772,427.23	14,720,649.03	15,328,879.70	1,164,196.56
二、职工福利费		935,121.09	935,121.09	
三、社会保险费	99,303.27	1,727,932.63	1,827,235.90	
其中：医疗保险费	78,343.44	1,329,662.22	1,408,005.66	
工伤保险费	5,914.69	143,271.61	149,186.30	
生育保险费	11,751.54	199,454.81	211,206.35	
采暖费	3,293.60	55,543.99	58,837.59	
四、住房公积金		953,112.19	953,112.19	
五、工会经费和职工教育经费		244,171.43	244,171.43	
合计	1,871,730.50	18,580,986.37	19,288,520.31	1,164,196.56

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	148,520.48	2,508,610.24	2,657,130.72	
2、失业保险费	5,489.05	77,549.01	83,038.06	
合计	154,009.53	2,586,159.25	2,740,168.78	

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,028,566.30	1,119,653.88
企业所得税	4,557.60	4,557.60
城市维护建设税	253,643.65	78,375.78
教育费附加	108,704.41	33,589.62
地方教育费附加	72,469.62	22,393.07
房产税	81,008.70	81,008.70
印花税	23,987.76	18,533.37
土地使用税	14,980.16	14,980.16
合计	3,587,918.20	1,373,092.18

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,649,512.40	4,935,610.45
合计	9,649,512.40	4,935,610.45

19.1 其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
保证金	952,135.00	936,635.00
往来款	8,453,289.45	3,985,279.15
代收党费和工会经费	2,100.00	6,796.78
代收代付款		112.80
员工代垫款	241,987.95	6,786.72
合计	9,649,512.40	4,935,610.45

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

售后维修站保证金	921,967.00	尚未结算
合计	921,967.00	/

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,018,363.69	697,256.60
未终止确认票据	882,800.00	395,000.00
合计	1,901,163.69	1,092,256.60

21、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	615,976.82	560,273.21	预计产品维修费用
合计	615,976.82	560,273.21	/

22、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	64,800,000.00						64,800,000.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	13,878,308.66			13,878,308.66
其他资本公积	2,288,375.61			2,288,375.61
合计	16,166,684.27			16,166,684.27

24、其他综合收益

项目	期初余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前金额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益或留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,747.44	4,985.52		4,985.52	1,238.08
其中：外币财务报表折算差额	-3,747.44	4,985.52		4,985.52	1,238.08
其他综合收益合计	-3,747.44	4,985.52		4,985.52	1,238.08

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,521,337.99	399,566.98		3,920,904.97
合计	3,521,337.99	399,566.98		3,920,904.97

26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,022,250.98	-7,524,014.54
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	-7,022,250.98	-7,524,014.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,425.23	501,763.56
减：提取法定盈余公积	399,566.98	
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		
期末未分配利润	-7,273,392.73	-7,022,250.98

27、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,851,498.75	83,315,037.52	90,470,195.53	73,304,471.38
其中：针式打印机	73,401,648.15	62,757,801.85	75,227,335.74	58,486,637.83
热敏打印机	131,582.67	13,833.22	214,365.51	142,749.56

激光打印机	14,752,347.52	11,853,852.80	14,354,270.37	13,971,429.40
激光针式复合机	274,281.53	254,239.89	51,746.01	46,874.68
激光复印扫描一体机	10,291,638.88	8,435,309.76	616,637.19	651,240.21
验钞机等其他产品			5,840.71	5,539.70
其他业务	3,038,659.00	1,885,061.00	4,564,721.33	2,271,129.84
其中：材料及配件	2,266,451.01	1,757,344.02	4,471,657.41	2,271,129.84
产品维修收入	772,207.99	127,716.98	93,063.92	
合计	101,890,157.75	85,200,098.52	95,034,916.86	75,575,601.22

(2) 报告期内前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占营业收入的比例 (%)
宁波丰然商贸有限公司	46,153,560.03	45.30
大连启橙网络科技有限公司	22,947,742.30	22.52
至像科技有限公司	2,801,360.35	2.75
青岛康悦电子科技有限公司	2,765,292.04	2.71
杭州国美数码科技有限公司	2,639,778.76	2.59
合计	77,307,733.48	75.87

28、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	240,329.78	164,206.49
教育费附加	102,998.47	70,374.21
房产税	324,034.80	297,876.84
土地使用税	59,920.64	49,635.55
印花税	68,812.32	85,143.74
地方教育费附加	68,665.66	46,916.12
合计	864,761.67	714,152.95

29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

职工薪酬	1,073,351.43	1,074,780.65
运输费		1,618,695.62
广告及业务宣传费	1,602.56	197,399.51
商品维修费	659,197.60	650,849.37
差旅费	108,689.03	168,739.80
业务招待费	69,734.30	143,547.78
其他	177,270.20	124,245.95
合计	2,089,845.12	3,978,258.68

