



**KUANG-CHI**

**光启技术股份有限公司**

**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。

公司负责人刘若鹏、主管会计工作负责人张洋洋及会计机构负责人(会计主管人员)张洋洋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意公司可能面临的风险因素。详细内容见本报告第三节“十一、公司未来发展的展望”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	34
第五节 环境和社会责任 .....	57
第六节 重要事项 .....	59
第七节 股份变动及股东情况 .....	76
第八节 优先股相关情况 .....	82
第九节 债券相关情况 .....	83
第十节 财务报告 .....	84

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据相关法律法规、公司章程的要求查阅时，公司可及时提供。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、光启技术、发行人	指	光启技术股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
期初、报告期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末、报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
董监高	指	董事、监事与高级管理人员
光启合众	指	深圳光启合众科技有限公司，公司实际控制人控制的公司
西藏映邦	指	西藏映邦实业发展有限公司，公司控股股东
光启科学	指	光启科学有限公司，公司实际控制人控制的公司
光启理工研究院	指	深圳光启高等理工研究院，公司实际控制人控制的民办非企业新型科研机构
光启超材料	指	深圳光启超材料技术有限公司，公司全资子公司
光启尖端	指	深圳光启尖端技术有限责任公司，公司全资子公司
龙生股份	指	浙江龙生汽车部件股份有限公司，本公司更名为“光启技术股份有限公司”前名称
龙生科技	指	浙江龙生汽车部件科技有限公司，公司全资子公司
顺德光启	指	佛山顺德光启尖端装备有限公司，公司全资子公司光启尖端之全资子公司
洛阳研究院	指	洛阳尖端技术研究院，公司下属的民办非企业新型科研机构
洛阳尖端装备	指	洛阳尖端装备技术有限公司，公司全资子公司光启尖端之全资子公司
高端装备	指	深圳光启高端装备技术研发有限公司，公司全资子公司光启超材料之全资子公司
光启岗达	指	深圳光启岗达创新科技有限公司，公司全资子公司光启尖端之全资子公司
北京理诚	指	北京理诚商业服务有限公司，公司全资子公司光启超材料持有其 21% 股权，为公司的联营企业

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	光启技术	股票代码	002625
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	光启技术股份有限公司		
公司的中文简称	光启技术		
公司的外文名称（如有）	Kuang-Chi Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KCT		
公司的法定代表人	刘若鹏		
注册地址	深圳市南山区粤海街道麻岭社区高新中一道9号软件大厦3层		
注册地址的邮政编码	518057		
公司注册地址历史变更情况	2020年8月10日，公司完成了注册地址工商变更登记手续，并取得了深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》		
办公地址	深圳市南山区粤海街道麻岭社区高新中一道9号软件大厦3层		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.kc-t.cn		
电子信箱	ir@kc-t.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张洋洋	张玮皓
联系地址	深圳市南山区高新中一道9号软件大厦三层	深圳市南山区高新中一道9号软件大厦三层
电话	0755-86581658	0755-86581658
传真	0755-86329077	0755-86329077
电子信箱	ir@kc-t.cn	ir@kc-t.cn

### 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	www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报、证券日报
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2021年7月，经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定，中国证券监督管理委员会核准，公司所属行业由汽车制造业（代码C36）变更为：铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（代码C37）。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于2017年2月完成非公开发行，控股股东由俞龙生、郑玉英夫妇变更为西藏达孜映邦实业发展有限责任公司。西藏达孜映邦实业发展有限责任公司于2021年1月20日完成了工商登记信息变更，更名为西藏映邦实业发展有限公司。

#### 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	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	蔡东钰、曾薪羽

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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	859,350,024.29	636,509,963.75	35.01%	481,282,342.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	271,273,806.89	163,169,444.70	66.25%	114,985,210.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	244,449,386.81	130,873,167.27	86.78%	86,772,587.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	-92,758,738.73	11,677,933.13	-894.31%	94,764,413.02
基本每股收益（元/股）	0.13	0.08	62.50%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.08	62.50%	0.05
加权平均净资产收益率	3.39%	2.09%	1.30%	1.50%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	8,953,265,661.32	8,647,377,935.63	3.54%	8,050,930,876.42
归属于上市公司股东的净资产	8,151,933,342.26	7,872,059,731.98	3.56%	7,708,945,440.10

(元)				
-----	--	--	--	--

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

## 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	102,899,123.83	171,039,703.07	110,685,266.87	474,725,930.52
归属于上市公司股东的净利润	27,217,026.35	64,944,690.01	28,344,827.05	150,767,263.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,928,937.87	57,398,244.89	22,641,324.12	142,480,879.93
经营活动产生的现金流量净额	-13,679,198.25	-46,433,600.55	51,636,553.27	-84,282,493.20

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）	-2,544,976.53	7,041,161.25	-1,085.90	
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	20,146,278.89	16,969,455.61	19,606,192.89	



助除外)				
委托他人投资或管理资产的损益			5,875,144.47	
债务重组损益	-1,608.01			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,651,729.11	16,354,717.14	4,842,465.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-412,940.85	-1,597,967.92	-34,573.59	
减：所得税影响额	6,581,073.41	6,471,088.65	2,075,519.93	
少数股东权益影响额（税后）	-1,567,010.88			
合计	26,824,420.08	32,296,277.43	28,212,623.69	--

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

报告期内，公司深耕超材料尖端装备行业。2021年7月，经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定，中国证券监督管理委员会核准，公司所属行业由汽车制造业（代码C36）变更为：铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（代码C37）。

超材料（metamaterials）是一种特种复合材料或结构，通过对材料关键物理尺寸上进行有序结构设计，使其获得常规材料所不具备的超常物理性质，在电学、磁学和光学等方面具备天然材料所不具备的特殊性质。公司超材料技术融合了超级计算、集成电路制造、微纳加工、功能材料、装备结构、增材制造、电磁场与电磁波、微波射频等领域的技术，将装备的结构、传感、电磁调制等多种功能一体化形成了超材料智能结构产品。

目前，超材料因其独特的物理性能在通信、尖端装备、汽车等领域展现出巨大应用潜力和发展空间，其中尖端装备领域是近十年来各国超材料技术研究及应用最为集中的方向，相对传统电磁调制技术，超材料技术可以将装备性能提高1~2个量级，是国际公认的新一代装备结构功能一体化的主流技术，是“制电磁权”的利器。支持超材料技术研究，推动超材料产业发展，是我国尖端装备、未来通信及汽车等行业/产品发展的需要，对我国在前沿技术领域抢占科技制高点具有重要意义。

2020年3月科技部等5部门印发《加强“从0到1”基础研究工作方案》，提出面向国家重大需求，对关键核心技术中的重大科学问题给予长期支持，明确提出支持重点基础材料、先进电子材料、结构与功能材料等涉及超材料的重大领域。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中提出加快装备现代化，聚力自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加速装备升级换代和智能化装备发展。作为新型装备结构功能一体化的全新技术，公司的超材料产品竞争优势凸显，在新型装备加速升级换代中起到重要作用，并且报告期内客户需求出现了大幅增加，装备迭代速度加快，公司超材料业务继续保持快速增长，市场渗透率逐步提升，超材料尖端装备行业面临历史性的发展机遇。

公司以装备发展需求为牵引，坚持科技创新驱动战略，经过10年垂直深耕，完成了超材料技术在装备应用上的关键技术突破，创建了独有的超材料装备研制生产体系，凭借自主研发的具有显著竞争优势的先进产品，成为了我国新一代尖端装备的核心供应商，将超材料从“基础学科”转变为“产业应用”，实现了我国超材料技术由“0到1”的历史性突破，在世界超材料产业化竞争中抢占了先机，成为行业引领者。尖端装备行业具有较强的计划性，公司的研制及批产工作需要充分考虑最终客户的需求和交付计划，提前布局；客户验收、结算一般集中在每年的下半年第四季度，具有明显的季节性波动特点。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是我国新一代尖端装备的核心供应商，也是国内唯一一家将超材料技术形成产品并大规模应用于尖端装备领域的公司。报告期内，公司的主要业务为：新一代超材料尖端装备产品的研发、生产及销售。

#### （一）超材料业务板块

公司超材料业务板块主要是新一代超材料技术在尖端装备领域的应用，覆盖多个装备体系，几十个关键部位，按照使用场景分为航空结构产品与海洋结构产品，按照业务性质又分为超材料研制业务和超材料批产业务，经营模式在报告期内未发生变化。公司根据最终客户的批产需求，以销定产。

从2017年第一代超材料技术产品在我国航空装备应用以来，超材料技术以每24个月为一个周期迭代，报告期内，公司第三代超材料技术已全面取代第二代超材料技术应用于我国新一代尖端装备。凭借在电磁

调制、综合射频传感、功能结构一体化等性能方面的特殊优势，公司超材料产品在核心尖端装备中的渗透率也逐步提升。

报告期内，公司完成多个型号的尖端装备阶段性研制任务，并开始大规模交付尖端装备产品。由于公司超材料产品的竞争优势，叠加装备换代升级的提速，市场需求大幅增加，使得报告期内公司超材料业务继续保持快速增长，超材料批产业务收入同比大幅增长102.50%；此外，公司顺德产业基地项目（以下简称“709基地”）一期投产后产能快速爬坡，规模效应使得公司超材料产品的毛利率稳步提升。

### （二）汽车零部件业务板块

汽车零部件业务板块主要业务为各类汽车座椅功能件、安全件及其关键零部件的研发、生产和销售，其经营模式在报告期内未发生变化。2021年，全国汽车产量结束了自2018年以来连续三年下降趋势，公司汽车零部件行业收入同比增长14.34%。受汽车行业竞争加剧、原材料价格上涨等因素影响，公司汽车零部件业务毛利率及利润下降，亏损从1,010.82万元扩大至2,661.03万元。

## 三、核心竞争力分析

公司是一家尖端技术创新企业，也是领先的新一代超材料技术提供商。公司掌握新一代超材料技术产品的深度计算、智能制造以及高效测试等核心技术，与尖端装备行业结合，率先应用到了我国尖端装备领域，在世界超材料产业化竞争中抢占了先机，成为行业引领者。

### （一）超材料全产业链体系优势

公司在世界范围内，率先完成了从0到1的超材料工业体系构建，开创了超材料的设计、制造、检测的全产业链体系。报告期内，公司不断深耕产业链体系的各个环节，在超材料的设计、制造、检测方面取得了多项突破，巩固了公司在超材料尖端装备领域的竞争优势地位。公司供应链可控且稳定。

报告期内，公司不断优化系统架构及算法，结合峰值计算能力达到4,200万亿次/秒的超算中心，实现超材料的快速优化设计。公司第三代超材料技术的结构件产品已转入批产阶段；公司709基地一期生产部分率先竣工并投入使用，投产后产能快速爬坡，可年产4万公斤超材料产品；公司加快推进709基地电磁性能检测中心的建设，该中心是全国最先进、测试精度最高，华南地区规模最大的紧缩场测试中心，可实现产品的全尺寸自动化测量，测试效率大幅提升。

### （二）自主创新优势

公司坚持科技创新驱动战略，建设了一系列源头创新和产业化平台，以产业需求为导向，以市场化运作为机制，实现了在科技创新领域的领跑。公司自成立以来，注重在全球范围内的专利布局，保护知识产权不被侵犯，为光启长远发展保驾护航。

报告期内，公司及公司控股子公司合计申报专利64项（其中：发明专利32项），获得授权90项，在研1项超材料领域标准，累计持有3项国家标准。公司及关联主体在超材料领域的专利申请量及授权量均排名第一，建立起了强大的专利壁垒优势，并打造了知识产权管理系统，在知识产权申请、管理等方面走向了流程化、高效化，为主航道业务保驾护航。

报告期内，公司全资子公司光启超材料完成了国家高新技术企业的认定，截至2021年底，公司旗下的国家高新技术企业数量达到4家。公司全资子公司光启尖端于报告期内换发了装备备案凭证。

### （三）团队及文化优势

公司经营管理团队、核心技术人员、中层管理人员及骨干员工深耕超材料产业十余年，对市场和技術发展趋势具有前瞻把握力，有能力实现公司长远战略布局，促进公司长期稳健发展壮大。

自成立以来，公司从底层基础科学研究做起，顺势而为，聚焦主航道，团队上讲求上甘岭的“能吃苦、能打仗、能坚持”的三能精神，牢记“聚天下英才而用之，争做新时期的钱学森们”的嘱托，以尖端技术创新推进我国尖端装备换代升级，不负祖国、不负使命，早日实现“为祖国交付56万公斤的超高性能超材料产品”规划愿景，最终建立起整个行业的技术创新价值链，成为在超材料技术领域持续超越世界最强对手的主力军！

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，面对复杂多变的国内外形势，公司紧跟国家战略布局，聚焦超材料主航道，加快推进超材料生产基地产能爬坡，保证各项生产任务稳步有序推进。

报告期内，公司实现营业收入85,935.00万元，同比增长35.01%；实现归属于上市公司股东的净利润27,127.38万元，同比增长66.25%；扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润24,444.94万元，同比大幅增长86.78%。其中，公司超材料业务实现收入61,210.65万元，同比增长50.01%，占营业收入的比重由2020年度的64.11%增加到71.23%；公司汽车零部件业务亏损从2020年度的1,010.82万元同比扩大至2,661.03万元。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

#### （一）超材料业务

##### 1、尖端装备升级换代加速，市场需求增加，带动公司超材料业务快速发展

报告期内，根据国家战略布局，尖端装备市场升级换代加速，最终客户的需求、直接客户下达的交付任务不断增加。由于公司超材料产品在新型装备加速升级换代中起到重要作用，外部需求的不断增加带动公司超材料业务快速增长，在核心装备中的市场渗透率逐步提升，实现了“十四五”开门红。

2021年度，公司开始大规模交付尖端装备产品，超材料业务实现营业收入61,210.65万元，同比增长50.01%，其中批产收入52,301.61万元，同比大幅增长102.50%，占超材料业务收入比重从63.30%增加到85.45%，收入结构持续改善。受研制周期、研发迭代次数等因素导致超材料研制业务的毛利率波动，超材料业务整体毛利率增长到58.41%，较上年增加5.58%。

报告期内，公司某大型复杂超材料构件产品顺利通过客户验收，由研制阶段转入批产阶段，并收到了投产通知，相关供货合同已于2022年1月正式签订，金额约20亿元人民币，是公司自成立以来签署的金额最大的单笔销售合同，具有里程碑式的意义。报告期内，公司上下全力以赴，克服疫情导致的原材料价格上涨、物流受阻、生产技术工人短缺等对公司供应链的冲击，协助客户圆满完成了全年科研生产任务，获得了客户的多次表扬。

报告期内，公司利用客户拨付的研制经费以及自有资金开展定制化产品开发以及底层技术研究工作，顺利完成了客户阶段性的研制任务，新增17个在研项目。公司加大自有资金研发投入，主动承担科研任务，报告期内，研发投入12,054.95万元，同比增长34.27%。

报告期内，公司根据关联方光启科学的采购需求，开发、制造超材料智能装备硬件产品。受最终客户采购计划及市场需求的影响，交付产品数量同比下降。

##### 2、深耕超材料产业链各个环节，巩固行业竞争优势地位

报告期内，公司在超材料的研发设计、制造、检测方面取得了多项突破，巩固了行业领先地位。

#### （1）研发设计方面

公司通过专业化的超材料设计及支撑团队，不断优化系统架构及算法，通过体系化设计流程建设和相应软件平台大幅缩短设计周期，从而满足复合材料及高精度网格的仿真效率，结合峰值计算能力达到4,200万亿次/秒的超算中心，实现超材料的快速优化设计，在复杂材料体系跨尺度模型的电磁仿真能力始终处于世界领先水平。报告期内，采用公司第三代超材料技术的结构件产品已转入批产阶段。

#### （2）生产制造方面

2021年3月，公司709基地一期生产部分率先竣工并投入使用，可年产4万公斤超材料产品。在709基地一期投产后，公司不断强化生产计划管理，生产过程控制，持续发扬“能吃苦、能打仗、能坚持”的三能作风，短时间内实现了由小批量生产到大规模制造的迈进，并在第四季度迎来了产能的爆发。此外，报告期内，公司进一步扩展优化709基地一期的生产空间，增加了功能型材料的生产，对目前生产工艺中可以实现自动化生产的部分进行智能化升级。

## (3) 检验检测方面

由于超材料产品应用场景的特殊性以及其性能指标的严格要求，检测精度高、专用性强，行业内电磁性能检测单位少、检测周期长，不能满足公司研发及批产阶段大批量的电磁性能检测需求，为解决尖端装备检验检测难题，报告期内，公司除了满负荷使用位于深圳的电磁性能检测中心外，加快了对顺德709基地电磁性能检测中心的建设，该中心是全国最先进、测试精度最高，华南地区规模最大的紧缩场测试中心，可实现产品的全尺寸自动化测量，测试效率大幅提升。

## (二) 汽车零部件业务

报告期内，公司汽车零部件业务在汽车行业回暖的带动下，收入同比增长14.34%。受汽车行业竞争加剧、原材料价格上涨等因素影响，公司汽车零部件业务毛利率及利润下降，毛利率同比下降4.60%，亏损从2020年度的1,010.82万元扩大至2,661.03万元。

## 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	859,350,024.29	100%	636,509,963.75	100%	35.01%
分行业					
超材料行业	612,106,498.87	71.23%	408,048,381.89	64.11%	50.01%
汽车零部件行业	244,356,655.57	28.44%	209,247,344.28	32.87%	16.78%
其他	2,886,869.85	0.33%	19,214,237.58	3.02%	-84.98%
分产品					
超材料产品	523,016,080.20	60.86%	258,283,953.42	40.58%	102.50%
超材料研发业务	89,090,418.67	10.37%	149,764,428.47	23.53%	-40.51%
汽车零部件产品	230,565,837.76	26.83%	201,647,880.88	31.68%	14.34%
其他主营业务	1,841,360.91	0.21%	9,995,187.76	1.57%	-81.58%
下角料、租赁等	14,836,326.75	1.73%	16,818,513.22	2.64%	-11.79%
分地区					
境内	859,350,024.29	100.00%	636,509,963.75	100.00%	35.01%
分销售模式					
直销	859,350,024.29	100.00%	636,509,963.75	100.00%	35.01%

## (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	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
超材料行业	612,106,498.87	254,547,083.77	58.41%	50.01%	32.25%	5.58%
汽车零部件行业	230,565,837.76	221,661,309.13	3.86%	14.34%	20.09%	-4.60%
其他	1,841,360.91	1,780,067.69	3.33%	-81.58%	-71.02%	-35.23%
分产品						
超材料产品	523,016,080.20	210,784,285.65	59.70%	102.50%	95.50%	1.44%
超材料研发业务	89,090,418.67	43,762,798.12	50.88%	-40.51%	-48.31%	7.41%
汽车零部件产品	230,565,837.76	221,661,309.13	3.86%	14.34%	20.09%	-4.60%
其他	1,841,360.91	1,780,067.69	3.33%	-81.58%	-71.02%	-35.23%
分地区						
境内	844,513,697.54	477,988,460.59	43.40%	36.28%	24.74%	5.24%
分销售模式						
直销	844,513,697.54	477,988,460.59	43.40%	36.28%	24.74%	5.24%

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
汽车零部件	销售量	件	9,452,786	7,934,781	19.13%
	生产量	件	9,335,599	7,745,672	20.53%
	库存量	件	1,354,338	1,471,525	-7.96%
超材料	销售量	元	254,547,083.77	192,476,112.63	32.14%
	生产量	元	446,610,192.97	224,282,028.92	99.03%
	库存量	元	240,367,517.04	48,304,407.84	397.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要系公司超材料业务规模增长所致。

### (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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件行业	材料	150,226,946.16	67.77%	117,929,510.03	63.89%	27.39%
汽车零部件行业	人工	33,445,592.76	15.09%	26,813,071.02	14.53%	24.74%
汽车零部件行业	折旧	29,599,247.77	13.35%	31,610,000.01	17.13%	-6.36%
汽车零部件行业	能源	6,219,886.88	2.81%	5,597,265.49	3.03%	11.12%
汽车零部件行业	其他	2,169,635.56	0.98%	2,629,279.99	1.42%	-17.48%
汽车零部件行业	合计	221,661,309.13	100.00%	184,579,126.54	100.00%	20.09%
超材料行业	材料	81,887,306.84	32.17%	113,033,088.60	58.73%	-27.55%
超材料行业	人工	95,051,005.38	37.34%	45,867,546.12	23.83%	107.23%
超材料行业	折旧	22,816,149.25	8.96%	2,787,771.06	1.45%	718.44%
超材料行业	能源	12,132,822.28	4.77%	2,881,261.69	1.50%	321.09%
超材料行业	其他	42,659,800.02	16.76%	27,906,445.16	14.50%	52.87%
超材料行业	合计	254,547,083.77	100.00%	192,476,112.63	100.00%	32.25%
其他	材料	1,387,130.23	77.93%	5,305,069.74	86.38%	-73.85%
其他	人工	120,465.59	6.77%	298,865.98	4.87%	-59.69%
其他	折旧	16,432.02	0.92%	59,822.54	0.97%	-72.53%
其他	能源	18,888.49	1.06%	29,280.47	0.48%	-35.49%
其他	其他	237,151.36	13.32%	448,354.67	7.30%	-47.11%
其他	合计	1,780,067.69	100.00%	6,141,393.40	100.00%	-71.02%

说明

无。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

**(一) 处置子公司**

2021年4月30日，公司与深圳市残友集团控股股份有限公司签订《股权转让协议》，公司将持有的深圳中京光启防务科技有限公司（以下简称“深圳中京光启”）50%的股权作价1元转让给深圳市残友集团控股股份有限公司，经过上述股权转让，公司对深圳中京光启丧失控制权，自2021年4月30日起，深圳中京光启不再纳入本公司合并范围。

