公司代码：688195　　公司简称：腾景科技

腾景科技股份有限公司
2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

□是 √否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”第四点之风险因素。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、 致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人余洪瑞、主管会计工作负责人刘艺及会计机构负责人（会计主管人员）陈生华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年利润分配预案为：公司拟以实施2021年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），预计派发现金红利总额为16,168,750.00元，占公司2021年度归属上市公司股东净利润的30.93%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。如在实施权益分派股权登记日前，公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额，并将另行公告具体调整情况。

该预案已经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，尚需提交股东大会审议通过后方可实施。

八、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

□适用 √不适用

九、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间差异，敬请广大投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....5
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.....44
第五节 环境、社会责任和其他公司治理.....59
第六节 重要事项.....65
第七节 股份变动及股东情况.....91
第八节 优先股相关情况.....101
第九节 公司债券相关情况.....102
第十节 财务报告.....102

备查文件目录	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	（三）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。

第一节　释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
腾景科技、公司、本公司	指	腾景科技股份有限公司
腾景有限	指	福州腾景光电科技有限公司，为公司前身
控股股东	指	余洪瑞
实际控制人	指	余洪瑞、王启平
宁波光元	指	宁波高新区光元股权投资管理中心（有限合伙），为公司股东
宁波启立	指	宁波启立股权投资管理合伙企业（有限合伙），为公司股东
虹石曼宁	指	宁波梅山保税港区虹石曼宁投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
华兴创投	指	福建华兴创业投资有限公司，为公司股东
龙耀投资	指	福建龙耀投资有限公司，为公司股东
华侨远致富海	指	福州市华侨远致富海并购产业投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
鹏晨嘉弘	指	深圳市前海鹏晨嘉弘投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期内	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
保荐人、保荐机构	指	兴业证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
波片	指	波片，又称相位延迟片，是由双折射晶体材料加工而成，用于调整光的相位，主要应用于光通信器件、偏振光学仪器和激光系统中
透镜	指	透镜是一种将光线会聚或分散的光学元件，由光学玻璃或塑料制作而成，有球面和非球面之分，透镜的应用广泛，是任何光学系统中必不可少的基本元件
柱面镜	指	柱面镜是一面或二面为柱面的透镜，是用于一维整形的一种非球面透镜，主要应用于半导体激光整形、电影放映系统和光栅分光整形系统
滤光片	指	滤光片是干涉滤光片的简称，是特定波段透过、特定波段反射或截止的光学元件，对非 0 度入射（常指 45 度入射）的滤光片称为二向色滤光片或双向色镜；窄带滤光片在特定的波段允许光信号通过，而偏离这个波段以外的两侧光信号被阻止，窄带滤光片的通带相对来说比较窄
分束器	指	分束器是可将一束光分成两束光或多束光的光学装置
偏振分束器/PBS	指	Polarization Beamsplitter Cube，缩写为 PBS，偏振分束器是能把入射的非偏振光分成两束垂直的线偏光的分束器，由二个直角棱镜其中一个斜面镀有偏振分光膜组成的立方棱镜
消偏振分束器/NPBS	指	Non-Polarization Beamsplitter Cube，缩写为 NPBS，消偏振分束器是光通信器件、量子信息科研项目的干涉核心元件，用于按照总体强度百分比分割光线而不受入射光偏振态影响
CWDM	指	Coarse Wavelength Division Multiplexer，即粗波分复用器，是一种载波通道间距较宽（通常是 20nm）、同一根光纤中可以复用较为稀疏光波的波分复用器，因通道间隔宽对激光器的要求低，是短距大流量通信的主要方式，例如城域网、数据中心内部互联

WSS	指	Wavelength-Selective Switch，即波长选择开关，是光通信网络的可重构光分插复用（ROADM）节点中的核心器件，其功能为在输入的多个波长信号中将所选择的波长信号输出到指定的输出端口
BOSA	指	Bi-Directional Optical Sub-Assembly，即光发射接收组件，是光发射组件和光接收组件的组合，是发射和接收光的功能模块
反射镜	指	反射镜是一种利用反射定律工作的光学元件，反射是由高反射膜实现，按形状可分为平面反射镜、球面反射镜和非球面反射镜三种
棱镜	指	一种由两两相交但彼此均不平行的平面围成的透明物体，用以分光或使光束发生色散
晶体	指	晶体是由大量微观物质单位（原子、离子、分子等）按一定规则有序排列的结构，因此可以从结构单位的大小来研究判断排列规则和晶体形态，公司的晶体产品主要包括钒酸钇（YVO4）等
YVO4	指	钒酸钇晶体，是一种性能优良的双折射晶体，适于隔离器、环行器和偏振器件
激光	指	激光是指物质受辐射而产生的光，具有良好的单色性、相干性和方向性
光纤	指	一种传输光束的介质，由芯层、包层和涂覆层构成
激光雷达	指	Light Detection and Ranging，缩写为 LiDAR，是激光探测及测距系统的简称
光电子元器件	指	光学元件与光纤器件的统称
AR	指	Augmented Reality，即增强现实技术，也被称为扩增现实，增强现实技术是促使真实世界信息和虚拟世界信息内容之间综合在一起的较新的技术，其将原本在现实世界的空间范围中比较难以进行体验的实体信息在电脑等科学技术的基础上，实施模拟仿真处理，叠加将虚拟信息内容在真实世界中加以有效应用，并且在这一过程中能够被人类感官所感知，从而实现超越现实的感官体验，真实环境和虚拟物体之间重叠之后，能够在同一个画面以及空间中同时存在
DOE	指	Diffractive Optical Element，即衍射光学元件，基于物理光学的衍射原理，光束被衍射光学元件表面的浮雕结构调制改变了相位，从而实现光束的调制和变换，在一定距离处产生干涉，形成特定的光强分布
Diffuser	指	激光扩散器，是衍射光学元件（DOE）的一种,也属于波束整形器，用于对输入光束进行均一化，通过使较大折射角处具有更大屈光度，使得较窄的光束扩展到更宽的角度范围内，并具备均匀的照明场，是 ToF 镜头中的核心器件
ADAS	指	Advanced Driving Assistant System，即高级驾驶辅助系统，是利用安装在车上的各式各样传感器(毫米波雷达、激光雷达、单\双目摄像头以及卫星导航），在汽车行驶过程中随时来感应周围的环境，收集数据，进行静态、动态物体的辨识、侦测与追踪，并结合导航仪地图数据，进行系统的运算与分析，从而预先让驾驶者察觉到可能发生的危险，有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性

注：本报告除特别说明外若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节　公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	腾景科技股份有限公司
公司的中文简称	腾景科技
公司的外文名称	Optowide Technologies Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	OPTOWIDE
公司的法定代表人	余洪瑞
公司注册地址	福州市马尾科技园区珍珠路2号（自贸试验区内）
公司注册地址的历史变更情况	公司于2021年5月27日取得换发的营业执照，公司注册地址由：“福州马尾科技园区茶山路1号1#楼A栋五层、B栋三层（自贸试验区内）”变更为“福州市马尾科技园区珍珠路2号（自贸试验区内）”
公司办公地址	福州市马尾科技园区珍珠路2号（自贸试验区内）
公司办公地址的邮政编码	350015
公司网址	www.optowide.com
电子信箱	ir@optowide.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	刘艺	黄联城
联系地址	福州市马尾科技园区珍珠路2号	福州市马尾科技园区珍珠路2号
电话	0591-38178242	0591-38178242
传真	0591-38135111	0591-38135111
电子信箱	ir@optowide.com	ir@optowide.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（https://www.cnstock.com/） 《中国证券报》（https://www.cs.com.cn/） 《证券日报》（http://www.zqrb.cn/） 《证券时报》（http://www.stcn.com/）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	腾景科技	688195	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	林庆瑜、张采
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	吕泉鑫、游元圆
	持续督导的期间	2021 年 3 月 26 日至 2024 年 12 月 31 日

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元　币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	302,749,827.78	269,250,053.18	12.44	179,025,927.88
归属于上市公司股东的净利润	52,281,792.82	70,891,288.82	-26.25	45,637,057.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,335,293.94	59,150,585.64	-33.50	41,646,083.42
经营活动产生的现金流量净额	75,484,154.52	41,329,548.97	82.64	28,151,544.06
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减（%）	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	836,845,042.92	414,877,779.55	101.71	343,986,490.73
总资产	1,009,302,337.06	635,612,577.31	58.79	421,721,799.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元／股）	0.43	0.73	-41.10	0.50
稀释每股收益（元／股）	0.43	0.73	-41.10	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.32	0.61	-47.54	0.46
加权平均净资产收益率（%）	7.24	18.68	减少11.44个百分点	18.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.44	15.59	减少10.15个百分点	16.61
研发投入占营业收入的比例（%）	8.19	7.42	增加0.77个百分点	6.52

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 33.50%，基本每股收益同比减少 41.1%，稀释每股收益同比减少 41.1%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比减少 47.54%，主

要原因有：1、公司募投新增人员及设备，以及新建厂房搬迁进度未达预期，成本上升较大。2、公司高性能精密光学元器件创新战略的部署实施，研发费用增长较快。

归属于上市公司股东的净资产同比增加 101.71%，总资产同比增加 58.79%，主要是报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账。

经营活动产生的现金净流量为 7,548.42 万元，较上年数增长 82.64%，主要系销售回款增加和公司为提高资金使用效率将部分票据贴现所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

八、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	56,510,348.18	77,907,430.73	84,661,100.74	83,670,948.13
归属于上市公司股东的净利润	7,596,518.53	15,058,073.22	16,161,321.47	13,465,879.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,506,681.35	10,061,865.89	13,839,668.19	8,927,078.51
经营活动产生的现金流量净额	13,409,071.79	7,458,192.51	24,003,334.6	30,613,555.62

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	268,598.02		-15,754.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	7,086,329.72		7,197,261.73	3,476,150.00

定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				220,440.97
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	1,910,130.48		1,865,435.23	918,278.60
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,353,797.21		468,967.82	54,739.73
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-387,450.86		-620,846.46	25,654.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目			4,917,528.30	
减：所得税影响额	2,284,905.69		2,071,888.79	704,289.61
少数股东权益影响额（税后）				
合计	12,946,498.88		11,740,703.18	3,990,974.43

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

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	55,125,282.89	351,711,678.32	296,586,395.43	8,554,166.27
应收款项融资	454,775.00	5,671,551.64	5,216,776.64	
合计	55,580,057.89	357,383,229.96	301,803,172.07	8,554,166.27

十一、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，公司面对新冠疫情反复及国际贸易环境变化的不利影响，公司全员上下团结一心，在董事会的领导下，把握通信市场新基建、高功率光纤激光器元器件需求增长带来的行业机遇，围绕年初制定的经营计划，持续技术创新，开拓市场，取得了一定的成绩；报告期内，实现了公司股票在科创板上市，公司的资本实力和品牌影响力得到了进一步增强；公司自建厂房竣工，完成验收、部分搬迁，未来产能得到有效保障；报告期内保持了营业收入的持续增长。

（一）主要经营情况

报告期内，公司深耕光通信和光纤激光领域，伴随着高功率光纤激光器元器件下游应用需求的增长，以及下半年光通信元器件市场需求的平稳复苏，2021 年度公司实现营业收入 30,274.98 万元，较上年同期增长 12.44%，其中光纤激光领域实现收入 16,788.52 万元，占公司营业收入的 55.45%；光通信领域实现收入 12,625.14 万元，占公司营业收入的 41.70%。报告期内实现归属于母公司所有者的净利润 5,228.18 万元，较上年同期减少 26.25%，主要原因是募投项目新增人员及设备，以及新建厂房搬迁进度未达预期，成本上升较大；高性能精密光学元器件创新战略的部署实施，研发费用增长较快。

报告期末，公司总资产额为 100,930.23 万元，较报告期初增长 58.79%；归属于母公司的所有者权益为 83,684.50 万元，较报告期初增长 101.71%。主要原因是：报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账。

（二）主要业务回顾

1、科创板首发上市

报告期内，公司股票于 2021 年 3 月 26 日在上海证券交易所科创板挂牌上市。公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,235 万股，发行价 13.60 元/股，募集资金总额 4.4 亿元。随着上市完成，公司将充分发挥科创板平台优势，加快战略布局的推进，推动公司发展再上新台阶。

2、持续加大研发投入，积极探索产品新兴运用领域

报告期内，公司研发投入 2,479.60 万元，研发投入占比营业收入 8.19%，较上年的 1,997.31 万元增加 482.29 万元，同比增长 24.15%，主要取得以下成果：

（1）在高质量耦合和准直元件方面：解决了微透镜模压技术的面形精确控制和光斑形貌控制的问题；

（2）在高效率高可靠性光学调制器件方面：在光学晶体共晶键合技术方面取得突破；

（3）在高稳定性精密光源方面：解决了激光芯片与单模保偏光纤耦合稳定性和效率问题；

（4）在非球面透镜阵列方面：开发非球面透镜阵列生产工艺及性能检测，在模具设计、模具制作以及模压工艺上作出更大的创新和突破；

（5）实现了高耦合效率低功耗的微型声光调制器、快轴准直透镜、单模保偏光源等产品的研发转量产。

在知识产权方面，报告期内，公司新增 13 项专利，其中 5 项发明专利，8 项实用新型专利，截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有 7 项发明专利，66 项实用新型专利。报告期内，公司通过了福建省院士专家工作站和福建省企业技术中心的认定，被评为“福建省知识产权优势企业”、“福建省数字经济领域未来独角兽”。

2021 年 10 月，公司顺利通过 IATF16949 汽车质量管理体系的审核并取得证书，为未来新兴业务的开展奠定基础。

3、加强公司内控制度建设，规范公司治理

报告期内，公司根据国家相关法律法规，制定和完善了《公司章程》《募集资金管理制度》《信息披露事务管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》《金融衍生品交易业务管理制度》等相关制度。进一步规范了公司募集资金使用及管理、内幕信息知情人登记管理、信息披露、外汇保值管理等行为，防范公司在经营和管理上可能存在的风险。

4、加强募集资金管理，推进募投项目建设

公司严格按照《上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等相关法规及公司《募集资金管理制度》的规定，对募集资金实行专户存储，规范募集资金的管理与使用。报告期内，为提高募集资金使用效率，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，为公司及股东谋取较好的投资回报。公司积极推进募投项目的实施建设，截至报告期末，“光电子关键与核心元器件建设项目”已完成竣工验收，公司产能将逐步释放，“研发中心建设项目”已按项目备案期限完成建设并投入使用。

5、完善软硬件设施，提升经营管理效率

报告期内，公司搬入新厂房，进行智能化园区建设，在园区安全建设、员工智能化管理等方面进行应用扩展，通过信息化手段逐步实现园区智慧化。同时，升级 ERP 系统，加快信息沟通和流转效率，加强供应链、生产制造和财务管理等一系列信息化模块建设，提高业务管理信息化水平和管理效率。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

1、主营业务

公司是专业从事各类精密光学元件、光纤器件研发、生产和销售的高新技术企业。光电子元器件是信息系统最前端的光电感知部件，广泛应用于各领域，从传统的光学传感、照明、通信、激光、能量检测、信息存储、传输、处理和显示，到生物医疗、消费类光学、汽车、航空航天、量子通信、半导体等行业的生产和应用，存在于日常生活和经济活动的大部分领域。公司的产品主要应用于光通信、光纤激光等领域，部分应用于量子信息科研、生物医疗、消费类光学等领域。自成立以来，公司主营业务未发生重大变化。公司与下游知名企业及科研机构建立了合作关系，包括光通信领域的 Lumentum、Finisar、华为等；光纤激光领域的锐科激光、nLIGHT 等企业。同时公司凭借较强的技术研发实力和创新能力，为科研机构及其承担的国家重大科研项目，提供了科研所需的光电子元器件。

2、主要产品

公司产品主要包括精密光学元件、光纤器件两大类，具体如下：

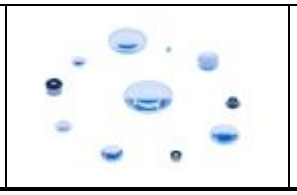
（1）精密光学元件

精密光学元件是各类光纤器件和光模块的基础，通过光学元件的不同组合，可使光纤器件、光模块实现不同的特定功能。公司生产的精密光学元件产品主要包括平面光学元件、球面光学元件、模压玻璃非球面透镜等。

公司的精密光学元件产品具体如下：

产品	图示	介绍

平面光学元件	滤光片（Filter）		公司的滤光片产品主要应用于光通信、生物医疗、消费类光学领域，是光收发模块的关键元件，用于实现特定波长的光通过，阻止其他波长的光通过。公司的滤光片产品包括粗波分复用器(CWDM)滤光片、局域网波分复用器（LWDM）滤光片、10G无源光纤网络（PON）滤光片、二向色滤光片等
	偏振分束器（PBS）		公司的偏振分束器主要应用于光通信、光纤激光、量子信息科研领域，是光通信器件、光纤激光器、量子信息科研项目的关键元件，用于按照总体强度百分比、波长或偏振状态分割光线
	消偏振分束器（NPBS）		消偏振分束器是光通信器件、量子信息科研项目的干涉关键元件，用于按照总体强度百分比分割光线而不受入射光偏振态影响
	反射镜（Mirror）		公司的反射镜产品主要应用于光纤激光领域，是光纤激光器泵源的关键元件，用于将单管功率小、发散角度较大、光束质量较差的激光转化合并输出为发散角较小、光束质量较好、功率大的泵浦光
	窗口片（Window）		公司的窗口片产品主要应用于光通信、量子信息科研等领域，是光路中保护电子元件、传感器、半导体元件的基础光学元件，用于防止电子传感器、检测器或其他敏感光电子元器件被外界环境因素（如湿气或其它微量污染物）损坏
	棱镜（Prism）		公司的棱镜产品主要应用于光通信领域，是光开关、光环行器、波分光梳等光通信器件的关键元件，用于将光束折转、反射，实现光信号切断、双向通信等光路设计功能
	波片（Waveplate）		波片又称为相位延迟片，公司的波片产品主要应用于光通信领域，是波长选择开关（WSS）模块、量子信息科研领域的关键元件，用于改变光的相位，满足不同入射角度和温度的设计要求
球面光学元件	透镜（Lens）		公司的透镜产品主要应用于光通信、光纤激光领域，是波长选择开关（WSS）模块、掺铒光纤放大器（EDFA）模块、光纤激光器等的关键元件，用于光的准直、耦合、聚焦、扩束或其它整形需要
	柱面镜（Cylindrical Lens）		公司的柱面镜产品主要应用于光通信、光纤激光领域，是波长选择开关（WSS）模块的关键元件，用于光的一维准直、耦合、聚焦、扩束或其它整形需要

模压玻璃非球面透镜（Aspheric Lens）		公司的模压玻璃非球面透镜产品主要应用于光通信、光纤激光领域，是发射激光二极管（LD）光源封装、光纤激光器泵源等的关键元件，用于光的准直、耦合、聚焦、扩束需要

此外，公司精密光学元件还包括钒酸钇（YVO4）等产品。

（2）光纤器件

在光通信与光纤激光领域，所应用到的光纤器件包含有源光纤器件与无源光纤器件。公司的产品仅涉及无源光纤器件。公司的光纤器件产品主要包括镀膜光纤器件、准直器、声光器件及其他光纤器件等。

公司的主要光纤器件产品具体如下：

产品系列	图示	介绍
镀膜光纤器件		公司的镀膜光纤器件产品包括镀膜光纤线（High Power Fiber Polishing and Coating）和光纤头（Fiber Tip Assembly），镀膜光纤线作为光纤激光器泵源的尾纤，用于高功率光纤激光的光纤耦合，具备高功率激光耐受能力；光纤头是在镀膜光纤线的一端装配上陶瓷插芯或毛细管形成的组合件，可用于激光的耦合传输
准直器（Collimator）		公司的准直器产品主要应用于光通信、光纤激光领域，是光收发模块、光纤激光器的关键器件，用于将光纤内的传输光转变成准直光（平行光），或将外界平行（近似平行）光耦合至单模光纤内
声光器件（AO-Device）		公司的声光器件产品主要应用于光纤激光领域，是调 Q 脉冲光纤激光器的关键器件，用于高速调节激光谐振腔的损耗，使激光器可以脉冲方式输出激光

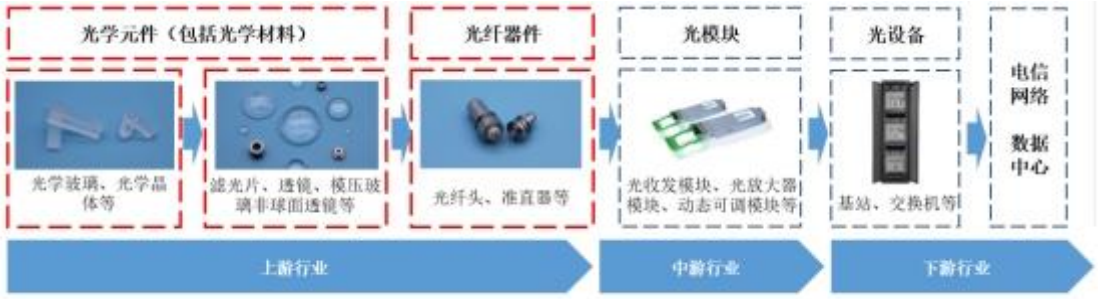
公司生产的其他光纤器件，包括高功率隔离器、环行器、扩束镜、合波分波组件、光纤合束器、线激光模组等产品。

3、产品应用领域

公司产品的应用领域以光通信、光纤激光为主，其他应用领域包含量子信息科研、生物医疗、消费类光学等。

（1）光通信领域

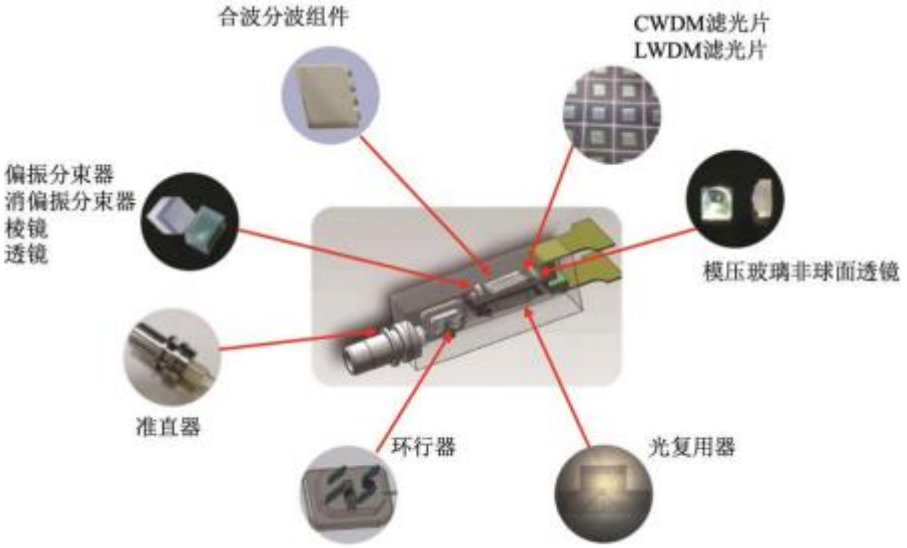
光通信通常指光纤通信，即以光作为信息载体的通信方式，是现代通信的支柱之一，主要应用为电信网络领域和数据通信/云计算领域。光通信产业链及公司产品在产业链所处位置的情况如下：



注：红线框为公司主营业务涉及领域

公司的精密光学元件、光纤器件产品，处于光通信产业链的上游，精密光学元件是制造光纤器件的基础，光模块又由光学元件、光纤器件封装而成。例如，光收发模块（光模块的一种，如

下图所示）中，其主要构成包括滤光片、偏振分束器（PBS）、消偏振分束器（NPBS）、棱镜、透镜、非球面透镜等各类光学元件，以及环行器、准直器、合波分波组件、光复用器等光纤器件。光电子元器件的指标水平和可靠性决定了光模块、光设备的光学性能和可靠性，因此光学元件、光纤器件构成了光通信产业的基础性支撑。

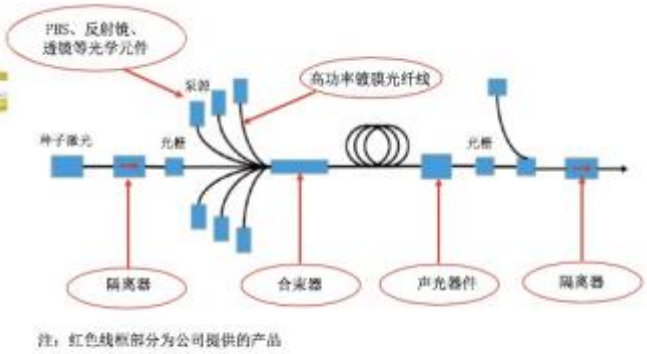


注：红色箭头对应的光电子元器件为公司提供的产品

（2）光纤激光领域

激光装备在先进制造业的应用包括切割、焊接、测量、打标等工艺，可提高工业加工速度，优化加工质量，实现对传统加工工艺的替代升级。激光器是激光装备的关键功能部件，是激光的发生装置，工业领域应用的激光器种类较多，其中，光纤激光器已成为激光技术发展主流方向和激光产业应用的主力军。光纤激光器主要由光学系统、电源系统、控制系统、机械结构等部分组成。公司产品在光纤激光器光学系统中的应用情况如下：

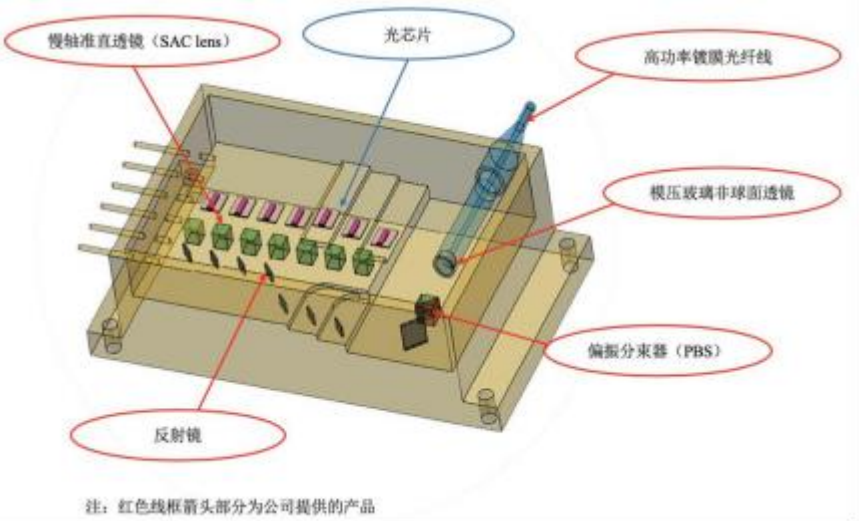
光纤激光器



光纤激光器内部光学系统图

图片来源：nLIGHT 网站

在光纤激光器中，其关键的光纤器件包括泵源、隔离器、声光器件、合束器等，公司产品在光纤激光器泵源中的应用情况如下：



在光纤激光器中，精密光学元件、光纤器件的技术水平决定了光纤激光器输出的激光功率水平和性能参数，直接影响激光器的可靠性和稳定性，因此光电子元器件对于光纤激光器的制造具有重要意义。

