



深圳光韵达光电科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人侯若洪先生、主管会计工作负责人王军先生及会计机构负责人(会计主管人员)雷燕侠女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均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。

公司在生产经营中可能存在行业风险、并购项目整合风险、并购标的承诺业绩不能达标、商誉减值等风险，有关风险因素内容与应对措施已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中详细说明。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本扣除回购专户持有股份 5,198,632 股后的股本数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	55
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况.....	65
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司
苏州光韵达	指	苏州光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
金东唐	指	上海金东唐科技有限公司，本公司全资子公司
通宇航空	指	成都通宇航空设备制造有限公司，2020 年 11 月起为本公司全资子公司
光韵达激光	指	深圳光韵达激光应用技术有限公司，本公司全资子公司
昆山明创	指	昆山明创电子科技有限公司，本公司全资子公司
天津光韵达	指	天津光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
厦门光韵达	指	厦门光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
东莞光韵达	指	东莞光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
宏芯半导体	指	深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司，本公司全资子公司
杭州光韵达	指	杭州光韵达光电科技有限公司，本公司控股子公司
武汉光韵达	指	武汉光韵达科技有限公司，本公司控股子公司
上海医疗	指	上海光韵达数字医疗科技有限公司，本公司控股子公司
光韵达机电	指	深圳光韵达机电设备有限公司，本公司控股子公司
嘉兴云达	指	嘉兴市云达智能科技有限公司，本公司全资孙公司
通鑫旺	指	成都通鑫旺航空设备制造有限公司，本公司全资孙公司
苏州自动化	指	苏州光韵达自动化设备有限公司，本公司控股的孙公司
齐新旺	指	惠州市齐新旺科技有限公司，本公司控股的孙公司
海富光子	指	山东海富光子科技股份有限公司，2022 年 2 月份起成为本公司控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳光韵达光电科技股份有限公司章程》
SMT	指	Surface Mounted Technology，即表面组装技术，是新一代电子组装技术，可将传统的电子元件压缩成体积只有几十分之一的器件，可实现电子产品的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷（或其它）基板上的工艺方法称为 SMT 工艺
PCB	指	Printed Circuit Board，即印刷电路板
HDI	指	High Density Interconnection，即高密度互联板
FPC	指	Flexible Printed Circuit，即柔性线路板
LDS	指	Laser Direct Structuring，即激光直接成型，指利用激光直接把电路图案转移到塑料表面上，利用立体工件的三维表面形成电路互联结构
ITE	指	Intelligent test equipment，即智能测试设备
3DP、3D 打印	指	3D printing，快速成型技术的一种，是基于材料堆积法的一种高新制造技术
激光切割	指	利用聚焦后的激光束作为主要热源的热切割方法

元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1—12 月
会计师、中天运	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	光韵达	股票代码	300227
公司的中文名称	深圳光韵达光电科技股份有限公司		
公司的中文简称	光韵达		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunshine Laser & Electronics Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNSHINE		
公司的法定代表人	侯若洪		
注册地址	深圳市南山区高新区朗山路 13 号清华紫光科技园 C 座 1 层		
注册地址的邮政编码	518051		
公司注册地址历史变更情况	公司设立时注册地址为深圳市南山区高新区朗山一路聚友创业中心大厦一楼，2014 年 4 月 3 日变更至深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光科技园 C 座 1 层，2014 年 4 月至今注册地址未发生变化。		
办公地址	深圳市南山区高新区朗山路 13 号清华紫光科技园（紫光信息港）C 座 1 层		
办公地址的邮政编码	518051		
公司国际互联网网址	http://www.sunshine-laser.com		
电子信箱	info@sunshine-laser.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张洪宇	范荣
联系地址	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光信息港 C 座 1 层	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光信息港 C 座 1 层
电话	(0755) 26981580	(0755) 26981580
传真	(0755) 26981500	(0755) 26981500
电子信箱	info@sunshine-laser.com	info@sunshine-laser.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

#### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	-------------------

会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
签字会计师姓名	管盛春 洪霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华创证券有限责任公司	深圳市福田区香梅路 1061 号 中投国际商务中心 A 座 19 层	汪文雨、李锡亮	2019 年 7 月 31 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华创证券有限责任公司	深圳市福田区香梅路 1061 号 中投国际商务中心 A 座 19 层	汪文雨、沈明杰	2020 年 11 月 5 日至 2021 年 12 月 31 日

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	930,266,763.83	887,233,686.87	4.85%	790,428,593.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,544,657.11	129,789,345.04	-29.47%	72,087,398.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,149,447.51	114,783,534.85	-32.79%	61,287,922.05
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,935,861.42	116,416,624.04	9.89%	99,297,580.67
基本每股收益（元/股）	0.1847	0.2871	-35.67%	0.1800
稀释每股收益（元/股）	0.1847	0.2871	-35.67%	0.1800
加权平均净资产收益率	6.62%	11.26%	-4.64%	7.96%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,247,098,964.56	1,981,787,802.86	13.39%	1,752,229,621.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,427,144,690.09	1,202,208,771.25	18.71%	1,088,715,983.46

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原



因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1833

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	179,423,858.03	208,228,488.86	253,455,391.44	289,159,025.50
归属于上市公司股东的净利润	18,002,184.61	29,589,565.65	40,628,416.46	3,324,490.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,186,583.35	19,454,285.89	38,440,431.44	2,068,146.83
经营活动产生的现金流量净额	941,572.71	21,734,440.28	2,501,731.86	102,758,116.57

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,088,842.51	126,825.37	-489,407.83	非流动资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家	15,629,717.29	18,638,805.65	13,865,697.37	本公司及子公司获得的各项政府补贴

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)				
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	489,135.10	542,140.65	471,802.92	结构性存款收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	145,237.11	24,820.00		收回已全额计提坏账的应收账款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,227.63	-694,421.61	-538,117.91	
减：所得税影响额	2,354,669.26	2,335,895.88	1,207,309.03	
少数股东权益影响额（税后）	508,825.52	1,296,463.99	1,303,189.26	
合计	14,395,209.60	15,005,810.19	10,799,476.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）行业格局和趋势

公司属于激光行业，本公司的产品和服务目前主要应用于电子信息制造业和航空航天制造业。

##### 1、电子信息制造业的情况

2021 年，全球疫情仍面临着期限拉长和反复的考验，国外技术打压也给我国信息技术创新带来压力，电子信息制造业面临严峻的考验。在 3C 市场疲软、芯片短缺、5G 等新基础设施建设不及预期的背景下，公司与电子信息制造业相关的业务出现波动。

长远来看，电子信息制造业是中国融入全球产业链、价值链、创新链最深的产业，是我国具有国际竞争力的优势产业之一。我国拥有全球最完备的产业链，行业基本面良好，加之疫情控制良好，各项生产井然有序，竞争优势依然存在。在复杂的国际经贸形势下，行业内生驱动力也在不断增强，各种关键技术也将逐步突破，未来，我国电子信息制造行业仍然拥有广阔的发展空间。

##### 2、航空航天制造业的行业情况

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标的建议》中提出：“十四五”期间要“加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一”、“加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，确保 2027 年实现建军百年奋斗目标”。根据 2022 年 3 月 5 日财政部在全国人大会议上提交的政府预算草案报告，中国 2022 年国防支出预算为 14504.5 亿元人民币（折合成美元计算约为 2295 亿美元），同比增长 7.1%，增幅较 2021 年的 6.8%上调 0.3 个百分点。在当前局部地区军事冲突、国际环境不断恶化的大背景下，军事实力是维护国家合法权益的重要保证，大力发展军队现代化和信息化建设刻不容缓，未来我国军队装备建设将不断加速。国泰君安分析师认为：航天航空装备已成为战场致胜的核心要素，参考美军发展经验并结合我国国情，预计十四五期间三、四代航空装备有望成为装备费用投入重点。

#### （二）公司在行业中的竞争优势和竞争地位

公司产品和服务主要聚焦于电子信息制造业和航空航天产业。

在电子信息制造业，公司可为客户提供各类应用服务和智能产线解决方案，在技术、规模、营销网络、品牌影响力、复合加工能力方面具有竞争优势。在技术方面，公司通过多年积累的

激光+智能+自动技术，不断推出各类激光创新应用，顺应制造业的发展趋势；公司拥有广泛的客户基础和良好的市场口碑，优质的客户资源是公司持续发展壮大的基础；公司在国内电子产业聚集地都建有生产、营销基地，能快速地为客户提供产品和服务；公司在技术上不断创新和开发，从各类应用服务到提供智能产线整体解决方案，满足制造业不断提升的智能制造需求。

在航空航天产业，公司区位优势明显。全资子公司通宇航空主要生产航空零部件、机加工及 3D 打印零部件，主要客户为成都飞机工业(集团)有限责任公司。通宇航空毗邻核心客户，入驻成飞航空产业园，是其航空零部件和 3D 打印供应商，在与成飞集团多年的合作中，公司已经融入成飞供应链，成为重要供应商之一；同时公司也加强与其它航空企业的合作，积极开发如西飞等重要客户，拓展公司航空类业务。公司拥有健全的客户服务体系，凭借成熟的生产加工技术、严格的产品质量把控、快捷高效的服务，得到客户的高度认可，属于客户优先考虑的外协供应商，竞争优势明显；公司具有相关资质认证或经营许可，已取得国军标质量管理体系认证证书、AS9100D 版质量管理体系认证证书、三级保密资格证书、装备承制单位注册证书，能承接航空、军工类业务；技术方面，拥有多名核心技术人员，根据客户提供的图纸和数模，数控加工编程方法装夹工艺，技术上具有优势。

关于 3D 打印业务，公司目前专注于 3D 打印在航空领域的应用。基于公司在 3D 打印技术上多年的积累，通过与客户在 3D 打印工艺上的持续开发和评测，公司 3D 打印航空零部件已通过客户的审核认证。报告期内，公司 3D 打印业务开展顺利，获得客户批量订单，3D 打印航空零部件有望成为公司未来重要的业绩增长点之一。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司从事的主要业务

本公司主营业务：为电子信息和航空航天领域提供激光应用服务和智能制造创新解决方案。公司致力于激光领域从应用、到装备、到激光光源的研究开发，利用激光技术+工业互联网+人工智能技术为客户提供创新的激光制造服务或智能制造解决方案。

公司目前的主营业务主要有两大类：

1、应用服务。立足于使用精密激光等先进技术手段，取代或替代传统制造工艺，并突破传统制造工艺的局限，为客户提供精密激光模板、航空航天零部件、PCB 激光加工、3D 打印零部件等，服务的客户包括：电子制造厂商、军用及民用航空企业、科研机构等。

2、智能装备。顺应工业自动化、智能化的大趋势，为客户提供标准和定制化的生产、检测一体化的激光智能生产线，服务的客户包括：电子制造厂商、新能源厂商、科研机构等。

### （二）经营模式

公司是集研发、设计、制造、销售、服务为一体的高新技术企业。公司的经营模式为“设计

+生产+销售+服务”，以技术创新为驱动，以市场和客户需求为导向，为客户提供激光应用服务及智能装备产品。一方面，可根据客户的需求，设计开发、生产制造相应的产品，提供服务，为客户提供创新的解决方案；另一方面，结合行业特点、自身的技术积累以及对客户需求的深入理解，自主研发生产适合客户的标准化设备与产品，满足客户需求，优化生产流程，提升生产效率。

### （三）业绩变动因素

由于 3C 市场疲软、国际贸易争端不断，国内企业受到打压，公司与 3C 相关的业务受到影响；公司及早布局航空业务，报告期内航空业务订单充足且获得大额订单，业绩保持快速增长，2021 年公司整体完成营业收入 93,026.68 万元，同比增长 4.85%；在成本和费用方面，受大宗原材料价格上涨，以及人工、社保（上一年受疫情影响有减免政策）等费用增长因素的影响，致使 2021 年度毛利率同比有所下降；2021 年本公司实现归属于上市公司股东的净利润 9,154.47 万元，同比下降 29.47%。

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术优势

在激光技术方面：激光技术作为一种高、精、尖技术，具有能量密度高、加工速度快、无机械变形、无冲击噪声、无刀具磨损、生产效率高、加工质量稳定等优点，是传统制造业发展升级的关键支撑技术，在制造要求逐步向精细集中的趋势下，激光技术对传统机械加工工艺的替代趋势越来越明显，将会是未来最重要的先进制造技术。公司多年来专注研究激光应用技术，目前对各类激光应用技术有比较深入的研究，将光学、计算机、电子、机械等技术相结合，充分发挥各类激光的特点，将其应用于众多行业；在工艺方面，公司目前已具备激光减成法、等成法、加成法三大类工艺手段，通过产品设计、工艺改进、过程控制、效率提升等措施，生产出高质量、符合行业要求的产品，提供行业所需要的服务，并能够持续不断的改进和发展，从而帮助客户提升产品的附加值、并推动行业精细化、精密化的发展。

在智能制造方面：公司长期为电子制造类企业服务，熟悉生产工艺流程，了解客户需求，加之公司在激光应用、智能检测方面积累的技术以及云平台、工业大数据、自动化技术的运用，可以帮助客户从传统制造向智能制造的转变，实现高效灵活的生产、优化工艺流程、降低生产成本、提升劳动效率等目标，推动智能制造技术在制造行业的发展。智能制造业务将是公司未来发展的重要增长点之一。

### 2、创新应用的研发优势

公司自创立以来，不断加强研发投入和技术提升。公司拥有专业的研发团队，利用激光技术+工业互联网+人工智能技术为电子信息和航天航空产业提供创新的激光制造服务或智能制造

解决方案（包括但不限于激光装备、智能生产线、无人车间等）。多年来公司深耕于电子制造信息产业，创新性地推出多项激光应用技术和新的应用领域，开发多项智能装备和自动化整体解决方案，推动智能制造技术的发展。近年来，公司开始加大航空航天领域以及新能源电池领域的开发和创新应用，将 3D 打印零部件应用于航天航空的领域，自主开发了新能源电池顶盖结构件全自动化产线、电池电芯装配产线、视觉检测设备，未来还将创新开发出更多的应用。

### 3、贴近主要市场和客户的网点布局优势

激光智能制造与服务是向客户提供精准、定制化的产品和服务，其中激光应用类的多为个性化需求产品，具有小批量、多品种、非标准化以及交货期短、对客户的需求快速反应的特点。因此，建立贴近主要市场和客户的网点布局有利于公司及时提供产品和服务，迅速获得信息反馈，是公司在行业内成功占领市场的关键因素之一。

公司自成立以来，即把贴近主要市场和客户建立经营网点作为公司的重要发展战略。截至目前，公司在全国建立了多个生产制造网点，已建和筹建四个产业化基地，形成了华南、华东、华北、西南四大业务区域，实现当地生产当地交货，为客户提供及时、方便的个性化服务。公司的网点布局优势树立了良好的口碑，为进一步深入开拓市场奠定了坚实基础。

### 4、丰富稳定的客户资源及深度合作

公司多年来在技术、品质、服务、规模等方面的良好表现，已获业界认可。公司经过多年的发展，在电子信息产业方面，长期为华为、中兴、富士康、比亚迪等众多国内外知名电子企业服务，全球电子制造服务(EMS)企业 50 强中大多数企业与公司建立了长期、稳定的合作关系；在航空制造领域，子公司通宇航空是成飞集团航空零部件和 3D 打印零部件的优质供应商，得到客户的高度认可。这些优质的客户资源是公司持续发展的根本保障。

### 5、品牌优势

“光韵达”品牌是深圳市知名品牌、广东省著名商标，并被中国电子商会评为中国电子企业最有潜力品牌。报告期，公司获评：“最具创造力企业”、“自主创新标杆企业”、“深圳工匠培育示范单位”、“2020 年度守合同重信用企业”、“2020 年中国智能制造企业匠心奖”、“2020 年金质量科技创新奖”、“2020 年度中国光电子行业影响力企业奖”，“2020 深圳中小企业电子信息行业最佳雇主奖”、“深圳市院士（专家）工作站”、“2021 年 SMT 最佳用户服务奖”、“2021 年粤港澳大湾区战略性新兴产业领航 50 强”、连续 4 年获得“深圳 500 强企业”，“光韵达”品牌得到行业和社会的充分认可。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021 年，公司航天航空类业务订单充足，业务保持快速增长；但电子信息类业务及智能装

备类业务受消费类电子行业不景气等因素影响业绩有所下降，同时原材料价格上涨、销售费用与研发费用增长，综上 2021 年净利润有所下降。2021 年，公司实现营业收入 930,266,763.83 元，同比增长 4.85%；实现归属于上市公司股东的净利润 91,544,657.11 元，同比下降 29.47%；实现扣非后归属于上市公司股东的净利润 77,149,447.51 元，同比下降 32.79%。

经营管理上，重点完成了以下工作：

### 1、收购激光器公司，拓展激光全产业链

本公司主营业务系为电子信息和航天航空领域提供激光应用服务和智能制造创新解决方案，公司致力于激光领域从应用、到装备、到激光光源的研究开发，以应用来引领激光的发展方向，以光源技术的进步来促进应用领域的突破。经过多年的经营和积累，公司已在激光应用、智能装备领域取得良好的发展。海富光子主营高端光纤激光器，是国内最早研制万瓦级光纤激光器的单位之一，是目前国内少数可以批量生产单纤 5kW-10kW 光纤激光器厂商，具有较强的技术实力。经过审慎考虑，公司收购了海富光子部分股权，2022 年 2 月起并入公司合并报表。通过本次上游并购，将填补本公司在激光器领域的空白，形成完整的全激光产业链，进一步增强公司的技术水平和核心竞争力，提升公司综合实力。

### 2、新能源领域推出智能产线，前景可期

报告期内，子公司金东唐自主研发推出新能源汽车电池顶盖激光装备自动化产线，该自动化产线包括自动上下料、激光焊接电极、激光焊接防爆阀、电性能检测、氦气漏气检测、包装等全工序，可以有效满足客户的产线需求，已通过客户验证与认可。报告期内已交付多条产线，客户主要为国内领先的电池制造厂商的核心供应商，2022 年将开始实现批量出货，未来将成为公司新的利润增长点。

### 3、航空业务斩获大订单，业绩增长迅速

报告期内，公司航空类业务增长迅速。子公司通宇航空入驻成飞集团新都产业园并签约入驻自贡无人机产业园，与客户缔结长期稳定的战略合作关系，报告期内获得客户大额订单，目前在手订单充足；公司也在不断加大航空业务的投入，持续扩大产能，提升其交付能力，满足客户日益增长的采购需求。在航空 3D 打印业务上，公司具有批量生产的能力，报告期已通过了客户的装机评审并获得批量采购订单，未来公司 3D 打印在航空领域的应用将日益广泛，通宇航空将以重点推动 3D 打印业务产能为抓手，来应对和满足迅速增长的市场需求。在客户拓展方面，通宇航空也在不断拓展其他航空类客户，目前已获得中航工业西安飞机工业（集团）有限责任公司的航空零部件订单。航空类业务将是公司未来业绩增长的重要保障。

### 4、财务指标变动情况及分析如下：

#### （一）资产负债表类项目

序号	项 目	年末余额	上年末余额	增减率
1	交易性金融资产	-	23,106,338.89	-100.00%
2	应收票据	35,257,721.52	21,573,102.87	63.43%
3	应收款项融资	20,820,498.98	38,686,078.09	-46.18%
4	存货	274,394,780.21	156,328,814.03	75.52%
5	其他流动资产	14,646,329.84	7,770,376.86	88.49%
6	长期股权投资	14,171,806.89	4,864,330.76	191.34%
7	在建工程	35,387,917.67	24,174,311.05	46.39%
8	预收款项	1,013,275.56	1,457,919.85	-30.50%
9	合同负债	11,192,592.29	1,125,607.97	894.36%
10	其他应付款	53,491,180.70	98,184,255.64	-45.52%
11	一年内到期的非流动负债	49,617,394.16	75,488,970.92	-34.27%
12	长期应付款	12,376,683.64	18,833,517.38	-34.28%
13	递延所得税负债	8,827,127.44	6,607,972.98	33.58%
14	资本公积	446,034,579.88	269,623,451.23	65.43%
15	库存股	50,022,051.84		100.00%

1、交易性金融资产：比期初下降 100%，主要系公司上年有购买结构性金融理财产品；

2、应收票据：比期初上升 63.43%，主要系报告期内收到客户的应收票据增加所致；

3、应收款项融资：比期初下降 46.18%，主要系报告期内本公司全资子公司办理的保理业务到期回款所致；

4、存货：比期初上升 75.52%，主要系报告期内下属子公司智能装备业务及航空航天业务订单上升，致使备料增加，同时因生产周期长、客户验收周期长所致；

5、其他流动资产：比期初上升 88.49%，主要系报告期内待抵扣进项税增加所致；

6、长期股权投资：比期初上升 191.34%，主要系报告期内按合同约定向参股公司深圳协同创新高科技发展有限公司支付投资款，下属全资子公司向云鼎激光智能装备有限公司支付投资款所致；

7、在建工程：比期初上升 46.39%，主要系报告期内本公司下属子公司生产规模扩大购入的设备处于安装调试，同时嘉兴生产基地后续工程装修等所致；

8、预收款项：比期初下降 30.50%，主要系报告期内预收客户订金同比下降所致；

9、合同负债：比期初上升 894.36%，主要系报告期内本公司及下属子公司按合同预收的款项同比增加所致；

10、其他应付款：比期初下降 45.52%，主要系报告期内支付通宇航空原股东股权转让款所致；

11、一年内到期的非流动负债：比期初下降 34.27%，主要系报告期内偿还了一年内到期的长期借款及一年内到期的长期应付款减少所致；



12、长期应付款：比期初下降 34.28%，主要系报告期本公司偿还了部分长期应付款融资租赁款项同比减少所致；

13、递延所得税负债：比期初上升 33.58%，主要系报告期本公司因加速折旧致使递延所得税负债同比增加所致；

14、资本公积：比期初上升 65.43%，主要系报告期内本公司非公开发行股票溢价部分计入资本公积金所致；

15、库存股：比期初上升 100%，主要系报告期内本公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，用于未来实施员工持股计划或股权激励所致。

## （二）损益表类项目

序号	项 目	本年金额	上年金额	增减率
1	销售费用	88,427,727.70	68,754,030.40	28.61%
2	投资收益	-2,776,188.77	-696,024.37	-298.86%
3	公允价值变动收益		100,319.71	-100.00%
4	信用减值损失	-6,557,617.72	-4,741,003.84	38.32%
5	资产处置收益	1,088,842.51	126,825.37	758.54%
6	营业外收入	265,297.14	826,958.57	-67.92%
7	营业外支出	359,024.77	881,387.32	-59.27%

1、销售费用：比期初上升 28.61%，主要系报告期内本公司差旅、业务招待、推广等费用同比增加所致；

2、投资收益：比期初下降 298.86%，主要系报告期内本公司投资联营公司业绩亏损同比增加所致；

3、公允价值变动收益：比期初下降 100%，主要系上年会计准则结构性存款的利息收入计入该科目所致；

4、信用减值损失：比期初上升 38.32%，主要系报告期内本公司计提资产减值准备同比增加所致；

5、资产处置收益：比期初上升 758.54%，主要系报告期内处置部分闲置资产收益同比上升所致；

6、营业外收入：比期初下降 67.92%，主要系报告期内本公司收到的与企业日常经营活动无关的政府补助同比下降所致；

7、营业外支出：比期初下降 59.27%，主要系上年营业外支出中含公益性捐赠（抗疫捐赠）。

## （三）现金流量表类项目

序号	项 目	本年金额	上年金额	增减率
1	收到的税费返还	5,510,841.82	2,167,824.13	154.21%
2	收到其他与经营活动有关的现金	59,179,249.72	99,835,733.85	-40.72%
3	购买商品、接受劳务支付的现金	443,652,235.05	330,015,522.55	34.43%
4	支付其他与经营活动有关的现金	98,456,782.41	197,959,304.94	-50.26%
5	收回投资收到的现金	52,293,111.56	0.00	100.00%
6	取得投资收益收到的现金	3,589,454.81	87,908.14	3983.19%
7	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,616,706.81	2,612,703.26	612.55%
8	收到其他与投资活动有关的现金		50,474,484.52	-100.00%
9	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,403,750.07	106,851,786.58	79.13%
10	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,380,000.00	0.00	100.00%
11	支付其他与投资活动有关的现金		23,560,000.00	-100.00%
12	吸收投资收到的现金	185,749,986.03	0.00	100.00%
13	取得借款收到的现金	342,420,309.15	193,000,000.00	77.42%
14	收到其他与筹资活动有关的现金	75,600,000.00	139,827,640.47	-45.93%
15	偿还债务支付的现金	346,876,362.03	120,221,620.00	188.53%
16	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,643,473.14	22,605,635.28	62.10%

1、收到的税费返还：同比上升 154.21%，主要系报告期本公司及下属子公司退税款同比增加所致；

2、收到其他与经营活动有关的现金：同比下降 40.72%，主要系报告期本公司的其他往来款及政府补贴同比减少所致；

3、购买商品、接受劳务支付的现金：同比上升 34.43%，主要系报告期本公司购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致；

4、支付其他与经营活动有关的现金：同比下降 50.26%，主要系报告期本公司其他往来款同比减少所致；

5、收回投资所收到的现金：同比上升 100%，主要系报告期内转让南京初芯集成电路有限公司股权收回的投资款及敦汇中凯产业基金退回部分投资款所致；

6、取得投资收益所收到的现金：同比上升 3983.19%，主要系报告期内本公司转让南京初芯集成电路有限公司股份取得的收益所致；

7、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额：同比上升 612.55%，主要系报告期内本公司处置部分闲置固定资产同比增加所致；

8、收到的其它与投资活动有关的现金：同比下降 100%，主要系上年同期交易性金融资产到期收回，本期未发生所致；

9、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金：同比上升 79.13%，主要系报告期内本公司及下属子公司购买生产设备等同比增加所致；

10、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：同比上升 100%，主要系报告期内支付成都通宇股权转让款所致；