30、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,594,183.76	6,003,032.28
办公费	1,208,203.23	1,448,311.33
业务招待费	3,358.00	3,168.00
折旧与摊销	22,094.40	141,618.26
差旅费	18,377.00	82,953.25
聘请中介机构费	1,036,923.36	582,492.25
停工费用	3,587,098.17	106,594.78
技术服务费		59,433.96
其他	65,826.98	123,656.02
合计	11,536,064.90	8,551,260.13

31、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬		3,440,204.83
能源及材料		335,837.51
折旧与摊销		473,736.89
检测认证费		15,044.24
外协加工费		16,214.33
专利申请费		17,830.19

合计		4,298,867.99
----	--	--------------

32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	2,122,094.85	4,199,279.25
减：利息收入	667,150.70	490,164.59
手续费支出	15,740.14	85,934.61
汇兑损失（收益以“-”填列）	51,508.93	57,608.69
合计	1,522,193.22	3,852,657.96

33、其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	364,424.00	2,299,598.09	与收益相关
合计	364,424.00	2,299,598.09	/

注：计入其他收益的政府补助详见附注五、44、政府补助。

34、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		291,687.20
合计		291,687.20

35、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、应收票据减值损失		16,491.54
二、应收账款减值损失	-482,038.42	295,428.28
三、其他应收款减值损失	-16,310.85	-2,122.54
合计	-498,349.27	309,797.28

36、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、存货跌价损失	-479,423.07	-258,374.80
合计	-479,423.07	-258,374.80

37、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他利得		100.00	
合计		100.00	

38、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出		5,000.00	
无法收回的应收款项		4,635.57	
非流动资产毁损报废损失	332.95	712.57	332.95
罚款及滞纳金	29,502.36	445,843.58	29,502.36
合计	29,835.31	456,191.72	29,835.31

39、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-104,407.66	-229,045.14
合计	-104,407.66	-229,045.14

40、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	本期金额	上期金额
政府补助	364,424.00	2,299,598.09
往来款	10,164,100.00	52,147,934.03
利息收入	667,150.70	490,164.59
押金保证金	266,622.14	66,500.00
其他		100.59
合计	11,462,296.84	55,004,297.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

往来款	5,729,416.69	56,964,509.31
支付管理费用、销售费用、财务费用等费用性开支	4,330,392.46	3,569,757.01
押金保证金	375,500.00	51,000.00
赔偿金、罚款、违约金、滞纳金		445,843.58
其他	353.78	5,000.00
合计	10,435,662.93	61,036,109.90

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置子公司支付的现金净额		11,676.97
合计		11,676.97

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到票据融资		88,415,570.18
收回票据保证金		45,306,091.82
合计		133,721,662.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付票据保证金	30,362,380.48	44,692,635.46
支付票据贴现手续费	262,910.13	637,048.74
支付票据融资		90,612,183.64
支付票据贴现利息		2,122,453.78
合计	30,625,290.61	138,064,321.62

41、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	138,418.33	479,779.12

加：资产减值准备	479,423.07	258,374.80
信用减值准备	498,349.27	-309,797.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,145,112.33	5,045,094.36
无形资产摊销	1,052,908.96	519,043.23
长期待摊费用摊销	2,863,307.40	2,980,874.10
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）	332.95	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,173,603.78	1,120,581.13
投资损失（收益以“-”号填列）		-291,687.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-104,407.66	-229,045.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,917,433.61	-743,551.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,896,500.81	-12,931,017.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,878,002.96	5,802,314.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,145,984.19	1,700,962.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	510,191.71	4,008,797.84
减：现金的期初余额	4,008,797.84	1,615,958.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,498,606.13	2,392,839.82

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	510,191.71	4,008,797.84
其中：库存现金	50,146.84	10,933.04
可随时用于支付的银行存款	460,044.87	3,997,864.80
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	510,191.71	4,008,797.84
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

42、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	银行承兑汇票保证金
应收账款	2,025,293.08	借款质押
子公司股权	1,997,721.70	借款质押
合计	5,023,014.78	/

43、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			106,822.64
其中：美元	6,719.74	6.9646	46,800.30
港币	67,282.39	0.8921	60,022.34

44、政府补助**采用总额法计入当期损益的政府补助情况**

项目	本期金额	上期金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	129,034.00	67,109.69	其他收益	与收益相关
研发投入补贴		222,600.00		
科技创新专项资金		1,800,000.00		

高新认定补助		100,000.00		
科技创新领军人物奖金		20,000.00		
培训补贴	35,390.00	89,657.40	其他收益	与收益相关
个税手续费返还		231.00		
省专精特新企业补贴	200,000.00		其他收益	与收益相关
合计	364,424.00	2,299,598.09		

