

# 深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 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、高级管理人员保证半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)周昌侠声明：保证本半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。

本半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”中第十部分“公司面临的风险和应对措施”。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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任 .....	19
第六节 重要事项.....	20
第七节 股份变动及股东情况 .....	24
第八节 优先股相关情况 .....	29
第九节 债券相关情况 .....	30
第十节 财务报告.....	31

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）载有公司法定代表人签名并盖章的2021年半年度报告文本。

## 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、本半年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末、期末	指	2021 年 6 月 30 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、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
登载半年度报告的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	43,649,837.39	54,990,810.14	-20.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-17,467,700.55	6,501,348.42	-368.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-17,819,701.84	-7,954,140.32	-124.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,228,555.50	-10,008,288.04	282.13%
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.07	-342.86%
稀释每股收益（元/股）	-0.17	0.07	-342.86%
加权平均净资产收益率	-4.40%	1.41%	-5.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	592,090,651.52	559,047,714.10	5.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	388,414,390.90	405,882,091.45	-4.30%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-633.89	主要为处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	353,376.44	主要是收到的政府补助款和软件退税款。

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	142,996.40	主要为收到的理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,147.52	主要为合同协议金额与实际收支差额
减：所得税影响额	62,590.14	
合计	352,001.29	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、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。

### 二、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。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	43,649,837.39	54,990,810.14	-20.62%	
营业成本	27,971,763.58	34,312,140.87	-18.48%	

销售费用	5,581,087.15	7,760,345.50	-28.08%	
管理费用	21,124,298.94	18,296,862.60	15.45%	
财务费用	265,370.23	-90,462.46	393.35%	主要系银行贷款利息支出所致
所得税费用	-180,362.16	2,454,637.81	-107.35%	主要系计提递延所得税费用减少所致
研发投入	4,133,727.46	4,253,198.94	-2.81%	
经营活动产生的现金流量净额	18,228,555.50	-10,008,288.04	282.13%	主要系本期销售商品收到的货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-4,056,201.38	-24,074,889.13	83.15%	主要因本期投资理财产品到期影响
筹资活动产生的现金流量净额	-477,187.55	-4,101,530.00	88.37%	主要因上年同期偿付银行贷款 400 万（母公司）影响
现金及现金等价物净增加额	13,686,713.83	-38,155,094.93	135.87%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	43,649,837.39	100%	54,990,810.14	100%	-20.62%
分行业					
主营业务收入	33,468,833.08	76.68%	48,966,785.36	89.05%	-31.65%
其他业务收入	10,181,004.31	23.32%	6,024,024.78	10.95%	69.01%
分产品					
清洗产品	28,060,048.08	64.28%	43,522,348.91	79.14%	-35.53%
电镀产品		0.00%	4,091,426.80	7.44%	-100.00%
水处理产品	4,327,292.04	9.91%			100.00%
其他产品	1,081,492.96	2.48%	1,353,009.65	2.46%	-20.07%
其他业务收入	10,181,004.31	23.32%	6,024,024.78	10.95%	69.01%
分地区					
华东地区	29,877,532.78	68.45%	13,273,713.58	24.14%	125.09%
华南地区	3,121,835.06	7.15%	4,767,858.75	8.67%	-34.52%

华中地区	5,207,671.45	11.93%	23,797,064.37	43.27%	-78.12%
华北地区	36,115.03	0.08%	46,608.85	0.08%	-22.51%
西北地区	28,600.00	0.07%	-8,849.56	-0.02%	423.18%
西南地区	4,807,723.90	11.01%	12,854,396.28	23.38%	-62.60%
境外	570,359.17	1.31%	260,017.87	0.47%	119.35%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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						
主营及其他业务合计	43,649,837.39	27,971,763.58	35.92%	-20.62%	-18.48%	-1.68%
分产品						
清洗产品	28,060,048.08	19,591,956.41	30.18%	-35.53%	-28.41%	-6.94%
分地区						
华东地区	29,877,532.78	19,738,883.88	33.93%	125.09%	148.80%	-6.30%
华中地区	5,207,671.45	3,216,015.42	38.24%	-78.12%	-78.25%	0.38%
西南地区	4,807,723.90	2,762,274.13	42.55%	-62.60%	-67.17%	8.01%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系新客户大额订单，交付周期6-8个月，周期长所致。

#### 四、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	142,996.40	-0.81%	资金理财收益	否
营业外收入	139,299.66	-0.79%	主要是与企业日常经营活动无关的政府补助收入	否
营业外支出	115,831.07	-0.66%	主要是与企业日常经营活动无关的政府补助支出	否

其他收益	256,588.32	-1.45%	主要为收到的软件即征即退增值税款	是
信用减值损失	-1,926,149.26	10.91%	主要是收回应收账款冲减	是

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	129,547,155.06	21.88%	107,453,181.86	19.22%	2.66%	
应收账款	110,109,585.38	18.60%	146,579,305.70	26.22%	-7.62%	主要系客户（JABIL CIRCUIT SINGAPORE PTE LTD）大额订单，交付周期 6-8 个月
存货	154,881,227.06	26.16%	104,593,879.16	18.71%	7.45%	主要系本期订单增加
投资性房地产	3,321,182.98	0.56%	3,487,680.34	0.62%	-0.06%	
固定资产	83,030,125.37	14.02%	87,247,011.44	15.61%	-1.59%	
短期借款	20,000,000.00	3.38%		0.00%	3.38%	主要系本期经营业务需求
合同负债	51,345,994.86	8.67%	40,995,626.29	7.33%	1.34%	

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

银行承兑汇票保证金8,677,259.37元；为短期借款提供抵押而受限：固定资产4,429,221.67元，无形资产2,768,463.52元。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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
----------	----------	------	------	-----	-----	------	------	-----

<p>深圳市和科达超声设备有限公司</p>	<p>子公司</p>	<p>生产：超声波清洗设备、超声塑焊机、水处理设备、工业用冷水机、纯水机、半导体焊接设备、电镀设备、水处理环保工程。工控软件、嵌入式软件的开发、设计和销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。自有房屋租赁。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）</p>	<p>29,000,000.00</p>	<p>169,425,867.71</p>	<p>113,440,825.13</p>	<p>3,957,651.93</p>	<p>-6,426,269.09</p>	<p>-6,224,873.20</p>
<p>东莞市和科达液晶设备有限公司</p>	<p>子公司</p>	<p>生产、销售：液晶玻璃加工设备、电子玻璃清洗设备、太阳能清洗设备、玻璃清洗设备、超声波设备、专用机械设备（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；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>	<p>54,000,000.00</p>	<p>107,694,653.38</p>	<p>37,245,556.94</p>	<p>1,193,362.83</p>	<p>-3,965,127.59</p>	<p>-3,958,510.30</p>

		准后方可开展经营)						
苏州市和科达超声设备有限公司	子公司	生产：超声波清洗设备、超声塑焊机、水处理设备、工业用冷水机、纯水机、半导体焊接设备、电镀设备，（禁止设置金属蚀刻、钝化、电镀工艺；禁止生产 废水排放磷、氮污染物；禁止在距离住宅区、医院、学校等环境敏感目标 100 米范围内设置喷漆等产生废气的工艺；禁止从事放射、高毒、高危粉尘等企业）；设计、施工：水处理环保工程。工控软件、嵌入式软件的开发、设计和销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）	25,000,000.00	120,706,034.85	47,545,033.94	24,254,848.27	2,422,432.97	2,465,457.76