11、支付其他与投资活动有关的现金：同比下降 100%，主要系上年本公司购买结构性存款、理财产品等所致，本期未发生；

12、吸收投资收到的现金：同比上升 100%，主要系报告期内本公司非公开发行股票收到的现金所致；

13、取得借款收到的现金：同比上升 77.42%，主要系报告期取得银行贷款同比增加所致；

14、收到其他与筹资活动有关的现金：同比下降 45.93%，主要系报告期内其他往来款同比下降所致；

15、偿还债务支付的现金：同比上升 188.53%，主要系报告期本公司及下属子公司偿还到期银行贷款同比增加所致；

16、分配股利、利润或偿付利息支付的现金：同比上升 62.10%，主要系报告期本公司分红款同比增加，同时支付银行贷款利息增加所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	930,266,763.83	100%	887,233,686.87	100%	4.85%
分行业					
电子信息业	747,009,144.18	80.30%	754,769,090.39	85.07%	-1.03%
航天航空业	155,526,117.91	16.72%	107,722,848.20	12.14%	44.38%
租赁及其他	27,731,501.74	2.98%	24,741,748.28	2.79%	12.08%
分产品					
应用服务	632,046,420.32	67.94%	577,169,762.58	65.05%	9.51%
智能装备	270,488,841.77	29.08%	285,322,176.01	32.16%	-5.20%
租赁及其他	27,731,501.74	2.98%	24,741,748.28	2.79%	12.08%
分地区					
境内	910,613,034.05	97.89%	863,363,425.78	97.31%	5.47%
境外	19,653,729.78	2.11%	23,870,261.09	2.69%	-17.66%
分销售模式					
直销	930,266,763.83	100.00%	887,233,686.87	100.00%	4.85%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子信息业	747,009,144.18	477,504,841.44	36.08%	-1.03%	5.02%	-3.68%
航空航天业	155,526,117.91	72,095,666.97	53.64%	44.38%	74.94%	-8.10%
租赁及其他	27,731,501.74	13,425,393.79	51.59%	12.08%	-8.86%	11.12%
分产品						
应用服务	632,046,420.32	351,519,688.84	44.38%	9.51%	16.24%	-3.22%
智能装备	270,488,841.77	198,080,819.57	26.77%	-5.20%	2.38%	-5.42%
租赁及其他	27,731,501.74	13,425,393.79	51.59%	12.08%	-8.86%	11.12%
分地区						
境内	910,613,034.05	550,240,854.55	39.57%	5.47%	10.81%	-2.92%
境外	19,653,729.78	12,785,047.65	34.95%	-17.66%	-9.21%	-6.06%
分销售模式						
直销	930,266,763.83	563,025,902.20	39.48%	4.85%	10.26%	-2.97%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同履行的重大风险	合同未正常履行的说明
销售合同	客户 A	30,081	2,936	2,936	27,145	2,332.77	2,332.77	0	是	否	否	正常履行
销售合同	客户 A	3,646.9	0	0	3,646.9	0.00	0.00	0	是	否	否	正常履行

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子信息业	原材料	226,967,894.77	40.31%	220,270,333.12	43.14%	3.04%
电子信息业	人工工资	101,137,782.76	17.96%	97,824,520.90	19.16%	3.39%
电子信息业	折旧	47,902,655.07	8.51%	50,656,247.27	9.92%	-5.44%
航空航天	原材料	6,535,832.38	1.16%	5,860,163.73	1.15%	11.53%
航空航天	人工工资	34,976,803.15	6.21%	22,184,925.02	4.34%	57.66%
航空航天	折旧	7,109,623.62	1.26%	3,910,888.20	0.77%	81.79%

说明

#### 1、电子信息业类

报告期原材料同比上升 3.04%，主要系报告期内公司原材料价格上涨同比增加所致；

报告期人工工资同比上升 3.39%，主要系报告期内公司人工成本增加，同时上年因疫情政策减免社保等费用所致；

报告期折旧同比下降 5.44%，主要系报告期内本公司处置部分业绩亏损部门的设备及资产，同时报告期提取折旧所致。

#### 2、航空航天业类

报告期原材料同比上升 11.53%，主要系报告期内公司业务规模扩大、销售订单增加，原材料消耗同比增加所致；

报告期人工工资同比上升 57.66%，主要系报告期内公司因规模扩大，订单增多，相应的人工增多，导致人工支出同比增加所致；

报告期折旧同比上升 81.79%，主要系报告期内公司因规模扩大，新增机器设备导致折旧同比增加所致。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	324,283,172.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	146,760,950.98	15.78%
2	第二名	106,003,402.58	11.39%
3	第三名	29,344,349.12	3.15%
4	第四名	21,399,823.02	2.30%
5	第五名	20,774,646.79	2.23%
合计	--	324,283,172.49	34.86%

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前 5 大客户中，客户 2 为客户 2 及其控股的子公司合并计算额。公司与前五大客户不存在关联关系，也不存在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前五大客户中直接或者间接拥有权益的情形。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	46,420,565.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	江苏润翔机械科技有限公司	12,416,811.86	3.08%
2	上海励睿自动化科技有限公司	11,742,416.11	2.92%
3	南通美精微电子有限公司	9,875,946.90	2.45%
4	湖北奥霖卡光电科技有限公司	6,225,000.00	1.55%
5	成都新锐量具刃具有限公司	6,160,390.45	1.53%
合计	--	46,420,565.31	11.53%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五大供应商不存在关联关系，也不存在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前五大供应商中直接或者间接拥有权益的情形。

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	88,427,727.70	68,754,030.40	28.61%	报告期内业务部门积极加大销售力度，与销售相关的各项费用同比上升，同时上年因疫情影响诸如差旅、员工社保、业务接待等各项费用均偏低
管理费用	67,100,133.23	62,561,446.37	7.25%	报告期内各项费用同比均有所上升，同时上年因疫情影响员工社保、房屋租金等各项费用均偏低
财务费用	18,967,897.71	16,866,070.47	12.46%	报告期内贷款金额同比增加，导致银行贷款利息增加
研发费用	76,410,908.75	62,330,680.16	22.59%	主要系报告期研发项目投入同比增加所致

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
金属、光固化 3D 打印设备的研发	拓展 3D 打印高端应用，创新微精细加工解决方案，在自主可控核心部件基础上开发直接面向应用的新型装备	研发中	开发出适用设备	提升公司技术能力
AI 视觉检测复判	利用人工智能 AI 技术，对产品缺陷图片进行复判，减少人工复判，提高工作效率，降低人员失误	试生产	利用 AI 技术和图像处理技术研究一套产品缺陷判定的算法和软件。研发一套相应的设备进行产品缺陷检测，达到提高效率 and 可靠性的目标	为公司带来收入
全自动无线充电线圈激光切割和检测生产线研究	研发一套集高精度激光切割、自动排废、视觉检测和自动覆膜的全自动生产线，解决行业内手动生产效率低、精度差的普遍问题	试生产	研发一套无线充电线圈的全自动生产线，达到生产效率高、产品精度高、质量可靠的目标	为公司带来收入
软板覆膜的激光切割和贴敷一体自动化生产线的研发	研发一套集 FPC 覆盖膜切割、自动排废、视觉检测和贴敷的全自动生产线，解决人工操作效率的问题	试生产	研发这套生产线达到从覆盖膜上料、激光切割、排废、视觉检测到贴敷完全自动化生产，提高生产效率和产品质量	为公司带来收入

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	272	238	14.29%
研发人员数量占比	14.93%	15.87%	-0.94%
研发人员学历			
本科	45	29	55.17%
硕士	5	5	0.00%
研发人员年龄构成			

30 岁以下	161	127	26.77%
30 ~40 岁	61	51	19.61%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	76,410,908.75	62,330,680.16	66,609,513.52
研发投入占营业收入比例	8.21%	7.03%	8.43%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,007,679,940.72	933,042,934.14	8.00%
经营活动现金流出小计	879,744,079.30	816,626,310.10	7.73%
经营活动产生的现金流量净额	127,935,861.42	116,416,624.04	9.89%
投资活动现金流入小计	74,499,273.18	53,175,095.92	40.10%
投资活动现金流出小计	285,356,550.07	182,511,786.58	56.35%
投资活动产生的现金流量净额	-210,857,276.89	-129,336,690.66	63.03%
筹资活动现金流入小计	603,770,295.18	332,827,640.47	81.41%
筹资活动现金流出小计	507,271,464.39	249,817,566.82	103.06%
筹资活动产生的现金流量净额	96,498,830.79	83,010,073.65	16.25%
现金及现金等价物净增加额	13,577,415.32	70,090,007.03	-80.63%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动现金流入同比上升 8%，主要系报告期销售规模扩大，回款情况较好，回款金额同比增加所致；

2、经营活动现金流出同比上升 7.73%，主要系报告期因业务规模的扩大而导致购买商品、接受劳务增加，同时支付给职工以及为职工支付的现金同比增加所致；

3、投资活动现金流入同比上升 40.10%，主要系报告期内转让南京初芯集成电路有限公司股



权收回的投资款及敦汇中凯产业基金退回部分投资款所致；

4、投资活动现金流出同比上升 56.35%，主要系报告期内因扩大生产规模购建固定资产支付的现金增加，同时收购通宇航空剩余 49%股权支付股权转让款所致；

5、筹资活动现金流入同比上升 81.41%，主要报告期本公司非公开发行股票收到现金，同时取得借款同比增加所致；

6、筹资活动现金流出同比上升 103.06%，主要系报告期内本公司及下属子公司偿还到期银行贷款，以及支付其他与筹资活动有关的现金同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司经营性活动产生的现金净流量为 127,935,861.42 元，2021 年度公司实现的净利润为 96,181,711.25 元，公司收款及时，经营性现金流良好。

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	227,959,293.97	10.14%	222,482,833.46	11.23%	-1.09%	无重大变化
应收账款	444,706,307.42	19.79%	410,423,564.73	20.71%	-0.92%	主要系智能装备业务回款周期长所致
合同资产	34,200.00	0.00%	37,810.00	0.00%	0.00%	无重大变化
存货	274,394,780.21	12.21%	156,328,814.03	7.89%	4.32%	主要系报告期内本公司智能装备生产线订单上升致使备料、生产周期及发货后客户验收周期较长，同时本公司航空产品订单增多且验收周期长所致
投资性房地产	30,118,156.00	1.34%	34,269,483.88	1.73%	-0.39%	主要系报告期计提折旧所致
长期股权投资	14,171,806.89	0.63%	4,864,330.76	0.25%	0.38%	主要系报告期内按合同约定向参股公司深圳协同创新高科技发展有限公司支付投资款，下属全资子公司向深圳云鼎激光智能装备有限公司支付投资款所致
固定资产	628,218,931.96	27.96%	531,801,727.72	26.83%	1.13%	主要系报告期内本公司及下属子公司因订单增加、生产规模扩大而购买机器设备等同比增加所致

在建工程	35,387,917.67	1.57%	24,174,311.05	1.22%	0.35%	主要系报告期内本公司下属子公司生产规模扩大购入的设备处于安装调试,同时嘉兴生产基地后续工程装修等所致
使用权资产	20,547,252.50	0.91%	21,180,655.55		0.91%	报告期根据新租赁准则调整计入本科目
短期借款	232,311,535.92	10.34%	201,790,904.66	10.18%	0.16%	主要系银行短期贷款同比增加所致
合同负债	11,192,592.29	0.50%	1,125,607.97	0.06%	0.44%	主要系报告期内本公司及下属子公司按合同预收的款项同比增加所致
长期借款	105,841,151.87	4.71%	103,491,981.62	5.22%	-0.51%	主要系报告期按合同约定归还长期贷款所致
租赁负债	11,804,145.10	0.53%	11,490,493.18		0.53%	报告期根据新租赁准则进行调整加入本科目

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

经董事会审议通过,公司以持有的位于东莞市松山湖高新技术产业开发区工业东路12号办公楼、研发楼、厂房一、厂房二、宿舍五处房产作为抵押担保,用于向中国建设银行股份有限公司深圳市分行申请科技转化贷款1.1亿元,贷款期限三年。截至本报告期末,上述房产仍处于抵押状态。具体详见本公司于2021年9月7日在巨潮资讯网上刊登的公告。

2019年1月,孙公司嘉兴云达以其自有的土地及在建工程作为抵押,用于其向中国银行申请固定资产贷款6,395.35万元,贷款期限4年。截至报告期末,前述资产仍处理抵押状态。截至本公告披露日,嘉兴云达已归还前述借款,受疫情影响尚未办理解除抵押手续。

除此之外,本公司不存在其它的主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押,必须具备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
285,356,550.07	158,951,786.58	79.52%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	非公开发行	25,992	539.14	23,557.30	0	4,000	15.39%	2,434.69	均存储于募集资金专户	2,434.69
2021年	非公开发行	19,600	19,149.41	19,149.40	0	0	0.00%	450.59	均存储于募集资金专户	0
合计	--	45,592	19,688.55	42,706.70	0	4,000	8.77%	2,885.28	--	2,434.69

## 募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]67号），公司获准非公开发行人民币普通股 27,517,446 股，发行价格为人民币 10.03 元/股，募集资金总额人民币 275,999,983.38 元。扣除各项发行费用 16,079,999.17 元（含税）后，实际募集资金净额为人民币 259,919,984.21 元，上述资金于 2019 年 7 月 11 日到位，业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳光韵达光电科技股份有限公司验资报告》（亚会 A 验字（2019）0010 号）。公司及子公司与开户银行、保荐机构华创证券签署了《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存储于兴业银行股份有限公司深圳南新支行、中国光大银行股份有限公司深圳分行、中国工商银行股份有限公司深圳福田支行。

根据中国证券监督管理委员会《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2020]2915 号），公司获准非公开发行人民币普通股 21,052,630 股，发行价格为 9.31 元/股，募集资金总额为人民币 195,999,985.30 元。扣除承销保荐费、律师费、审计费等发行费用 12,137,971.84 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 183,862,013.46 元，上述资金于 2021 年 1 月 14 日到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳光韵达光电科技股份有限公司验资报告》（信会师报字[2021]第 ZL10002 号）。公司及孙公司与开户银行、保荐机构华创证券签署了《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存储于中国建设银行深圳市科苑支行和中国建设银行双流分行新城支行。

截止本报告期末，前述募集资金公司已累计使用募集资金 42,706.70 万元，尚未使用募集资金总额 3,248.33 万元（含利息收入）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
光韵达嘉兴智能生产基地建设项目	否	11,569.04	11,569.04	0	11,589.42	100.18%	2021年	-2,099.09	3,860.92	否	否
激光精密智能加工中心建设项目	是	10,000.96	6,000.96	0	5,704.16	95.05%	不适用	-4.13	752.29	否	否
光韵达云制造及无人工厂研发项目	否	4,422	4,422	0	2,189.09	49.50%	2021年	不适用	不适用	不适用	否
PCB激光钻孔无人工厂	是		1,032.92	539.14	1,032.93	100.00%	不适用	已终止	不适用	不适用	是
补充流动资金	否	9,000	9,000	9,000	9,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
支付收购通宇49%股权的现金对价	否	4,900	4,900	4,900	4,900	100.00%	2021年	5,878.53	5,878.53	是	否
3D打印(激光)生产线建设项目	否	4,200	4,200	4,202.3	4,202.3	100.05%	2022年	建设期	不适用	不适用	否
本次交易的中介费用	否	1,500	1,500	1,047.1	1,047.1	69.81%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否		3,041.7	3,041.7	3,041.7	100.00%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,592	45,666.62	22,730.24	42,706.70	--	--	3,775.31	2,769.9	--	--
超募资金投向											
不适用											
超募资金投向小计	--					--	--	0	0	--	--
合计	--	45,592	45,666.62	22,730.24	42,706.70	--	--	3,775.31	2,769.9	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、光韵达嘉兴智能生产基地建设项目效益未及预期，主要是项目建设期长于预期，另外受疫情持续影响，导致新客户及新产品开发、检厂验厂有所延迟；</p> <p>2、激光精密智能加工中心建设项目效益未及预期，主要是项目募集资金金额由原先计划的10,000.96万元调整到6,000.96万元，募投项目规模变小；另一方面，电子通讯行业因技术变革，募投项目可行性发生一定改变，导致未能达到计划效益。</p> <p>3、PCB激光钻孔无人工厂项目效益未及预期，主要原因是：PCB市场与消费电子、5G通讯行业紧密相关，受疫情冲击，消费电子出货量增速放缓，全球5G建设进度不及预期，高频高速通讯板、芯片、关键元器件的量产也将延后，预计达到预期效益存在较大不确定性，本着谨慎使用募集资金的原则，公司终止本项目，将本项目未使用的剩余募集资金永久补充流动资金，优先用于发展航空军工业务。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>综合考虑经济形势、市场环境和目前募集资金投资项目的实施进展及建设情况，为进一步提高募集资金使用效率，降低公司财务成本和投资风险，同时满足公司实际经营需要，基于全体股东利益最大化原则，经公司董事会和股东大会审议通过，公司终止“PCB激光钻孔无人工厂”项目并使用剩余募集资金3,041.72万元(含利息收入)永久性补充流动资金(扣除手续费后，实际转款3,041.70万元)，用于与公司主营业务和未来产业布局相关的生产经营活动。除此之外，其他募投项目可行性未发生重大变化。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为了确保募集资金投资项目的进度，公司结合实际情况以自筹资金先行投入，经第四届董事会第十六次会议审议通过，公司使用募集资金 161,720,538.14 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余未使用的募集资金仍在募集资金专户银行中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司 2021 年度募集资金情况披露及时、完整，不存在重大问题。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
PCB 激光钻孔无人工厂	深圳光韵达激光应用技术有限公司激光精密智能加工中心建设项目	4,000	539.14	1,032.93	25.82%	已终止	不适用	不适用	是
永久性补充流动资金	PCB 激光钻孔无人工厂		3,041.7	3,041.7	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	4,000	3,580.84	4,074.63	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司综合考虑行业、市场情况及公司发展规划和生产经营需要，为进一步提高募集资金使用效率，确保募集资金有效使用，经公司 2020 年 1 月 8 日召开的第四届董事会第二十次会议和 2020 年 2 月 10 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司将“激光精密智能加工中心建设项目”的投资规模进行调整，将该项目中尚未使用的募集资金 4,000 万元用于“PCB 激光钻孔无人工厂”项目。公司独立董事发表了明确的同意意见。具体详见本公司分别于 2020 年 1 月 9 日、2 月 10 日在巨潮资讯网上披露的公告。</p> <p>2、2021 年 8 月 27 日，光韵达公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司综合考虑经济形势、市场环境和募集资金投资项目的实施进展及建设情况，为进一步提高募集资金使用效率，降低公司财务成本和投资风险，同时满足公司实际经营需要，基于全体股东利益最大化原则，同意终止“PCB 激光钻孔无人工厂”项目并使用剩余募集资金 3,041.70 万元（含理财收益、银行存款利息收入）永久性补充流动资金，用于与公司主营业务和未来产业布局相关的生产经营活动。公司独立董事发表了明确的同意意见。具体详见本公司分别于 2021 年 8 月 30 日、9 月 15 日在巨潮资讯网上披露的公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>PCB 市场与消费电子、5G 通讯行业紧密相关，受疫情冲击，消费电子出货量增速放缓，全球 5G 建设进度不及预期，高频高速通讯板、芯片、关键元器件的量产也将延后，预计达到预期效益存在较大不确定性，本着谨慎使用募集资金的原则，公司终止本项目，将本项目未使用的剩余募集资金永久补充流动资金，优先用于发展航空军工业务。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>综合考虑经济形势、市场环境和项目的实施进展及建设情况，为进一步提高募集资金使用效率，降低公司财务成本和投资风险，同时满足公司实际经营需要，基于全体股东利益最大化原则，经公司董事会和股东大会审议通过，公司终止“PCB 激光钻孔无人工厂”项目并使用剩余募集资金 3,041.72 万元（含利息收入）永久性补充流动资金。</p>								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
初芯(香港)有限公司	南京初芯集成电路有限公司17.61%股权	2021年03月30日	2,800	0	无重大影响	0.00%	标的公司审计后双方协商	否	不适用	是	是	2021年03月30日	http://www.cninfo.com.cn/

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海金东唐科技有限公司	子公司	自动化检测设备、自动化产线	12000 万元	483,627,404.55	275,616,722.56	216,783,359.38	12,871,422.52	9,518,653.28
成都通宇航空设备制造有限公司	子公司	航空零部件机加工、航空3D打印	7200 万元	416,501,397.95	222,714,457.51	155,526,117.91	64,468,018.89	54,663,173.52
苏州光韵达光电科技有限公司	子公司	SMT 激光模板及附属产品,精密金属零件,激光钻孔等	5000 万元	376,632,590.43	205,611,448.82	208,152,574.32	25,993,717.68	24,690,049.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

本公司全资子公司金东唐主营智能装备，2019 年公司以募集资金建设的“光韵达嘉兴智能生产基地建设项目”为金东唐扩大了生产规模，提升了研发能力，立足为客户提供“激光+测试一体化智能解决方案”。2021 年，金东唐着眼于新能源市场，进一步加大研发投入和市场推广力度，已获得订单且呈迅速上升趋势，但由于报告期装备生产线订单备料多、生产周期较长及发货后客户验收周期相对较长等因素，尤其是客户产品验收期相对较长这一原因，导致金东唐报告期内较多已发货订单不能在当年度确认收入，因此，报告期金东唐实现销售收入 21,678.34 万元，同比下降 9.08%。同时其全资子公司嘉兴云达受市场影响，订单不足，生产基地的产能未达预期等因素，以及原材料价格上涨等因素，均拖累金东唐整体业绩下降。2021 年金东唐完成净利润 951.87 万元，同比下降 62.88%。剔除嘉兴云达因素，2021 年金东唐完成净利润 3,050.95 万元，同比下降 29.48%。预计 2022 年，金东唐出货的智能生产线订单逐步确认收入后，且嘉兴生产基地的产能逐步达到预期并形成盈利，金东唐将在 2022 年为公司贡献较好的利润。

本公司全资子公司通宇航空主营航空零部件、机加工业务及 3D 打印航空零部件，其主要客户为成飞集团。通宇航空于 2019 年 4 月并入本公司，2020 年 11 月公司收购了剩余 49% 股权后成为本公司全资子公司。根据“十四五”期间国防和军队现代化将迈出重大步伐，军工行业发展景气，处于加速上行期，各型新装备不断亮相，加速列装，下游企业产能持续扩张，行业有望进入供需共振下盈利水平加速提升的新发展阶段。通宇航空紧抓市场机遇，围绕客户需求布局新产品、研发新工艺，从最初的工装业务，逐步拓展到具备机加工零件产品，导管、飞机蒙皮类产品，以及 3D 打印航空零部件产品。2021 年公司继续加大投入，进一步扩充产能，全力为我国军工行业贡献力量。2021 年通宇航空完成营业收入 15,552.61 万元，同比增长 41.10%，实现净利润 5,466.32 万元，同比上升 13.66%。报告期内，通宇航空通过了 3D 打印零部件评审，具备航空零部件增材制造的军工批产资格与能力。未来公司将凭借通宇航空卓越的经营能力和供应商资质，继续加大在军工及航空航天领域的布局投资，建设成都生产基地并进一步扩充产能，确保通宇航空持续高水平发展。

本公司全资子公司苏州光韵达主营激光应用类产品和服务，由于电子信息生产尤其是手机市场低迷的状况，使公司 HDI 类业务订单大幅下降，但公司顶住压力，加大市场推广力度，保持 SMT 类业务的市场占有率持续上升，保持了该业务的平稳增长。报告期苏州光韵达完成营业收入 20,815.26 万元，同比增长 4.42%，实现净利润 2,469.00 万元，同比下降 21.69%。净利润下降幅度较大的主要原因是由于因通讯终端产品市场低迷，公司产品销售结构发生了变化，原来高毛利产品 HDI 类业务因市场疲软等原因订单大幅下降，公司将积极制定应对政策，相信 2022 年市场会逐步走出低迷，苏州光韵达对整个公司利润贡献也将更大。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

1、本公司主营业务为电子信息和航天航空领域提供激光应用服务和智能制造创新解决方案。公司致力于激光领域从应用、到装备、到激光光源的研究开发，利用激光技术+工业互联网+人工智能技术为电子信息和航天航空产业提供创新的激光制造服务或智能制造解决方案（包括但不限于激光装备、智能生产线、无人车间等）。

2、在电子信息领域，公司将继续加大激光应用的研发，拓展激光应用的空间，以应用来引领激光智能装备的发展方向，推动激光应用服务和智能装备业务的持续快速增长。同时，在应用服务和智能装备的基础上，公司要继续向激光光源领域拓展，形成全激光产业链的应用服务和解决方案提供商，以应用来引领激光的发展方向，以光源技术的进步来促进应用领域的突破，形成良性的循环发展。

3、在航空航天领域，公司会加大投资力度，一方面逐步拓宽产品线，形成从工装、零件、组件到部装、总装的完整产品线，另一方面扩大客户基础，形成大客户与中小客户合理分配，航天、航空及其他领域客户结构合理，军用、民用业务相结合的局面。

4、3D 打印飞机零部件是公司把激光技术应用于航天航空的领域的最新尝试。公司会持续加大 3D 打印在航天航空领域的投入，一方面迅速提升产能满足客户订单增长的需求，另一方面逐步建立和完善 3D 打印从产品辅助设计、打印工艺开发、产品打印生产、打印后处理、产品检测及质量控制完整的制程能力；同时，公司还将投入适用于航天航空领域的 3D 打印设备的开发，更好地满足这一领域不同客户的需求。

5、在完善激光产业链方面，公司通过上游并购的方式，收购并控股海富光子，填补公司在激光器领域的空白，形成完整的全激光产业链，同时拓宽公司的技术与产品线，与公司业务协同互补。

6、公司还将继续在与公司业务相关的领域进行投资和投入，为公司今后进入更为广阔的领域发展做出探索和积累。

### （二）2022 年度经营计划

**（重要提示：该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异）**

报告期内，市场环境发生了很多变化，公司管理层一方面努力维持传统 3C 电子相关应用服务业务保持平稳，另一方面锐意进取积极加大对航空制造、动力电池装备等的新产能、产品的



