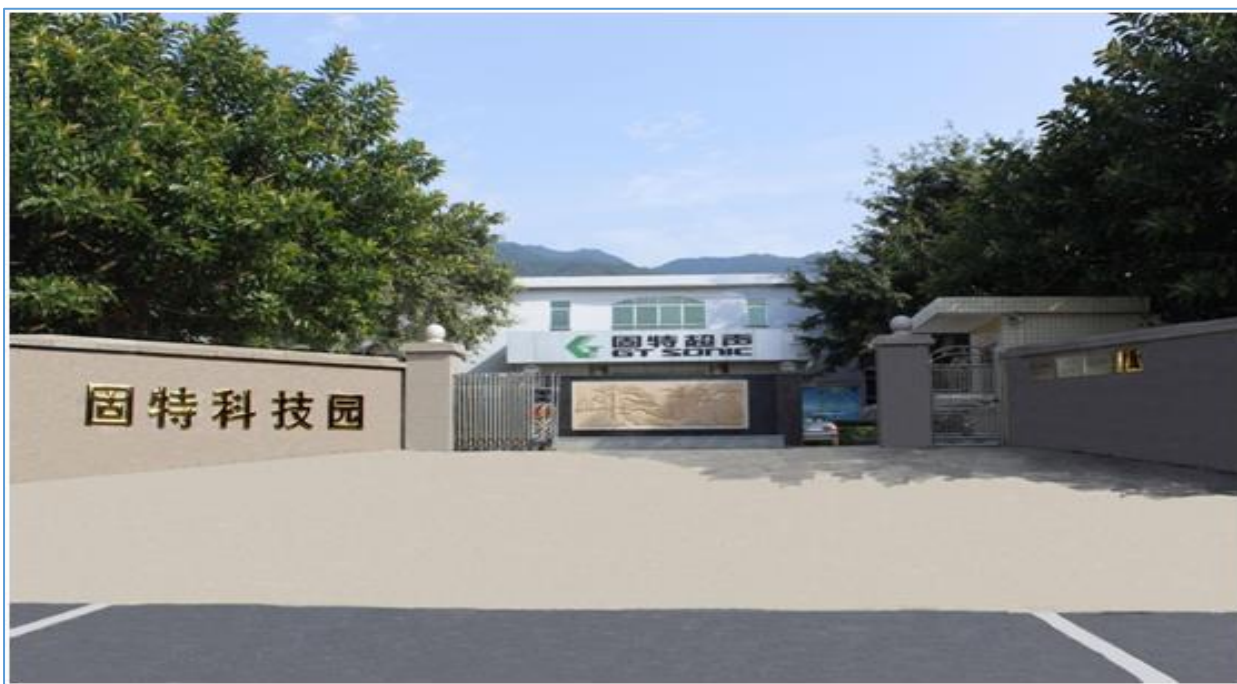




固特超声

NEEQ : 832018

广东固特超声股份有限公司
(Guangdong GT Ultrasonic Co.,Ltd)



年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年 4 月，我司荣获网易严选“2020 年度特别贡献奖”。



2020 年 6 月，我司连续十年荣获“广东省守合同重信用企业”称号。



2020 年 7 月，我司与宝岛眼镜，正式签署线下门店合作协议，达成深度战略合作。



2020 年 9 月，我司荣获天猫 2020 年度新品牌“速度与激情奖”



2020 年 12 月，我司荣获梅州市第二届工业设计大赛设计组铜奖与概念设计组的优秀奖。



2020 年度，我司“超声波清洗机（GT-X2）”等八项专利获得国家专利局授权。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	33
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	36
第八节	财务会计报告	42
第九节	备查文件目录.....	155

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴银隆、主管会计工作负责人肖金秀及会计机构负责人（会计主管人员）赖春妹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场风险	由于民用超声清洗技术应用的相关产品在国内属于小众商品，消费者对其认知度尚待提高；超声家电类产品尚处于市场开拓和消费者培育阶段，存在定位不准确、投入与产出失衡的风险；医疗超声清洗设备与下游产业关系密切，受相关行业的景气情况影响较大，可能因质量服务等问题产生相关产品市场竞争力下降风险。
新产品研发风险	虽然公司目前具有核心技术优势，但超声波清洗技术应用环境和需求的快速变化对公司保持持续的技术领先提出了更高的要求，如果在研发技术方面未能保持有效的创新，难以保证产品快速满足市场需求，公司可能面临新产品研发的风险。
原材料价格波动风险	公司主要的原辅材料有：换能器、不锈钢外壳、漆包线、ABS 原料、铜线、铜片等。如果主要原材料的价格波动，而产品销售价格的调整往往滞后于原辅材料价格的变化，因此，原材料价格的波动将影响公司的生产成本和盈利水平。
非经常性损益依赖风险	2020 年度非经常性损益 1,303,083.28 元，主要是政府补助，对公司利润总额有一定影响。由于上述非经常性损益金额相对利润总额比例较大，公司面临因非经常性损益波动对公司经营业绩带来影响的风险。

偿债风险	公司 2020 年合并负债率为 40.42%，公司东片区、西片区部分土地及部分房产，作为抵押物抵押给贷款人。公司基本以销定产，并可通过加快存货周转及时补足公司的流动资金。假如产品市场发生重大变化或其他原因对公司经营造成重大不利影响，公司的偿债风险将增大。
客户集中风险	公司的主要产品是超声家电、商用超声清洗产品、工业超声环保清洗设备。公司产品的主要销售领域包括家庭消费、工矿企业、实验室仪器、电子车间流水线、钟表眼镜店、珠宝首饰店等。报告期内公司前五大客户销售额占年度销售额的比重为 35.29%。公司存在主要客户集中的风险。
应收账款坏账风险	公司客户以分销商、行业配套商、行业代理商为主，应收账款总体质量较好，但随着公司销售规模的扩大，公司应收账款将呈现逐年增加的趋势，会增大应收账款的收回风险。公司根据销售合同向客户发货并收取货款。客户普遍采用转账结算和银行承兑汇票结算方式，一般于产品发出、验收合格开出发票后的一至五个月内结清全部货款。公司已按照相关会计政策进行计提坏账准备，同时公司为了控制应收账款坏账风险，公司根据市场的变化不断修订完善销售内控制度，制订《应收账款管理办法》对应收账款的管理责任、应收账款坏账处理等都进行了明确规定，确保应收账款的回收。如果期末应收账款不能如期收回，将对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	广东固特超声股份有限公司
股份有限公司、固特超声	指	广东固特超声股份有限公司
深圳分公司	指	广东固特超声股份有限公司深圳分公司
固特控股	指	固特控股（深圳）有限公司
固特九洲	指	成都固特九洲科技有限公司
固特技术	指	深圳市固特超声技术有限公司
洁泰超声	指	深圳市洁泰超声洗净设备有限公司
金诺研究院	指	梅州市金诺健康超声波技术研究院
亲太智能	指	广东亲太智能厨电有限公司
康道电器	指	广东康道电器有限公司
固特电陶	指	广东固特电陶科技有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所、会计师、中准	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、公司律师、律师	指	广东时文律师事务所
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务人员、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员、包括董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	广东固特超声股份有限公司章程
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
本期	指	2020年1月至12月
上期	指	2019年1月至12月
本期末	指	2020年12月31日
上期末	指	2019年12月31日
期初	指	2020年1月1日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东固特超声股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong GT Ultrasonic Co.,Ltd
证券简称	固特超声
证券代码	832018
法定代表人	吴银隆

二、 联系方式

董事会秘书	吴鑫隆
联系地址	广东省梅州市固特科技园（蕉岭县蕉城镇）
电话	0753-8123288
传真	0753-8123298
电子邮箱	dmb@gtsonic.cn
公司网址	www.gtsonic.cn
办公地址	广东省梅州市固特科技园（蕉岭县蕉城镇）
邮政编码	514100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 5 月 13 日
挂牌时间	2015 年 2 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C41 其他制造业-C419-C4190 其他未列明制造业
主要业务	超声波技术产品的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	超声波技术产品的研发、生产、销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	79,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴银隆、万凌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴银隆、万凌），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914414005555720532	否
注册地址	广东省梅州市固特科技园（蕉岭县蕉城镇）	否
注册资本	79,800,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券			
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 路证券大厦 16 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	兴业证券			
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马娟	张安全		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	118,439,571.61	108,343,614.42	9.32%
毛利率%	32.13%	29.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,176,810.92	1,924,580.22	65.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,873,727.64	-706,374.02	-365.26%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	3.11%	1.91%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	1.70%	-0.92%	-
基本每股收益	0.04	0.02	100.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	187,441,383.67	168,026,157.37	11.55%
负债总计	75,771,527.05	61,766,369.67	22.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,091,337.73	100,712,526.81	2.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.26	2.38%
资产负债率%(母公司)	37.02%	34.68%	-
资产负债率%(合并)	40.42%	36.76%	-
流动比率	1.28	1.25	-
利息保障倍数	3.23	2.54	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,457,986.56	4,275,939.83	97.80%
应收账款周转率	2.56	2.64	-
存货周转率	2.54	3.19	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.55%	0.17%	-
营业收入增长率%	9.32%	6.95%	-
净利润增长率%	91.50%	-65.42%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	79,800,000	79,800,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-105,155.77
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,906,169.83
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持	

有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,438.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	1,802,452.41
所得税影响数	357,881.75
少数股东权益影响额（税后）	141,487.38
非经常性损益净额	1,303,083.28

（八） 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

（1） 会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

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

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

对 2020 年 1 月 1 日资产负债表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	4,291,265.39	380,578.01	-	-

合同负债	-	-	3,797,579.99	336,794.70
其他流动负债	-	-	493,685.40	43,783.31
对 2020 年末资产负债表的影响				
报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	-	-	8,986,791.17	1,103,941.66
合同负债	7,952,912.53	976,939.52	-	-
其他流动负债	1,033,878.64	127,002.14	-	-
对 2020 年度利润表的影响				
报表项目	2020 年度新收入准则下的金额		2020 年度旧收入准则下的金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
营业成本	2,224,070.78	1,649,114.82		-
销售费用		-	2,224,070.78	1,649,114.82
②其他会计政策变更				
本报告期内，公司无会计估计变更				
(2) 会计估计变更				
报告期内，本公司无前期差错更正。				

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

与上年度财务报告相比，本年度合并报表范围发生变化，新增一家子公司即广东固特电陶科技有限公司。2020 年 12 月 11 日，公司认缴出资 1000.00 万元人民币投资广东固特电陶科技有限公司，获得其 51.00%股权。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为 C 制造业-C41 其他制造业-C419-C4190 其他未列明制造业。公司致力于超声应用技术研究、产品研发、生产、销售及技术服务，主营“商用超声清洗产品”、“健康超声家电”、“工业超声清洗”等系列产品。公司产品主要销售对象为工业企业、实验室、美容保健机构、珠宝首饰店、家庭直接消费者等。公司通过传统渠道、电子商务、出口渠道销售超声产品，获得收入、利润及现金流。

(一) 采购模式

公司的采购模式是“以销定采+合理库存”。公司制定采购管理制度，建立了完善的供应商评定管理和质量保证体系。公司会定期对供应商进行评价，并根据供应商相关的多个因素进行考核，将供应商分级，实行优胜劣汰制度。公司会采取比价、议价和竞争性谈判等方式确定采购价格，在候选供方中确定供应商。原材料供应市场竞争充分，采购价格随行就市，采购量与订单保持同步。现有的采购模式有利于降低材料采购单价，提高资产利用率，减少存货占用资金，提升反应速度，为市场营销提供支持。

(二) 研发模式

公司设有技术部负责公司产品研发、技术研发以及研发团队的建设。公司的研发模式为自主研发，技术部根据市场需求总结分析行业的发展方向，不断探索行业内的高精技术，并以此为导向进行新产品的研发。通过自主研发，公司已经形成了一批具有自主知识产权的创新产品，目前公司已取得专利 113 项，其中发明专利 6 项。

(三) 生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式，即根据客户的订单情况来确定生产计划和组织安排生产公司具备柔性化生产条件。在收到销售部的产品订单之后，生产部根据产品技术要求、原材料库存情况、车间生产能力等生产条件制定生产计划，生产车间按生产计划组织生产，生产完成后，生产部安排产品交付。公司注重产品质量的管理，依据 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 标准制定了质量管理要求，并获得质量管理体系认证证书；公司产品已获得 CE、GS、FCC、PSE 等认证。生产管理注重“以人为本、过程控制、自我管理、超前防范”，公司生产已形成“要素结合紧密、部门协调有效、运转均衡安全”的良好局面。

(四) 销售模式

公司拥有完整的销售业务体系及一支整体素质较高、专业能力较强的销售队伍。建有线下渠道销售部、外贸部、电商运营事业部三个销售体系，渠道覆盖直营电商、渠道电商、社交分销、眼镜品牌、牙科渠道等。以自营+互联网全方位营销模式运行，走线上线下融合发展之路，不断提升市场份额满足客户需求。报告期内公司产品列为 海尔衣联网重点产品，与迈瑞医疗达成合作，与宝岛眼镜合作升级，产品正式上架宝岛 604 家门店。

(五) 收入模式

公司的“商用超声清洗产品”、“健康超声家电”、“工业超声清洗”等系列产品以销售产品获得收入、利润、现金流为主要盈利来源；

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

√是 □否

从上世纪七十年代初以来，超声波清洗技术在工业领域得到了广泛应用。随着科学技术的发展，相关技术领域相互渗透，是超声波技术不仅广泛运用于工程、机械、电子化工等领域，也在医疗卫生、日

常生活等领域发挥这巨大的作用。我司涉及的细分行业发展如下

（1）超声家电

家用超声清洗机可用于农残解毒、洗衣、洗碗、雾化加湿、美容、足疗等民用健康领域，属于成熟市场，且呈增长态势。比如超声果蔬解毒机、超声美容仪、超声足浴机、超声洗衣机、超声洗碗机超声加湿器、超声洗衣机等，已完成市场消费者培育阶段，伴随着人们生活品质的提升，对超声家电的认可程度、需求量将进一步增加。

（2）商用超声清洗设备

商用超声清洗市场相对成熟。超声商用清洗设备是区别于传统的工业用超声清洗设备而言的设备，又称小型超声波清洗机行业，已有 50 年的发展历史，技术和市场相对成熟，产品广泛应用于五金制造业、航空制造、电子机械等领域。目前商用超声清洗设备市场应用领域不断扩张，向航空业、汽配行业、实验室研究、珠宝业、医疗等领域拓展应用，甚至发展到洗子弹、枪支、洗手铐等特殊领域的应用。因此中国的商用超声波清洗行业，将迎来快速、高速发展的阶段。

（3）工业超声环保清洗设备

属于新兴行业，处于高速发展的阶段。经过几十年的快速发展，工业超声环保清洗已经取得了很大的进步，被国际公认为当前效率最高，效果最好的清洗方式，成功解决了生产实践中的很多实际问题。特别是对洁净度要求高的行业，如真空镀膜，光学器材、医疗器械等都得到了大量应用。工业超声环保清洗行业将迎来迅猛发展阶段。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,063,085.29	6.97%	8,111,426.99	4.83%	61.05%
应收票据	473,400.00	0.25%	2,044,380.75	1.22%	-76.84%
应收账款	39,982,355.76	21.33%	36,784,453.50	21.89%	8.69%
存货	35,862,813.10	19.13%	24,838,339.94	14.78%	44.38%
投资性房地产					
长期股权投资	191,116.22	0.10%	195,286.77	0.12%	-2.14%

固定资产	42,578,662.18	22.72%	42,596,993.76	25.35%	-0.04%
在建工程	20,086,595.01	10.72%	21,125,536.19	12.57%	-4.92%
无形资产	7,837,596.29	4.18%	6,685,238.09	3.98%	17.24%
商誉	6,044,996.08	3.23%	6,105,632.08	3.63%	-0.99%
短期借款	32,947,341.25	17.58%	27,949,564.16	16.63%	17.88%
长期借款					
应付账款	28,184,852.14	15.04%	21,246,207.98	12.64%	32.66%
预收款项		0.00%	4,291,265.39	2.55%	-100.00%
合同负债	7,952,912.53	4.24%		0.00%	100.00%
应付职工薪酬	1,507,578.00	0.80%	1,608,843.61	0.96%	-6.29%
应交税费	3,520,667.36	1.88%	1,375,469.91	0.82%	155.96%
其他应付款	150,897.13	0.08%	212,758.30	0.13%	-29.08%
一年内到期的 非流动负债		0.00%	4,907,111.81	2.92%	-100.00%
其他流动负债	1,507,278.64	0.80%		0%	100.00%
递延收益		0%	175,148.51	0.10%	-100.00%
资本公积	12,363,730.84	6.60%	12,363,730.84	7.36%	0%
盈余公积	1,400,331.16	0.75%	1,091,500.10	0.65%	28.29%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金增长 61.05%，主要为新设立子公司固特电陶少数股东的投入资本。
- 2、应收票据减少 76.84%，期末余额 473400.00 元为收到客户青洋电子 330000.00 元，旭达轨道 123400.00 元，百航智能 20000.00 元货款。
- 3、预付账款增长 162.94%，主要为预付的服务费；购买螺母清洗器、蒸发器设备的预付款及产品抖音直播、抖音短视频等推广的预付款。
- 4、其他应收款减少 45.69%，主要为上年末蕉岭县财政局的政府补助 1,528,300.00 元已在本期收到。
- 5、存货增长 44.38%，主要为商业超声清洗机，商业超声清洗设备类的发出商品增长。
- 6、其他流动资产增长 35.80%，为本期待抵扣进项税额的增加。
- 7、无形资产同比新增 17.24%，主要为聚能超声波脱硫装置、数字式大功率超声波发生器及超声波清洗机、带超声自洁的洗衣机、一种便携式超声清洗器、超声清洗机（GT-U1）、超声清洗机（GT-F6）六个自主研发项目开发成功并取得专利权；新增购入 ERP 系统-金蝶云软件使用权。
- 8、长期待摊费用减少 18.09%，主要为 A 栋无尘车间装修、操场及风景墙等待摊费用本期摊销额，确认为管理费用-各项摊销。
- 9、递延所得税资产增加 74.80%，主要为应收账款的信用减值准备形成的可抵扣暂时性差异的增加，使递延所得税资产增长。
- 10、其他非流动资产减少 50.50%，主要为上年末预付的软件款、模具款本期已投入使用转入固定资产科目。
- 11、短期借款增长 17.88%，主要为本期新增中国邮政储蓄银行有限责任公司梅州分行借款 9,000,000.00 元，偿还广东蕉岭农村商业银行股份有限公司借款 4,000,000.00 元，综合所致。
- 12、应付账款增长 32.66%，主要为陶瓷晶片、换能器、适配器等物料应付款项的新增。
- 13、预收账款减少 100%，为根据会计准则规定将预收款项划分入合同负债科目。
- 14、合同负债增长 100%，主要为全自动超声波清洗设备、手动 EP 清洗系统、超声振板、商业清洗组件等产品的客户预付款增加。
- 15、应交税费增长 155.96%，主要为应交增值税、所得税的增加。

16、其他应付款减少 29.08%，主要为上期应付的工程款及房租本期已经支付。

17、一年内到期的非流动负债减少 100.00%，为本期已偿还中国建设银行股份有限公司蕉岭县支行借款 4,900,000.00 元。

18、其他流动负债增长 100.00%，为预收货款增值税 1,033,878.64 元已背书未终止确认的应收票据 473,400.00 元。

19、递延收益减少 100.00%，为超声波足浴机生产线技术改造项目补助资金 175,148.51 元由递延收益确认为其他收益。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	118,439,571.61	-	108,343,614.42	-	
营业成本	80,386,190.53	67.87%	76,456,960.86	70.57%	5.14%
毛利率	32.13%	-	29.43%	-	-
税金及附加	842,439.79	0.71%	963,828.87	0.89%	-12.59%
销售费用	13,934,982.77	11.77%	11,368,584.91	10.49%	22.57%
管理费用	10,101,405.59	8.53%	10,938,130.84	10.10%	-7.65%
研发费用	6,481,107.32	5.47%	5,449,038.00	5.03%	18.94%
财务费用	2,363,316.72	2.00%	1,337,952.05	1.23%	76.64%
信用减值损失	-2,400,644.76	-2.03%	-2,648,324.15	-2.44%	-9.35%
资产减值损失	-532,264.68	-0.45%	-513,605.59	-0.47%	3.63%
其他收益	2,569,965.06	2.17%	4,477,213.82	4.13%	-42.60%
投资收益	439,387.25	0.37%	-710,620.51	-0.66%	-161.83%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-105,155.77	-0.09%	-18,273.77	-0.02%	475.45%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	4,301,415.99	3.63%	2,415,508.69	2.23%	78.07%
营业外收入	0	0	200,000.00	0.18%	-100.00%
营业外支出	1,438.35	0.00%	32,395.09	0.03%	-95.56%
净利润	4,248,068.92	3.59%	2,218,348.75	2.05%	91.50%

项目重大变动原因：

1、营业收入增长 9.32%，主要为超声家电类中小型民用的 X1/X5/X6/F5/F6 清洗机销售额的增长，及清洗机配件类中超声换能器组件、超声主板组件销售额的增长。

2、销售费用增长 22.57%，主要为推广信息费用的增加，本期公司在全网的媒体投放渠道新增，以致各推广费用增长。

3、管理费用同比减少 7.65%，主要为管理人员工资的减少，原因为母公司和亲太智能综合部及总经办人员编制的减少；评估咨询费用的减少，本期未发生 BSCI 体系认证费用、贷款抵押物评估费及环保评估费用。

4、研发费用增长 18.94%，主要为固特九洲新增研发支出 55.55%，新增新型超声棒的振源结构及其超声棒项目投入 218,273.64 元。固特技术新增研发支出 100%，为一种用于超声波清洗的压电陶瓷片及超声波清洗机项目投入 119,760.39 元，一种新式的压电片换能器 2 个研发项目投入 124,953.12 元。

