

证券代码：430616

证券简称：鸿盛数码

主办券商：东吴证券



鸿盛数码

NEEQ : 430616

郑州鸿盛数码科技股份有限公司

ZHENGZHOU HONGSAM DIGITAL SCIENCE & TECHNOLOGY Co.,Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记

1、2020年3月4日，鸿盛数码参与制订的国家标准《油墨中可挥发性有机化合物（VOCs）含量的限值》（GB38507）发布，是鸿盛数码参与制定的第7项标准，该标准于2020年3月4日由国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会发布，并于2021年4月1日在全国强制执行。该标准的实施有助于推动行业提升环保标准、促进产品结构转型升级，从而实现行业向健康、环保方向高质量发展。

2、公司于2021年1月份收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202041000046，发证时间：2020年9月9日，有效期：三年，这是公司连续第六次通过国家高新技术企业认定。

3、2021年河南卫视春晚《唐宫夜宴》舞蹈节目融合科技与文化收获众多赞誉，节目中演员所穿三彩色样纱裙系鸿盛数码子公司——郑州爱奇葩数码印艺有限公司采用数码喷墨打印技术制作。数字喷墨打印技术以其环保、快速、所见即所得等众多优势可以充分呈现服装等时尚品美感，在纺织服装、装饰材料、艺术品复制、印刷等领域具备广阔市场空间。



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	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	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录.....	111

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。

公司负责人秦国胜、主管会计工作负责人秦超及会计机构负责人（会计主管人员）秦超保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司与客户和供应商的业务合作属于商业秘密，未披露前五名客户和供应商名称系遵守协议约定，也有利于保护公司和全体股东的利益。

【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
所处行业市场竞争加剧的风险	<p>近两年喷墨打印领域的投资、并购及拟上市事件逐渐增加，愈来愈多企业和资本关注到该领域的机会，这在客观上会促进该行业的发展也会加剧行业的竞争。虽然公司已经在技术、品牌等方面具备一定领先优势，但是规模优势还不够突出，从而面临着较明显市场竞争压力。</p> <p>应对措施：公司继续强化在喷墨领域的核心技术，保持既有领先优势，持续开展研发创新，加强与合作伙伴、客户的协作共赢，努力提升公司的经营规模。</p>
核心技术人员流失及专有技术外泄的风险	<p>随着行业的快速发展，行业内对高级技术人员的需求大大增加，人力资源的竞争将进一步加剧。如果发生核心技术人员的大规模流失离职，可能会对公司研发创新带来不利影响。</p> <p>应对措施：高级技术人才是公司的重要优势，公司持续完善具有竞争力的激励机制，增强公司对高</p>

	级技术人才的吸引力。
经营流动资金紧张的风险	<p>行业正处于快速发展阶段，上游供应链和下游市场客户拓展需要匹配一定规模经营资金，公司规模相对较小面临着供应链和下游客户的经营资金循环周期，对于公司统筹业务发展与经营资金调配实现平衡形成一定压力。</p> <p>应对措施：受益于线上消费迅猛发展、消费者需求多样化和快速化，数码喷墨打印技术以无需制版、所见即所得优势较好地适应了生产制造节奏，有利于数字喷墨打印技术在更多场景推广使用，公司正在加大市场的开拓力度，同时公司积极多维度开拓资金来源，促进公司资金紧张和经营发展中取得良性发展。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人秦国胜先生与张轶红女士通过直接、间接方式合计控制公司超过 80%股份表决权，对公司经营决策具有实质性影响力。若实际控制人不当行使其权利，存在可能损害公司及其他股东利益的风险。</p> <p>应对措施：公司通过在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款，严格遵守公众公司决策机制，实际控制人还作出了避免同业竞争承诺，从而降低公司实际控制人侵害公司及其他股东利益的可能性。</p>
非经常性损益波动风险	<p>近两年国家加大对中小型企业支持扶助力度，公司受益于相关政策落地，叠加公司现阶段规模仍然较小现状，客观上致使非常性损益占净利润比重较大。</p> <p>应对措施：近两年公司也在积极推进业务结构调整，相关行业解决方案不断完善，公司正在加强主营业务的开拓力度，减少非经常性损益占比。</p>
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、鸿盛数码	指	郑州鸿盛数码科技股份有限公司
股东大会	指	郑州鸿盛数码科技股份有限公司股东大会
董事会	指	郑州鸿盛数码科技股份有限公司董事会
监事会	指	郑州鸿盛数码科技股份有限公司监事会
上海印能	指	上海印能数码科技有限公司，公司控股股东
数字喷墨技术打印	指	也叫数码喷墨技术打印，是将通过数字化技术处理的数据（图像、模型等）输入计算机，经计算机打印分色系统（CAD）编辑后，再由专用软件（RIP）控制喷墨系统，将专用材料直接喷印到各种介质上，形成设计要求的打印效果。该打印方式无需制版，无需接触，比较环保，适应多种介质
数码喷墨墨水分类	指	除了着色打印之外，具有一定特殊功能的喷墨墨水，颗粒直径达到纳米级，可以用于数码喷墨打印，如活性染料墨水中的染料可以和棉织物纤维发生化学反应，从而使染料在棉纤维上面牢固地固着，提高了水洗和摩擦牢度；再如酸性染料墨水，可以和尼龙纤维产生化学反应，从而在尼龙织物上面牢固地固着；还比如 LED-UV 光固化墨水，可以在紫外光照射下迅速固着，并可以不断累加，完成 3D 打印的功能
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日、2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年12月5日
挂牌时间	2014年1月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学品制造--涂料、油墨、颜料及类似产品制造-油墨及类似产品制造
主要业务	水性纳米喷墨新材料及打印解决方案的研发、生产及销售
主要产品与服务项目	水性纳米喷墨新材料
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	31,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海印能数码科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为秦国胜、张轶红，一致行动人为秦国胜、张轶红、上海印能数码科技有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100733862556M	否
注册地址	郑州市高新区玉兰西街10号	否
注册资本	31,000,000	是
无		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券			
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东吴证券			
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	袁冬梅	叶寅	无	无
	1年	1年	0年	0年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2020年12月15日完成定向发行认购，并于12月23日完成了验资工作，公司年度审计会计师事务所按照发行后进行审计及计算相关指标。发行相关的股份登记和注册资本工商变更登记分别在2021年1月（详见公告2021-003）和2月份（详见公告2021-012）完成。基于与报告期末登记结算公司出具名册数据一致性、清晰性考虑，在本报告非财务部分的期末股本、董事、监事、高级管理人员和核心员工的持股数据，原则上仍然按照期末的名册数据列示。

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	51,204,014.69	55,387,159.86	-7.55%
毛利率%	40.80%	37.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,268,266.58	2,596,774.43	-12.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	191,585.95	721,085.81	-73.43%
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)	5.42%	6.59%	-
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)	0.46%	1.83%	-
基本每股收益	0.07	0.08	-12.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	83,794,100.44	76,166,037.19	10.02%
负债总计	37,923,427.36	35,327,445.70	7.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,208,989.05	40,722,722.47	13.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.31	6.06%
资产负债率%(母公司)	41.00%	42.91%	-
资产负债率%(合并)	45.26%	46.38%	-
流动比率	1.10	0.87	-
利息保障倍数	6.54	4.23	-

(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	2,802,058.06	2,209,751.58	26.79%
应收账款周转率	9.09	11.80	-
存货周转率	1.32	1.78	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.02%	1.58%	-
营业收入增长率%	-7.55%	4.29%	-
净利润增长率%	-13.99%	16.74%	-

(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	31,000,000	31,000,000	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
非流动性资产处置损益	-18,257.96
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	2,550,298.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	775.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,113.73
非经常性损益合计	2,492,701.88
所得税影响数	373,905.28
少数股东权益影响额（税后）	42,115.97
非经常性损益净额	2,076,680.63

(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

(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

郑州鸿盛数码科技股份有限公司（以下简称“鸿盛数码”或“公司”）以数字喷墨打印技术应用为聚焦领域，主要从事纳米级喷墨新材料、设备方案及服务的整合、研发、制造、销售业务，经过多年积淀，公司已经成为纳米喷墨新材料及解决方案领域的知名企业。

在产品与收入来源方面，公司面向专业影像、纺织纤维、包装印刷三个重点应用领域提供喷墨墨水材料及打印解决方案，营业收入即主要来自于这些领域的材料与方案销售。

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

在关键资源方面，公司融聚多位纳米材料领域高级人才，截至报告期末，公司持有 8 项发明、1 项实用新型专利，另有数项具备重要创新价值的专利在申请中，构建了行业领先的技术创新体系。

报告期内，公司商业模式持续优化，产品已经覆盖从色浆原材料自研磨到墨水产品与设备整合，以及下游文创印艺消费品领域，形成了给客户id提供解决方案的业务体系。

行业信息

是否自愿披露

是 否

(一) 经营情况

2020 年新冠疫情致使社会经济发展受到广泛性冲击，但是同时也加速了数字化技术在多行业的应用渗透及线上消费快速发展，进而对制造业的快速反应产生多层次需求。公司的业务开拓、生产、供应链在这个过程中也经受了一次挑战与历练，最终市场拓展与布局、产品创新等多个方面取得积极成效。

