



广东雪莱特光电科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人冼树忠、主管会计工作负责人柴华及会计机构负责人(会计主管人员)汤浩声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）的相关规定，因公司 2021 年度经审计的期末净资产为负值，公司股票交易将在 2021 年年度报告披露后被实施退市风险警示；另因公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且 2021 年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，深圳证券交易所将对公司股票交易实施其他风险警示。公司董事会提醒广大投资者关注公司公告信息，谨慎决策、注意投资风险。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2021 年度财务报告进行了审计，并出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险及对策，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。敬请广大投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 769571569 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	32
第五节 环境和社会责任	52
第六节 重要事项	54
第七节 股份变动及股东情况	73
第八节 优先股相关情况	81
第九节 债券相关情况	82
第十节 财务报告	83

备查文件目录

- 一、载有董事长冼树忠签名的 2021 年年度报告全文及摘要。
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、雪莱特、雪莱特公司	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司
佛山雪莱特	指	佛山雪莱特照明有限公司
卓誉自动化、深圳卓誉	指	深圳市卓誉自动化科技有限公司
小雪科技	指	佛山小雪科技有限公司
益科光电、深圳益科	指	深圳市益科光电技术有限公司
光电科技	指	佛山雪莱特光电科技有限公司
佛山开林、开林	指	佛山市开林照明有限公司
中山雪莱特	指	中山雪莱特电子商务有限公司
四川雪莱特	指	四川雪莱特光电科技有限公司
深圳卓誉智能	指	深圳市卓誉智能装备有限公司
小雪智能	指	佛山市小雪智能科技有限公司
上海仲樽	指	上海仲樽科技有限公司
上海金辉	指	上海金辉雪莱电子商务有限公司
大宇基金	指	广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司章程
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 雪莱	股票代码	002076
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东雪莱特光电科技股份有限公司		
公司的中文简称	雪莱特		
公司的外文名称（如有）	CNLIGHT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CNLIGHT		
公司的法定代表人	冼树忠		
注册地址	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区		
注册地址的邮政编码	528225		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区		
办公地址的邮政编码	528225		
公司网址	http://www.cnlight.com		
电子信箱	info@cnlight.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张桃华	
联系地址	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区	
电话	0757-86695590	
传真	0757-86695225	
电子信箱	zhangtaohua@cnlight.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园 A 区公司证券投资部
------------	-------------------------------

四、注册变更情况

组织机构代码	914406002800034240
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广东省深圳市福田区鹏程一路广电金融中心 13 楼
签字会计师姓名	方建新、邓清平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更;会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	155,484,985.04	334,296,653.42	334,296,653.42	-53.49%	353,529,640.20	353,529,640.20
归属于上市公司股东的净利润(元)	-173,154,632.86	43,750,549.55	43,587,360.25	-497.26%	-601,399,318.42	-601,399,318.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-187,126,450.87	-24,541,223.91	-24,547,463.11	-662.30%	-579,436,147.11	-579,436,147.11
经营活动产生的现金流量净额(元)	-10,987,091.51	17,617,409.62	17,617,409.62	-162.36%	5,551,514.60	5,551,514.60
基本每股收益(元/股)	-0.23	0.06	0.060	-483.33%	-0.77	-0.77

稀释每股收益（元/股）	-0.23	0.06	0.060	-483.33%	-0.77	-0.77
加权平均净资产收益率	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	562,108,363.46	692,884,010.53	676,891,286.15	-16.96%	668,379,761.53	668,379,761.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	-153,189,810.47	20,708,887.23	6,767,739.14	-2,363.53%	-108,316,176.63	-108,316,176.63

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五、重要会计政策及会计估计之 41 重要会计政策及会计估计变更。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

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

本公司于 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债人民币 1,024,691.08 元、一年内到期的非流动负债 1,570,782.00 元、使用权资产人民币 2,595,473.08 元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为 4.00%。

2、前期会计差错更正

（1）会计差错更正的内容

2020 年 9 月 30 日，公司将部分自有厂房出租给鑫潮兴公司（专业的园区运营管理公司），以投资性房地产会计科目进行核算，采用公允价值进行后续计量。

在向鑫潮兴公司出租之前，一些待处理的呆滞存货及少量闲置设备存放于上述已出租的部分厂房之中，具体存放地点为：5#厂房 3,840.00 平方米建筑面积、八层大楼的 2 楼 3,517.53 平方米建筑面积及八层大楼的 8 楼 490.00 平方米建筑面积，合计为 7,847.53 平方米建筑面积。

由于招租需要时间，在确定最终承租人之前，公司征询鑫潮兴公司同意，暂时存放待处理的呆滞及少量闲置设备，导致上述 7,847.53 平方米建筑面积的厂房，在截至 2020 年 12 月 31 日之时，仍被公司自用。

出于实质重于形式考虑，将上述 7,847.53 平方米租赁标的房产确认为投资性房地产，不符合《企业会计准则——基本准则》第十六条、《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》第六条、第十三条之规定。基于上述原因，公司在 2020 年年度报告及审计报告中披露的相关财务信息需要予以更正。

（2）处理程序

本项差错经公司第六届董事会第四次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。

（3）受影响的各个比较期间报表项目

详见附注七、十六其他重要事项之 1、前期会计差错更正

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

不确定性。

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	155,484,985.04	334,296,653.42	--
营业收入扣除金额（元）	14,916,947.82	60,533,011.14	出租房屋、销售材料收入
营业收入扣除后金额（元）	140,568,037.22	307,693,900.20	--

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	45,175,835.82	42,014,741.08	29,308,763.62	38,985,644.52
归属于上市公司股东的净利润	-16,028,162.44	-19,352,991.55	-25,549,231.21	-112,224,247.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,610,156.60	-28,648,277.59	-27,182,504.40	-116,685,512.28
经营活动产生的现金流量净额	-3,787,986.55	-2,421,475.48	-11,778,584.37	7,000,954.89

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	297,807.64	-1,182,954.97	85,456,198.85	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,490,698.56	2,925,027.47	4,514,313.39	
委托他人投资或管理资产的损益	2.32	132,494.33	79,240.37	
债务重组损益	13,088,383.10	54,379,486.50		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		14,375,304.41	-108,342,076.02	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,055.45	3,375,197.97		
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	4,618,651.59	750,351.80		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,610,964.12	-6,209,835.06	-21,326,261.35	
以权益结算的股份支付权益工具的公允价值影响			17,017,948.14	
减：所得税影响额	422,246.47	966,867.29	173,833.34	
少数股东权益影响额（税后）	-505,429.94	-556,618.20	-811,298.65	
合计	13,971,818.01	68,134,823.36	-21,963,171.31	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

1、紫外线杀菌灯

紫外线杀菌灯系公司主营业务之一，公司紫外线杀菌灯产品专用于杀菌消毒。根据紫外杀菌技术不同，紫外线杀菌灯主要分为：低气压紫外杀菌汞灯产品、深紫外LED产品，目前低气压紫外杀菌汞灯在紫外线杀菌灯市场占据主流地位。此次新型冠状病毒肺炎疫情，显著提升了民众对于日常防护的意识，紫外线杀菌灯成为了众多消费者消费升级的新选择，更广泛地走进了居民家庭，学校、医院、政府机构、银行等单位 and 公共场所也将逐步加强对杀菌消毒设备的配置，也会进一步拉动紫外线杀菌灯的中长期市场需求。国家卫生健康委办公厅、国家中医药管理局办公室先后发布的《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第四/五/六/七/八版）》均记载了“病毒对紫外线敏感”，作为一种环境友好型杀菌消毒的物理手段，而即便没有疫情催化，它在诸多有杀菌消毒需求的场合也具备广泛的应用前景，市场潜力巨大。因此，紫外线杀菌灯行业会呈现持续增长的趋势。

根据公开资料显示，公司目前是境内A股上市公司主营业务涉及紫外线杀菌灯的主要生产厂家之一，也是国内少数几家有能力生产大功率紫外线杀菌灯的企业之一，公司目前紫外线杀菌灯生产线在满负荷运转状态下每年可生产约1,000万支/套，公司会根据市场需求进一步增加产能。公司研发生产紫外线杀菌灯近20年，系较早进入紫外线杀菌灯行业的规模企业，公司拥有多项紫外线杀菌灯发明、实用新型及外观设计专利，参与起草了GB19258《紫外线杀菌灯》国家标准及3项与紫外线灯相关的团体标准，技术实力雄厚且客户稳定，在国内外及行业内均具有较高的知名度。

2、LED照明

LED应用环节分为通用照明和特殊照明两大应用方向，通用照明市场又可以分为LED通用照明和传统照明，LED照明凭借着能效比更高、寿命更长、更节能环保等诸多优势正实现对传统照明产品的替代。据中国照明电器协会官网数据显示，2021年，我国照明电器行业销售额约为6,800亿元人民币，产业规模已连续5年位居世界首位。照明行业的热门领域除了紫外线，也包括室内教育照明。我国目前共有各类学校约52万所，中小学教室普遍存在缺乏整体设计、照度偏低、频闪严重、眩光污染、颜色失真等问题，存在改造需求。LED照明作为一种新一代的照明方式，相对于传统照明在节能环保方面具有巨大的优势，是现阶段替代传统照明的最佳照明方式，必然具有极大的市场需求。自2011年我国发布《中国逐步淘汰白炽灯路线图》以来，国务院、国家发改委、住建部等部门都陆续印发了支持、规范LED照明行业的发展政策。在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中提到要大力发展半导体产业，同时大力发展绿色经济、构建现代能源体系等，预计未来LED照明将迎来进一步发展。

公司LED室内照明属于LED通用照明，荧光灯具室内照明属于传统照明，从应用规模来看，通用照明在中国的普及率越来越高，且占比最大。公司室内照明业务均属于照明行业的下游应用领域，因进入门槛相对不高，生产企业众多，市场集中度较低，竞争持续激烈。公司将紧紧围绕研发和生产两大优势，开发符合市场主流消费趋势的优质产品，重点开拓国内教育照明业务并持续深耕海外市场。

3、汽车照明

根据中国汽车工业协会（<http://www.caam.org.cn/>）数据统计，2021年我国汽车全年销量完成2627.5万辆，生产完成2608.2万辆，全年汽车产销呈现稳中有增的发展状态。目前汽车大灯主要有卤素灯、氙气灯、LED灯等几种类型。卤素灯因成本低、性能稳定，主要应用于大多数中低端车型；氙气灯成本高于卤素灯，绝对亮度高，主要应用在高配车型和较高端车型。LED大灯凭借能耗低、寿命长、易设计等优势，未来有望成为最主要的车灯类型。目前，LED大灯正逐渐由高端车型向中低端车型加速普及，全球汽车产业智能化、网联化、电动化、个性化趋势会进一步加快LED汽车灯的广泛应用。

公司目前汽车照明产品包括LED汽车前照灯、汽车氙气前大灯，可满足不同客户的需求，适用于更多的车型配置。

4、锂电池生产设备

根据中国汽车工业协会数据统计，2021年我国新能源汽车销量完成352.1万辆，再创历史新高。在新能源汽车市场快速增长带动下，我国动力电池出货量也持续增加。GGII初步调研数据显示，三季度中国动力电池出货量56GWh，同比增长接近

150%，环比增长36%。2019年12月，国家工业和信息化部会同有关部门起草了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿），该规划提及到2025年我国新能源汽车新车销量占比达到25%左右。前瞻产业研究院指出，随着我国新能源汽车市场的扩大，动力性锂电池需求量将大幅提升，预计到2026年我国锂电池行业市场规模将超过2600亿元。锂电设备是动力电池生产工艺核心之一，设备性能提升将是动力电池规模化 and 智能化生产的主要动力，且目前国产锂电设备在国内市场占据主导地位。根据公开渠道查询，据不完全统计，2021年上半年国内锂电池投资项目37个，投资总额约3,148亿元，在电池厂商产能加速扩张的背景下，锂电设备行业的订单整体较为充裕，2021-2022年，锂电设备预计年均新增市场空间接近500亿元，2023年接近600亿元，预计未来三年是锂电设备黄金周期。

公司锂电池生产设备业务，定位于锂电池整条生产线的中后段细分领域，方案设计和产品集成能力突出，公司将继续与重要优质客户加强合作，提升经营业绩。

二、报告期内公司从事的主要业务

2021年，公司主要业务为紫外线杀菌灯、LED照明、汽车照明、锂电池生产设备。

公司紫外线杀菌灯业务具体产品包括：照明杀菌一体化教室灯、移动式消毒机、壁挂式消毒机、物流冷链自动消毒机、222nm准分子灯及杀菌模组、水族养殖领域消毒系列、污水净化系列、消毒台灯、消毒支架灯、一体化电子灯、紫外线灯管等。可广泛应用于学校、医院、教室、商场、仓库、机场等空间场所的杀菌消毒，也可应用于消毒柜、净水机、空气净化器、除螨仪、消毒机等小家电、医疗器械设备领域及工业中废水废气的治理。公司是国内少数几家有能力生产大功率紫外线杀菌灯的企业之一，可根据客户需求提供功率为2W至800W的低气压紫外杀菌汞灯产品，目前以国内直销为主，海外主要出口美国、英国、意大利、俄罗斯、韩国、马来西亚等。

公司LED照明业务的具体产品包括：LED室内照明、LED户外灯具及智能灯具，该类产品广泛应用于家居照明、教室照明、商业照明领域，公司主要以客户订单需求为中心组织生产，海外主要出口美国、加拿大、印度、巴西、斯里兰卡等，国内主要通过经销商渠道进行销售。

公司汽车照明业务的具体产品包括：LED汽车前照灯、汽车氙气前大灯。公司主要以客户订单需求为中心组织生产，目前以国内销售和海外OEM / ODM为主，主要通过经销商渠道进行销售。公司车灯前装客户主要包括汽车整车配套商、汽车灯具厂/车灯总成制造商；公司车灯后改客户主要包括汽车4S集团公司、汽车美容店、汽车维修站、汽车改装批发渠道等。公司汽车照明业务收入目前主要来源于国内外后改客户。公司汽车灯主要出口欧洲、中东、美国、日本、韩国等。

公司锂电池生产设备业务由全资子公司深圳市卓誉自动化科技有限公司负责运营，主要为新能源动力电池生产企业提供锂电池整条生产工艺链的中后段设备，主要产品包括：方形电池热压机、方形电池极耳焊接机、方形电池卷芯包膜机、方形卷芯入壳机、方形电池（正、负）压氮检测漏机等。公司根据客户的特定需求进行个性化设计、生产和服务，并紧跟客户新动向和新需求，通过招投标等方式获取订单，目前设备销售均为国内直销，与行业知名企业建立了合作关系。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司未有因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况发生。公司坚持主业为核心，重视产品与研发，不断提升经营能力并稳定管理团队，以保持并增强核心能力，应对市场竞争，具体如下：

1、研发优势：自1992年成立至今，公司已在照明领域深耕近30年，一直注重技术研发和产品质量。公司秉承“品质源于科技，科技源于人才”的经营理念，公司曾获国家科学技术进步二等奖、中国专利优秀奖等，并参与起草了多项国家标准——紫外线杀菌灯（GB/T19258-2012）、光催化材料性能测试用紫外光源（GB/T30809-2014）、道路机动车辆灯泡尺寸、光电性能要求（GB/T15766.1-2008）、单端荧光灯性能要求（GB/T17262-2011）、普通照明用自镇流荧光灯性能要求（GB/T17263-2013）等。截至报告期末，公司及主要控股子公司获授权且维持有效状态的专利数量近200项。

2、产品优势：公司拥有丰富的产品种类，公司基于光科技应用技术开发出紫外线杀菌灯、LED照明、汽车照明三项业务，相关产品应用领域广且在国内外、线上线下渠道均有销售，公司积累了深厚的客户资源，并在长期合作中与大客户建立起稳定的合作关系。此外，为提升盈利能力，公司布局了锂电池生产设备业务，并专注于锂电池整条生产工艺链的中后段设备，

在细分领域精益求精，拥有获授权的有效专利20余项，与行业知名客户保持着紧密的合作关系。

3、团队优势：公司以“团结奋进、追求第一”为企业精神，持续保持核心管理团队的稳定性。公司主要高管及核心人员在公司任职时间均为10年以上，稳定的核心团队形成了公司持续发展的重要推动力。

4、其他：因紫外线杀菌灯产品，公司于2020年被列入国家工业和信息化部第二批新冠肺炎疫情防控重点保障企业，并被佛山市工业和信息化局列入佛山市第一批疫情防控物资重点生产企业，体现了公司在紫外线杀菌灯领域的行业地位及市场竞争力，公司将不断提升产能和业务规模，切实履行社会责任。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，面对外部复杂多变的形势，公司继续面临流动性紧张、债务逾期和财务费用较高的经营压力，公司管理层努力克服困难，应对风险和挑战。一方面立足自身核心优势，继续重点开拓“紫外线杀菌灯”等优势业务以保障持续经营；另一方面继续推进引入战略投资者、债务重组、资产盘活等工作，努力化解债务风险。

报告期内，公司融资成本、财务费用仍然较高；因营运资金紧张，公司部分业务受到影响。报告期内，公司整体实现营业收入155,484,985.04元，与去年同比下降53.49%，实现归属于母公司所有者的净利润为亏损173,154,632.86元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	155,484,985.04	100%	334,296,653.42	100%	-53.49%
分行业					
电器机械及器材制造业	128,468,390.91	82.62%	161,737,956.67	48.38%	-20.57%
其他行业	27,016,594.13	17.38%	172,558,696.75	51.62%	-84.34%
分产品					
荧光灯室内照明系列	19,209,182.77	12.35%	19,242,101.05	5.76%	-0.17%
紫外线杀菌灯系列	63,764,440.50	41.01%	90,247,154.88	27.00%	-29.34%
汽车照明系列	38,829,528.58	24.97%	41,348,044.95	12.37%	-6.09%
LED 室内照明系列	6,665,239.06	4.29%	10,900,655.79	3.26%	-38.85%
锂电池生产设备系列	12,099,646.31	7.78%	112,025,685.61	33.51%	-89.20%
其他	0.00	0.00%	51,887,817.70	15.52%	-100.00%

其他业务收入	14,916,947.82	9.59%	8,645,193.44	2.59%	72.55%
分地区					
华中地区	2,723,598.65	1.75%	8,142,801.18	2.44%	-66.55%
华南地区	73,974,933.67	47.58%	129,253,198.82	38.66%	-42.77%
华东地区	35,684,936.75	22.95%	154,736,011.96	46.29%	-76.94%
华北地区	7,278,068.56	4.68%	7,122,268.56	2.13%	2.19%
西北地区	6,529,530.97	4.20%	0.00	0.00%	100.00%
西南地区	3,168,456.91	2.04%	6,305,807.94	1.89%	-49.75%
国外	26,125,459.53	16.80%	28,736,564.96	8.60%	-9.09%
分销售模式					
分销	47,231,887.43	30.38%	45,572,864.12	13.63%	3.64%
直销	108,253,097.61	69.62%	288,723,789.30	86.37%	-62.51%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电器机械及器材制造业	128,468,390.91	93,925,052.94	26.89%	-20.57%	-3.35%	-13.03%
其他行业	27,016,594.13	6,245,625.04	76.88%	-84.34%	-95.00%	49.33%
分产品						
荧光灯室内照明系列	19,209,182.77	13,283,112.51	30.85%	-0.17%	9.73%	-6.24%
紫外线杀菌灯系列	63,764,440.50	42,053,172.59	34.05%	-29.34%	-18.67%	-8.65%
汽车照明系列	38,829,528.58	25,087,850.14	35.39%	-6.09%	-5.64%	-0.31%
LED 室内照明系列	6,665,239.06	5,661,241.35	15.06%	-38.85%	-16.50%	-22.74%
锂电池生产设备系列	12,099,646.31	7,717,872.75	36.21%	-89.20%	-89.67%	2.88%
其他	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-12.71%
其他业务收入	14,916,947.82	6,367,428.64	57.31%	72.55%	26.66%	15.46%
分地区						

华中地区	2,723,598.65	1,879,922.41	30.98%	-66.55%	-66.54%	-0.01%
华南地区	73,974,933.67	45,852,943.16	38.02%	-42.77%	-36.60%	-6.02%
华东地区	35,684,936.75	22,462,366.02	37.05%	-76.94%	-81.13%	13.98%
华北地区	7,278,068.56	5,473,737.43	24.79%	2.19%	17.47%	-9.79%
西北地区	6,529,530.97	4,746,177.93	27.31%	100.00%	100.00%	27.31%
西南地区	3,168,456.91	2,297,574.63	27.49%	-49.75%	6.56%	-38.32%
国外	26,125,459.53	17,457,956.40	33.18%	-9.09%	-5.08%	-2.82%
分销售模式						
分销	47,231,887.43	33,684,780.53	28.68%	3.64%	15.13%	-7.12%
直销	108,253,097.61	66,485,897.45	38.58%	-62.51%	-65.54%	5.41%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电器机械及器材 制造业行业	销售量	支/套	12,824,482	10,104,070	26.92%
	生产量	支/套	7,719,603	10,434,889	-26.02%
	库存量	支/套	3,201,222	8,306,101	-61.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1) 本报告期主营业务收入较上年下降 56.53%，而本报告期销售量较上年增加 26.92%，主要系本报告期处理了大量的呆滞存货所致。
- 2) 报告期末库存量较上年同期减少 61.46%，主要系本报告期处理了大量的呆滞存货所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电器机械及器	原材料	58,373,952.13	58.27%	65,746,579.80	29.59%	28.68%

材制造业						
电器机械及器材制造业	人工工资	16,701,391.98	16.67%	19,122,760.40	8.61%	8.06%
电器机械及器材制造业	折旧	1,200,621.20	1.20%	1,780,897.46	0.80%	0.40%
电器机械及器材制造业	能源动力	4,410,148.72	4.40%	3,452,631.60	1.55%	2.85%
电器机械及器材制造业	其他	5,399,262.56	5.39%	7,076,117.15	3.18%	2.21%
电器机械及器材制造业	小计	86,085,376.59	85.94%	97,178,986.41	43.74%	42.20%
其他行业	原材料	8,508,911.09	8.49%	115,299,352.52	51.89%	-43.40%
其他行业	人工工资	52,986.97	0.05%	298,428.32	0.13%	-0.08%
其他行业	折旧	68,254.50	0.07%	1,946,920.81	0.88%	-0.81%
其他行业	能源动力	979,357.10	0.98%	2,449,456.72	1.10%	-0.12%
其他行业	其他	4,475,791.73	4.47%	5,017,439.93	2.26%	2.21%
其他行业	小计	14,085,301.39	14.06%	125,011,598.30	56.26%	-42.20%
所有行业	原材料	66,882,863.22	66.77%	181,045,932.32	81.48%	-14.71%
所有行业	人工工资	16,754,378.95	16.73%	19,421,188.72	8.74%	7.99%
所有行业	折旧	1,268,875.69	1.27%	3,727,818.27	1.68%	-0.41%
所有行业	能源动力	5,389,505.82	5.38%	5,902,088.32	2.66%	2.72%
所有行业	其他	9,875,054.30	9.86%	12,093,557.08	5.44%	4.42%
所有行业	合计	100,170,677.98	100.00%	222,190,584.71	100.00%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
荧光灯室内照明系列	原材料	6,207,673.94	6.20%	5,656,980.86	2.55%	3.65%
荧光灯室内照明系列	人工工资	4,509,716.40	4.50%	4,109,651.96	1.85%	2.65%
荧光灯室内照明系列	折旧	325,960.93	0.33%	297,044.39	0.13%	0.20%
荧光灯室内照明系列	能源动力	1,307,181.02	1.30%	1,191,218.82	0.54%	0.76%
荧光灯室内照明系列	其他	932,580.22	0.93%	849,849.48	0.38%	0.55%

荧光灯室内照明系列	小计	13,283,112.51	13.26%	12,104,745.51	5.45%	7.81%
紫外线杀菌灯系列	原材料	24,658,953.39	24.62%	30,782,028.13	13.85%	10.77%
紫外线杀菌灯系列	人工工资	10,683,401.54	10.67%	12,859,147.10	5.79%	4.88%
紫外线杀菌灯系列	折旧	513,933.08	0.51%	1,136,242.05	0.51%	0.00%
紫外线杀菌灯系列	能源动力	2,901,803.87	2.90%	2,121,648.95	0.95%	1.95%
紫外线杀菌灯系列	其他	3,295,080.71	3.29%	4,808,108.10	2.16%	1.13%
紫外线杀菌灯系列	小计	42,053,172.59	41.98%	51,707,174.33	23.27%	18.71%
汽车照明系列	原材料	22,527,330.65	22.49%	23,343,587.56	10.51%	11.98%
汽车照明系列	人工工资	1,035,069.95	1.03%	1,587,257.61	0.71%	0.32%
汽车照明系列	折旧	172,590.97	0.17%	122,301.26	0.06%	0.11%
汽车照明系列	能源动力	195,462.64	0.20%	132,936.15	0.06%	0.14%
汽车照明系列	其他	1,157,395.93	1.16%	1,401,146.99	0.63%	0.53%
汽车照明系列	小计	25,087,850.14	25.05%	26,587,229.57	11.97%	13.08%
LED 室内照明系列	原材料	4,979,994.15	4.97%	5,963,983.25	2.68%	2.29%
LED 室内照明系列	人工工资	473,204.09	0.47%	566,703.73	0.26%	0.21%
LED 室内照明系列	折旧	188,136.22	0.19%	225,309.76	0.10%	0.09%
LED 室内照明系列	能源动力	5,701.19	0.01%	6,827.68	0.00%	0.01%
LED 室内照明系列	其他	14,205.70	0.01%	17,012.58	0.01%	0.00%
LED 室内照明系列	小计	5,661,241.35	5.65%	6,779,837.00	3.05%	2.60%
锂电池生产设备系列	原材料	5,311,618.56	5.30%	69,881,143.11	31.45%	-26.15%
锂电池生产设备系列	人工工资	49,556.31	0.05%	229,854.38	0.10%	-0.05%
锂电池生产设备系列	折旧	68,254.50	0.07%	74,624.32	0.03%	0.04%

锂电池生产设备系列	能源动力	94,540.45	0.09%	104,917.99	0.05%	0.04%
锂电池生产设备系列	其他	2,193,902.93	2.19%	4,398,692.00	1.98%	0.21%
锂电池生产设备系列	小计	7,717,872.75	7.70%	74,689,231.80	33.61%	-25.91%
其他	原材料	0.00	0.00%	45,052,220.75	20.28%	-20.28%
其他	人工工资	0.00	0.00%	68,573.94	0.03%	-0.03%
其他	折旧	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他	能源动力	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他	其他	0.00	0.00%	174,328.33	0.08%	-0.08%
其他	小计	0.00	0.00%	45,295,123.02	20.39%	-20.39%
其他业务	原材料	3,197,292.53	3.19%	365,988.66	0.16%	3.03%
其他业务	人工工资	3,430.66	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他业务	折旧	0.00	0.00%	1,872,296.49	0.84%	-0.84%
其他业务	能源动力	884,816.65	0.88%	2,344,538.73	1.06%	-0.18%
其他业务	其他	2,281,888.80	2.28%	444,419.60	0.20%	2.08%
其他业务	小计	6,367,428.64	6.36%	5,027,243.48	2.26%	4.10%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，减少2户，具体如下：