5、财务费用增长 76.64%，主要为美元汇率波动大，汇兑损失增长 100%；及本期借款总额增长以致利息支出新增 15.08%。

6、其他收益减少 42.60%，主要为政府补助、软件退税项目的收入减少。

7、投资收益增长-161.83%，主要为上期处置长期股权投资湖北润达新材料有限公司发生投资损失 1,216,516.43 元，而本期没有发生长期股权投资的处置情况。本期投资收益 439,387.25 元为持有广东蕉岭农村商业银行股份有限公司股份的投资收益 443,557.80 元，本期权益法核算的深圳市沃茜电子科技有限公司长期股权投资亏损 4,170.55 元。

8、资产处置收益增长 475.45%，本期资产处置收益-105,155.77 元，为清理激光切割机旧零件 77,872.19 钢带设备 19,233.55 元、氩焊机发生损失 7,552.20 元，清理空调发生损失 94.02 元，清理电脑发生损失 239.28 元，清理条码打印机发生损失 164.53 元。

9、净利润增长 91.50%，主要为①线上渠道的拓宽、行业对品牌的认可促进了营业收入的增长②毛利的增长，超声家电类产品毛利率增长 2.71%，主要为小型民用的 X1/X5/X6 清洗机本期毛利的增长；③受疫情影响，市场超声焊接类产品价格涨幅较大，超声换能器及换能器组件为超声焊接类产品的核心部件；因此，超声清洗配件类产品中的超声换能器、超声换能器组件类产品毛利较高。④管理费用下降 7.65%，主要为母公司和亲太智能综合部及总经办人员编制的减少，节约了人工支出；管理评估咨询费用的减少⑤本期不存在长期处置子公司的投资损失。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	118,885,630.45	102,754,420.48	15.70%
其他业务收入	-446,058.84	5,589,193.94	-107.98%
主营业务成本	80,900,185.56	71,022,908.98	13.91%
其他业务成本	-513,995.03	5,434,051.88	-109.46%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
超声家电类	39,877,446.90	28,954,254.42	27.39%	19.33%	15.03%	11.00%
超声医疗类	1,513,464.58	1,232,841.13	18.54%	-29.82%	-36.86%	95.84%
清洗机配件类	9,795,252.77	6,960,358.31	28.94%	526.29%	1191.63%	-55.84%
商业清洗类	67,699,466.20	43,752,731.70	35.37%	3.63%	1.53%	3.92%
合计	118,885,630.45	80,900,185.56	31.95%	15.70%	13.91%	3.47%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
东北区	563,728.34	310,320.35	44.95%	4.58%	26.98%	-17.76%
国际	35,810,899.66	20,489,546.26	42.78%	1,019.83%	932.23%	12.80%
华北区	966,809.63	568,673.69	41.18%	-86.91%	-90.00%	78.82%
华东区	28,376,932.84	20,778,626.39	26.78%	60.26%	45.07%	40.11%
华南区	43,491,390.04	31,453,971.16	27.68%	-33.57%	-35.64%	9.15%
华中区	2,027,368.69	1,734,548.52	14.44%	185.46%	274.39%	-58.46%
西北区	162,034.49	114,060.29	29.61%	-80.16%	-70.12%	-44.41%
西南区	5,713,804.52	4,177,775.82	26.88%	45.65%	62.27%	-21.79%
其他	1,772,662.24	1,272,663.08	28.21%	-40.94%	-34.02%	-21.08%
合计	118,885,630.45	80,900,185.56	31.95%	15.70%	5.81%	24.85%

收入构成变动的原因：

- 1、超声家电类收入同比增长 19.33%，主要为小型民用清洗机 X1/X5/X6/F5/F6 系列产品销售额的增长。
- 2、超声医疗类收入同比减少 29.82%，主要为 15L 单频及内嵌超声波清洗机、20L 单频数码超声波清洗机、46L 内嵌式超声波清洗机、72L 单频数码超声波清洗机及 100L 单频数码超声波清洗机 100L 规格清洗机销售额的减少。
- 3、清洗机配件类收入同比增长 526.29%，主要为超声换能器组件、超声主板组件、换能器、清洗篮销售额的增长。
- 4、商业清洗类收入同比增长 3.63%，主要为商用超声波清洗机、工业清洗设备销售额的增长，及本期新增超声波焊接机、熔接机的销售。
- 5、元配件类本期无收入，主要为公司取消元配件类的业务线，本期未承接变压器、电感、滤波器等元配件产品的生产销售业务。
- 6、其他业务类收入本期-446,058.84 元，主要为上期销售的一批接收传感器客户发起退货，及本期未承接电子教育设备的销售业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	深圳中电投资股份有限公司	18,603,847.60	15.71%	否
2	上海昀辉贸易有限公司	8,234,915.93	6.95%	否
3	深圳市易佰网络科技有限公司	7,648,821.14	6.46%	否
4	深圳市环球易购电子商务有限公司	3,711,521.82	3.13%	否
5	杭州英锐得进出口有限公司	3,600,684.10	3.04%	否
合计		41,799,790.59	35.29%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	深圳市金睿朗精密制造有限公司	9,036,981.85	10.29%	否
2	梅州市明德电子科技有限公司	4,839,635.62	5.51%	否
3	深圳市康盟清洗设备有限公司	4,507,408.95	5.13%	否
4	无锡市和森科技有限公司	3,076,572.61	3.50%	否
5	无锡声特电子科技有限公司	3,057,857.11	3.48%	否
合计		24,518,456.14	27.91%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,457,986.56	4,275,939.83	97.80%
投资活动产生的现金流量净额	-2,766,034.26	-2,598,031.47	6.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-680,858.02	-7,756,222.29	-91.22%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额增长 97.80%，主要为销售商品、提供劳务收到的现金增加 20,676,306.63 元；而购买商品、接受劳务支付的现金增加 14,944,784.49 元所致；

本期净利润为 4,249,495.69 元，经营活动产生的现金流量净额为 8,457,986.56 元，两者差异原因为主要：（1）非现金项目对净利润的影响，调增相关经营活动产生的现金流量项目为：信用减值准备 2,400,644.76 元；资产减值准备 532,264.68 元；固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 3,662,467.34 元；无形资产摊销 909,863.54 元；长期待摊费用摊销 309,271.39 元；处置固定资产损失 105,155.77 元；财务费用 1,926,411.49 元；经营性应收项目的增加 8,011,249.35 元；（2）调减相关经营活动产生的现金流量的项目为：投资收益 439,387.25 元，递延所得税资产增加 1,066,166.00，存货的增加 11,287,826.06 元，经营性应付项目的增加 15,228,414.84 元。经营-59,947.51 元。

2、投资活动产生的现金流量净额减少 6.47%，本期取得投资收益收到的现金 443,557.80 元为持有的广东蕉岭农村商业银行股份有限公司的股份分红收入。投资活动现金流出主要为购买超声焊接设备、实验室、展厅装修款的支出及购买模具固定资产的支出。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长-91.22%，主要为本期新增投资设立固特电陶子公司，收到少数股东投入资本 1,960,000.00 元，本期取得银行借款收到的现金较上期增加。

（三）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	-----	-----	------	-----

成都固特九洲科技有限公司	控股子公司	功率超声技术研究及开发应用;超声处理系统及部件的研发、生产、技术服务及销售	3,620,446.67	-1,234,973.63	2,394,827.45	-945,385.28
深圳市固特超声技术有限公司	控股子公司	超声应用技术研究,超声技术应用材料、产品、设备的研发、生产及销售	5,768,329.12	5,178,406.68	2,466,322.57	-244,940.84
深圳市洁泰超声洗净设备有限公司	控股子公司	工业超声清洗设备研发、生产、销售及技术服务	35,365,763.42	15,176,621.24	37,262,543.85	3,021,833.16
广东亲太智能厨电有限公司	控股子公司	智能厨房电器、功能水槽、家用及商用洗碗机的研发、生产、销售	11,055,450.56	4,185,785.04	5,793,484.67	-382,595.23
梅州市金诺健康超声研究院	控股子公司	超声波应用于日常生活的技术研究	25,942.40	-383,652.60	0.00	-168,901.84

		及产品开发；				
广东固特电陶瓷科技有限公司	控股子公司	电子元器件制造、零售、批发等	4,068,595.00	3,998,939.70	63,716.81	-1,060.30

主要控股参股公司情况说明

截止报告期末，公司分别持有成都固特九洲科技有限公司、深圳市固特超声技术有限公司、梅州市金诺健康超声研究院 100%的股权，持有深圳市洁泰超声洗净设备有限公司 62%的股权，持有广东亲太智能厨电有限公司 80%的股权，持有广东固特电陶瓷科技有限公司 51%的股权。

相关子公司基本情况如下：

1. 成都固特九洲科技有限公司

住所：成都市武侯区鞋都南三路 10 号 3 栋 1-9 号

法定代表人：吴鑫隆

注册资本：500 万元人民币

公司类型：有限责任公司

经营范围：功率超声技术研究及开发应用；超声处理系统及部件的研发、生产、技术服务及销售；节能环保技术开发、咨询服务；超声清洗系统研发、生产、销售（企业生产制造不在五城区内）；电子商务。（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）

2. 深圳市固特超声技术有限公司

住所：深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路西发 B 区旭生研发大厦 19 层

法定代表人：吴鑫隆

注册资本：600 万元人民币

公司类型：有限责任公司

经营范围：超声应用技术研究，超声技术应用材料、产品、设备的研发销售；超声焊接设备、纳米材料制备设备、清洗设备、节能环保设备的研发及销售；熔喷 PP 原料及熔喷布的销售；消毒水、酒精、护目镜、第一类医疗器械的销售；技术服务；技术咨询；国内商业；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在等级前须经批准的项目除外），许可经营项目是：超声技术应用材料、产品、设备的销售；超声焊接设备、纳米材料制备设备、节能环保设备、熔喷 PP 原料及熔喷布的销售。防护服、口罩（医用）、额温枪、第二类医疗器械的销售。

3. 深圳市洁泰超声洗净设备有限公司

住所：深圳市宝安区福海街道和平社区和秀西路 87 号和景工业区第 13 栋 1-2 层

法定代表人：谭波

注册资本：500 万元人民币

公司类型：有限责任公司

经营范围：一般经营项目是：国内商业、物资供销业；货物及技术进出口；水处理项目运营；环保工程施工；化工原料（不含危险化学品、易制毒化学品、成品油）的销售。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目），许可经营项目是：超声波清洗设备、高压冲洗设备、自动化设备、环保设备、废液处理设备、物流传送线、工业冷水机、工业纯水机、工业烘烤箱及其周边零配件、清洗机配套清洗剂的研发、生产、销售、技术服务。

4. 广东亲太智能厨电有限公司

住所：蕉岭县蕉城镇湖谷村固特科技园九栋

法定代表人：吴鑫隆

注册资本：500 万元人民币

公司类型：其他有限责任公司

经营范围：智能厨房电器、功能水槽、家用及商用洗碗机的研发、生产、销售；机械设备配件、五金交电、气动、液压机械零配件、金属钣金件的加工制造及销售；国内商业物资贸易（不含专营、专控、专卖商品）；自营进出口业务。（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）

5. 梅州市金诺健康超声研究院

住所：梅州市蕉岭县蕉城镇湖谷村固特科技园

法定代表人：吴银隆

注册资本：10 万元人民币

公司类型：民办非企业单位

经营范围：超声波灭菌解毒技术研究及产品开发；超声波清洗技术研究及产品开发；超声波应用于日常生活的技术研究及产品开发；超声波科技成果在民用、家点领域的应用研究。

6. 广东固特电陶科技有限公司

住所：蕉岭县蕉城镇湖谷村固特科技园 D 栋

法定代表人：吴鑫隆

注册资本：1000 万元人民币

公司类型：有限责任公司

经营范围：电子元器件制造、零售、批发（压电陶瓷元器件、传感器）；电子专用设备制造、销售；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

1、公司治理结构完善

公司依照《公司法》和公司章程已建立较为完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会、管理团队、部门分级授权管理。公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理等重大内部控制体系运行良好；公司已建立适度的管理体系和管理工具。

2、研究开发与技术创新不断加强

公司在研发投入预算、机构与人员配置、职能与分工、执行与激励等方面都制定了良好的机制。报告期内，公司自主开发设计的“超声波清洗机（GT-X2）”等八项专利获得国家专利局授权。公司研究开发与技术创新不断加强，为公司可持续发展奠定了良好的基础。

3、生产效率持续提升

公司持续深入推进“提效率、降成本”的管理活动，提升人均产值、人均产量，降低产品单位成本，各生产车间生产效率创下新高，为提升产值、快速响应销售奠定了良好的基础。

4、资产结构合理

公司资产流动性高，风险低，截止2020年末，流动资产96,958,475.92 元，占总资产比例 51.73%；公司合并资产负债率40.42%，有偿债能力。

5、报告期内，未发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	700,000.00	519,766.52
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	400,000.00	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	10,000,000.00	9,000,000.00

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0
与关联方共同借款	5,000,000	5,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因经营需要，拟向中国银行梅州分行借款 500 万，公司控股股东、实际控制人、董事长吴银隆及董事、总经理兼董事会秘书吴鑫隆作为共同借款人。

公司向银行申请贷款用于补充流动资金，是公司经营和业务发展的正常所需，有利于扩大生产经营规模、持续稳定经营，是合理且必要的。关联方吴银隆、吴鑫隆特别说明，此次银行借款的使用主体为固特超声公司，借款用途将全部用于固特超声公司日常经营。故不存在损害挂牌公司和股东利益的情形

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019 年 9 月 11 日	-	整改	募集资金使用承诺	本人未来将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、等法律法规及《公司章程》、《公司募集资金专项存储及使用管理制度》和公司内部管理制度规定，杜绝任何正在履行中任何违规使用募集资金的行为。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 2 月 16 日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人或控股股东承诺不以	正在履行中

					任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与公司及其子公司构成竞争的任何业务或活动,并同时承诺如果违反本承诺,愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。	
董监高	2015年2月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、高级管理人员承诺不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与公司及其子公司构成竞争的任何业务或活动,并同时承诺如果违反本承诺,愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。	正在履行中
其他	2015年2月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司核心技术人员承诺不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与公司及其子公司构成竞争的任何业务或活动,并同时承诺如果违反本承诺,愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。	正在履行中

承诺事项详细情况:

挂牌时, 公司控股股东及实际控制人、公司董事、高级管理人员以及核心技术人员已出具《避免同业竞争的承诺函》: 承诺不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与公司及其子公司构成竞争的任何业务或活动, 并同时承诺

如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

公司在2015年第一次股票发行过程中存在尚未取得股份登记函前使用募集资金，并变更了募集资金使用用途。对此，公司实际控制人、董事长吴银隆于2016年9月11日出具《承诺函》：“本人未来将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》及《公司募集资金专项存储及使用管理制度》等公司内部管理制度规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为；本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任。”

报告期内公司控股股东及实际控制人、公司董事、高级管理人员以及核心技术人员未参与任何与公司及其子公司构成竞争的任何业务或活动。

报告期内，实际控制人、董事长严格履行上述承诺，未出现违反承诺事项的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	762,457.16	0.41%	因房屋租赁纠纷冻结
货币资金	货币资金	质押	200,000.00	0.11%	广东蕉岭农村商业银行股份有限公司500.00万元借款质押
无形资产	土地使用权	质押	4,094,128.00	2.18%	中国工商银行股份有限公司蕉岭支行790.00万元借款抵押
固定资产	房屋及建筑物	抵押	16,857,953.77	8.99%	中国邮政储蓄银行有限责任公司1,400.00万元借款抵押
固定资产	房屋及建筑物	抵押	579,178.31	0.31%	中国工商银行股份有限公司蕉岭支行790.00万元借款抵押
固定资产	房屋及建筑物	抵押	3,350,686.24	1.79%	广东蕉岭农村商业银行股份有限公司400.00万元借款抵押
固定资产	机械设备	抵押	5,224,431.50	2.79%	广东蕉岭农村商业银行股份有限公司500.00万元借款抵押
总计	-	-	31,068,834.98	16.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	62,055,750	77.76%	-2,407,801	59,647,949	74.75%
	其中：控股股东、实际控制人	5,682,800	7.12%	0	5,682,800	7.12%
	董事、监事、高管	1,921,949	2.41%	-1,658,749	263,200	0.33%
	核心员工	2,690,600	3.37%	-189,900	2,500,700	3.13%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,744,250	22.24%	2,407,801	20,152,051	25.25%
	其中：控股股东、实际控制人	12,248,400	15.35%	0	12,248,400	15.35%
	董事、监事、高管	5,495,850	6.89%	-3,546,249	789,601	0.99%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		79,800,000	-	0	79,800,000	-
普通股股东人数		122				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 1.因报告期内换届选举对新任及离职的董监高进行股份锁定，董事田爽辞职，导致董监高股份数有变动。
- 2.因报告期内有 3 名核心员工离职及 1 名核心员工进行股份买卖，导致核心员工股份数有变动。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴银隆	14,331,200	0	14,331,200	17.96%	12,248,400	2,082,800	0	0
2	固特控股（深圳）有限公司	12,156,000	300,000	12,456,000	15.61%	0	12,456,000	0	0
3	梅州市	2,582,800	1,315,400	3,898,200	4.89%	0	3,898,200	0	0

	幸福固特投资有限公司								
4	谭波	3,690,000	0	3,690,000	4.62%	3,690,000	0	0	0
5	万凌	3,600,000	0	3,600,000	4.51%	0	3,600,000	0	0
6	兴业证券股份有限公司	3,422,600	-66,047	3,356,553	4.21%	0	3,356,553	0	0
7	徐荣	2,640,000	0	2,640,000	3.31%	2,640,000	0	0	0
8	魏远波	2,420,000	0	2,420,000	3.03%	0	2,420,000	0	0
9	万岱	900,000	1,200,000	2,100,000	2.63%	0	2,100,000	0	0
10	高晔	0	2,048,200	2,048,200	2.56%	0	2,048,200	0	0
合计		45,742,600	4,797,553	50,540,153	63.33%	18,578,400	31,961,753	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：上述股东中，吴银隆与万凌为夫妻关系，吴银隆持有固特控股（深圳）有限公司 70%的股权。除上述情况外前十名股东间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东和实际控制人为吴银隆、万凌夫妇。吴银隆直接持有公司17.96%股份，同时还持有固特控股70%股权。固特控股持有公司15.23%股份，万凌持有公司4.51%的股份，吴银隆与万凌是夫妻关系，两人合计控制公司37.70%的权益。吴银隆在公司担任董事长，依其与万凌持有股份所享有的表决权足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，能够实际支配公司行为，对公司经营、财务政策、管理层的稳定、公司的持续发展产生实质性影响。

吴银隆，1972年2月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1995年7月毕业于福建商业高等专科学校财务专业，深造于湖南大学、维多利亚大学，并获得经济师，工商管理硕士。1995年至2002年，在兴业证券股份有限公司工作；2003年至今于深圳市威固特科技有限公司（现更名深圳市固特超声技术有限公司）任董事长。2010年5月至2014年1月成立梅州市固特实业有限公司（后更名为广东固特超声实业有限公司）出任董事长；2014年1月至2017年1月任广东固特超声股份有限公司董事长兼总经理；2017年1月至今任广东固特超声股份有限公司董事长。吴银隆除持有本公司的股权外，还持有固特控股（深圳）有限公司70%的股权。吴银隆除在本公司工作外，还兼任固特控股（深圳）有限公司执行董事职务，深圳市捷创新材料股份有限公司董事长。

万凌，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，毕业于北京师范大学继续教育学院，商务文秘专业。1995年9月至2002年5月，在兴业证券股份有限公司，曾任职员。2013年11月至今在深圳市固特超声技术有限公司担任文员。万凌持有本公司4.51%的股份。万凌除了持有本公司的股权外，未持有其他公司的股权。万凌除在深圳市固特超声技术有限公司工作外，未兼任其他公司职务。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	中国工商银行股份有限公司蕉岭支行	保证及抵押	7,900,000.00	2020年3月23日	2021年3月5日	5.15%
2	银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司梅州市分行	保证及抵押	5,000,000.00	2020年3月20日	2022年3月19日	3.85%
3	银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司梅州市分行	保证及抵押	6,000,000.00	2020年7月30日	2021年7月29日	4.80%
4	银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司	保证及抵押	3,000,000.00	2020年8月18日	2021年8月17日	4.80%

		公司梅州市分行					
5	银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司梅州市分行	保证及抵押	5,000,000.00	2020年9月21日	2021年9月16日	4.80%
6	银行贷款	中国银行股份有限公司梅州分行	保证及信用	5,000,000.00	2020年7月1日	2021年6月30日	4.00%
7	银行贷款	广东蕉岭农村商业银行股份有限公司	质押及抵押	5,000,000.00	2020年6月15日	2022年5月22日	7.80%
8	银行贷款	广东蕉岭农村商业银行股份有限公司	质押及抵押	4,000,000.00	2020年1月13日	2020年12月16日	8.16%
9	银行贷款	梅县客家村镇银行蕉岭支行	质押及抵押	3,000,000.00	2020年1月6日	2020年4月7日	8.40%
合计	-	-	-	43,900,000.00	-	-	-

本处贷款规模与现金流量表中取得借款收到的现金差异为广东蕉岭农村商业银行股份有限公司借款期间内的循环借支。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 8 月 7 日	0.1	-	-
合计	0.1	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	---------------	-----------	-----------