投入，整体业绩成果殊为不易。应用服务中的 SMT 类业务持续保持平稳增长，但 PCB 类和消费电子相关的智能检测装备业务受市场影响出现下滑；航空类业务注重客户服务能力提升，取得客户较好认可，在手订单保持持续增长，已成为公司利润的重要增长点。展望 2022 年，公司将围绕公司“激光全产业链布局，新能源军工重点发展”的战略目标，对外做大做强业务，加大市场推广力度，增强客户粘性，提升销售业绩；对内做好资源整合，加强内部业务协同，实现技术市场、资源共享，推动公司整体业绩提升。

2022 年，将重点做好以下工作：

#### 1、航空制造业务加大投入、增产增效

航空业务是公司重点发展的业务，目前通宇航空在手订单充足、生产稳定有序，公司将继续加大航空制造业务的投入，加快成都航空生产制造基地的规划与建设，扩大产能，提升客户服务能力，提高生产管理效率。3D 打印航空零部件已开始批量生产，公司将继续增加产能投入，包括打印设备、检测设备以及后处理工序的补充，增产增效，形成批量交付能力，以满足客户对产品、产能的要求。2022 年通宇航空将正式入驻成飞自贡无人机产业园，推进 3D 打印技术在无人机设计、制造的新应用。

#### 2、丰富智能装备业务的产品线，提升成熟产品的出货能力

受动力电池市场需求拉动，公司的动力电池顶盖激光自动化产线市场需求旺盛且具有较强的产品竞争力，该产线已开始批量出货并取得客户较好认可。2022 年智能装备业务将重点推进该产线，巩固核心客户的战略合作，加快产线的出货，满足客户旺盛的生产需求。同时，公司已在研发储能电池相关自动化生产线，拓宽新能源领域的产线品类，丰富公司智能装备业务的产品体系。

#### 3、拓展上游激光器布局，提升业务协同能力

海富光子具有较强的技术实力，激光器研发水平国内领先，但此前处于亏损状态；公司收购后，将重点帮助海富光子重新定位市场、积极开拓业务、加强内部整合，在管理指导、市场推广、资源共享等方面给予支持和帮助，充分发挥海富光子技术上的优势，使其服务于国家重大需求项目；同时通过内部需求对接公司智能装备业务，实现业务上的协同，发展民用和自用业务，通过前述一系列的方式助力海富光子尽早实现扭亏为盈。

#### 4、内部业务整合、增效减负

公司将持续做好内部业务整合、有的放矢。受行业和市场影响，个别业务出现下降和市场萎缩，公司将结合该业务的实际运营情况及时调整经营策略，敏锐洞察市场行情，审慎投资、控制费用，同时做好新产品和新业务的储备。

#### 5、推进信息化建设，提升管理效能

随着公司规模不断扩大，下属分子公司数量众多，公司将加快推进集团信息化工作进程。

通过定制+自建系统，加强内部各部门之间的资源共享，完善和规范办公流程，提高工作效率，实现科学管理。

### （三）可能面临的风险及应对措施

#### 1、行业风险

在疫情冲击及国际经贸规则、产业规则系列变动影响下，全球消费电子产品市场需求逐渐萎靡，笔记本电脑、平板电脑、智能手机等主要产品出货量增速放缓；加上 5G 建设的进度低于预期、芯片短缺、部分制造业外迁等因素，给电子信息制造业带来一定的影响。行业的整体趋势也将影响本公司的订单情况，因此，在电子信息制造行业，公司存在一定的行业风险。

当前，我国发展仍处于重要战略机遇期，有显著的中国特色社会主义制度优势，有全球最完整的产业链，有超大规模的市场优势和内需潜力，有庞大的人力资本和人才资源，有持续释放的改革开放红利，有丰富的宏观调控经验和工具，经济稳中向好、长期向好的发展趋势没有也不会改变。

面对行业风险，公司主要从以下几点来应对：①内部加强管理，夯实业务基础，加大市场推广力度，提高市场占有率；②加强工艺研发和技术升级，加快新产品开发，增加新的利润增长点；③通过并购等方式进入其他领域，不仅业务上具有一定的协同关联性，还可以很好的抵御单一行业带来的风险。

#### 2、并购项目整合风险

公司 2017 年收购金东唐 100%股权，2019 年、2020 年分批收购通宇航空 100%的股权、2022 年收购海富光子 34%股权，并购完成后，公司保持其独立运营地位，保持原经营管理团队的稳定，上市公司仅对其经营中的重大事项实施管控，在控制风险的同时充分发挥其经营活力。但是，上市公司能否对其实施有效管理、企业文化能否有效融合、对赌期结束后能否继续保持良好的运营状态，存在不确定性。

公司对各子公司加强在日常运营、财务运作、对外投资、抵押担保等方面的控制和管理，建立了有效的公司治理机制，保证对各子公司重大事项的决策权，提高公司整体决策水平和抗风险能力；将各子公司的财务管理纳入到上市公司统一的管理系统中，加强审计监督和管理监督，保证上市公司对各子公司日常经营的知情权，提高经营管理水平。金东唐已完成全部承诺业绩，目前继续保持稳定的增长趋势；通宇航空 2019 年、2020 年圆满的完成了业绩承诺，当前两个管理团队稳定、勤勉，经营稳健规范、业务发展趋势良好。后续，公司将继续努力做好投后项目的内部控制，完善各项管理制度和流程，建立科学管理体系，积极推动双方优势互补，资源整合，发挥协同效应，降低整合风险。

#### 3、并购标的承诺业绩不能达标的风险

公司 2019 年收购通宇航空 51%股权、2020 年收购剩余 49%股权，两次收购交易对方承诺，

通宇航空 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度扣除非经常性损益后的净利润数分别为 3,000 万元、4,000 万元、5,000 万元、6,000 万元。上述业绩承诺是交易对方基于通宇航空的核心优势、发展趋势以及行业未来广阔的发展前景所作出的承诺。2019 年、2020 年、2021 年通宇航空顺利完成业绩承诺，后续若经济环境和产业政策等外部因素的变化，以及通宇航空内部管理团队的经营管理能力变化等可能导致通宇航空经营目标不能达成，依然有承诺业绩无法实现的风险，进而影响本公司整体经营业绩和盈利水平。

公司与交易对方签订了《盈利预测补偿协议》，在盈利补偿期间（指 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度）内，通宇航空截至当期期末累计实现净利润低于截至当期期末累计预测净利润的，差额部分由交易对方对本公司进行补偿；在盈利补偿期间届满时，由本公司聘请合格审计机构对标的股权进行减值测试，若出现标的股权期末减值额大于交易对方支付的业绩补偿金额之和的情况，则交易对方应向本公司履行资产减值补偿义务。通过签订协议，确保公司全体股东的利益，降低收购标的承诺业绩不达标的风险。

#### 4、商誉减值风险

根据《企业会计准则》，公司收购股权的交易构成非同一控制下的企业合并，交易完成后在本公司合并资产负债表将形成商誉。公司目前商誉为 27,836.66 万元，主要是公司收购金东唐 100.00%股权形成商誉 11,451.26 万元，公司收购通宇航空 100%股权后形成商誉 16,004.49 万元。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果未来标的公司所处行业产生波动，标的公司的产品市场口碑有所下降或者其他因素导致其未来经营状况未达预期，则本公司存在商誉减值的风险，从而对本公司当期损益造成不利影响。

目前，金东唐已完成全部承诺业绩，通宇航空 2019 年、2020 年、2021 承诺的业绩均已实现，两家公司经营情况良好，未来发展趋势稳定，商誉减值的风险较低。为了避免上述风险，公司将与并购公司经营团队加强沟通交流，做好双方融合工作，发挥协同效应，保证标的公司经营稳定发展，达成经营预期。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理各方面基本符合法律、法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集召开股东大会，股东大会均设网络投票，公平对待所有股东，确保股东充分行使股东权利。报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会，未发生股东大会议案被否决的情形。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均提交股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。控股股东为本公司董事会成员及高级管理人员，直接参与公司经营，有利于公司长期稳定发展；公司控股股东为公司及子公司向金融机构融资无偿提供担保，有利于公司日常经营的顺利开展。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据法律法规及《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，公司第四届董事会任期届满，公司进行了换届选举，

选举侯若洪、姚彩虹、王荣、张宇锋、张锦慧、黄琳、贺正生为第五届董事会成员，换届期间董事会各项工作正常开展，各位董事认真履行职责。

报告期内，董事会下设的薪酬与考核委员会和审计委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定切实履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司第四届监事会任期届满，公司进行了换届选举，选举朱鸣学、刘长勇为非职工代表监事，职工代表大会选举胡雪平为职工监事，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。换届期间监事会各项工作正常开展，各位监事认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司《信息披露管理制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》或《证券时报》或《证券日报》或《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站。

报告期内，公司通过投资者热线、传真、专用邮箱、“互动易”平台等多种渠道，由专人负责与投资者进行沟通和交流，积极回复投资者咨询，接受投资者来访与调研，加强与投资者的互动交流工作。今后，公司将继续做好投资者关系，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小投资者的合法权益。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价激励体系，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、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。

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

是  否

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

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。本公司控制股东为侯若洪姚彩虹夫妇，二人均在本公司任职董事及高级管理人员。

本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东控制的其它企业，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司人员的独立性。公司人员独立于控股股东控制的其它企业。除控股股东侯若洪先生和姚彩虹女士本人外，公司的其他高级管理人员、财务负责人和董事会秘书未在控股股东控制的其它单位担任任何职务。

2、公司资产的独立性。公司资产独立完整、权属清晰，不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或者支配的情形。

3、公司财务的独立性。公司拥有健全独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。

4、公司机构的独立性。公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东控制的其它单位机构混同的情形。

5、公司业务的独立性。公司控股股东控制的除本公司以外的其它单位多为投资性公司，与本公司业务不存在冲突和竞争。虽然本公司与控股股东控制的公司都有从事 3D 打印业务，但本公司业务方向为航空军工领域，而控股股东控制的公司业务方向非航空军工领域。公司完全自主经营，采购、生产、研发、销售、市场推广等均独立完成，不依赖控股股东控制的企业。公司与控股股东关联方发生的经营性往来和共同对外投资，均履行相应的审批程序，控股股东回避表决，确保公司的独立性。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.04%	2021 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 08 日	会议审议通过了公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人、公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人、公司监事会换届选举暨提名第五届监事会非职工代表监事候选人、变更会计师事务所的议案。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.11%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 15 日	会议审议通过了以集中竞价交易方式回购公司股份、提请股东大会授权董事会办理公司回购股份相关事宜的议案。
2020 年度股东大会	年度股东大会	22.06%	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 29 日	会议审议通过了 2020 年度董事会工作报告、2020 年度监事会工作报告、2020 年度财务决算报告、2020 年年度报告及摘要、2020 年度利润分配方案、确定第五届董事会董事薪酬及独立董事津贴、确定第五届监事会监事津贴、2021 年度公司及子公司向银行申请综合授信额度、2021 年度公司及子公司日常关联交易预计、2021 年度公司为子公司提供担保的、续聘会计师事务所、变更注册资本及修订公司《章程》、修订《股东大会议事规则》、修订《董事会议事规则》、修订《独立董事工作制度》、修订《关联交易管理制度》的议案。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	16.04%	2021 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 15 日	会议审议通过了终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金、增加经营范围及修订公司《章程》的议案。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
侯若洪	董事长、总经理	现任	男	57	2008年12月17日	2024年02月07日	59,319,626				59,319,626	
王荣	董事、副总经理	现任	男	52	2008年12月17日	2024年02月07日	30,903,841				30,903,841	
姚彩虹	董事、副总经理	现任	女	50	2008年12月17日	2024年02月07日	18,976,550				18,976,550	
张宇锋	董事	现任	男	57	2011年12月30日	2024年02月07日						
张锦慧	独立董事	现任	女	64	2020年08月14日	2024年02月07日						
黄琳	独立董事	现任	女	57	2021年02月08日	2024年02月07日						
贺正生	独立董事	现任	男	41	2018年02月05日	2024年02月07日						
朱鸣学	监事会主席	现任	男	72	2021年02月08日	2024年02月07日						
刘长勇	监事	现任	男	38	2015年01月21日	2024年02月07日						
胡雪平	职工代表监事	现任	女	41	2021年02月08日	2024年02月07日						
Steven ZEHN	副总经理	现任	男	58	2018年03月30日	2024年02月07日						
张洪宇	副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2018年12月10日	2024年02月07日				108,000	108,000	期权第一期行权
王军	财务总监	现任	男	56	2012年08月02日	2024年02月07日				62,500	62,500	期权第一期行权
马建立	研发总监	离任	男	42	2018年02月05日	2021年02月08日						
王肇文	独立董事	离任	男	75	2015年01月21日	2021年02月08日						
杨昀	监事	离任	男	41	2011年12月30日	2021年02月08日						
刘琼	职工代表监事	离任	女	36	2013年04月24日	2021年02月08日						
合计	--	--	--	--	--	--	109,200,017	0	0	170,500	109,370,517	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

鉴于第四届董事会任期届满，公司于2021年2月8日召开了2021年第一次临时股东大会、



第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，完成了董事会、监事会的换届选举及高级管理人员的换届聘任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王肇文	独立董事	任期满离任	2021年02月08日	在本公司任职已满六年，任期届满离任
杨昀	监事	任期满离任	2021年02月08日	因个人原因离职，任期届满离任
刘琼	职工代表监事	任期满离任	2021年02月08日	因个人原因离职，任期届满离任
马建立	研发总监	任期满离任	2021年02月08日	任期届满不再担任研发总监，继续在公司任职
黄琳	独立董事	被选举	2021年02月08日	被选举为第五届董事会独立董事
朱鸣学	监事会主席	被选举	2021年02月08日	被选举为第五届监事会主席
胡雪平	职工代表监事	被选举	2021年02月08日	被选举为第五届职工代表监事

## 2、任职情况

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

侯若洪先生：中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，清华大学研究生学历，工学硕士。现任苏州光韵达、天津光韵达、光韵达激光、杭州光韵达、厦门光韵达、昆山明创、东莞光韵达、光韵达数字医疗、上海金东唐董事长，任武汉光韵达、光韵达机电、光韵达宏芯执行董事，任通宇航空、海富光子董事；任广东省激光行业协会会长、深圳市激光智能制造行业协会会长、深圳市光韵达增材制造研究院理事；任现任本公司董事长、总经理。

姚彩虹女士：中国国籍，1972年出生，无境外永久居留权，工商管理硕士。任苏州光韵达、天津光韵达、厦门光韵达、昆山明创董事，任东莞光韵达董事及总经理，任香港光韵达个人董事，任杭州光韵达监事。兼任深圳市工商联（总商会）副会长、深圳工业总会副会长、深圳市企业家联合会副会长、深圳市商业联合会副会长、深圳市3D打印协会会长、深圳市3D打印产业创新和标准联盟副主席、深圳市三维模塑互联器件专业委员会副秘书长、深圳市南山区工商联（总商会）副会长、深圳市南山区中小企业促进会监事长、深圳市光韵达增材制造研究院理事长。现任本公司董事、副总经理。

王荣先生：男，中国国籍，1970年出生，无境外永久居留权，工商管理硕士。现任苏州光韵达、杭州光韵达、厦门光韵达董事及总经理，任天津光韵达、昆山明创、东莞光韵达、上海光韵达数字医疗、上海金东唐董事；任苏州高新区（虎丘区）科技城（东渚）商会会长。现任本公司董事、副总经理。

张宇锋先生：中国国籍，1965年出生，无境外永久居留权，新加坡国立大学管理学院EMBA硕士、工程师。2005年至2009年，任奇利光电（深圳）有限公司总经理；2010年10月至2017

年 4 月任吉安光韵达投资管理有限公司总经理；2017 年 5 月至今任深圳兆迪睿诚投资有限公司副总经理；现任本公司董事。

张锦慧女士：中国国籍，1958 年出生，无境外永久居留权，毕业于天津大学，研究生学历，硕士学位，注册会计师，注册税务师，会计师。2003 年 9 月起至今任深圳市东荣税务师事务所有限公司合伙人，兼任天津大学深圳校友会理事，2007 年 9 月至 2013 年 12 月任深圳科士达科技股份有限公司独立董事，2012 年 1 月至 2018 年 1 月担任本公司独立董事。2017 年 5 月至今担任深圳市昌红科技股份有限公司独立董事。2020 年 8 月起担任本公司独立董事。

黄琳女士：中国国籍，1965 年出生，无境外永久居留权，高级经济师，经济学博士。民建北京东城金融委主任、北京大学经济学院金融专业硕士生校外导师、中央民族大学经济学院硕士生校内兼职导师、北京工商大学经济学院硕士研究生校外导师、中融国际信托有限公司独立董事。2001 年 3 月至 2003 年 4 月，任长江证券北京代表处研发部负责人；2003 年 4 月至 2006 年 6 月，历任东吴证券北京业务部总经理助理、北京营业部副总经理；2006 年 6 月至 2020 年 11 月，历任东吴证券研究所副所长、所长兼首席宏观策略师、公司高级经济学家、研究所高级督导。2021 年 2 月起任本公司独立董事。

贺正生先生：中国国籍，1981 年出生，无境外永久居留权，本科学历，拥有律师执业资格。2002 年 7 月至 2006 年 9 月，任北京李文律师事务所执业律师；2008 年 10 月至 2014 年 12 月，任宁波康强电子股份有限公司独立董事；2015 年 11 月至 2018 年 8 月任深圳市博商管理科学研究院股份有限公司独立董事；2006 年 9 月至今任北京衡基律师事务所合伙人、主任；2018 年 11 月至今，任威腾电气集团股份有限公司独立董事；2022 年 3 月 8 日起任宁波康强电子股份有限公司独立董事。2018 年 1 月起任本公司独立董事。

朱鸣学先生：中国国籍，1950 年出生，无境外永久居留权，毕业于清华大学计算机系，本科学历，教授级高级工程师。曾任清华大学、深圳大学教师，任期期间先后参与深圳大学计算中心、网络中心、深圳大学国家八六三课题组、深圳大学高科技企业博士后流动工作站的筹建及管理工作，任计算中心副主任、校办信息室主任、国家八六三课题组负责人等职务；后任深圳清华大学研究院院长助理，负责技术创新和科技成果转化等工作，参与筹建清华比威网络技术有限公司，并任该公司技术研发和生产副总裁，从事下一代互联网核心设备-基于 IPV6 的高性能安全路由器的研发和生产工作；参与深圳大学与 IBM 合资公司万国软件公司的筹建与管理工作，曾任该公司副总经理、董事长。2010 年 12 月退休。2014 年 1 月至 2020 年 5 月任深圳市佳创视讯技术股份有限公司独立董事，现任深圳市软件行业协会资深副会长、清华大学计算机技术领域全日制工程硕士研究生指导委员会委员、清华大学深圳研究生院计算机网络技术工程研究中心技术顾问、深圳市老年科技工作者协会会长；曾长期受聘担任深圳市政法委、教育局、司法局等单位信息化项目建设技术顾问。2021 年 2 月起任本公司监事会主席。

刘长勇先生：中国国籍，1984 年出生，无境外永久居留权，毕业于清华大学机械工程系，工学博士，高级工程师，中国机械工程学会高级会员。2012 年至 2014 年清华大学深圳研究生院博士后，主持或参加国家级科研项目多项，发表学术论文 60 余篇。2016 年起任职于深圳大学副教授。2014 年 7 月至 2016 年 2 月任本公司 3D 打印创新服务中心副主任，现任本公司技术专家、监事。

胡雪平女士：中国国籍，1981 年出生，无境外永久居留权，大专学历。2007 年至 2009 年任本公司出纳，2010 年至今，任本公司会计。2021 年 2 月起任本公司职工代表监事。

Steven ZEHN 先生（郑谦）：加拿大籍，1964 年出生，1985 年毕业于上海工业大学；1990 年毕业于日本明海大学。2003 年 7 月至 2006 年 2 月，任卓超高科技电子(上海)有限公司总经理；2006 年月至 2012 年 6 月，任圣景微电子(上海)有限公司总经理；2012 年 7 月至今任上海金东唐科技有限公司董事、总经理，2017 年 7 月至今任嘉兴云达执行董事、总经理，2018 年 4 月至今任本公司副总经理。

张洪宇先生：中国国籍，1983 年出生，境外居留权，无境外永久居留权，中共党员，大学本科学历。2015 年 5 月至 2018 年 11 月，任江苏华盛天龙光电设备股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。2018 年 12 月至今，任本公司副总经理、董事会秘书。2022 年 1 月起任海富光子董事长。

王军先生：中国国籍，1966 年出生，无境外永久居留权，会计师，大学学历。2010 年 3 月至 2012 年 6 月任职于天利半导体（深圳）有限公司财务总监。2012 年 8 月至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
侯若洪	深圳兆迪睿诚投资有限公司	执行董事	2016 年 11 月 16 日		否
侯若洪	深圳光韵达通讯设备有限公司	执行董事	2015 年 11 月 10 日		否
侯若洪	深圳创想未来机器人有限公司	董事	2017 年 02 月 10 日		否
侯若洪	深圳跬步动力科技有限公司	董事	2015 年 12 月 11 日		否
侯若洪	广东省激光行业协会	会长	2013 年 11 月 24 日		否
侯若洪	深圳市光韵达增材制造研究院	理事	2018 年 11 月 06 日		否
侯若洪	深圳市激光智能制造行业协会	会长	2021 年 03 月 27 日		否

侯若洪	广东省大湾区激光与增材制造产业技术创新联盟	副理事长	2021年09月01日		否
姚彩虹	深圳市敦汇投资控股有限公司	执行董事	2016年12月01日		否
姚彩虹	深圳前海大一投资基金管理有限公司	董事	2016年09月30日		否
姚彩虹	深圳市创投汇富资产管理有限公司	执行董事	2016年07月27日		否
姚彩虹	前海汇晟财富管理(深圳)有限公司	执行董事	2018年01月29日		否
姚彩虹	深圳协同创新投资控股有限公司	董事长	2019年05月31日		否
姚彩虹	深圳协同创新高科技发展有限公司	董事长	2019年07月01日		否
姚彩虹	前海锦丰基金管理(深圳)有限公司	执行董事	2017年09月30日		否
姚彩虹	深圳市腾云世纪信息股份有限公司	董事	2015年07月31日		否
姚彩虹	深圳市工商联(总商会)	副会长	2019年12月25日		否
姚彩虹	深圳工业总会	副会长	2011年07月26日		否
姚彩虹	深圳市企业家联合会	副会长	2020年08月06日		否
姚彩虹	深圳市商业联合会	副会长	2018年09月28日		否
姚彩虹	深圳市3D打印协会	会长	2019年11月18日		否
姚彩虹	深圳市3D打印产业创新和标准联盟	副主席	2014年11月08日		否
姚彩虹	深圳工业总会三维模塑互联器件专业委员会	副秘书长	2013年09月26日		否
姚彩虹	深圳市南山区工商联(总商会)	副会长	2015年01月01日		否
姚彩虹	深圳市南山区中小企业促进会	监事长	2018年03月01日		否
姚彩虹	深圳市光韵达增材制造研究院	理事长	2018年11月06日		否
姚彩虹	深圳市女企业家商会	副会长	2020年07月01日		否
姚彩虹	深圳市战略性新兴产业发展促进会	副会长	2021年01月01日		否
姚彩虹	深圳市南山区粤海商会	副会长	2021年06月01日		否
姚彩虹	深圳市南山区政协	政协委员	2021年10月01日		否
张宇锋	深圳兆迪睿诚投资有限公司	副总经理	2017年05月05日		是
王荣	苏州多融投资管理有限公司	执行董事	2015年07月22日		否
王荣	苏州汇安投资有限公司	监事	2016年10月25日		否
王荣	苏州高新区(虎丘区)科技城(东渚)商会	会长	2018年05月17日		否
张锦慧	深圳市昌红科技股份有限公司	独立董事	2017年05月12日	2023年02月11日	是
张锦慧	深圳市东荣税务师事务所有限公司	合伙人	2003年09月01日		否
黄琳	中融国际信托有限公司	独立董事	2021年09月26日		是
黄琳	民建北京东城区金融委员会	主任	2022年01月20日		否
贺正生	北京衡基律师事务所	合伙人、律师	2006年09月01日		是
贺正生	威腾电气集团股份有限公司	独立董事	2018年11月01日	2024年12月02日	是
贺正生	宁波康强电子股份有限公司	独立董事	2022年03月08日	2025年03月07日	是
刘长勇	深圳大学	副教授	2016年03月01日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述董监高有在其他单位任职外,其他董监高没有在其他单位任职的情况。董事、高管在合并报表范围内的控股或全资子公司内任职的,未计入“其他单位任职”,已在其简历中详细披露。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据经营效益情况、市场薪酬水平变动情况及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定薪酬。在公司经营管理岗位任职的董事、监事，按照在公司任职的职务与岗位责任确定薪酬标准；独立董事和不在公司经营管理岗位任职的董事、监事实行津贴制度；公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成。公司也将结合同行业薪酬增幅水平、通胀水平、公司的盈利状况、组织结构调整、岗位发生变动等情况下合理调整薪酬。

公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经公司第五届董事会第四次会议审议批准；公司董事津贴由薪酬与考核委员会提出，经公司第五届董事会第四次会议及 2020 年度股东大会审议批准；公司监事津贴经第五届监事会第四次会议及 2020 年度股东大会审议批准。

公司按月支付董事、监事、高级管理人员薪酬，2021 年度共计发放 655.45 万元（包含离任董监高在任期间薪酬）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
侯若洪	董事长、总经理	男	57	现任	93.37	否
王荣	董事、副总经理	男	52	现任	87.98	否
姚彩虹	董事、副总经理	女	50	现任	117.43	否
张宇锋	董事	男	57	现任	7.17	是
张锦慧	独立董事	女	64	现任	8	否
黄琳	独立董事	女	57	现任	7.17	否
贺正生	独立董事	男	41	现任	8	否
朱鸣学	监事会主席	男	72	现任	7.17	否
刘长勇	监事	男	38	现任	6	否
胡雪平	职工代表监事	女	41	现任	19.86	否
Steven ZEHN	副总经理	男	58	现任	91.19	否
张洪宇	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	97.89	否
王军	财务总监	男	56	现任	97.42	否
王肇文	独立董事（原）	男	75	离任	0.86	否
杨昀	监事（原）	男	41	离任	0	否
刘琼	职工代表监事（原）	女	36	离任	0	否