公司全年实现营业收入 5,120.40 万元，同比下降 7.55%，主要系上半年疫情集中爆发导致市场开拓和物流受阻，随着国内外疫情形势转好，公司在下半年实现 3,381.08 万元，较 2019 年同比增长 12.37%，显示出数字喷墨打印方式在新环境下的成长潜力。

在业务方面，公司继续以纳米喷墨新材料为核心业务，积极拓展打印方案与文创印艺消费品业务，开展线上展会、线上产品发布会等业务拓展形式，积极推进大客户战略，影像类、纺织品墨水产品销售总体平稳。截至目前，公司已经和多个全球知名的企业开展业务合作，墨水产品销往欧洲、南亚、南美等地区。

在研发创新方面，公司积极探索开发适用于纺织品、包装、印刷领域的新产品，研发成功了革命性的棉织物和多种介质 DTF®免抖粉烫画解决方案项目。数码喷墨烫画在 2020 年开始成为行业重要焦点，并在 T 恤、成衣、鞋帽、箱包等快速反应印花上得到普遍应用，而鸿盛数码对该方案进行了大幅度创新，通过材料和工艺创新实现无机械“抖粉”环节，回避不少抖粉方案存在的问题从而提升良品率，并将应用范围从织物为主扩展到家居、板材、皮革等领域，真正实现“想印哪里印哪里”的打印效果。



图片说明：公司 DTF®免抖粉烫画解决方案在服装、板材、皮革等介质的打印应用。

在行业标准方面，公司参与制订的国家标准《油墨中可挥发性有机化合物（VOCs）含量的限值》（GB38507）于 2020 年 3 月 4 日由国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会发布，并于 2021 年 4 月 1 日在全国强制执行。该标准的实施有助于推动行业提升环保标准，促进行业向更加健康、环保的高质量阶段发展。

总体来看，2020 年公司虽然受到诸多压力与挑战，但是一直在持续创新，推进业务开拓与落地，扎实取得了有益于中长期竞争力提升的工作成果，未来将会在发展的过程中开拓广阔的成长机会。

（二）行业简况

2020 年数字喷墨打印技术发展并没有因疫情而阻断，相反在劳动力短缺、线上消费比例提升等因素的刺激下获得更多的应用场景和规模，依赖人工的传统印花印刷模式加速向数字化、小批量、短流程和高灵活转变。根据收集到的行业资料，近几年我国数码喷印墨水市场规模均保持在年均 20%以上增长速度，2011 年至 2019 年，我国数码印花布产量由 1.4 亿米增至 19 亿米，占印花布产量比重由 0.9%增至 11%。

在行业自身快速发展的同时，我们也看到国家政策顶层设计和地方政策对于关注到先进制造与数字化的关注与支持。党的十九届五中全会审议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中明确表示要加快数字化发展，推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，推动传统产业高端化、智能化、绿色化等。在工信部相关政策重点

也在制定关于加快制造业数字化转型，深入推进智能制造、绿色制造的政策。此外，有地方性明确指出数字喷墨打印方式获得新增准入，在 2021 年 3 月 23 日，浙江省生态环境厅和浙江省经济和信息化厅印发《浙江省纺织印染（数码喷印）绿色准入指导意见（试行）》，明确支持纺织行业数码喷印项目，禁止新增非环保的传统工艺。从浙江这个全国印染产能最大的省份政策我们看到了行业的发展走向，具备环保、智能、适应数字化特性的产品与业务时代已经来临。

用数字喷墨打印技术与纳米喷墨墨水为核心的系统解决方案，参与到中国轰隆进行的产业升级进程，助力智能制造、绿色制造，节约更多的材料、能源和减少碳排放，正是公司孜孜坚持的信念和价值所在。

我们相信，数字喷墨打印方式作为一种融合数字化的制造方式，凭借快速、环保、智能、柔性等众多优点必将是制造业的未来重要形态，随着政策配套落地和行业自身的持续完善，数字喷墨打印将在纺织品、印刷、增材制造、电子精密制造、生物医疗等领域获得更加广泛的未来。

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	7,329,448.73	8.75%	1,114,454.46	1.46%	557.67%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	-
应收账款	4,735,507.55	5.65%	6,335,917.99	8.32%	-25.26%
存货	24,873,265.68	29.68%	20,978,944.73	27.54%	18.56%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	-
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	-
固定资产	28,202,474.37	33.66%	28,876,801.09	37.91%	-2.34%

在建工程	0	0	0	0%	-
无形资产	16,058,198.53	19.16%	16,318,455.38	21.42%	-1.59%
商誉	0	0%	0	0.00%	-
短期借款	23,706,697.10	28.29%	22,791,000.00	29.92%	4.02%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金比 2019 年末增长 557.67%，主要系年末时点回款及完成定向股份认购所致。
- 2、存货比 2019 年末增长 18.56%，主要系应对春节假期而增加原材料和库存商品备货所致。

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	51,204,014.69	-	55,387,159.86	-	-7.55%
营业成本	30,312,945.73	59.20%	34,582,357.98	62.44%	-12.35%
毛利率	40.80%	-	37.56%	-	-
销售费用	7,947,103.47	15.52%	9,954,256.79	17.97%	-20.16%
管理费用	7,212,472.78	14.18%	7,416,695.41	13.39%	-2.10%
研发费用	3,588,482.38	7.01%	727,483.70	1.31%	393.27%
财务费用	726,793.30	1.42%	961,980.59	1.74%	-24.45%
信用减值损失	-88,516.29	-0.17%	-78,805.46	-0.14%	-49.64%
资产减值损失	10,000.00	0.02%	0	0.00%	-
其他收益	841,647.37	1.64%	475,396.73	0.86%	77.04%
投资收益	0	0.00%	0	0.00%	-
公允价值变动收益	775.57	0.00%	3,383.33	0.01%	-77.08%
资产处置收益	-18,257.96	-0.04%	0	0.00%	-
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-
营业利润	1,453,201.41	2.84%	1,318,250.12	2.38%	10.24%
营业外收入	470,936.45	0.92%	1,301,439.66	2.35%	-63.81%
营业外支出	102,399.55	0.20%	307.70	0.00%	33,179.02%
净利润	1,814,081.59	3.54%	2,109,071.92	3.81%	-13.99%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本较 2019 年减少 12.35%，主要系报告期内疫情等多重因素导致营业收入减少所致。
- 2、销售费用较 2019 年减少 20.16%，主要系报告期内疫情导致市场营销相关活动支出及相关人员薪酬减少所致。

(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	50,900,302.77	54,859,198.75	-7.22%
其他业务收入	303,711.92	527,961.11	-42.47%
主营业务成本	30,235,453.07	34,410,284.72	-12.13%
其他业务成本	77,492.66	172,073.26	-54.97%

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%
纳米喷墨材料	45,705,787.27	26,432,869.86	42.17%	-11.47%	-23.18%	13.12%
设备及解决方案	5,498,227.42	3,880,075.27	29.43%	70.26%	56.14%	27.69%

说明：本部分为主营业务收入构成。

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

纳米喷墨材料产品相关收入占营业收入比例近 90%，与上年度收入结构接近，未发生重大变化。

(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	客户 1	3,302,854.86	6.44%	否
2	客户 2	2,091,638.94	4.08%	否
3	客户 3	1,752,610.62	3.42%	否
4	客户 4	1,180,007.37	2.30%	否
5	客户 5	936,563.72	1.83%	否
	合计	9,263,675.51	18.07%	-

(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	供应 1	7,732,404.20	23%	否
2	供应 2	3,254,531.98	10%	否
3	供应 3	1,930,204.20	6%	否
4	供应 4	1,888,595.00	6%	否

5	供应 5	1,783,500.00	5%	否
	合计	16,589,235.38		-

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	2,802,058.06	2,209,751.58	26.79%
投资活动产生的现金流量净额	-773,929.31	-2,808,413.30	72.44%
筹资活动产生的现金流量净额	4,190,329.97	332,150.20	1,161.58%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额较 2019 年增长 72.44%，主要系报告期内较 2019 年研发形成的无形资产减少及收回短期小额理财所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较 2019 年增长 1,161.58%，主要 2019 年基数较小且公司在 2020 年 12 月完成股票定向发行所致。

(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	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海锐美数码印花科技有限公司	控股子公司	喷墨材料及方案销售	13,978,321.09	3,078,335.13	7,456,649.46	-725,736.39
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	控股子公司	喷墨材料及方案销售	1,018,851.43	-1,182,307.62	1,458,188.74	-1,195,811.28
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	控股子公司	喷墨材料及方案销售	640,063.28	570,388.39	1,787,502.17	451,705.64

主要控股参股公司情况说明

公司子公司布局均与数字喷墨材料、解决方案及喷墨印艺业务相关，不存在非相关的子公司主体。

其中，上海锐美数码印花科技有限公司系公司全资子公司，公司持有石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司 51%出资额，持有郑州爱奇葩数码印艺有限公司 70.83%出资额。