名称	变更原因
上海金辉雪莱电子商务有限公司（“上海金辉”）	新设立孙公司
Onlight Holdings Co., Limited（“雪莱特控股”）	注销
WINGSLAND TECHNOLOGY (USA), INC（“曼塔美国”）	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	42,897,798.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	11,673,576.68	7.51%
2	第二名	11,271,913.00	7.25%
3	第三名	8,190,496.97	5.27%
4	第四名	6,408,520.38	4.12%
5	第五名	5,353,291.72	3.44%
合计	--	42,897,798.75	27.59%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	13,080,944.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	5,243,378.09	7.92%
2	第二名	2,932,190.22	4.43%
3	第三名	1,794,234.90	2.71%
4	第四名	1,601,059.41	2.42%
5	第五名	1,510,081.83	2.28%
合计	--	13,080,944.45	19.76%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,300,848.48	17,014,767.98	-15.95%	
管理费用	52,156,118.53	36,457,325.13	43.06%	因执行诉讼案件及前期定增等事项

				需要支付相关律师费用及向鑫潮兴公司进行返租支付的租赁费，较上期有所增长。
财务费用	59,373,717.75	42,560,315.39	39.50%	公司贷款逾期时间长，罚息、复利不断增加。
研发费用	12,969,930.00	17,737,145.35	-26.88%	公司 2021 年聚焦主业，重心集中于主营业务的开展，本年的研发活动较上一年度有所放缓，导致研发费用较上年减少 476.72 万元。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
自动升降消毒车	便于收纳，产品升级，提升市场竞能力	批量生产	产品升级基本完成，便于收纳功能得以实现，提升市场竞能力	丰富公司产品线，进一步扩大应用产品品类，为市场提供更多的解决方案
经济款 60W 消毒车	降低成本，提升市场竞能力	批量生产	已降低成本，提升市场竞能力	丰富公司产品线，进一步扩大应用产品品类，为市场提供更多的解决方案
222 准分子灯及配套模组	一种可直接照射杀菌且对人体没有伤害的消毒产品	批量生产	符合客户要求的产品性能、环保要求、可靠性要求可以批量供货	丰富公司产品线，进一步扩大应用产品品类，为市场提供更多的解决方案
经济款教室灯/黑板灯	针对一些经济落后省份学校需求，提升市场产品竞争力	批量生产	符合客户要求的产品性能、环保要求、可靠性要求可以批量供货	丰富公司产品线，进一步扩大应用产品品类，为市场提供更多的解决方案
垃圾站消毒机	进入物业及垃圾站消毒，即可对空气杀菌，同时释放负离子及除臭功能	批量生产	符合客户要求的产品性能、环保要求、可靠性要求可以批量供货	丰富公司产品线，进一步扩大应用产品品类，为市场提供更多的解决方案
晾衣架面板灯	与晾衣架厂家配套，扩大营业收入	批量生产	符合客户要求的产品性能、环保要求、可靠性要求可以批量供货	丰富公司产品线，进一步扩大应用产品品类，为市场提供更多的解决方案
VC 均热板自动定长焊接机研发项目	针对现有技术中存在的缺陷或不足，本项目所要解决的技术问题是：提供适合狭窄空间焊接的小型移动焊接机器人机构，用以解决精密结构件自	中试后期研发测试样品阶段	1.制得产品初级样机；2.完成实验室测试	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为客户提供更多解决方案

	动化焊接问题。			
VC 均热板自动功率测试机研发项目	本项目的目的在于克服现有技术的不足，提供一种超薄热管自动功率测试机，无需人工对热管进行上料和下料，提高工作效率，降低人工成本，避免人工上下料过程对超薄热管造成损伤。	中试阶段	1.硬件模块设计制作及测试；2.嵌入式软件的开发	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为客户提供更多解决方案
VC 均热板碰焊机研发项目	本项目的目的针对现有技术存在的不足，在于提供一种多点碰焊的碰焊机，具有焊接效率较高的优点，无需人工对热管进行上料和下料，提高工作效率，降低人工成本，避免人工上下料过程对超薄热管造成损伤。	中试后期研发测试样机阶段	1.制得产品初级样机；2.完成实验室测试	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为客户提供更多解决方案
新能源电机转子贴磁机研发项目	本项目的目的针对现有技术存在的不足，提供了一种永磁电机转子磁钢的粘贴防护工装及防护粘贴方法，解决了现有技术装配转子磁钢时容易发生已粘贴好的磁钢将正在装配的磁钢排斥飞出的技术问题。	中试阶段	1.硬件模块设计制作及测试；2.嵌入式软件的开发	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为客户提供更多解决方案
新能源电机转子装配线研发项目	本项目的目的针对现有技术存在的不足，本研发项目提供了一种用于新能源电机前盖的智能装配设备，能够有效克服现有技术所存在的传统的新能源电机前盖的装配采用单工艺单设备，装配效率低，占生产	中试阶段	1.硬件模块设计制作及测试；2.嵌入式软件的开发	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为客户提供更多解决方案

	空间较大的缺陷。			
动力锂电池自动叠片机研发项目	项目的目的针对现有技术存在的不足，提供一种锂离子电池叠片机吸片装置和包括该锂离子电池叠片机吸片装置的锂离子电池叠片机，用于解决现有技术中叠片过程中多吸片或者吸片失败所带来的安全性和一致性降低、以及叠片机自动化程度降低的问题	中试后期研发测试样机阶段	1.制得产品初级样机；2.完成实验室测试	丰富公司产品线，进一步扩大产品应用领域，为客户提供更多解决方案
Y0705	为客户和欧洲项目提供产品	已批量生产	符合客户要求的产品性能、环保要求、可靠性要求可以批量供货	打开国外跨国公司市场，开拓业务领域，让公司的产品和效益达到一个新的高度
R3 (G0330)	为国内品牌部提供打开国内后盖市场的中等功率产品	已批量生产	为国内后盖市场提供中等亮度可批量的LED汽车大灯产品	研发新的两半散热器产品结构，提升整体技术能力，为业务部开拓国内分销市场提供强有力产品
KB01H	打开韩国整车市场，提供符合韩国法规的产品	客户验证产品中	提供符合韩国法规的汽车LED大灯产品，批量供货	提升技术能力，研发好光型产品，打开韩国整车市场，开拓新的业务领域，提高公司业绩
G0350	为国内品牌部提供打开国内后盖市场的高功率产品	已批量生产	为国内后盖市场提供中等亮度可批量的LED汽车大灯产品	研发新的两半散热器产品结构，提升整体技术能力，为业务部开拓国内分销市场提供强有力产品，提升行业内的整体技术实力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	44	53	-16.98%
研发人员数量占比	12.43%	13.62%	-1.19%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	15	18	-16.67%
硕士	1	1	0.00%
专科及以下	28	34	-17.65%
研发人员年龄构成	——	——	——

30 岁以下	6	14	-57.14%
30~40 岁	26	24	8.33%
40 岁以上	12	15	-20.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	12,969,930.00	17,737,145.35	-26.88%
研发投入占营业收入比例	8.34%	5.31%	3.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	2,056,256.78	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	11.59%	-11.59%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	241,852,091.68	406,665,825.35	-40.53%
经营活动现金流出小计	252,839,183.19	389,048,415.73	-35.01%
经营活动产生的现金流量净额	-10,987,091.51	17,617,409.62	-162.36%
投资活动现金流入小计	8,985,103.85	25,952,014.14	-65.38%
投资活动现金流出小计	1,662,040.89	18,197,674.11	-90.87%
投资活动产生的现金流量净额	7,323,062.96	7,754,340.03	-5.56%
筹资活动现金流入小计	45,500,000.00	19,550,681.77	132.73%
筹资活动现金流出小计	28,427,993.19	26,464,856.43	7.42%
筹资活动产生的现金流量净额	17,072,006.81	-6,914,174.66	346.91%
现金及现金等价物净增加额	13,679,879.31	18,946,985.51	-27.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 162.36%，主要系公司销售收入下降，销售商品、提供劳务收到的现金减

少所致。

(2) 本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加346.91%，主要系新疆辉映文化发展有限公司借款给子公司佛山雪莱特照明有限公司所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	57,708,194.39	10.27%	38,793,722.31	5.73%	4.54%	
应收账款	34,041,166.48	6.06%	98,373,233.09	14.53%	-8.47%	
合同资产	12,171,414.49	2.17%			2.17%	
存货	49,392,615.02	8.79%	57,298,828.42	8.46%	0.33%	
投资性房地产	177,917,648.00	31.65%	151,259,327.80	22.35%	9.30%	
长期股权投资	84,512.41	0.02%	93,820.45	0.01%	0.01%	
固定资产	30,649,889.62	5.45%	65,555,961.12	9.68%	-4.23%	
使用权资产	1,073,429.81	0.19%	2,595,473.08	0.38%	-0.19%	
短期借款	329,422,895.76	58.60%	331,584,542.09	48.99%	9.61%	
合同负债	28,165,427.59	5.01%	18,154,900.44	2.68%	2.33%	
租赁负债			1,024,691.08	0.15%	-0.15%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
投资性房地产	151,259,327.80	4,618,651.59					22,039,668.61	177,917,648.00
上述合计	151,259,327.80	4,618,651.59					22,039,668.61	177,917,648.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

(1) 由于前期差错更正，期初投资性房地产原值减少金额为23,076,764.10元，具体信息详见附注十六（1）前期会计差错更正。

(2) 其他变动说明：

1) 本期由固定资产转入投资性房地产

项目	地理位置	建筑面积 (平方米)	原账面价值	入账公允价值	转换日差额
5#车间	佛山市南海区狮山镇科技园	3,840.00	1,399,352.57	9,868,800.00	8,469,447.43
八层楼生产厂房部分面积	佛山市南海区狮山镇科技园	4,007.53	2,854,133.95	12,170,868.61	9,316,734.66
合计	---	7,847.53	4,253,486.52	22,039,668.61	17,786,182.09

2) 本期投资性房地产主要项目情况

项目	地理位置	建筑面积	期末公允价值	期初公允价值	公允价值变动幅度 (%)	公允价值变动原因
八层楼生产厂房	佛山市南海区狮山镇科技园	28,140.27	85,462,000.00	71,674,237.80	19.24	投资性房地产转换、评估值变动
4#车间-一楼、二楼、三楼		10,800.00	31,536,000.00	32,076,000.00	(1.68)	评估值变动
5#车间		3,840.00	9,868,800.00	---	---	投资性房地产转换
嘉邦国金中心办公写字楼	佛山市南海区桂城嘉邦国金中心	1,917.65	24,162,390.00	24,162,390.00	---	---
狮山2#	佛山市南海区狮山镇	19,525.91	---			

狮山1#	佛山市南海区狮山镇	25,129.40	26,888,458.00	23,346,700.00	15.17	评估值变动
合计		89,353.23	177,917,648.00	151,259,327.80	17.62	

注：其中，八层大楼、4#车间、5#车间共同建在狮山2#地块之上，得出的估值中已经包含土地的价值，故该土地不再单独评估其公允价值。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

科目名称	项目	抵押资产的账面价值	查封资产的账面价值	期末账面价值	受限原因
货币资金	银行存款、银行承兑汇票保证金等	---	14,944,232.73	14,944,232.73	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结资金，详见注释七（1）
存货	成品及原材料等	1,503,322.16	---	1,503,322.16	为银行借款作抵押，详见注释七（7）
持有待售资产	房屋建筑物	15,277,899.80	15,277,899.80	15,277,899.80	经法院拍卖，暂未交付完成，详见注释七（9）
投资性房地产	房屋建筑物	151,029,190.00	151,029,190.00	151,029,190.00	1）为银行借款作抵押、查封，详见注释七（13）；2）供应商起诉查封
	土地使用权	26,888,458.00	26,888,458.00	26,888,458.00	
固定资产	机器设备等	---	1,173,352.48	1,173,352.48	被供应商起诉
	房屋建筑物	13,538,225.15	13,538,225.15	13,538,225.15	1）为银行借款作抵押、查封，详见注释七（14）；2）供应商起诉查封
无形资产	土地使用权	5,596,708.95	5,596,708.95	5,596,708.95	1）为银行借款作抵押、查封，详见注释七（16）；2）供应商起诉查封
股权及其他权益性投资	其他非流动资产	---	63,472,945.11	63,472,945.11	查封子公司股权及其他权益性投资，详见附注七注释20及附注十七注释3
子公司股权	长期股权投资、	---	103,363,629.45	103,363,629.45	
合计	---	213,833,804.06	395,284,641.67	396,787,963.83	---

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	非公开发行股份	7,800	0	7,802.1	0	0	0.00%	0	-	0
合计	--	7,800	0	7,802.1	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

- 1、根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2018]000209 号《广东雪莱特光电科技股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）募集资金验资报告》，公司募集资金总额为 77,999,990.11 元，其中 7,909,736.84 元用于支付发行费用（即中介机构费用），剩余 70,090,253.27 元用于支付交易对方的现金对价。
- 2、因公司已于前期通过其他银行账户支付了中介机构费用。募集资金账户中实际用于支付中介机构费用合计 6,474,800.00 元，较原定用途减少了 1,434,936.84 元。
- 3、为使募集资金得到充分利用，公司将原用于支付中介机构费用的募集资金用于支付交易对方的现金对价。募集资金账户中实际用于支付现金对价合计 71,546,176.47 元，较原定用途增加了 1,455,923.20 元。
- 4、公司实际投入募集资金总额为 78,020,976.47 元，较公司募集资金总额增加了 20,986.36 元，系因募集资金在账户中产生的银行利息。
- 5、截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 1,055.04 元。公司在 2021 年不存在使用募集资金的情况。因该募集资金专用账户被冻结，公司未能办理销户相关手续。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳卓誉	子公司	新能源汽车动力锂电池的生	35,000,000	120,590,054.97	94,105,370.92	14,657,469.45	-3,743,012.86	-2,838,614.17

		产设备研发、制造和销售等。						
深圳益科	子公司	汽车灯、汽车电子配件产品研发、制造和销售等。	10,000,000	20,658,042.49	13,920,782.65	36,266,871.26	2,062,981.93	2,050,835.13
小雪科技	子公司	空气杀菌净化产品及其电子配件、汽车产品电子配件等产品研发、设计及线上电子商务销售。	10,000,000	17,090,140.74	14,434,075.52	18,951,047.63	-1,152,586.70	-21,223.41
佛山雪莱特	子公司	空气杀菌净化产品、LED 与荧光灯室内照明及其电子配件产品研发、制造和销售等。	10,000,000	61,621,784.53	-1,080,760.74	77,808,719.68	-7,041,749.63	-8,568,542.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司2022年经营计划

2022年，面对外部复杂多变的形势，公司仍继续面临流动性紧张和财务费用较高的经营压力。据此，公司2022年将以“聚焦主业、重组债务、提升盈利”为核心目标，重点化解债务风险、保障持续经营，改善经营业绩，具体工作如下：

1、2022年公司主营业务经营计划

（1）紫外消杀业务

公司将在2022年充分利用内外部优势资源，确立在紫外消杀领域重点突破的客户渠道，加强市场精准调研分析，增加产

品研发投入，开发满足不同场景需求的、畅销的紫外消杀产品系列，快速提升品牌形象和知名度，提升业务规模，增厚公司利润。

（2）锂电池生产设备业务

2022年，公司持续在动力锂电池生产设备市场发力，以大客户为服务重心，加大研发力度，降低设备材料成本，为客户提供性价比高的设备。

（3）汽车照明业务

2022年，公司在开展LED车灯业务方面，将重点围绕大客户开拓产品线，并持续加大国内品牌推广投入，完善销售渠道建设，提升销售规模。

（4）教育照明业务

2022年，公司将充分整合内外部优势资源，围绕教育照明领域的关键需求重点投入，加大客户开拓力度，提升整体方案设计能力、优质产品的保障能力和全方位的客户服务能力，快速抢占市场份额，提升品牌知名度和销售规模。

2、2022年公司重要管理工作计划

（1）以聚焦主业、做强主业为核心，紧抓市场机遇，优化资源配置，重点提升紫外线杀菌灯等优势业务的销售规模；并继续做大教育照明业务，不断提升产品与服务质量，深耕大客户平台渠道、打造市场教室灯标杆项目、提升市场影响力、强化市场开拓，以增强公司盈利能力，提升经营业绩。

（2）继续盘活资产和加快资产处置，回笼资金，用于清偿债务，减少财务费用，以改善公司资产结构和盈利能力。

（3）以控制流动性风险为经营前提，加强公司全面预算管理，强化内部经营责任考核，降低费用开支，提升盈利能力。同时，做好科学的资金统筹，合理安排资金使用，重点关注应收账款及存货周转效率，加快资金周转。

（4）快速推进引入战略投资人的相关工作，并积极向当地政府部门寻求支持，彻底解决公司资金及债务问题。

（5）争取战略投资人向公司注入资金，解决公司日常经营资金短缺的压力，解决公司经营困难，不断优化公司业务结构，快速恢复公司业绩及提升公司持续经营能力。

（6）继续与银行等债权人保持积极沟通，通过债务重组等方式妥善解决债务问题。同时争取债权人减免利息和罚息，以降低公司财务成本，提升公司持续盈利能力。

（7）继续加强控制诉讼风险，减少损失，公司将继续与委托律师加强联络，关注诉讼进展情况，积极应对诉讼案件。

（二）公司面临的主要风险和应对措施

1、资金流动性及债务风险

公司目前面临资金紧张的流动性问题，如不能尽快解决，则可能加剧债务逾期风险，导致更多债务逾期，并对公司2022年的经营业绩造成较大的不利影响，且部分债权人已提起诉讼、仲裁，并冻结了公司银行账户、子公司股权、土地房产等，以致公司资金压力进一步加大。因公司债务逾期、原子公司富顺光电债务逾期（公司为其部分债务提供担保，已确认预计负债），公司已涉及多起诉讼，部分诉讼处于执行状态，如大量诉讼进行执行阶段，将可能对公司的生产经营及资产状况造成较大的不利影响，被查封资产存在着后续被司法拍卖偿还债务的可能。若因富顺光电债务事项导致公司承担担保责任的，则履行该担保义务可能要发生的支出金额依赖于富顺光电的偿债能力及资产变现能力的变化，另公司承担担保责任后有权向富顺光电及其他担保人追偿。公司将通过采取引入战略投资者并获得其资金支持来解决大额债务问题。同时，公司会通过加快回收应收账款、处置资产等方式全力筹措资金，并积极与债权人商谈和解，推进债务重组，降低偿债压力，化解债务风险。

2、商誉减值风险

公司收购深圳卓誉形成的商誉已根据业绩承诺完成情况进行了相应减值，截止2021年末商誉的账面价值为3,896.49万元，如深圳卓誉后续经营不善，则可能存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成较大的不利影响。公司将加强对深圳卓誉的战略与目标管理，促使其提高经营质量和盈利能力，尽量降低商誉对公司未来业绩的影响。

3、回购义务风险

本公司于2018年和普洱交通投资（集团）有限责任公司、普洱城投置业有限公司、普洱市展翼置业有限公司、普洱鑫泰能源投资有限公司签署了《合资协议书》，成立普洱普顺智能科技有限公司（以下简称“普洱普顺”），同时约定普洱普顺购买本公司原子公司富顺光电充电桩产品。本公司承诺为普洱普顺在2019年前生产的、本协议项下充电桩产品推荐新客户，普洱普顺应当给予本公司推荐的客户18个月货款账期。同时，上述产品普洱普顺在6个月内未能实现销售或本公司推荐的客户

未能完成销售的，本公司同意2018年按照每台5万元价格向普洱普顺回购，2018年后回购价格按市场行情调整（运费由普洱普顺承担），回购的产品普洱普顺同意给予本公司18个月货款账期。2019年10月，本公司已经处置持有的原子公司富顺光电的全部股权，以上《合资协议书》中本公司的回购义务并未解除。根据相关协议约定，公司对普洱普顺未最终出售的充电桩具有按照目前市场价格回购的义务；截至审计报告日，普洱普顺尚有部分充电桩未最终对外出售。普洱普顺未来计划向本公司提出回购请求，目前，回购日期、回购数量及回购价格尚未协商一致。如公司实际进行回购，则会带来公司资金流动压力增加的风险，公司将积极与普洱普顺沟通商谈并妥善处理回购事宜。

4、其他风险

因公司2021年度经审计的期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司2021年度报告披露后股票交易实施退市风险警示。另因公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且2021年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，深圳证券交易所将对公司股票交易继续实施其他风险警示。如2022年度经审计的期末净资产仍为负值，深圳证券交易所将决定公司股票终止上市。公司将通过引入战略投资人并获取其资金和资源支持，以改善财务状况和资产结构。

敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2022年修订）和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本相符，不存在差异。上市后公司经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及对应披露时间如下：

序号	制度名称	公告披露日期
1	独立董事工作细则	2006年02月10日
2	重大生产经营、重大投资及重要财务决策	2006年02月10日
3	股东大会议事规则（2015年6月修订）	2015年07月01日
4	关联交易管理办法（2007年1月修订）	2007年01月08日
5	监事会议事规则（2019年8月修订）	2019年08月07日
6	内部审计制度	2007年03月13日
7	投资者关系管理制度	2007年03月13日
8	信息披露管理办法（2019年8月修订）	2019年08月07日
9	董事会审计委员会工作条例（2019年8月修订）	2019年08月07日
10	独立董事年报工作制度	2008年02月19日
11	敏感信息排查管理制度	2008年07月31日
12	募集资金管理办法（2014年11月修订）	2014年11月29日
13	信访维稳工作条例	2008年07月31日
14	重大事项内部报告制度	2008年07月31日
15	总经理工作细则（2008年7月修订）	2008年07月31日
16	董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股份的专项管理制度	2010年03月24日
17	高级管理人员问责制度	2010年03月24日
18	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年03月24日
19	内幕信息知情人登记管理制度（2011年11月修订）	2011年11月30日
20	董事会秘书工作制度（2019年8月修订）	2019年08月07日
21	分红管理制度（2015年2月修订）	2015年02月12日
22	公司章程（2021年11月修订）	2021年11月12日
23	董事会议事规则（2019年8月修订）	2019年08月07日
24	董事会提名委员会工作条例	2013年06月24日
25	董事会薪酬与考核委员会工作条例	2013年06月24日
26	董事会战略委员会工作条例	2013年06月24日
27	对外担保管理制度	2013年06月24日
28	控股子公司管理制度（2015年10月修订）	2015年10月31日

29	投资者投诉处理制度（2014年4月修订）	2014年04月25日
30	资产减值准备计提及核销管理制度（2021年4月）	2021年04月28日

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人，公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；报告期内，公司董事会设董事7名（其中独立董事3名）。公司董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作细则》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会设监事3名（其中职工代表监事1名），监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；选定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理办法》真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

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

是 否

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

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

公司控股股东为自然人，公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	25.12%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-037)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.65%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-039)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	22.59%	2021 年 06 月 18 日	2021 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-052)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	20.10%	2021 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-100)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	-----------	--------------	--------------	------------	-----------	-----------

冼树忠	董事长	现任	男	59	2020年09月09日	2024年11月28日	11,531,678	4,000,000			15,531,678	股权激励
柴华	董事、 总裁、 财务 负责人	现任	男	39	2012年11月30日	2024年11月28日	1,103,200				1,103,200	不适用
张桃华	董事、 副总 裁、董 事会 秘书	现任	男	34	2018年01月22日	2024年11月28日	7,000	3,000,000			3,007,000	股权激励
何昕佶	董事	现任	男	38	2021年11月29日	2024年11月28日	0				0	不适用
王晓先	独立 董事	现任	女	64	2019年05月31日	2024年11月28日	0				0	不适用
曾繁华	独立 董事	现任	男	59	2021年11月29日	2024年11月28日	0				0	不适用
张丹丹	独立 董事	现任	女	29	2021年11月29日	2024年11月28日	0				0	不适用
刘由材	监事 会主 席	现任	男	45	2013年11月04日	2024年11月28日	0				0	不适用
周莉	职工 代表 监事	现任	女	37	2021年11月29日	2024年11月28日	0				0	不适用
肖访	监事	现任	女	32	2016年11月04日		1,200				1,200	不适用

					日							
叶剑平	董事	离任	男	60	2020年06月08日	2021年06月30日	0				0	不适用
苗应建	独立董事	离任	男	53	2019年03月15日	2021年11月29日	0				0	不适用
陈本荣	独立董事	离任	男	32	2019年03月15日	2021年11月29日	0				0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	12,643,078	7,000,000	0		19,643,078	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年6月30日，叶剑平因个人原因辞去公司第五届董事会董事及相关职务，离任后不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶剑平	董事	离任	2021年06月30日	个人原因
苗应建	独立董事	离任	2021年11月29日	换届离任
陈本荣	独立董事	离任	2021年11月29日	换届离任
何昕估	董事	被选举	2021年11月29日	换届选举
曾繁华	独立董事	被选举	2021年11月29日	换届选举
张丹丹	独立董事	被选举	2021年11月29日	换届选举

2、任职情况

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

1、冼树忠

中国国籍，男，1962年生，参与研发的“大功率节能灯项目”通过轻工部鉴定，参与研发的“紧凑型节能灯”被评为云南省新产品三等奖，在电光源行业拥有27年的从业经验。1981年9月至1993年1月，历任云南省个旧市灯泡厂生产线长、荧光

灯分厂工会主席；1993年2月至2004年10月，历任南海华星销售部经理、总经理助理、计划部长、广东华星副总经理。2004年10月至2018年1月，任公司董事、董事会秘书。2018年至今任公司董事，2020年9月至今任公司董事长。

2、柴华

中国国籍，男，1982年生，长江商学院EMBA。2007年毕业于瑞士洛桑酒店管理学院，2018年毕业于长江商学院，曾任职于芝加哥半岛酒店，曾任公司副总裁、证券投资部部长、采购中心主任、总裁助理、电商与工程部部长，2012年11月至2018年9月，任职公司董事。现任公司董事、总裁、财务负责人。

3、张桃华

中国国籍，男，1987年生，中共党员，本科法学专业，中山大学岭南（大学）学院工商管理硕士在读。2009年7月至2018年1月，张桃华历任广东雪莱特光电科技股份有限公司办公室主任、证券投资部副部长、证券事务代表，获公司“董事长杰出贡献奖”。2013年3月起，任佛山市开林照明有限公司监事；2018年2月起，任深圳市卓誉自动化科技有限公司董事。2018年1月至今，任广东雪莱特光电科技股份有限公司副总裁、董事会秘书、办公室主任。2020年12月起，任公司第五届董事会董事。2020年12月起，任顾地科技股份有限公司独立董事。现任公司董事、副总裁、董事会秘书。

4、何昕佶

中国国籍，男，1984年生，北京大学工程硕士学位。2016年1月起，历任上海昀灏实业投资有限公司投资总监、上海昀阳实业投资有限公司副总经理、国厚资产管理股份有限公司上海业务部门总经理、平安信托江苏分公司投资副总监。2021年7月至今，任上海金辉雪莱电子商务有限公司执行董事、总经理。

5、王晓先（独立董事）

中国国籍，女，1957年生，中共党员，本科学历，有律师执业资格。1982年8月至2014年6月于广东工业大学任教，副教授。2004年至2014年任广东工业大学政法学院法律系主任，并先后兼职广东踔厉律师事务所律师、广东肇庆仲裁委员会仲裁员、广州市知识产权局讲师团成员、广州市预防青少年犯罪委员会委员。现任公司独立董事。

6、曾繁华

中国国籍，男，1962年生，中共党员，管理学博士，中南财经政法大学经济学院教授、博导。系教育部新世纪优秀人才、湖北省有突出贡献中青年专家、湖北省跨世纪高层次人才。2019年6月至今，任武汉城市学院经济与管理学学部主任，湖北省科技创新高质量发展研究中心主任；2017年9月至2018年10月，任武昌理工学院科研处处长；2015年8月至今，任中南财经政法大学WTO与湖北发展研究中心副主任；2014年1月至2015年5月，任中南财经政法大学武汉学院科研处处长；2002年2月至2004年12月，在武汉大学理论经济学世界经济专业做博士后研究。现任公司独立董事。