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失

						公司净资产 份额的 差额				
深圳中京 光启	1.00	50.00%	协议转让	2021年04 月30日	签署股权 交接确认 书	1,226.08	0.00%	0.00	0.00	0.00

## (二)其他原因的合并范围变动

名称	变更原因	注销日期
杭州龙生电子商务有限公司（以下简称“龙生电子商务”）	注销	2021/9/23
光启智云（上海）技术有限公司（以下简称“光启智云”）	注销	2021/6/30
雄安光启超材料技术有限公司	注销	2021/12/21
深圳睿緬科技有限公司（以下简称“睿緬科技”）	注销	2021/9/14
深圳睿菲利科技有限公司（以下简称“睿菲利科技”）	注销	2021/12/2
深圳睿東科技有限公司（以下简称“睿東科技”）	注销	2021/9/14
深圳睿搃科技有限公司（以下简称“睿搃科技”）	注销	2021/9/14
Hong Kong Wise Myanmar Limited（以下简称“Wise Myanmar”）	注销	2021/12/14
Hong Kong Wise Laos Limited（以下简称“Wise Laos”）	注销	2021/12/14
Hong Kong Wise Cambodia Limited（以下简称“Wise Cambodia”）	注销	2021/12/14
Hong Kong Wise Philippine Limited（以下简称“Wise Philippine”）	注销	2021/12/14

自上述公司完成注销之日起，不再纳入本公司合并报表范围。

## (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）	634,858,265.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.88%
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	420,323,920.00	48.91%
2	第二名	87,461,000.00	10.18%
3	第三名	59,975,291.86	6.98%
4	第四名	34,270,053.51	3.99%
5	第五名	32,828,000.00	3.82%
合计	--	634,858,265.37	73.88%

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）	258,632,378.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.96%
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	144,775,811.57	31.88%
2	第二名	48,476,363.04	10.68%
3	第三名	34,091,557.46	7.51%
4	第四名	18,618,384.94	4.10%
5	第五名	12,670,261.57	2.79%
合计	--	258,632,378.58	56.96%

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	19,899,056.93	22,150,504.07	-10.16%	
管理费用	118,210,968.92	86,374,707.98	36.86%	主要系职工薪酬、折旧及无形资产摊销增加，以及本期确认股权激励费用所致
财务费用	-155,815,830.56	-98,405,632.62	-58.34%	主要系利用闲置募集资金进行现金管理的效益提升所致
研发费用	65,101,708.02	70,958,361.23	-8.25%	

信用减值损失	-37,473,070.28	-28,385,758.68	-32.01%	主要系受期末应收账款和其他应收款余额及账龄的影响
资产减值损失	-3,736,903.46	-13,818,945.18	72.96%	主要系上年同期非专利技术存在发生减值的迹象，计提了无形资产减值损失所致
资产处置收益	646,650.34	7,041,161.25	-90.82%	主要系上年同期公司子公司龙生科技处置了土地使用权所致
营业外支出	3,836,640.61	1,884,451.07	103.59%	主要系本期发生非流动资产报废损失所致
所得税费用	63,597,876.82	25,541,002.11	149.00%	主要系较上年同期本期利润额增加

#### 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
*****CK	使用超材料技术完成尖端装备结构功能一体化的设计，满足客户装备智能化升级的需求	项目已完成方案设计、工艺方案设计；完成研制件生产测试	完成装机评审后，达到小批量生产交付状态。产品定型后，进行大批量交付	提升公司业绩，巩固公司在超材料尖端装备领域的行业领先地位
*****BYXB 结构	使用超材料技术完成尖端装备结构功能一体化的设计，满足客户装备智能化升级的需求	项目已完成方案设计、工艺方案设计；完成研制件生产测试	完成装机评审后，达到小批量生产交付状态。产品定型后，进行大批量交付	提升公司业绩，巩固公司在超材料尖端装备领域的行业领先地位
*****YMYXB 结构	使用超材料技术完成尖端装备结构功能一体化的设计，满足客户装备智能化升级的需求	项目已完成方案设计、工艺方案设计	项目计划 2022 年开展 1:1 样件制备及试验验证。在完成装机评审，产品定型后，进行大批量交付	提升公司业绩，巩固公司在超材料尖端装备领域的行业领先地位

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	335	253	32.41%
研发人员数量占比	19.63%	18.95%	0.68%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	113	79	43.04%
硕士	79	69	14.49%
博士	16	15	6.67%
大专及以下	127	90	41.11%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	124	73	69.86%

30~40 岁	176	147	19.73%
40 岁以上	35	33	6.06%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	120,549,495.90	89,778,777.72	34.27%
研发投入占营业收入比例	14.03%	14.10%	-0.07%
研发投入资本化的金额（元）	55,447,787.88	18,820,416.49	194.62%
资本化研发投入占研发投入的比例	46.00%	20.96%	25.04%

## 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

公司超材料业务持续快速发展，报告期内，对研发人才的需求持续扩大。

## 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

报告期内，公司对\*\*\*\*\*CK、\*\*\*\*\*BYXB结构、\*\*\*\*\*YMYXB结构三个处于开发阶段的项目进行了资本化处理，于期末进行了减值测试，并聘请了万隆（上海）资产评估有限公司进行了评估。根据《光启技术股份有限公司以财务报告为目的资产减值测试涉及的深圳光启尖端技术有限责任公司开发支出可收回金额资产评估报告》（万隆评财字（2022第40054号）。上述三个项目的合并层面开发支出账面金额5,544.78万元，经收益法评估可回收金额于评估基准日（2021年12月31日）的评估值为7,463.00万元。

## 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	703,260,685.36	487,751,713.63	44.18%
经营活动现金流出小计	796,019,424.09	476,073,780.50	67.21%
经营活动产生的现金流量净额	-92,758,738.73	11,677,933.13	-894.31%
投资活动现金流入小计	167,018,386.27	2,599,339,695.63	-93.57%
投资活动现金流出小计	562,435,554.51	392,800,252.34	43.19%
投资活动产生的现金流量净额	-395,417,168.24	2,206,539,443.29	-117.92%
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	540,966,364.58	-94.45%
筹资活动现金流出小计	383,924,401.17	210,512,653.30	82.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-353,924,401.17	330,453,711.28	-207.10%

现金及现金等价物净增加额	-842,100,308.14	2,548,671,087.70	-133.04%
--------------	-----------------	------------------	----------

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为-92,758,738.73元，减幅为894.31%，主要系公司超材料业务发展导致经营性日常支出增加所致。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额为-395,417,168.24元，减幅为117.92%，主要系受购买理财产品规模及理财期限的影响。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额为-353,924,401.17元，减幅为207.10%，主要系受银行融资规模及到期偿还贷款的影响。

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

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,529,751.65	5.27%	主要系理财产品产生收益及权益法核算的长期股权投资收益	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	68,432.85	0.02%	系未到期理财产品于本报告期产生的公允价值变动损益	否
资产减值	-3,736,903.46	-1.12%	系存货跌价损失、固定资产减值损失及合同资产减值损失	是
营业外收入	232,072.89	0.07%		否
营业外支出	3,836,640.61	1.15%	主要系非流动资产报废损失	否
其他收益	36,489,503.07	10.96%	收到及递延摊销的政府补助	按照行业统一标准定额或定量享受的政府补偿以及与资产相关的政府补助形成的递延收益摊销具有可持续性
信用减值损失	-37,473,070.28	-11.26%	系计提的应收账款及其他应收款坏账损失	是
资产处置收益	646,650.34	0.19%	系固定资产处置利得	否

## 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	5,481,492,791.41	61.22%	6,324,392,915.80	72.94%	-11.72%	主要系受闲置募集资金用于现金管理的影响及日常经营开支所致
应收账款	836,711,680.49	9.35%	512,593,826.37	5.91%	3.44%	主要系公司超材料业务销售规模增长
合同资产	186,487.81	0.00%				
存货	376,670,372.29	4.21%	127,411,924.10	1.47%	2.74%	主要系超材料业务量增长公司需要备料备产
投资性房地产	82,772,803.55	0.92%	44,763,094.84	0.52%	0.40%	主要系公司之子公司百景贸易所持有的房产因符合投资性房地产的确认条件，将其从固定资产转入投资性房地产核算
长期股权投资	47,989,719.83	0.54%	45,090,849.48	0.52%	0.02%	
固定资产	631,072,515.47	7.05%	368,385,636.97	4.25%	2.80%	主要系 709 基地一期竣工验收，在建工程转入固定资产所致
在建工程	308,237,629.00	3.44%	329,692,507.59	3.80%	-0.36%	
使用权资产	23,632,010.94	0.26%	32,351,055.04	0.37%	-0.11%	
短期借款		0.00%	340,451,840.30	3.93%	-3.93%	主要系 2020 年向银行融资贷款到期偿还借款所致
合同负债	2,386,538.49	0.03%	893,624.53	0.01%	0.02%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	12,798,920.31	0.14%	16,114,367.78	0.19%	-0.05%	
交易性金融资产	200,068,432.85	2.23%		0.00%	2.23%	系本期购买保本浮动收益型理财产品未到期所致
应收票据	73,149,063.40	0.82%	41,075,017.70	0.47%	0.35%	主要系汽车零部件业务对通过银行承兑汇票结算的部分客户加快了票据回款所致
其他应收款	67,331,930.81	0.75%	102,300,394.55	1.18%	-0.43%	主要系本期收回履约保证金以及本期收回部分政府补助所致
开发支出	55,447,787.88	0.62%		0.00%	0.62%	系研发项目进入开发阶段，相应的研发投入达到资本化的条件

其他非流动资产	71,917,800.23	0.80%	43,049,420.82	0.50%	0.30%	主要系本期预付工程及设备款增加所致
应付账款	384,711,724.59	4.30%	169,130,452.76	1.95%	2.35%	主要系公司超材料业务发展，应付货款、设备及工程款增加所致
应交税费	84,335,863.58	0.94%	35,918,552.57	0.41%	0.53%	主要系本报告期较上年同期超材料业务增长，利润增加引起期末应交企业所得税较期初增加，以及本期末应交增值税较期初增加所致
其他应付款	13,616,086.68	0.15%	21,763,882.80	0.25%	-0.10%	主要系本期已支付收购百景贸易股权转让款所致
递延收益	260,766,477.02	2.91%	166,072,525.42	1.92%	0.99%	主要系本期收到政府补助所致

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								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	68,432.85			1,300,000.00	1,100,000.00		200,068,432.85
金融资产小计	0.00	68,432.85			1,300,000.00	1,100,000.00		200,068,432.85
上述合计	0.00	68,432.85			1,300,000.00	1,100,000.00		200,068,432.85
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

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

项目	余额	受限原因
货币资金	100,183.75	保函保证金
合计	100,183.75	

截止2021年12月31日，本公司其他货币资金中除100,183.75元保函保证金使用受限外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
709 基地	自建	是	超材料	257,955,308.57	600,241,458.28	募集资金	40.40%	409,050,000.00	0.00	在建		
合计	--	--	--	257,955,308.57	600,241,458.28	--	--	409,050,000.00	0.00	--	--	--

### 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
2017	非公开发行	683,776.33	29,248.68	171,179.11	0	539,776.33	78.94%	517,364.51	存放于募集资金监管账户,购买理财产品	517,364.51
合计	--	683,776.33	29,248.68	171,179.11	0	539,776.33	78.94%	517,364.51	--	517,364.51
募集资金总体使用情况说明										
<p>2021 年度实际使用募集资金 29,248.68 万元,收到的银行存款利息以及现金管理业务收益扣除银行手续费等的净额为 12,028.61 万元,累计已使用募集资金 171,179.11 万元,累计收到的银行存款利息以及现金管理业务收益扣除银行手续费等的净额为 54,769.64 万元。截至 2021 年 12 月 31 日止,募集资金余额为人民币 517,364.51 万元(包括累计收到的银行存款利息以及现金管理业务收益扣除银行手续费等的净额。</p> <p>公司超材料智能结构及装备研发中心建设项目(以下简称“研发中心项目”)因为地铁施工影响,导致项目拟租赁房屋无法在计划时间内达到预定可使用状态,经公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第七次会议审议,项目实施期限延期至 2023 年 12 月。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
709 基地	是		148,593	25,795.53	60,024.15	40.40%	2025 年 05 月 31 日	0	不适用	否
沈阳光启尖端装备产业园(以下简称“沈阳项目”)	是		36,440	511.18	620.21	1.70%	2024 年 05 月 31 日	0	不适用	否
研发中心项目	否	144,000	144,000	2,014.83	3,885.61	2.70%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否



产业化运营中心网络建设项目（以下简称“运营中心项目”）	是		40,950	445.44	653.63	1.60%	2023年12月31日	0	不适用	否
超材料智能结构及装备产业化项目（以下简称“产业化项目”）	是	539,776.33			5,306.75			0	不适用	是
信息化系统建设项目（以下简称“信息化项目”）	是		10,459.13	481.7	688.76	6.59%	2023年12月31日	0	不适用	否
永久性补充流动资金	是		100,000		100,000	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	683,776.33	480,442.13	29,248.68	171,179.11	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	683,776.33	480,442.13	29,248.68	171,179.11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	运营中心项目、信息化项目为公司产业化项目及研发中心项目的配套项目。公司原产业化项目已于2019年5月终止，研发中心项目因为地铁施工影响，导致项目拟租赁房屋无法在计划时间内达到预定可使用状态，经公司审议，项目实施期限延期至2023年12月。基于公司产业化项目以及研发中心项目的变更调整，加上近期疫情反复的影响，经公司审议，运营中心项目及信息化项目计划延期至2023年12月。沈阳项目因当地每年的施工期较短，叠加疫情原因，进展滞后。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时	适用									

补充流动资金情况	公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营等，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司已于 2021 年 4 月 28 日将上述资金 50,000.00 万元自募集资金专户转入公司其他银行账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金监管账户 126,864.51 万元，剩余 390,500.00 万元用于现金管理尚未到期。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2020 年至 2021 年，公司存在将部分募集资金用于非募投项目的情形，涉及金额 25.10 万元，公司已于 2022 年 1 月 26 日通过自有资金账户将上述 25.10 万元的款项补充至对应募集资金专户。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
709 基地	产业化项目	148,593	25,795.53	60,024.15	40.40%	2025 年 05 月 31 日	0	不适用	否
沈阳项目	产业化项目	36,440	511.18	620.21	1.70%	2024 年 05 月 31 日	0	不适用	否
运营中心项目	产业化项目	40,950	445.44	653.63	1.60%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
信息化项目	产业化项目	10,459.13	481.7	688.76	6.59%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
永久性补充流动资金	产业化项目	100,000	0	100,000	100.00%		0	不适用	否
合计	--	336,442.13	27,233.85	161,986.75	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、本公司于 2018 年 3 月 29 日召开第三届董事会第十八次会议、2018 年 4 月 16 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施内容和变更部分募集资金用途的议案》、《关于使用募集资金投资产业化运营中心网络建设项目的议案》和《关于使用募集资金投资信息化系统建设项目的议案》，将产业化项目的实施主体由深圳光启超材料技术有限公司变更为保定超材料，调整了产业化项目部分募投产品方向，同时将产业化项目募集资金计划投入金额进行部分调减，调减资金转投拟新建的运营中心项目和信息化系统建设项目。</p> <p>2、根据公司 2018 年度股东大会审议通过的关于募投项目变更的相关议案，公司终止了产业化项目，项目终止后结余募集资金部分用于投资 709 基地以及沈阳项目，部分</p>								

	<p>用于永久性补充流动资金，剩余未做变更部分，公司会尽快找到符合公司发展战略且具有较强竞争力和盈利能力的项目，并在履行必要程序后使用，暂未确定用途的募集资金存于募集资金专户。</p> <p>3、公司于 2019 年 10 月 30 日召开第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体的议案》。将信息化项目的实施主体由本公司变更为公司全资子公司光启超材料。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	运营中心项目、信息化项目为公司产业化项目及研发中心项目的配套项目。公司原产业化项目已于 2019 年 5 月终止，研发中心项目因为地铁施工影响，导致项目拟租赁房屋无法在计划时间内达到预定可使用状态，经公司审议，项目实施期限延期至 2023 年 12 月。基于公司产业化项目以及研发中心项目的变更调整，加上近期疫情反复的影响，经公司审议，运营中心项目及信息化项目计划延期至 2023 年 12 月。沈阳项目因当地每年的施工期较短，叠加疫情原因，进展滞后。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 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
深圳光启尖端技术有限责任公司	子公司	航空工业产品、设备的研制开发、技术咨询及销售；航海工业产品、设备的研制开发、技术咨询及销售；新型材料的研制开发、技术咨询及销售；卫星通信系统、电子产品的研制开发、技术服务及销售；国内贸易	60,000,000.00	2,541,991,031.70	1,132,427,083.74	616,205,762.82	69,560,295.06	61,093,486.41
洛阳尖端装备技术有限公司	子公司	从事航空、航海产品及其它产品的研发、生产（制造）、技术咨询、技术服务及销售；新型材料和电子产品的研发、生产（制造）、技术咨询及销售；交通设施、电子设备以及其他材料的研发、设计、生产、技术咨询、技术服务及销售；科研和生产所需及所生产的技术、原辅材料、设备、仪器仪表、零件的国内贸易和进出口业务	10,000,000.00	410,916,841.54	38,357,511.03	89,437,737.81	9,648,685.34	8,682,249.31

深圳光启超材料技术有限公司	子公司	高端功能装备综合解决方案的技术开发、技术服务、咨询及销售；国内贸易和进出口业务。汽车工业、轨道交通产品、设备的生产；汽车工业、轨道交通产品、设备的研发、技术咨询、生产及销售；智能化相关产品的技术开发、技术咨询、技术服务、生产及销售；电子产品的技术开发、技术咨询、技术服务、生产及销售，头盔、新材料、复合材料防护类产品及其零部件的技术开发、技术咨询、技术服务、生产及销售	1,050,000,000.00	4,427,098,286.00	3,601,843,863.46	198,147,007.78	240,385,893.11	205,577,582.58
浙江龙生汽车部件科技有限公司	子公司	汽车内饰件、汽车零部件的研发、生产、销售；商用车、机械设备、仪器仪表的销售，货物进出口	100,000,000.00	760,946,208.84	650,771,954.03	244,356,655.57	-19,476,961.57	-27,456,242.52

深圳光启高端装备技术研发有限公司	子公司	企业工业产品、轨道交通产品、智能化相关产品、复合材料结构产品的研发、技术咨询、销售；市政工程解决方案的技术开发、咨询；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；货物及技术进出口	1,000,000.00	67,800,661.74	-47,769,478.57	18,000,000.00	-466,356.50	-466,356.50
佛山顺德光启尖端装备有限公司	子公司	航空航天设备制造	40,000,000.00	991,190,419.16	709,614,964.72	78,121,907.55	11,787,545.81	8,684,558.79

深圳光启岗达创新 科技有限公司	子公司	电子产品的技术开发、技术咨询、测试及购销，超材料的生产（凭环保批文经营），经营进出口业务（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	1,000,000.00	141,510,737.51	38,990,486.55	91,863,823.44	34,616,000.46	29,992,651.68
--------------------	-----	--	--------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
龙生电子商务	注销	已无实际业务，不构成影响
光启智云	注销	已无实际业务，不构成影响
雄安光启超材料技术有限公司	注销	已无实际业务，不构成影响
睿緬科技	注销	已无实际业务，不构成影响
睿菲利科技	注销	已无实际业务，不构成影响
睿柬科技	注销	已无实际业务，不构成影响
睿挝科技	注销	已无实际业务，不构成影响
Wise Myanmar	注销	已无实际业务，不构成影响
Wise Laos	注销	已无实际业务，不构成影响
Wise Cambodia	注销	已无实际业务，不构成影响
Wise Philippine	注销	已无实际业务，不构成影响
深圳中京光启	处置	已无实际业务，不构成影响

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）公司发展战略

2021年，公司不忘初心，克服困难，以尖端技术创新推进尖端装备升级换代，很好地落实了公司发展战略及经营目标，实现了“十四五”首年开门红。

2022年，公司将紧跟国家战略布局，以装备发展需求为牵引，坚持科技创新驱动战略，充分发挥核心竞争优势和上市公司资本平台优势，全力聚焦超材料技术应用的产业发展方向，重点发展超材料尖端装备业务，集中力量不断拓展公司在尖端装备领域的应用，提高市场份额，发展成为具有可持续核心竞争力的超材料整体解决方案商。

### （二）2022年经营计划

公司在2021年初预计当年营业收入达到10亿元，净利润3.1亿元。受公司汽车零部件业务出现较大亏损，公司实现营业收入85,935.00万元，实现归属于上市公司股东的净利润27,127.38万元，公司未能实现当年的经营目标。

2022年，公司将以超材料尖端装备的研发生产交付任务为中心，保质保量保战斗力，集中资源，贯彻公司发展战略，努力提升公司经营业绩，维护公司及全体股东的利益，主要的工作如下：

1、公司将坚持源头创新，以客户需求为导向，并注重知识产权的保护，不断拓宽公司尖端装备业务的护城河。2022年，公司将加速推进研发转批产，扩大独家研制项目在核心尖端装备的渗透率；

2、继续推动公司超材料产业基地建设，适度提前投资，提升产品生产、测试、交付能力。随着尖端装备市场需求的不断增加，公司预计709基地一期产能将不能满足公司中长期交付需求，公司拟在年内追