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
和科达（珠海）科技有限公司	自有资金取得	不构成较大影响
和科达（东莞）科技有限公司	自有资金取得	不构成较大影响
和科达（广州）科技有限公司	自有资金取得	不构成较大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 一、下游客户固定资产投资放缓的风险

公司主营业务为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。

公司的产品作为工业生产设备，公司业绩的增长主要依赖于下游客户订单增加扩大产能，追加固定资产投资。公司产品应用行业广泛，下游客户遍布各个工业领域。如果下游重点客户因市场需求增速放缓，不再持续扩建生产线，固定资产投资放缓会导致公司订单减少，公司或将面临业绩下滑的风险。

### 二、核心管理和技术人才流失的风险

本行业产品具有明显的非标准定制化特点，非标定制产品需要根据客户清洗对象、清洗标准定制，设备厂商不但需要掌握清洗设备的相关技术，还要求理解客户产品生产的流程及工艺特点，这要求厂商拥有一支业务素质高、经验丰富的销售、技术研发、生产和售后服务队伍，核心管理和技术人才是公司长期保持竞争优势的重要保障。

随着中国制造的升级，企业间对中高端人才的竞争日趋激烈，公司或将面临核心管理和技术人才流失导致业绩下滑的风险。

### 三、市场竞争加剧的风险

公司是国内领先的精密清洗设备生产商，具有较强的市场竞争力。随着工业技术的不断进步以及产品加工精密程度的提高，精密清洗设备的应用领域不断扩展，精密清洗设备需求持续增加，吸引了大量国内外同行加大投资扩大产能。目前行业内大多数企业是从事低端的普通清洗设备的制造，企业规模较小、技术水平较低，缺乏自主创新能力，产品主要应用在传统工业领域，产品附加值低，市场竞争激烈。若公司不能持续研发适应市场的产品，改进生产工艺，提高生产效率，公司或将面临毛利率和业绩下滑的风险。

### 四、应收账款发生坏账或收款周期延长的风险

如果未来下游客户发生业绩下滑或者竞争加剧导致资金紧张的情况，公司或将面临应收账款坏账或者收款周期延长的风险。

### 五、下游行业与客户生产工艺发生变化导致经营业绩下滑的风险

随着应用领域不断拓展，客户对精密清洗设备也提出了更高的技术要求，不仅要求单一清洗技术的性能提升，还要求结合多种清洗技术以提升清洗效率和洁净程度。下游客户要求的不断提升对精密清洗设备厂商既是机遇也是挑战，一些掌握多种清洗技术、拥有持续研发能力，能够紧跟下游客户产业升级步伐的厂商将脱颖而出。本公司产品是根据下游行业与客户的生产工艺特点订制生产，当下游行业与客户生产工艺的变化导致重新设计生产线时，客户则需要购置新的清洗设备，如果本公司不能及时根据客户新的生产工艺研发生产出满足客户需求的清洗设备时，或将面临客户流失导致公司业绩下滑的风险。

### 六、产品质量的风险

在平板显示、光伏、汽车零部件、消费电子等精密制造行业中，由于客户产品科技含量高，生产过程对自动化和洁净程度要求均比较高，因此清洗设备供应商需要具备较强的技术储备和长期的设计生产经验。公司产品为高度非标产品，每一台设备均根据不同客户的生产工艺要求制造，并与客户的生产线匹配，不具有通用型，从而使公司所处行业的进入壁垒大大提高，但是同时加大公司产品质量控制的难度，从而使公司面临产品质量问题导致经营业绩下滑的风险。

### 七、下游客户延迟验收的风险

公司产品在完成加工制造并经调试和检验合格后运达客户现场，进行设备安装和现场调试，然后与客户一起完成设备验收。由于公司产品通常是客户整条生产线的组成部分，可能存在客户自身主体工程尚未完工、配套条件不足以及其他设备供应商供货不及时等情况，倘若客户未能将上述情况及时与公司进行沟通，导致公司的产品虽然送达客户生产场地，但没有进行安装调试，公司产品只能以结构件、加工件及配套件的状态暂存于客户处。同时，客户如果无法尽快解决上述问题，很可能造成对公司产品的延迟验收，致使公司无法及时确认相应的销售收入，从而对公司业绩产生不利影响。

### 八、质保金逾期不能收回风险

本公司的产品大多为高度非标产品，每套设备均根据客户的需求进行定制，并与客户的生产线匹配，不具有通用型，同时也加大了售后维护的难度。因此，客户通常在合同中约定1-2年的质保期，期间由公司向其提供技术维护及支持服务，导致公

司质保金的回款周期相对较长。

虽然造成上述质保金逾期未及时收回的原因并非由于公司产品质量问题或逾期交货所致，且公司应收账款坏账计提比例比较谨慎，客户发生违约的风险亦较低，但如果客户经营状况发生重大变化或公司对质保金的催收力度不够，仍存在质保金超期不能收回的可能，进而影响公司的经营业绩。

#### 九、公司合同被暂停、暂缓或取消的风险

由于公司产品具有定制化、大型化的特点，生产周期较长。在公司生产制造过程中，如果客户出现不可控因素，例如客户自身主体工程尚未完工、其他设备供应商供货不及时或者其新建项目、扩产项目被相关部门叫停，导致短期内不具备验收条件，则会使得公司合同被暂停、暂缓或取消的情形。这不仅仅会加大公司短期内的资金压力，更会对公司经营业绩造成影响。

#### 十、规模迅速扩张导致的管理风险

近年来，公司业务规模、资产规模等都有较大幅度增长，随着募投项目的建设及投产，公司资产规模将大幅增长，组织结构更趋于复杂化，公司管理半径也随之扩大，将在市场开拓、研究开发、资本运作等方面对公司的管理层提出更高的要求。若公司未能根据发展情况进一步健全、完善组织结构和调整管理制度，将面临管理失控导致业绩下滑的风险。

#### 十一、劳动力成本上升的风险

近年来，中国劳动力人口结构发生较大改变，劳动力结构性短缺矛盾引起了劳动力成本的持续上升。随着生活水平提高及物价上涨，未来公司员工工资水平很可能将持续增加，公司人工成本支出也将保持增长，从而对公司产品的竞争力产生一定不利影响。因此，公司面临劳动力成本上升的风险。

#### 十二、高新技术企业所得税优惠被取消的风险

发行人及其子公司深圳市和科达超声设备有限公司、苏州市和科达超声设备有限公司为高新技术企业，在有效期内企业所得税税率为15%。若公司不能通过高新技术企业复审，或者国家实行新的税收政策，或者高新技术企业的优惠税收政策发生变化，将会对公司净利润产生一定的影响。

#### 十三、净资产收益率下降的风险

公司上市后，公司净资产大幅增长。由于从募集资金投入到项目投产产生效益需要一定的建设周期，因此短期内将出现公司净利润难以与净资产保持同步增长而导致净资产收益率下降，因此公司存在发行后净资产收益率被摊薄的风险。

#### 十四、股市风险

股票市场价格波动频繁，不可预见因素多，其股票价格不仅受发行人财务状况、经营业绩和发展前景的影响，还受股票供需关系、国家政治经济政策、宏观经济状况、投资者的心理预期以及其他不可预料事件等诸多因素的影响，进而影响到公司的股票价格波动，给投资者带来一定程度的投资风险。

