

公司代码：600353

公司简称：旭光电子

# 成都旭光电子股份有限公司

## 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘卫东、主管会计工作负责人熊尚荣及会计机构负责人（会计主管人员）倪滢声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司2021年度实现归属于母公司所有者的净利润为57,951,024.43元，未分配利润为431,843,137.85元，根据公司的资金状况，综合考虑公司战略发展规划，为满足公司日常经营和长期发展资金需求，董事会拟定2021年度利润分配本预案如下：

2021年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司对未来发展战略、业务规划、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	56
第九节	债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	57

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件及公告原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、旭光电子	指	成都旭光电子股份有限公司
一方公司	指	成都一方投资有限公司
储翰科技	指	成都储翰科技股份有限公司
法瑞克	指	成都法瑞克电气科技有限公司
易格机械	指	成都易格机械有限责任公司
西安睿控	指	西安睿控创合电子科技有限公司
北京德睿	指	北京德睿天航智能设备科技有限公司
深圳睿控	指	深圳睿控创合电子科技有限公司
旭瓷公司	指	成都旭瓷新材料有限公司
报告期	指	2021 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	成都旭光电子股份有限公司
公司的中文简称	旭光电子
公司的外文名称	Chengdu Xuguang Electronics Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CDXG
公司的法定代表人	刘卫东

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊尚荣	晋晓丽
联系地址	成都市新都区新都镇新工大道318号	成都市新都区新都镇新工大道318号
电话	028-83967599	028-83967182
传真	028-83967187	028-83967187
电子信箱	Xiongsr2021@163.com	Jinxlg2006@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	成都市新都区新都镇新工大道318号
公司注册地址的历史变更情况	2012年2月，公司注册地址由“四川省成都市新都区电子路172号”变更为“成都市新都区新都镇新工大道318号”
公司办公地址	成都市新都区新都镇新工大道318号
公司办公地址的邮政编码	610500
公司网址	http://www.xuguang.com.cn
电子信箱	xgzq@xuguang.com.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海证券交易所、公司证券投资部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	旭光电子	600353	旭光股份

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	成都市洗面桥街18号金茂礼都南楼28楼
	签字会计师姓名	张兰、何琼莲、李明诚

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,006,758,282.73	902,035,497.45	11.61	1,200,618,981.24
归属于上市公司股东的净利润	57,951,024.43	53,539,526.04	8.24	55,874,042.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,868,458.08	27,577,109.08	91.71	50,613,568.69
经营活动产生的现金流量净额	24,607,898.50	43,349,312.27	-43.23	17,745,643.53
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,198,575,079.34	1,137,853,255.83	5.34	1,114,658,668.75
总资产	1,847,812,678.82	1,617,104,604.03	14.27	1,898,536,475.92

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.1069	0.0991	7.87	0.1054
稀释每股收益（元/股）	0.1069	0.0991	7.87	0.1054
扣除非经常性损益后的基本每股	0.0975	0.0510	91.18	0.0955

收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	4.96	4.76	增加1.93个百分点	5.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.53	2.48	增加2.05个百分点	4.80

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年增加主要系公司主要产品销售收入增加，公司加大新产品开发力度，高价值新产品销售收入增加，公司合并范围发生变化从而导致利润增加，以及上年转让一方投资的非经常性损益较多所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	152,639,651.20	252,636,517.29	268,410,479.68	333,071,634.56
归属于上市公司股东的净利润	10,081,536.02	14,436,035.51	22,260,797.54	11,172,655.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,347,334.21	13,887,742.65	19,798,764.67	10,834,616.55
经营活动产生的现金流量净额	-19,347,095.11	32,556,108.92	-18,917,783.29	30,316,667.98

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	8,723.02		-35,326.47	-28,491.64
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,457,909.07		3,869,917.51	7,856,209.43

委托他人投资或管理资产的损益			2,172,181.52	
债务重组损益	448,069.68		1,044,820.10	1,177,920.83
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	567,084.31		23,901,502.04	
对外委托贷款取得的损益	237,484.98			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,058.25		-108,577.49	166,716.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目				407,763.87
减：所得税影响额	1,326,940.72		4,626,677.58	1,682,530.77
少数股东权益影响额（税后）	1,235,705.74		255,422.67	2,637,114.51
合计	5,082,566.35		25,962,416.96	5,260,474.08

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021年是“十四五”规划开局之年，也是公司抢抓新机遇，迎接新挑战，实现新跨越的重要一年。面对大宗原材料价格大幅上涨及疫情反复波动的严峻形势，公司上下戮力同心，攻坚克难，严格贯彻董事会年初制定的经营计划和战略目标，按照“稳中求进，蓄势突破”的总基调，深耕新型电力、军工产业，延伸电子陶瓷产业，稳中有序地开展各项工作，以推动高质量发展为主题，全体员工凝心聚力，积极拓展市场份额，整体发展趋势稳步向好，随着子公司旭瓷公司年产粉体70吨，基板120万片和结构件生产线的建成并投入试生产，公司从细分领域走向主流电子陶瓷市场，倾力打造具有核心竞争力的国内规模最大的氮化铝全产业链生产基地。

报告期内，公司实现营业收入100,675.83万元，同比增长11.61%；实现归属于上市公司股东的净利润5,795.10万元，同比增长8.24%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为5,286.85万元，同比增长91.71%。

报告期内的重点工作情况：

1、积极应对大宗原材料涨价影响，大力实施全员降成本创收入工作，开关管产销量在逆境中再创历史新高，各业务板块均呈现稳中有增的发展态势。

报告期内，受拉闸限电、抗疫停产停工、大宗原材料价格大幅上涨等不利因素冲击，公司主要产品的销售成本同比上升，给公司的生产经营造成不小的压力，公司采取以下措施应对外部环境变化带来的不利影响：

一是大力实施全员降成本工作，有效的对冲了大宗原材料价格上涨的部分影响。报告期内，公司积极加强与客户端、供应端的信息共享和沟通互动，科学、及时、有效的做好原材料涨价的

传导工作，深入与供应商、客户协商材料成本的共担问题。同时，公司大力实施全员降成本工作，在不断调整优化产品结构，进行技术改造和产品创新能力提升的基础上，实施全员降成本工程，加强成本管控，通过持续开展与行业内先进企业“对标”管理，补短板，强弱项，找差距，夯基础；优化生产工艺，控制各节点消耗，加大考核和激励力度，将员工收入与各类消耗挂钩，充分发挥分配杠杆作用；树立“成本控制是核心”的理念，深度挖潜各项消耗，严格工艺指令和操作规程，产品成本持续优化；紧盯物资市场价格走势，利用资金优势，提前锁定原材料价格，稳定原料成本；强化质量管理，加强监控生产过程的每个环节，建立各生产工序过程控制表，完善质量检测流程，产品优等率稳定提高，精细化管理水平得到进一步提升。