加投资并启动709基地二期建设；

3、进一步提升产品质量管理，保质保量保生产力，为最终用户提供性能优良、质量可靠的尖端装备产品，持续健全及完善质量管理体系及服务、管理、监督保障体制。

4、进一步加强内部控制，规范公司治理，针对研发、销售、生产、财务预算管理等关键环节，优化管理架构、制度、体系和流程，深度开展精细化管理，提升公司的运营管理水平与效率；

5、强化绩效管理，健全考核体系，优化人员结构，畅通人才成长晋升通道，与各大院校、人才市场开展对口合作做好员工储备，抓好员工技能培训，提升生产效率。

### （三）公司可能面临的风险

#### 1、专业技术人才紧缺风险

公司是技术密集型、创新型的企业，核心技术和新技术研发对公司尤为重要。公司核心技术主要来自于研发团队的集体努力，不存在对个别核心技术人员严重依赖的情况，但光启尖端装备的制造需要相关专业的技术人才，随着业务量的大幅增加，对专业技术人才需求越来越大，有可能出现人才供应不及时的风险，影响公司研制生产任务。公司通过与各大院校、人才市场开展对口合作，严格落实激励与考核标准，畅通人才成长晋升通道，建立健全适合公司发展需求的人力资源制度，来应对人才紧缺风险。

#### 2、募投项目变更不及时导致资金闲置的风险

公司对募投项目进行了可行性分析，项目在实施过程中可能受到疫情、市场环境变化、产业政策变化以及工程进度、工程管理等变化因素的影响，致使项目实施进度不及预期，募集资金可能在一定时期内出现资金闲置的情况，将直接影响公司业务规模及潜在业务收入，对公司业务发展造成不利影响。

针对进度不及预期的募投项目，公司会进行谨慎评估，并根据当前战略布局及时调整，通过延期、终止或新设项目的方式，将募集资金投向与公司超材料主营业务密切相关的领域，提高募集资金的使用效率，并进一步巩固公司在超材料领域的技术领先地位，助力装备现代化升级。

#### 3、疫情造成的不确定性风险

当前，国内新冠肺炎疫情形势依然严峻。受各地疫情防控政策的影响，行业内供应链上下游企业不同程度地受到相应的制约，各上下游企业可能面临复工推迟、物流受阻等一系列的问题，上述因素将会一定程度上影响公司正常的采购及生产等日常经营活动的进度。

公司将密切关注新冠疫情的发展，严格按照客户的交付需求制定详细的生产计划，做好采购计划管理，加大核心原材料的提前备货，积极处理与应对其带来的风险和挑战。确保各类产品的按时交付。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年07月15日	公司顺德709基地	实地调研	机构	中航证券、海通证券、国信证券、中金公司等51位机构投资者和个人投资者	公司向投资者介绍了709基地的厂区布局、生产能力及目前投产情况，并就公司业务开展等方面的问题与公司进行了深入交流	详见在互动易发布的《002625 光启技术调研活动信息 2021-001》

## 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》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司法人治理结构与规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开3次股东大会，其中2次临时股东大会，1次年度股东大会，共审议议案15项。公司股东按照《公司章程》的规定，按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东大会的召集、召开、表决程序和决议合法有效，并按要求对会议相关情况及时进行披露，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，平等对待所有股东。

#### 2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的行为。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司共召开10次董事会，共审议议案32项。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，设董事9名，其中独立董事3名。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责和义务，积极参加有关培训，学习有关法律法规，在充分了解情况的基础上审慎表决，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，各委员会严格遵守相关制度规定，各司其职，有力加强了公司董事会的规范运作。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司共召开7次监事会，共审议议案21项。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，历次监事会均按照有关规定的程序召开，并严格履行了相关程序，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户和其他利益相关者的合法权益，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、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，报告期内指定《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，接待投资者调研时严格遵守公司《信息披露管理制度》及《投资者关系

管理制度》的相关规定，确保所有投资者公平获取公司信息。

8、公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》中内幕信息知情人管理的有关规定，并设有《内幕知情人管理制度》，加强对内幕信息知情人的管理，确保内幕信息知情人不得以任何形式泄露内幕信息，落实信息披露的归口管理责任，完善信息流程和控制机制，严格执行信息外报流程的审批程序，所有信息必须经公司董事会秘书批准后方可对外报送，董事会办公室将外部单位相关人员作为内幕知情人登记备查。公司积极做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，进行直接沟通前，要求对方签署承诺书。同时，公司对内幕信息管理制度的建设情况和执行情况进行了自查，公司未出现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）公司业务完整

报告期内，公司的主要业务为：新一代超材料尖端装备产品的研发、生产及销售。公司以自有的资产组织生产经营活动，以独立的销售部门销售自己研发生产的产品，在业务上不存在与控股股东的依赖关系。公司控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

### （二）公司人员独立

公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司设有人力资源部，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司的人事及工资管理与股东单位完全独立和分开。本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。

### （三）公司资产独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业产权关系明确，合法拥有与经营有关的资产、专利技术及商标的所有权，公司的资产独立完整。

### （四）公司机构独立

公司建立了规范的法人治理结构，设置了独立的适应公司发展的组织机构，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的办公机构和生产经营场所有效分离，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

### （五）公司财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，不存在控股股东、实际控制人和其它关联方非经营性占用公司资金和其他资产的情况；公司在银行单独开立账户，公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	---------	------	------	------

2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.54%	2021 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 27 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《2021 年第一次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2021-020）
2020 年度股东大会	年度股东大会	45.03%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《2020 年度股东大会会议决议公告》（公告编号：2021-045）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.24%	2021 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 24 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《2021 年第二次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2021-079）

## 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
刘若鹏	董事长	现任	男	38	2017 年	2023 年	0	0	0	0	0	不适用

					04月25日	07月06日						
赵治亚	董事、总经理	现任	男	45	2017年04月25日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
张洋洋	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	42	2017年04月25日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
栾琳	董事	现任	女	42	2019年06月10日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
季春霖	董事	现任	男	40	2020年03月16日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
俞明俏	董事	现任	女	34	2017年04月25日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
莎琳	独立董事	离任	女	39	2017年04月25日	2022年01月18日	0	0	0	0	0	不适用
姚远	独立董事	现任	女	45	2017年04月25日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
韩建春	独立董事	现任	男	39	2017年04月25日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
李华峰	独立董事	现任	男	59	2022年01月18日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
李冀	监事	现任	女	54	2020年07月06日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
王今金	监事会主席	现任	男	37	2017年04月25日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
张铮铮	监事	现任	男	33	2020年03月16日	2023年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

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

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 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、刘若鹏先生，男，1983年出生，美国杜克大学电子与计算机工程系博士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。现任第十三届全国人大代表、中国科协第九届常委、全国工商联第十二届执委、超材料电磁调制技术国家重点实验室主任、全国电磁超材料技术及制品标准化委员会副主任委员、广东省工商联常委、深圳市工商业联合会副主席，曾任广东省第十二届人大代表、国家高技术研究发展计划（863计划）新材料领域主题专家组专家，2014年获“中国青年五四奖章”。2010年1月至今任深圳光启高等理工研究院院长；2014年8月至今，任光启科学有限公司董事会主席；2015年3月至今历任西藏映邦实业发展有限公司执行董事、总经理，董事长，2017年4月至今任本公司董事长。

2、赵治亚先生，1976年出生，美国杜克大学电子与计算机工程系博士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2005年至2009年，任美国杜克大学电子与计算机工程系研究助理；2010年1月至2017年4月，任深圳光启高等理工研究院副院长，并从2013年1月至2017年4月担任“超材料电磁调制技术国家重点实验室”副主任，2013年11月至今任“全国电磁超材料技术及制品标准化委员会”委员、秘书长；2011年11月至2017年4月、2021年2月23日至今任深圳光启尖端技术有限责任公司总经理，现任本公司董事、总经理。国家高技术研究发展计划(863计划)新材料技术领域“超材料及其相关器件关键技术研发”主题项目首席专家，2016年入选“广东特支计划”科技创新领军人才，获得国家科技部“2017年中青年科技创新领军人才”。

3、张洋洋先生，1979年出生，英国牛津大学电子工程系博士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2010年1月至今，任深圳光启高等理工研究院副院长；2014年8月至2019年5月，任光启科学有限公司行政总裁及执行董事，2015年3月至今历任西藏映邦实业发展有限公司监事、董事，现任本公司董事、财务总监以及董事会秘书。

4、栾琳女士，1979年出生，美国杜克大学电子与计算工程专业博士，中国国籍，无境外永久居留权。2010年1月至今，任深圳光启高等理工研究院副院长；2014年8月至今，任光启科学有限公司执行董事，现任本公司董事。

5、季春霖先生，1981年出生，美国杜克大学统计科学博士，中国国籍，无境外永久居留权。2004年3月至2004年12月，任香港中文大学电子工程系助理研究员；2006年4月至2006年8月，任香港城市大学电子工程系助理研究员；2010年1月至2010年2月，任美国哈佛大学统计系博士后研究员；2010年3月至今，任深圳光启高等理工研究院联合创始人、副院长、核心科学家，现任本公司董事。

6、俞明俏女士，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。俞明俏曾就职于杭州凯安汽车服务有限公司，2013年3月加入本公司，2014年3月至2017年4月担任本公司监事，现任本公司董事。

7、李华峰先生，1962年出生，中山大学行政管理专业及中央党校经济学专业本科毕业，中国国籍，无境外永久居留权。历任中国建设银行股份有限公司海南省分行万宁支行党委书记、行长，中国建设银行股份有限公司海南省分行营业部党委书记、总经理，中国建设银行股份有限公司湖南省分行风险总监、党委委员、副行长，中国建设银行首家村镇银行——桃江建信村镇银行董事长，中国建设银行股份有限公司深圳市分行党委副书记、副行长，现任本公司独立董事。

8、姚远女士，1976年出生，解放军信息工程学院通信工程专业本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1998年至2000年，任广州中科联技术有限公司研发部研发工程师；2000年至2015年，历任华为技术有限公司全球技术服务部无线产品培训部经理、LS产品管理部长、高级咨询顾问。2016年3月至今，任

浙江华为通信技术有限公司外聘兼职高级讲师，现任本公司独立董事。2017年3月获上市公司独立董事任职资格。

9、韩建春先生，1982年出生，注册会计师，会计学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2007年至2015年，任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审计一部经理、部门副主任；2015年至2019年10月，任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所授薪合伙人，2018年2月至2021年1月，任新疆天富能源股份有限公司独立董事。2016年3月获上市公司独立董事任职资格。现任本公司独立董事，兼任大信会计师事务所（特殊普通合伙）授薪合伙人，上海威尔泰工业自动化股份有限公司独立董事，上海未强信息科技有限公司监事，海特克动力股份有限公司独立董事，深圳天德钰科技股份有限公司独立董事。

10、李冀女士，1967年出生，南京信息工程大学毕业。中国国籍，无境外永久居留权。2010年1月至2014年12月，任深圳光启高等理工研究院总监；2014年12月至2020年12月，任深圳光启空间技术有限公司总监，现任本公司监事。

11、王今金先生，1984年出生，剑桥大学电子工程博士学位，中国国籍，无境外永久居留权。2012年11月毕业于剑桥大学，2012年12月至2017年1月，任深圳光启高等理工研究院研发部科学家，2017年2月至今，历任深圳光启超材料技术有限公司业务管理部科学家、深圳光启尖端技术有限责任公司采购部部长，现任本公司监事会主席。

12、张铮铮先生，1988年出生，北京建筑大学工商管理学士，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月至2017年12月，任深圳光启高等理工研究院总裁助理；2017年12月至今，任深圳光启空间技术有限公司西部区域负责人，现任本公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘若鹏	西藏映邦实业发展有限公司	董事长	2019年03月26日		否
赵治亚	西藏映邦实业发展有限公司	董事	2019年03月26日		否
张洋洋	西藏映邦实业发展有限公司	董事	2019年03月26日		否
张洋洋	深圳光启空间技术有限公司	董事	2014年07月17日		否
栾琳	深圳光启空间技术有限公司	董事长、总经理	2019年08月26日		是
季春霖	西藏映邦实业发展有限公司	董事、总经理	2019年03月26日		否
季春霖	深圳光启空间技术有限公司	董事	2019年08月26日		否
张铮铮	深圳光启空间技术有限公司	区域负责人	2017年12月01日		是
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职情况。				

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
刘若鹏	深圳大鹏光启科技有限公司	总经理、董事	2009年12月15日		否
刘若鹏	深圳光启软科学研究院	理事	2010年01月09日		否
刘若鹏	ADVANCE SUMMIT LIMITED	董事	2010年06月15日		否
刘若鹏	ASEAN Telecommunications Limited	董事	2011年03月09日		否
刘若鹏	深圳光启创新技术有限公司	执行董事、总经理	2011年09月23日	2021年04月22日	否
刘若鹏	深圳光启资本管理合伙企业（有限合伙）	执行合伙人委派代表	2011年11月11日		否
刘若鹏	深圳光启尖端技术有限责任公司	执行董事	2011年11月21日		否
刘若鹏	深圳光启合众科技有限公司	执行董事、总经理	2011年12月13日	2021年04月28日	否
刘若鹏	深圳大鹏光启联众科技合伙企业（有限合伙）	执行合伙人	2011年12月21日		否
刘若鹏	深圳安博创新科技有限公司	执行董事、总经理	2012年05月16日		否
刘若鹏	深圳超材料产业联盟	理事长	2012年12月26日		否
刘若鹏	深圳大鹏光启投资咨询有限责任公司	执行董事、总经理	2013年02月22日		否
刘若鹏	深圳光启智慧科技有限公司	董事长、总经理	2013年06月24日		否
刘若鹏	深圳光启高等理工研究院	理事长	2013年06月30日		是
刘若鹏	深圳光启创智科技有限公司	执行董事、总经理	2013年12月23日	2021年05月06日	否
刘若鹏	深圳超级数据链技术有限公司	执行董事、总经理	2014年03月04日		否
刘若鹏	深圳光启岗达创新科技有限公司	总经理	2014年03月25日	2020年11月06日	否
刘若鹏	Wireless Connection Innovative Technology Limited	董事	2014年04月03日		否



刘若鹏	New Horizon Wireless Technology Limited	董事	2014年04月03日		否
刘若鹏	深圳光启前沿科技合伙企业（有限合伙）	执行合伙人委派代表	2014年04月14日		否
刘若鹏	深圳光启创新投资有限公司	执行董事、总经理	2014年06月05日		否
刘若鹏	KUANGCHI SCIENCE HOLDINGS LIMITED	董事	2014年06月19日		否
刘若鹏	KUANGCHI SCIENCE LIMITED	董事	2014年08月22日		否
刘若鹏	AlienTech Limited	董事	2014年09月15日		否
刘若鹏	INSTANT UP LIMITED	董事	2014年09月22日		否
刘若鹏	NEW ABLE INVESTMENTS LIMITED	董事	2014年09月26日		否
刘若鹏	东莞前沿技术研究院	理事	2014年10月27日		否
刘若鹏	深圳光启梦想科技有限公司	董事长	2014年11月28日	2020年11月25日	否
刘若鹏	深圳光启载人空间技术有限公司	董事长	2014年12月10日	2021年07月09日	否
刘若鹏	东莞空间科技城实业有限公司	执行董事、总经理	2014年12月16日	2021年01月15日	否
刘若鹏	西藏达孜友路实业发展有限责任公司	执行董事、总经理	2015年03月11日		否
刘若鹏	深圳光启超材料技术有限公司	执行董事	2015年03月23日		否
刘若鹏	西藏达孜史登实业发展有限公司	执行董事、总经理	2015年03月30日		否
刘若鹏	西藏达孜惠兆实业发展有限公司	执行董事、总经理	2015年03月30日		否
刘若鹏	SKY ASIA HOLDINGS LIMITED	董事	2015年04月10日		否
刘若鹏	JUMBO PLANET HOLDINGS LIMITED	董事	2015年04月10日		否
刘若鹏	Photon Future Limited	董事	2015年09月11日		否

刘若鹏	洛阳尖端技术研究院	理事长	2015年11月16日		否
刘若鹏	Global Horizon Technology Limited	董事	2015年11月18日		否
刘若鹏	海口未来技术研究院	理事	2016年02月03日		否
刘若鹏	Smart Gesture Limited	董事	2016年02月23日		否
刘若鹏	深圳光启友路科技有限公司	执行董事、总经理	2016年03月09日	2021年05月06日	否
刘若鹏	光启建信（深圳）股权管理有限公司	董事长	2016年08月11日		否
刘若鹏	成都天府新区光启未来技术研究院	理事	2016年08月22日	2021年12月22日	否
刘若鹏	深圳光启智能信息技术有限公司	执行董事兼总经理	2017年07月31日		否
刘若鹏	深圳光启物联网技术有限公司	执行董事兼总经理	2017年07月31日		否
刘若鹏	深圳光启互联技术投资合伙企业（有限合伙）	执行合伙人委派代表	2017年08月08日		否
刘若鹏	深圳中京光启科学技术有限公司	董事长	2017年11月17日		否
刘若鹏	深圳光启高端装备技术研发有限公司	执行董事	2017年12月18日	2021年07月02日	否
刘若鹏	深圳中京光启防务科技有限公司	董事长	2018年01月11日	2021年05月14日	否
刘若鹏	保定光启超材料技术有限公司	执行董事	2018年02月05日		否
刘若鹏	Jumbo Planet Holdings Limited	董事	2018年08月27日		否
刘若鹏	中京军融控股有限公司	董事	2018年09月20日		否
赵治亚	深圳光启创新投资有限公司	监事	2014年06月05日		否
赵治亚	深圳光启超材料技术有限公司	总经理	2015年03月23日		否
赵治亚	深圳光启先进结构技术有限公司	董事长	2017年07月03日		否

赵治亚	深圳光启高端装备技术研发有限公司	总经理	2017年12月18日		是
赵治亚	成都光启天府新材料技术有限公司	法人、执行董事兼总经理	2017年12月19日	2021年11月22日	否
赵治亚	深圳中京光启防务科技有限公司	董事	2018年01月11日	2021年05月14日	否
赵治亚	沈阳光启航空装备技术有限责任公司	执行董事	2018年01月12日		否
赵治亚	保定光启超材料技术有限公司	经理	2018年02月05日		否
赵治亚	西安光启尖端技术研究院	理事长	2018年05月02日		否
赵治亚	沈阳光启超材料技术研究院有限公司	执行董事	2018年05月03日		否
赵治亚	西安光启尖端装备技术有限公司	执行董事	2020年11月13日		否
赵治亚	佛山顺德光启尖端装备有限公司	总经理兼执行董事	2019年03月26日		否
赵治亚	深圳光启尖端技术有限责任公司	总经理	2021年02月24日		否
赵治亚	深圳光启高端装备技术研发有限公司	法人兼执行董事	2021年07月02日		否
张洋洋	深圳大鹏光启科技有限公司	董事	2009年12月15日		否
张洋洋	深圳光启软科学研究院	理事	2010年01月08日		否
张洋洋	ADVANCE SUMMIT LIMITED	董事	2010年06月15日		否
张洋洋	深圳光启合众科技有限公司	监事	2011年12月13日		否
张洋洋	深圳光启岗达创新科技有限公司	监事	2011年12月30日		否
张洋洋	深圳超材料产业联盟	监事	2012年12月26日		否
张洋洋	深圳大鹏光启投资咨询有限责任公司	监事	2013年02月22日		否
张洋洋	深圳光启高等理工研究院	理事	2013年06月30日		否

张洋洋	KUANGCHI SCIENCE HOLDINGS LIMITED	董事	2014年06月19日		否
张洋洋	KUANGCHI SCIENCE LIMITED	董事	2014年08月22日		否
张洋洋	AlienTech Limited	董事	2014年09月15日		否
张洋洋	INSTANT UP LIMITED	董事	2014年09月22日		否
张洋洋	NEW ABLE INVESTMENTS LIMITED	董事	2014年09月26日		否
张洋洋	东莞前沿技术研究院	理事	2014年10月27日		否
张洋洋	深圳光启载人空间技术有限公司	董事、总经理	2014年12月10日		否
张洋洋	西藏达孜友路实业发展有限责任公司	监事	2015年03月11日		否
张洋洋	西藏达孜史登实业发展有限公司	监事	2015年03月30日		否
张洋洋	西藏达孜惠兆实业发展有限公司	监事	2015年03月30日		否
张洋洋	海口未来技术研究院	监事	2016年02月03日		否
张洋洋	光启建信（深圳）股权管理有限公司	董事	2016年08月11日		否
张洋洋	成都天府新区光启未来技术研究院	理事	2016年08月22日	2021年11月22日	否
张洋洋	深圳光启智能信息技术有限公司	监事	2017年07月31日		否
张洋洋	深圳光启物联网技术有限公司	监事	2017年07月31日		否
张洋洋	北京光启合力科技发展有限公司	董事长	2018年10月16日		否
张洋洋	深圳市源点人工智能技术有限公司	董事	2018年11月16日		否
张洋洋	上海光茵科技有限公司	执行董事	2020年08月05日		否
张洋洋	百景贸易（上海）有限公司	执行董事兼总经理	2020年11月17日		否