7、张丹丹

中国国籍，女，1992年生，已取得注册会计师资格证、税务师资格证，广东工业大学工商管理硕士研究生在读。2015年5月至2019年11月，在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）佛山分所任项目经理；2019年12月至今，在中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）佛山分所任项目经理。现任公司独立董事。

8、刘由材

中国国籍，男，1976年生，大专学历，毕业于广东科学技术职业学院。1997年进入广东雪莱特光电科技股份有限公司工作至今，历任公司车间主任、厂长助理、厂长、生产总监助理、生产总监。2006年至2011年，曾先后荣获“公司十佳优秀管理干部”、“公司十佳优秀员工”、“公司董事长杰出贡献奖”、“南海区先进劳动者”称号。2021年1月起，任公司全资子公司佛山雪莱特照明有限公司总经理、公司监事。现任公司监事会主席。

9、肖访

中国国籍，女，1989年生，大专学历。2010年进入广东雪莱特光电科技股份有限公司工作至今，先后任职公司财务部总账会计、财务部科长。现任公司财务部部长、公司监事。

10、周莉

中国国籍，女，1984年生，大专学历。2009年9月起，任职于广东雪莱特光电科技股份有限公司海外业务部。现为公司全资子公司佛山雪莱特照明有限公司海外业务部销售经理、公司职工代表监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冼树忠	佛山市开林照明有限公司	法定代表人、董事长	2019年04月19日		否
冼树忠	深圳市卓誉自动化科技有限公司	董事	2018年02月27日		否
冼树忠	佛山大木投资控股有限公司	监事	2014年06月19日		否
柴华	深圳市益科光电技术有限公司	法定代表人、董事长	2014年11月28日		否
柴华	佛山雪莱特照明有限公司	法定代表人、执行董事	2019年08月21日		否
柴华	佛山市开林照明有限公司	董事	2019年04月19日		否
柴华	佛山雪莱特光电科技有限公司	法定代表人、执行董事	2016年05月17日		否
柴华	上海仲樽科技有限公司	监事	2020年08月10日		否
张桃华	深圳市卓誉自动化科技有限公司	董事	2018年02月27日		否
张桃华	顾地科技股份有限公司	独立董事	2020年12月28日		是
张桃华	佛山市开林照明有限公司	监事	2019年04月19日		否
何昕佶	上海金辉雪莱电子商务有限公司	执行董事、总经理	2021年06月10日		是
曾繁华	中南财经政法大学经济学院	教授博导	1984年07月01日		是
曾繁华	武汉城市学院经济与管理学部	主任	2019年06月01日		是
张丹丹	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)佛山分所	项目经理	2019年12月01日		是
刘由材	佛山市开林照明有限公司	监事	2019年04月19日		否
刘由材	佛山雪莱特照明有限公司	监事	2019年08月		否

			21 日		
肖访	佛山雪莱特光电科技有限公司	监事	2016 年 05 月 17 日		否
肖访	佛山小雪科技有限公司	监事	2019 年 05 月 27 日		否
在其他单位 任职情况的 说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司所处行业发展趋势及地区薪酬水平，并结合公司实际情况、个人工作岗位内容及履职情况确定。

独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。

董事、监事和高级管理人员报酬（含独立董事津贴）2021年已支付423.02万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
冼树忠	董事长	男	59	现任	106.26	否
柴华	董事、总裁、 财务负责人	男	39	现任	106.26	否
张桃华	董事、副总裁、 董事会秘书	男	34	现任	65.34	否
何昕佶	董事	男	38	现任	0	否
王晓先	独立董事	女	64	现任	8.17	否
曾繁华	独立董事	男	59	现任	0.83	否
张丹丹	独立董事	女	29	现任	0.83	否
刘由材	监事会主席	男	45	现任	74.29	否
肖访	监事	女	32	现任	19.06	否
周莉	职工监事	女	37	现任	27.32	否
叶剑平	董事	男	60	离任	0	否
苗应建	独立董事	男	53	离任	7.33	否
陈本荣	独立董事	男	32	离任	7.33	否
合计	--	--	--	--	423.02	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五十五次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第五十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-015)
第五届董事会第五十六次会议	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第五十六次会议决议公告》(公告编号: 2021-028)
第五届董事会第五十七次会议	2021 年 06 月 02 日	2022 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第五十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-042)
第五届董事会第五十八次会议	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第五十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-060)
第五届董事会第五十九次会议	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第五十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-078)
第五届董事会第六十次会议	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第六十次会议决议公告》(公告编号: 2021-084)
第五届董事会第六十一次会议	2021 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第六十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-090)
第五届董事会第六十二次会议	2021 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第六十二次会议决

			议公告》(公告编号: 2021-094)
第五届董事会第六十三次会议	2021 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第六十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-096)
第六届董事会第一次会议	2021 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第六届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2021-101)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
冼树忠	10	10	0	0	0	否	4
柴华	10	10	0	0	0	否	4
张桃华	10	10	0	0	0	否	4
叶剑平	3	1	2	0	0	否	0
王晓先	10	6	4	0	0	否	4
苗应建	9	4	5	0	0	否	3
陈本荣	9	3	5	1	0	否	4
何昕佶	1	0	1	0	0	否	0
曾繁华	1	0	1	0	0	否	0
张丹丹	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
苗应建	关于获赠资产暨关联交易的议案	独立董事苗应建对该议案投弃权票,理由为:“股权赠与的商业逻辑不清晰。天津捷盛东辉保鲜科技有限公司主业

		与本公司紫外线消毒灯主业关联度不高，没有明显的协同效应。佛山大木投资控股有限公司须在 24 个月内，向转让方支付股权转让款人民币 1.716 亿元，本人不能确定其支付能力以及在无法支付款项的情况下，对本公司的影响。”
董事对公司有关事项提出异议的说明	详见上述“异议的内容”	

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》《董事会议事规则》等有关法律法规的要求开展工作，出席董事会会议和股东大会会议，勤勉尽责，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见。独立董事认真审议报告期内的各项议案并进行表决，对相关事项进行了事前审查并发表独立意见，提高了公司董事会决策的科学性，为完善公司监督机制及维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用，进一步推动公司持续健康发展。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	苗应建、王晓先、冼树忠	4	2021年04月16日	1、审议《审计部2020年工作总结》； 2、审议《公司2020年度财务会计报表》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/	
			2021年04月27日	1、审议《公司2020年度财务决算报告》； 2、审议《2020年年度报告》 3、审议《2020年度募集资金存放与使用情况专项报	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/	

				<p>告》；4、审议《2020 年度内部控制评价报告》；</p> <p>5、审议《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>6、审议《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>7、审议《董事会关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》；</p> <p>8、审议《2021 年第一季度报告》；</p> <p>9、审议《审计委员会 2020 年度审计工作总结报告》。</p>			
			2021 年 08 月 02 日	<p>1、审议《公司 2021 年半年度报告》及其摘要；</p> <p>2、审议《关于 2021 年半年度计提资产减值准备的议案》；</p> <p>3、审议《2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。</p>	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/	
			2021 年 10 月 29 日	<p>1、审议《2021 年第三季度报告》；</p> <p>2、审议《关于计</p>	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/	

				提资产减值准备的议案》；3、审议《关于实施债务重组的议案》。			
战略委员会	冼树忠、张桃华、叶剑平、柴华、陈本荣	1	2021年04月27日	1、审议《关于公司聚焦主业、提升盈利的方案》；2 审议《关于确认冼树忠为战略委员会主任委员的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/	
提名委员会	王晓先、冼树忠、陈本荣	1	2021年11月11日	1、审议《关于选举冼树忠先生为第六届董事会非独立董事的议案》；2、审议《关于选举柴华先生为第六届董事会非独立董事的议案》；3、审议《关于选举张桃华先生为第六届董事会非独立董事的议案》；4、审议《关于选举何听信先生为第六届董事会非独立董事的议案》；5、审议《关于选举王晓先女士为第六届董事会独立	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/	

				董事的议案》；6、审议《关于选举曾繁华先生为第六届董事会独立董事的议案》；7、审议《关于选举张丹丹女士为第六届董事会独立董事的议案》。			
薪酬与考核委员会	陈本荣、苗应建、柴华	1	2021年04月27日	1、审议《公司非独立董事 2020 年度薪酬考核及 2021 年度薪酬方案》；2、审议《公司独立董事 2020 年度薪酬结果及 2021 年度薪酬方案》；3、审议《公司高级管理人员 2020 年度薪酬考核》；审议《公司监事 2020 年度薪酬结果及 2021 年度薪酬方案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	/	

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	42
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	312
报告期末在职员工的数量合计（人）	354
当期领取薪酬员工总人数（人）	354
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	179
销售人员	53
技术人员	44
财务人员	13
行政人员	65
合计	354
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1
本科	34
大专	72
高中及以下	247
合计	354

2、薪酬政策

报告期内，公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，严格贯彻按劳取酬，同工同酬的薪酬制定原则。薪酬的评级和晋升以公司的经济效益增长为前提，以个人的工作业绩、工作能力为主要依据。

3、培训计划

报告期内，公司针对管理类、专业类以及新员工进行专项培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
分配预案的股本基数（股）	769571569
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-1,469,965,000.87
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020年限制性股票激励计划：

公司于2020年11月24日召开第五届董事会第五十三次会议，审议通过了《广东雪莱特光电科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》（以下简称“本激励计划”）。2020年11月26日，公司于巨潮资讯网披露了《2020年限制性股票激励计划（草案）》。本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为15,000,000股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额764,113,035股的1.96%。本激励计划授予的限制性股票的授予价格为1.0元/股。本激励计划涉及的激励对象总人数为11人，包括：在公司或控股子公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员。本激励计划授予的限制性股票分为两次解除限售，分别为50%、50%。

2020年12月14日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了《广东雪莱特光电科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关议案。2020年12月14日，公司召开第五届董事会第五十四次会议及第五届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2020年限制性股票的议案》，授予日为2020年12月14日。

2021年2月3日，公司于巨潮资讯网披露了《关于2020年限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2021-004），公司完成了2020年限制性股票激励计划限制性股票的授予登记工作，本次授予2020年限制性股票的激励对象共11人，授予的限制性股

票数量为1500万股，上市日期为2021年2月4日。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
冼树忠	董事长			0	0	0		0	0	0	4,000,000	1.00	4,000,000
张桃华	董事、副总裁、董事会秘书			0	0	0		0	0	0	3,000,000	1.00	3,000,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	7,000,000	--	7,000,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

1、公司层面的业绩考核要求：

本激励计划授予的限制性股票解除限售考核年度为2021-2022年两个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度公司层面业绩考核目标如下表所示：

限制性股票解除限售期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个解除限售期	2021年	以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于10%
第二个解除限售期	2022年	以2019年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于15%

对于上述解除限售安排的业绩考核目标，限制性股票的解除限售条件达成，则激励对象按照计划规定比例解除限售。反之，若解除限售条件未达成，则公司按照本计划相关规定，以授予价格回购限制性股票并注销。

2、个人层面的绩效考核要求：

根据公司制定的《广东雪莱特光电科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”），在本计划有效期内的各年度，对所有激励对象进行考核，目前对个人绩效考核结果共有优秀、良好、中上、一般四档。若激励对象上一年度个人绩效考核结果为优秀/良好/中上档，则上一年度激励对象个人绩效考核为合格；若激励对象上一年度个人绩效考核为一般档，则上一年度激励对象个人绩效考核为不合格。

根据《考核管理办法》，若激励对象考核合格，则激励对象所获限制性股票中当期进入解除限售期的可以解除限售；若激励对象考核不合格，则其相对应所获授但尚未解除限售的限制性股票即由公司授予价格回购注销。具体考核内容根据《考核管理办法》执行。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司董事会授权审计委员会下属内部审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域、业务事项进行评价。公司内部审计工作直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，配备了专职审计人员，独立行使审计职权，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部独立审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：公司董事、监事、高级管理人员存在舞弊情况；注册会计师审计过程中，发现财务报告存在重大错报；公	重大缺陷：1、法律法规：具备合理可能性及违反国家法律法规，受到刑事处罚、行政处罚（500 万元以上）

	<p>司违反国家法律法规并受到处罚；公司重要业务完全缺乏控制制度或系统体系失效；导致公司声誉及公司形象完全丧失，很难、甚至无法恢复；公司重大决策事项未按照相关规定执行并造成重大损失。重要缺陷：公司关键岗位人员流失严重；注册会计师审计过程中，发现财务报告存在重要错报；公司违反行业规则或企业制度，形成较大负面影响和较大损失；公司主要业务控制制度和系统体系存在缺陷；导致公司声誉及公司形象受到局部的负面影响，但这种影响可能持续时间较长，能消除但是比较难。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>或危及公司主要业务活动运营。2、发展战略：具备合理可能性及对战略目标产生严重影响，全面危及战略目标实现。3、经营目标：具备合理可能性及导致公司停产或危及公司持续经营。重要缺陷：1、法律法规：具备合理可能性及违反国家法律法规，受到行政处罚（100 万元至 500 万元）或对公司部分业务活动运营产生影响。2、发展战略：具备合理可能性及对战略目标具有一定影响，影响部分目标实现。3、经营目标：具备合理可能性及导致公司一项或多项业务经营活动受到一定影响，但不会危及公司持续经营。一般缺陷：1、法律法规：几乎不可能发生或违规问题不属于政府及监管部门关注和处罚的重点问题。2、发展战略：几乎不可能发生或影响战略目标的程度较低、范围较小。3、经营目标：几乎不可能发生或导致公司一项业务经营活动运转不畅，且不会危及公司其他业务活动。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：1、利润总额：潜在错报\geq利润总额的 5%。2、营业收入：潜在错报\geq收入的 0.5%。重要缺陷：1、利润总额：利润总额的 2%\leq潜在错报$<$利润总额的 5%。2、营业收入：收入的 0.2%\leq潜在错报$<$收入的 0.5%。一般缺陷：1、利润总额：潜在错报$<$利润总额的 2%。2、营业收入：潜在错报$<$收入的 0.2%。</p>	<p>重大缺陷：资产安全：2000 万元及以上。重要缺陷：资产安全：500 万元（含 500 万元）至 2000 万元之间。一般缺陷：资产安全：50 万至 500 万之间。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、

《证券法》、《主板上市公司规范运作》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报。2020年，公司第五届董事会到期未及时换届，公司已于2020年5月9日在巨潮资讯网刊登了《关于董事会、监事会延期换届的公告》，并于2021年11月完成换届选举。针对该问题，公司制定了一系列措施以防止该事项再次发生，董事会提名委员会在任期内将通过多种渠道寻找合格的董事候选人，组成后备董事库，在现任董事或进行换届时可以有充足的董事成员来进行选择。

今后，公司将进一步规范公司治理和内部控制，强化内部控制有效实施，不断提高公司治理水平，推动实现公司高质量发展。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司一直追求社会、企业、员工共同努力、和谐发展的经营理念，主动承担社会责任，履行企业应尽义务，为股东创造价值，维护员工合法权益，重视环境保护，积极为地区经济建设与发展贡献力量。

公司成立以来，依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，为公司稳健经营、维护股东权益提供了组织保证。公司通过定期报告、临时公告、业绩说明会和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通，提高了公司的透明度和诚信度。

公司严格遵守《劳动合同法》，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司努力完善职工培训机制，并组织职工开展岗位技能竞赛，提高职工的技能操作水平。通过组织各类员工活动以打造公司文化氛围、凝聚职工队伍，尽力为职工谋福祉。同时，为强化职工安全防护，公司各部门设置安全员，定期进行安全教育培训和全面安全检查，提高职工的安全生产和工作意识，做好消防设备的日常维护与更换，保障职工安全。

公司高度重视环境保护工作，不断提高员工的环境保护意识，从源头上进行控制，节约资源、能源，降低消耗。公司经营场所严格遵守国家有关环境保护的法律法规运行，建立了ISO14001环境管理体系，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气进行有效处理。

公司在云南建立雪莱特希望小学，多年来，公司长期支持和关爱希望小学的师生们，为这里的孩子们送去了各种爱心物资。新型冠状病毒肺炎疫情发生后，公司作为国内知名的紫外线杀菌灯生产企业，提前开工组织生产，积极捐赠，保障紫外消杀抗疫防疫物资的供应，助力全社会抗击疫情，被广东省工商业联合会授予“广东省抗击新冠肺炎疫情突出贡献民营企业”荣誉称号。

2021年，公司向河南灾区捐赠了一批紫外线杀菌器、太阳伞物资，用于防汛救灾和灾后重建工作。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司未开展精准扶贫工作，故无巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的事项。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	施新华	关于同业竞争	1、只要本人继续持有发行人的股份，将不直接或间接参与经营任何与雪莱特及其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；2、只要本人继续持有发行人的股份，必将通过法律程序使本人现有的正常经营的或将来成立的全资附属公司、持有 51% 股权以上的控股公司和其它实质上受本人控制的企业将不直接或间接从事与雪莱特及其子公司有实质性竞争的或可能有实质性竞争的业务；3、本人及本人实际控制的其它企业从任何第三方获得的任何商业机会与雪莱特或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知雪莱特，并尽力将该商业机会让予雪莱特或其子公司。如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给雪莱特或其子公司造成损失的，本人将依法赔偿雪莱特的实际损失。	2020 年 07 月 06 日	长期有效	履行完成。 (截至本报告期末，公司公告了 2021 年度非公开发行 A 股股票预案，施新华不再属于认购对象)
	施新华	关于关联交易	1、将尽量减少并规范与雪莱特（包括其子公司，下同）的关联交易；2、若有不可避免的关联交易，本人及由本人实际控制的其它企业将遵循公平、公正、公开的原则，与雪莱特依法签订协议、履行相关程序，并将按有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序；3、本人及由本人实际控制的其它企业与	2020 年 07 月 06 日	长期有效	履行完成。 (截至本报告期末，公司公告了 2021 年度非公开发行 A 股股票预案，施新华不再属于认

			雪莱特之间的一切交易行为，均将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行。本人及由本人实际控制的其它企业将认真履行已经签订的协议，并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使雪莱特承担任何不正当的义务；4、本人保证，作为雪莱特股东时，所做出的上述声明和承诺不可撤销。本人及由本人实际控制的其它企业违反上述声明和承诺的，将立即停止与雪莱特进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人须对违反上述声明和承诺导致雪莱特之一切损失和后果承担赔偿责任。			购对象)
	施新华		《详式权益变动报告书》(修订稿)不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。	2020年07月06日	长期有效	履行完成 (截至本报告期末，公司公告了2021年度非公开发行A股股票预案，施新华不再属于认购对象)
	公司、董监高	关于信息披露	施新华通过认购上市公司2020年非公开发行股票成为雪莱特实际控制人。其认购价格、认购方式、认购数量和认购资金以及其他与本次收购有关事项的承诺和安排均已经通过雪莱特非公开发行预案、详式权益变动公告等文件如实、完整披露。除已经披露信息外，本次收购标的未设定其他权利，不存在收购价款之外的特殊约定。	2020年07月06日	长期有效	履行完成 (截至本报告期末，公司公告了2021年度非公开发行A股股票预案，施新华不再属于认购对象)
资产重组时所作承诺	何立;黄海荣;黄治国;余波	业绩承诺	补偿义务人承诺，盈利承诺期为2017年度、2018年度及2019年度，标的公司2017年度实现的净利润数额(净利润数额指标的公司合并财务报表中扣除非经常性损益后归属于母公	2017年09月14日	2017年01月01日至2019年12月31	履行完成 (业绩补偿已于2021年7月全部完

			司股东的净利润，下同)不低于 2,200 万元，2017-2018 年度实现的累计净利润数额不低于 5,500 万元，2017-2019 年度实现的净利润数额不低于 10,450 万元。		日	成)。
	何立;黄海荣;黄治国;余波	股份限售承诺	1、何立、黄治国、黄海荣、余波取得的股份分三批解锁，自股份上市之日起满 12 个月解锁乙方各自持有股份总额的 30%；自股份上市之日起满 24 个月解锁各自持有股份总额的 30%；自股份上市之日起满 36 个月解锁余下的 40%。2、前述股份每批锁定期届满前，若补偿义务人需要按照《盈利预测补偿协议》的约定对上市公司进行股份补偿，则补偿义务人应先对上市公司进行股份补偿，该次可以解锁的股份减除向上市公司补偿的股份后剩余股份在锁定期满后方可解锁转让。	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 09 日至 2020 年 05 月 09 日	履行完成 (2021 年 8 月 12 日已解除限售)
	何立;黄海荣;黄治国;余波	股份限售承诺	1、何立、黄治国、黄海荣、余波取得的股份分三批解锁，自股份上市之日起满 12 个月解锁乙方各自持有股份总额的 30%；自股份上市之日起满 24 个月解锁各自持有股份总额的 30%；自股份上市之日起满 36 个月解锁余下的 40%。2、前述股份每批锁定期届满前，若补偿义务人需要按照《盈利预测补偿协议》的约定对上市公司进行股份补偿，则补偿义务人应先对上市公司进行股份补偿，该次可以解锁的股份减除向上市公司补偿的股份后剩余股份在锁定期满后方可解锁转让。	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 09 日至 2021 年 05 月 09 日	履行完成 (2021 年 8 月 12 日已解除限售)
首次公开发行或再融资时所作承诺	柴国生	对公司填补回报措施能够得到切实履行承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作	2020 年 04 月 13 日	长期有效	履行完成 (截至本报告期末，公司公告了 2021 年度非公开发行 A 股股票预案，前次非公开发行方

			出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			案决议有效期已到期)
	董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，但在本承诺函出具日已公布的公司股权激励行权条件除外；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会及深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚	2020年04月13日	长期有效	履行完成 (截至本报告期末，公司公告了2021年度非公开发行A股股票预案，前次非公开发行方案决议有效期已到期)

			或采取相关管理措施。			
股权激励承诺	广东雪莱特光电科技股份有限公司		公司承诺不为本激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年11月25日	激励计划的有效期限内	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报表审计后出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见审计报告。针对该事项，公司董事会与管理层制定经营计划，采取相应措施来改善公司生产经营情况，提升公司的盈利能力。具体内容可见公司于2021年4月28日刊登在巨潮资讯网的《董事会关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》。现就有关解决持续经营的主要措施的实施进展情况说明如下：

1、以聚焦主业、做强主业为核心，紧抓市场机遇，优化资源配置，重点提升紫外线杀菌灯等优势业务的销售规模；围绕客户需求持续升级产品与服务，加强与优质客户、老客户的深度合作，以增强公司盈利能力，提升经营业绩。

进展情况：2021年，公司管理层以做强主业为核心，特别是在教室灯的业务中，不断提升产品质量，强化市场开拓，公司于2021年先后中标了中央党校，中国劳动劳动关系学院照明系统节能改造项目，公司已累计改造数百所学校，超万间教室的教育照明系统；产品覆盖广东、北京、上海、四川、安徽、江苏、江西、云南等区域。另外，在紫外消杀业务领域，通过产品应用升级，完成了多家隔离酒店、医院、学校的消杀防疫改造及产品供应，继续为防疫贡献力量；并于2021年11月与国药集团医疗管理有限公司签订了《战略合作协议》，双方将围绕紫外线消杀产品生产研究和市场拓展等领域开展战略合作。

2、继续盘活资产和加快资产处置，回笼资金，用于清偿债务，减少财务费用，以改善公司资产结构和盈利能力。

进展情况：公司在2021年6月、2021年10-11月先后分别处置了广东猎投创业投资基金合伙企业（有限合伙）的出资份额、呆滞库存以及呆滞设备等资产，并及时回笼部分资金，投入公司生产经营以及偿还债务。此外，2021年公司通过债务重组的

方式，有效减少了逾期债务的违约金及罚息，减少了部分财务费用。

3、以控制流动性风险为经营前提，加强公司全面预算管理，强化内部经营责任考核，降低费用开支，提升盈利能力。同时，做好科学的资金统筹，合理安排资金使用，重点关注应收账款及存货周转效率，加快资金周转。

进展情况：公司以控制流动性风险为经营前提，公司编制了2021年经营预算，依据年度预算指标，制定了各经营子公司的绩效考核指标及预算考核管理方法，有效提升业绩完成的积极性，控制无效费用的支出，提升公司经营盈利能力。另外，公司财务部整体统筹资金的使用，把日常经营控制的重点放在应收账款的催收和防范坏账风险，特别是通过诉讼等手段收回历史的部分欠款，补充了公司生产经营资金的流动性。采购账期及存货管理方面，由于公司发生危机以来，公司信用受到较大的影响，公司通过一年和供应商的持续合作，公司部分信用得到一定的恢复，采购结算方面由一年前全部款到发货争取到绝大部分供应商可以给予月结30天的账期。公司严格以产定销，强化生产的计划能力，有效控制下达采购计划和采购任务的准确性，防止错采、多采等影响存货管理的不当行为，另外生产任务排产方面，提高排产的计划性及正确性。

4、继续与银行等债权人保持积极沟通，以妥善解决债务问题。公司将继续与部分银行债权人协商暂缓向公司主张归还所有债务；暂缓转让对公司的债权；暂缓向法院申请对债权涉及的担保物进行查封、扣押、冻结或拍卖等；此外，公司将持续与银行、非金融机构等借款人协商给予贷款展期、续贷或新增综合授信，同时减少部分利息，以降低公司财务成本。

进展情况：公司持续与债权人保持积极沟通，公司债务涉及的主要担保物在报告期内没有被强制执行拍卖。报告期内，部分银行债权人将其债权进行了转让，公司根据债权人的通知进行了信息披露，后续会继续与债权人保持良好沟通，争取妥善处理债务问题。

5、为控制诉讼风险，减少损失，公司将继续与委托律师加强联络，关注诉讼进展情况，积极应对诉讼案件。

进展情况：在公司与法律顾问的共同努力下，公司2021年新增被诉案件较2020年新增案件数大幅减少，公司在2021年处理结清诉讼案件20余件，诉讼风险逐渐得到缓解。

6、继续推进上市公司引入战略投资者的相关工作，并积极向当地政府部门申请纾困政策支持，以获得更多资源与资金，提升抗风险能力，激活公司发展后劲，实现公司长远健康发展。

进展情况：公司于2021年5月14日公告了《2021年度非公开发行A股股票预案》，拟募集资金约4亿元，用于偿还公司债务。截至2021年末，公司未向中国证监会提交本次非公开发行的行政许可申请材料。鉴于资本市场环境变化，公司综合考虑实际情况，于2022年4月6日召开董事会、监事会，终止了本次非公开发行股票事项。后续，公司会继续采取有效方式尽快引入战略投资者，实现上市公司纾困，保障健康发展。

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

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报表审计后出具了保留意见审计报告。具体内容详见公司与本报告同日刊登在巨潮资讯网的《广东雪莱特光电科技股份有限公司出具保留意见涉及事项的专项说明》（大华核字[2022]008154号）。

公司董事会对该事项的意见：审计机构依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司2021年财务报告出具了保留意见的审计报告，符合《中国注册会计师审计准则第1502号-在审计报告中发表非无保留意见》等相关法律法规的规定，客观地反映了公司的实际情况，对此我们表示理解。针对上述保留意见所述事项，公司董事会将采取相应措施，消除上述不确定因素对公司的影响。