年度分配预案	0.1		
--------	-----	--	--

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴银隆	董事长	男	1972 年 2 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
吴鑫隆	董事、总经理、董事会秘书	男	1968 年 7 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
肖金秀	董事、财务总监	女	1990 年 3 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
李钱材	董事	男	1989 年 10 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
曹杨波	董事	男	1966 年 6 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
郑季恒	董事	男	1973 年 4 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
吴承庚	监事会主席	男	1981 年 10 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
陈鑫宏	监事	男	1983 年 11 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
黄丽芬	职工监事	女	1977 年 5 月	2020 年 1 月 9 日	2023 年 1 月 8 日
董事会人数:				6	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长吴银隆与董事、总经理兼董事会秘书吴鑫隆为兄弟关系，除此之外，公司的其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或者旁系亲戚关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
吴银隆	董事	14,331,200	0	14,331,200	17.96%	0	0
肖金秀	董事、财务总监	122,400	0	122,400	0.15%	0	0
李钱材	董事	118,800	0	118,800	0.15%	0	0
吴承庚	监事会主席	640,000	0	640,000	0.80%	0	0
陈鑫宏	监事	171,601	0	171,601	0.22%	0	0
合计	-	15,384,001	-	15,384,001	19.28%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谭波	董事	离任	-	换届选举
徐荣	监事会主席	离任	-	换届选举
张良	监事	离任	-	换届选举
李钱材	-	新任	董事	换届选举
曹杨波	-	新任	董事	换届选举
吴承庚	-	新任	监事会主席	换届选举
陈鑫宏	-	新任	监事	换届选举
田爽	董事、副总经理	离任	-	因个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

李钱材，男，出生于1989年10月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学，专科学历。2008年至2009年12月，就职于福州鑫纸科技有限公司，任生产主管；2010年5月至2018年1月就职于广东固特超声股份有限公司任厂长；2018年2月至今，就职于广东亲太智能厨电有限公司任总经理。

曹杨波，男，出生于1966年6月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于宁德师范专科学校，专科学历。1997年9月至2006年5月，就职于东莞市步步高视听电子有限公司任TQM部部长；2006年6月至今，自由职业者（管理咨询师）。

吴承庚，男，出生于1981年10月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津大学，本科学历。1999年12月至2004年12月，服役于福建省边防总队福州边防检查站；2005年2月至至今就职于广东固特超声股份有限公司任销售经理。

陈鑫宏，男，出生于1983年11月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国舰船研究院，硕士研究生学历。2009年9月-2012年6月，就职于深圳职业技术学院，任助教科研编制老师；2012年7月-2017年7月，就职于成都固特九洲科技有限公司，任超声波环保设备开发员；2017年7月至2020年7月，就职于广东固特超声股份有限公司任研发部主管；2020年7月9日至今，任深圳市固特超声技术有限公司总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	9	0	1	8
生产人员	149	4	8	145
销售人员	59	2	3	58
技术人员	50	1	2	49
财务人员	14	2	3	13
行政人员	20	0	0	20
员工总计	301	9	17	293

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	40	39
专科	117	114
专科以下	140	136
员工总计	301	293

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、员工薪酬：公司员工薪酬包括基本薪资、绩效薪资，公司根据不同岗位、员工能力不同，设计了不同的薪资结构。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家及地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。
- 2、员工培训：公司重视人才培养，为员工提供可持续发展的机会，制定培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训等。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利保障。
- 3、离退休职工人数：无离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

√ 适用 □ 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
范成璋	无变动	工程师、技术总监	360,000	0	360,000
吴泉波	无变动	经理	360,000	0	360,000
甄玮莉	无变动	综合部职员	240,000	0	240,000
何小华	无变动	器件部经理	181,000	0	181,000
叶咏梅	无变动	财务部主管	180,000	0	180,000
刘远雄	无变动	项目经理	178,800	0	178,800
陈鑫宏	无变动	监事、工程师	171,601	0	171,601

肖金秀	无变动	董事、财务总监	122,400	0	122,400
李钱材	无变动	经理	118,800	0	118,800
赖春妹	无变动	财务部主管	96,000	0	96,000
李红凤	无变动	资材部采购主管	84,000	0	84,000
刘晓萍	无变动	销售组长	83,999	0	83,999
江芸芳	无变动	生产部组长	60000	0	60000
傅威强	无变动	售后部主管	60000	0	60000
钟云香	无变动	资材部采购员	58800	0	58800
何妙双	无变动	综合部职员	120000	0	120000
刘水水	无变动	物流部仓管	20000	0	20000
谢银珍	无变动	研发部测试员	18,800	-13,500	5,300
代鹭	离职	ODM 客服组经理	17,000	-17,000	0
田爽	离职	董事、副总经理	725,399	-100,000	625,399
卢耀贵	离职	工程师	118,800	-20,000	98,800

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内, 公司有 3 名经认定的核心员工因个人原因离职, 其辞职对公司日常经营活动未产生任何不利影响。

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自股份公司成立以来, 形成了股东大会、董事会、监事会和管理层之间职责分工明确、依法规范动作的法人治理结构; 公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全, 运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。

2020 年度公司结合自身情况修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理制度》、《重大投资决策管理办法》以及制定了《利润分配管理制度》、《信息披露管理制度》。

公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均符合《公司法》的任职要求，按照三会的议事规则履行其义务。股份公司自成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范动作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内公司按照《公司法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《重大投资决策管理办法》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》等制度有效治理公司。

经董事会评估认为，公司治理机构完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2015年5月25日召开2015年第一次临时股东大会审议通过《关于增加经营范围对公司章程第十二条作出修订的议案》、《关于授权董事会决定公司银行贷款等融资事宜对公司章程第一百零八条作出修订的议案》、《关于公司在册股东优先认购权事宜对公司章程第十四条作出修订的议案》、《关于针对本次股票发行所涉及的注册资本、股份数额、股东情况等事项修订公司章程的议案》，对《广东固特超声股份有限公司章程》进行修改，形成《广东固特超声股份有限公司章程（第二次修正）》。

2015年10月25日召开2015年第三次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订公司章程的议案》，对《广东固特超声股份有限公司章程（第二次修正）》进行修改，形成《广东固特超声股份有限公司章程（第三次修正）》。

2017年1月21日召开2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程第一百零三条、第一百一十、第一百二十九条内容的议案》，对《广东固特超声股份有限公司章程（第三次修正）》进行修改，形成《广东固特超声股份有限公司章程（第四次修正）》。

2017年5月12日，召开2016年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，对《广东固特超声股份有限公司章程（第四次修正）》进行修改，形成《广东固特超声股份有限公司章程（第五次修正）》。

2020年1月9日，召开2020年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉第一百零三条内容的议案》，对《广东固特超声股份有限公司章程（第五次修正）》进行修改，形成《广东固特超声股份

有限公司章程（第六次修正）》。

2020年4月15日，召开2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，对《广东固特超声股份有限公司章程（第六次修正）》进行修改，形成《广东固特超声股份有限公司章程（第七次修正）》。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1.第三届董事会第一次会议审议通过《关于选举吴银隆先生为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任吴鑫隆先生为公司总经理兼董事会秘书的议案》、《关于聘任田爽先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任肖金秀女士为公司财务负责人的议案》。 2. 第三届董事会第二次会议审议通过《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于制订<利润分配管理制度>的议案》、《关于制订<信息披露管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易决策管理办法>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<重大投资决策管理办法>的议案》、《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》。 3. 第三届董事会第三次会议审议通过《关于公司延期披露2019年年度报告的议案》。 4. 第三届董事会第四次会议审议通过《2019年度董事会工作报告》、《2019年度总经理工作报告》、《2019年年度报告及其摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《2019年度利润分配预案》、《关于提请召开2019年年度股东大会的议案》。 5. 第三届董事会第五次会议审议通过《关于共同借款暨关联交易的议案》。 6. 第三届董事会第六次会议审议通过《2020年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》。
监事会	4	1.第三届监事会第一次会议审议通过《关于选举吴承庚先生为公司第三届监事会主席的议案》。

		2. 第三届监事会第二次会议审议通过《关于修订<监事会议事规则>的议案》。 3. 第三届监事会第三次会议审议通过《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及其摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《2019年度利润分配预案》。 4. 第三届监事会第四次会议审议通过《2020年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》。
股东大会	3	1.2020年第一次临时股东大会审议通过《关于选举吴银隆先生担任第三届董事会董事的议案》、《关于选举吴鑫隆先生担任第三届董事会董事的议案》、《关于选举曹杨波先生担任第三届董事会董事的议案》、《关于选举郑季恒先生担任公司第三届董事会董事的议案》、《关于选举田爽先生担任公司第三届董事会董事的议案》、《关于选举肖金秀女士担任公司第三届董事会董事的议案》、《关于选举李钱材先生担任公司第三届董事会董事的议案》、《关于修订<公司章程>第一百零三条内容的议案》、《关于选举吴承庚先生为公司第三届监事会监事的议案》、《关于选举陈鑫宏先生为公司第三届监事会监事的议案》。 2.2020年第二次临时股东大会审议通过《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于制订<利润分配管理制度>的议案》、《关于制订<信息披露管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易决策管理办法>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<重大投资决策管理办法>的议案》。 3.2019年年度股东大会审议通过《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及其摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《2019年度利润分配预案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，就半年度及年度定期报告的审议，监事会认为定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，定期报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限公司的各项规定，公司定期报告所包含的信息不存在不符合实际的情况，公司定期报告真实地反映出公司报告期内的经营管理和财务状况；参与定期报告的编制和审议的人员不存在违反保密规定的行为。监事会就报告期内对公司的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立地开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

1、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

2、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

3、机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东控制的其它企业职能部门之间的从属关系。

4、财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

5、关于相关利益者

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已经建立一套较为完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，相应风险控制程序已涵盖公司业务的各个环节。公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将持续地对内部控制进行完善，并确保其能够有效运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年1月9日召开2020年第一次临时股东大会，本次股东大会采用现场投票表决方式，按照《公司章程》的规定就选举董事、监事进行表决时，采用累积投票制。

(二) 特别表决权股份

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中准审字【2021】2084 号			
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D			
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	马娟	张安全		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	17 万元			
广东固特超声股份有限公司全体股东：				
一、 审计意见				
我们审计了广东固特超声股份有限公司（以下简称固特超声公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。				
我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了固特超声公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。				
二、 形成审计意见的基础				
我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于固特超声公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。				
三、 其他信息				
固特超声公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。				
我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。				
结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。				
基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。				
四、 管理层和治理层对财务报表的责任				
管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。				
在编制财务报表时，管理层负责评估固特超声公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。				

治理层负责监督固特超声公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马娟

中国·北京

中国注册会计师：张安全

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	13,063,085.29	8,111,426.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	473,400.00	2,044,380.75

应收账款	六、3	39,982,355.76	36,784,453.50
应收款项融资			
预付款项	六、4	5,231,590.87	1,989,653.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	1,558,809.52	2,870,470.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	35,862,813.10	24,838,339.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	786,421.38	579,104.86
流动资产合计		96,958,475.92	77,217,829.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	191,116.22	195,286.77
其他权益工具投资	六、9	7,040,600.00	7,040,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	42,578,662.18	42,596,993.76
在建工程	六、11	20,086,595.01	21,125,536.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	7,837,596.29	6,685,238.09
开发支出	六、13	2,098,421.68	2,241,018.28
商誉	六、14	6,044,996.08	6,105,632.08
长期待摊费用	六、15	1,096,988.63	1,339,286.75
递延所得税资产	六、16	2,491,494.90	1,425,328.90
其他非流动资产	六、17	1,016,436.76	2,053,406.60
非流动资产合计		90,482,907.75	90,808,327.42
资产总计		187,441,383.67	168,026,157.37
流动负债：			
短期借款	六、18	32,947,341.25	27,949,564.16
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、19	28,184,852.14	21,246,207.98
预收款项			4,291,265.39
合同负债		7,952,912.53	
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		1,507,578.00	1,608,843.61
应交税费		3,520,667.36	1,375,469.91
其他应付款		150,897.13	212,758.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、24		4,907,111.81
其他流动负债	六、25	1,507,278.64	
流动负债合计		75,771,527.05	61,591,221.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、26		175,148.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			175,148.51
负债合计		75,771,527.05	61,766,369.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、27	79,800,000.00	79,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	12,363,730.84	12,363,730.84
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	六、29	1,400,331.16	1,091,500.10
一般风险准备			
未分配利润	六、30	9,527,275.73	7,457,295.87
归属于母公司所有者权益合计		103,091,337.73	100,712,526.81
少数股东权益		8,578,518.89	5,547,260.89
所有者权益合计		111,669,856.62	106,259,787.70
负债和所有者权益总计		187,441,383.67	168,026,157.37

法定代表人：吴银隆

主管会计工作负责人：肖金秀

会计机构负责人：赖春妹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,726,062.76	5,520,712.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,488,197.43
应收账款	十二、1	31,018,710.52	26,782,054.35
应收款项融资			
预付款项		1,946,807.67	765,519.87
其他应收款	十二、2	9,450,246.13	6,519,508.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,741,346.68	11,488,775.87
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		17,578.76	
流动资产合计		59,900,752.52	52,564,768.66
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	22,580,365.74	20,544,536.29
其他权益工具投资		7,040,600.00	7,040,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		38,969,114.00	38,272,348.15

在建工程		20,086,595.01	21,125,536.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,179,699.12	5,963,849.80
开发支出		1,399,756.14	1,724,242.58
商誉			
长期待摊费用		1,069,258.64	1,339,286.75
递延所得税资产		1,681,122.30	748,647.13
其他非流动资产		651,448.76	1,976,170.64
非流动资产合计		100,657,959.71	98,735,217.53
资产总计		160,558,712.23	151,299,986.19
流动负债：			
短期借款		32,947,341.25	27,949,564.16
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,857,777.23	12,833,703.35
预收款项			380,578.01
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		907,497.07	933,263.07
应交税费		2,535,568.29	687,749.06
其他应付款		2,093,903.96	4,610,496.04
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		976,939.52	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			4,907,111.81
其他流动负债		127,002.14	
流动负债合计		59,446,029.46	52,302,465.50
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			175,148.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			175,148.51

负债合计		59,446,029.46	52,477,614.01
所有者权益：			
股本		79,800,000.00	79,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,802,713.77	11,802,713.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,400,331.16	1,091,500.10
一般风险准备			
未分配利润		8,109,637.84	6,128,158.31
所有者权益合计		101,112,682.77	98,822,372.18
负债和所有者权益合计		160,558,712.23	151,299,986.19

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		118,439,571.61	108,343,614.42
其中：营业收入	六、31	118,439,571.61	108,343,614.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		114,109,442.72	106,514,495.53
其中：营业成本	六、31	80,386,190.53	76,456,960.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、32	842,439.79	963,828.87
销售费用	六、33	13,934,982.77	11,368,584.91
管理费用	六、34	10,101,405.59	10,938,130.84
研发费用	六、35	6,481,107.32	5,449,038.00
财务费用	六、36	2,363,316.72	1,337,952.05
其中：利息费用		1,928,313.85	1,675,615.31

利息收入		22,879.85	17,730.87
加：其他收益	六、37	2,569,965.06	4,477,213.82
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	439,387.25	-710,620.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,170.55	-1,117,215.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-2,400,644.76	-2,648,324.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-532,264.68	-513,605.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、41	-105,155.77	-18,273.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,301,415.99	2,415,508.69
加：营业外收入	六、42	0	200,000.00
减：营业外支出	六、43	1,438.35	32,395.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,299,977.64	2,583,113.60
减：所得税费用	六、44	51,908.72	364,764.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,248,068.92	2,218,348.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,248,068.92	2,218,348.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,071,258.00	293,768.53
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,176,810.92	1,924,580.22
六、其他综合收益的税后净额			1,993.99
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			1,993.99
（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			1,993.99
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,248,068.92	2,220,342.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,176,810.92	1,926,574.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,071,258.00	293,768.53
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.02

法定代表人：吴银隆

主管会计工作负责人：肖金秀

会计机构负责人：赖春妹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二、4	77,765,500.82	69,416,067.60
减：营业成本	十二、4	52,006,884.53	47,809,570.77
税金及附加		676,841.16	720,539.80
销售费用		10,921,962.84	8,124,474.43
管理费用		7,046,158.74	7,487,668.26
研发费用		2,029,309.22	1,441,048.80
财务费用		2,358,738.29	1,268,100.08
其中：利息费用		1,928,313.85	1,628,012.00
利息收入		9,688.89	9,776.22
加：其他收益		1,843,507.71	3,199,995.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	439,387.25	-710,620.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,170.55	-1,117,215.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,908,656.84	-1,021,314.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-220,568.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,099,844.16	3,812,157.62
加：营业外收入			
减：营业外支出			27,395.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,099,844.16	3,784,762.53
减：所得税费用		11,533.57	380,264.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,088,310.59	3,404,498.02

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,088,310.59	3,404,498.02
(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			1,993.99
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			1,993.99
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			1,993.99
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,088,310.59	3,406,492.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		131,401,800.41	110,725,493.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		663,795.23	1,500,596.74

收到其他与经营活动有关的现金	六、45	1,753,901.17	3,014,807.99
经营活动现金流入小计		133,819,496.81	115,240,898.51
购买商品、接受劳务支付的现金		85,618,932.56	70,674,148.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,471,441.98	19,864,782.23
支付的各项税费		3,307,110.15	5,074,244.02
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	17,964,025.56	15,351,784.36
经营活动现金流出小计		125,361,510.25	110,964,958.68
经营活动产生的现金流量净额		8,457,986.56	4,275,939.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,100,000.00
取得投资收益收到的现金		443,557.80	406,594.65
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		443,557.80	9,506,594.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,209,592.06	12,104,626.12
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,209,592.06	12,104,626.12
投资活动产生的现金流量净额		-2,766,034.26	-2,598,031.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,960,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		44,900,000.00	33,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,860,000.00	33,400,000.00
偿还债务支付的现金		44,807,111.81	37,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,733,746.21	3,646,222.29
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			
筹资活动现金流出小计		47,540,858.02	41,156,222.29

筹资活动产生的现金流量净额		-680,858.02	-7,756,222.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,011,094.28	-6,078,313.93
加：期初现金及现金等价物余额		7,089,533.85	13,167,847.78
六、期末现金及现金等价物余额		12,100,628.13	7,089,533.85

法定代表人：吴银隆

主管会计工作负责人：肖金秀

会计机构负责人：赖春妹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		81,680,012.77	70,804,953.14
收到的税费返还		494,894.42	743,371.71
收到其他与经营活动有关的现金		1,183,153.67	2,286,859.77
经营活动现金流入小计		83,358,060.86	73,835,184.62
购买商品、接受劳务支付的现金		48,970,399.74	45,437,445.20
支付给职工以及为职工支付的现金		11,071,202.89	11,846,785.95
支付的各项税费		2,045,018.21	2,960,118.93
支付其他与经营活动有关的现金		18,030,804.33	11,249,517.36
经营活动现金流出小计		80,117,425.17	71,493,867.44
经营活动产生的现金流量净额		3,240,635.69	2,341,317.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,100,000.00
取得投资收益收到的现金		443,557.80	406,594.65
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		443,557.80	9,506,594.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		297,985.20	11,394,272.36
投资支付的现金		2,040,000.00	
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		2,337,985.20	11,394,272.36
投资活动产生的现金流量净额		-1,894,427.40	-1,887,677.71
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		44,900,000.00	31,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		44,900,000.00	31,900,000.00
偿还债务支付的现金		44,807,111.81	34,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,733,746.21	3,588,464.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,540,858.02	37,838,464.32
筹资活动产生的现金流量净额		-2,640,858.02	-5,938,464.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,294,649.73	-5,484,824.85
加：期初现金及现金等价物余额		4,820,712.49	10,305,537.34
六、期末现金及现金等价物余额		3,526,062.76	4,820,712.49

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	79,800,000.00				12,363,730.84				1,091,500.10		7,457,295.87	5,547,260.89	106,259,787.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	79,800,000.00				12,363,730.84				1,091,500.10		7,457,295.87	5,547,260.89	106,259,787.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									308,831.06		2,069,979.86	3,031,258.00	5,410,068.92
（一）综合收益总额											3,176,810.92	1,071,258.00	4,248,068.92
（二）所有者投入和减少资本												1,960,000.00	1,960,000.00
1. 股东投入的普通股												1,960,000.00	1,960,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							308,831.06		-1,106,831.06			-798,000.00
1. 提取盈余公积							308,831.06		-308,831.06			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-798,000.00			-798,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	79,800,000.00				12,363,730.84			1,400,331.16		9,527,275.73	8,578,518.89	111,669,856.62

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	79,800,000.00				12,361,736.85				751,050.30		7,469,165.45	5,253,492.36	105,635,444.96
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	79,800,000.00				12,361,736.85				751,050.30		7,469,165.45	5,253,492.36	105,635,444.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,993.99				340,449.80		-11,869.58	293,768.53	624,342.74
（一）综合收益总额							1,993.99				1,924,580.22	293,768.53	2,220,342.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

（三）利润分配								340,449.80		-1,936,449.80		-1,596,000.00
1. 提取盈余公积								340,449.80		-340,449.80		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,596,000.00		-1,596,000.00
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					1,993.99		-1,993.99					
四、本年期末余额	79,800,000.00				12,363,730.84			1,091,500.10		7,457,295.87	5,547,260.89	106,259,787.70

法定代表人：吴银隆

主管会计工作负责人：肖金秀

会计机构负责人：赖春妹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	79,800,000.00				11,802,713.77				1,091,500.10		6,128,158.31	98,822,372.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,800,000.00				11,802,713.77				1,091,500.10		6,128,158.31	98,822,372.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									308,831.06		1,981,479.53	2,290,310.59
（一）综合收益总额											3,088,310.59	3,088,310.59
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								308,831.06		-1,106,831.06	-798,000.00	
1. 提取盈余公积								308,831.06		-308,831.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-798,000.00	-798,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本年期末余额	79,800,000.00				11,802,713.77				1,400,331.16		8,109,637.84	101,112,682.77