张洋洋	深圳光启创新技术有限公司	法人兼执行董事	2021年04月22日		否
张洋洋	深圳光启友路科技有限公司	法人、执行董事兼总经理	2021年05月06日		否
张洋洋	深圳光启创智科技有限公司	法人、执行董事兼总经理	2021年05月06日		否
栾琳	深圳大鹏光启科技有限公司	董事	2009年12月15日		否
栾琳	深圳光启软科学研究院	监事	2010年01月08日		否
栾琳	深圳光启高等理工研究院	理事	2013年06月30日		否
栾琳	KUANGCHI SCIENCE LIMITED	执行董事	2014年08月22日		否
栾琳	深圳光启载人空间技术有限公司	董事	2014年12月10日		否
栾琳	东莞空间科技城实业有限公司	监事	2014年12月16日	2021年01月15日	否
栾琳	洛阳尖端技术研究院	理事	2015年11月16日		否
栾琳	海口未来技术研究院	理事长	2016年02月03日		否
栾琳	成都天府新区光启未来技术研究院	理事长	2016年08月22日	2021年11月22日	否
栾琳	深圳中京光启科学技术有限公司	董事	2017年11月17日		否
栾琳	顺耀投资咨询（上海）有限公司	法人、执行董事兼总经理	2020年12月30日		否
栾琳	裕正贸易（上海）有限公司	法人、执行董事兼总经理	2020年12月31日		否
季春霖	深圳光启软科学研究院	理事	2010年01月08日		否
季春霖	深圳光启尖端技术有限责任公司	监事	2011年11月21日		否
季春霖	深圳安博创新科技有限公司	监事	2012年05月16日		否
季春霖	深圳光启智能光子技术有限公司	董事长	2012年09月27日		否

季春霖	深圳光启高等理工研究院	理事	2013年06月30日		是
季春霖	深圳光启载人空间技术有限公司	监事	2014年12月10日		否
季春霖	深圳光启超材料技术有限公司	监事	2015年03月23日		否
季春霖	深圳中京光启科学技术有限公司	董事	2017年11月17日		否
季春霖	西安光启未来技术研究院	法人兼理事长	2018年05月15日	2021年11月22日	否
季春霖	重庆光启未来科技有限责任公司	董事	2018年09月30日	2021年04月07日	否
季春霖	深圳市源点人工智能技术有限公司	董事长	2018年11月16日		否
季春霖	西安光启智能技术有限公司	董事兼总经理	2018年08月09日	2021年11月22日	否
季春霖	上海光茵科技有限公司	监事	2020年08月05日		否
季春霖	百景贸易（上海）有限公司	监事	2020年11月17日		否
季春霖	东莞前沿技术研究院	监事	2014年10月27日		否
俞明俏	浙江龙生汽车部件科技有限公司	监事	2017年03月10日		是
姚远	浙江华为通信技术有限公司	外聘兼职高级讲师	2016年03月01日		是
韩建春	上海未强信息科技有限公司	监事	2017年06月30日		否
韩建春	海特克动力股份有限公司	独立董事	2019年02月21日		是
韩建春	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	独立董事	2019年04月23日		是
韩建春	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	授薪合伙人	2019年11月01日		是
韩建春	深圳天德钰科技股份有限公司	独立董事	2020年09月30日	2023年09月29日	是
张铮铮	杭州光启人工智能研究院	法人	2018年01月10日		否

张铮铮	成都光启空间科技有限公司	董事	2019年09月20日		否
张铮铮	成都天府新区光启未来技术研究院	理事	2020年08月14日		否
张铮铮	重庆光启未来科技有限责任公司	董事兼总经理	2021年04月07日		否
张铮铮	西安光启智能技术有限公司	监事	2021年11月22日		否
张铮铮	西安光启未来技术研究院	理事	2021年11月22日		否
王今金	深圳光启高端装备技术研发有限公司	科学家	2017年05月01日		是

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

在公司任职的董事、监事和高管人员按其任职和分工，根据公司经营业务和薪酬管理办法，由董事会薪酬与考核管理委员会审核，分别由董事会和股东大会审议批准。

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
刘若鹏	董事长	男	38	现任	0	是
赵治亚	董事、总经理	男	45	现任	253.37	否
张洋洋	董事、财务总监、 董事会秘书	男	42	现任	237.83	否
栾琳	董事	女	42	现任	0	是
季春霖	董事	男	40	现任	0	是
俞明俏	董事	女	34	现任	0	否
莎琳	独立董事	女	39	离任	17.95	否
姚远	独立董事	女	45	现任	18	否
韩建春	独立董事	男	39	现任	18	否
李冀	监事	女	54	现任	41.41	否
王今金	监事	男	37	现任	39.17	否
张铮铮	监事	男	33	现任	0	是
合计	--	--	--	--	625.73	--

## 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
第四届董事会第六次会议	2021 年 01 月 05 日	2021 年 01 月 06 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第四届董事会第六次会议决议公告》(公告编号:2021-001)
第四届董事会第七次会议	2021 年 02 月 02 日	2021 年 02 月 03 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第四届董事会第七次会议决议公告》(公告编号:2021-008)
第四届董事会第八次会议	2021 年 03 月 01 日	2021 年 03 月 03 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第四届董事会第八次会议决议公告》(公告编号:2021-021)
第四届董事会第九次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:2021-031)
第四届董事会第十次会议	2021 年 04 月 29 日		审议通过《关于 2021 年第一季度报告全文及正文的议案》
第四届董事会第十一次会议	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 08 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第四届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2021-049)



第四届董事会第十二次会议	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 23 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第四届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号:2021-063)
第四届董事会第十三次会议	2021 年 10 月 28 日		审议通过《关于 2021 年第三季度报告的议案》
第四届董事会第十四次会议	2021 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 08 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第四届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-073)
第四届董事会第十五次会议	2021 年 12 月 30 日	2022 年 01 月 01 日	具体内容详见登载于《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《第四届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2022-001)

## 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
刘若鹏	10	1	9	0	0	否	0
赵治亚	10	1	9	0	0	否	2
张洋洋	10	1	9	0	0	否	3
栾琳	10	1	9	0	0	否	0
季春霖	10	1	9	0	0	否	2
俞明俏	10	0	10	0	0	否	0
莎琳	10	0	10	0	0	否	0
姚远	10	0	10	0	0	否	1
韩建春	10	0	10	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 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）
薪酬与考核委员会	姚远、韩建春、赵治亚	1	2021年01月20日	1、审议《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》2、审议《关于公司<2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》3、审议《关于核查公司<2021年股票期权激励计划激励对象名单>的议案》	相关审议事项均获全票赞成通过	无	无
审计委员会	韩建春、莎琳、栾琳	6	2021年01月04日	审议《关于提名公司内审部负责人的议案》	相关审议事项均获全票赞成通过	无	无
			2021年04月16日	1、审议《关于2020年度审计报告的议案》 2、审议《关于	相关审议事项均获全票赞成通过	无	无

				内审部2020年度工作报告的议案》			
			2021年04月23日	1、审议《关于内审部2021第一季度工作报告的议案》2、审议《关于2021年第一季度报告全文及正文的议案》	相关审议事项均获全票赞成通过	无	无
			2021年08月13日	1、审议《关于内审部2021年第二季度工作报告的议案》2、审议《关于2021年半年度报告全文及摘要的议案》	相关审议事项均获全票赞成通过	无	无
			2021年10月22日	1、审议《关于内审部2021年第三季度工作报告的议案》2、审议《关于2021年第三季度报告的议案》	相关审议事项均获全票赞成通过	无	无
			2021年12月02日	审议《关于续聘会计师事务所的议案》	相关审议事项均获全票赞成通过	无	无
提名委员会	姚远、莎琳、赵治亚	1	2021年12月24日	审议《关于提名独立董事候选人的议案》	相关审议事项均获全票赞成通过	无	无

## 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）	11
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,696
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,707
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,707
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,086
销售人员	38
技术人员	381
财务人员	27
行政人员	69
其他职员	106
合计	1,707
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	27
硕士	116
本科	284
大专及以下	1,280
合计	1,707

### 2、薪酬政策

公司遵从相关法律法规，结合发展状况，采取以业绩为导向的薪酬分配机制，体现企业效益与员工利益相结合，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性。员工薪酬主要由基本工资、绩效工资、业务提成等组成。

### 3、培训计划

公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划。公司组建了一批业务骨干和中高层领导为内部的讲师队伍，重点培训特殊岗位和重点岗位，实现这些岗位人人持证上岗。

#### 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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期内，公司超材料业务相关收入稳步增长，预计在未来12个月内仍维持较明显增幅，需要更多营运资金维持公司的业务发展。	公司未分配利润将用于公司超材料业务的研发及生产，维持公司日常生产经营活动所需。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，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

2021年股权激励计划实施情况如下：

(1) 2021年2月2日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》。公司第四届监事会第五次会议审议通过了上述议案并对本次股权激励计划的激励对象名单进行审核。公司独立董事就相关事项发表了同意2021年股票期权激励计划的独立意见。上海荣正投资咨询股份有限公司出具了独立财务顾问报告，北京大成（上海）律师事务所出具了法律意见书。

(2) 2021年2月8日至2021年2月19日，公司将本激励计划拟激励对象的姓名和职务通过公司公告栏进行了公示。在公示的时限内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议；公示期满，监事会对2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单进行了核查，对公示情况进行了说明，并于2021年2月20日对外披露了《监事会关于公司2021年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

(3) 2021年2月26日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于2021年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2021年3月1日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于公司2021年股票期权激励计划授予相关事项的议案》，对本次激励

计划的授予激励对象名单及拟授予的股票期权总数进行调整。本次调整后，授予激励对象人数由122人调整为120人，拟授予激励对象的股票期权总数相应调整为898.00万份，其他激励对象获授的股票期权份数保持不变。公司第四届监事会第六次会议审议通过了上述议案并对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。上海荣正投资咨询股份有限公司出具了独立财务顾问报告，北京大成（上海）律师事务所出具了法律意见书。

（5）2021年4月16日，公司完成了2021年股票期权激励计划的授予登记工作，向120名核心骨干员工授予股票期权898万份，行权价格为23.25/股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，公司建立健全了高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

## 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，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，建立了一套运行有效、适合公司实际情况的内部控制体系。公司在董事会下设立审计委员会，内部审计机构由审计委员会领导，对公司内部控制的建立和实施等情况进行检查监督，并对公司经济活动进行系统的内部审计监督。报告期内，内部审计机构组织开展了风控梳理工作，通过业务梳理、制度审查、风险识别与评估、风险控制措施制定与确认、控制缺陷整改等环节，进一步完善内控管理体系。同时，公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加由深圳证监局、深交所等监管部门和行业协会组织的各类培训，提高董事、监事及高级管理人员的内控责任意识，提高公司治理和监管水平。

## 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 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2021 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司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	详见巨潮资讯网公告	详见巨潮资讯网公告
定量标准	详见巨潮资讯网公告	详见巨潮资讯网公告
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

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，发现如下问题，并主动、及时进行了整改：

1.存在董事会到期未及时换届、股东大会未在上一会计年度结束后6个月内举行的情况。

公司第三届董事会原则上任期三年，至2020年4月结束。因为疫情原因，公司申请延期披露2019年年度报告，公司于2020年7月6日召开2019年度股东大会，审议通过换届相关议案。

2. 公司章程存在与《公司法》《上市公司章程指引》内容不一致的情况。

2020年12月25日，经公司2020年第五次临时股东大会审议，通过了对公司章程修订的议案，本次修订内容主要根据《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律法规，调整差异内容。经公司自查，当前不存在问题中的不一致与差异的情况。

3. 公司存在未在定期报告中解释募投项目投资进度与投资计划存在差异的原因，部分募投项目论证不充分。

公司部分募投项目投资进度明显滞后，未重新论证项目的可行性和预期收益，未在2020年年度以及2021年半年度募集资金专项报告中，解释说明部分募投项目投资进度与投资计划存在差异的原因。

公司管理层已对募集资金投资项目进行全面梳理，运营中心项目、信息化项目为公司产业化项目及研发中心项目的配套项目。公司原产业化项目已于2019年5月终止，研发中心项目因为地铁施工影响，导致项目拟租赁房屋无法在计划时间内达到预定可使用状态，经公司审议，项目实施期限延期至2023年12月。基于公司产业化项目以及研发中心项目的变更调整，加上近期疫情反复的影响，经公司审议，运营中心项目及信息化项目计划延期至2023年12月。沈阳项目因当地每年的施工期较短，叠加疫情原因，进展滞后。

产业化项目终止后结余的未变更用途的募集资金，公司管理层将基于当前承担的重点型号的明确的研究生产任务需求，尽快完成变更，以提高募集资金的使用效率，并严格按照规定在定期报告中及时披露募集资金的使用进展。



## 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

公司及公司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

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况

### 二、社会责任情况

#### 1、股东权益保护

公司不断健全内部控制体系，积极与投资者沟通交流，公平对待所有股东，维护股东的各项合法权益。报告期内，公司召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会，股东大会的召集、召开与表决程序严格按照法律、法规及《公司章程》等制度的规定。公司股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，为广大投资者参与股东大会提供便利条件，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。公司保证披露的信息真实、准确、完整，信息披露及时、公平，确保所有股东能够平等地获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，并主动举行业绩说明会，邀请投资者对公司及基地进行实地调研，确保投资者及时知悉公司生产经营情况，提高了公司的透明度。

#### 2、职工权益保护

公司坚持以人为本，依据《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的规定，保护职工依法享有劳动权利。公司建立了合理的考核制度和健全有效的激励约束机制，通过科学有效的薪酬管理提高企业的竞争力，充分调动各级员工的积极性。公司重视员工培训，关注员工职业发展，组织开展新员工入职培训、专业技能培训等培训形式，使员工整体职业素养和综合素质得到有效提升，实现员工和公司的共同发展。

#### 3、供应商及客户权益保护

公司根据采购工作的实际需要，进行供应商的选拔与评估，谨慎对比采购供应商的质量、价格、服务等因素，并与符合标准的供应商建立长期稳定的合作关系。同时，公司作为国内唯一一家将超材料形成产品并大规模应用于尖端装备领域的企业，实现了我国超材料技术从0到1的突破，并将超材料应用于我国尖端装备的设计、制造与交付中，所生产的超材料功能型结构件在性能、质量等方面能够满足客户的要求，使得装备具备跨代的性能优势，并得到了客户对公司交付的产品和服务的高度认可，获得众多客户的多次表扬。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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						
资产重组时所作承诺	西藏映邦、刘若鹏	避免同业竞争	1、本公司/本人及本公司/本人控制的企业目前与上市公司及其下属各公司、本次重组标的公司之间不存在同业竞争的情况。2、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的企业未来不会从事或开展任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。3、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的企业如发现任何与上市公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给上市公司及其下属机构。4、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的企业如出售或转让与上市公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，上市公司均享有优先购买权；且本公司/本人保证在出售或转让有关资产、业务或权益时给予上市公司的条件与本公司/本人及本公司/本人控制的企业向任何独立第三方提供的条件相当。5、除非本公司/本人不再为上市公司之控股股东，本承诺	2017年09月28日	长期	正在履行，未有违反承诺

			始终有效，且是不可撤销的。如本承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司/本人将向上市公司赔偿因此造成相关损失。			
	西藏映邦、刘若鹏	减少和规范关联交易	1、在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与上市公司之间的关联交易。2、对于正常经营范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，保证关联交易价格的公允性。3、严格按照有关法律、法规和公司章程的规定履行批准程序，包括但不限于必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，并按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。4、保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司或上市公司其他股东的合法权益。5、本公司/本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止不影响其他各项承诺的有效性。6、本公司/本人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2017年09月28日	长期	正在履行，未有违反承诺
	西藏映邦	保障上市公司独立性承诺	1、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本公司除行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。（3）	2017年09月28日	至承诺履行完毕	正在履行，未有违反承诺

		<p>保证尽量减少并规范本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、保证上市公司资产独立（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。</p> <p>（2）保证本公司及本公司控制的其他企业不得以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。（3）保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务提供违规担保。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>（2）保证上市公司独立在银行开户，不和本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。（3）保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业兼职。（4）保证上市公司依法独立纳税。（5）保障上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本公司控制的其他企业。（2）保证上市公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》和上市公司章程的有关规定产生，保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司控制的其他企业担任除董事、监事以</p>			
--	--	--	--	--	--

			外的职务，不会在本公司控制的其他企业领薪。(3) 本公司不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。5、保证上市公司机构独立(1) 保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作，与本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。			
	刘若鹏	保障上市公司独立性承诺	1、保证上市公司业务独立(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2) 保证尽量减少并规范本人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、保证上市公司资产独立(1) 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。(2) 保证本人及本人控制的其他企业不得以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。(3) 保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务提供违规担保。3、保证上市公司财务独立(1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。(2) 保证上市公司独立在银行开户，不和本人及本人控制的其他企业共用银行账户。(3)	2017年09月28日	至承诺履行完毕	2018年1月至2020年5月，公司存在以定期存单形式为实际控制人控制的企业深圳光启创新技术有限公司、深圳光启合众科技有限公司提供担保的情况，总计12.15亿元。上述担保未履行审批程序，且未按相关规定履行信息披露义务。上述行为违反了承诺中保证上市公司资产独立的要求，以及《上市公司信息披露管理办法》第二条、第三十条的相关规定，公司董事长刘若鹏、总经理赵治

			<p>保证上市公司的财务人员不在本人控制的其他企业兼职。(4) 保证上市公司依法独立纳税。(5) 保障上市公司能够独立作出财务决策, 本人不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司人员独立(1) 保证上市公司的生产经营与行政管理(包括劳动、人事及薪酬管理等)完全独立于本人控制的其他企业。</p> <p>(2) 保证上市公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》和上市公司章程的有关规定产生, 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务, 不会在本人控制的其他企业领薪。(3) 本人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。5、保证上市公司机构独立(1) 保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构, 拥有独立、完整的组织机构, 并能独立自主地运作, 与本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p>			<p>亚、财务总监兼董事会秘书张洋洋违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定, 对上述违规行为负有主要责任。上述担保已于 2020 年 5 月解除, 未对公司经营产生实际影响。除上述事项外, 未违反承诺方作出的其他承诺。</p>
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘若鹏、俞龙生、郑玉英; 西藏映邦实业发展有限公司、深圳光启空间技术有限公司	避免同业竞争	<p>在其持有龙生股份期间(至持有龙生股份比例低于 5%为止), 其所控制的公司或组织不会直接或间接的以任何形式从事与光启技术及其子公司的生产经营构成同业竞争的业务和经营活动。</p>	2015 年 04 月 01 日	长期	正在履行, 未有违反承诺
股权激励承诺	公司	其他承诺	<p>不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助,</p>	2021 年 02 月 03 日	至承诺履行完	正在履行, 未有违反



			包括为其贷款提供担保。	日	毕	承诺
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、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

会计政策变更的内容和原因	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》	(1)
本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》	(2)
本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》	(3)

会计政策变更说明：

(1) 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》。

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	2021年1月1日
使用权资产		32,351,055.04	32,351,055.04

租赁负债		16,114,367.78	16,114,367.78
一年内到期的非流动负债		6,825,389.97	6,825,389.97
长期待摊费用	24,694,099.22	-9,411,297.29	15,282,801.93

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。

#### (2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

#### (3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

## 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

#### (一) 处置子公司

2021年4月30日，公司与深圳市残友集团控股股份有限公司签订《股权转让协议》，公司将持有的深圳中京光启50%的股权作价1元转让给深圳市残友集团控股股份有限公司，经过上述股权转让，公司对深圳中京光启丧失控制权，自2021年4月30日起，深圳中京光启不再纳入本公司合并范围。

#### (二) 其他原因的合并范围变动

名称	变更原因	注销日期
龙生电子商务	注销	2021-9-23
光启智云	注销	2021-6-30
雄安光启超材料	注销	2021-12-21
睿缅科技	注销	2021-9-14
睿菲利科技	注销	2021-12-2
睿柬科技	注销	2021-9-14
睿挝科技	注销	2021-9-14
Wise Myanmar	注销	2021-12-14
Wise Laos	注销	2021-12-14
Wise Cambodia	注销	2021-12-14
Wise Philippine	注销	2021-12-14

自上述公司完成注销之日起，不再纳入本公司合并报表范围。

## 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）	220

境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	綦东钰、曾薪羽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司	其他	在公司治理、募集资金管理、内幕信息知情人登记、信息披露、财务核算等方面存在不规范问题	中国证监会采取行政监管措施	被责令改正	2022年01月05日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收到深圳证监局对公司采取责令改正措施决定书暨相关责任人收到警示函的公告》（公告编号：2022-006）
刘若鹏	实际控制人	在公司治理、募集资金管理、内幕信息知情人登记、信息披露、财务核算等方面存在不规范问题	中国证监会采取行政监管措施	被出具警示函	2022年01月05日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收到深圳证监局对公司采取责令改正措施决定书暨相

						关责任人收到警示函的公告》(公告编号: 2022-006)
赵治亚	高级管理人员	在公司治理、募集资金管理、内幕信息知情人登记、信息披露、财务核算等方面存在不规范问题	中国证监会采取行政监管措施	被出具警示函	2022年01月05日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于收到深圳证监局对公司采取责令改正措施决定书暨相关责任人收到警示函的公告》(公告编号: 2022-006)
张洋洋	高级管理人员	在公司治理、募集资金管理、内幕信息知情人登记、信息披露、财务核算等方面存在不规范问题	中国证监会采取行政监管措施	被出具警示函	2022年01月05日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于收到深圳证监局对公司采取责令改正措施决定书暨相关责任人收到警示函的公告》(公告编号: 2022-006)

## 整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

中国证监会深圳监管局于2021年12月31日做出《关于对光启技术股份有限公司采取责令改正措施的决定》([2021]第170号)(以下简称“《责令改正决定书》”),要求公司对《责令改正决定书》中指出的问题进行整改。公司及相关责任人收到《责令改正决定书》后,高度重视其中的问题,对涉及事项进行了全面梳理,并深刻反思了公司在管理中存在的问题和不足。公司全体董事、监事、高级管理人员认真学习了相关法律、法规、规范性文件。具体内容详见2022年1月29日公司在巨潮资讯网披露的《关于深圳证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》(公告编号: 2022-013)。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露索
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	易金额 (万元)	交易金 额的比例	交易额 度(万元)	过获批 额度	易结算 方式	的同类 交易市 价	期	引
深圳光启空间技术有限公司	实际控制人控制的公司	关联销售	销售产品、销售材料	市场价格	不适用	389.16	0.64%	11,010	否	现金	不适用	2020年07月14日	公告编号：2020-094
合计				--	--	389.16	--	11,010	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