二是大力实施全员创收入工作，各业务板块均呈现稳中有增的发展态势。报告期内，公司重构营销体系，大力实施全员创收入工作，推进销售与研发团队充分融合，高效开发和维护目标客户群体。完善营销激励机制，打破销售人员收入天花板，充分调动销售人员积极性和主动性，市场开拓成效显著。报告期内，开关管销售数量 86 万余只，同比增加 6.17%，全年实现销售收入 50,613.10 万元，同比增加 5.53%，在逆境中再创历史新高；发射管实现恢复性增长，全年实现销售收入 6,264.68 万元，同比增长 87.79%。

2、军工板块高景气发展，正在成为公司新的利润增长点。

近年来，我国军事工业快速发展、国防建设大幅提速，公司军工业务面临良好发展机遇。军工作为公司重要战略布局业务板块，公司将紧抓国家战略发展机遇，持续加大军工产业的投资力度，不断增强公司在军工领域的竞争力。

一是睿控创合受益于武器装备信息化和国产化双轮驱动，业绩增长显著。为快速切入军工电子信息及智慧轨道交通领域，公司于 2021 年 6 月收购并增资获取睿控创合 35.7% 股权。睿控创合是专业从事国产化自主可控嵌入式计算机系统的研发、生产和销售的国家高新技术企业，主要为军工和轨道交通等高可靠、高安全的行业提供相关产品和服务。在当前国际贸易环境和国家对信息安全高度重视的大背景下，实现自主可控和国产化替代已经成为国家战略的必由之路。未来相当长的时间内，嵌入式计算机设备的国产替代需求旺盛。报告期内，睿控创合自主研发的某型号产品定型后顺利实现量产，军工板块稳步增长。同时，睿控创合加大民品的研发投入和产品迭代，自主研发的无人驾驶处理系统正在进行路试，预计年内将应用于无人驾驶矿卡；与国内某芯片厂商联合开发的 VPX 板卡将优先应用于电力系统，推动我国电力系统国产化进程。报告期内，公司实现营业收入 10,087.68 万元，较上年同期增长了 76.77%，净利润 1,503.33 万元，较上年同期增长 27.33%。净利润增幅受限的主要原因是全球芯片涨价。受全球疫情影响，元器件制造厂商产能不足，进口元器件原厂交期均在 40 周到 80 周，导致现货市场涨幅非常大，尤其表现在 INTEL、TI，以及各种 FPGA 等关键器件上。为此公司制订了应对方案：1、提前备货重点项目，包含元器件及关键板卡、关键模块等；2、跟主要元器件厂家建立战略合作供应关系，降低采购成本；3、根据市场供应情况，划分物料风险等级，跟客户一起提前寻找替代方案。报告期内，睿控公司制订了“以人才为核心、双擎为磐石、三化推进为动力”的发展战略。即围绕下一个十年，睿控重点打造敢想、敢当、敢闯的人才队伍。进一步夯实军工轨交双引擎坚实根基，用“国产化、产品化、品牌化”的指导原则，积极探索和创新主流数字技术，打造中国优秀的嵌入式科技公司。

二是易格机械发展迅速，业务增长强劲，能力建设按期完成。报告期内，战略合作客户需求大幅增加，新开发客户顺利实现量产，订单大量增加。为满足快速增长的市场需求，易格机械重点放在：1、继续加大技术改造力度，年初又添置了一批中、高端精密制造设备和试验检测设备，充实了生产能力。2、调整了生产组织模式，增加了人员配置，细分了生产单元，强化了产品交付的及时性和齐套性，构建高效的生产组织体系。3、进一步完善质量管理体系和员工激励机制，在产品质量的一致性和稳定性上下功夫，提高一次交验合格率。4、充实了技术队伍，通过技术工艺改进和创新，在大幅提高生产效率上下功夫，效果显著。5、从材料采购、生产过程、外部协作等方面加强成本控制，制定各部门各环节成本管理办法，逐步建立有效的成本管控体系。通过上述工作的开展，公司产品质量不断提高，产能得到大幅提升，确保了各项目的交付进度，获得了客户的高度认可。

易格机械将依托自身的客户资源和行业积累，抓住十四五的大好机遇，继续维护和巩固好现有成熟客户，不断拓展新客户，加大对新产品的试制投入，不断使用新技术、新工艺，进一步增强公司的核心竞争力。在军工、航空航天领域零部件生产制造基础上，易格机械将向电子信息领



域的精密结构件生产制造拓展，并且将通过人才引进、技术攻关、市场开发等措施，积极探索零件级向部件级产品的延伸，以利公司更大发展。

报告期内，易格机械实现营业收入 12966.99 万元，同比增加 29.89%；实现净利润为 3,069.86 万元。

三是公司本部基于现有技术积累，着力提升军工业务的配套能力，拓宽企业产业链。1、公司本部继续加快某型号产品的研发试制工作，目前已完成多个新型号产品的生产定型。同时还加强并完善了包含陶瓷、金属零件和整管装配在内的全部生产线，以进一步提高产能。2021 年以来，公司军品业务大幅增长，其中某型号产品订单突破 1500 万元。2、公司在现有电器整机业务的基础上，与科研院所配合大力开展军用电气装备的研制开发，现已开发出变频驱动装置和自动调平控制系统，并取得相关资质。3、公司本部对现有的机械加工生产线升级改造已完成，其不仅提升了目前主要业务的配套能力，同时该生产线可满足航空军工要求，可进一步拓展公司在军工业务方面的产品线，目前已批量承接军品生产任务。

3、增资旭瓷公司，发布 2022 年度非公开发行 A 股股票预案，加速电子陶瓷产业布局，为未来实现持续增长奠定良好基础。

2020 年 12 月，公司与其他投资方共同设立了成都旭瓷新材料有限公司，报告期内，旭瓷新材料通过短短一年的时间，从建厂到生产销售，已打通了整个生产线，具备了年产粉体 70 吨，基板 120 万片和结构件等生产能力。经客户验证产品性能参数优良，并当年实现销售收入近 120 万元。随着大功率半导体器件应用大幅增加，需求旺盛，订单大幅增长，产能已无法满足客户需求。

2022 年 1 月 12 日，公司通过收购广州致烁商贸合伙企业（有限合伙）持有的旭瓷新材料 8% 的股权，同时以向旭瓷新材料增资，持股比例达到了 50.43%，实现了控股。