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	79,800,000.00				11,800,719.78				751,050.30		4,660,110.09	97,011,880.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,800,000.00				11,800,719.78				751,050.30		4,660,110.09	97,011,880.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,993.99				340,449.80		1,468,048.22	1,810,492.01
（一）综合收益总额							1,993.99				3,404,498.02	3,406,492.01
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									340,449.80		-1,936,449.80	-1,596,000.00
1．提取盈余公积									340,449.80		-340,449.80	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,596,000.00	-1,596,000.00
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					1,993.99		-1,993.99					
四、本年期末余额	79,800,000.00				11,802,713.77				1,091,500.10		6,128,158.31	98,822,372.18

三、 财务报表附注

广东固特超声股份有限公司 2020 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称: 广东固特超声股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“固特超声”)

营业执照, 统一社会信用代码: 914414005555720532

注册资本: 人民币 7,980.00 万元

法定代表人: 吴银隆

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址: 梅州市固特科技园(蕉岭县蕉城镇湖谷村)

成立日期: 自 2010 年 05 月 13 日

2、公司历史沿革

(1)2010 年 5 月公司前身梅州固特成立

梅州固特系由自然人吴银隆、钟志锋共同出资, 于 2010 年 5 月 13 日成立的有限责任公司。

设立过程如下:

1) 2010 年 5 月 13 日, 梅州固特召开第一次全体股东会议, 全体股东吴银隆、钟志锋签署《梅州市固特实业有限公司章程》, 该章程规定, 约定双方共同出资设立梅州市固特实业有限公司, 注册资本为人民币 500.00 万元。

2) 2010 年 5 月 13 日, 蕉岭恒信合伙会计师事务所出具蕉会所验字【2010】15 号《验资报告》, 确认截至 2010 年 5 月 13 日止, 梅州固特已收到其股东投入的资本 500.00 万元。

3) 2010 年 5 月 13 日, 经蕉岭县工商行政管理局注册登记, 公司获得企业登记核准通知书和注册号为 441427000006451 的企业法人营业执照, 公司正式成立。公司注册资本为 500.00 万元, 法定代表人为吴银隆, 住所为梅州市蕉岭县蕉城镇湖谷村。公司经营范围为超声波技术运用产品、设备电源及电子产品、变压器、塑胶制品的研发、生产、销售; 自营进出口业务, 园区内配套企业物业管; 经营期限自 2010 年 5 月 13 日至长期。

4) 梅州固特设立时的股权结构如下:

序号	股东名称	实收资本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	275.00	55.00
2	钟志锋	225.00	45.00
	合计	500.00	100.00

(2)2010 年 8 月第一次增资

1) 2010 年 8 月 12 日，公司召开临时股东会，全体股东参加会议。会议决议将注册资本变更，由原有 500.00 万元增加至 1,000.00 万元，各股东同比例增资，并修改公司章程相关条款。

2) 2010 年 8 月 17 日，蕉岭恒信合伙会计师事务所出具蕉会所验字【2010】38 号《验资报告》，确认截至 2010 年 8 月 17 日止，梅州固特已收到其股东缴纳的新增注册资本、实收资本合计人民币 500.00 万元，均为货币出资。

3) 2010 年 8 月 20 日，蕉岭县工商局行政管理局出具编号为蕉岭内准登通字【2010】第 1000192772 号《准予变更登记通知书存根》，准予变更登记。

4) 本次增资后，梅州固特的股权结构如下：

序号	股东名称	实收资本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	550.00	55.00
2	钟志锋	450.00	45.00
	合计	1,000.00	100.00

(3) 有限公司第二次增资、第一次变更名称、第一次股权转让、第一次变更住所、第一次变更经营范围

1) 2011 年 4 月 29 日，公司召开股东会，全体股东参加会议。会议决议：

①同意公司通过增资扩股的形式进行股权及股东结构调整。公司增加注册资本 250.00 万元，由下列 16 个原股东或新增股东出资认缴：吴银隆以货币资金出资人民币 100.625 万元、王彩莲以货币资金出资人民币 15.625 万元、赖家尚以货币资金出资人民币 15.625 万元、钟桥桥以货币资金出资人民币 12.50 万元、钟维讯以货币资金出资人民币 25.00 万元、彭辉以货币资金出资人民币 7.50 万元、黄玮以货币资金出资人民币 10.50 万元、胡必科以货币资金出资人民币 1.50 万元、万岱以货币资金出资人民币 18.75 万元、吴苑强以货币资金出资人民币 2.50 万元、严土生以货币资金出资人民币 2.375 万元、徐荣以货币资金出资人民币 22.50 万元、刘声金以货币资金出资人民币 5.00 万元、万航以货币资金出资人民币 7.50 万元、俞宏沛以货币资金出资人民币 1.25 万元、杨波以货币资金出资人民币 1.25 万元，增资后注册资本及实收资本均为 1,250.00 万元。

②钟志锋将其原全部出资 450.00 万元中的 225.00 万元转让给 13 名原股东或新增股东，具体为：吴银隆受让出资额人民币 1.00 万元、万凌受让出资额人民币 97.05 万元、吴鑫隆受

让出资额人民币 51.25 万元、吴承水受让出资额人民币 21.00 万元、吴金梅受让出资额人民币 20.50 万元、吴承庚受让出资额人民币 18.00 万元、史娟受让出资额人民币 5.25 万元、黄汀松受让出资额人民币 3.00 万元、毛正林受让出资额人民币 3.00 万元、吴玉火受让出资额人民币 1.50 万元、钟彧霆受让出资额人民币 1.75 万元、王小明受让出资额人民币 0.75 万元、吴淑萍受让出资额人民币 0.50 万元。

③同意就上述变更事项修改公司章程相关条款

2) 2011 年 4 月 29 日，公司召开股东会，新旧股东同时参加会议。会议决议：同意公司名称变更为“广东固特超声实业有限公司”；同意公司营业范围增加“超声波技术开发”、“及其他电子设备、元器件、材料的销售”两项内容；同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

3) 2011 年 4 月 20 日，蕉岭恒信合伙会计师事务所出具蕉会所验字【2011】18 号《验资报告》，截至 2011 年 4 月 20 日止，公司已收到吴银隆、王彩莲、赖家尚、钟桥桥、钟维讯、彭辉、黄玮、胡必科、万岱、吴苑强、严土生、徐荣、刘声金、万航、俞宏沛、杨波缴纳的新增注册资本、实收资本人民币 250.00 万元，股东均以货币出资。

4) 2011 年 5 月 6 日，公司在蕉岭县工商局将公司名称变更为“广东固特超声实业有限公司”；将公司住所变更为“梅州市固特科技园（蕉岭县蕉城镇湖谷村）”；经营范围变更为：超声波技术开发；超声波技术运用产品、设备、电源及电子产品、变压器、塑胶制品的研发、生产、销售及其他电子设备、元器件、材料的销售；自营进出口业务，园区内配套企业物业管理。

5) 本次变更后公司股东出资、股权结构为：

序号	股东名称	实收资本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	651.63	52.13
2	钟志锋	225.00	18.00
3	吴鑫隆	51.25	4.10
4	万凌	97.50	7.80
5	钟维讯	25.00	2.00
6	徐荣	22.50	1.80
7	吴承水	21.00	1.68
8	吴金梅	20.50	1.64
9	万岱	18.75	1.50
10	吴承庚	18.00	1.44
11	王彩莲	15.63	1.25
12	赖家尚	15.63	1.25
13	钟桥桥	12.50	1.00
14	黄玮	10.50	0.84
15	彭辉	7.50	0.60
16	万航	7.50	0.60
17	史娟	5.25	0.42
18	刘声金	5.00	0.40

19	黄汀松	3.00	0.24
20	毛正林	3.00	0.24
21	吴苑强	2.50	0.20
22	严土生	2.38	0.19
23	钟戡霆	1.75	0.14
24	吴玉火	1.50	0.12
25	胡必科	1.50	0.12
26	俞宏沛	1.25	0.10
27	杨波	1.25	0.10
28	王小明	0.75	0.06
29	吴淑萍	0.50	0.04
合计		1,250.00	100.00

(4)有限公司第三次增资

1) 2011 年 11 月 29 日, 公司召开股东会, 全体股东参加会议。会议决议:

①公司增加注册资本 750.00 万元, 由下列 10 名原股东或新增股东出资认缴: 吴银隆以货币资金出资人民币 476.00 万元、邱福寿以货币资金出资人民币 15.00 万元、钟俊滨以货币资金出资人民币 15.00 万元、钟毅恒以货币资金出资人民币 3.00 万元、刘文卫以货币资金出资人民币 6.00 万元、张慧水以货币资金出资人民币 15.00 万元、卢贞煌以货币资金出资人民币 20.00 万元、王奎以货币资金出资人民币 80.00 万元、吴春水以货币资金出资人民币 20.00 万元、吴纪霖以货币资金出资人民币 100.00 万元。

②同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2) 2011 年 12 月 5 日, 蕉岭恒信合伙会计师事务所出具蕉会所验字【2011】67 号《验资报告》, 截至 2011 年 12 月 5 日止, 公司已收到邱福寿、钟俊滨、钟毅恒、刘文卫、吴银隆、张慧水、卢贞煌、王奎、吴春水、吴纪霖缴纳的注册资本、实收资本人民币 750.00 万元, 股东均以货币出资。

3) 2011 年 12 月 8 日, 蕉岭县工商行政管理局出具编号为蕉岭内准登通字【2011】第 1100345725 号《准予变更登记通知书存根》, 准予变更登记。

本次变更后公司股东出资、股权结构为:

序号	股东名称	实收资本金额 (万元)	持股比例 (%)
1	吴银隆	1,127.63	56.38
2	钟志锋	225.00	11.25
3	邱福寿	15.00	0.75
4	钟俊滨	15.00	0.75
5	钟毅恒	3.00	0.15
6	刘文卫	6.00	0.30
7	张慧水	15.00	0.75
8	卢贞煌	20.00	1.00
9	王奎	80.00	4.00

10	吴春水	20.00	1.00
11	吴纪霖	100.00	5.00
12	万凌	97.50	4.88
13	吴鑫隆	51.25	2.56
14	钟维讯	25.00	1.25
15	徐荣	22.50	1.13
16	吴承水	21.00	1.05
17	吴金梅	20.50	1.03
18	万岱	18.75	0.94
19	吴承庚	18.00	0.90
20	王彩莲	15.63	0.78
21	赖家尚	15.63	0.78
22	钟桥桥	12.50	0.63
23	黄玮	10.50	0.53
24	彭辉	7.50	0.38
25	万航	7.50	0.38
26	史娟	5.25	0.26
27	刘声金	5.00	0.25
28	黄汀松	3.00	0.15
29	毛正林	3.00	0.15
30	吴苑强	2.50	0.13
31	严土生	2.38	0.12
32	钟戬霆	1.75	0.09
33	吴玉火	1.50	0.08
34	胡必科	1.50	0.08
35	俞宏沛	1.25	0.06
36	杨波	1.25	0.06
37	王小明	0.75	0.04
38	吴淑萍	0.50	0.03
合计		2,000.00	100.00

(5)有限公司第四次增资、第二次股权转让

1) 2012 年 5 月 3 日，公司召开股东会，全体股东参加会议。会议决议：

①公司增加注册资本 1,000.00 万元，由下列 26 名原股东或新增股东出资认缴：吴银隆以货币出资人民币 33.50 万元、钟志锋以货币出资人民币 22.00 万元、万凌以货币出资人民币 242.50 万元、钟维讯以货币出资人民币 75.00 万元、徐荣以货币出资人民币 67.50 万元、万岱以货币出资人民币 56.25 万元、王彩莲以货币出资人民币 46.875 万元、赖家尚以货币出资人民币 46.875 万元、钟桥桥以货币出资人民币 37.50 万元、黄玮以货币出资人民币 31.50 万元、彭辉以货币出资人民币 42.50 万元、万航以货币出资人民币 12.50 万元、刘声金以货币出资人民币 55.00 万元、吴苑强以货币出资人民币 2.50 万元、胡必科以货币出资人民币 4.50 万元、俞宏沛以货币出资人民币 3.75 万元、杨波以货币出资人民币 3.75 万元、钟俊滨以货币出资人民币 35.00 万、刘文卫以货币出资人民币 14.00 万元、钟毅恒以货币出资人民币 7.00 万元、刘冬满以货币出资人民币 20.00 万元、吴秋梅以货币出资人民币 20.00 万元、钟健庆以货币出资人民币 80.00 万元、吴成尤以货币出资人民币 20.00 万元、李伟以货币出

资人民币 10.00 万元、彭文华以货币出资人民币 10.00 万元。

②张慧水、卢贞煌分别将其全部出资 15.00 万元、20.00 万元合计 35.00 万元转让给邱福寿；吴鑫隆、钟戡霆、王奎分别将其全部出资 51.25 万元、1.75 万元、80.00 万元合计 133.00 万元转让给钟志锋。同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2) 2012 年 5 月 7 日，蕉岭恒信合伙会计师事务所出具蕉会所验字【2012】48 号《验资报告》，截至 2012 年 5 月 7 日止，公司已收到吴银隆、钟志锋、万凌、钟维讯、徐荣、万岱、王彩莲、赖家尚、钟桥桥、黄玮、彭辉、万航、刘声金、吴苑强、胡必科、俞宏沛、杨波、钟俊滨、刘文卫、钟毅恒、刘冬满、吴秋梅、钟健庆、吴成尤、李伟、彭文华新增的注册资本、实收资本 1,000.00 万元，股东均以货币方式出资。

3) 2012 年 5 月 10 日，蕉岭县工商局出具编号为蕉岭内准登通字【2012】第 1200135216 号《准予变更登记通知书存根》，准予变更登记。

本次变更后公司股东出资、股权结构为：

序号	股东名称	实收资本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	1,161.13	38.70
2	钟志锋	380.00	12.67
3	邱福寿	50.00	1.67
4	钟俊滨	50.00	1.67
5	钟毅恒	10.00	0.33
6	刘文卫	20.00	0.67
7	吴春水	20.00	0.67
8	吴纪霖	100.00	3.33
9	万凌	340.00	11.33
10	钟维讯	100.00	3.33
11	徐荣	90.00	3.00
12	吴承水	21.00	0.70
13	吴金梅	20.50	0.68
14	万岱	75.00	2.50
15	吴承庚	18.00	0.60
16	王彩莲	62.50	2.08
17	赖家尚	62.50	2.08
18	钟桥桥	50.00	1.67
19	黄玮	42.00	1.40
20	彭辉	50.00	1.67
21	万航	20.00	0.67
22	史娟	5.25	0.18
23	刘声金	60.00	2.00
24	黄汀松	3.00	0.10
25	毛正林	3.00	0.10
26	吴苑强	5.00	0.17
27	严土生	2.38	0.08
28	吴玉火	1.50	0.05
29	胡必科	6.00	0.20
30	俞宏沛	5.00	0.17

31	杨波	5.00	0.17
32	王小明	0.75	0.03
33	吴淑萍	0.50	0.02
34	刘东满	20.00	0.67
35	吴秋梅	20.00	0.67
36	钟健庆	80.00	2.67
37	吴成尤	20.00	0.67
38	李伟	10.00	0.33
39	彭文华	10.00	0.33
	合计	3,000.00	100.00

(6)有限公司第五次增资

1) 2012 年 6 月 25 日, 公司召开股东会, 全体股东参加会议。会议决议: 公司增加注册资本 1,210.00 万元, 其中, 深圳市固特融通投资控股有限公司以货币资金出资 1,000.00 万元, 徐荣以货币资金出资 210.00 万元。同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2) 2012 年 6 月 28 日, 蕉岭恒信合伙会计师事务所出具蕉会所验字【2012】65 号《验资报告》, 截至 2012 年 6 月 28 日止, 公司已收到深圳市固特融通投资控股有限公司、徐荣缴纳的新增注册资本、实收资本合计人民币 1,210.00 万元。股东以货币出资 1,210.00 万元。

3) 2012 年 7 月 10 日, 蕉岭县工商局出具蕉岭内准登通字【2012】第 1200208032 号《准予变更登记通知书存根》, 准予变更登记。

本次变更后公司股东出资、股权结构为:

序号	股东名称	实收资本金额 (万元)	持股比例 (%)
1	吴银隆	1,161.13	27.58
2	钟志锋	380.00	9.03
3	邱福寿	50.00	1.19
4	钟俊滨	50.00	1.19
5	钟毅恒	10.00	0.24
6	刘文卫	20.00	0.48
7	吴春水	20.00	0.48
8	吴纪霖	100.00	2.38
9	万凌	340.00	8.08
10	钟维讯	100.00	2.38
11	徐荣	300.00	7.13
12	吴承水	21.00	0.50
13	吴金梅	20.50	0.49
14	万岱	75.00	1.78
15	吴承庚	18.00	0.43
16	王彩莲	62.50	1.48
17	赖家尚	62.50	1.48
18	钟桥桥	50.00	1.19
19	黄玮	42.00	1.00
20	彭辉	50.00	1.19
21	万航	20.00	0.48

22	史娟	5.25	0.12
23	刘声金	60.00	1.43
24	黄汀松	3.00	0.07
25	毛正林	3.00	0.07
26	吴苑强	5.00	0.12
27	严土生	2.38	0.06
28	吴玉火	1.50	0.04
29	胡必科	6.00	0.14
30	俞宏沛	5.00	0.12
31	杨波	5.00	0.12
32	王小明	0.75	0.02
33	吴淑萍	0.50	0.01
34	刘东满	20.00	0.48
35	吴秋梅	20.00	0.49
36	钟健庆	80.00	1.90
37	吴成尤	20.00	0.48
38	李伟	10.00	0.24
39	彭文华	10.00	0.24
40	深圳市固特融通投资控股有限公司	1,000.00	23.75
	合计	4,210.00	100.00

(7)有限公司第六次增资、第三次股权转让

1) 2013 年 7 月 23 日, 公司召开股东会, 全体股东参加会议。会议决议:

①公司增加注册资本 440.00 万元, 吴银隆以货币资金出资 440.00 万元;

②史娟将其全部出资 5.25 万元转让给吴银隆; 吴纪霖将其原全部出资 100.00 万元中的 75.00 万元分别转让给吴银隆 19.50 万元、吴金梅 54.50 万元、吴承庚 1.00 万元; 徐荣将其原全部出资中的 300.00 万中的 100.00 万分别转让给吴承水 54.00 万元、吴承庚 46.00 万元; 同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2) 2013 年 7 月 23 日, 蕉岭恒信合伙会计师事务所出具蕉会所验字【2013】32 号《验资报告》, 截至 2013 年 7 月 23 日止, 公司已收到吴银隆缴纳的新增注册资本、实收资本合计人民币 440.00 万元, 股东以货币出资 440.00 万元。

3) 2013 年 8 月 6 日, 蕉岭县工商局出具蕉岭内准登通字【2013】第 1300209618 号《准予变更登记通知书存根》, 准予变更登记。

本次变更后公司股东出资、股权结构为:

序号	股东名称	实收资本金额 (万元)	持股比例 (%)
1	吴银隆	1,625.88	34.97
2	钟志锋	380.00	8.71
3	邱福寿	50.00	1.08
4	钟俊滨	50.00	1.08
5	钟毅恒	10.00	0.22
6	刘文卫	20.00	0.43
7	吴春水	20.00	0.43

8	吴纪霖	25.00	0.54
9	万凌	340.00	7.31
10	钟维讯	100.00	2.15
11	徐荣	200.00	4.30
12	吴承水	75.00	1.61
13	吴金梅	75.00	1.61
14	万岱	75.00	1.61
15	吴承庚	65.00	1.40
16	王彩莲	62.50	1.34
17	赖家尚	62.50	1.34
18	钟桥桥	50.00	1.08
19	黄玮	42.00	0.90
20	彭辉	50.00	1.08
21	万航	20.00	0.43
22	刘声金	60.00	1.29
23	黄汀松	3.00	0.07
24	毛正林	3.00	0.07
25	吴苑强	5.00	0.11
26	严土生	2.38	0.05
27	吴玉火	1.50	0.03
28	胡必科	6.00	0.13
29	俞宏沛	5.00	0.11
30	杨波	5.00	0.11
31	王小明	0.75	0.02
32	吴淑萍	0.50	0.01
33	刘冬满	20.00	0.43
34	吴秋梅	20.00	0.43
35	钟健庆	80.00	1.72
36	吴成尤	20.00	0.43
37	李伟	10.00	0.22
38	彭文华	10.00	0.22
39	深圳市固特融通投资控股有限公司	1,000.00	21.51
	合计	4,650.00	100.00

(8) 有限公司第七次增资，第四次股份转让

1) 2013 年 10 月 13 日，公司召开股东会，全体股东参加会议。会议决议：

①公司增加注册资本 100.00 万元，由下列 4 名新增股东出资认缴：钱莲英以货币出资人民币 40.00 万元、戚振武以货币出资人民币 20.00 万元、肖清莲以货币出资人民币 20.00 万元、付凌云以货币出资人民币 20.00 万元。

②万凌将其原全部出资 340.00 万元中的 40.00 万元分别转让给吴成尤 20.00 万元、吴苑强 15.00 万元、何文锋 5.00 万元；刘声金将其原全部出资 60.00 万元中的 2.00 万元转让给陈鑫宏；彭辉将其原全部出资 50.00 万元中的 3.00 万元转让给陈鑫宏；邱福寿将其原全部出资 50.00 万元中的 5.00 万元转让给陈鑫宏；黄玮将其原全部出资 42.00 万元中的 2.00 万元转让给陈远光；杨波将其原全部出资 5.00 万元转让给陈远光；刘文卫将其原全部出资 20.00 万元中的 2.00 万元转让给吴淑萍；吴玉火将其原全部出资 1.50 万转让给吴淑萍；钟毅恒将

