



# 深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人金文明、主管会计工作负责人金文明及会计机构负责人(会计主管人员)陈冬青声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺。

公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，详情请查阅本报告中第三节“管理层讨论与分析”中第十一部分“公司未来发展的展望”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任 .....	50
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况 .....	85
第八节 优先股相关情况 .....	92
第九节 债券相关情况 .....	93
第十节 财务报告.....	94

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所签章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 载有公司法定代表人签名的公司 2021 年度报告文本；
- (五) 其他有关资料；
- (六) 上述文件置备于公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人	指	深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司
深圳液晶	指	深圳市和科达液晶设备有限公司（发行人前身）
深圳超声	指	深圳市和科达超声设备有限公司
苏州超声	指	苏州市和科达超声设备有限公司
深圳水处理	指	深圳市和科达水处理设备有限公司
苏州海吉	指	苏州市海吉自动化控制有限公司
苏州水处理	指	苏州市和科达水处理科技有限公司
深圳电镀	指	深圳市和科达电镀设备有限公司
东莞液晶	指	东莞市和科达液晶设备有限公司
董事会	指	深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司股东大会
报告期、本报告期、本年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	和科达	股票代码	002816
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司		
公司的中文简称	和科达		
公司的外文名称（如有）	ShenZhen Hekeda Precision Cleaning Equipment Co.,LTD.		
公司的法定代表人	金文明		
注册地址	深圳市龙华区大浪街道浪口社区华荣路 294 号和科达工业园 2 栋 1 层-3 层		
注册地址的邮政编码	518109		
公司注册地址历史变更情况	深圳市龙华区大浪街道华荣路 294 号和科达工业园 3 号厂房三楼		
办公地址	深圳市龙华区大浪街道浪口社区华荣路 294 号和科达工业园 2 栋 1 层-3 层		
办公地址的邮政编码	518109		
公司网址	www.hkdgroup.cn		
电子信箱	hkdir@hekeda.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王培鹏	王培鹏
联系地址	深圳市龙华区大浪街道浪口社区华荣路 294 号和科达工业园 3 号厂房三楼	深圳市龙华区大浪街道浪口社区华荣路 294 号和科达工业园 3 号厂房三楼
电话	0755-27048451	0755-27048451
传真	0755-29809065	0755-29809065
电子信箱	hekedazqb@163.com	hekedazqb@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440300683766012Q
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	<p>2019年11月28日,覃有倘先生、龙小明先生、邹明女士(以下统称“转让方”)与益阳市瑞和成控股有限公司(以下简称“瑞和成”、“受让方”)签署了《股份转让协议》。根据《股份转让协议》,瑞和成拟受让转让方合法持有的公司29,990,000股无限售流通股股份,占公司总股本的29.99%。其中覃有倘先生拟转让11,477,084股、龙小明先生拟转让10,775,348股、邹明女士拟转让7,737,568股。经深圳证券交易所合规性确认后,公司控股股东、实际控制人覃有倘先生、龙小明先生、邹明女士与瑞和成于2020年5月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股份协议转让的过户手续,并于2020年6月1日取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。本次权益变动后,瑞和成持有公司股份29,990,000股,瑞和成取得公司的控制权成为公司控股股东,金文明先生成为公司实际控制人。具体情况详见公司在指定信息披露媒体披露的《关于控股股东、实际控制人签署股份转让协议暨控制权拟发生变更的提示性公告》(公告编号:2019-079)、《关于公司控股股东、实际控制人权益变动的提示性公告》(公告编号:2019-080)、《简式权益变动报告书》(更新后)、《详式权益变动报告书》(更新后)、《关于调整公司控股股东、实际控制人自愿性股份锁定承诺的公告》(公告编号:2019-084)、《关于控股股东、实际控制人股份协议转让完成暨控股股东、实际控制人发生变更的公告》(公告编号:2020-041)等相关公告。</p>

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	和信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路59号盐业大厦七楼
签字会计师姓名	刘学伟 王建英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入(元)	200,191,296.36	150,424,926.50	33.08%	143,942,395.96

归属于上市公司股东的净利润 (元)	13,276,944.15	-51,248,257.81	125.91%	-68,430,260.97
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润(元)	-35,610,951.48	-70,724,520.05	49.65%	-73,707,539.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-84,061,296.60	40,159,012.48	-309.32%	22,868,691.03
基本每股收益(元/股)	0.13	-0.51	125.49%	-0.68
稀释每股收益(元/股)	0.13	-0.51	125.49%	-0.68
加权平均净资产收益率	3.22%	-11.88%	15.10%	-13.89%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增 减	2019 年末
总资产(元)	480,295,163.81	559,047,714.10	-14.09%	537,407,336.01
归属于上市公司股东的净资产 (元)	419,159,035.60	405,882,091.45	3.27%	457,130,349.26

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入(元)	200,191,296.36	150,424,926.50	营业收入中存在与主营业务无关的收入
营业收入扣除金额(元)	17,460,250.16	18,101,554.33	与主营业务无关的收入
营业收入扣除后金额(元)	182,731,046.20	132,323,372.17	与公司主营业务相关的收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位: 元



	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	14,587,921.40	29,061,915.99	40,113,014.08	116,428,444.89
归属于上市公司股东的净利润	-9,752,015.02	-7,715,685.53	46,355,642.98	-15,610,998.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,794,490.83	-8,025,211.01	-5,495,531.06	-12,295,718.58
经营活动产生的现金流量净额	11,236,023.45	6,992,532.05	-91,329,969.72	-10,959,882.38

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	56,774,395.43	18,788,776.58	-236,519.16	主要为出售子公司投资收益
计入当期损益的政府补助（与公司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）	657,214.94	1,245,080.57	3,145,848.78	主要为企业收到的科研资助、科技创新奖励及以工代训职业补贴等
委托他人投资或管理资产的损益	142,996.40	483,493.92	913,760.29	主要为闲置资金管理理财收益
债务重组损益	-103,880.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,816.85	-1,041,088.83	1,454,188.43	
减：所得税影响额	8,770,647.99			
合计	48,887,895.63	19,476,262.24	5,277,278.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件集成电路增值税退税	232,832.32	与公司正常经营业务密切相关且持续享受

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司所处行业属于非标准化定制行业，是工业生产的配套行业，其行业周期与下游行业经营状况、技术革新、固定资产投资密切相关。鉴于公司所处行业属于非标准化定制行业，由客户提出清洗要求，我司按照客户的要求制造相关设备，并负责安装和维护，行业内企业均采用“按单定制生产”的专业配套制造经营模式。报告期内国内外经济形势复杂多变，中美贸易摩擦持续反复，国内经济面临下行压力、结构转型以及新冠疫情等影响下，公司所属专用设备行业，总体需求放缓，竞争加剧。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事精密清洗设备的研发、设计、生产与销售，以满足客户在工业生产中各个环节的各类精密清洗需求。公司主要产品包括精密清洗（主要包括超声波清洗、平板清洗、喷淋清洗、碳氢清洗等）、纯水生产设备、污水处理设备和中水回用设备、电子类电镀设备、塑胶类电镀设备、五金类电镀设备等。公司产品应用行业广泛，包括消费电子、平板显示、汽车零部件、光伏、装备制造、家电、航天航空、光学、半导体等行业。

公司所处行业属于非标准化定制行业，是工业生产的配套行业，其行业周期与下游行业经营状况、技术革新、固定资产投资密切相关。但由于工业精密清洗设备应用行业广泛，覆盖了从基础工业到战略新兴行业的众多领域，可以在一定程度上平衡各个行业之间的周期波动。因此本行业周期性并不十分明显。鉴于公司所处行业属于非标准化定制行业，由客户提出清洗要求，厂商按照客户的清洗对象和要求制造精密清洗设备，并负责安装和维护。行业内企业均采用“按单定制生产”的专业配套制造经营模式。

报告期内，公司主营业务、主要产品、经营模式、主要的业绩驱动因素未发生重大变化。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术优势

公司始终秉承“科技创新、品质第一、客户至上、诚信服务”的经营理念，致力于工业精密清洗设备的研发制造，凭借日益精进的技术与强大的产研能力，率先发展成为研发、设计、制造为一体的现代化大型超声波清洗设备和配套设备生产企业。公司致力于工业精密清洗设备的研发制造，坚持科技创新战略，积极提升企业自主创新能力，着重技术、销售、品质、研发人员的培养，在技术上不断突破，有利于提升公司技术竞争力。

#### 2、客户优势

公司拥有稳定优质的客户群体和丰富的配套经验，能够根据不同行业不同客户不同产品的各类清洗需求，提供整套精密清洗解决方案，有效帮助客户提升产品性能，延长产品寿命，实现清洁生产。公司通过多年的经营，凭借稳定的产品质量和良好的售后服务，在业内形成了良好的口碑和较高的行业知名度，公司积累了丰富的客户资源，与各个产业领先企业建立长期合作关系。

#### 3、管理优势

公司管理人员对行业具有深刻的理解，能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定适合公司的长远战略规划。核心管理团队均是从公司基层成长起来，对公司和团队有高度的认同感，相关行业经验丰富，是国内精密清洗行业最富有战斗力的团队之一。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	200,191,296.36	100%	150,424,926.50	100%	33.08%
分行业					
主营业务收入	183,605,382.50	91.71%	132,323,372.17	87.97%	38.76%
其他业务收入	16,585,913.86	8.29%	18,101,554.33	12.03%	-8.37%
分产品					
清洗产品	165,610,416.76	82.73%	118,565,816.95	78.82%	39.68%
电镀产品	0.00	0.00%	4,081,896.50	2.72%	-100.00%
水处理产品	14,717,058.11	7.35%	5,585,090.84	3.71%	163.51%
其他产品	3,277,907.63	1.63%	4,090,567.88	2.72%	-19.87%
其他业务收入	16,585,913.86	8.29%	18,101,554.33	12.03%	-8.37%
分地区					
华东地区	75,327,854.58	37.63%	49,561,351.31	32.95%	51.99%
华南地区	23,079,990.08	11.53%	37,827,179.36	25.15%	-38.99%
华中地区	26,953,565.50	13.46%	46,074,702.65	30.63%	-41.50%
华北地区	6,145,373.78	3.07%	157,792.03	0.10%	3,794.60%
西北地区	28,600.00	0.02%	491,831.18	0.33%	-94.18%
西南地区	67,993,286.42	33.96%	15,057,871.81	10.01%	351.55%
东北地区	4,000.00	0.00%	53,097.35	0.03%	-92.47%
境外	658,626.00	0.33%	1,201,100.81	0.80%	-45.16%
分销售模式					
直销	200,191,296.36	100.00%	150,424,926.50	100.00%	33.08%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
主营及其他业务	200,191,296.36	149,509,373.17	25.32%	33.08%	33.04%	0.02%
分产品						
清洗产品	165,610,416.76	128,257,603.32	22.55%	39.68%	39.27%	0.23%
分地区						
华东地区	75,327,854.58	55,152,698.42	26.78%	51.99%	53.68%	-0.81%
华南地区	23,079,990.08	17,213,721.39	25.42%	-38.99%	-45.57%	9.03%
华中地区	26,953,565.50	20,996,913.54	22.10%	-41.50%	-33.97%	-8.88%
西南地区	67,993,286.42	50,276,322.25	26.06%	351.55%	324.17%	4.77%
分销售模式						
直销	200,191,296.36	149,509,373.17	25.32%	33.08%	33.04%	0.02%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
主营业务	销售量	台	378	339	11.50%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

清洗设备	营业成本	128,257,603.32	85.79%	92,092,209.62	81.95%	39.27%
电镀设备	营业成本	0.00	0.00%	3,971,556.89	3.53%	-100.00%
水处理设备	营业成本	11,322,315.66	7.57%	8,631,851.12	7.68%	31.17%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 1. 处置子公司：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州市和科达超声设备有限公司	106,000,000.00	100.00	股权转让	2021.10.14	资产交接、款项支付	58,162,727.93	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

#### 2. 其他原因的合并范围变动：

1、2021年6月7日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（广州）科技有限公司。

2、2021年6月20日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（东莞）科技有限公司。

3、2021年6月22日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（珠海）科技有限公司。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	134,126,946.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额	0.00%

比例	
----	--

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	76,716,292.92	38.32%
2	客户二	20,096,110.25	10.04%
3	客户三	14,407,805.38	7.20%
4	客户四	12,042,322.57	6.01%
5	客户五	10,864,415.20	5.43%
合计	--	134,126,946.32	67.00%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	17,001,672.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	4,593,268.90	5.64%
2	供应商二	3,452,799.97	4.24%
3	供应商三	3,306,134.12	4.05%
4	供应商四	2,844,626.56	3.49%
5	供应商五	2,804,842.56	3.44%
合计	--	17,001,672.11	20.86%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,426,227.97	13,538,080.37	-22.99%	主要系售后维修、工资薪酬、广告宣传等减少所致
管理费用	39,764,671.86	38,474,759.32	3.35%	
财务费用	316,001.84	1,002,078.65	-68.47%	主要系利息收入增加所致
研发费用	10,069,129.19	8,824,975.18	14.10%	主要系研发直接投入增加所致

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
G4.5 液晶玻璃抛光后自动清洗机研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	提高液晶显示器制造工艺抛光后清洗效果	有一定积极影响
喷淋式车载玻璃丝印前精密清洗机研发	开发全新产品	试生产阶段	开发全新产品	有一定积极影响
大尺寸液晶玻璃自动升降机研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	玻璃在不同楼层之间进行快速平稳搬运	有一定积极影响
G4.5 ITO 光刻涂胶显影机研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	增加产品功能或提高性能	
上光阻前等离子自动玻璃清洗机研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	增加产品功能或提高性能	有一定积极影响
单工位不锈钢翘片超声波高温清洗机研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	工位旋转超声波高温清洗, 旋转真空干燥机, 实现不锈钢翘片洁净度达标, 干燥达标	有一定积极影响
龙门多臂开式提升机构清洗机研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	龙门多臂开式提升机构避免压坏洗篮及提升架	有一定积极影响
真空碳氢清洗干燥防锈一体机研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	产品在清洗完成后, 能让产品表面涂覆一层薄薄的防锈油膜	有一定积极影响
旋片式真空泵泵前除水系统研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	能去除进入旋片式真空泵中的水分, 在缩短更换润滑油周期的同时又能保护泵	有一定积极影响
高精度大跨度重型提升机械臂研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	能让机械臂提起大于 500KG 以上的产品, 并保证稳定运行	有一定积极影响
上下双层自动回篮输送线研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	实现清洗完成后只需取出产品, 清洗篮自动回到输送线上	有一定积极影响
超大型单工位全自动碳氢真空清	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	能清洗超过 5 米以上的产品	有一定积极影响

洗干燥机研发				
一种超声波清洗槽的研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	能够快速对真空干燥舱主体进行检修，实用性强，易于推广。	有一定积极影响
一种便于检修的真空干燥舱的研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	能够快速对真空干燥舱主体进行检修，实用性强，易于推广。	有一定积极影响
一种真空超声设备观察窗的研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	能在观察窗损坏后对观察窗进行快速的拆卸更换处理，提高整体工作效率，适合推广使用。	有一定积极影响
碳氢真空环保清洗机过滤装置的研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	旨在便于对废水进行处理后回收使用，减少了水资源的浪费，便于对过滤装置进行拆卸和清洗，避免了过滤网堵塞影响碳氢真空清洗机的使用	有一定积极影响
单槽碳氢化合物超声波清洗机密封结构的研发	增加产品功能或提高性能	试生产阶段	便于提高清洗水池的密封性，防止清洗液溅出，同时具有干燥效果，提高其密封效果和使用寿命。	有一定积极影响

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	43	46	-6.52%
研发人员数量占比	14.48%	10.31%	4.17%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	13	19	-31.58%
大专	30	27	11.11%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	10	17	-41.18%
30~40 岁	27	24	12.50%
40 岁以上	6	5	20.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	10,069,129.19	8,824,975.18	14.10%
研发投入占营业收入比例	5.03%	5.87%	-0.84%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入	0.00%	0.00%	0.00%



的比例			
-----	--	--	--

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	204,053,250.64	235,710,142.52	-13.43%
经营活动现金流出小计	288,114,547.24	195,551,130.04	47.33%
经营活动产生的现金流量净额	-84,061,296.60	40,159,012.48	-309.32%
投资活动现金流入小计	183,145,307.76	127,330,161.02	43.83%
投资活动现金流出小计	186,843,768.87	158,167,735.29	18.13%
投资活动产生的现金流量净额	-3,698,461.11	-30,837,574.27	88.01%
筹资活动现金流入小计	22,660,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	1,672,632.71	4,200,335.95	-60.18%
筹资活动产生的现金流量净额	20,987,367.29	-4,200,335.95	599.66%
现金及现金等价物净增加额	-66,781,596.34	5,096,545.18	-1,410.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少309.32%，主要系收到往来款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加599.66%，主要系收到银行贷款所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加88.01%，主要系处置子公司收到款项所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-84,061,296.60元，本年度净利润为13,276,944.15元。