2022 年 1 月 21 日，公司发布 2022 年度非公开发行 A 股股票预案。本次非公开发行股票拟募集资金总额不超过 5.5 亿元，将用于电子陶瓷材料产业化项目和补充流动资金。募投项目投产后将促使公司电子陶瓷类产品的产品结构调整和产业战略升级。项目扩产建成后，公司将达到 500 吨氮化铝粉体的生产能力，形成氮化铝基板、氮化硅基板、HTCC 及结构件等产业链体系，以满足市场快速增长的需求。

4、产品创新深入推进，研发能力持续增强。

在技术创新方面，公司牵头完成的“高压直流断路器用超高速机械开关关键技术及应用”科技项目，获得了国家电网公司全球能源互联网研究院双创孵化培育基金的资助，并通过了由中国机械工业联合会主持的技术鉴定，经由四位院士为代表的专家组审核后一致认定，该项目达到国际领先水平。电气整机方面，公司本部开发出变频驱动装置和自动调平控制系统等武器装备专用控制设备。控股子公司法瑞克电气研制的深度限流用快速机械开关和用于 GIS 的 72.5kV 真空断路器通过型式试验、快速旁路开关配合客户中标白鹤滩工程、快速真空触发开关配合客户中标扎鲁特可控自恢复效能装置项目。真空灭弧室方面，公司紧密围绕直流输电和交流高压两个主导方向积极配合用户开展新产品研发工作，除了立项开发可用于海上风电的 72.5kV 和 126kV GIS 用真空灭弧室之外，还在用于中高压直流输电的真空灭弧室和极柱方面配合内外部客户开发了多个新产品。电子管方面：公司继续加快新型气体开关器件的研发试制工作，完成多个新型号产品的生产定型。同时还加强和完善了包含陶瓷、金属零件和整管装配在内的全部生产线，以进一步提高产能。公司加强对大功率甚至超大功率电子管的研发工作，目前，公司已成功研制 500KW 大功率样管并已发往用户试用，由于试用效果良好，加之用户需求迫切，已扩大用户试用数，公司正在组织生产满足客户的批量需求，此次样管的研发成功，将为未来设计和生产超大功率电子管提供有力支撑，同时公司承接了中国国际核聚变能源计划执行中心立项的“长脉冲高功率四极管方案设计 & 关键工艺研究和整管制备”课题，该发射管用于磁约束核聚变能发展研究，其工作频率为 50~150 MHz，射频输出功率为 1.5MW，参数为世界先进水平，获拨中央财政专项资金 979 万元，为公司涉足可控核聚变能源利用领域打下基础。

5、坚持管理创新，实现卓越管理，组织焕发新活力。

公司持续开展管理创新，多方面逐步有效的提升经营管理水平和管理成熟度。一是董事会如期换届，新征程扬帆启航。报告期内，第九届董事会任期届满，公司组织完成了董事会的换届工作，选举了董事长、董事会专门委员会成员，聘任了新一届的高级管理人员。同时，公司部署启动了新发展阶段的重点工作，以激发组织活力、提高竞争力为主要途径，推进公司高质量、可持续发展。二是清晰规划了公司未来五年的战略，优化战略规划管理流程，提升战略落地有效性。

三是结合公司战略定位和业务板块布局，根据公司及各子公司的行业属性不同、企业发展阶段不同，因业而异、因司施治，制定了多项集团管控举措，确保公司集团管控“有统有分，统分结合”。四是加强精益管理，持续提升经营效益。加强生产交付管理，统筹调节生产计划和劳动用工调度，做实做细生产应急预案，提升履约交付能力。突破物资降本难点，规范供应商引入环境，加大采购竞争力度，实行招标活动全流程监督，有效提升关键物资采购质量和配套效率。建立常态化、专业化回款分析机制，压缩回款周期。加大产品合同额、毛利增加值等成果指标考核，多项产品数据同比提升。健全安全责任和双重预防体系，进一步健全产品、工程质量风险防控机制，安全质量保持稳定。五是公司党总支凝心聚力，持续开展“庆建党百年”系列活动，献礼中国共产党成立一百周年，开展了多场次党史学习教育宣讲会，通过旭光大讲堂、专题读书班、红色基地现场学习、中心组集中研讨等方式学党史、悟思想，传承红色基因，汲取前进力量，助推公司新发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司所处的电力行业和军工业务情况如下：

### 1、电力行业

电力工业是国民经济发展的基础产业，是关系国计民生的基础产业，“电力先行”是经济社会发展中久经检验的基本规律。在经济转型升级、能源清洁转型的新形势下，电力在能源格局中的地位更加凸显，作用更加显著。

根据中电联《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2021 年，全国全社会用电量 8.31 万亿千瓦时，同比增长 10.3%；全国全口径发电装机容量 23.8 亿千瓦，同比增长 7.9%；全国规模以上工业企业发电量 8.11 万亿千瓦时，同比增长 8.1%；电力工程年度完成投资再次超过 1 万亿元，同比增长 2.9%，新增海上风电并网装机 1690 万千瓦。2021 年，重点调查企业电力完成投资 10481 亿元，同比增长 2.9%。其中，电网完成投资 4951 亿元，同比增长 1.1%。电源完成投资 5530 亿元，同比增长 4.5%，其中，非化石能源发电投资占电源投资比重达到 88.6%。2021 年，全国新增发电装机容量 17629 万千瓦，其中，新增非化石能源发电装机容量 13809 万千瓦，占新增发电装机总容量的比重为 78.3%，同比提高 5.2 个百分点。2021 年是国家财政补贴海上风电新并网项目的最后一年，全国全年新增并网海上风电 1690 万千瓦，创历年新高。

展望“十四五”，电能替代潜力巨大，全社会电气化程度将稳步上升，高新技术及装备制造业和现代服务业将成为用电增长的主要推动力量，新型城镇化建设将推动电力需求刚性增长。预计“十四五”期间用电量增速 5-6%；预计 2025 年非化石能源发电装机占比超过 50%。

公司产品开关管、固封极柱和高低压配电成套装置及交直流高压快速开关主要用于电力系统，受国内良好的政策利好及行业投资拉动，2021 年公司电力产业销售超 5.86 亿，占主营业务收入 71.6%