公司监事会对该事项的意见：审计机构对公司2021年度财务报告出具的保留意见的审计报告符合客观公正、实事求是的原则，公司董事会对相关事项的说明真实、客观反映了事项的实际情况。监事会认同《董事会关于公司2021年保留意见的审计报告涉及事项的专项说明》。监事会将持续督促公司董事会及管理层采取有效措施改善公司情况，切实维护公司及公司股东的合法权益。

公司独立董事对该事项的意见：鉴于大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务报告出具了保留意见审计报告，公司董事会就上述审计报告涉及事项出具了专项说明。经我们核查，《董事会关于公司2021年保留意见的审计报告涉

及事项的专项说明》符合客观公正、实事求是的原则，公司董事会对相关事项的说明真实、客观反映了事项的实际情况。我们各独立董事将持续督促公司董事会及管理层采取有效措施改善公司情况，切实维护公司及公司股东的合法权益。

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

√ 适用 □ 不适用

公司本期重要会计政策变更如下：

国家财政部于2018年12月7日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号--租赁〉的通知》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求，公司决定自2021年1月1日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。

2021年4月27日召开了第五届董事会第五十五次会议、第五届监事会第三十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

本次会计政策变更及公司适用新租赁准则是根据财政部相关文件的要求进行的合理变更，能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合《企业会计准则》的相关规定。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户子公司，减少2户子公司，明细如下：

名称	变更原因
上海金辉雪莱电子商务有限公司（“金辉雪莱”）	新设立孙公司
WINGSLAND TECHNOLOGY (USA), INC（“曼塔美国”）	本期注销
Cnlight Holdings Co., Limited（“雪莱特控股”）	本期注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	方建新、邓清平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
兴业银行股份有限公司佛山分行向公司发放了贷款,因公司未能依约偿还贷款本息,兴业银行向佛山市禅城区人民法院提起诉讼。	2,297.46	是	二审判决	二审判决主要内容:驳回上诉,维持原判。	终审已判决	2021年12月04日	巨潮资讯网:《关于公司诉讼的进展公告》(公告编号:2021-104)
公司向广东省佛山市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令富顺光电向公司偿还借款,并由富顺光电承担本案的诉讼费用。	23,435.76	否	尚未开庭审理	无	无	2021年10月23日	巨潮资讯网:《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号:2021-077)
公司向福建省漳州市龙文区人民法院提起诉讼,请求法院判令富顺光电向公司支付应付未付的股东利润分红款,	9,990	否	尚未开庭审理	无	无	2021年10月23日	巨潮资讯网:《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号:2021-077)

并由富顺光电承担本案的诉讼费用。							
华夏银行股份有限公司佛山分行向公司发放了贷款，并由控股子公司佛山小雪科技有限公司提供担保，因公司未能依约偿还贷款本息，华夏银行向佛山市禅城区人民法院提起诉讼。	5,540.94	是	一审判决后上诉中	一审判决主要内容：公司偿还借款本金并支付相应利息、罚息、复利、律师费予华夏银行；华夏银行对公司提供的抵押物以折价或者拍卖、变卖享有优先受偿权。	上诉中	2021年10月20日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2021-076）
交通银行股份有限公司佛山分行向公司发放了贷款，因公司未能依约偿还欠款本息，交通银行向佛山市禅城区人民法院提起诉讼。	3,130.35	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2021年09月14日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2021-073）
广东南粤银行股份有限公司佛山分行向公司发放了贷款，因公司未能依约清偿借款本息，南粤银行向佛山市禅城区人民法院提起诉讼。	3,707.44	是	一审判决后上诉中	一审判决主要内容：公司偿还借款本金并支付相应利息、罚息、复利、律师费予南粤银行；南粤银行对公司提供的抵押物以折价或者拍卖、变卖享有优先受偿权。	上诉中	2021年08月28日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2021-070）
广州银行股份有限公司佛山乐从支行向公司发放了贷款，因公司未能依约归还贷款本金，广州银行向佛山市禅城	975.99	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2021年08月21日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2021-069）

区人民法院提起诉讼。							
中信银行股份有限公司佛山分行向公司发放了贷款，因公司未能依约清偿贷款本息，中信银行佛山分行向佛山市禅城区人民法院提起诉讼。	5,653.69	是	公司撤回上诉，判决生效。	一审判决主要内容：公司偿还借款本金并支付相应利息、罚息、复利、律师费予中信银行；中信银行对公司提供的抵押物以折价或者拍卖、变卖享有优先受偿权。	无	2021年08月17日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2021-067）
厦门国际银行股份有限公司珠海分行向公司发放了贷款，因公司未能依约清偿贷款本息，厦门银行向广东省珠海市香洲区人民法院提起诉讼。	2,540.4	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2021年06月19日	巨潮资讯网：《关于债务进展暨债权人变更的公告》（公告编号：2021-051）
公司未能按照《贷款合同》约定按时向原告平安银行股份有限公司佛山分行偿还借款本金。富顺光电、深圳卓誉也未依据其连带保证责任向原告还款。原告依照相关协议约定，提起诉讼。	2,146.38	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2021年05月14日	巨潮资讯网：《关于债务进展暨债权人变更的公告》（公告编号：2021-027）
邓国能向公司提供了借款，柴国生、冼树忠及陈敏对该笔借款提供了担保，因公司未能偿还借款，邓国能向佛山市南海区人民	9,370,000	否	公司撤回上诉，判决生效。	一审判决主要内容：公司归还借款本金并支付违约金、律师费予邓国能；邓国能对担保人提供的抵押物享有优	已执行结案	2021年03月04日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2021-008）

法院提起诉讼。				先受偿权。			
珠海华润银行股份有限公司佛山分行向公司发放了贷款，公司以资产提供了抵押。因公司未能及时足额清偿贷款，华润银行向佛山市南海区人民法院提起诉讼。	3,295.97	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2021 年 03 月 03 日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2021-007）
上海浦东发展银行股份有限公司漳州分行向富顺光电发放了贷款。富顺光电未能按约定还本付息，公司及陈建顺、张建英未能履行连带保证责任，浦发银行向漳州市龙文区人民法院提起诉讼。	1,026.98	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2020 年 10 月 13 日	巨潮资讯网：《关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-135）
招商银行股份有限公司佛山南海支行向公司发放了贷款，公司未按照合同约定依时履行还款义务，还款期限届满后未能及时足额清偿贷款本息。招商银行向佛山市南海区人民法院提起诉讼。	2,764.31	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	佛山市南海区人民法院于 2021 年 12 月 27 日至 12 月 28 日在淘宝网司法拍卖网络平台上对公司部分房产进行拍卖，拍卖成交价为 1,700 万元。	2021 年 12 月 29 日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2020-163）
招商银行股份有限公司佛山南海支行先后向公司发放多笔贷款，公司未按照合同	993.15	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	2021 年 12 月 佛山市南海区人民法院将公司部分房产（位于亿	2021 年 12 月 30 日	巨潮资讯网：《关于部分房产第二次拍卖结果的

约定依时履行还款义务，未能及时足额清偿贷款本息。招商银行向佛山市南海区人民法院提起诉讼。					能国际广场)进行了拍卖，拍卖成交价为 17,000,000 元。		公告》(公告编号：2021-107)
公司为富顺光电向兴业银行股份有限公司漳州分行借款提供了担保，因富顺光电未能按期足额偿还借款本息，兴业银行向福建省漳州市中级人民法院提起诉讼。	2,574.59	否	公司撤回上诉，判决生效。	一审判决结果：富顺光电向兴业银行偿还借款本金及利息，公司承担连带清偿责任。	2021 年 4 月，因第三方提供的抵押物被法院拍卖，债权人得到足额偿付，公司无需再就富顺光电的借款承担担保义务。	2021 年 06 月 09 日	巨潮资讯网：《关于对深圳证券交易所 2020 年年报问询函回复的公告》(公告编号：2021-047)
中国光大银行股份有限公司佛山分行向公司发放贷款，公司在贷款到期后未依约还本付息，光大银行向广东省佛山市南海区人民法院提起诉讼。	3,132.89	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2020 年 10 月 31 日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》(公告编号：2020-146)
公司及陈建顺为富顺光电向中信银行股份有限公司漳州分行借款提供了担保，因富顺光电未按照合同约定足额履行还款义务，中信银行向福建省漳州市芗城区人民法院提起诉讼。	740.15	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2020 年 10 月 13 日	巨潮资讯网：《关于公司涉及诉讼的公告》(公告编号：2020-135)
公司为富顺光电向中国建设银行股份有限公司漳州龙文支行借款提供了部分担	5,267.65	是	二审判决	二审判决主要内容：驳回上诉，维持原判。	终审已判决	2020 年 08 月 05 日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》(公告

保，因富顺光电未能按期足额清偿贷款本息，建设银行向福建省漳州市中级人民法院提起诉讼。							编号： 2020-110)
富顺光电与平安国际融资租赁有限公司、第三人签订了借款合同，公司为富顺光电的上述借款提供了担保。因富顺光电未能按照协议约定偿还到期的借款，平安国际融资租赁有限公司向富顺光电主张加速到期支付所有未付款项并要求支付相应违约金，同时要求公司承担连带清偿责任。	601.93	是	公司撤回上诉，判决生效。	一审判决结果：富顺光电应支付相应借款本金、违约金等，公司承担连带清偿责任。	无	2020 年 11 月 06 日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2020-149）
富顺光电与平安国际融资租赁有限公司、第三人签订了借款合同，公司为富顺光电的上述借款提供了担保。因富顺光电未能按照协议约定偿还到期的借款，平安国际融资租赁有限公司向富顺光电主张加速到期支付所有未付款项并要求支付相应违约金，同时要求公司承担连带清偿责任。	563.6	是	公司撤回上诉，判决生效。	一审判决结果：富顺光电应支付相应借款本金、违约金等，公司承担连带清偿责任	无	2020 年 11 月 06 日	巨潮资讯网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2020-149）
富顺光电与平安	1,417.16	是	公司撤回	一审判决结	无	2020 年 11	巨潮资讯

国际融资租赁（天津）有限公司、第三人签订了借款合同，公司为富顺光电的上述借款提供了担保。因富顺光电未能按照协议约定偿还到期的借款，平安国际融资租赁（天津）有限公司向富顺光电主张加速到期支付所有未付款项并要求支付相应违约金，同时要求公司承担连带清偿责任。			上诉，判决生效。	果：富顺光电应支付相应借款本金、违约金等，公司承担连带清偿责任。		月 06 日	网：《关于公司诉讼的进展公告》（公告编号：2020-149）
未达到重大诉讼的其他诉讼（公司为原告/仲裁申请人）	4,489.96	否	立案、审理、或执行阶段	部分诉讼处于立案阶段、部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内作出撤回、调解或判决。	部分正在执行中		不适用
未达到重大诉讼的其他诉讼（公司为被告/仲裁被申请人）	7,399.25	是	立案、审理、或执行阶段	部分诉讼处于立案阶段、部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼已于报告期内作出撤回、调解或判决。	部分正在执行中		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、因公司部分债务逾期，部分债权人提起诉讼，由于资金紧张，公司未能履行生效法律文书确定义务，被深圳市龙岗区人民法院、佛山市南海区人民法院、佛山市中级人民法院列为失信被执行人。经查询，公司被深圳市龙岗区人民法院列为失信被执行人的信息发布日期为2021年4月，公司被佛山市南海区人民法院列为失信被执行人的信息发布日期为2021年5月，公司被佛山市中级人民法院列为失信被执行人的信息发布日期为2021年9月。公司被列为失信被执行人，影响了公司的信誉，但目前尚未因此对公司正常生产经营造成较大影响。公司目前正在通过应收账款回收、资产盘活与处置等方式筹集资金，将妥善解决生效法律文书确定的付款义务。

2、公司控股股东柴国生因个人部分债务到期未能偿还，以致其所持公司部分股份被平仓、司法冻结及拍卖。具体内容可见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
柴国生	控股股东	借款	159.37		159.37			0
王军	控股股东的亲属	借款	450					450

新疆辉映文化发展有限公司	截止报告期末,潜在的第一大股东(认购2021年度非公开发行股份)	借款	0	3,750	90	5.00%	76.23	3,660
上海捷灿资产管理有限公司	施新华担任总经理	借款	10			15.40%	1.54	10
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1)公司于2021年5月14日公告了《2021年度非公开发行A股股票预案》，拟募集资金总额不超过401,716,357.80元(含本数)，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于偿还公司债务。通过本次非公开发行，公司争取解决目前的财务困难，恢复正常的商业信用，提高流动比率、降低公司资产负债率，并降低财务成本，提高整体利润水平。同时，公司恢复正常的商业信用后，可能重新获得商业银行等金融机构的流动性支持，改善公司可持续发展的能力。本次非公开发行方案已于2021年5月31日获得公司股东大会的审议通过，尚需中国证监会核准，能否取得相关批准或核准，以及最终取得相关批准或核准的时间都存在一定不确定性。如本次非公开发行完成，公司第一大股东将变更为新疆辉映文化发展有限公司。因此，公司控制权存在变更的可能。截至报告期末，公司尚未向中国证监会提交本次非公开发行的行政许可申请材料。公司于2022年4月6日召开公司第六届董事会第二次会议以及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止2021年度非公开发行A股股票事项的议案》。

(2)公司先后召开第五届董事会第五十七次会议、2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司接受财务资助暨关联交易的议案》。新疆辉映文化发展有限公司(以下简称“新疆辉映”)拟向公司全资子公司佛山雪莱特照明有限公司(以下简称“佛山雪莱特”)提供借款，借款金额为人民币5,000万元。截至本报告出具日，新疆辉映与佛山雪莱特签署了《借款合同》，根据经营情况，佛山雪莱特已累计收到3,660万元借款，借款将根据实际情况进行安排。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与特定对象签署附条件生效的股份	2021年05月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

认购合同暨关联交易的公告》(公告编号: 2021-030)		
《关于全资子公司接受财务资助暨关联交易的公告》(公告编号: 2021-044)	2021 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
富顺光电	2016 年 12 月 27 日	7,000	2017 年 01 月 10 日	520.31	连带责任保证			3 年	否	否
富顺光电	2017 年 06 月 17 日	4,000	2017 年 06 月 30 日	169.91	连带责任保证			3 年	否	否
富顺光电	2018 年 08 月 24 日	4,000	2018 年 08 月 23 日	4,000	连带责任保证			3 年	否	否

	日		日							
富顺光电	2018年 09月27 日	720	2018年 09月29 日	720	连带责 任保证			1年	否	否
富顺光电	2019年 01月08 日	1,000	2019年 01月04 日	1,000	连带责 任保证			1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）	0			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）	0					
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）	16,720			报告期末实际对外担保余额合计（A4）	6,410.22					
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	16,720			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	6,410.22					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				-41.84%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2021年5月14日在巨潮资讯网刊登了《2021年度非公开发行A股股票预案》，新疆辉映文化发展有限公司（以下简称“新疆辉映”）拟认购本次非公开发行的全部股份，本次非公开发行完成后，新疆辉映将持有公司股份230,871,470股，新疆辉映所持公司股份将超过柴国生及其一致行动人，新疆辉映将在本次非公开发行完成后成为公司第一大股东、新的实际控制人。本次非公开发行方案已于2021年5月31日经公司股东大会审议通过，将在获得中国证监会核准后执行。公司于2022年4月6日召开公司第六届董事会第二次会议以及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止2021年度非公开发行A股股票事项的议案》。

2、公司于2022年4月7日收到中国证券监督管理委员会广东监管局的出具的《关于对广东雪莱特光电科技股份有限公司、冼树忠、柴华采取出具警示函措施的决定》，公司将按时完成整改，调整2020年报相关信息。公司于2022年4月27日召开第六届董事会第四次会议以及第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正暨追溯调整的议案》。公司按时完成整改，并调整了2020年报相关信息且进行了公开披露。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,681,508	4.15%	15,000,000			-22,199,200	-7,199,200	24,482,308	3.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,681,508	4.15%	15,000,000			-22,199,200	-7,199,200	24,482,308	3.18%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	31,681,508	4.15%	15,000,000			-22,199,200	-7,199,200	24,482,308	3.18%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	732,431,527	95.85%				12,657,734	12,657,734	745,089,261	96.82%
1、人民币普通股	732,431,527	95.85%				12,657,734	12,657,734	745,089,261	96.82%
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	764,113,035	100.00%	15,000,000			-9,541,466	5,458,534	769,571,569	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数在报告期内变动的主要原因：

1、公司于报告期内完成了2020年限制性股票激励计划限制性股票的授予登记工作，本次授予的激励对象共11人，授予的数量为1500万股，上市日期为2021年2月4日，公司股份总数由764,113,035股增加至779,113,035股。

2、深圳卓誉2017-2019年累计实现的净利润数低于承诺数，公司于报告期内回购注销业绩补偿股份涉及何立、黄治国、

黄海荣、余波4名股东的股份，回购注销的股份共计9,541,466股。公司已于2021年7月6日完成回购注销手续，回购注销完成后，公司股份总数由779,113,035股变更为769,571,569股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020年12月14日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了《广东雪莱特光电科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关议案。2020年12月14日，公司召开第五届董事会第五十四次会议及第五届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2020年限制性股票的议案》，授予日为2020年12月14日。

2、公司分别于2020年4月27日、2020年5月21日召开的第五届董事会第四十三次会议、2019年度股东大会审议通过了《关于深圳市卓誉自动化科技有限公司原股东业绩补偿实施方案及回购注销对应补偿股份的议案》，已于2021年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2021年2月4日，公司2020年限制性股票激励计划限制性股票的登记事项，经深圳证券交易所批准后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记上市。

2、2021年7月6日，何立、黄治国、黄海荣、余波四人涉及的业绩补偿股份9,541,466股完成回购注销手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
冼树忠	8,648,758	4,000,000	0	12,648,758	高管锁定股及股权激励限售股	1、按照高管股份管理的相关规定。2、满足2020年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
张桃华	5,250	3,000,000	0	3,005,250	高管锁定股及股权激励限售股	1、按照高管股份管理的相关规定。2、满足2020年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
柴华	827,400	0	0	827,400	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规

						定。
肖访	900	0	0	900	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定。
何立	10,292,625	0	10,292,625	0	发行股份购买资产之交易对手方根据协议约定锁定	完成业绩补偿及其他股份锁定承诺，部分股份于2021年7月注销，部分股份于2021年8月解除限售并上市流通。
黄治国	5,912,784	0	5,912,784	0	发行股份购买资产之交易对手方根据协议约定锁定	完成业绩补偿及其他股份锁定承诺，部分股份于2021年7月注销，部分股份于2021年8月解除限售并上市流通。
黄海荣	4,379,840	0	4,379,840	0	发行股份购买资产之交易对手方根据协议约定锁定	完成业绩补偿及其他股份锁定承诺，部分股份于2021年7月注销，部分股份于2021年8月解除限售并上市流通。
余波	1,313,951	0	1,313,951	0	发行股份购买资产之交易对手方根据协议约定锁定	完成业绩补偿及其他股份锁定承诺，部分股份于2021年7月注销，部分股份于2021年8月解除限售并上市流通。
汤浩	0	3,000,000	0	3,000,000	股权激励限售股	满足2020年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
朱性区	0	300,000	0	300,000	股权激励限售	满足2020年限

					股	制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
徐芳	0	300,000	0	300,000	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
吴晓森	0	1,000,000	0	1,000,000	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
刘火根	0	1,400,000	0	1,400,000	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
梁瑞洁	0	300,000	0	300,000	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
樊静	0	500,000	0	500,000	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
戴文	0	800,000	0	800,000	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
陈虎	0	400,000	0	400,000	股权激励限售股	满足 2020 年限制性股票激励计划规定的解除限售条件时。
施新华	300,000	0	300,000	0	高管锁定股	个人辞职满 6 个月 (2021 年 3 月)解除锁定

合计	31,681,508	15,000,000	22,199,200	24,482,308	--	--
----	------------	------------	------------	------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司股份总数在报告期内变动的主要原因：

1、公司于报告期内完成了2020年限制性股票激励计划限制性股票的授予登记工作，本次授予的激励对象共11人，授予的数量为1500万股，上市日期为2021年2月4日，公司股份总数由764,113,035股增加至779,113,035股。

2、深圳卓誉2017-2019年累计实现的净利润数低于承诺数，公司于报告期内回购注销业绩补偿股份涉及何立、黄治国、黄海荣、余波4名股东的股份，回购注销的股份共计9,541,466股。公司已于2021年7月6日完成回购注销手续，回购注销完成后，公司股份总数由779,113,035股变更为769,571,569股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,795	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,041	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
柴国生	境内自然人	16.51%	127,023,945	-30,973,578	0	127,023,945	质押	103,088,162
							冻结	127,023,945
冼树忠	境内自然人	2.02%	15,531,678	4,000,0	12,648,758	2,882,920	冻结	11,531,678

				00				
陈建通	境内自然人	1.62%	12,456,264	0	0	12,456,264	质押	12,440,000
							冻结	12,456,264
陈建顺	境内自然人	1.15%	8,826,698	-26,000,000	0	8,826,698	质押	8,800,000
							冻结	8,826,698
向冬	境内自然人	0.71%	5,495,000	-4,915,612	0	5,495,000		
肖劲东	境内自然人	0.71%	5,430,000	5,430,000	0	5,430,000		
樊春华	境内自然人	0.66%	5,105,900	-16,521,200	0	5,105,900		
屈赛平	境内自然人	0.52%	4,024,100	-44	0	4,024,100		
邱淑瑜	境内自然人	0.41%	3,152,601	1,374,902	0	3,152,601		
张桃华	境内自然人	0.39%	3,007,000	3,000,000	3,005,250	1,750		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东陈建通为陈建顺的哥哥，陈建通系陈建顺的一致行动人；2、除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
柴国生	127,023,945		人民币普通股	127,023,945				
陈建通	12,456,264		人民币普通股	12,456,264				
陈建顺	8,826,698		人民币普通股	8,826,698				
向冬	5,495,000		人民币普通股	5,495,000				
肖劲东	5,430,000		人民币普通股	5,430,000				
樊春华	5,105,900		人民币普通股	5,105,900				
屈赛平	4,024,100		人民币普通股	4,024,100				

邱淑瑜	3,152,601	人民币普通股	3,152,601
侯凯	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
施天钧	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、股东陈建通为陈建顺的哥哥，故陈建通系陈建顺的一致行动人；2、除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
柴国生	中国	否
主要职业及职务	柴国生，系公司控股股东。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

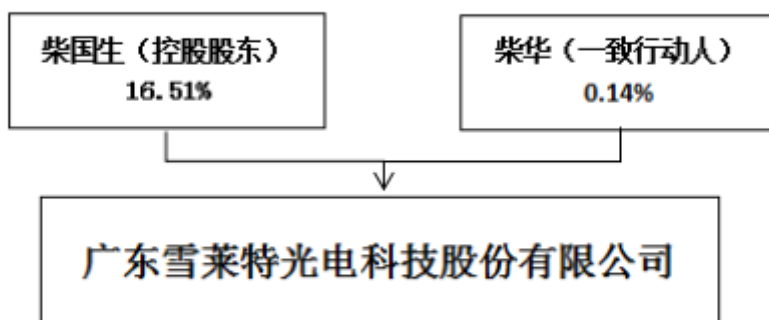
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
柴国生	本人	中国	否
柴华	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	柴国生，系公司控股股东；柴华，系柴国生的儿子，系公司董事、总裁、财务负责人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]0010908 号
注册会计师姓名	方建新、邓清平

审计报告正文

广东雪莱特光电科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们接受委托，审计了广东雪莱特光电科技股份有限公司（以下简称雪莱特公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了雪莱特公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

1、持续经营能力

2021年度，雪莱特公司合并报表归属于母公司的净亏损为17,441.80万元，经营活动产生的现金流量为净支出1,098.71万元；截至2021年12月31日，归属于母公司股东权益为-15,318.98万元，其中合并资产总额为56,210.84万元，负债总额为76,703.00万元且存在大额逾期债务未偿还，公司存在可能导致持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

如财务报表附注“三、财务报表的编制基础（二）持续经营”所述，雪莱特披露了公司可能存在对持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性事项，以及管理层计划通过引进战略投资者等多项举措来改善经营状况；但公司暂未公开披露这些举措的具体执行方案和实施时间表，我们仍存在对其持续经营能力不确定性的疑虑。

2、其他非流动资产期末减值事项

如财务报表附注六、注释20所述，雪莱特公司持有的广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“大宇基金”）份额账面净值为7,817.34万元，公司根据获取的大宇基金对外所投资的公司未经审计财务报表，采用资产基础法估算大宇基金期末公允价值并计提了减值准备金额1,470.05万元，计提减值准备后，雪莱特持有的大宇基金账面价值为6,347.29万元。

由于管理层未能提供大宇基金对外投资标的公司2021年度完整的财务资料，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断雪莱特管理层采用资产基础法所计提的减值准备金额是否恰当、准确。

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，我们独立于雪莱特公司，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。

除“形成保留意见的基础”部分所描述的事项外我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 收入确认；
2. 商誉减值准备计提；
3. 投资性房地产的确认。

(一) 收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注四（三十四）、财务报表附注六注释40。

雪莱特2021年度合并营业收入为15,548.50万元，较上年同期减少17,881.17万元，公司的收入同比下降53.49%；其中2021年度主营业务收入为14,056.80万元，2020年主营业务收入为32,565.15万元，同比下降了18,508.35万元，下降比率为56.83%。

收入是雪莱特公司的关键指标之一，收入确认是否恰当对雪莱特公司经营成果产生重大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或预期而提前或推迟收入确认时点，或通过会计估计使收入确认金额不能正确反映收入实际情况的风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价雪莱特公司与收入确认相关的内部控制设计及运行有效性；
- (2) 就本年销售确认收入的项目，选取样本，检查销售合同、销售发票、销售出库单、验收单、出口报关单等与销售收入确认相关的单据，以评价相关销售收入是否已按照收入确认政策确认；
- (3) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认收入的真实性；
- (4) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；
- (5) 检查银行流水，检查客户回款的真实性；
- (6) 对公司资产负债表日前后确认的销售收入，核对其运输单、客户验收单、报关单等文件，检查产品销售收入是否计入正确的会计期间。

基于获取的审计证据，我们得出审计结论，雪莱特公司的收入确认符合企业会计准则有关收入确认政策的规定。

(二) 商誉减值准备计提

1. 事项描述

请参阅财务报表附注六注释17。

截至2020年12月31日，雪莱特公司因收购深圳卓誉形成的合并商誉原值为24,262.12万元，已计提商誉减值准备14,412.58万元，账面价值为9,849.54万元。于2021年年末，管理层对其进行减值测试，测试结果表明因收购深圳卓誉形成的合并商誉存在进一步减值迹象，减值金额为5,953.05万元。因减值测试过程涉及对包含商誉的资产组可收回金额作出重大会计估计，需要管理层的重大判断，具有一定的复杂性。因此，我们将商誉减值准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于管理层执行商誉减值过程及结论的复核所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价第三方评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；
- (2) 复核管理层对资产组的认定以及如何将商誉分配至各资产组；
- (3) 了解各资产组的历史业绩情况及未来发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势；
- (4) 评价管理层在预计未来现金流量现值时采用的假设和关键判断，对管理层选用的收入增长率、毛利率及折现率等关键指标与过往业绩进行比较；
- (5) 评估管理层对于商誉的相关列报和披露是否恰当和完整。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在执行商誉减值过程中采用的假设和方法是可接受的，管理层对商誉减值测试过程的相关判断及估计是合理的。