公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异主要是由于本期收到往来款比上年同期减少所致。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	58,201,844.33	261.34%	主要系出售子公司投资收益	否
资产减值	-8,486,543.46	-38.11%	按公司减值政策计提的存货跌价损失及合同资产减值损失	是
营业外收入	1,407,095.51	6.32%	主要系收到的政府补助及违约金罚款	否
营业外支出	953,493.50	4.28%	主要系赔偿支出	否
信用减值	-14,436,776.79	-64.83%	按公司信用政策计提应收账款、其他应收款、应收票据坏账损失	是
其他收益	621,108.86	2.79%	主要系软件即征即退增值税款及政府补助	否
资产处置收益	-1,374,579.96	-6.17%	固定资产处置收益	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	41,189,085.52	8.58%	107,453,181.86	19.22%	-10.64%	较年初减少 61.67%，主要系收到往来款减少所致。
应收账款	156,209,407.84	32.52%	146,579,305.70	26.22%	6.30%	
合同资产	7,780,321.98	1.62%			1.62%	
存货	102,442,730.46	21.33%	104,593,879.16	18.71%	2.62%	
投资性房地产	41,375,624.77	8.61%	3,487,680.34	0.62%	7.99%	较年初增加 1086.34%，主要系报告期房产出租转投资性房地产所致
固定资产	89,369,428.52	18.61%	87,247,011.44	15.61%	3.00%	较年初增加 2.43%，主要系报告期内出租服务器入账所致

在建工程	1,244,100.00	0.26%			0.26%	
使用权资产	4,762,375.66	0.99%			0.99%	
合同负债	25,522,480.99	5.31%	40,995,626.29	7.33%	-2.02%	
租赁负债	3,031,445.48	0.63%			0.63%	
应收款项融资	890,000.00	0.19%	13,400,806.53	2.40%	-2.21%	较年初减少 93.36%，主要系报告期内银行承兑汇票背书转让给供应商所致
其他流动资产	7,299,896.56	1.52%	907,057.67	0.16%	1.36%	
无形资产	4,583,224.86	0.95%	11,666,586.97	2.09%	-1.14%	较年初减少 60.71%，主要系报告期房产出租土地使用权转投资性房地产所致
长期待摊费用	3,275,881.05	0.68%	5,033,559.66	0.90%	-0.22%	较年初减少 34.92%，主要系报告期内摊销及处置子公司所致
递延所得税资产	9,988,050.12	2.08%	13,052,848.07	2.33%	-0.25%	
其他非流动资产	4,335,000.00	0.90%	58,000,000.00	10.37%	-9.47%	较年初减少 92.53%，主要系报告期内退回上期预付收购股权款所致

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				58,000,000.00	58,000,000.00		0.00
金融资产小计	0.00				58,000,000.00	58,000,000.00		0.00
上述合计	0.00				58,000,000.00	58,000,000.00		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（单位：元）	受限原因
货币资金	787,500.00	诉讼司法冻结
应收票据	2,111,153.86	已背书且在资产负债表日尚未到期的未终止确认的应收票据
合计	2,898,653.86	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
和科达（珠海）科技有限公司	大数据相关业务	新设	45,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	股权已登记注册	-4,581,023.93	-4,581,023.93	否	2021年07月17日	详见公司在信息披露指定媒体发布的公告

														(公告编号: 2021-038)
和科达(广州)科技有限公司	大数据相关业务	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	股权已登记注册	-6,780,087.41	-6,780,087.41	否	2021年07月17日	详见公司在信息披露指定媒体发布的公告(公告编号: 2021-038)
合计	--	--	95,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-11,361,111.34	-11,361,111.34	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	首次公开发行股票	17,239	33.78	11,979.73	0	5,767.88	33.46%	107.92	存放在募集资金专户	0
合计	--	17,239	33.78	11,979.73	0	5,767.88	33.46%	107.92	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2090号”《关于核准深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 25,000,000 股，每股发行价格为 8.29 元，募集资金总额 207,250,000.00 元，扣除承销商发行费用人民币 22,000,000.00 元及其他上市费用人民币 12,859,981.11 元，实际募集资金净额为人民币 172,390,018.89 元。上述募集资金于 2016 年 10 月 18 日到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具信会师报字[2016]第 116339 号《验资报告》。</p> <p>2021 年度，本公司已募集累计投入募投项目人民币 11,979.73 万元，尚未使用的募集资金余额为人民币 107.92 万元存放在募集资金专户，其中募集资金专用户利息收入和理财收益扣减手续费净额人民币 616.53 万元。</p>										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
东莞市和科达液晶设备有限公司平板清洗设备生产项目	否	9,000	9,000	33.78	9,165.4	101.84%	2019年09月30日	3,235.23	否	否
苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目	是	6,500	6,500		1,071.1	16.48%	已终止	不适用	不适用	是
深圳市和科达精密	否	739	739		743.23	100.57	2019年	不适用	不适用	否

清洗设备股份有限公司研发中心扩建项目						%	03月31日			
深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司补充流动资金	否	1,000	1,000		1,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,239	17,239	33.78	11,979.73	--	--	3,235.23	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	17,239	17,239	33.78	11,979.73	--	--	3,235.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、东莞液晶平板清洗设备生产项目未达到计划进度的原因：该生产项目因相关审批手续周期较长，项目一期、二期于 2019 年已完工并投入生产；三期于 2020 年 12 月完成验收，三期附属工程于本报告期完成，该项目进度未达预期。募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模均未发生变更。</p> <p>2、液晶事业部 2020-2021 年受疫情及国际形势影响，下游客户对行业持观望态度，投资相对谨慎，其中对固定资产投资更是相比预期锐减，故 2021 年效益未达预期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2018 年 10 月 23 日公司召开 2018 年度第三次临时董事会及 2018 年度第三次临时监事会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意终止“苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目”，该议案已经 2018 年度第一次临时股东大会审议通过。本次终止项目的原因为：1、苏州市相城区规划分局对该募集资金投资项目实施厂区所在范围土地用途做出调整，该募投项目用地现规划为住宅用地和道路建设，同时暂停了工业性质建筑批复；2、公司下游消费电子行业发展缓慢，公司现有产能基本能满足生产需要。</p> <p>2020 年 9 月 21 日召开 2020 年度第六次临时董事会和 2020 年度第五次临时监事会，审议通过了《关于变更募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，优化资源配置，降低公司财务成本，同意公司将已终止的“苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目”募集资金投资项目但尚未做变更用途的募集资金 5,763.19 万元（包含利息收入及理财收益，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）用于永久补充流动资金。2020 年 10 月 9 日，本公司召开 2020 年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。2020 年度，公司变更募集资金用途用于永久补充流动资金 57,678,845.46 元（包含利息收入及理财收益）。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用  2017年3月24日，经公司第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的预案》，公司拟以募集资金置换截至2016年10月18日预先投入募投项目的自筹资金人民币1,172.15万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用  2019年7月11日，公司召开了第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币1,500万元（含）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月，2020年7月2日，公司已将2019年用于暂时补充公司流动资金的闲置募集资金人民币1,500万元归还至募集资金专户。截至2021年12月31日，公司无使用闲置募集资金暂时补充公司流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司截止2021年12月31日尚未使用的募集资金存放在募集资金账户。公司将根据项目投资计划，结合实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目的建设支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2019年2月12日公司召开了第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，董事会、监事会同意公司及子公司使用不超过人民币7,500万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好的保本型银行投资产品，使用期限为自本次董事会、监事会审议通过之日起12个月内，在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。</p> <p>2020年4月29日公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，董事会、监事会同意公司及子公司使用不超过人民币4,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好的保本型银行投资产品，使用期限为自本次董事会、监事会审议通过之日起12个月内。在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。</p> <p>2021年度公司不存在使用闲置募集资金购买理财产品的情况。</p>

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化



永久补充流动资金	苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目	5,763.19	0	5,767.88	100.08%			不适用	否
合计	--	5,763.19	0	5,767.88	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2020年9月21日召开2020年度第六次临时董事会和2020年度第五次临时监事会，审议通过了《关于变更募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，优化资源配置，降低公司财务成本，同意公司将已终止“苏州市和科达超声设备有限公司超声波清洗设备扩产项目”募集资金投资项目但尚未做变更用途的募集资金5,763.19万元（包含利息收入及理财收益，实际转出金额以转出当日银行结算余额为准）用于永久补充流动资金。2020年10月9日，本公司召开2020年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因	披露日期	披露索引

				(万 元)		比例					及公 司已 采取 的措 施		
沈兴 生	苏州 市和 科达 超声 设备 有限 公司 100% 股权	2021 年 09 月 30 日	10,60 0	275.7 7	会增 加本 报告 期的 投资 收益, 进而 增加 本报 告期 的净 利润	20.77 %	本次 交易 定价 以具 有证 券、期 货业 务相 关业 务资 格的 评估 机构 出具 的评 估报 告为 依据	否	无	是	是	2021 年 10 月 21 日	公告 编号: 2021- 045

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
深圳市和 科达超声 设备有限 公司	子公司	工控软件、 嵌入式软 件的开 发,设计 和销 售;货物 及技 术进 出 口;自有 房 屋租 赁。 (法律、 行 政法 规禁 止的 项 目 除 外;法 律、 行 政 法 律)	29,000,000 .00	177,731.60 9.15	127,548.77 1.39	109,701.15 3.92	8,895,108. 65	7,883,073. 06

		规限制的项目须取得许可后方可经营)系列超声波清洗机、超声波焊接机、工业用冷水机、电脑控制机械及相关设备、工控软件、嵌入式软件生产。						
深圳市和科达电镀设备有限公司	子公司	生产销售电镀设备、前处理设备、液晶玻璃设备生产线、LCD清洗设备生产线(不含国家限制项目和专营、专控、专卖商品),货物及技术进出口。(以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需要前置审批项目)	5,000,000.00	12,298,268.59	-5,229,884.63	0.00	-5,808,392.54	-5,811,192.79
东莞市和科达液晶设备有限公司	子公司	生产、销售液晶玻璃加工设备、玻璃加工设备、电子玻璃清洗设备、太阳	54,000,000.00	93,900,688.50	28,592,723.26	6,019,646.50	-10,151,157.38	-12,611,343.98

		<p>能清洗设备、玻璃清洗设备、超声波设备、专用设备(电镀设备)、水净化设备、污水处理设备、废气处理设备；开发、设计和销售；工业自动化软件；生产、加工、销售；工业自动化设备、机器人、电子元器件；污水处理工程、废气处理工程；线路板电子专用设备、太阳能硅片专用设备、风能发电机部件、汽车配件、电子卫浴设备配件、半导体电子相关专用设备；工控件的开发、设计；货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		后方可开展经营活动)						
和科达(广州)科技有限公司	子公司	自然科学研究和试验发展;新材料技术研发;计算机软硬件及辅助设备批发;云计算设备销售;物联网应用服务;计算机系统服务;数据处理和存储支持服务;信息系统集成服务;集成电路芯片设计及服务;网络设备销售;计算机及通讯设备租赁;集成电路设计;通信设备销售;网络技术服务;机械设备租赁;信息系统运行维护服务;光通信设备销售;数据处理服务;互联网数据服务;技术服务、技术开发、技术咨询、	10,000,000.00	52,820,535.91	3,219,912.59	874,336.30	-6,780,087.41	-6,780,087.41

		技术交流、技术转让、技术推广；集成电路芯片及产品销售；大数据服务；网络与信息安全软件开发；物联网技术服务；安全系统监控服务；电子产品销售；以自有资金从事投资活动；移动通信设备销售；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；；互联网域名根服务器运行；						
和科达(珠海)科技有限公司	子公司	安全系统监控服务；互联网域名根服务器运行；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门	20,000,000.00	57,568,656.54	15,418,976.07	0.00	-4,581,023.93	-4,581,023.93

		<p>批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准,文件或许可证件为准)一般项目:软件开发;大数据服务;云计算设备销售;物联网应用服务;计算机系统服务;数据处理和存储支持服务;信息系统集成服务;集成电路芯片设计及服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;机械设备租赁;网络技术服务;通讯设备销售;计算机及通讯设备租赁;集成电路设计;光通信设备销售;数据处理服务;网络设备销售;互联</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		网数据服务;集成电路芯片及产品销售;网络与信息安全软件开发;物联网技术服务;电子产品销售;移动通信设备销售;信息技术咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);计算机软硬件及辅助设备批发;区块链技术相关软件和服务。 (除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州市和科达超声设备有限公司	股权转让	会增加本报告期的投资收益,进而增加本报告期的净利润
和科达(广州)科技有限公司	投资设立	暂无重大影响
和科达(东莞)科技有限公司	投资设立	暂无重大影响
和科达(珠海)科技有限公司	投资设立	暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无



## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2022 年在国家总体经济“稳”字当头的前提下，在各地政府为各行业积极出台多项纾困解难措施的大环境下，相信制造业同样是“危”中有“机”，市场需求会进一步被释放出来，超声事业部将继续服务好传统行业的同时，积极探索和开拓市场新领域，同时不断优化技术人才团队，加大技术创新的投入，加强“内功”，有效应对客户不断变化的个性化新需求，有效阻断核心技术外溢的现象。未来，将更努力寻求在半导体行业、高端智能制造、医疗行业、生物科技等行业挖掘内需，率先进入，做成行业引领标杆。

1、半导体行业自 2021 年起在深圳受到资本主体的追捧，深圳 2021 年重大项目名单出炉：多个半导体产业项目上榜，深圳半导体科技园、高端集成电路载板及先进封装基地、第三代半导体产业集群 IDM 项目、空间光调制（LCOS）芯片项目、全球智能芯片创新中心、坪山半导体产业园等雨后春笋般投建，打造了新行业的新式市场清洗需求，份额难以估量，关键是我们把握好准入技术门槛，完成高效个性需求对接。新兴领域一般先入者拥有更多新的机遇！

2、工业 4.0 时代下的高端智能制造，有传统项目又有新生事物，在机械臂、智能仓储不断发展的助力下，数字转型和 AI 模拟也得到长足的发展，直接推动着传统制造如互联互通手机、无人驾驶汽车、生物科技器具、技 5G 医疗设备等快速更新换代，凭借我们在汽车行业的信誉和基础积累，我们更有信心向高端智造领域挺进，从而也可以带动我们的研发技术，为研发找到发展的方向。我们技术的更新换代能力决定着我们有实力快速在商端智造行业服务做出更多有科技含量的产品。

3、随着公司在手机行业 AOI 设备的推广与占据的优势，公司将进一步提高设备性能稳定该设备的市场占有率，液晶面板设备与车载设备的投入市场并在客户处通过测试进入量产，对该设备的进一步推广打下了基础，对于其它常规精密清洗设备，公司有着多年积累的工艺及生产经验，2022 年公司会继续从产业本体和周边发展的新产品入手，不断提高公司产品的市场占有率。

4、2022 年国家对于数据新基建会提供更多的产业政策扶持和鼓励，因而会有更多的企业进入这一领域，对于整个市场充满了挑战和机遇。公司大数据业务作为一个新的业务板块，将站在稳健、安全发展的原则下，开展各项工作。

2022 年度公司经营虽仍不可避免的会面临一些困难和挑战，疫情的影响、材料上涨、人工成本上升、市场竞争压力加剧等客观不利因素依然存在，经营管理层将根据董事会制定的年度目标，加强研发和自动化设备投入，提升规模效应与技术水平，提高生产效率，并将立足优势产品，扩大差异化竞争优势，争取为公司和区域经济发展做出更大贡献，以良好的业绩回报股东。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责，结合实际情况，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平，严密控制财务、投资等风险，切实保障股东权益，追求公司和股东利益最大化，具体如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使股东权利。公司召开了2次股东大会，均由董事会召集召开，并聘请了律师对股东大会合法性、规范性进行现场见证。

#### 2、关于公司与控股股东关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法规的要求，通过股东大会依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的经营决策和管理活动。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事能够按照《公司章程》和《董事会议事规则》等有关规定，规范董事会的召集、召开和表决，积极出席相关会议，认真审议各项议案，勤勉尽责。董事熟悉有关法律、法规，了解董事的权利、义务和责任，认真履行忠实义务和勤勉义务，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。

#### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事能够严格按照《公司法》、《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性进行有效监督，保障公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

#### 5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，追求各方利益的均衡，推进了公司持续、稳定、健康地发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定由公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询；并已指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东有公平的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在报告期内严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定规范运作，控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面具有完全的独立性，拥有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

#### 1、业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其控制的其他企业，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于股东及任何其他关联方。

#### 2、人员独立情况

公司在劳动人事、薪酬管理方面与控股股东完全独立，公司高级管理人员均在本公司领薪，未在持有公司5%以上股份的股东控制的企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同、相似或存在其他利益冲突的企业任职。

### 3、资产独立情况

公司与控股股东及其关联方产权关系明晰，双方资产完全分开，公司资产均产权完整、明确，公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、土地使用权、房屋所有权等资产，不存在控股股东或实际控制人违规占用公司资金、资产及其它资源的情况。