马建立	研发总监（原）	男	42	离任	5.94	否
合计	--	--	--	--	655.45	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十二次会议	2021年01月22日	2021年01月23日	会议审议通过了以下议案：关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案、关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案、关于变更会计师事务所的议案、关于提高上市公司质量的自查报告和整改计划的议案、关于提请召开2021年第一次临时股东大会的议案。
第五届董事会第一次会议	2021年02月08日	2021年02月08日	会议审议通过了以下议案：关于选举第五届董事会董事长的议案、关于选举第五届董事会专业委员会委员的议案、关于聘任公司高级管理人员的议案、关于聘任证券事务代表的议案。
第五届董事会第二次会议	2021年02月26日	2021年02月26日	会议审议通过了关于使用募集资金对全资子公司增资暨全资子公司向全资孙公司增资以实施募投项目的议案。
第五届董事会第三次会议	2021年03月29日	2021年03月30日	会议审议通过了以下议案：关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案、关于提请股东大会授权董事会办理公司回购股份相关事宜的议案、关于提请召开公司2021年第二次临时股东大会的议案。
第五届董事会第四次会议	2021年04月07日	2021年04月09日	会议审议通过了以下议案：关于公司2020年度总经理工作报告的议案、关于公司2020年度董事会工作报告的议案、关于公司2020年度财务决算报告的议案、关于公司2020年年度报告及摘要的议案、关于公司2020年度利润分配方案的议案、关于《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案、关于公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用和公司对外担保情况的专项报告的议案、关于公司2020年度内部控制的自我评价报告的议案、关于确定第五届董事会董事薪酬及独立董事津贴的议案、关于确定公司高级管理人员薪酬的议案、关于公司2020年度董事、高级管理人员绩效考核意见的议案、关于2021年度公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案、关于2021年度公司及子公司日常关联交易预计的议案、关于2021年度公司为子公司提供担保的议案、关于2021年度公司及子公司接受关联方担保的议案、关于续聘会计师事务所的议案、关于变更注册资本及修订公司《章程》的议案、关于修订《股东大会议事规则》的议案、关于修订《董事会议事规则》的议案、关于修订《独立董事工作制度》的议案、关于修订《关联交易管理制度》的议案、关于提议召开2020年度股东大会会议的议案。
第五届董事会第五次会议	2021年04月27日		会议审议通过了关于公司2021年第一季度报告的议案。
第五届董事会第六次会议	2021年06月21日	2021年06月22日	会议审议通过了以下议案：关于注销2019年股票期权激励计划部分股票期权的议案、关于调整2019年股票期权激励计划行权价格的议案、关于公司2019年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案、关于对外投资暨关联交易的议案。
第五届董事会第七次会议	2021年07月14日	2021年07月14日	会议审议通过了以下议案：关于减少产业基金投资额的议案、关于参与投资产业基金暨关联交易的议案。
第五届董事会第八次会议	2021年08月27日	2021年08月30日	会议审议通过了以下议案：关于审议《公司2021年半年度报告》及摘要的议案、关于审议《公司募集资金2021年半年度存放与使用情况的专项报告》的议案、关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案、关于增加经营范围及修订公司《章程》的议案、关于提议召开2021年第三次临时股东大会的议案。
第五届董事会第九次会议	2021年09月07日	2021年09月07日	会议审议通过了关于公司向银行申请贷款并提供抵押担保的议案。

第五届董事会第十次会议	2021年10月27日	2021年10月28日	会议审议通过了以下议案：关于审议《公司2021年第三季度报告》的议案、关于会计政策变更的议案。
第五届董事会第十一次会议	2021年12月31日	2021年12月31日	会议审议通过了关于收购山东海富光子科技股份有限公司部分股份暨对外投资的议案。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
侯若洪	12	11	1	0	0	否	4
王荣	12	1	11	0	0	否	0
姚彩虹	12	11	1	0	0	否	4
张宇锋	12	11	1	0	0	否	4
张锦慧	12	2	10	0	0	否	3
黄琳	11	2	9	0	0	否	0
贺正生	12	1	11	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事会进行了换届选举。全体董事均能恪尽职守、勤勉尽责，高度关注公司生产经营情况、财务状况、投融资情况、重大事项进展等；对提交董事会审议的各项议案进行详细了解，会议上深入讨论和交流，最终形成一致意见，董事会严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等规章制度的要求开展工作，认真研究、科学决策，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	3	5	2021年01月15日	审议通过了变更会计师事务所的议案。	提议聘任中天运会计师事务所为公司2020年度审计机构	无	不适用
			2021年03月26日	审议通过了公司2020年年度报告及摘要、公司2020年度内部控制的自我评价报告、2020年度财务决算报告、中天运会计师事务所从事2020年度审计工作的总结报告、对公司2020年度财务、内部审计工作情况的评价意见、审计部2020年第四季度工作总结及2021年第一季度工作计划的议案。	无	与会计师就年审工作进行了沟通和交流。	不适用
			2021年04月21日	审议通过了公司2021年第一季度报告、审计部2021年第一季度工作总结及2021年第二季度工作计划的议案。	无	无	不适用
			2021年08月20日	审议通过了公司2021年半年度报告及摘要、审计部2021年第二季度工作总结及2021年第三季度工作计划的议案。	无	无	不适用
			2021年10月22日	审议通过了公司2021年第三季度报告、审计部2021年第三季度工作总结及2021年第四季度工作计划的议案。	无	无	不适用
薪酬与考核委员会	3	2	2021年03月26日	审议通过了确定第五届董事会董事薪酬及独立董事津贴、确定公司高级管理人员薪酬、公司2020年度高级管理人员绩效考核意见的议案。	提议了第五届董事会薪酬、独立董事津贴及管理人员薪酬。	无	不适用
			2021年06月11日	审议通过了公司2019年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就及注销部分期权的议案。	无	对期权行权条件是否达成进行了核查。	不适用

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	57
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	1,765
报告期末在职员工的数量合计(人)	1,822



当期领取薪酬员工总人数（人）	1,822
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,026
销售人员	231
技术人员	428
财务人员	65
行政人员	72
合计	1,822
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学专科以下（不包括大专）	902
大学专科	678
大学本科	221
硕士研究生	19
博士研究生	2
合计	1,822

## 2、薪酬政策

公司建立“对内具有公平性，对外具有竞争力”的薪酬管理体系，薪酬由固定工资、浮动工资、在岗福利、年度奖金等组成。员工薪酬由人力资源部门制定制度，各事业部、分子公司根据实际运营情况并结合行业水平、区域差异等具体实施。高级管理人员薪酬由人力资源部门拟定，报薪酬与考核委员会审议后报董事会审议通过。除了薪酬外，公司也适时推出股权激励、员工持股计划等激励措施，提升员工使命感和归属感；同时推出多项员工福利，如举办生日会、组织球类运动、旅游、团建等集体活动，丰富员工生活，创造轻松愉悦的工作氛围。

## 3、培训计划

公司重视员工的发展，并提供良好的平台，给予充分的学习和成长机会。公司会根据岗位安排相应的培训，培训的内容包括：入职培训、岗前技能培训、特岗培训等内部培训，同时员工可根据需要提出委外培训，开展职业提升等外部培训。公司也会适时安排团建拓展等团队活动，增加同事间的交流和合作，营造良好的企业文化和愉快的工作氛围，提升企业凝聚力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	150,180.97
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,758,127.82

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司执行了利润分配方案。经公司第五届董事会第四次会议及 2020 年度股东大会审议通过，2020 年度利润分配方案为：以实施 2020 年度权益分派方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.40 元人民币（含税）；回购的股份不享有参与本次利润分配的权利。公司于 2021 年 6 月 24 日实施了前述权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不涉及分红政策调整。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	494,186,271
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	525,035,741.58
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润 91,544,657.11 元，母公司实现净利润 3,381,349.49 元。根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，按照 2021 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 338,134.95 元，截至 2021 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润为 -14,001,241.72 元，合并报表累计未分配利润为 525,035,741.58 元。</p> <p>根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》相关规定：公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配总额和比例。根据中国证券监督管理委员会</p>	

员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》等的相关规定，鉴于截至 2021 年期末母公司可供分配利润为负值的实际情况，且公司当前处于投资发展时期，对资金需要较大，公司立足于保障公司的长远发展，为投资者提供更加稳定、长效的回报，董事会经讨论后决定，公司拟定 2021 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

经公司于 2021 年 6 月 21 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过，公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经成就，董事会同意 109 名激励对象在第一个行权期内以自主行权的方式进行行权，可行权数量 3,089,070 份，行权期限为 2021 年 6 月 30 日至 2022 年 6 月 29 日，行权价格为 6.385 元/份。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
张洪宇	董事会秘书	360,000		108,000	108,000	6.385	252,000	9.84	0	0		0	0
王军	财务总监	360,000		108,000	62,500	6.385	297,500	9.84	0	0		0	0
Steven ZEHN	副总经理	768,000		119,340	0		768,000	9.84	0	0		0	0
合计	—	1,488,000	0	335,340	170,500	—	1,317,500	—	0	0	—	0	0
备注（如有）	具体详见本公司于 2021 年 6 月 22 日在巨潮资讯网上披露的公告。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

根据高级管理人员分管的具体业务的达成情况及公司整体年度经营指标达成情况进行绩效考评，绩效考评与薪酬挂钩。高级管理人员月度绩效的考评，总理由董事长负责，其他高级管理人员由总经理负责；年度绩效由薪酬与考核委员会对高级管理人员进行综合考评。

公司高级管理人员薪酬除每月薪酬外，另设年度达标奖和超越奖。完成当年度本部门/公司净利润考核目标时可享受达标奖，超越奖为本年度实际完成的扣除非经常性损益后的净利润与本年度净利润考核目标相减，将超额部分提取一定比例进行奖励的一种奖励形式。通过上述激

励措施，有力促进公司高级管理人员带领各自团队努力实现年度经营目标。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，鉴于监督管理部门更新了部分法律法规，公司修订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》，后期还将结实最新的法律法规要求，进一步梳理和修订公司内部控制制度。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

# 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
上海金东唐科技有限公司	子公司运营良好	持续进行指导和管理	无	不适用	不适用	不适用
苏州光韵达光电科技有限公司	子公司运营良好	持续进行指导和管理	无	不适用	不适用	不适用
成都通宇航空设备制造有限公司	子公司运营良好	持续进行指导和管理	无	不适用	不适用	不适用

# 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 09 日
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司	100.00%

合并财务报表营业总收入的比例		缺陷认定标准	
类别	财务报告	非财务报告	
定性标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。包括：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；非财务报告内部控制的重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；非财务报告内部控制的一般缺陷包括：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。	
定量标准	重大缺陷：可能导致无法及时预防或发现财务报告中出现大于或等于公司合并财务报表资产总额 1%的错报；重要缺陷：可能导致无法及时预防或发现财务报告中出现小于公司合并财务报表资产总额 1%，但大于或等于公司合并财务报表资产总额 0.5%的错报；一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷。	重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 1%；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%；一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0	
非财务报告重大缺陷数量（个）		0	
财务报告重要缺陷数量（个）		0	
非财务报告重要缺陷数量（个）		0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院印发的《关于进一步提高上市公司质量的意见》及深圳证监局下发的《深圳证监局关于推动辖区上市公司落实主体责任提高治理水平实现高质量发展的通知》的要求，为贯彻落实《意见》精神和中国证监会、深圳证监局的工作部署，切实履行规范上市公司责任，提高公司治理水平，实现高质量发展，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》等内部控制制度，结合公司实际情况进行了认真自查。

通过对公司治理情况、财务规范运作情况、对外担保及资金占用情况、内幕信息防控情况、大股东质押情况、并购重组情况、股份权益变动及信息披露情况、承诺事项及履行情况、审核机构的选聘情况、投资者关系管理情况等项目自查，公司建立健全了较为完善的法人治理结构

和内部控制体系，三会组织职权分明科学决策，公司运作规范，运行情况良好。通过自查，公司发现还存在一些问题需要继续完善和提升，问题及整改情况如下：

1、根据最新的法律法规并结合公司的实际情况，更新和完善现有内部控制制度。公司已根据最新的法律法规修订了部分制度，但鉴于 2021 年度证监会和深交所修订了部分法律法规和规范性文件，公司后续还将继续持续修订内部控制制度。

2、进一步加强对公司董事、监事以及高级管理人员的学习和培训。公司 2021 年 2 月 8 日进行了董事会和监事会的换届选举，公司加强了董事、监事和高级人员的学习，组织 8 名董事、监事参加了深圳证监局与深圳上市公司协会举办的辖区上市公司董监高培训班，独立董事参加了后续培训教育，所有培训人员均认真学习并取得合格证书。

3、进一步加强信息披露管理工作。信息披露工作是上市公司需长期重视并不断强化的工作，及时、公平地披露信息，并保证所披露的信息真实、准确、完整，公司 2020 年度信息披露考核结果为 A。

公司将谨记“四个敬畏”，坚决守牢“不披露虚假信息、不从事内幕交易、不操纵市场价格、不损害上市公司利益”四条底线，规范运作稳健经营，不断提高经营水平和发展质量，为股东带来回报！

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因：不适用

### 二、社会责任情况

公司一贯坚持诚信经营规范运作，不断扩大生产规模创造就业岗位，依法纳税增加国家财政收入，积极履行上市公司社会责任。

#### 1、股东权益保护

公司严格按照法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利。公司真实、准确、完整、及时地披露公司信息，并确保所有投资者都能够公平地获取公司信息。通过现场调研、投资者专线、业绩说明会、互动易平台、电子邮箱等多种渠道和方式，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解，传递公司价值。

公司着眼于长远的和可持续的发展，兼顾投资者权益，综合考虑公司实际情况进行合理的利润分配，2021 年度，通过实施现金分红 1,966.68 万元积极回报投资者。同时，公司实施了股份回购，通过多项举措维护股东权益。

#### 2、职工权益保护

公司严格按照《公司法》《劳动合同法》等法律法规的要求，保障员工依法享有各项合法权益。公司建立了完善的人力资源管理体系，为员工提供良好的工作环境、有吸引力的发展平台通道，通过固定薪酬、绩效奖励、年度奖励、股权激励及福利制度，吸引人才、留住人才。同

时，公司创新性的实行“持股经营”理念，吸收核心员工直接持股参与经营，增强员工的归属感和使命感，激发员工的责任心和进取心，提升员工的获得感和幸福感，最终实现“同创企业典范、共享事业远景”、公司与员工共同成长的目标。

### 3、供应商、客户权益保护

公司成立以来，秉承互惠互利、合作共赢的原则，与主要供应商缔结长期稳定的合作关系，有力的保障了公司生产所需的各项供应。公司重视技术的提升，通过工艺升级提升产品附加值；结合市场需求，开发满足客户生产的产品、设备和自动化产线，助力客户提升效率；公司在全国建立近 40 个生产服务网点，就近服务客户，持续为客户提供高品质的产品和便捷的服务，为企业创收、为客户创造价值。

### 4、环境保护与可持续发展

公司的生产工艺多使用激光技术，激光加工具有洁净环保、精度高、自动化程度高等特点，生产过程中无污染、无噪音、无三废，绿色环保，符合当前节能环保、绿色低碳的新发展理念。

### 5、社会公益

公司自成立以来，不忘初心，始终坚守社会责任，积极参与社会公益事业和各项公益活动。疫情初始，公司组织捐款捐物，定向捐赠华中科技大学同济医学院附属同济医院 60 万元，爱心凝聚力量，希望成就未来，通过一份绵薄力量，共筑温暖社会。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	收购通宇航空的交易对方：陈征宇、俞向明、张智勇、张翕	业绩承诺及补偿安排	通宇航空 2020 年、2021、2022 年年实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益及使用配套募集资金投资（包括期间资金的存款、理财等收益）所产生的损益后的净利润分别为 4,000 万元、5,000 万元、6000 万元。若未达到上述业绩或标的股权经期末减值测试确认出现减值，交易对方《盈利预测补偿协议》中约定向本公司进行业绩补偿和资产减值补偿，优先以通过本次交易取得的光韵达股份进行补偿；不足部分，以现金方式进行补偿。	2020 年 06 月 08 日	三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	收购通宇航空的交易对方：陈征宇、俞向明、张智勇、张翕	股份限售承诺	承诺人通过本次交易所获得的对价股份自该等股份于证券登记结算公司登记至承诺人名下之日起 12 个月将不得上市交易或以任何方式进行转让，也不委托他人管理承诺人持有的通过本次交易所获得的对价股份，并按照《发行股份及支付现金购买资产协议》中约定的锁定期分三批解除限售。	2020 年 06 月 08 日	股票上市之日起三年	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
	收购通宇航空的配套募集资金认购方	股份限售承诺	认购的股票自上市之日起 6 个月不得转让，限售期结束后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2021 年 01 月 29 日	股票上市之日起 6 个月内	承诺已履行完毕，限售股份于 2021 年 8 月 3 日解除限售。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人侯若洪、姚彩虹及董事王荣	股份限售承诺	自公司首次向社会公开发行的股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；36 个月之后，任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；本人或关联方从公司离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的公司股份。	2011 年 06 月 08 日	公司上市之日起 36 个月、个人离职后半年内	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东及实际控制人侯若洪、姚彩虹	关于同业竞争、关联交易、资金占用的承诺及	避免同业竞争的承诺；税收优惠、社会保险会费、住房公积金被追缴时以连带责任方式，无条件全额承担公司在首次公开发行股票并上市前应补缴的税款、社会保险会费、住房公积金及/或因此	2011 年 06 月 08 日	长期	承诺正在履行中，尚未发现违反承诺的情形

		其他承诺	所产生的所有相关费用；减少或者避免与公司的关联交易；因曾经使用未能注册的 SUNSHINE 英文商标而被相关权利人提出异议、诉讼或导致任何其他形式的纠纷将以连带责任方式，无条件全额承担公司因此所产生的所有相关损失和费用；租用的部分房产尚未取得房屋的所有权证书，因公司首次公开发行股票并上市前已存在的租赁关系无效或出现任何纠纷，将以连带责任方式，无条件全额承担公司及其控股子公司因搬迁、被罚款或被追索所产生的所有相关损失或费用。			
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财

务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，经公司于 2021 年 10 月 27 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。本次会计政策变更系公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，不涉及对以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	管盛春 洪霞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海金东唐科技有限公司	2020年04月09日	1,000	2021年03月08日	1,000	连带责任保证	无	无	5年	否	否
嘉兴市云达智能科技有限公司	2019年01月10日	8,000	2019年01月19日	3,000	连带责任保证	无	无	2年	是	否

成都通宇航空设备制造有限公司	2020年04月09日	3,000	2021年03月03日	3,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		11,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		4,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		7,000				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		11,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		4,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		0		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		7,000				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.90%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				公司不存在违规对外担保。						

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	3,543	0	0	0
合计		3,543	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、报告期内，公司董事会、监事会任期届满，公司于 2021 年 2 月 8 日召开股东大会，选举产生了第五届董事会和第五届监事会。具体详见本公司于 2021 年 2 月 8 日在巨潮资讯网上披露的公告。

2、报告期内，由于公司的军工背景可能对参股公司南京初芯集成电路有限公司的半导体业务带来影响，导致南京初芯未来发展及价值实现存在一定不确定性，经综合分析南京初芯现阶段的经营状况，评估相关的宏观形势、市场环境及行业风险，公司决定将子公司光韵达宏芯持有的南京初芯股权 17.61% 股权进行转让。报告期内，股权转让的相关手续已办结，公司已收到股权转让款。具体详见本公司于 2021 年 3 月 30 日在巨潮资讯网上披露的公告。

3、报告期内，基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，为维护广大投资者的利益，增强投资者信心，同时充分调动公司员工的积极性，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购股份用于实施公司员工持股计划或者股权激励。2021 年 9 月 9 日，公司已实施完成回购工作，本次共回购公司股份 5,198,632 股，支付的总金额为人民币 50,016,048.58 元（不含交易费用）。具体详见本公司分别于 2021 年 3 月 30 日、4 月 20 日、9 月 10 日在巨潮资讯网上披露的公告。

4、报告期内，公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经成就，董事会同意 109 名激励对象在第一个行权期内以自主行权的方式进行行权，行权股票期权数量 3,089,070 份，行权价格为 6.385 元/份。具体详见本公司于 2021 年 6 月 22 日、6 月 25 日在巨潮资讯网上披露的公告。

5、报告期内，公司控股股东暨实际控制人、董事长侯若洪先生、董事姚彩虹女士办理了股票质押、解除质押、延期购回等业务，截至本公告披露日，侯若洪先生、姚彩虹女士累计质押股票 31,795,840 股，占其合计持有本公司股票的 40.61%，占公司总股本的 6.37%。具体详见本公司分别于 2021 年 1 月 26 日、4 月 23 日、11 月 8 日、12 月 29 日、2022 年 1 月 24 日、1 月 28 日、3 月 17 日在巨潮资讯网上披露的公告。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

报告期内，子公司通宇航空与客户 A 签订《采购商务合同》，合同金额 3.37 亿元。上述合

同的签订，体现了通宇航空在 3D 打印零部件和航空零部件业务上的技术优势和生产能力，得到客户的高度认可；上述合同预计在履约期内将对公司业绩产生积极影响，进一步增强公司的盈利能力，提升公司的综合竞争力。具体详见本公司于 2021 年 9 月 1 日在巨潮资讯网上披露的公告。截至报告期末，合同还在正常履行中，履行情况详见本报告“第三节：管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”之“公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况”。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,183,048	23.16%				-9,217,887	-9,217,887	100,965,161	20.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,183,048	23.16%				-9,217,887	-9,217,887	100,965,161	20.22%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	110,183,048	23.16%				-9,217,887	-9,217,887	100,965,161	20.22%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	365,630,815	76.84%	21,052,630			11,736,297	32,788,927	398,419,742	79.78%
1、人民币普通股	365,630,815	76.84%	21,052,630			11,736,297	32,788,927	398,419,742	79.78%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	475,813,863	100.00%	21,052,630			2,518,410	23,571,040	499,384,903	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、股本增加的原因：公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，向特定对象发行股票 21,052,630 股；公司股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就，报告期内员工自主

行权股本增加 2,518,410 股；公司总股本由 475,813,863 股增加至 499,384,903 股。

2、有限售条件股份减少的原因为：公司发行股份及支付现金购买资产向交易对方陈征宇、俞向明、张智勇、张翕发行的 25,823,450 股股份达成第一期解除限售条件，报告期内解除限售 6,886,251 股；原高管李璐所持限售股报告期内解除限售；公司现任高管张洪宇、王军报告期期权行权，增加部分限售股。

3、无限售条件股份增加的原因为：公司配套募集资金发行的股份锁定期后全部转为无限售条件股份，以及上一条所述有限售条件股份解除限售后转为无限售条件股份。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】2915 号）核准，同意本公司发行股份购买资产和发行股份募集配套资金不超过 19,600 万元的注册申请。报告期内，公司向招商证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、李树明、毛立军、西安关天量化投资管理有限公司、上海赤钥投资有限公司、建信基金管理有限责任公司、青岛益大赋能股权投资管理有限公司、高锦军、刘学民等 10 位投资者（涉及 12 个证券账户）发行股份募集配套资金，共计发行股份 21,052,630 股，该部分股份于 2021 年 2 月 3 日发行上市，并于 2021 年 8 月 3 日解除限售。

报告期内，经公司第五届董事会第六次会议审议通过，公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已经成就，董事会同意 109 名激励对象在第一个行权期内以自主行权的方式进行行权，可行权股票期权数量为 3,089,070 份，截止报告期末，激励对象实际自主行权 2,518,410 份。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，本公司非公开发行股份 21,052,630 股及期权自主行权 2,518,410 股；公司总股本由 475,813,863 股增加至 499,384,903 股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的

每股净资产等财务指标的影响如下：

指标	2021年（单位：元）	
	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.1924	0.1847
稀释每股收益	0.1924	0.1847
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.9994	2.8578

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
侯若洪	44,489,719			44,489,719	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
王荣	25,427,880		2,249,999	23,177,881	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
姚彩虹	14,232,412			14,232,412	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
陈征宇	16,656,126		4,441,633	12,214,493	首发后限售股	2021 年 12 月 2 日第一期解除限售
俞向明	5,810,276		1,549,406	4,260,870	首发后限售股	2021 年 12 月 2 日第一期解除限售
张智勇	2,065,876		550,900	1,514,976	首发后限售股	2021 年 12 月 2 日第一期解除限售
张翕	1,291,172		344,312	946,860	首发后限售股	2021 年 12 月 2 日第一期解除限售
张洪宇		81,000		81,000	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
王军		46,950		46,950	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
毛立军		2,255,639	2,255,639	0	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
刘学民		1,074,113	1,074,113	0	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
李树明		2,363,050	2,363,050	0	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
高锦军		1,074,113	1,074,113	0	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
招商证券股份有限公司		5,370,569	5,370,569	0	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
中国建设银行股份有限公司-博时军工主题股票型证券投资基金		3,304,969	3,304,969	0	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
西安关天量化投资管理有限公司		1,288,936	1,288,936	0	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日

中国建设银行股份有限公司—博时产业新趋势灵活配置混合型证券投资基金		826,242	826,242		0	首发后限售股	2021年8月3日
上海赤钥投资有限公司—赤钥4号私募证券投资基金		1,181,525	1,181,525		0	首发后限售股	2021年8月3日
博时基金—中信银行—博时信祥1号集合资产管理计划		165,248	165,248		0	首发后限售股	2021年8月3日
青岛益大赋能股权投资管理有限公司—益大赋能成长定增1号私募股权投资基金		1,074,113	1,074,113		0	首发后限售股	2021年8月3日
建信基金—兴业银行—建信基金—东源投资再融资主题精选策略集合资产管理计划		1,074,113	1,074,113		0	首发后限售股	2021年8月3日
李璐	209,587		209,587		0	高管锁定股	2021年8月6日
合计	110,183,048	21,180,580	30,398,467	100,965,161	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
光韵达	2021年01月25日	9.31	21,052,630	2021年02月03日	21,052,630		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2021年01月29日