（3）其他领域

公司生产的光电子元器件除应用于上述领域外，近年来陆续拓展量子信息科研、生物医疗、消费类光学等领域的应用，具体如下：

①量子信息科研

量子信息技术是世界科学技术具有代表性的前沿领域之一，可以突破现有信息技术的物理极限，在信息处理速度、信息容量、信息安全性、信息检测精度等方面均能发挥重大作用，显著提升信息获取、传输和处理能力。当前量子信息技术的研究与应用主要包括量子计算、量子通信、量子测量等。

在量子信息科研领域，公司作为科研机构客户的供应商，为我国量子计算、量子通信领域重大科研项目提供了精密光学元件产品。例如，在当今世界量子计算科研领域前沿的 18 光量子比特纠缠，和 20 光子输入 60×60 模式干涉线路的玻色取样量子计算项目，以及我国自主研发的量子计算原型机“九章”和“九章二号”中，均使用了公司的产品，产品涉及（二向色镜）、HWP（半波片）、filter（滤光片）、PBS（偏振分束器）、BS（即 NPBS，消偏振分束器）、YVO4 等精密光学元件，相关科研项目的成果已在《Nature》、《Science》、《Physical Review Letters》等学术杂志上发表。

②生物医疗

目前，公司的滤光片、偏振分束器、透镜、模压玻璃非球面透镜等精密光学元件产品，已应用于内窥镜系统、流式细胞仪、DNA 测序仪、拉曼光谱仪等生物医疗器械和设备。生物医疗器械和设备中的精密光学系统及元器件的质量，保证了设备的成像质量，是实现功能的关键组成部分。我国目前已成为全球生物医疗器械和设备的重要生产基地，且高技术、高附加值设备的占比将逐渐扩大，公司未来也将进一步受益于生物医疗器械和设备市场、技术的发展。

③消费类光学

a.在 AR 领域，公司开发的棱镜组合、模压玻璃非球面透镜、光波导镜片等精密光学元件，应用于 AR 等新兴消费电子产品。AR 是新一代的信息通信技术的关键领域，借助近眼显示、感知交互、渲染处理、网络传输、内容制作等技术，构建身临其境与虚实融合沉浸体验。其中精密光学是 AR 应用的关键支撑技术之一。目前，AR 的技术及应用处于发展初期，具有产业潜力大、技术跨度大、应用空间广的特点，未来市场前景十分广阔。

b.在智能驾驶领域，公司主要向部分激光雷达客户提供透镜、窗口片、滤光片、棱镜、反射镜等精密光学元件，应用于激光雷达光路传输的系统中，目前公司在激光雷达应用领域的业务正处于送样或小批量验证阶段。激光雷达是车辆安全和智能化的核心高端传感器，随着国家智能汽车创新发展战略的推进，将给激光雷达光学元器件行业带来更广阔的市场空间。

（二） 主要经营模式

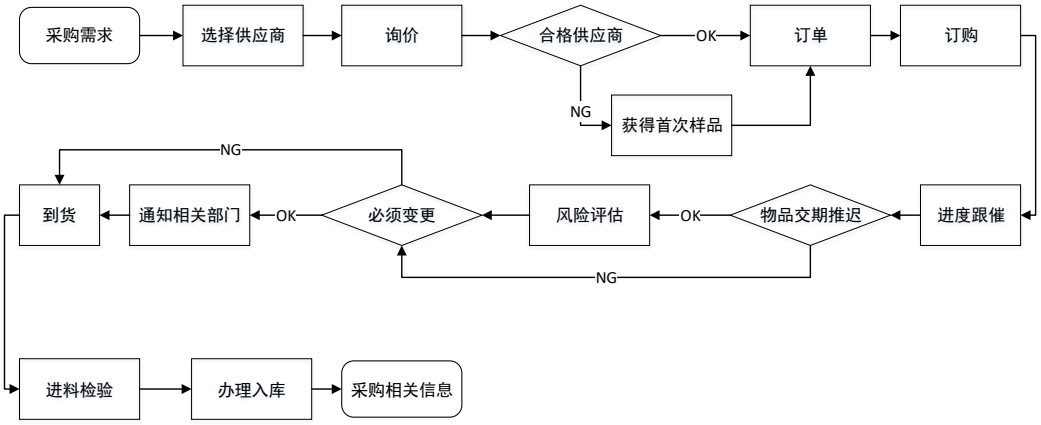
1、盈利模式

公司主要从事各类精密光学元件、光纤器件研发、生产和销售，面向光通信、光纤激光、量子信息科研、生物医疗、消费类光学等领域的客户，为客户提供定制化产品，满足客户特定需求，获得收入、现金流和利润。同时由于公司在光学薄膜技术、精密光学技术等方面处于行业领先水平，部分客户会委托公司对其产品进行镀膜、切割等加工处理，公司以此获得加工服务收入。

公司采用定制化业务模式，下游应用领域主要为光通信、光纤激光等领域，而部分同行业公司存在提供标准化产品的情况，下游应用领域较广，不仅包含光通信与光纤激光领域，还包含消费类光学、汽车、家用&移动设备、能源、生命科学以及半导体设备等领域。

2、采购模式

公司采购的内容主要包括原材料（基片、光纤线、特种玻璃、工装夹具、五氧化二钽等）、辅料（抛光粉、金刚砂等）、设备（各类光学加工设备、检测设备等）。对于原材料和辅料，在保证安全库存的基础上，公司采购部门根据订单情况统一安排采购计划，并向合格供应商下达采购订单，到货后经质量检验部门检验合格后入库。公司的主要采购流程如下：



3、生产模式

公司的生产模式主要为自主生产模式。在自主生产模式下，由于精密光学元件、光纤器件产品的功能具有多样性，公司的生产采用“按单生产为主、预测为辅”的模式。公司主要根据下游客户对产品的具体指标要求，进行定制化生产、柔性化制造，尽可能提高生产设备的利用率；同时对于部分订单稳定、连续性强、生产周期较长的产品，销售部根据客户提供的信息做年度、季度预测，生产部根据预测制定生产计划。光纤器件生产过程中，除少部分领用自制的精密光学元件、光纤器件半成品外，大部分所需的原材料为直接外购。

公司生产模式除了自主生产模式外，还存在委外加工模式。公司向接受委托加工企业提供精密光学元件、光纤器件生产所需的主要原材料，由接受委托加工企业自行采购生产所需的辅材或其他材料。接受委托加工企业按照公司要求的工艺流程、技术参数指标组织生产，产成品所有权归属于公司。公司与接受委托加工企业签署相关合同，并根据合同约定支付加工费。

4、销售及营销模式

（1）生产制造产品的销售模式

公司制造产品的销售为直接销售。公司与大客户深度合作，在下游客户产品研发阶段即开始介入参与，根据客户提供的产品规格指标要求进行产品开发，样品经客户测试认证通过后，进行大批量生产供货。

公司的直接销售包括普通销售及 VMI 销售 2 种模式，具体情况如下：

①普通销售模式

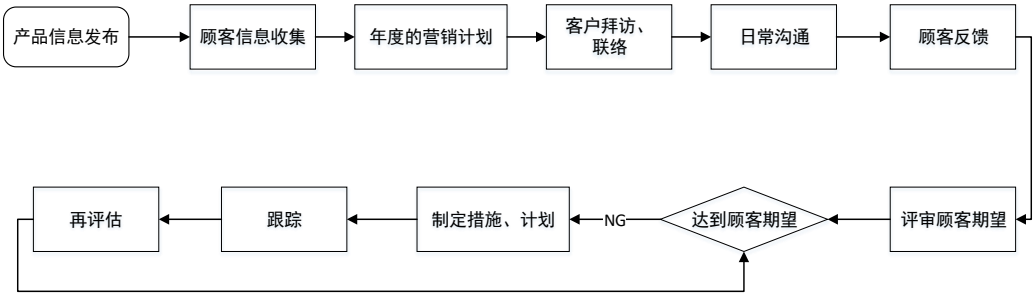
在新客户开发方面，公司主要通过参加展会进行宣传推广，公司在展会后会与新客户进行进一步接洽，推动后续打样、批量供货工作。公司拓展客户的其他方式还包括自主拜访潜在客户、原有客户介绍、产品市场口碑影响、行业内推荐、客户主动接洽、网站宣传等。

在存量客户合作方面，公司主要面向光通信、光纤激光等领域的客户。公司一般以协议方式进行销售，客户与公司进行阶段性议价后，根据具体产品需求签署相关订单。

②VMI 销售模式

报告期内，公司的部分产品，采用 VMI 销售模式。公司根据个别客户的需求预测，将产品送至其指定的 VMI 仓库，完成入库。客户根据实际需求，至 VMI 仓库提货。公司根据客户定期的提货情况进行对账，确认当期领用存货的数量与金额，以客户领用金额确认当期销售收入，未领用的货物仍为公司所有。同时，公司会根据 VMI 仓库管理系统中库存的实时变化及存货量要求，适时进行补货，确保 VMI 仓库中产品的库存量持续符合客户要求。

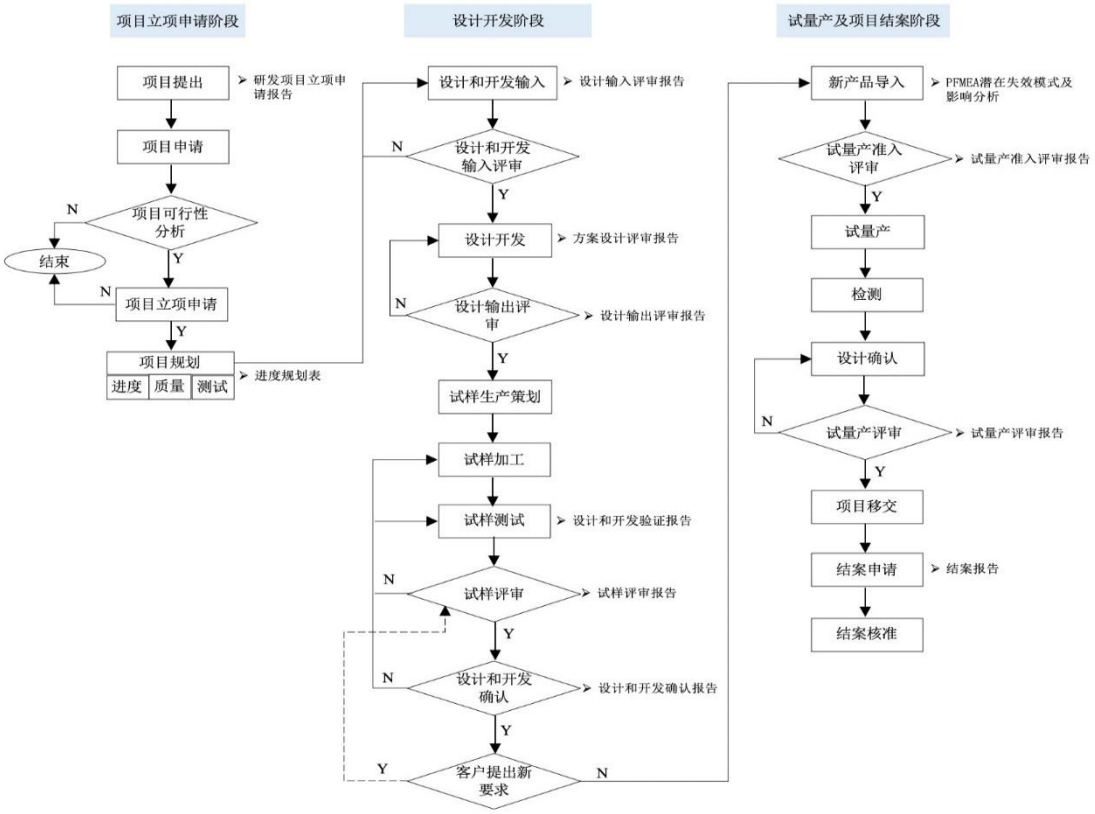
公司所生产制造产品的销售流程如下：



（2）产品加工的销售模式

由于公司在光学薄膜技术、精密光学技术等方面处于行业领先水平，部分客户会委托公司对其产品进行镀膜、切割等加工处理。加工模式下，客户提供待加工的半成品光纤线、柱面镜等，由公司进行镀膜、切割等进一步加工，公司根据原材料品质、加工损耗率、工艺难度等因素收取加工费用，产品作价与原材料价格波动不直接相关，加工完成后公司根据协议约定收取加工服务费并确认产品加工收入。

5、研发模式



公司研究开发的核心技术涉及光学元件镀膜、光学元件精密加工、玻璃非球面模压以及光纤器件的设计，产品的设计是核心技术研发的关键，公司核心技术涉及产品开发设计的具体情况详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”中“（四）核心技术与研发进展”所述内容。

（三） 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

（1）行业的发展阶段：

公司所处光通信、光纤激光等领域，均属于我国实施创新驱动发展战略的重要组成部分，是我国向制造强国、科技强国转型过程中的重要发展领域。其中，5G 和云计算技术已成为国际高科技知识产权竞争的焦点和制高点，高功率激光器是先进制造业的关键技术。公司的精密光学元件、光纤器件产品作为上述科技产业的基础，面临良好的产业发展态势和市场前景。

从下游应用端市场规模来看，随着 5G 商用时代的来临，光通信器件市场已进入新的增长周期，据 LightCounting 预测，2021-2026 年全球光模块市场复合增长率预计为 14%，预计 2026 年全球光模块市场规模将接近 180 亿美元。近年来全球工业激光器需求的提升主要源于传统激光加工设备的存量替换和新兴市场的新增需求，伴随着全球激光市场的稳步增长以及我国传统制造业转型升级、先进制造业快速发展，作为激光加工设备的核心部件，光纤激光元器件行业将面临良好的发展机遇，据 Industry Perspective 预测，2020 年全球工业激光器市场规模为 51.57 亿美元，预计未来 5 年全球工业激光器年均复合增长率为 11.3%，2026 年整体市场规模可达 88.08 亿美元。

2020 年 3 月，中共中央政治局常务委员会会议强调了加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度；2022 年 2 月，国家全面启动了“东数西算”工程，拟通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局，促进东西部协同联动。光通信网络是信息基础设施重要组成和关键承载底座，“东数西算”重大工程的启动实施，将对光通信领域的高速光模块和光器件产生积极作用，将有力促进上游光电子元器件产业加速发展。同时，国家产业政策支持基础共性技术的研究，有力推动了光电子元器件所在光学行业的技术进步和突破，缩短了与国际先进水平的距离，越来越多产业链关键产品实现了国产化，使我国的光学光电子产业从关键光电子元器件到下游各终端产品实现了整体的技术提升，行业的国际竞争力不断增强。

（2）行业的发展特点：

光学光电子行业是融合光学、电子、材料、半导体等多学科交叉的复合型高科技行业，具有产品品种多样、应用领域广泛、制造工序复杂的特点。光电子元器件的发展很大程度上取决于下游应用领域的需求，下游应用领域市场规模扩大以及对光电子元器件技术水平要求的提升，不断促进、推动光电子元器件行业的发展。近年来，随着有关部门陆续出台相关产业政策，鼓励光电子元器件及下游各应用行业的发展，极大拓展了光电子元器件下游应用领域的发展空间，推动了光电子元器件需求的增长，提高了光电子元器件行业的整体技术水平，为光电子元器件企业的发展注入了市场动力。

（3）行业的主要技术门槛：

精密光学元件、光纤器件制造工序复杂，涉及多个学科交叉，对工艺诀窍的积累要求较高，公司在高功率激光光学薄膜的制备、精密光学元件的加工、玻璃非球面透镜的模压成型、光纤器件的制作等方面已形成自主掌握的核心技术，公司产品涉及的领域对于可靠性要求非常高，新进入的厂商往往需要较长的时间进行工艺摸索和导入，对新进入者有较高的技术壁垒和生产工艺经验。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司处于光通信、光纤激光产业链上游，公司基于核心技术开发的精密光学元件、光纤器件产品已在光通信以及光纤激光等领域得到了产业化应用，助力我国光电子元器件国产化的进程。在光通信领域，公司的精密光学元件和光纤器件应用于光收发模块、动态可调模块（如 WSS 模块）等各类光模块与子系统，最终应用于电信网络、数据中心等信息网络设施，助力光通信系统向更高传输速率和带宽容量发展，支撑 4G/5G 等通信技术和大型数据中心技术的迭代升级。在光纤激光领域，公司生产的精密光学元件以及镀膜光纤器件、准直器、声光器件等光纤器件产品，已应用于光纤激光器的量产。公司产品具有较高的激光损伤阈值，是高功率光纤激光器的重要元器件，助力高功率激光器技术的创新发展。此外，公司的偏振分束器（包括偏振分束器型干涉堆）、消偏振分束器、滤光片、镀膜光纤线等多款产品，是国家相关科研项目的关键元器件，公司的相关产品已应用在包括当前世界量子信息科研前沿的 18 光量子比特纠缠等科研项目中，相关科研成果已在《Nature》《Science》《Physical Review Letters》等杂志上发表。

公司与下游行业的知名厂商均建立了合作关系，公司的数据中心用 CWDM 滤光片、应用于 WSS 模块的光学元件、高功率镀膜光纤线等产品，在细分领域具有较高的市场影响力。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

公司主要产品为精密光学元件、光纤器件，属于光学光电子行业。光电产业被认为是 21 世纪全球经济发展的四大支柱产业之一，包括光通信、激光、光学镜头、光电显示、光存储等多个细分子行业，涵盖信息光电子、能量光电子、消费光电子、军事光电子等几大领域，其中光电子器件是本行业的关键。公司按产品应用领域主要分属于光通信行业、光纤激光行业及其他新兴科技领域。

（1）所处行业新技术的发展情况和未来发展趋势：

①光电子元器件向复杂膜系、小型精密化发展，推动下游光电系统技术升级

光电子元器件位于光学光电子产业链的上游。其中，光学元件是现代光学和光电系统重要的组成部分，已经成为下游光通信等高科技产业领域的关键元件。滤光片、偏振片、反射片等各类光学元件的技术突破，已逐渐成为现代光学及光电系统加速发展的主因。精密光学元件的制备涉及材料研究、镀膜技术、精密冷加工、光胶工艺、关键装备及无损检测等一系列新技术、新材料、新工艺、新装备。

a.光学元件的膜系设计日趋复杂化，对光谱控制能力和精度越来越高。光学元件在控制光束过程中，需要在光学元件表面镀制不同材料、不同膜层的薄膜，光学薄膜主要由介质或者金属分子蒸发形成。基于光的干涉效应，可依托光学薄膜得到各种光学特性，包括减少或增加表面反射、实现光谱调控等功能；也可在一定波段内实现高反射而在相邻波段内实现低反射，以达到分色、合色的目的，可以使不同偏振状态的光束具有不同的传播特性，以达到偏振分离、偏振转换的功能。

目前光学薄膜领域中，绝大多数属于多层膜系统，其光学特性与膜系的层数、各膜层的材料、厚度和折射率有关，随着光学元件应用范围扩大，薄膜对光谱吸收、位相及偏振状态的变化不断提出新的要求，膜系设计也日趋复杂。光学元件的镀膜层数目前已可达百层以上，膜系结构复杂，层数较多，工艺实现也更加困难，体现了当今世界光学行业的前沿技术水平。特别是投影显示和光通信技术的快速发展，出现了许多新型的光学膜系结构，膜系的波长定位可达到 1nm 甚至 0.1nm 以下。精密光学元件向复杂膜系发展，对光谱控制能力和加工精度越来越高，有力支撑了下游光电系统技术的创新。

b.光学元件的精密、超精密光学加工关键技术不断突破。光学元件的加工精度主要包含两个方面，即形状精度、表面光滑程度。加工精度的不足会降低光束质量，增加无用信号甚至产生错误信号，随着激光、光通信等技术的发展，光学元件的精密、超精密加工技术快速提升。世界各国都把大型光学元件高效超精密加工技术列为研究重点，甚至组成跨国合作研究联合攻关。“高精度光学元件”作为精密超精密加工关键技术已被列入科技部“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划重点突破。

精密模压技术是一种高精度光学元件加工技术，引发了光学玻璃零件加工方法的重大变革，自上世纪 80 年代中期开发成功至今已不断技术进化了 20 余年，成为国际上最先进的光学元件制造技术方法之一。模压玻璃非球面技术克服了传统精密加工技术在成本、效率、批量化生产等方面的缺陷，以及避免了树脂注塑成型透镜在折射率、热稳定等性能的不足，使光学仪器缩小了体积和重量，节约材料，降低成本，且改善了光学仪器设备的性能，提高了光束质量。模压玻璃非球面透镜的模压成型技术综合了玻璃材料、超精密模芯加工、镀膜、模压成型工艺及成型仿真等诸多领域的先进技术，涉及光学、热力学、物理学、材料科学等多个学科，欧美日等发达国家的技术和装备代表了行业先进水平，我国也将相关技术研究列为国家科技重大专项课题。模压玻璃非球面透镜已日益小型化、精密化，目前光通信领域应用的产品直径甚至已达 1.0mm。随着设备的改进、模压工艺的优化、高性能模具的制备技术提升，未来将有更多光学元件由精密模压成型技术加工完成，将在高精度光栅、微小阵列元件、3D 手机曲面屏、车载光学等领域具有广阔的应用前景。

c.光电子元器件向小型化、集成化方向发展。近年来，随着新材料、新工艺和新产品在不断涌现，光电子元器件行业正面临一个迅速发展的时期，同时，下游应用领域的需求也推动着光电子元器件不断朝着小型化、集成化的方向发展，例如，在光通信领域，数据中心、5G、云计算等

应用的爆发式增长要求光电子元器件向小型化、集成化、高速率、低功耗方向升级，对于满足高速率标准的、更集成化、更小型化的半导体光模块的需求大幅增加。微透镜阵列、全息透镜、DOE、Diffuser 等新型光学元件也越来越多地应用在各种光器件中，使光器件更加小型化、阵列化和集成化，并且能够实现普通光学元件难以实现的微小、阵列、集成、成像和波面转换等新功能，而光子晶体、微光子、微纳光电、微腔激光器等技术将为光器件集成化演进奠定坚实基础。

②光电子器件技术突破对光通信产业向高速率、长距离、大容量、低成本方向升级和变革产生深远影响

光电子元器件技术的发展推动着光通信系统向高速率、长距离、大容量和低成本方向不断发展。例如，20 世纪 90 年代，光放大器应用于光通信中对光信号的直接放大，补偿光路传输损耗，奠定了光通信长距离传输的基础。波分复用器件可以使单根光纤中传输几十甚至上百个波长的光，以充分利用光纤的有效带宽。21 世纪以来密集波分复用（DWDM）系统的商用，极大地扩展了光通信传输的容量。基于波长选择开关（WSS）的 ROADM 系统的应用，可使光通信网络传输节点实现全光交叉连接，在云计算领域可将数以百计的数据中心连接形成大型云网络。

因此，在光电子元器件技术的支持下，光通信的传输速率已从 40Gbit/s、100Gbit/s 向 400Gbit/s 飞跃，甚至已达到了 1Tbit/s，传输容量从 10Mbit/s 到几十 Tbit/s，跨距已可实现从 200km 到 5,000km 的提升。

③光电子元器件向更高的抗激光损伤阈值发展

激光技术是光学光电子的重要分支，起源于 20 世纪 60 年代，与原子能、半导体、计算机并称为 20 世纪新四大发明之一，深刻影响了科学、技术、经济和社会的发展和变革。通过激光技术实现更高的功率和光束质量，是激光领域最为活跃的研究方向之一，其技术演进涉及薄膜、光学加工、胶合、器件设计和检测等光学光电子多方面技术环节。

在强激光系统中，光电子元器件的光学薄膜具有重要作用。光学薄膜即使出现十分微小的瑕疵，也会导致输出光束质量的下降，甚至引发激光系统的瘫痪。激光光学薄膜的抗损伤阈值是整个激光系统向高能量、高功率方向发展的关键瓶颈，也是影响激光系统使用寿命的决定性因素之一，是当今高功率激光技术的研究热点之一。高功率激光光学薄膜的制备是一个工艺环节冗长、复杂的系统工程，包括薄膜设计理论、高纯原材料控制、光电子元器件表面超精密加工、膜厚控制、检测技术等内容，涉及多学科交叉。作为激光技术发展的支撑基础，我国目前已逐步攻克了高抗损伤阈值薄膜的关键技术难题，建立了应用基础研究、关键技术攻关与工程应用的生态链。

激光系统对光电子元器件的精密加工也具有较高要求。光电子元器件的光学加工精度不足，会降低其抗激光损伤阈值，光学元件的超光滑加工技术也成为当代科技前沿的关键技术之一。为了适应强激光的需求，提升光学元件的面形和表面粗糙度，先后出现了浴法抛光、浮法抛光、离子束抛光等先进的抛光技术。同时，在光学元件组合中出现了不使用任何胶水而达到光学元件牢固结合的键合技术，进一步提升了光学元件的抗损伤阈值和激光器的功率水平，体现了较高的光学加工水平。

近年来激光技术科研创新也十分活跃，在基础科学和前沿科学方面的应用广泛。在工业应用中，随着光学薄膜、光学加工、高端器件等关键技术的突破，工业领域应用的激光器功率水平得以不断提升，近年来单模光纤激光器的功率已扩展到 15-20 kW 的水平。高激光损伤阈值的光学元件及光电子器件技术成为当今科学研究的重点领域之一。科技部《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》提出，针对大功率激光器制造，要提升激光晶体/光学晶体等激光器关键功能部件的国产化水平，光电子元器件生产制造水平的提升已成为大功率激光器国产化的重要支撑。

④新型光电子技术的进步与应用，促进新兴科技领域蓬勃发展

当前，新一代信息技术正加速与个人穿戴、交通出行、医疗健康、生产制造等领域集成融合，催生智能硬件等新兴科技产业的蓬勃发展，这些科技产业的发展应用离不开例如衍射光学技术的光学光电子技术的突破。

传统的光电子元器件（如透镜、反射镜、棱镜等）是基于光的反射与折射特性，而衍射光学是基于光的衍射原理工作。基于衍射光学技术的光电子元器件，是利用计算机辅助设计，通过半导体芯片制造工艺，在基片上刻蚀产生台阶型或连续浮雕结构，形成同轴再现、具有极高衍射效率的光学元件。20 世纪 70 年代集成电路的革命性发展，促进了光波长级别的衍射光学元件得以设计生产并实际应用。衍射光学元件在 AR、智能驾驶、智能座舱、激光投影显示、生物医疗、光通信、数据存储和消费娱乐等多个领域得到了应用，如在 AR 眼镜（头盔）中，衍射光学元件显著

减少了 AR 眼镜（头盔）光学系统的重量和体积，拓宽了光谱范围和出瞳口径，解决大视场设计导致的大畸变以及大视场带来的尺寸和重量增加等问题，使 AR 眼镜（头盔）具有更高的性价比。

衍射光学是在计算全息的基础上，光学与微电子学技术相互渗透与交叉的产物，在推进常规光学元件和传统光学加工技术变革方面具有创新意义。现有加工衍射光学元件的技术方法较多，包括光刻法、薄膜沉积法、金刚石车削法、准分子激光加工法等，但现有方法仍需解决综合解决成本、加工周期、加工精度以及批量化生产要求等技术问题。因此，衍射光学元件等新型光电子元器件的高精度、低成本、批量化加工制备需求，推动了光电子元器件技术的不断进步，同时新型光电子技术的进步与应用也促进新兴科技领域的蓬勃发展。