## 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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、公司于2021年5月20日与深圳市科技评审管理中心签订《房屋租赁合同书》，公司租赁深圳市科技评审管理中心坐落于深圳市南山区高新中一道9号软件大厦3层的部分房屋，计租面积为1,334.02平方米，年租金为960,494.4元，租赁期限为2021年5月1日至2023年4月30日。租赁期内租金按月支付。公司租赁该房屋主要用于办公、研发。

2、公司全资子公司光启尖端于2018年10月8日与深圳市科技评审管理中心签订《房屋租赁合同书》，光启尖端租赁深圳市科技评审管理中心坐落于深圳市南山区高新中一道9号软件大厦1层及4层的部分房屋，计租面积为2,336.09平方米，年租金为1,681,984.80元，租赁期限为2019年1月1日至2022年12月31日。租赁期内租金按月支付。光启尖端租赁该房屋主要用于研发。

3、公司全资子公司光启超材料于2017年4月1日与深圳市富上佳实业发展有限公司签订《厂房租赁合同》，光启超材料租赁深圳市富上佳实业发展有限公司坐落于深圳市龙华新区观澜观光路1301号银星科技园内鸿信工业区东南侧厂房及二层办公楼，计租面积为12,000平方米，租赁期限为2017年4月1日至2024年12月31日，该期间房屋租金总额为39,619,272.04元。租赁期内租金按月支付，租金每两年在上一年基础上递增8%。光启超材料租赁该房屋主要用于研发及生产。2021年11月1日，公司全资子公司光启超材料、光启尖端与深圳市富上佳实业发展有限公司签订《厂房租赁合同书》补充协议一，约定从2021年11月1日起，光启超材料将与深圳市富上佳实业发展有限公司签订原合同的权利义务转给光启尖端，原合同的承租人由光启超材料变更为光启尖端，原合同所有权利义务由光启尖端继续履行。

4、公司于2017年7月20日与北京晨鸿宇企业管理有限公司签订《奥林匹克公园中心区欧米茄展厅合作协议》，公司租赁北京晨鸿宇企业管理有限公司坐落于国家会议中心东侧，国家体育场路北湖北侧，占地面积1,045平方米，建筑面积2,135平方米的展厅，租赁期为10年，租赁期前五年租金为665.07万元/年，租赁期后五年租金为718.27万元/年。

5、公司全资子公司光启超材料于2020年1月6日与深圳市富上佳实业发展有限公司签订《厂房租赁合同》，光启超材料租赁深圳市富上佳实业发展有限公司坐落于深圳市龙华新区观澜观光路1301-32号银星科技园三期A区厂房五楼厂房，计租面积为4,025.8平方米，租赁期限为2020年02月01日至2022年01月31日，该期间房屋租金总额为2,971,040.4元。租赁期内租金按月支付，租金每年在上一年基础上递增5%。光启超材料租赁该房屋主要用于生产及仓储。2021年9月28日，光启超材料与银星投资集团有限公司签订《厂房租赁合同》退租协议书，经双方协商一致，确定光启超材料退租日期为2021年10月15日。

6、公司全资子公司洛阳研究院2021年1月1日与洛阳市宏宣机械制造有限公司签订《租赁合同》，洛阳研究院租赁洛阳市宏宣机械制造有限公司坐落于河南省洛阳市涧西区三西路与科技一路交口，涧西科技工业园厂区内北侧厂房中4,000平方米厂房，租赁期限为2021年1月1日至2023年12月31日，年租金为720,000.00元。租赁期内租金每6个月支付一次。

7、公司全资子公司光启尖端与光启理工研究院签订《设备租赁合同》，用于保障公司超材料产品生产，2021年租赁理工研究院各类设备共计165台，租赁期为2021年1月1日至2021年12月31日，年租金5,364,047.04元。

8、公司全资子公司光启岗达与光启理工研究院签订《设备租赁合同》，用于保障公司超材料产品生产，2021年租赁理工研究院各类设备共计13台，租赁期为2021年1月1日至2021年12月31日，年租金1,560,930.36元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 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
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
光启尖端	2019年04月24日	150,000	2020年04月17日	10,000	连带责任保证			2年	是	否
光启尖端	2019年04月24日	150,000	2020年04月29日	10,000	连带责任保证			2年	是	否
光启尖端	2020年06月13日	150,000	2021年03月17日	10,000	连带责任保证			3年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			150,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			150,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
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



							有)			
光启尖端	2019年01月28日	10,000	2021年03月17日	10,000	连带责任保证			3年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			25,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			150,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						20,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			175,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						0
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										0.00%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										0

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	390,500	390,500	0	0
合计		390,500	390,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

- 1、2020年9月10日，公司披露了下属子公司光启尖端某大型复杂超材料构件产品已达到重要应用节点，预计近期可进入批产交付阶段，产品重量是公司目前已批产同类产品最大重量6倍以上。报告期内，就上述某大型复杂超材料构件产品，光启尖端顺利通过了成都某客户的验收，并收到了投产通知，将向客户交付总计约17,000公斤的航空超材料产品。上述投产通知在公司已披露过的订货需求范围内，属于未明确价格的部分，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于大型复杂超材料构件产品进入应用重要节点的公告》（公告编号：2020-133）、《关于公司收到客户超材料航空结构产品订货需求的公告》（公告编号：2020-150）、《关于公司收到客户投产通知的自愿性信息披露公告》（公告编号：2021-013）。
- 2、报告期内，光启尖端与客户A签订了14,641.43万元的超材料产品的批产合同。上述订单属于公司已披露的超过12亿元订货需求范围内。报告期内，光启尖端收到了客户D的投产通知，金额为37,459.5万元。上述投产通知在公司已披露的12亿元订货需求范围内，属于已明确价格的部分。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司收到客户超材料航空结构产品订货需求的公告》（公告编号：2020-150）、《关于签订超材料产品批产合同的自愿性信息披露公告》（公告编号：2021-044）、《关于签订超材料产品批产合同的自愿性信息披露公告》（公告编号：2021-054）、《关于公司收到客户投产通知的自愿性信息披露公告》（公告编号：2021-055）。
- 3、报告期内，公司709基地一期已顺利通过竣工验收并正式投产。709基地一期从投入运行到全面达产预计需要两年的时间，可能存在不可抗力的风险。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司709基地一期通过竣工验收并正式投产的公告》（公告编号：2021-025）。
- 4、报告期内，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于部分募投项目实施期限延期的议案》，同意公司将“超材料智能结构及装备研发中心建设项目”实施期限延期至2023年12月。本次调整不涉及变更项目募集资金的用途和投向。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于部分募投项目实施期限延期的公告》（公告编号：2021-038）。
- 5、根据《上市公司行业分类指引》的相关规定，公司向中国上市公司协会递交了变更行业类别的申请，经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定，中国证券监督管理委员会核准发布（具体详见中国证券监督管理委员会网站披露的《2021年2季度上市公司行业分类结果》），公司所属行业由汽车制造业（代码C36）变更为：铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（代码C37）。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司所属行业分类变更的公告》（公告编号：2021-059）。
- 6、报告期内，公司下属子公司深圳光启尖端技术有限责任公司与客户C、客户A分别签订了4,422万元和1,527.24万元的超材料产品的批产合同，两者合计5,949.24万元。上述订单不在公司已披露的超过12亿元的订货需求范围内，属于新增的订单。具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于签订超材料产品批产合同的自愿性信息披露公告》（公告编号：2021-062）。

## 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	666,292,885	30.92%						666,292,885	30.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	666,292,885	30.92%						666,292,885	30.92%
其中：境内法人持股	666,292,885	30.92%						666,292,885	30.92%
境内自然人持股									
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	1,488,294,977	69.08%						1,488,294,977	69.08%
1、人民币普通股	1,488,294,977	69.08%						1,488,294,977	69.08%
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	2,154,587,862	100.00%						2,154,587,862	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份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

## 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

### 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	105,837	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	110,233	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
西藏映邦实业发展有限公司	境内非国有法人	40.46%	871,844,276	0	627,082,952	244,761,324	质押	791,701,648
桐庐岩嵩投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.10%	66,855,324	92	0	66,855,324		

石庭波	境内自然人	2.77%	59,753,764	26,478,120	0	59,753,764		
深圳光启空间技术有限公司	境内非国有法人	2.61%	56,282,860	91	39,209,933	17,072,927		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.49%	53,707,607	2	0	53,707,607		
郑玉英	境内自然人	1.79%	38,500,000	65	0	38,500,000		
俞龙生	境内自然人	0.88%	19,000,000	2	0	19,000,000		
俞旻贝	境内自然人	0.88%	18,857,830	0	0	18,857,830		
石丽云	境内自然人	0.79%	16,938,292	0	10,073,410	16,938,292		
中国建设银行股份有限公司一国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.55%	11,867,640	未知	0	11,867,640		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 大股东中西藏映邦实业发展有限公司与深圳光启空间技术有限公司为同一实际控制人关系，俞龙生与郑玉英为夫妻关系。俞旻贝为俞龙生、郑玉英之女。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
西藏映邦实业发展有限公司	244,761,324	人民币普通股	244,761,324					
桐庐岩嵩投资管理合伙企业(有限合伙)	66,855,324	人民币普通股	66,855,324					
#石庭波	59,753,764	人民币普通股	59,753,764					
香港中央结算有限公司	53,707,607	人民币普通股	53,707,607					
郑玉英	38,500,000	人民币普通股	38,500,000					
俞龙生	19,000,000	人民币普通股	19,000,000					
俞旻贝	18,857,830	人民币普通股	18,857,830					
深圳光启空间技术有限公司	17,072,927	人民币普通股	17,072,927					
#石丽云	16,938,292	人民币普通股	16,938,292					
中国建设银行股份有限公司一国泰	11,867,640	人民币普通股	11,867,640					

中证军工交易型开放式指数证券投资基金			
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	西藏映邦实业发展有限公司与深圳光启空间技术有限公司为同一实际控制人关系，俞龙生与郑玉英为夫妻关系。俞旻贝为俞龙生、郑玉英之女。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
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）	石庭波通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 36,067,119 股。石丽云通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 15,560,900 股。		

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏映邦实业发展有限公司	刘若鹏	2015 年 03 月 31 日	915401263213730353	电子产品的技术开发和销售；企业管理服务；企业形象、营销及品牌策划服务；展览展示服务；市场调研（不含国家机密和个人隐私）（以上经营范围以登记机关核定为准）
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
刘若鹏	本人	中国	否
主要职业及职务	刘若鹏先生，男，1983 年出生，美国杜克大学电子与计算机工程系博士，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。现任第十三届全国人大代表、中国科协第九届常委、全		

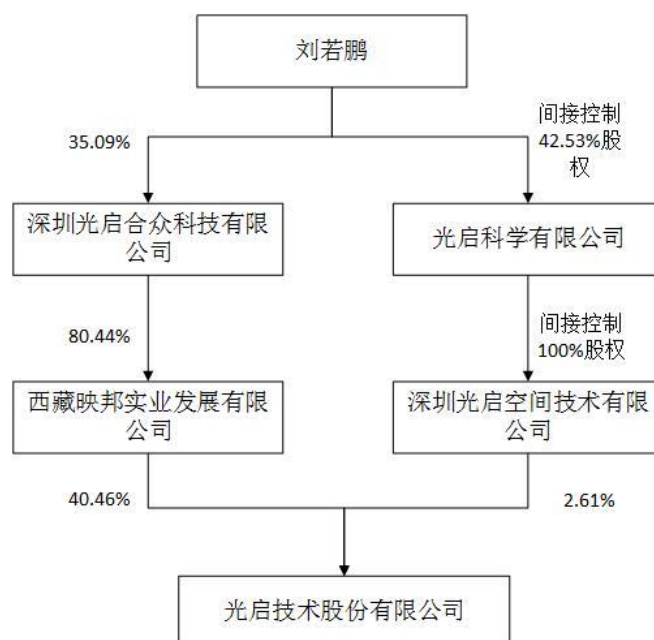
	国工商联第十二届执委、深圳市专家委员会委员、深圳市工商业联合会副主席，曾任广东省第十二届人大代表、国家高技术研究发展计划（863 计划）新材料领域主题专家组专家，2014 年获“中国青年五四奖章”。2010 年 1 月至今任深圳光启高等理工研究院院长，并从 2012 年 7 月至今担任“超材料电磁调制技术国家重点实验室”主任，2013 年 11 月至今任“全国电磁超材料技术及制品标准化委员会”副主任委员。2014 年 8 月至今，任光启科学有限公司董事会主席；2015 年 3 月至今历任西藏映邦实业发展有限公司执行董事、总经理，董事长，2017 年 4 月至今任本公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	间接控制 KuangChi Science Limited（香港联合交易所上市公司，证券代码：00439）。 间接控制 Martin Aircraft Company Limited（澳洲证券交易所上市公司，证券代号:MJP，已退市）

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（截至 2021 年 12 月 31 日）



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

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
西藏映邦实业发展有限公司	控股股东	552,500	补充流动资金及认购光启技术非公开发行	2023 年 01 月 10 日	自有资金或自筹资金	否	否



			股票				
西藏映邦实业 发展有限公司	控股股东		0 关联方债务提 供股票质押担 保	2022 年 11 月 18 日	自有资金或自 筹资金	否	否

#### 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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 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]008144 号
注册会计师姓名	蔡东钰、曾薪羽

审计报告正文

大华审字[2022]008144

号

光启技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了光启技术股份有限公司(以下简称光启技术)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了光启技术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、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于光启技术,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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.货币资金的存在性和完整性
- 2.营业收入的确认
- 3.商誉的减值

##### (一)货币资金的存在性和完整性

##### 1.事项描述

截止2021年12月31日,光启技术账面货币资金余额为人民币548,149.28万元,占资产总额61.22%。由于金额重大,且其存管是否安全,列报的准确性和完整性对财务报表产生重大影响,因此我们将货币资金的存在性和完整性确定为关键审计事项。

关于上述货币资金详见附注六、注释1。

##### 2.审计应对

我们对于此关键审计事项所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解与货币资金管理制度相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试其有效性;
- (2) 获取已开立银行账户清单并与账面银行账户信息进行核对,检查银行账户的完整性;
- (3) 取得银行对账单及银行存款余额调节表,对银行账户余额、受限情况及受限原因等进行了函证,并对函证过程进

行控制；

- (4) 对银行大额资金流水进行了检查；
- (5) 对持有的存单原件及期后赎回情况进行了检查；
- (6) 获取了光启技术企业信用报告，检查货币资金是否存在抵押、质押或冻结等情况；
- (7) 获取募集资金专户存储监管协议，检查监管协议的履行情况；
- (8) 逐项检查募集资金项目在本年度的实际使用情况，检查是否符合深圳证券交易所《上市公司募集资金管理办法》

等的相关规定。

- (9) 检查与货币资金相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，公司货币资金存在性和完整性不存在重大错报。

## (二)营业收入的确认

### 1.事项描述

光启技术存在不同的经营业务以及同一业务涉及不同的销售模式及收入确认方法。由于收入确认方法的差异性，其收入确认可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认认定为关键审计事项。

关于营业收入的会计政策详见附注四、（三十三），关于营业收入详见附注六、注释38。

### 2.审计应对

我们对于此关键审计事项所实施的重要审计程序包括：

- (1) 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；
- (2) 对收入以及毛利执行实质性分析程序，分析本期收入金额及毛利率是否出现异常波动的情况，并判断是否合理；
- (3) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、出库单、对账单或签收记录做交叉核对，检查收款记录，并选取样本进行发函询证期末应收账款或预收款项余额及本期销售额情况；
- (4) 从研制服务收入的会计记录中选取样本，与该笔收入相关的合同、节点验收报告进行核对，并选取样本进行发函询证期末应收账款或预收款项余额及本期销售额情况；
- (5) 选取资产负债表日前后的销售记录样本进行截止测试，核对客户签收记录及其他支持性文件，检查是否计入正确的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为光启技术收入确认原则符合企业会计准则的相关规定。

## (三)商誉的减值

### 1.事项描述

截止2021年12月31日，光启技术商誉的账面原值32,139.68万元。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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，要求管理层估计相关资产组或者资产组组合未来的现金流入以及确定合适的折现率以计算现值。若相关资产组的现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。由于相关减值评估与测试需要管理层作出重大估计和判断，因此我们将商誉减值确认为关键审计事项。

关于商誉的会计政策见附注四、（五）、（二十六）；关于商誉详见附注六、注释18。

### 2.审计应对

我们对于此关键审计事项所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解并评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- (3) 与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (4) 与管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (5) 将管理层在商誉减值测试过程中使用的关键假设和参数与公司董事会批准的财务预算和签订的协议进行比较；
- (6) 结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性；

(7) 评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

(8) 根据商誉减值测试估值报告对商誉减值金额重新计算；

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

#### 四、其他信息

光启技术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

光启技术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，光启技术管理层负责评估光启技术的持续经营能力，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光启技术、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光启技术的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就光启技术中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

中国·北京（项目合伙人） 綦东钰

中国注册会计师：

曾薪羽

二〇二二年四月二十八日

## 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：光启技术股份有限公司

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	5,481,492,791.41	6,324,392,915.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,068,432.85	
衍生金融资产		
应收票据	73,149,063.40	41,075,017.70
应收账款	836,711,680.49	512,593,826.37
应收款项融资	6,305,325.71	11,379,422.26
预付款项	39,280,409.30	33,979,323.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	67,331,930.81	102,300,394.55
其中：应收利息	47,350,974.99	36,368,967.35
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	376,670,372.29	127,411,924.10

合同资产	186,487.81	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,661,679.02	40,084,866.03
流动资产合计	7,131,858,173.09	7,193,217,690.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,989,719.83	45,090,849.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	82,772,803.55	44,763,094.84
固定资产	631,072,515.47	368,385,636.97
在建工程	308,237,629.00	329,692,507.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,632,010.94	
无形资产	248,659,693.32	260,430,905.23
开发支出	55,447,787.88	
商誉	321,396,801.20	321,396,801.20
长期待摊费用	12,449,840.31	24,694,099.22
递延所得税资产	17,830,886.50	16,656,929.66
其他非流动资产	71,917,800.23	43,049,420.82
非流动资产合计	1,821,407,488.23	1,454,160,245.01
资产总计	8,953,265,661.32	8,647,377,935.63
流动负债：		
短期借款		340,451,840.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		



应付账款	384,711,724.59	169,130,452.76
预收款项		
合同负债	2,386,538.49	893,624.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,368,874.77	27,699,447.37
应交税费	84,335,863.58	35,918,552.57
其他应付款	13,616,086.68	21,763,882.80
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,921,963.06	
其他流动负债	15,456,806.23	18,004,771.90
流动负债合计	534,797,857.40	613,862,572.23
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	12,798,920.31	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		440,456.80
递延收益	260,766,477.02	166,072,525.42
递延所得税负债	12,730.44	
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,578,127.77	166,512,982.22
负债合计	808,375,985.17	780,375,554.45
所有者权益：		

股本	2,154,587,862.00	2,154,587,862.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,051,720,626.66	5,043,072,856.30
减：库存股		
其他综合收益	-103,119.79	-55,152.82
专项储备		
盈余公积	43,316,172.23	42,454,275.24
一般风险准备		
未分配利润	902,411,801.16	631,999,891.26
归属于母公司所有者权益合计	8,151,933,342.26	7,872,059,731.98
少数股东权益	-7,043,666.11	-5,057,350.80
所有者权益合计	8,144,889,676.15	7,867,002,381.18
负债和所有者权益总计	8,953,265,661.32	8,647,377,935.63

法定代表人：刘若鹏

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

## 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	1,514,094,031.58	2,374,069,858.48
交易性金融资产	100,024,655.07	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	113,207.54	5,132,807.54
其他应收款	1,012,777,610.98	626,852,207.59
其中：应收利息	10,384,446.52	7,152,658.30
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,918,814.42	4,387,425.29
流动资产合计	2,631,928,319.59	3,010,442,298.90
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	5,146,621,805.68	4,846,621,805.68
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	558,690.84	33,262.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,296,769.73	
无形资产		2,948.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	52,831.41	9,473,734.46
递延所得税资产	1,001,715.78	306,676.21
其他非流动资产		58,000.00
非流动资产合计	5,152,531,813.44	4,856,496,427.21
资产总计	7,784,460,133.03	7,866,938,726.11
流动负债：		
短期借款		100,115,729.24
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,452.05	31,154.09
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	274,572.74	1,812,098.21
应交税费	5,903,022.81	4,761,513.84

其他应付款	188,116,679.74	188,509,812.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	877,179.64	
其他流动负债		
流动负债合计	195,175,906.98	295,230,308.15
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	302,904.09	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,163.77	
其他非流动负债		
非流动负债合计	309,067.86	
负债合计	195,484,974.84	295,230,308.15
所有者权益：		
股本	2,154,587,862.00	2,154,587,862.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,051,720,626.66	5,043,072,856.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,316,172.23	42,454,275.24
未分配利润	339,350,497.30	331,593,424.42
所有者权益合计	7,588,975,158.19	7,571,708,417.96
负债和所有者权益总计	7,784,460,133.03	7,866,938,726.11