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】2915号）核准，同意本公司发行股份购买资产和发行股份募集配套资金不超过19,600万元的注册申请。报告期内，公司向招商证券股份有限公司等10位投资者发行股份募集配套资金，共计发行股份21,052,630股，发行价格为9.31元/股，公司于2021年1月25日向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请上述非公开发行新股登记，新增股份于2021年2月3日发行上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会批准，同意本公司发行股份募集配套资金，报告期内公司非公开发行股份21,052,630股，股份已于2021年2月3日发行上市；报告期内，公司股票期权

激励计划第一个行权期条件成就，截至 2021 年 12 月 31 日，激励对象自主行权 2,518,410 份；经上述变动，公司总股本由 475,813,863 股增加至 499,384,903 股。本次股份变动不会导致股东结构发生重大变化，不会导致公司的股权分布不符合上市条件，不会影响公司的上市地位。本次股份变动将导致公司总资产和净资产相应增加，不会导致公司资产和负债结构发生重大变化。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,193	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,279	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
侯若洪	境内自然人	11.88%	59,319,626	0	44,489,719	14,829,907	质押	22,005,840	
王荣	境内自然人	6.19%	30,903,841	0	23,177,881	7,725,960	质押	3,874,646	
姚彩虹	境内自然人	3.80%	18,976,550	0	14,232,412	4,744,138	质押	8,650,000	
陈征宇	境内自然人	2.45%	12,214,493	-4,441,633	12,214,493	0			
袁夫敏	境内自然人	1.60%	7,971,172	7,971,172	0	7,971,172			
李永光	境内自然人	1.13%	5,622,000	5,622,000	0	5,622,000			
俞向明	境内自然人	1.05%	5,230,276	-580,000	4,260,870	969,406			
杨小英	境内自然人	0.49%	2,452,115	2,452,115	0	2,452,115			
郑立	境内自然人	0.43%	2,125,074	2,125,074	0	2,125,074			
沈建明	境内自然人	0.37%	1,829,374	1,829,374	0	1,829,374			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，侯若洪先生、姚彩虹女士为夫妻关系，为一致行动人；侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生均为本公司董事及高级管理人员；陈征宇先生、俞向明先生为公司发行股份购买资产的交易对方，同时陈征宇先生为本公司全资子公司通宇航空董事长、总经理。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。								

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	“深圳光韵达光电科技股份有限公司回购专用证券账户”持股 5,198,632 股，占公司报告期末总股本的 1.04%。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
侯若洪	14,829,907	人民币普通股	14,829,907
袁夫敏	7,971,172	人民币普通股	7,971,172
王荣	7,725,960	人民币普通股	7,725,960
李永光	5,622,000	人民币普通股	5,622,000
姚彩虹	4,744,138	人民币普通股	4,744,138
杨小英	2,452,115	人民币普通股	2,452,115
郑立	2,125,074	人民币普通股	2,125,074
沈建明	1,829,374	人民币普通股	1,829,374
上海秀界投资管理中心（有限合伙）—秀界长河价值 3 号私募证券投资基金	1,670,800	人民币普通股	1,670,800
姜勇军	1,589,200	人民币普通股	1,589,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，侯若洪先生、姚彩虹女士为夫妻关系，为一致行动人；侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生均为本公司董事及高级管理人员。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东杨小英通过普通证券账户持股 0 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,452,115 股，合计持股 2,452,115 股；股东郑立通过普通证券账户持股 720,074 股，通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,405,000 股，合计持股 2,125,074 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯若洪	中国	否
姚彩虹	中国	否

主要职业及职务	侯若洪先生为本公司董事长、总经理；姚彩虹女士为本公司董事、副总经理。个人具体简介详见本报告第四节 公司治理：“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无控股参股其他境内外上市公司的情况。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

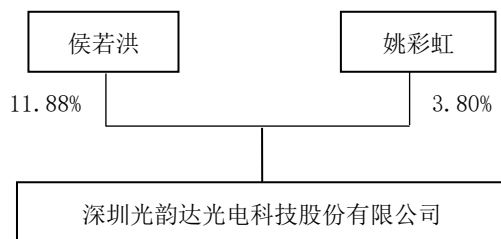
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯若洪	本人	中国	否
姚彩虹	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	侯若洪先生为本公司董事长、总经理；姚彩虹女士为本公司董事、副总经理。个人具体简介详见本报告第四节 公司治理：“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

## 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 03 月 30 日	3,571,428 股—7,142,857 股	0.72%—1.44%	5000—10000	2021 年 4 月 15 日~2021 年 9 月 9 日	实施股权激励计划或员工持股计划	5,198,632	不适用

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 07 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2022]审字第 90141 号
注册会计师姓名	管盛春 洪霞

### 审计报告正文

深圳光韵达光电科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“光韵达”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光韵达 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 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，我们独立于光韵达，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认时点

##### 1、事项描述

光韵达公司主要是为国内的电子制造业客户提供激光综合制造解决方案及电子产品测试用治具、智能检测设备、航空零部件业务等，2021 年度光韵达的营业收入为 93,026.68 万元，如附注五、（三十）所述的会计政策，光韵达公司按客户技术标准的要求组织生产，客户于生产完

工发出时点在出货单上初验签字。光韵达公司对货物的运输方式包括送达和第三方物流，客户在产品送达后对送达的产品进行终验，并定期签署验收确认清单。光韵达公司在收到客户验收确认清单的时点确认营业收入并开具发票。由于客户数量众多、交易频繁，以及运输方式的影响，客户验收确认清单存在不能及时送达的可能性，由此可能导致营业收入存在未能计入恰当会计期间的潜在错报，我们着重关注营业收入的完整性和截止性，并将其确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

对于收入确认时点，我们实施了以下主要审计程序予以应对：

(1) 了解与评价管理层与收入相关的关键内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 抽取样本审阅销售合同或订单，了解和评估收入确认政策；

(3) 对收入及毛利情况执行分析程序，判断收入与毛利变动的合理性；

(4) 抽取收入确认的会计记录，与相关的销售订单、发货单、验收确认清单等进行检查核对；

以及抽取与销售相关的订单、发货单、验收确认清单等与账面确认的收入进行核对，从而检查收入确认的完整性；

(5) 抽取资产负债表日前后确认的销售收入进行测试，核对至订单、发货单、验收确认清单；

以及抽取资产负债表日前后的发货单、验收确认清单，核对至资产负债表日前后确认的销售收入，从而评估销售收入是否被确认在恰当的会计期间；

(6) 抽取重要客户实施函证程序，以确认相关的销售收入金额和应收账款余额。

## (二) 商誉减值的重大估计判断

### 1、事项描述

如附注七、(二十二)所述，截至 2021 年 12 月 31 日，光韵达商誉的账面价值合计 27,836.66 万元。光韵达公司管理层在对该商誉实施减值测试时，将相关资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定是否需要计提减值。可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得，需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这涉及管理层的重大估计和判断，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

对于商誉减值，我们实施了以下主要审计程序予以应对：

(1) 评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；

(2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 复核测试管理层减值测试所依据的基础数据，利用内部评估专家评估管理层减值测

试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作：

(4) 验证商誉减值测试模型的计算准确性；

(5) 复核与商誉减值相关的披露。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

光韵达管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估光韵达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算光韵达、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光韵达的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能导致对光韵达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光韵达不能持续经营。

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳光韵达光电科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	227,959,293.97	222,482,833.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		23,106,338.89

衍生金融资产		
应收票据	35,257,721.52	21,573,102.87
应收账款	444,706,307.42	410,423,564.73
应收款项融资	20,820,498.98	38,686,078.09
预付款项	24,152,800.65	22,335,271.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,388,247.48	15,935,159.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	274,394,780.21	156,328,814.03
合同资产	34,200.00	37,810.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,646,329.84	7,770,376.86
流动资产合计	1,053,360,180.07	918,679,349.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,171,806.89	4,864,330.76
其他权益工具投资	65,200,000.00	62,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,118,156.00	34,269,483.88
固定资产	628,218,931.96	531,801,727.72
在建工程	35,387,917.67	24,174,311.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,547,252.50	
无形资产	47,370,495.43	51,395,656.52
开发支出		
商誉	278,366,602.94	278,366,602.94
长期待摊费用	29,880,166.95	30,682,666.35
递延所得税资产	11,340,458.05	11,806,715.53
其他非流动资产	33,136,996.10	33,346,958.81
非流动资产合计	1,193,738,784.49	1,063,108,453.56
资产总计	2,247,098,964.56	1,981,787,802.86
流动负债：		
短期借款	232,311,535.92	201,790,904.66
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	189,337,124.11	150,100,086.59
预收款项	1,013,275.56	1,457,919.85
合同负债	11,192,592.29	1,125,607.97
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	30,093,480.42	31,223,589.07
应交税费	30,409,706.45	31,274,949.06
其他应付款	53,491,180.70	98,184,255.64
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	49,617,394.16	75,488,970.92
其他流动负债	17,010,139.94	
流动负债合计	614,476,429.55	590,646,283.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	105,841,151.87	103,491,981.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,804,145.10	
长期应付款	12,376,683.64	18,833,517.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,572,236.05	37,629,829.19
递延所得税负债	8,827,127.44	6,607,972.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	179,421,344.10	166,563,301.17
负债合计	793,897,773.65	757,209,584.93
所有者权益：		
股本	499,384,903.00	475,813,863.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	446,034,579.88	269,623,451.23



减：库存股	50,022,051.84	
其他综合收益	-1,840.61	
专项储备		
盈余公积	6,713,358.08	6,375,223.13
一般风险准备		
未分配利润	525,035,741.58	450,396,233.89
归属于母公司所有者权益合计	1,427,144,690.09	1,202,208,771.25
少数股东权益	26,056,500.82	22,369,446.68
所有者权益合计	1,453,201,190.91	1,224,578,217.93
负债和所有者权益总计	2,247,098,964.56	1,981,787,802.86

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：雷燕侠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	62,780,423.03	73,847,533.86
交易性金融资产		23,106,338.89
衍生金融资产		
应收票据	1,562,121.31	3,952,357.52
应收账款	91,030,772.71	88,105,456.08
应收款项融资	1,180,320.26	1,280,903.45
预付款项	2,343,731.04	47,016,745.77
其他应收款	219,826,589.85	115,132,011.35
其中：应收利息		
应收股利	12,820,000.00	4,219,000.00
存货	10,108,404.25	9,103,427.22
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	4,895,080.29	793,023.28
流动资产合计	393,727,442.74	362,337,797.42
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	1,006,763,741.34	918,465,820.54
其他权益工具投资	65,200,000.00	37,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,678,665.12	32,646,839.60
固定资产	67,804,163.77	77,290,574.27

在建工程	3,094,763.94	3,994,763.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,814,439.24	
无形资产	9,849,447.58	9,181,631.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,296,455.68	13,157,686.82
递延所得税资产	7,753,915.52	7,983,063.55
其他非流动资产	17,777,455.27	26,739,030.16
非流动资产合计	1,222,033,047.46	1,126,859,410.73
资产总计	1,615,760,490.20	1,489,197,208.15
流动负债：		
短期借款	160,144,283.11	160,060,846.97
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	53,749,653.08	46,720,072.48
预收款项		
合同负债	9,528,492.40	1,078,045.16
应付职工薪酬	4,832,185.78	5,854,688.16
应交税费	2,126,377.70	2,685,696.18
其他应付款	122,767,293.57	165,215,942.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,244,088.35	16,000,000.00
其他流动负债	443,632.00	
流动负债合计	354,836,005.99	397,615,291.81
非流动负债：		
长期借款	105,760,325.00	73,387,865.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	588,847.02	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,767,083.34	33,052,083.34
递延所得税负债	1,999,968.55	15,047.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	142,116,223.91	106,454,996.31
负债合计	496,952,229.90	504,070,288.12

所有者权益：		
股本	499,384,903.00	475,813,863.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	676,733,292.78	500,322,164.13
减：库存股	50,022,051.84	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,713,358.08	6,375,223.13
未分配利润	-14,001,241.72	2,615,669.77
所有者权益合计	1,118,808,260.30	985,126,920.03
负债和所有者权益总计	1,615,760,490.20	1,489,197,208.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	930,266,763.83	887,233,686.87
其中：营业收入	930,266,763.83	887,233,686.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	821,537,230.55	730,635,790.67
其中：营业成本	563,025,902.20	510,631,086.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,604,660.96	9,492,476.99
销售费用	88,427,727.70	68,754,030.40
管理费用	67,100,133.23	62,561,446.37
研发费用	76,410,908.75	62,330,680.16
财务费用	18,967,897.71	16,866,070.47
其中：利息费用	18,916,502.79	15,472,767.68
利息收入	1,149,358.24	1,307,658.79
加：其他收益	15,629,217.29	16,253,893.34
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,776,188.77	-696,024.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,265,323.87	-1,137,845.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		100,319.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,557,617.72	-4,741,003.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,008,501.97	-1,333,932.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,088,842.51	126,825.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,105,284.62	166,307,974.15
加：营业外收入	265,297.14	826,958.57
减：营业外支出	359,024.77	881,387.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,011,556.99	166,253,545.40
减：所得税费用	18,829,845.74	22,532,181.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,181,711.25	143,721,364.32
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,181,711.25	143,721,364.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	91,544,657.11	129,789,345.04
2. 少数股东损益	4,637,054.14	13,932,019.28
六、其他综合收益的税后净额	-1,840.61	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,840.61	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,840.61	
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	-1,840.61	
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	96,179,870.64	143,721,364.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,542,816.50	129,789,345.04
归属于少数股东的综合收益总额	4,637,054.14	13,932,019.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1847	0.2871
（二）稀释每股收益	0.1847	0.2871

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：雷燕侠

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	152,581,717.52	177,663,478.00
减：营业成本	104,363,537.47	121,147,513.99
税金及附加	843,793.58	1,854,415.29
销售费用	25,681,694.55	20,533,095.20
管理费用	18,679,941.40	19,775,217.38
研发费用	13,263,138.30	9,331,690.48
财务费用	7,352,539.34	7,813,663.99
其中：利息费用	11,642,292.66	11,077,798.09
利息收入	4,264,716.91	994,769.73
加：其他收益	6,229,352.32	5,896,569.32
投资收益（损失以“-”号填列）	17,174,255.90	-525,830.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,274,879.20	-967,651.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		100,319.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,107,985.17	-1,779,935.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-405,775.14	-599,677.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,199,964.32	50,811.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,486,885.11	350,139.01
加：营业外收入	185,677.65	162,404.68
减：营业外支出	77,144.65	524,970.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,595,418.11	-12,426.50
减：所得税费用	2,214,068.62	-354,772.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,381,349.49	342,345.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,381,349.49	342,345.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	3,381,349.49	342,345.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.007	
（二）稀释每股收益	0.007	

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	942,989,849.18	831,039,376.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,510,841.82	2,167,824.13
收到其他与经营活动有关的现金	59,179,249.72	99,835,733.85
经营活动现金流入小计	1,007,679,940.72	933,042,934.14
购买商品、接受劳务支付的现金	443,652,235.05	330,015,522.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	247,818,412.64	198,792,862.80
支付的各项税费	89,816,649.20	89,858,619.81
支付其他与经营活动有关的现金	98,456,782.41	197,959,304.94
经营活动现金流出小计	879,744,079.30	816,626,310.10
经营活动产生的现金流量净额	127,935,861.42	116,416,624.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,293,111.56	
取得投资收益收到的现金	3,589,454.81	87,908.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现	18,616,706.81	2,612,703.26

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		50,474,484.52
投资活动现金流入小计	74,499,273.18	53,175,095.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,403,750.07	106,851,786.58
投资支付的现金	44,572,800.00	52,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,380,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		23,560,000.00
投资活动现金流出小计	285,356,550.07	182,511,786.58
投资活动产生的现金流量净额	-210,857,276.89	-129,336,690.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	185,749,986.03	
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	342,420,309.15	193,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	75,600,000.00	139,827,640.47
筹资活动现金流入小计	603,770,295.18	332,827,640.47
偿还债务支付的现金	346,876,362.03	120,221,620.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,643,473.14	22,605,635.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	123,751,629.22	106,990,311.54
筹资活动现金流出小计	507,271,464.39	249,817,566.82
筹资活动产生的现金流量净额	96,498,830.79	83,010,073.65
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	13,577,415.32	70,090,007.03
加：期初现金及现金等价物余额	213,776,709.16	143,686,702.13
六、期末现金及现金等价物余额	227,354,124.48	213,776,709.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	159,013,469.96	169,907,431.69
收到的税费返还	2,698.99	36,716.71
收到其他与经营活动有关的现金	32,990,179.11	94,064,212.90
经营活动现金流入小计	192,006,348.06	264,008,361.30
购买商品、接受劳务支付的现金	94,130,599.25	91,170,847.66
支付给职工以及为职工支付的现金	23,266,476.14	21,570,571.64
支付的各项税费	9,412,108.34	9,295,887.66
支付其他与经营活动有关的现金	27,699,896.97	131,289,673.02
经营活动现金流出小计	154,509,080.70	253,326,979.98

经营活动产生的现金流量净额	37,497,267.36	10,681,381.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	8,988,454.81	6,493,949.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,731,247.09	154,782.76
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		31,474,484.52
投资活动现金流入小计	90,919,701.90	38,123,216.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,738,872.14	33,515,687.66
投资支付的现金	121,512,800.00	73,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,380,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		24,260,000.00
投资活动现金流出小计	206,631,672.14	131,675,687.66
投资活动产生的现金流量净额	-115,711,970.24	-93,552,470.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	185,699,986.03	
取得借款收到的现金	260,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	451,609,381.29	275,454,331.62
筹资活动现金流入小计	897,309,367.32	415,454,331.62
偿还债务支付的现金	253,688,875.00	71,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,606,419.21	16,960,294.75
支付其他与筹资活动有关的现金	545,855,122.16	194,135,849.06
筹资活动现金流出小计	830,150,416.37	282,746,143.81
筹资活动产生的现金流量净额	67,158,950.95	132,708,187.81
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	-11,055,751.93	49,837,098.21
加：期初现金及现金等价物余额	73,831,554.34	23,994,456.13
六、期末现金及现金等价物余额	62,775,802.41	73,831,554.34



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	475,813,863.00				269,623,451.23				6,375,223.13		450,396,233.89		1,202,208,771.25	22,369,446.68	1,224,578,217.93
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	475,813,863.00				269,623,451.23				6,375,223.13		450,396,233.89		1,202,208,771.25	22,369,446.68	1,224,578,217.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,571,040.00				176,411,128.65	50,022,051.84	-1,840.61		338,134.95		74,639,507.69		224,935,918.84	3,687,054.14	228,622,972.98
（一）综合收益总额							-1,840.61				91,544,657.11		91,542,816.50	4,637,054.14	96,179,870.64
（二）所有者投入和减少资本	23,571,040.00				176,411,128.65								199,982,168.65	50,000.00	200,032,168.65
1. 所有者投入的普通股	23,571,040.00				176,411,128.65								199,982,168.65	50,000.00	200,032,168.65
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								338,134.95	19,998,260.98	-	19,660,126.03	-	1,000,000.00	20,660,126.03
1. 提取盈余公积								338,134.95	-338,134.95					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									19,660,126.03	-	19,660,126.03	-	1,000,000.00	20,660,126.03
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转									3,093,111.56		3,093,111.56			3,093,111.56
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									3,093,111.56		3,093,111.56			3,093,111.56
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他						50,022,051.84					50,022,051.84	-		50,022,051.84
四、本期期末余额	499,384,903.00				446,034,579.88	50,022,051.84	-1,840.61	6,713,358.08	525,035,741.58		1,427,144,690.09	26,056,500.82		1,453,201,190.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	249,994,674.00				505,493,938.45				6,340,988.55		326,886,382.46		1,088,715,983.46	47,743,263.85	1,136,459,247.31
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	249,994,674.00				505,493,938.45				6,340,988.55		326,886,382.46		1,088,715,983.46	47,743,263.85	1,136,459,247.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	225,819,189.00				-235,870,487.22				34,234.58		123,509,851.43		113,492,787.79	25,373,817.17	88,118,970.62
（一）综合收益总额											129,789,345.04		129,789,345.04	13,932,019.28	143,721,364.32
（二）所有者投入和减少资本	25,823,450.00				170,176,550.00								196,000,000.00	39,305,836.45	156,694,163.55
1. 所有者投入的普通股	25,823,450.00				170,176,550.00								196,000,000.00		196,000,000.00
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														-39,305,836.45	-39,305,836.45

(三) 利润分配								34,234.58		6,279,493.61		-6,245,259.03		-6,245,259.03
1. 提取盈余公积								34,234.58		-34,234.58				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										6,245,259.03		-6,245,259.03		-6,245,259.03
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	199,995,739.00				199,995,739.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	199,995,739.00				199,995,739.00									
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					206,051,298.22							206,051,298.22		206,051,298.22
四、本期期末余额	475,813,863.00				269,623,451.23			6,375,223.13		450,396,233.89		1,202,208,771.25	22,369,446.68	1,224,578,217.93

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	475,813,863.00				500,322,164.13				6,375,223.13	2,615,669.77		985,126,920.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	475,813,863.00				500,322,164.13				6,375,223.13	2,615,669.77		985,126,920.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,571,040.00				176,411,128.65	50,022,051.84			338,134.95	-16,616,911.49		133,681,340.27
（一）综合收益总额										3,381,349.49		3,381,349.49
（二）所有者投入和减少资本	23,571,040.00				176,411,128.65	50,022,051.84						149,960,116.81
1. 所有者投入的普通股	23,571,040.00				176,411,128.65							199,982,168.65
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						50,022,051.84						-50,022,051.84
（三）利润分配									338,134.95	-19,998,260.98		-19,660,126.03
1. 提取盈余公积									338,134.95	-338,134.95		
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,660,126.03		-19,660,126.03
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	499,384,903.00				676,733,292.78	50,022,051.84			6,713,358.08	-14,001,241.72		1,118,808,260.30

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	249,994,674.00				530,141,353.13				6,340,988.55	8,552,817.56		795,029,833.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	249,994,674.00				530,141,353.13				6,340,988.55	8,552,817.56		795,029,833.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	225,819,189.00				-29,819,189.00				34,234.58	-5,937,147.79		190,097,086.79
(一) 综合收益总额										342,345.82		342,345.82
(二) 所有者投入和减少资本	25,823,450.00				170,176,550.00							196,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	25,823,450.00				170,176,550.00							196,000,000.00
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								34,234.58	-6,279,493.61			-6,245,259.03
1. 提取盈余公积								34,234.58	-34,234.58			
2. 对所有者（或股东）的分配									-6,245,259.03			-6,245,259.03
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	199,995,739.00				-199,995,739.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	199,995,739.00				-199,995,739.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	475,813,863.00				500,322,164.13			6,375,223.13	2,615,669.77			985,126,920.03

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

注册地址：深圳市南山区高新区朗山路 13 号清华紫光科技园 C 座 1 层

注册资本：499,384,903 元。

股票简称：光韵达

股票代码：300227

企业法人营业执照注册号：440301501121775

统一社会信用代码：91440300778790429A

法定代表人：侯若洪

有限公司成立日期：2005 年 10 月 25 日

上市时间：2011 年 6 月 8 日

深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“光韵达公司”或“本公司”或“公司”）前身为深圳光韵达光电科技有限公司，成立于 2005 年 10 月 25 日。2008 年 12 月 17 日经公司第二届第六次股东会决议和修改后的章程规定，公司以经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计的截止 2008 年 10 月 31 日公司净资产整体折股变更为股份有限公司。

2011 年 5 月 18 日中国证券监督管理委员会以“证监许可[2011] 735 号文”《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，核准公司向公众公开发行人民币普通股 1,700 万股(每股面值 1 元)。公司历经多次转增、送配及回购后，截止 2019 年公司股本变更为 249,994,674.00 元。

根据 2020 年 4 月 8 日召开的 2020 年第四届董事会议第二十二次会议，会议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 249,994,674 股为基数向全体股东每 10 股派出现金股利 0.25 元人民币（含税）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 199,995,739 股，转增后公司总股本增加至 449,990,413 元。

根据公司 2020 年 6 月 8 日召开的第四届董事会第二十四次会议及 2020 年 8 月 14 日公司 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2915 号《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》，公司于 2020 年 12 月 2 日，非公开发行股份共计 25,823,450.00 股，向陈征宇、俞向明、张智勇、张翕发行股份及支付现金，用以购买上述股东分别持有的成都通宇航空设备制造有限公司 31.61%、11.03%、3.92%和 2.45%股权。并于 2021 年 1 月 15 日，公司向特定对象发行股票总数量 21,052,630 股，发行价格 9.31 元/股，本次发行后公司的股本与注册资本增加至 496,866,493 元。



根据公司 2021 年 6 月 21 日第五届监事会第六次会议决议，审议批准《关于公司 2019 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，公司员工于 2021 年 6 月至 2021 年 12 月股权激励共行权 2,518,410 股，截止 2021 年 12 月 31 日，股本为 499,384,903 元。

本财务报表业经本公司第五届董事会第十二次会议于 2022 年 4 月 7 日通过决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围增加 JDT TECHNOLOGY (INDIA) PRIVATE LIMITED（中文“印度杰鼎唐科技有限公司”）1 家公司，具体详见“本附注八、合并范围的变更”。

报告期合并范围详见“本附注九、在其他主体中的权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第五点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1、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、完整地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

##### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

#### 1、同一控制下企业合并

##### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

##### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2、非同一控制下企业合并

### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

### （2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求

编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注五（十七）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注五（三十）-收入的会计政策确定的