### 2、军工业务

公司军工产品包括电子发射管、精密结构件、嵌入式计算机等。

十四五规划明确提出“促进国防实力和经济实力同步提升”。在应对百年未有之大变局的国际形势中，未来中长期内我国军事装备或将进入加速追赶期。报告期，军品销售收入 1.7 亿，占主营业务收入 21%。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司设立以来主要聚焦电真空器件的经营和拓展，并专注于相关领域产品的研发、设计、生产和销售，是国家重点高新技术企业。公司坚持以微波电子、真空钎焊封接、表面处理工艺等主要技术路径为主线，并结合材料学、电学、热力学、等离子体等学科技术，研发生产的主要产品包括金属化电子陶瓷、电子管、开关管（真空灭弧室）、固封极柱及成套电器等，将开关管及成套电器等中高压电网核心器件和配电设备作为核心业务。

同时，为丰富业务结构，增加公司盈利能力，利用公司老三线军工企业（公司系原国营旭光电子管厂第七七九厂）在军工行业内的影响力，报告期内，公司通过收购并控制生产制造军工产品的易格机械及睿控创合进入精密结构件及嵌入式计算机行业，并将军工产品业务作为公司重要战略布局业务板块。

2020 年 12 月，为布局电子陶瓷行业向氮化铝粉末以及后端基板结构件产品等方向的业务，公司设立并参股了旭瓷新材料。2022 年 1 月，公司收购并增资控股了旭瓷新材料，以实现公司电子陶瓷行业的业务拓展，向电子陶瓷行业转型升级。

公司的主要业务概况如下：

#### 1、电真空器件业务

电真空器件是在真空中实现能量转换及完成工作状态。

真空电子管是利用电子在真空中运动来完成能量转换的器件。公司现有电子管包括大功率广播发射管；充气放电管；米波、分米波电视发射管；微波通讯三、四极管；激光激励振荡用发射管；射频烘干振荡用发射管；高能加速器用大功率管；工业加热管等，主要用于雷达、点火、引爆、电子对抗、导航、通讯、医用、激光加工设备、烘干、焊接、广播电视、辐照、高能加速器、可控核聚变等领域。

开关管（真空灭弧室）通过管内真空优良的绝缘性使中高压电路切断电源后能迅速熄弧并抑制电流，避免电网事故和意外的发生。公司自 1986 年正式开始研制和生产真空灭弧室以来，公司通过几十年的积淀和不断地进步与升级，已拥有完整的真空开关管及固封极柱产业链、关键工艺技术、设备及检测装备，现已成为国内品种最全、生产量最大的陶瓷真空灭弧室制造基地，具有年产 100 万余只真空灭弧室的生产能力。产品规格包括交流额定电压 380V-126KV、额定电流 300-6300A、额定短路开断电流 12.5-80KA 的各类陶瓷真空开关管。广泛用于中高压电网配电领域，包括中高压交流配电网、高压柔性直流配电网、以及风电、光伏等新型绿色能源领域。产品除国内销售以外，还远销东南亚、欧洲和北美等地区。

#### 2、军工产品业务

公司设立之初是专业从事真空电子管研发、设计、生产的军工企业。几十年来精益求精，持之以恒。产品主要用于雷达、点火、引爆、电子对抗等。主要客户为我国各大军工集团下属的企业和科研院所。

2020 年 6 月，公司投资收购易格机械股权，成为易格机械的控股股东。易格机械是一家以精密铸造及精密零部件制造为基础的军工配套供应商，专业从事航空、航天、制导武器精密铸件、精密零部件等军工电子器件的设计与制造。目前，易格机械的主要客户为我国各大军工集团下属的科研院所和企业。

2021 年 6 月，公司通过收购及增资获取睿控创合 35.70%的股权，成为其控股股东。睿控创合成立于 2012 年，深耕嵌入式计算机行业十年，致力于国产化自主可控嵌入式计算机系统的研发、生产和销售，主要服务于军工和轨道交通领域。目前，睿控创合的主要客户包括兵器、航天、航空、中电科等十多家大型国有军工研究所及军工厂，以及轨道交通领域国有企业和上市公司，是多家行业优质客户的合格供应商及战略合作伙伴。

#### 3、电子陶瓷业务

公司是专业从事陶瓷电真空器件的企业，用于电真空器件的陶瓷的设计、研发、生产的配套产业是公司最重要的部分，其中陶瓷金属化是公司最核心的技术之一。金属化陶瓷重要的技术要求是气密性、抗拉抗折强度、耐高压性能。公司目前具有国内最大规模的年产 200 余万只金属化陶瓷的生产能力。几十年来，公司已积累了丰富的陶瓷金属化的工艺技术和生产管理经验，培养和储备了一大批技术工员和技术工人；公司也已掌握电子陶瓷核心设备的自制能力。

公司通达收购并增资控股旭瓷新材料，实现电子陶瓷行业的业务拓展，向电子陶瓷行业转型升级。旭瓷公司专业从事氮化铝材料的研发、生产、销售及技术服务，主要产品包括氮化铝粉体、基板、结构件等电子陶瓷材料。旭瓷新材料氮化铝产业已从粉体、流延基板，结构件、半导体设备器件、高温共烧多层线路板等全线打通，并形成规模销售。已规划建设产能 500 吨高纯度高性能粉体生产线，解决目前国内氮化铝粉体主要从日本、美国进口的“卡脖子”问题。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

旭光公司历经 50 多年的发展，掌握了电真空器件制造的关键工艺技术，拥有了电真空器件核心零部件制造的高端装备，具备了电真空器件完整产业链的竞争优势。目前公司已从单一的电子管研制与生产，演变为集电真空器件、电子整机、高低压成套配电装置及电子工业专用设备、专用陶瓷等为核心业务的多元化发展的重点高新技术企业，是国内最大的金属陶瓷电真空器件生产

企业之一，是总装备部、国家科工局认定的军品承制单位。公司核心竞争力具体体现在以下几个方面：

### 1、品牌优势

多年来公司通过 ISO9001 质量体系认证、GJB9001B 军体系认证和军标生产线认证、国际电工委员会电子元器件质量评定体系认证以及“安全标准化电科标准二级”认证等，是总装备部、国防科工局认定的军品科研生产单位，同时“旭光牌真空灭弧室”一直列居行业一线知名品牌，产品行销国内外，得到以国家电网、南方电网、广电总局和德国 TRUMF、EATON 等为代表的国际国内各行业用户的充分认可并建立了长期合作关系，拥有良好的品牌形象和商业信誉。