其原全部出资 10.00 万元中的 1.00 万元转让给陈斌；胡必科将其原全部出资 6.00 万元中的 1.00 万元转让给陈斌；徐荣将其原全部出资 200.00 万元中的 30.00 万元转让给徐浩文；钟维讯将其原全部出资 100.00 万元中的 30.00 万元分别转让给毛正林 10.00 万元、钟俊滨 20.00 万元；吴银隆将其原全部出资 1,625.875 万元中的 113.875 万元分别转让给吴春水 45.00 万元、彭华成 15.00 万元、唐春玲 5.00 万元、王小明 2.25 万元、代鹭 9.00 万元、王楷 6.00 万元、吴金梅 6.00 万元、吴承庚 5.00 万元、黄汀松 8.00 万元、严土生 12.625 万元。

同意就上述变更事项修改公司章程相关条款

2) 2013 年 10 月 23 日，蕉岭恒信合伙会计师事务所出具蕉会所验字【2013】45 号《验资报告》，截至 2013 年 10 月 22 日止，公司已收到钱莲英、付凌云、戚振武、肖清莲缴纳的新增注册资本、实收资本合计人民币 100.00 万元，股东以货币出资 100.00 万元。

3) 2013 年 10 月 30 日，蕉岭县工商局出具粤蕉岭内准登通字【2013】第 1300244054 号《准予变更登记通知书存根》，核准上述事项之变更。

本次变更后公司股东出资、股权结构为：

序号	股东名称	实收资本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	1,512.00	31.83
2	钟志锋	380.00	8.00
3	万凌	300.00	6.32
4	徐荣	170.00	3.58
5	吴金梅	81.00	1.71
6	钟健庆	80.00	1.68
7	万岱	75.00	1.58
8	吴承水	75.00	1.58
9	钟维讯	70.00	1.47
10	吴承庚	70.00	1.47
11	钟俊滨	70.00	1.47
12	吴春水	65.00	1.37
13	王彩莲	62.50	1.32
14	赖家尚	62.50	1.32
15	刘声金	58.00	1.22
16	钟桥桥	50.00	1.05
17	彭辉	47.00	0.99
18	邱福寿	45.00	0.95
19	黄玮	40.00	0.84
20	吴成尤	40.00	0.84
21	钱莲英	40.00	0.84
22	徐浩文	30.00	0.63
23	吴纪霖	25.00	0.53
24	万航	20.00	0.42
25	刘冬满	20.00	0.42
26	吴秋梅	20.00	0.42
27	吴苑强	20.00	0.42
28	戚振武	20.00	0.42
29	肖清莲	20.00	0.42

30	付凌云	20.00	0.42
31	刘文卫	18.00	0.38
32	严土生	15.00	0.32
33	彭华成	15.00	0.32
34	毛正林	13.00	0.27
35	黄汀松	11.00	0.23
36	李伟	10.00	0.21
37	彭文华	10.00	0.21
38	陈鑫宏	10.00	0.21
39	钟毅恒	9.00	0.19
40	代鹭	9.00	0.19
41	陈远光	7.00	0.15
42	王楷	6.00	0.13
43	胡必科	5.00	0.11
44	俞宏沛	5.00	0.11
45	唐春玲	5.00	0.11
46	何文锋	5.00	0.11
47	吴淑萍	4.00	0.08
48	王小明	3.00	0.06
49	陈斌	2.00	0.04
50	深圳市固特融通投资控股有限公司	1,000.00	21.05
	合计	4,750.00	100.00

(9)有限公司整体变更为股份公司

1) 2013 年 9 月 30 日,梅州市工商局核发了粤名称变核内冠字【2013】第 1300034546 号《公司名称变更预先核准通知书》,核准公司名称为“广东固特超声股份有限公司”。

2) 2013 年 12 月 24 日,立信会计师事务所出具的信会师报字【2013】第 450030 号《审计报告》,截至 2013 年 11 月 30 日,广东固特的净资产为 47,966,716.33 元。2013 年 12 月 24 日,佛山市同一资产评估土地房地产估价有限公司出具的(2013)同一资评字第 1137 号《资产评估报告》:截止 2013 年 11 月 30 日,公司净资产评估价值 5,160.27 万元。

3) 2013 年 12 月 25 日,广东固特召开股东会,同意有限公司整体变更股份有限公司。广东固特以有限公司截至 2013 年 11 月 30 日经审计的账面净资产 47,966,716.33 元,按 1.009825607:1 的比例折为 4,750.00 万股,剩余部分计入资本公积。同意股份有限公司设立后,原有限责任公司的债权债务全部由股份有限公司承继”。

4) 2014 年 1 月 10 日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2014】第 450003 号《验资报告》,截至 2014 年 1 月 10 日止,贵公司已根据《公司法》有关规定及公司折股方案,将公司截至 2013 年 11 月 30 日经审计的所有者权益(净资产)人民币 47,966,716.33 元,按 1:0.9902 的比例折为 4,750.00 万股,每股 1.00 元,共计股本人民币 4,750.00 万元,大于股本部分 466,716.33 元计入资本公积。

5) 2013 年 12 月 25 日,有限公司召开职工代表大会,大会选举李钱材为职工代表监事。

6) 2014 年 1 月 10 日,公司召开创立大会暨 2014 年第一次股东大会,审议通过

过了《公司章程》等事项，选举由吴银隆、钟志锋、吴鑫隆、卢贞煌、黄汀松担任股份公司第一届董事会董事。决议由股东代表彭辉、吴承庚与职工代表监事李钱材三人担任股份公司第一届监事会监事。

7) 2014 年 1 月 10 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举吴银隆为公司董事长，聘任吴银隆为公司总经理，吴鑫隆为公司副总经理兼董事会秘书，卢贞煌为公司财务负责人。

8) 2014 年 1 月 10 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举彭辉担任监事会主席。

9) 2014 年 1 月 23 日，公司就上述变更事项在梅州市工商行政管理局办理了变更登记。股份公司设立时股东出资、股权结构为：

序号	股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	1,512.00	31.83
2	钟志锋	380.00	8.00
3	万凌	300.00	6.32
4	徐荣	170.00	3.58
5	吴金梅	81.00	1.71
6	钟健庆	80.00	1.68
7	万岱	75.00	1.58
8	吴承水	75.00	1.58
9	钟维讯	70.00	1.47
10	吴承庚	70.00	1.47
11	钟俊滨	70.00	1.47
12	吴春水	65.00	1.37
13	王彩莲	62.50	1.32
14	赖家尚	62.50	1.32
15	刘声金	58.00	1.22
16	钟桥桥	50.00	1.05
17	彭辉	47.00	0.99
18	邱福寿	45.00	0.95
19	黄玮	40.00	0.84
20	吴成尤	40.00	0.84
21	钱莲英	40.00	0.84
22	徐浩文	30.00	0.63
23	吴纪霖	25.00	0.53
24	万航	20.00	0.42
25	刘冬满	20.00	0.42
26	吴秋梅	20.00	0.42
27	吴苑强	20.00	0.42
28	戚振武	20.00	0.42
29	肖清莲	20.00	0.42
30	付凌云	20.00	0.42
31	刘文卫	18.00	0.38
32	严土生	15.00	0.32
33	彭华成	15.00	0.32
34	毛正林	13.00	0.27
35	黄汀松	11.00	0.23
36	李伟	10.00	0.21
37	彭文华	10.00	0.21

38	陈鑫宏	10.00	0.21
39	钟毅恒	9.00	0.19
40	代鹭	9.00	0.19
41	陈远光	7.00	0.15
42	王楷	6.00	0.13
43	胡必科	5.00	0.11
44	俞宏沛	5.00	0.11
45	唐春玲	5.00	0.11
46	何文锋	5.00	0.11
47	吴淑萍	4.00	0.08
48	王小明	3.00	0.06
49	陈斌	2.00	0.04
50	深圳市固特融通投资控股有限公司	1,000.00	21.05
	合计	4,750.00	100.00

(10)股份公司第一次增资

1) 2015 年第一次临时股东大会

①2015 年 5 月 22 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会决议，公司注册资本增加人民币 550.00 万元，即由原来 4,750.00 万元增加至 5,300.00 万元。由下列 35 名原股东或新增股东出资认缴：徐浩文以货币出资人民币 10.00 万元、吴纪霖以货币出资人民币 150.00 万元、黄汀松以货币出资人民币 34.00 万元、陈鑫宏以货币出资人民币 10.00 万元、代鹭以货币出资人民币 10.00 万元、唐春玲以货币出资人民币 5.00 万元、吴泉波以货币出资人民币 40.00 万元、范成璋以货币出资人民币 30.00 万元、田爽以货币出资人民币 25.00 万元、张良以货币出资人民币 20.00 万元、甄玮莉以货币出资人民币 20.00 万元、叶咏梅以货币出资人民币 15.00 万元、何小华以货币出资人民币 15.00 万元、李钱材以货币出资人民币 15.00 万元、刘远雄以货币出资人民币 15.00 万元、吴玉火以货币出资人民币 11.00 万元、卢耀贵以货币出资人民币 10.00 万元、杨柳以货币出资人民币 10.00 万元、何妙双以货币出资人民币 10.00 万元、肖金秀以货币出资人民币 10.00 万元、赖春妹以货币出资人民币 8.00 万元、刘晓萍以货币出资人民币 7.00 万元、谢银珍以货币出资人民币 7.00 万元、李红凤以货币出资人民币 7.00 万元、徐敏以货币出资人民币 6.00 万元、涂小燕以货币出资人民币 5.00 万元、刘水水以货币出资人民币 5.00 万元、钟云香以货币出资人民币 5.00 万元、江芸芳以货币出资人民币 5.00 万元、杨扬以货币出资人民币 5.00 万元、王路长以货币出资人民币 5.00 万元、傅威强以货币出资人民币 5.00 万元、李耀奇以货币出资人民币 5.00 万元、吴卓兰以货币出资人民币 5.00 万元、沈贵海以货币出资人民币 5.00 万元。

公司经营范围由原“超声波技术开发；超声波技术运用产品、设备、电源及电子产品、变压器、塑胶制品的研发、生产、销售及其它电子设备、元器件、材料的销售；直营进出口业务，园区内配套企业物业管理”变更为“超声波技术开发；超声波技术运用产品、设备、电源、清洗剂的研发、生产、销售；电子产品、电子设备、电子器件、塑胶制品、五金制品、机械设备、环保设备、纯水设备、其他设备、钢制家具、特殊材料的研发、生产、销售；自

营进口业务；园区内配套企业物业管理”。

②2015年5月22日，公司2015年第一次临时股东大会决议通过了《广东固特超声股份有限公司股票发行方案》，公司定向发行股票数量550.00万股，全部由吴纪霖等35名公司核心员工认购。本次发行股票增加注册资本550.00万元，变更后公司的注册资本、股本为5,300.00万元，该次验资事项新增注册资本、股本550.00万元业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2015年6月8日出具信会师报字[2015]第450075号验资报告验证。

本次变更后公司股东出资、股权结构为：

序号	股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	1,512.00	28.53
2	钟志锋	380.00	7.17
3	万凌	300.00	5.66
4	徐荣	170.00	3.21
5	吴金梅	81.00	1.53
6	钟健庆	80.00	1.51
7	万岱	75.00	1.42
8	吴承水	75.00	1.42
9	钟维讯	70.00	1.32
10	吴承庚	70.00	1.32
11	钟俊滨	70.00	1.32
12	吴春水	65.00	1.23
13	王彩莲	62.50	1.18
14	赖家尚	62.50	1.18
15	刘声金	58.00	1.09
16	钟桥桥	50.00	0.94
17	彭辉	47.00	0.89
18	邱福寿	45.00	0.85
19	黄玮	40.00	0.75
20	吴成尤	40.00	0.75
21	钱莲英	40.00	0.75
22	徐浩文	40.00	0.75
23	吴纪霖	175.00	3.30
24	万航	20.00	0.38
25	刘冬满	20.00	0.38
26	吴秋梅	20.00	0.38
27	吴苑强	20.00	0.38
28	戚振武	20.00	0.38
29	肖清莲	20.00	0.38
30	付凌云	20.00	0.38
31	刘文卫	18.00	0.34
32	严土生	15.00	0.28
33	彭华成	15.00	0.28
34	毛正林	13.00	0.25
35	黄汀松	45.00	0.85
36	李伟	10.00	0.19
37	彭文华	10.00	0.19
38	陈鑫宏	20.00	0.38
39	钟毅恒	9.00	0.17

40	代鹭	19.00	0.36
41	陈远光	7.00	0.13
42	王楷	6.00	0.11
43	胡必科	5.00	0.09
44	俞宏沛	5.00	0.09
45	唐春玲	10.00	0.19
46	何文锋	5.00	0.09
47	吴淑萍	4.00	0.08
48	王小明	3.00	0.06
49	陈斌	2.00	0.04
50	深圳市固特融通投资控股有限公司	1,000.00	18.87
51	吴泉波	40.00	0.75
52	范成璋	30.00	0.57
53	田爽	25.00	0.47
54	张良	20.00	0.38
55	甄玮莉	20.00	0.38
56	叶咏梅	15.00	0.28
57	何小华	15.00	0.28
58	李钱材	15.00	0.28
59	刘远雄	15.00	0.28
60	吴玉火	11.00	0.21
61	卢耀贵	10.00	0.19
62	杨柳	10.00	0.19
63	何妙双	10.00	0.19
64	肖金秀	10.00	0.19
65	赖春妹	8.00	0.15
66	刘晓萍	7.00	0.13
67	谢银珍	7.00	0.13
68	李红凤	7.00	0.13
69	徐敏	6.00	0.11
70	涂小燕	5.00	0.09
71	刘水水	5.00	0.09
72	钟云香	5.00	0.09
73	江芸芳	5.00	0.09
74	杨扬	5.00	0.09
75	王路长	5.00	0.09
76	傅威强	5.00	0.09
77	李耀奇	5.00	0.09
78	吴卓兰	5.00	0.09
79	沈贵海	5.00	0.09
合计		5,300.00	100.00

(11)股份公司第二次增资

1、2015 年第三次临时股东大会

1) 2015 年 10 月 25 日, 公司召开 2015 年第三次临时股东大会决议, 公司注册资本增加人民币 920.00 万元, 即由原来 5,300.00 万元增加至 6,220.00 万元。由下列 10 个新增股东出资认缴: 兴业证券股份有限公司以货币出资人民币 300.00 万元、卢香宏以货币出资人民币 150.00 万元、魏远波以货币出资人民币 110.00 万元、吴承水以货币出资人民币 110.00 万

元、李伟以货币出资人民币 70.00 万元、陈汉林以货币出资人民币 50.00 万元、徐荣以货币出资人民币 50.00 万元、刘道忠以货币出资人民币 30.00 万元、李雄山以货币出资人民币 30.00 万元、财通证券股份有限公司以货币出资人民币 20.00 万元。

公司经营范围由原“超声波技术开发；超声波技术运用产品、设备、电源、清洗剂的研发、生产、销售；电子产品、电子设备、电子器件、塑胶制品、五金制品、机械设备、环保设备、纯水设备、其他设备、钢制家具、特殊材料的研发、生产、销售；自营进出口业务；园区内配套企业物业管理”变更为“超声波技术开发；超声波技术应用产品、设备、电源以及清洗剂等化工产品(除危险品)的研发、生产、销售；电子产品、电子器件、智能制品、五金制品、机械设备、环保设备、纯水设备、钢制家具、特殊材料的研发、生产、销售；活动组合房屋、智能模块化集成房屋、智能移动折叠房屋的研发、生产、销售；代理经营各类军用制品、物资；机械设备租赁；陶瓷刹车片的代理销售；国内物资贸易；自营进出口业务；园区内配套企业物业管理”。

公司的注册号 / 统一社会信用代码由原“441427000006251”变更为“914414005555720532”。

2) 2015 年 11 月 11 日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2015】第 450165 号《验资报告》，截至 2015 年 11 月 3 日止，公司已收到兴业证券股份有限公司、财通证券有限公司 2 位法人股东及李伟等 8 位个人股东的募集资金人民币 2,024.00 万元，扣除公司为本次发行定向发行股票所需支付的会计师费、律师费等发行费用人民币 19.89 万元后，实际募集股款为人民币 2,004.11 万元整，其中股本 920.00 万元，资本公积 1,084.11 万元。

3) 2016 年 1 月 11 日，公司就上述变更事项在梅州市工商行政管理局办理了变更登记。

本次变更后公司股东出资、股权结构为：

序号	股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	1,512.00	24.31
2	钟志锋	380.00	6.11
3	万凌	300.00	4.82
4	徐荣	170.00	2.73
5	吴金梅	81.00	1.30
6	钟健庆	80.00	1.29
7	万岱	75.00	1.21
8	吴承水	75.00	1.21
9	钟维讯	70.00	1.13
10	吴承庚	70.00	1.13
11	钟俊滨	70.00	1.13
12	吴春水	65.00	1.05
13	王彩莲	62.50	1.00
14	赖家尚	62.50	1.00
15	刘声金	58.00	0.93
16	钟桥桥	50.00	0.80
17	彭辉	47.00	0.76

18	邱福寿	45.00	0.72
19	黄玮	40.00	0.64
20	吴成尤	40.00	0.64
21	钱莲英	40.00	0.64
22	徐浩文	40.00	0.64
23	吴纪霖	175.00	2.81
24	万航	20.00	0.32
25	刘冬满	20.00	0.32
26	吴秋梅	20.00	0.32
27	吴苑强	20.00	0.32
28	戚振武	20.00	0.32
29	肖清莲	20.00	0.32
30	付凌云	20.00	0.32
31	刘文卫	18.00	0.29
32	严土生	15.00	0.24
33	彭华成	15.00	0.24
34	毛正林	13.00	0.21
35	黄汀松	45.00	0.72
36	李伟	10.00	0.16
37	彭文华	10.00	0.16
38	陈鑫宏	20.00	0.32
39	钟毅恒	9.00	0.14
40	代鹭	19.00	0.31
41	陈远光	7.00	0.11
42	王楷	6.00	0.10
43	胡必科	5.00	0.08
44	俞宏沛	5.00	0.08
45	唐春玲	10.00	0.16
46	何文锋	5.00	0.08
47	吴淑萍	4.00	0.06
48	王小明	3.00	0.05
49	陈斌	2.00	0.03
50	深圳市固特融通投资控股有限公司	1,000.00	16.08
51	吴泉波	40.00	0.64
52	范成璋	30.00	0.48
53	田爽	25.00	0.40
54	张良	20.00	0.32
55	甄玮莉	20.00	0.32
56	叶咏梅	15.00	0.24
57	何小华	15.00	0.24
58	李钱材	15.00	0.24
59	刘远雄	15.00	0.24
60	吴玉火	11.00	0.18
61	卢耀贵	10.00	0.16
62	杨柳	10.00	0.16
63	何妙双	10.00	0.16
64	肖金秀	10.00	0.16
65	赖春妹	8.00	0.13
66	刘晓萍	7.00	0.11
67	谢银珍	7.00	0.11
68	李红凤	7.00	0.11

69	徐敏	6.00	0.10
70	涂小燕	5.00	0.08
71	刘水水	5.00	0.08
72	钟云香	5.00	0.08
73	江芸芳	5.00	0.08
74	杨扬	5.00	0.08
75	王路长	5.00	0.08
76	傅威强	5.00	0.08
77	李耀奇	5.00	0.08
78	吴卓兰	5.00	0.08
79	沈贵海	5.00	0.08
80	卢香宏	150.00	2.41
81	陈汉林	50.00	0.80
82	李伟	70.00	1.13
83	魏远波	110.00	1.77
84	吴承水	110.00	1.77
85	徐荣	50.00	0.80
86	刘道忠	30.00	0.48
87	李雄山	30.00	0.48
88	兴业证券股份有限公司	300.00	4.82
89	财通证券股份有限公司	20.00	0.32
	合计	6,220.00	100.00

(12)股份公司第三次增资

2016 年第一次临时股东大会

①2016 年 8 月 31 日，因卢贞煌个人原因申请辞去公司第一届董事会董事职务，公司提名谭波为公司第一届董事会董事职务。

②根据 2016 年第一次临时股东大会决议及修改后的章程规定，公司申请不超过 5 名投资者定向发行股票不超过 500.00 万股(含 500.00 万股)，预计募集资金总额不超过人民币 1,500.00 万元(含 1,500.00 万元)。根据发行结果，公司本次向特定投资者实际非公开发行面值 1.00 元的人民币普通股 439.00 万股，每股发行价格 3.00 元。公司申请增加注册资本人民币 430.00 万元，变更后的注册资本为人民币 6,650.00 万元，由下列 3 名原股东或新增股东出资认缴：何文锋以货币出资人民币 30.00 万元，谭波以货币出资人民币 300.00 万元，爱建证券恒基新三板 1 号集合资产管理计划以货币出资人民币 100.00 万元。

③2016 年 9 月 26 日，中审众环会计师事务所出具众环验字【2016】第 060012 号《验资报告》，截至 2016 年 9 月 13 日，公司已收到谭波、何文锋及爱建证券恒基新三板 1 号集合资产管理计划等三名投资者实际缴纳的认购款人民币 12,900,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 168,543.69 元后，实际募集资金净额为人民币 12,731,456.31 元，其中：新增股本人民币 4,300,000.00 元，增加资本公积人民币 8,431,456.31 元。