### 4、财务独立情况

公司财务完全独立，有独立的财务部门，有独立的财务核算体系和财务管理制度，有独立的财务账户，独立纳税，独立进行财务决策。

### 5、机构独立情况

公司根据相关法律法规，建立了独立、完整的法人治理机构和组织架构，股东大会、董事会、监事会及其他机构独立运作，具有决策和经营管理的独立性，公司控股股东按法定程序参与公司决策；控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在交叉和隶属关系，公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东及其它关联方混合经营、合署办公的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	31.57%	2021 年 06 月 18 日	2021 年 06 月 19 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-030）刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2021 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	32.00%	2021 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 27 日	《2021 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-057）刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

													fo.com.cn)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
金文明	董事长	现任	男	60	2020年07月21日	董事会换届之日	0	0	0	0	0	
金文明	董事	现任	男	60	2020年07月15日	董事会换届之日	0	0	0	0	0	
李磊	副董事长	现任	男	49	2020年07月21日	董事会换届之日	0	0	0	0	0	
李磊	董事	现任	男	49	2020年07月15日	董事会换届之日	0	0	0	0	0	
俞祺	总经理	离任	男	49	2021年07月15日	2022年04月15日	0	0	0	0	0	
陈君豪	董事	现任	男	55	2020年07月15日	董事会换届之日	0	0	0	0	0	
陈君豪	副总经理	现任	男	55	2020年06月24日	高管换届之日	0	0	0	0	0	

					日							
林心涵	董事	现任	女	33	2019年03月01日	董事会换届之日	0	0	0	0	0	
周铁华	独立董事	现任	男	54	2019年03月01日	董事会换届之日	0	0	0	0	0	
胡开梁	独立董事	现任	男	44	2019年03月01日	董事会换届之日	0	0	0	0	0	
梅建祥	监事	现任	男	49	2020年07月15日	监事会换届之日	0	0	0	0	0	
梅建祥	监事会主席	现任	男	49	2020年07月21日	监事会换届之日	0	0	0	0	0	
曾鹏恺	监事	现任	男	32	2020年07月15日	监事会换届之日	0	0	0	0	0	
黄秀波	监事	现任	男	44	2021年06月04日	监事会换届之日	0	0	0	0	0	
王培鹏	董事会秘书、副总经理	现任	男	44	2018年07月02日	高管换届之日	0	0	0	0	0	
张艳	副总经理	离任	女	34	2021年07月15日	2022年04月22日	0	0	0	0	0	
金文明	总经理	离任	男	60	2020年06月24日	2021年07月05日	0	0	0	0	0	

					日	日						
陈莞	独立董事	离任	女	44	2020年07月15日	2021年11月26日	0	0	0	0	0	
黄铁	监事	离任	男	45	2019年03月12日	2021年06月04日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

- 1、黄铁先生因个人原因，申请辞去公司职工代表监事的职务，其辞职后不再担任公司及其控股子公司的任何职务；
- 2、金文明先生为满足公司经营发展的需要及配合公司未来发展战略，同时进一步优化公司治理结构，特申请辞去其在公司担任的总经理的职务，辞去总经理职务后仍担任公司第三届董事会董事、董事长、董事会提名委员会委员、董事会战略委员会主任委员职务；
- 3、陈莞女士因个人原因，申请辞去公司独立董事、董事会战略委员会委员职务，其辞职后不再担任公司及其控股子公司的任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄秀波	职工代表监事	被选举	2021年06月04日	经2021年度第一次职工代表大会被选举为职工代表监事
黄铁	职工代表监事	离任	2021年06月04日	个人原因
金文明	总经理	离任	2021年07月05日	为满足公司经营发展的需要及配合公司未来发展战略，同时进一步优化公司治理结构
俞祺	总经理	聘任	2021年07月15日	第三届董事会第八次会议聘任为总经理
张艳	副总经理	聘任	2021年07月15日	第三届董事会第八次会议聘任为副总经理
陈莞	独立董事	离任	2021年11月26日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

本公司现有董事6名，其中独立董事2名。

金文明，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾先后担任苏州表牌厂管理职位，苏州凌志机电

科技有限公司总经理；现任公司第三届董事会董事长；益阳市瑞和成控股有限公司执行董事；苏州格鲁曼智能科技有限公司执行董事、总经理；苏州凌志机电科技有限公司执行董事；苏州斯塔克机械制造科技有限公司监事。

陈君豪，男，1967年出生，中国国籍，加拿大永久居留权，高中学历。曾担任苏州昌华实业集团公司华丰分公司任总经理；现任苏州信诚传媒广告有限公司总经理，苏州瑞顺创业投资企业（有限合伙）合伙人，公司第三届董事会董事、副总经理。

李磊，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，金融学专业。曾先后担任方正证券股份有限公司机构业务管理部执行董事，湖南省益阳市安化县委副书记；现任方正和生投资有限责任公司董事总经理，湖南航天捷诚电子装备有限责任公司董事，公司第三届董事会副董事长。

林心涵，女，1989年出生，中国国籍，香港特别行政区永久居民，硕士学历。曾任新家园协会社工、励智协进会项目经理，现任公司第三届董事会非独立董事；英国保诚保险有限公司理财顾问。

胡开梁，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，法律硕士。曾先后担任安徽省全椒县陈浅小学语文教师、安徽中天恒律师事务所律师、新疆亿路万源实业投资控股股份有限公司独立董事、深圳市全新好股份有限公司独立董事，现任公司第三届董事会独立董事；安徽中天恒（北京）律师事务所合伙人。

周铁华，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，注册会计师。曾先后担任南阳市淅川县实验中学任教高中数学；淅川冶金粉末厂成本会计；淅川天力会计师事务所有限公司项目经理；现任公司第三届董事会独立董事；亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所合伙人。

## （二）监事会成员

本公司现有监事3名，其中职工代表监事1名。

梅建祥，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计专业。曾先后担任江苏首佳房地产和土地评估公司扬州分公司负责人，江苏苏净集团有限公司后勤处主管；现任公司第三届监事会主席。

曾鹏恺，男，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理专业。曾在益阳高新区东部办事处工作，现任益阳高新产业投资有限公司董事，湖南泛普科技有限公司董事，湖南旺佳杭萧装配式建筑科技有限公司董事，湖南康雅医院有限公司董事，信雅电子科技（益阳）有限公司董事，湖南惠同新材料股份有限公司董事，湖南益阳新瑞私募基金管理公司董事长，湖南派名进出口贸易有限公司执行董事，益阳高新区国有资本投资运营有限公司董事、投资运营部部长，公司第三届监事会股东代表监事。

黄秀波，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，公共关系与文秘专业。曾担任利华成衣（深圳）有限公司行政部经理；现任公司第三届监事会职工代表监事、深圳市和科达超声设备有限公司行政部部长。

## （三）高级管理人员

公司高级管理人员包括董事长、董事会董事、董事会秘书，现有4名高级管理人员，具体情况如下：

俞祺，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，曾担任上市公司中国长城（曾用名长城电脑）华东区总经理、德生科技运营总经理、迈科智能营销总经理，现任公司总经理。

陈君豪（履历请参照董事）。

王培鹏，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾先后担任深圳市三精机械设备科技有限公司销售经理；深圳市申一照明光电有限公司总经理；现任公司副总经理、董事会秘书兼证券事务代表。

张艳，女，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾担任深圳市暴击互动娱乐有限公司财务总监、深圳市旭得科技有限公司总经理助理、深圳市洛克提斯科技有限公司总经理助理，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
金文明	益阳市瑞和成控股有限公司	执行董事、总经理	2019年11月18日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金文明	苏州格鲁曼智能科技有限公司	执行董事兼总经理	2012年05月30日		否
金文明	苏州凌志机电科技有限公司	执行董事	2002年11月01日		否
金文明	苏州斯塔克机械制造科技有限公司	监事	2012年10月19日		否
陈君豪	苏州信诚传媒广告有限公司	总经理	2004年10月25日		否
陈君豪	苏州瑞顺创业投资企业（有限合伙）	合伙人	2011年03月11日		否
李磊	方正和生投资有限责任公司	董事总经理	2020年08月05日		否
李磊	湖南航天捷诚电子装备有限责任公司	董事	2020年05月01日		否
林心涵	英国保诚保险有限公司	理财顾问	2016年11月01日		是
胡开梁	安徽中天恒（北京）律师事务所	合伙人	2016年07月27日		是
周铁华	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	合伙人	2011年09月06日		是
周铁华	高斯贝尔数码科技股份有限公司	独立董事	2018年08月28日	2021年04月17日	是
曾鹏恺	益阳高新产业投资有限公司	董事	2021年03月01日		是
曾鹏恺	湖南泛普科技有限公司	董事	2019年12月24日		否
曾鹏恺	湖南旺佳杭萧装配式建筑科技有限公司	董事	2020年05月29日		否
曾鹏恺	湖南小贝医疗用品有限公司	监事	2020年03月01日	2021年06月03日	否
曾鹏恺	湖南益高数字经济发展有限公司	监事	2020年03月01日		否
曾鹏恺	信雅电子科技（益阳）有限公司	董事	2021年10月15日		否



曾鹏恺	湖南惠同新材料股份有限公司	董事	2020年08月05日		否
曾鹏恺	湖南益阳新瑞私募股权基金管理公司	董事长	2020年08月20日		否
曾鹏恺	湖南派名进出口贸易有限公司	执行董事	2020年06月24日		否
曾鹏恺	益阳高新区国有资本投资运营有限公司	董事、投资运营部部长	2021年11月11日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬依据为公司《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理制度》，高管有关薪酬管理和等级标准均依据公司岗位职责、绩效考核以及行业相关岗位的薪酬水平制定。

公司董事报酬经公司薪酬委员会、董事会审议确定提交股东大会审核批准；高级管理人员报酬经公司薪酬委员会、董事会审议批准；监事薪酬经监事会审议确定、股东大会审核批准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
金文明	董事长	男	60	现任	56.4	否
李磊	副董事长	男	49	现任	0	否
俞祺	总经理	男	49	离任	24.76	否
陈君豪	董事、副总经理	男	55	现任	0	否
林心涵	董事	女	33	现任	0	否
周铁华	独立董事	男	54	现任	6	否
胡开梁	独立董事	男	44	现任	6	否
黄秀波	监事	男	44	现任	6.29	否
梅建祥	监事会主席	男	49	现任	0	否
曾鹏恺	监事	男	32	现任	0	否
王培鹏	副总经理、董事会秘书、证券事务代表	男	44	现任	31.66	否
张艳	副总经理	女	34	离任	24	否

黄铁	监事	男	45	离任	6.44	否
陈莞	独立董事	女	44	离任	6	否
金文明	总经理	男	60	离任	0	否
合计	--	--	--	--	167.55	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度第一次临时董事会	2021 年 04 月 12 日	2021 年 04 月 14 日	《2021 年度第一次临时董事会决议公告》（公告编号：2021-012）详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年度第二次临时董事会	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 22 日	《2021 年度第二次临时董事会决议公告》（公告编号：2021-017）详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年度第三次临时董事会	2021 年 04 月 28 日		关于定期报告等事项，详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年第一季度报告全文》、《2021 年第一季度报告正文》
第三届董事会第八次会议	2021 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 17 日	《第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2021-035）详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第九次会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2021-039）详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2021 年度第四次临时董事会	2021 年 10 月 22 日		关于定期报告等事项，详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年第三季度报告》
2021 年度第五次临时董事会	2021 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 11 日	《2021 年度第五次临时董事会决议公告》（公告编号：2021-050）详见《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
金文明	7	7	0	0	0	否	2
李磊	7	0	7	0	0	否	0
陈君豪	7	0	7	0	0	否	0
林心涵	7	0	7	0	0	否	0
周铁华	7	2	5	0	0	否	1
胡开梁	7	0	7	0	0	否	0
陈莞	7	0	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
陈莞	《关于终止重大资产重组事项的议案》	对于终止协议中已签字同意的交易对手方占比不明确。
董事对公司有关事项提出异议的说明		独立董事陈莞女士在该议案的表决中投了反对票。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会审计委员会	周铁华、林心涵、胡开梁	5	2021年04月21日	审议2020年年度报告等事项	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		无
			2021年04月28日	审议2021年第一季度报告等事项			无
			2021年08月30日	审议2021年半年度报告及相关事项			无
			2021年10月22日	审议2021第三季度报告等事项			无

			2021 年 11 月 10 日	审议《关于改聘会计师事务所的议案》			无
第三届董事会提名委员会	胡开梁、金文明、周铁华	1	2021 年 07 月 15 日	1、审议《关于聘任公司总经理的议案》；2、审议《关于聘任公司副总经理的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	66
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	231
报告期末在职员工的数量合计（人）	297
当期领取薪酬员工总人数（人）	297
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	169

销售人员	12
技术人员	41
财务人员	13
行政人员	27
其它人员	35
合计	297
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	35
大专	77
高中及以下	185
合计	297

## 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规规定，为员工提高稳定且具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

## 3、培训计划

报告期内，公司根据公司发展的需求和员工多样化培训需求，进一步加强内部培训力度。除了加强对销售人员的专业培养和新员工类培训外，公司重点展开管理人员的专业培养以及对各岗位人员进行系统的业务能力提升类培训，不断的激发员工潜能，增强员工对企业的归属感和凝聚力，从而增强企业核心竞争力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司重视对投资者的合理回报，《公司章程》中明晰了现金分红事项的标准和比例、决策程序和机制、利润分配的形式。公司严格执行《公司章程》以及股东大会决议，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥应有职责，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

本报告期，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合内外部环境、内部机构及管理要求持续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

根据公司财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，未发现内部控制重大缺陷，公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的的主要方面，公司将按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求不断提高健全内部控制设计，提高公司内部控质量，加强内部控制执行力度。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日
----------------	------------------

内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <p>①公司董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为并给企业造成重大损失和不利影响；</p> <p>②公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；</p> <p>③公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；</p> <p>④当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策，其严重程度不如重大缺陷；</p> <p>②企业重述已上报或披露的财务报告，以更正由错误导致的严重程度不如重大缺陷的重要错报；</p> <p>②受控制缺陷影响存在、其严重程度不如重大缺陷，但足以引起审计委员会、董事会关注；</p> <p>④对于编制期末财务报告的过程控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>①重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效</p> <p>②严重违反国家法律法规或规范性文件</p> <p>③违反决策程序导致重大失误</p> <p>④中高级管理人员和高级技术人员流失严重</p> <p>⑤内部控制评价的重大缺陷不能得到整改。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>①公司重要业务制度存在重要缺陷</p> <p>②违反企业内部规章制度违反决策程序导致一般性失误</p> <p>③公司关键岗位业务人员流失严重</p> <p>④内部控制评价的重要缺陷不能得到整改。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>定义：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>定量标准：1.错报≥利润总额的 5%</p> <p>2.错报≥资产总额的 2%</p> <p>3.错报≥营业收入总额的 1%</p> <p>重要缺陷：</p>	<p>缺陷类别 定量标准</p> <p>重大缺陷 错报≥500 万元</p> <p>重要缺陷 100 万元≤错报&lt;500 万元</p> <p>一般缺陷 错报&lt;100 万元</p>



	<p>定义：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>定量标准：4.利润总额的 3% ≤ 错报 &lt; 利润总额的 5%</p> <p>5.资产总额的 1% ≤ 错报 &lt; 资产总额的 2%</p> <p>6.营业收入总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 营业收入总额的 1%</p> <p>一般缺陷： 定义：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p> <p>定量标准：7.错报 &lt; 利润总额的 3%</p> <p>8.错报 &lt; 资产总额的 1%</p> <p>9.错报 &lt; 营业收入总额的 0.5%</p>	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）、中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）、中国证券监督管理委员会深圳监管局《关于推动辖区上市公司落实主体责任提高治理水平实现高质量发展的通知》（深证局公司字[2020]128号）等文件的要求，公司结合《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》等内部规章制度，按照高质量发展有关文件的精神，公司对2018年1月1日以来公司规范运作重点聚焦的治理水平、财务造假、违规担保和资金占用等十个重点问题进行逐个梳理，深入自查，并出具了《关于“提高治理水平实现高质量发展”专项活动的自查报告》报送深圳证监局。经自查，公司不存在影响上市公司规范治理的重大违规事项，不存在损害公司及全体股东利益的重大违规情形。公司一直高度重视并不断完善治理结构、提高治理水平、健全内控规范体系，进一步提高上市公司质量。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不存在环境污染的情况，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司以“科技创新、品质第一、客户至上、诚信服务”为企业理念，把社会责任融入到公司的发展战略和经营管理中，在重视经济发展的同时，将企业、社会、环境的发展和谐统一，坚持以人为本的理念，履行社会责任，为创建和谐社会贡献自己的力量。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、客户、员工、社会的共同发展。

1、股东和债权人权益保护：公司高度重视股东和债权人利益，建立较为完善的公司治理结构，不断完善内控制度。公司严格按照监管部门相关法律、法规及规范性文件的要求及时、准确、完整地披露公司信息。此外，公司还通过投资者互动平台、投资者联系电话、邮箱等方式，开展与投资者的交流互动，认真听取投资者建议并及时回答提问，转达有关建议，提高了公司透明度和诚信度，保障全体股东合法权益，确保了广大投资者的知情权。

2、环境保护与可持续发展：公司高度重视环境保护工作，坚持可持续发展战略，认真贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，严格遵守环境保护有关法律法规、规章和规范性文件要求，推进节能减排，不断优化公司产品结构和生产工艺，持续改进污染防治措施，打造资源节约型和环境友好型企业，促进公司发展。

3、供应商、客户和消费者权益保护：公司一直坚持互利共赢的原则，与客户保持着良好交流并建立了长期稳定的合作关系，为客户提供高质量的产品和优质的服务。公司一直严格把控供应链关口，为供应商创造良好的竞争环境。