### 2、生产工艺及装备优势

公司是国家级高新技术企业，在电真空器件制造上拥有完整的生产链，具有先进的工艺技术、生产装备及检测设备，特别在核心部件方面具有较强的研发制造能力，持续投入，改造提升了大功率发射管和气体放电器件的零件及装管的加工、处理、装配、检测能力、同时掌握了关键工具、设备制造技术，大功率发射管生产线和气体放电器件生产线已具雏形完成，如公司改造完成净化厂房的升级改造，拥有更高的洁净度与更舒适的工作环境；加大技术研发与投入破解扩大经营规模与环保之间的矛盾，做到了增产、减排、达标排放；拥有国内规模最大、自动化水平最高的金属化陶瓷生产线，行业内唯一一条自动化上釉线，拥有国内规模最大及高水平的自动化固封极柱生产线，拥有达到国际先进水平的石墨栅沉积制造技术等。同时在零件的制造与处理方面，柔性数控加工生产线、焊料自动冲压线等已陆续安装投入使用，用于零件模具精密加工的厂房改造及加工中心陆续完成投入使用；成立设备制造部，专注于专用核心设备的研发与制造，不仅掌握核心技术，同时还掌握核心设备的制造，使企业更具有更强的发展后劲；多条生产线及自动化设备的运行，稳定了质量、降低了成本、提高了效率。总之，公司在智能化制造的道路已迈出了坚实的一步。

### 3、优良的资产质量和结构优势

公司的资产质量优良，拥有较为充足的货币资金以及流动性良好的银行票据，保持了较低的资产负债率，在应对经济发展趋缓的不利环境、为公司做大做强主业、择机进入新的经营领域等方面，提供了坚实的资金保障和融资空间。

### 4、技术、质量优势

(1)陶瓷金属化及相关技术：公司在上个世纪九十年代率先从国外公司引进先进的“陶瓷制造全套技术和主要的装备”，经过 20 余年的消化、发展和创新，无论是装备水平还是技术实力，均处于国内领先地位；公司自主研发的金属化配方及其工艺，其适应范围宽且质量稳定，加上公司工程技术人员不断对新工艺的研发、改进、创新，采用了具有发明专利的金属化瓷件电镀镍工艺，公司金属化瓷件生产规模国内最大奠定了坚实的基础，公司产品质量达到与 KCC 相当的水平，处于国内领先地位；公司不断加大研发和装备的投入，目前公司与合作单位联合研发的国内第一条全自动柔性陶瓷上釉自动线，经过调试和完善并进行了大量的验证试验，已正式投产，公司正在对金属化瓷件自动电镀生产线进行改造升级，不仅达到提升质量还实现更清洁、环保，至此公司的陶瓷金属化水平将得到进一步提高。

(2)在发射管方面，公司拥有在行业内处于领先地位的热解石墨栅沉积与激光精密加工技术、钽钨阴极动态碳化技术和栅极、阴极自动点焊技术，这些核心技术保证了公司大功率发射管业务在国内处于领先地位，其技术指标和产品质量达到国外先进企业水平，其产品 60%以上出口到欧洲作为激光加工设备的核心元器件。

(3)在真空开关管、固封极柱：A、公司是国内唯一一家拥有从金属、陶瓷制造到成套电气全产业链的企业，在整个产业链中具有完善的技术、人才和装备以及专业集成优势；B、公司是国内最早建立 PDM、CAD、CAPP、CAE 的企业之一，建立了基于 CAE 和三维 CAD 的设计、分析平台；C、在开关管的生产过程中，公司在国内率先实现了刷镀工艺的半自动化，在保证产品品质和生产效率提升的同时，减少了对环境的有害物质的排放；D、公司自主研发了具有电弧自扩散功能的四级纵磁场电极结构，经数十家用户的试验证实其技术水平处于国内领先地位；E、公司固封极柱产品的制造工艺先进，产品局部放电量低、绝缘水平高、确保产品长期运行的可靠性；F、公司建立了完整的产品质量保证体系，试验和检测条件完善，并拥有一条与国家电网公司绍兴电力试验站等效的真空开关投切电容器组老练和试验检测装置；G、公司成功研制具有电流和电压检测功能的一二次融合的柱上开关用固封极柱。

(4) 成套电器与核心元器件方面, 公司配合国家电网公司全球能源互联网研究院研制出高压直流断路器用快速机械开关, 先后应用于舟山和张北柔性直流示范工程, 技术性能处于国际先进国内领先水平, 并获得国家电网公司双创基金的支持。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内, 公司实现营业收入 100,675.83 万元, 比上年同期增加 11.61%; 实现营业利润 8,601.51 万元, 比上年同期增加 34.73%, 实现归属于母公司所有者净利润 5,795.10 万元, 比上年同期增加 8.24%。

报告期末公司资产总额 184,781.27 万元, 比上年末增加 14.27%; 负债总额 48,553.12 万元, 比上年末增加 24.32%, 归属于上市公司股东的股东权益总额为 119,857.51 万元, 比上年末增加 5.34%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,006,758,282.73	902,035,497.45	11.61
营业成本	782,424,295.84	736,599,077.36	6.22
销售费用	26,697,502.90	23,747,755.93	12.42
管理费用	73,811,167.01	70,293,564.75	5.00
财务费用	6,884,512.17	32,135.31	21323.51
研发费用	38,859,914.32	35,206,779.02	10.38
经营活动产生的现金流量净额	24,607,898.50	43,349,312.27	-43.23
投资活动产生的现金流量净额	-57,985,750.84	-126,635,304.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,592,592.26	-24,416,755.66	不适用

营业收入变动原因说明: 主要是公司主要产品销量增加, 从而销售收入增加; 同时随着公司新品开发力度的加大, 新产品销售收入增加, 以及合并范围发生变化所致。

营业成本变动原因说明: 主要是销售收入增加, 相应成本增加所致。

销售费用变动原因说明: 主要是因公司加大市场拓展力度, 相应的人工费、差旅费增加所致。

管理费用变动原因说明: 主要是公司合并范围发生变化所致。

财务费用变动原因说明: 主要是欧元、美元汇率下降导致汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明: 主要是公司加大了产品研发力度所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是公司合并范围发生变化所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是公司收回上年理财产品本金, 以及上期收购子公司易格机械支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是公司本期第二期员工持股计划收到现金所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