（2）所处行业新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势：

光学光电子行业因其处于科技创新的前沿阵地，应用十分广泛，是许多国家重大战略项目实施的关键所在。

在光通信领域，光通信网络系统已经成为国家战略新兴产业和新一代通信网络的关键基础设施，被列入了《国家信息化发展战略纲要》、《“十四五”国家信息化规划》、《“十四五”信息通信行业发展规划》、《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023 年）》、《基础电子元器件产业发展行动计划（2021—2023 年）》等国家战略规划、发展计划中。围绕光波处理和传输的各类光电子元器件构成了光通信系统的技术基础。具体而言，光有源器件实现了光通信系统中光信号与电信号之间的转换，被称为光传输系统的心脏；光无源器件实现了光路的连接、分路、交换、隔离、合路、控制等，可改变光信号的传播特性。在上述精密光学系统中，光电子元器件是直接实现光波切割、分离等功能的基本单元。随着 5G 网络、千兆宽带、全光网络、数据中心等新基建的推进，依托超高速、大容量、长距离的光通信设施，将发展出更加丰富的应用场景需求，如 AR、VR 等可穿戴设备、汽车智能驾驶有望接力智能手机、平板电脑等智能手持设备，成为下一代消费级电子产品重要增长极，由此带来的对光电子元器件的需求，有望保持较高增长态势。

在工业激光领域，高端激光装备面向航空航天、高端装备制造、电子、新能源、新材料、医疗仪器等国家重大需求。根据科技部规划，我国将重点实现高性能激光器及光电子元器件的国产化与产业化。光电子元器件是高性能激光器的基础，其应用了减反膜、反射膜、滤光膜等光学薄膜技术，同时隔离器、合束器、声光调制器等器件也是高性能激光器的重要组成部分，因此高端光电子元器件是支撑高性能激光器制造技术发展的关键环节之一。

在量子信息科研领域，光电子元器件是量子信息科研及产业化的基础，量子通信已被纳入“十四五规划”培育发展战略性产业，量子通信可从根本上、永久性地解决信息安全问题；量子计算可实现高速并行计算，有利于解决人工智能等新兴科技对计算能力的要求。在量子信息处理过程中，主要涉及信息的初始化、传递、操控和读取等四个部分，因此偏振分束器（PBS）、干涉堆、消偏振分束器（NPBS）、标准具等光电子元器件，作为量子信息系统的关键元器件，在我国量子信息科研及产业化发展战略中，发挥了重要作用。

在生物医疗领域，应用光学仪器设备进行检查，辅助医疗成为越来越重要的诊疗方式之一。随着医疗水平提高，医疗设备升级迭代，对光学仪器内的光电子元器件的要求也越来越高。《“十四五”医疗装备产业发展规划》中明确要发展新一代医学影像装备，推进智能化、远程化、小型化、快速化、精准化、多模态融合、诊疗一体化发展，开展产业基础攻关行动，攻关 3D 视觉系统中高速光学元件等关键核心元器件及医疗机器人用光学镜头、导光率内窥镜光纤、高分辨率柔性光纤传像束等关键零部件。根据医疗统计机构 Evaluate MedTech 发布的数据显示， 2017 年全球医疗器械市场销售额为 4,050 亿美元，预计 2024 年销售额将达到 5,945 亿美元，复合增长率为 5.6%，以中国为代表的新兴市场是全球最具潜力的医疗器械市场，产品普及需求与升级换代需求并存，近年来增长速度较快，受益于经济水平的发展，健康需求不断增加，中国医疗器械市场迎来了巨大的发展机遇，也推动着上游配套医用光电子元器件行业发展壮大。

在消费类光学领域，近年来，随着 5G 建设的加快，新产品和新技术的不断成熟， AR 再度获得高度关注。5G 时代超高清和 AR 的结合，是技术迭代、体验升级催生出的新商业模式，将促进超高清视频产业生态、AR 硬件技术走上成熟。此外，5G 技术可以有效改善 AR 在带宽、时延双敏感的应用痛点，优化适配各类网络传输技术，弥合潜在技术断点，推动相关市场规模不断增长。目前 AR 设备种类繁多，先进程度和应用场景不尽相同，虽然当前的 AR 设备主要面向企业市场，售价高、销量低，而面向消费者的 AR 设备还尚未获得市场的普遍欢迎，但根据 IDC 预测，AR 设备将从 2020 年的 500 万台增长到 2025 年的 2100 万台。同时，AR 产业已被列为数字经济重点产

业并进入“十四五”国家规划布局，毋庸置疑，随着 5G 时代的到来，AR 技术与行业应用的融合正在进入加速期，AR 设备渗透率将持续提升。精密光学元器件、光学系统作为 AR 设备实现优质成像效果和良好用户体验的核心组件，发展出较多类型，但每种类型均未成熟。随着阵列光波导、衍射光波导等 AR 设备光学元器件相关技术的发展和进化，以及应用软件、内容的丰富，设备的体积、成像问题及用户体验感也将逐渐改善，AR 显示设备向更轻、更薄、更智能的方向发展。

当前，全球新一轮科技革命和产业变革蓬勃发展，汽车与能源、交通、信息通信等领域有关技术加速融合发展，电动化、网联化、智能化成为汽车产业的发展潮流和趋势，带有鲜明跨界融合特征的智能网联汽车（智能汽车、自动驾驶、车路协同）应运而生，成为全球产业发展方向。智能驾驶、智能座舱将是实现汽车智能网联的关键应用，汽车通过搭载先进传感器等装置、运用人工智能和 5G 通信等新技术，持续提升智能化水平，汽车不仅能够满足消费者的出行需求，也成为办公、娱乐的新场所。根据 Yole 预测，2020 年，全球 ADAS 市场规模为 86 亿美元，雷达、摄像头模组、激光雷达市场规模分别为 38 亿美元、35 亿美元和 0.4 亿美元；2025 年，全球 ADAS 市场规模将增长至 224 亿美元，复合年均增长率为 21%，其中，雷达、摄像头模组、激光雷达市场规模分别为 91 亿美元、81 亿美元和 17 亿美元，增速分别为 19%、18%和 113%。激光雷达、车载摄像头是智能驾驶技术的核心感知器件，感知作为智能驾驶的先决条件，其探测精度、广度与速度直接影响智能驾驶的行驶安全。智能驾驶与智能座舱均需要使用车载摄像头，车载摄像头可以用于获取视觉影像，具有较高的分辨率和温度适应性，可以分辨出障碍物的大小和距离，识别行人、交通标识牌及车道线，监控驾驶员驾驶状态，提供车内视频聊天功能。激光雷达与光模块技术同源，激光雷达主要由发射模块、接收模块、主控模块以及扫描模块构成，激光雷达的光学设计将直接影响光斑的质量、测量距离和测距精度等性能，因此需要精密的光学元器件使得激光器和探测器能够实现更好的光电转换过程。尽管激光雷达最终技术路径尚未确定，但透镜、滤光片、窗口片和隔离器等产品作为基础光学元器件，可适用于不同的激光雷达方案中。随着国家智能汽车创新发展战略的推进，将给光电子元器件行业带来更广阔的市场空间，同时也推动着车载光学行业技术革新。

光电子元器件是下游各应用领域设备的重要组成部分，也是国家实施自主可控战略的主战场之一。从产业链发展水平来看，我国拥有全球最大的光通信市场，产业下游的系统设备厂家在全球光通信设备市场份额中占据第一位，其中华为、中兴通讯、烽火通信等中国企业已经成长为行业引领者，而产业链中上游的芯片、元件、器件等环节，已成为制约我国光电子产业乃至整个信息产业发展的瓶颈。上游光学元件、光芯片是产业链的基石，我国仍有部分产品依赖进口，比如模压玻璃非球面微透镜、非球柱面透镜、磁光材料、特种光纤等。在光纤器件领域，我国光通信器件市场已占全球约 25%-30%左右的市场份额，但部分高端器件的国产化率仍较低，仍需依赖向国外供应商采购。信息基础设施已成为现代社会的根基，依赖国外关键技术和产品将对国家安全和发展带来隐患，实现自主可控可以增强国家的核心竞争力，带动经济社会转型升级。随着 5G 移动通信、云计算、大数据、高端装备制造、智能网联汽车等新技术、新产业的蓬勃发展，我国光电子元器件产业将迎来战略机遇期，对高端、关键元器件技术的突破和国产化，也将是我国产业发展的重点。

（四） 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司凭借在光学光电子领域深厚的技术沉淀，突破并掌握积累了多项核心技术，建立了“光学薄膜类技术”、“精密光学类技术”、“模压玻璃非球面类技术”、“光纤器件类技术”等四大类核心技术平台，涵盖了光电子元器件制造的主要环节，形成了从光学元件到光纤器件的垂直整合能力和紧密联系的技术体系，能够为光学光电子各领域客户定制各类精密光学元件与光纤器件。

公司核心技术的具体情况如下：

序号	核心技术	核心技术名称	核心技术作用	应用的主要产品	主要技术指标	相关知识产权
1	光学薄膜类技术	高激光损伤阈值薄膜设计和制备技术	提高光电子元器件的损伤阈值，满足高功率光纤激光器的需求。	镀膜光纤线（135μm 纤芯直径的多模光纤）、偏振分束器（PBS）、反射镜等高功率光纤器件的关键元件	公司的偏振分束器（PBS）产品的激光损伤阈值可达到 20j/cm²@1064nm, 20ns, 20Hz	一种高功率工业激光隔离器用熔石英端帽接头 ZL201820771344.6；一种反射型光纤激光隔离器 ZL201821392070.6；一种用于材料处理的新型多波段光源及其实现方法 ZL201910710784.X
2		45 度陡峭分色片技术	提高光通信系统可以处理和传输信息的密度，使得光通信系统的容量更大，效率更高	分色片等光模块关键元件	公司通过特殊的膜系设计，解决了消偏振、减小光谱漂移量等难题，在国内率先量产 45 度陡峭分色片，能够实现对非准直光中心波长最小间隔 40nm 的分色	一种新型多色光源结构 ZL201820605778.9；一种 45° 合光滤光片组件 ZL201821800439.5；一种激光全内反合色棱镜 ZL202010337972.5
3		无吸收消偏分光膜设计及制备技术		消偏振分束器（NPBS）等光交叉波分复用器件（Interleaver）、光通信监控系统以及量子计算的关键元件	公司的红外波段无吸收消偏振分束器（NPBS）产品，在分光比精度方面，能够实现 Rs=Rp=Ts=Tp＝50+/-0.5%的性能指标	一种采用扩束光纤准直器的梳状滤波器 ZL201320845382.9
4		窄带滤光片制备技术	提高了单次镀膜的有效面积，可满足数据中心对滤光片规模化、低成本的需求	粗波分复用器（CWDM）滤光片	公司与境外同行业企业均能达到前述技术指标，但公司窄带滤光片单次镀膜有效面积为 60,000mm²-90,000mm²，有效提高了生产效率、降低了生产成本，公司数据中心 CWDM 滤光片在产品指标符合客户技术指标要求的基础上，能够实现规模化、低成本供应。公司已研发成功超窄带滤波元件，可应用于激光锁模	一种双峰超窄带陡峭光学干涉滤波器及其制作方法 ZL202010337492.9
5	精密光学类技术	键合技术	光学元件结合技术，提高界面抗激光损伤阈值，提高组合件的角度偏差精度，以及组合件的抗环境能力	偏振分束器（PBS、含干涉堆）、消偏振分束器（NPBS）等量子计算、波长选择开关（WSS）模块、高功率光纤器件的关键元件	公司偏振分束器（PBS）、干涉堆等产品的键合面积可达到 2,500mm²（50mm*50mm），在键合层数方面，公司目前能够实现 16 层键合。公司对高功率应用 PBS 实现量产	一种偏振合波的光学模块 ZL201320701329.1；一种集超多层深化光胶 PBS 的加工装置 ZL201721267317.7；一种具有自动测量相位和胶合功能的波片加工设备 ZL202021068232.8
6		球面和柱面面形控制技术	控制元件表面的面型精度	球面透镜、柱面镜、波长选择开关（WSS）模块等的关键光学元件	公司可稳定量产的光学元件面形精度为 λ/10，是行业内能够稳定供应波长选择开关（WSS）模块球柱面镜的少数企业之一	一种鲍威尔棱镜非球面加工在线测试装置 ZL201721263682.0；一种激光光斑匀化装置 ZL201910910334.5

7	模压玻璃非球面类技术	碳钨合金模具制作技术	提高非球面透镜的加工精度	直径 1.0mm 模压玻璃非球面透镜	公司最高可实现 2-3μm 的模架偏心精度，已实现直径 1.0mm 模压玻璃非球面透镜的量产	一种非球面柱面镜的模具组件 ZL201721234231.4
8		阵列非球面透镜制作技术	制作阵列非球面透镜	阵列非球面透镜、方形非球面透镜	公司的阵列非球面透镜产品的有效焦距（EFL）可达到 0.34mm@1310nm，达到了日本企业的技术水平	一种运用线激光探头的精准打标装置 ZL202021068199.9
9		非球管帽制作技术	制作非球管帽	非球管帽	公司开发了非球管帽生产工艺及密封测试技术，公司的非球管帽制作技术可实现漏气率小于 1.0E-9pa.m^3/s，面形精度 PV 值小于 0.8μm，且可保证非球管帽产品量产的一致性并降低了生产成本，公司是全球少数能够稳定以较低成本量产、批量供应非球管帽的企业之一	一种 TO 封装的激光发射模块 ZL201821683229.X；
10	光纤器件类技术	高功率镀膜光纤线制作技术	提升传送光纤线承受的最大功率	高功率镀膜光纤线	公司的高功率镀膜光纤线产品最大可承受 500W 功率（135μm 纤芯直径的多模光纤），并已经实现了 400W 高功率镀膜光纤线（135μm 纤芯直径的多模光纤）的量产	一种提高大口径包层效率的功率剥除器 ZL201721263683.5； 一种单模大功率跳线 ZL201721263562.0； 一种高功率光纤光学准直耦合系统 ZL201520106840.6； 镀膜型包层光功率剥离器 ZL201521090415.9； 一种具有多级功率性能的合束器及激光器 ZL201820771345.0； 一种光纤包层高功率剥除组合装置和剥除方法 ZL201710875079.6
11		声光器件制作技术	保障 In-line Q 开关的高功率输出	激光 Q 开关	公司的 in-line Q 开关器件插损可达 0.6-0.9dB，速度可达 10-20ns。开发成功超快器件速度小于 10ns。开发成功 1550nm 开关器件	一种阵列式声光调制器 ZL201620234901.1； 一种超快声光调制器 ZL201910645279.1
12		准直器制作技术	满足了光通信系统光开关对同时满足长工作距离、小尺寸和低插入损耗准直器的需要	准直器	公司准直器产品在同等的小尺寸和长工作距离条件下，针对 1,550nm/1,300nm 波长、300mm 工作距离的小型准直器，公司产品的插损指标优于同行业企业 0.1dB 左右。开发成功直熔式准直器，可应用于高功率激光系统	一种大通光孔径准直器 ZL201620832430.4； 一种能够降低成本并缩短准直系统长度的激光准直器件 ZL201820605779.3； 一种密集波长单纤三向组件 ZL201520974315.6； 一种保偏光纤 LD 耦合调试装置 ZL201820605849.5
13		新型光源制作技术	满足光子传感和医疗领域对高质量稳定光源的	光纤耦合光源系统	光斑质量圆度大于 0.95，功率稳定性小于 1%，指向稳定性小于 10urad（微弧度）	一种基于固态扫描方式实现的激光三维测量装置 ZL202021544333.8； 一种 TO 激光管光纤耦合

			需求			模组 ZL202021261512.0; 一种激光光斑匀化装置 ZL201910910334.5

公司目前掌握的核心技术均为自主研发技术，核心技术的主要产品技术指标均达到行业先进水平。

国家科学技术奖项获奖情况
□适用 √不适用
国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况
□适用 √不适用

2. 报告期内获得的研发成果

公司十分重视研发投入、技术创新和自主知识产权积累，报告期内，公司通过了福建省院士专家工作站和福建省企业技术中心的认定，被评为“福建省知识产权优势企业”、“福建省数字经济领域未来独角兽”。在知识产权方面，截至 2021 年 12 月 31 日，公司共拥有 73 项专利，其中 7 项发明专利，66 项实用新型专利。
报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	3	5	20	7
实用新型专利	0	8	66	66
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	3	13	86	73

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	24,795,977.73	19,973,076.61	24.15
资本化研发投入			
研发投入合计	24,795,977.73	19,973,076.61	24.15
研发投入总额占营业收入比例（%）	8.19	7.42	增加 0.77 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因
√适用 □不适用
公司高度重视技术创新和研发投入，报告期内公司围绕四大类核心技术的高性能精密光学元器件创新战略的部署实施，增加对相关研发项目及技术储备的投入。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明
□适用 √不适用

4. 在研项目情况
√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总	本期投入	累计投入	进展或	拟达到目标	技术	具体应用

		投资规模	金额	金额	阶段性成果		水平	前景
1	CCWDM 项目	360.00	46.82	313.67	结案	满足市场对 OADM 以及小型收发器关键光学模块的需求	国内先进	数据光纤通信
2	高密度 WDM 器件项目	300.00	28.64	226.87	结案	满足市场对高密度无源器件的需求	国内先进	DWDM 光纤通信
3	蜂鸟项目	230.00	22.47	180.07	结案	提供满足像质要求的内窥镜光学镜头	国内先进	主要用于医疗检测
4	研制 FAClens 制造工艺	500.00	126.80	496.16	结案	满足激光市场对 FAClens 的需求，实现国产替代进口	国内先进	广泛应用于激光二极管光束整形，是高功率半导体激光器准直的基础元件
5	方形非球面微透镜制造工艺	500.00	84.74	544.10	结案	适应市场需求，实现高效、低成本的生产模式，使透镜在耦合效率、装配便利性上有更大优势，突破国外技术垄断	国内先进	主要用于阵列光纤或阵列激光器的准直和耦合,也是方形非球面透镜的原材料
6	光电功能晶体和相关器件	600.00	237.47	553.06	结案	按市场需求开发低插损高隔离度磁光单晶和高速声光开关器件	国内先进	光通信网络原件，工业激光器件
7	FA+MT 项目	190.00	77.37	164.29	结案	满足市场对 OADM 以及小型收发器关键光学模块的需求	国内先进	数据光纤通信
8	一体组件项目	450.00	180.83	352.09	制样阶段	满足市场对 BOSA 器件一体无源组件的需求	国内先进	数据光纤通信
9	高功率短波激光模	260.00	117.17	226.08	结案	适应市场需求，实现高	国内先进	主要用于工业激光

	组开发					功率 R,G,B 激光的光纤耦合模组		焊接和生物医疗领域
10	单模点线面激光模组开发	240.00	90.19	210.70	结案	适应市场需求，研制出高性能的不同形状的结构光源	国内先进	主要用于机器视觉和物联网领域
11	高功率光纤线加工技术开发项目	400.00	160.54	240.76	小批量试制	适应市场需求，生产高功率激光光纤耦合	国内先进	主要用于激光器生产和使用
12	低成本非球透镜管帽国产化	500.00	256.20	350.60	部分产品已小批量	适应市场需求，降低非球面透镜管帽的生产成本，提供高性价比产品。	国内先进	光通信等
13	真零级超薄波片键合组件工艺项目	400.00	185.61	185.61	制样阶段	超薄波片与不同 CTE 材质间的键合，用于高功率激光应用场景，增强产品可靠性和稳定性。	国内先进	工业激光器件、光通信网络元件等
14	3D 滤片国产化批量制造工艺项目	600.00	207.17	207.17	开发设计	适应市场需求，生产出适合客户器件上应用的 3D 滤片。	国内先进	生物医疗、激光雷达、人脸识别等
15	100G DWDM 滤片国产化（800G LWDM）	600.00	78.48	78.48	开发设计	目前国内尚无稳定量产供应商，有较大的国产化需求	国内先进	光通信
16	光学元件激光切割工艺项目	450.00	75.54	75.54	开发设计	适应市场需求，实现高效、自动化的生产模式；	国内先进	光学元件切割
17	LD 激光耦合自动化项目	150.00	40.78	40.78	过程开发	适应市场需求，缩短耦合时间，提高效率，增加产品的市场竞争力	国内先进	激光指示、生物医疗、传感器等领域
18	方形镜片	550.00	176.57	176.57	开发设	适应市场需	国内	主要应用

	一体模压工艺项目				计	求，产品一体成型具有高一致性、高精度，生产高效率	先进	于激光准直和耦合系统、激光显示、光纤耦合等领域
19	超快光开关器件开发项目	300.00	87.20	87.20	制样阶段	适应市场需求，实现超快（<10ns）速度的光开关，保持极高的保偏特性，研制出满足激光器更优需求	国内先进	主要应用于光纤激光器
20	稀土石榴石单晶制备项目	500.00	67.43	67.43	制样阶段	对稀土石榴石材料参杂生长基础工艺进行研究，开发低损耗高旋光系数材料制作技术	国内先进	光通信网络元件，激光传感器元件
21	高性能直熔准直器的开发项目	300.00	48.72	48.72	产品试制验证	满足公司内部光纤器件对高功率准直器的需求	国内先进	主要用于高功率、高损伤阈值准直需求场景的应用，如光纤激光器等
22	体布拉格光栅制备项目	450.00	21.15	21.15	开发设计	满足市场需求，实现高效低成本的锁波元器件的生产	国内先进	数据光通信
23	大视场角二维波导片项目	450.00	26.51	26.51	开发设计	实现全光胶工艺的大视场角二维波导片批量产	国内先进	AR 设备
24	阵列 FAC Lens 制造工艺项目	550.00	35.20	35.20	开发设计	满足激光市场对快轴准直器的需求，满足国产替代进口的需求	国内先进	广泛应用于激光二极管光束整形，是高功率半导体激光器准直的基础元件，下游应用领域

								包含光通信、光纤激光及激光雷达
合计	/	9,830.00	2,479.60	4,908.81	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	**上期数**
公司研发人员的数量（人）	102	99
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.59	11.30
研发人员薪酬合计	1,420.64	1,272.08
研发人员平均薪酬	13.93	12.85

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	9
本科	45
专科	12
高中及以下	35
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	50
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	38
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	10
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	4
60 岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术创新及产品优势

公司自成立以来，不断加大技术创新投入，建立了一支高效的研发团队，先后被评为高新技术企业、福建省科技小巨人领军企业、福建省“专精特新”中小企业、福建省数字经济领域未来“独角兽”、福建省知识产权优势企业，建立了福建省院士专家工作站和福建省企业技术中心，

取得了丰硕的技术创新成果，公司在光学行业有着丰富的技术积累，在光学产品研发生产方面掌握了一系列的工艺诀窍，运用核心技术生产的主要产品技术指标均达到行业先进水平。

此外，公司基于核心技术的创新成果，开发了系列定制化精密光学元件、光纤器件产品，广泛应用于光通信、光纤激光领域，公司量产的部分产品，如滤光片、偏振分束器（PBS）、消偏振分束器（NPBS）、模压玻璃非球面透镜、准直器相关产品实现了进口替代，助力了行业国产化进程，数据中心用 CWDM 滤光片、应用于 WSS 模块的光学元件、高功率镀膜光纤线等产品，具有较高的市场影响力。

2、人才优势

光电子元器件产品的研发、生产技术复杂度高，并且涉及材料、光学、机械、电子、计算机软件等多领域交叉学科，需要跨学科的综合技术人才、管理人才，才能保障企业的持续创新发展。

公司核心技术和管理团队具有中国科学院、清华大学、同济大学、长春理工大学等知名院校学历背景。其中，公司董事长、总经理余洪瑞先生，曾师从于著名晶体材料学家陈创天院士，具有近三十年光电子元器件企业管理经验；公司董事、高级副总经理、核心技术人员王启平先生，具有近三十年光学薄膜领域技术积淀，擅长于基础光学、基础材料、光学薄膜等技术领域；公司副总经理、首席技术官、核心技术人员 GAN ZHOU 博士，曾为美国加州理工学院访问教授，擅长于激光传感、器件及系统集成领域。因此，公司资深的研发和管理团队保障了公司的持续创新能力，使公司在行业内始终处于技术领先地位。

3、客户资源优势

公司在光通信、光纤激光领域，积累了众多行业内知名企业和重要科研机构客户资源。在光通信领域，公司与全球主要的光模块厂商建立了合作关系，包括 Lumentum、Finisar、华为等。2018 年，公司与华为建立合作关系，于 2019 年通过了华为的供应商认证，正式成为华为的直接供应商。随着光通信关键技术和元器件国产化上升为国家战略，光电子元器件的国产化进程加快，公司将迎来新的发展机遇。

在光纤激光领域，公司与行业主要的光纤激光器厂商建立了合作关系，主要客户包括锐科激光、nLIGHT 等，其中 nLIGHT 是世界领先的高功率半导体激光器厂商，锐科激光为国内最大且具备全球影响力的光纤激光器企业，引领国产高功率光纤激光器的技术升级。

在量子信息科研、生物医疗、消费类光学等领域，公司与国内知名科研机构，以及各领域的相关国内外知名企业建立了合作关系。

4、成本优势

公司在部分产品领域具有垂直整合能力，可在技术指标达到同行业企业水平并符合客户技术指标的基础上，实现规模化、低成本的供应，使公司以一定的成本优势与同行业企业进行竞争。例如公司的数据中心 CWDM 滤光片，较同行业可比企业可实现更大的单次镀膜有效面积，提高了生产效率、降低了生产成本。公司该类产品的规模化、低成本供应，得以使公司以一定的成本优势与同行业企业进行竞争。

（二） 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

□适用 √不适用

四、风险因素

（一）尚未盈利的风险

□适用 √不适用

（二）业绩大幅下滑或亏损的风险

□适用 √不适用

（三）核心竞争力风险

√适用 □不适用

1、技术革新风险

光学光电子行业是融合光学、电子、材料、半导体等多学科交叉的复合型高科技行业，具有产品品种多样、应用领域广泛、制造工序复杂的特点。若公司无法及时跟上行业技术革新的步伐，无法走在行业技术前沿，则公司的技术优势及市场竞争力、影响力存在被削弱的风险。此外，若国内外同行业其他竞争对手成功开发的新技术产品有效替代现有技术，并快速实现量产，也将对公司的产品优势和经营业绩带来较大不利影响。

2、核心技术泄密风险

公司在发展过程中，积累了许多尚未公开的设计、生产技术，以及生产工艺经验。在研发设计过程中，公司可能会发生研发成果内部泄密、被他人抄袭、自身被他人授权专利限制使用的风险。如果公司的核心技术受到侵害，将对公司产品的品牌形象和竞争力造成不利影响，从而可能影响公司业绩的稳定增长。同时，如果公司的工艺、技术发生泄密并被行业内竞争企业掌握，将会削弱公司的核心技术优势。

3、核心技术人员流失风险

光学光电子行业是技术密集型产业，因此核心技术人员对公司的技术创新和持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。如果公司核心技术人员发生较大规模的流失，则将会存在对公司的正常生产经营和未来发展造成重大不利影响的风险。