(三) 投资性房地产确认

1. 事项描述

请参阅财务报表附注六注释13

2020年10月，公司将部分自有厂房出租给佛山市鑫潮兴企业运营管理有限公司（以下简称“鑫潮兴”），以投资性房地产会计科目进行核算，采用公允价值进行后续计量。

由于招租需要时间，在确定最终承租人之前，雪莱特公司在征询鑫潮兴公司同意后，暂时存放待处理的呆滞存货及少量闲置设备，导致7,847.53平方米建筑面积的厂房在截至2020年12月31日之时，仍被公司自用。

根据《企业会计准则——基本准则》第十六条、《企业会计准则第3号——投资性房地产》第六条、第十三条，公司将上述7,847.53平方米租赁标的房产确认为投资性房地产不符合相关规定。基于以上原因，雪莱特公司在2020年年报中披露的相关财务信息需要予以更正，我们针对上述前期差错更正事项出具了大华核字[2022]007902号的《广东雪莱特光电科技股份有限公司前期重大会计差错更正的专项说明》。

由于在2021年度，雪莱特公司尚存在部分房屋用于出租，并采用投资性房地产会计科目核算。用于出租的房屋能否满足投资性房地产确认条件，对雪莱特公司财务报表存在较大影响，因此，我们将投资性房地产的确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对投资性房地产的确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 实地观察投资性房地产出租状态；
- (2) 针对实际租赁情况，我们检查了最终租户与鑫潮兴签署的租赁协议；
- (3) 针对租赁事项向鑫潮兴负责人进行访谈；
- (4) 检查雪莱特公司与鑫潮兴签署的《返租协议》与《解除返租协议》；
- (5) 获取第三方有关公允价值的评估报告，并评价第三方评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；
- (6) 对评估中所使用的公允价值估值技术进行评价；
- (7) 对评估过程中所使用的建筑物所在的房地产市场价格、预计租金、租金增长率租赁期、空置率等参数进行复核并与历史水平情况进行比对；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对投资性房地产的会计处理是真实、准确的。

四、其他信息

雪莱特公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

雪莱特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，雪莱特公司管理层负责评估雪莱特公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雪莱特公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雪莱特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

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对雪莱特公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成保留意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雪莱特公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东雪莱特光电科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	57,708,194.39	38,793,722.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,881,075.78	
应收账款	34,041,166.48	98,373,233.09
应收款项融资	19,885,206.73	19,982,366.73
预付款项	6,037,017.29	7,032,695.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,146,898.68	12,179,143.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	49,392,615.02	57,298,828.42
合同资产	12,171,414.49	
持有待售资产	15,277,899.80	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,273,436.49	12,688,785.67
流动资产合计	226,814,925.15	246,348,775.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,512.41	93,820.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		1,539,067.95
投资性房地产	177,917,648.00	151,259,327.80
固定资产	30,649,889.62	65,555,961.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,073,429.81	
无形资产	17,106,640.18	21,474,453.46
开发支出		
商誉	38,964,926.84	98,495,424.77
长期待摊费用	982,492.17	1,024,901.17
递延所得税资产	4,691,354.17	3,477,813.69
其他非流动资产	63,822,545.11	85,026,267.41
非流动资产合计	335,293,438.31	427,947,037.82
资产总计	562,108,363.46	674,295,813.07
流动负债：		
短期借款	329,422,895.76	331,584,542.09
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,893,643.66	1,849,924.67
应付账款	57,062,875.67	95,704,089.89
预收款项		
合同负债	28,165,427.59	18,154,900.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,451,958.26	4,531,876.41

应交税费	3,335,670.31	11,696,599.57
其他应付款	149,324,406.62	79,962,332.53
其中：应付利息	113,810,846.84	58,045,433.76
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,102,458.16	
其他流动负债	68,186,573.22	62,945,641.80
流动负债合计	642,945,909.25	606,429,907.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	90,032,157.50	82,193,520.32
递延收益	76,666.70	116,666.69
递延所得税负债	33,975,226.64	29,389,606.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	124,084,050.84	111,699,793.87
负债合计	767,029,960.09	718,129,701.27
所有者权益：		
股本	769,571,569.00	764,113,035.00
其他权益工具		-23,662,835.68
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,981,292.84	378,383,885.37
减：库存股	15,000,000.00	
其他综合收益	95,673,665.80	82,195,359.70
专项储备		

盈余公积	27,899,129.18	27,899,129.18
一般风险准备		
未分配利润	-1,395,315,467.29	-1,222,160,834.43
归属于母公司所有者权益合计	-153,189,810.47	6,767,739.14
少数股东权益	-51,731,786.16	-50,601,627.34
所有者权益合计	-204,921,596.63	-43,833,888.20
负债和所有者权益总计	562,108,363.46	674,295,813.07

法定代表人：冼树忠

主管会计工作负责人：柴华

会计机构负责人：汤浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,697,503.49	8,522,496.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	315,418.28	
应收账款	18,234,773.24	51,311,446.55
应收款项融资		1,778,024.64
预付款项	586,376.16	4,209,756.60
其他应收款	12,695,676.84	10,806,453.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,503,322.16	6,919,559.80
合同资产		
持有待售资产	15,277,899.80	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	77,516.29	72,100.97
流动资产合计	59,388,486.26	83,619,838.85
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	110,381,884.77	169,921,690.74

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		1,539,067.95
投资性房地产	177,917,648.00	151,259,327.80
固定资产	26,598,996.49	60,505,650.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,708,573.70	6,571,614.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	73,486.37	122,079.89
递延所得税资产		
其他非流动资产	63,822,545.11	85,026,267.41
非流动资产合计	384,503,134.44	474,945,698.96
资产总计	443,891,620.70	558,565,537.81
流动负债：		
短期借款	329,422,895.76	330,572,729.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,140,009.82	58,470,368.27
预收款项		
合同负债	4,694,228.73	6,146,708.07
应付职工薪酬	641,109.97	272,484.51
应交税费	2,740,675.67	3,533,230.68
其他应付款	169,635,721.12	93,594,001.22
其中：应付利息	113,027,417.23	57,993,664.44
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	13,245,009.82	47,388,053.77
流动负债合计	560,519,650.89	539,977,576.29
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	86,663,805.48	80,661,768.40
递延收益		
递延所得税负债	32,645,850.59	27,617,105.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,309,656.07	108,278,873.86
负债合计	679,829,306.96	648,256,450.15
所有者权益：		
股本	769,571,569.00	764,113,035.00
其他权益工具		-23,662,835.68
其中：优先股		
永续债		
资本公积	355,882,950.63	370,285,543.16
减：库存股	15,000,000.00	
其他综合收益	95,673,665.80	82,334,029.24
专项储备		
盈余公积	27,899,129.18	27,899,129.18
未分配利润	-1,469,965,000.87	-1,310,659,813.24
所有者权益合计	-235,937,686.26	-89,690,912.34
负债和所有者权益总计	443,891,620.70	558,565,537.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	155,484,985.04	334,296,653.42
其中：营业收入	155,484,985.04	334,296,653.42
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	241,933,661.34	336,910,284.12
其中：营业成本	100,170,677.98	222,190,584.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,962,368.60	950,145.56
销售费用	14,300,848.48	17,014,767.98
管理费用	52,156,118.53	36,457,325.13
研发费用	12,969,930.00	17,737,145.35
财务费用	59,373,717.75	42,560,315.39
其中：利息费用	59,681,130.02	40,205,999.55
利息收入	194,611.54	310,003.47
加：其他收益	17,444,741.94	61,537,221.63
投资收益（损失以“-”号填列）	1,164,747.67	417,359.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,308.04	25,547.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,618,651.59	750,351.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,296,055.60	-16,553,058.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-96,370,711.24	-5,440,404.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-865,842.47	-1,442,272.40

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-167,753,144.41	36,655,567.45
加:营业外收入	1,201,028.03	16,022,179.15
减:营业外支出	7,811,463.38	7,856,709.80
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-174,363,579.76	44,821,036.80
减:所得税费用	54,443.43	1,062,399.78
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-174,418,023.19	43,758,637.02
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-174,984,931.35	45,023,113.98
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)	566,908.16	-1,264,476.96
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-173,154,632.86	43,587,360.25
2.少数股东损益	-1,263,390.33	171,276.77
六、其他综合收益的税后净额	13,611,537.61	82,583,628.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,478,306.10	82,583,628.60
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	13,478,306.10	82,583,628.60
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	138,669.54	249,599.36
7.其他	13,339,636.56	82,334,029.24
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	133,231.51	
七、综合收益总额	-160,806,485.58	126,342,265.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-159,676,326.76	126,170,988.85
归属于少数股东的综合收益总额	-1,130,158.82	171,276.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.23	0.060
（二）稀释每股收益	-0.23	0.060

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

法定代表人：冼树忠

主管会计工作负责人：柴华

会计机构负责人：汤浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	31,521,211.12	67,991,771.32
减：营业成本	12,487,100.12	39,664,398.75
税金及附加	2,128,850.75	-460,528.97
销售费用	1,572,458.40	818,583.48
管理费用	31,553,376.94	13,581,103.12
研发费用		
财务费用	58,653,718.58	41,671,973.73
其中：利息费用	58,863,471.80	39,638,687.36
利息收入	26,407.99	69,290.61
加：其他收益	13,727,326.56	53,085,910.08
投资收益（损失以“－”号填列）	1,624.01	2,384,865.38
其中：对联营企业和合营	-9,308.04	2,125,547.95

企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,618,651.59	750,351.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,241,180.50	-10,549,298.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-86,899,259.40	-9,813,762.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-702,118.37	-471,088.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-154,369,249.78	8,103,219.45
加：营业外收入	137,692.77	15,085,323.93
减：营业外支出	4,491,431.02	6,937,446.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-158,722,988.03	16,251,096.39
减：所得税费用	582,199.60	172,429.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-159,305,187.63	16,078,667.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-159,305,187.63	16,078,667.35
（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	13,339,636.56	82,334,029.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	13,339,636.56	82,334,029.24
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	13,339,636.56	82,334,029.24
六、综合收益总额	-145,965,551.07	98,412,696.59
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,912,420.93	389,083,383.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现		

金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,488.65	4,267,788.74
收到其他与经营活动有关的现金	9,936,182.10	13,314,652.87
经营活动现金流入小计	241,852,091.68	406,665,825.35
购买商品、接受劳务支付的现金	149,557,254.53	289,609,171.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	41,915,868.40	44,399,564.40
支付的各项税费	15,884,870.28	16,936,247.21
支付其他与经营活动有关的现金	45,481,189.98	38,103,432.34
经营活动现金流出小计	252,839,183.19	389,048,415.73
经营活动产生的现金流量净额	-10,987,091.51	17,617,409.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,288,621.34	25,809,075.98
取得投资收益收到的现金		142,938.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	696,482.51	
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	8,985,103.85	25,952,014.14
购建固定资产、无形资产和其	1,662,040.89	8,161,527.05

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,036,147.06
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,662,040.89	18,197,674.11
投资活动产生的现金流量净额	7,323,062.96	7,754,340.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		575,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		575,000.00
取得借款收到的现金	37,500,000.00	11,975,681.77
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计	45,500,000.00	19,550,681.77
偿还债务支付的现金	23,089,385.75	25,332,367.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,815,507.99	1,132,488.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,523,099.45	
筹资活动现金流出小计	28,427,993.19	26,464,856.43
筹资活动产生的现金流量净额	17,072,006.81	-6,914,174.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	271,901.05	489,410.52
五、现金及现金等价物净增加额	13,679,879.31	18,946,985.51
加：期初现金及现金等价物余额	29,084,082.35	10,137,096.84
六、期末现金及现金等价物余额	42,763,961.66	29,084,082.35

6、母公司现金流量表

单位：元

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

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	58,906,796.56	64,117,298.91
收到的税费返还	3,488.65	35,081.08
收到其他与经营活动有关的现金	11,271,818.95	19,985,329.12
经营活动现金流入小计	70,182,104.16	84,137,709.11
购买商品、接受劳务支付的现金	15,616,221.62	63,789,330.34
支付给职工以及为职工支付的现金	7,060,656.93	9,864,877.32
支付的各项税费	5,094,561.23	1,905,016.24
支付其他与经营活动有关的现金	32,596,263.47	3,582,388.32
经营活动现金流出小计	60,367,703.25	79,141,612.22
经营活动产生的现金流量净额	9,814,400.91	4,996,096.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,125,500.00	20,208,480.23
取得投资收益收到的现金		7,579,831.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	524,391.42	
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	7,649,891.42	27,788,311.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,390.38	4,906,908.20
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,036,147.06
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,390.38	14,943,055.26
投资活动产生的现金流量净额	7,478,501.04	12,845,256.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		1,875,681.77
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计	8,000,000.00	8,875,681.77
偿还债务支付的现金	22,189,385.75	26,030,476.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,815,507.99	176,350.10
支付其他与筹资活动有关的现金	1.00	
筹资活动现金流出小计	26,004,894.74	26,206,826.87
筹资活动产生的现金流量净额	-18,004,894.74	-17,331,145.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	182,900.73	
五、现金及现金等价物净增加额	-529,092.06	510,208.07
加：期初现金及现金等价物余额	677,186.71	166,978.64
六、期末现金及现金等价物余额	148,094.65	677,186.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	764,113,035.00			-23,662,835.68	378,383,885.37		95,973,318.49		27,899,129.18		-1,221,997,645.13		20,708,887.23	-50,601,627.34	-29,892,740.11
加：会计 政策变更															
前期 差错更正							-13,777,958.79				-163,189,303.09		-13,941,148.09		-13,941,148.09

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	764,113,350.00			-23,662,835.68	378,383,885.37		82,195,359.70		27,899,129.18		-1,222,160,834.3	6,767,739.14	-50,601,627.34	-43,833,888.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,458,534.00			23,662,835.68	-14,402,592.53	15,000.00	13,478,306.10				-173,154,632.86	-159,957,549.61	-1,130,158.2	-161,087,708.43
（一）综合收益总额							13,478,306.10				-173,154,632.86	-159,957,549.61	-1,130,158.2	-160,806,485.58
（二）所有者投入和减少资本	5,458,534.00			23,662,835.68	-14,402,592.53	15,000.00						-281,222.85		-281,222.85
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	-9,541,466.00			23,662,835.68	-14,121,370.68								-1,000.00	-1,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-294,880.47							-294,880.47		-294,880.47
4. 其他	15,000,000.00				13,658.62	15,000.00						13,658.62		13,658.62
（三）利润分配														

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	769,571,569.00		0.00	363,981,292.84	15,000.00	95,673,665.80		27,899,129.18		-1,395,315,467.29		-153,189,810.47	-51,731,786.16	-204,921,596.63	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	777 ,90 2,5 46. 00				360, 782, 744. 27	8,76 4,13 2.50	-388 ,268. 90		27,8 99,1 29.1 8		-1,4 50,8 99,9 09.2 2		-293 ,467 ,891 .17	-50,6 87,71 5.27	-344, 155,6 06.44
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他										185, 151, 714. 54		185, 151, 714. 54		185,1 51,71 4.54	
二、本年期初 余额	777 ,90 2,5 46. 00				360, 782, 744. 27	8,76 4,13 2.50	-388 ,268. 90		27,8 99,1 29.1 8		-1,2 65,7 48,1 94.6 8		-108 ,316 ,176 .63	-50,6 87,71 5.27	-159, 003,8 91.90
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	-13 ,78 9,5 11. 00			-23 ,66 2,8 35. 68	17,6 01,1 41.1 0	-8,7 64,1 32.5 0	96,3 61,5 87.3 9				43,7 50,5 49.5 5		129, 025, 063. 86	86,08 7.93	129,1 11,15 1.79
(一)综合收 益总额							96,3 61,5 87.3 9				43,7 50,5 49.5 5		140, 112, 136. 94	411,0 87.93	140,5 23,22 4.87
(二)所有者 投入和减少 资本	-13 ,78 9,5 11.			-23 ,66 2,8 35.	17,6 01,1 41.1 0	-8,7 64,1 32.5 0							-11, 087, 073. 08	575,0 00.00	-10,5 12,07 3.08

	00			68											
1. 所有者投入的普通股					37,249,549.41								37,249,549.41	575,000.00	37,824,549.41
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	-3,721,500.00				-4,747,520.30	-8,764,132.50							294,880.47		294,880.47
4. 其他	-10,068.00				-23,662,835.68	-14,900,656.28							-48,631,502.96		-48,631,502.96
(三)利润分配														-900,000.00	-900,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-900,000.00	-900,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	764,113,035.00			-23,662,835.68	378,383,885.37	0.00	95,973,318.49	27,899,129.18		-1,221,997,645.13		20,708,887.23		-50,601,627.34	-29,892,740.11

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	764,113,035.00			-23,662,835.68	370,285,543.16		96,111,988.03		27,899,129.18	-1,310,496.62		-75,749,764.25
加：会计政策变更												
前期差错更正							-13,777,958.79			-163,189.30		-13,941,148.09
其他												
二、本年期初余额	764,113,035.00			-23,662,835.68	370,285,543.16		82,334,029.24		27,899,129.18	-1,310,685.92		-89,690,912.34

	5.00			8	16		4		8	3.24		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,458,534.00			23,662,835.68	-14,402,592.53	15,000,000.00	13,339,636.56			-159,305,187.63		-146,246,773.92
（一）综合收益总额							13,339,636.56			-159,305,187.63		-145,965,551.07
（二）所有者投入和减少资本	5,458,534.00			23,662,835.68	-14,402,592.53	15,000,000.00						-281,222.85
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本	-9,541,466.00			23,662,835.68	-14,121,370.68							-1.00
3.股份支付计入所有者权益的金额					-294,880.47							-294,880.47
4.其他	15,000,000.00				13,658.62	15,000,000.00						13,658.62
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	769,571,569.00				355,882,950.63	15,000,000.00	95,673,665.80		27,899,129.18	-1,469,965.00		-235,937,686.26

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	777,902,546.00				359,984,405.64	8,764,132.50			27,899,129.18	-1,158,591,866.94		-1,569,918.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-168,146,613.65		-168,146,613.65
二、本年期初余额	777,902,546.00				359,984,405.64	8,764,132.50			27,899,129.18	-1,326,738,480.59		-169,716,532.27

	546.00				5.64	0			.18	0.59		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-13,789,511.00			-23,662,835.68	10,301,137.52	-8,764,132.50	96,111,988.03			16,241,856.65		93,966,768.02
(一)综合收益总额							96,111,988.03			16,241,856.65		112,353,844.68
(二)所有者投入和减少资本	-13,789,511.00			-23,662,835.68	10,301,137.52	-8,764,132.50						-18,387,076.66
1. 所有者投入的普通股					29,949,545.83							29,949,545.83
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	-3,721,500.00				-4,747,752.03	-8,764,132.50						294,880.47
4. 其他	-10,068,011.00			-23,662,835.68	-14,900,656.28							-48,631,502.96
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	764,113,035.00			-23,662,835.68	370,285,543.16	0.00	96,111,988.03		27,899,129.18	-1,310,496,623.94		-75,749,764.25

三、公司基本情况

公司注册地、组织形式和总部地址

广东雪莱特光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1992年12月21日，前身为广东省南海市东二华星光电实业公司，系在南海市工商行政管理局登记注册的集体所有制企业。公司于2006年10月25日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为914406002800034240的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数769,571,569股，注册资本为人民币769,571,569.00元，注册地址：广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园A区，实际控制人为柴国生先生。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属电器机械及器材制造业行业，经营范围为设计、加工、制造：LED照明产品及配件、照明电器、电真空器件、科教器材、电光源器材及配件、电子元器件、自动控制设备、二类消毒室、供应室设备及器具、水处理设备、空气处理设备、道路路灯、太阳能路灯、太阳能电池组件、太阳能控制器、路灯灯杆、蓄电池、风力发电系统、开关电器、LED显示屏、LED应急照明产品、LED防爆照明产品；航空电子设备、无人驾驶航空器、无线电数据传输系统、智能玩具及其应用的技术开发、生产；承接、设计、施工：水处理工程、空气处理工程、城市及道路照明工程、亮化景观照明工程；服务：照明电器安装；电动车及相关配件贸易、家电及相关配件贸易、合同能源管理；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）（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）。

财务报表的批准报出

本财务报表业经董事会于2022年4月27日批准报出。

本期因新设成立纳入合并财务报表范围的子公司共1户，本期因注销不再纳入合并财务报表范围的子公司共2户，本公司累计纳入合并财务报表范围的子公司共15户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
四川雪莱特光电科技有限公司 (“四川雪莱特”)	控股子公司	一级	99.00	99.00
深圳曼塔智能科技有限公司 (“深圳曼塔”)	控股子公司	一级	51.00	51.00
深圳市益科光电技术有限公司 (“深圳益科”)	控股子公司	一级	50.14	50.14
佛山市益光科技有限公司 (“佛山益光”)	控股孙公司	二级	50.14	50.14
佛山小雪科技有限公司 (“小雪科技”) (曾用名: 佛山雪莱特电子商务有限公司)	控股子公司	一级	70.00	70.00
中山雪莱特电子商务有限公司 (“中山雪莱特”)	控股孙公司	二级	70.00	70.00
佛山市开林照明有限公司 (“佛山开林”) (曾用名: 广州市开林照明有限公司)	控股子公司	一级	60.00	60.00
佛山雪莱特汽车智能电子有限公司 (“雪莱特智能电子”)	控股子公司	一级	51.00	51.00
佛山雪莱特光电科技有限公司 (雪莱特光电) (曾用名为佛山雪莱特管理咨询有限公司)	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市卓誉自动化科技有限公司 (“深圳卓誉”)	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市卓誉智能装备有限公司 (“深圳卓誉智能”)	全资孙公司	二级	100.00	100.00
佛山雪莱特照明有限公司 (“佛山雪莱特”)	全资子公司	一级	100.00	100.00
上海金辉雪莱电子商务有限公司 (“金辉雪莱”)	控股孙公司	二级	51.00	51.00
上海仲樽科技有限公司 (“上海仲樽”)	全资孙公司	二级	100.00	100.00
佛山市小雪智能科技有限公司 (“小雪智能”)	控股孙公司	二级	70.00	70.00

注：佛山雪莱特光电科技有限公司曾用名佛山雪莱特管理咨询有限公司，于2021年5月进行工商名称变更。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户子公司，减少2户子公司，明细如下：

名称	变更原因
上海金辉雪莱电子商务有限公司 (“金辉雪莱”)	新设立孙公司
WINGSLAND TECHNOLOGY (USA), INC (“曼塔美国”)	本期注销
Cnlight Holdings Co., Limited (“雪莱特控股”)	本期注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

2021年度，雪莱特公司合并报表归属于母公司的净亏损为17,441.80万元，经营活动产生的现金流量为净支出1,098.71万元；截至2021年12月31日，归属于母公司股东权益为-15,318.98万元，其中合并资产总额为56,210.84万元，负债总额为76,703.00万元且存在大额逾期债务未偿还，公司存在可能导致持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本公司为解决持续经营问题，计划执行如下举措：

1、以聚焦主业、做强主业为核心，紧抓市场机遇，优化资源配置，重点提升紫外线杀菌灯等优势业务的销售规模；围绕客户需求持续升级产品与服务，加强与优质客户、老客户的深度合作，以增强公司盈利能力，提升经营业绩。

2、积极推进原子公司富顺光电破产清算程序、或通过其资产拍卖等措施，盘活和加快资产处置，回笼资金，用于清偿债务，减少财务费用，以改善公司资产结构和财务能力。

3、公司将继续与银行等债权人积极协商，通过债务重组或者债转股等形式进行偿还，以妥善解决债务问题，缓解财务压力。

4、积极引进战略投资者，以获得更多资源与资金，摆脱经营困境，恢复上市公司的平台优势，实现重生。

通过以上措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制2021年财务报表是恰当的。

本公司董事会对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估，包括审阅管理层编制的本公司未来12个月的营运资金预测，认为尽管本公司未来12个月内能否获取足够的融资来源以偿还到期债务具有不确定性，但是本公司预计自身经营活动产生的现金流及融入资金足以保证未来12个月的基本营运资金需要，认同管理层以持续经营假设为基础编制本财务报表。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节（35）“收入”的各项描述，关于管理层所作出的重大会计判断和会计估计的说明，请参阅本节（12）“应收款项”、（14）“其他应收款”、（15）“存货”、（23）“固定资产”、（33）“预计负债”的描述。

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、完整地反映了报告期的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（二）同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（三）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的

账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（四）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(一) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(二) 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（二）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利

率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(一) 金融工具分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为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条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具,且其主合同不属于以上金融资产的,本公司可以将其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工具。但下列情况除外:

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(二) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照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:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(三) 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的, 终止确认金融资产, 即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 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, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

(四) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条1)、2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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

(五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该

金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（六）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(七) 金融资产及金融负债的抵消

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) (六) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	按照整个存续期预期信用损失计量	公司按照主要业务类型区分为光电行业及锂电池行业，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （10）（六）金融工具减值。

（一）单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

（二）信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据：

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

关联方组合	纳入合并范围的关联方组合
无风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账，根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项
账龄分析法组合	由于不同的行业客户信用风险不同，公司按照主要业务类型区分为光电行业及锂电池行业，根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （10）（六）金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （10）（六）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

账龄分析法组合	由于不同的行业信用风险不同，公司按照主要业务类型区分为光电行业及锂电池行业，按照业务性质进行分类，将款项分为保证金及押金、备用金、代垫费用及往来款等，按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
无风险组合	考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的根据业务性质，认定无信用风险，主要包括代扣代缴的社保、应收出口退税

15、存货

（一）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（二）存货的计价方法

存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次摊销法；
- （2）包装物采用一次摊销法；
- （3）其他周转材料采用一次摊销法摊销。

16、合同资产

合同资产是指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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注（12）应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、合同成本

（一）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(二) 合同取得成本

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

(三) 合同成本摊销

上述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,在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销,计入当期损益。

(四) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产,账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得上述两项差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(一) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议,并已获得监管部门批准(如适用),且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺,是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(二) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产,但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) (六) 金融工具减值。

20、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) (六) 金融工具减值。

21、长期股权投资

(一) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节附注五 / (5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(二) 后续计量及损益确定

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(三) 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(四) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(五) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; (3) 与被投资单位之间发生重要交易; (4) 向被投资单位派出管理人员; (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外, 对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物, 若董事会作出书面决议, 明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的, 也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值, 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量, 不对投资性房地产计提折旧或进行摊销, 在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值, 公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为: ①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息, 从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时, 参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格; 无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的, 参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格, 并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素, 从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计; 或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变, 将投资性房地产转换为自用房地产时, 以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值, 公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性

房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	3	3.23
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
运输设备	年限平均法	8	3	12.13
电子设备及其他	年限平均法	5	3	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24、在建工程

(一) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25、借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（二）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（三）暂停资本化期间

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

（四）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26、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。

27、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利权、商标、软件等。

(一) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(二) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

- 1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- 2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- 3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- 4) 财务、物流等软件按5年摊销；
- 5) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

28、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

29、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

31、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补

偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

32、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。

33、预计负债

(一) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

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

(二) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

34、股份支付

(一) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（二）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（三）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（四）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取对价的金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价格间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让荧光灯照明系列、LED照明系列、智能包装设备系列、锂电池生产设备系列的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现实收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品的法定所有权转移、商品的实物资产的转移、客户接受该商品。控制权转移的具体判断标准为公司根据与客户签订的合同（订单）发货并送达对方并签收为控制权转移的时点：

- （1）国内销售以货物送达到对方签收为销售收入的确认时点。

(2) 国外销售以货物实际出口日期作为控制权转移的确认时点。

(3) 需要安装验收的以收到验收单为控制权转移的时点。

(4) 线上销售为自营模式的，公司在退货期满时确认销售收入；线上销售为经销模式的，公司在收到电商平台提供的销售清单时，根据销售清单确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