本期收购子公司西安睿控, 公司新增了嵌入式计算机的业务类型, 利润构成新增了西安睿控 7-12 月按照购买日可辨认净资产的公允价值持续计量的净利润。

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

报告期内实现营业收入 100,675.83 万元, 比上年同期增加 11.61%, 整体毛利率同比增加 3.94%, 营业收入增加主要是公司主要产品销售量增加, 销售收入相应增加; 同时随着公司新产品开发力度的加大, 新产品销售收入增加, 以及合并范围发生变化所致。毛利率增加主要是公司高价值新产品销售的实现, 以及公司本期收购子公司西安睿控, 导致合并范围发生变化所致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	818,718,351.74	676,079,713.46	17.42	4.75	-0.30	增加 4.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子管	62,646,817.32	24,387,898.09	61.07	87.79	21.98	增加 21 个百分点
开关管	506,131,007.32	489,039,736.09	3.38	5.53	12.97	减少 6.37 个百分点
断路器	1,953,727.43	1,476,574.53	24.42	20.44	16.37	增加 2.64 个百分点
开关柜	62,967,992.13	51,276,935.79	18.57	17.58	8.57	增加 6.76 个百分点
精密结构件	127,729,738.72	73,171,105.46	42.71	103.93	107.32	减少 0.94 个百分点
嵌入式计算机	41,953,249.51	26,750,018.94	36.24			
其他	15,335,819.31	9,977,444.56	34.94	386.60	247.42	增加 26.06 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	313,228,733.63	306,205,406.83	2.24	5.35	15.55	减少 8.63 个百分点
西北地区	42,909,335.62	29,031,443.84	32.34	255.44	244.70	增加 2.11 个百分点
华北地区	111,068,283.03	97,911,779.61	11.85	-0.11	0.39	减少 0.44 个百分点
华南地区	45,324,398.96	42,682,240.42	5.83	-71.59	-72.55	增加 3.30 个百分点
西南地区	186,302,540.07	116,037,355.87	37.72	88.84	57.01	增加 12.63 个百分点
东北地区	22,450,276.80	15,624,690.07	30.40	-2.87	-9.03	增加 4.72 个百分点
华中地区	43,236,410.57	30,969,876.15	28.37	76.20	76.31	减少 0.04 个百分点
国外	54,198,373.06	37,616,920.67	30.59	-1.82	-12.56	增加 8.53 个百分点

						个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	818,718,351.74	676,079,713.46	17.42	4.75	-0.30	4.18

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

营业收入增加主要是公司主要产品销售量增加，销售收入相应增加，同时随着公司新产品开发力度的加大，新产品销售收入增加以及合并范围发生变化所致；

电子管销售收入增加主要是随着公司新品开发力度的加大，高价值的新产品销售收入增加所致；

精密结构件销售收入增加主要是合并范围发生变化，本期合并易格机械全年销售收入，上年同期合并易格机械下半年销售收入所致；

其他销售收入增加主要是法瑞克主要产品快速开关和旁路开关销售量增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
开关管	只	904,307	866,352	91,683	15.94	6.17	119.15
电子管	只	3,081	3,429	5,528	22.80	49.02	-6.68
断路器	台	346	134	15	-42.33	-0.74	-21.05
开关柜	台	3,132	3,107	31	4.68	2.95	121.43
精密结构件	件	538,479	509,094	128,039	131.83	150.67	29.79
嵌入式计算机	台	1,980	1,710	2,415			

产销量情况说明

开关管、开关柜库存量增长主要是年底市场订单增加，库存量增加所致；

电子管、精密结构件生产量、销售量增加，主要是市场订单增加，生产量、销售量增加所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料	537,996,558.12	79.58	545,225,689.15	80.40	-1.33	
制造业	直接人工	36,033,360.14	5.33	46,040,451.42	6.79	-21.74	
制造业	能源动力	14,103,558.84	2.09	13,159,252.45	1.94	7.18	
制造业	制造用	87,946,236.36	13.00	73,676,630.62	10.87	19.37	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同	情况

			成本比例 (%)		成本比例 (%)	期变动比例 (%)	说明
电子管	直接材料	8,251,155.03	33.83	6,418,454.43	32.10	28.55	
电子管	直接人工	5,900,709.73	24.20	4,650,852.90	23.26	26.87	
电子管	能源动力	4,567,531.18	18.73	3,664,008.10	18.33	24.66	
电子管	制造费用	5,668,502.15	23.24	5,260,051.94	26.31	7.77	
开关管	直接材料	427,061,863.21	87.33	375,038,618.01	86.64	13.87	
开关管	直接人工	21,329,136.97	4.36	17,119,369.48	3.95	24.59	
开关管	能源动力	9,487,887.20	1.94	8,109,175.02	1.87	17.00	
开关管	制造费用	31,141,463.10	6.37	32,626,572.86	7.54	-4.55	
断路器	直接材料	1,384,149.57	93.74	1,151,877.90	90.78	20.16	
断路器	直接人工	38,780.81	2.63	37,605.48	2.96	3.13	
断路器	能源动力	8,905.84	0.60	10,986.81	0.87	-18.94	
断路器	制造费用	44,738.31	3.03	68,367.05	5.39	-34.56	
开关柜	直接材料	47,758,903.32	93.14	44,127,576.82	93.43	8.23	
开关柜	直接人工	2,584,757.91	5.04	2,107,975.95	10.54	22.62	
开关柜	能源动力	39,234.62	0.08	35,342.38	0.18	11.01	
开关柜	制造费用	894,039.94	1.74	957,709.59	4.79	-6.65	
精密结构件	直接材料	18,697,673.26	25.55	7,908,955.16	22.41	136.41	
精密结构件	直接人工	5,203,275.24	7.11	1,891,060.39	5.36	175.15	
精密结构件	能源动力						
精密结构件	制造费用	49,270,156.96	67.34	25,493,287.60	72.23	93.27	
嵌入式计算机	直接材料	26,324,418.94	98.41				
嵌入式计算机	直接人工						
嵌入式计算机	能源动力						
嵌入式计算机	制造费用	425,600.00	1.59				

#### 成本分析其他情况说明

材料、人工下降，能源动力、制造费用增长主要是合并范围发生变化，储翰科技产品中材料费和人工费较多，而易格机械和西安睿控产品中能源动力费和制造费用较多所致。

精密结构件各项成本均增加主要系合并范围发生变化，本期合并易格机械全年成本，上年合并下半年成本所致。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

2021年5月26日，公司第九届董事会第二十五次会议审议通过了公司《关于收购西安睿控创合电子科技有限公司部分股权并对其增资的议案》，出资1,745.748万元收购西安睿控15%（增资前）的股权，并与公司跟投平台合计出资3,149.33万元向睿控创合增资，取得其增资后27.06%的股权，本次交易完成后，公司持有西安睿控35.7%的股权，成为西安睿控的控股股东，董事会占半数以上投票权，具有实际控制权，因此，西安睿控纳入公司合并报表范围。



**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 13,233.18 万元，占年度销售总额 13.14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 29,634.19 万元，占年度采购总额 54.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	38,859,914.32
本期资本化研发投入	5,195,759.76
研发投入合计	44,055,674.08
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.38
研发投入资本化的比重 (%)	11.79