（四）经营风险

√适用 □不适用

1、差异化竞争风险

公司采用定制化业务模式进行差异化竞争，而部分同行业公司提供的是标准化产品，与部分同行业公司相比，公司提供定制化产品的下游应用领域较为集中，且与客户定制化需求直接相关。同时，由于公司产品主要应用于光通信、光纤激光领域，相应的技术储备也主要集中在该等领域，与同行业企业相比，公司在其他领域的技术储备存在一定差距。若下游光通信及光纤激光行业的发展对光电子元器件产品需求量出现波动，或公司在新兴应用领域的技术研发及市场开发不及预期，则将会对公司的业绩增长造成较大不利影响。

2、毛利率下滑的风险

一方面，公司成熟产品可能存在毛利率下滑的情形。公司成熟产品竞争日益激烈，公司在产品定价等方面可能作出适当的让利。另外一方面，公司产品结构的变动也会影响毛利率的波动，公司的产品为定制化产品，同类产品提供不同客户的规格、型号存在差异，随着技术的革新和下游市场变化，客户对产品的需求也会不断变动，同时也有部分新产品存在生产工艺复杂、加工难度大的情形，进而可能导致公司毛利率有所降低。

3、境外销售的风险

当今世界政治经济格局复杂多变，公司境外市场的政治及经济环境、法律环境、贸易产业政策及国际贸易整体环境的变化存在不确定性。若公司境外客户所在国的政治环境、贸易环境恶化或实施对公司所属行业具有不利影响的政策，则境外市场业务将面临相关政策风险，进而对公司经营业绩造成不利影响。

4、产品认证风险

公司采用定制化业务模式，在该业务模式下，公司根据客户提供的产品规格指标要求进行产品开发，样品经客户测试认证通过后，才能进行大批量生产供货。公司的客户对公司产品有持续的定制化需求，主要因为精密光学元件、光纤器件种类多样，技术要求、产品特征差异较大，未来在光通信领域以及光纤激光领域，精密光学元件以及光纤器件的指标要求可能持续发生变化。一旦出现产品无法通过认证的情形，将对公司的经营状况和持续盈利能力造成不利影响。

5、重大客户变动风险

虽然通常情况下主要客户能够与公司持续发生交易，但如果部分客户自身经营需求发生不利变化，或者公司新客户、新项目的拓展进程不顺利，将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

6、经营规模扩大引致的管理风险

公司自成立以来，建立了较完善的企业管理制度，业务及规模始终处于快速发展阶段。公司经营规模的不断扩大，要求公司能对市场的需求和变化做出快速反应，对公司现金管理、财务管理、流程管理、业务质量控制、人力资源管理等各方面的管理能力要求也随之提高，对公司管理

团队的管理水平及防范经营风险的能力也带来了一定程度的挑战，公司存在因经营规模扩大导致的管理风险。

7、产品质量管控风险

公司为客户提供定制化产品，定制化产品的设计、生产、组织管理相较于标准化产品，要求公司具备更高的管理水平。 而优质的产品质量是公司经营的核心竞争力，也是公司立足之本，保证产品质量的优异与稳定是公司能否长远发展的关键。若公司未来无法保证产品质量的优质与稳定，将会存在客户流失、 经营业绩受到影响等风险。

8、供应链风险

此次新冠疫情对全球产业链的冲击不容忽视，疫情防控带来的停工减产及延迟复工加大全球供应链风险，可能对供应商的生产造成影响，进而影响原材料、机器设备的交付进度，从而影响公司的研发、生产进度。同时，国际贸易摩擦和地缘政治冲突加剧了供应链紧张的局势，可能造成原材料、机器设备的采购成本的上升，对于公司的盈利水平造成不利影响。

（五）财务风险

√适用 □不适用

1、费用增加风险

公司自建自有厂房及研发中心，投入金额较大，增加人员较多。固定资产的折旧费用、人工成本等固定成本费用增加较多。如果公司产量未达到预期，将可能会对公司的财务状况产生不利影响。

2、税收优惠及政策变化风险

公司为高新技术企业，报告期内减按 15%的税率缴纳企业所得税，同时公司享受研发费用加计扣除的所得税优惠。若未来税收优惠政策发生变化，或公司将来不能被认定为高新技术企业，则无法享受税收优惠，对公司未来净利润将产生一定影响。

3、人民币汇率波动风险

公司自成立以来，一直都有开展国际业务，若未来人民币汇率波动较大，将可能对公司经营业绩产生一定影响。

4、应收账款逾期与坏账风险

公司充分评估了应收账款的回收风险，本着谨慎原则，提取了相应的坏账准备，同时部署了相应的综合措施，包括完善应收账款的催收机制，建立客户信用体系，加强客户准入管理，优化客户资源；优化财务结构，切实加强应收账款的管理。如果出现未能及时收回或无法收回的情况，将对公司的生产经营和当期业绩产生不利影响。

（六）行业风险

√适用 □不适用

1、行业竞争风险

随着光通信、光纤激光、量子信息科研、生物医疗、消费类光学等下游产业规模快速扩大，全球对光学元件、器件的需求快速增长，也吸引了国内外企业的进入，竞争也日趋激烈。一方面，国内光学元器件企业数量在不断增加，另一方面，全球范围内的竞争也日趋激烈，尽管企业间以技术和产品品质竞争为主，但行业中也不乏靠低价抢占市场的企业。因此，部分通用产品激烈的竞争，也一定程度上会迫使公司做出必要的价格调整，影响公司的利润空间。如果公司不能持续进行技术升级和迭代，持续提高产品的性能和良率、提高服务质量和响应速度，实现降本增效，则可能使公司产品失去竞争力。

2、产业政策风险

光学元器件作为光通信网络、光纤激光器的基石，尤其是 5G、高功率激光器件更是国家抢占技术制高点的必争之地，国家出台了多项政策支持我国光电产业发展，如果未来国家相关政策发生变化，支持产业发展的政策实施出现了不确定性，公司的业务发展和经营业绩可能会受到影响。

（七）宏观环境风险

√适用 □不适用

当前，新冠肺炎疫情持续在全球蔓延，地缘政治冲突频发和大国博弈加剧，给世界经济带来诸多不稳定、不确定影响，特别是近期爆发的俄乌冲突，导致国际贸易环境的出现新的复杂变化。我国宏观经济尽管在较长时期内保持增长趋势，但不排除在经济增长过程中出现波动的可能性，这些因素势必对世界经济及需求的复苏带来更大挑战，而光学光电子行业的下游需求和投资也可能因此受到影响。公司主营业务产品为光电子元器件产品，主要应用领域为光通信、光纤激光等，分布领域广，市场容量大，但若下游应用领域发展受到宏观经济形势波动的影响，或特定领域的发展对光电子元器件产品的需求量出现波动，或上述领域未来增长不及预期，则可能存在影响公司经营及业绩的风险。

（八）存托凭证相关风险

□适用 √不适用

（九）其他重大风险

□适用 √不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司深耕光通信和光纤激光领域，伴随着高功率光纤激光器元器件下游应用需求的增长，以及下半年光通信元器件市场需求的平稳复苏，2021 年度公司实现营业收入 30,274.98 万元，较上年同期增长 12.44%，其中光纤激光领域实现收入 16,788.52 万元，占公司营业收入的 55.45%；光通信领域实现收入 12,625.14 万元，占公司营业收入的 41.70%。报告期内实现归属于母公司所有者的净利润 5,228.18 万元，较上年同期减少 26.25%，主要原因是募投项目新增人员及设备，以及新建厂房搬迁进度未达预期，成本上升较大；高性能精密光学元器件创新战略的部署实施，研发费用增长较快。

报告期末，公司总资产额为 100,930.23 万元，较报告期初增长 58.79%；归属于母公司的所有者权益为 83,684.50 万元，较报告期初增长 101.71%。主要原因是：报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	302,749,827.78	269,250,053.18	12.44
营业成本	203,003,450.12	154,700,996.69	31.22
销售费用	5,391,336.50	3,964,354.78	36.00
管理费用	21,537,587.42	13,869,164.11	55.29
财务费用	2,338,792.76	1,771,916.04	31.99
研发费用	24,795,977.73	19,973,076.61	24.15
经营活动产生的现金流量净额	75,484,154.52	41,329,548.97	82.64
投资活动产生的现金流量净额	-424,077,125.19	-152,313,048.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	302,665,579.54	98,375,634.23	207.66

营业收入变动原因说明：主要系公司积极开拓市场，公司产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系收入规模扩大，相应成本也随之上升；同时募投新增人员及设备，以及新建厂房搬迁进度未达预期，成本上升较大所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内，销售人员薪酬和公司开拓市场费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内，厂房竣工部分投产，折旧摊销及日常维保费用、上市相关费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内，厂房竣工部分投产，借款利息费用化支出增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司高度重视技术创新和研发投入，报告期内公司围绕四大类核

心技术的高性能精密光学元器件创新战略的部署实施，增加对相关研发项目及技术储备的投入。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售回款和公司为提高资金使用效率将部分票据贴现所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司使用闲置资金进行现金管理所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系首次公开发行股票，收到募集资金所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用
无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
光电子元器件制造业	302,421,523.09	202,923,073.37	32.90	12.38	31.17	减少 9.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
精密光学元件	233,363,428.46	154,141,768.00	33.95	23.99	47.59	减少 10.56 个百分点
光纤器件	69,058,094.63	48,781,305.37	29.36	-14.65	-2.94	减少 8.52 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
国内销售	235,799,198.40	166,399,292.78	29.43	13.29	32.06	减少 10.03 个百分点
国外销售	66,622,324.69	36,523,780.59	45.18	9.26	27.29	减少 7.77 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
普通销售模式	286,250,674.63	192,605,337.78	32.71	9.02	27.95	减少 9.96 个百分点
VMI 销售模式	16,170,848.46	10,317,735.59	36.20	146.91	147.36	减少 0.11 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
精密光学元件	Pcs	49,066,657	49,048,510	2,105,403	60.66	63.01	17.22
光纤器件	Pcs	1,840,049	1,805,233	72,988	24.22	19.09	195.44

产销量情况说明

公司产品生产量、销售量、库存量较上年增长的主要原因是随着公司产品经营规模的扩大公司生产量、销售量及备货量增加导致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
光电子元器件制造业	原材料	67,327,188.23	33.18	61,337,418.65	39.65	9.77	
	人工工资	71,939,434.46	35.45	53,037,171.33	34.28	35.64	实施募投项目，人员增加
	制造费用	63,656,450.68	31.37	40,326,406.71	26.07	57.85	实施募投项目，设备增加、电费增长
合计		202,923,073.37	100.00	154,700,996.69	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
精密光学	原材料	41,072,627.04	20.24	27,966,217.28	18.08	46.87	销售

元件							规模扩大
	人工工资	57,314,508.10	28.24	40,820,804.11	26.38	40.41	实施募投项目，人员增加
	制造费用	55,754,632.86	27.48	35,655,612.75	23.05	56.37	实施募投项目，设备增加、电费增长
光纤器件	原材料	26,254,561.19	12.94	33,371,201.37	21.57	-21.33	
	人工工资	14,624,926.36	7.21	12,216,367.22	7.90	19.72	
	制造费用	7,901,817.82	3.89	4,670,793.96	3.02	69.18	实施募投项目，电费增长
合计		202,923,073.37	100.00	154,700,996.69	100.00		

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.**公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 18,637.54 万元，占年度销售总额 61.57%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	4,821.70	15.93	否
2	客户二	4,742.89	15.67	否

3	客户三	4,329.34	14.30	否
4	客户四	2,572.28	8.50	否
5	客户五	2,171.33	7.17	否
合计	/	18,637.54	61.57	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B.**公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 3,316.15 万元，占年度采购总额 31.65%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	944.72	9.02	否
2	供应商二	748.50	7.14	否
3	供应商三	560.61	5.35	否
4	供应商四	552.83	5.28	否
5	供应商五	509.49	4.86	否
合计	/	3,316.15	31.65	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 现金流

√适用 □不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 境外资产情况

□适用 √不适用

（四）资产、负债情况分析

√适用　□不适用

2.　资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	12,655,407.70	1.25	65,305,217.83	10.27	-80.62	主要系报告期内使用闲置资金理财所致。
交易性金融资产	351,711,678.32	34.85	55,125,282.89	8.67	538.02	主要系报告期内使用闲置资金理财所致。
应收票据	5,142,791.00	0.51	19,861,094.90	3.12	-74.11	主要系将符合条件的应收票据列报于应收款项融资及进行贴现所致。
应收款项融资	5,671,551.64	0.56	454,775.00	0.07	1,147.11	主要系销售规模扩大，信用等级较高的银行承兑的未到期汇票增加所致。
其他应收款	496,397.87	0.05	1,263,042.57	0.20	-60.70	主要系报告期内出口应退税额减少所致。
存货	54,325,291.48	5.38	39,839,330.08	6.27	36.36	主要系报告期内销售规模扩大增加备货所致。
其他流动资产	43,528,771.57	4.31	15,914,859.68	2.50	173.51	主要系以闲置资金购买大额存单所致。
固定资产	347,306,001.75	34.41	152,717,804.27	24.03	127.42	主要系报告期内公司新建厂房转固所致。
在建工程	38,148.55	0.00	149,686,702.64	23.55	-99.97	主要系报告期内公司新

						建厂房转固所致。
使用权资产	14,942,752.26	1.48	0	0	不适用	主要系为执行新租赁准则所致。
长期待摊费用	8,920,371.43	0.88	2,320,203.93	0.37	284.46	主要系报告期内装修费用增加所致。
递延所得税资产	1,749,880.07	0.17	1,241,701.29	0.20	40.93	主要系报告期内可抵扣暂时性差异增加。
其他非流动资产	13,718,943.21	1.36	2,923,345.99	0.46	369.29	主要系公司购置设备预付款增加所致。
短期借款	455,429.00	0.05	20,023,925.00	3.15	-97.73	主要系报告期内短期银行贷款已还款所致。
应交税费	5,108,773.70	0.51	3,507,740.24	0.55	45.64	主要系报告期内享受税收缓交政策所致。
合同负债	805,173.51	0.08	299,747.59	0.05	168.62	主要系报告期内预收货款增加所致。
其他流动负债	13,038,889.60	1.29	9,537,870.19	1.50	36.71	主要系已背书未终止确认的应收票据增加所致。
一年内到期的非流动负债	18,122,948.04	1.80	126，079.28	0.02	14,274.25	主要系将一年内到期的租赁负债及长期借款列报于此处
长期借款	28,957,600.00	2.87	94,000,000.00	14.79	-69.19	主要系本报告期内公司偿还部分固定贷款所致。
递延收益	4,601,586.43	0.46	3,045,272.75	0.48	51.11	主要系本期收到资产相关政府补助增加所致。
租赁负债	12,330,587.90	1.22	0	0	不适用	主要系为执行新租赁准则所致。

其他说明

无

3. 境外资产情况

□适用 √不适用

4. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	160,306,984.73	银行贷款抵押
无形资产	28,881,896.43	银行贷款抵押
合 计	189,188,881.16	

5. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”

（六）投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项 目	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				
（一）交易性金融资产				
1. 债务工具投资		351,711,678.32		351,711,678.32
（二）应收款项融资			5,671,551.64	5,671,551.64
持续以公允价值计量的资产总额		351,711,678.32	5,671,551.64	357,383,229.96

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

（七）重大资产和股权出售

□适用 √不适用

（八）主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

（九）公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”中“（三）所处行业情况”所述内容。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司致力于各类精密光学元件、光纤器件研发、生产和销售。公司根据自身特点和优势立足于光学光电子行业，全面推进技术创新战略、多应用领域战略、智能制造战略。未来，公司将坚持技术创新战略，继续投入完善并发展现有四大类核心技术，保持技术领先性；同时将规划建设衍射光学类技术、光机集成与测试类技术等，构建光电子领域全系列的元器件研发及生产技术，使公司的技术水平始终走在行业前列。公司将实施多应用领域战略，在深耕现有应用领域基础上，进一步扩大产品覆盖领域，在生物医疗、消费类光学等领域不断扩大影响力。

(三) 经营计划

√适用　□不适用

2022 年，公司生产经营的总体要求及目标是：继续加大对技术和研发的投入力度，在光学领域保持技术领先；优先开发进口替代关键元器件，逐步实现国产化目标；继续开拓消费类光学市场，争取在车载光学和 AR 领域有所突破；继续优化公司内部生产经营管理，保持产品质量稳定性，提高成品率和产线自动化水平。具体如下：

1、技术研发

技术研发是公司赖以发展的根本，也是与国内外竞争对手拉开距离优势所在。2022 年，公司将加大在衍射光学领域投资力度，加强从研发的基础设备投入到人才引进和培养力度，争取到年底取得明显成果。同时，公司将一方面继续挖掘国内一流科研资源，选择合适立足点，成立腾景研究院，致力于走出去发展自己技术能力，另一方面将加强研发成果产业化能力，继续提高项目管理水平，把有限资源投入到市场前景好，符合公司长远规划的新产品和新技术开发中。

2、市场销售

市场销售上，公司将加强公司市场宣传力度，继续培育好腾景科技在光学领域的品牌形象，提升公司整体市场影响力；继续加强销售人员自身专业素质培养力度，特别是一些新领域、新产品应用的专业知识，以便更好地服务客户并能够积极抓住市场机遇，与客户一起成长。在业务上，努力开拓新市场，发现新机会，与技术研发高效协同，把新项目做好，实现从零到批量发货突破，实现从无到有的突破。此外，公司将加强国外市场，特别是北美和欧洲市场开拓，争取把国外销售比例能恢复到疫情前水平。

3、生产管理

生产管理上，公司将深入贯彻“三化一稳定（管理 IT 化、生产作业自动化、人员专业化、关键岗位人员稳定）”策略，进一步理解和实施其内在管理方法，并把管理理念推广到公司各个事业部，提升公司生产水平。公司继续加强质量及生产设施管理，保证安全生产和生产稳定性、连续性；持续强化生产现场管理，提升生产效率，减少人为失误，提高现场管理人员主观能动性，保证完成公司部署的有关目标值。

4、品质管控

质量体系运行：坚持在全公司持续督导质量为先的理念，持续强化督导现有质量体系运行，提升公司风险管控和抗风险能力；优化流程、提高效率，将公司现有的 ISO9001 、ISO14001、ISO45001，IATF16949 等管理体系进行优化、融合，提炼以适合于公司的综合质量管理体系。持续建设公司可靠性测试实验室，重点管控批量生产产品质量稳定性和可靠性，对各种出现质量问题可以找出根因并持续督导有关部门加以解决，坚决杜绝类似事件再发生。

5、人才培养和文化建设

人才是公司赖以发展的根本，以人为本，培养更多的年轻人才参与到公司发展轨道上来，加强公司成长与个人成长的紧密性联系，正向激励员工努力工作，达到个人与公司双赢的结果。公司将加强内部培训和外派培训相结合，发展一套符合公司自身发展的人才培养方式，打造积极学习向上氛围，真正培养一支能打硬仗的队伍，这也是公司文化建设目标与方向。

公司经营计划并不代表公司对 2022 年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的业绩承诺。日常经营过程中，公司可能根据市场状况等因素作相应调整，投资者应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异，敬请投资者对此保持足够的风险意识。

(四) 其他

□适用　√不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，公司建立了比较科学规范的法人治理结构，制定并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列规章制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法运作，各职能部门分工明确、有效配合，独立董事在法人治理结构的完善、中小股东利益保护等方面发挥了积极作用，董事会下设的四个专门委员会在规范公司治理、加强日常经营管理及重大事项决策等方面提供了有力保障。公司各项管理制度配套齐全，日常经营规范有序。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

□适用 √不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 20 日	审议通过以下议案：1、《2020 年度董事会工作报告》；2、《2020 年度监事会工作报告》；3、《2020 年度财务决算报告》；4、《2021 年度财务预算报告》；5、《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；6、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》；7、《关于 2020 年度董事薪酬的议案》；8、《关于 2020 年度监事薪酬的议案》；9、《关于修改<腾景科技股份有限公司章程>并办理工商变更登记的议案》；10、《关于修改<股东大会议事规则>的议

				案》；11、《关于修改<董事会议事规则>的议案》；12、《关于修改<监事会议事规则>的议案》;13、《关于修改<独立董事制度>的议案》；14、《关于修改<关联交易管理制度>的议案》；15、《关于修改<对外担保管理制度>的议案》；16、《关于修改<对外投资管理制度>的议案》。

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

股东大会情况说明
√适用 □不适用
上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

□适用 √不适用

五、红筹架构公司治理情况

□适用 √不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
余洪瑞	董事长、总经理	男	56	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	23,660,000	23,660,000	0	/	74.04	否
王启平	董事、高级副总经理、核心技术人员	男	57	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	11,900,000	11,900,000	0	/	69.13	否
陈超刚	董事	男	58	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	0	是
刘艺	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	44	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	1,000,000	1,000,000	0	/	64.14	否
巫友琴	董事、副总经理	女	43	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	2,000,000	2,000,000	0	/	65.57	否
廖建洪	董事、器件生产部总监	男	47	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	47.91	否
罗妙成	独立董事	女	61	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	6	否
冯玲	独立董事	女	58	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	6	否

刘宁	独立董事	男	54	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	6	否
颜贻崇	监事会主席、元件生产部总监	男	48	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	1,500,000	1,500,000	0	/	41.77	否
廖碧群	监事、品质保证部总监	女	45	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	39.83	否
黄联城	职工代表监事、证券事务代表	男	44	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	24.65	否
GAN ZHOU	副总经理、首席技术官、核心技术人员	男	55	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	86.15	否
叶有杰	副总经理	男	41	2019 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	0	0	0	/	65.66	否
刘俊智	镀膜中心总监、核心技术人员	男	38	2015 年 7 月	/	0	0	0	/	36.14	否
刘成林	技术中心高级研发经理、核心技术人员	男	39	2016 年 5 月	/	0	0	0	/	30.56	否
何锋	技术中心工程经	男	37	2017 年 6 月	/	0	0	0	/	32.19	否

	理、核心技术人员										
李立和	技术中心经理、核心技术人员	男	43	2017 年 10 月	/	0	0	0	/	26.30	否
合计	/	/	/	/	/	40,060,000	40,060,000	0	/	722.04	/

姓名	主要工作经历
余洪瑞	1990 年 7 月至 1991 年 7 月，任职福建晶体技术开发公司销售经理；1991 年 8 月至 2002 年 4 月，任职福建华科光电有限公司销售部主任；2002 年 5 月至 2003 年 9 月，任职福州晶阵半导体有限公司总经理；2003 年 9 月至 2014 年 2 月，任职福州高意光学有限公司董事高级副总裁；2015 年 3 月至 2019 年 10 月，任职腾景有限执行董事，2019 年 10 月至今，任职腾景科技董事长、总经理。
王启平	1991 年 7 月至 1993 年 4 月，任职中国科学院福建物质结构研究所助理研究员；1993 年 5 月至 2005 年 7 月，任职福建华科光电有限公司工程经理；2005 年 8 月至 2014 年 2 月，任职福州高意光学有限公司技术总监；2015 年 3 月至 2019 年 10 月，任职腾景有限副总经理，2019 年 10 月至今，任腾景科技董事、高级副总经理。
陈超刚	1990 年 6 月至 1997 年 2 月，任职福建福贝塑胶有限公司经营部经理；1997 年 2 月至 2004 年 1 月，任职福建省华托经贸中心总经理；2004 年 1 月至 2004 年 5 月，任职福建省奥卡尼克生物工程有限公司总经理；2004 年 6 月至 2009 年 3 月，任职福建华兴创业投资有限公司董事会秘书、并购部经理；2009 年 4 月至今，任福建华兴创业投资有限公司投资总监、福建省创新创业投资管理有限公司投资总监，2019 年 12 月至今，任福建华兴新兴创业投资有限公司董事长、总经理；2019 年 10 月至今，任腾景科技董事。
刘艺	2000 年 7 月至 2014 年 2 月，历任福建华科光电有限公司光学事业部经理、人力资源部总监；2014 年 3 月至 2019 年 10 月，任职腾景有限财务负责人，2019 年 10 月至今，任职公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书。
巫友琴	2000 年 7 月至 2014 年 6 月，任职福建华科光电有限公司质量总监；2014 年 6 月至 2019 年 10 月，任腾景有限副总经理，2019 年 10 月至今，任职腾景科技董事、副总经理。
廖建洪	1997 年 8 月至 1999 年 7 月，任职福建漳平煤矿陶瓷公司工程师；1999 年 8 月至 2000 年 12 月，任职和成（中国）有限公司销售专员；2001 年 1 月至 2017 年 10 月，任职福建华科光电有限公司生产部经理；2017 年 11 月至 2019 年 10 月，任腾景有限通讯事业部总经理，2019 年 10 月至今，任职腾景科技董事、器件生产部总监。
罗妙成	1981 年 9 月至 1989 年 8 月，历任福建财经学校、集美财政专科学校教师；1992 年 9 月至 2007 年 12 月，历任福建财会管理干部学院教师、财税系副主任、主任、副院长；2008 年 1 月 2022 年 2 月，历任福建江夏学院会计学系主任、科研处处长、会计学院教授，现任福建博思软件股份有限公司、福建交易市场登记结算中心股份有限公司、福建南王环保科技股份有限公司独立董事；2019 年 10 月至今，任职腾景科技独立董事。
冯玲	1983 年 7 月至 1989 年 2 月，任职桂林航天工业学院讲师；1989 年 2 月至 1992 年 9 月，任职桂林市物资局助理经济师；1992 年 9 月至今，