36、政府补助

(一) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(二) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(三) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	软件企业退税、研发补贴、科研经费等
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(一) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

(二) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

(三) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

(1) 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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 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。

(3) 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。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期限在一年以内（含一年）的房屋租赁
低价值资产租赁	单位价值较低的办公及机器设备租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四/注释（二十五）使用权资产、本附注四/注释（三十二）租赁负债。

(4) 本公司作为出租人的会计处理

1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

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

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

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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

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

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

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

3) 对经营租赁的会计处理

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	本公司于 2021 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第五十五次会议、第五届监事会第三十次会议通过了《关于会计政策变更的议案》，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则	(1)

(一) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

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

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额 (注1)	2021年1月1日
使用权资产	---	2,595,473.08	2,595,473.08
资产合计	---	2,595,473.08	2,595,473.08
一年内到期的非流动负债		1,570,782.00	1,570,782.00
租赁负债	---	1,024,691.08	1,024,691.08
负债合计	---	2,595,473.08	2,595,473.08

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

本公司于2021年1月1日确认租赁负债人民币1,024,691.08元、一年内到期的非流动负债1,570,782.00元、使用权资产人民币2,595,473.08元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为4.00%。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	38,793,722.31	38,793,722.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	98,373,233.09	98,373,233.09	
应收款项融资	19,982,366.73	19,982,366.73	
预付款项	7,032,695.88	7,032,695.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,179,143.15	12,179,143.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	57,298,828.42	57,298,828.42	
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	12,688,785.67	12,688,785.67	
流动资产合计	246,348,775.25	246,348,775.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	93,820.45	93,820.45	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,539,067.95	1,539,067.95	
投资性房地产	151,259,327.80	151,259,327.80	
固定资产	65,555,961.12	65,555,961.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,595,473.08	-2,595,473.08
无形资产	21,474,453.46	21,474,453.46	
开发支出			
商誉	98,495,424.77	98,495,424.77	
长期待摊费用	1,024,901.17	1,024,901.17	
递延所得税资产	3,477,813.69	3,477,813.69	
其他非流动资产	85,026,267.41	85,026,267.41	
非流动资产合计	427,947,037.82	430,542,510.90	-2,595,473.08
资产总计	674,295,813.07	676,891,286.15	-2,595,473.08
流动负债：			
短期借款	331,584,542.09	331,584,542.09	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,849,924.67	1,849,924.67	
应付账款	95,704,089.89	95,704,089.89	
预收款项			
合同负债	18,154,900.44	18,154,900.44	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,531,876.41	4,531,876.41	
应交税费	11,696,599.57	11,696,599.57	
其他应付款	79,962,332.53	79,962,332.53	
其中：应付利息	58,045,433.76	58,045,433.76	

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,570,782.00	-1,570,782.00
其他流动负债	62,945,641.80	62,945,641.80	
流动负债合计	606,429,907.40	608,000,689.40	-1,570,782.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,024,691.08	-1,024,691.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	82,193,520.32	82,193,520.32	
递延收益	116,666.69	116,666.69	
递延所得税负债	29,389,606.86	29,389,606.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	111,699,793.87	112,724,484.95	-1,024,691.08
负债合计	718,129,701.27	720,725,174.35	-2,595,473.08
所有者权益：			
股本	764,113,035.00	764,113,035.00	
其他权益工具	-23,662,835.68	-23,662,835.68	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	378,383,885.37	378,383,885.37	
减：库存股			
其他综合收益	82,195,359.70	82,195,359.70	
专项储备			
盈余公积	27,899,129.18	27,899,129.18	
一般风险准备			

未分配利润	-1,222,160,834.43	-1,222,160,834.43	
归属于母公司所有者权益合计	6,767,739.14	6,767,739.14	
少数股东权益	-50,601,627.34	-50,601,627.34	
所有者权益合计	-43,833,888.20	-43,833,888.20	
负债和所有者权益总计	674,295,813.07	676,891,286.15	-2,595,473.08

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,522,496.44	8,522,496.44	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	51,311,446.55	51,311,446.55	
应收款项融资	1,778,024.64	1,778,024.64	
预付款项	4,209,756.60	4,209,756.60	
其他应收款	10,806,453.85	10,806,453.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,919,559.80	6,919,559.80	
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	72,100.97	72,100.97	
流动资产合计	83,619,838.85	83,619,838.85	
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	169,921,690.74	169,921,690.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,539,067.95	1,539,067.95	

投资性房地产	151,259,327.80	151,259,327.80	
固定资产	60,505,650.25	60,505,650.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,571,614.92	6,571,614.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	122,079.89	122,079.89	
递延所得税资产			
其他非流动资产	85,026,267.41	85,026,267.41	
非流动资产合计	474,945,698.96	474,945,698.96	
资产总计	558,565,537.81	558,565,537.81	
流动负债：			
短期借款	330,572,729.77	330,572,729.77	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	58,470,368.27	58,470,368.27	
预收款项			
合同负债	6,146,708.07	6,146,708.07	
应付职工薪酬	272,484.51	272,484.51	
应交税费	3,533,230.68	3,533,230.68	
其他应付款	93,594,001.22	93,594,001.22	
其中：应付利息	57,993,664.44		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	47,388,053.77	47,388,053.77	
流动负债合计	539,977,576.29	539,977,576.29	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	80,661,768.40	80,661,768.40	
递延收益			
递延所得税负债	27,617,105.46	27,617,105.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	108,278,873.86	108,278,873.86	
负债合计	648,256,450.15	648,256,450.15	
所有者权益：			
股本	764,113,035.00	764,113,035.00	
其他权益工具	-23,662,835.68	-23,662,835.68	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	370,285,543.16	370,285,543.16	
减：库存股			
其他综合收益	82,334,029.24	82,334,029.24	
专项储备			
盈余公积	27,899,129.18	27,899,129.18	
未分配利润	-1,310,659,813.24	-1,310,659,813.24	
所有者权益合计	-89,690,912.34	-89,690,912.34	
负债和所有者权益总计	558,565,537.81	558,565,537.81	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

41、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入；提供不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用土地面积	3 元/平方米
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
四川雪莱特	25%
深圳曼塔	25%
深圳益科	15%
佛山益光	25%
小雪科技	15%
中山雪莱特	25%
佛山开林	25%
雪莱特智能电子	25%
雪莱特管理咨询	25%
深圳卓誉	15%
深圳卓誉智能	25%
佛山雪莱特	25%
上海仲樽	25%
金辉雪莱	25%
小雪智能	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》【财税[2011]100号】的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。子公司深圳卓誉已取得主管税务局备案，自2016年7月起享受软件产品增值税退税优惠。

(2) 企业所得税

2019年度，子公司深圳卓誉对拥有的高新技术企业资质进行重新认定，并于2019年12月9日获得高新技术企业资质通过公告，获取高新技术企业证书编号：GR201944201443，按照《企业所得税法》相关规定，2019年至2021年期间企业所得税适用15%的优惠税率。

2021年度，子公司深圳益科对拥有的高新技术企业资质进行重新认定，并于2021年12月23日获取高新技术企业资质通过公告，获取高新技术企业证书编号：GR202144206574，按照《企业所得税法》相关规定，2021年至2023年期间企业所得税适用15%的优惠税率。

2021年度，子公司小雪科技对拥有的高新技术企业资质进行重新认定，并于2021年12月20日获取高新技术企业资质通过公告，获取高新技术企业证书编号：GR202144005601，按照《企业所得税法》相关规定，2021年至2023年期间企业所得税适用15%的优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,442.44	33,266.35
银行存款	55,778,670.90	36,909,835.10
其他货币资金	1,896,081.05	1,850,620.86
合计	57,708,194.39	38,793,722.31
其中：存放在境外的款项总额		1,474.37
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	14,944,232.73	9,709,639.96

其他说明

(1) 其中其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,893,643.66	1,849,998.24
保函保证金	15.78	15.70
京东、支付宝	2,421.61	606.92
合计	1,896,081.05	1,850,620.86

(2) 其中受限制的货币资金明细如下：

类别	项目	期末余额	期初余额
----	----	------	------

其他货币资金	银行承兑汇票保证金	1,893,643.66	1,849,998.24
其他货币资金	保函保证金	15.78	15.70
银行存款	被冻结资金	13,050,573.29	7,859,626.02
	合计	14,944,232.73	9,709,639.96

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,963,590.00	0.00
商业承兑票据	3,917,485.78	0.00
合计	5,881,075.78	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,211,396.80	100.00%	330,321.02	5.32%	5,881,075.78					
其中：										
无风险组合	1,963,590.00	31.61%			1,963,590.00					
光电组合	2,358,613.51	37.97%	235,861.36	10.00%	2,122,752.15					
锂电池设备组合	1,889,193.29	30.42%	94,459.66	5.00%	1,794,733.63					
合计	6,211,396.80	100.00%	330,321.02	5.32%	5,881,075.78					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：无风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	1,963,590.00		
合计	1,963,590.00		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：光电行业账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,358,613.51	235,861.36	10.00%
合计	2,358,613.51	235,861.36	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：锂电设备行业账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,889,193.29	94,459.66	5.00%
合计	1,889,193.29	94,459.66	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据		0.00				0.00

按组合计提预期信用损失的应收票据		330,321.02				330,321.02
合计		330,321.02				330,321.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,061,467.61	363,590.00
合计	7,061,467.61	363,590.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	58,353,865.39	38.60%	58,353,865.39	100.00%	0.00	54,876,222.53	25.20%	54,876,222.53	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	92,817,245.61	61.40%	58,776,079.13	63.32%	34,041,166.48	162,873,729.42	74.80%	64,500,496.33	39.60%	98,373,233.09
其中：										
光电组合	75,781,576.67	50.13%	56,991,883.44	75.21%	18,789,693.23	89,168,701.50	40.95%	56,535,806.10	63.40%	32,632,895.40
锂电池设备组合	17,035,668.94	11.27%	1,784,195.69	10.47%	15,251,473.25	73,705,027.92	33.85%	7,964,690.23	10.81%	65,740,337.69
合计	151,171,111.00	100.00%	117,129,944.52	77.48%	34,041,166.48	217,749,951.95	100.00%	119,376,718.86	54.82%	98,373,233.09

按单项计提坏账准备：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市迈科新能源有限公司	954,000.00	954,000.00	100.00%	公司已破产清算
芜湖天弋能源科技有限公司	132,000.00	132,000.00	100.00%	公司已破产清算
四川剑兴锂电池有限公司	246,000.00	246,000.00	100.00%	公司已破产清算
深圳市合鑫自动化科技有限公司	966,000.00	966,000.00	100.00%	诉讼后仍无法收回
湖南三迅新能源科技有限公司	547,661.54	547,661.54	100.00%	诉讼后仍无法收回
Amersham (Holdings) Limited	1,296,121.45	1,296,121.45	100.00%	预计无法收回
南京卡莱德汽车照明系统有限公司	475,314.08	475,314.08	100.00%	公司已破产清算
NMI Infra (Pvt.) Ltd	3,662,331.40	3,662,331.40	100.00%	预计无法收回
Jenco Canada Inc.	255,681.67	255,681.67	100.00%	预计无法收回
杭州雪莱特光电科技有限公司	3,989,298.43	3,989,298.43	100.00%	预计无法收回
佛山雪莱特照明科技有限公司	45,424,769.33	45,424,769.33	100.00%	预计无法收回
迅驰车业江苏有限公司	404,687.49	404,687.49	100.00%	诉讼后仍无法收回
合计	58,353,865.39	58,353,865.39	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 光电行业账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	14,850,795.67	1,485,195.38	10.00%
1—2 年 (含 2 年)	6,702,745.76	4,021,660.91	60.00%
2—3 年 (含 3 年)	10,972,051.63	8,229,043.54	75.00%
3 年以上	43,255,983.61	43,255,983.61	100.00%

合计	75,781,576.67	56,991,883.44	--
----	---------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：锂电设备行业账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	8,604,868.74	430,243.43	5.00%
1—2 年（含 2 年）	7,771,938.87	777,193.89	10.00%
2—3 年（含 3 年）	117,289.95	35,186.99	30.00%
3 年以上	541,571.38	541,571.38	100.00%
合计	17,035,668.94	1,784,195.69	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,455,664.42
1 至 2 年	18,645,835.30
2 至 3 年	57,358,973.28
3 年以上	51,710,638.00
3 至 4 年	51,710,638.00
合计	151,171,111.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期	54,876,222.53	2,127,567.40	4,055.45	1,491,530.63	2,845,661.54	58,353,865.39

信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	64,500,496.33	4,234,488.60	3,317,853.00	3,795,391.26	-2,845,661.54	58,776,079.13
合计	119,376,718.86	6,362,056.00	3,321,908.45	5,286,921.89	0.00	117,129,944.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期将以下单位的应收款由信用风险组合调整至单项计提风险组合核算

单位名称	金额	备注
东莞市迈科新能源有限公司	954,000.00	预计无法收回
芜湖天弋能源科技有限公司	132,000.00	预计无法收回
四川剑兴锂电池有限公司	246,000.00	预计无法收回
深圳市合鑫自动化科技有限公司	966,000.00	预计无法收回
湖南三迅新能源科技有限公司	547,661.54	预计无法收回
合计	2,845,661.54	---

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,286,921.89

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市领飞科技有限公司	货款	890,950.73	公司已破产注销		否
美国曼塔应收客户款项	货款	1,228,821.81	子公司美国曼塔本期注销		否
佛山市托维环境亮化工程有限公司	货款	600,579.90	公司已注销		否
东莞市志宇照明有限公司	货款	466,043.00	公司已注销		否

广州鼎宏电子科技有限公司	货款	449,750.04	公司已注销		否
万志电子（深圳）有限公司	货款	486,302.69	公司已注销		否
合计	--	4,122,448.17	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	45,424,769.33	30.05%	45,424,769.33
第二名	15,351,973.87	10.16%	1,109,383.95
第三名	4,472,572.80	2.96%	3,039,907.32
第四名	4,569,952.52	3.02%	4,569,952.52
第五名	3,989,298.43	2.64%	3,989,298.43
合计	73,808,566.95	48.83%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,885,206.73	19,982,366.73
合计	19,885,206.73	19,982,366.73

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

截止2021年12月31日，本公司认为无需对应收款项融资计提预期信用减值准备。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,867,376.78	97.19%	6,278,879.49	89.28%
1 至 2 年	152,330.12	2.52%	275,009.96	3.91%
2 至 3 年	17,310.39	0.29%	21,992.49	0.31%
3 年以上			456,813.94	6.50%
合计	6,037,017.29	--	7,032,695.88	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	901,203.56	14.93	2021年	未完成结算
第二名	491,097.37	8.13	2021年	未完成结算
第三名	389,485.84	6.45	2020年	未完成结算
第四名	373,467.73	6.19	2021年	未完成结算
第五名	318,625.66	5.28	2021年	未完成结算
合计	2,473,880.16	40.98		

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,146,898.68	12,179,143.15
合计	14,146,898.68	12,179,143.15

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,370,531.73	5,869,230.52
备用金	186,279.25	343,336.41
代垫款费用	431,821.68	480,532.26

应收股权转让款	3,260,000.00	3,260,000.00
应收富顺光电及其子公司款项	311,062,261.51	311,062,261.51
其他往来	8,222,975.47	3,779,094.09
法院划扣	7,036,154.95	8,991,457.23
合计	336,570,024.59	333,785,912.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,354,507.36		313,252,261.51	321,606,768.87
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	816,357.04			816,357.04
2021 年 12 月 31 日余额	9,170,864.40		313,252,261.51	322,423,125.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,027,030.83
1 至 2 年	6,652,898.30
2 至 3 年	101,747,594.16
3 年以上	219,142,501.30
3 至 4 年	219,142,501.30
合计	336,570,024.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期	313,252,26					313,252,261.51

信用损失的其他应收款	1.51					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,354,507.36	816,357.04				9,170,864.40
合计	321,606,768.87	816,357.04				322,423,125.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收富顺股权款	295,239,261.51	2-5 年	87.72%	295,239,261.51
第二名	应收富顺子公司股权款	15,823,000.00	2-4 年	4.70%	15,823,000.00
第三名	法院划扣款	7,036,154.95	1-2 年	2.09%	
第四名	其他往来	4,341,799.01	1 年以内	1.29%	868,359.80
第五名	股权转让款	3,260,000.00	5 年以上	0.97%	3,260,000.00
合计	--	325,700,215.47	--	96.77%	315,190,621.31

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	11,028,575.55	3,853,871.83	7,174,703.72	22,274,625.59	10,811,969.31	11,462,656.28

在产品	8,228,327.93		8,228,327.93	7,696,376.87	0.00	7,696,376.87
库存商品	19,409,872.65	8,050,902.49	11,358,970.16	30,100,576.41	9,021,184.55	21,079,391.86
发出商品	15,761,883.97		15,761,883.97	10,909,633.49	0.00	10,909,633.49
自制半成品	7,802,403.48	1,063,479.81	6,738,923.67	12,826,464.81	8,152,520.00	4,673,944.81
委托加工物资	129,805.57		129,805.57	975,036.98	0.00	975,036.98
低值易耗品	0.00		0.00	501,788.13	0.00	501,788.13
合计	62,360,869.15	12,968,254.13	49,392,615.02	85,284,502.28	27,985,673.86	57,298,828.42

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,811,969.31	1,791,602.54		8,749,700.02		3,853,871.83
在产品	0.00					
库存商品	9,021,184.55	6,712,770.30		7,683,052.36		8,050,902.49
自制半成品	8,152,520.00			7,089,040.19		1,063,479.81
低值易耗品						
合计	27,985,673.86	8,504,372.84		23,521,792.57		12,968,254.13

注：本期存货及存货跌价准备余额大幅减少主要系对总部呆滞存货进行清理，被处置的该部分存货账面原值2,114.19万元，涉及存货跌价准备1,866.35万元，处置损益净额为-179.63万元。

(3) 存货的其他说明

2018年7月26日，本公司与平安银行佛山分行签订了编号为平银佛万锦综字20180726第001号的《综合授信额度合同》，获取授信额度人民币2,000万元，使用期限自2018年7月26日至2019年7月25日止。2019年1月18日，本公司与平安银行佛山分行签订编号为平银佛万锦额抵字20190122第001号的《最高额抵押担保合同》，以公司位于公司大仓库的存货为该授信提供抵押担保，担保额度为人民币2,000万元，担保期限自2018年7月26日至2020年7月26日止，上述贷款均已逾期。截止2021年12月31日，公司涉及抵押存货账面原值为8,230,464.37元，跌价准备6,727,142.21元，账面价值金额为1,503,322.16元，用以抵押担保的存货已被法院查封。

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	16,108,668.09	3,937,253.60	12,171,414.49			
合计	16,108,668.09	3,937,253.60	12,171,414.49			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
项目质保金	3,937,253.60			
合计	3,937,253.60			--

其他说明：

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
亿能大厦	21,726,806.10	6,448,906.30	15,277,899.80	17,000,000.00	1,722,100.20	2022年01月19日
合计	21,726,806.10	6,448,906.30	15,277,899.80	17,000,000.00	1,722,100.20	--

其他说明：

(1) 持有待售资产说明：

2021年12月27日至12月28日，佛山市南海区人民法院在淘宝网司法拍卖网络平台对公司位于广东省佛山市南海区桂城街道桂澜北路2号亿能国际广场2座1901室-1908室及2001室、2002室（共10宗）房产进行拍卖，总建筑面积为2,276.90平方米，拍卖成交价为17,000,000.00元，预计未来处置费用（税费等）约1,722,100.20元。

(2) 期末受限的持有待售资产

资产名称	产权证编号	账面价值	是否查封
亿能国际广场办公写字楼	粤（2017）佛南不动产权第0014776、0014552、0014785、0014560、0014790、0014550、0014638、0014765、0014792、0014769号	15,277,899.80	活封
合计	---	15,277,899.80	---

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	9,197,641.21	10,693,740.84
多缴税费	1,671,628.04	567,515.00

支付宝	1,095,785.71	1,427,529.83
应收退货成本	308,381.53	
合计	12,273,436.49	12,688,785.67

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	0.00									0.00	1,321,604.89
小计	0.00									0.00	1,321,604.89
二、联营企业											
佛山雪莱特汽车电子有限公司	93,820.45			-9,308.04						84,512.41	0.00
小计	93,820.45			-9,308.04						84,512.41	0.00
合计	93,820.45			-9,308.04						84,512.41	1,321,604.89

其他说明

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东猎投创业投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	1,539,067.95
合计		1,539,067.95

其他说明：

本期公司对广东猎头创业投资基金合伙企业（有限合伙）投资款进行处置，转让款为155万元，差额计入投资收益。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	127,912,627.80	23,346,700.00		151,259,327.80
二、本期变动	23,116,562.20	3,541,758.00		26,658,320.20
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	22,039,668.61			22,039,668.61
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	1,076,893.59	3,541,758.00		4,618,651.59
三、期末余额	151,029,190.00	26,888,458.00		177,917,648.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

(4) 由于前期差错更正，期初投资性房地产原值减少金额为23,076,764.10元，具体信息详见附注十六（1）前期会计差错更正。

1) 本期由固定资产转入投资性房地产

项目	地理位置	建筑面积 (平方米)	原账面价值	入账公允价值	转换日差额
5#车间	佛山市南海区狮山镇科技工业园	3,840.00	1,399,352.57	9,868,800.00	8,469,447.43

八层楼生产厂房部分面积	佛山市南海区狮山镇科技工业园	4,007.53	2,854,133.95	12,170,868.61	9,316,734.66
合计	---	7,847.53	4,253,486.52	22,039,668.61	17,786,182.09

2) 本期投资性房地产主要项目情况

项目	地理位置	建筑面积 (平方米)	期末公允价值	期初公允价值	公允价值变动 幅度(%)	公允价值变动 原因
八层楼生产厂房	佛山市南海区狮山镇科技工业园	28,140.27	85,462,000.00	71,674,237.80	19.24	投资性房地产转换、评估值变动
4#车间-塔極上擇極上嶰極		10,800.00	31,536,000.00	32,076,000.00	(1.68)	评估值变动
5#车间		3,840.00	9,868,800.00	---	---	投资性房地产转换
嘉邦国金中心办公写字楼	佛山市南海区桂城嘉邦国金中心	1,917.65	24,162,390.00	24,162,390.00	---	---
狮山2#	佛山市南海区狮山镇	19,525.91				评估值变动
狮山1#	佛山市南海区狮山镇	25,129.40	26,888,458.00	23,346,700.00	15.17	
合计		89,353.23	177,917,648.00	151,259,327.80	17.62	

注：其中，八层大楼、4#车间、5#车间共同建在狮山2#地块之上，得出的估值中已经包含土地的价值，故该土地不再单独评估其公允价值。

(6) 期末用于抵押的投资性房地产

1) 期末用于抵押的房屋建筑物

资产名称	产权证编号	账面价值	是否查封(活封)
4#车间	粤房地证字第C3073461号	31,536,000.00	是
5#车间	粤房地证字第C4622983号	9,868,800.00	是
八层楼生产厂房	粤房地证字第C7053155号	85,462,000.00	是
嘉邦国金中心办公写字楼	粤(2017)佛南不动产权第0115686、0115716、0115710、0115700、0115708、0115696、0115694、0116670、0115026号	24,162,390.00	是
合计	---	151,029,190.00	---

2) 期末用于抵押的土地使用权

资产名称	产权证编号	账面价值	是否查封
狮山1#	南府国用(2011)第0603820号	26,888,458.00	活封
狮山2#	南府国用(2005)第特180018号	---	
合计	---	26,888,458.00	---

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,649,889.62	65,555,961.12
合计	30,649,889.62	65,555,961.12

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	77,141,706.41	94,921,829.22	1,220,082.26	15,712,926.45	188,996,544.34
2.本期增加金额		247,454.68		690,013.22	937,467.90
(1) 购置		247,454.68		690,013.22	937,467.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	34,072,884.45	4,348,101.62		910,452.43	39,331,438.50
(1) 处置或报废	1,021,905.55	4,348,101.62		592,900.10	5,962,907.27
(2) 转入投资性房地产	7,132,624.21				7,132,624.21
(3) 其他减少	25,918,354.69			317,552.33	26,235,907.02
4.期末余额	43,068,821.96	90,821,182.28	1,220,082.26	15,492,487.24	150,602,573.74
二、累计折旧					

1.期初余额	28,544,414.31	78,415,636.69	919,856.18	9,840,953.96	117,720,861.14
2.本期增加金额	2,080,656.32	2,287,846.32	96,040.74	946,069.04	5,410,612.42
(1) 计提	2,080,656.32	2,287,846.32	96,040.74	946,069.04	5,410,612.42
3.本期减少金额	7,700,383.19	3,554,248.03		674,190.65	11,928,821.87
(1) 处置或报废	276,038.31	3,554,248.03		558,810.84	4,389,097.18
(2) 转入投资性房地产	3,232,796.29				3,232,796.29
(3) 其他减少	4,191,548.59			115,379.81	4,306,928.40
4.期末余额	22,924,687.44	77,149,234.98	1,015,896.92	10,112,832.35	111,202,651.69
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	2,983,358.11	0.00	2,736,363.97	5,719,722.08
2.本期增加金额		2,686,473.40		562,720.45	3,249,193.85
(1) 计提		2,686,473.40		562,720.45	3,249,193.85
3.本期减少金额		216,668.12		2,215.38	218,883.50
(1) 处置或报废		216,668.12		2,215.38	218,883.50
4.期末余额		5,453,163.39		3,296,869.04	8,750,032.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,144,134.52	8,218,783.91	204,185.34	2,082,785.85	30,649,889.62
2.期初账面价值	48,597,292.10	13,522,834.42	300,226.08	3,135,608.52	65,555,961.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	43,894,845.62	38,516,678.02	1,970,683.90	3,407,483.70	营运资金不足, 暂

					停生产
电子设备	961,322.25	802,863.94	105,936.61	52,521.70	营运资金不足, 暂停生产
合计	44,856,167.87	39,319,541.96	2,076,620.51	3,460,005.40	

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

(4) 由于前期差错更正, 期初固定资产原值增加金额为7,132,624.21元, 期初累计折旧增加金额为3,009,637.26元, 具体信息详见附注十六(1)前期会计差错更正。

(5) 2021年12月27日至12月28日, 佛山市南海区人民法院对本公司位于亿能国际广场房产拍卖成交, 涉及房屋及建筑物账面原值25,918,354.69元, 累计折旧4,191,548.59元, 将其转入持有待售资产中核算, 详见附注七注释9. 持有待售资产。

(6) 本年已注销深圳曼塔之子公司美国曼塔, 减少电子设备账面原值317,552.33元, 累计折旧115,379.81元。

(7) 期末被查封的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	29,747,007.52	28,504,759.37	68,895.67	1,173,352.48	见注释58 所有权冻结资产
合计	29,747,007.52	28,504,759.37	68,895.67	1,173,352.48	---

(8) 期末用于抵押的固定资产

资产类别	资产名称	产权证编号	账面价值	是否查封 (活封)	备注
房屋、建筑物	一号厂房	粤房地证字第 C3916113号	1,626,544.75	是	见注释58
房屋、建筑物	二号厂房	粤房地证字第 C3916114号	1,630,702.46	是	
房屋、建筑物	三号车间	粤房地证字第 C3916115号	1,462,612.64	是	
房屋、建筑物	四号厂房其他部分	粤房地证字第 C3073461	375,759.80	是	
房屋、建筑物	宿舍楼一栋	粤房地证字第 C3073266号	3,798,207.86	是	
房屋、建筑物	宿舍楼二栋	粤房地证字第 C7053154号	2,948,086.85	是	
房屋、建筑物	食堂	粤房地证字第	1,022,212.06	是	