4、职工权益保护：公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，坚持“以人为本”的人才理念，切实保障职工的合法权益，为职工缴纳社会保险，定期组织员工进行身体检查。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	益阳市瑞和成控股有限公司	股份限售承诺	在未来 18 个月内不会减持通过本次交易获得的股份。	2019 年 11 月 29 日	2021 年 12 月 1 日	履行完毕。
	益阳市瑞和成控股有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	为保持上市公司独立性，益阳市瑞和成控股有限公司及其控股股东、实际控制人金文明已出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》，具体如下：“在本次交易完成后，在本公司\本人可以行使的股东权利范围内，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，并具体承诺	2019 年 11 月 29 日	长期有效	正在履行中

			<p>如下：（一） 人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司\本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司\本人控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本公司\本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司\本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（二）资产独立 1、保证上市公司具有独</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业不得以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2、保证不以上市公司的资产为本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>(三) 财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司\本人及本公司\本人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策,本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>(四)业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。 2、保证尽量减少本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业与上市公司的关联交易,无法避免或有合理原因的关联交易则按照</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>“公开、公平、公正”的原则依法进行。(五)机构独立</p> <p>1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司\本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。(六)保证上市公司在其他方面与本公司\本人及本公司\本人控制的其他企业保持独立，如违反上述承诺，并因此给上市公司造成</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			经济损失， 本公司\本人将向上市公司进行赔偿”。			
	益阳市瑞和成控股有限公司	关于同业竞争的承诺	为避免与上市公司产生同业竞争，益阳市瑞和成控股有限公司及其控股股东、实际控制人作出书面承诺如下：“本次交易完成后，本公司\本人将尽职、勤勉地履行《中华人民共和国公司法》、《深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司章程》所规定的股东的职权，不利用作为上市公司控股股东\实际控制人的地位损害上市公司及上市公司其他股东、债权人的正当权益，并切实避免同业竞争，具体保证和承诺如下：1、本公司\本人目前没	2019年11月29日	长期有效	正在履行中



			<p>有、将来也不以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）在中国境内、境外直接或间接从事与上市公司现有业务相同、相似或相近的、对上市公司现有业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动；也不会以任何方式为与上市公司现有业务竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务和管理等方面的帮助或提供任何技术信息、业务运营、销售渠道等商业秘密；</p> <p>2、本公司\本人不新设或收购从事与上市公司现有业务相同、相似或相近的经营主体，或对</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>上市公司现有业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织； 3、自本承诺函出具之日起，本公司\本人从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司之现有业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司； 4、本承诺函自出具之日起生效，本承诺函在本公司\本人作为上市公司持股 5%以上股东的期间内持续有效，且不可撤销； 5、如因未履行上述承诺给上市公司造成直接、间接的经济损失的，本公司\本人将赔偿上市公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			司因此而遭受的一切损失”。			
	益阳市瑞和成控股有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>1、截至本承诺出具之日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司与上市公司之间不存在关联交易或依照法律法规应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、本次权益变动完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签</p>	2019年11月29日	长期有效	正在履行中

			<p>订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。3、本承诺在本公司/本人作为上市公司直接/间接控股股东/实际控制人期间持续有效。本公司/本人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			成损失的， 本公司/本人将承担相应的赔偿责任。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	除前述锁定期外，在本人任职期间，每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份；在申报离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占本人直接或间接持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十。	2016年10月25日	长期有效	正在履行中
	原实际控制人覃有倘、龙小明、邹明、原持有公司股份担任公司董事和高管梁海	股份限售承诺	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6	2016年10月25日	2021年10月25日	履行完毕。

	华、卢争驰、吕春林、常道春、韩毅平		个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			
	公司、实际控制人、时任公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	（一）启动股价稳定措施的具体条件和程序启动条件及程序：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。停止条件：在稳定股价具	2016 年 10 月 25 日	长期有效	正在履行中

			<p>体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。稳定股价具体方案实施后，如再次发生股价稳定措施的启动条件，则再次启动稳定股价措施。</p> <p>（二）稳定股价的具体措施 1、公司稳定股价的措施。当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>上市条件：</p> <p>(1)在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票，回购价格不高于公司上一年度经审计的每股净资产。(2)要求实际控制人及时任公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的方案。(3)在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。(4)通过开源节流、优化公司薪酬体系</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>及股权激励机制等方式提升公司业绩、稳定公司股价。(5) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。</p> <p>2、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员稳定股价的具体措施。当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员应依照法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的预案。实际控制人、公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。增持价格不高于公司上一年度经审计的每股净资产，购买所增持股票的总金额不低于其上年度从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 15%。（2）除因继承、被强制执行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。</p> <p>(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的实际控制人、董事(独立董事除外)、监事、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为实际控制人和/或职务变更、离职等情形而</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>拒绝实施上述稳定股价的措施。公司在未来聘任新的董事、监事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、监事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、监事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。(三)约束措施 1、公司、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员将在公司股东大会公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、实际控制人负有增持</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股票的义务，但未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令实际控制人在限期内履行增持股票义务，实际控制人仍不履行的，应以其最低增持金额减去其实际增持股票金额（如有）向公司支付现金补偿。实际控制人拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向实际控制人支付的分红；实际控制人多次违反上述规定的，现金补偿金额累计计算。3、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员负有增持股票义务，但未按本预案的规定提出增持计划和/或实际实施增</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>持计划的，公司有权责令董事（独立董事除外）、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，董事（独立董事除外）、高级管理人员仍不履行的，应以其最低增持金额减去其实际增持股票金额</p> <p>（如有）向公司支付现金补偿。董事（独立董事除外）、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事（独立董事除外）、高级管理人员支付的薪酬或分红（如有）。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员拒不履行本预案规定的股票增持义务情节严重的，实际控制人或董事会、监事会、半数以上的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>独立董事有权提请股东大会更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。四)本预案的法律程序。本预案经公司股东大会审议通过，自公司完成首次公开发行股票并上市之日起生效。如因法律、法规修订或政策变动等情形导致本预案与相关规定不符，公司董事会应对本预案进行调整，并需经出席股东大会的股东所持表决权股份总数的三分之二以上同意通过。公司实际控制人及董事、高级管理人员已承诺：1、其已了解并知悉《关于公司上市后三年内稳定公司股价的预案》的全部内容；2、</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			愿意遵守和执行《关于公司上市后三年内稳定公司股价的预案》的内容并承担相应的法律责任。			
	公司原控股股东、实际控制人覃有倘、龙小明、邹明	其他承诺	如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将自虚假陈述揭露日或虚假陈述更正日起，以发行价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格回购已转让的原限售股份	2016 年 10 月 25 日	长期有效	正在履行中。



			（即本人在和科达首次公开发行新股时所公开的股份）。回购时将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》执行。			
	本公司董事、监事和高级管理人员	其他承诺	如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由人民法院作出相关生效判决的，本人将依法赔偿投资者损失。	2016年10月25日	长期有效	正在履行中
	本公司实际控制人	其他承诺	实际控制人关于缴纳社会保险及住房公积金的承诺：实际控制人签署了《关于深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司社保及住房公积金问题的承诺	2016年10月25日	长期有效	正在履行中

			<p>函》并承诺： 如应社保及住房公积金有权部门要求或根据其决定，和科达需要为其员工补缴社保或住房公积金，或者和科达因未为员工缴纳住房公积金而受到任何罚款或其他损失，本人愿意在无需和科达支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。</p>			
	<p>公司时任董事、高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施切实履行的承诺：公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利</p>	<p>2016 年 10 月 25 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺，如公司拟进行员工股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>》（财会〔2018〕35号）。根据新租赁准则的施行时间要求，公司于2021年1月1日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新租赁准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）处置子公司：

子公司名称	股权处置价款 (人民币/元)	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控 制权的 时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 (人民币/元)	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 (%)	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 公允 价值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益

											设	的金额
苏州市和科达超声设备有限公司	106,000,000.00	100.00	股权 转让	2021.10.14	资产交 接、款项 支付	58,162,727.93	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

(二) 其他原因的合并范围变动:

1、2021年6月7日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（广州）科技有限公司。

2、2021年6月20日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（东莞）科技有限公司。

3、2021年6月22日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（珠海）科技有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘学伟 王建英
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘学伟 1年 王建英 1年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年担任公司审计机构，根据公司业务发展的需要，2021年11月10日召开2021年度第五次临时董事会、2021年度第四次临时监事会审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，具体内容详见公司于2021年11月11日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于改聘会计师事务所的公告》（公告编号：2021-052）等相关公告。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本期新增诉讼 8 个	2,021.92	否	部分案件已执行完结, 部分案件正在诉讼中	不适用	不适用		不适用
过去未完结诉讼 11 个	1,754.94	否	部分案件已执行完结, 部分案件正在诉讼中	不适用	不适用		不适用
合计	3,776.86						

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司	其他	1.三会运作不规范; 2.内幕信息管理不规范; 3.募集资金管理不规范; 4.内部控制存在薄弱环节。	其他	责令改正措施	2022 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于收到深圳证监局对公司采取责令改正措施的决定公告》(2022-001)

整改情况说明

适用  不适用

针对《深圳证监局关于对深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司采取责令改正措施的决定》公司实施的整改措施、完成情况及有关说明:

### 一、三会运作不规范

你公司部分董事会和监事会会议召开程序不规范、股东大会计票及监票程序不规范、股东大会和董事会会议记录不规范, 不符合《上市公司治理准则》(证监会公告[2018] 29 号, 下同)第三十一条、第三十二条、第四十四条、《上市公司股东大会规则》(证监会公告[2016]22 号, 下同)第三十七条第一款和第二款、第四十一条的规定。

整改事项:

(1) 规范公司董事会会议召开流程, 对公司董事会会议记录存在发言要点记录不完整的情况进行整改。

(2) 规范公司股东大会现场投票计票、监票流程, 对公司股东大会记票人、信息记录不完整及发言要点记录不完整的情况进行重点整改。

整改措施:

公司已组织学习《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》, 在后续的工作中将严格按照相关规定完备董事会和股东大会的会议记录, 规范公司董事会和监事会会议召开程序、股东大会计票及监票程序, 真实、准确、完整地完成了股东大会和董事会会议记录。

此外, 公司将不定期组织董事会办公室相关人员认真学习《上市公司股东大会规则》等相关规定, 严格遵循《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等相关规定开展董监事会、股东大会会议管理工作, 促进相关人员勤勉尽责, 持续提高公司规范运作水平。

整改责任人: 董事会秘书。

整改时间: 已整改并在日常工作中不断改进和严格执行。

## 二、内幕信息管理不规范

你公司出售重要子公司股权事项未填写内幕信息知情人档案、发行股份及支付现金购买股权资产事项的重大事项进程备忘录填写内容不完整, 不符合《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30号) 第六条和《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2021]5号) 第十条的规定。

整改事项:

针对公司重大事项内幕知情人管理、登记工作进行整改。

针对公司重大事项进程备忘录填写、存档工作进行整改。

整改措施:

公司已组织董监高及证券部工作人员认真学习《上市公司监管指引第 5 号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》等相关现行制度, 加强对内幕信息知情人登记及档案管理的认知理解。证券部工作人员也将提升工作细心程度, 认真复核相关文件, 以杜绝在以后的工作中出现类似错误。

整改责任人: 董事会秘书。

整改时间: 已整改并在日常工作中不断改进和严格执行。

## 三、募集资金管理不规范

你公司部分募集资金账户未签署三方监管协议, 不符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44号) 第四条的规定。

整改事项:

2017 年 4 月公司根据募投项目进展使用募集资金向全资子公司东莞市和科达液晶设备有限公司、苏州市和科达超声设备有限公司进行增资, 并新设中国银行股份有限公司深圳大浪支行 757568213859 和中国工商银行 4000103919100361548 两个募集资金专户; 公司对两个新设账户采取了专户存储, 两账户的资金动用也都经保荐机构国金证券股份有限公司审核; 保荐机构及审计机构每年定期对该两账户均进行了审核鉴证工作, 公司在历年的定期报告中对该两账户的使用情况也进行了充分披露; 鉴于该两账户的开立支行即为公司初始募集初始账户开立支行, 公司前期与该两支行均签署了三方监管协议, 由于对相关规则理解不透彻, 我们认为原三方监管协议可以关联覆盖新设账户因而未另签新的三方监管协议。

整改措施:

公司已组织学习《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》, 在后续工作中将严格按照监管要求管理和使用募集资金。

整改责任人: 公司董事会

整改时间: 已整改并在日常工作中不断改进和严格执行。

#### 四、内部控制存在薄弱环节

##### (一) 销售业务管理方面

你公司产品验收管理存在部分验收报告内部流转不及时导致月度收入确认存在跨期问题；产品发出管理存在成品出库单编号不连续、编号与出库日期不匹配和未严格执行内部产品出库规定等问题。上述情形不符合《企业内部控制应用指引第 9 号——销售业务》（财会[2010]11 号）第四条的规定。

##### 整改事项：

(1) 针对因验收报告自客户到业务员、合同管理员再到财务人员流转不及时，导致公司存在少部分月度收入确认跨期的问题进行整改。

(2) 针对因人员变动问题及部分人员执行不到位，出现了成品出库单编号不连续、编号与出库日期不匹配和未严格执行内部产品出库规定等问题进行整改。

##### 整改措施：

##### (1) 验收报告因流转不及时导致的月度收入确认跨期问题整改：

目前公司已向各子公司发出通知：要求业务人员告知客户相关人员在验收报告签好后的第一时间即先拍照给予我公司，业务人员在拿到验收报告照片或验收报告的第一时间就发给财务，避免出现验收报告因流转不及时导致的月度收入确认跨期问题。

##### (2) 成品出库单编号不连续、编号与出库日期不匹配等问题整改：

公司重新组织仓管、物控人员学习了文件 HKD—CW(2018)002 号《成本核算管理办法》，对编号规则进行重点讲解。以后也将加强对新进人员培训，同时加强内部审计工作。

整改责任人：财务总监。

整改时间：已整改并在日常工作中不断改进和严格执行。

##### (二) 财务管理方面

你公司于 2021 年 6 月大额采购服务器及相关零配件，但未按内部规定履行该采购合同签订及付款的审批程序，不符合《企业内部控制应用指引第 6 号——资金活动》（财会[2010]11 号）第四条第一款的规定。

##### 整改事项：

针对公司总经理俞祺先生审批部分设备采购金额存在超过总经理审批决策权限的问题进行整改。

##### 整改措施：

公司针对采购合同签订及付款审批程序不合规问题，组织学习了《企业内部控制应用指引第 6 号——资金活动》（财会[2010]11 号）及公司内部控制制度《总经理工作细则》、《董事会议事规则》等，在后续工作中将严格按照制度规定的权限走审批流程，并加强内部审计工作。

整改责任人：董事长、总经理。

整改时间：已整改并在日常工作中不断改进和严格执行。

##### (三) 子公司管控方面

你公司子公司管控薄弱，导致个别子公司对外借款事项未按规定提交上市公司董事会审议，不符合《上市公司治理准则》第九十四条第一款的规定。

##### 整改事项：

2020 年 11 月 28 日，公司披露了《关于出售全资子公司股权的公告》，公司拟以人民币 10,600 万元的股权转让价款向沈兴生先生或沈兴生先生指定的非关联第三方转让苏州超声 100% 的股权。2021 年 1 月-3 月期间，苏州超声尚在公司并表范围及控制期间，由本次交易对手方主导苏州超声发生将自身闲置资金进行对外拆借业务，该事项未提交上市公司董事会审议。

##### 整改措施：

公司将建立《子公司管理制度》并加强《内部审计制度》等相关内部控制及风险管理制度的学习及执行力度，加强子公司合规经营意识，加强公司审计部工作，定期对各子公司重要营运行行为、财务信息披露和法律法规遵守执行情况进行检查和监督，全面加强对子公司的管控。

整改责任人：董事长、总经理、董事会秘书。



整改时间：已整改并在日常工作中不断改进和严格执行。

本次深圳证监局对公司进行详细、全面的现场检查，对进一步规范公司治理、完善内控体系、提高信息披露质量起到了重要的指导和推动作用。经过本次梳理和分析，公司已深刻认识自身及有关作业人员到在公司治理、内幕信息管理、内部控制等方面存在问题与不足。公司根据深圳证监局下发《决定书》的有关要求，积极开展整改工作，认真持续地落实各项整改措施，提升公司董事、监事及高级管理人员的规范运作意识，提升公司规范运作能力，强化内部控制监督检查。

规范运作是公司持续、健康发展的基本要求，始终贯穿于公司经营管理的方方面面。公司深刻汲取教训，今后将进一步加强证券法律法规的学习，严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》及《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，并以本次整改为契机，结合公司实际情况，推动公司合规建设常态化，积极提升公司信息披露质量，强化规范运作意识，切实维护公司及广大投资者的利益，促进公司规范、持续、健康、稳定发展。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司控股股东瑞和成原控股股东覃有倘、龙小明、邹明协议转让股权交易中双方存在分歧，导致瑞和成应付给原控股股东覃有倘、龙小明、邹明股权转让尾款合计人民币 2,000 万元逾期，原控股股东向深圳国际仲裁院提起仲裁，深圳国际仲裁院于 2021 年 10 月 15 日出具《仲裁书》裁定瑞和成应向原控股股东支付股权转让款、利息及仲裁费等合计人民币 20,351,799.68 元（违约金另计）。由此事项导致瑞和成持有的公司股票分别于 2021 年 7 月 1 日被深圳市龙华区人民法院冻结 998,758 股、2021 年 12 月 3 日被深圳市中级人民法院冻结 669,253 股，目前瑞和成正与原控股股东协商解决该事项，以上瑞和成持有的两笔被冻结的公司股票合计 1,668,011 股存在被司法强制执行处置的风险。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