④2017 年 2 月 8 日，公司就上述变更事项在梅州市工商行政管理局办理了变更登记。

本次变更后公司股东出资、股权结构为：

序号	股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	1,512.00	22.74
2	钟志锋	380.00	5.71
3	万凌	300.00	4.51
4	徐荣	170.00	2.56
5	吴金梅	81.00	1.22
6	钟健庆	80.00	1.20
7	万岱	75.00	1.13
8	吴承水	75.00	1.13
9	钟维讯	70.00	1.05
10	吴承庚	70.00	1.05
11	钟俊滨	70.00	1.05
12	吴春水	65.00	0.98
13	王彩莲	62.50	0.94
14	赖家尚	62.50	0.94
15	刘声金	58.00	0.87
16	钟桥桥	50.00	0.75
17	彭辉	47.00	0.71
18	邱福寿	45.00	0.68
19	黄玮	40.00	0.60
20	吴成尤	40.00	0.60
21	钱莲英	40.00	0.60
22	徐浩文	40.00	0.60
23	吴纪霖	175.00	2.63
24	万航	20.00	0.30
25	刘冬满	20.00	0.30
26	吴秋梅	20.00	0.30
27	吴苑强	20.00	0.30
28	戚振武	20.00	0.30
29	肖清莲	20.00	0.30
30	付凌云	20.00	0.30
31	刘文卫	18.00	0.27
32	严土生	15.00	0.23
33	彭华成	15.00	0.23
34	毛正林	13.00	0.20
35	黄汀松	45.00	0.68
36	李伟	10.00	0.15
37	彭文华	10.00	0.15
38	陈鑫宏	20.00	0.30
39	钟毅恒	9.00	0.14
40	代鹭	19.00	0.29
41	陈远光	7.00	0.11
42	王楷	6.00	0.09
43	胡必科	5.00	0.08
44	俞宏沛	5.00	0.08
45	唐春玲	10.00	0.15
46	何文锋	35.00	0.53
47	吴淑萍	4.00	0.06
48	王小明	3.00	0.05
49	陈斌	2.00	0.03

50	深圳市固特融通投资控股有限公司	1,000.00	15.04
51	吴泉波	40.00	0.60
52	范成璋	30.00	0.45
53	田爽	25.00	0.38
54	张良	20.00	0.30
55	甄玮莉	20.00	0.30
56	叶咏梅	15.00	0.23
57	何小华	15.00	0.23
58	李钱材	15.00	0.23
59	刘远雄	15.00	0.23
60	吴玉火	11.00	0.17
61	卢耀贵	10.00	0.15
62	杨柳	10.00	0.15
63	何妙双	10.00	0.15
64	肖金秀	10.00	0.15
65	赖春妹	8.00	0.12
66	刘晓萍	7.00	0.11
67	谢银珍	7.00	0.11
68	李红凤	7.00	0.11
69	徐敏	6.00	0.09
70	涂小燕	5.00	0.08
71	刘水水	5.00	0.08
72	钟云香	5.00	0.08
73	江芸芳	5.00	0.08
74	杨扬	5.00	0.08
75	王路长	5.00	0.08
76	傅威强	5.00	0.08
77	李耀奇	5.00	0.08
78	吴卓兰	5.00	0.08
79	沈贵海	5.00	0.08
80	卢香宏	150.00	2.26
81	陈汉林	50.00	0.75
82	李伟	70.00	1.05
83	魏远波	110.00	1.65
84	吴承水	110.00	1.65
85	徐荣	50.00	0.75
86	刘道忠	30.00	0.45
87	李雄山	30.00	0.45
88	兴业证券股份有限公司	300.00	4.51
89	财通证券股份有限公司	20.00	0.30
90	谭波	300.00	4.51
91	爱建证券恒基新三板 1 号集合资产管理计划	100.00	1.50
	合计	6,650.00	100.00

(13)股份公司第四次增资

1) 2017 年 4 月 21 日, 公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第二次会议召开, 会议分别审议通过了《关于 2016 年资本公积转增股本预案》, 公司拟以现有总股本 66,500,000 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股, 共计转增 13,300,000 股。公司完成本

次权益分派后，总股本将增至 79,800.000 股。

2) 2017 年 6 月 19 日，公司就上述变更事项在梅州市工商行政管理局办理了变更登记。

本次变更后公司股东出资、股权结构为：

序号	股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
1	吴银隆	1,814.52	22.74
2	固特控股	824.50	10.33
3	钟志锋	168.00	2.11
4	万凌	360.00	4.51
5	兴业证券	349.88	4.38
6	吴纪霖	316.32	3.96
7	徐荣	264.00	3.31
8	吴承水	220.80	2.77
9	卢香宏	180.00	2.26
10	魏远波	132.00	1.65
11	吴淑萍	8.40	0.11
12	邱福寿	115.20	1.44
13	肖清莲	92.76	1.16
14	吴金梅	146.64	1.84
15	万岱	90.00	1.13
16	钟俊滨	84.00	1.05
17	钟维讯	84.00	1.05
18	吴承庚	84.00	1.05
19	吴春水	30.00	0.38
20	王彩莲	74.82	0.94
21	赖家尚	75.00	0.94
22	刘声金	69.72	0.87
23	陈汉林	60.00	0.75
24	钟桥桥	71.28	0.89
25	彭辉	94.80	1.19
26	钟健庆	54.00	0.68
27	黄汀松	52.58	0.66
28	钱莲英	48.00	0.60
29	吴成尤	25.20	0.32
30	余玉荣	48.00	0.60
31	徐浩文	48.00	0.60
32	李伟	48.96	0.61
33	黄玮	20.40	0.26
34	吴泉波	36.00	0.45
35	深圳绿晶	45.12	0.57
36	刘道忠	36.00	0.45
37	范成璋	36.00	0.45
38	李雄山	36.36	0.46
39	胡必科	32.88	0.41
40	田爽	53.64	0.67
41	谌艳	24.12	0.30
42	付凌云	24.00	0.30
43	刘冬满	24.00	0.30
44	戚振武	21.96	0.28
45	吴苑强	24.00	0.30

46	吴秋梅	89.16	1.12
47	陈鑫宏	17.76	0.22
48	万航	120.00	1.50
49	张良	24.00	0.30
50	甄玮莉	24.00	0.30
51	代鹭	16.80	0.21
52	财通证券	6.38	0.08
53	刘文卫	21.60	0.27
54	叶咏梅	18.00	0.23
55	彭华成	17.40	0.22
56	刘远雄	17.88	0.22
57	李钱材	17.88	0.22
58	何小华	18.00	0.23
59	严土生	0.24	0.00
60	毛正林	15.72	0.20
61	吴玉火	12.96	0.16
62	彭文华	12.00	0.15
63	杨柳	12.00	0.15
64	唐春玲	12.00	0.15
65	何妙双	12.00	0.15
66	肖金秀	12.24	0.15
67	卢耀贵	11.88	0.15
68	何文锋	105.96	1.33
69	赖春妹	9.60	0.12
70	李红凤	8.40	0.11
71	谢银珍	8.28	0.10
72	刘晓萍	8.40	0.11
73	徐敏	6.36	0.08
74	俞宏沛	6.00	0.08
75	傅威强	6.00	0.08
76	李耀奇	5.52	0.07
77	沈贵海	10.60	0.13
78	杨扬	6.00	0.08
79	吴卓兰	6.00	0.08
80	王路长	6.60	0.08
81	刘水水	2.40	0.03
82	涂小燕	4.80	0.06
83	江芸芳	6.00	0.08
84	钟云香	5.88	0.07
85	刘德富	6.00	0.08
86	王楷	4.80	0.06
87	王小明	3.72	0.05
88	陈斌	2.40	0.03
89	吕建梅	0.12	0.002
90	朱平凡	0.12	0.002
91	詹智勇	1.68	0.02
92	周春菊	0.12	0.002
93	吴建隆	27.60	0.35
94	上海锦狮投资管理有限公司	0.12	0.002
95	杨六初	1.20	0.02
96	谭波	360.00	4.51

97	爱建证券恒基新三板 1 号集合资产管理计划	120.00	1.50
98	刘文胜	1.20	0.02
99	张佳明	4.20	0.05
100	张锦	1.56	0.02
101	王春明	2.40	0.03
102	蔡金利	1.80	0.02
103	殷宏翔	18.84	0.24
104	王琛	1.20	0.02
105	梅州市幸福固特投资有限公司	119.68	1.50
106	徐亚琴	0.24	0.003
107	彭国欣	0.60	0.008
108	深圳市经纬远达资产管理有限公司	27.84	0.35
	合计	7,980.00	100.00

3、其他信息

本公司股票于 2015 年 2 月 16 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,批准文号:股转系统函[2015]280 号,股票简称:固特超声,股票代码:872018。根据《非上市公众公司监督管理办法(中国证券监督管理委员会令第 96 号)》,自本公司股票公开转让之日起,本公司纳入非上市公众公司监管。

截至 2020 年 12 月 31 日止,2020 年度本公司股本总额为 7,980.00 万元,每股 1.00 元,各股东持股变动情况及持股比例如下:

投资者姓名	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	比例(%)
吴银隆	14,331,200.00	-	-	14,331,200.00	17.96
固特控股(深圳)有限公司	12,156,000.00	300,000.00	-	12,456,000.00	15.61
梅州市幸福固特投资有限公司	2,582,800.00	1,315,400.00	-	3,898,200.00	4.88
谭波	3,690,000.00	-	-	3,690,000.00	4.62
万凌	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	4.51
兴业证券股份有限公司	3,422,600.00	-	66,047.00	3,356,553.00	4.21
徐荣	2,640,000.00	-	-	2,640,000.00	3.31
魏远波	2,420,000.00	-	-	2,420,000.00	3.03
万岱	900,000.00	1,200,000.00	-	2,100,000.00	2.63
吴承水	2,231,000.00	-	330,000.00	1,901,000.00	2.38
其他股东	31,826,400.00	3,021,575.00	5,440,928.00	29,407,047.00	36.85
合计	79,800,000.00	5,836,975.00	5,836,975.00	79,800,000.00	100.00

注:公司“挂牌”上市后,2020 年通过集合竞价、盘后协议转让等方式,多次交易,已根据公司 2020 年 12 月 31 日股东名册,披露各股东出资以及持股比例情况。

4、本公司经营范围

超声波技术开发;超声波技术运用产品、设备、电源及电子产品、变压器、塑胶制品的研发、生产、销售及其他电子设备、元器件、材料的销售;自营进出口业务,园区内配套企

业物业管理。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要从事超声应用技术研究、超声产品生产、销售的专业企业，主营产品包括：超声家电、商用超声清洗设备、超声医疗清洗设备。

5、财务报表之批准

本公司财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 20 日决议批准报出。

6、合并财务报表范围及其变化

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的公司共计 6 家，详见本附注八、1。

报告期内的合并范围变化，详见本附注七。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司对自 2020 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事高分子复合材料及结构件经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧

失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2） 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4） 金融负债的终止确认

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

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

（5） 金融资产和金融负债的抵销

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

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

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

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

8、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同

的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行
未终止确认的承兑汇票组合	已背书或已贴现的未终止确认的承兑汇票
商业承兑汇票组合	以账龄为信用风险组合确认依据

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	以账龄为信用风险组合确认依据
合并范围内关联方组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括合并范围内关联方等

③其他应收款

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

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	以账龄为信用风险组合确认依据
合并范围内关联方、押金及保证金组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括合并范围内关联方、押金、保证金等

9、存货

（1）存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处

于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、半成品、周转材料等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

① 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本集团确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

② 本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

(1) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

10、合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、8、金融资产减值。

(2) 合同负债

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

11、合同成本

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

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

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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额

内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被

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

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

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

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

14、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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

（2）折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
专用设备	年限平均法	10	5.00	9.50
通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（4）其他说明

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

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

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

16、借款费用

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

经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

17、无形资产

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

本集团无形资产按照成本进行初始计量；

无形资产的后续计量。

对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

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（年）
土地使用权	50 年
专利权	10 年、20 年
著作权	10 年
软件使用权	10 年

本集团将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为:来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

无形资产的减值,按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用,并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

（1）一般原则

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，

当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

销售商品收入：客户已取得商品，公司与客户对账，取得收款凭证，作为销售收入的确
认时点。

2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

本集团的收入包括销售商品收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

公司以与客户完成对账，获取收款凭据，作为销售收入确认时点。

（2）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助

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

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

补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

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

（1）经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（3）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

25、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财

会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

对2020年1月1日资产负债表的影响

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	4,291,265.39	380,578.01	-	-
合同负债	-	-	3,797,579.99	336,794.70
其他流动负债	-	-	493,685.40	43,783.31

对2020年末资产负债表的影响

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	-	-	8,986,791.17	1,103,941.66
合同负债	7,952,912.53	976,939.52	-	-
其他流动负债	1,033,878.64	127,002.14	-	-

对2020年度利润表的影响

报表项目	2020年度新收入准则下的金额		2020年度旧收入准则下的金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
营业成本	2,224,070.78	1,649,114.82		-
销售费用		-	2,224,070.78	1,649,114.82

②其他会计政策变更

本报告期内，公司无会计估计变更

（2）会计估计变更

报告期内，本公司无前期差错更正。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计

的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 收入确认

如本附注四、21、“收入”所述,本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计:识别客户合同;估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性;识别合同中的履约义务;估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额;合同中是否存在重大融资成分;估计合同中单项履约义务的单独售价;确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行;履约进度的确定,等等。

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

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会

对金融工具的公允价值产生影响。

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（10）所得税

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

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（13）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	实体
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税收入与适用税率之积计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额之差缴纳)	本公司执行税率为 13%、5%"	广东固特超声股份有限公司 广东亲太智能厨电有限公司 梅州市金诺健康超声波技术研究院 深圳市洁泰超声洗净设备有限公司 成都固特九洲科技有限公司 深圳市固特超声技术有限公司 广东固特电陶科技有限公司
城市维护建设税	实缴增值税	5%	广东固特超声股份有限公司 广东亲太智能厨电有限公司 梅州市金诺健康超声波技术研究院 广东固特电陶科技有限公司
		7%	深圳市洁泰超声洗净设备有限公司 成都固特九洲科技有限公司 深圳市固特超声技术有限公司
教育费附加	实缴增值税	3%	
地方教育附加	实缴增值税	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	广东固特超声股份有限公司
		15%	深圳市洁泰超声洗净设备有限公司
		20%	广东亲太智能厨电有限公司

		成都固特九洲科技有限公司 深圳市固特超声技术有限公司 梅州市金诺健康超声波技术研究院 广东固特电陶科技有限公司
--	--	--

2、税收优惠及批文

子公司深圳市洁泰超声洗净设备有限公司于2017年10月31日取得编号为GR201744201813号的高新技术企业证书，有效期三年，2017年至2020年可按15%计缴企业所得税。《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，“按17%税率（注：自2018年5月1日起，税率调整为16%，自2019年4月1日起，税率调整为13%。）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。” 母公司广东固特超声股份有限公司和子公司深圳市洁泰超声洗净设备有限公司有软件销售业务，享受该税收优惠政策。

2016年8月10日，广东省蕉岭县国家税务局向公司出具《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书）（蕉国税税通[2016]3007号）。公司符合软件产品增值税即征即退的法定条件、标准要求，准予备案。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17%税率（注：自2018年5月1日起，税率调整为16%，自2019年4月1日起，税率调整为13%。）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。”

财税[2019]13号 财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知，自2019年1月1日至2021年12月31日，小型微利企业的年应纳税所得额不超过100万元（含100万元）的部分，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2020年1月1日，“年末”指2020年12月31日；“本年”指2020年度，“上年”指2019年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	205,756.87	202,735.10
银行存款	10,620,094.64	6,584,575.60
其他货币资金	2,237,233.78	1,324,116.29
合计	13,063,085.29	8,111,426.99
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	962,457.16	1,021,893.14

注：本公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限

制的款项 962,457.16 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	473,400.00	556,183.32
商业承兑汇票	-	1,488,197.43
合计	473,400.00	2,044,380.75

(2) 年末已质押的应收票据情况

无

(3) 年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,000.00	473,400.00
商业承兑汇票	-	-
合计	20,000.00	473,400.00

注：年末未终止确认金额，系除信用等级较高的中国银行等 6 家大型商业银行和招商银行等 9 家上市股份制商业银行外，其他银行开具的银行承兑汇票或由企业承兑的商业承兑汇票，已贴现或已背书不满足终止确认条件，已背书转让部分确认其他流动负债金额 473,400.00 元，详见附注六、25。

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,795,392.89	5.69	2,795,392.89	100.00	-
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,227,292.89	2.50	1,227,292.89	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,568,100.00	3.19	1,568,100.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	46,315,164.66	94.31	6,332,808.90	13.67	39,982,355.76

其中：					
账龄分析组合	46,313,764.66	94.31	6,332,808.90	13.67	39,980,955.76
低信用风险组合	1,400.00	-	-	-	1,400.00
合计	49,110,557.55	—	9,128,201.79	—	39,982,355.76

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,795,392.89	6.42	2,795,392.89	100.00	-
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,227,292.89	2.82	1,227,292.89	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,568,100.00	3.60	1,568,100.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,714,738.27	93.58	3,930,284.77	9.65	36,784,453.50
其中：					
账龄风险组合	40,247,129.89	92.50	3,930,284.77	9.77	36,316,845.12
低信用风险组合	467,608.38	1.07	-	-	467,608.38
合计	43,510,131.16	—	6,725,677.66	—	36,784,453.50

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
线下零售	542,097.47	542,097.47	100.00	预计无法收回
深圳市和为兴科技有限公司	685,195.42	685,195.42	100.00	预计无法收回
深圳市金源康实业有限公司	3,200.00	3,200.00	100.00	预计无法收回
乐山新天源太阳能科技有限公司	5,500.00	5,500.00	100.00	预计无法收回
深圳市臻洁康科技实业有限公司	10,200.00	10,200.00	100.00	预计无法收回
东莞市领升等离子抛光设备有限公司	1,437,200.00	1,437,200.00	100.00	预计无法收回
东莞市新集诚精密科技有限公司	112,000.00	112,000.00	100.00	预计无法收回
合计	2,795,392.89	2,795,392.89	—	—

②组合中，按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内(含1年)	26,298,364.20	1,314,918.21	20.76
1-2年	10,406,019.22	1,040,601.93	16.43
2-3年	5,103,769.67	1,020,753.94	16.12
3-4年	896,206.78	268,862.03	4.25
4-5年	1,843,464.01	921,732.01	14.55
5年以上	1,765,940.78	1,765,940.78	27.89
合计	46,313,764.66	6,332,808.90	100.00

（2）按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	24,983,445.99
1至2年	9,365,417.29
2至3年	4,083,015.73
3至4年	627,344.75
4至5年	923,132.00
5年以上	-
合计	39,982,355.76

（3）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,725,677.66	2,402,524.13	-	-	-	9,128,201.79
合计	6,725,677.66	2,402,524.13	-	-	-	9,128,201.79

（4）本年实际核销的应收账款情况

无

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

序号	项目	年末余额	占期末余额的比例%	坏账准备年末余额
1、	深圳市环球易购电子商务有限公司	4,577,882.20	9.88	248,087.24
2、	山西阳煤化工机械（集团）有限公司	2,745,856.00	5.93	274,585.60
3、	青岛海达源采购服务有限公司	2,075,492.24	4.48	105,084.61
4、	青岛海达瑞采购服务有限公司	2,053,474.57	4.43	102,673.73
5、	深圳中电投资股份有限公司	2,046,459.44	4.42	102,322.97
	合计	13,499,164.45	29.15	832,754.15

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,264,758.72	81.52	1,420,272.00	71.38
1 至 2 年	465,310.62	8.89	569,381.56	28.62
2 至 3 年	501,521.53	9.59	-	-
合计	5,231,590.87	100.00	1,989,653.56	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

项目	年末余额	占比%
东莞信泰企业投资管理集团有限公司	800,000.00	15.29
深圳市固特宏业机械设备有限公司	491,844.84	9.40
广东中珠环保科技有限公司	385,000.00	7.36
苏州创惠电子有限公司	297,217.61	5.68
北京微播视界科技有限公司	206,123.77	3.94
合计	2,180,186.22	41.67

5、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,558,809.52	2,870,470.35
合计	1,558,809.52	2,870,470.35

① 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	511,518.90			511,518.90
2020 年 1 月 1 日余额				
在本年:				
——转入第二阶段	-			-
——转入第三阶段	-			-

——转回第二阶段	-			-
——转回第一阶段	-			-
本期计提	-			-
本期转回	-1,879.37			-1,879.37
本期转销	-			-
本期核销	-			-
其他变动	-			-
2020 年 12 月 31 日余额	509,639.53			509,639.53

② 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内(含 1 年)	488,775.19
1-2 年	131,490.00
2-3 年	567,864.99
3-4 年	370,179.34
4-5 年	500.00
5 年以上	-
合计	1,558,809.52

③ 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	511,518.90	-	-1,879.37	-	-	509,639.53
合计	511,518.90	-	-1,879.37	-	-	509,639.53

④ 本年实际核销的其他应收款情况

无

⑤ 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)
深圳旭生实业集团有限公司	办公室押金	482,162.38	23.31
锦文和景工业园管理处	厂房押金	325,800.00	15.75
梅州市中小企业局	借款保证金	150,000.00	7.25
四川中鼎智能技术有限公司	房租押金	140,830.61	6.81

江苏京东信息技术有限公司	销售平台保证金	130,000.00	6.28
合计	—	1,228,792.99	59.40

⑥ 涉及政府补助的应收款项

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

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,919,409.39	646,060.62	12,273,348.77
在产品	1,211,603.69	-	1,211,603.69
委托加工物资	171,447.30	-	171,447.30
库存商品	6,182,322.42	260,085.13	5,922,237.29
发出商品	13,604,468.29	417,465.34	13,187,002.95
自制半成品	3,232,091.00	138,164.77	3,093,926.23
低值易耗品	4,333.66	1,086.79	3,246.87
合计	37,325,675.75	1,462,862.65	35,862,813.10