	历任福州大学经济与管理学院讲师、副教授、教授，现任福州大学经济与管理学院教授，福建福光股份有限公司、温州民商银行、安徽晟捷股份新能源科技股份有限公司独立董事；2019 年 10 月至今，任职腾景科技独立董事。
刘宁	1989 年 7 月至 1998 年 11 月，任福州大学电子科学与应用物理系团委书记；1998 年 12 月至今，历任福州大学法学院讲师、副教授、教授，现任福州大学法学院教授，福建闽东电力股份有限公司、福建发展高速公路股份有限公司独立董事，北京观韬中茂（福州）律师事务所律师；2019 年 10 月至今，任职腾景科技独立董事。
颜贻崇	1995 年 4 月至 2013 年 11 月，历任福建华科光电有限公司职员、车间主任、产品工程师、新产品导入主管；2013 年 11 月至 2019 年 10 月，任腾景有限光学事业部总监，2019 年 10 月至今，任腾景科技监事会主席、元件生产部总监。
廖碧群	1999 年 8 月至 2000 年 8 月，任职顺德变压器厂工程师；2000 年 8 月至 2015 年 7 月，任职福建华科光电有限公司品质保证工程师；2015 年 7 月至 2019 年 10 月，任腾景有限品质保证部总监，2019 年 10 月至今，任腾景科技监事、品质保证部总监。
黄联城	2000 年 7 月至 2009 年 5 月，历任日立数字映像（中国）有限公司行政秘书、人事专员、上海分公司总务主管、人资科长；2009 年 7 月至 2011 年 5 月，任易联众信息技术股份有限公司证券事务代表；2011 年 11 月至 2015 年 3 月，任福建三元达通讯股份有限公司证券事务代表；2015 年 11 月至 2017 年 9 月，任福州瑞芯微电子股份有限公司证券事务代表；2017 年 10 月至 2018 年 9 月，任福建华威集团有限公司证券投资部部长；2018 年 10 月至 2019 年 10 月，任腾景有限证券事务代表，2019 年 10 月至今，任腾景科技监事、证券事务代表。
GAN ZHOU	1994 年 5 月至 1997 年 6 月任职 Holoplex Inc.高级工程师；1997 年 8 月至 1999 年 9 月任职加州理工学院电子工程系访问教授；1999 年 11 月至 2006 年 12 月任职 Chorum Technologies Inc.研发总监；2007 年 2 月至 2011 年 10 月任职 Tea Time Partners LP 管理合伙人；2012 年 1 月至 2017 年 12 月任职 Total Wire Corp.首席技术官；2018 年 2 月至 2019 年 10 月，任腾景有限副总经理、首席技术官，2019 年 10 月至今，任腾景科技副总经理、首席技术官。
叶有杰	2003 年 7 月至 2014 年 5 月，任职福州高意光学有限公司销售经理；2014 年 5 月至 2019 年 10 月，任腾景有限副总经理，2019 年 10 月至今，任腾景科技副总经理。
刘俊智	2006 年 7 月至 2012 年 6 月，任职福建华科光电有限公司镀膜工程师；2012 年 6 月至 2015 年 7 月，任职福建福晶科技股份有限公司研发工程师；2015 年 7 月至今，任职公司镀膜中心总监。
刘成林	2009 年 3 月至 2011 年 6 月，任职中国科学院上海技术物理研究所光学工程师；2011 年 7 月至 2014 年 7 月，任职福州高意通讯有限公司研发工程师；2014 年 7 月至 2016 年 5 月，任职同致电子厦门有限公司光学研发工程师；2016 年 5 月至今，任公司技术中心高级研发经理。
何锋	2006 年 7 月至 2017 年 3 月，任职福建华科光电有限公司产品工程师、项目工程主管；2017 年 6 月至今任职公司技术中心工程经理。
李立和	2002 年 8 月至 2003 年 2 月，任职厦门法拉电子股份有限公司工程师；2003 年 2 月至 2006 年 10 月，任职福州高意通讯有限公司产品工程师；2006 年 11 月至 2009 年 5 月，任职福建迅捷光电科技有限公司产品工程师；2009 年 6 月至 2011 年 4 月，任职上海博创科技股份有限公司产品工程师；2011 年 4 月至 2012 年 3 月，任职武汉华工正源光子技术有限公司产品经理；2012 年 5 月至 2013 年 4 月，任职南京普住光网络有限公司产品经理；2013 年 5 月至 2017 年 8 月，任职山东锐择光电科技有限公司工程部经理；2017 年 10 月至今，任职公司技术中心经理。

其它情况说明
√适用 □不适用
公司董事高管余洪瑞、王启平，董事廖建洪，监事廖碧群，高管叶有杰，核心技术人员刘俊智、刘成林通过宁波光元间接持有公司股份，报告期内未发生变化；
公司董事高管余洪瑞、王启平、刘艺、巫友琴，监事颜贻崇，核心技术人员何锋、李立和通过宁波启立间接持有公司股份，报告期内未发生变化。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
余洪瑞	宁波光元	执行事务合伙人	/	/
余洪瑞	宁波启立	执行事务合伙人	/	/
在股东单位任职情况的说明	宁波光元、宁波启立为公司员工持股平台。			

2. 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
陈超刚	福建华兴龙腾创业投资有限公司	执行董事	/	/
陈超刚	福建华兴新兴创业投资有限公司	董事长、总经理	/	/
陈超刚	福建海西新药创制有限公司	董事	/	/
陈超刚	龙岩市华锐硬质合金工具有限公司	董事	/	/
陈超刚	福建海景科技开发有限公司	董事	/	/
罗妙成	福建交易市场登记结算中心股份有限公司	独立董事	2016 年 07 月 29 日	2022 年 07 月 28 日
罗妙成	福建博思软件股份有限公司	独立董事	2018 年 07 月 02 日	2024 年 06 月 30 日
罗妙成	福建南王环保科技股份有限公司	独立董事	2020 年 1 月 10 日	2022 年 12 月 7 日
冯玲	福州大学	教授	1992 年 9 月 1 日	长期
冯玲	福建福光股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月 23 日	2022 年 10 月 23 日
冯玲	温州民商银行（未上市）	独立董事	2021 年 4 月 15 日	2027 年 4 月 15 日
冯玲	安徽晟捷股份新能源科技股份有限公司（未上市）	独立董事	2021 年 12 月 9 日	2027 年 12 月 9 日
刘宁	福州大学法学院	教授	1989 年 9 月	长期
刘宁	闽东电力股份有限公司	独立董事	2018 年 2 月	2024 年 2 月
刘宁	福建发展高速公路股份有限公司	独立董事	2021 年 6 月	2027 年 6 月
刘宁	北京观韬中茂（福州）律师事务所	兼职律师	2019 年 10 月	长期
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》进行发放。报告期内，在公司内部任职的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员与其他核心技术人员的薪酬由标准月薪与年终奖组成，其中标准月薪由基本薪酬和绩效薪酬两部分组成，根据对应人员签署的劳动合同以及绩效考评结果等综合确定；独立董事领取独立董事津贴，津贴标准经股东大会审议通过后按月平均发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序和确定依据按时支付，与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	596.85
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	280.47

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

□适用　√不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用　√不适用

(六) 其他

□适用　√不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第九次会议	2021 年 3 月 24 日	1、审议通过《2020 年度总经理工作报告》； 2、审议通过《2020 年度董事会工作报告》； 3、审议通过《2020 年度财务决算报告》； 4、审议通过《2021 年度财务预算报告》； 5、审议通过《2020 年度利润分配方案的议案》； 6、审议通过《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》； 7、审议通过《关于 2020 年度董事薪酬的议案》； 8、审议通过《关于 2020 年度高级管理人员薪酬的议案》； 9、审议通过《关于<2020 年度内部控制自我评价报告>的议案》； 10、审议通过《关于变更会计政策的议案》； 11、审议通过《关于公司 2020 年度财务报表的议案》； 12、审议通过《关于暂不召开股东大会的议案》。
第一届董事会第十次会议	2021 年 4 月 26 日	1、审议通过《关于修改<公司章程>并办理工商变更登记的议案》； 2、审议通过《关于修改<股东大会议事规则>的议案》；

		3、审议通过《关于修改<董事会议事规则>的议案》； 4、审议通过《关于修改<独立董事制度>的议案》； 5、审议通过《关于修改<董事会秘书工作细则>的议案》； 6、审议通过《关于修改<关联交易管理制度>的议案》； 7、审议通过《关于修改<对外担保管理制度>的议案》； 8、审议通过《关于修改<对外投资管理制度>的议案》； 9、审议通过《关于修改<募集资金管理制度>的议案》； 10、审议通过《关于修改<投资者关系管理制度>的议案》； 11、审议通过《关于修改<信息披露事务管理制度>的议案》； 12、审议通过《关于修改<董事会审计委员会议事规则>的议案》； 13、审议通过《关于制定<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》； 14、审议通过《关于制定<董事、监事及高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度>的议案》； 15、审议通过《关于制定<防范控股股东及关联方资金占用管理制度>的议案》 16、审议通过《关于制定<信息披露暂缓与豁免事务管理制度>的议案》 17、审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》； 18、审议通过《关于 2021 年第一季度报告全文及正文的议案》； 19、审议通过《关于召开 2020 年度股东大会的议案》。
第一届董事会第十一次会议	2021 年 8 月 25 日	1、审议通过《关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》； 2、审议通过《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 3、审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》； 4、审议通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》； 5、审议通过《关于制定<金融衍生品交易业务管理制度>的议案》； 6、审议通过《关于开展金融衍生品交易的议案》。
第一届董事会第十二次会议	2021 年 10 月 27 日	1、审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》； 2、审议通过《关于部分募投项目结项的议案》。

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
余洪瑞	否	4	4	0	0	0	否	1
王启平	否	4	4	0	0	0	否	1
陈超刚	否	4	4	0	0	0	否	1
刘艺	否	4	4	0	0	0	否	1
巫友琴	否	4	4	0	0	0	否	1
廖建洪	否	4	4	0	0	0	否	1
罗妙成	是	4	4	0	0	0	否	1

冯玲	是	4	4	0	0	0	否	1
刘宁	是	4	4	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

九、 董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	罗妙成、冯玲、刘宁
提名委员会	刘宁、罗妙成、王启平
薪酬与考核委员会	冯玲、刘宁、余洪瑞
战略委员会	余洪瑞、王启平、刘艺

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 20 日	1、审议《2020 年度董事会审计委员会工作报告》； 2、审议《2020 年度财务决算报告》； 3、审议《2021 年度财务预算报告》； 4、审议《关于 2020 年度利润分配方案的议案》； 5、审议《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》； 6、审议《关于<2020 年度内部控制自我评价报告>的议案》； 7、审议《关于变更会计政策的议案》； 8、审议《关于公司 2020 年度财务报表的议案》。	委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021 年 4 月 26 日	1、审议《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 2、审议《关于 2021 年第一季度报告全文及	委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规	无

	正文的议案》。	则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2021 年 8 月 25 日	1、审议《关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》； 2、审议《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 3、审议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。	委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021 年 10 月 27 日	1、审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》； 2、审议《关于部分募投项目结项的议案》。	委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(3).报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 20 日	1、审议《关于 2020 年度董事薪酬的议案》； 2、审议《关于 2020 年度监事薪酬的议案》； 3、审议《关于 2020 年度高级管理人员薪酬的议案》。	委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(4).报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 24 日	1、审议《关于启动 2021 年度股权激励方案的议案》； 2、审议《关于投资衍射光学类产品（AR 方向）的议案》。	委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分	无

		沟通讨论，一致通过所有议案。	

(5).存在异议事项的具体情况

□适用　√不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

□适用　√不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、　报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	963
主要子公司在职员工的数量	不适用
在职员工的数量合计	963
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	754
销售人员	14
技术人员	102
财务人员	8
行政人员	85
合计	963
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	14
本科	95
大专	70
大专以下	783
合计	963

(二) 薪酬政策

√适用　□不适用

公司坚持以人为本，按劳分配原则，同时兼顾效率原则，实行同工同酬。公司综合考虑国家法律法规、行业特点、行业薪酬竞争力、实际经营情况等，结合公司整体战略，不断完善薪酬管理制度体系。建立创新激励机制，高效执行、管理创新、充分发挥工资分配激励作用，执行对内具有公平性、对外具有吸引力和竞争力的薪酬制度，进一步推动员工工作积极性、主动性、创新性、促进公司健康有序发展。按照国家和地方政策要求，公司积极为员工建立各项福利制度，包括社会保险、住房公积金及商业保险等。每年结合员工个人绩效和公司业绩确定年终绩效奖金，对业绩优秀的员工提供晋升和加薪机会。此外，制定了研发创新专项奖励办法、研发项目管理奖励等各项激励政策，稳定员工队伍，鼓励员工与企业共同成长。

(三) 培训计划

√适用　□不适用

公司高度重视员工培训成长工作，结合公司战略发展及实际经营需要，每年对公司各部门的培训需求进行充分的调查分析，将企业战略经营目标与员工的职业发展需要相结合制定出年度培训计划。在新员工入职培训基础上，按照岗位和层级对在岗员工开展有针对性岗位技能培训，极大程度地提升员工的个人能力。同时，为进一步提升公司内部管理水平，积极组织安排公司管理人员参加精益管理培训课程培训或研讨，提升管理人员的领导能力及个人综合素质，增强公司的核心竞争力，保障公司的可持续发展。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

为进一步规范公司的利润分配制度，公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定，制定了《公司章程》和《关于公司上市后未来三年股东分红回报规划》，对利润分配政策尤其是现金分红的相关政策作了明确规定。公司首次公开发行股票并上市后，切实履行上述利润分配规章制度的相关规定，注重对全体股东的分红回报，强化投资者回报机制，保证利润分配政策的连续性和稳定性。

报告期内现金分红政策执行情况

公司于 2021 年 3 月 20 日、5 月 19 日分别召开第一届董事会第十七次会议、2020 年年度股东大会，审议通过《关于 2020 年度利润分配方案的议案》：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元(含税)，不进行资本公积金转增股本，不送红股。公司截止至 2021 年 3 月 26 日总股本为 129,350,000 股，以此计算合计拟派发现金红利总额为 21,989,500 元（含税），占公司 2020 年度合并报表归属于母公司股东净利润的 31.02%。该方案已实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□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情况及其影响

（一） 股权激励总体情况

□适用 √不适用

（二） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况
□适用 √不适用

其他激励措施
□适用 √不适用

（三） 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1.股票期权

□适用 √不适用

2.第一类限制性股票

□适用 √不适用

3.第二类限制性股票

□适用 √不适用

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，高级管理人员的薪酬由工资及奖金等组成。公司董事会及董事会下设薪酬与考核委员会，结合公司的实际情况，会同管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等，制定公司高级管理人员的薪酬方案及考核标准，经董事会批准后实施；独立董事对公司薪酬制度执行情况进行监督。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常管理与生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

报告期内，公司依据相关法律法规对包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等 17 个制度进行修订，新制定《金融衍生品交易业务管理制度》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明
□适用 √不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

□适用 √不适用

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

内容详见公司于 2022 年 4 月 22 日在上交所网站披露的《腾景科技股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十八、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

董事会参与 ESG 管理方针、策略、评估及管理重要的 ESG 相关事宜的过程，对并配以充足的资源，确保 ESG 工作真正落到实处。定期对 ESG 管理运行情况进行审视，持续改进，不断完善管理制度。

二、环境信息情况

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是 √否

1.排污信息

公司生产过程中主要涉及到污染物排放中，废水执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 中的三级标准；废气执行 DB35/1782-2018《工业企业挥发性有机物排放标准》表 1（电子产品制造行业）和表 3 标准；噪声执行 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》中 3 类和 4 类标准要求。

2.防治污染设施的建设和运行情况

公司生产过程中产生的有机废气经集气罩收集，通过活性炭吸附处理达标后经 20m 高度排气筒高空排放。排水系统执行雨污分流，生产过程中产生的清洗废水经三级沉淀池处理达标后由厂区规范化排放口接入市政污水管网。固体废物设有专门的一般固废临时储存间和危废暂存间。噪声主要来源于设备运行时产生,所有产噪设备均放置在厂房内,降低生产噪声对周边环境的影响。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司光电子关键与核心元器件建设项目于 2021 年已完成建设项目环境影响评价验收。

4.突发环境事件应急预案

公司内部已建立突发环境事件应急预案。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

√适用 □不适用

公司能源资源消耗主要是生产及办公的用电、用水、公车耗油等，污染物排放主要是废水、废气等。

1.温室气体排放情况

√适用 □不适用

公司温室气体核算的范围为购入的电力产生的二氧化碳。核算数据属于来源于能源消耗统计台帐等。为实施绿色低碳发展，已建立温室气体排放管理制度，制定管理目标并按季度统计核算温室气体排放量。同时还制定了减排方案，加大对空压机站房，厂房照明、中央空调等重点用能设备的日常运行控制，及时发现能源浪费以及违规用能等现象并制止。

2. 能源资源消耗情况

√适用 □不适用

能源资源消耗主要是生产及办公的用电、用水、公车耗油等。为进一步提高节能成效，我司根据生产工艺中使用的电子级超纯水（DI 水）在造水过程中一级反渗透后产生排放的浓缩水进行蓄水箱独立回收和专供二次利用于公司厂区所有卫生间的冲洗、浇花用水的使用等，提高水资源的二次重复利用率，节约了公司日常生活用水的消耗量，积极响应国家提倡的节约用水的方针要求。

3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

公司生产过程中主要涉及到污染物排放中，废水执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 中的三级标准；废气执行 DB35/1782-2018《工业企业挥发性有机物排放标准》表 1（电子产品制造行业）和表 3 标准；噪声执行 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》中 3 类和 4 类标准要求。生产过程中产生的危废及一般固废委托有资质的第三方处理。

公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

公司严格遵守国家有关环境保护的法律法规、规章及标准。为了有效管控及处理公司运作时产生的排放物，分别建立了关于水、气、声、渣排放的管理制度。并将该制度在内部进行培训，教育职工严格执行各工艺流程，工艺规范和环境保护制度。

（四）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

公司关注节能减排，努力创建节约型企业。公司在发展自身的同时，积极响应国家“可持续发展”、“碳中和”等政策的号召。公司大力推行无纸化办公，报告期内，电子化办公节约纸张近百万张；通过优化生产工艺流程，实行内部降本增效工作，减少了公司能源消耗，从而减少温室气体排放。公司坚持持续不断地向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识，通过全员的共同努力，实现企业与环境和谐共存的可持续发展目标。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

（六）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司每年制定危险废物管理计划，并依据国家环保法规对危险废物进行收集、包装、存储、分类，待完成危险废物转移手续后通知委托有资质的第三方处理公司定期清运处理。公司高度重视环保方面的投入，环保设施运行情况良好，环保投入、环保相关成本费用足以妥善处理相应污染物，处置及排放结果均符合国家及地方的有关环保标准和规定。

三、 社会责任工作情况

(一)主营业务社会贡献与行业关键指标

公司是专业从事各类精密光学元件、光纤器件研发、生产和销售的高新技术企业，获得“福建省科技小巨人领军企业”、“福建省制造业单项冠军产品”、“福建省“专精特新”中小企业（专业化）”、“福建省企业技术中心”、“福建省知识产权优势企业”等荣誉。公司直接面向全球发达国家，产品主要应用于光通信、光纤激光等领域，其他少量产品应用于量子信息科研、生物医疗、消费类光学等领域。公司在光学薄膜、精密光学、模压玻璃非球面以及光纤器件等相关技术达到国内领先，助力行业国产化进程，掌握的核心技术涵盖了光电子元器件制造的主要环

节，能够为光学光电子各领域客户定制各类光学元件与器件。生产纲领采用垂直整合制造方式，设计满足先进性，批量化生产的原则，具有高技术、高投入和高产出特点。公司的偏振分束器（包括偏振分束器型干涉堆）、消偏振分束器、滤光片、镀膜光纤线等多款产品，是国家相关科研项目的关键元器件，相关产品已应用在包括当前世界量子信息科研前沿的 18 光量子比特纠缠、九章及九章二号量子计算原型机等科研项目中，相关科研成果已在《Nature》、《Science》、《Physical Review Letters》、《物理评论快报》等杂志上发表。公司发展符合《“十四五”国家信息化规划》、《国家信息化发展战略纲要》等国家战略规划，符合 2013 年国家鼓励类产业目录电子信息产业条目，有关电子信息和光纤通信领域产业的鼓励政策，具有广阔发展前景以及重大的社会效益和良好的经济效益。

(二)从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	30	2021 年 10 月，公司响应政府“献爱心扶贫募捐”的倡议，向宁夏市固原区原州区定向帮扶捐款 30 万元。
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

1. 从事公益慈善活动的具体情况

□适用 √不适用

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年 10 月，公司响应政府“献爱心扶贫募捐”的倡议，向宁夏市固原区原州区定向帮扶捐款 30 万元。

(三)股东和债权人权益保护情况

公司注重保障股东特别是中小股东的利益。公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会议事规则》等相关要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制体系，注重公司的规范化运营，不断提升公司治理水平。公司严格按照信息披露相关要求，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理投资回报，以维护广大股东合法权益。公司注重投资者关系维护，积极推动与广大投资者互动交流，加深投资者对公司的了解和认同，提升公司形象。

公司通过签订合同、定期付款保障债权人权益，利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

(四)职工权益保护情况

公司切实保障员工权益。公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，与员工签订规范的劳动合同，按时为员工缴纳“五险一金”，为员工提供安全、舒适的工作环境；尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、发展和满意度，提供定期体检、团队活动等多项员工福利，依法保护职工的合法权益。公司始终坚持“以人为本”的发展理念，持续完善企业人力资源管理体系。

员工持股情况

员工持股人数（人）	85
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	8.83
员工持股数量（万股）	5,361.00
员工持股数量占总股本比例（%）	41.45

上表员工含公司董事、监事及高管 8 人，其直接持股数量为 4,006 万股，通过宁波光元、宁波启立间接持股 564.6 万股,两者合计占总股本比例为 35.34%;其余为员工直接或间接通过宁波光元、宁波启立持股，持股数量为 790.4 万股，占总股本比例为 6.11%。

(五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立并执行了完整规范的采购内控管理制度，对采购流程、存货管理、供应商选定等事项进行了明确的规定。公司通过综合评估潜在供应商的生产能力、生产工艺、交货周期、产品质量控制等方面指标，选择符合要求的供应商进行合作，并建立了长期稳定的合作关系，在产品交货期、产品质量控制、技术保密等方面均形成了合同化、标准化、常态化的约束，均得到了较高的保障，能够充分保障双方的合法权益。

公司相关部门之间相互联动，定期根据客户提供的订单预测及库存情况制定采购计划，确保产品交期及时、产品质量可控、存货水平合理。公司注重与客户的沟通，通过与客户的交流，了解客户的需求，及时为客户提供优质服务。公司坚持从生产源头抓起，规范采购流程，生产过程层层把关，不断提升质量管控水平，把好每一个生产环节，在全公司树立统一而明确的质量观，强化细节管理，切实提高产品工艺管理水平，保证产品质量的稳定和安全。秉承客户至上的理念，坚持把提升客户服务水平和产品质量及客户满意度作为公司的一项重要工作。

(六)产品安全保障情况

公司十分重视产品安全保障工作，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14000 认证体系、IATF-16949 认证体系等。随着客户对定制化产品的安全、稳定、精确运行提出了严格的要求，为保证产品的质量，公司严格按照国际标准制定了一系列质量控制文件，并建立了以品质部为质量控制执行部门，研发、运营、管理等部门协助配合，全面覆盖原材料采购过程和产品生产过程的质量控制体系，保证了产品质量，赢得了客户的认可和信赖。

(七)在承担社会责任方面的其他情况

√适用 □不适用

公司积极加强与政府、媒体、投资人、行业协会等社会各界的联系，致力于建立良好、互信、互动的沟通渠道，主动接受监督管理，提升公司公共关系透明度。公司致力于不断提升企业的社会价值，努力发展自身经济的同时，积极参加行业协会、标准化组织活动，为行业技术水平提升、行业共同发展等方面做出自己的贡献。

同时严格落实国家及地方疫情防控相关要求，为全体员工免费发放口罩、消毒液等防疫物资，组织员工集体开展多轮核酸检测及注射疫苗，报告期内公司员工未受新冠肺炎感染。

四、 其他公司治理情况

(一) 党建情况

√适用 □不适用

报告期内，公司高度重视党建工作，深入贯彻“党建融入企业文化，党建促进公司发展”的理念，设立党员先锋岗，发挥党员在各岗位中的模范带头作用。2021 年中国共产党建党百年之际，党支部除了认真组织党员“三会一课”的学习，另外积极开展红色文化和当地英雄事迹的宣贯；响应上级党工委号召，组织党员抗疫捐款及“五爱（爱党爱国爱马尾爱企业爱岗位）”优秀员工评选等系列活动。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	1	公司于 2021 年 9 月 1 日(星期三）下午 13:00-14:00，通过上海证券交易所“上证 e 互动”网络平台）“上证 e 访谈”栏目以网络文字互动方式召开 2021 年半年度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	/	/
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	公司已在公司官网设置投资者关系专栏，方便投资者沟通。

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

公司重视投资者关系管理工作，在不违背信息披露规则的前提下，采用多渠道、多方式的投资者关系管理方式，通过安排专人接听电话、解答上证 e 互动平台提问、接待来访、参加券商策略会等方式及时解答投资者的疑问，了解投资者的诉求、倾听投资者的意见、反馈投资者的建议，与投资者形成有效的互动模式。保证所有投资者对公司重大事项的知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

报告期内，公司共接待投资者 339 家次，回复 e 互动 68 条，回复率 100%。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

√适用 □不适用

公司于 2021 年 5 月 14 日参加由福建证监局与福建省上市公司协会、深圳市全景网络有限公司共同举办的“2021 年度福建上市公司投资者网上集体接待日活动”，与投资者进行网上交流。

(三) 信息披露透明度

√适用 □不适用

公司设立了董事会秘书领导下的投资者关系管理组织架构，根据《投资者关系管理制度》开展多形式的投资者交流活动。除了日常通过电话、邮件、上证 E 互动与投资者保持沟通外，公司还通过举办网上业绩说明会与全国投资者进行互动解答，增加广大投资者对公司的了解，优化投资者关系管理，不断增强公司信息披露透明度。

(四) 知识产权及信息安全保护

√适用 □不适用

知识产权保护方面：公司制订了严格的知识产权保护体系，对四大类核心技术均申请了专利；公司与核心技术人员等相关员工都签署了《保密协议》，规定了相关人员的保密义务，约定了其在职及离职后一定期限内的竞业禁止行为。

信息安全保护方面：1.设备安全上，公司建设有标准化机房，搭配了硬件深信服防火墙和 AC 上网行为管理，可以有效防止黑客与计算机病毒的攻击；IT 机房内配备了恒温空调、UPS、温/湿度等监控预警设备，IT 人员每天对机房设备进行日常巡查。2.运行安全上，公司建立信息安全管理制度，由 IT 部门提供技术支持，保障信息安全。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

√适用 □不适用

报告期内，安博投资管理（武汉）有限责任公司作为机构投资者参与了公司 2020 年度股东大会，并为相关议案进行了投票表决。

公司与机构投资者保持良好沟通，推介公司发展逻辑及业务亮点，促使管理层听取来自资本市场的声音，了解外界对公司的看法、意见和建议，促进公司治理进一步完善，推动公司稳健发展。

(六) 其他公司治理情况

□适用 √不适用

第六节　重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)　公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	余洪瑞、王启平	备注 1	2020 年 3 月 20 日，自公司股票上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	宁波光元、宁波启立	备注 2	2020 年 3 月 20 日，自公司股票上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘艺、巫友琴、颜贻崇	备注 3	2020 年 3 月 20 日，自公司股票上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘艺、巫友琴	备注 4	2020 年 3 月 20 日，自公司股票上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	颜贻崇	备注 5	2020 年 3 月 20 日，自公司	是	是	不适用	不适用

				股票上市交易之日起 36 个月内				
	股份限售	廖建洪	备注 6	2020 年 3 月 12 日，自公司股票上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	廖碧群	备注 7	2020 年 3 月 11 日，自公司股票上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	叶有杰	备注 8	2020 年 3 月 11 日，自公司股票上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘俊智、刘成林、李立和、何锋	备注 9	2020 年 3 月 4 日，自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	鹏晨嘉弘	备注 10	2020 年 3 月 20 日，自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

	股份限售	金天兵、虹石曼宁、龙耀投资、华兴创投、刘伟、黄锦钟、林劲林、张庆、林杰、远致富海、高琳、傅雄晨、刘斌、刘知颖、刘念、卢林云	备注 11	2020 年 3 月 20 日，自公司股票上市交易之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	余洪瑞、王启平	备注 12	2020 年 3 月 20 日，作为腾景科技之实际控制人期间持续有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	余洪瑞、王启平	备注 13	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	余洪瑞、王启平	备注 14	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	宁波光元、金天兵、虹石曼宁、华兴创投、龙耀投资	备注 15	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	腾景科技及其控股股东、公司董事及高级管理人员	备注 16	2020 年 3 月 20 日，自公司股票上市交易之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用

	其他	腾景科技、余洪瑞、王启平	备注 17	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	备注 18	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	腾景科技及其实际控制人余洪瑞、王启平	备注 19	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	备注 20	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	腾景科技	备注 21	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人余洪瑞、王启平	备注 22	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	备注 23	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	余洪瑞、王启平	备注 24	2020 年 3 月 20 日，长期有效	否	是	不适用	不适用