承租人	出租人	租金支付方式	租赁场地	租赁开始日	租赁期	租赁面积	月租金	税率	不含税租金
深圳和科达精密清洗设备股份有限公司	广州市明和实业有限公司	每月5日支付	天河区珠江东路16号3001房之自编01-02单元	2021-9-1	36个月	882.67	156,250.24	5.00%	148,809.75

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,800	0	0	0
合计		5,800	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

终止重大资产重组事项：

2021年4月12日召开了2021年度第一次临时董事会审议通过《关于终止重大资产重组事项的议案》，决定终止本次重大资产重组事项。自筹划本次重组事项以来，公司严格按照相关法律法规要求，积极组织相关各方推进本次交易工作，与交易对方就本次重组事项进行了反复探讨和沟通。但由于交易各方未能就正式协议中的交易对价、业绩承诺等核心条款达成一致，结合目前市场环境，经认真听取各方意见并与交易对方协商一致，为切实维护公司及全体股东利益，经审慎研究，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项。具体内容详见《关于终止重大资产重组事项的公告》（公告编号：2021-013）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司增资的事项：

2021年7月15日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》，公司以自有资金向全资子公司和科达（珠海）科技有限公司（以下简称“和科达珠海”）增资2,500万元，本次增资完成后，和科达珠海的注册资本将由目前的2,000万元增加至4,500万元，公司仍持有其100%的股权；公司拟以自有资金向公司全资子公司和科达（广州）科技有限公司（以下简称“和科达广州”）增资4,000万元，本次增资完成后，和科达广州的注册资本将由目前的1,000万元增加至5,000万元，公司仍持有其100%的股权。

具体内容详见公司于2021年7月17日、2021年11月13日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于向全资子公司增资的公告》（公告编号：2021-038）、《关于向全资子公司增资的进展公告》（公告编号：2021-054）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,566,057	2.57%				-605,363	-605,363	1,960,694	1.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,566,057	2.57%				-605,363	-605,363	1,960,694	1.96%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,566,057	2.57%				-605,363	-605,363	1,960,694	1.96%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	97,433,943	97.43%				605,363	605,363	98,039,306	98.04%
1、人民币普通股	97,433,943	97.43%				605,363	605,363	98,039,306	98.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%						100,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

部分解禁股份按照高管锁定股的规则要求锁定，致使有限售条件和无限售条件的股份数量变化，但股份总数不变。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁海华	1,081,125	0	270,281	810,844	高管锁定股	高管锁定股解锁规定相关要求
王睿智	361,225	0	90,306	270,919	高管锁定股	高管锁定股解锁规定相关要求
路遥	144,607	0	0	144,607	高管锁定股	高管锁定股解锁规定相关要求
卢争驰	462,950	0	115,738	347,212	高管锁定股	高管锁定股解锁规定相关要求
张圣韬	516,150	0	129,038	387,112	高管锁定股	高管锁定股解锁规定相关要求
合计	2,566,057	0	605,363	1,960,694	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,313	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,775	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
益阳市瑞和成控股有限公司	境内非国有法人	29.99%	29,990,000	0	0	29,990,000	质押	24,959,100
							冻结	17,668,011
浙江亿诚创业投资有限公司	境内非国有法人	3.45%	3,450,000	0	0	3,450,000		
宋建波	境内自然人	2.66%	2,663,500	2,663,500	0	2,663,500		
冯毛	境内自然人	1.59%	1,588,800	225,144	0	1,588,800		
黄超	境内自然人	1.38%	1,378,500	-6,300	0	1,378,500		
彭冠华	境内自然人	1.37%	1,372,800	-1,617,300	0	1,372,800		
周颖余	境内自然人	0.96%	961,100	961,100	0	961,100		
侯瑞富	境内自然人	0.88%	883,400	883,400	0	883,400		
梁海华	境内自然人	0.81%	811,025	-270,100	810,844	181		
彭丽璐	境内自然人	0.72%	717,100	-15,600	0	717,100		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名普通股股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
益阳市瑞和成控股有限公司	29,990,000	人民币普通股	29,990,000
浙江亿诚创业投资有限公司	3,450,000	人民币普通股	3,450,000
宋建波	2,663,500	人民币普通股	2,663,500
冯毛	1,588,800	人民币普通股	1,588,800
黄超	1,378,500	人民币普通股	1,378,500
彭冠华	1,372,800	人民币普通股	1,372,800
周颖余	961,100	人民币普通股	961,100
侯瑞富	883,400	人民币普通股	883,400
彭丽璐	717,100	人民币普通股	717,100
邓媛	708,300	人民币普通股	708,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东黄超除通过普通证券账户持有 310,600 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,067,900 股，实际合计持有 1,378,500 股；公司股东周颖余除通过普通证券账户持有 53,700 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 907,400 股，实际合计持有 961,100 股；公司股东侯瑞富通过金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 883,400 股，实际合计持有 883,400 股；公司股东彭丽璐通过中天证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 717,100 股，实际合计持有 717,100 股。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。



## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
益阳市瑞和成控股有限公司	金文明	2019年11月18日	91430900MA4R00FA6P	实业投资；公益性投资（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

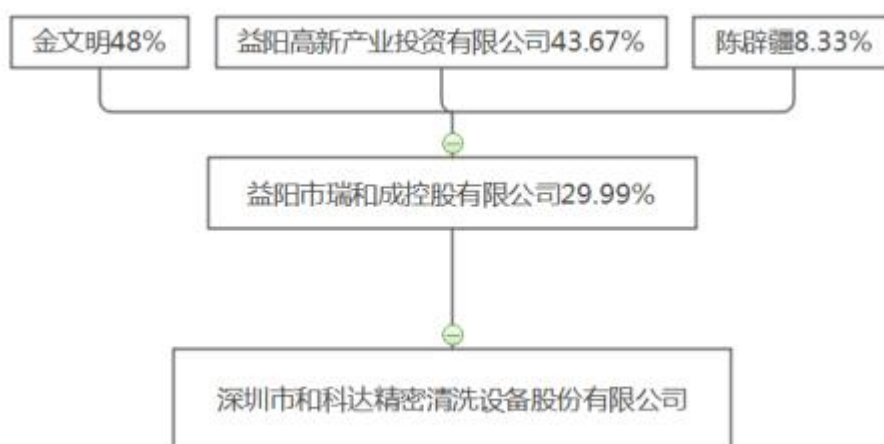
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金文明	本人	中国	否
主要职业及职务	公司第三届董事会董事长；益阳市瑞和成控股有限公司执行董事、总经理；苏州格鲁曼智能科技有限公司执行董事、总经理；苏州凌志机电科技有限公司执行董事；苏州斯塔克机械制造有限公司监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司控股股东瑞和成的股东益阳高新产业投资有限公司于 2021 年 5 月 21 日将其持有的瑞和成 43.6667% 股份在湖南省联合产权交易所挂牌竞拍，挂牌价 329,532,888.89 元，经竞拍最终确认受让方为金文明先生，受让价格 329,532,888.89 元，截至本公告日益阳高新产业投资有限公司已与金文明先生签订了《产权交易合同》，双方尚未办理工商变更登记手续，本次受让完成后，瑞和成实际控制人仍为金文明先生。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
益阳市瑞和成控股有限公司	控股股东	27,500	日常资金需求	办理解除质押之日	自有或自筹	否	否

#### 5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2022)第 000479 号
注册会计师姓名	刘学伟 王建英

审计报告正文

### 深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司（以下简称“和科达公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了和科达公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

#### 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，我们独立于和科达公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### 收入确认

##### 1、事项描述

和科达公司主要销售清洗设备、电镀设备以及水处理设备。2021年度，和科达确认的营业收入为人民币200,191,296.36元。如财务报表附注三、（三十五）所述，和科达在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，产品销售收入为需要安装的设备的销售收入，和科达按合同（订单）的规定进行设计、加工制造并安装完成，客户予以验收合格后，作为收入确认的时点；不需要安装的配件及材料的销售收入，依据订单发出产品经客户签收后，确认销售收入。

营业收入是利润表重要组成部分，是和科达主要的利润来源，影响和科达的关键业绩指标之一，且收入确认的准确和完整对和科达的利润的影响较大。因此，我们将和科达收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计中的应对

我们对和科达公司营业收入确认关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解与收入相关的内部控制；
- (2) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、订单、验收单、运输单据、回款单据等；
- (3) 获取了和科达公司与主要客户签订的合同，对合同关键条款进行核实，如①发货及验收；②付款及结算；③质保政策等；识别客户是否取得相关商品或服务控制权，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (4) 查询客户的工商资料，以确认客户与和科达公司是否存在关联关系；
- (5) 在抽样的基础上，向主要客户函证本期收入及应收账款余额；
- (6) 就资产负债表前后记录的交易，选取样本，核对出库单，发票或结算单等证据，结合应收账款函证，评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

和科达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括和科达公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、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，管理层负责评估和科达公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算和科达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

和科达公司治理层（以下简称治理层）负责监督和科达公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对和科达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和科达公司不能持续经营。

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

（六）就和科达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。

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。

（此页无正文，为深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司2021年度审计报告签字盖章页）

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十五日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	41,189,085.52	107,453,181.86
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	3,151,536.26	4,906,295.27
应收账款	156,209,407.84	146,579,305.70
应收款项融资	890,000.00	13,400,806.53
预付款项	1,403,896.64	2,082,077.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	994,603.57	637,424.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	102,442,730.46	104,593,879.16
合同资产	7,780,321.98	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,299,896.56	907,057.67
流动资产合计	321,361,478.83	380,560,027.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	41,375,624.77	3,487,680.34
固定资产	89,369,428.52	87,247,011.44
在建工程	1,244,100.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,762,375.66	
无形资产	4,583,224.86	11,666,586.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,275,881.05	5,033,559.66
递延所得税资产	9,988,050.12	13,052,848.07
其他非流动资产	4,335,000.00	58,000,000.00
非流动资产合计	158,933,684.98	178,487,686.48
资产总计	480,295,163.81	559,047,714.10
流动负债：		
短期借款		
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	10,396,498.15	40,657,450.50
预收款项		929,009.67
合同负债	25,522,480.99	40,995,626.29
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	2,491,336.96	4,666,806.40

应交税费	10,557,337.41	2,665,900.46
其他应付款	1,235,563.97	55,474,755.66
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	1,775,895.36	
其他流动负债	3,350,311.80	4,961,593.63
流动负债合计	55,329,424.64	150,351,142.61
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	3,031,445.48	
长期应付款	2,599,375.75	2,608,009.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	175,882.34	206,470.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,806,703.57	2,814,480.04
负债合计	61,136,128.21	153,165,622.65
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,260,049.24	205,260,049.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	13,545,141.41	8,621,954.96
一般风险准备		
未分配利润	100,353,844.95	92,000,087.25
归属于母公司所有者权益合计	419,159,035.60	405,882,091.45
少数股东权益		
所有者权益合计	419,159,035.60	405,882,091.45
负债和所有者权益总计	480,295,163.81	559,047,714.10

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：金文明

会计机构负责人：陈冬青

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	29,212,853.26	74,816,228.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,178,383.86	632,396.00
应收账款	38,836,904.31	54,825,503.34
应收款项融资	500,000.00	5,572,177.01
预付款项	263,273.85	1,329,510.13
其他应收款	165,796,684.57	86,389,779.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,125,524.00	22,434,501.19
合同资产	3,264,309.57	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,555,484.75	
其他流动资产	444,914.27	
流动资产合计	257,178,332.44	246,000,095.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,650,206.49	
长期股权投资	158,490,704.51	158,332,135.34

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	2,785,486.30	3,559,186.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,720,551.78	
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,432,281.86	2,134,709.06
递延所得税资产	8,221,112.66	6,169,187.49
其他非流动资产	4,335,000.00	58,000,000.00
非流动资产合计	179,635,343.60	228,195,218.81
资产总计	436,813,676.04	474,195,313.84
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,686,085.78	31,649,373.45
预收款项		
合同负债	7,249,371.93	10,257,058.11
应付职工薪酬	639,550.85	982,020.78
应交税费	795,364.59	765,723.76
其他应付款	5,559,687.44	80,158,934.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,774,263.16	
其他流动负债	2,156,898.18	1,098,631.73
流动负债合计	33,861,221.93	124,911,741.95
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	4,467,605.97	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	175,882.34	206,470.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,643,488.31	206,470.58
负债合计	38,504,710.24	125,118,212.53
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	232,482,461.36	232,482,461.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,083,139.95	7,159,953.50
未分配利润	53,743,364.49	9,434,686.45
所有者权益合计	398,308,965.80	349,077,101.31
负债和所有者权益总计	436,813,676.04	474,195,313.84

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	200,191,296.36	150,424,926.50
其中：营业收入	200,191,296.36	150,424,926.50
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	212,899,674.96	176,357,804.00
其中：营业成本	149,509,373.17	112,376,027.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,814,270.93	2,141,882.63
销售费用	10,426,227.97	13,538,080.37
管理费用	39,764,671.86	38,474,759.32
研发费用	10,069,129.19	8,824,975.18
财务费用	316,001.84	1,002,078.65
其中：利息费用	796,931.11	212,125.24
利息收入	954,580.31	242,350.93
加：其他收益	621,108.86	2,375,533.91
投资收益（损失以“-”号填列）	58,201,844.33	483,493.92
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		
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）	-14,436,776.79	-18,475,431.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,486,543.46	-19,044,575.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,374,579.96	18,832,113.82

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	21,816,674.38	-41,761,742.47
加:营业外收入	1,407,095.51	634,440.99
减:营业外支出	953,493.50	1,363,692.16
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	22,270,276.39	-42,490,993.64
减:所得税费用	8,993,332.24	8,757,264.17
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	13,276,944.15	-51,248,257.81
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	13,276,944.15	-51,248,257.81
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.归属于母公司股东的净利润	13,276,944.15	-51,248,257.81
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	13,276,944.15	-51,248,257.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,276,944.15	-51,248,257.81
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	-0.51
（二）稀释每股收益	0.13	-0.51

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：金文明

会计机构负责人：陈冬青

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	37,407,403.58	44,725,656.22
减：营业成本	30,340,389.23	40,488,464.41
税金及附加	237,744.91	338,338.20
销售费用	3,129,056.47	3,611,485.01
管理费用	14,487,007.14	11,417,972.89
研发费用	3,038,532.15	3,345,068.11
财务费用	-385,041.86	24,611.83
其中：利息费用	164,073.15	48,647.91
利息收入	694,504.59	118,534.24
加：其他收益	167,432.32	1,305,042.17
投资收益（损失以“—”号填列）	82,865,860.35	342,103.12
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）		
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）	-7,257,961.82	-8,604,414.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,739,913.12	-3,658,459.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-183,615.14	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,411,518.13	-25,116,012.10
加：营业外收入	148,535.36	322,758.80
减：营业外支出	23,527.96	103,246.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,536,525.53	-24,896,499.89
减：所得税费用	4,304,661.04	-1,632,472.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,231,864.49	-23,264,027.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,231,864.49	-23,264,027.53
（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	49,231,864.49	-23,264,027.53
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.49	-0.23
(二) 稀释每股收益	0.49	-0.23

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	196,698,676.72	170,561,528.55
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	3,933,202.37	1,739,886.13
收到其他与经营活动有关的现金	3,421,371.55	63,408,727.84
经营活动现金流入小计	204,053,250.64	235,710,142.52
购买商品、接受劳务支付的现金	195,375,042.16	110,215,254.37
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		
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	47,559,909.71	45,822,123.52
支付的各项税费	17,394,732.90	16,957,692.97
支付其他与经营活动有关的现金	27,784,862.47	22,556,059.18
经营活动现金流出小计	288,114,547.24	195,551,130.04
经营活动产生的现金流量净额	-84,061,296.60	40,159,012.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	116,000,000.00	82,712,503.56
取得投资收益收到的现金	142,996.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,715.00	44,617,657.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	48,550,596.36	
收到其他与投资活动有关的现金	18,450,000.00	
投资活动现金流入小计	183,145,307.76	127,330,161.02
购建固定资产、无形资产和其	71,641,568.87	17,967,735.29

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	58,000,000.00	140,200,000.00
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	57,202,200.00	
投资活动现金流出小计	186,843,768.87	158,167,735.29
投资活动产生的现金流量净额	-3,698,461.11	-30,837,574.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	2,660,000.00	
筹资活动现金流入小计	22,660,000.00	
偿还债务支付的现金		4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	499,999.99	41,935.95
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	1,172,632.72	158,400.00
筹资活动现金流出小计	1,672,632.71	4,200,335.95
筹资活动产生的现金流量净额	20,987,367.29	-4,200,335.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,205.92	-24,557.08
五、现金及现金等价物净增加额	-66,781,596.34	5,096,545.18
加：期初现金及现金等价物余额	107,183,181.86	102,086,636.68
六、期末现金及现金等价物余额	40,401,585.52	107,183,181.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