## 第四节 公司治理

### 一、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> ）

#### 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

### 二、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

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

报告期内，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

### 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，实现客户、供应商、员工、股东、公共利益群体等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

## 第六节 重要事项

### 一、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超期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	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	公司	不进行重大资产重组的承诺	公司承诺在终止重大资产重组事项的公告披露之日起 1 个月内不再筹划重大资产重组事项	2021 年 04 月 14 日	2021 年 05 月 13 日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	无					
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
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					

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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 4 个	650.14	否	正在执行中	不适用	不适用	不适用	不适用
过去未完结诉讼 10 个	1,267.27	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	不适用

#### 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

### 6、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。

## 十二、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 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、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

自重大资产重组预案披露后，公司已分别于2020年12月5日、2021年1月7日、2021年2月6日、2021年3月6日、2021年4月7日在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于披露重大资产重组预案后的进展公告》，具体内容详见相关公告。

2021年4月12日，公司召开2021年度第一次临时董事会，审议并通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》，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，决定终止本次重大资产重组事项，独立董事亦发表了独立意见。

截至终止重大资产重组事项公告披露前，交易对方已向公司退回本次重组58,000,000元定金，同时，公司承诺自终止重大资产重组事项公告披露后的至少1个月内，不再筹划重大资产重组事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,000,000	100.00%				0	0	100,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

由于卢争驰先生、张圣韬先生、梁海华先生以及王瑞智先生所持有的限售股份按照高管锁定股的规则进行锁定，致使有限售条件和无限售条件的股份数量变动，但公司股份总数未发生变动。

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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁海华	1,081,125	270,281	0	810,844	高管锁定股	高管锁定股解锁规定相关要求
王瑞智	361,225	90,306	0	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	115,738	0	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	129,038	0	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	605,363	0	1,960,694	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

### 三、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		6,387	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	23,959,100
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		
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	2.53%	2,532,570	1,554,116	0	2,532,570		
宋建波	境内自然人	2.40%	2,401,100	2,401,100	0	2,401,100		
彭冠华	境内自然人	2.35%	2,349,500	-640,600	0	2,349,500		
冯毛	境内自然人	1.44%	1,437,700	74,044	0	1,437,700		
刘艳辉	境内自然人	1.40%	1,401,995	-1,367,000	0	1,401,995		
黄超	境内自然人	1.38%	1,378,547	-6,253	0	1,378,547		
叶振坚	境内自然人	0.92%	916,000	-11,700	0	916,000		
周颖余	境内自然人	0.91%	912,600	912,600	0	912,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动	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。							

的说明			
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	2,532,570	人民币普通股	2,532,570
宋建波	2,401,100	人民币普通股	2,401,100
彭冠华	2,349,500	人民币普通股	2,349,500
冯毛	1,437,700	人民币普通股	1,437,700
刘艳辉	1,401,995	人民币普通股	1,401,995
黄超	1,378,547	人民币普通股	1,378,547
叶振坚	916,000	人民币普通股	916,000
周颖余	912,600	人民币普通股	912,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东刘艳辉除通过普通证券账户持有 839,795 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 562,200 股，实际合计持有 1,401,995 股；</p> <p>公司股东黄超除通过普通证券账户持有 310,647 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 1,378,547 股；</p> <p>公司股东叶振坚除通过普通证券账户持有 100,900 股外，还通过国海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 815,100 股，实际合计持有 916,000 股；</p> <p>公司股东周颖余除通过普通证券账户持有 5,200 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 912,600 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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	129,547,155.06	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	2,736,296.87	4,906,295.27
应收账款	110,109,585.38	146,579,305.70
应收款项融资	5,765,675.70	13,400,806.53
预付款项	25,958,291.25	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	42,492,830.30	637,424.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	154,881,227.06	104,593,879.16
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,637,229.66	907,057.67
流动资产合计	473,128,291.28	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	3,321,182.98	3,487,680.34
固定资产	83,030,125.37	87,247,011.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,413,092.16	11,666,586.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,800,189.72	5,033,559.66
递延所得税资产	13,397,770.01	13,052,848.07
其他非流动资产		58,000,000.00
非流动资产合计	118,962,360.24	178,487,686.48
资产总计	592,090,651.52	559,047,714.10
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,262,918.74	
应付账款	34,874,305.68	40,657,450.50

预收款项		929,009.67
合同负债	51,345,994.86	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	3,651,944.85	4,666,806.40
应交税费	695,621.66	2,665,900.46
其他应付款	64,175,436.15	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		
其他流动负债	8,963,753.70	4,961,593.63
流动负债合计	200,969,975.64	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		
长期应付款	2,515,108.52	2,608,009.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	191,176.46	206,470.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,706,284.98	2,814,480.04
负债合计	203,676,260.62	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	8,621,954.96	8,621,954.96
一般风险准备		
未分配利润	74,532,386.70	92,000,087.25
归属于母公司所有者权益合计	388,414,390.90	405,882,091.45
少数股东权益		
所有者权益合计	388,414,390.90	405,882,091.45
负债和所有者权益总计	592,090,651.52	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：周昌侠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	82,388,002.89	74,816,228.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	94,772.00	632,396.00
应收账款	48,222,559.80	54,825,503.34
应收款项融资	60,265.66	5,572,177.01
预付款项	1,584,366.02	1,329,510.13
其他应收款	95,227,498.59	86,389,779.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	27,208,374.31	22,434,501.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	153,986.73	
流动资产合计	254,939,826.00	246,000,095.03
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	188,332,135.34	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	3,172,546.60	3,559,186.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,783,495.46	2,134,709.06
递延所得税资产	6,318,244.52	6,169,187.49
其他非流动资产		58,000,000.00
非流动资产合计	199,606,421.92	228,195,218.81
资产总计	454,546,247.92	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	21,740,211.68	31,649,373.45
预收款项		
合同负债	14,558,168.97	10,257,058.11
应付职工薪酬	774,460.47	982,020.78
应交税费	154,570.04	765,723.76
其他应付款	77,596,934.12	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		
其他流动负债	887,261.50	1,098,631.73
流动负债合计	115,711,606.78	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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	191,176.46	206,470.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	191,176.46	206,470.58
负债合计	115,902,783.24	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	7,159,953.50	7,159,953.50
未分配利润	-998,950.18	9,434,686.45
所有者权益合计	338,643,464.68	349,077,101.31
负债和所有者权益总计	454,546,247.92	474,195,313.84

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	43,649,837.39	54,990,810.14
其中：营业收入	43,649,837.39	54,990,810.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	59,794,804.15	65,698,894.62
其中：营业成本	27,971,763.58	34,312,140.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	718,556.79	1,166,809.17
销售费用	5,581,087.15	7,760,345.50
管理费用	21,124,298.94	18,296,862.60
研发费用	4,133,727.46	4,253,198.94
财务费用	265,370.23	-90,462.46
其中：利息费用	384,286.61	223,256.84
利息收入	405,766.72	113,434.53
加：其他收益	256,588.32	1,459,579.11
投资收益（损失以“-”号填列）	142,996.40	313,048.71
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)	-1,926,149.26	-63,999.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		16,967,644.19
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-17,671,531.30	7,968,187.72
加:营业外收入	139,299.66	1,125,868.30
减:营业外支出	115,831.07	138,069.79
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-17,648,062.71	8,955,986.23
减:所得税费用	-180,362.16	2,454,637.81
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-17,467,700.55	6,501,348.42
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-17,467,700.55	6,501,348.42
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.归属于母公司所有者的净利润	-17,467,700.55	6,501,348.42
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	-17,467,700.55	6,501,348.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,467,700.55	6,501,348.42
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	-0.17	0.07
(二) 稀释每股收益	-0.17	0.07