备注 1：

实际控制人余洪瑞、王启平承诺：

“1、本人作为腾景科技的实际控制人，将严格履行腾景科技首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自腾景科技股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在腾景科技首次公开发行股票前直接和间接所持有的腾景科技的股份，也不由腾景科技回购该部分股份。

2、除前述锁定期的承诺外，在本人担任腾景科技的董事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的腾景科技股份数量不超过本人直接和间接所持有的腾景科技股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人直接和间接所持有腾景科技股份总数的 25%，离职之日起 6 个月内不转让本人直接和间接所持有的腾景科技股份。
3、本人在腾景科技首次公开发行股票前所持腾景科技股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因腾景科技派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于腾景科技首次公开发行股票时的发行价。
4、腾景科技上市后 6 个月内如腾景科技股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因腾景科技派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人在腾景科技首次公开发行股票前所持有的腾景科技股份的锁定期限自动延长至少 6 个月。
5、本人将遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份转让的其他规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 2：
员工持股平台宁波光元、宁波启立承诺：
“本企业作为腾景科技的股东，将严格履行腾景科技首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自腾景科技股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业在腾景科技首次公开发行股票前所持有的腾景科技的股份，也不由腾景科技回购该部分股份。”

备注 3：
董事刘艺、董事巫友琴、监事颜贻崇对其直接持有的公司股份承诺：
“1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让或委托他人管理本人在腾景科技首次公开发行股票前直接持有的腾景科技的股份，也不由腾景科技回购该部分股份。
2、除本人须遵守前述锁定期的承诺外，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的腾景科技股份数量不超过本人直接和间接所持有的腾景科技股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人直接和间接所持有腾景科技股份总数的 25%；离职之日起六个月内不转让本人直接和间接所持有的腾景科技股份。
3、本人在公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。
4、在公司股票上市后六个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期限自动延长六个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。
5、本人将遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份转让的其他规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 4：

董事刘艺、董事巫友琴对其通过宁波启立间接持有的公司股份承诺：

“1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让所持有的宁波启立的财产份额。

2、除本人须遵守前述锁定期的承诺外，在本人担任公司的董事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的腾景科技股份数量不超过本人直接和间接所持有的腾景科技股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人直接和间接所持有腾景科技股份总数的 25%；离职之日起六个月内不转让本人直接和间接所持有的腾景科技股份。

3、本人在公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

4、在公司股票上市后六个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期限自动延长六个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

5、本人将遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份转让的其他规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 5：

监事颜贻崇对其通过宁波启立间接持有的公司股份承诺：

“1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让所持有的宁波启立的财产份额。

2、除本人须遵守前述锁定期的承诺外，在本人担任公司监事期间，本人每年转让的腾景科技股份数量不超过本人直接和间接所持有的腾景科技股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人直接和间接所持有腾景科技股份总数的 25%；离职之日起六个月内不转让本人直接和间接所持有的腾景科技股份。

3、本人将遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份转让的其他规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 6：

董事廖建洪对其通过宁波光元间接持有的公司股份承诺：

“1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让所持有的宁波光元的财产份额。

2、除本人须遵守前述锁定期的承诺外，在本人担任公司的高级管理人员职务期间，本人每年转让的腾景科技股份数量不超过本人间接所持有的腾景科技股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人间接所持有腾景科技股份总数的 25%；离职之日起六个月内不转让本人间接所持有的腾景科技股份。

3、本人在公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

4、在公司股票上市后六个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期限自动延长六个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。
5、本人将遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份转让的其他规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 7：
监事廖碧群对其通过宁波光元间接持有的公司股份承诺：
“1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让所持有的宁波光元的财产份额。
2、除本人须遵守前述锁定期的承诺外，在本人担任公司监事期间，本人每年转让的腾景科技股份数量不超过本人间接所持有的腾景科技股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人间接所持有腾景科技股份总数的 25%；离职之日起六个月内不转让本人间接所持有的腾景科技股份。
3、本人将遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份转让的其他规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 8：
高级管理人员叶有杰对其通过宁波光元间接持有的公司股份承诺：
“1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让所持有的宁波光元的财产份额。
2、除本人须遵守前述锁定期的承诺外，在本人担任公司的高级管理人员职务期间，本人每年转让的腾景科技股份数量不超过本人间接所持有的腾景科技股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人间接所持有腾景科技股份总数的 25%；离职之日起六个月内不转让本人间接所持有的腾景科技股份。
3、本人在公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。
4、在公司股票上市后六个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期限自动延长六个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。
5、本人将遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份转让的其他规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 9：
核心技术人员刘俊智、刘成林、李立和、何锋承诺：

“1、在本人担任公司的核心技术人员期间，本人将及时向腾景科技申报所间接持有的公司股份及其变动情况，自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让公司首次公开发行股票前本人已间接持有的公司股份。自本人所持腾景科技首次公开发行前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行前股份不超过上市时本人所持腾景科技首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。
2、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 10：
股东鹏晨嘉弘承诺：
“本企业作为腾景科技的股东，将严格履行腾景科技首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，本企业自腾景科技完成增资扩股工商变更登记手续之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业在腾景科技首次公开发行股票前所持有的腾景科技的股份，也不由腾景科技回购该部分股份。”

备注 11：
股东金天兵、虹石曼宁、龙耀投资、华兴创业、刘伟、黄锦钟、林劲林、张庆、林杰、远致富海、高琳、傅雄晨、刘斌、刘知颖、刘念、卢林云承诺：
“本人/本企业/本公司作为腾景科技的股东，将严格履行腾景科技首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自腾景科技股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本人/本企业/本公司不转让或委托他人管理本人在腾景科技首次公开发行股票前所持有的腾景科技的股份，也不由腾景科技回购该部分股份。”

备注 12：
余洪瑞、王启平为腾景科技的实际控制人。余洪瑞、王启平（以下简称“本人”）现就避免同业竞争相关事宜确认并承诺如下：
1、截至本承诺函签署日，本人未以任何方式直接或间接从事与腾景科技相竞争的业务，未直接或间接拥有与腾景科技存在竞争关系的企业或经济组织的股份、股权或任何其他权益。
2、本人在作为腾景科技实际控制人期间，本人控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接的以下列形式或其他任何形式从事对腾景科技的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：(1)直接或间接从事精密光学元件、光纤器件的研发、生产和销售业务；(2)投资、收购、兼并从事精密光学元件、光纤器件的研发、生产和销售业务的企业或经济组织；(3)以托管、承包、租赁等方式经营从事精密光学元件、光纤器件的研发、生产和销售业务的企业或经济组织；(4)以任何方式为腾景科技的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。
3、若腾景科技将来开拓新的业务领域，腾景科技享有优先权，本人单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织将不再发展同类业务。
4、若本人控制的其他企业或经济组织出现与腾景科技有直接竞争关系的经营业务情况时，腾景科技有权以优先收购或委托经营的方式要求本人将相竞争的业务集中到腾景科技进行经营。本人承诺不以公司实际控制人的地位谋求不正当利益或损害腾景科技及其他股东的权益。
5、如违反上述承诺，本人将赔偿由此给腾景科技造成的全部损失。

备注 13：

实际控制人余洪瑞、王启平关于规范关联交易的承诺：

“1、在本人作为腾景科技的控股股东/实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业（不含腾景科技及腾景科技将来新增的子公司）将尽量减少与腾景科技及其子公司的关联交易；

2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业（不含腾景科技及腾景科技将来新增的子公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，与腾景科技或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及腾景科技公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害腾景科技及其无关联关系股东的合法权益；

3、如违反上述承诺，本人愿意承担由此给腾景科技造成的全部损失。”

备注 14：

实际控制人余洪瑞、王启平关于持股及减持意向的承诺：

“1、本人作为腾景科技的实际控制人，将按照中国法律、法规、规章、规范性文件及监管要求持有腾景科技的股份，并将严格履行腾景科技首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本人所持腾景科技股票锁定承诺。

2、减持的方式：在本人所持腾景科技股份锁定期届满后，本企业减持所持有的腾景科技股份将严格按照《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，并及时履行信息披露义务。

3、减持价格：本人减持所持有的腾景科技股份的价格将综合考虑当时的二级市场股票交易价格、市场走势等因素进行确定，并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定。本人在腾景科技首次公开发行前所持有的腾景科技股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因腾景科技派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照证券监管部门、上海证券交易所相关规则做相应调整）不低于腾景科技首次公开发行股票的发行价格。

4、减持数量：锁定期届满后两年内，本人每年减持股份数量不超过本人在腾景科技首次公开发行股票前直接和间接持有发行人股份总数的 25%。

5、信息披露：本人在减持所持有的腾景科技股份前，应提前三个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如本人系通过证券交易所集中竞价交易方式减持所持有的腾景科技股份的，应当在首次卖出股份的十五个交易日前向上海证券交易所报告减持计划并予以公告。

本人将严格履行上述承诺事项，同时提出未能履行承诺的约束措施如下：

1、如果本人未履行上述承诺事项，本人将在腾景科技的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向腾景科技的股东和社会公众投资者道歉。

2、如果本人未履行前述相关承诺事项，本人持有的腾景科技股份在未履行相关承诺事项之日起 6 个月内不得减持。

3、如果因本人未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

备注 15：

持股 5%以上股份的股东宁波光元、金天兵、虹石曼宁、华兴创投、龙耀投资关于持股及减持意向的承诺：
“1、本企业/本公司/本人作为腾景科技的股东，将按照中国法律、法规、规章、规范性文件及监管要求持有腾景科技的股份，并将严格履行腾景科技首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本企业/本公司/本人所持腾景科技股票锁定承诺。
2、减持的数量及方式：在本企业/本公司/本人所持腾景科技股份锁定期届满后，本企业/本公司/本人减持所持有的腾景科技股份将严格按照相关法律、法规及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，并及时履行信息披露义务。
3、减持价格：在本企业/本公司/本人所持腾景科技股份锁定期届满后，本企业/本公司/本人减持所持有的腾景科技股份的价格根据当时的二级市场股票交易价格确定，并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定。
4、信息披露：本企业/本公司/本人在减持所持有的腾景科技股份前，应提前三个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如本企业/本公司/本人系通过二级市场竞价交易方式减持所持有的腾景科技股份的，应当在首次卖出股份的十五个交易日前向上海证券交易所报告减持计划并予以公告。”

备注 16：
公司及其控股股东、公司董事及高级管理人员提出的关于公司上市后三年内稳定股价预案及承诺如下：
“一、启动股价稳定措施的条件
自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=最近一期经审计的净资产÷公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。
二、稳定股价预案的具体措施及顺序
当启动稳定股价预案的条件成就时，公司及相关主体将按下列顺序及时采取相应措施稳定股价：
（一）公司回购股票
公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。
公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。
公司股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该回购事宜在股东大会上投赞成票。
公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1、公司回购股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2、单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；3、单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。
（二）控股股东增持公司股票
当下列任一条件成就时，公司控股股东应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：1、公司回购股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；2、公司回购股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。

控股股东为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1、控股股东增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2、控股股东单次用于增持股份的资金金额不低于其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 20%；3、控股股东单一会计年度用于增持股份的资金金额累计不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 100%。
控股股东承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。
（三）董事、高级管理人员增持公司股票
当下列任一条件成就时，在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：1、控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；2、控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。
有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1、增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2、用于增持股份的资金不少于董事、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 20%，但不超过董事、高级管理人员上一年度税后薪酬总和的 50%。
有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员承诺，在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。
公司未来若有新选举或新聘任的董事（不包括独立董事）、高级管理人员且其从公司领取薪酬的，均应当履行公司在首次公开发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。
三、稳定股价措施的启动程序
（一）公司回购股票的启动程序
1、公司董事会应在上述公司回购股份启动条件触发之日起的 15 个交易日内作出回购股份的决议；
2、公司董事会应当在作出回购股份决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；
3、公司应在股东大会作出决议并履行相关法定手续之次日起开始启动回购，并在 30 个交易日内实施完毕；
4、公司回购股份方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。
（二）控股股东及董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股票的启动程序
1、公司董事会应在控股股东及董事、高级管理人员增持公司股票条件触发之日起 2 个交易日内发布增持公告；
2、控股股东及董事、高级管理人员应在作出增持公告并履行相关法定手续之次日起开始启动增持，并在 15 个交易日内实施完毕。
四、稳定股价预案的终止条件
自公司股价稳定方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：
（一）公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；
（二）公司继续回购股票或控股股东、董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；
（三）继续增持股票将导致控股股东及/或董事及/或高级管理人员需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。
五、约束措施

（一）公司将提示及督促公司的控股股东、董事、高级管理人员（包括公司现任董事、高级管理人员，以及在本预案承诺签署时尚未就任的或者未来新选举或聘任的董事、高级管理人员）严格履行在公司首次公开发行股票并上市时公司、控股股东、董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺。
（二） 公司自愿接受证券监管部门、证券交易所等有关主管部门对股价稳定预案的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如果公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：
1、若公司违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则公司应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依法向投资者进行赔偿。
2、若控股股东违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则该等控股股东应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）控股股东所持限售股锁定期自期满后延长六个月，并将其在最近一个会计年度从公司分得的税后现金股利返还给公司。如未按期返还，公司可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的税后现金股利总额。
3、若有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则该等董事、高级管理人员应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）公司应当自相关当事人未能履行稳定股价承诺当月起，扣减其每月税后薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得税后薪酬的 20%。
4、上述承诺为公司、控股股东、董事、高级管理人员真实意思表示，相关主体自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。”

备注 17：
公司、余洪瑞、王启平关于发生欺诈发行情形承诺：
“1、本公司/本人保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。
2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

备注 18：
董事、高级管理人员关于首次公开发行股票后填补被摊薄即期回报的承诺
“公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：
1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。

2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
3、不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
4、由董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
5、公司未来如有制订股权激励计划的，保证公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
公司董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示，公司董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。”

备注 19：
公司及其实际控制人余洪瑞、王启平关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：
“1、腾景科技首次公开发行股票招股说明书（以下简称“招股说明书”）不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
2、若证券监督管理部门等有权部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股。
（1）在证券监督管理部门等有权部门认定发行人招股说明书存在对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个工作日内，发行人将根据相关法律、法规、规章、规范性文件及公司章程规定召开董事会、拟订股份回购的具体方案并按法定程序召集、召开临时股东大会进行审议，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施；
（2）当发行人根据前述承诺启动股份回购措施时，回购价格将依据相关法律、法规、规章及规范性文件确定。
3、发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人、公司实际控制人余洪瑞、王启平将依法赔偿投资者损失。
（1）在证券监督管理部门等有权部门认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个工作日内，发行人、公司实际控制人余洪瑞、王启平应启动赔偿投资者损失的相关工作；
（2）投资者损失根据发行人与投资者协商确定的金额或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额予以确定。
4、上述承诺为发行人、公司实际控制人余洪瑞、王启平的真实意思表示，发行人、公司实际控制人余洪瑞、王启平自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，发行人、公司实际控制人余洪瑞、王启平将依法承担相应责任。”

备注 20：
董事、监事、高级管理人员关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：
“1、腾景科技首次公开发行股票招股说明书（以下简称“招股说明书”）不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
2、若腾景科技首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，我们将依法赔偿投资者损失。
（1）在证券监督管理部门等有权部门认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个工作日内，公司及我们应启动赔偿投资者损失的相关工作；
（2）投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额予以确定。

3、我们保证不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。上述承诺为我们的真实意思表示，我们自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，我们将依法承担相应责任。”

备注 21：

公司关于严格履行招股说明书披露承诺事项的承诺：

“1、如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

2、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。”

备注 22：

实际控制人余洪瑞、王启平关于严格履行招股说明书披露承诺事项的承诺：

“1、如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在腾景科技的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向腾景科技的股东和社会公众投资者道歉。

2、如果因本人未履行相关承诺事项给腾景科技或者其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人直接和间接持有的腾景科技股份在其履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时腾景科技有权扣减其所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。

3、如果腾景科技在本人作为其实际控制人期间未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经有权部门认定本人应承担责任的，本人承诺依法承担赔偿责任。”

备注 23：

董事、监事、高级管理人员关于严格履行招股说明书披露承诺事项的承诺：

“1、如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止领取薪酬，直至本人履行相关承诺事项。

3、如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。

4、在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，公司未履行招股说明书披露的相关承诺事项，经有权部门认定本人应承担责任的，本人将依法承担赔偿责任。”

备注 24：

实际控制人余洪瑞、王启平关于规范资金往来和避免资金占用的承诺：

“1、自本承诺函签署之日起，在本人作为腾景科技的实际控制人期间，在腾景科技的股东大会、董事会或监事会审议腾景科技及其子公司向关联企业、其他非金融企业违规拆借资金（包括借入或借出资金）的议案时，本人提名的腾景科技董事、监事将对该等议案投反对票，以保护腾景科技及其他中小股东的利益。
2、如腾景科技因在首次公开发行股票并上市前与关联企业之间相互拆借资金的行为被政府主管部门处罚的，本人承诺对腾景科技因受处罚而产生的经济损失或支出的费用进行等额补偿，以保证腾景科技不受损失。”

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见第十节“财务报告”五“重要会计政策及会计估计”44“重要会计政策和会计估计的变更”。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000.00
保荐人	兴业证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
福州金泽股份有限公司	腾景科技股份有限公司	福州马尾科技园区茶山路1号1#楼A栋，B栋2-3层（2021年5月退租），D栋1层（2021年9月退租）	2,528,011.00	2019年8月19日	2026年8月31日	不适用	不适用	不适用	否	无
福州金泽股份有限公司	腾景科技股份有限公司	福州马尾科技园区茶山路1号宿舍	750,866.00	2019年8月19日	2025年8月18日	不适用	不适用	不适用	否	无
福州金泽股份有限公司	腾景科技股份有限公司	福州马尾科技园区茶山路1号1#楼B栋1层	171,120.00	2020年6月1日	2025年8月18日	不适用	不适用	不适用	否	无
深圳市特发信息股份有限公司	腾景科技股份有限公司	深圳市南山区科丰路特发信息科技大厦 14层1403单元	80,400.00	2021年7月1日	2024年6月30日	不适用	不适用	不适用	否	无
华映光电股份有限公司	腾景科技股份有限公司	福州市马尾快安延伸区马江路 37 号华映小区 2#楼 1 梯位2-9 层和 3#楼3-4层	100,382.93	2021年12月1日	2023年11月30日	不适用	不适用	不适用	否	无

租赁情况说明

“租赁资产涉及金额”列示的为公司租赁此资产2021年发生的含税租金金额。

（二）担保情况

□适用 √不适用

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	813,500,000	220,500,000	0
券商理财产品	自有资金	50,000,000	50,000,000	0
银行理财产品	闲置募集资金	831,260,000	109,260,000	0

其他情况

□适用 √不适用

（2）单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
中国银行	银行理财产品	200,000,000	2021/8/6	2021/8/23	闲置募集资金	中国银行	合同约定	1.5%-3.2%	-	139,726.03	已赎回	是	是	/

其他情况

□适用 √不适用

（3）委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）(3)＝(2)/(1)	本年度投入金额（4）	本年度投入金额占比（%）（5）=(4)/(1)
首次公开发行	439,960,000	392,320,816.98	392,320,816.98	392,320,816.98	287,655,366.57	73.32%	287,655,366.57	73.32%

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余的金额及形成原因
光电子关键与核心元器件建设项目	否	首次公开发行	278,548,900.00	278,548,900.00	226,558,366.57	81.34%	2022 年 10 月	否	是	详见附注	不适用	否	不适用
研发中心	否	首次公	61,097,	61,097,	61,097,	100.00%	2021 年 8	是	是	不适用	不适用	否	不适用

建设项目		开发行	000.00	000.00	000.00		月						
超募资金	否	首次公开发行	52,674,916.98	52,674,916.98			不适用	否	否	不适用	不适用	否	不适用

附注：光电子关键与核心元器件建设项目因产线设备调试及客户认证等原因导致搬迁进度未达到原计划进度，该项目办理了建设期延长手续，建设期由 2018 年 11 月至 2021 年 10 月延至 2022 年 10 月

(三) 报告期内募投变更情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

公司于 2021 年 8 月 25 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 286,317,436.48 元置换已预先投入的自筹资金。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

公司于 2021 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 39,200 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款、智能通知存款等），现金管理期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、 其他

√适用 □不适用

公司于 2021 年 10 月 27 日召开第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项的议案》，同意公司将募投项目“研发中心建设项目”结项，相关募投项目三方监管账户予以注销。详见 2021 年 10 月 29 日公司于指定信息披露媒体披露的《关于部分募投项目结项的公告》（2021-022）。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)　股份变动情况表

1、　股份变动情况表

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	97,000,000	100	2,973,496			-2,163,096	810,400	97,810,400	75.62
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,000,000	5.15						5,000,000	3.87
3、其他内资持股	92,000,000	94.85	2,973,496			-2,163,096	810,400	92,810,400	71.75
其中：境内非国有法人持股	26,640,000	27.47	2,973,496			-2,163,096	810,400	27,450,400	21.22
境内自然人持股	65,360,000	67.38						65,360,000	50.53
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			29,376,504			2,163,096	31,539,600	31,539,600	24.38
1、人民币普通股			29,376,504			2,163,096	31,539,600	31,539,600	24.38
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	97,000,000	100	32,350,000			0	32,350,000	129,350,000	100

注：兴证投资管理有限公司参与公司首次公开发行战略配售获得的部分限售股份在报告期内通过转融通方式借出，借出部分体现为无限售条件流通股，本报告期借出数量为 807,100 股。

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1)经中国证券监督管理委员会《关于同意腾景科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕551 号）同意注册，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,235 万股。公司于 2021 年 3 月 26 日在上海证券交易所科创板上市交易，本次发行完成后，公司股份总数为 12,935 万股。其中无限售条件流通股 29,376,504 股已于 2021 年 3 月 26 日起在上海证券交易所科创板上市交易，有限售条件流通股中，首次公开发行网下配售限售股 1,355,996 股，已于 2021 年 9 月 27 日起上市流通。

(2)兴证投资管理有限公司战略配售认购公司首发股份 1,617,500 股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，兴证投资管理有限公司通过转融通方式出借所持限售股份 807,100 股，截至本报告期末其持有的限售股份数余额为 810,400 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司获准向社会公开发行人民币普通股 3,235 万股，发行后总股本 12,935 万股。2021 年基本每股收益 0.43 元/股，2020 年基本每股收益 0.73 元/股，同比下降 41.10%；2021 年归属于上市公司普通股股东的每股净资产 6.47 元/股，2020 年归属于上市公司普通股股东的每股净资产 4.28 元/股，同比增长 51.26%。

4、 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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
兴证投资管理有限司			1,617,500	1,617,500	首发战略配售股票限售	2023 年 3 月 26 日
有限售条件的网下发行股份		1,355,996	1,355,996		首发网下配售股票限售	2021 年 9 月 27 日
余洪瑞			23,660,000	23,660,000	IPO 首发原始股份限售	2024 年 3 月 26 日
王启平			11,900,000	11,900,000	IPO 首发原始股份限售	2024 年 3 月 26 日
宁波高新区光元股权投资管理中心（有限合伙）			9,750,000	9,750,000	IPO 首发原始股份限售	2024 年 3 月 26 日
宁波启立股权投资管理			2,200,000	2,200,000	IPO 首发原始股份限售	2024 年 3 月 26 日

合伙企业（有限合伙）						
深圳市前海鹏晨嘉弘投资合伙企业（有限合伙）			1,867,680	1,867,680	IPO 首发原始股份限售	2022 年 12 月 24 日
金天兵			6,000,000	6,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
宁波梅山保税港区虹石曼宁投资合伙企业（有限合伙）			5,903,084	5,903,084	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
福建华兴创业投资有限公司			5,000,000	5,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
福建龙耀投资有限公司			4,919,236	4,919,236	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
刘伟			4,000,000	4,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
黄锦钟			3,000,000	3,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
福州市华侨远致富海并购产业投资合伙企业（有限合伙）			2,000,000	2,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
巫友琴			2,000,000	2,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
林劲林			2,000,000	2,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
张庆			2,000,000	2,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
林杰			2,000,000	2,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
颜贻崇			1,500,000	1,500,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
高琳			1,300,000	1,300,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
刘艺			1,000,000	1,000,000	IPO 首发原	2022 年 3 月

					始股份限售	28 日
刘斌			1,000,000	1,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
刘知颖			1,000,000	1,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
卢林云			1,000,000	1,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
傅雄晨			1,000,000	1,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
刘念			1,000,000	1,000,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 3 月 28 日
合计		1,355,996	99,973,496	98,617,500	/	/

注：兴证投资管理有限公司报告期末限售股数包含转融通借出的部分。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
普通股股票类						
A 股	2021-03-16	13.60	32,350,000	2021-03-26	32,350,000	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2021 年 2 月 24 日出具的《关于同意腾景科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕551 号），同意公司首次公开发行股票的注册申请。根据上海证券交易所出具的《自律监管决定书》([2021]125 号文）批准,同意公司股票于 2021 年 3 月 26 日起在上海证券交易所上市。

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司获准向社会公开发行人民币普通股 32,350,000 股，发行后公司总股本由 97,000,000 股增加至 129,350,000 股，报告期初资产总额为 63,561.26 万元，负债总额为 22,073.48 万元，资产负债率为 34.73%；报告期末资产总额为 100,930.23 万元，负债总额为 17,245.73 万元，资产负债率为 17.09%。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,838
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,250
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数	不适用

（户）	
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（户）	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数（户）	不适用

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
余洪瑞	0	23,660,000	18.29	23,660,000	23,660,000	无	0	境内自然人
王启平	0	11,900,000	9.20	11,900,000	11,900,000	无	0	境内自然人
宁波高新区光元股权投资管理中心（有限合伙）	0	9,750,000	7.54	9,750,000	9,750,000	无	0	其他
金天兵	0	6,000,000	4.64	6,000,000	6,000,000	无	0	境内自然人
宁波梅山保税港区虹石曼宁投资合伙企业（有限合伙）	0	5,903,084	4.56	5,903,084	5,903,084	无	0	其他
福建华兴创业投资有限公司	0	5,000,000	3.87	5,000,000	5,000,000	无	0	国有法人
福建龙耀投资有限公司	0	4,919,236	3.80	4,919,236	4,919,236	无	0	境内非国有法人

刘伟	0	4,000,000	3.09	4,000,000	4,000,000	无	0	境内自然人
黄锦钟	0	3,000,000	2.32	3,000,000	3,000,000	无	0	境内自然人
宁波启立股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	2,200,000	1.70	2,200,000	2,200,000	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杨永政	1,500,100	人民币普通股	1,500,100
林汉	1,177,854	人民币普通股	1,177,854
中信证券信养天盈股票型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	592,266	人民币普通股	592,266
中信证券－中信银行－中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	560,642	人民币普通股	560,642
中国工商银行股份有限公司－博时科创板三年定期开放混合型证券投资基金	511,327	人民币普通股	511,327
中国国际金融香港资产管理有限公司－客户资金2	484,116	人民币普通股	484,116
中信证券－国新投资有限公司－中信证券－国新3号单一资产管理计划	358,280	人民币普通股	358,280
中国民生银行股份有限公司－国金自主创新混合型证券投资基金	350,199	人民币普通股	350,199
李坤	310,604	人民币普通股	310,604
全国社保基金四一八组合	295,424	人民币普通股	295,424
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		