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

公司形成了完整的研发模式、制造模式、销售模式，拥有持续经营能力。报告期内，公司不存在异常的经营风险；资产状况良好，不存在无法清偿到期债务或者其他债务违约情况，不存在故意拖欠员工薪酬或者无法支付供应商货款情形；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。报告期内，公司不存在营业收入低于 100 万元、净资产为负、连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大的情况，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，也不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	25,300,000	9,250,571

说明：“其他”预计金额是指2020年1月17日《关于预计公司2020年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2020-002）

中：公司接受控股股东上海印能数码科技有限公司财务资助2,500万元（实际发生923万元）；公司向上海中喷网信息技

术有限公司购买品牌推广服务不超过 20 万元（实际发生 0 万元）；上海印能数码科技有限公司租赁全资子公司上海锐美数码印花科技有限公司房产不超过 10 万元（实际发生约 2.06 万元）。

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	25,890,000	25,890,000

说明：此处事项均为公司股东或关联方为公司筹资所作保证。

1、公司 2018 年与郑州银行协商后签署的上述授信及保证协议为三年期（公告编号：2018-002），授信期内每年期履行一次还借流程无需重新签署保证协议，2020 年 1 月进行了续借金额为 300 万元，由秦国胜、秦威、任青芬、张轶红、上海印能数码科技有限公司提供连带责任保证。

2、报告期内，公司在中国银行的借款进行了续借，金额为 200 万元，由上海印能数码科技有限公司、秦国胜提供连带责任保证。

3、报告期内，郑州高新区管委会在疫情期间通过下属公司对区内企业进行应急资金支持，金额为 200 万元，通过银行以委托贷款形式发放，由上海印能数码科技有限公司、秦国胜提供连带责任保证。2020 年 8 月该次政府专项资金已经归还。

4、报告期内，公司在微众银行使用资金 89 万元期末余额 70.7 万元，由秦国胜提供连带责任保证。

5、报告期内，公司第四届董事会第十二次会议审议通过以公司所属房产和土地、以子公司上海锐美房产向浦发银行申请借款的议案，银行最终实际批复 1,100 万元和 700 万元，由秦国胜承担连带责任保证。。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、报告期内发生的偶发性关联交易是基于正常的生产经营需要，有利于为公司补充经营所需资金，有利于充分、合理使用公司现有资源，是真实、合理、必要的。

2、报告期内偶发性关联交易是公司关联方无偿为公司提供担保，不存在损害公司和全体股东利益的情形，有利于促进公司业务发展，公司也在积极加强主营业务发展，从根本上减少此类关联交易发生。

（五） 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	2013 年 7 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担因违反上述承诺，由其直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
生产设备	固定资产	其他（融资租入）	3,260,419.29	3.89%	融资租入
房产	固定资产	抵押	21,413,062.86	25.55%	银行抵押贷款
土地	无形资产	抵押	4,244,889.26	5.07%	银行抵押贷款
总计	-	-	28,918,371.41	34.51%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

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

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	21,871,650	70.55%	0	21,871,650	70.55%
	其中：控股股东、实际控制人	16,295,650	52.57%	0	16,295,650	52.57%
	董事、监事、高管	210,000	0.68%	0	210,000	0.68%
	核心员工	20,000	0.06%	0	20,000	0.06%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,128,350	29.45%	0	9,128,350	29.45%
	其中：控股股东、实际控制人	9,093,350	29.33%	0	9,093,350	29.33%
	董事、监事、高管	630,000	2.03%	0	630,000	2.03%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		31,000,000	-	0	31,000,000	-
普通股股东人数						47

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	上海印能数码科技有限公司	24,549,000	0	24,549,000	79.19%	8,463,350	16,085,650	0	0

2	河南创业 投资股份 有限公司	2,548,000	0	2,548,000	8.22%	0	2,548,000	0	0
3	张轶红	840,000	0	840,000	2.71%	630,000	210,000	0	0
4	郭洋	459,000	0	459,000	1.48%	0	459,000	0	0
5	郭光林	436,000	16,900	452,900	1.46%	0	452,900	0	0
6	刘念	285,000	100	285,100	0.92%	0	285,100	0	0
7	杨改玲	196,000	0	196,000	0.63%	0	196,000	0	0
8	秦威	173,000	0	173,000	0.56%	0	173,000	0	0
9	蒋书献	141,000	0	141,000	0.45%	0	141,000	0	0
10	胡海霞	136,000	0	136,000	0.44%	0	136,000	0	0
	合计	29,763,000	17,000	29,780,000	96.06%	9,093,350	20,686,650	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

二、 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

控股股东：上海印能数码科技有限公司；法定代表人：秦国胜；成立日期：2004年11月10日；统一社会信用代码：913101177687775386；注册资本：1,000万元(人民币)。报告期末，上海印能持股2,454.9万股，持股比例为79.19%，为公司控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期末，上海印能持有公司79.19%的股份，秦国胜持有上海印能51%的股份，其妻子张轶红持有上海印能6%股份，并持有公司2.71%的股份。通过直接持股和间接持股，秦国胜与张轶红合计控制公司81.90%股份的表决权，对公司经营决策具有实质性影响力。因此，秦国胜和张轶红为公司的实际控制人。

秦国胜，男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师，现任公司

董事长、总经理，任公司法定代表人。张轶红，女，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，现任公司董事。

报告期内及截至本报告披露日，公司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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年9月3日	2021年1月21日	1.50	2,200,000	董事、监事、高级管理人员和核心员工	现金	3,300,000	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2021年1月21日	3,300,000	0	否	不适用	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

报告期内公司尚未使用募集资金。

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	抵押	浦发银行	商业银行	7,000,000	2020年9月16日	2021年9月15日	6.9%
2	抵押	浦发银行	商业银行	11,000,000	2020年9月14日	2021年9月13日	6.9%
3	抵押	郑州银行	商业银行	3,000,000	2020年1月19日	2021年1月15日	6.96%
4	信用	中国银行	商业银行	2,000,000	2020年3月18日	2021年3月18日	7.6%
5	信用	微众银行	商业银行	706,697	2020年6月29日	2022年6月28日	14.6%
合计	-	-	-	23,706,697	-	-	-

说明：报告期内发生期末尚在存续的银行金融机构融资余额情况。

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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
秦国胜	董事长、总经理	男	1970年7月	2018年7月19日	2021年7月19日
孙志国	董事	男	1968年12月	2018年7月19日	2021年7月19日
张轶红	董事	女	1975年8月	2018年7月19日	2021年7月19日
刘合理	董事、副总经理	男	1982年12月	2018年7月19日	2021年7月19日
谢竞	董事	男	1970年3月	2018年7月19日	2021年7月19日
周耿源	董事	男	1982年10月	2018年7月19日	2021年7月19日
王帅宽	董事、财务负责人	男	1979年8月	2018年7月19日	2021年7月19日
魏银栓	监事会主席	男	1982年11月	2019年5月14日	2021年7月19日
王申堂	监事	男	1984年10月	2018年7月19日	2021年7月19日
陈普	监事	男	1983年10月	2018年7月19日	2021年7月19日
王威	董事会秘书	男	1986年4月	2018年7月19日	2021年7月19日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
秦国胜	董事长、总经理	0	0	0	0%	0	0
张轶红	董事	840,000	0	840,000	2.71%	0	0
孙志国	董事	0	0	0	0	0	0
刘合理	董事	0	0	0	0%	0	0
谢竞	董事	0	0	0	0%	0	0
王帅宽	董事、财务负责人	0	0	0	0%	0	0

魏银栓	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
王申堂	监事	0	0	0	0%	0	0
陈普	监事	0	0	0	0%	0	0
王威	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	840,000	-	840,000	2.71%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	54	9	14	49
生产人员	50	25	23	52
销售人员	40	2	6	36
财务人员	9	3	2	10
行政人员	21	1	5	17
员工总计	174	40	50	164

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8
本科	46	47
专科	56	54
专科以下	64	55
员工总计	174	164

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：公司依照相关法规、规范性文件要求为员工缴纳社会保险和住房公积金。员工并享有节日福利、带薪年假等多种福利。2、培训方面：公司定期组织技术人员学习产品、行业类知识、参

加培训。3、在公司多年积累的薪酬体系基础上不断改进，结合行业及区域薪酬情况引入适合公司人才。报告期内，不存在需承担费用的离退休人员。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李翔	新增	市场人员	0	0	0
王文	新增	市场人员	0	0	0
王齐振	新增	研发人员	0	0	0
袁福顺	新增	研发人员	0	0	0
陈明刚	新增	市场人员	0	0	0
韩莉娜	新增	市场人员	0	0	0
徐伶俐	新增	市场人员	0	0	0
郑立斌	新增	市场人员	0	0	0
李金艳	新增	研发人员	0	0	0
鲁欣欣	新增	市场人员	0	0	0
吕荐	新增	市场人员	0	0	0
吴波	新增	市场人员	0	0	0
王燕	新增	研发人员	0	0	0
陈少楠	新增	市场人员	0	0	0
田新华	新增	研发人员	0	0	0
张大川	新增	市场人员	0	0	0
张时光	新增	市场人员	0	0	0
杜秀芳	新增	采购管理	20,000	0	20,000
王慧丽	新增	人事管理	0	0	0