六、 合并范围的变更

本期本公司合并范围未发生变化。

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连佳盈半导体技术有限公司	大连市	大连市	研究和试验发展	100.00		股权转让
大连中盈金融设备有限公司	大连市	大连市	批发业	95.00		设立
香港中盈科技国际商贸有限公司	香港	香港	商贸	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大连中盈金融设备有限公司	5.00	-10,006.90		-106,186.50

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
大连中盈金融设备有限公司	15,373,366.99		15,373,366.99	16,267,998.52		16,267,998.52

续上表：

子公司名称	期初余额					
	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
大连中盈金融设备有限公司	3,536,029.98	28.57	3,536,058.55	4,230,552.01		4,230,552.01

续上表：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大连中盈金融设备有限公司		-200,138.07	-200,138.07	-1,506,304.84		-439,688.88	-439,688.88	1,453,979.49

八、 关联方及关联交易

1、本企业的控股股东及最终控制人情况

名称	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
刘勇 1				47.57	47.57
赵环				32.49	32.49

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连市甘井子区友谊办公设备商行	同一控制人
大连市甘井子区盛才空分设备部件厂	同一控制人
大连盈鑫汇金投资咨询中心（有限合伙）	同一控制人、股东
刘勇 1	股东、董事长、总经理

赵环	股东、副董事长
赵大鹏	股东、董事、副总经理
崔乃英	董事
金忠伟	董事、财务总监
刘勇 2	董事、董事会秘书
史春梅	关键管理人员关切密切的亲属
董鹏	董事
李博	监事会主席
刘元宝	监事
陈越	职工监事

3、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大连市甘井子区盛才空分设备部件厂	土地	无	无
刘勇 1	土地	无	无

注 1、2012 年 4 月，本公司与大连市甘井子区盛才空分设备部件厂（甲方）签订租赁协议，甲方将位于大连市甘井子区银峡路 18 号 10,000 平方米土地使用权租赁给本公司，租赁期 20 年即 2012 年 5 月 1 日起至 2032 年 5 月 1 日止，经双方协商确定，租赁期间甲方不收取租赁费用。

注 2、2017 年 9 月，本公司与董事长刘勇 1（甲方）签订土地及地上物租赁合同，甲方将位于大连市甘井子区大连湾街道苏家村 16,000 平方米土地使用权租赁给本公司，租赁期 20 年即 2017 年 9 月 22 日起至 2037 年 9 月 21 日止，经双方协商确定，租赁期间甲方不收取租赁费用。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘勇 1、赵环	5,000,000.00	2022-7-19	2023-7-18	否
刘勇 1、赵环	9,200,000.00	2022-6-9	2023-6-8	否
刘勇 1、赵环	4,960,000.00	2022-3-18	2023-3-17	否
刘勇 1、赵环	3,400,000.00	2022-5-17	2023-5-16	否
刘勇 1、赵环、大连中盈金融设备有限公司、大连佳盈半导体技术有限公司	34,800,000.00	2022-8-22	2023-8-21	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
资金拆入				
赵环	3,500,000.00	2022-3-1	2024-2-28	无偿借款

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	975,327.29	941,442.18

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	赵环	3,364,035.57	

九、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至 2023 年 4 月 24 日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

2022年11月17日，本公司的分公司大连中盈科技股份有限公司沈阳分公司办理了工商注销手续。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,350,774.00	395,000.00
商业承兑票据		
减：坏账准备		
合计	11,350,774.00	395,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,698,785.00	11,350,774.00
合计	2,698,785.00	11,350,774.00

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,309,050.00	5.18	1,309,050.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,939,906.96	94.82	739,679.74	3.09	23,200,227.22
合计	25,248,956.96	100.00	2,048,729.74	8.11	23,200,227.22

续上表：

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,309,050.00	13.52	1,309,050.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,371,753.08	86.48	257,641.32	3.08	8,114,111.76
合计	9,680,803.08	100.00	1,566,691.32	16.18	8,114,111.76

期末单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损 失率（%）	计提理由
西安鸿悦电子科技有限公司	1,021,600.00	1,021,600.00	100.00	预计无法收回
沈阳东航宇科技有限公司	287,450.00	287,450.00	100.00	预计无法收回
合计	1,309,050.00	1,309,050.00	/	/

注：1、2018年12月，本公司与西安鸿悦电子科技有限公司买卖合同纠纷一案完结并取得执行裁定书（（2018）辽0211执2946号），因西安鸿悦电子科技有限公司无可供执行的财产，也无其他可供执行的财产线索，法院已终止执行程序，因此预计西安鸿悦电子科技有限公司欠本公司的款项极有可能无法收回，对其应收账款全额计提坏账准备。