上述股东关联关系或一致行动的说明	余洪瑞直接持有公司 18.29%的股份，通过宁波光元控制公司 7.54%的股份，通过宁波启立控制公司 1.70%的股份，合计控制公司 27.53%的股份，为公司控股股东。王启平直接持有公司 9.20%的股份，通过宁波启立间接持有公司 0.09%的股份，余洪瑞和王启平合计控制公司 36.73%的股份。根据二人于 2019 年 10 月 20 日签订的《关于腾景科技股份有限公司的一致行动人协议书》，二人在公司董事会和股东大会的运作中采取一致行动。除上述关联关系外，公司其余前十名股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	余洪瑞	23,660,000	2024 年 3 月 26 日	0	自上市之日起锁定 36 个月
2	王启平	11,900,000	2024 年 3 月 26 日	0	自上市之日起锁定 36 个月
3	宁波高新区光元股权投资管理中心（有限合伙）	9,750,000	2024 年 3 月 26 日	0	自上市之日起锁定 36 个月
4	金天兵	6,000,000	2022 年 3 月 28 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
5	宁波梅山保税港区虹石曼宁投资合伙企业（有限合伙）	5,903,084	2022 年 3 月 28 日	0	自上市之日起锁定 36 个月

6	福建华兴创业投资有限公司	5,000,000	2022 年 3 月 28 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
7	福建龙耀投资有限公司	4,919,236	2022 年 3 月 28 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
8	刘伟	4,000,000	2022 年 3 月 28 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
9	黄锦钟	3,000,000	2022 年 3 月 28 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
10	宁波启立股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,200,000	2024 年 3 月 26 日	0	自上市之日起锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		余洪瑞直接持有公司 18.29%的股份，通过宁波光元控制公司 7.54%的股份，通过宁波启立控制公司 1.70%的股份，合计控制公司 27.53%的股份，为公司控股股东。王启平直接持有公司 9.20%的股份，通过宁波启立间接持有公司 0.09%的股份，余洪瑞和王启平合计控制公司 36.73%的股份。根据二人于 2019 年 10 月 20 日签订的《关于腾景科技股份有限公司的一致行动人协议书》，二人在公司董事会和股东大会的运作中采取一致行动。除上述关联关系外，公司其余前十名股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三)截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

□适用 √不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
兴证投资管理有限公司	保荐机构全资子公司	1,617,500	2023 年 3 月 26 日	0	1,617,500

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	余洪瑞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

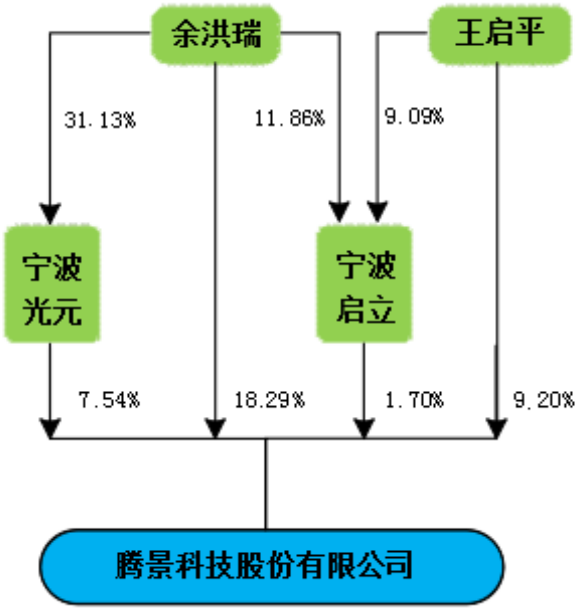
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	余洪瑞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王启平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本公司董事、高级副总经理、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

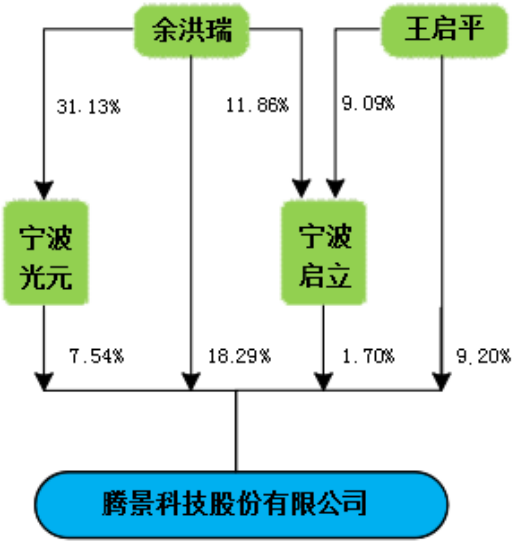
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5　公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



6　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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用　√不适用

五、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%以上

□适用　√不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用　√不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

□适用　√不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用　√不适用

第八节　优先股相关情况

□适用　√不适用

第九节　公司债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节　财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2022）第 351A009047 号

腾景科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了腾景科技股份有限公司（以下简称腾景科技公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了腾景科技公司 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。

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、18 和附注五、34。

1、事项描述

腾景科技公司 2021 年实现营业收入为 30,274.98 万元，主要来源于向光通信领域全球主要的光模块厂商、光纤激光器领域主要的光纤激光器厂商、量子信息及其他前沿科研领域中的科研机构销售定制化的精密光学元件、光纤器件产品。

由于收入是重要的财务指标之一，存在腾景科技公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对腾景科技公司的收入确认所执行的主要审计应对程序包括：

（1）对腾景科技公司收入与收款业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入与收款业务的内部控制是否有效，并得到执行；

（2）对腾景科技公司重要客户的背景、工商信息等进行了调查，关注下游客户需求变化，分析了客户结构变化的合理性；

（3）对收入进行了抽样测试，核对销售合同中控制权转移条款的支持性文件，包括销售订单、销售发票、客户签收记录、海关报关单据、暂存仓销售客户提货单等；

（4）对收入执行了分析程序，包括：报告期内各月份收入波动分析，主要产品报告期收入与历史数据的比较分析等，验证收入变动趋势的合理性；

（5）向重要客户实施了积极式函证程序，询证销售金额及应收账款余额，并对本期新增的大客户进行访谈，确认业务收入的真实性、准确性；

（6）就临近资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对了客户签收记录、海关报关单据等支持性文件，确认收入是否被记录于恰当的会计期间；

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、7 和附注五、4。

1、事项描述

腾景科技公司 2021 年 12 月 31 日应收账款余额为 12,451.46 万元，计提的坏账准备余额为 622.15 万元，对财务报表影响较为重大。应收账款坏账准备的计提需要管理层识别已发生减值迹象或信用损失的项目（如有），及其客观证据；利用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息确定预期信用损失率，涉及管理层运用重大会计估计和专业判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于应收账款坏账准备的计提所执行的主要审计程序包括：

（1）对腾景科技公司信用政策及应收账款管理相关的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价内部控制设计是否有效并得到执行；

（2）复核了管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生信用损失的项目，评价管理层划分信用风险特征组合的合理性，以及确定预期信用损失率时采取的内部历史信用损失经验等数据和前瞻性信息的适当性；

（3）将管理层按照信用风险特征划分的组合计提坏账准备的应收账款，对比同行业上市公司划分的信用风险特征组合和预期信用损失率，评价管理层确定的预期信用损失模型是否符合行业特征；

（4）对腾景科技公司本年新增的重要客户进行了视频访谈，了解相关交易情况，评价管理层对应收账款预期信用损失判断的合理性；

（5）选取样本对应收账款余额实施了积极式函证程序，并将函证结果与账面记录进行了核对；

（6）结合期后回款情况检查，评价了管理层对信用风险和前瞻性信息判断的准确性 。

四、其他信息

腾景科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括腾景科技公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

腾景科技公司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，管理层负责评估腾景科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算腾景科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督腾景科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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。

（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，就可能导致对腾景科技公司的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腾景科技公司不能持续经营。

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

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。

致同会计师事务所　　中国注册会计师：林庆瑜
（特殊普通合伙）　　（项目合伙人）

中国注册会计师：张采

中国·北京　　二〇二二年 四 月 二十 日

二、财务报表

资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：腾景科技股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	12,655,407.70	65,305,217.83
交易性金融资产	七、2	351,711,678.32	55,125,282.89
衍生金融资产			
应收票据	七、4	5,142,791.00	19,861,094.90
应收账款	七、5	118,293,119.37	97,775,129.64
应收款项融资	七、6	5,671,551.64	454,775.00
预付款项	七、7	837,156.54	771,965.28
其他应收款	七、8	496,397.87	1,263,042.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、9	54,325,291.48	39,839,330.08
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	七、13	43,528,771.57	15,914,859.68
流动资产合计		592,662,165.49	296,310,697.87
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	七、21	347,306,001.75	152,717,804.27
在建工程	七、22	38,148.55	149,686,702.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	14,942,752.26	
无形资产	七、26	29,964,074.30	30,412,121.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	8,920,371.43	2,320,203.93
递延所得税资产	七、30	1,749,880.07	1,241,701.29
其他非流动资产	七、31	13,718,943.21	2,923,345.99
非流动资产合计		416,640,171.57	339,301,879.44
资产总计		1,009,302,337.06	635,612,577.31
流动负债：			
短期借款	七、32	455,429.00	20,023,925.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	33,211,457.63	25,869,438.55
应付账款	七、36	42,668,343.09	53,202,990.12
预收款项	七、37	77,614.53	92,709.40
合同负债	七、38	805,173.51	299,747.59
应付职工薪酬	七、39	12,749,729.72	10,957,502.34
应交税费	七、40	5,108,773.70	3,507,740.24
其他应付款	七、41	16,714.04	52,729.87
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	七、43	18,122,948.04	126,079.28
其他流动负债	七、44	13,038,889.60	9,537,870.19
流动负债合计		126,255,072.86	123,670,732.58
非流动负债：			
长期借款	七、45	28,957,600.00	94,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	12,330,587.90	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	4,601,586.43	3,045,272.75
递延所得税负债	七、30	312,446.95	18,792.43

其他非流动负债			
非流动负债合计		46,202,221.28	97,064,065.18
负债合计		172,457,294.14	220,734,797.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	129,350,000.00	97,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	591,973,821.00	232,003,004.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	13,770,807.49	8,607,212.85
未分配利润	七、60	101,750,414.43	77,267,562.68
所有者权益（或股东权益）合计		836,845,042.92	414,877,779.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,009,302,337.06	635,612,577.31

公司负责人：余洪瑞　　主管会计工作负责人：刘艺　　会计机构负责人：陈生华

利润表

2021 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	七、61	302,749,827.78	269,250,053.18
减：营业成本	七、61	203,003,450.12	154,700,996.69
税金及附加	七、62	2,089,389.09	930,741.37
销售费用	七、63	5,391,336.50	3,964,354.78
管理费用	七、64	21,537,587.42	13,869,164.11
研发费用	七、65	24,795,977.73	19,973,076.61
财务费用	七、66	2,338,792.76	1,771,916.04
其中：利息费用		4,180,643.47	204,450.00
利息收入		1,404,639.08	327,980.36
加：其他收益	七、67	7,109,541.91	7,259,720.80
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,910,130.48	1,865,435.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	七、70	6,353,797.21	468,967.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,051,035.84	1,966,422.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	430,085.73	104,907.86
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	268,598.02	-15,754.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		57,754,240.21	81,546,841.93
加：营业外收入	七、74	181,538.93	22,479.84
减：营业外支出	七、75	592,201.98	705,785.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		57,343,577.16	80,863,536.40
减：所得税费用	七、76	5,061,784.34	9,972,247.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,281,792.82	70,891,288.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		52,281,792.82	70,891,288.82
（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			
（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		52,281,792.82	70,891,288.82

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.43	0.73
（二）稀释每股收益(元/股)		0.43	0.73

公司负责人：余洪瑞　　主管会计工作负责人：刘艺　　会计机构负责人：陈生华

现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	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		264,900,490.77	198,967,919.29
收到的税费返还		4,378,596.61	4,670,295.59
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	16,043,059.32	8,515,555.22
经营活动现金流入小计		285,322,146.70	212,153,770.10
购买商品、接受劳务支付的现金		78,803,073.65	61,446,564.36
支付给职工及为职工支付的现金		107,249,659.69	81,118,175.69
支付的各项税费		9,114,754.06	12,937,284.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	14,670,504.78	15,322,196.80
经营活动现金流出小计		209,837,992.18	170,824,221.13
经营活动产生的现金流量净额		75,484,154.52	41,329,548.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,360,000,000.00	449,500,000.00
取得投资收益收到的现金		6,306,230.89	2,330,490.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,460.33	2,130.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,366,362,691.22	451,832,620.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,679,816.41	159,645,669.55
投资支付的现金		1,684,760,000.00	444,500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,790,439,816.41	604,145,669.55
投资活动产生的现金流量净额		-424,077,125.19	-152,313,048.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		401,379,816.00	
取得借款收到的现金		19,086,035.10	104,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	13,122.78	
筹资活动现金流入小计		420,478,973.88	104,000,000.00
偿还债务支付的现金		79,528,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,695,561.31	2,084,365.77
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	11,589,833.03	3,540,000.00
筹资活动现金流出小计		117,813,394.34	5,624,365.77
筹资活动产生的现金流量净额		302,665,579.54	98,375,634.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-754,854.35	-1,190,752.55
五、现金及现金等价物净增加额		-46,682,245.48	-13,798,618.26
加：期初现金及现金等价物余额		59,337,653.18	73,136,271.44
六、期末现金及现金等价物余额		12,655,407.70	59,337,653.18

公司负责人：余洪瑞　　主管会计工作负责人：刘艺　　会计机构负责人：陈生华

所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	97,000,000.00				232,003,004.02				8,607,212.85	77,267,562.68	414,877,779.55
加：会计政策变更									-64,584.64	-581,261.79	-645,846.43
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	97,000,000.00				232,003,004.02				8,542,628.21	76,686,300.89	414,231,933.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,350,000.00				359,970,816.98				5,228,179.28	25,064,113.54	422,613,109.80
（一）综合收益总额										52,281,792.82	52,281,792.82
（二）所有者投入和减少资本	32,350,000.00				359,970,816.98						392,320,816.98
1．所有者投入的普通股	32,350,000.00				359,970,816.98						392,320,816.98
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									5,228,179.28	-27,217,679.28	-21,989,500.00
1．提取盈余公积									5,228,179.28	-5,228,179.28	
2．对所有者（或股东）的分配										-21,989,500.00	-21,989,500.00
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	129,350,000.00				591,973,821.00				13,770,807.49	101,750,414.43	836,845,042.92

项目	2020 年度

	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	97,000,000.00				232,003,004.02				1,518,083.97	13,465,402.74	343,986,490.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	97,000,000.00				232,003,004.02				1,518,083.97	13,465,402.74	343,986,490.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,089,128.88	63,802,159.94	70,891,288.82
（一）综合收益总额										70,891,288.82	70,891,288.82
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									7,089,128.88	-7,089,128.88	
1．提取盈余公积									7,089,128.88	-7,089,128.88	
2．对所有者（或股东）的分配											

3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	97,000,000.00				232,003,004.02				8,607,212.85	77,267,562.68	414,877,779.55

公司负责人：余洪瑞　　主管会计工作负责人：刘艺　　会计机构负责人：陈生华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

腾景科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2013 年 10 月 12 日经福州市经济技术开发区工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码为：913501050797815747。本公司注册地址为福州市马尾科技园区珍珠路 2 号(自贸试验区内)。法定代表人：余洪瑞。

本公司前身为福州腾景光电科技有限公司（以下简称“腾景有限公司”），成立于 2013 年 10 月，设立时注册资本为 2,100 万元，由陈裕秀、王素影、金天兵、连廷赏、林劲林、张庆、杨震球、高琳及颜贻秀投资设立。

2019 年 9 月 26 日，腾景有限公司股东会作出决议，同意以全体股东作为发起人，将腾景有限公司依法整体变更为腾景科技股份有限公司（以下简称“腾景科技”）；股东会同意公司以截至 2019 年 8 月 31 日经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字[2019]第 351ZA9305 号《审计报告》审计确认的净资产 305,657,004.02 元中的 95,132,320 元人民币折为腾景科技股份有限公司股本 95,132,320 股（每股面值 1 元），余额 210,524,684.02 元计入股份公司资本公积金。2019 年 9 月 26 日，公司全体股东签署了《关于发起设立腾景科技股份有限公司的发起人协议书》。2019 年 10 月 12 日，腾景科技召开创立大会暨第一次股东大会，作出了关于同意设立腾景科技的决议。2019 年 10 月 12 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对上述发起人的出资进行了审验，并出具了《验资报告》（致同验字[2019]第 351ZC0165 号）。2019 年 10 月 18 日，腾景科技在福州经济技术开发区市场监督管理局办理了变更登记。

2019 年 12 月 21 日，腾景科技召开 2019 年第三次临时股东大会，同意公司注册资本由 9,513.2320 万元增加至 9,700.00 万元，新增注册资本 186.768 万元由新股东深圳市前海鹏晨嘉弘投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：鹏晨嘉弘）认缴，鹏晨嘉弘以货币资金 2,334.60 万元，认缴公司新增注册资本 186.768 万元，增资价格为 12.5 元/股。2019 年 12 月 23 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资进行了审验，并出具了《验资报告》（致同验字[2019]第 351ZC0294 号）。2019 年 12 月 24 日，腾景科技在福州经济技术开发区市场监督管理局办理了变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可［2021］551 号文核准，本公司 2021 年度首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,235 万股，每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 13.60 元，发行后股本变更为 12,935 万股。本次募集资金业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2021）第 351C000121 号验资报告。

本公司所发行的人民币普通股（A 股）于 2021 年 3 月 26 日在上海证券交易所上市交易，股票简称：腾景科技，股票代码：688195。

截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司注册资本 12,935 万元，股本 12,935 万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设技术中心、供应链部、生产中心、品质保证部、商务发展部、市场销售部、计划物流部、人力资源部、财务部、审计部、证券信息部等部门。

本公司业务性质和主要经营活动（经营范围）为光电元器件与光电模块研发、生产和销售。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司主要为客户提供定制化的精密光学元件、光纤器件产品，客户主要为光通信领域全球主要的光模块厂商、光纤激光器领域主要的光纤激光器厂商、量子信息及其他前沿科研领域中的科研机构。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十三次会议于 2022 年 4 月 20 日（董事会批准日，与审计报告日一致）批准。

2. 合并财务报表范围

□适用 √不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、研发费用归集等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

□适用 √不适用

6. 合并财务报表的编制方法

□适用 √不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：
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。
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。
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：
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。
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，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。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分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。
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。
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。
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。
仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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。
金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。
（3）金融负债分类和计量
本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。
以摊余成本计量的金融负债
其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分
金融负债，是指符合下列条件之一的负债：
①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
②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。
③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。
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剩余权益的合同。
如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。
如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。
（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具
本公司衍生金融工具包括外汇掉期。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。
对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。
（5）金融工具的公允价值
本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。
存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。
以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。
本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。
在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。
每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。
（6）金融资产减值
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；
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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）。

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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，本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款的预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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。
预期信用损失准备的列报
为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。
核销
如果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。这种情况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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。
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。
（7）金融资产转移
金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。
本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。
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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。
（8）金融资产和金融负债的抵销
当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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

√适用 □不适用

请参见本节财务报告之五、10

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

√适用 □不适用

请参见本节财务报告之五、10

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

请参见本节财务报告之五、10

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

请参见本节财务报告之五、10

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品和发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、半成品、库存商品等发出时采用月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。 资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1).合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

(2).合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

(1).债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

(1).其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

(1).长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

□适用 √不适用

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00%	9.5%-3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.5%
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

√适用 □不适用

（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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

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

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节财务报告之五、30 部分所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

公司无形资产包括土地使用权、许可权、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类　别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
许可权	5 年	直线法	
软件使用权	3-5 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“30 长期资产减值”

(2).内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用　□不适用

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的， 在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，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

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损
益。当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

35. 预计负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入

(1).收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

一般原则

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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；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本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见五、10）。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。

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。

具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①光电产品销售

A.国内销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司在商品已经发出并经客户提取或签收确认，客户取得商品的控制权，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

B.国外销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司根据合同约定将产品交付给承运人并办理出口报关、离港，取得报关单，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

C.暂存仓销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司根据合同约定将产品交付给承运人并办理出口报关、离港，取得报关单，客户已从暂存仓提货且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

②光电产品加工

A.国内加工：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司在产品加工完成后发出并经客户提取或签收确认，客户取得商品的控制权，且加工费已收或预计可以收回后确认相关加工收入。

B.国外加工：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司在产品加工完成后根据合同约定将产品交付给承运人并办理出口报关、离港，取得报关单，且加工费已收或预计可以收回后确认相关加工收入。

(2).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

□适用 √不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用 （或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源； ③该成本预期能够收回。合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用　□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用　□不适用

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

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

(2).融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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：

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；

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；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。

本公司对以下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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（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）短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

（5）低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

（6）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，并根据变更后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称新租赁准则）	经本公司第一届董事会第九次会议审议通过，本公司于 2021 年1月1日起执行前述新租赁准则，并根据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。	详见本节财务报告之五、44.（3）

其他说明

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，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。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

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，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。

在首次执行日，本公司按照本节财务报告之五、30 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.20%至 4.75%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	65,305,217.83	65,305,217.83	
交易性金融资产	55,125,282.89	55,125,282.89	
衍生金融资产			
应收票据	19,861,094.90	19,861,094.90	
应收账款	97,775,129.64	97,775,129.64	
应收款项融资	454,775.00	454,775.00	
预付款项	771,965.28	771,965.28	
其他应收款	1,263,042.57	1,263,042.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	39,839,330.08	39,839,330.08	
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	15,914,859.68	15,914,859.68	
流动资产合计	296,310,697.87	296,310,697.87	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	152,717,804.27	152,717,804.27	
在建工程	149,686,702.64	149,686,702.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,526,570.61	15,526,570.61
无形资产	30,412,121.32	30,412,121.32	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,320,203.93	2,320,203.93	
递延所得税资产	1,241,701.29	1,241,701.29	
其他非流动资产	2,923,345.99	2,923,345.99	
非流动资产合计	339,301,879.44	354,828,450.05	15,526,570.61
资产总计	635,612,577.31	651,139,147.92	15,526,570.61
流动负债：			
短期借款	20,023,925.00	20,023,925.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,869,438.55	25,869,438.55	
应付账款	53,202,990.12	53,202,990.12	
预收款项	92,709.40	92,709.40	
合同负债	299,747.59	299,747.59	
应付职工薪酬	10,957,502.34	10,957,502.34	
应交税费	3,507,740.24	3,507,740.24	
其他应付款	52,729.87	52,729.87	
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	126,079.28	3,167,968.86	3,041,889.58
其他流动负债	9,537,870.19	9,537,870.19	
流动负债合计	123,670,732.58	126,712,622.16	3,041,889.58
非流动负债：			
长期借款	94,000,000.00	94,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,130,527.46	13,130,527.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,045,272.75	3,045,272.75	
递延所得税负债	18,792.43	18,792.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	97,064,065.18	110,194,592.64	13,130,527.46
负债合计	220,734,797.76	236,907,214.80	16,172,417.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	97,000,000.00	97,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	232,003,004.02	232,003,004.02	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,607,212.85	8,542,628.21	-64,584.64
未分配利润	77,267,562.68	76,686,300.89	-581,261.79
所有者权益(或股东权益）合计	414,877,779.55	414,231,933.12	-645,846.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	635,612,577.31	651,139,147.92	15,526,570.61

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

对于 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按照 2021 年 1 月 1 日作为承租人的增量借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	A	18,983,745.22
减：采用简化处理的短期租赁	B	77,069.87
减：采用简化处理的低价值资产租赁	C	
加（或减）：重新评估租赁期对最低租赁付款额的调整	D	
加（或减）：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节	E	
小计	F=A-B-C+/-D+/-)E	18,906,675.35
减：增值税	G	900,317.87
调整后的经营租赁承诺	H=F-G	18,006,357.48
2021 年 1 月 1 日经营租赁付款额现值	I	16,172,417.04
加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款	J	
2021 年 1 月 1 日租赁负债	K=I+J	16,172,417.04
其中：一年内到期的非流动负债		3,041,889.58

2021 年 1 月 1 日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	15,526,570.61
原租赁准则下确认的融资租入资产	
合 计：	15,526,570.61

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加（含地方）	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2016）32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火（2016）195 号）有关规定，本公司于 2019 年通过高新技术企业复审，企业所得税按 15%税率缴纳，认定日期：2019 年 12 月 2 日，有效期：3 年，证书编号：GR201935000317。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	12,655,407.70	59,337,653.18
其他货币资金		5,967,564.65
合计	12,655,407.70	65,305,217.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	351,711,678.32	55,125,282.89
其中：		
债务工具投资	351,711,678.32	55,125,282.89
合计	351,711,678.32	55,125,282.89

其他说明：

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,142,791.00	19,861,094.90
商业承兑票据		
合计	5,142,791.00	19,861,094.90

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		13,397,080.19
商业承兑票据		
合计		13,397,080.19

(4). 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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

5、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	124,374,229.01
1 至 2 年	140,400.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	124,514,629.01

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

别	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
按单项计提坏账准备	140,400.00	0.11	140,400.00	100.00	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	124,374,229.01	99.89	6,081,109.64	4.89	118,293,119.37	102,861,912.19	100.00	5,086,782.55	4.95	97,775,129.64
其中：										
合计	124,514,629.01	/	6,221,509.64	/	118,293,119.37	102,861,912.19	/	5,086,782.55	/	97,775,129.64

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
佳凌科技股份有限公司	140,400.00	140,400.00	100.00	预计无法收回
合计	140,400.00	140,400.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	124,374,229.01	6,081,109.64	4.89
合计	124,374,229.01	6,081,109.64	4.89

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,086,782.55	1,184,883.09	50,156.00			6,221,509.64
合计	5,086,782.55	1,184,883.09	50,156.00			6,221,509.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
福建中科光汇激光科技有限公司	50,156.00	银行存款
合计	50,156.00	/

其他说明：
无

(4).本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	28,579,449.48	22.95	1,397,535.08
第二名	24,287,784.42	19.51	1,187,672.66
第三名	18,233,867.43	14.64	891,636.11
第四名	9,546,295.92	7.67	466,753.22
第五名	7,596,952.01	6.1	371,490.21
合计	88,244,349.26	70.87	4,315,087.28

其他说明
无

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).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

其他说明：
□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,671,551.64	454,775.00
合计	5,671,551.64	454,775.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

7、 预付款项

(1).预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	794,280.60	94.88	771,965.28	100.00
1 至 2 年	42,875.94	5.12		
合计	837,156.54	100.00	771,965.28	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	123,000.00	14.69
第二名	118,150.00	14.11
第三名	103,688.95	12.39
第四名	98,400.00	11.75
第五名	62,356.37	7.45
合计	505,595.32	60.39

其他说明
无

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	496,397.87	1,263,042.57
合计	496,397.87	1,263,042.57

其他说明：
□适用 √不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	507,087.62
1 至 2 年	29,480.00
2 至 3 年	1,150.00
合计	537,717.62

(8).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	509,785.22	522,908.00
其他	27,932.40	
出口退税款		814,989.57
合计	537,717.62	1,337,897.57

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

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	74,855.00			74,855.00
2021年1月1日余额在本期	74,855.00			74,855.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	33,535.25			33,535.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	41,319.75			41,319.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用　√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用　√不适用