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：周昌侠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	14,083,114.56	4,658,839.19
减：营业成本	10,301,273.65	3,502,566.63
税金及附加	78,630.43	190,217.90
销售费用	1,460,055.73	1,944,557.17
管理费用	10,526,536.87	5,601,437.64

研发费用	1,634,355.85	1,646,818.93
财务费用	-272,319.68	-14,971.20
其中：利息费用		48,647.91
利息收入	364,570.29	54,287.10
加：其他收益	19,703.20	1,205,868.07
投资收益（损失以“－”号填列）	142,996.40	214,808.60
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）	-993,713.51	93,461.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,476,432.20	-6,697,649.48
加：营业外收入	35.29	308,105.30
减：营业外支出	106,296.75	2,053.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-10,582,693.66	-6,391,597.79
减：所得税费用	-149,057.03	14,019.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,433,636.63	-6,405,617.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,433,636.63	-6,405,617.04
（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	-10,433,636.63	-6,405,617.04
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.10	-0.06
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	94,813,019.02	67,834,630.49
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	4,029,663.85	2,303,919.34
收到其他与经营活动有关的现金	204,192,664.14	7,893,548.40
经营活动现金流入小计	303,035,347.01	78,032,098.23
购买商品、接受劳务支付的现金	80,764,025.09	41,414,110.84
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	24,384,881.28	20,759,410.14
支付的各项税费	8,357,111.00	12,876,568.42
支付其他与经营活动有关的现金	171,300,774.14	12,990,296.87
经营活动现金流出小计	284,806,791.51	88,040,386.27
经营活动产生的现金流量净额	18,228,555.50	-10,008,288.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,000,000.00	42,700,000.00
取得投资收益收到的现金	151,576.19	331,831.64

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,080,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,151,576.19	65,111,831.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,207,777.57	6,986,720.77
投资支付的现金	58,000,000.00	82,200,000.00
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		
投资活动现金流出小计	62,207,777.57	89,186,720.77
投资活动产生的现金流量净额	-4,056,201.38	-24,074,889.13
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		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
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	295,555.55	22,330.00
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	20,181,632.00	79,200.00
筹资活动现金流出小计	20,477,187.55	4,101,530.00
筹资活动产生的现金流量净额	-477,187.55	-4,101,530.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,452.74	29,612.24
五、现金及现金等价物净增加额	13,686,713.83	-38,155,094.93

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	120,869,895.69	63,931,541.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	21,954,028.48	14,804,896.57
收到的税费返还	3,933,202.37	1,266,273.95
收到其他与经营活动有关的现金	200,771,644.94	51,594,264.21
经营活动现金流入小计	226,658,875.79	67,665,434.73
购买商品、接受劳务支付的现金	17,746,544.35	8,630,864.08
支付给职工以及为职工支付的现金	6,043,002.92	5,457,312.33
支付的各项税费	5,231,764.42	404,892.79
支付其他与经营活动有关的现金	159,928,712.83	39,213,893.84
经营活动现金流出小计	188,950,024.52	53,706,963.04
经营活动产生的现金流量净额	37,708,851.27	13,958,471.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,000,000.00	29,300,000.00
取得投资收益收到的现金	151,576.19	227,697.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	58,151,576.19	29,527,697.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,200.00	38,390.00
投资支付的现金	88,000,000.00	78,800,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,010,200.00	78,838,390.00
投资活动产生的现金流量净额	-29,858,623.81	-49,310,692.88
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		
筹资活动现金流出小计		4,022,330.00
筹资活动产生的现金流量净额		-4,022,330.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,452.73	5,815.18
五、现金及现金等价物净增加额	7,841,774.73	-39,368,736.01
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	82,388,002.89	29,902,146.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														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	100				205,				8,62		92,0		405,		405,	

余额	,00 0,0 00. 00				260, 049. 24				1,95 4.96		00,0 87.2 5		882, 091. 45	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 ,00 0,0 00. 00				205, 260, 049. 24				8,62 1,95 4.96		92,0 00,0 87.2 5		405, 882, 091. 45	405, 882, 091. 45
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）											-17, 467, 700. 55		-17, 467, 700. 55	-17, 467, 700. 55
（一）综合 收益总额											-17, 467, 700. 55		-17, 467, 700. 55	-17, 467, 700. 55
（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	100,000.00			205,260.04				8,621.95		74,532.38		388,414.39			388,414.39

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	100 .00 0,0 00. 00				205, 260, 049. 24				8,62 1,95 4.96		143, 248, 345. 06		457, 130, 349. 26		457,1 30,34 9.26
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 .00 0,0 00. 00				205, 260, 049. 24				8,62 1,95 4.96		143, 248, 345. 06		457, 130, 349. 26		457,1 30,34 9.26
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											6,50 1,34 8.42		6,50 1,34 8.42		6,501 ,348. 42
(一)综合收 益总额											6,50 1,34 8.42		6,50 1,34 8.42		6,501 ,348. 42
(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	100				205,	0.00	0.00	0.00	8,62	0.00	149,	0.00	463,		463,6

余额	,00				260,				1,95		749,		631,		31,69
	0,0				049.				4.96		693.		697.		7.68
	00.				24						48		68		
	00														

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	0.00	0.00	0.00	7,159,953.50	9,434,686.45	0.00	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	0.00	0.00	0.00	7,159,953.50	9,434,686.45	0.00	349,077,101.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,433,636.3	0.00	-10,433,636.63
（一）综合收益总额										-10,433,636.3	0.00	-10,433,636.63
（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				232,482,461.36	0.00	0.00	0.00	7,159,953.50	-998,950.18		338,643,464.68

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	0.00	0.00	0.00	7,159,953.50	32,698,713.98	0.00	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	0.00	0.00	0.00	7,159,953.50	32,698,713.98	0.00	372,341,128.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,405,617.04	0.00	-6,405,617.04
（一）综合收益总额										-6,405,617.04	0.00	-6,405,617.04
（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				232,482,461.36	0.00	0.00	0.00	7,159,953.50	26,293,096.94	0.00	365,935,511.80

### 三、公司基本情况

深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司前身为深圳市和科达液晶设备有限公司，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。

本公司及子公司所属行业为制造业。公司统一社会信用代码为91440300683766012Q。截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数100,000,000.00股，注册资本为100,000,000.00元。公司注册地址：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；法定代表人：金文明；核准的经营围为：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。本公司的母公司为益阳市瑞和成控股有限公司，本公司的实际控制人为金文明。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月30日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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。详见本附注三、“（九）金融工具”、“（十二）投资性房地产”、“（十三）固定资产”、“（十六）无形资产”、“（十八）长期待摊费用”、“（二十一）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。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，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的以后可

重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## ②处置子公司

### A. 一般处理方法

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，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。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### B. 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；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。

## ③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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。

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- ①业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- ②合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ①该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利终止；

②金融资产已转移，且已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金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**(4) 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