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	859,350,024.29	636,509,963.75
其中：营业收入	859,350,024.29	636,509,963.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	536,384,984.10	478,997,300.09
其中：营业成本	483,141,823.31	393,896,859.55
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	5,847,257.48	4,022,499.88
销售费用	19,899,056.93	22,150,504.07
管理费用	118,210,968.92	86,374,707.98
研发费用	65,101,708.02	70,958,361.23
财务费用	-155,815,830.56	-98,405,632.62
其中：利息费用	3,679,925.41	9,998,129.02
利息收入	160,928,827.49	108,540,816.02
加：其他收益	36,489,503.07	48,897,241.13
投资收益（损失以“-”号填列）	17,529,751.65	18,500,719.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,946,837.32	2,146,002.30
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）	68,432.85	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,473,070.28	-28,385,758.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,736,903.46	-13,818,945.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	646,650.34	7,041,161.25
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	336,489,404.36	189,747,081.62
加：营业外收入	232,072.89	286,472.93
减：营业外支出	3,836,640.61	1,884,451.07
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	332,884,836.64	188,149,103.48
减：所得税费用	63,597,876.82	25,541,002.11
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	269,286,959.82	162,608,101.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	269,286,959.82	162,608,101.37
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	271,273,806.89	163,169,444.70
2.少数股东损益	-1,986,847.07	-561,343.33
六、其他综合收益的税后净额	-47,966.97	-55,152.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,966.97	-55,152.82
（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	-47,966.97	-55,152.82

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-47,966.97	-55,152.82
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	269,238,992.85	162,552,948.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	271,225,839.92	163,114,291.88
归属于少数股东的综合收益总额	-1,986,847.07	-561,343.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.08
（二）稀释每股收益	0.13	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘若鹏

主管会计工作负责人：张洋洋

会计机构负责人：张洋洋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	0.00	338.10
销售费用	6,396,182.26	7,449,911.92
管理费用	29,798,391.28	16,936,712.39
研发费用		
财务费用	-38,505,045.25	-37,361,445.87
其中：利息费用	1,197,013.68	2,092,506.95

利息收入	39,765,909.66	39,463,136.65
加：其他收益	71,443.06	25,118.61
投资收益（损失以“-”号填列）	11,839,769.48	4,638,108.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	24,655.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-43,992.55	-858,431.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		164,604.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,202,346.77	16,943,883.87
加：营业外收入	5.77	
减：营业外支出	206.85	0.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,202,145.69	16,943,883.86
减：所得税费用	5,583,175.82	4,768,550.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,618,969.87	12,175,333.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,618,969.87	12,175,333.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		



价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	8,618,969.87	12,175,333.12
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	499,084,383.07	344,540,364.14
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	11,726,412.69	10,338,894.60
收到其他与经营活动有关的现金	192,449,889.60	132,872,454.89
经营活动现金流入小计	703,260,685.36	487,751,713.63
购买商品、接受劳务支付的现金	413,220,495.92	212,773,120.35
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	256,772,352.82	158,954,531.59
支付的各项税费	53,339,670.62	31,000,180.40
支付其他与经营活动有关的现金	72,686,904.73	73,345,948.16
经营活动现金流出小计	796,019,424.09	476,073,780.50
经营活动产生的现金流量净额	-92,758,738.73	11,677,933.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,583,296.26	21,197,182.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,091.19	24,321,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	152,377,998.82	2,553,820,912.74
投资活动现金流入小计	167,018,386.27	2,599,339,695.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	348,100,403.20	261,639,400.34
投资支付的现金		43,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	214,335,151.31	88,160,852.00

投资活动现金流出小计	562,435,554.51	392,800,252.34
投资活动产生的现金流量净额	-395,417,168.24	2,206,539,443.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	540,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		966,364.58
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	540,966,364.58
偿还债务支付的现金	370,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,131,765.71	10,512,653.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,792,635.46	
筹资活动现金流出小计	383,924,401.17	210,512,653.30
筹资活动产生的现金流量净额	-353,924,401.17	330,453,711.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-842,100,308.14	2,548,671,087.70
加：期初现金及现金等价物余额	6,323,492,915.80	3,774,821,828.10
六、期末现金及现金等价物余额	5,481,392,607.66	6,323,492,915.80

## 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		
收到的税费返还		954,570.22
收到其他与经营活动有关的现金	23,193,588.63	480,004,956.13
经营活动现金流入小计	23,193,588.63	480,959,526.35
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,978,863.17	2,314,835.74
支付的各项税费	5,144,266.38	629,406.99

支付其他与经营活动有关的现金	397,774,529.34	8,392,831.19
经营活动现金流出小计	410,897,658.89	11,337,073.92
经营活动产生的现金流量净额	-387,704,070.26	469,622,452.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1.00	
取得投资收益收到的现金	11,839,768.48	4,638,108.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,412,046.40	2,948,258.49
投资活动现金流入小计	30,251,815.88	7,586,366.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	570,500.00	109,468.98
投资支付的现金	300,000,000.00	6,062,226.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	44,600,000.00
投资活动现金流出小计	400,570,500.00	50,771,695.75
投资活动产生的现金流量净额	-370,318,684.12	-43,185,329.01
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		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,312,742.92	1,976,777.71
支付其他与筹资活动有关的现金	640,329.60	
筹资活动现金流出小计	101,953,072.52	101,976,777.71
筹资活动产生的现金流量净额	-101,953,072.52	98,023,222.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-859,975,826.90	524,460,345.71
加：期初现金及现金等价物余额	2,374,069,858.48	1,849,609,512.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,514,094,031.58	2,374,069,858.48

## 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	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30		-55,152.82		42,454,275.24		631,999,891.26		7,872,059,731.98	-5,057,350.80	7,867,002,381.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30		-55,152.82		42,454,275.24		631,999,891.26		7,872,059,731.98	-5,057,350.80	7,867,002,381.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,647,770.36		-47,966.97		861,896.99		270,411,909.90		279,873,610.28	-1,986,315.31	277,887,294.97
（一）综合收益总额							-47,966.97				271,273,806.89		271,225,839.92	-1,986,847.07	269,238,992.85
（二）所有者投入和减少资本					8,647,770.36								8,647,770.36	531.76	8,648,302.12
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					8,647,770.36								8,647,770.36		8,647,770.36

入所有者权益的金额					770.36								770.36		770.36
4. 其他														531.76	531.76
(三)利润分配									861,896.99		-861,896.99				
1. 提取盈余公积									861,896.99		-861,896.99				
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	2,154,587,862.00				5,051,720,626.66		-103,119.79		43,316,172.23		902,411,801.16		8,151,933,342.26	-7,043,666.11	8,144,889,676.15

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	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				41,236,741.93		470,047,979.87		7,708,945,440.10	-4,496,007.47	7,704,449,432.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				41,236,741.93		470,047,979.87		7,708,945,440.10	-4,496,007.47	7,704,449,432.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											161,951,911.39		163,114,291.88	-561,343.33	162,552,948.55
（一）综合收益总额											163,169,444.70		163,114,291.88	-561,343.33	162,552,948.55
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配								1,217,533.31		-1,217,533.31					
1. 提取盈余公积								1,217,533.31		-1,217,533.31					
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	2,154,587,862.00			5,043,072,856.30		-55,152.82		42,454,275.24		631,999,891.26		7,872,059,731.98		-5,057,350.80	7,867,002,381.18



## 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	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				42,454,275.24	331,593,424.42		7,571,708,417.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				42,454,275.24	331,593,424.42		7,571,708,417.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,647,770.36				861,896.99	7,757,072.88		17,266,740.23
（一）综合收益总额										8,618,969.87		8,618,969.87
（二）所有者投入和减少资本					8,647,770.36							8,647,770.36
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,647,770.36							8,647,770.36
4. 其他												
（三）利润分配									861,896.99	-861,896.99		
1. 提取盈余公积									861,896.99	-861,896.99		
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	2,154,587,862.00				5,051,720,626.66				43,316,172.23	339,350,497.30		7,588,975,158.19

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	2,154,587,862.00				5,043,072,856.30				41,236,741.93	320,635,624.61		7,559,533,084.84
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,154,587.86 2.00				5,043,072.856. 30				41,236,741.93	320,635,624.61		7,559,533,084.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									1,217,533.31	10,957,799.81		12,175,333.12
(一)综合收益总额										12,175,333.312		12,175,333.12
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,217,533.31	-1,217,533.31		
1. 提取盈余公积									1,217,533.31	-1,217,533.31		
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	2,154,587.86 2.00				5,043,072.856. 30				42,454,275.24	331,593,424.42		7,571,708,417.96

### 三、公司基本情况

#### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

光启技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系浙江龙生汽车部件股份有限公司2017年更名而来，其前身系杭州市汽车内饰件有限公司，于2001年7月18日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3301222000588的企业法人营业执照。2010年5月，杭州市汽车内饰件有限公司整体变更为本公司，于2010年5月28日在杭州市工商行政管理局登记注册，2017年6月7日更名为光启技术股份有限公司。

2020年8月10日，本公司完成了注册地址工商变更登记手续，并取得了深圳市市场监督管理局核发的企业法人营业执照，总部位于广东省深圳市。

公司现持有统一社会信用代码为91330000730337692W的企业法人营业执照，现有注册资本2,154,587,862.00元，股份总数2,154,587,862股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股666,292,885.00股，无限售条件的流通股份A股1,488,294,977.00股。公司股票已于2011年11月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

#### (二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业。主要经营活动为新一代超材料尖端装备产品及智能穿戴装备研发、生产及销售。经营范围：超材料智能结构及装备的研发、生产、销售，汽车内饰件、汽车零件的生产、销售，商用车、普通机械、仪器仪表的销售，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### (三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共20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（%）
浙江龙生汽车部件科技有限公司（以下简称“龙生科技”）	全资子公司	1	100	100
杭州龙生儿童用品有限公司（以下简称“龙生儿童用品”）	全资子公司	2	100	100
深圳光启超材料技术有限公司（以下简称“光启超材料”）	全资子公司	1	100	100
保定光启超材料技术有限公司（以下简称“保定光启超材料”）	全资子公司	2	100	100

“保定光启”)				
深圳光启高端装备技术研发有限公司(以下简称“高端装备”)	全资子公司	3	100	100
成都光启天府新材料技术有限公司(以下简称“成都光启”)	全资子公司	2	100	100
沈阳光启航空装备技术有限责任公司(以下简称“沈阳光启航空装备”)	全资子公司	2	100	100
沈阳光启超材料技术研究院有限公司(以下简称“沈阳光启研究院”)	全资子公司	3	100	100
深圳光启先进结构技术有限公司(以下简称“光启先进结构”)	控股子公司	2	51	51
西安光启尖端技术研究院(以下简称“西安光启研究院”)	全资子公司	2	100	100
上海光茵科技有限公司(以下简称“上海光茵”)	全资子公司	2	100	100
百景贸易(上海)有限公司(以下简称“百景贸易”)	全资子公司	3	100	100
杭州智云智能装备科技有限公司(以下简称“杭州智云”)	全资子公司	2	100	100
深圳光启尖端技术有限责任公司(以下简称“光启尖端”)	全资子公司	1	100	100
深圳光启岗达创新科技有限公司(以下简称“光启岗达”)	全资子公司	2	100	100
洛阳尖端技术研究院	全资子公司	2	100	100
洛阳尖端装备技术有限公司	全资子公司	2	100	100
深圳光启启航新材料科技有限公司(以下简称“光启启航”)	控股子公司	2	66	66
佛山顺德光启尖端装备有限公司	全资子公司	2	100	100
西安光启尖端装备技术有限公司(以下简称“西安尖端装备”)	全资子公司	2	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,减少12户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体  
无
2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳睿緬科技有限公司(以下简称“睿緬科技”)	注销
深圳睿菲利科技有限公司(以下简称“睿菲利科技”)	注销
深圳睿束科技有限公司(以下简称“睿束科技”)	注销
深圳睿挝科技有限公司(以下简称“睿挝科技”)	注销
Hong Kong Wise Myanmar Limited(以下简称“Wise Myanmar”)	注销
Hong Kong Wise Laos Limited(以下简称“Wise Laos”)	注销

Hong Kong Wise Cambodia Limited（以下简称“Wise Cambodia”）	注销
Hong Kong Wise Philippine Limited（以下简称“Wise Philippine”）	注销
雄安光启超材料技术有限公司（以下简称“雄安光启超材料”）	注销
光启智云（上海）技术有限公司（以下简称“光启智云”）	注销
杭州龙生电子商务有限公司（以下简称“龙生电子商务”）	注销
深圳中京光启防务科技有限公司（以下简称“深圳中京光启”）	处置

合并范围变更主体的具体信息详见“八、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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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公司的财务状况、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

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 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。

### 2. 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。

### 3. 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。

### 4. 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

### 1. 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。

### 2. 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

### 1. 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。

### 2. 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

### 1. 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

本公司在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)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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。

## 3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### 6. 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。

本公司在上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、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。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的有关过去事项、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。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (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.金融工具/6.金融工具减值。

## 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.金融工具/6.金融工具减值。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### 1. 单项计提坏账准备的应收款项：

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额300万元以上（含）或且占应收款项账面余额10%以上的款项。
------------------	----------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
----------------------	--------------------------------------

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项：

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

#### 确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	纳入合并范围内的公司间应收款项

#### 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	以账龄分析为基础，考虑历史损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析后，确定应收款项的预期损失率，计提信用损失。
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，以下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

## 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.金融工具/6.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五/12.应收账款。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10.金融工具/6.金融工具减值。

## 17、合同成本

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 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。

### 4. 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

### 1. 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，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。

## 2. 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、债权投资

本公司对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.金融工具/6.金融工具减值。

## 20、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.金融工具/6.金融工具减值。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### 1. 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。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (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。

## 3. 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。

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。

#### 4. 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应对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。

#### 5. 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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	-	2
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，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。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

固定资产后续计量及处置

- （1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
通用设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%

固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产处置

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 2020 年 12 月 31 日之前

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。

## 25、在建工程

### 1. 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。

## 2. 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。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、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。

## 30、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、软件、商标权、专利权及非专利技术等。

#### 1. 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。

#### 2. 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：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	可使用年限
软件	3-5	可使用年限
商标权	10	预计可使用年限
专利权	10	预计可使用年限
非专利技术	10	预计可使用年限

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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、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。

## 32、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。

### 33、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。

### 34、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和设定受益计划。

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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (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；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、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。

## 36、预计负债

### 1. 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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 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。

## 37、股份支付

### 1. 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。

### 2. 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；（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。

### 3. 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。

### 4. 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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 汽车零部件产品业务
- (2) 研制服务业务
- (3) 超材料产品销售

#### 1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2. 收入确认的具体方法

##### (1) 汽车零部件产品业务

汽车零部件产品业务主要销售汽车座椅滑轨、调角器和升降器等汽车零部件产品，其收入确认方法与时点如下：

上线结算模式：公司根据客户的需求将货物发往客户指定仓库，客户将公司产品领用后，视为公司产品验收合格，客户将实际领用的产品明细与公司进行对账，公司核对无误后据此开具发票并确认收入；

货到验收模式：公司根据客户的需求将货物发运给客户，客户收到后检验入库，并与公司发货单核对一致予以签收，公司据此确认收入，并按照双方约定的信用期限进行收款。

##### (2) 研制服务业务

由于研制服务技术复杂，且需经过长期复杂的研究和鉴定过程，因此合同签订时通常将研发项目根据方案制定、初样、

试样及定型等工作内容划分具体节点并约定每个节点服务金额，每个节点客户均会组织评审验收，在完成各个节点的评审验收后，公司根据各个节点的验收结果确认收入。项目的开始和完成属同一会计年度内的，在项目完成时确认收入。

### (3) 超材料产品销售

超材料产品销售，在与客户签订了合同或订单，产品交付客户获取产品交接单并经其验收后，本公司就该商品享有现时收款权利，相关经济利益很可能流入本公司。

本公司在确认销售收入时，针对客户已批价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照客户批价确认销售收入；针对尚未批价的产品，符合上述收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入，在收到客户批价文件后进行调整。

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

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

### 2. 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。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；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。

## 41、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。

### 1. 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。

### 2. 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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

适用于2021年1月1日之前的会计政策

#### (1) 经营租入资产

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

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

#### (2) 经营租出资产

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

适用于2021年1月1日之前的会计政策

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五/24.固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 租赁

适用于2021年1月1日之后的会计政策

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。

- (2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五.29.使用权资产和35.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。

### 5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或

者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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》	详见本公司“光启技术股份有限公司关于会计政策变更的公告”，公告编号：2021-043	(1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》		(2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》		(3)

会计政策变更说明：

##### (1) 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》。

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	2021年1月1日
使用权资产		32,351,055.04	32,351,055.04
租赁负债		16,114,367.78	16,114,367.78
一年内到期的非流动负债		6,825,389.97	6,825,389.97
长期待摊费用	24,694,099.22	-9,411,297.29	15,282,801.93

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。

##### (2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响



2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

（3）执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

## （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	6,324,392,915.80	6,324,392,915.80	
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	41,075,017.70	41,075,017.70	
应收账款	512,593,826.37	512,593,826.37	
应收款项融资	11,379,422.26	11,379,422.26	
预付款项	33,979,323.81	33,979,323.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	102,300,394.55	102,300,394.55	
其中：应收利息	36,368,967.35	36,368,967.35	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	127,411,924.10	127,411,924.10	

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	40,084,866.03	40,084,866.03	
流动资产合计	7,193,217,690.62	7,193,217,690.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	45,090,849.48	45,090,849.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	44,763,094.84	44,763,094.84	
固定资产	368,385,636.97	368,385,636.97	
在建工程	329,692,507.59	329,692,507.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,351,055.04	32,351,055.04
无形资产	260,430,905.23	260,430,905.23	
开发支出			
商誉	321,396,801.20	321,396,801.20	
长期待摊费用	24,694,099.22	15,282,801.93	-9,411,297.29
递延所得税资产	16,656,929.66	16,656,929.66	
其他非流动资产	43,049,420.82	43,049,420.82	
非流动资产合计	1,454,160,245.01	1,477,100,002.76	22,939,757.75
资产总计	8,647,377,935.63	8,670,317,693.38	22,939,757.75
流动负债：			
短期借款	340,451,840.30	340,451,840.30	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	169,130,452.76	169,130,452.76	
预收款项			
合同负债	893,624.53	893,624.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	27,699,447.37	27,699,447.37	
应交税费	35,918,552.57	35,918,552.57	
其他应付款	21,763,882.80	21,763,882.80	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		6,825,389.97	6,825,389.97
其他流动负债	18,004,771.90	18,004,771.90	
流动负债合计	613,862,572.23	620,687,962.20	6,825,389.97
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		16,114,367.78	16,114,367.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	440,456.80	440,456.80	
递延收益	166,072,525.42	166,072,525.42	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	166,512,982.22	182,627,350.00	16,114,367.78

负债合计	780,375,554.45	803,315,312.20	22,939,757.75
所有者权益：			
股本	2,154,587,862.00	2,154,587,862.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,043,072,856.30	5,043,072,856.30	
减：库存股			
其他综合收益	-55,152.82	-55,152.82	
专项储备			
盈余公积	42,454,275.24	42,454,275.24	
一般风险准备			
未分配利润	631,999,891.26	631,999,891.26	
归属于母公司所有者权益合计	7,872,059,731.98	7,872,059,731.98	
少数股东权益	-5,057,350.80	-5,057,350.80	
所有者权益合计	7,867,002,381.18	7,867,002,381.18	
负债和所有者权益总计	8,647,377,935.63	8,670,317,693.38	22,939,757.75

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	2,374,069,858.48	2,374,069,858.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	5,132,807.54	5,132,807.54	
其他应收款	626,852,207.59	626,852,207.59	
其中：应收利息	7,152,658.30	7,152,658.30	
应收股利			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,387,425.29	4,387,425.29	
流动资产合计	3,010,442,298.90	3,010,442,298.90	
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	4,846,621,805.68	4,846,621,805.68	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	33,262.27	33,262.27	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,411,297.29	9,411,297.29
无形资产	2,948.59	2,948.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,473,734.46	62,437.17	-9,411,297.29
递延所得税资产	306,676.21	306,676.21	
其他非流动资产	58,000.00	58,000.00	
非流动资产合计	4,856,496,427.21	4,856,496,427.21	
资产总计	7,866,938,726.11	7,866,938,726.11	
流动负债：			
短期借款	100,115,729.24	100,115,729.24	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,154.09	31,154.09	
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	1,812,098.21	1,812,098.21	
应交税费	4,761,513.84	4,761,513.84	
其他应付款	188,509,812.77	188,509,812.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	295,230,308.15	295,230,308.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	295,230,308.15	295,230,308.15	
所有者权益：			
股本	2,154,587,862.00	2,154,587,862.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,043,072,856.30	5,043,072,856.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,454,275.24	42,454,275.24	

未分配利润	331,593,424.42	331,593,424.42	
所有者权益合计	7,571,708,417.96	7,571,708,417.96	
负债和所有者权益总计	7,866,938,726.11	7,866,938,726.11	

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

## 45、其他

### 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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	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
光启尖端	15%
光启岗达	15%
洛阳尖端装备	15%
龙生科技	15%
光启超材料	15%

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税

(1) 根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202044206325), 认定光启尖端为高新技术企业, 认定有效期为三年(2020-2022年), 本期按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202144206693), 认定光启岗达为高新技术企业, 认定有效期为三年(2021-2023年), 本期按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202041002085), 认定洛阳尖端装备为高新技术企业, 认定有效期为三年(2020-2022年), 本期按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202133007309), 认定龙生科技为高新技术企业, 认定有效期为三年(2021-2023年), 本期按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202144206944), 认定光启超材料为高新技术企业, 认定有效期为三年(2021-2023年), 本期按15%的税率计缴企业所得税。