交易价格进行初始计量。

## 2、金融资产的分类和后续计量

### (1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

#### 1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

#### 2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

#### 4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估,以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

##### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为:

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

##### 2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后,对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

###### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

###### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后,对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。



初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

#### (2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

#### 5、金融资产及金融负债的列报抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

#### 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 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）。

#### 7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

## （2）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### ①应收票据

组合	确定组合的依据	预期信用损失的方法
组合1银行承兑汇票组合	承兑人为银行	管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因此无需计提坏账准备
组合2商业承兑汇票组合	承兑人为公司	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同

#### ②应收账款

组合	确定组合的依据	预期信用损失的方法
组合1账龄组合	账龄为信用风险特征划分组合	以应收客户款项的账龄为基础评估预期信用损失
组合2合并范围内关联方组合	以债务人是否为本公司合并范围内关联方划分组合	考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### ③其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	预期信用损失的方法
组合1账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	以应收其他款项的账龄为基础评估预期信用损失
组合2合并范围内关联方组合	以债务人是否为本公司合并范围内关联方划分组合	考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备
组合3无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ④信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
6个月以内	0.5	0.5
7-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30

3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

### (3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### (4) 预期信用损失准备的列报

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

## 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具, 该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务; 如为衍生工具, 企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义, 但同时具备规定特征的可回售工具, 或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分, 分类为金融负债。

#### (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后, 计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用, 减少股东权益。

本公司发行复合金融工具, 包含金融负债和权益工具成分, 初始计量时先确定金融负债成分的公允价值 (包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值), 复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分, 确认为权益工具的账面价值。

### 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”

### 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”

### 13、应收款项融资

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”

### 15、存货

#### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品及半成品、发出商品等。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次性转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 17、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-8	5.00	11.875-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## 20、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。



## 21、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 22、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、33 其他重要的会计政策和会计估计”。

## 23、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应

的调整。(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

每年年末,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确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化,计入内部研发项目资本化成本。

## 24、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 25、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 27、租赁负债

租赁负债详见本附注“五、33 其他重要的会计政策和会计估计”。

## 28、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

### 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 29、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

## 30、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品

公司具体收入确认方法：公司采取定单生产模式，即公司按客户技术标准的要求组织生产，客户于生产完工发出时点在出货单上初验签字。公司对货物的运输方式包括送达和第三方物流，客户在产品送达后对送达的产品进行终验，并定期签署验收确认清单。公司在收到客户验收确认清单的时点确认营业收入并开具发票。

(2) 利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：不适用

## 31、政府补助

### 1、政府补助类型

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

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

### 2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业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；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时



性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1、租赁合同的识别：

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

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

①合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

②承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

#### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额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。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### （3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或

相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### (4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值的现值重新计量租赁负债。

### 5、本公司作为出租人的会计处理

#### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### （4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。其他执行企业会计准则的企业（含 A 股上市）自 2021 年 1 月 1 日起施行。	本公司于 2021 年 10 月 27 日召开的第五届监事会第十次会议决议公告，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、33	

对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原则，本公司选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进

行必要调整计量使用权资产。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	222,482,833.46	222,482,833.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	23,106,338.89	23,106,338.89	
衍生金融资产			
应收票据	21,573,102.87	21,573,102.87	
应收账款	410,423,564.73	410,423,564.73	
应收款项融资	38,686,078.09	38,686,078.09	
预付款项	22,335,271.20	22,335,271.20	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,935,159.17	15,935,159.17	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	156,328,814.03	156,328,814.03	
合同资产	37,810.00	37,810.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,770,376.86	7,390,576.86	-379,800.00
<b>流动资产合计</b>	<b>918,679,349.30</b>	<b>918,299,549.30</b>	<b>-379,800.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	4,864,330.76	4,864,330.76	
其他权益工具投资	62,400,000.00	62,400,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,269,483.88	34,269,483.88	
固定资产	531,801,727.72	531,801,727.72	
在建工程	24,174,311.05	24,174,311.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,180,655.55	21,180,655.55
无形资产	51,395,656.52	51,395,656.52	
开发支出			
商誉	278,366,602.94	278,366,602.94	
长期待摊费用	30,682,666.35	30,682,666.35	
递延所得税资产	11,806,715.53	11,806,715.53	
其他非流动资产	33,346,958.81	33,346,958.81	
非流动资产合计	1,063,108,453.56	1,084,289,109.11	21,180,655.55
资产总计	1,981,787,802.86	2,002,588,658.41	20,800,855.55
流动负债：			
短期借款	201,790,904.66	201,790,904.66	
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	150,100,086.59	150,100,086.59	
预收款项	1,457,919.85	1,457,919.85	
合同负债	1,125,607.97	1,125,607.97	
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	31,223,589.07	31,223,589.07	
应交税费	31,274,949.06	31,274,949.06	
其他应付款	98,184,255.64	98,184,255.64	
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	75,488,970.92	84,799,333.29	9,310,362.37
其他流动负债			
流动负债合计	590,646,283.76	599,956,646.13	9,310,362.37

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	103,491,981.62	103,491,981.62	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,490,493.18	11,490,493.18
长期应付款	18,833,517.38	18,833,517.38	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	37,629,829.19	37,629,829.19	
递延所得税负债	6,607,972.98	6,607,972.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	166,563,301.17	178,053,794.35	11,490,493.18
负债合计	757,209,584.93	778,010,440.48	20,800,855.55
所有者权益：			
股本	475,813,863.00	475,813,863.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	269,623,451.23	269,623,451.23	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,375,223.13	6,375,223.13	
一般风险准备			
未分配利润	450,396,233.89	450,396,233.89	
归属于母公司所有者权益合计	1,202,208,771.25	1,202,208,771.25	
少数股东权益	22,369,446.68	22,369,446.68	
所有者权益合计	1,224,578,217.93	1,224,578,217.93	
负债和所有者权益总计	1,981,787,802.86	2,002,588,658.41	20,800,855.55

## 调整情况说明

对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。上述简化处理对公司财务报表无显著影响

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	73,847,533.86	73,847,533.86	
交易性金融资产	23,106,338.89	23,106,338.89	
衍生金融资产			
应收票据	3,952,357.52	3,952,357.52	
应收账款	88,105,456.08	88,105,456.08	
应收款项融资	1,280,903.45	1,280,903.45	
预付款项	47,016,745.77	47,016,745.77	
其他应收款	115,132,011.35	115,132,011.35	
其中：应收利息			
应收股利	4,219,000.00	4,219,000.00	
存货	9,103,427.22	9,103,427.22	
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	793,023.28	793,023.28	
流动资产合计	362,337,797.42	362,337,797.42	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	918,465,820.54	918,465,820.54	
其他权益工具投资	37,400,000.00	37,400,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,646,839.60	32,646,839.60	
固定资产	77,290,574.27	77,290,574.27	
在建工程	3,994,763.94	3,994,763.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,523,196.89	2,523,196.89
无形资产	9,181,631.85	9,181,631.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,157,686.82	13,157,686.82	
递延所得税资产	7,983,063.55	7,983,063.55	
其他非流动资产	26,739,030.16	26,739,030.16	
非流动资产合计	1,126,859,410.73	1,129,382,607.62	2,523,196.89
资产总计	1,489,197,208.15	1,491,720,405.04	2,523,196.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款	160,060,846.97	160,060,846.97	
交易性金融负债			



衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	46,720,072.48	46,720,072.48	
预收款项			
合同负债	1,078,045.16	1,078,045.16	
应付职工薪酬	5,854,688.16	5,854,688.16	
应交税费	2,685,696.18	2,685,696.18	
其他应付款	165,215,942.86	165,215,942.86	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	17,485,159.99	1,485,159.99
其他流动负债			
流动负债合计	397,615,291.81	399,100,451.80	1,485,159.99
非流动负债：			
长期借款	73,387,865.01	73,387,865.01	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,038,036.90	1,038,036.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,052,083.34	33,052,083.34	
递延所得税负债	15,047.96	15,047.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	106,454,996.31	107,493,033.21	1,038,036.90
负债合计	504,070,288.12	506,593,485.01	2,523,196.89
所有者权益：			
股本	475,813,863.00	475,813,863.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	500,322,164.13	500,322,164.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,375,223.13	6,375,223.13	
未分配利润	2,615,669.77	2,615,669.77	
所有者权益合计	985,126,920.03	985,126,920.03	
负债和所有者权益总计	1,489,197,208.15	1,491,720,405.04	2,523,196.89

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

## 35、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税按税法规定计算的销售货物、租金收入、应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、6%，5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%、10%、2.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳光韵达光电科技股份有限公司	15%
东莞光韵达光电科技有限公司	15%
昆山明创电子科技有限公司	15%
武汉光韵达科技有限公司	2.5%、10%
上海光韵达数字医疗科技有限公司	15%
深圳光韵达数字医疗科技有限公司	25%
光韵达（香港）投资控股有限公司	16.50%
天津光韵达光电科技有限公司	15%
苏州光韵达光电科技有限公司	15%
杭州光韵达光电科技有限公司	2.5%、10%
深圳光韵达激光应用技术有限公司	15%
厦门光韵达光电科技有限公司	2.5%、10%
苏州光韵达自动化设备有限公司	15%
惠州市齐新旺科技有限公司	2.5%、10%
深圳光韵达机电设备有限公司	25%
上海金东唐科技有限公司	15%
平湖市新一日电子科技有限公司	2.5%、10%
淮安杰鼎唐科技有限公司	2.5%、10%
印度杰鼎唐科技有限公司	2%-15%
嘉兴市云达智能科技有限公司	15%

成都通宇航空设备制造有限公司	15%
成都通鑫旺航空设备制造有限公司	25%
成都新宇创航空科技有限公司	25%
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

1、根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局于 2021 年 12 月 23 日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202144204343），深圳光韵达光电科技股份有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

2、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2020 年 12 月 2 日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202032000825），子公司苏州光韵达光电科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

3、根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局于 2021 年 10 月 9 日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202112000667），天津光韵达光电科技有限公司通过了高新技术企业复审，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

4、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2021 年 11 月 3 日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202132010509），昆山明创电子科技有限公司通过了高新技术企业复审，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

5、根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局于 2019 年 12 月颁布深圳光韵达激光应用技术有限公司为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201944204325），光韵达激光被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

6、根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局于 2020 年 12 月 1 日颁布的高新技术企业证书（证书编号为：GR202042003136），武汉光韵达科技有限公司为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行，但武汉光韵达同时符合小微企业的认定条件，所得税税率最终按 5% 和 10% 执行。

7、根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于 2019 年 10 月 28 号颁布上海金东唐科技有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书（证书编号为：GR201931002185）。税收优惠期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

8、根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于 2019 年 10 月 28 号颁布上海光韵达数字医疗科技有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书（证书编号为：GR201931001686）。税收优惠期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

9、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局于 2019 年 12 月 2 日颁布的东莞光韵达光电科技有限公司为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201944002950），东莞光韵达被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15%执行。

10、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 1 号颁布嘉兴市云达智能科技有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书（证书编号为：GR202033007767）。税收优惠期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15%执行。

11、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2020 年 12 月 2 日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202032003487），子公司苏州光韵达自动化设备有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15%执行。

12、根据《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号），成都市发展和改革委员会发布成发改政务审批函【2017】193 号，确认公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，成都通宇航空设备制造有限公司所得税税率按 15%执行。

13、根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税【2021】12 号）《财政部 税务局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13 号）规定“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。武汉光韵达、杭州光韵达、厦门光韵达、齐新旺、光韵达机电、新一日、杰鼎唐报告期内为小型微利企业，所得税税率按 2.5%和 10%执行。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	232,487.85	269,465.34
银行存款	227,121,636.63	213,507,243.82
其他货币资金	605,169.49	8,706,124.30
合计	227,959,293.97	222,482,833.46

其中：存放在境外的款项总额	546,513.60	
---------------	------------	--

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	600,548.87	8,680,144.78
保证金存款	4,620.62	25,979.52
合计	605,169.49	8,706,124.30

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,106,338.89
其中：		
结构性存款		23,106,338.89
其中：		
合计		23,106,338.89

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,919,963.66	11,756,251.95
商业承兑票据	22,337,757.86	9,816,850.92
合计	35,257,721.52	21,573,102.87

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	35,414,437.68	100.00%	156,716.16	0.44%	35,257,721.52	21,807,577.08	100.00%	234,474.21	1.08%	21,573,102.87
其中：										
组合1 银行承兑汇票	12,919,963.66	36.48%			12,919,963.66	11,756,251.95	53.91%			11,756,251.95

组合 2 商业承兑 汇票	22,494,4 74.02	63.52%	156,716 .16	0.70%	22,337,7 57.86	10,051,3 25.13	46.09%	234,474. 21	2.33%	9,816,850 .92
合计	35,414,4 37.68	100.00%	156,716 .16	0.44%	35,257,7 21.52	21,807,5 77.08	100.00%	234,474. 21	1.08%	21,573,10 2.87

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	22,494,474.02	156,716.16	0.70%
银行承兑汇票	12,919,963.66		
合计	35,414,437.68	156,716.16	--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	234,474.21	-77,758.05				156,716.16
合计	234,474.21	-77,758.05				156,716.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,628,038.07	8,009,878.61
商业承兑票据	716,551.33	8,383,392.40
合计	14,344,589.40	16,393,271.01

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,257,009.31	1.76%	8,257,009.31	100.00%		8,243,028.51	1.91%	8,243,028.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	461,957,657.67	98.24%	17,251,350.25	3.73%	444,706,307.42	422,423,290.30	98.09%	11,999,725.57	2.84%	410,423,564.73
其中：										
组合 1 账龄组合	461,957,657.67	98.24%	17,251,350.25	3.73%	444,706,307.42	422,423,290.30	98.09%	11,999,725.57	2.84%	410,423,564.73
合计	470,214,666.98	100.00%	25,508,359.56	5.42%	444,706,307.42	430,666,318.81	100.00%	20,242,754.08	4.70%	410,423,564.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
斯凯威科技（北京）有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	逾期无法收回
共青城赛龙通信技术有限责任公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	逾期无法收回
共青城超群科技股份有限公司	468,273.53	468,273.53	100.00%	逾期无法收回
宁波科光机电有限公司	423,261.98	423,261.98	100.00%	逾期无法收回
深圳市游游铺子科技有限公司	370,658.41	370,658.41	100.00%	逾期无法收回
东莞市华欧泰电子科技有限公司	301,524.50	301,524.50	100.00%	逾期无法收回
德富凯通讯设备（深圳）有限公司	220,365.00	220,365.00	100.00%	逾期无法收回
珠海市科盈电子有限公司	217,661.00	217,661.00	100.00%	逾期无法收回
深圳市百纳威电子股份有限公司	214,470.00	214,470.00	100.00%	逾期无法收回
赛龙通信技术（深圳）有限公司	210,775.25	210,775.25	100.00%	逾期无法收回
昆山三帝立体电路科技有限公司	200,859.28	200,859.28	100.00%	逾期无法收回
贵州省百纳威智能科技有限公司	195,295.00	195,295.00	100.00%	逾期无法收回
深圳市正恒鑫五金有限公司	183,851.81	183,851.81	100.00%	逾期无法收回
苏州至臻精密机械有限公司	158,902.00	158,902.00	100.00%	逾期无法收回
其他单位小计	3,801,379.08	3,801,379.08	100.00%	逾期无法收回
合计	8,257,009.31	8,257,009.31	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	375,949,312.16	1,879,746.56	0.50%
7-12 个月	17,982,948.47	899,147.42	5.00%
1-2 年	51,255,011.72	5,125,501.18	10.00%
2-3 年	8,453,219.92	2,535,965.97	30.00%
3-4 年	2,190,242.23	1,095,121.12	50.00%
4-5 年	2,055,275.85	1,644,220.68	80.00%
5 年以上	4,071,647.32	4,071,647.32	100.00%
合计	461,957,657.67	17,251,350.25	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	393,794,684.63
6 个月以内	375,684,560.14
7-12 个月	18,110,124.49
1 至 2 年	51,409,087.10
2 至 3 年	8,793,127.99
3 年以上	16,217,767.26
3 至 4 年	3,381,681.26
4 至 5 年	3,617,078.35
5 年以上	9,219,007.65
合计	470,214,666.98

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	8,243,028.51	497,816.28	119,737.11	364,098.37		8,257,009.31
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,999,725.57	5,708,832.00		457,207.32		17,251,350.25
合计	20,242,754.08	6,206,648.28	119,737.11	821,305.69		25,508,359.56



## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	821,305.69

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
名硕电脑(苏州)有限公司	货款	109,653.96	无法收回	管理层审批	否
合肥芯祥达电子科技有限公司	货款	104,950.00	无法收回	管理层审批	否
佳通科技(苏州)有限公司	货款	103,583.77	无法收回	管理层审批	否
合计	--	318,187.73	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	84,272,959.63	17.92%	421,364.80
第二名	24,181,800.01	5.14%	120,909.00
第三名	14,008,885.78	2.98%	507,045.35
第四名	11,408,180.32	2.43%	650,052.72
第五名	9,934,542.07	2.11%	2,052,562.78
合计	143,806,367.81	30.58%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用  不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用  不适用

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,820,498.98	29,150,469.17
应收账款		9,535,608.92
合计	20,820,498.98	38,686,078.09

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,820,498.98	100.00	-	-	20,820,498.98
其中: 应收票据	20,820,498.98	100.00	-	-	20,820,498.98
应收账款	-	-	-	-	-
合计	20,820,498.98	100.00	-	-	20,820,498.98

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	38,733,995.72	100.00	47,917.63	0.12	38,686,078.09
其中: 应收票据	29,150,469.17	75.26	-	-	29,150,469.17
应收账款	9,583,526.55	24.74	47,917.63	0.50	9,535,608.92
合计	38,733,995.72	100.00	47,917.63	0.12	38,686,078.09

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,886,675.49	94.76%	21,818,623.34	97.69%
1 至 2 年	1,190,052.57	4.93%	87,934.74	0.39%
2 至 3 年	50,225.00	0.21%	408,000.00	1.83%
3 年以上	25,847.59	0.11%	20,713.12	0.09%
合计	24,152,800.65	--	22,335,271.20	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
第一名	4,915,500.00	20.35	未结算

第二名	2,752,377.00	11.40	未结算
第三名	1,923,055.60	7.96	未结算
第四名	1,842,960.00	7.63	未结算
第五名	1,278,000.00	5.29	未结算
合 计	12,711,892.60	52.63	—

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,388,247.48	15,935,159.17
合计	11,388,247.48	15,935,159.17

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

适用  不适用

#### 2) 重要逾期利息

适用  不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

适用  不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金及借款	911,441.21	2,899,439.39
押金及保证金	7,775,042.84	7,128,353.81

往来款	3,857,034.92	7,437,745.84
其他	1,423,246.68	451,756.07
减：坏账准备	-2,578,518.17	-1,982,135.94
合计	11,388,247.48	15,935,159.17

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	335,790.96	1,536,844.98	109,500.00	1,982,135.94
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-253,999.67	850,381.90		596,382.23
2021 年 12 月 31 日余额	81,791.29	2,387,226.88	109,500.00	2,578,518.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,679,765.17
6 个月以内	5,604,376.97
7-12 个月	1,075,388.20
1 至 2 年	3,569,568.42
2 至 3 年	1,565,826.87
3 年以上	2,151,605.19
3 至 4 年	775,129.87
4 至 5 年	573,341.41
5 年以上	803,133.91
合计	13,966,765.65

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,982,135.94	596,382.23				2,578,518.17
合计	1,982,135.94	596,382.23				2,578,518.17

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	3,721,110.00	1-2 年及 2-3 年	26.64%	531,711.00
长沙伟易佳科技有限公司	往来款	1,000,000.00	1-6 个月	7.16%	5,000.00
东莞光讯士创科技有限公司	设备租赁费、水电费和物业管理费	816,907.01	1-6 个月	5.83%	4,398.70
东莞光玻光电科技有限公司	水电物业费	540,386.48	3-4 年	3.87%	270,193.24
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	清算款	379,257.31	1-6 个月	2.72%	1,896.29
合计	--	6,457,660.80	--	46.22%	813,199.23

## 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	35,995,338.15	292,622.92	35,702,715.23	29,711,279.90	292,622.92	29,418,656.98
在产品	94,144,929.17		94,144,929.17	26,302,004.58		26,302,004.58
库存商品	16,950,629.98	718,029.62	16,232,600.36	7,015,329.96	712,701.06	6,302,628.90
周转材料	6,287,362.70		6,287,362.70	4,272,409.71		4,272,409.71

发出商品	126,234,112.40	4,206,939.65	122,027,172.75	94,600,454.02	4,567,340.16	90,033,113.86
合计	279,612,372.40	5,217,592.19	274,394,780.21	161,901,478.17	5,572,664.14	156,328,814.03

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	292,622.92					292,622.92
库存商品	712,701.06	5,328.56				718,029.62
发出商品	4,567,340.16	999,563.41		1,359,963.92		4,206,939.65
合计	5,572,664.14	1,004,891.97		1,359,963.92		5,217,592.19

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按组合计提预期信用损失的合同资产	38,000.00	3,800.00	34,200.00	38,000.00	190.00	37,810.00
合计	38,000.00	3,800.00	34,200.00	38,000.00	190.00	37,810.00

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

√ 适用 □ 不适用

逾期天数	年末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1-2年	38,000.00	3,800.00	10.00
2-3年	-	-	-
合计	38,000.00	3,800.00	10.00

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

按组合计提预期信用损失的合同资产	3,610.00			
合计	3,610.00			--

### 11、持有待售资产

适用  不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,525,150.48	6,298,292.22
预缴企业所得税	1,119,317.01	338,966.80
房租		333,907.14
其他	1,862.35	419,410.70
合计	14,646,329.84	7,390,576.86

### 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准 备期末 余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳光韵达通 讯设备有限公 司	1,325,274. 30			- 792,963. 12							532,311. 18	
深圳光韵达新 维生科技有限 公司	361,907.04			- 152,147. 50							209,759. 54	
东莞光讯士创 科技有限公司	947,342.97			298,071. 20							1,245,41 4.17	
上海临韵智达 智能科技有限 公司	2,229,806. 45			- 469,188. 35							1,760,61 8.10	
深圳协同创新 高科技发展有 限公司		8,572,80 0.00		- 1,627,83 9.78							6,944,96 0.22	
深圳市云鼎激		4,000,00		-							3,478,74	

光智能装备有限公司		0.00		521,256.32					3.68	
小计	4,864,330.76	12,572,800.00		- 3,265,323.87					14,171,806.89	
合计	4,864,330.76	12,572,800.00		- 3,265,323.87					14,171,806.89	

## 15、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海极臻三维设计有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
武汉因泰莱激光科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
深圳前海懿泓投资有限公司	500,000.00	500,000.00
南京初芯集成电路有限公司		25,000,000.00
珠海横琴敦汇中凯股权投资中心（有限合伙）（曾用名：如皋敦汇中凯股权投资中心（有限合伙））	15,300,000.00	19,500,000.00
浙江中泽精密科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
苏州顺融进取三期创业投资合伙企业（有限合伙）	7,000,000.00	
上海汲臻智能科技有限公司	5,000,000.00	
深圳市敦汇鼎新智造投资中心（有限合伙）	20,000,000.00	
广西医大协同医疗技术有限公司		
合计	65,200,000.00	62,400,000.00

## 16、其他非流动金融资产

适用  不适用

## 17、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,661,529.85			47,661,529.85
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额	3,335,995.80			3,335,995.80



(1) 处置				
(2) 其他转出	3,335,995.80			3,335,995.80
4. 期末余额	44,325,534.05			44,325,534.05
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,392,045.97			13,392,045.97
2. 本期增加金额	2,265,180.64			2,265,180.64
(1) 计提或摊销	2,265,180.64			2,265,180.64
3. 本期减少金额	1,449,848.56			1,449,848.56
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,449,848.56			1,449,848.56
4. 期末余额	14,207,378.05			14,207,378.05
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,118,156.00			30,118,156.00
2. 期初账面价值	34,269,483.88			34,269,483.88

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

## 18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	628,218,931.96	531,801,727.72
合计	628,218,931.96	531,801,727.72

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	160,405,213.23	686,336,061.94	15,497,604.39	42,263,432.95	904,502,312.51
2. 本期增加金额	3,335,995.80	167,804,586.04	4,210,866.43	3,697,907.16	179,049,355.43
(1) 购置		128,274,886.74	4,210,866.43	3,697,907.16	136,183,660.33
(2) 在建工程转入		39,529,699.30			39,529,699.30
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	3,335,995.80				3,335,995.80
3. 本期减少金额		25,077,814.61	3,866,547.46	2,233,907.57	31,178,269.64
(1) 处置或报废		25,077,814.61	3,866,547.46	2,233,907.57	31,178,269.64
4. 期末余额	163,741,209.03	829,062,833.37	15,841,923.36	43,727,432.54	1,052,373,398.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,074,087.88	313,101,275.75	7,946,400.37	27,578,820.79	372,700,584.79
2. 本期增加金额	11,075,103.82	66,257,401.25	2,035,749.18	4,978,636.10	84,346,890.35
(1) 计提	9,625,255.26	66,257,401.25	2,035,749.18	4,978,636.10	82,897,041.79
(2) 投资性房地产转入	1,449,848.56				1,449,848.56
3. 本期减少金额	1,968,174.48	28,099,581.60	987,516.81	1,837,735.91	32,893,008.80
(1) 处置或报废	1,968,174.48	28,099,581.60	987,516.81	1,837,735.91	32,893,008.80
4. 期末余额	33,181,017.22	351,259,095.40	8,994,632.74	30,719,720.98	424,154,466.34
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	130,560,191.81	477,803,737.97	6,847,290.62	13,007,711.56	628,218,931.96
2. 期初账面价值	136,331,125.35	373,234,786.19	7,551,204.02	14,684,612.16	531,801,727.72

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	36,119,061.14
办公设备	65,851.75
合计	36,184,912.89

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云达智能生产基地厂房	72,586,750.15	工程未验收，园区环保审批未完