(10).　坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	74,855.00		33,535.25			41,319.75
合计	74,855.00		33,535.25			41,319.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用　√不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福州金泽科技有限公司	保证金	385,554.00	1 年以内	71.70	23,507.95
华映光电股份有限公司	保证金	94,751.22	1 年以内	17.62	5,777.16
深圳市特发信息股份有限公司	保证金	29,480.00	1-2 年	5.48	9,826.67
福建立品餐饮管理服务有限公司	其他	26,782.40	1 年以内	4.99	1,632.97
中国银行股份有限公司台江支行	押金	1,150.00	2-3 年	0.21	575.00
合计	/	537,717.62	/	100.00	41,319.75

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1).存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	9,367,075.64		9,367,075.64	9,190,021.08		9,190,021.08
委托加工物资	67,861.30		67,861.30			
在产品	26,958,211.93	49,037.81	26,909,174.12	18,083,519.92		18,083,519.92
库存商品	11,639,800.72	132,207.23	11,507,593.49	7,381,636.32	70,948.58	7,310,687.74
自制半成品	4,576,861.56		4,576,861.56	3,502,086.28	149.76	3,501,936.52
发出商品	1,896,725.37		1,896,725.37	1,753,164.82		1,753,164.82
合计	54,506,536.52	181,245.04	54,325,291.48	39,910,428.42	71,098.34	39,839,330.08

(2).存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

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						
在产品		49,037.81				49,037.81

库存商品	70,948.58	169,179.44		107,920.79		132,207.23
自制半成品	149.76			149.76		
合计	71,098.34	218,217.25		108,070.55		181,245.04

(3).存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4).合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1).合同资产情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	390.01	2,185,697.56

增值税留抵税额		889,695.23
未终止确认的银行承兑汇票	13,397,080.19	9,503,935.14
理财产品	30,131,301.37	
上市中介费用		3,335,531.75
合计	43,528,771.57	15,914,859.68

其他说明
不适用

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1).长期应收款情况

□适用 √不适用

(2).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3).因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4).转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	347,306,001.75	152,717,804.27

固定资产清理		
合计	347,306,001.75	152,717,804.27

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		189,305,677.18	514,901.59	6,156,290.16	195,976,868.93
2.本期增加金额	164,853,119.13	55,333,675.81	281,265.74	2,469,985.25	222,938,045.93
（1）购置		32,872,521.32	281,265.74	2,158,179.94	35,311,967.00
（2）在建工程转入	164,853,119.13	22,461,154.49		311,805.31	187,626,078.93
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		784,455.45		82,209.73	866,665.18
（1）处置或报废		620,680.00		82,209.73	702,889.73
（2）转入在建工程		163,775.45			163,775.45
4.期末余额	164,853,119.13	243,854,897.54	796,167.33	8,544,065.68	418,048,249.68
二、累计折旧					
1.期初余额		38,932,787.15	305,663.97	4,020,613.54	43,259,064.66
2.本期增加金额	4,546,134.40	22,033,003.82	113,592.31	978,134.73	27,670,865.26
（1）计提	4,546,134.40	22,033,003.82	113,592.31	978,134.73	27,670,865.26
3.本期减少金额		327,452.76		72,097.71	399,550.47
（1）处置或报废		301,830.27		72,097.71	373,927.98
（2）转入在建工程		25,622.49			25,622.49
4.期末余额	4,546,134.40	60,638,338.21	419,256.28	4,926,650.56	70,530,379.45

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		210,165.62		1,702.86	211,868.48
（1）计提		210,165.62		1,702.86	211,868.48
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		210,165.62		1,702.86	211,868.48
四、账面价值					
1.期末账面价值	160,306,984.73	183,006,393.71	376,911.05	3,615,712.26	347,306,001.75
2.期初账面价值		150,372,890.03	209,237.62	2,135,676.62	152,717,804.27

(2).暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,482,609.66	955,804.06	210,165.62	316,639.98	旧厂区搬迁遗留或暂时无订单
办公设备	107,552.45	100,471.98	1,702.86	5,377.61	旧厂区搬迁遗留

(3).通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4).通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5).未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
马尾珍珠路 2 号厂房	160,306,984.73	办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,148.55	149,686,702.64
工程物资		
合计	38,148.55	149,686,702.64

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
光电子关键与核心元器件建设项目				149,344,240.72		149,344,240.72
模具、设备	348.00		348.00	311,805.31		311,805.31
软件	37,800.55		37,800.55	30,656.61		30,656.61
合计	38,148.55		38,148.55	149,686,702.64		149,686,702.64

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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

光电子关键与核心元器件建设项目	154,105,900.00	149,344,240.72	22,178,216.52	164,853,119.13	6,669,338.11	0.00	111	已竣工验收	2,444,396.07	372,253.80	4.46	自筹、金融机构贷款、IPO募集资金
合计	154,105,900.00	149,344,240.72	22,178,216.52	164,853,119.13	6,669,338.11	0.00	/	/	2,444,396.07	372,253.80	/	/

单位：元　币种：人民币

(3).本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

固定资产抵押情况详见附注五、81.

工程物资

(4).工程物资情况

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1).采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2).采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	19,717,525.68	19,717,525.68
2.本期增加金额	12,902,235.46	12,902,235.46
（1）租入	12,902,235.46	12,902,235.46
3.本期减少金额	15,229,697.95	15,229,697.95
（1）处置或报废	15,229,697.95	15,229,697.95
4.期末余额	17,390,063.19	17,390,063.19
二、累计折旧		
1.期初余额	4,190,955.07	4,190,955.07
2.本期增加金额	2,968,275.43	2,968,275.43
(1)计提	2,968,275.43	2,968,275.43
3.本期减少金额	4,711,919.57	4,711,919.57
(1)处置	4,711,919.57	4,711,919.57
4.期末余额	2,447,310.93	2,447,310.93
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	14,942,752.26	14,942,752.26
2.期初账面价值	15,526,570.61	15,526,570.61

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则。

26、 无形资产

(1).无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	许可权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,889,700.00	862,858.38	377,531.69	32,130,090.07
2.本期增加金额		317,310.79	111,982.30	429,293.09
(1)购置		317,310.79	111,982.30	429,293.09
(2)内部研发				

(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	30,889,700.00	1,180,169.17	489,513.99	32,559,383.16
二、累计摊销				
1.期初余额	1,390,036.61	248,493.53	79,438.61	1,717,968.75
2.本期增加金额	617,793.96	171,140.43	88,405.72	877,340.11
（1）计提	617,793.96	171,140.43	88,405.72	877,340.11
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	2,007,830.57	419,633.96	167,844.33	2,595,308.86
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	28,881,869.43	760,535.21	321,669.66	29,964,074.30
2.期初账面价值	29,499,663.39	614,364.85	298,093.08	30,412,121.32

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%
无形资产抵押情况详见附注五、81.

(2).未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 开发支出

□适用 √不适用

28、 商誉

(1).商誉账面原值

□适用 √不适用

(2).商誉减值准备

□适用 √不适用

(3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修改造支出	2,320,203.93	7,873,415.38	1,273,247.88		8,920,371.43
合计	2,320,203.93	7,873,415.38	1,273,247.88		8,920,371.43

其他说明：

无

30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
信用减值准备	6,262,829.39	939,424.41	5,161,637.55	774,245.63
资产减值准备	393,113.52	58,967.03	71,098.34	10,664.75
递延收益	4,601,586.43	690,237.96	3,045,272.75	456,790.91
工会经费	408,337.78	61,250.67		
合计	11,665,867.12	1,749,880.07	8,278,008.64	1,241,701.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
理财产品应计利息	2,082,979.69	312,446.95	125,282.89	18,792.43

合计	2,082,979.69	312,446.95	125,282.89	18,792.43

(3).以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4).未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备款	13,718,943.21		13,718,943.21	2,923,345.99		2,923,345.99
合计	13,718,943.21		13,718,943.21	2,923,345.99		2,923,345.99

其他说明：

无

32、 短期借款

(1).短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,000,000.00
短期借款应付利息		23,925.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	455,429.00	
合计	455,429.00	20,023,925.00

短期借款分类的说明：

无

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

(1).应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	33,211,457.63	25,869,438.55
合计	33,211,457.63	25,869,438.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、 应付账款

(1).应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	34,489,201.65	28,614,656.65
工程款	5,986,686.31	4,586,710.12
设备款	2,192,455.13	20,001,623.35
合计	42,668,343.09	53,202,990.12

(2).账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	77,614.53	92,709.40
合计	77,614.53	92,709.40

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	805,173.51	299,747.59
合计	805,173.51	299,747.59

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,957,502.34	103,483,069.97	101,690,842.59	12,749,729.72
二、离职后福利-设定提存计划		5,625,720.98	5,625,720.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,957,502.34	109,108,790.95	107,316,563.57	12,749,729.72

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,957,502.34	91,833,712.27	90,692,156.09	12,099,058.52
二、职工福利费		4,378,189.94	4,137,589.94	240,600.00
三、社会保险费		3,458,272.80	3,458,272.80	
其中：医疗保险费		3,110,040.20	3,110,040.20	

工伤保险费		74,019.92	74,019.92	
生育保险费		274,212.68	274,212.68	
四、住房公积金		3,132,332.00	3,132,332.00	
五、工会经费和职工教育经费		680,562.96	270,491.76	410,071.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,957,502.34	103,483,069.97	101,690,842.59	12,749,729.72

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

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		5,455,241.44	5,455,241.44	
2、失业保险费		170,479.54	170,479.54	
3、企业年金缴费				
合计		5,625,720.98	5,625,720.98	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,762,893.44	
企业所得税	2,261,522.87	3,380,832.21
个人所得税	165,857.64	98,953.76
土地使用税	20,398.27	20,398.27
城市维护建设税	236,932.77	
印花税	8,780.70	7,556.00
房产税	415,455.23	
教育费附加	236,932.78	
合计	5,108,773.70	3,507,740.24

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,714.04	52,729.87
合计	16,714.04	52,729.87

其他说明：
□适用 √不适用

应付利息

(1).分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2).分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	16,714.04	52,729.87
合计	16,714.04	52,729.87

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	14,986,122.76	126,079.28
1 年内到期的租赁负债	3,136,825.28	3,041,889.58
合计	18,122,948.04	3,167,968.86

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则。

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	97,238.41	33,935.05
未终止确认应收票据	12,941,651.19	9,503,935.14
合计	13,038,889.60	9,537,870.19

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押、保证借款	28,957,600.00	94,000,000.00
合计	28,957,600.00	94,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1).应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3).可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4).划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
□适用 √不适用
其他金融工具划分为金融负债的依据说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,261,505.43	14,278,073.08
未确认融资费用	-930,917.53	-1,147,545.62
合计	12,330,587.90	13,130,527.46

其他说明：
公司自 2021 年 1 月 1 日起，执行新租赁准则。

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(2).按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,050,000.00		600,000.00	1,450,000.00	2019 年第一批省级预算内基本建设资金
政府补助	995,272.75		259,636.32	735,636.43	2019 年马尾区四项工业惠企政策区级配套奖励
政府补助		1,651,500.00	165,150.00	1,486,350.00	2020 年技改项目完工投产奖励
政府补助		996,000.00	66,400.00	929,600.00	2020 年福州市工业企业技术改造补助资金
合计	3,045,272.75	2,647,500.00	1,091,186.32	4,601,586.43	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2019 年第一批省级预算内基本建设资金	2,050,000.00			600,000.00		1,450,000.00	与资产相关
2019 年马	995,272.75			259,636.32		735,636.43	与资产相关

尾区四项工业惠企政策区级配套奖励							
2020年技改项目完工投产奖励		1,651,500.00		165,150.00		1,486,350.00	与资产相关
2020年福州市工业企业技术改造补助资金		996,000.00		66,400.00		929,600.00	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,700.00	3,235.00				3,235.00	12,935.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可［2021］551 号文核准，本公司 2021 年度首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,235 万股，每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 13.60 元，发行后股

本变更为 12,935 万股。本次募集资金业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2021）第 351C000121 号《验资报告》。

54、 其他权益工具

(1).期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	232,003,004.02	359,970,816.98		591,973,821.00
合计	232,003,004.02	359,970,816.98		591,973,821.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可［2021］551 号文核准，本公司 2021 年度首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,235 万股，每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 13.60 元，发行后股本变更为 12,935 万股。本次发行新股收到投资款 439,960,000.00 元，扣除发行费用 47,639,183.02 元及股本后计入资本公积为 359,970,816.98 元。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,542,628.21	5,228,179.28		13,770,807.49
合计	8,542,628.21	5,228,179.28		13,770,807.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	77,267,562.68	13,465,402.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-581,261.79	
调整后期初未分配利润	76,686,300.89	13,465,402.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,281,792.82	70,891,288.82
减：提取法定盈余公积	5,228,179.28	7,089,128.88
应付普通股股利	21,989,500.00	
期末未分配利润	101,750,414.43	77,267,562.68

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-581,261.79 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	302,421,523.09	202,923,073.37	269,115,720.45	154,700,996.69
其他业务	328,304.69	80,376.75	134,332.73	
合计	302,749,827.78	203,003,450.12	269,250,053.18	154,700,996.69

(2).合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3).履约义务的说明

□适用 √不适用

(4).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	356,300.94	440,213.52
教育费附加	339,673.26	314,438.24
房产税	1,107,880.61	
土地使用税	81,593.08	61,194.81
车船使用税	1,980.00	1,740.00
印花税	201,961.20	113,154.80
合计	2,089,389.09	930,741.37

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,636,395.59	3,044,809.06
差旅费	213,697.36	160,993.35
办公费	38,774.78	113,903.34
业务宣传费	1,058,952.05	512,588.34
折旧费	154,189.26	12,034.85
房屋租赁费	177,488.52	104,723.49
其他	111,838.94	15,302.35
合计	5,391,336.50	3,964,354.78

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,972,163.83	9,688,936.53
折旧与摊销	4,579,913.82	652,657.52
办公费	3,717,952.81	1,853,952.03
上市费用	800,196.15	
聘请中介机构费	1,596,549.80	819,143.12
房屋租赁费	118,062.99	209,641.62
业务招待费	101,077.64	69,689.77
残疾人就业保障金	219,048.19	163,766.02
其他	432,622.19	411,377.50
合计	21,537,587.42	13,869,164.11

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,600,099.55	12,987,871.18
材料费	3,496,684.44	3,127,675.77
折旧费	5,492,660.23	2,988,502.16
其他	1,206,533.51	869,027.50
合计	24,795,977.73	19,973,076.61

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,180,643.47	204,450.00
利息收入	-1,404,639.08	-327,980.36
汇兑损益	-607,222.62	1,759,126.76
承兑汇票贴息	54,882.52	
手续费及其他	115,128.47	136,319.64
合计	2,338,792.76	1,771,916.04

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2019 年第一批省级预算内基本建设资金	600,000.00	600,000.00
2018-2019 知识产权奖励金		64,000.00
三代手续费	23,212.19	62,459.07
2019 失业保险稳岗补贴		100,137.91
企业上市奖励金		1,700,000.00
2019 第三季度稳步增长奖励		20,000.00
2019 年马尾区物联网产业发展专项资金		600,000.00
2019 年马尾区四项工业惠企政策区级配套奖励	259,636.32	194,727.25
2019 年技改完工奖励省市区配套奖励		1,153,000.00
福州市院士工作站补助经费		300,000.00
2020 年专利质押贷款政府贴息		107,000.00
2020 上市奖励金		1,500,000.00
社保返还		332,498.67
福州市知识产权中心 2020 年专利权质押贷款贴息		107,000.00
2019 失业保险稳岗补贴		100,137.90
留岗留薪补助		13,760.00
专利资助与奖励		11,000.00
2019 年开拓省外市场专项奖励（2019 年光博会展会）		50,000.00
2019 年开拓省外市场专项奖励（2019 年上海慕尼黑展会）		44,000.00
福州经济技术开发区财政局 2019 年马尾区国家高新技术企业认定奖励资金		200,000.00
2020 年技改项目完工投产奖励	165,150.00	
2020 年福州市工业企业技术改造补助资金	66,400.00	
2020 年马尾科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	568,000.00	
2020 年第二季度制造企业增产增效奖励	39,000.00	
福州市劳动中心实业保险基金管理第一批春节稳岗补贴	3,312,720.00	
2020 年福建省院士专家工作站补助（奖补）经费	100,000.00	
福州经济技术开发区财政局 2021 年专利权质押贷款贴息	99,000.00	
福州市科学技术局小巨人项目经费	1,310,000.00	
福州市知识产权发展保护中心 2021 年福建省企业专利权质押贷款贴息	99,000.00	
2020 年度福州市抱团参展开拓	50,000.00	

省外市场市级专项奖励（2020年第22届中国国际光电博览会）		
2020年度福州市抱团参展开拓省外市场市级专项奖励（2020年慕尼黑上海光博会）	45,600.00	
2021年第一季度制造企业增产增效奖励（省级）	229,500.00	
2021年第二季度省资助奖励	7,500.00	
2021年企业吸纳跨省脱贫人口稳定就业奖补	109,823.40	
2021年第二季度福州市级专利资助与奖励	25,000.00	
合计	7,109,541.91	7,259,720.80

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,200,369.06	1,865,435.23
满足终止确认条件下的票据贴息	-290,238.58	
合计	1,910,130.48	1,865,435.23

其他说明：
无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,353,797.21	468,967.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	6,353,797.21	468,967.82

其他说明：
无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,084,571.09	-1,966,166.85
其他应收款坏账损失	33,535.25	-256.14
合计	-1,051,035.84	-1,966,422.99

其他说明：
无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-218,217.25	-104,907.86
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	-211,868.48	
合计	-430,085.73	-104,907.86

其他说明：
无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	262,297.46	
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	6,300.56	-15,754.65
合计	268,598.02	-15,754.65

其他说明：
无

74、 营业外收入

营业外收入情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

非流动资产处置利得合计	7,100.00	283.62	7,100.00
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	174,438.93	22,196.22	174,438.93
合计	181,538.93	22,479.84	181,538.93

计入当期损益的政府补助
□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	285,901.98	705,285.37	285,901.98
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	300,000.00		300,000.00
其他	6,300.00	500.00	6,300.00
合计	592,201.98	705,785.37	592,201.98

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1).所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,276,308.60	10,286,274.69
递延所得税费用	-214,524.26	-314,027.11
合计	5,061,784.34	9,972,247.58

(2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	57,343,577.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,601,536.57
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,202.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,606,954.99
所得税费用	5,061,784.34

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目

(1).收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,665,855.59	7,654,993.55
收到代垫款项、押金及保证金		510,385.09
收回受到限制的存款	5,967,564.65	
利息收入	1,404,639.08	327,980.36
其他	5,000.00	22,196.22
合计	16,043,059.32	8,515,555.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2).支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付代垫款项、押金及保证金	63,948.23	26,723.98
受到限制的存款增加		4,789,608.07

付现费用	14,300,256.55	10,505,364.75
捐赠支出	300,000.00	
其他	6,300.00	500.00
合计	14,670,504.78	15,322,196.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3).收到的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(4).支付的其他与投资活动有关的现金
□适用 √不适用

(5).收到的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金	13,122.78	
合计	13,122.78	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6).支付的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	3,629,833.03	
股票发行费用	7,960,000.00	3,540,000.00
合计	11,589,833.03	3,540,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79、 现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	52,281,792.82	70,891,288.82
加：资产减值准备	430,085.73	104,907.86
信用减值损失	1,051,035.84	1,966,422.99

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,670,865.26	13,821,826.03
使用权资产摊销	2,968,275.43	
无形资产摊销	825,857.28	131,421.70
长期待摊费用摊销	1,273,247.88	439,430.64
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）	-268,598.02	15,754.65
固定资产报废损失(收益以“－”号填列）	278,801.98	705,001.75
公允价值变动损失(收益以“－”号填列）	-6,353,797.21	-468,967.82
财务费用（收益以“－”号填列）	4,990,380.34	1,395,202.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,910,130.48	-1,865,435.23
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列）	-508,178.78	-314,614.06
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列）	293,654.52	586.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,704,178.65	-9,586,789.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,005,662.44	-84,426,874.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	35,170,703.02	48,520,386.35
经营活动产生的现金流量净额	75,484,154.52	41,329,548.97
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,655,407.70	59,337,653.18
减：现金的期初余额	59,337,653.18	73,136,271.44
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	-46,682,245.48	-13,798,618.26

其他为当期新增的使用权资产。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,655,407.70	59,337,653.18

其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,655,407.70	59,337,653.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,655,407.70	59,337,653.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

√适用 □不适用

由于会计政策变更，影响期初盈余公积-64,584.64 元，影响期初未分配利润-581,261.79 元，共影响所有者权益-645,846.43 元，会计政策变更影响参见第十节财务报告、五、44.重要会计政策和会计估计的变更。

81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	160,306,984.73	银行贷款抵押
无形资产	28,881,896.43	银行贷款抵押
合计	189,188,881.16	/

其他说明：

2020 年 2 月 10 日，本公司与中国银行股份有限公司福州台江支行签订抵押合同，以无形资产-土地使用权（闽（2020）马尾区不动产权第 0000002 号）及在建工程-光电子关键与核心元器件和模块建设项目（已完工并转为固定资产-房屋建筑物）为抵押，同时关联方余洪瑞、陈裕秀、王启平、郑斌为该借款合同提供连带责任保证，取得授信额度 125,000,000.00 元。截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司在该项授信额度下借款余额为 43,892,000.00 元。

82、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	647,593.48	6.3757	4,128,861.75

欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	2,478,064.41	6.3757	15,799,395.26
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	15,229.00	6.3757	97,095.54
日元	25,300,000.00	0.055415	1,401,999.50
港币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

(1).政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年第一批省级预算内基本建设资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2019 年马尾区四项工业惠企政策区级配套奖励	259,636.32	其他收益	259,636.32
2020 年技改项目完工投产奖励	165,150.00	其他收益	165,150.00
2020 年福州市工业企业技术改造补助资金	66,400.00	其他收益	66,400.00
2020 年马尾科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	568,000.00	其他收益	568,000.00
2020 年第二季度制造企业增产增效奖励	39,000.00	其他收益	39,000.00
福州市劳动中心实业保险基金管理第一批春节稳岗补贴	3,312,720.00	其他收益	3,312,720.00
2020 年福建省院士专家工作站补助（奖补）经费	100,000.00	其他收益	100,000.00

福州经济技术开发区财政局 2021 年专利权质押贷款贴息	99,000.00	其他收益	99,000.00
福州市科学技术局小巨人项目经费	1,310,000.00	其他收益	1,310,000.00
福州市知识产权发展保护中心 2021 年福建省企业专利权质押贷款贴息	99,000.00	其他收益	99,000.00
2020 年度福州市抱团参展开拓省外市场市级专项奖励（2020 年第 22 届中国国际光电博览会）	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年度福州市抱团参展开拓省外市场市级专项奖励（2020 年慕尼黑上海光博会）	45,600.00	其他收益	45,600.00
2021 年第一季度制造企业增产增效奖励（省级）	229,500.00	其他收益	229,500.00
2021 年第二季度省资助奖励	7,500.00	其他收益	7,500.00
2021 年企业吸纳跨省脱贫人口稳定就业奖补	109,823.40	其他收益	109,823.40
2021 年第二季度福州市级专利资助与奖励	25,000.00	其他收益	25,000.00
合计	7,086,329.72		7,086,329.72

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□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

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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、 在合营企业或联营企业中的权益

□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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流

动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 70.86%（2020 年：73.66%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100.00%（2020 年：100.00%）。

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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 9,789.65 万元（2020 年 12 月 31 日：5,959.51 万元）。于 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的票据池授信额度为 2,000.00 万元（2020 年 12 月 31 日：724.88 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项　目	2021.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合　计
金融负债：				
短期借款	45.54			45.54
应付票据	3,321.15			3,321.15
应付账款	4,266.83			4,266.83
其他应付款	1.67			1.67
一年内到期的非流动负债	1812.29			1812.29
其他流动负债（不含递延收益）	1,303.89			1,303.89
长期借款		2,895.76		2895.76
租赁负债		1,233.06		1,233.06
金融负债和或有负债合计	**10,751.37**	**4,128.82**		**14,880.19**

期初，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项　目	2020.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合　计
金融负债：				
短期借款	2,002.39			2,002.39
应付票据	2,586.94			2,586.94
应付账款	5,320.30			5,320.30
其他应付款	5.27			5.27
一年内到期的非流动负债	12.61			12.61
其他流动负债（不含递延收益）	953.79			953.79
长期借款		9,400.00		9,400.00

金融负债和或有负债合计	10,881.30	9,400.00		20,281.30

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元）依然存在外汇风险。

于 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见“附注五、52、外币货币性项目”。本公司的汇率风险主要产生于以外币结算的进出口业务。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前通过控制外汇持有量并及时结汇规避汇率风险。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 17.09%（2020 年 12 月 31 日：34.73%）。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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				
（一）交易性金融资产		351,711,678.32		351,711,678.32
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资		351,711,678.32		351,711,678.32
（二）应收款项融资			5,671,551.64	5,671,551.64
持续以公允价值计量的资产总额		351,711,678.32	5,671,551.64	357,383,229.96
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

□适用 √不适用

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波高新区光元股权投资管理中心（有限合伙）	参股股东
金天兵	参股股东
宁波梅山保税港区虹石曼宁投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
福建华兴创业投资有限公司	参股股东
福建龙耀投资有限公司	参股股东
宁波启立股权投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
Crystalaser LC	其他
董事、监事、高级管理人员及其近亲属	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
CrystaLaser LC	采购激光器	33,821.17	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
CrystaLaser LC	销售产品	313,740.29	214,410.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

报告期内公司向 Crystalaser LC 销售的产品主要为精密光学元件、光纤器件，销售价格参考同类型产品向其他客户的销售价格。上述关联交易预计未来仍将持续，但该关联交易占报告期各期营业收入的比重均较小，对公司生产经营无重大影响。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

余洪瑞、陈裕秀、王启平、郑斌	125,000,000.00	2019-11-19	2024-11-18	否

关联担保情况说明
√适用 □不适用
2019 年 5 月，本公司与中国银行台江支行营业部签订了编号为 FJ9992019008 和 FJ9992019009 的保证合同，保证额度为 12,500.00 万元，由余洪瑞及其配偶陈裕秀、王启平及其配偶郑斌提供连带担保责任；截止至 2020 年 12 月 31 日，本公司已在该授信额度内取得长期借款 9,400.00 万元；截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司已在该授信额度内取得长期借款 4,389.20 万元。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	596.85	566.80

(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

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	CrystaLaser LC	17,888.52	16,432.74
应付账款	CrystaLaser LC	33,338.54	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021.12.31
资产负债表日后第 1 年	3,911,417.41
资产负债表日后第 2 年	3,966,995.19
资产负债表日后第 3 年	4,015,729.79
以后年度	5,941,855.71
合 计	17,835,998.10

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	16,168,750.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,168,750.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□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

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	2021 年度
短期租赁	77,069.87
低价值租赁	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
合 计	77,069.87

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

其他说明：
□适用 √不适用

3、 长期股权投资

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

5、 投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	268,598.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,086,329.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,910,130.48	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,353,797.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-387,450.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,284,905.69	
少数股东权益影响额		
合计	12,946,498.88	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.24	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.44	0.32	0.32

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：余洪瑞

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 20 日

修订信息

□适用 √不适用