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,775,463.98	482,712.51	10,292,751.47
库存商品	5,518,721.95	211,028.82	5,307,693.13
发出商品	4,082,826.43	438,665.23	3,644,161.20
在产品	2,492,564.96	-	2,492,564.96
自制半成品	3,127,567.81	65,898.26	3,061,669.55
委托加工物资	36,571.93	-	36,571.93

低值易耗品	4,132.63	1,204.93	2,927.70
合 计	26,037,849.69	1,199,509.75	24,838,339.94

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	转回	转回或转销	其他	
库存商品	211,028.82	173,368.77	124,312.46	-	-	260,085.13
半成品	65,898.26	76,885.12	4,618.61	-	-	138,164.77
发出商品	438,665.23	187,075.89	-	208,275.78	-	417,465.34
原材料	482,712.51	208,607.92	45,259.81	-	-	646,060.62
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	1,204.93	-	118.14	-	-	1,086.79
合 计	1,199,509.75	645,937.70	174,309.02	208,275.78	-	1,462,862.65

7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	786,421.38	579,104.86
合 计	786,421.38	579,104.86

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
深圳市沃茜电子科技有限公司	195,286.77	-	-	-4,170.55	-	-
合 计	195,286.77	-	-	-4,170.55	-	-

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
深圳市沃茜电子科技有限公司	-	-	-	191,116.22	-
合 计	-	-	-	191,116.22	-

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
广东蕉岭农村商业银行股份有限公司	7,040,600.00	7,040,600.00
合 计	7,040,600.00	7,040,600.00

(2) 非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	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
广东蕉岭农村商业银行股份有限公司股权投资	443,557.80	-	-	-	-	-
合计	443,557.80	-	-	-	-	-

10、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	42,578,662.18	42,596,993.76
固定资产清理	-	-
合计	42,578,662.18	42,596,993.76

①固定资产情况

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	35,217,544.34	19,269,866.31	1,908,735.58	1,324,186.49	7,523,253.07	65,243,585.79
2、本年增加金额	893,744.59	2,446,789.09	65,751.31	122,001.85	450,982.35	3,979,269.19
（1）购置	-	1,515,563.44	65,751.31	122,001.85	325,938.10	2,029,254.70
（2）在建工程转入	893,744.59	931,225.65	-	-	125,044.25	1,950,014.49
3、本年减少金额	-	459,652.94	1,880.34	-	8,075.99	469,609.27
（1）处置或报废	-	459,652.94	1,880.34	-	8,075.99	469,609.27
4、年末余额	36,111,288.93	21,257,002.46	1,972,606.55	1,446,188.34	7,966,159.43	68,753,245.71
二、累计折旧						
1、年初余额	5,290,130.41	9,517,513.60	936,847.76	842,081.52	6,060,018.74	22,646,592.03
2、本年增加金额	852,217.35	2,035,297.18	198,143.90	117,507.62	459,301.30	3,662,467.34
（1）计提	852,217.35	2,035,297.18	198,143.90	117,507.62	459,301.30	3,662,467.34
3、本年减少金额	-	125,017.34	1,786.32	-	7,672.18	134,475.84
（1）处置或报废	-	125,017.34	1,786.32	-	7,672.18	134,475.84

4、年末余额	6,142,347.76	11,427,793.44	1,133,205.33	959,589.14	6,511,647.85	26,174,583.53
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
（1）计提						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	29,968,941.17	9,829,209.02	839,401.22	486,599.20	1,454,511.58	42,578,662.18
2、年初账面价值	29,927,413.93	9,752,352.71	971,887.82	482,104.97	1,463,234.33	42,596,993.76

②暂时闲置的固定资产情况

无

③固定资产抵押受限情况：

所有权或使用权受到限制的资产详见六、47

④通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋及建筑物	3,829,959.81
其他设备	836,070.20
专用设备	650,759.41
合计	5,316,789.42

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	2,541,834.35	产权证书未办理成功

11、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	20,086,595.01	21,125,536.19
合计	20,086,595.01	21,125,536.19

（1）在建工程

①在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		准备			准备	
年产 20 万台套洗碗机 生产线—G 栋厂房	20,086,595.01	-	20,086,595.01	21,125,536.19	-	21,125,536.19
合计	20,086,595.01	-	20,086,595.01	21,125,536.19	-	21,125,536.19

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定 资产金额	本年转入长 期待摊金额	利息资本化 金额	年末余额
年产 20 万台 套洗碗机生 产线—G 栋厂 房	19,991,402.9 7	95,192.04	-	-	-	20,086,595.01
超声专业实 验台	185,840.71	433,628.31	619,469.02	-	-	-
起重机	62,876.11	4,380.52	67,256.63	-	-	-
电梯	210,970.87	33,529.13	244,500.00	-	-	-
实验室装修 费	589,224.29	304,520.30	893,744.59	-	-	-
海尔空调	85,221.24	39,823.01	125,044.25	-	-	-
合计	21,125,536.1 9	911,073.31	1,950,014.49	-	-	20,086,595.01

②本年计提在建工程减值准备情况

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权				合计
		专利权	软件使用权	著作权	商标权	
一、账面原值						
1、年初余额	5,204,400.00	4,287,812.92	56,603.76	11,600.00	-	9,560,416.68
2、本年增加金额	-	885,759.88	1,150,442.44	-	26,019.42	2,062,221.74
(1) 购置	-	-	1,150,442.44	-	26,019.42	1,176,461.86
(2) 内部研发	-	885,759.88	-	-	-	885,759.88
(3) 企业合并增加						
3、本年减少金额						
(1) 处置						

(2) 失效且终止确认的部分						
4、年末余额	5,204,400.00	5,173,572.80	1,207,046.20	11,600.00	26,019.42	11,622,638.42
二、累计摊销						
1、年初余额	1,006,184.00	1,855,512.47	9,905.70	3,576.42	-	2,875,178.59
2、本年增加金额	104,088.00	676,692.48	120,704.62	1,160.00	7,218.45	909,863.54
(1) 计提	104,088.00	676,692.48	120,704.62	1,160.00	7,218.45	909,863.54
3、本年减少金额						
(1) 处置						
(2) 失效且终止确认的部分						
4、年末余额	1,110,272.00	2,532,204.95	130,610.32	4,736.42	7,218.45	3,785,042.13
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	4,094,128.00	2,641,367.85	1,076,435.88	6,863.58	18,800.97	7,837,596.29
2、年初账面价值	4,198,216.00	2,432,300.45	46,698.06	8,023.58	-	6,685,238.09

13、开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出	-	4,740,930.78	-	-	4,740,930.78	-
资本化支出	2,241,018.28	2,238,626.31	-	885,759.88	1,495,463.03	2,098,421.68
合计	2,241,018.28	6,979,557.09	-	885,759.88	6,236,393.81	2,098,421.68

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
非同一控制下企业合并形成的商誉	6,105,632.08	-	-	6,105,632.08

合计	6,105,632.08	-	-	6,105,632.08
----	--------------	---	---	--------------

注：本集团于 2016 年 5 月收购了深圳市洁泰超声洗净设备有限公司 62% 股权，为确定其公允价值，本集团聘请了国众联资产评估土地房地产估价有限公司对其整体资产进行评估，并出具了国众联评报字（2017）第 2-0264 号评估报告。合并日，本集团确认商誉 6,105,632.08 元。

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市洁泰超声洗净设备有限公司	-	60,636.00	-	-	-	60,636.00
合计	-	60,636.00	-	-	-	60,636.00

注：商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.13%，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

本次商誉减值测试采用的折现率是反映当前市场风险和相关资产组特定风险的税前折现率。

15、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	1,323,245.07	36,973.27	298,813.14	-	1,061,405.20
十万级空调机组拆卸工程	16,041.68	-	9,624.92	-	6,416.76
建变压器项目	-	30,000.00	833.33	-	29,166.67
合计	1,339,286.75	66,973.27	309,271.39	-	1,096,988.63

16、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明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	9,637,841.32	2,027,750.59	7,237,196.56	1,066,834.29
资产减值准备	1,462,862.65	234,864.81	1,199,509.75	131,063.08
递延收益	-	-	175,148.51	26,272.28
可抵扣亏损	4,187,221.04	209,361.05	2,700,596.54	201,159.25
未实现内部交易损益	78,073.80	19,518.45	-	-

合计	15,365,998.81	2,491,494.90	11,312,451.36	1,425,328.90
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

无

3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	608,664.96	682,830.45
合计	608,664.96	682,830.45

(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

年份	年末余额	年初余额	备注
2020 年	-	368,467.33	
2021 年	-	-	
2022 年	-	-	
2023 年	85,102.05	85,102.05	
2024 年	229,261.07	229,261.07	
2025 年	294,301.84	-	
合计	608,664.96	682,830.45	

17、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付工程款	557,768.76	426,231.30
预付设备款	392,768.00	30,000.00
预付模具款	65,900.00	267,168.00
预付软件款	-	1,283,939.34
预付商标注册费	-	31,067.96
预付设计款	-	15,000.00
合计	1,016,436.76	2,053,406.60

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证及抵押借款	21,900,000.00	17,900,000.00
信用借款	5,000,000.00	-
保证借款	5,000,000.00	-

保证、抵押及质押借款	1,000,000.00	5,000,000.00
保证及质押借款	-	5,000,000.00
应计利息	47,341.25	49,564.16
合计	32,947,341.25	27,949,564.16

注：借款详见附注九、5、（5）

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

19、应付账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	26,257,532.63	20,366,598.50
1-2 年	1,149,671.21	408,808.33
2-3 年	306,847.15	361,713.15
3-4 年	361,713.15	109,088.00
4-5 年	109,088.00	-
合计	28,184,852.14	21,246,207.98

20、合同负债

（1）合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收货款	7,952,912.53	3,797,579.99
合计	7,952,912.53	3,797,579.99

（2）本年账面价值发生重大变动的金额和原因

无

21、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,608,843.61	18,282,633.34	18,383,898.95	1,507,578.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	91,002.85	91,002.85	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,608,843.61	18,373,636.19	18,474,901.80	1,507,578.00

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	1,541,508.53	16,986,848.48	17,077,080.58	1,451,276.43
2、职工福利费	58,794.00	723,840.04	734,226.04	48,408.00
3、社会保险费	-	475,354.11	475,354.11	-
其中：医疗保险费	-	429,997.79	429,997.79	-
工伤保险费	-	573.85	573.85	-
生育保险费	-	44,782.47	44,782.47	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	8,541.08	96,590.71	97,238.22	7,893.57
合计	1,608,843.61	18,282,633.34	18,383,898.95	1,507,578.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	88,025.79	88,025.79	-
2、失业保险费	-	2,977.06	2,977.06	-
合计	-	91,002.85	91,002.85	-

22、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,715,659.59	577,817.44
企业所得税	1,607,562.61	722,727.98
城市维护建设税	88,011.87	30,833.42
教育费附加	51,469.79	17,334.52
地方教育附加	34,313.18	11,556.35
个人所得税	13,624.22	10,164.40
印花税	10,026.10	5,035.80
合计	3,520,667.36	1,375,469.91

23、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	150,897.13	212,758.30
合计	150,897.13	212,758.30

①账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

24、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	-	4,900,000.00
应计利息	-	7,111.81
合计	-	4,907,111.81

25、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款增值税	1,033,878.64	493,685.40
已背书未确认终止的银行承兑汇票	473,400.00	-
合计	1,507,278.64	493,685.40

26、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	175,148.51	-	175,148.51	-	与资产相关
合计	175,148.51	-	175,148.51	-	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	本年计入其他 收益金额	其他 变动	年末余额	与资产/ 收益相关
超声波足浴机生 产线技术改造项 目	175,148.51	-	-	175,148.51	-	-	与资产相 关
合计	175,148.51	-	-	175,148.51	-	-	—

27、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）			年末余额
		发行 新股	送股	小计	
股份总数	79,800,000.00	-	-	-	79,800,000.00
合计	79,800,000.00	-	-	-	79,800,000.00

28、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	11,802,713.77	-	-	11,802,713.77
其他资本公积	561,017.07	-	-	561,017.07
合计	12,363,730.84	-	-	12,363,730.84

29、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,091,500.10	308,831.06	-	1,400,331.16

合计	1,091,500.10	308,831.06	-	1,400,331.16
----	--------------	------------	---	--------------

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

30、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	7,457,295.87	7,469,165.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,457,295.87	7,469,165.45
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,176,810.92	1,924,580.22
减：提取法定盈余公积	308,831.06	340,449.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	798,000.00	1,596,000.00
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转		
年末未分配利润	9,527,275.73	7,457,295.87

31、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,885,630.45	80,900,185.56	102,754,420.48	71,022,908.98
其他业务	-446,058.84	-513,995.03	5,589,193.94	5,434,051.88
合计	118,439,571.61	80,386,190.53	108,343,614.42	76,456,960.86

（2）营业收入、成本按照产品类别列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	118,885,630.45	80,900,185.56	102,754,420.48	71,022,908.98
超声家电类	39,877,446.90	28,954,254.42	33,417,143.43	25,170,719.98
超声医疗类	1,513,464.58	1,232,841.13	2,156,681.66	1,952,489.13
清洗机配件类	9,795,252.77	6,960,358.31	1,564,000.50	538,881.08
商业清洗类	67,699,466.20	43,752,731.70	65,330,362.43	43,093,108.75
元配件类	-	-	286,232.46	267,710.04
2. 其他业务小计	-446,058.84	-513,995.03	5,589,193.94	5,434,051.88
合计	118,439,571.61	80,386,190.53	108,343,614.42	76,456,960.86

（3）主营业务收入根据区域列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	占比	收入	占比
东北区	563,728.34	0.47	539,020.87	0.52
国际	35,810,899.66	30.12	3,197,886.94	3.11
华北区	966,809.63	0.81	7,384,913.85	7.19
华东区	28,376,932.84	23.87	17,707,157.02	17.23
华南区	43,491,390.04	36.58	65,473,970.86	63.72
华中区	2,027,368.69	1.71	710,218.77	0.69
西北区	162,034.49	0.14	816,631.46	0.79
西南区	5,713,804.52	4.81	3,922,943.67	3.82
其他	1,772,662.24	1.49	3,001,677.04	2.92
合计	118,885,630.45	100.00	102,754,420.48	100.00

32、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	259,787.23	341,931.43
城市维护建设税	256,150.76	221,628.24
教育费附加	142,028.13	114,568.60
地方教育附加	94,685.40	76,379.06
印花税	45,402.80	40,583.00
土地使用税	38,743.71	38,743.71
车船税	5,641.76	2,743.28
残疾人就业保障金	-	127,251.55
合计	842,439.79	963,828.87

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

33、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
信息费	6,819,150.74	2,151,904.02
职工薪酬	3,434,227.41	3,268,798.18
房租水电费	669,648.59	726,249.65
维修费	576,716.15	-
业务招待费	556,827.73	244,568.81
差旅费	434,700.23	572,125.98
广告宣传费	132,071.42	152,625.64
展览费	112,659.94	222,105.97
办公费	112,417.79	30,182.75
装卸费	48,875.40	25,396.68

折旧费	24,854.23	28,128.10
检测费	5,922.64	8,593.39
赞助费	1,000.00	5,000.00
交通运输费	-	2,380,616.08
招标费	-	2,316.80
售后维修费	-	573,712.03
其他	1,005,910.50	976,260.83
合计	13,934,982.77	11,368,584.91

34、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,552,294.10	4,572,026.29
折旧费	1,736,302.50	1,775,578.18
无形资产摊销	914,293.34	633,682.72
房租物管水电费	787,469.65	992,836.93
中介机构服务费	753,819.71	986,424.74
交通运输费	390,982.23	420,321.46
维修费	341,238.57	216,915.34
待摊费用摊销	314,923.55	190,981.65
办公费	266,096.51	212,750.13
专利费	234,839.60	214,605.17
业务招待费	176,936.01	237,883.61
差旅费	160,729.20	248,660.99
低值易耗品	153,192.19	84,088.81
残疾人就业保障金	66,641.65	-
保险费	34,767.52	22,038.10
企业会费	-	13,000.00
其他	216,879.26	116,336.72
合计	10,101,405.59	10,938,130.84

35、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
直接投入	3,390,234.65	3,191,531.40
人工支出	2,459,968.16	1,854,207.19
折旧费用	216,819.55	136,145.78

设计费用	142,820.47	34,597.09
装备调试费	-	54,821.88
其他费用	271,264.49	177,734.66
合计	6,481,107.32	5,449,038.00

36、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,928,313.85	1,675,615.31
减：利息收入	22,879.85	17,730.87
汇兑损失	383,962.58	-
减：汇兑收益	-	375,511.09
手续费	73,920.14	55,578.70
合计	2,363,316.72	1,337,952.05

37、其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
软件销售退税款	663,795.23	1,325,737.75
企业技术改造资金	500,000.00	-
中小微企业贷款贴息财政补助收入	493,000.00	356,900.00
升规纳统奖励	300,000.00	100,000.00
超声波足浴机生产线技术改造项目	175,148.51	179,539.96
研发资助奖	157,000.00	180,000.00
强化知识产权工作专项资金	100,000.00	300,000.00
社保局失业稳岗补贴	45,695.30	13,608.31
雇用军人免征增值税	36,000.00	4,500.00
科技项目补助款	30,000.00	-
专利资助款	25,000.00	-
工业设计大赛奖金	13,000.00	-
境外商标报账	10,000.00	-
生育津贴补贴	9,559.59	-
四上企业复工防控补贴	5,100.00	-
个人所得税返还手续费	3,366.43	1,668.81
计算机软著报账	1,800.00	-
蕉岭县公共就业（人才）服务中心就业失业监测补贴款	1,500.00	-
省级工业与信息化发展专项资金	-	442,200.00

广州对口帮扶梅州指挥部参展企业补贴	-	800.00
企业技术改造增加产能奖励	-	1,000,000.00
技术改造普惠性事后奖补	-	71,400.00
创新创业奖励	-	100,000.00
高新企业培育资助	-	226,000.00
以前年度所得税退税	-	174,858.99
合计	2,569,965.06	4,477,213.82

38、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,170.55	-698.73
处置长期股权投资损益（损失“-”）	-	-1,116,516.43
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	443,557.80	406,594.65
合计	439,387.25	-710,620.51

39、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-2,402,524.13	-2,388,974.91
其他应收款坏账损失	1,879.37	-259,349.24
合 计	-2,400,644.76	-2,648,324.15

40、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价准备	-471,628.68	- 513,605.59
商誉减值损失	-60,636.00	-
合计	-532,264.68	- 513,605.59

41、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-105,155.77	-18,273.77	-105,155.77
其中：固定资产处置损益	-105,155.77	-18,273.77	-105,155.77
合计	-105,155.77	-18,273.77	-105,155.77

42、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
专利成果转化奖励	-	200,000.00	-
合计	-	200,000.00	-

43、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出	1,438.35	32,395.09	
合计	1,438.35	32,395.09	

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-106,565.95	682,022.20
递延所得税费用	158,474.67	-317,257.35
合计	51,908.72	364,764.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	4,299,977.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,074,994.41
子公司适用不同税率的影响	71,743.80
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	257,843.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-499,098.08
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-854,617.44
支付的残疾人员工资可扣除费用的影响	
免于补税的投资收益	1,042.64
所得税费用	51,908.72

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,731,021.32	2,797,077.12
利息收入	22,879.85	17,730.87
专利成果转化奖励		200,000.00
合计	1,753,901.17	3,014,807.99

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠支出	1,438.35	-
支付银行手续费	73,920.14	55,578.70
其他付现费用	17,888,667.07	15,296,205.66
合计	17,964,025.56	15,351,784.36

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,248,068.92	2,218,348.75
加：信用减值准备	2,400,644.76	2,648,324.15
资产减值准备	532,264.68	513,605.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,662,467.34	3,566,681.35
无形资产摊销	909,863.54	633,682.72
长期待摊费用摊销	309,271.39	190,981.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	105,155.77	18,273.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,926,411.49	1,300,104.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-439,387.25	710,620.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,066,166.00	-317,257.35
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）	-11,287,826.06	-4,102,019.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,011,249.35	-6,567,322.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,228,414.84	1,952,509.60

其他	-59,947.51	1,509,406.72
其中：经营性其他流动资产的减少（增加以“-”号填列）	-207,316.52	-355,472.44
经营性递延收益的增加（减少以“-”号填列）	-175,148.51	-179,539.96
经营活动产生的现金流量净额	8,457,986.56	4,275,939.83
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	12,100,628.13	7,089,533.85
减：现金的年初余额	7,089,533.85	13,167,847.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,011,094.28	-6,078,313.93

（2）本年支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本年收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	205,756.87	202,735.10
可随时用于支付的银行存款	10,620,094.64	6,584,575.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,274,776.62	302,223.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	12,100,628.13	7,089,533.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

47、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
冻结的货币资金	762,457.16	因房屋租赁纠纷冻结
质押的货币资金	200,000.00	广东蕉岭农村商业银行股份有限公司 500.00 万元借款质押
无形资产	4,094,128.00	中国工商银行股份有限公司蕉岭支行 790.00 万元借款抵押
固定资产-房屋及建筑物	16,857,953.77	中国邮政储蓄银行有限责任公司 1,400.00 万元借款抵押
固定资产-房屋及建筑物	579,178.31	中国工商银行股份有限公司蕉岭支行 790.00 万元借款抵押
固定资产-房屋及建筑物	3,350,686.24	广东蕉岭农村商业银行股份有限公司 400.00 万元借款抵押
固定资产-机械设备	5,224,431.50	广东蕉岭农村商业银行股份有限公司 500.00 万元借款抵押
合计	31,068,834.98	

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本集团公司在本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期内，公司未发生同一控制企业合并事项。

3、反向购买

本报告期内，公司未发生反向购买事项。

4、处置子公司

本报告期内，公司未发生处置子公司事项。

5、其他原因的合并范围变动

新设子公司

2020 年 12 月 11 日，公司认缴出资 1000.00 万元人民币投资广东固特电陶科技有限公司，获得其 51.00% 股权，截至本期末公司已实缴 204.00 万元。