**(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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，以发生违约的风险为权重，计

算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失的确定方法：

#### ① 应收票据

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

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

#### ② 应收账款

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

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合1	合并范围外应收款项
应收账款组合2	合并范围内应收款项

#### ③ 其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合1	款项性质
其他应收款组合2	合并范围内应收款项

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

详见本附注五、“10、金融工具”。

## 12、应收账款

详见本附注五、“10、金融工具”。

### 13、应收款项融资

详见本附注五、“10、金融工具”。

### 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) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品等。

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。

#### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法和加权平均法计价。

#### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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”中“（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同

一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价

值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （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
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### （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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建 或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### ①后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	权证注明年限
软件	3年	预计可使用年限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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

- i. 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；
- ii. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- iv. 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；
- v. 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。

### 31、长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	3-5年

### 33、合同负债

#### 自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2)或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

### 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

#### 自2020年1月1日起的会计政策

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- (1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1)本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2)本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3)本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4)本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5)客户已接受该商品或服务。

### 2020年1月1日前的会计政策

(1)销售商品收入确认的一般原则

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)具体原则

本公司收入主要包括产品销售收入和其他收入，其确认的具体方法为：

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)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2)确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3)会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）；

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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

(1)商誉的初始确认;

(2)既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该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。对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,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。

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

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

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

(1)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;

(2)递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

无

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 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

### (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

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

首次执行日起直接按新准则的规定进行会计处理, 无需追溯调整。

### (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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%

城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

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

### 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。

### 所得税：

公司于2018年11月9日取得了编号为：GR201844202430的《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（2018年—2020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11日取得了编号为：GR202044201489的《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。

本公司下属子公司苏州超声于2018年11月30日取得了编号为GR201832006081的《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（2018年-2020年），企业所得税按15%的优惠税率征收。

## 3、其他

## 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	9,186.11	13,173.92
银行存款	120,860,709.58	107,146,289.80
其他货币资金	8,677,259.37	293,718.14
合计	129,547,155.06	107,453,181.86
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,677,259.37	270,000.00

其他说明

银行承兑汇票保证金8,677,259.37元。

## 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
商业承兑票据	2,736,296.87	4,906,295.27
合计	2,736,296.87	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	2,880,312.49	100.00%	144,015.62	5.00%	2,736,296.87	5,164,521.33	100.00%	258,226.07	5.00%	4,906,295.27
其中：										
合计	2,880,312.49	100.00%	144,015.62	5.00%	2,736,296.87	5,164,521.33	100.00%	258,226.07	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：144,015.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,880,312.49	144,015.62	5.00%
合计	2,880,312.49	144,015.62	--

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	258,226.07	-114,210.45			0.00	144,015.62
合计	258,226.07	-114,210.45				144,015.62

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

(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

(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	36,444,184.51	18.52%	30,772,761.70	84.44%	5,671,422.81	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	160,321,161.60	81.48%	55,882,999.03	34.86%	104,438,162.57	195,240,182.87	84.06%	54,449,645.75	27.89%	140,790,537.12
其中：										
合计	196,765,346.11	100.00%	86,655,760.73		110,109,585.38	232,271,096.22	100.00%	85,691,790.52		146,579,305.70

按单项计提坏账准备：30,772,761.7

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

按单项计提坏账准备	36,444,184.51	30,772,761.70	84.44%	
合计	36,444,184.51	30,772,761.70	--	--

按单项计提坏账准备：30,772,761.7

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	9,978,232.41	80.00%	预计无法完全收回
客户二	8,646,249.52	6,916,999.62	80.00%	预计无法完全收回
客户三	3,130,519.47	3,130,519.47	100.00%	预计无法收回
客户四	1,540,000.00	1,540,000.00	100.00%	预计无法收回
客户五	1,427,490.00	1,141,992.00	80.00%	预计无法完全收回
客户六	1,347,760.75	1,078,208.60	80.00%	预计无法完全收回
客户七	1,205,773.00	1,205,773.00	100.00%	预计无法收回
客户八	1,164,515.00	1,164,515.00	100.00%	预计无法收回
客户九	996,750.05	797,400.04	80.00%	预计无法完全收回
客户十	784,000.00	392,000.00	50.00%	预计无法完全收回
客户十一	680,000.00	680,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十二	467,000.00	373,600.00	80.00%	预计无法完全收回
客户十三	429,437.00	429,437.00	100.00%	预计无法收回
其他金额较小 16 家公司	2,151,899.20	1,944,084.56	90.00%	预计无法完全收回
合计	36,444,184.51	30,772,761.70	--	--

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：55,882,999.03

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	16,275,237.85	1,627.52	0.01%
信用期内至 1 年以内	44,471,964.56	2,223,598.23	5.00%
1—2 年	17,321,018.75	1,732,101.87	10.00%
2—3 年	18,569,806.62	3,713,961.32	20.00%
3—4 年	18,570,673.26	7,428,269.30	40.00%

4—5 年	21,645,098.91	17,316,079.13	80.00%
5 年以上	23,467,361.65	23,467,361.65	100.00%
合计	160,321,161.60	55,882,999.03	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,747,202.41
1 至 2 年	17,321,018.75
2 至 3 年	26,954,757.15
3 年以上	91,742,367.80
3 至 4 年	27,054,900.94
4 至 5 年	33,653,849.71
5 年以上	31,033,617.15
合计	196,765,346.11

## （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	
应收账款坏账准备	85,691,790.52	963,970.21				86,655,760.73
合计	85,691,790.52	963,970.21				86,655,760.73

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

应收账款核销说明：

**(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	21,790,390.67	11.07%	1,341,020.04
客户二	12,472,790.52	6.34%	9,978,232.41
客户三	11,498,220.00	5.84%	9,198,576.00
客户四	9,003,711.58	4.57%	395,379.41
客户五	8,646,249.52	4.39%	6,916,999.62
合计	63,411,362.29	32.21%	

**(5) 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) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,765,675.70	13,400,806.53
合计	5,765,675.70	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：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,339,029.50	

## 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	25,812,220.63	99.44%	1,948,465.55	93.58%
1 至 2 年	146,070.62	0.56%	133,611.64	6.42%
合计	25,958,291.25	--	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

预付账款前五名	金额	占比
北京金硕纪元科技发展有限公司	20,582,270.00	79.29%
苏州市易柯玛智能设备有限公司	1,293,624.00	4.98%
苏州悦琦环保设备安装有限公司	588,000.00	2.27%
苏州米河自动化科技有限公司	324,206.24	1.25%
无锡雷特石化重工装备有限公司	277,700.00	1.07%
合计	23,065,800.24	88.86%

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	42,492,830.30	637,424.24
合计	42,492,830.30	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：

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：

无

(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	107,013.19	29,784.48
代垫社保及公积金	99,034.08	111,719.87
押金及保证金	683,000.00	1,098,170.00
其他	44,781,860.73	1,499,438.10
合计	45,670,908.00	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	2,101,688.21			2,101,688.21
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,076,389.49			1,076,389.49
2021 年 6 月 30 日余额	3,178,077.70			3,178,077.70

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,627,205.03
1 至 2 年	3,019.31
2 至 3 年	1,500.00
3 年以上	1,546,353.36
3 至 4 年	67,779.28
4 至 5 年	298,273.22
5 年以上	1,180,300.86
合计	3,178,077.70