备注：本表格依据 2020 年 12 月 31 日中国登记结算公司报表填列。

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

为适应经营发展战略需要，公司于 2020 年 1 月 16 日公司第四届董事会第十次会议通过《关于认定核心员工的议案》，重新认定 19 名人员为核心员工，并履行了监事会、职工代表大会和股东大会认定程序（具体情况请见公司披露的公告 2020-001、2020-003、2020-007、2020-008、2020-009）。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司财务负责人王帅宽于 2021 年 1 月辞去职务（公告编号：2021-001），2021 年 1 月份公司第四届董事

会第十四次会议聘任秦超为财务负责人（公告编号：2021-009）。

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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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》及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，不断完善和健全内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均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。

2020年4月28日，公司第四届董事会第十一次会议修订了《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》《募集资金管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《信息披露事务管理制度》。

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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了多种渠道加强与各股东的沟通。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

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、融资、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定，履行了相关的审议和表决程序，关联交易的审议，关联董事及股东均回避了表决，公司重大决策合规合法。

4、 公司章程的修改情况

1、2020年5月22日，2019年度股东大会审议通过修订《公司章程》决议，主要是根据全国中小企业股份转让系统的要求而修订。

2、2020年9月23日，2020年第二次临时股东大会决议审议通过根据股票发行数量修订公司章程的议案。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董 事 会	4	<p>1、第四届董事会第十次会议《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》《关于授权管理层办理融资业务的议案》《关于聘任审计机构的议案》《关于认定核心员工的议案》《关于召开2020年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第四届董事会第十一次会议《关于2019年度董事会工作报告的议案》《关于2019年年度报告及其摘要的议案》《关于2019年度总经理工作报告的议案》《关于公司<2019年度审计报告>的议案》等。</p> <p>3、第四届董事会第十二次会议《关于2020年半年度报告的议案》 《关于以公司资产向银行申请授信的议案》《关于以子公司资产向银行申请授信的议案》等。</p> <p>4、第四届董事会第十三次会议《关于公司<股票定向发行说明书>的议案》《关于签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>的议案》《关于修订<公司章程>的议案》等议案。</p>
监 事 会	4	<p>1、第四届监事会第七次会议《关于认定核心员工的议案》。</p> <p>2、第四届监事会第八次会议《关于2019年度监事会工作报告的议案》</p> <p>3、第四届监事会第九次会议《关于2020年半年度报告的议案》等。</p> <p>4、第四届监事会第十次会议《关于公司<股票定向发行说明书>的议案》等。</p>
股 东 大 会	3	<p>1、2020年第一次临时股东大会《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》《关于聘任审计机构的议案》等。</p> <p>2、2019年年度股东大会《关于2019年度董事会工作报告的议案》等。</p> <p>3、2020年第二次临时股东大会《关于公司<股票定向发行说明书>的议案》《关于签署附生</p>

	效条件的<股份认购协议>的议案》等。
--	--------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见，召集人的资格和参会人员资格符合《公司法》等法律、行政法规和《公司章程》的规定，审议通过的决议合法有效。

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

报告期内，公司控股股东及实际控制人严格按照法律法规的规定规范自己的行为，在股东大会授权范围内依法行使职权并承担相应义务，不存在直接或间接干预公司决策和生产经营活动的情形。公司与控股股东及实际控制人在人员、财务、资产、机构和业务方面相互独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，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，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，并按照相关法律法规的规定，编制并发布公司年度报告。

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	中兴华审字（2021）第 011474 号			
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区东管头 1 号院 3 号楼 2048-62			
审计报告日期	2021 年 4 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	袁冬梅 1 年	叶寅 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	14 万元			

审 计 报 告

中兴华审字（2021）第 011474 号

郑州鸿盛数码科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了郑州鸿盛数码科技股份有限公司（以下简称“鸿盛数码公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及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，公允反映了鸿盛数码公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母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，我们独立于鸿盛数码公司，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

鸿盛数码公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鸿盛数码公司 2020 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

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，管理层负责评估鸿盛数码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鸿盛数码公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿盛数码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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对鸿盛数码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鸿盛数码公司不能持续经营。

（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）就鸿盛数码公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：袁冬梅

中国·北京

中国注册会计师：叶寅

2021年4月21日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	7,329,448.73	1,114,454.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2		503,383.33
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	4,735,507.55	6,335,917.99
应收款项融资	六、4		100,000.00
预付款项	六、5	931,100.77	834,648.55
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、6	866,013.42	520,151.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	24,873,265.68	20,978,944.73
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、8	594,482.66	247,155.98
流动资产合计		39,329,818.81	30,634,656.71
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	28,202,474.37	28,876,801.09
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	16,058,198.53	16,318,455.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	163,506.49	288,365.05
递延所得税资产	六、12	40,102.24	47,758.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		44,464,281.63	45,531,380.48
资产总计		83,794,100.44	76,166,037.19
流动负债：			
短期借款	六、13	23,706,697.10	22,791,000.00
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	7,181,215.19	7,148,446.66
预收款项	六、15		878,065.86
合同负债	六、16	1,479,008.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、17	701,540.25	1,368,450.53
应交税费	六、18	209,081.81	410,231.39
其他应付款	六、19	1,143,515.03	867,263.41
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、20	1,279,017.37	1,863,987.85
其他流动负债	六、21	187,222.87	
流动负债合计		35,887,298.28	35,327,445.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、22	2,036,129.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,036,129.08	0
负债合计		37,923,427.36	35,327,445.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	33,200,000.00	31,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	3,135,445.53	2,117,445.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	1,856,471.69	1,526,438.94
一般风险准备			
未分配利润	六、26	8,017,071.83	6,078,838.00
归属于母公司所有者权益合计		46,208,989.05	40,722,722.47
少数股东权益		-338,315.97	115,869.02
所有者权益合计		45,870,673.08	40,838,591.49
负债和所有者权益总计		83,794,100.44	76,166,037.19

法定代表人：秦国胜

主管会计工作负责人：秦超

会计机构负责人：秦超

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			

货币资金		6,910,800.02	718,518.17
交易性金融资产			503,383.33
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	5,503,927.02	6,848,921.34
应收款项融资			100,000.00
预付款项		775,982.48	590,856.19
其他应收款	十二、2	9,263,763.39	8,900,399.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,219,552.58	19,735,461.26
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		533,412.81	120,202.74
流动资产合计		47,207,438.30	37,517,742.80
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、3	10,720,000.00	10,720,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		16,802,319.83	17,862,647.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,058,198.53	16,318,455.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,891.70	5,793.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,589,410.06	44,906,896.06
资产总计		90,796,848.36	82,424,638.86
流动负债：			
短期借款		23,706,697.10	22,600,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		6,306,046.72	6,325,075.65
预收款项			2,247,573.31
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		584,253.62	1,195,014.01
应交税费		112,453.40	353,213.31
其他应付款		587,282.55	787,090.22
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,313,235.82	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,279,017.37	1,863,987.85
其他流动负债		300,720.66	
流动负债合计		35,189,707.24	35,371,954.35
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		2,036,129.08	0
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,036,129.08	0
负债合计		37,225,836.32	35,371,954.35
所有者权益：			
股本		33,200,000.00	31,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,135,445.53	2,117,445.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,856,471.69	1,526,438.94
一般风险准备			
未分配利润		15,379,094.82	12,408,800.04
所有者权益合计		53,571,012.04	47,052,684.51
负债和所有者权益合计		90,796,848.36	82,424,638.86

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		51,204,014.69	55,387,159.86
其中：营业收入	六、27	51,204,014.69	55,387,159.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,496,461.97	54,468,884.34
其中：营业成本	六、27	30,312,945.73	34,582,357.98
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、28	708,664.31	826,109.87
销售费用	六、29	7,947,103.47	9,954,256.79
管理费用	六、30	7,212,472.78	7,416,695.41
研发费用	六、31	3,588,482.38	727,483.70
财务费用	六、32	726,793.30	961,980.59
其中：利息费用		328,677.13	811,049.80
利息收入		9,238.36	138,426.25
加：其他收益	六、33	841,647.37	475,396.73
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、34	775.57	3,383.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-88,516.29	-78,805.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	10,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	-18,257.96	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,453,201.41	1,318,250.12
加：营业外收入	六、38	470,936.45	1,301,439.66
减：营业外支出	六、39	102,399.55	307.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,821,738.31	2,619,382.08
减：所得税费用	六、40	7,656.72	510,310.16

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,814,081.59	2,109,071.92
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）		1,814,081.59	2,109,071.92
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）		-454,184.99	-487,702.51
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,268,266.58	2,596,774.43
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		1,814,081.59	2,109,071.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,268,266.58	2,596,774.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-454,184.99	-487,702.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.08

法定代表人：秦国胜

主管会计工作负责人：秦超

会计机构负责人：秦超

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二、4	46,870,250.70	50,422,675.22