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	199
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.96
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	31
本科	95
专科	49
高中及以下	23
研发人员年龄结构	

年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	33
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	64
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	52
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	47
60 岁及以上	3

**(3). 情况说明**

适用 不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5. 现金流**

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 2,460.79 万元, 同比减少 43.23%, 主要是公司合并范围发生变化所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-5,798.58 万元, 同比增加 6,864.95 万元, 主要是公司收回上年理财产品本金, 以及上期收购子公司易格机械支付的现金增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 259.26 万元, 同比增加 2,700.93 万元, 主要是公司本期第二期员工持股计划收到现金所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

适用 不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	10	0.00	60,000,000	3.71	-100.00	
应收票据	207,356,830.03	11.22	146,054,049.27	9.03	41.97	
预付款项	18,946,614.23	1.03	4,713,252.36	0.29	301.99	
其他流动资产	20,095,921.92	1.09	362,971.8	0.02	5,436.50	
投资性房地产	10,395,232.79	0.56	7,592,742.53	0.47	36.91	
商誉	57,454,553.86	3.11	37,690,323.56	2.33	52.44	
短期借款	32,569,252.77	1.76	14,000,000	0.87	132.64	
应付票据	7,024,000	0.38	1,235,000	0.08	468.74	
合同负债	5,164,423.5	0.28	829,033.78	0.05	522.94	
其他应付款	12,749,427.43	0.69	7,172,562.41	0.44	77.75	
一年内到期	7,582,329.12	0.41	2,270,733	0.14	233.92	

的非流动负债						
长期应付款	1,353,766.38	0.07	748,237	0.05	80.93	
递延收益	18,023,401.34	0.98	12,691,428.15	0.78	42.01	
递延所得税负债	11,002,911.51	0.60	6,579,474.86	0.41	67.23	
少数股东权益	163,706,378.53	8.86	88,715,320.72	5.49	84.53	

#### 其他说明

- (1) 交易性金融资产减少主要是收回到期结构性理财产品本金所致。
- (2) 应收票据增加主要是营业收入规模增加，客户使用商业承兑汇票结算随之增加所致。
- (3) 预付款项增加主要是睿控创合预付供应商货款备货所致。
- (4) 其他流动资产增加主要是本期向当期联营企业旭瓷提供委托贷款所致
- (5) 投资性房地产增加主要是子公司易格机械按照竣工结算报告调整暂估转固的投资性房地产所致。
- (6) 商誉增加主要是收购子公司西安睿控，以及子公司易格机械收购名奥科技形成商誉所致。
- (7) 短期借款增加主要是取得睿控创合的控制权导致合并报表范围发生变化所致。
- (8) 应付票据增加主要是采购金额增加，公司使用商业承兑汇票结算随之增加所致。
- (9) 合同负债增加主要是取得睿控创合的控制权导致合并报表范围发生变化所致。
- (10) 其他应付款增加主要是取得睿控创合的控制权导致合并报表范围发生变化所致。
- (11) 一年内到期的非流动负债增加主要是子公司睿控一年内到期的长期应借款与一年内到期的租赁负债增加，以及子公司易格机械一年内到期的设备售后回租融资款增加所致。
- (12) 长期应付款增加主要是子公司易格机械融资租赁款增加所致
- (13) 递延收益增加主要是本期取得的政府补贴资金增加所致。
- (14) 递延所得税负债增加主要是子公司易格机械，以及西安睿控固定资产一次性税前扣除形成应纳税暂时性差异增加所致所致。
- (15) 少数股东权益增加主要是收购西安睿控，导致合并报表范围发生变化所致。

#### 2. 境外资产情况

适用 不适用

#### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2021年，面对复杂严峻的国际环境和国内疫情散发等多重考验，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，科学统筹疫情防控，国民经济持续恢复发展。全年电力消费增速实现两位数增长，电力装机结构延续绿色低碳发展态势。受电煤供应紧张等多重因素影响，9、10月全国电力供需总体偏紧，多地出现有序用电。国家高度重视并出台一系列能源电力保供措施。电力行业认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，落实相关部门要求，全力以赴保民生、保发电、保供热，采取有力有效措施提升能源电力安全稳定保障能力。

2021年，全国全社会用电量8.31万亿千瓦时，同比增长10.3%，用电量快速增长主要受国内经济持续恢复发展、上年同期低基数、外贸出口快速增长等因素拉动。一、二、三、四季度，全

社会用电量同比分别增长 21.2%、11.8%、7.6%和 3.3%，受同期基数由低走高等因素影响，同比增速逐季回落。2021 年，全社会用电量两年平均增长 7.1%，各季度两年平均增速分别为 7.0%、8.2%、7.1%和 6.4%，总体保持平稳较快增长。

截至 2021 年底，全国全口径发电装机容量 23.8 亿千瓦，同比增长 7.9%；全国规模以上工业企业发电量 8.11 万亿千瓦时，同比增长 8.1%。一是电力工程年度完成投资再次超过 1 万亿元，同比增长 2.9%，新增海上风电并网装机 1690 万千瓦。二是全口径非化石能源发电装机容量达到 11.2 亿千瓦，首次超过煤电装机规模。三是全口径非化石能源发电量同比增长 12.0%，煤电发电量占总发电量比重为 60.0%。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2021年5月26日，公司第九届董事会第二十五次会议审议通过了公司《关于收购西安睿控创合电子科技有限公司部分股权并对其增资的议案》，出资1,745.748万元收购西安睿控15%（增资前）的股权，并与公司跟投平台合计出资3,149.33万元向睿控创合增资，取得其增资后27.06%的股权，本次交易完成后，公司持有西安睿控35.7%的股权，成为西安睿控的控股股东。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位:万元

子公司	主要经营 活动	注册资本	占被投 资公司 权益的 比列 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都法瑞克电气科技有限公司	电气设备的研发、生产、制造和销售	1,000.00	67.00	2,009.15	1,548.86	1,396.72	41.87	73.67
成都易格机械有限责任公司	机械零部件生产和销售	2,147.69	35.20	27,560.82	1,578.60	12,966.99	3,510.92	3,069.86
成都储翰科技股份有限公司	生产、销售光电器件产品，销售光纤无源	10,300.00	32.55	91,863.48	33112.12	74,765.98	4,691.11	4,384.89

	器件产品							
西安睿控创合电子科技有限公司	计算机软硬件及辅助设备、电子产品、电子设备的销售	1,692.578	35.70	12,814.35	6,968.79	10,087.68	1,715.60	1,503.33