## 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	
--	--	----	-------	----	----	--

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

#### 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
------	-------	------	----	------------------	----------

#### 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
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	37,251,814.47	4,554,616.25	32,697,198.22	33,123,036.58	4,554,616.25	28,568,420.33
在产品	157,242,766.32	35,058,737.48	122,184,028.84	111,557,684.75	35,532,225.92	76,025,458.83
合计	194,494,580.79	39,613,353.73	154,881,227.06	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					4,554,616.25
在产品	35,532,225.92			473,488.44		35,058,737.48
合计	40,086,842.17			473,488.44		39,613,353.73

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (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
----	------	------	---------	----

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
待抵扣进项税额	153,986.73	460,631.61
增值税留抵税额	1,331,875.23	294,218.84
预缴税费	151,367.70	152,207.22
合计	1,637,229.66	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

### (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	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益	调整		利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

对全资子公司投资款，本期增加3,000万元

被投资单位	初始投资成本	上年末	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
和科达（广州）科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		
和科达（珠海）科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计	30,000,000.00		30,000,000.00		30,000,000.00		

## 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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,919,338.00			6,919,338.00
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	166,497.36			166,497.36
(1) 计提或摊销	166,497.36			166,497.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,598,155.02			3,598,155.02
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	3,321,182.98			3,321,182.98
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

本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	83,030,125.37	87,247,011.44
合计	83,030,125.37	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	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	84,425,779.99	34,317,586.69	3,592,192.91	2,250,911.89	6,659,832.76	131,246,304.24
2.本期增加金额	19,702.97			30,226.55	9,026.55	58,956.07
(1) 购置	19,702.97			30,226.55	9,026.55	58,956.07
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					12,677.87	12,677.87
(1) 处置					12,677.87	12,677.87

或报废						
4.期末余额	84,445,482.96	34,317,586.69	3,592,192.91	2,281,138.43	6,656,181.44	131,292,582.43
二、累计折旧						
1.期初余额	19,009,495.91	15,769,135.97	2,767,621.30	1,644,546.09	4,808,493.53	43,999,292.80
2.本期增加金额	2,179,412.97	1,647,353.22	230,996.70	65,088.06	236,240.44	4,359,091.39
(1) 计提	2,179,412.97	1,647,353.22	230,996.70	65,088.06	236,240.44	4,359,091.39
3.本期减少金额	166,497.36				12,043.98	178,541.34
(1) 处置或报废					12,043.98	12,043.98
—转入投资性房地产	166,497.36					166,497.36
4.期末余额	21,022,411.52	17,416,489.19	2,998,618.00	1,792,248.36	5,032,689.99	48,262,457.06
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	63,423,071.44	16,901,097.50	593,574.91	488,890.07	1,623,491.45	83,030,125.37
2.期初账面价值	65,416,284.08	18,548,450.72	824,571.61	606,365.80	1,851,339.23	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
----	------	------	------	------	----

(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

无

(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
----	------	------

(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

(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例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(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

无

**(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
----	----

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					
(1) 购置					
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,597,972.93			2,361,989.93	17,959,962.86
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	146,036.94			107,457.87	253,494.81
(1) 计提	146,036.94			107,457.87	253,494.81
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,296,039.97			2,250,830.73	6,546,870.70
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	11,301,932.96			111,159.20	11,413,092.16
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。

## (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：

无

## 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

不适用

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：

不适用

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明：

无

## 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
装修费	5,033,559.66	3,584,431.64	817,801.58		7,800,189.72
合计	5,033,559.66	3,584,431.64	817,801.58		7,800,189.72

其他说明：

无

## 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		13,397,770.01		13,052,848.07
合计		13,397,770.01		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		13,397,770.01		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
合计				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
抵押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

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
银行承兑汇票	17,262,918.74	
合计	17,262,918.74	

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
1 年以内	32,815,616.76	36,391,378.14
1 年以上	2,058,688.92	4,266,072.36
合计	34,874,305.68	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
其他说明：		
无		

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
预收账款		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
其他说明：		
无		

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款（根据合同）	51,345,994.86	40,995,626.29
合计	51,345,994.86	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	22,795,467.70	23,354,329.25	3,626,944.85
二、离职后福利-设定提存计划		1,028,131.96	1,028,131.96	
三、辞退福利	481,000.00	957,863.72	1,413,863.72	25,000.00
合计	4,666,806.40	24,781,463.38	25,796,324.93	3,651,944.85

#### (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	4,136,948.17	21,241,132.08	21,794,400.36	3,583,679.89
2、职工福利费		549,710.89	549,710.89	
3、社会保险费		468,468.55	468,468.55	
其中：医疗保险费		417,564.09	417,564.09	
工伤保险费		18,710.28	18,710.28	
生育保险费		32,194.18	32,194.18	
4、住房公积金		383,418.20	383,418.20	
5、工会经费和职工教育经费	48,858.23	152,737.98	158,331.25	43,264.96
8.其他				
合计	4,185,806.40	22,795,467.70	23,354,329.25	3,626,944.85

#### (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		993,231.68	993,231.68	
2、失业保险费		34,900.28	34,900.28	
合计		1,028,131.96	1,028,131.96	

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	110,700.81	2,096,854.61
企业所得税		
城市维护建设税	33,834.29	152,996.12
个人所得税	95,352.96	67,469.18
房产税	360,813.73	155,777.65
教育费附加	24,156.27	110,784.77
土地使用税	56,143.24	12,066.75
印花税	14,620.36	69,951.38
合计	695,621.66	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	64,175,436.15	55,474,755.66
合计	64,175,436.15	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
往来款	63,600,000.00	54,060,000.00
应付职工款	63,000.00	297,000.00
运输费	2,873.00	243,522.00
房屋租金	50,000.00	347,000.00
其他	459,563.15	527,233.66
合计	64,175,436.15	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

无

### 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
----	------	------

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

待转销项税额	8,963,753.70	4,961,593.63
合计	8,963,753.70	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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

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：

无

#### 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

不适用

#### (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

不适用

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

不适用

其他说明：

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	2,515,108.52	2,608,009.46
合计	2,515,108.52	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

其他说明：

无

##### (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：

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

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		15,294.12	191,176.46	
合计	206,470.58		15,294.12	191,176.46	--

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

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

(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：

不适用

其他说明：

无

## 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			8,621,954.96
合计	8,621,954.96			8,621,954.96

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	
调整后期初未分配利润	92,000,087.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,467,700.55	
期末未分配利润	74,532,386.70	

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	33,468,833.08	24,182,246.87	48,966,785.36	32,493,156.27
其他业务	10,181,004.31	3,789,516.71	6,024,024.78	1,818,984.60
合计	43,649,837.39	27,971,763.58	54,990,810.14	34,312,140.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				
其中：				

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	87,787.76	277,766.68
教育费附加	62,705.57	198,404.73
房产税	444,256.90	559,533.54
土地使用税	68,209.99	88,461.37
印花税	55,596.57	42,642.85
合计	718,556.79	1,166,809.17

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
运输费	245,252.18	2,104,420.37
差旅费	965,136.72	795,308.98
职工薪酬	1,525,164.91	1,721,945.43
维修费	1,701,699.66	1,843,757.98
业务招待费	431,010.28	460,402.95
广告展览费	147,942.78	520,932.30
办公及咨询费	14,474.19	33,974.16
车辆费	116,126.86	98,374.59
其他	434,279.57	181,228.74
合计	5,581,087.15	7,760,345.50