2、2018年12月，本公司与沈阳东航宇科技有限公司买卖合同纠纷一案完结并取得执行裁定书（（2018）辽0211执2611号），因沈阳东航宇科技有限公司无可供执行的财产，也无其他可供执行的财产线索，法院已终止执行程序，因此预计沈阳东航宇科技有限公司欠本公司的款项极有可能无法收回，对其应收账款全额计提坏账准备。

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	23,545,770.74	706,373.12	3.00
1至2年	122,140.00	6,107.00	5.00
2至3年	271,996.22	27,199.62	10.00

合计	23,939,906.96	739,679.74	3.08
----	---------------	------------	------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,309,050.00					1,309,050.00
按组合计提坏账准备	257,641.32	633,464.27	151,425.85			739,679.74
其中：账龄组合	257,641.32	633,464.27	151,425.85			739,679.74
合计	1,566,691.32	633,464.27	151,425.85			2,048,729.74

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
大连启橙网络科技有限公司	非关联方	19,204,060.00	1年以内	76.06	576,121.80
宁波丰然商贸有限公司	非关联方	2,025,293.08	1年以内	8.02	60,758.79
西安鸿悦电子科技有限公司	非关联方	450,000.00	3-4年	4.05	1,021,600.00
		571,600.00	5年以上		
四川龙海佳诚商贸有限公司	非关联方	636,424.00	1年以内	2.52	19,092.72
中国石化销售股份有限公司	非关联方	48,140.00	1年以内	1.67	33,740.82
		101,940.00	1-2年		
		271,996.22	2-3年		
合计	/	23,309,453.30	/	92.32	1,711,314.13

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,761,823.26	11,899,343.91
合计	13,761,823.26	11,899,343.91

3.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,790,725.53	100.00	28,902.27	0.21	13,761,823.26
其中：账龄组合	564,967.75	4.10	28,902.27	5.12	536,065.48
其他组合	13,225,757.78	95.90			13,225,757.78
合计	13,790,725.53	100.00	28,902.27	0.21	13,761,823.26

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,911,731.79	100.00	12,387.88	0.10	11,899,343.91
其中：账龄组合	266,337.60	2.24	12,387.88	4.65	253,949.72
其他组合	11,645,394.19	97.76			11,645,394.19
合计	11,911,731.79	100.00	12,387.88	0.10	11,899,343.91

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	417,967.75	12,539.03	3.00
1至2年	89,000.00	4,450.00	5.00
2至3年	7,000.00	700.00	10.00
3至4年	47,622.55	9,524.51	20.00
4至5年	3,377.45	1,688.73	50.00
合计	564,967.75	28,902.27	5.12

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	整个存续期内预期信	整个存续期内预期信	

	信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(发生信用减值)	
期初余额	12,387.88			12,387.88
本期计提	17,675.00			17,675.00
本期转回	1,160.61			1,160.61
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	28,902.27			28,902.27

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	300,075.00	156,000.00
往来款	13,225,757.78	11,645,394.19
备用金	73,000.00	8,000.00
代缴职工社保公积金	161,892.75	72,337.60
其他	30,000.00	30,000.00
合计	13,790,725.53	11,911,731.79

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连中盈金融设备有限公司	往来款	13,225,757.78	1年以内	95.90	
中招国际招标有限公司	保证金	144,075.00	1年以内	1.04	4,322.25
代缴职工社会保险	社会保险	111,575.25	1年以内	0.81	3,347.26
京东商城	保证金	12,000.00	1年以内	0.74	4,810.00
		89,000.00	1-2年		
代缴职工公积金	公积金	50,317.50	1年以内	0.36	1,509.53
合计	/	13,632,725.53	/	98.85	13,989.04

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,427,483.55		3,427,483.55	3,427,483.55		3,427,483.55
合计	3,427,483.55		3,427,483.55	3,427,483.55		3,427,483.55

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连佳盈半导体技术有限公司	1,997,721.70			1,997,721.70		
大连中盈金融设备有限公司	1,341,100.00			1,341,100.00		
香港中盈科技国际商贸有限公司	88,661.85			88,661.85		
合计	3,427,483.55			3,427,483.55		

5、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,851,498.75	83,338,100.89	90,470,195.53	73,612,432.35
其他业务	6,898,044.54	6,344,433.28	4,858,261.15	2,536,355.42
合计	105,749,543.29	89,682,534.17	95,328,456.68	76,148,787.77

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-66,000.00
合计		-66,000.00

十三、补充资料**1、当期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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	364,424.00	见附注五、44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,835.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	334,588.69	

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	0.19	0.002	0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.24	-0.003	-0.003

大连中盈科技股份有限公司

二〇二三年四月二十四日

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：

公司档案室