减：营业成本	十二、4	29,292,827.90	33,211,122.38
税金及附加		568,175.25	634,621.13
销售费用		6,369,187.57	8,110,892.11
管理费用		4,714,929.18	4,456,184.01
研发费用		3,052,467.81	635,050.83
财务费用		716,598.11	942,344.14
其中：利息费用		328,677.13	802,715.92
利息收入		1,164.27	137,675.11
加：其他收益		838,728.04	474,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		775.57	3,383.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,655.66	-13,569.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-18,257.96	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,956,654.87	2,896,674.39
加：营业外收入		369,997.14	1,295,236.62
减：营业外支出		29,422.83	307.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,297,229.18	4,191,603.31
减：所得税费用		-3,098.35	439,314.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,300,327.53	3,752,289.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,300,327.53	3,752,289.25
（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		3,300,327.53	3,752,289.25
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	2020年	2019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		59,693,434.21	57,912,386.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			1,768.34
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	31,359,248.70	2,526,426.11
经营活动现金流入小计		91,052,682.91	60,440,580.56
购买商品、接受劳务支付的现金		35,516,685.85	35,971,492.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,478,726.83	12,542,110.86
支付的各项税费		1,984,295.32	2,654,806.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	35,270,916.85	7,062,419.42
经营活动现金流出小计		88,250,624.85	58,230,828.98
经营活动产生的现金流量净额		2,802,058.06	2,209,751.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		503,383.33	
取得投资收益收到的现金		775.57	

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		504,158.90	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,278,088.21	2,308,413.30
投资支付的现金			500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,278,088.21	2,808,413.30
投资活动产生的现金流量净额		-773,929.31	-2,808,413.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,218,000.00	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			490,000.00
取得借款收到的现金		25,890,000.00	22,791,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、41	3,071,910.00	20,111,932.00
筹资活动现金流入小计		32,179,910.00	43,392,932.00
偿还债务支付的现金		24,785,598.09	26,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,781.94	1,241,049.80
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、41	2,886,200.00	14,859,732.00
筹资活动现金流出小计		27,989,580.03	43,060,781.80
筹资活动产生的现金流量净额		4,190,329.97	332,150.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,464.45	-931.84
五、现金及现金等价物净增加额		6,214,994.27	-267,443.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,114,454.46	1,381,897.82
六、期末现金及现金等价物余额		7,329,448.73	1,114,454.46

法定代表人：秦国胜

主管会计工作负责人：秦超

会计机构负责人：秦超

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		53,235,029.50	54,239,535.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,263,774.63	4,538,418.28
经营活动现金流入小计		85,498,804.13	58,777,953.65
购买商品、接受劳务支付的现金		34,298,624.08	34,661,753.66

支付给职工以及为职工支付的现金		12,525,305.69	9,668,161.50
支付的各项税费		1,813,531.31	2,103,406.59
支付其他与经营活动有关的现金		34,473,918.47	9,428,071.32
经营活动现金流出小计		83,111,379.55	55,861,393.07
经营活动产生的现金流量净额		2,387,424.58	2,916,560.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		503,383.33	
取得投资收益收到的现金		775.57	
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		504,158.90	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		886,167.15	1,701,177.46
投资支付的现金			1,010,000.00
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		886,167.15	2,711,177.46
投资活动产生的现金流量净额		-382,008.25	-2,711,177.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,218,000.00	
取得借款收到的现金		25,890,000.00	22,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,071,910.00	11,935,000.00
筹资活动现金流入小计		32,179,910.00	34,535,000.00
偿还债务支付的现金		24,785,598.09	19,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,781.94	1,232,715.92
支付其他与筹资活动有关的现金		2,886,200.00	13,945,800.00
筹资活动现金流出小计		27,989,580.03	35,138,515.92
筹资活动产生的现金流量净额		4,190,329.97	-603,515.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,464.45	-931.84
五、现金及现金等价物净增加额		6,192,281.85	-399,064.64
加：期初现金及现金等价物余额		718,518.17	1,117,582.81
六、期末现金及现金等价物余额		6,910,800.02	718,518.17

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	31,000,000.00				2,117,445.53				1,526,438.94		6,078,838.00	115,869.02	40,838,591.49
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	31,000,000.00				2,117,445.53				1,526,438.94		6,078,838.00	115,869.02	40,838,591.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,200,000.00				1,018,000.00			330,032.75			1,938,233.83	-454,184.99	5,032,081.59
(一) 综合收益总额											2,268,266.58	-454,184.99	1,814,081.59
(二) 所有者投入和减少资本					1,018,000.00								3,218,000.00
1. 股东投入的普通股					1,018,000.00								3,218,000.00
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							330,032.75		-330,032.75				
1. 提取盈余公积							330,032.75		-330,032.75				
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	33,200,000.00				3,135,445.53			1,856,471.69		8,017,071.83	-338,315.97		45,870,673.08

项目	2019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	31,000,000.00				2,117,445.53				1,152,733.91		3,855,029.72	113,607.42	38,238,816.58
加：会计政策变更									-1,523.90		2,262.78	-35.89	702.99
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	31,000,000.00				2,117,445.53				1,151,210.01		3,857,292.50	113,571.53	38,239,519.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									375,228.93		2,221,545.50	2,297.49	2,599,071.92
(一) 综合收益总额											2,596,774.43	-487,702.51	2,109,071.92
(二) 所有者投入和减少资本												490,000.00	490,000.00
1. 股东投入的普通股												490,000.00	490,000.00
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								375,228.93		-375,228.93		
1. 提取盈余公积								375,228.93		-375,228.93		
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	31,000,000.00				2,117,445.53			1,526,438.94		6,078,838.00	115,869.02	40,838,591.49

法定代表人：秦国胜

主管会计工作负责人：秦超

会计机构负责人：秦超

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020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	31,000,000.00				2,117,445.53				1,526,438.94		12,408,800.04	47,052,684.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,000,000.00				2,117,445.53				1,526,438.94		12,408,800.04	47,052,684.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,200,000.00				1,018,000.00				330,032.75		2,970,294.78	6,518,327.53
(一)综合收益总额											3,300,327.53	3,300,327.53
(二)所有者投入和减少资本	2,200,000.00				1,018,000.00							3,218,000.00
1. 股东投入的普通股	2,200,000.00				1,018,000.00							3,218,000.00
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									330,032.75		-330,032.75	

1. 提取盈余公积								330,032.75		-330,032.75	
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	33,200,000.00			3,135,445.53				1,856,471.69		15,379,094.82	53,571,012.04

项目	2019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	31,000,000.00				2,117,445.53				1,152,733.91		9,045,454.81	43,315,634.25
加：会计政策变更									-1,523.90		-13,715.09	-15,238.99
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	31,000,000.00				2,117,445.53				1,151,210.01		9,031,739.72	43,300,395.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									375,228.93		3,377,060.32	3,752,289.25
(一)综合收益总额											3,752,289.25	3,752,289.25
(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									375,228.93		-375,228.93	
1. 提取盈余公积									375,228.93		-375,228.93	
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	31,000,000.00				2,117,445.53				1,526,438.94		12,408,800.04	47,052,684.51

三、 财务报表附注

本报告财务附注见下页。

郑州鸿盛数码科技股份有限公司
2020 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

1、公司注册地、组织形式

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

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事数码喷墨技术研发、数码喷墨设备、墨水销售业务。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 21 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年

12月31日的合并及母公司财务状况及2020年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后

12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一

项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金

流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

8、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

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

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(5) 金融资产减值的会计处理方法

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

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

② 应收账款和合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产，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、合同资产，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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

应收账款信用风险计提信用减值损失率对照表

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

账龄	预期信用风险损失率（%）
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

②其他应收款

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

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

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

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、合同资产

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后。

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、8、金融资产减值。

11、长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

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

暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资

单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

12、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（%）
房屋、建筑物	年限平均法	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	10-20	5.00	9.50-4.75
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、长期资产减值

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

减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、合同负债

合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

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。

15、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。

16、收入

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

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。

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将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。

本公司具体收入确认原则如下：

本公司销售纳米喷墨材料、打印设备及其他商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的货运签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

以下收入会计政策适用于 2019 年度：

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司具体收入确认原则如下：

在商品已经发出并收到客户的货运签收单时，确认收入。

17、合同成本

合同成本会计政策适用于 2020 年度及以后。

本集团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。

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该成本增加了本集团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。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020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。

执行新收入准则对公司2020年1月1日合并财务报表及母公司财务报表的主要影响如下：

合并财务报表	
项目	资产负债表

	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	878,065.86	-878,065.86	
合同负债		777,559.10	777,559.10
其他流动负债		100,506.76	100,506.76

母公司财务报表

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	2,247,573.31	-2,247,573.31	
合同负债		1,989,002.93	1,989,002.93
其他流动负债		258,570.38	258,570.38

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

23、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认

以下与收入确认相关的重大会计判断和估计适用于2020年度及以后：

如本附注四、16、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏

损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

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

不同企业所得税税率纳税主体所得税税率

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

2、税收优惠政策及依据

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

六、合并财务报表项目注释：

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	154,252.99	609,477.63
银行存款	7,175,195.74	504,976.83
其他货币资金		