		C3073267号			
房屋、建筑物	办公楼	粤房地权证佛字第0200340980号A	674,098.73	是	
合计	---	---	13,538,225.15	---	---

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	2,595,473.08	2,595,473.08
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	56,466.80	56,466.80
其他转出	56,466.80	56,466.80
4.期末余额	2,539,006.28	2,539,006.28
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,465,576.47	1,465,576.47
(1) 计提	1,465,576.47	1,465,576.47
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,465,576.47	1,465,576.47
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	1,073,429.81	1,073,429.81
2.期初账面价值	2,595,473.08	2,595,473.08

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	10,028,709.32	29,925,122.38	11,443,772.98	1,196,047.21	14,548,977.61	99,477.35	67,242,106.85
2.本期增加金额					52,300.00	4,455.45	56,755.45
(1) 购置					52,300.00	4,455.45	56,755.45
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	596,053.84						596,053.84
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产	596,053.84						596,053.84
4.期末余额	9,432,655.48	29,925,122.38	11,443,772.98	1,196,047.21	14,601,277.61	103,932.80	66,702,808.46
二、累计摊销							
1.期初余额	3,877,767.59	15,352,882.27	5,158,966.99	1,168,313.35	10,019,431.26	47,947.79	35,625,309.25
2.本期增加金额	200,574.18	3,006,096.11	411,251.52	1,623.72	420,392.92	30,971.68	4,070,910.13

(1) 计提	200,574.18	3,006,096.11	411,251.52	1,623.72	420,392.92	30,971.68	4,070,910.13
3.本期 减少金额	242,395.24						242,395.24
(1) 处置							
(2) 转入投 资性房地产	242,395.24						242,395.24
4.期末 余额	3,835,946.53	18,358,978.3 8	5,570,218.51	1,169,937.07	10,439,824.1 8	78,919.47	39,453,824.1 4
三、减值准 备							
1.期初 余额	0.00	2,668,905.28	4,297,091.10	24,613.39	3,151,734.37	0.00	10,142,344.1 4
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		2,668,905.28	4,297,091.10	24,613.39	3,151,734.37	0.00	10,142,344.1 4
四、账面价 值							
1.期末 账面价值	5,596,708.95	8,897,238.72	1,576,463.37	1,496.75	1,009,719.06	25,013.33	17,106,640.1 8
2.期初 账面价值	6,150,941.73	11,903,334.8 3	1,987,714.89	3,120.47	1,377,811.98	51,529.56	21,474,453.4 6

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 由于前期差错更正，期初无形资产原值增加金额为596,053.84元，期初累计摊销增加金额为230,474.15元，具体信息详见附注十六（1）前期差错更正。

(4) 期末用于抵押的无形资产

资产名称	产权证编号	账面价值
土地使用权	南府国用（2005）第特180019号 南府国用（2005）第特180178号	5,596,708.95
合计	---	5,596,708.95

17、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳益科	3,096,079.61					3,096,079.61
深圳曼塔	2,085,904.44					2,085,904.44
深圳卓誉	242,621,232.38					242,621,232.38
合计	247,803,216.43					247,803,216.43

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳益科	3,096,079.61					3,096,079.61
深圳曼塔	2,085,904.44					2,085,904.44
深圳卓誉	144,125,807.61	59,530,497.93				203,656,305.54
合计	149,307,791.66	59,530,497.93				208,838,289.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	深圳卓誉经营性资产部分
--------------	-------------

资产组或资产组组合的账面价值（万元）	1,275.22
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值（包含少数股东应分摊的商誉）（万元）	9,849.54
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值（万元）	11,124.76
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组或资产组组合一致	是

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

本公司在预计包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额时，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。在减值测试过程中，公司根据历史经验、经济环境及行业发展预期，确定折现率、产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用等关键数据。

根据深圳亿通资产评估房地产土地估价有限公司出具的深亿通评报字（2022）第1051号评估报告，管理层选取深圳卓誉包含商誉的资产组预计未来现金流量的现值5,171.72万元作为可收回金额；将包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额与账面价值比较，本期需补提商誉减值准备5,953.05万元。管理层在预测未来现金流入现值过程中使用的折现率为13.96%，以5年期做为预测期，预测期间的平均年销售收入增长率为2.40%，永续期不考虑销售收入增长率，即永续期收入水平与预测期最后一年收入规模保持一致。

商誉减值测试的影响

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	902,821.28	512,818.49	509,201.49		906,438.28
服务器租赁费		3,081.06	513.54		2,567.52
其他	122,079.89		48,593.52		73,486.37
合计	1,024,901.17	515,899.55	558,308.55		982,492.17

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,442,687.39	3,439,165.27	13,095,427.92	2,045,259.74
可抵扣亏损	5,008,755.62	1,252,188.90	5,730,215.78	1,432,553.95

合计	23,451,443.01	4,691,354.17	18,825,643.70	3,477,813.69
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,862,507.00	1,329,376.05	11,816,675.99	1,772,501.40
投资性房地产评估增值	130,583,402.36	32,645,850.59	110,513,898.56	27,617,105.46
合计	139,445,909.36	33,975,226.64	122,330,574.55	29,389,606.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,691,354.17		3,477,813.69
递延所得税负债		33,975,226.64		29,389,606.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	276,217,311.96	291,314,274.79
信用及资产减值准备	808,910,736.46	763,534,741.94
预计负债	90,032,157.50	82,193,520.32
合计	1,175,160,205.92	1,137,042,537.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		34,966,265.27	
2022	26,393,510.04	26,393,510.04	
2023	48,027,461.01	48,027,461.01	
2024	152,038,977.17	152,038,977.17	

2025	29,888,061.30	29,888,061.30	
2026	19,869,302.44		
合计	276,217,311.96	291,314,274.79	--

其他说明：

由于前期差错更正，期初递延所得税负债减少金额为4,647,049.37元，具体信息详见附注十六（1）前期会计差错更正。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备和工程款	349,600.00	0.00	349,600.00	527,335.58		527,335.58
对合伙企业投资*	63,472,945.11		63,472,945.11	84,498,931.83		84,498,931.83
合计	63,822,545.11		63,822,545.11	85,026,267.41		85,026,267.41

其他说明：

（1）对合伙企业投资的说明：

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		收回投资	计提减值准备	其他	
广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业（有限合伙）	84,498,931.83	6,325,500.00	(14,700,486.72)	---	63,472,945.11
合计	84,498,931.83	6,325,500.00	(14,700,486.72)	----	63,472,945.11

本公司收到广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“大宇基金”）退回投资本金6,325,500.00元。

根据本公司对大宇基金期末公允价值的测算，需计提减值金额为14,700,486.72元。

（2）期末被查封的其他非流动资产

项目	账面余额	查封原因
广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业（有限合伙）	63,472,945.11	因涉及诉讼，经债权人申请，法院查封冻结
合计	63,472,945.11	

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	235,666,884.15	236,816,718.16
票据贴现		1,011,812.32
抵押加保证借款	93,756,011.61	93,756,011.61
合计	329,422,895.76	331,584,542.09

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 329,422,895.76 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
兴业银行佛山分行	10,000,000.00	6.31%	2019 年 07 月 19 日	9.46%
兴业银行佛山分行	10,000,000.00	6.09%	2020 年 03 月 04 日	9.14%
招商银行佛山南海支行	19,000,000.00	6.09%	2019 年 07 月 05 日	9.14%
招商银行佛山南海支行	6,000,000.00	6.31%	2019 年 07 月 10 日	9.46%
珠海华润银行佛山分行	14,000,000.00	6.50%	2019 年 12 月 30 日	9.75%
珠海华润银行佛山分行	15,999,999.00	6.50%	2019 年 07 月 22 日	9.75%
光大银行佛山分行	30,000,000.00	5.66%	2019 年 04 月 30 日	8.48%
交通银行佛山分行狮山支行	29,994,900.00	5.22%	2020 年 04 月 23 日	7.83%
广州银行股份有限公司佛山乐从支行	246,640.60	5.79%	2019 年 08 月 23 日	8.68%
广州银行股份有限公司佛山乐从支行	3,689,254.86	5.79%	2019 年 09 月 13 日	8.68%
广州银行股份有限公司佛山乐从支行	5,241,509.93	5.79%	2019 年 09 月 28 日	8.68%
广东南粤银行佛山南海支行	29,621,042.15	7.50%	2020 年 01 月 20 日	11.25%
广东南粤银行佛山南海支行	2,698,930.81	8.00%	2020 年 04 月 15 日	12.00%
中信银行佛山分行	49,900,000.00	6.96%	2019 年 11 月 30 日	10.44%
招商银行佛山南海支行*	9,274,606.80	4.51%	2019 年 12 月 11 日	6.77%

华夏银行佛山分行狮山支行	30,000,000.00	6.50%	2019 年 11 月 30 日	13.00%
华夏银行佛山分行狮山支行	20,000,000.00	6.50%	2020 年 11 月 12 日	13.00%
平安银行佛山分行	20,000,000.00	6.50%	2019 年 07 月 28 日	9.75%
厦门国际银行珠海分行	23,756,011.61	7.30%	2019 年 12 月 31 日	10.95%
合计	329,422,895.76	--	--	--

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,893,643.66	1,849,924.67
合计	1,893,643.66	1,849,924.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	50,367,180.31	89,742,818.76
应付工程款	650,626.79	707,566.46
应付设备款	2,279,763.45	3,329,786.24
应付模具款	1,047,924.47	92,880.00
应付费用款	2,717,380.65	1,831,038.43
合计	57,062,875.67	95,704,089.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市宏鑫照明有限公司	1,179,680.00	公司资金紧张
合计	1,179,680.00	--

其他说明：

本期应付账款减少主要是因债务重组减少应付账款12,327,987.80元，详见附注十六（2）债务重组。

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	28,165,427.59	18,154,900.44
合计	28,165,427.59	18,154,900.44

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	10,010,527.15	公司子公司深圳卓誉在手订单有所增长，期末预收货款增加，因此合同负债较上年增长。
合计	10,010,527.15	——

25、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,366,486.74	39,227,663.13	39,142,191.61	4,451,958.26
二、离职后福利-设定提存计划	2,188.16	2,165,453.19	2,167,641.35	
三、辞退福利	163,201.51	482,256.24	645,457.75	
合计	4,531,876.41	41,875,372.56	41,955,290.71	4,451,958.26

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,364,071.47	37,227,963.34	37,141,988.65	4,450,046.16
2、职工福利费	250.00	858,596.16	858,846.16	
3、社会保险费	617.27	957,799.13	958,052.30	364.10
其中：医疗保险费	561.01	769,742.09	769,939.00	364.10
工伤保险费		24,187.61	24,187.61	

生育保险费	56.26	163,869.43	163,925.69	
4、住房公积金	1,548.00	183,304.50	183,304.50	1,548.00
合计	4,366,486.74	39,227,663.13	39,142,191.61	4,451,958.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,160.64	2,128,419.48	2,130,580.12	
2、失业保险费	27.52	37,033.71	37,061.23	
合计	2,188.16	2,165,453.19	2,167,641.35	

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,174,586.51	7,620,048.72
企业所得税	153,426.69	3,163,597.65
个人所得税	486,660.10	447,237.79
城市维护建设税	82,029.96	89,767.59
房产税	189,788.21	92,334.13
土地使用税	212,749.17	212,749.11
教育费附加	32,937.43	64,119.75
其他	3,492.24	6,744.83
合计	3,335,670.31	11,696,599.57

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	113,810,846.84	58,045,433.76
其他应付款	35,513,559.78	21,916,898.77
合计	149,324,406.62	79,962,332.53

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	113,810,846.84	58,045,433.76
合计	113,810,846.84	58,045,433.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
金融机构借款	96,467,100.56	无法偿还
非金融机构借款应付利息	17,343,746.28	无法偿还
合计	113,810,846.84	--

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,553,059.46	4,288,663.90
预提费用	10,090,710.58	5,331,609.76
往来款	4,066,691.37	4,568,771.78
员工认购股权激励款	15,000,000.00	7,000,000.00
其他	1,803,098.37	727,853.33
合计	35,513,559.78	21,916,898.77

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

预提费用增长主要系公司计提尚未支付的律师顾问服务费所致。

公司2021年收到股权激励对象认缴的剩余股权认购款800万元，在其他应付款—股权认购款中核算，股权激励详见〈注释七（33）股本〉股本变动情况说明（1）。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,102,458.16	1,570,782.00
合计	1,102,458.16	1,570,782.00

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	64,200,000.00	61,728,427.93
待转销项税	3,622,983.22	1,217,213.87
银行票据背书	363,590.00	
合计	68,186,573.22	62,945,641.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

关于本公司与非金融结构机构借款，说明如下：

(1) 本公司于2018年共计收到自然人骆金莲往来借款10,000,000.00元，由实际控制人柴国生为该借款提供保证担保；截至2021年12月31日，尚未归还的借款本金余额为10,000,000.00元。

(2) 本公司2018年共计收到广州盛祥供应链管理有限公司往来借款3,000,000.00元；截至2021年12月31日，尚未归还的借款本金余额为3,000,000.00元

(3) 2018年子公司深圳曼塔向关联自然人王军借款，截至2021年12月31日，尚未归还的借款本金余额为4,500,000.00元。

(4) 2020年8月18日，公司向上海捷灿资产管理有限公司借款100,000.00元，截至2021年12月31日，尚未归还本金100,000.00元。

(5) 2020年12月，公司向自然人朱有克借款1,600,000.00元，截至2021年12月31日，尚未归还本金1,600,000.00元。

(6) 2020年12月，公司向自然人顾孔会借款8,400,000.00元，截至2021年12月31日，尚未归还借款本金8,400,000.00元。

(7) 公司2021年共计收到新疆辉映文化发展有限公司（“新疆辉映”）借款37,500,000.00元，已归还900,000.00元，截至2021年12月31日，尚未归还的借款本金余额为36,600,000.00元。

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额总额	1,120,914.00	2,691,696.00
减：未确认融资费用	-18,455.84	-96,222.92
减：一年内到期的租赁负债	-1,102,458.16	-1,570,782.00
合计		1,024,691.08

其他说明

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预提费用	9,969,846.54	5,616,514.40	
富顺担保	79,686,235.92	76,577,005.92	
应付退货款	376,075.04		
合计	90,032,157.50	82,193,520.32	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截止2021年末，公司仍有大量未决诉讼案件，本公司及子公司汽车智能电子计提相关违约金、诉讼费及律师费余额996.98万元。

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	116,666.69		39,999.99	76,666.70	见下表
合计	116,666.69		39,999.99	76,666.70	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术改造扶持资金	116,666.69			39,999.99			76,666.70	与资产相关

其他说明：

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	764,113,035.00	15,000,000.00			-9,541,466.00	5,458,534.00	769,571,569.00

其他说明：

股本变动情况说明：

(1) 2020年12月14日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了《广东雪莱特光电科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》、《广东雪莱特光电科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划有关事项的议案》，本次授予2020年限制性股票的激励对象共11人，授予的限制性股票数量为1500万股，授予价格为1.00元/股，本期确认股本1500万，同时确认库存股1500万。由于2021年利润未达标及预期未来股票激励未能解锁，本期冲回前期确认的资本公积及股权激励费用294,880.47元。

(2) 由于深圳卓誉2019年未能完成业绩承诺，根据业绩补偿协议，按照收购协议约定本公司以1元名义价格向何立等4名原股东回购公司股份9,541,466股，公司已于2021年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，本次回购注销完成后，公司总股本变更为769,571,569股，调整其他权益工具23,662,835.68元，减少资本公积14,121,370.68元。

34、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
待回购的自身权益工具	9,541,466	-23,662,835.68			9,541,466	-23,662,835.68	0	0.00
合计	9,541,466	-23,662,835.68			9,541,466	-23,662,835.68	0	

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：

本期其他权益工具变动详见<注释七33股本>股本变动情况说明(2)。

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	372,492,801.19	9,555,123.62	23,662,835.68	358,385,089.13
其他资本公积	5,891,084.18		294,880.47	5,596,203.71

合计	378,383,885.37	9,555,123.62	23,957,716.15	363,981,292.84
----	----------------	--------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 由于深圳卓誉2019年度未能达到业绩承诺要求，公司已于2021年7月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份回购注销手续，涉及冲减资本公积金额为14,121,370.68元，详见<注释七(33)股本>股本变动情况说明(2)。

(2) 实际控制人柴国生及由其亲属向本公司提供免息借款，按照同期金融机构借款利率计算的借款利息13,568.62元，视同股东捐赠调增资本公积。

(3) 本期由于限制性股票未能解锁，冲回前期确认的资本公积及股权激励费用294,880.47元，详见<注释七(33)股本>股本变动情况说明(1)。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	0.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计		15,000,000.00		15,000,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加情况说明详见<注释七33股本>股本变动情况说明(1)。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	82,195,359.70	13,611,537.61				13,478,306.10	133,231.51	95,673,665.80
外币财务报表折算差额	-138,669.54	271,901.05				138,669.54	133,231.51	0.00
固定资产、无形资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	82,334,029.24	13,339,636.56				13,339,636.56		95,673,665.80
其他综合收益合计	82,195,359.70	13,611,537.61				13,478,306.10	133,231.51	95,673,665.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期因固定资产、无形资产转换为公允价值计量的投资性房地产确认其他综合收益13,339,636.56元,详见注释七(13)投资性房地产说明。

38、盈余公积

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,091,430.30			24,091,430.30
任意盈余公积	3,807,698.88			3,807,698.88
合计	27,899,129.18			27,899,129.18

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

39、未分配利润

单位:元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,221,997,645.13	-1,265,748,194.68
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-163,189.30	
调整后期初未分配利润	-1,222,160,834.43	-1,265,748,194.68
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-173,154,632.86	43,750,549.55
期末未分配利润	-1,395,315,467.29	-1,221,997,645.13

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润-163,189.30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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

40、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,568,037.22	93,803,249.34	325,651,459.98	217,163,341.23
其他业务	14,916,947.82	6,367,428.64	8,645,193.44	5,027,243.48
合计	155,484,985.04	100,170,677.98	334,296,653.42	222,190,584.71

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	155,484,985.04	--	334,296,653.42	--
营业收入扣除项目合计金额	14,916,947.82	出租房屋、销售材料收入	60,533,011.14	出租房屋、销售材料收入、新增贸易业务
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	9.59%		18.11%	
一、与主营业务无关的业务收入	---	---	---	---
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	14,916,947.82	出租房屋、销售材料收入	8,645,193.44	出租房屋、销售材料收入
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。			51,887,817.7	新增贸易业务
与主营业务无关的业务收入小计	14,916,947.82	出租房屋、销售材料收入	60,533,011.14	出租房屋、销售材料收入、新增贸易业务
二、不具备商业实质的收入	---	---	---	---
不具备商业实质的收入小计	0.00	--	0.00	--
营业收入扣除后金额	140,568,037.22	--	307,693,900.20	--

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				

其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	656,021.07	939,144.15
教育费附加	472,233.54	670,817.08
房产税	1,423,724.15	-685,045.74

土地使用税	305,303.28	-305,345.94
其他	105,086.56	330,576.01
合计	2,962,368.60	950,145.56

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,606,798.30	7,301,094.53
差旅会务费	426,187.56	401,573.25
市场推广费	2,729,518.19	3,220,957.32
展览费	27,000.00	793,775.45
折旧摊销费	91,444.49	0.00
安装费	45,065.39	88,357.38
租赁费	0.00	264,583.20
维修材料费	1,038,414.87	741,580.97
其他	4,336,419.68	4,202,845.88
合计	14,300,848.48	17,014,767.98

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,966,357.36	12,439,321.54
差旅会务费	1,043,656.04	393,138.47
折旧与摊销	9,168,112.85	10,188,980.44
咨询服务费	19,192,006.78	8,038,031.33
办公费	583,146.56	245,572.00
物料消耗及修理费	1,168,995.77	1,051,570.85
业务招待费	690,886.21	363,750.19
中介费	5,201.23	222,703.18
租赁费	1,450,446.72	338,602.64
其他	3,887,309.01	3,175,654.49
合计	52,156,118.53	36,457,325.13

其他说明:

- (1) 咨询服务费用较上期增加主要系因执行诉讼案件及前期定增等事项需要支付相关律师费用, 较上期有所增长。
- (2) 租赁费增长111.18万元, 主要系公司向鑫潮兴公司进行返租。

44、研发费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,405,638.06	5,000,910.05
折旧与摊销	437,168.48	347,629.02
直接材料投入	2,838,678.28	7,224,419.48
其他	3,288,445.18	5,164,186.80
合计	12,969,930.00	17,737,145.35

其他说明:

公司2021年聚焦主业, 重心集中于主营业务的开展, 本年的研发活动较上一年度有所放缓, 导致研发费用较上年减少476.72万元。

45、财务费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,681,130.02	40,205,999.55
减: 利息收入	194,611.54	310,003.47
汇兑损益	-226,473.36	2,134,866.59
银行手续费及其他	113,672.63	529,452.72
合计	59,373,717.75	42,560,315.39

其他说明:

46、其他收益

单位: 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,165,434.48	7,157,735.13
个税返还	190,923.90	0.00
债务重组收益(见附注十六(2))	13,088,383.56	54,379,486.50
合计	17,444,741.94	61,537,221.63

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,308.04	15,104.18
处置长期股权投资产生的投资收益		259,317.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		10,443.77
理财产品的投资收益	2.32	132,494.34
处置子公司产生的投资收益	1,163,121.34	
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	10,932.05	
合计	1,164,747.67	417,359.72

其他说明：

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	4,618,651.59	750,351.80
合计	4,618,651.59	750,351.80

其他说明：

公允价值变动收益的说明：

按公允价值计量的投资性房地产见“注释七（13） 投资性房地产”说明。

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,856,504.58	-16,553,058.08
应收票据损失	-330,321.02	
富顺担保	-3,109,230.00	
合计	-7,296,055.60	-16,553,058.08

其他说明：

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,504,372.84	-5,285,149.89
五、固定资产减值损失	-3,249,193.85	-155,254.63
十一、商誉减值损失	-59,530,497.93	
十二、合同资产减值损失	-3,937,253.60	
十三、其他	-21,149,393.02	
合计	-96,370,711.24	-5,440,404.52

其他说明：

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-865,842.47	-900,884.74
无形资产处置利得或损失		-541,387.66
合计	-865,842.47	-1,442,272.40

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	5,225.87	91,006.07	5,225.87
罚款及违约金	233,243.19	971,574.75	233,243.19
为富顺光电提供担保预计损失		14,375,304.41	
其他	962,558.97	584,293.92	962,558.97
合计	1,201,028.03	16,022,179.15	1,201,028.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
诉讼赔偿损失	4,244,147.92	2,062,943.86	4,244,147.92
存货报废	2,742,083.23	344,953.55	2,742,083.23
远东租赁违约金	0.00	4,886,012.60	0.00
非流动资产毁损报废损失	4,697.10		4,697.10
其他	820,535.13	562,799.79	820,535.13
合计	7,811,463.38	7,856,709.80	7,811,463.38

其他说明：

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,123,769.02	3,798,575.21
递延所得税费用	-1,069,325.59	-2,736,175.43
合计	54,443.43	1,062,399.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-174,363,579.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	-43,590,894.94
子公司适用不同税率的影响	621,329.27
调整以前期间所得税的影响	3,087,133.01
非应税收入的影响	-291,186.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	154,294.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-337,485.54
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	42,079,750.30
税法规定的额外可扣除费用	-1,477,824.01
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-190,673.11
所得税费用	54,443.43

其他说明

55、其他综合收益

详见附注。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入	4,316,358.85	2,885,027.48
收到的利息收入	194,613.86	310,003.47
收到的往来款及其他	5,425,209.39	6,799,199.34
释放的诉讼冻结资金	0.00	3,320,422.58
合计	9,936,182.10	13,314,652.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
用现金支付的其他销售费用	8,169,911.52	9,638,348.65
用现金支付的其他管理费用	30,282,216.38	26,105,961.44
支付银行手续费	113,672.63	529,452.72
诉讼冻结资金	5,190,947.27	
支付的往来款及其他	1,724,442.18	1,829,669.53
合计	45,481,189.98	38,103,432.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得股权激励款	8,000,000.00	7,000,000.00
合计	8,000,000.00	7,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁使用权付款额	1,436,548.12	0.00
票据贴现付款额	86,550.33	
回购注销股权激励款	1.00	
合计	1,523,099.45	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-174,418,023.19	43,758,637.02
加：资产减值准备	96,370,711.24	5,440,404.52
信用减值损失	7,296,055.60	16,553,058.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,410,612.42	8,137,274.17
使用权资产折旧	1,465,576.47	
无形资产摊销	4,070,910.13	4,357,600.55
长期待摊费用摊销	558,308.55	556,752.53
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）	865,842.47	1,442,272.40
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-5,225.87	-91,006.07
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-4,618,651.59	750,351.80
财务费用（收益以“—”号填列）	59,681,130.02	40,211,560.90
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,164,747.67	-417,359.73
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,213,540.48	-2,186,913.50

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,585,619.78	-474,827.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	22,923,633.13	14,914,201.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,867,279.63	11,587,652.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-42,662,582.15	-79,836,673.39
其他		-47,085,576.47
经营活动产生的现金流量净额	-10,987,091.51	17,617,409.62
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	42,763,961.66	29,084,082.35
减：现金的期初余额	29,084,082.35	10,137,096.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,679,879.31	18,946,985.51

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,763,961.66	29,084,082.35
其中：库存现金	33,442.44	33,266.35
可随时用于支付的银行存款	42,728,097.61	29,050,209.08
可随时用于支付的其他货币资金	2,421.61	606.92
三、期末现金及现金等价物余额	42,763,961.66	29,084,082.35

其他说明：

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	14,944,232.73	银行承兑汇票保证金、履约保证金、冻结资金，详见注释七（1）
存货	1,503,322.16	为银行借款作抵押，详见注释七（7）
固定资产	14,711,577.63	1) 为银行借款作抵押、查封，详见注释七（14）；2) 供应商起诉查封
无形资产	5,596,708.95	1) 为银行借款作抵押、查封，详见注释七（16）；2) 供应商起诉查封
持有待售资产	15,277,899.80	经法院拍卖，暂未交付完成，详见注释七（9）
投资性房地产	177,917,648.00	1) 为银行借款作抵押、查封，详见注释七（13）；2) 供应商起诉查封
股权及其他权益性投资	63,472,945.11	查封子公司股权及其他权益性投资，详见注释七（20）及附注十七注释 3
子公司股权	103,363,629.45	查封子公司股权及其他权益性投资，详见附注七（20）及附注十七注释 3
合计	396,787,963.83	--

其他说明：

59、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	166,684.36	6.3757	1,062,729.47
欧元	896.26	7.2197	6,470.73
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,660,546.79	6.3757	16,962,848.17
欧元	173.74	7.2197	1,254.35
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

(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

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益摊销	39,999.99	递延收益	39,999.99
软件产品增值税即征即退	1,865,660.28	其他收益	1,865,660.28
稳岗补贴	33,843.87	其他收益	33,843.87
中国发明专利年费资助补贴款项	8,904.00	其他收益	8,904.00
适岗培训补贴款	218,830.00	其他收益	218,830.00
深圳市社会保险基金管理局 2021 年度中小微企业加发稳岗补贴	461.56	其他收益	461.56
深圳市科技创新委员会高新处报 2020 年企业研究开发资助	65,000.00	其他收益	65,000.00
佛山市市场监督管理局中国发明专利授权资助补贴款	3,000.00	其他收益	3,000.00
佛山市社保保险基金管理局失业补贴	4,498.28	其他收益	4,498.28
佛山市南海区市场监督管理局 2021 年佛山市标补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
佛山市南海区市场监督管理局 2020 年度知识产权补贴	1,260.00	其他收益	1,260.00
佛山市南海区人社局职业技能等级认定扶持补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
佛山市南海区科学技术局重大科技项目补贴（应用型核	360,000.00	其他收益	360,000.00