## (5) 固定资产清理

适用  不适用

## 19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,387,917.67	24,174,311.05
合计	35,387,917.67	24,174,311.05

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	16,449,017.94		16,449,017.94	17,996,576.80		17,996,576.80
云达智能生产基地	13,154,487.32		13,154,487.32	5,517,734.27		5,517,734.27
ERP 管理系统	5,784,412.41		5,784,412.41	659,999.98		659,999.98
合计	35,387,917.67		35,387,917.67	24,174,311.05		24,174,311.05

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用  不适用

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

## (4) 工程物资

适用  不适用

## 20、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	21,180,655.55	21,180,655.55
2. 本期增加金额	10,223,001.61	10,223,001.61
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	31,403,657.16	31,403,657.16
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	10,856,404.66	10,856,404.66
(1) 计提	10,856,404.66	10,856,404.66
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	20,547,252.50	20,547,252.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	20,547,252.50	20,547,252.50
2. 期初账面价值	21,180,655.55	21,180,655.55

## 21、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	24,607,614.44	47,602,602.59	201,469.81	15,018,019.67	87,429,706.51
2. 本期增加金额				2,838,367.14	2,838,367.14
(1) 购置				2,838,367.14	2,838,367.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,830,000.06		573,100.53	2,403,100.59
(1) 处置		1,830,000.06		573,100.53	2,403,100.59
4. 期末余额	24,607,614.44	45,772,602.53	201,469.81	17,283,286.28	87,864,973.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,291,759.31	21,852,391.38	197,022.86	10,692,876.44	36,034,049.99
2. 本期增加金额	484,663.28	4,252,039.34		1,697,389.98	6,434,092.60
(1) 计提	484,663.28	4,252,039.34		1,697,389.98	6,434,092.60
3. 本期减少金额		1,830,000.06	36,372.47	107,292.43	1,973,664.96
(1) 处置		1,830,000.06		107,292.43	1,937,292.49
(2) 其他			36,372.47		36,372.47
4. 期末余额	3,776,422.59	24,274,430.66	160,650.39	12,282,973.99	40,494,477.63
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,831,191.85	21,498,171.87	40,819.42	5,000,312.29	47,370,495.43
2. 期初账面价值	21,315,855.13	25,750,211.21	4,446.95	4,325,143.23	51,395,656.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
成都通宇航空设备制造有限公司	160,044,870.78			160,044,870.78
上海金东唐科技有限公司	114,512,608.79			114,512,608.79
昆山明创电子科技有限公司	3,809,123.37			3,809,123.37
合计	278,366,602.94			278,366,602.94

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
成都通宇航空设备制造有限公司				
上海金东唐科技有限公司				
昆山明创电子科技有限公司				
合计				

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 本公司于 2019 年以人民币 18,870 万元收购成都通宇 51% 的股权，合并成本超过按比例获得的成都通宇航空设备制造有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 160,044,870.78 元确认为与成都通宇相关的商誉；

(2) 本公司于 2016 年以人民币 22,100 万元收购金东唐 100% 的股权，合并成本超过按比例获得的上海金东唐科技有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币

114,512,608.79 元确认为与金东唐相关的商誉；

(3) 本公司于 2011 年以人民币 1,174 万元收购昆山明创 100% 的股权，合并成本超过按比例获得的昆山明创电子科技有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 3,809,123.37 元确认为与昆山明创相关的商誉。

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

可收回金额按照相关资产组预计未来现金流量的现值确定。其未来现金流量均基于管理层批准的 2022 年至 2026 年的 5 年财务预算确定，并采用 14% 至 18% 的折现率。超过 5 年的现金流量均按照零增长率为基础计算。该增长率基于相关行业的长期平均增长率，并且不超过该行业的长期平均增长率。未来现金流量的预计是管理层基于过去的业绩和对市场发展的预期所估计的预计期间的销售额和销售成本、经营费用后得出的。

#### 商誉减值测试的影响

公司评估了商誉的可收回金额，成都通宇、金东唐和昆山明创资产组的可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象。

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	29,987,671.70	9,889,915.24	10,149,971.57		29,727,615.37
其他	694,994.65		542,443.07		152,551.58
合计	30,682,666.35	9,889,915.24	10,692,414.64		29,880,166.95

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,744,231.53	5,114,313.38	27,354,064.30	4,180,481.60
可抵扣亏损	57,031,697.97	6,169,291.57	50,785,429.82	7,447,286.91
固定资产融资费用	379,020.66	56,853.10	640,763.16	96,114.47
固定资产折旧			552,217.01	82,832.55
合计	90,154,950.16	11,340,458.05	79,332,474.29	11,806,715.53

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,025,735.60	3,753,860.34	27,002,839.81	4,050,425.96
固定资产折旧	33,821,780.63	5,073,267.10	16,949,993.72	2,542,499.06
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			100,319.71	15,047.96
合计	58,847,516.23	8,827,127.44	44,053,153.24	6,607,972.98

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,340,458.05		11,806,715.53
递延所得税负债		8,827,127.44		6,607,972.98

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	681,391.45	726,071.70
可抵扣亏损	132,906,246.74	56,976,356.70
合计	133,587,638.19	57,702,428.40

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年	483,061.71	2,147,837.65	
2026 年	9,789,559.83	6,499,812.82	
2027 年	5,667,884.39	5,667,884.39	
2028 年	3,465,031.49	3,465,031.49	
2029 年	17,777,230.76	17,777,230.76	
2030 年	19,907,518.48	21,418,559.59	
2031 年	75,815,960.08		
合计	132,906,246.74	56,976,356.70	--

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	33,136,996.10		33,136,996.10	33,346,958.81		33,346,958.81
合计	33,136,996.10		33,136,996.10	33,346,958.81		33,346,958.81

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,000,000.00	
抵押借款	10,011,152.81	
保证借款	204,745,383.11	193,128,163.31
信用借款	555,000.00	
保理业务		8,662,741.35
合计	232,311,535.92	201,790,904.66

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 27、应付票据

适用  不适用

## 28、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	189,337,124.11	150,100,086.59
合计	189,337,124.11	150,100,086.59

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

## 29、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



货款	1,013,275.56	1,457,919.85
合计	1,013,275.56	1,457,919.85

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

## 30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,192,592.29	1,125,607.97
合计	11,192,592.29	1,125,607.97

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,204,517.30	240,550,330.79	241,684,682.57	30,070,165.52
二、离职后福利-设定提存计划	19,071.77	12,889,980.63	12,885,737.50	23,314.90
三、辞退福利		275,495.15	275,495.15	
合计	31,223,589.07	253,715,806.57	254,845,915.22	30,093,480.42

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,697,598.58	223,337,413.80	224,985,609.53	29,049,402.85
2、职工福利费		5,029,722.42	5,029,722.42	
3、社会保险费	281,646.67	6,948,955.95	6,629,090.05	601,512.57
其中：医疗保险费	277,868.34	6,150,113.92	5,826,994.19	600,988.07
工伤保险费	717.83	270,141.05	270,334.38	524.50
生育保险费	3,060.50	528,700.98	531,761.48	
4、住房公积金	203,377.60	4,077,251.76	3,922,694.92	357,934.44
5、工会经费和职工教育经费	694.45	546,545.86	485,924.65	61,315.66
其他	21,200.00	610,441.00	631,641.00	
合计	31,204,517.30	240,550,330.79	241,684,682.57	30,070,165.52

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,590.42	12,480,196.79	12,476,017.29	21,769.92

2、失业保险费	1,481.35	409,783.84	409,720.21	1,544.98
合计	19,071.77	12,889,980.63	12,885,737.50	23,314.90

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,729,144.83	11,337,126.26
企业所得税	15,000,843.00	16,601,917.44
个人所得税	894,524.76	762,671.28
城市维护建设税	925,778.32	842,053.83
教育费附加	663,935.03	604,292.22
房产税	135,731.97	831,195.17
土地使用税	6,180.36	186,033.69
印花税	53,165.31	109,185.97
其他	402.87	473.20
合计	30,409,706.45	31,274,949.06

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	53,491,180.70	98,184,255.64
合计	53,491,180.70	98,184,255.64

#### (1) 应付利息

适用  不适用

#### (2) 应付股利

适用  不适用

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,189,680.68	7,657,413.35
借款	32,849,930.67	33,883,054.20
代收代付款	315,428.95	854,130.79
往来款	7,027,769.23	4,428,858.09
股权转让尾款		49,000,000.00

其他	10,108,371.17	2,360,799.21
合计	53,491,180.70	98,184,255.64

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈征宇	18,705,000.00	未到还款期限
俞向明	6,525,000.00	未到还款期限
张智勇	2,320,000.00	未到还款期限
张翕	1,450,000.00	未到还款期限
合计	29,000,000.00	--

## 34、持有待售负债

 适用  不适用

## 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	64,000,000.00
一年内到期的长期应付款	10,445,141.87	11,488,970.92
一年内到期的租赁负债	9,172,252.29	9,310,362.37
合计	49,617,394.16	84,799,333.29

## 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书尚未终止确认的应收票据对应的应付款项	16,393,271.01	
待转销项税额	616,868.93	
合计	17,010,139.94	

## 37、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	135,841,151.87	149,491,981.62
保证借款		18,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-30,000,000.00	-64,000,000.00
合计	105,841,151.87	103,491,981.62

长期借款分类的说明：

1、2021 年 6 月，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了编号为 HTZ442008005LDZJ202100008《贷款合同》、编号为 HTC442008005YBDB202100022《抵押合同》，贷款总额为 11000 万元，贷款用于置换他行长期借款，贷款期限从 2021 年 7 月 7 日至 2024 年 7 月 6 日止，根据约定公司自贷款发放日起按季付息，每季还本 220 万元，截止到 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 10560 万元。

2、2019 年 1 月，本公司孙公司嘉兴市云达智能科技有限公司与中国银行股份有限公司嘉兴秀洲支行签订的编号为 JXXZ2019 人借 001 的《固定资产借款合同》、JX 秀洲 2019 人抵 005《抵押合同》，借款金额为 8000 万元，根据项目进度分次使用款项，贷款期限 47 个月，借款用于嘉兴市云达智能科技有限公司光韵达嘉兴智能生产基地建设项目。截止 2021 年 12 月 31 日，该项目借款余额为 3000 万元（为一年内到期的长期借款）。

### 38、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	22,587,854.92	21,998,024.18
减：未确认融资费用	-1,611,457.53	-1,197,168.63
减：一年内到期的租赁负债	-9,172,252.29	-9,310,362.37
合计	11,804,145.10	11,490,493.18

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,376,683.64	18,833,517.38
合计	12,376,683.64	18,833,517.38

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	12,628,539.76	19,510,260.88
其中：未实现融资费用	251,856.12	676,743.50
合计	12,376,683.64	18,833,517.38

#### (2) 专项应付款

适用  不适用

## 40、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

## 41、预计负债

□ 适用 √ 不适用

## 42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,532,873.70	11,134,000.00	8,114,029.10	40,552,844.60	补助款
售后回租	96,955.49	0.00	77,564.04	19,391.45	
合计	37,629,829.19	11,134,000.00	8,191,593.14	40,572,236.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一种表面贴装技术印刷模板网框项目	30,000.00			15,000.00			15,000.00	与资产相关
激光改性氧化铝陶瓷快速柔性制作陶瓷基线路板工艺研究与应用项目	340,000.00			85,000.00			255,000.00	与资产相关
高密度印刷电路模板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	2,261,666.67			460,000.00			1,801,666.67	与资产相关
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	1,153,750.00			195,000.00			958,750.00	与资产相关
3D 打印高品质金属模具技术的研发	1,012,500.00			150,000.00			862,500.00	与资产相关
SMT 阶梯模板激光 3D 打印工艺研究	368,000.00			48,000.00			320,000.00	与资产相关
智能激光工程实验室	3,594,166.67			454,000.00			3,140,166.67	与资产相关
激光复合增减材制造装备研发	2,030,000.00			210,000.00			1,820,000.00	与资产相关
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率紫外曝光机芯片及核心部件研究及产业化	3,840,000.00	1,920,000.00					5,760,000.00	与资产相关
激光复合增减材制	3,750,000.00						3,750,000.00	与资产相

造装备及自动化生产线研制项目	0						0	关
随行冷却模具增材制造研发及产业化	11,250,000.00			3,450,000.00			7,800,000.00	与资产相关
智能激光精密制造技术工程实验室提升项目	2,000,000.00	1,500,000.00					3,500,000.00	与资产相关
非金属材料超高速固化增材制造关键技术与装备	147,000.00	637,000.00					784,000.00	与资产相关
先进陶瓷激光 3D 打印材料、装备研发及产业化	1,275,000.00	1,275,000.00					2,550,000.00	与资产相关
硬性材料超快激光精密切割装备关键技术研发	900,000.00			150,000.00			750,000.00	与资产相关
重 20160559 航空复合材料用高硬度金刚石的激光精密加工关键技术研发	1,320,000.00			180,000.00			1,140,000.00	与资产相关
高密度印刷电路板用低表面能纳米涂层材料的研发及产业化	256,666.67			55,000.00			201,666.67	与资产相关
智能设备研发固定资产投资补助资金	1,249,071.43	3,752,000.00		922,685.79			4,078,385.64	与资产相关
专家工作站及服务子站	355,052.26			355,052.26			0.00	与资产相关
PEEK 颅颌面植入器械的 3D 打印制备及表面活化关键技术研究	400,000.00	400,000.00		184,291.05			615,708.95	与资产相关
科创委 3D 打印专用高强铝合金材料成型关键技术项目资金		375,000.00					375,000.00	与资产相关
基于金属增材制造的高效热器创新设计、制造与应用研究		75,000.00					75,000.00	与资产相关
金属 3D 打印在复杂随性冷却模具制造中的示范		1,200,000.00		864,000.00		336,000.00	0.00	与资产相关
合计	37,532,873.70	11,134,000.00		7,778,029.10		336,000.00	40,552,844.60	

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

## 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	475,813,863.00	21,052,630.00			2,518,410.00	23,571,040.00	499,384,903.00

其他说明：

注：根据公司2020年6月8日召开的第四届董事会第二十四次会议及2020年8月14日公司2020年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2915号《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》，2021年1月15日，公司向特定对象陈征宇等发行股票总数量21,052,630股，发行价格9.31元/股，本次发行后公司的股本与注册资本增加至496,866,493元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字【2021】第ZL10002号验资报告验证。

根据公司2021年6月21日第五届监事会第六次会议决议，审议批准《关于公司2019年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，公司员工于2021年6月至2021年12月股权激励共行权2,518,410股，截止2021年12月31日，股本为499,384,903元。

## 45、其他权益工具

□ 适用 √ 不适用

## 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	269,623,451.23	176,411,128.65		446,034,579.88
合计	269,623,451.23	176,411,128.65		446,034,579.88

注：本年资本公积增加主要系向特定对象陈征宇等发行股票 21,052,630 股，发行价格 9.31 元/股，以及本年员工股权激励行权，其溢价计入资本公积所致。

## 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为奖励职工而收购的本公司股份		50,022,051.84		50,022,051.84
合计		50,022,051.84		50,022,051.84

根据公司于 2021 年 3 月 29 日召开第五届董事会第三次会议及 2021 年 4 月 15 日召开的第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于后续实施股权激励或员工持股计划，截止 2021 年 12 月 31 日，公司以集中竞价交易方式回购公司股份共计 5,198,632 股。

## 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前	减：前期计入	减：前期计入	减：所	税后归属	税后归属	

	发生额	其他综合收益 当期转入损益	其他综合收益 当期转入留存 收益	得税费 用	于母公司	于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,093,111.56		3,093,111.56				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,840.61				- 1,840.61		- 1,840.61
外币财务报表折算差额	-1,840.61		3,093,111.56		- 1,840.61		- 1,840.61
其他综合收益合计	3,091,270.95		3,093,111.56		- 1,840.61		- 1,840.61

#### 49、专项储备

适用  不适用

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,375,223.13	338,134.95		6,713,358.08
合计	6,375,223.13	338,134.95		6,713,358.08

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	450,396,233.89	326,886,382.46
调整后期初未分配利润	450,396,233.89	326,886,382.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,544,657.11	129,789,345.04
减：提取法定盈余公积	338,134.95	34,234.58
应付普通股股利	19,660,126.03	6,245,259.03
加：其他综合收益结转留存收益*	3,093,111.56	
期末未分配利润	525,035,741.58	450,396,233.89

#### 52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	902,535,262.09	549,882,146.96	862,491,938.59	496,326,853.64
其他业务	27,731,501.74	13,143,755.24	24,741,748.28	14,304,232.64
合计	930,266,763.83	563,025,902.20	887,233,686.87	510,631,086.28

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值



□ 是 √ 否

**53、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,628,779.38	4,145,073.77
教育费附加	2,602,673.61	2,976,803.03
房产税	674,898.76	1,609,843.86
土地使用税	81,941.27	208,746.26
车船使用税	20,713.70	12,647.44
印花税	433,454.08	416,172.05
其他	162,200.16	123,190.58
合计	7,604,660.96	9,492,476.99

**54、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,752,220.32	33,049,105.07
业务费用	15,658,973.66	9,348,804.45
运输费	6,602,184.55	6,332,505.36
业务招待费	4,830,861.20	5,552,155.31
汽车费用	3,672,115.40	3,227,968.99
差旅费	1,437,927.22	2,522,828.52
办公费用	746,517.58	2,039,998.26
市场推广费	14,020,930.00	3,836,327.54
其他费用	4,705,997.77	2,844,336.90
合计	88,427,727.70	68,754,030.40

**55、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,559,137.49	30,068,027.16
折旧、摊销费	15,417,339.27	14,269,631.70
办公费用	3,808,827.38	4,146,972.19
租赁及物业管理费	1,817,150.44	2,855,255.61
审计评估咨询等中介费	1,860,782.84	2,470,865.72
差旅费	1,566,407.86	1,596,025.10
业务招待费	2,112,700.65	1,435,555.22
其他费用	5,957,787.30	5,719,113.67
合计	67,100,133.23	62,561,446.37

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,237,717.89	39,845,638.72
折旧与无形资产、长摊费用的摊销	12,553,189.36	10,950,623.85
材料费	12,852,035.79	5,542,546.91
委外开发费用	294,110.37	678,556.65
差旅费、会议费	706,702.52	685,544.54
电费、燃料动力费	390,528.81	404,588.57
其他	3,376,624.01	4,223,180.92
合计	76,410,908.75	62,330,680.16

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,916,502.79	15,472,767.68
减：利息收入	1,149,358.24	1,307,658.79
汇兑损益	411,452.44	1,792,837.02
银行手续费	613,713.83	529,629.20
融资费用及其他	175,586.89	378,495.36
合计	18,967,897.71	16,866,070.47

## 58、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,575,866.14	16,179,584.20
代扣个人所得税手续费	53,351.15	74,309.14
合计	15,629,217.29	16,253,893.34

## 59、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,265,323.87	-1,137,845.31
处置交易性金融资产取得的投资收益		241,085.34
理财产品收益	489,135.10	200,735.60
合计	-2,776,188.77	-696,024.37

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		100,319.71
合计		100,319.71

## 61、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	77,758.05	-195,112.74
应收账款坏账损失	-6,086,911.17	-3,790,645.67
应收款项融资坏账损失	47,917.63	11,944.91
其他应收款坏账损失	-596,382.23	-767,190.34
合计	-6,557,617.72	-4,741,003.84

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,004,891.97	-1,333,742.26
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、合同资产减值损失	-3,610.00	-190.00
十三、其他		
合计	-1,008,501.97	-1,333,932.26

## 63、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	1,088,842.51	126,825.37
其中：固定资产处置利得或损失	968,591.94	126,825.37
无形资产处置利得或损失	120,250.57	
合计	1,088,842.51	126,825.37

## 64、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	500.00	439,992.86	500.00
非流动资产毁损报废利得	8,346.46	29,466.14	8,346.46
废品转让款	1,445.00		1,445.00
罚款收入	500.00		500.00
其他	254,505.68	357,499.57	254,505.68
合计	265,297.14	826,958.57	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业认定与入库专项补贴		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
高新技术培育企业入库奖补		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
防疫补贴		奖励		否	否		50,000.00	与收益相关
补助收入		奖励		否	否		12,000.00	与收益相关
临时性工资补贴		奖励		否	否		7,700.00	与收益相关
专利资助费		奖励		否	否		7,500.00	与收益相关
退库收入		奖励		否	否		1,732.86	与收益相关
吸纳贫困务工人员补贴		奖励		否	否		1,060.00	与收益相关
补助收入		奖励		否	否	500.00		与收益相关
合计						500.00	439,992.86	

## 65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	209,347.01	242,824.26	209,347.01
对外捐赠	74,600.00	487,035.68	74,600.00
违约及罚款支出	13,500.74		13,500.74
其他	61,577.02	151,527.38	61,577.02
合计	359,024.77	881,387.32	359,024.77

## 66、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,144,433.80	23,565,763.71
递延所得税费用	2,685,411.94	-1,033,582.63
合计	18,829,845.74	22,532,181.08

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	115,011,556.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,251,733.55
子公司适用不同税率的影响	-1,328,042.44
调整以前期间所得税的影响	-1,024,996.05
非应税收入的影响	489,798.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	724,824.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-114,021.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,440,327.57
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-102,586.18
额外扣除费用：1、研发费的加计扣除	-9,507,193.13
所得税费用	18,829,845.74

## 67、其他综合收益

详见附注。

## 68、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,149,358.24	1,307,658.79
政府补助	18,596,337.04	24,990,754.09
其他往来款等	39,433,554.44	73,537,320.97
合计	59,179,249.72	99,835,733.85

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	71,375,573.76	68,863,359.38
往来款等	27,081,208.65	129,095,945.56
合计	98,456,782.41	197,959,304.94

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款		50,474,484.52
合计		50,474,484.52

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款、理财产品		23,000,000.00
收购少数股权支付的中介费		560,000.00
合计		23,560,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他外部借款及往来收款	73,600,000.00	130,487,466.57
票据贴现款	2,000,000.00	
保理业务		8,625,173.90
代收员工持股计划款		715,000.00
合计	75,600,000.00	139,827,640.47

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他外部借款及往来还款	61,172,389.38	82,230,455.34
融资租入固定资产支付的租赁费	11,947,188.00	11,501,498.89
发行股票债券所支付的审计、咨询等费用	610,000.00	1,285,849.06
保理业务		11,972,508.25
回购股份	50,022,051.84	
合计	123,751,629.22	106,990,311.54

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	96,181,711.25	143,721,364.32
加：资产减值准备	7,566,119.69	6,074,936.10

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,162,222.43	77,098,055.83
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,397,720.13	8,961,833.64
长期待摊费用摊销	10,692,414.64	8,964,567.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,088,842.51	-126,825.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	201,000.55	213,358.12
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-100,319.71
财务费用(收益以“-”号填列)	18,950,254.31	15,851,263.04
投资损失(收益以“-”号填列)	2,776,188.77	696,024.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	466,257.48	-601,897.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,219,154.46	-431,684.68
存货的减少(增加以“-”号填列)	-117,710,894.23	459,350.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,238,903.07	-94,352,419.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	66,361,457.52	-50,010,982.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	127,935,861.42	116,416,624.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	227,354,124.48	213,776,709.16
减: 现金的期初余额	213,776,709.16	143,686,702.13
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,577,415.32	70,090,007.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	227,354,124.48	213,776,709.16
其中: 库存现金	232,487.85	269,465.34
可随时用于支付的银行存款	227,121,636.63	213,507,243.82

三、期末现金及现金等价物余额	227,354,124.48	213,776,709.16
----------------	----------------	----------------

## 70、所有者权益变动表项目注释

无

## 71、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	605,169.49	信用证保证金、理财保证金
应收账款	24,625,600.00	质押借款
投资性房地产	30,678,665.12	抵押借款
固定资产-房屋建筑物	105,239,189.29	抵押借款
无形资产-土地使用权	10,676,133.16	抵押借款
在建工程	17,022,411.82	抵押借款
合计	188,847,168.88	--

## 72、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	16,060,770.69
其中：美元	2,407,426.01	6.3757	15,349,026.01
欧元	0.03	7.2197	0.22
港币	746,521.54	0.8176	610,356.01
日元	1,829,621.00	0.055415	101,388.45
应收账款	--	--	8,793,914.96
其中：美元	1,379,286.19	6.3757	8,793,914.96
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,218,546.91
其中：美元	50,043.12	6.3757	319,059.92
欧元	537,910.88	7.2197	3,883,555.18
日元	287,500.00	0.055415	15,931.81



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

适用  不适用

### 73、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息。

### 74、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一种表面贴装技术印刷模板网框项目	368,000.00	与资产相关的政府补助	15,000.00
激光改性氧化铝陶瓷快速柔性制作陶瓷基线路板工艺研究与应用项目	3,594,166.67	与资产相关的政府补助	85,000.00
高密度印刷电路模板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	2,030,000.00	与资产相关的政府补助	460,000.00
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	1,153,750.00	与资产相关的政府补助	195,000.00
3D 打印高品质金属模具技术的研发	1,012,500.00	与资产相关的政府补助	150,000.00
SMT 阶梯模板激光 3D 打印工艺研究	368,000.00	与资产相关的政府补助	48,000.00
智能激光工程实验室	3,594,166.67	与资产相关的政府补助	454,000.00
激光复合增减材制造装备研发	2,030,000.00	与资产相关的政府补助	210,000.00
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率紫外曝光机芯片及核心部件研究及产业化	5,760,000.00	与资产相关的政府补助	
激光复合增减材制造装备及自动化生产线研制项目	3,750,000.00	与资产相关的政府补助	
随行冷却模具增减材制造研发及产业化	11,250,000.00	与资产相关的政府补助	3,450,000.00
智能激光精密制造技术工程实验室提升项目	3,500,000.00	与资产相关的政府补助	
非金属材料超高速固化增材制造关键技术及装备	784,000.00	与资产相关的政府补助	
先进陶瓷激光 3D 打印材料、装备研发及产业化	2,550,000.00	与资产相关的政府补助	
硬脆性材料超快激光精密切割装备关键技术研发	900,000.00	与资产相关的政府补助	150,000.00
重 20160559 航空复合材料用高硬度金刚石的激光精密加工关键技术研发	1,320,000.00	与资产相关的政府补助	180,000.00
高密度印刷电路模板用低表面能纳米涂层材料的研发及产业化	256,666.67	与资产相关的政府补助	55,000.00
智能设备研发固定资产投资补助资金	4,078,385.64	与资产相关的政府补助	922,685.79
专家工作站及服务子站	355,052.26	与资产相关的政府补助	355,052.26
PEEK 颅颌面植入器械的 3D 打印制备及表面活化关键技术研究	800,000.00	与资产相关的政府补助	184,291.05