### 2. 增值税

根据财政部、国家税务总局的相关规定, 光启尖端经GF科技工业局等主管单位登记备案的JP销售及研发合同取得的收入免征增值税。

### 3. 土地使用税

根据《浙江省人民政府办公厅关于深化制造企业资源要素优化配置改革的若干意见》(浙政办发【2019】62号)和《关于2020年桐庐县工业企业综合评价情况的报告》(桐亩均办【3030】3号)有关规定, 龙生科技被评审为优先发展类企业, 根据分类分档的城镇土地使用税减免政策, 本期城镇土地使用税减免80%。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)有关规定, 成都光启土地使用税减半征收。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,362.94	31,380.93
银行存款	5,481,380,234.53	6,324,338,985.86
其他货币资金	101,193.94	22,549.01
合计	5,481,492,791.41	6,324,392,915.80

其他说明

截止2021年12月31日, 本公司其他货币资金中除100,183.75元保函保证金使用受限外, 不存在其他质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。



其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
司法冻结款		900,000.00
保函保证金	100,183.75	
合计	100,183.75	900,000.00

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,068,432.85	
其中：		
结构性存款	200,068,432.85	
其中：		
合计	200,068,432.85	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,294,663.40	
商业承兑票据	42,854,400.00	41,075,017.70
合计	73,149,063.40	41,075,017.70

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：										
其中：										

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：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		14,529,048.88
商业承兑票据		144,000.00
合计		14,673,048.88

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	918,829,634.18	100.00%	82,117,953.69	8.94%	836,711,680.49	557,997,281.62	100.00%	45,403,455.25	8.14%	512,593,826.37
其中：										
账龄分析法	918,829,634.18	100.00%	82,117,953.69	8.94%	836,711,680.49	557,997,281.62	100.00%	45,403,455.25	8.14%	512,593,826.37
合计	918,829,634.18	100.00%	82,117,953.69	8.94%	836,711,680.49	557,997,281.62	100.00%	45,403,455.25	8.14%	512,593,826.37

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：组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	757,730,360.25	37,886,518.01	5.00%
1—2 年	113,146,255.48	11,314,625.54	10.00%
2—3 年	21,480,297.58	6,444,089.27	30.00%
3 年以上	26,472,720.87	26,472,720.87	100.00%
合计	918,829,634.18	82,117,953.69	--

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）	757,730,360.25
1 年以内	757,730,360.25
1 至 2 年	113,146,255.48
2 至 3 年	21,480,297.58
3 年以上	26,472,720.87
3 至 4 年	26,472,720.87
合计	918,829,634.18

## （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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	45,403,455.25	36,714,498.44				82,117,953.69
合计	45,403,455.25	36,714,498.44				82,117,953.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	726,651,378.79	79.08%	59,060,088.94
合计	726,651,378.79	79.08%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****6、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	6,305,325.71	11,379,422.26
合计	6,305,325.71	11,379,422.26

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：

**1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑汇票	40,334,171.96	
合计	40,334,171.96	

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	37,036,505.20	94.29%	27,478,793.29	80.87%
1至2年	1,217,623.52	3.10%	6,014,894.97	17.70%
2至3年	723,219.03	1.84%	485,635.55	1.43%
3年以上	303,061.55	0.77%		
合计	39,280,409.30	--	33,979,323.81	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
西安电子科技大学	588,000.00	2-3年、3年以上	项目未结题
郑州比克电池有限公司	585,532.74	1-2年	未完成交货
合计	1,173,532.74		

### (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	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	25,841,896.39	65.79

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,350,974.99	36,368,967.35
其他应收款	19,980,955.82	65,931,427.20
合计	67,331,930.81	102,300,394.55

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	47,350,974.99	36,368,967.35
合计	47,350,974.99	36,368,967.35

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,872,665.85	46,970,021.42
员工借款、备用金	936,566.51	528,372.89
代垫社保、公积金	1,883,948.83	1,143,274.99
政府补助	13,910,000.00	19,880,000.00
其他	1,755,169.29	28,580.72
合计	23,358,350.48	68,550,250.02

**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	2,618,822.82			2,618,822.82
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	758,571.84			758,571.84
2021 年 12 月 31 日余额	3,377,394.66			3,377,394.66

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）	4,010,543.01
1 年以内	4,010,543.01
1 至 2 年	15,940,021.78
2 至 3 年	619,886.23
3 年以上	2,787,899.46
3 至 4 年	2,787,899.46
合计	23,358,350.48



## 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	
金融资产减值三阶段披露-第一阶段	2,618,822.82	758,571.84				3,377,394.66
合计	2,618,822.82	758,571.84				3,377,394.66

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	政府补助	13,910,000.00	1-2 年	59.55%	
第二名	往来款	1,554,274.34	1-2 年	6.65%	155,427.43
第三名	押金	1,000,000.00	3 年以上	4.28%	1,000,000.00
第四名	押金	753,600.00	3 年以上	3.23%	753,600.00
第五名	押金	481,056.30	2-3 年	2.06%	144,316.89
合计	--	17,698,930.64	--	75.77%	2,053,344.32

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
第一名	2020 年深圳市科工协科研合同奖励	13,910,000.00	1-2 年	预计 2022 年收回 (2022 年 3 月 30 日已收回 8,159,000.00 元), 政府补助, 历史不存在无法收回的情形

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

##### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	87,711,612.04	1,727,296.27	85,984,315.77	53,332,382.20	1,603,982.05	51,728,400.15
在产品	19,138,182.90		19,138,182.90	9,378,735.23		9,378,735.23
库存商品	30,711,426.62	8,732,147.46	21,979,279.16	27,313,106.70	8,434,971.26	18,878,135.44
在研项目	238,160,932.39		238,160,932.39	47,328,486.51		47,328,486.51
自制半成品	11,636,717.87	229,055.80	11,407,662.07	327,222.57	229,055.80	98,166.77
合计	387,358,871.82	10,688,499.53	376,670,372.29	137,679,933.21	10,268,009.11	127,411,924.10

##### (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	1,603,982.05	928,419.75		805,105.53		1,727,296.27
库存商品	8,434,971.26	2,416,591.86		2,119,415.66		8,732,147.46

自制半成品	229,055.80					229,055.80
合计	10,268,009.11	3,345,011.61		2,924,521.19		10,688,499.53

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	535,799.55	349,311.74	186,487.81			
合计	535,799.55	349,311.74	186,487.81			

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
应收质保金	349,311.74			
合计	349,311.74			--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、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	50,562,167.93	39,704,310.79
预付保险费	98,908.10	107,246.11
预缴企业所得税	602.99	273,309.13
合计	50,661,679.02	40,084,866.03

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值	期末余额	成本	累计公允价值	累计在其他	备注
----	------	------	--------	------	----	--------	-------	----

			值变动			值变动	综合收益中 确认的损失 准备	
--	--	--	-----	--	--	-----	----------------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京理诚 商业服务 有限公司 (以下简 称“北京 理诚”)	45,090,84 9.48			2,946,837 .32	-47,966.9 7					47,989,71 9.83	
小计	45,090,84 9.48			2,946,837 .32	-47,966.9 7					47,989,71 9.83	
合计	45,090,84 9.48			2,946,837 .32	-47,966.9 7					47,989,71 9.83	

其他说明

本公司于2020年4月1日与北京理诚原股东签订《增资协议》，协议约定本公司以4,300万元价格对其进行增资，本次增资后本公司持有北京理诚21%的股权，在其董事会中派有1名代表参与财务和经营政策的决策，本公司能够对北京理诚施加重大影响。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,527,309.32	13,396,500.00		48,923,809.32
2.本期增加金额	44,098,219.79			44,098,219.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	44,098,219.79			44,098,219.79
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	79,625,529.11	13,396,500.00		93,022,029.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,318,696.06	1,842,018.42		4,160,714.48
2.本期增加金额	5,753,598.64	334,912.44		6,088,511.08
(1) 计提或摊销	4,338,105.19	334,912.44		4,673,017.63
(2) 固定资产转 入	1,415,493.45			1,415,493.45
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	8,072,294.70	2,176,930.86		10,249,225.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	71,553,234.41	11,219,569.14		82,772,803.55
2.期初账面价值	33,208,613.26	11,554,481.58		44,763,094.84

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	631,072,515.47	368,385,636.97
合计	631,072,515.47	368,385,636.97

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	241,160,172.02	17,488,612.97	401,585,304.47	11,929,125.33	672,163,214.79



2.本期增加金额	218,780,796.36	6,503,352.98	148,105,372.98	2,176,538.28	375,566,060.60
(1) 购置	52,123.90	5,126,352.98	76,009,741.35	2,176,538.28	83,364,756.51
(2) 在建工程转入	218,728,672.46	1,377,000.00	72,095,631.63		292,201,304.09
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	43,461,876.66	487,734.53	5,353,897.36	85,299.15	49,388,807.70
(1) 处置或报废		487,734.53	5,353,897.36	85,299.15	5,926,931.04
(2) 转入投资性房地产	43,461,876.66				43,461,876.66
4.期末余额	416,479,091.72	23,504,231.42	544,336,780.09	14,020,364.46	998,340,467.69
二、累计折旧					
1.期初余额	69,788,813.15	12,202,492.06	212,245,836.01	9,540,436.60	303,777,577.82
2.本期增加金额	18,806,751.41	3,042,841.12	44,580,152.13	1,118,324.07	67,548,068.73
(1) 计提	18,806,751.41	3,042,841.12	44,580,152.13	1,118,324.07	67,548,068.73
3.本期减少金额	1,415,493.45	414,219.65	2,189,527.15	81,034.19	4,100,274.44
(1) 处置或报废		414,219.65	2,189,527.15	81,034.19	2,684,780.99
(2) 转入投资性房地产	1,415,493.45				1,415,493.45
4.期末余额	87,180,071.11	14,831,113.53	254,636,460.99	10,577,726.48	367,225,372.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		9,915.92	32,664.19		42,580.11
(1) 计提		9,915.92	32,664.19		42,580.11
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		9,915.92	32,664.19		42,580.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	329,299,020.61	8,663,201.97	289,667,654.91	3,442,637.98	631,072,515.47

2.期初账面价值	171,371,358.87	5,286,120.91	189,339,468.46	2,388,688.73	368,385,636.97
----------	----------------	--------------	----------------	--------------	----------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	256,560.67

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	17,644,715.06	待办理

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	270,066,947.44	329,692,507.59
工程物资	38,170,681.56	
合计	308,237,629.00	329,692,507.59

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

709 基地	205,678,460.95		205,678,460.95	229,257,024.67		229,257,024.67
科技研发中心	39,967,615.53		39,967,615.53	37,421,422.85		37,421,422.85
电磁调制测试暗室	192,452.83		192,452.83	39,205,214.85		39,205,214.85
在安装设备	6,465,074.14		6,465,074.14	16,324,561.44		16,324,561.44
零星工程	17,763,343.99		17,763,343.99	7,484,283.78		7,484,283.78
合计	270,066,947.44		270,066,947.44	329,692,507.59		329,692,507.59

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
709 基地	1,485,930,000.00	229,257,024.67	192,497,257.96	216,075,821.68		205,678,460.95	28.38%	28.38%				募股资金
科技研发中心	115,000,000.00	37,421,422.85	2,546,192.68			39,967,615.53	34.75%	34.75%				其他
电磁调制测试暗室	1,440,000.00	39,205,214.85	12,194,862.15	51,175,987.11	31,637.06	192,452.83	3.57%	3.57%				募股资金
合计	3,040,930,000.00	305,883,662.37	207,238,312.79	267,251,808.79	31,637.06	245,838,529.31	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工装	38,170,681.56		38,170,681.56			
合计	38,170,681.56		38,170,681.56			

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	32,351,055.04	32,351,055.04
2.本期增加金额	21,327,827.48	21,327,827.48
租赁	21,327,827.48	21,327,827.48
3.本期减少金额	19,893,594.50	19,893,594.50
其他减少	19,893,594.50	19,893,594.50
4.期末余额	33,785,288.02	33,785,288.02
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	15,150,831.78	15,150,831.78
（1）计提	15,150,831.78	15,150,831.78
3.本期减少金额	4,997,554.70	4,997,554.70
（1）处置		
其他减少	4,997,554.70	4,997,554.70
4.期末余额	10,153,277.08	10,153,277.08
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	23,632,010.94	23,632,010.94
2.期初账面价值	32,351,055.04	32,351,055.04

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	212,872,017.08	25,179,690.00	51,731,474.53	10,262,592.57	566,037.72	300,611,811.90
2.本期增加金额				892,300.92		892,300.92
(1) 购置				892,300.92		892,300.92
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	212,872,017.08	25,179,690.00	51,731,474.53	11,154,893.49	566,037.72	301,504,112.82
二、累计摊销						
1.期初余额	13,526,521.64	7,845,939.47	3,567,664.39	6,118,440.92	386,792.36	31,445,358.78
2.本期增加金额	4,274,919.48	2,517,969.00	4,193,459.88	1,620,560.71	56,603.76	12,663,512.83
(1) 计提	4,274,919.48	2,517,969.00	4,193,459.88	1,620,560.71	56,603.76	12,663,512.83

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	17,801,441.12	10,363,908.47	7,761,124.27	7,739,001.63	443,396.12	44,108,871.61
三、减值准备						
1.期初余额			8,735,547.89			8,735,547.89
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			8,735,547.89			8,735,547.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	195,070,575.96	14,815,781.53	35,234,802.37	3,415,891.86	122,641.60	248,659,693.32
2.期初账面价值	199,345,495.44	17,333,750.53	39,428,262.25	4,144,151.65	179,245.36	260,430,905.23

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 14.17%。

## (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：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
*****CK		16,970,145.37						16,970,145.37
*****BYX		35,530,507.7						35,530,507.7

B 结构		1					1
*****YMY XB 结构		2,947,134.80					2,947,134.80
合计		55,447,787.88					55,447,787.88

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
光启尖端	321,396,801.20					321,396,801.20
合计	321,396,801.20					321,396,801.20

### (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		
光启尖端	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组 合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
321,396,801.20	光启尖端长期资产	181,364,897.57	商誉所在资产组涵盖超材料生产 销售及研发业务，可以带来独立的 现金流，可将其认定为一个单独的 资产组。	否

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：

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。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。

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.90%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：研制业务预计收入和研制成本及其他相关费用；超材料产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	15,057,467.28	1,864,241.57	4,546,363.10		12,375,345.75
其他	225,334.65		150,840.09		74,494.56
合计	15,282,801.93	1,864,241.57	4,697,203.19		12,449,840.31

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	85,185,065.26	12,913,479.09	65,628,463.81	10,021,093.91
内部交易未实现利润	14,160,275.58	2,670,904.63	3,611,942.90	541,791.44
可抵扣亏损			11,412,129.33	1,711,819.40
递延收益	10,416,408.99	1,562,461.35	29,214,832.71	4,382,224.91
股权激励费用	2,736,165.72	684,041.43		
合计	112,497,915.55	17,830,886.50	109,867,368.75	16,656,929.66

### (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
公允价值变动	68,432.85	12,730.44		



合计	68,432.85	12,730.44		
----	-----------	-----------	--	--

## (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		17,830,886.50		16,656,929.66
递延所得税负债		12,730.44		

## (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	121,916,364.04	78,159,719.78
预计负债		440,456.80
递延收益	93,220,761.93	136,857,692.71
资产减值准备	1,580,266.33	1,397,371.26
合计	216,717,392.30	216,855,240.55

## (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
2022	3,306,326.45	3,781,641.38	
2023	22,505,483.77	23,127,834.09	
2024	31,699,545.44	30,435,859.92	
2025	26,772,040.01	20,814,384.39	
2026	37,632,968.37		
合计	121,916,364.04	78,159,719.78	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	71,917,800.2		71,917,800.2	42,951,820.8		42,951,820.8

	3		3	2		2
预付软件款				97,600.00		97,600.00
合计	71,917,800.2		71,917,800.2	43,049,420.8		43,049,420.8
	3		3	2		2

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		240,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
未到期应付利息		451,840.30
合计		340,451,840.30

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	239,077,757.02	111,806,382.49
应付设备、工程款	145,633,967.57	57,324,070.27
合计	384,711,724.59	169,130,452.76

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,386,538.49	893,624.53
合计	2,386,538.49	893,624.53

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,699,093.10	260,823,756.96	262,371,944.82	26,150,905.24
二、离职后福利-设定提存计划	354.27	19,978,225.09	19,760,609.83	217,969.53
三、辞退福利		90,414.73	90,414.73	
合计	27,699,447.37	280,892,396.78	282,222,969.38	26,368,874.77

**(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	26,456,016.56	236,845,977.41	238,235,151.76	25,066,842.21
2、职工福利费		7,211,603.57	7,211,603.57	
3、社会保险费	158,116.78	9,089,688.70	9,080,585.37	167,220.11
其中：医疗保险费	158,015.56	8,375,258.21	8,370,865.75	162,408.02
工伤保险费	101.22	219,057.67	214,346.80	4,812.09
生育保险费		495,372.82	495,372.82	
4、住房公积金	58,565.50	7,157,958.30	7,181,321.30	35,202.50
5、工会经费和职工教育经费	1,026,394.26	518,528.98	663,282.82	881,640.42
合计	27,699,093.10	260,823,756.96	262,371,944.82	26,150,905.24

**(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		19,621,753.36	19,411,224.44	210,528.92
2、失业保险费	354.27	356,471.73	349,385.39	7,440.61

合计	354.27	19,978,225.09	19,760,609.83	217,969.53
----	--------	---------------	---------------	------------

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,436,040.27	2,092,728.64
企业所得税	61,762,297.06	31,147,352.13
个人所得税	1,270,906.96	885,072.97
城市维护建设税	742,571.27	204,083.94
房产税	1,090,264.12	1,109,260.61
土地使用税	441,075.25	204,149.00
教育费附加	543,970.39	158,770.38
印花税	42,272.30	110,668.94
其他	6,465.96	6,465.96
合计	84,335,863.58	35,918,552.57

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,616,086.68	21,763,882.80
合计	13,616,086.68	21,763,882.80

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款		12,931,372.80
押金及保证金	3,882,630.98	3,490,000.00
关联方往来	4,648,379.99	
房租	2,404,464.00	2,557,377.00
其他	2,680,611.71	2,785,133.00
合计	13,616,086.68	21,763,882.80

#### 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

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,921,963.06	6,825,389.97
合计	7,921,963.06	6,825,389.97

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书但尚未到期未终止确认的商业承兑汇票	144,000.00	17,950,217.70
已背书但尚未到期未终止确认的银行承兑汇票	14,529,048.88	
待转销项税额	783,757.35	54,554.20
合计	15,456,806.23	18,004,771.90

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：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内租赁付款额	8,761,345.99	7,975,263.28
1-2 年租赁付款额	6,850,988.48	6,745,516.20
2-3 年租赁付款额	5,926,526.65	5,324,222.97
3-4 年租赁付款额	501,846.86	5,424,680.00
4-5 年租赁付款额	167,282.20	
5 年以上租赁付款额		
减：未确认融资费用（用负数表示）	-1,487,106.81	-2,529,924.70
减：一年内到期的租赁负债（用负数表示）	-7,921,963.06	-6,825,389.97
合计	12,798,920.31	16,114,367.78

其他说明

本期确认租赁负债利息费用1,331,770.83元。

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
流量成本		440,456.80	产品配套流量费
合计		440,456.80	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

与资产相关政府补助	106,819,247.61	79,919,175.88	11,425,727.72	175,312,695.77	详见下表
与收益相关政府补助	59,253,277.81	45,630,570.00	19,430,066.56	85,453,781.25	详见下表
合计	166,072,525.42	125,549,745.88	30,855,794.28	260,766,477.02	--

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
玉龙大厦土地补助	8,592,159.42			266,075.40			8,326,084.02	与资产相关
工业统筹资金重点创新项目补助款	4,082,048.00			391,855.08			3,690,192.92	与资产相关
2015 年工业重点企业技改项目补助	1,001,449.67			206,560.44			794,889.23	与资产相关
2016 年工业重点企业技改项目补助	923,251.63			209,323.73			713,927.90	与资产相关
工厂物联网和工业互联网试点项目	784,000.08			111,999.96			672,000.12	与资产相关
电缆工程补助	716,226.47			47,499.96			668,726.51	与资产相关
四期滑轨生产厂房及设备技改项目	143,449.10			143,449.10				与资产相关
道路工程补助	376,961.37			24,999.96			351,961.41	与资产相关
年产 50 万件汽车座椅高强度调角器生产线技改项目	1,025,054.46			194,266.92			830,787.54	与资产相关
工业统筹资金重点创新项目（剩余资助资金）	1,677,285.43			203,531.16			1,473,754.27	与资产相关

工信经济产业政策专项补助	2,315,262.48			320,262.96			1,994,999.52	与资产相关
市级专项资金工业机器人购置项目奖励	202,331.10			2,722.68			199,608.42	与资产相关
2020 年第一批杭州市制造业企业技术改造项目	1,298,468.60			150,394.20			1,148,074.40	与资产相关
2019 年桐庐县机器换人技改项目	1,458,394.16			168,917.52			1,289,476.64	与资产相关
桐庐县经信局 2020 年工业机器人政策资金		203,100.00		15,894.81			187,205.19	与资产相关
桐庐县经信局 2020 年技术改造政策资金		462,900.00		36,963.72			425,936.28	与资产相关
深圳市科工办科研合同奖励扶持计划	1,050,000.00			1,050,000.00				与收益相关
2017 年度**专项资金第一批项目资助	205,950.00			174,500.00			31,450.00	与收益相关
石墨烯结构 XB 一体化关键技术研究	15,269.95			15,269.95				与收益相关
石墨烯结构 XB 一体化关键技术研究	1,273,185.55			1,273,185.55				与资产相关
多频谱综合调制超材料关键技术研究	463,078.79	3,745,000.00		3,547,210.57			660,868.22	与收益相关