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	50,005,946.28	45,583,416.90
收到的税费返还	3,933,202.37	389,388.91
收到其他与经营活动有关的现金	979,884.03	140,316,458.85
经营活动现金流入小计	54,919,032.68	186,289,264.66
购买商品、接受劳务支付的现金	40,323,050.74	34,294,846.46
支付给职工以及为职工支付的现金	11,556,420.04	11,904,325.99
支付的各项税费	12,617,337.04	211,154.66
支付其他与经营活动有关的现金	110,625,217.57	52,834,634.90
经营活动现金流出小计	175,122,025.39	99,244,962.01
经营活动产生的现金流量净额	-120,202,992.71	87,044,302.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	116,000,000.00	59,162,629.31
取得投资收益收到的现金	142,996.40	
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	51,940,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	168,082,996.40	59,162,629.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,336,902.23	95,863.00
投资支付的现金	58,000,000.00	136,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	93,336,902.23	136,895,863.00
投资活动产生的现金流量净额	74,746,094.17	-77,733,233.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,330.00
支付其他与筹资活动有关的现金	655,058.11	
筹资活动现金流出小计	655,058.11	4,022,330.00
筹资活动产生的现金流量净额	-655,058.11	-4,022,330.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,918.25	-13,393.63
五、现金及现金等价物净增加额	-46,120,874.90	5,275,345.33
加：期初现金及现金等价物余额	74,546,228.16	69,270,882.83
六、期末现金及现金等价物余额	28,425,353.26	74,546,228.16

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	100,000,000.00				205,260,049.24				8,621,954.96		92,000,087.25		405,882,091.45		405,882,091.45	
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	100,000,000.00				205,260,049.24				8,621,954.96		92,000,087.25		405,882,091.45		405,882,091.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								4,923,186.45		8,353,757.70		13,276,944.15		13,276,944.15	
(一) 综合收益总额										13,276,944.15		13,276,944.15		13,276,944.15	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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								4,923,186.45		-4,923,186.45					
1. 提取盈余公积								4,923,186.45		-4,923,186.45					
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、本期期末余额	100,000,000.00				205,260,049.24				13,545,141.1			100,353,844.95			419,159,035.60	419,159,035.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	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		其他			
		优先	永续	其他												

		股	债												
一、上年期末余额	100,000.00				205,260.04				8,621.95		143,248.34		457,130.39		457,130.39
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	100,000.00				205,260.04				8,621.95		143,248.34		457,130.39		457,130.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-51,248.25		-51,248.25		-51,248.25
(一)综合收益总额											-51,248.25		-51,248.25		-51,248.25
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	100,000,000.00			205,260,049.24				8,621,954.96		92,000,087.25		405,882,091.45		405,882,091.45

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				232,482,461.36				7,159,953.50	9,434,686.45		349,077,101.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				232,482,461.36				7,159,953.50	9,434,686.45		349,077,101.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,923,186.45	44,308,678.04		49,231,864.49
（一）综合收益总额										49,231,864.49		49,231,864.49
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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									4,923,186.45	-4,923,186.45		
1. 提取盈余公积									4,923,186.45	-4,923,186.45		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 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、本期期末余额	100,000.00				232,482,461.36				12,083,139.95	53,743,364.49		398,308,965.80

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				232,482,461.36				7,159,953.50	32,698,713.98		372,341,128.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				232,482,461.36				7,159,953.50	32,698,713.98		372,341,128.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,264,027.53		-23,264,027.53
（一）综合收益总额										-23,264,027.53		-23,264,027.53
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 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、本期期末 余额	100, 000, 000. 00				232,4 82,46 1.36				7,159 ,953. 50	9,434,6 86.45		349,077, 101.31

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）统一社会信用代码号为91440300683766012Q，公司注册地址为深圳市龙华区大浪街道浪口社区华荣路294号和科达工业园2栋1层-3层；法定代表人为金文明。

公司前身为深圳市和科达液晶设备有限公司（以下简称“深圳液晶”），于2009年1月5日成立，系由覃

有倘、梁海华、龙小明、吕春林、邹明共同出资组建的有限责任公司。历次股权变更后，根据深圳液晶2012年11月28日股东会决议及公司章程规定，由覃有倘、龙小明、邹明、浙江亿诚创业投资有限公司等41名深圳液晶原股东作为发起人，以2012年7月31日为基准日，将深圳液晶整体变更设立为深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司，注册资本变更为人民币7,500万元，股本总额7,500万股。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2090号”《关于核准深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2016年10月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，增加后的股本为10,000万股。公司于2016年10月25日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码：002816，股票简称“和科达”。

2019年11月28日公司原控股股东、实际控制人覃有倘先生、龙小明先生、邹明女士（以下统称“转让方”）与益阳市瑞和成控股有限公司（以下简称“瑞和成”、“受让方”）签署了《股份转让协议》，根据《股份转让协议》，瑞和成拟受让转让方合法持有的公司29,990,000股股份，占公司总股本的29.99%。其中覃有倘先生拟转让11,477,084股、龙小明先生拟转让10,775,348股、邹明女士拟转让7,737,568股。

本次权益变动后，瑞和成将持有公司股份29,990,000股，占公司总股本的29.99%。覃有倘先生持有公司股份950,116股，占公司总股本的0.95%；龙小明先生持有公司股份891,127股，占公司总股本的0.89%；邹明女士持有公司股份640,382股，占公司总股本的0.64%。

经深圳证券交易所合规性确认后，公司控股股东、实际控制人覃有倘先生、龙小明先生、邹明女士与瑞和成于2020年5月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股份协议转让的过户手续，并于2020年6月1日取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。瑞和成取得公司的控制权并成为控股股东，金文明先生成为公司实际控制人。

公司所属行业：制造业。

公司经营范围：国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。全系列超声波清洗机、高压喷洗机、碳氢化合物清洗机、电子玻璃平板清洗机、电子玻璃加工设备、工业纯水设备、中水回用设备和工程、污水处理设备和工程、废气处理设备和工程、电镀生产设备以及工控软件、嵌入式软件的开发、设计和销售、工业自动化设备、机器人及相关电子元器件和结构部件的生产加工。

本财务报表由公司董事会决议批准于2022年4月26日报出。

## 2、合并财务报表范围

截至2021年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称	注册地址	持股比例
深圳市和科达超声设备有限公司	深圳市龙华区大浪街道华荣路294号和科达工业园A栋	100%
深圳市和科达电镀设备有限公司	深圳市龙华区大浪街道华荣路294号和科达工业园2栋3层西侧	100%
东莞市和科达液晶设备有限公司	东莞市清溪镇罗马工业区福源路9号和科达工业园	96.2963%/3.7037%
深圳市和科达水处理设备有限公司	深圳市龙华区大浪街道华荣路294号和科达工业园3栋1层东侧	100%
苏州市和科达水处理科技有限公司	苏州市相城区黄桥街道兴旺路5号	100%/100%
苏州市海吉自动化控制有限公司	苏州市相城区黄桥街道兴旺路5号	100%/100%
和科达（广州）科技有限公司	广州市天河区珠江东路16号3001室	100%
和科达（东莞）科技有限公司	广东省东莞市松山湖园区科汇路1号1栋316室	100%



和科达（珠海）科技有限公司	珠海市高新区唐家湾镇湾创路88号1栋5层502室	100%
---------------	--------------------------	------

注：持股比例中披露两个的为孙公司，第一个比例为母公司持子公司比例，第二个比例为子公司持孙公司比例。

### 3、本期合并财务报表范围发生变更的情况

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“10、金融工具”、“23、投资性房地产”、“24、固定资产”、“30、无形资产”、“32、长期待摊费用”、“39、收入”

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业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个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 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

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。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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司合并中发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

### 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。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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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。

本公司非同一控制下合并中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，本公司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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。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。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

公司设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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，仍然冲减少数股东权益。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

### 5、处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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，如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，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司

按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### 6、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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。

#### 7、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 1、共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### 2、合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注五、“22、长期股权投资”。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生的当月期初的汇率折算本位币入账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、全资子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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、权益工具。

### 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。

债务工具：

#### ①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类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按照实际利率法确认利息收入，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。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### 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，列示为交易性金融资产。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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。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。

#### 2、金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

#### 3、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### 4、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。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

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。

#### 5、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。

#### 6、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。

#### 7、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。

#### 8、金融资产减值

本公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损

失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A、应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下

应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合名称	项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合1	银行承兑汇票	信用风险	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据组合2	商业承兑汇票		

应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合名称	项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合1	应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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，编制应收账款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
应收账款组合2	应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

组合名称	项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款组合1	应收第三方的款项	款项性质	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，编制应收账款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
其他应收款组合2	应收合并范围内关联方的款项		参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下

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	信用风险较低的银行	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B、 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

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，并且即便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流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- D. 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；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

##### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

### 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、“10、金融工具”。

### 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、“10、金融工具”。

### 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见本附注五、“10、金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、“10、金融工具”。

### 15、存货

#### 1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品等。

#### 2、存货取得和发出的计价方法

(1) 公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(2) 低值易耗品及周转材料采用一次摊销法核算。

(3) 包装物采用一次摊销法核算。

#### 3、存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

#### 4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计

售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、“10、金融工具”。

## 17、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

- （1）管理费用。
- （2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。
- （3）与履约义务中已履行部分相关的支出。
- （4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当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。

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述1)减2)的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对该子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 3、列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、“10、金融工具”。

## 20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、“10、金融工具”。

## 21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、“10、金融工具”。

## 22、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。

### 1、初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

#### ②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司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。

本公司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。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因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，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

### 4、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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

#### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

#### 6、长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### 1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### 2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

投资性房地产出售、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。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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，同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率。

在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法与以前估计有差异或重大改变的，分别进行调整

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (4) 固定资产处置

当固定资产处置时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。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

### 1、在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；



(4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：(1) 借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；(2) 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；(3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

### 自2021年1月1日起适用

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，本公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 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；
- (3) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### 1、无形资产的计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命

不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

1、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 2、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

## 31、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊

至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将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。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

### 自2021年1月1日起适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

## 36、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

本公司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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、公司收入确认一般原则

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。本公司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：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；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。

#### 2、与公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

##### （1）产品销售收入：

产品销售收入为需要安装的设备的销售收入，本公司按合同（订单）的规定进行设计、加工制造并安装完成，客户予以验收合格后，作为收入确认的时点。

##### （2）其他收入：

其他收入主要为不需要安装的配件及材料的销售收入，依据订单发出产品经客户签收后，确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

### 40、政府补助

#### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### 2、与资产相关的政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益。并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3、与收益相关的政府补助会计处理

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 4、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。

企业取得的政府补助，用于补助补偿的期间费用或损失的，为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认如下：

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响

会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(5) 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

A、递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关;

B、本公司内该纳税主体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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日,本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化,本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

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

(1) 本公司作为承租人

A、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁,选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和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计入当期损益或相关资产成本。

B、租赁变更

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

- a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;
- b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 本公司作为出租人

A、租赁的分类

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

B、本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间,本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化,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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额,在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法



于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

#### (D) 租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (3) 售后租回交易

本公司按照收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### A 本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“（十）金融工具”。

##### B 本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注五“10、金融工具”。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人记录经营租赁业务，于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

其他主要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	董事会决议	

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉》（财会〔2018〕35号）。根据新租赁准则的施行时间要求，公司于2021年1月1日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新租赁准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司首次执行新租赁准则，首次执行对公司2021年1月1日财务报表无影响。

##### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税	3%

地方教育费附加	流转税	2%
---------	-----	----

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
本公司及子公司深圳超声、苏州超声	15%
除本公司及子公司深圳超声、苏州超声外的子公司、孙公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税：

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及下属子公司自2015年起享受此优惠政策。

### 2、所得税：

公司于2021年12月取得了《高新技术企业证书》，认定有效期为3年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2021年—2023年），企业所得税按15%的优惠税率征收。

本公司下属子公司深圳超声于2020年12月取得了《高新技术企业证书》，认定有效期为3年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2020年—2022年），企业所得税按15%的优惠税率征收。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,172.16	13,173.92
银行存款	41,174,913.36	107,146,289.80
其他货币资金		293,718.14
合计	41,189,085.52	107,453,181.86

其他说明

#### 1、其他货币资金按明细列示如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金		293,718.14
合计		293,718.14

#### 2、报告期内因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金		270,000.00
账户冻结资金	787,500.00	
合计	787,500.00	270,000.00

除上述款项,报告期内无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,752,631.26	
商业承兑票据	398,905.00	4,906,295.27
合计	3,151,536.26	4,906,295.27

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	3,172,531.26	100.00%	20,995.00	0.66%	3,151,536.26	5,164,521.33	100.00%	258,226.07	5.00%	4,906,295.27
其中：										
银行承兑汇票	2,752,631.26	86.76%			2,752,631.26					
商业承兑汇票	419,900.00	13.24%	20,995.00	5.00%	398,905.00	5,164,521.33	100.00%	258,226.06	5.00%	4,906,295.27
合计	3,172,531.26	100.00%	20,995.00	0.66%	3,151,536.26	5,164,521.33	100.00%	258,226.06	5.00%	4,906,295.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：20,995.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,752,631.26		
商业承兑汇票	419,900.00	20,995.00	5.00%
合计	3,172,531.26	20,995.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	258,226.07		237,231.07			20,995.00

合计	258,226.07		237,231.07			20,995.00
----	------------	--	------------	--	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 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

单位：元

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	5,651,024.35	1,939,653.86
商业承兑票据		171,500.00
合计	5,651,024.35	2,111,153.86

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	39,002,870.39	15.82%	37,127,929.57	95.19%	1,874,940.82	37,030,913.35	15.94%	31,242,144.77	84.37%	5,788,768.58
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	207,608,550.26	84.18%	53,274,083.24	25.66%	154,334,467.02	195,240,182.87	84.06%	54,449,645.75	27.89%	140,790,537.12
其中:										
应收账款组合 1	207,608,550.26	84.18%	53,274,083.24	25.66%	154,334,467.02	195,240,182.87	84.06%	54,449,645.75	27.89%	140,790,537.12
合计	246,611,420.65	100.00%	90,402,012.81	36.66%	156,209,407.84	232,271,096.22	100.00%	85,691,790.52	36.89%	146,579,305.70

按单项计提坏账准备：37,127,929.57

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	12,472,790.52	12,472,790.52	100.00%	预计无法收回
客户二	2,516,519.47	2,516,519.47	100.00%	预计无法收回
客户三	996,750.05	797,400.03	80.00%	预计无法完全收回
客户四	1,205,773.00	1,205,773.00	100.00%	预计无法收回
客户五	280,000.00	280,000.00	100.00%	预计无法收回
客户六	614,000.00	614,000.00	100.00%	预计无法收回
客户七	260,986.23	260,986.23	100.00%	预计无法收回
客户八	48,000.00	48,000.00	100.00%	预计无法收回
客户九	383,010.00	383,010.00	100.00%	预计无法收回
客户十	680,000.00	680,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十一	429,437.00	429,437.00	100.00%	预计无法收回
客户十二	467,000.00	467,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十三	784,000.00	627,200.00	80.00%	预计无法完全收回
客户十四	380,000.00	380,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十五	129,872.23	129,872.23	100.00%	预计无法收回
客户十六	7,593,954.00	6,075,163.20	80.00%	预计无法完全收回

客户十七	1,227,490.00	1,227,490.00	100.00%	预计无法收回
客户十八	8,533,287.89	8,533,287.89	100.00%	预计无法收回
合计	39,002,870.39	37,127,929.57	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 53,274,083.24

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	93,697,922.47	9,369.79	0.01%
信用期内至 1 年以内 (含 1 年)	14,187,637.35	709,381.87	5.00%
1 年至 2 年 (含 2 年)	32,943,161.97	3,294,316.19	10.00%
2 年至 3 年 (含 3 年)	11,511,481.65	2,302,296.33	20.00%
3 年至 4 年 (含 4 年)	12,136,533.65	4,854,613.46	40.00%
4 年至 5 年 (含 5 年)	5,138,537.91	4,110,830.34	80.00%
5 年以上	37,993,275.26	37,993,275.26	100.00%
合计	207,608,550.26	53,274,083.24	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	107,885,559.82
1 至 2 年	32,943,161.97
2 至 3 年	11,511,481.65
3 年以上	94,271,217.21



3 至 4 年	24,070,411.45
4 至 5 年	16,204,954.63
5 年以上	53,995,851.13
合计	246,611,420.65

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	31,242,144.77	10,315,523.76	1,170,270.15	2,735,795.00	-523,673.80	37,127,929.57
按组合计提坏账准备	54,449,645.75	3,427,207.73		2,609,850.24	-1,992,920.00	53,274,083.24
合计	85,691,790.52	13,742,731.49	1,170,270.15	5,345,645.24	-2,516,593.80	90,402,012.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