项目	期末余额	年初余额
合计	7,329,448.73	1,114,454.46
其中：存放在境外的款项总额		

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

2、交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		503,383.33
其中：银行理财产品		503,383.33
合计		503,383.33
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,722,458.90	5,521,829.99
1-2年	818,001.00	885,997.00
2-3年	318,200.00	
小计	4,858,659.90	6,407,826.99
减：坏账准备	123,152.35	71,909.00
合计	4,735,507.55	6,335,917.99

(2) 按坏账计提方法分类列示

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

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,407,826.99	100.00	71,909.00	1.12	6,335,917.99
组合 1—账龄组合	6,407,826.99	100.00	71,909.00	1.12	6,335,917.99
组合 2—低风险组合					
合计	6,407,826.99	100.00	71,909.00	1.12	6,335,917.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,521,829.99	27,609.15	0.50
1-2 年	885,997.00	44,299.85	5.00
合计	6,407,826.99	71,909.00	

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	71,909.00	70,362.02		19,118.67	123,152.35

(4) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 3,404,366.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 70.07%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 114,274.33 元。

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	年初余额
应收票据		100,000.00
应收账款		

项 目	期末余额	年初余额
小 计		100,000.00
减：公允价值变动		
合 计		100,000.00

(2) 年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(3) 按坏账计提方法分类列示

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票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	100,000.00	100.00			100,000.00
组合 1:	100,000.00	100.00			100,000.00
组合 2:					
组合 3:					
合 计	100,000.00				100,000.00

(4) 坏账准备的情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元，本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	882,091.50	94.73	775,560.67	92.92
1 至 2 年	43,909.27	4.72	59,087.88	7.08
2 至 3 年	5,100.00	0.55		
合 计	931,100.77	100.00	834,648.55	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 393,770.77 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 42.29%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	866,013.42	520,151.67
应收利息		
应收股利		
合 计	866,013.42	520,151.67

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	829,110.60	177,856.58
1至2年	53,762.00	341,000.00
2至3年		20,671.50
3至4年	20,671.50	
4至5年		
5年以上	8,000.00	8,000.00
小 计	911,544.10	547,528.08
减：坏账准备	45,530.68	27,376.41
合 计	866,013.42	520,151.67

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	800,000.00	400,622.00
押金	101,646.83	
往来款	2,140.00	
备用金		40,000.00
应收补贴款		
其他	7,757.27	106,906.08
小 计	911,544.10	547,528.08
减：坏账准备	45,530.68	27,376.41
合 计	866,013.42	520,151.67

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	27,376.41			27,376.41

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额				
在本年：				
转入第二阶段	27,376.41			27,376.41
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本年计提	18,154.27			18,154.27
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	45,530.68			45,530.68

③坏账准备的情况

本年计提坏账准备金额 18,154.27 元；本年转回坏账准备金额 0.00 元。

③按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	保证金	800,000.00	87.76	40,000.00
广州祺禾实业有限公司	押金	34,272.00	3.76	1,713.60
石狮市经济开发建设有限公司	押金	35,258.08	3.87	1,762.90
天通泰文化数码科技园有限公司	押金	24,116.75	2.65	1,205.84
佳能(中国)有限公司	押金	5,000.00	0.55	250.00
合计		898,646.83	98.59	44,932.34

7、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,141,410.79		13,141,410.79
库存商品	11,315,698.79		11,315,698.79
周转材料	416,156.10		416,156.10
发出商品			

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	24,873,265.68		24,873,265.68

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,130,492.28		12,130,492.28
库存商品	8,510,920.47		8,510,920.47
周转材料	330,762.07		330,762.07
发出商品	6,769.91		6,769.91
合 计	20,978,944.73		20,978,944.73

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	422,838.69	247,155.98
预缴所得税	171,643.97	
合 计	594,482.66	247,155.98

9、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	28,202,474.37	28,876,801.09
固定资产清理		
合 计	28,202,474.37	28,876,801.09

(1) 固定资产

项目	房屋、建筑 物	机器设备	电子设备 及其他	运输工具	合计
一、账面原值					
1、年初余额	29,710,915.68	7,818,788.16	4,674,978.70	2,563,701.93	44,768,384.47
2、本期增加金额					-
购置		871,226.05	591,330.49		1,462,556.54
3、本期减少金额					-
处置或报废		403,923.28	635,262.24	754,264.96	1,793,450.48
4、期末余额	29,710,915.68	8,286,090.93	4,631,046.95	1,809,436.97	44,437,490.53
二、累计折旧					-

项目	房屋、建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输工具	合计
1、年初余额	6,319,392.66	4,510,708.84	3,035,589.59	2,025,892.29	15,891,583.38
2、本期增加金额					-
计提	725,467.96	689,079.65	468,962.99	103,554.45	1,987,065.05
3、本期减少金额					-
处置或报废		362,082.06	670,163.50	611,386.71	1,643,632.27
4、期末余额	7,044,860.62	4,837,706.43	2,834,389.08	1,518,060.03	16,235,016.16
三、减值准备					-
1、年初余额					-
2、本期增加金额					-
计提					-
3、本期减少金额					-
处置或报废					-
4、期末余额					-
四、账面价值					-
1、期末账面价值	22,666,055.06	3,448,384.50	1,796,657.87	291,376.94	28,202,474.37
2、年初账面价值	23,391,523.02	3,308,079.32	1,639,389.11	537,809.64	28,876,801.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况：本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,002,259.76	2,444,971.88		2,557,287.88
电子设备及其他	1,611,198.15	921,726.40		689,471.75
运输工具	17,200.00	3,540.33		13,659.67
合计	6,630,657.91	3,370,238.62		3,260,419.29

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值
车辆	23,171.17
合计	23,171.17

截至2020年12月31日，本公司固定资产中有两辆车原值为162,400.00元，车牌号为川A740FT、辽A469V3，分别以张栋、吕荐的名义办理了车辆行驶证，未办妥产权证

的原因为：公司设在外地的办事处由于业务需要使用车辆，但根据当地规定无法以公司名义异地办理车辆行驶证，故委托分支机构经理以个人名义办理。

（5）固定资产抵押担保情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无形资产抵押担保情况详见本附注六、13 “短期借款”和本附注六、42 “所有权或使用权受限制的资产”。

10、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	5,616,469.00	551,228.90	15,520,871.13	21,688,569.03
2、本年增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发			1,478,119.87	1,478,119.87
（3）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置				
（2）失效且终止确认的部分				
4、期末余额	5,616,469.00	551,228.90	16,998,991.00	23,166,688.90
二、累计摊销				
1、年初余额	1,251,441.37	383,655.12	3,735,017.16	5,370,113.65
2、本年增加金额				
（1）计提	120,138.37	53,833.69	1,564,404.66	1,738,376.72
3、本年减少金额				
（1）处置				
（2）失效且终止确认的部分				
4、期末余额	1,371,579.74	437,488.81	5,299,421.82	7,108,490.37
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				

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	合 计
四、账面价值				
1、年末账面价值	4,244,889.26	113,740.09	11,699,569.18	16,058,198.53
2、年初账面价值	4,365,027.63	167,573.78	11,785,853.97	16,318,455.38

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无形资产抵押担保情况

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司无形资产抵押担保情况详见本附注六、13 “短期借款”和本附注六、42 “所有权或使用权受限制的资产”。

11、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	288,365.05		124,858.56		163,506.49
合 计	288,365.05		124,858.56		163,506.49

12、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	168,683.03	35,915.57	99,285.41	20,959.12
内部交易未实现利润	16,726.24	4,186.67	104,199.83	26,799.84
合 计	185,409.27	40,102.24	203,485.24	47,758.96

13、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押及保证借款	21,000,000.00	22,791,000.00
保证借款	2,706,697.10	
合 计	23,706,697.10	22,791,000.00

注：①截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行的借款 700.00 万元、1,100.00 万元为抵押借款, 抵押物分别为沪(2018)松字不动产权第 032610 号的房产、豫(2019)郑州市不动产权第 0336275 号的房产, 上述两笔借款均由秦国胜承担连带责任保证。

②截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司在郑州银行股份有限公司长椿路支行借款 300.00 万元为抵押贷款, 抵押物分别为郑房权证高开字第 20090981 号(张轶红所属房产)、郑房权证字第 0701092344 号(秦威所属房产)、郑房权证字第 0901063195 号(本公司自有房产),

由秦威、任青芬、张轶红、秦国胜、上海印能数码科技有限公司提供连带保证责任。

③截至2020年12月31日，本公司在深圳前海微众银行的借款余额70.67万元为保证借款，由秦国胜承担连带责任保证。

④截至2020年12月31日，本公司在中国银行郑州高新技术开发区支行借款200.00万元为保证贷款，由上海印能数码科技有限公司、秦国胜承担连带责任保证。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	6,145,496.64	6,938,066.66
1年以上	1,035,718.55	210,380.00
合计	7,181,215.19	7,148,446.66