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,443,796.85	9,611,416.81
折旧与摊销	2,553,988.22	3,019,920.96
办公及咨询费	6,401,091.45	3,479,418.03
差旅费	156,373.60	210,600.55
车辆费	196,972.73	259,506.91
业务招待费	534,685.91	691,681.04
租赁费	250,918.06	316,125.64
其他	4,586,472.12	708,192.66
合计	21,124,298.94	18,296,862.60

其他说明：

无

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工工资	2,313,810.00	2,185,321.00
直接投入	872,887.37	877,447.79
折旧与摊销费	754,608.44	800,023.85
其他费用	192,421.65	390,406.30
合计	4,133,727.46	4,253,198.94

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	384,286.61	-31,746.14
减：利息收入	405,766.72	113,434.53
汇兑损益	167,314.71	-166,439.41

其他	119,535.63	221,157.62
合计	265,370.23	-90,462.46

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
政府补助	248,126.44	582,694.07
代扣个人所得税手续费	8,461.88	
税收减免及返还		876,885.04
合计	256,588.32	1,459,579.11

## 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	313,048.71
合计	142,996.40	313,048.71

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：

无

## 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：

无

## 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	-1,076,389.49	-981,595.15
应收票据坏账损失	114,210.44	
应收账款坏账损失	-963,970.21	
合同资产减值损失		917,595.34
合计	-1,926,149.26	-63,999.81

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

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		16,967,644.19

## 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	105,250.00	468,636.90	
违约金、罚款收入	27,200.00		
无需支付款项	6,814.24		
其他	35.42	657,231.40	
合计	139,299.66	1,125,868.30	

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
提升资助	深圳市龙	补助	因从事国	是	否	26,250.00	0.00	与收益相

	华区工业和信息局开放合作能力提升资助		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）					关
以工代训	深圳市龙华人力资源局以工代训款	补助	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	79,000.00	0.00	与收益相关

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
非流动资产毁损报废损失	633.89	1,119.54	
罚款滞纳金支出	8,516.43	2,739.75	
其他	106,680.75	134,210.50	
合计	115,831.07	138,069.79	

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	-49,125.09	-87,102.58
递延所得税费用	-131,237.07	2,541,740.39
合计	-180,362.16	2,454,637.81

(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	-17,648,062.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,657,749.96
子公司适用不同税率的影响	-334,013.33
调整以前期间所得税的影响	152,167.65
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	2,659,233.48
所得税费用	-180,362.16

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
备用金、押金、保证金	984,548.68	2,445,619.95
利息收入	94,692.55	125,046.68
政府补助收入	105,250.00	885,083.78
营业外收入（除政府补助）	2,129.35	214,073.40
租金	1,249,237.91	1,345,870.80
收到往来款及其他	201,756,805.65	2,877,853.79
合计	204,192,664.14	7,893,548.40

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
销售费用支出	1,896,350.25	2,123,111.94

管理费用支出	9,809,960.30	5,233,196.03
制造费用支出	2,905,112.86	
营业外支出	14,879.67	3,039.75
财务费用-手续费	59,499.77	53,188.62
投标保证金支出	56,000.00	488,051.74
支付往来款及其他	156,558,971.29	5,089,708.79
合计	171,300,774.14	12,990,296.87

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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
----	-------	-------

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

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
其他	20,181,632.00	79,200.00
合计	20,181,632.00	79,200.00

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	-17,467,700.55	6,501,348.42
加：资产减值准备	1,926,149.26	63,999.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,441,705.61	4,051,077.70
使用权资产折旧		
无形资产摊销	253,494.81	506,549.98
长期待摊费用摊销	817,801.58	696,160.98
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）	633.89	-16,963,481.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	392,739.35	147,720.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-142,996.40	-98,240.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-344,921.94	2,541,740.39
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）	-49,813,859.46	-19,967,844.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,662,549.72	9,336,493.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,511,782.31	3,160,892.93
其他	-8,822.68	15,294.12
经营活动产生的现金流量净额	18,228,555.50	-10,008,288.04
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	120,869,895.69	63,931,541.75
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	13,686,713.83	-38,155,094.93

## (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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	129,547,155.06	107,183,181.86
其中：库存现金	9,186.11	13,173.92

可随时用于支付的银行存款	120,860,709.58	107,146,289.80
可随时用于支付的其他货币资金	8,677,259.37	23,718.14
三、期末现金及现金等价物余额	120,869,895.69	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	8,677,259.37	银行承兑保证金
固定资产	4,429,221.67	为短期借款提供抵押而受限
无形资产	2,768,463.52	为短期借款提供抵押而受限
合计	15,874,944.56	--

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	--	--	1.42
其中：美元	0.22	6.4601	1.42
欧元			
港币			
应收账款	--	--	9,657,186.80
其中：美元	1,364,388.10	6.4601	8,814,083.56
欧元			
港币			
日元	14,429,781.00	0.0584	843,103.24

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			13,335.58
其中：美元	2,064.30	6.4601	13,335.58

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：

不适用

### 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
深圳市技术改造发展专项补贴	260,000.00	递延收益	15,294.12
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
深圳市龙华人力资源局以工代训款	79,000.00	营业外收入	79,000.00
软件集成电路增值税退税	232,832.32	其他收益	232,832.32

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 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：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

无

#### (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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

**(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

**(4) 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**

无

**(5) 其他说明**

无

**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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 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：

不适用

### 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

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：

无

### 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	
深圳市和科达超声设备有限公司	深圳	深圳	工业	100.00%		同一控制下合并
苏州市和科达超声设备有限公司	苏州	苏州	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%		同一控制下合并

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
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
和科达（广州）科技有限公司	广州	广州	工业	100.00%		同一控制下合并
和科达（珠海）科技有限公司	珠海	珠海	商业	100.00%		同一控制下合并
和科达（东莞）科技有限公司	东莞	东莞	商业	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

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：

不适用

其他说明：

不适用

**(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

**(5) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(6) 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**

无

**(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

--	--

其他说明：

无

**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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法

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：

不适用

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：

不适用

## (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

其他说明：

无

## (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

其他说明：

无

## (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：

无

## (6) 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

不适用

**(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：

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**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：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明：

无

**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：

无

**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,包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (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。

### (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。

## 3、流动性风险

流动风险,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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 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：

无

## 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

本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

### (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/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本期内无受托管理/承包及委托管理/出包情况。

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

不适用

### (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

本期内无关联租赁情况。

### (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

本期无关联担保情况。

### (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	608,335.19	1,298,092.00

### (8) 其他关联交易

本期无关联方资金拆借。

## 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

本期无关联方承诺事项。

## 8、其他

## 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

无

### 5、其他

无

## 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

抵押事项

借款金额 (万元)	抵押期限	抵押物类别	抵押物名称	抵押物账面 价值 (万元)
2000	2021/2/8-2022/2/8	固定资产	厂房 (苏 2017 苏州市不动 权第 7021177 号)	442.92
	2021/2/8-2022/2/8	无形资产		276.85

担保事项

相关担保承诺事项详见本节“十二、5、关联交易情况”部分相应内容

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 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