心技术攻关)			
佛山市南海区金融业发展办公室-疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金	16,616.11	其他收益	16,616.11
佛山市科技技术局高企研发费用补助	41,200.00	其他收益	41,200.00
佛山扶持通政府补助资金(2021 年小微工业企业上规模奖励补助金)	100,000.00	其他收益	100,000.00
佛山扶持通补贴款资金代发户中国发明专利年费资助金	2,660.00	其他收益	2,660.00
佛山“四上”企业培育专项奖励补贴	366,000.00	其他收益	366,000.00
2020 年佛山市外贸高质量发展项目	7,000.00	其他收益	7,000.00
2019 年佛山市高企研发费用后补助资金	39,000.00	其他收益	39,000.00
2019 年超比例安置残值人员就业奖励	2,015.00	其他收益	2,015.00
2017 年南海区新增四上企业培育奖励扶持金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年龙华科创委高新认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年深圳市研发资助	397,000.00	其他收益	397,000.00
龙华区 2020 年企业研发资助	163,482.00	其他收益	163,482.00
其他零星补助	29,003.39	其他收益	29,003.39
合计	4,165,434.48		4,165,434.48

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

- 1、新设立的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	取得方式	主要经营范围
金辉雪莱	上海	上海	商业	设立	照明器具、家用电器销售

2、本期注销的子公司

名称	变更原因
WINGSLAND TECHNOLOGY (USA), INC (“曼塔美国”)	注销
Cnlight Holdings Co., Limited (“雪莱特控股”)	注销

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川雪莱特	遂宁市	遂宁市	制造业	99.00%		设立
深圳曼塔	深圳市	深圳市	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳益科	深圳市	深圳市	制造业	50.14%		非同一控制下企业合并
佛山益光	佛山市	佛山市	制造业		50.14%	设立
小雪科技	佛山市	佛山市	商业	70.00%		设立
中山雪莱特	中山市	中山市	批发和零售业		70.00%	设立
小雪智能	佛山市	佛山市	商业		70.00%	设立
佛山开林	佛山市	佛山市	商业	60.00%		设立
雪莱特智能电子	佛山市	佛山市	制造业	51.00%		设立
雪莱特光电	佛山市	佛山市	服务业	100.00%		设立
深圳卓誉	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳卓誉智能	深圳市	深圳市	批发和零售业		100.00%	设立
佛山雪莱特	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
金辉雪莱	上海	上海	批发和零售业		51.00%	设立
上海仲樽	上海	上海	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳曼塔	49.00%	277,785.00		-51,281,456.83
深圳益科	49.86%	1,022,546.40		6,940,902.23
小雪科技	30.00%	-6,367.02		4,330,222.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳曼塔	5,906,663.26	525,389.71	6,432,052.97	110,326,775.75	0.00	110,326,775.75	6,961,854.68	727,562.23	7,689,416.91	112,422,948.90		112,422,948.90
深圳益科	19,781,973.78	876,068.71	20,658,042.49	6,737,259.84	0.00	6,737,259.84	21,085,551.35	1,153,296.11	22,238,847.46	10,368,899.94		10,368,899.94
小雪科技	15,850,062.77	1,240,077.97	17,090,140.74	2,279,990.18	376,075.04	2,656,065.22	18,609,710.08	526,921.39	19,136,631.47	4,681,332.54		4,681,332.54

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳曼塔	0.00	566,908.16	838,809.21	1,733.87	120,680.05	-1,264,476.96	-1,536,378.01	-130,321.67
深圳益科	36,266,871.26	2,050,835.13	2,050,835.13	1,216,843.38	38,532,850.91	5,492,236.47	5,492,236.47	149,254.93
小雪科技	18,951,047.63	-21,223.41	-21,223.41	762,277.79	41,381,092.25	4,202,409.83	4,202,409.83	3,522,277.79

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	84,512.41	93,820.45
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-9,308.04	-1,336.66
--综合收益总额	-9,308.04	-1,336.66

其他说明

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
佛山雪莱特照明科技有限公司	11,729,690.05	-43,561.03	11,686,129.02
普洱普顺智能科技有限公司	3,491,072.40	2,521,271.81	6,012,344.21
合计	15,220,762.45	2,477,710.78	17,698,473.23

其他说明

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

(4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	6,211,396.80	330,321.02
应收账款	151,171,111.00	117,129,944.52
其他应收款	336,570,024.59	322,423,125.91
合计	493,952,532.39	439,883,391.45

对于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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。

截止2021年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额15.70%（2020年：51.13%）。

流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。本公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2年以上
短期借款	329,422,895.76	329,422,895.76	329,422,895.76	---	---
应付票据	1,893,643.66	1,893,643.66	1,893,643.66	---	---
应付账款	57,062,875.67	57,062,875.67	57,062,875.67	---	---
其他流动负债	68,186,573.22	68,186,573.22	68,186,573.22	---	---
应付利息	113,810,846.84	113,810,846.84	113,810,846.84	---	---
其他应付款	35,513,559.78	35,513,559.78	35,513,559.78	---	---
金融负债合计	605,890,394.93	605,890,394.93	605,890,394.93	---	---

市场风险

汇率风险

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和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会和银行签订关于锁定远期汇率来降低汇率风险来达到规避外汇风险的目的。来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	1,062,729.47	6,470.73	---	1,069,200.20
应收账款	16,962,848.17	1,254.35	---	16,964,102.52
小计	18,025,577.64	7,725.08	---	18,033,302.72

(2) 截止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如下：

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	1,874,427.01	7,192.49	---	1,881,619.50
应收账款	22,191,913.86	---	---	22,191,913.86
小计	24,066,341.19	7,192.49	---	24,073,533.68
外币金融负债：				
应付账款	16,870,074.60	---	---	16,870,074.60
小计	16,870,074.60	---	---	16,870,074.60

(3) 敏感性分析：

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(四) 投资性房地产		177,917,648.00		177,917,648.00
1.出租用的土地使用权		26,888,458.00		26,888,458.00
2.出租的建筑物		151,029,190.00		151,029,190.00
持续以公允价值计量的资产总额		177,917,648.00		177,917,648.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场价格的交易性金融资产，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

对于存在活跃市场价格的房地产，其公允价值按同一需求圈、用途一致、在地域上属临近或类似区域的市场价格，进行交易日期、交易情况、区域因素、个别因素等的修正后确定。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他非流动金融资产。本公司不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2021年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：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2层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

名称	关联关系	期末持股比例
柴国生	控股股东	16.51%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（2）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	合营企业
佛山雪莱特照明科技有限公司	联营企业
惠州市雪莱特光电科技有限公司	联营企业
佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	联营企业
普洱普顺智能科技有限公司	联营企业
广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业（有限合伙）	联营企业

其他说明

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	遂宁市	遂宁市	照明产品	50.00	---	权益法
佛山雪莱特照明科技有限公司	佛山市	佛山市	照明产品	25.00	---	权益法
惠州市雪莱特光电科技有限公司	惠州市	惠州市	照明产品	25.00	---	权益法
佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	佛山市	佛山市	照明产品	35.00	---	权益法
普洱普顺智能科技有限公司	普洱市	普洱市	充电桩运营	35.00	---	权益法

广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业 (有限合伙)* (1)	佛山市	佛山市	股权投资	96.80	---	权益法
----------------------------------	-----	-----	------	-------	-----	-----

(1) 本公司对惠州市雪莱特光电科技有限公司认缴出资金额250.00万元，但截止报告日仍未进行实缴，未在长期股权投资中核算。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京沃森影视文化交流有限公司	同一控股股东
佛山大木投资控股有限公司	同一控股股东亲属控制的公司
漳州市福顺达计算机有限公司	陈建顺为股东
佛山皓辉汽车科技有限公司	本公司控股子公司之少数股东
冼树忠	股东、董事长
柴华	股东、董事、高级管理人员、控股股东的亲属
陈建顺	股东
王军	控股股东的亲属
王晓先、张丹丹、曾繁华	独立董事
何昕佶	董事
程杨	本公司前监事
刘由材、肖访、周莉	监事
张桃华	股东、董事、高级管理人员
何立、黄治国、黄海荣、余波	原深圳卓誉股东、卓誉高级管理人员
施新华	原董事长
上海捷灿资产管理有限公司	原董事长施新华担任总经理
喻斐	上海捷灿资产管理有限公司的法定代表人
新疆辉映文化发展有限公司	前定增对象
陈建通、张建英、陈奇梅、陈金英	陈建顺亲属
何维	何立的亲属

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

佛山雪莱特照明 科技有限公司	材料采购	1,159.29			2,182,956.13
合计		1,159.29			2,182,956.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	产品销售	0.00	2,923.72
佛山雪莱特照明科技有限公司	销售退回	-6,080.23	0.00
佛山雪莱特照明科技有限公司	服务费	2,492.33	0.00
佛山皓辉汽车科技有限公司	产品销售	0.00	5,326.99
合计		-3,587.90	8,250.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山雪莱特照明科技有限公司	房屋租赁	0.00	145,887.59

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

柴国生	50,000,000.00	2018 年 07 月 01 日	2019 年 04 月 08 日	否
小雪科技	50,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	否
小雪科技	100,000,000.00	2017 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 27 日	否
四川雪莱特	100,000,000.00	2017 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 27 日	否
深圳卓誉	20,000,000.00	2018 年 07 月 26 日	2020 年 07 月 26 日	否
合计	320,000,000.00			

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新疆辉映文化发展有限公司	36,600,000.00	2021 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 28 日	
拆出				

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,230,233.93	1,828,292.90

(6) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	其他交易事项	---	5,863.92

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山雪莱特照明科技有限公司	45,424,769.33	45,424,769.33	45,428,824.78	45,428,824.78
应收账款	佛山雪莱特汽车	805,291.88	305,678.56	805,291.88	0.00

	电子销售有限公司				
应收账款	佛山皓辉汽车科技有限公司	6,019.50	3,611.70	6,019.50	0.00
合计		46,236,080.71	45,734,059.59	46,240,136.16	45,428,824.78
其他应收款	佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	175.74	67.79	163.20	0.00
其他应收款	佛山雪莱特照明科技有限公司	405.33	126.11		
合计		587.01	193.90	163.20	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	3,833,480.37	3,833,480.37
其他应付款	佛山雪莱特照明科技有限公司	259,277.96	0.00
合计		4,092,758.33	3,833,480.37
其他流动负债	上海捷灿资产管理有限公司	100,000.00	100,000.00
其他流动负债	柴国生	0.00	1,593,672.38
其他流动负债	王军	4,500,000.00	
其他流动负债	新疆辉映文化发展有限公司	36,600,000.00	
合计		41,200,000.00	6,194,165.47

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1 元/股，第一个解锁期：2020 年 12 月 15 日--2022 年 4 月 15 日；第二个解锁期：2020 年 12 月 15 日---2023 年 4 月 15 日

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	---
-------------------------------	-----

其他说明

注：根据雪莱特2020年第六次临时股东大会和第五届董事会第五十三次审议通过的《广东雪莱特光电科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，雪莱特公司授予11名激励对象1,500万股限制性股票，授予价格为1元。截止2021年12月31日，本公司已收到股权激励认购人民币15,000,000.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日普通股价格
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 回购义务

2019年10月，本公司已经处置持有的原子公司富顺光电的全部股权，以上《合资协议书》中本公司的回购义务并未解除。根据相关协议约定，公司对普洱普顺未最终出售的充电桩具有按照目前市场价格回购的义务；截至审计报告日，普洱普顺尚有部分充电桩未最终对外出售。普洱普顺未来计划向本公司提出回购请求，目前，回购日期、回购数量及回购价格尚未协商一致。

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至2021年12月31日，与本公司重大的经营租赁有关的信息如下

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	1,120,914.00
合计	1,120,914.00

(3) 其他重大财务承诺事项

本公司及子公司已由法院调解或执行要求支付，而尚未支付或被执行的款项明细如下：

原告	被告	案由	判决金额（元）
----	----	----	---------

非金融机构借款	本公司	民间借贷纠纷	3,510,000.00
非金融机构借款	本公司、柴国生	民间借贷纠纷	17,700,000.00
非金融机构借款	本公司、柴国生、柴华、洗树忠	民间借贷纠纷	10,484,971.00
供应商	本公司	技术服务合同纠纷	20,000.00
供应商	本公司	加工合同纠纷	686,131.66
供应商	本公司	买卖合同纠纷	16,199,231.86
供应商	本公司	票据追索权纠纷	586,700.88
供应商	本公司、柴国生	买卖合同纠纷	6,562,427.82
金融机构借款	本公司	金融借款合同纠纷	166,160,200.56
金融机构借款	本公司、富顺光电	金融借款合同纠纷	25,404,039.45
金融机构借款	本公司、富顺光电、卓誉自动化	金融借款合同纠纷	21,463,830.87
供应商	汽车智能	测试合同纠纷	102,660.00
供应商	汽车智能	承揽合同纠纷	569,069.83
供应商	本公司、汽车智能	买卖合同纠纷	920,960.64
供应商	汽车智能	买卖合同纠纷	8,058,104.78
合计	—	—	278,428,329.35

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响（本公司为被告）

原告	被告	案由	起诉标的金额（元）
供应商	本公司	买卖合同纠纷	757,473.28
供应商	汽车智能	买卖合同纠纷	83524.13
金融机构借款	本公司	金融借款合同纠纷	55,409,423.20
金融机构借款	本公司	金融借款合同纠纷	
金融机构借款	本公司	金融借款合同纠纷	56,536,920.09
金融机构借款	本公司	金融借款合同纠纷	
金融机构借款	本公司	金融借款合同纠纷	37,074,414.84
合计	—	—	149,861,755.54

2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

被担保方	债权人	最高担保本金金额	期末担保本金余额	期末担保利息余额	期末担保预计负债	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
富顺光电	建设银行漳州龙文支行*1)	40,000,000.00	40,000,000.00	---	40,000,000.00	2018/8/23	2022/8/23	否
富顺光电	浦发银行漳州分行	10,000,000.00	10,000,000.00	1,902,917.81	11,902,917.81	2018/11/10	2020/12/29	否
富顺光电	中信银行漳州分行	7,200,000.00	7,200,000.00	1,923,305.42	9,123,305.42	2018/9/29	2020/9/29	否
富顺光电	平安国际融资租赁有限公司	70,000,000.00	5,203,067.52	5,938,388.09	11,141,455.61	2017/1/10	2022/1/23	否
富顺光电	平安国际融资租赁(天津)有限公司	40,000,000.00	1,699,057.47	5,819,499.61	7,518,557.08	2017/6/30	2020/6/30	否
合计	---	167,200,000.00	64,102,124.99	15,584,110.93	79,686,235.92	---	---	---

*1) 2018年，富顺光电向建设银行漳州龙文支行借入本金51,550,000.00元，本公司对该笔借款提供最高4,000万元本金担保，截止2020年12月31日，该笔借款已逾期。根据福建省高级人民法院（2020）闽民终905号民事判决书：本公司对富顺光电建设银行龙文支行的债务本息，在最高限额4,000万元范围内承担连带清偿责任，并在承担责任后，有权向富顺光电追偿。本公司根据法院终审判决，计提4,000万元担保预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
期后诉讼（本公司为原告）	2022年3月30日，雪莱特公司向福建省漳州市中级人民法院就富顺光电破产清算事项提出申请，案件进度上诉中。		

期后诉讼（本公司为被告）	1) 供应商与公司买卖合同纠纷执行和解，涉诉金额为：224,104.16 元。		
--------------	---	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

资产负债表日后未发生重要销售退回的相关情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）公司房产经法院拍卖成交

2021年12月27日至12月28日，佛山市南海区人民法院在淘宝网司法拍卖网络平台对公司位于广东省佛山市南海区桂城街道桂澜北路2号亿能国际广场2座1901室-1908室及2001室、2002室（共10宗）房产进行了拍卖，总建筑面积为2,276.90平方米，拍卖成交价为17,000,000元。

2022年1月10日，南海法院作出裁定确认，前述不动产由买受人广东五原集团有限公司以最高价1,700.00万元竞得且买受人已将竞拍款项1700万元缴纳至执行账户，买受人可持裁定书到登记机关办理相关产权转移登记手续，2021年1月19日法院组织买卖双方进行了现场交接，之后由买受人自行到登记机关办理相关产权转移登记手续。

（2）公司终止2021年度非公开发行A股股票

公司于2022年4月6日召开公司第六届董事会第二次会议以及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止2021年度非公开发行A股股票事项的议案》。鉴于目前资本市场环境变化，公司综合考虑实际情况，经与多方沟通，认真研究论证，审慎决策，公司决定终止2021年度非公开发行A股股票事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
经公司董事会审批，公司自2020年10月1日起，将部分自有厂房出租给佛山市鑫潮兴企业运营管理有限公司（以下简称“鑫潮兴公司”）（专业的园区运营管理公司），以投	本项差错经公司第六届董事会第四次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	投资性房地产	-23,076,764.10

<p>资性房地产会计科目核算并按公允价值进行后续计量。在向鑫潮兴公司出租之前，一些待处理的呆滞存货及少量闲置设备存放于上述已出租的部分厂房之中，具体存放地点为：5#厂房 3,840.00 平方米建筑面积、八层大楼的 2 楼 3,517.53 平方米建筑面积及八层大楼的 8 楼 490.00 平方米建筑面积，合计为 7,847.53 平方米建筑面积。由于招租需要时间，在确定最终承租之前，公司在征询鑫潮兴公司同意后，暂时存放上述待处理的呆滞存货及少量闲置设备，导致上述 7,847.53 平方米建筑面积的厂房，在截至 2020 年 12 月 31 日之时，仍被公司自用。根据《企业会计准则——基本准则》第十六条、《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》第六条、第十三条，公司将上述 7,847.53 平方米租赁标的房产确认为投资性房地产不符合相关规定。基于上述原因，公司在 2020 年年度报告及审计报告中披露的相关财务信息需要予以更正。</p>			
		固定资产	4,122,986.95
		无形资产	365,579.69
		递延所得税负债	-4,647,049.37
		其他综合收益	-13,777,958.79
		未分配利润	-163,189.30
		管理费用	60,635.64
		公允价值变动损益	-156,950.10
		利润总额	-217,585.74
		所得税费用	-54,396.44
		净利润	-163,189.30
		归属于母公司所有者的净利润	-163,189.30

		综合收益总额	-13,941,148.09
		归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,941,148.09

2、债务重组

通过减少债务本息方式进行债务重组

重组对象	重组前债务账面价值	重组后债务金额	债务豁免金额	本期债务重组计入其他收益	本期债务重组计入资本公积
—非金融机构借款	24,748,982.91	17,665,975.40	7,083,007.51	7,083,007.51	---
—供应商	12,327,987.80	6,322,611.75	6,005,376.05	6,005,376.05	---
合计	37,076,970.71	23,988,587.15	13,088,383.56	13,088,383.56	---

3、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
深圳曼塔的终止经营	0.00	388,947.68	566,908.16	0.00	566,908.16	289,123.16

其他说明

2018年12月20日，深圳曼塔召开股东会，决议同意将深圳曼塔注销，无人机业务随之终止经营；截至本报告出具日，注销手续尚在办理当中。

2021年，公司完成注销深圳曼塔子公司美国曼塔，相关业务随之终止经营。

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于 2022 年4月6日召开公司第六届董事会第二次会议以及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止2021年度非公开发行A股股票事项的议案》。鉴于目前资本市场环境变化，公司综合考虑实际情况，经与多方沟通，认真研究论证，审慎决策，公司决定终止 2021年度非公开发行 A 股股票事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	55,103,516.36	45.58%	55,103,516.36	100.00%	0.00	54,471,535.04	35.85%	54,471,535.04	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	65,799,888.24	54.42%	47,565,115.00	72.29%	18,234,773.24	97,454,191.60	64.15%	46,142,745.05	47.35%	51,311,446.55
其中：										
关联方组合	9,202,790.98	7.61%			9,202,790.98	27,697,994.75	18.23%	0.00	0.00%	27,697,994.75
账龄组合--光电组合	56,597,097.26	46.81%	47,565,115.00	84.04%	9,031,982.26	69,756,196.85	45.92%	46,142,745.05	66.15%	23,613,451.80
合计	120,903,404.60	100.00%	102,668,631.36	84.92%	18,234,773.24	151,925,726.64	100.00%	100,614,280.09	66.23%	51,311,446.55

按单项计提坏账准备：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Amersham (Holdings) Limited	1,296,121.45	1,296,121.45	100.00%	预计无法收回
南京卡莱德汽车照明系统有限公司	475,314.08	475,314.08	100.00%	公司已破产清算
NMI Infra (Pvt.) Ltd	3,662,331.40	3,662,331.40	100.00%	预计无法收回
Jenco Canada Inc.	255,681.67	255,681.67	100.00%	预计无法收回
杭州雪莱特光电科技有限公司	3,989,298.43	3,989,298.43	100.00%	预计无法收回
佛山雪莱特照明科技有限公司	45,424,769.33	45,424,769.33	100.00%	预计无法收回

合计	55,103,516.36	55,103,516.36	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	9,202,790.98	0.00	0.00%
合计	9,202,790.98	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 账龄组合--光电组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合--光电组合	56,597,097.26	47,565,115.00	84.04%
合计	56,597,097.26	47,565,115.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	7,483,196.18
1 至 2 年	10,538,632.27
2 至 3 年	56,863,937.04
3 年以上	46,017,639.11
3 至 4 年	46,017,639.11
合计	120,903,404.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	54,471,535.02	2,123,511.97		1,491,530.63		55,103,516.36
按组合计提预期信用损失的应收账款	46,142,745.07	3,971,959.38		2,549,589.45		47,565,115.00
合计	100,614,280.09	6,095,471.35		4,041,120.08		102,668,631.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,041,120.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市领飞科技有限公司	货款	890,950.73	公司已破产注销		否
佛山市托维环境亮化工程有限公司	货款	600,579.90	公司已注销		否
东莞市志宇照明有限公司	货款	466,043.00	公司已注销		否
广州鼎宏电子科技有限公司	货款	449,750.04	公司已注销		否
万志电子（深圳）有限公司	货款	486,302.69	公司已注销		否
合计	--	2,893,626.36	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
佛山雪莱特照明科技有限公司	45,424,769.33	37.57%	45,424,769.33
广州市开林照明有限公司	4,866,907.47	4.03%	
ZOTIA	4,472,572.80	3.70%	3,039,907.32
北京市朝阳区教育国有资产管理中心	4,569,952.52	3.78%	4,569,952.52
杭州雪莱特光电科技有限公司	3,989,298.43	3.30%	3,989,298.43
合计	63,323,500.55	52.38%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,695,676.84	10,806,453.85
合计	12,695,676.84	10,806,453.85

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,861,647.73	1,339,248.68
代垫费用	16,692.30	337,693.62
备用金	176,503.00	216,552.00
应收股权转让款	3,260,000.00	3,260,000.00
关联方往来款	68,968,054.66	72,263,205.55
法院划扣款	7,036,154.95	5,806,506.30
其他	315,857,532.09	311,062,722.92
合计	397,176,584.73	394,285,929.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,609,210.00		378,870,265.22	383,479,475.22
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	898,621.17		102,811.50	1,001,432.67
2021 年 12 月 31 日余额	5,507,831.17		378,973,076.72	384,480,907.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,498,578.42
1 至 2 年	6,679,080.31
2 至 3 年	103,686,702.43
3 年以上	278,312,223.57
3 至 4 年	278,312,223.57
合计	397,176,584.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	378,870,265.22	102,811.50				378,973,076.72
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,609,210.00	898,621.17				5,507,831.17
合计	383,479,475.22	1,001,432.67				384,480,907.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	295,139,261.51	2-5 年	74.31%	295,139,261.51
第二名	合并内关联方往来	58,880,921.63	1-5 年	14.82%	58,880,921.63
第三名	其他	15,823,000.00	2-4 年	3.98%	15,823,000.00
第四名	合并内关联方往来	9,129,893.58	1-4 年	2.30%	9,129,893.58
第五名	备用金	7,036,154.95	1-2 年	1.77%	0.00
合计	--	386,009,231.67	--	97.19%	378,973,076.72

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	392,490,580.01	282,193,207.65	110,297,372.36	392,490,580.01	222,662,709.72	169,827,870.29
对联营、合营企业投资	1,406,117.30	1,321,604.89	84,512.41	1,415,425.34	1,321,604.89	93,820.45
合计	393,896,697.31	283,514,812.54	110,381,884.77	393,906,005.35	223,984,314.61	169,921,690.74

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
佛山市开林 照明有限公司((曾用名: 广州市开林 照明有限公 司))	0.00					0.00	2,400,000.00
四川雪莱特 光电科技有 限公司	0.00					0.00	49,579,645.0 2
佛山小雪科 技有限公司	7,019,934.99					7,019,934.99	0.00
深圳市益科 光电技术有 限公司	5,163,742.91					5,163,742.91	5,692,257.09
深圳曼塔智 能科技有限 公司	0.00					0.00	15,000,000.0 0
佛山雪莱特 汽车智能电 子有限公司	0.00					0.00	5,865,000.00
佛山雪莱特 管理咨询有 限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	0.00
深圳市卓誉 自动化科技 有限公司	155,874,192. 39			59,530,497.9 3		96,343,694.4 6	203,656,305. 54
佛山雪莱特 照明有限公 司	770,000.00					770,000.00	0.00
合计	169,827,870. 29			59,530,497.9 3		110,297,372. 36	282,193,207. 65

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	0.00									0.00	1,321,604.89
小计	0.00									0.00	1,321,604.89
二、联营企业											
佛山雪莱特汽车电子有限公司	93,820.45			-9,308.04						84,512.41	0.00
小计	93,820.45			-9,308.04						84,512.41	0.00
合计	93,820.45			-9,308.04						84,512.41	1,321,604.89

(3) 其他说明

因公司涉及诉讼，经债权人申请，法院查封本公司持有的以下子公司股权

项目	账面原值	减值准备	账面价值
佛山雪莱特汽车智能电子有限公司	5,865,000.00	5,865,000.00	---
佛山小雪科技有限公司	7,019,934.99	---	7,019,934.99
四川雪莱特光电科技有限公司	49,579,645.02	49,579,645.02	---
深圳卓誉自动化科技有限公司	300,000,000.00	203,656,305.54	96,343,694.46
合计	362,464,580.01	259,100,950.56	103,363,629.45

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,489,389.00	6,687,232.68	37,608,264.42	25,359,388.86
其他业务	22,031,822.12	5,799,867.44	30,383,506.90	14,305,009.89
合计	31,521,211.12	12,487,100.12	67,991,771.32	39,664,398.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-9,308.04	15,104.18
处置长期股权投资产生的投资收益		259,317.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		10,443.77
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,932.05	
合计	1,624.01	2,384,865.38

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	297,807.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,490,698.56	
委托他人投资或管理资产的损益	2.32	
债务重组损益	13,088,383.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,055.45	
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	4,618,651.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,610,964.12	
以权益结算的股份支付权益工具的公允价值影响		

减：所得税影响额	422,246.47	
少数股东权益影响额	-505,429.94	
合计	13,971,818.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.25	-0.25

3、其他

广东雪莱特光电科技股份有限公司

董事长：冼树忠

2022年4月27日