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
浙江恒印数码科技有限公司	593,000.00	尚未结算
厦门扬巴纺织科技有限公司	219,000.00	尚未结算
杭州华途软件有限公司	100,000.00	对方未提供账号
合计	912,000.00	

15、合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收货款	1,479,008.66	777,559.10
减：计入其他非流动负债		
合计	1,479,008.66	777,559.10

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,363,383.43	14,620,637.15	15,323,306.69	660,713.89
二、离职后福利设定提存计划	5,067.10	191,179.40	155,420.14	40,826.36
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,368,450.53	14,811,816.55	15,478,726.83	701,540.25

(2) 短期薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	期末余额
----	-------------	------	------	------

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,306,415.63	13,734,826.41	14,415,330.07	625,911.97
2、职工福利费	3,601.01	215,291.22	218,892.23	
3、社会保险费	4,045.79	443,014.20	413,938.07	33,121.92
其中：医疗保险费	3,498.91	392,883.19	367,742.91	28,639.19
工伤保险费	264.17	4,664.76	3,554.75	1,374.18
生育保险费	282.71	45,466.25	42,640.41	3,108.55
4、住房公积金	49,321.00	150,366.00	198,007.00	1,680.00
5、工会经费和职工教育经费		77,139.32	77,139.32	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,363,383.43	14,620,637.15	15,323,306.69	660,713.89

(3) 设定提存计划列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,884.40	183,390.32	148,875.57	39,399.15
2、失业保险费	182.7	7,789.08	6,544.57	1,427.21
3、企业年金缴费				
合计	5,067.10	191,179.40	155,420.14	40,826.36

17、应交税费

项目	期末余额	年初余额
房产税	71,019.78	46,018.53
增值税	38,179.44	24,135.75
企业所得税	23,055.47	272,919.32
土地使用税	23,004.71	22,164.78
城市维护建设税	19,263.17	21,072.20
个人所得税	16,558.28	4,915.03
教育费附加	8,172.39	8,969.16
地方教育附加	5,548.71	6,079.87
水资源税	3,783.50	3,381.00
印花税	496.36	575.75
合计	209,081.81	410,231.39

18、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		867,263.41
	1,143,515.03	
合 计	1,143,515.03	867,263.41

其他应付款

①按款项性质披露

项 目	期末余额	年初余额
公积金		39,544.00
往来款	993,025.86	693,000.00
其他	150,489.17	134,719.41
合 计	1,143,515.03	867,263.41

②期末没有账龄超过1年的重要其他应付款

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期应付款（附注六、21）	1,279,017.37	1,863,987.85

20、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
合同负债对应增值税	187,222.87	100,506.76
合 计	187,222.87	100,506.76

21、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁款	3,315,146.45	
减：一年内到期部分（附注六、19）	1,279,017.37	
合 计	2,036,129.08	

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	31,000,000.00	2,200,000.00				2,200,000.00	33,200,000.00

23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,117,445.53	1,018,000.00		3,135,445.53
合 计	2,117,445.53	1,018,000.00		3,135,445.53

24、盈余公积

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,526,438.94	330,032.75		1,856,471.69
合 计	1,526,438.94	330,032.75		1,856,471.69

25、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	6,078,838.00	3,855,029.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减）		2,262.78
调整后期初未分配利润	6,078,838.00	3,857,292.50
加：本期净利润	2,268,266.58	2,596,774.43
减：提取法定盈余公积	330,032.75	375,228.93
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转		
净资产折股转入资本公积		
期末未分配利润	8,017,071.83	6,078,838.00

26、营业收入和营业成本

(1) 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	50,900,302.77	30,235,453.07	54,859,198.75	34,410,284.72
其他业务	303,711.92	77,492.66	527,961.11	172,073.26
合 计	51,204,014.69	30,312,945.73	55,387,159.86	34,582,357.98

(2) 前五名客户营业收入情况

客户	本期金额	比例（%）
客户 1	3,302,854.86	6.45
客户 2	2,091,638.94	4.08
客户 3	1,752,610.62	3.42

客户	本期金额	比例（%）
客户 4	1,180,007.37	2.30
客户 5	936,563.72	1.83
合 计	9,263,675.51	18.08

27、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	285,007.06	301,513.90
城市维护建设税	160,020.27	204,616.36
土地使用税	92,018.85	92,018.86
教育费附加	68,885.47	89,117.07
地方教育附加	45,923.69	58,575.46
印花税	30,760.01	35,964.75
水资源税	9,614.00	13,204.30
车船使用税	8,220.00	8,810.00
残保金	8,214.96	22,289.17
合 计	708,664.31	826,109.87

28、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,896,577.96	4,704,075.57
运输费	1,578,311.37	1,497,572.50
包装费	824,471.83	827,830.46
差旅费	367,177.06	592,445.81
展会费	416,533.80	735,450.24
汽车费用	303,540.57	379,557.59
折旧费	150,254.79	145,807.00
业务招待费	130,255.57	185,791.96
广告宣传费	33,655.23	630,756.98
其他	246,325.29	254,968.68
合 计	7,947,103.47	9,954,256.79

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,826,174.69	4,445,754.82
办公费	936,907.65	854,980.28

折旧费用	662,643.64	694,206.63
聘请中介机构费	688,148.16	309,194.25
租赁费	414,659.35	407,017.40
无形资产摊销	161,151.54	162,068.80
装修费用	124,858.56	93,643.88
汽车费用	113,333.75	146,498.45
业务招待费	89,349.52	95,018.08
差旅费	86,918.76	111,251.94
其他	108,327.16	97,060.88
合 计	7,212,472.78	7,416,695.41

30、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,251,643.43	443,865.23
直接材料	991,052.75	212,299.59
折旧费用	337,276.10	68,619.81
无形资产摊销	8,510.10	2,699.07
合 计	3,588,482.38	727,483.70

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	328,677.13	811,049.80
减：利息收入	9,238.36	138,426.25
汇兑损益	-3,464.45	-8,016.17
手续费	73,460.38	52,988.95
未确认融资费用摊销	337,358.60	244,384.26
合 计	726,793.30	961,980.59

32、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
专利产品销售奖励	468,700.00		468,700.00
展会补贴	204,400.00	360,400.00	204,400.00
研发费用补助	160,000.00	110,000.00	160,000.00
个税手续费返还	4,547.37	996.73	4,547.37
省级外经贸专项资金	2,000.00		2,000.00

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
商务局奖励外贸企业进出口增量资金	2,000.00		2,000.00
专利资助		4,000.00	
合 计	841,647.37	475,396.73	841,647.37

33、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：		
按公允价值计量的理财产品	775.57	3,383.33
合 计	775.57	3,383.33

34、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	-70362.02	-85,478.75
其他应收款坏账准备	-18154.27	6,673.29
合 计	-88516.29	-78,805.46

35、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
其他	10,000.00	
合 计	10,000.00	

36、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-18,257.96		-18,257.96
合 计	-18,257.96		-18,257.96

37、营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府补助	408,650.63	1,295,000.00	
其他	62,285.82	6,439.66	
合 计	470,936.45	1,301,439.66	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
2020年郑州市第十批以工代训补贴	261,500.00		与收益相关
稳岗补贴	53,228.71	1,295,000.00	与收益相关
2019年下半年中小开项目资金	50,600.00		与收益相关
跨境电子上午综合试验区升级专项资金	24,000.00		与收益相关
工信科20年省级科技创新券补助	11,000.00		与收益相关
残疾人就业保障金（全免）	8,214.96		与收益相关
失业补助金	106.96		与收益相关
合 计	408,650.63	1,295,000.00	

38、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	102,399.55	307.70	102,399.55
合 计	102,399.55	307.70	102,399.55

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		462,154.96
递延所得税费用	7,656.72	48,155.20
合 计	7,656.72	510,310.16

(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	1,821,738.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	273,260.75
子公司适用不同税率的影响	-159,391.43
调整以前期间所得税的影响	
研发费用扣除	-519,398.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	303,771.77
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	382,674.53
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	7,656.72

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
利息收入	9,238.36	138,426.25
政府补助	2,550,298.00	2,200,396.73
往来款及其他	28,799,712.34	187,603.13
合 计	31,359,248.70	2,526,426.11

(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
付现费用	7,576,113.28	6,614,922.72
银行手续费	73,460.38	52,988.95
往来款及其他	27,621,343.19	394,507.75
合 计	35,270,916.85	7,062,419.42

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的融资租赁款	3,071,910.00	
商业承兑汇票保证金		7,000,000.00
资金拆借		13,111,932.00
合 计	3,071,910.00	20,111,932.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
偿还的融资租赁款	2,886,200.00	2,440,800.00
企业资金拆借		12,418,932.00
合 计	2,886,200.00	14,859,732.00

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
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,814,081.59	2,109,071.92
加：资产减值准备	-10,000.00	
信用减值损失	88,516.29	78,805.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,987,065.05	1,907,756.01
无形资产摊销	1,738,376.72	1,352,609.95