发								
多频谱综合 调制超材料 关键技术研发	1,273,891.39	255,000.00					1,528,891.39	与资产相关
低频宽频模 块化柔性电 磁调制材料 开发	521,034.66	2,400,000.00		686,858.16			2,234,176.50	与收益相关
低频宽频模 块化柔性电 磁调制材料 开发	600,000.00			79,557.52			520,442.48	与资产相关
重 20170231 基于高介电 基底的超材 料**关键技 术研发	472,030.40						472,030.40	与收益相关
承接"大型 航空复合材 料承力构建 制造基础" 的产业化应 用项目		4,000,000.00					4,000,000.00	与收益相关
重 2021029 结构功能一 体化高性能 机载天线器 件增材制造 关键技术研发		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
L**结构		250,000.00		250,000.00			0.00	与收益相关
产业扶持资 金奖励	30,000,000.00						30,000,000.00	与收益相关
洛阳尖端技 术研究院经 费补助	21,698,090.97	34,235,570.00		12,837,511.60			43,096,149.37	与收益相关
洛阳尖端技 术研究院经 费补助	11,166,419.44	1,764,430.00		2,281,212.55			10,649,636.89	与资产相关
河南省重大	4,341,725.81			382,619.05			3,959,106.76	与收益相关

新型研发机构补助								
超材料天线用新型介质基材的开发及工程化技术研究项目	486,097.23			486,097.23				与收益相关
709 项目	58,620,398.48	77,233,745.88		5,240,521.42			130,613,622.94	与资产相关
超材料中试线	9,289,010.78			56,533.08			9,232,477.70	与资产相关
合计	166,072,525.42	125,549,745.88		30,855,794.28			260,766,477.02	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,154,587,862.00						2,154,587,862.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,015,205,319.87			5,015,205,319.87
其他资本公积	27,867,536.43	8,647,770.36		36,515,306.79
合计	5,043,072,856.30	8,647,770.36		5,051,720,626.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动系确认股份支付的影响，详见本财务报表附注十三、股份支付。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-55,152.82	-47,966.97				-47,966.97	-103,119.79
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-55,152.82	-47,966.97				-47,966.97	-103,119.79
其他综合收益合计	-55,152.82	-47,966.97				-47,966.97	-103,119.79

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,454,275.24	861,896.99		43,316,172.23
合计	42,454,275.24	861,896.99		43,316,172.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	631,999,891.26	470,047,979.87
调整后期初未分配利润	631,999,891.26	470,047,979.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	271,273,806.89	163,169,444.70
减：提取法定盈余公积	861,896.99	1,217,533.31
期末未分配利润	902,411,801.16	631,999,891.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	844,513,697.54	477,988,460.59	619,691,450.53	383,196,632.57
其他业务	14,836,326.75	5,153,362.72	16,818,513.22	10,700,226.98
合计	859,350,024.29	483,141,823.31	636,509,963.75	393,896,859.55

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

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：				
汽车零部件产品	230,565,837.76			230,565,837.76
超材料研发业务	89,090,418.67			89,090,418.67
超材料产品	523,016,080.20			523,016,080.20
其他	16,677,687.66			16,677,687.66
合计	859,350,024.29			859,350,024.29
按经营地区分类				
其中：				
内销	859,350,024.29			859,350,024.29
外销				
合计	859,350,024.29			859,350,024.29
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：				
在某一时点转让	859,350,024.29			859,350,024.29
在某一时段内转让				
合计	859,350,024.29			859,350,024.29
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销	859,350,024.29			859,350,024.29
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 1,051,479,948.38 元，其中，805,145,948.38 元预计将于 2022 年度确认收入，246,334,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明



**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,412,354.96	755,945.05
教育费附加	1,092,644.48	661,932.75
房产税	1,613,231.32	1,076,950.11
土地使用税	1,450,006.60	1,290,062.79
车船使用税	23,468.32	24,458.32
印花税	229,687.96	187,287.02
其他	25,863.84	25,863.84
合计	5,847,257.48	4,022,499.88

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	5,687,233.06	6,005,416.60
职工薪酬	4,501,947.25	4,725,137.75
租赁费	124,788.79	6,448,292.95
业务招待费	663,334.86	1,454,663.07
展览宣传费	849,615.49	1,766,179.42
差旅费	377,650.86	457,918.12
折旧及无形资产摊销	6,344,727.24	
其他	1,349,759.38	1,292,896.16
合计	19,899,056.93	22,150,504.07

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,666,794.56	38,478,974.86
聘请中介机构费	3,584,635.91	6,262,829.65
租金、物业费	6,043,131.59	6,608,881.78
折旧及无形资产摊销	21,250,840.56	13,036,194.26

差旅费	2,860,983.76	2,081,186.77
业务招待费	7,725,481.98	6,822,518.05
办公通讯费	9,982,497.96	9,937,721.89
保险费	478,611.41	479,666.16
展览宣传费	711,060.78	60,353.46
股份支付	8,647,770.36	
其他	3,259,160.05	2,606,381.10
合计	118,210,968.92	86,374,707.98

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,531,213.86	41,701,102.65
物料消耗	9,249,046.60	13,206,740.91
试验测试费	5,813,781.34	2,658,250.77
外协费	847,433.11	118,863.31
知识产权事务费	415,635.18	876,411.06
租金物业费	1,906,864.63	2,534,556.41
折旧及无形资产摊销	10,128,172.92	7,550,971.40
差旅费	197,969.30	1,305,390.64
办公通讯费	418,293.47	308,473.54
咨询费	2,000.00	
装修费	3,180,647.48	85,263.10
其他	410,650.13	612,337.44
合计	65,101,708.02	70,958,361.23

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,679,925.41	9,998,129.02
减：利息收入	160,928,827.49	108,540,816.02
汇兑损益	5,268.25	15,935.30

手续费及其他	96,032.44	121,119.08
未确认融资费用摊销	1,331,770.83	
合计	-155,815,830.56	-98,405,632.62

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益分摊	30,855,794.28	43,746,753.20
国家高新技术企业认定奖励	150,000.00	100,000.00
专利补助	338,900.00	347,950.00
其他零星补助	180,427.12	1,241,825.93
科技局租金补助		540,000.00
2020 年军民融合发展专项资金		300,000.00
研发中心认定补助		100,000.00
科技局科技创新补助		197,200.00
企业研究开发资助	332,000.00	579,000.00
深圳标准领域专项资金资助奖励		548,612.00
2019 年企业研发投入支持计划		395,900.00
鼓励中小企业上规模奖励		300,000.00
省级新产品认定补助		150,000.00
发展和改革局有序复工补助		100,000.00
稳岗就业扶持资金	100,000.00	100,000.00
科技奖励支持计划	100,000.00	150,000.00
2020 年度知识产权政策奖励资金	720,000.00	
2020 年桐庐县科技创新政策资金及县级配套	600,000.00	
工业设计发展扶持计划资助项目	580,000.00	
洛阳市涧西区科学技术局 2020 年企业研发奖金	309,200.00	
洛阳市科学技术局 2021 年省科技进步奖金	300,000.00	
深圳市市场监督管理局中国专利奖奖金	300,000.00	
桐庐县经信局 2020 年两化融合贯标政策资金	300,000.00	

南山区科技创新计划款	230,000.00	
杭州市"品字标浙江制造"品牌建设资助经费	200,000.00	
洛阳市科学技术局河南省创新创业大赛奖金	200,000.00	
桐庐县科技局 2020 年科技项目补助	165,500.00	
以工代训补贴	148,500.00	
2020 年度富春江镇突出贡献企业等先进单位	100,000.00	
洛阳市科学技术局 2021 年度高新技术企业省级奖励金	100,000.00	
桐庐县经信局 2020 年首次亿元企业政策资金	100,000.00	
桐庐县科技局 2020 年度研发后补助	67,700.00	
桐庐县残疾人联合会企业安置补助残疾人用工补贴	11,481.67	
合计	36,489,503.07	48,897,241.13

## 68、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	2,946,837.32	2,146,002.30
处置长期股权投资产生的投资收益	1,226.08	
债务重组收益	-1,608.01	
理财产品收益	14,583,296.26	16,354,717.14
合计	17,529,751.65	18,500,719.44

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	68,432.85	
合计	68,432.85	

其他说明：

## 71、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	-37,473,070.28	-28,385,758.68
合计	-37,473,070.28	-28,385,758.68

其他说明：

## 72、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	-3,345,011.61	-5,083,397.29
五、固定资产减值损失	-42,580.11	
十、无形资产减值损失		-8,735,547.89
十二、合同资产减值损失	-349,311.74	
合计	-3,736,903.46	-13,818,945.18

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	646,650.34	164,604.97
无形资产处置利得或损失		6,876,556.28
合计	646,650.34	7,041,161.25

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

其他	232,072.89	286,472.93	232,072.89
合计	232,072.89	286,472.93	232,072.89

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：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	74,688.00	1,695,500.00	74,688.00
非流动资产报废损失	3,197,981.38		3,197,981.38
违约金	4,005.85	84,638.95	4,005.85
滞纳金	13,294.47	73,647.43	13,294.47
其他	546,670.91	30,664.69	546,670.91
合计	3,836,640.61	1,884,451.07	3,836,640.61

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,759,103.22	33,346,555.13
递延所得税费用	-1,161,226.40	-7,805,553.02
合计	63,597,876.82	25,541,002.11

### (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	332,884,836.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,221,209.16
子公司适用不同税率的影响	-33,682,599.49

调整以前期间所得税的影响	1,355,999.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,112,515.39
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	8,025,745.37
归属于合营企业和联营企业的损益	-442,025.60
研发费加计扣除的影响	-6,900,861.53
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	5,907,894.24
所得税费用	63,597,876.82

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	42,004,673.03	58,147,944.72
与收益相关政府补助	57,236,450.77	11,557,472.29
与资产相关政府补助	79,919,175.88	62,248,934.44
押金	589,816.57	712,992.00
关联方往来款	5,800,000.00	
代收政府补助款	454,116.57	
使用受限货币资金	900,000.00	
其他	5,545,656.78	205,111.44
合计	192,449,889.60	132,872,454.89

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
租赁费	18,899,948.11	9,967,260.69
研发费	6,730,219.98	17,429,572.91

运输装卸费	7,892,852.10	7,530,479.99
差旅费	3,415,015.54	3,803,775.33
业务招待费	7,799,048.70	7,830,125.52
聘请中介机构费	3,738,851.91	8,335,552.22
办公通讯费	6,141,484.30	3,803,140.72
保险费	486,824.13	473,727.34
展览费	771,007.00	1,766,179.42
其他	16,811,652.96	11,506,134.02
使用受限货币资金		900,000.00
合计	72,686,904.73	73,345,948.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回		2,515,000,000.00
收到工程投标保证金	1,775,000.00	953,899.18
定期存款、通知存款利息收入	107,942,146.82	37,867,013.56
股权投资保证金退回	42,660,852.00	
合计	152,377,998.82	2,553,820,912.74

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	200,000,000.00	
支付股权转让款	12,931,372.80	44,600,000.00
使用受限的银行存款	100,183.75	
押金、保证金	1,303,500.00	43,560,852.00
处置子公司支付的现金净额	94.76	
合计	214,335,151.31	88,160,852.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：



**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息补贴		966,364.58
合计		966,364.58

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	9,792,635.46	
合计	9,792,635.46	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	269,286,959.82	162,608,101.37
加：资产减值准备	41,209,973.74	42,204,703.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,221,086.36	46,110,723.13
使用权资产折旧	15,150,831.78	
无形资产摊销	12,663,512.83	11,525,003.91
长期待摊费用摊销	4,697,203.19	10,249,708.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-646,650.34	-6,876,556.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,191,626.87	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-68,432.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	-114,646,232.08	-42,915,403.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,529,751.65	-18,500,719.44

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,173,956.84	-6,594,936.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	12,730.44	-1,210,616.44
存货的减少（增加以“—”号填列）	-249,678,938.61	-48,697,867.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-407,489,897.72	-224,672,942.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	270,493,425.97	89,348,734.35
其他	9,547,770.36	-900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-92,758,738.73	11,677,933.13
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	5,481,392,607.66	6,323,492,915.80
减：现金的期初余额	6,323,492,915.80	3,774,821,828.10
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	-842,100,308.14	2,548,671,087.70

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00

其中：	--
中京光启	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	95.76
其中：	--
中京光启	95.76
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-94.76

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,481,392,607.66	6,323,492,915.80
其中：库存现金	11,362.94	31,380.93
可随时用于支付的银行存款	5,481,380,234.53	6,323,438,985.86
可随时用于支付的其他货币资金	1,010.19	22,549.01
三、期末现金及现金等价物余额	5,481,392,607.66	6,323,492,915.80

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,183.75	保函保证金
合计	100,183.75	--

其他说明：

截止2021年12月31日，本公司其他货币资金中除100,183.75元保函保证金使用受限外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	35,310.00	6.3757	225,125.97
欧元			
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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	125,549,745.88	递延收益	30,855,794.28
计入其他收益的政府补助	5,633,708.79	其他收益	5,633,708.79
合计	131,183,454.67		36,489,503.07

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳中京光启	1.00	50.00%	协议转让	2021年04月30日	签署股权交接确认书	1,226.08	0.00%	0.00	0.00	0.00		

其他说明：

2021年4月30日，公司与深圳市残友集团控股股份有限公司签订《股权转让协议》，公司将持有的深圳中京光启50%的股权作价1元转让给深圳市残友集团控股股份有限公司，经过上述股权转让，公司对深圳中京光启丧失控制权，自2021年4月30日起，深圳中京光启不再纳入本公司合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

名称	变更原因	注销日期
龙生电子商务	注销	2021-9-23
光启智云	注销	2021-6-30
雄安光启超材料	注销	2021-12-21



睿缅科技	注销	2021-9-14
睿菲利科技	注销	2021-12-2
睿柬科技	注销	2021-9-14
睿挝科技	注销	2021-9-14
Wise Myanmar	注销	2021-12-14
Wise Laos	注销	2021-12-14
Wise Cambodia	注销	2021-12-14
Wise Philippine	注销	2021-12-14

自上述公司完成注销之日起，不再纳入本公司合并报表范围。

## 6、其他

### 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	
龙生科技	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
龙生儿童用品	杭州	杭州	制造业		100.00%	设立
光启超材料	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
保定光启	河北保定	河北保定	制造业		100.00%	设立
高端装备	深圳	深圳	制造业		100.00%	设立
成都光启	成都	成都	制造业		100.00%	设立
沈阳光启航空装备	沈阳	沈阳	制造业		100.00%	设立
沈阳光启研究院	沈阳	沈阳	制造业		100.00%	设立
光启先进结构	深圳	深圳	制造业		51.00%	设立
西安光启研究院	西安	西安	民办非企科研机构		100.00%	设立
上海光茵	上海	上海	科技推广和应用服务业		100.00%	设立
百景贸易	上海	上海	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州智云	杭州	杭州	贸易		100.00%	设立
光启尖端	深圳	深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

光启岗达	深圳	深圳	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
洛阳研究院	洛阳	洛阳	民办非企科研机构		100.00%	非同一控制下企业合并
洛阳尖端装备	洛阳	洛阳	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
光启启航	深圳	深圳	研究和试验发展		66.00%	设立
顺德光启	佛山顺德	佛山顺德	制造业		100.00%	设立
西安尖端装备	西安	西安	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

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	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京理诚	北京	北京	商务服务业	21.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京理诚	北京理诚
流动资产	493,458,839.19	368,860,262.73
非流动资产	228,879,229.35	254,731,359.70
资产合计	722,338,068.54	623,591,622.43
流动负债	88,242,490.60	56,545,128.17
非流动负债	664,579.48	2,125,000.00

负债合计	88,907,070.08	58,670,128.17
少数股东权益	436,733,964.42	378,574,169.54
归属于母公司股东权益	196,697,034.04	186,347,324.72
按持股比例计算的净资产份额	41,306,377.15	39,132,938.19
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	47,989,719.83	45,090,849.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	534,504,164.07	443,843,669.72
净利润	45,040,861.17	28,968,352.09
终止经营的净利润		
其他综合收益	-699,530.88	-786,189.20
综合收益总额	44,341,330.29	28,182,162.89
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金、交易性金融资产、银行借款等。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款和应付账款等。

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险, 主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

#### (一) 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。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外, 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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控, 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, 以确保本公司不致面临重大信用损失。此外, 本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况, 以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等, 这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约, 最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司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，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	73,149,063.40	
应收款项融资	6,305,325.71	
应收账款	918,829,634.18	82,117,953.69
其他应收款	23,358,350.48	3,377,394.66
合计	1,021,642,373.77	85,495,348.35

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截止2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的79.08%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司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，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2021年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额13,000.00万元，其中：已使用授信金额为0.00万元。

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				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	357,053,851.36	12,414,337.33	6,703,626.64	8,539,909.26	384,711,724.59
其他应付款	9,868,690.39	206,709.49	2,479,551.00	1,061,135.80	13,616,086.68
其他流动负债	15,456,806.23				15,456,806.23
合计	382,379,347.98	12,621,046.82	9,183,177.64	9,601,045.06	413,784,617.50

## （三）市场风险

### 1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

### 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

### 9、其他

## 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
西藏达孜映邦实业发展有限责任公司	西藏达孜	有限责任公司	124.313153 万元	40.46%	40.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘若鹏。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

其他说明

### 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
深圳光启高等理工研究院（以下简称光启理工研究院）	实际控制人控制的公司
深圳光启空间技术有限公司（以下简称光启空间技术）	实际控制人控制的公司
深圳市欧亚瑞新材料科技有限公司(以下简称欧亚瑞科技)	其他关联方

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

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
光启空间技术	销售产品、销售材料	3,891,578.38	46,273,473.42
欧亚瑞科技	销售材料		8,933,064.02
合计		3,891,578.38	55,206,537.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
光启理工研究院	设备租赁	6,924,973.80	3,963,216.36

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 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					
	光启空间技术	8,628.33	431.42	18,172,910.00	908,645.50
	欧亚瑞科技			1,151,686.25	183,326.52

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	光启理工研究院	1,545,321.06	3,963,216.36
其他应付款			
	光启理工研究院	66.06	
	欧亚瑞科技	4,648,313.75	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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	8,980,000.00
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	1,885,000.00
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	行权价格 23.25 元/股，合同剩余期限分别为 3 个月、

15 个月、27 个月。

## 其他说明

光启技术于2021年3月1日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于公司2021年股票期权激励计划授予相关事项的议案》，董事会认为公司《2021年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）规定的授予条件已经成就，同意以2021年3月1日为授予日，向 120 名激励对象授予 898.00 万份股票期权。该股票期权的行权价格为每股23.25元，股票期权激励成本为 2,619.92万元，自授予之日起12个月、24个月和36个月后分别可行权33%、33%和34%，该股票期权按授予日公允价值确定各期所需分摊的费用总额，费用摊销起始日为股票期权的授予日。本年就本股票期权权益工具确认费用8,647,770.36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	授予当日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司会根据最新取得的可行权员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,647,770.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,647,770.36

## 其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 开出保函、信用证

截止2021年12月31日，公司开出保函明细如下：

银行	保函金额	保证金金额	保函类型	开立日期	到期日期
盛京银行股份有限公司沈阳分行	100,000.00	100,183.75	付款保函	2021年7月1日	2022年1月20日
合计	100,000.00	100,183.75			

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
汽车零部件产品	230,565,837.76	221,661,309.13		
超材料研发业务	89,090,418.67	43,762,798.12		
超材料产品	523,016,080.20	210,784,285.65		
其他	1,841,360.91	1,780,067.69		
合计	844,513,697.54	477,988,460.59		

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 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	0.00				0.00	0.00				0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00					
其中：										
合计	0.00					0.00				

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：

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
合计	0.00

## (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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,384,446.52	7,152,658.30



其他应收款	1,002,393,164.46	619,699,549.29
合计	1,012,777,610.98	626,852,207.59

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,384,446.52	7,152,658.30
合计	10,384,446.52	7,152,658.30

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	1,002,332,652.55	619,606,262.30
押金、保证金	1,265,725.70	1,265,725.70
其他	65,483.59	54,266.12
合计	1,003,663,861.84	620,926,254.12

**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	1,226,704.83			1,226,704.83
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	43,992.55			43,992.55
2021 年 12 月 31 日余额	1,270,697.38			1,270,697.38

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）	1,002,396,349.30
1 年以内	1,002,396,349.30
3 年以上	1,267,512.54
3 至 4 年	1,267,512.54
合计	1,003,663,861.84

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 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	往来款	546,197,037.89	1 年以内	54.42%	
第二名	往来款	440,000,000.00	1 年以内	43.84%	
第三名	往来款	16,078,479.54	1 年以内	1.60%	
第四名	保证金	1,000,000.00	3 年以上	0.10%	1,000,000.00
第五名	押金	177,168.00	3 年以上	0.02%	177,168.00
合计	--	1,003,452,685.43	--	99.98%	1,177,168.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	5,146,621,805.68		5,146,621,805.68	4,846,621,805.68		4,846,621,805.68
合计	5,146,621,805.68		5,146,621,805.68	4,846,621,805.68		4,846,621,805.68

## (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		
光启超材料	3,378,076,787.00					3,378,076,787.00	
龙生科技	622,545,018.68					622,545,018.68	
光启尖端	846,000,000.00	300,000,000.00				1,146,000,000.00	
合计	4,846,621,805.68	300,000,000.00				5,146,621,805.68	

## (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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,839,768.48	4,638,108.25
合计	11,839,769.48	4,638,108.25

## 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	-2,544,976.53	
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）	20,146,278.89	
债务重组损益	-1,608.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,651,729.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-412,940.85	
减：所得税影响额	6,581,073.41	
少数股东权益影响额	-1,567,010.88	
合计	26,824,420.08	--

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	3.39%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他