其他减少为本期处置子公司导致。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,345,645.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	104,045.00	无法收回	核销审批	否
客户二	货款	1,008,000.00	注销	核销审批	否
客户三	货款	1,540,000.00	注销	核销审批	否
客户四	货款	162,000.00	无法收回	核销审批	否
客户五	货款	173,000.00	公司吊销	核销审批	否
客户六	货款	220,000.00	无法收回	核销审批	否
客户七	货款	159,970.00	无法收回	核销审批	否

客户八	货款	196,767.00	无法收回	核销审批	否
客户九	货款	158,000.00	无法收回	核销审批	否
客户十	货款	156,000.00	无法收回	核销审批	否
客户十一	货款	225,000.00	无法收回	核销审批	否
客户十二	货款	137,390.85	无法收回	核销审批	否
合计	--	4,240,172.85	--	--	--

应收账款核销说明：

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	61,355,683.72	24.88%	33,990.63
客户二	25,804,206.20	10.46%	1,074,794.38
客户三	12,472,790.52	5.06%	12,472,790.52
客户四	11,498,220.00	4.66%	11,498,220.00
客户五	8,533,287.89	3.46%	8,533,287.89
合计	119,664,188.33	48.52%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	890,000.00	13,400,806.53
合计	890,000.00	13,400,806.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,369,326.39	97.54%	1,948,465.55	93.58%
1 至 2 年	21,312.81	1.52%	133,611.64	6.42%
2 至 3 年	13,257.44	0.94%		
合计	1,403,896.64	--	2,082,077.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 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	与本公司的关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
供应商一	非关联方	655,500.00	1年以内	46.69	预付货款
供应商二	非关联方	80,000.00	1年以内	5.70	预付律师费
供应商三	非关联方	79,727.00	1年以内	5.68	预付货款
供应商四	非关联方	69,900.00	1年以内	4.98	预付货款
供应商五	非关联方	61,040.00	1年以内	4.35	预付仲裁费
合计		946,167.00		67.40	

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	994,603.57	637,424.24
合计	994,603.57	637,424.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

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

备用金	57,135.54	29,784.48
代垫社保及公积金	79,338.16	111,719.87
押金及保证金	798,606.11	1,098,170.00
其他	1,289,414.11	1,499,438.10
合计	2,224,493.92	2,739,112.45

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,813,602.19		288,086.02	2,101,688.21
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	1,669,514.46		1,000,000.00	2,669,514.46
本期转回	567,967.94			567,967.94
其他变动	-1,973,344.38		-1,000,000.00	-2,973,344.38
2021 年 12 月 31 日余额	941,804.33		288,086.02	1,229,890.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	702,983.06
1 至 2 年	363,077.41
3 年以上	1,158,433.45
3 至 4 年	11,957.71
4 至 5 年	85,821.57
5 年以上	1,060,654.17
合计	2,224,493.92

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	288,086.02	1,000,000.00			-1,000,000.00	288,086.02
按组合计提坏账准备	1,813,602.19	1,631,796.63	530,250.11		-1,973,344.38	941,804.33
合计	2,101,688.21	2,631,796.63	530,250.11		-2,973,344.38	1,229,890.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

#### 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：元

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
客户一	押金保证金	391,058.11	1 年以内	17.58%	19,552.91
客户二	待退材料款	333,077.41	1-2 年	14.97%	33,307.74
客户三	待退材料款	288,086.02	5 年以上	12.95%	288,086.02
客户四	待退材料款	274,800.00	5 年以上	12.35%	274,800.00
客户五	押金保证金	94,248.00	1 年以内	4.24%	4,712.40
合计	--	1,381,269.54	--	62.09%	620,459.07

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

公司本期无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

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	25,561,759.50	4,223,590.35	21,338,169.15	33,123,036.58	4,554,616.25	28,568,420.33
在产品	69,708,457.80	33,011,882.49	36,696,575.31	111,557,684.75	35,532,225.92	76,025,458.83
库存商品	195,146.02	14,600.62	180,545.40			
发出商品	47,930,153.09	3,702,712.49	44,227,440.60			
合计	143,395,516.41	40,952,785.95	102,442,730.46	144,680,721.33	40,086,842.17	104,593,879.16

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
原材料	4,554,616.25			331,025.90		4,223,590.35

在产品	35,532,225.92	3,149,929.75		5,670,273.18		33,011,882.49
库存商品		14,600.62				14,600.62
发出商品		3,702,712.49				3,702,712.49
合计	40,086,842.17	6,867,242.86		6,001,299.08		40,952,785.95
项目	计提存货跌价准备的依据		本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因		
原材料	用其生产的库存商品成本与可变现净值孰低		不适用	继续加工至库存商品并出售		
在产品	用其生产的库存商品成本与可变现净值孰低		不适用	继续加工至库存商品并出售		
库存商品	成本与可变现净值孰低		不适用	不适用		
发出商品	成本与可变现净值孰低		不适用	不适用		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期期末存货余额中无利息资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

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
合同质保金	7,901,264.23	120,942.25	7,780,321.98			
合计	7,901,264.23	120,942.25	7,780,321.98			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同质保金	120,942.25			
合计	120,942.25			--



其他说明：

无

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,854,982.29	907,057.67
预缴企业所得税	444,914.27	
合计	7,299,896.56	907,057.67

其他说明：

无

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,919,338.00			6,919,338.00
2.本期增加金额	45,511,398.11			45,511,398.11
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	45,511,398.11			45,511,398.11
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,919,338.00			6,919,338.00
(1) 处置				

(2) 其他转出	6,919,338.00			6,919,338.00
4.期末余额	45,511,398.11			45,511,398.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,431,657.66			3,431,657.66
2.本期增加金额	4,385,519.38			4,385,519.38
(1) 计提或摊销	927,099.99			927,099.99
(2) 固定资产及无形资产转入	3,458,419.39			3,458,419.39
3.本期减少金额	3,681,403.70			3,681,403.70
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,681,403.70			3,681,403.70
4.期末余额	4,135,773.34			4,135,773.34
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	41,375,624.77			41,375,624.77
2.期初账面价值	3,487,680.34			3,487,680.34

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	89,369,428.52	87,247,011.44
合计	89,369,428.52	87,247,011.44

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	84,425,779.99	34,317,586.69	3,592,192.91	8,910,744.65	131,246,304.24
2.本期增加金额	4,560,631.68	94,911.50		54,538,487.36	59,194,030.54
(1) 购置		94,911.50		54,538,487.36	54,633,398.86
(2) 在建工程转入	4,560,631.68				4,560,631.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	50,146,244.17	7,221,698.97		3,586,920.30	60,954,863.44
(1) 处置或报废		29,372.23		232,516.99	261,889.22
(2) 转入投资性房地产	40,342,071.09				40,342,071.09
(3) 其他减少	9,804,173.08	7,192,326.74		3,354,403.31	20,350,903.13
4.期末余额	38,840,167.50	27,190,799.22	3,592,192.91	59,862,311.71	129,485,471.34
二、累计折旧					
1.期初余额	19,009,496.04	15,769,135.97	2,767,621.30	6,453,039.49	43,999,292.80
2.本期增加金额	3,529,315.72	3,153,291.71	433,888.59	2,653,443.72	9,769,939.74

(1) 计提	3,529,315.72	3,153,291.71	433,888.59	2,653,443.72	9,769,939.74
3.本期减少金额	7,716,719.68	4,594,769.40	274,135.54	2,565,923.45	15,151,548.07
(1) 处置或报废		24,833.43		219,684.77	244,518.20
(2) 转入投资性房地产	2,274,622.66				2,274,622.66
(3) 其他减少	5,442,097.02	4,569,935.97	274,135.54	2,346,238.68	12,632,407.21
4.期末余额	14,822,092.08	14,327,658.28	2,927,374.35	6,540,559.76	38,617,684.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				1,498,358.35	1,498,358.35
(1) 计提				1,498,358.35	1,498,358.35
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额				1,498,358.35	1,498,358.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,018,075.42	12,863,140.94	664,818.56	51,823,393.60	89,369,428.52
2.期初账面价值	65,416,283.95	18,548,450.72	824,571.61	2,457,705.16	87,247,011.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	973,451.33	107,890.86		865,560.47	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

#### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

报告期末公司无未办妥产权证书固定资产情况。

#### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,244,100.00	
合计	1,244,100.00	

#### (1) 在建工程情况

单位：元

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
东莞液晶消防工程	1,244,100.00		1,244,100.00			
合计	1,244,100.00		1,244,100.00			

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-------------	----------	------



							例			额		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	---	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

无

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	5,475,725.95	5,475,725.95
(1) 租赁新增	5,475,725.95	5,475,725.95
3.本期减少金额		

4.期末余额	5,475,725.95	5,475,725.95
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	713,350.29	713,350.29
(1) 计提	713,350.29	713,350.29
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	713,350.29	713,350.29
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	4,762,375.66	4,762,375.66
2.期初账面价值		

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,597,972.93			2,361,989.93	17,959,962.86
2.本期增加金额				42,574.26	42,574.26
(1) 购置				42,574.26	42,574.26

(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额	9,030,687.02			222,222.22	9,252,909.24
(1) 处置					
(2) 转投资性房地产	5,169,327.02				5,169,327.02
(3) 其他减少	3,861,360.00			222,222.22	4,083,582.22
4.期末余额	6,567,285.91			2,182,341.97	8,749,627.88
二、累计摊销					
1.期初余额	4,150,003.03			2,143,372.86	6,293,375.89
2.本期增加 金额	240,776.23			161,584.23	402,360.46
(1) 计提	240,776.23			161,584.23	402,360.46
3.本期减少 金额	2,329,333.53			199,999.80	2,529,333.33
(1) 处置					
(2) 转投资性房地产	1,183,796.73				1,183,796.73
(3) 其他减少	1,145,536.80			199,999.80	1,345,536.60
4.期末余额	2,061,445.73			2,104,957.29	4,166,403.02
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	4,505,840.18			77,384.68	4,583,224.86
2.期初账面价值	11,447,969.90			218,617.07	11,666,586.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

单位：元

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		
合计								

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
租赁房屋及建筑物改良支出及其他	5,033,559.66		1,481,429.98	276,248.63	3,275,881.05
合计	5,033,559.66		1,481,429.98	276,248.63	3,275,881.05

其他说明

其他减少为本期处置子公司导致。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
资产减值准备	17,642,749.10	2,646,412.36	25,684,870.55	4,683,437.66
内部交易未实现利润	495,685.33	74,352.80	578,299.53	86,744.93
坏账准备	48,414,079.31	7,262,111.91	52,581,990.10	8,282,665.48
使用权资产	34,486.97	5,173.05		
合计	66,587,000.71	9,988,050.12	78,845,160.18	13,052,848.07

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,988,050.12		13,052,848.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付收购股权款				58,000,000.00		58,000,000.00
预付设备款	4,335,000.00		4,335,000.00			
合计	4,335,000.00		4,335,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	7,972,635.24	33,363,521.81
工程设备款	1,076,969.81	1,447,479.94
其他	1,346,893.10	5,846,448.75
合计	10,396,498.15	40,657,450.50

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吴江华尔克斯机械设备有限公司	275,000.00	尚未结算
杭州银石机械制造有限公司	124,073.00	尚未结算
合计	399,073.00	--

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金		929,009.67
合计		929,009.67

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



预收货款	25,522,480.99	40,995,626.29
合计	25,522,480.99	40,995,626.29

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,185,806.40	42,567,726.11	44,287,195.55	2,466,336.96
二、离职后福利-设定提存计划		2,106,402.23	2,106,402.23	
三、辞退福利	481,000.00	1,186,326.22	1,642,326.22	25,000.00
合计	4,666,806.40	45,860,454.56	48,035,924.00	2,491,336.96

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,134,761.23	39,618,136.45	41,322,782.06	2,430,115.62
2、职工福利费		1,088,027.64	1,088,027.64	
3、社会保险费		686,834.12	686,834.12	
其中：医疗保险费		565,434.47	565,434.47	
工伤保险费		41,115.74	41,115.74	
生育保险费		77,560.87	77,560.87	
大额救助和残联基金		2,723.04	2,723.04	
4、住房公积金		763,380.80	763,380.80	
5、工会经费和职工教育经费	51,045.17	411,347.10	426,170.93	36,221.34
合计	4,185,806.40	42,567,726.11	44,287,195.55	2,466,336.96

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		2,038,679.71	2,038,679.71	
2、失业保险费		67,722.52	67,722.52	
合计		2,106,402.23	2,106,402.23	

其他说明：

无

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,936,884.33	2,096,854.61
企业所得税	516,871.82	
个人所得税	58,052.37	67,469.18
城市维护建设税	590,362.47	152,996.12
房产税		155,777.65
教育费附加	444,243.42	110,784.77
土地使用税		12,066.75
印花税	10,923.00	69,951.38
合计	10,557,337.41	2,665,900.46

其他说明：

无

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,235,563.97	55,474,755.66
合计	1,235,563.97	55,474,755.66

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	712,154.00	347,000.00
往来款及其他	523,409.97	55,127,755.66
合计	1,235,563.97	55,474,755.66

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期应付款	4,463.83	
一年内到期的租赁负债	1,771,431.53	
合计	1,775,895.36	

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,239,157.94	4,961,593.63
已背书未终止确认的应收票据	2,111,153.86	
合计	3,350,311.80	4,961,593.63

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,095,260.64	
未确认融资费用	-292,383.64	
一年内到期的租赁负债	-1,771,431.52	
合计	3,031,445.48	

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,599,375.75	2,608,009.46
合计	2,599,375.75	2,608,009.46

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地管理费	6,826,820.35	7,190,084.35
未确认融资费用	-4,227,444.60	-4,582,074.89
合计	2,599,375.75	2,608,009.46

其他说明：

(1) 长期应付款的成因：本公司的下属公司东莞液晶、东莞工业分别于2011年5月从东莞乐昌电子科技有限公司、东莞市千岛金属锡品公司购买了两处土地，并于当月分别取得了编号为：东府国有（2005）第特411-2号和东府国用（2005）第特411-1号的国有土地使用权证。

东莞乐昌电子科技有限公司向东莞市清溪镇罗马村委会及村民小组购买土地时，签订的土地出让合同约定，自2009年1月1日起至2053年12月，每月向村委会缴纳13,760.00元土地管理费，每十年增长10%。2011年5月，东莞乐昌电子科技有限公司将土地使用权转让给东莞液晶，并约定，自2011年6月1日起，土地管理费由东莞液晶缴纳。

东莞市千岛金属锡品有限公司向东莞市清溪镇罗马村委会及村民小组购买土地时，签订的土地出让合同约定，2009年1月1日起至2053年12月，每月向村委会缴纳10,240.00元土地管理费，每十年增长10%。2011年5月，东莞市千岛金属锡品有限公司将土地使用权转让给东莞工业，并约定，自2011年6月1日起，土地管理费由东莞工业缴纳。

由于两公司在支付土地出让金获取土地使用权后，尚需向东莞市清溪镇罗马村委会及村民小组每年支付的土地管理费，支付期限为42年，实质具有融资租赁性质，故将至2053年12月缴纳的土地管理费按同期银行长期贷款利率折现后与支付的土地出让金一并确认无形资产原值，同时确认长期应付款及未确认融资费用。

(2) 根据2020年度第一次临时股东大会决议，审议通过《关于出售土地房产及配套设施的议案》，将位于东莞市清溪镇罗马村罗马工业区“东府国用（2005）第特 411-1 号”土地及土地上的两栋厂房转让给东莞市黄金屋真空科技有限公司，根据设备买卖合同约定，自2020年6月1日起，土地管理费由东莞市黄金屋真空科技有限公司承担。

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

无

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	206,470.58		30,588.24	175,882.34	政府补助
合计	206,470.58		30,588.24	175,882.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
深圳市经 济贸易和 信息化委 员会技术 改造发展	206,470.58			30,588.24			175,882.34	与资产相 关

专项补贴								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

	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	100,000,000.00						100,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	205,260,049.24			205,260,049.24



合计	205,260,049.24			205,260,049.24
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,621,954.96	4,923,186.45		13,545,141.41
合计	8,621,954.96	4,923,186.45		13,545,141.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	92,000,087.25	143,248,345.06
调整后期初未分配利润	92,000,087.25	143,248,345.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,276,944.15	-51,248,257.81
减：提取法定盈余公积	4,923,186.45	
期末未分配利润	100,353,844.95	92,000,087.25

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,605,382.50	142,171,674.61	132,323,372.17	107,266,080.98
其他业务	16,585,913.86	7,337,698.56	18,101,554.33	5,109,946.87
合计	200,191,296.36	149,509,373.17	150,424,926.50	112,376,027.85

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	200,191,296.36	营业收入中存在与主营业务无关的收入	150,424,926.50	营业收入中存在与主营业务无关的收入
营业收入扣除项目合计金额	17,460,250.16	与主营业务无关的收入	18,101,554.33	与主营业务无关的收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	8.72%		12.03%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—