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	124,858.56	93,643.88
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）	18,257.96	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		307.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-775.57	-3,383.33
财务费用（收益以“-”号填列）	666,035.73	1,477,417.89
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）	7,656.72	-48,155.20
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）	-3,894,320.95	-4,553,231.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,180.00	5,488,098.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	229,125.96	-5,693,189.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,802,058.06	2,209,751.58
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,329,448.73	1,114,454.46
减：现金的期初余额	1,114,454.46	1,381,897.82
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	6,214,994.27	-267,443.36
(2) 现金及现金等价物的构成		
项 目	本期金额	上期金额
一、现金	7,329,448.73	1,114,454.46
其中：库存现金	154,252.99	609,477.63
可随时用于支付的银行存款	7,175,195.74	504,976.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,329,448.73	1,114,454.46

42、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	24,673,482.15	抵押贷款和融资租赁抵押
无形资产	4,244,889.26	抵押贷款
合 计	28,918,371.41	

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			
其中：美元	127,934.95	6.5249	834,762.76
欧元	3,898.00	8.0250	31,281.45
韩币	9,250.00	0.005997	55.47
合同负债			
其中：美元	60,732.12	6.5249	396,270.98

44、政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
贷款贴息	1,300,000.00	财务费用	1,300,000.00
专利产品销售奖励	468,700.00	其他收益	468,700.00
2020年郑州市第十批以工代训补贴	261,500.00	营业外收入	261,500.00
展会补贴	204,400.00	其他收益	204,400.00
研发费用补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
稳岗补贴	53,228.71	营业外收入	53,228.71
2019年下半年中小开项目资金	50,600.00	营业外收入	50,600.00
跨境电子商务综合试验区升级专项资金	24,000.00	营业外收入	24,000.00
工信科20年省级科技创新券补助	11,000.00	营业外收入	11,000.00
残疾人就业保障金（全免）	8,214.96	营业外收入	8,214.96
个税手续费返还	4,547.37	其他收益	4,547.37
省级外经贸专项资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
商务局奖励外贸企业进出口增量资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
失业补助金	106.96	营业外收入	106.96
合 计	2,550,298.00		2,550,298.00

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京鸿捷印艺数码科技有限公司	华北	北京	商品销售	100.00		直接投资
上海锐美数码印花科技有限公司	华东	上海	商品销售	100.00		直接投资
广州印可来数码科技有限公司	华南	广州	商品销售	100.00		直接投资
郑州爱奇艺数码印艺有限公司	华中	郑州	商品销售	70.83		直接投资
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	华东	石狮	数码产品研发	51.00		直接投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
郑州爱奇艺数码印艺有限公司	29.17	131,762.54		241,014.76
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	49.00	-585,947.53		-579,330.73

(3) 重要的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
郑州爱奇艺数码印艺有限公司	236,765.04	403,298.24	640,063.28	69,674.89		69,674.89
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	764,886.09	331,365.34	1,096,251.43	2,278,559.05		2,278,559.05

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
郑州爱奇艺数码印艺有限公司	338,661.77	85,213.39	423,875.16	305,192.41		305,192.41
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	1,032,481.26	474,507.02	1,506,988.28	1,493,484.62		1,493,484.62

(续)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州爱奇艺数码印艺有限公司	1,787,502.17	451,705.64	451,705.64	402,015.06
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	1,458,188.74	-1,195,811.28	-1,195,811.28	-165,440.82

(续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州爱奇艺数码印艺有限公司	1,067,950.53	-14,807.35	-14,807.35	-167,872.37
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	1,773,427.41	-986,496.34	-986,496.34	-887,683.78

八、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
上海印能数码科技有限公司	上海	1,000.00	73.94	73.94

注：本公司的最终控制方是秦国胜、张轶红。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河南创业投资股份有限公司	持股≥5%股东
上海中喷网信息技术有限公司	同一控制企业
秦国胜	董事长、总经理
刘合理	董事、副总经理
秦威	实际控制人密切家庭成员
任青芬	实际控制人密切家庭成员
秦国武	实际控制人密切家庭成员
赵巧香	实际控制人密切家庭成员
孙志国、张轶红、谢竞、周耿源、王帅宽（王帅	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宽期末还担任财务负责人)	
王威	董事会秘书
魏银栓	监事会主席
陈普	职工监事
王申堂	职工监事

4、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
上海印能数码科技有限公司	房屋出租	20,571.42	330,857.13

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦国胜	11,000,000.00	2021年9月16日	2023年9月15日	否
秦国胜	7,000,000.00	2021年9月14日	2023年9月13日	否
秦国胜、上海印能数码科技有限公司	2,000,000.00	2021年3月19日	2023年3月18日	否
秦国胜、秦威郑房权证字第0701092344号、任青芬、上海印能数码科技有限公司、张轶红郑房权证高开字第20090981号	3,000,000.00	2021年1月16日	2024年1月15日	否
秦国胜	706,697.10	2020年6月29日	2024年6月28日	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	年初	拆入	拆出(偿还)	年末
上海印能数码科技有限公司		9,230,000.00	9,230,000.00	

(4) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,707,542.00	1,570,481.52

(5) 其他关联交易

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

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
上海印能数码科技有限公司	687,200.00	81,118.00	1,195,600.00	44,147.00
合 计	687,200.00	81,118.00	1,195,600.00	44,147.00

九、承诺及或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项和重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	5,252,204.01	6,828,207.91
1 至 2 年	270,601.00	37,797.00
2 至 3 年		
小 计	5,522,805.01	6,866,004.91
减：坏账准备	18,877.99	17,083.57
合 计	5,503,927.02	6,848,921.34

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1—账龄组合	1,340,188.30	24.27	18,877.99	1.41	1,321,310.31
组合 2—低风险组合	4,182,616.71	75.43			4,182,616.71
合计	5,522,805.01	100.00	18,877.99	0.34	5,503,927.02

(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					
组合 1—账龄组合	3,076,541.88	44.81	17,083.57	0.56	3,059,458.31
组合 2—低风险组合	3,789,463.03	55.19			3,789,463.03
合计	6,866,004.91	100.00	17,083.57	0.25	6,848,921.34

① 在组合 1 中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,038,744.88	15,193.72	0.50
1-2 年	37,797.00	1,889.85	5.00
合计	3,076,541.88	17,083.57	

(3) 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	17,083.57	1,794.42				18,877.99

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,648,116.71 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 84.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,898.00 元。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	9,263,763.39	8,900,399.77
应收利息		
应收股利		
合计	9,263,763.39	8,900,399.77

其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	805,000.00	442,775.14
1 至 2 年	360,000.00	1,682,500.00
2 至 3 年	1,342,500.00	4,997,000.00
3 至 4 年	4,997,000.00	369,000.00
4 至 5 年	369,000.00	151,800.00
5 年以上	1,430,663.39	1,278,863.39
小计	9,304,163.39	8,921,938.53

账 龄	期末余额	年初余额
减：坏账准备	40,400.00	21,538.76
合 计	9,263,763.39	8,900,399.77

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
往来款	8,496,163.39	8,491,163.39
保证金	800,000.00	348,000.00
押金	8,000.00	
备用金		40,000.00
代垫统筹		42,775.14
小 计	9,304,163.39	8,921,938.53
减：坏账准备	40,400.00	21,538.76
合 计	9,263,763.39	8,900,399.77

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）	
年初余额	21,538.76			21,538.76
年初余额在本年：	21,538.76			21,538.76
——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	18,861.24			18,861.24
本年转回				-
本年核销				
其他变动				
年末余额	40,400.00			40,400.00

④坏账准备的情况

本年计提坏账准备金额 18,861.24 元；本年转回坏账准备金额 0.00 元。

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	其他应收款期末余额	占其他应收款期末余额的比	坏账准备
------	------	-----------	--------------	------

		例（%）		
上海锐美数码印花科技有限公司	往来款	8,496,163.39	91.32	
仲利国际租赁有限公司	保证金	800,000.00	8.60	40,000.00
佳能（中国）有限公司	押金	5,000.00	0.05	250.00
中国电信集团公司河南省郑州市电信分公司	押金	3,000.00	0.03	150.00
合计		9,304,163.39	100.00	40,400.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	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	10,720,000.00		10,720,000.00	10,720,000.00		10,720,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广州印可来数码科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
上海锐美数码印花科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京鸿捷印艺数码科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
郑州爱奇葩数码印艺有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00		
石狮鸿彩飞扬数码科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
合 计	10,210,000.00			10,720,000.00		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	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	46,859,514.27	29,282,025.18	50,327,260.40	33,102,015.81
其他业务	10,736.43	10,802.72	95,414.82	109,106.57
合计	46,870,250.70	29,292,827.90	50,422,675.22	33,211,122.38

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-18,257.96	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,550,298.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	775.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,113.73	

项 目	金 额	说 明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,492,701.88	
所得税影响额	373,905.28	
少数股东权益影响额（税后）	42,115.97	
合 计	2,076,680.63	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.42	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.46	0.01	0.01

（以下无正文）

郑州鸿盛数码科技股份有限公司

二〇二一年四月二十一日

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：

公司董事会办公室