科创委 3D 打印专用高强铝合金材料成型关键技术项目资金	375,000.00	与资产相关的政府补助	
基于金属增材制造的高效热器创新设计、制造与应用研究	75,000.00	与资产相关的政府补助	
金属 3D 打印在复杂随性冷却模具制造中的示范	1,200,000.00	与收益相关的政府补助	864,000.00

**(2) 政府补助退回情况**

适用  不适用

**75、其他**

无

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

适用  不适用

**(2) 合并成本及商誉**

适用  不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用  不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

适用  不适用

**(6) 其他说明**

适用  不适用

**2、同一控制下企业合并** 适用  不适用**3、反向购买** 适用  不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动** 适用  不适用**6、其他** 适用  不适用**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州光韵达光电科技有限公司	苏州	苏州	电子信息制造业	100.00%		设立
苏州光韵达自动化设备有限公司	苏州	苏州	自动化设备制造		60.00%	设立
惠州市齐新旺科技有限公司	惠州	惠州	电气机械和器材制造业		60.00%	设立
苏州光印达光电科技有限公司	苏州	苏州	电子信息制造业		100.00%	设立
天津光韵达光电科技有限公司	天津	天津	电子信息制造业	100.00%		设立
深圳光韵达激光应用技术有限公司	深圳	深圳	电子信息制造业	100.00%		设立
昆山明创电子科技有限公司	昆山	昆山	电子信息制造业	100.00%		非同一控制下合并
东莞光韵达光电科技有限公司	东莞	东莞	电子信息制造业	100.00%		设立
光韵达（香港）投资控股有限公司	香港	香港	电子信息制造业	100.00%		设立
厦门光韵达光电科技有限公司	厦门	厦门	电子信息制造业	100.00%		设立

深圳光韵达机电设备有限公司	深圳	深圳	电气机械和器材制造业	51.00%		设立
杭州光韵达光电科技有限公司	杭州	杭州	电子信息制造业	70.00%		设立
武汉光韵达科技有限公司	武汉	武汉	电子信息制造业	60.00%		设立
上海光韵达数字医疗科技有限公司	上海	上海	电子信息制造业	69.78%		设立
深圳光韵达数字医疗科技有限公司	深圳	深圳	电子信息制造业		100.00%	设立
上海金东唐科技有限公司	上海	上海	电气机械和器材制造业	100.00%		非同一控制下合并
嘉兴市云达智能科技有限公司	嘉兴	嘉兴	电气机械和器材制造业		100.00%	设立
淮安杰鼎唐科技有限公司	淮安	淮安	电气机械和器材制造业		100.00%	非同一控制下合并
印度杰鼎唐科技有限公司	印度	印度	电气机械和器材制造业		99.99%	设立
平湖市新一日电子科技有限公司	平湖	平湖	电气机械和器材制造业		51.00%	非同一控制下合并
成都通宇航空设备制造有限公司	成都	成都	金属制品、机械和设备修理业	100.00%		非同一控制下合并
成都通鑫旺航空设备制造有限公司	成都	成都	航空设备制造业		100.00%	设立
成都新宇创航空科技有限公司	成都	成都	3D 打印服务		100.00%	设立
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司	深圳	深圳	半导体行业	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

适用  不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业** 适用  不适用**(2) 重要合营企业的主要财务信息** 适用  不适用**(3) 重要联营企业的主要财务信息** 适用  不适用**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,171,806.89	4,864,330.76
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,265,323.87	-1,137,845.31
--综合收益总额	-3,265,323.87	-1,137,845.31

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明** 适用  不适用**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损** 适用  不适用**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺** 适用  不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债** 适用  不适用

#### 4、重要的共同经营

适用  不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用  不适用

#### 6、其他

适用  不适用

### 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### （一）信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从

多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### （三）市场风险

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

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五（七十二）之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）应收款项融资			20,820,498.98	20,820,498.98
（三）其他权益工具投资			65,200,000.00	65,200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			86,020,498.98	86,020,498.98
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资及以公允价值计量且其变动计入所有者权益的其他权益工具存在公开市场报价的，其公允价值确定依据主要来源于证券交易所会计期末的收盘价。

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

适用  不适用

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

9、其他

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。



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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳光韵达通讯设备有限公司	联营企业
深圳光韵达新维生科技有限公司	联营企业
东莞光讯士创科技有限公司	联营企业
上海临韵智达智能科技有限公司	联营企业
深圳协同创新高科技发展有限公司	联营企业
深圳市云鼎激光智能装备有限公司	联营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉因泰莱激光科技有限公司	公司参股公司
上海极臻三维设计有限公司	公司参股公司
深圳前海懿泓投资有限公司	公司参股公司
珠海横琴敦汇中凯股权投资中心（有限合伙）	公司参股公司
广西医大协同医疗技术有限公司	子公司上海数字医疗参股公司
深圳兆迪睿诚投资有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市敦汇投资控股有限公司	实际控制人控制的公司
深圳跬步动力科技有限公司	实际控制人侯若洪任职的公司
深圳创想未来机器人有限公司	实际控制人侯若洪任职的公司
深圳市创投汇富资产管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳前海大一投资基金管理有限公司	实际控制人姚彩虹任职的公司
前海锦丰基金管理（深圳）有限公司	实际控制人控制的公司
前海汇晟财富管理（深圳）有限公司	实际控制人控制的公司
深圳协同创新投资控股有限公司	实际控制人控制的公司
深圳协同创新信息咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
苏州多融投资管理有限公司	董事王荣控制的公司
深圳市雅轩和玉文化艺术有限公司	财务总监王军一致行动人控制的公司
何海鑫	孙公司齐新旺少数股东
李林波	孙公司齐新旺少数股东
深圳市铭越自动化设备科技有限公司	孙公司齐新旺少数股东王建锋参股公司
平湖市日拓电子科技有限公司	孙公司新一日少数股东
武汉木森激光电子技术有限公司	子公司武汉光韵达少数股东
邬贤波	子公司上海数字医疗少数股东
张秀琴	子公司上海数字医疗少数股东
南通美精微电子有限公司	子公司昆山明创总经理参股公司
昆山美微电子科技有限公司	子公司昆山明创总经理参股公司
陈征宇	子公司成都通宇原实际控制人
俞向明	子公司成都通宇原股东
张翕	子公司成都通宇原股东

张智勇	子公司成都通宇原股东
刘筠	俞向明关系密切的家属成员
成都威锋航空科技有限公司	受陈征宇控制的公司
百思泰机械设备有限公司	陈征宇关系密切的家属成员控制的企业
金华市机械设备成套有限公司	陈征宇关系密切的家属成员控制的企业
深圳市光韵达增材制造研究院	实际控制人间接控制的组织
深圳粤杰智能激光科技有限公司	侯若洪间接持股 50%
上海益韵医疗科技合伙企业（有限合伙）	侯若洪间接持股 72.3376%

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆山美微电子科技有限公司	外协加工	466,530.97			109,315.49
南通美精微电子有限公司	外协加工	9,875,946.90			8,620,893.81
东莞光讯士创科技有限公司	外协加工	206,000.87			2,329,220.69
上海临韵智达智能科技有限公司	外协加工				30,442.48
平湖市日拓电子科技有限公司	采购材料	5,849,367.58			4,104,251.64
深圳光韵达通讯设备有限公司	采购材料	442,477.88			
深圳光韵达新维生科技有限公司	采购材料	13,414.15			168,179.65
南京初芯集成电路有限公司	采购材料				4,968,830.79
武汉因泰莱激光科技有限公司	购买设备				447,256.64
深圳协同创新高科技发展有限公司	外协加工	2,031,473.26			

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通美精微电子有限公司	销售商品	202,973.45	293,177.09
南通美精微电子有限公司	出售固定资产		13,274.34
深圳协同创新高科技发展有限公司	出售固定资产	7,623,152.96	3,618,174.24
深圳协同创新高科技发展有限公司	出售无形资产	561,946.90	
上海汲臻智能科技有限公司	出售固定资产	3,100,000.00	
深圳光韵达通讯设备有限公司	销售商品、物业管理费	167,817.42	92,684.94
深圳光韵达通讯设备有限公司	销售商品		11,339.08
广西医大协同医疗技术有限公司	销售商品		18,761.06
上海临韵智达智能科技有限公司	销售商品		45,498.23
东莞光讯士创科技有限公司	劳务、水电物业	780,329.99	335,296.43
武汉木森激光电子技术有限公司	销售商品	2,441,768.76	
武汉因泰莱激光科技有限公司	销售商品	32,759.11	

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳光韵达新维生科技有限公司	房屋、机器设备	224,682.67	1,294,204.35
深圳光韵达通讯设备有限公司	房屋、机器设备	482,990.15	683,043.79
东莞光讯士创科技有限公司	房屋、机器设备	1,537,830.27	2,377,195.99
上海临韵智达智能科技有限公司	房屋	157,122.92	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳协同创新投资控股有限公司	房屋	1,174,988.30	2,157,754.42
深圳兆迪睿诚投资有限公司	房屋		79,832.76

## (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
侯若洪、姚彩虹	10,000,000.00	2021年05月26日	2022年05月20日	否
侯若洪、姚彩虹	30,000,000.00	2021年07月14日	2022年07月12日	否
侯若洪、姚彩虹	20,000,000.00	2021年12月27日	2022年12月27日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	40,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月24日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	40,000,000.00	2021年05月27日	2022年05月27日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	20,000,000.00	2021年12月28日	2022年12月27日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	110,000,000.00	2021年06月29日	2027年06月28日	否
王荣	4,000,000.00	2021年05月25日	2022年05月25日	否
王荣	18,000,000.00	2021年07月05日	2022年07月02日	否
合计	292,000,000.00			

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘筠	4,760,000.00	2016年01月22日	2021年06月28日	

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,554,478.39	5,387,450.97

## (8) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海极臻三维设计有限公司	9,355.50	4,499.95	9,355.50	2,628.85
应收账款	深圳光韵达通讯设备有限公司	555,870.75	68,833.22	187,457.07	20,246.27
应收账款	深圳光韵达新维生科技有限公司	1,921,720.46	209,043.75	1,907,797.68	71,485.09
应收账款	深圳市铭越自动化设备科技有限公司	600,000.00	300,000.00	600,000.00	180,000.00
应收账款	深圳市游游铺子科技有限公司	370,658.41	185,329.21	370,658.41	111,197.52
应收账款	武汉木森激光电子技术有限公司	841,726.18	4,208.63	912,986.07	4,564.93
应收账款	东莞光讯士创科技有限公司	10,000.00	50.00	167,689.73	838.45
应收账款	南通美精微电子有限公司	114,430.00	572.15	334,290.05	1,671.45
应收账款	广西医大协同医疗技术有限公司			1,000.00	5.00
应收账款	深圳市光韵达增材制造研究院	100,000.00	10,000.00		
应收账款	深圳协同创新高科技发展有限公司	82,364.34	411.82		
应收账款	上海汲臻智能科技有限公司	1,000,000.00	43,520.00		
	小计	5,606,125.64	826,468.73	4,491,234.51	392,637.56
预付账款	深圳光韵达通讯设备有限公司	1,000,000.00			
预付账款	上海极臻三维设计有限公司			408,000.00	
预付账款	深圳协同创新高科技发展有限公司			1,980,000.00	
预付账款	金华市机械设备成套有限公司			100,000.00	
	小计	1,000,000.00		2,488,000.00	
其他应收款	何海鑫	100,000.00	30,000.00	100,000.00	10,000.00
其他应收款	深圳协同创新高科技发展有限公司	228,783.00	24,769.29	3,580,674.24	179,033.71
其他应收款	深圳光韵达通讯设备有限公司	156,228.71	3,083.50		
其他应收款	武汉木森激光电子技术有限公司	10,000.00	3,000.00	10,000.00	1,000.00

其他应收款	上海临韵智达智能科技有限公司	5,386.73	26.93	7,797.33	38.99
其他应收款	东莞光讯士创科技有限公司	816,907.01	4,398.70		
其他应收款	上海极臻三维设计有限公司			2,000,000.00	100,000.00
其他应收款	深圳协同创新投资控股有限公司			203,349.00	20,334.90
其他应收款	邬贤波			4,980.00	24.90
其他应收款	武汉因泰莱激光科技有限公司			10,000.00	1,000.00
其他应收款	深圳市光韵达增材制造研究院			22,865.82	2,286.58
小计		1,317,305.45	65,278.42	5,939,666.39	313,719.08
其他非流动资产	深圳协同创新高科技发展有限公司			3,487,500.00	
其他非流动资产	金华市机械设备成套有限公司	100,000.00		100,000.00	
小计		100,000.00		3,587,500.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳光韵达新维生科技有限公司	229,930.00	113,556.50
应付账款	深圳兆迪睿诚投资有限公司	10,547.93	181,096.41
应付账款	昆山美微电子科技有限公司	3,155,104.00	297,984.00
应付账款	南通美精微电子有限公司	3,716,031.77	3,411,525.00
应付账款	平湖市日拓电子科技有限公司	1,754,145.92	806,451.10
应付账款	东莞光讯士创科技有限公司	9,530.89	2,185,365.71
应付账款	深圳协同创新高科技发展有限公司	1,675,132.17	
应付账款	武汉因泰莱激光科技有限公司		354,145.04
应付账款	深圳协同创新投资控股有限公司		35,502.00
应付账款	南京初芯集成电路有限公司		1,795,370.06
应付账款	百思泰机械设备有限公司		112,600.43
小计		10,550,422.68	9,293,596.25
预收账款	广西医大协同医疗技术有限公司	3,200.00	
小计		3,200.00	
合同负债	上海极臻三维设计有限公司	8,019.80	
合同负债	深圳光韵达新维生科技有限公司	876.20	
小计		8,896.00	
其他应付款	陈征宇	18,705,000.00	50,310,000.00
其他应付款	俞向明	6,525,000.00	17,550,000.00
其他应付款	张翕	1,450,000.00	3,900,000.00
其他应付款	张智勇	2,320,000.00	6,240,000.00
其他应付款	刘筠		4,760,000.00
其他应付款	成都威锋航空科技有限公司		33,700.00
其他应付款	上海临韵智达智能科技有限公司	40,296.00	40,296.00
其他应付款	东莞光讯士创科技有限公司	6,592.20	
小计		29,046,888.20	82,833,996.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

适用  不适用

### 3、销售退回

适用  不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
收购子公司	公司于 2021 年 12 月 31 日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于收购山东海富光子科技股份有限公司部分股份暨对外投资的议案》，董事会同意通过认缴新增注册资本及股份转让的方式，取得山东海富光子科技股份有限公司 3,478.2385 万股股份，持股比例为 34.00%。公司于 2022 年 2 月 23 日支付投资款项 5,500 万元，海富光子于 2022 年 1 月 18 日办理了工商变更备案登记手续。	无	无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分经营业务分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为激光综合制造、智能检测设备、航空零部件。这些报告分部

是以提供的主要产品及劳务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为 SMT 类、PCB 类、3DP 类、ITE 类、航空航天军工业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	激光综合制造	智能检测设备	航空零部件	分部间抵销	合计
主营业务收入	573,842,204.95	270,488,841.77	154,251,781.63	-96,047,566.26	902,535,262.09
主营业务成本	375,596,651.29	198,080,819.57	72,095,666.97	-95,890,990.87	549,882,146.96
资产总额	2,453,789,226.15	589,603,132.44	416,501,397.95	-1,212,794,791.98	2,247,098,964.56
负债总额	854,085,266.40	253,397,837.78	193,786,940.44	-507,372,270.97	793,897,773.65

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

适用  不适用

## (4) 其他说明

### 地区信息

项目	国内	国外	分部间抵销	合计
主营业务收入	978,929,098.57	19,653,729.78	-96,047,566.26	902,535,262.09
主营业务成本	632,988,090.18	12,785,047.65	-95,890,990.87	549,882,146.96

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

### 租赁

#### 1、作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七（二十）；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五（二十七）之说明；

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本年数
短期租赁	2,076,595.13
低价值租赁	39,252.42



租赁负债的利息费用	954,081.32
与租赁相关的总现金流出	12,143,071.10
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-

## 2、作为出租人

### (1) 形成经营租赁的：

#### ①租赁收入，并单独披露与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入：

项 目	2021年
租赁收入	16,440,916.21
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	-

#### ②经营租赁资产

项 目	年末数	年初数
投资性房地产	30,118,156.00	34,269,483.88
固定资产-机器设备	36,119,061.14	6,786,381.83
固定资产-办公设备	65,851.75	-
小计	66,303,068.89	41,055,865.71

③资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

年度	未折现租赁收款额
2022年	13,589,727.50
2023年	8,133,779.35
2024年	4,556,767.14
2025年	2,425,068.00
2026年	1,166,400.00
2027年以后	25,400.00
合计	29,897,141.99

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,140,563.78	5.06%	5,140,563.78	100.00%		4,735,338.30	4.87%	4,735,338.30	100.00%	

其中：											
按组合计提坏账准备的应收账款	96,390,092.10	94.94%	5,359,319.39	5.56%	91,030,772.71	92,602,110.08	95.13%	4,496,654.00	4.86%	88,105,456.08	
其中：											
其中：组合1账龄组合	59,175,355.90	58.28%	5,359,319.39	9.06%	53,816,036.51	62,774,804.25	64.49%	4,496,654.00	7.16%	58,278,150.25	
组合2合并范围内关联方组合	37,214,736.20	36.65%		0.00%	37,214,736.20	29,827,305.83	30.64%			29,827,305.83	
合计	101,530,655.88	100.00%	10,499,883.17	10.34%	91,030,772.71	97,337,448.38	100.00%	9,231,992.30	9.48%	88,105,456.08	

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
斯凯威科技（北京）有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	逾期无法收回
共青城赛龙通信技术有限责任公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	逾期无法收回
共青城超群科技股份有限公司	468,273.53	468,273.53	100.00%	逾期无法收回
深圳市游游铺子科技有限公司	370,658.41	370,658.41	100.00%	逾期无法收回
东莞市华欧泰电子科技有限公司	301,524.50	301,524.50	100.00%	逾期无法收回
德富凯通讯设备（深圳）有限公司	220,365.00	220,365.00	100.00%	逾期无法收回
珠海市科盈电子有限公司	217,661.00	217,661.00	100.00%	逾期无法收回
深圳市百纳威电子股份有限公司	214,470.00	214,470.00	100.00%	逾期无法收回
赛龙通信技术（深圳）有限公司	210,775.25	210,775.25	100.00%	逾期无法收回
昆山三帝立体电路科技有限公司	200,859.28	200,859.28	100.00%	逾期无法收回
贵州省百纳威智能科技有限公司	195,295.00	195,295.00	100.00%	逾期无法收回
正恒鑫五金有限公司	183,851.81	183,851.81	100.00%	逾期无法收回
深圳市渴望通信有限公司	141,226.18	141,226.18	100.00%	逾期无法收回
深圳市闻尚通讯科技有限公司	140,970.00	140,970.00	100.00%	逾期无法收回
深圳中宇元一数码科技有限公司	113,425.00	113,425.00	100.00%	逾期无法收回
武汉新创利科技有限公司	109,696.00	109,696.00	100.00%	逾期无法收回
清溪辉碧电子厂	104,355.94	104,355.94	100.00%	逾期无法收回
其他单位	657,424.41	657,424.41	100.00%	逾期无法收回
合计	5,140,563.78	5,140,563.78	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	46,780,846.94	233,904.23	0.50%
7-12 月	1,824,507.49	91,225.38	5.00%
1-2 年	3,684,875.26	368,487.53	10.00%
2-3 年	1,955,814.20	586,744.25	30.00%
3-4 年	1,034,971.17	517,485.60	50.00%

4—5 年	1,664,342.20	1,331,473.76	80.00%
5 年以上	2,229,998.64	2,229,998.64	100.00%
合计	59,175,355.90	5,359,319.39	--

## 按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	56,886,862.46
6 个月以内	53,762,876.08
7-12 月	3,123,986.38
1 至 2 年	22,324,364.54
2 至 3 年	11,349,058.02
3 年以上	10,970,370.86
3 至 4 年	2,992,801.84
4 至 5 年	2,661,640.45
5 年以上	5,315,928.57
合计	101,530,655.88

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,735,338.30	405,225.48				5,140,563.78
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：组合 1 账龄组合	4,496,654.00	862,665.39				5,359,319.39
组合 2 合并范围内关联方组合						
合计	9,231,992.30	1,267,890.87				10,499,883.17

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

 适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	4,948,637.25	4.87%	24,743.19
第二名	3,113,928.72	3.07%	15,569.64

第三名	2,382,150.01	2.35%	11,910.75
第四名	1,921,720.46	1.89%	209,043.75
第五名	1,174,415.06	1.16%	5,872.08
合计	13,540,851.50	13.34%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用  不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,820,000.00	4,219,000.00
其他应收款	207,006,589.85	110,913,011.35
合计	219,826,589.85	115,132,011.35

## (1) 应收利息

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	12,820,000.00	4,219,000.00
合计	12,820,000.00	4,219,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

 适用  不适用

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,294,312.23	989,887.40
员工预支款、备用金	3,000.00	13,000.00
代扣代缴	105,258.45	68,477.72
其他往来	810,836.89	3,590,479.42
内部往来	205,164,968.42	106,768,565.38
减：坏账准备	-371,786.14	-517,398.57
合计	207,006,589.85	110,913,011.35

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	180,478.49	336,920.08		517,398.57
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	-158,784.49	13,172.06		-145,612.43
2021 年 12 月 31 日余额	21,694.00	350,092.14		371,786.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	154,884,510.38
6 个月以内	98,547,106.12
7—12 个月	56,337,404.26
1 至 2 年	40,638,133.09
2 至 3 年	11,100,342.36
3 年以上	755,390.16
3 至 4 年	495,693.69
4 至 5 年	186,505.65
5 年以上	73,190.82
合计	207,378,375.99

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失	517,398.57	-145,612.43				371,786.14
合计	517,398.57	-145,612.43				371,786.14

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都通宇航空设备制造有限公司	关联方往来	100,504,766.00	1年以内、1-2年	48.46%	
东莞光韵达光电科技有限公司	关联方往来	36,148,487.49	1年以内、1-2年	17.43%	
上海金东唐科技有限公司	关联方往来	30,195,387.51	1-6月	14.56%	
深圳光韵达激光应用技术有限公司	关联方往来	20,777,859.15	1-6月	10.02%	
嘉兴云达智能科技有限公司	关联方往来	11,053,957.63	2-3年	5.33%	
合计	--	198,680,457.78	--	95.80%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,002,931,296.23	5,100,000.00	997,831,296.23	920,931,296.23	5,100,000.00	915,831,296.23
对联营、合营企业投资	8,932,445.11		8,932,445.11	2,634,524.31		2,634,524.31
合计	1,011,863,741.34	5,100,000.00	1,006,763,741.34	923,565,820.54	5,100,000.00	918,465,820.54

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳光韵达激光应用技术有限公司	43,878,612.67					43,878,612.67	
东莞光韵达光电科技有限公司	10,086,376.40					10,086,376.40	
光韵达(香港)投资控股有限公司	3,958,192.62					3,958,192.62	
天津光韵达光电科技有限公司	17,071,621.12					17,071,621.12	
苏州光韵达光电科技有限公司	52,865,884.65					52,865,884.65	
杭州光韵达光电科技有限公司	1,284,247.95					1,284,247.95	
厦门光韵达光电科技有限公司	3,794,608.03					3,794,608.03	
昆山明创电子有限公司	11,912,752.79					11,912,752.79	
上海光韵达数字医疗科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	5,100,000.00
深圳光韵达机电设备有限公司	2,850,000.00					2,850,000.00	
上海金东唐科技股份有限公司	283,800,000.00	40,000,000.00				323,800,000.00	
武汉光韵达科技有限公司	3,129,000.00					3,129,000.00	
成都通宇航空设备制造有限公司	433,700,000.00	42,000,000.00				475,700,000.00	
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司	27,500,000.00					27,500,000.00	
合计	915,831,296.23	82,000,000.00				997,831,296.23	5,100,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准
------	------	--------	------	-----

	(账面价值)									(账面价值)	备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳光韵达通讯设备有限公司	1,325,274.30			-792,963.12							532,311.18
深圳光韵达新维生科技有限公司	361,907.04			-152,147.50							209,759.54
东莞光讯士创科技有限公司	947,342.97			298,071.20							1,245,414.17
深圳协同创新高科技发展有限公司		8,572,800.00		-1,627,839.78							6,944,960.22
小计	2,634,524.31	8,572,800.00		-2,274,879.20							8,932,445.11
合计	2,634,524.31	8,572,800.00		-2,274,879.20							8,932,445.11

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,695,829.10	101,566,478.96	169,621,080.59	117,632,638.88
其他业务	9,885,888.42	2,797,058.51	8,042,397.41	3,514,875.11
合计	152,581,717.52	104,363,537.47	177,663,478.00	121,147,513.99

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,960,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,274,879.20	-967,651.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益		241,085.34



理财产品收益	489,135.10	200,735.60
合计	17,174,255.90	-525,830.76

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,088,842.51	非流动资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,629,717.29	本公司及子公司获得的各项政府补贴
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	489,135.10	结构性存款收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	145,237.11	收回已全额计提坏账的应收账款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,227.63	
减：所得税影响额	2,354,669.26	
少数股东权益影响额	508,825.52	
合计	14,395,209.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.62%	0.1847	0.1847
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.15	0.15

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

深圳光韵达光电科技股份有限公司

董事长：侯若洪

二〇二二年四月九日