不适用

##### (4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

2020 年 11 月 6 日，公司召开了 2020 年度第八次临时董事会和 2020 年度第七次临时监事会，审议通过了《关于<深圳市和科达精密清洗设备股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案>及其摘要的议案》，和公司及其全资子公司拟受让苏州盛熙投资中心（有限合伙）、永新县嘉恒商务咨询中心（有限合伙）、深圳弗兰德投资企业（有限合伙）、湖州南浔产融企业管理合伙企业（有限合伙）、深圳市腾宇祥贸易有限公司、惠州讯威股权投资合伙企业（有限合伙）、天津中冀惠诚企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州盛元行稳股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波君润恒惠股权投资合伙企业（有限合伙）、上海幼勤咨询管理合伙企业（有限合伙）、苏州市历史文化名城发展集团创业投资有限公司、合肥联讯兴

泰汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）、吴科军等合计 13 名股东所持有的弗兰德科技（深圳）有限公司（以下简称弗兰德）100% 股权。其中，公司以发行股份及募集配套资金方式受让弗兰德 75% 股权，公司全资子公司以现金方式受让弗兰德 25% 股权。

公司在发行股份及支付现金购买资产的同时，拟向不超过 35 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易中以发行股份方式购买资产对应的交易价格的 100.00%。募集配套资金发行的普通股不超过本次重组前上市公司总股本的 30%，即 3,000 万股。

根据 2020 年 10 月 23 日公司与弗兰德公司全体股东签订的《发行股份及支付现金购买资产框架协议》，公司于 2020 年 11 月 12 日向弗兰德实际控制人陆心和支付交易定金 58,000,000.00 元。

2021 年 4 月 12 日，公司董事会审议通过《关于终止重大资产重组事项的议案》，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。

截至本报告出具日，弗兰德实际控制人陆心和已向公司退回本次重组 58,000,000.00 元定金，同时，公司承诺自终止重大资产重组事项公告披露后的至少 1 个月内，不再筹划重大资产重组事项。

## 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	16,819,919.52	20.80%	14,269,361.41	84.84%	2,550,558.11	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	64,036,649.12	79.20%	18,364,647.43	28.68%	45,672,001.69	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	57,915,436.11	90.44%	18,364,647.43	31.71%	39,550,788.68	63,636,629.19	91.41%	17,343,995.42	27.25%	46,292,633.77
应收账款组合 2	6,121,213.01	9.56%			6,121,213.01	5,982,311.46	8.59%			5,982,311.46
合计	80,856,568.64	100.00%	32,634,008.84	40.36%	48,222,559.80	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：14,269,361.41

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	9,978,232.41	80.00%	预计无法完全收回
客户二	429,437.00	429,437.00	100.00%	预计无法收回
客户三	680,000.00	680,000.00	100.00%	预计无法收回
客户四	1,540,000.00	1,540,000.00	100.00%	预计无法收回
客户五	280,000.00	224,000.00	80.00%	预计无法完全收回
客户六	368,692.00	368,692.00	100.00%	预计无法收回
客户七	41,000.00	41,000.00	100.00%	预计无法收回
客户八	1,008,000.00	1,008,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	16,819,919.52	14,269,361.41	--	--

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: 18,364,647.43

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	6,992,581.49	699.26	0.01%
信用期内至 1 年以内	20,818,725.23	1,040,936.26	5.00%
1-2 年	5,136,599.83	513,659.98	10.00%
2-3 年	4,920,284.56	984,056.91	20.00%
3-4 年	2,796,755.02	1,118,702.01	40.00%
4-5 年	12,719,484.87	10,175,587.90	80.00%
5 年以上	4,531,005.11	4,531,005.11	100.00%
合计	57,915,436.11	18,364,647.43	--

确定该组合依据的说明:

无

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:

无

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,932,519.73
1 至 2 年	5,136,599.83
2 至 3 年	11,842,397.40
3 年以上	29,945,051.68
3 至 4 年	8,627,432.70
4 至 5 年	14,259,484.87
5 年以上	7,058,134.11
合计	80,856,568.64

## （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	
应收账款坏账	31,613,356.83	1,020,652.01				32,634,008.84
合计	31,613,356.83	1,020,652.01				32,634,008.84

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

(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	15.43%	9,978,232.42
客户二	11,498,220.00	14.22%	9,198,576.00
客户三	8,986,711.58	11.11%	394,529.41
深圳市和科达超声设备有限公司	6,121,213.01	7.57%	
客户五	5,040,500.00	6.23%	1,518,100.00
合计	44,119,435.11	54.56%	

(5) 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) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	95,227,498.59	86,389,779.20
合计	95,227,498.59	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

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：

无

#### (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	94,849,572.53	86,037,645.53
备用金（员工借款）		3,310.58
押金及保证金	40,500.00	15,400.00
代垫社保及公积金	26,250.00	28,879.03
其他	405,616.81	397,627.31
合计	95,321,939.34	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	---	---	---	---
本期计提	1,357.50			1,357.50
2021 年 6 月 30 日余额	94,440.75			94,440.75

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	57,275,134.61
1 至 2 年	11,118,751.77
2 至 3 年	18,492,312.32
3 年以上	8,435,740.64
3 至 4 年	8,361,190.74
4 至 5 年	10,810.00
5 年以上	63,739.90
合计	95,321,939.34

## 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	
其他应收款坏账	93,083.25	1,357.50				94,440.75
合计	93,083.25	1,357.50				94,440.75

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

#### 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：

本期无实际核销的其他应收款项情况。

#### 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	关联方往来	55,986,475.89	5 年以内	58.73%	
深圳市和科达电镀设备有限公司	关联方往来	19,450,896.18	4 年以内	20.41%	
苏州市和科达水处理科技有限公司	关联方往来	9,998,824.84	3 年以内	10.49%	
和科达（珠海）科技有限公司	关联方往来	5,000,000.00	1 年以内	5.25%	
深圳市和科达水处理科技有限公司	关联方往来	4,413,375.62	3 年以内	4.63%	
合计	--	94,849,572.53	--	99.50%	

#### 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
------	----------	------	------	---------------

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 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	188,332,135.34		188,332,135.34	158,332,135.34		158,332,135.34
合计	188,332,135.34		188,332,135.34	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 达超声设备 有限公司	47,021,591.5 7					47,021,591.5 7	
苏州市和科 达超声设备 有限公司	23,173,256.0 5					23,173,256.0 5	
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 达电镀设备 有限公司	7,668,174.78					7,668,174.78	
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	
和科达（广 州）科技有 限公司	0.00	10,000,000.0 0				10,000,000.0 0	
和科达（珠 海）科技有 限	0.00	20,000,000.0 0				20,000,000.0 0	

公司							
和科达（东莞）科技有限公司	0.00					0.00	
合计	158,332,135.34	30,000,000.00				188,332,135.34	

## （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	11,551,327.44	9,154,960.07	3,572,566.38	3,010,013.23
其他业务	2,531,787.12	1,146,313.58	1,086,272.81	492,553.40
合计	14,083,114.56	10,301,273.65	4,658,839.19	3,502,566.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				
其中：				

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

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		214,808.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	142,996.40	
合计	142,996.40	214,808.60

## 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	-633.89	主要为处置固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	353,376.44	主要是收到的政府补助款和软件退税款。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	142,996.40	主要为收到的理财产品收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-81,147.52	主要为合同协议金额与实际收支差额
减：所得税影响额	62,590.14	
合计	352,001.29	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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	-4.40%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.49%	-0.18	-0.18

## 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