1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	16,585,913.86	其他业务收入，包括出租业务收入、材料销售收入、其他收入	18,101,554.33	其他业务收入，包括出租固定资产收入、材料销售收入、其他收入
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	874,336.3	本期新增服务器贸易销售收入		
与主营业务无关的业务收入小计	17,460,250.16	出租业务收入、材料销售收入、其他收入、新增贸易销售收入等与主营业务无关的收入	18,101,554.33	出租业务收入、材料销售收入、其他收入等与主营业务无关的收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	不存在不具备商业实质的收入	0.00	不存在不具备商业实质的收入
营业收入扣除后金额	182,731,046.20	与公司主营业务相关的收入	132,323,372.17	与公司主营业务相关的收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	781,041.66	507,966.90
教育费附加	576,346.90	363,079.57
房产税	1,234,843.17	954,702.42
土地使用税	124,353.18	144,758.08
印花税	97,686.02	171,375.66
合计	2,814,270.93	2,141,882.63

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,895,332.68	1,996,804.79
职工薪酬	2,577,371.02	3,308,225.77
维修费	3,108,408.89	5,011,558.69
业务招待费	1,034,405.81	895,472.33
广告展览费	688,805.41	1,005,236.01
办公及咨询费	478,749.75	515,948.99
车辆费	325,563.46	227,168.08
其他	317,590.95	577,665.71
合计	10,426,227.97	13,538,080.37

其他说明：

无

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,939,704.49	19,522,386.11
折旧与摊销	6,583,961.25	7,643,659.12
办公及咨询费	9,345,477.48	5,088,326.02
差旅费	289,793.98	465,496.59
车辆费	390,381.75	481,812.08
业务招待费	842,306.40	1,682,009.07
托管服务费	606,226.41	
租赁费	359,447.27	173,069.00
使用权资产折旧	376,278.79	
其他	2,031,094.04	3,418,001.33
合计	39,764,671.86	38,474,759.32

其他说明：

本期租赁费主要为短期租赁。

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,275,287.78	4,724,476.00

物料消耗	4,175,656.34	1,941,140.83
其他	1,618,185.07	2,159,358.35
合计	10,069,129.19	8,824,975.18

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	522,222.21	212,125.24
减：利息收入	954,580.31	242,350.93
汇兑损益	326,787.01	648,599.85
租赁利息	97,246.78	
手续费及其他	324,326.15	383,704.49
合计	316,001.84	1,002,078.65

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	30,588.24	30,588.24
与收益相关的政府补助	579,921.32	2,307,738.24
代扣个人所得税手续费返还	10,599.30	37,207.43
合计	621,108.86	2,375,533.91

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	142,996.40	483,493.92
债务重组收益	-103,880.00	
处置子公司长期股权投资收益	58,162,727.93	
合计	58,201,844.33	483,493.92

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,101,546.52	-57,084.70
应收票据坏账损失	237,231.06	-258,226.06
应收账款坏账损失	-12,572,461.33	-18,430,056.58
应收款项融资减值损失		269,936.16
合计	-14,436,776.79	-18,475,431.18

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,867,242.86	-19,044,575.44
五、固定资产减值损失	-1,498,358.35	
十二、合同资产减值损失	-120,942.25	
合计	-8,486,543.46	-19,044,575.44

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,374,579.96	18,832,113.82

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	279,537.70	355,174.90	279,537.70
违约金、罚款收入	916,504.43	12,390.00	916,504.43
无需支付的货款	6,848.79	132,291.85	6,848.79
其他	204,204.59	134,584.24	204,204.59
合计	1,407,095.51	634,440.99	1,407,095.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
维稳补贴	社保管理 中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	20,787.70	79,001.56	与收益相关
以工代训 补贴	深圳市龙 华区人力 资源局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	232,500.00		与收益相关
开放合作 能力提升 资助	深圳市龙 华区工业 和信息局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业	是	否	26,250.00		与收益相关



			而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）					
失业金返 还	社保管理 中心	奖励	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	是	否		236,424.34	与收益相 关
新增国内 销售奖励	工信局	奖励	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产业 而获得的 补助（按国 家级政策 规定依法 取得）	是	否		39,749.00	与收益相 关
合计						279,537.70	355,174.90	

其他说明：

无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿支出	484,845.81	1,110,583.24	484,845.81
非流动资产毁损报废损失	13,752.54	43,337.24	13,752.54
其他	454,895.15	209,771.68	454,895.15
合计	953,493.50	1,363,692.16	953,493.50

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,937,394.91	-87,102.58
递延所得税费用	2,055,937.33	8,844,366.75
合计	8,993,332.24	8,757,264.17

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,270,276.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,340,541.46
子公司适用不同税率的影响	-2,572,347.94
调整以前期间所得税的影响	-438,232.93
非应税收入的影响	3,699,602.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	546,467.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,469,698.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,138,002.48
技术开发费加计扣除的影响	-1,251,002.49
所得税费用	8,993,332.24

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	859,459.02	2,700,120.57

利息收入	954,580.31	242,350.93
往来款项及其他	1,607,332.22	60,466,256.34
合计	3,421,371.55	63,408,727.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中现金支出	7,743,862.16	6,481,732.92
管理费用及研发费用中现金支出	18,190,252.38	10,843,104.10
往来款项及其他	1,850,747.93	5,231,222.16
合计	27,784,862.47	22,556,059.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借归还	18,450,000.00	
合计	18,450,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借支出	57,202,200.00	
合计	57,202,200.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

融资租赁款	2,660,000.00	
合计	2,660,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期应付款支出	181,632.00	158,400.00
租赁费及租赁保证金支出	945,200.72	
保函保证金	45,800.00	
合计	1,172,632.72	158,400.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	13,276,944.15	-51,248,257.81
加：资产减值准备	22,923,320.25	37,520,006.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,329,035.97	7,613,881.52
使用权资产折旧		
无形资产摊销	483,714.51	899,860.90
长期待摊费用摊销	1,481,429.98	2,412,904.16
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）	1,374,579.96	-18,832,113.82
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	13,752.54	43,337.24
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填	806,137.03	236,682.32

列)		
投资损失 (收益以“—”号填列)	-58,201,844.33	-483,493.92
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	2,055,937.33	8,844,366.75
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)	-34,976,967.11	-24,930,202.90
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-165,914,286.50	3,379,721.57
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	121,286,949.62	74,702,319.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-84,061,296.60	40,159,012.48
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	40,401,585.52	107,183,181.86
减: 现金的期初余额	107,183,181.86	102,086,636.68
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	-66,781,596.34	5,096,545.18

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	51,940,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,389,403.64
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	48,550,596.36

其他说明：

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,401,585.52	107,183,181.86
其中：库存现金	14,172.16	13,173.92
可随时用于支付的银行存款	40,387,413.36	107,146,289.80
可随时用于支付的其他货币资金		23,718.14
三、期末现金及现金等价物余额	40,401,585.52	107,183,181.86

其他说明：

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	787,500.00	诉讼司法冻结
应收票据	2,111,153.86	已背书且在资产负债表日尚未到期的未终止确认的应收票据
合计	2,898,653.86	--

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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	0.01	6.3757	0.06
欧元			
港币			
日元	1.00	0.0554	0.06
应收账款	--	--	
其中：美元	1,365,076.20	6.3757	8,703,316.33
欧元			
港币			
日元	14,429,781.00	0.0554	799,626.31
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市经济贸易和信息化委员会技术改造发展专项补贴	260,000.00	递延收益	30,588.24
软件集成电路增值税退税	232,832.32	其他收益	232,832.32
维稳补贴	20,787.70	营业外收入	20,787.70
2020 年度相城区创新企业集群培育奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
深圳市中小企业服务局 2021 年度国内市场开拓项目资助	36,518.00	其他收益	36,518.00
深圳市龙华区科技创新局区研发资助款	113,571.00	其他收益	113,571.00
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助	192,000.00	其他收益	192,000.00
深圳市龙华区人力资源局以工代训补贴	232,500.00	营业外收入	232,500.00
深圳市龙华区工业和信息局开放合作能力提升资助	26,250.00	营业外收入	26,250.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本期无政府补助退回的情况。

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元



被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

本期无非同一控制下企业合并。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州市和科达超声设备有限公司	106,000,000.00	100.00%	股权转让	2021年10月14日	资产交接、款项支付	58,162,727.93	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

- 1、2021年6月7日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（广州）科技有限公司。
- 2、2021年6月20日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（东莞）科技有限公司。
- 3、2021年6月22日，深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司成立全资子公司和科达（珠海）科技有限公司。

## 6、其他

无

## 九、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	
深圳市和科达电镀设备有限公司	深圳	深圳	工业	100.00%		同一控制下合并
东莞市和科达液晶设备有限公司	东莞	东莞	工业	100.00%		投资设立
深圳市和科达超声设备有限公司	深圳	深圳	工业	100.00%		同一控制下合并
深圳市和科达水处理设备有限公司	深圳	深圳	工业	100.00%		同一控制下合并
苏州市和科达水处理科技有限公司	苏州	苏州	工业		100.00%	同一控制下合并
苏州市海吉自动化控制有限公司	苏州	苏州	工业		100.00%	同一控制下合并
和科达(广州)科技有限公司	广州	广州	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
和科达(东莞)科技有限公司	东莞	东莞	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
和科达(珠海)科技有限公司	珠海	珠海	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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

单位：元

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

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期无在合营安排或联营企业中的权益

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

本期无重要的共同经营。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司审计部也会持续关注审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在

某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、市场风险

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

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。截至2021年12月31日，公司暂无借款。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债列示如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			
其中：美元	0.01	6.3757	0.06
日元	1.00	0.0554	0.06
<b>应收账款</b>			
其中：美元	1,365,076.20	6.3757	8,703,316.33
日元	14,429,781.00	0.0554	799,626.31

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
益阳市瑞和成控股有限公司	益阳	金融业	660,000,000.00	29.99%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金文明。

其他说明：

2019年11月28日深圳市和科达精密清洗设备有限公司（以下简称“和科达”、“公司”、“目标公司”）控股股东、实际控制人覃有倘先生、龙小明先生、邹明女士（以下统称“转让方”）与益阳市瑞和成控股有限公司（以下简称“瑞和成”、“受让方”）签署了《股份转让协议》，根据《股份转让协议》，瑞和成拟受让转让方合法持有的公司29,990,000股股份，占公司总股本的29.99%。其中覃有倘先生拟转让11,477,084股、龙小明先生拟转让10,775,348股、邹明女士拟转让7,737,568股。受让方与转让方之间，不存在关联关系或一致行动关系。

本次权益变动后，瑞和成将持有公司股份29,990,000股，占公司总股本的29.99%。覃有倘先生持有公司股份950,116股，占公司总股本的0.95%；龙小明先生持有公司股份891,127股，占公司总股本的0.89%；邹明女士持有公司股份640,382股，占公司总股本的0.64%。

经深圳证券交易所合规性确认后，公司控股股东、实际控制人覃有倘先生、龙小明先生、邹明女士与瑞和成于2020年5月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股份协议转让的过户手续，并于2020年6月1日取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。瑞和成取得公司的控制权并成为控股股东，金文明先生成为公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本期公司无合营和联营企业情况。

## 4、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
---------	-------------

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方	受托/承包资产	受托/承包起始	受托/承包终止	托管收益/承包	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	收益定价依据	管收益/承包收益
----	----	----	---	---	--------	----------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,675,553.72	2,529,579.87

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

本期公司无股份支付事项。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，公司无影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无



## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,230,919.52	18.94%	14,230,919.52	100.00%		16,819,919.52	19.46%	14,269,361.41	84.84%	2,550,558.11
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	60,901,349.65	81.06%	22,064,445.34	36.23%	38,836,904.31	69,618,940.65	80.54%	17,343,995.42	24.91%	52,274,945.23
其中：										
应收账款组合 1	53,484,492.67	87.82%	22,064,445.34	41.25%	31,420,047.33	63,636,629.19	91.41%	17,343,995.42	27.25%	46,292,633.77
应收账款组合 2	7,416,856.98	12.18%			7,416,856.98	5,982,311.46	8.59%			5,982,311.46
合计	75,132,269.17	100.00%	36,295,364.86	48.31%	38,836,904.31	86,438,860.17	100.00%	31,613,356.83	36.57%	54,825,503.34

按单项计提坏账准备：14,230,919.52

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	12,472,790.52	12,472,790.52	100.00%	预计无法收回
客户二	680,000.00	680,000.00	100.00%	预计无法收回
客户三	429,437.00	429,437.00	100.00%	预计无法收回
客户四	368,692.00	368,692.00	100.00%	预计无法收回

客户五	280,000.00	280,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	14,230,919.52	14,230,919.52	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 22,064,445.34

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	7,482,579.11	748.26	0.01%
信用期内至 1 年以内 (含 1 年)	1,233,188.61	61,659.43	5.00%
1 年至 2 年 (含 2 年)	19,252,156.50	1,925,215.65	10.00%
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,651,313.04	330,262.61	20.00%
3 年至 4 年 (含 4 年)	6,418,710.41	2,567,484.15	40.00%
4 年至 5 年 (含 5 年)	1,337,348.82	1,069,879.06	80.00%
5 年以上	16,109,196.18	16,109,196.18	100.00%
合计	53,484,492.67	22,064,445.34	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	10,150,313.24
1 至 2 年	19,281,556.50
2 至 3 年	1,779,864.63
3 年以上	43,920,534.80
3 至 4 年	17,908,411.47

4 至 5 年	2,945,596.54
5 年以上	23,066,526.79
合计	75,132,269.17

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	14,269,361.41	2,550,558.11		2,589,000.00		14,230,919.52
按组合计提坏账准备	17,343,995.42	4,765,449.92		45,000.00		22,064,445.34
合计	31,613,356.83	7,316,008.03		2,634,000.00		36,295,364.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,634,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	1,008,000.00	1,008,000.00	注销	核销审批	否
客户二	1,540,000.00	1,540,000.00	注销	核销审批	否
合计	--	2,548,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	12,472,790.52	16.60%	12,472,790.52
客户二	11,498,220.00	15.30%	11,498,220.00
客户三	6,669,903.01	8.88%	
客户四	6,747,675.75	8.98%	424,400.97
客户五	5,040,500.00	6.71%	2,016,200.00
合计	42,429,089.28	56.47%	--

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	165,796,684.57	86,389,779.20
合计	165,796,684.57	86,389,779.20

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	165,067,642.27	86,037,645.53
备用金		3,310.58
押金及保证金	421,558.11	15,400.00
代垫社保及公积金	28,574.47	28,879.03
其他	334,810.76	397,627.31
合计	165,852,585.61	86,482,862.45

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	93,083.25			93,083.25
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	37,182.21			37,182.21
2021年12月31日余额	55,901.04			55,901.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	90,643,571.51
1至2年	43,855,129.93
2至3年	9,090,255.44
3年以上	22,263,628.73
3至4年	14,912,825.62
4至5年	7,350,803.11
合计	165,852,585.61

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	93,083.25		37,182.21			55,901.04
合计	93,083.25		37,182.21			55,901.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元



项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

无

#### 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: 元

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
东莞市和科达液晶设备有限公司	往来款	50,713,758.10	1 年以内、1-2 年	30.58%	
和科达(珠海)科技有限公司	往来款	46,000,000.00	1 年以内	27.74%	
和科达(广州)科技有限公司	往来款	37,000,000.00	1 年以内	22.31%	
深圳市和科达电镀设备有限公司	往来款	16,941,683.71	2-5 年	10.21%	
苏州市和科达水处理科技有限公司	往来款	9,998,824.84	3-5 年	6.03%	
合计	--	160,654,266.65	--	96.87%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

公司本期无涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明:

### 3、长期股权投资

单位：元

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	166,158,879.29	7,668,174.78	158,490,704.51	158,332,135.34		158,332,135.34
合计	166,158,879.29	7,668,174.78	158,490,704.51	158,332,135.34		158,332,135.34

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
深圳市和科 达电镀设备 有限公司	7,668,174.78			7,668,174.78		0.00	7,668,174.78
东莞市和科 达液晶设备 有限公司	52,000,000.0 0					52,000,000.0 0	
深圳市和科 达超声设备 有限公司	47,021,591.5 7					47,021,591.5 7	
深圳市和科 达水处理设 备有限公司	28,469,112.9 4					28,469,112.9 4	
苏州市和科 达超声设备 有限公司	23,173,256.0 5		23,173,256.0 5				
和科达（广 州）科技有 限公司		10,000,000.0 0				10,000,000.0 0	
和科达（珠 海）科技有 限公司		20,000,000.0 0				20,000,000.0 0	
和科达（东 莞）科技有 限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	158,332,135. 34	31,000,000.0 0	23,173,256.0 5	7,668,174.78		158,490,704. 51	7,668,174.78

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,899,405.70	28,376,878.65	40,690,057.07	38,278,379.23
其他业务	4,507,997.88	1,963,510.58	4,035,599.15	2,210,085.18
合计	37,407,403.58	30,340,389.23	44,725,656.22	40,488,464.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	142,996.40	342,103.12
处置子公司长期股权投资收益	82,826,743.95	
债务重组收益	-103,880.00	
合计	82,865,860.35	342,103.12

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	56,774,395.43	主要为出售子公司投资收益
计入当期损益的政府补助（与公司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）	657,214.94	主要为企业收到的科研资助、科技创新奖励及以工代训职业补贴等
委托他人投资或管理资产的损益	142,996.40	主要为闲置资金理财收益
债务重组损益	-103,880.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,816.85	
减：所得税影响额	8,770,647.99	
合计	48,887,895.63	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件集成电路增值税退税	232,832.32	与公司正常经营业务密切相关且持续享受

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.63%	-0.36	-0.36

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

无