八、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	

深圳市固特超声技术有限公司（曾用名：深圳市固特宏达精密制造有限公司）	深圳	深圳	制造	100.00	-	设立
成都固特九洲科技有限公司	成都	成都	制造	100.00	-	设立
梅州市金诺健康超声波技术研究院	梅州	梅州	研究开发	100.00	-	设立
深圳市洁泰超声洗净设备有限公司	深圳	深圳	制造	62.00	-	非同一控制企业合并
广东亲太智能厨电有限公司（曾用名：广东康道电器有限公司）	梅州	梅州	制造	80.00	-	非同一控制企业合并
广东固特电陶科技有限公司	梅州	梅州	制造	51.00	-	非同一控制企业合并

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
深圳市洁泰超声洗净设备有限公司	38.00%	1,148,296.60	-	5,781,881.43
广东亲太智能厨电有限公司	20.00%	-76,519.05	-	837,157.01
广东固特电陶科技有限公司	49.00%	-519.55	-	1,959,480.45

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市洁泰超声洗净设备有限公司	34,015,772.22	1,349,991.20	35,365,763.42	20,189,142.18	-	20,189,142.18
广东亲太智能厨电有限公司	7,717,580.34	3,337,870.22	11,055,450.56	6,869,665.52	-	6,869,665.52
广东固特电陶科技有限公司	3,727,595.00	341,000.00	4,068,595.00	69,655.30	-	69,655.30

（续）

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

					债	
深圳市洁泰超声洗净设备有限公司	23,627,927.84	1,315,981.13	24,943,908.97	12,789,120.89	-	12,789,120.89
广东亲太智能厨电有限公司	4,540,004.89	3,782,119.65	8,322,124.54	3,753,744.27	-	3,753,744.27
广东固特电陶科技有限公司	-	-	-	-	-	-

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	其他综合收益	经营活动现金流量	营业收入	净利润	其他综合收益	经营活动现金流量
深圳市洁泰超声洗净设备有限公司	37,262,543.85	3,021,833.16	-	2,913,397.52	35,512,899.26	1,376,351.01	-	-471,125.54
广东亲太智能厨电有限公司	5,793,484.67	-382,595.23	-	23,952.07	5,330,516.07	-1,146,224.26	-	-2,443,830.86
广东固特电陶科技有限公司	63,716.81	-1,060.30	-	15.00	-	-	-	-

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要合营企业和联营企业的基础信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资
				直接	间接	

						的会计处理方法
深圳市沃茜电子有限公司	深圳	深圳	制造业	37.50	-	权益法

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	深圳市沃茜电子有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	508,023.92	516,986.11
非流动资产	1,619.34	3,778.62
资产合计	509,643.26	520,764.73
流动负债	-	-
负债合计	-	-
按持股比例计算的净资产份额	191,116.22	195,286.77
对联营企业权益投资的账面价值	225,000.00	225,000.00
营业收入		-
净利润	-11,121.47	-1,863.28

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

公司为自然人控股，最终实际控制人为吴银隆、万凌夫妻。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注八、2、本公司的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的关系
吴银隆	董事长
吴鑫隆	董事、总经理兼董事会秘书
郑季恒	董事
肖金秀	董事、财务总监
李钱材	董事
曹杨波	董事
吴承庚	监事会主席

黄丽芬	职工监事
陈鑫宏	监事
万凌	与吴银隆系夫妻关系，吴银隆、万凌为集团最终实际控制人
广东固特超声股份有限公司深圳分公司	分公司
深圳市沃茜电子科技有限公司	联营企业
广东蕉岭农村商业银行股份有限公司	公司实际控制人吴银隆担任董事，公司持股 2.19%
梅州市幸福固特投资有限公司	公司董事吴鑫隆担任法定代表人
固特控股（深圳）有限公司	公司股东、持有公司 5%以上股权的股东的公司
梅州市仁和幸福投资企业（有限合伙）	公司董事吴鑫隆担任委派代表
深圳市捷创新材料股份有限公司	固特控股（深圳）有限公司持股 26.26%；法定代表人为吴银隆
深圳市经纬远达资产管理有限公司	固特控股（深圳）有限公司
深圳市华联兴电器有限公司	公司董事谭波持有深圳市华联兴电器有限公司 51%的股权
无锡市通超电子有限公司	温清武持有公司控股子公司广东固特电陶科技有限公司 49%的股权，又系无锡市通超电子有限公司法定代表人、实际控制人

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳市捷创新材料股份有限公司	采购商品	3,177.50	300.00
无锡市通超电子有限公司	采购商品	68,000.00	-
深圳市华联兴电器有限公司	采购商品	448,589.02	338,825.89

出售商品/提供劳务情况

无

（2）关联受托管理/委托管理情况

无

（3）关联承包情况

无

（4）关联租赁情况

无

（5）关联担保情况

①本公司作为担保方

无

②本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴银隆、万凌	本公司	30,000,000.00	2014 年 2 月 20 日	2020 年 2 月 20 日	是（注 1）
吴银隆、万凌	本公司	10,000,000.00	2017 年 7 月 20 日	2022 年 7 月 11 日	否（注 2）
吴鑫隆、吴银隆	本公司	5,000,000.00	2020 年 3 月 20 日	2022 年 3 月 19 日	否（注 2）
吴鑫隆、吴银隆	本公司	14,000,000.00	2020 年 7 月 15 日	2025 年 07 月 14 日	否（注 2）
吴鑫隆、吴银隆	本公司	5,000,000.00	2019 年 6 月 12 日	2020 年 6 月 11 日	是（注 3）
吴鑫隆、吴银隆	本公司	5,000,000.00	2020 年 7 月 1 日	2021 年 6 月 29 日	否（注 3）
吴鑫隆、吴银隆	本公司	5,000,000.00	2019 年 6 月 12 日	2022 年 5 月 22 日	否（注 4）
吴鑫隆、吴银隆	本公司	4,000,000.00	2020 年 1 月 7 日	2023 年 1 月 6 日	否（注 4）
吴鑫隆、吴银隆	本公司	7,900,000.00	2020 年 3 月 9 日	2026 年 3 月 9 日	否（注 5）

注：

（1）2014 年 2 月 20 日，吴银隆、万凌与中国工商银行股份有限公司蕉岭支行签订了 20070251-2014 年蕉岭(保)字 0004 号最高额保证合同；担保的主债权为在 2014 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 20 日期间，在人民币 3,000.00 万元的最高余额内，本公司在中国工商银行蕉岭支行的借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议等事项形成的债务；担保方式为连带责任保证；截至 2020 年 12 月 31 日本金借款余额已全部结清。

（2）①2017 年 7 月 20 日，吴银隆、万凌与中国邮政储蓄银行股份有限公司梅州市分行签订编号：44001507100617070007 号最高额保证合同，担保的主债权为 2017 年 7 月 20 日至 2022 年 7 月 11 日期间，担保债权最高额为 1,000.00 万元；担保方式为连带责任保证；截至 2020 年 12 月 31 日本金借款余额已全部结清。

②2020 年 3 月 20 日，公司与中国邮政储蓄银行有限责任公司梅州分行签订了“小企业流动资金借款合同”编号：44001507100220030017 借款合同，借款总额度为 5,000,000.00 元，借款用于采购原材料。并同时签订“小企业最高额保证合同”编号 44001507100620030015（保证人吴银隆、吴鑫隆）；担保期间为 2020 年 3 月 20 日至 2022 年 3 月 19 日；及“小企业授信额度合同”编号：44001507100120030013，合同授信额度存续期为 24 个月，自 2020 年 03 月 20 日至 2022 年 03 月 19 日止，额度使用期内，公司可以申请支用借款。截至 2020 年 12 月 31 日本金借款余额为 5,000,000.00 元。

③2020 年 7 月 15 日，公司与中国邮政储蓄银行有限责任公司梅州分行签订了“小企业流动资金借款合同”编号：44001507100220070007”借款合同，借款用于采购原材料。并同时签订“小企业最高额抵押合同”编号：44001507100420070007(抵押标的为粤(2016)

蕉岭县不动产权第 0000605 号、粤（2020）蕉岭县不动产权第 0000609 号；期间为 2020 年 7 月 15 日至 2028 年 7 月 14 日；“小企业最高额保证合同”编号 44001507100620070006（保证人吴银隆、吴鑫隆）；担保期间为 2020 年 7 月 15 日至 2028 年 7 月 14 日；及“小企业授信额度合同”编号：44001507100120070005，合同授信额度存续期为 96 月，自 2020 年 07 月 15 日至 2028 年 07 月 14 日止，额度存续期内前 60 月为分项授信额度试用期，自 2020 年 07 月 15 日至 2025 年 07 月 14 日止，额度使用期内，公司可以申请支用借款。借款总金额为 14,000,000.00 元，分为以下：

i. 额度一 600.00 万元，于 2020 年借款，在《小企业贷款(手工)借据》中借款日期为 2020 年 7 月 30 日至 2021 年 7 月 29 日利率为 4.8%；属于按月还息，到期一次性还本。

ii. 额度二 300.00 万元，于 2020 年借款，在《小企业贷款(手工)借据》中借款日期为 2020 年 8 月 18 日至 2021 年 8 月 17 日，利率为 4.8%；属于按月还息，到期一次性还本。

iii. 额度 500.00 万元，于 2020 年借款，在《小企业贷款(手工)借据》中借款日期为 2020 年 9 月 21 日至 2021 年 9 月 16 日，利率为 4.8%；属于按月还息，到期一次性还本。截至 2020 年 12 月 31 日本金借款余额为 14,000,000.00 元。

（3）① 2019 年 6 月 19 日，公司与中国银行股份有限公司梅州分行签订了编号“GQDK475230120190102”借款合同，额度使用期限为 2019 年 6 月 12 日至 2020 年 6 月 11 日，借款金额为 5,000,000.00 元，借款用于支付货款。并同时签订了编号“GQZY475230120190089”的《保证金质押总协议》，由公司提供 500,000.00 元银行保证金质押担保；最高额保证合同编号“GQBZ475230120190071”（保证人为吴鑫隆）及最高额保证合同编号“GQBZ475230120190070”（保证人：吴银隆）。2019 年 6 月 19 日公司向中国银行股份有限公司梅州分行借款金额为 5,000,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日本金借款余额已全部结清。

② 2020 年 6 月 27 日，公司与中国银行股份有限公司梅州分行签订流动资金借款合同，编号：GQDK475230120200204（广东固特超声股份有限公司、吴银隆、吴鑫隆为共同借款人），额度使用期限为 12 个月，自实际提款日起算，若为分期提款，则自第一个实际提款日起算。借款金额为 5,000,000.00 元，借款用于支付货款。截至 2020 年 12 月 31 日本金借款余额为 5,000,000.00 元。

（4）① 2019 年 6 月 12 日，公司与广东蕉岭农村商业银行股份有限公司签订了编号“10020199914227032”最高额借款合同，额度使用期限为 2019 年 6 月 12 日至 2022 年 5 月 22 日，借款金额为 5,000,000.00 元，借款用于购买原材料。并同时签订了编号“10120199914227563”的《最高额质押担保合同》，由公司提供 200,000.00 元定期存款 3 年财产质押担保；最高额保证合同编号“10120199914227744”（保证人为吴鑫隆、吴银隆）；最高额抵押担保合同编号“10120199914227472”（抵押标的为机械设备评估价人民币 17,093,860.00

元,详见固定资产底稿)。截至 2020 年 12 月 31 日本金借款余额借款余额为 1,000,000.00 元。

②2020 年 1 月 7 日,公司与广东蕉岭农村商业银行股份有限公司签订了“最高额借款合同(公司业务-最高额流动资金类)”借款合同,额度使用期限为 2020 年 1 月 7 日至 2023 年 1 月 6 日,借款金额为 4,000,000.00 元,借款用于购买生产原材料。并同时签订了编号“10120209910135947”的《最高额抵押担保合同》(抵押物为粤(2016)蕉岭县不动产权第 0000606 号、粤(2016)蕉岭县不动产权第 0002356 号、粤(2016)蕉岭县不动产权第 0002354 号、粤(2016)蕉岭县不动产权第 0002353 号、粤(2016)蕉岭县不动产权第 0002357 号、粤(2016)蕉岭县不动产权第 0002355 号、粤(2016)蕉岭县不动产权第 0002352 号);最高额保证合同编号“101202010136087”(保证人为吴鑫隆、吴银隆)。截至 2020 年 12 月 31 日本金借款余额已全部结清。

(5) 2020 年 3 月 5 日,公司与中国工商银行股份有限公司蕉岭支行签订了“网贷通循环借款合同(企业版)(2018 年版)”编号:0200700251-2020(蕉岭)字 00007 号借款合同。循环借款额度为 7,900,000.00 元,借款用于采购原材料,并同时签订“最高额抵押合同”编号 0200700251-2020 年蕉岭(抵)字 0002 号,(抵押物为粤房地权证蕉房字第 0100003153-0100003157,0100003163,0100003169-0100003171 号,蕉府国用(2014)第 010391 号),期间为 2020 年 3 月 5 日至 2026 年 3 月 5 日;及“最高额保证合同”编号 0200700251-2020 年蕉岭(保)字 00007 号,保证人为吴银隆、吴鑫隆,担保期间为 2020 年 3 月 9 日至 2026 年 3 月 9 日;循环借款额度使用期限为自合同生效之日起至 2021 年 3 月 5 日止。

①7,900,000.00 元于 2020 年支取,在借据中借款日期为 2020 年 3 月 23 日至 2021 年 3 月 5 日。

②5,000,000.00 元于 2020 年还款后循环支取,在借据中借款日期为 2020 年 6 月 9 日至 2021 年 3 月 5 日。截至 2020 年 12 月 31 日本金余额为 7,900,000.00 元。

(6) 关联方资金拆借

无

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无

6、关联方应收应付款项

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
深圳市华联兴电器有限公司	1,400.00		1,400.00	-
合计	1,400.00		1,400.00	-
应付账款:				
深圳市华联兴电器有限公司	5,952.72		68,025.95	-

无锡市通超电子科技有限公司	68,000.00			
合计	73,952.72		68,025.95	-

7、关联方承诺

至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的关联方承诺。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

2019 年 10 月 28 日，四川中鼎智能技术有限公司（原告）起诉本公司全资子公司成都固特九州科技有限公司（被告），案号（2019）0107 民初 9790 号。

诉讼请求如下：

1、请求判决被告支付其租金 1,810,669.18 元及利息 89,9618.05 元（租金、利息暂计算至 2019 年 5 月 31 日）；

2、请求判决被告支付原告违约金 173,186.89 元；

3、本案诉讼费等费用由被告承担

2020 年 9 月 30 日，成都市武侯区人民法院出具（2019）川 0107 民初 9890 号民事判决书，判决如下：

1、成都固特九州科技有限公司于判决生效之日起三日内向四川中鼎智能技术有限公司支付租金 167,064.27 元；

2、成都固特九州科技有限公司于本判决生效之日起三日内向四川中鼎智能技术有限公司支付违约金 35,871.37 元；

3、驳回四川中鼎智能技术有限公司其他诉讼请求。

四川中鼎智能技术有限公司不服判决并上诉于四川省成都市中级人民法院。

2021 年 1 月 8 日，四川省成都市中级人民法院向成都固特九州科技有限公司送发案号为（2021）川 01 民终 213 号的传票，要求于 2021 年 2 月 4 日开庭调查。

截至 2021 年 4 月 20 日，尚未出具判决书。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,227,292.89	3.33	1,227,292.89	100.00	-
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,227,292.89	3.33	1,227,292.89	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	35,633,462.97	96.67	4,614,752.45	12.95	31,018,710.52
其中：					
账龄分析组合	33,717,065.28	91.47	4,614,752.45	13.69	29,102,312.83
低信用风险组合	1,916,397.69	5.20		-	1,916,397.69
合计	36,860,755.86	—	5,842,045.34	—	31,018,710.52

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,227,292.89	3.99	1,227,292.89	100.00	-
其中：					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,227,292.89	3.99	1,227,292.89	100.00	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	29,542,670.25	96.01	2,760,615.90	9.34	26,782,054.35
其中：					
账龄分析组合	27,947,748.92	90.83	2,760,615.90	9.88	25,187,133.02
低信用风险组合	1,594,921.33	5.18	-	-	1,594,921.33
合计	30,769,963.14	—	3,987,908.79	—	26,782,054.35

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
线下零售	542,097.47	542,097.47	100.00	预计无法收回
深圳市和为兴科技有限公司	685,195.42	685,195.42	100.00	预计无法收回
合计	1,227,292.89	1,227,292.89	——	——

②组合中，按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内(含1年)	21,251,366.02	1,062,568.30	23.03
1-2年	5,965,699.41	596,569.94	12.93
2-3年	3,053,706.90	610,741.38	13.23
3-4年	638,410.20	191,523.06	4.15
4-5年	1,309,065.97	654,532.99	14.18
5年以上	1,498,816.78	1,498,816.78	32.48
合计	33,717,065.28	4,614,752.45	100.00

（2）按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	20,519,069.08
1至2年	6,604,560.98
2至3年	2,793,660.34
3至4年	446,887.14
4至5年	654,532.98
5年以上	-
合计	31,018,710.52

（3）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	3,987,908.79	1,854,136.55	-	-	-	5,842,045.34
合计	3,987,908.79	1,854,136.55	-	-	-	5,842,045.34

（4）本年实际核销的应收账款情况

无

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

序号	项目	年末余额	占期末余额	坏账准备年
----	----	------	-------	-------

			的比例%	末余额
1、	深圳市环球易购电子商务有限公司	4,577,882.20	12.42	248,087.24
2、	青岛海达源采购服务有限公司	2,075,492.24	5.63	105,084.61
3、	青岛海达瑞采购服务有限公司	2,053,474.57	5.57	102,673.73
4、	深圳中电投资股份有限公司	2,046,459.44	5.55	102,322.97
5、	福建云脉教育科技有限公司	1,840,621.00	4.99	184,062.10
合计		12,593,929.45	34.17	742,230.65

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	9,450,246.13	6,519,508.65
合计	9,450,246.13	6,519,508.65

①其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额
保证金	527,520.00
厂房租金	49,664.00
合并范围内关联方往来款	8,461,204.53
押金	551,762.38
备用金	100,000.00
代垫费用款	42,663.29
合计	9,732,814.20

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	347,437.04	-	-	347,437.04
2020 年 1 月 1 日余额在本年：		-	-	
——转入第二阶段		-	-	

——转入第三阶段		-	-	
——转回第二阶段		-	-	
——转回第一阶段		-	-	
本期计提		-	-	
本期转回	64,868.97	-	-	64,868.97
本期转销		-	-	
本期核销		-	-	
其他变动		-	-	
2020 年 12 月 31 日余额	282,568.07	-	-	282,568.07

③按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	7,149,762.79
1 至 2 年	1,526,796.67
2 至 3 年	474,824.00
3 至 4 年	298,362.67
4 至 5 年	500.00
5 年以上	-
合计	9,450,246.13

④本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	347,437.04	-	64,868.97	-	-	282,568.07
合计	347,437.04	-	64,868.97	-	-	282,568.07

⑤本年实际核销的其他应收款情况

无

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)
深圳旭生实业集团有限公司	押金	482,162.38	4.95
梅州市中小企业局	保证金	150,000.00	1.54
江苏京东信息技术有限公司	保证金	130,000.00	1.34
易炎生	备用金	100,000.00	1.03

广州泽沐信息科技有限公司	押金	60,000.00	0.62
合计	——	922,162.38	9.47

⑦涉及政府补助的应收款项

无

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

⑨转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,290,000.00	3,900,750.48	22,389,249.52	24,250,000.00	3,900,750.48	20,349,249.52
对联营、合营企业投资	191,116.22	-	191,116.22	195,286.77	-	195,286.77
合计	26,481,116.22	3,900,750.48	22,580,365.74	24,445,286.77	3,900,750.48	20,544,536.29

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广东亲太智能厨电有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		-
深圳市洁泰超声洗净设备有限公司	10,350,000.00			10,350,000.00		-
成都固特九洲科技有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00		3,036,007.90
深圳市固特超声技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		864,742.58
梅州市金诺健康超声波技术研究院	100,000.00			100,000.00		-
广东固特电陶科技有限公司	-	2,040,000.00		2,040,000.00		-
合计	24,250,000.00	2,040,000.00		26,290,000.00		3,900,750.48

				0		
--	--	--	--	---	--	--

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
深圳市沃茜电子有限公司	195,985.50	-	-	4,170.55	-	-
合计	195,985.50	-	-	4,170.55	-	-

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业					
深圳市沃茜电子有限公司	-	-	-	191,116.22	-
合计	-	-	-	191,116.22	-

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,106,156.41	52,392,504.42	63,746,016.08	42,379,721.48
其他业务	-340,655.59	-385,619.89	5,670,051.52	5,429,849.29
合计	77,765,500.82	52,006,884.53	69,416,067.60	47,809,570.77

5、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-4,170.55	-698.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-1,116,516.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-

其他权益工具投资在持有期间的投资收益	443,557.80	406,594.65
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
合计	439,387.25	-710,620.51

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-105,155.77	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,906,169.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,438.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	1,802,452.41	
所得税影响额	357,881.75	
少数股东权益影响额（税后）	141,487.38	
合计	1,303,083.28	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.11	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.70	0.02	0.02

十四、财务报表的批准

本财务报表于 2021 年 4 月 20 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：广东固特超声股份有限公司

法定代表人：

吴银隆

主管会计工作负责人：

肖金秀

会计机构负责人：

赖春妹

日期：2021 年 4 月 20 日

日期：2021 年 4 月 20 日

日期：2021 年 4 月 20 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室