控股子公司易格机械主要是从事生产制造（包括精密铸造和精密制造）业务，生产制造高精度、形状复杂的精密结构件，产品广泛用于航空、航天、兵器等领域。报告期内，战略合作客户需求大幅增加，新开发客户顺利实现量产，订单大量增加。为满足快速增长的市场需求，易格机械主要开展了以下工作：一是继续加大技术改造力度，新增中、高端精密制造设备和试验检测设备，充实了生产能力。二是调整生产组织模式，增加人员配置，细分生产单元，强化产品交付的及时性和齐套性，构建高效的生产组织体系。三是进一步完善质量管理体系和员工激励机制，在产品质量的一致性和稳定性上下功夫，提高一次交验合格率。四是充实技术队伍，通过技术工艺改进和创新，在大幅提高生产效率上下功夫，效果显著。五是从事材料采购、生产过程、外部协作等方面加强成本控制，制定各部门各环节成本管理办法，逐步建立有效的成本管控体系。通过上述工作的开展，公司产品质量不断提高，产能得到大幅提升，确保了各项目的交付进度，获得了客户的高度认可。报告期内，实现营业总收入 12,966.99 万元，较上年增长 29.89%；实现净利润为 3,069.86 万元。

控股子公司西安睿控主要面向军工和轨道交通客户，提供定制化嵌入式计算机模块、板卡和整机系统解决方案。通过近十年的积淀，公司的产品和解决方案已涵盖数据采集、信号处理、数据处理、数据交换、接口控制、大容量存储与图形图像处理等。其服务的军工和轨交客户，已经成功将产品应用于机载、舰载、车载等多个领域的武器装备和高铁、地铁列车之中。报告期内，实现营业收入 10,087.68 万元，较上年同期增长 76.77%，净利润 1,503.33 万元，较上年同期增长 27.33%，业绩增长显著，主要受益于武器装备信息化和国产化双轮驱动。报告期内，睿控自主研发的某型号产品定型后顺利实现量产，部分新型号产品不断放量，军工业务稳步增长；同时，随着公司加快研发迭代，军工和轨交国产化替代已经逐步放量，市场份额进一步扩大。

#### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、真空开关管和高压成套电器装置及电器元件

###### （1）行业发展趋势

随着国家战略由经济增长向高质量经济发展的转型，未来几年国家投资重点逐步转向电网智能化、配电网、售电侧建设，更加偏向于配电、用电侧。未来市场产品需求主要以小电流配网开关产品、配网产品智能化、大电流低压产品、多功能低压智能开关为主。预计十四五期间增长稳定，行业整体增速有望维持在 3-5% 之间。

近年来，随着真空灭弧室制造工艺的不断改进和日益成熟，同时也鉴于真空断路器在中压配电领域的技术储备与运行经验，真空灭弧室的进一步发展呈现出两大趋势：一是真空灭弧室在配电领域的特高压断路器中的应用，有多断口串联或单断口高电压（单个断口高达 252kV）两种技术方案；二是随着国家电网公司坚持大力推进自主创新，积极建设“三型两网”世界一流能源互联网企业，在高压交流领域有了快速故障保护的需求，在高压柔性直流领域有了直流断路器的需求，这两个领域的需求促成了基于斥力机构的快速开关及其配套的专用真空灭弧室的开发，从而将真

空灭弧室的应用进一步拓展到输电等级和高压直流领域。从上述趋势及国家政策来看，真空开关管在传统电网市场的需求增长平缓，随着国家新能源的建设与发展，预计 2022 年相关领域对产品的需求有增长，公司真空开关管类产品机遇与挑战并存。

## （2）市场竞争格局

真空开关管和固封极柱是公司的主要产品，属国内一线品牌。2021 年公司销售真空开关管超过 86 万余只，在逆境中再创历史新高；主要市场集中在江，浙，沪，粤及京鲁地区，与主要竞争对手的市场有所重合。参与行业竞争的国外知名企业利用品牌、工艺技术优势占据高端市场，获得高额利润。虽然国内真空开关管市场需求有所上升，但是销售价格持续下降，材料在成本中占比较高，市场竞争激烈，经营规模扩大带来的利润增加有限。

## 2、电子管产品

### （1）行业发展趋势

2022 年预计国内电子发射管市场格局及状况相对稳定并有一定程度的增长：一是 500KW 大功率短波广播用发射管的成功开发，解决了进口替代问题，形成新的增长点；二是随着产品质量的提升，国外市场主要来自电子管产品在大功率激光加工设备中的应用，公司产品在该类市场竞争中具有相对优势，特别是大功率激光加工设备用射频振荡发射管已具备与国外知名品牌相抗衡的能力，欧美的复工复产加快，该类发射管的需求预计有一定幅度的增长；三是拓展射频发射管在半导体加工设备领域的应用，形成新的增长点。

气体开关器件方面，随着国防建设和大功率脉冲放电技术发展的需要，市场需求将会呈不断增长的趋势。

### （2）竞争格局

公司产品定位为大功率广播发射管和高功率射频振荡用发射管，其性能参数在国内居于领先地位，与国内同行业公司相比有绝对优势。现阶段竞争来自与法国、美国、英国等国际大公司同类产品在国际市场的竞争，鉴于公司产品具有性价比优势，与国外公司竞争仍具较强竞争力，目前该类产品主要做出口，出口销售占总销售的三分之二以上。

## 3、军工产品

### （1）行业发展趋势

军工产业是包括兵器、船舶、航空、核工业、航天、军工电子信息等相关产业在内的高科技产业群，是先进制造业的重要组成部分。近年来，世界军工产业发展迅速，科研投入和制造规模不断增长，传统军事强国地位稳固，新兴市场军工产业发展迅速。随着军费支出增长，我国军工产业目前处于快速发展阶段。据财政部数据，2010-2021 年我国的国防支出预算年复合增长率达到 9.12%。2015 年以来，受 GDP 增速下降和军改影响，国防预算增速有所下滑，但仍高于 GDP 增速，根据财政部 2021 年中央和地方预算草案，国防支出 13,553 亿元，增长 6.88%。

根据《新时代的中国国防》白皮书显示，我国国防指出费位居世界前列，但国防费占国内生产总值和国家财政支出的比重，以及国民人均和军人人均数额均处于较低水平。从开支总量看，2017 年中国国防费不到美国的四分之一。中国国防费占国内生产总值的平均比重在国防费位居世界前列的国家中排在第六位，是联合国安理会常任理事国中最低的。2017 年中国国民人均国防费约相当于美国的 5%；中国军人人均国防费约相当于美国的 15%。中国作为世界第二大经济体，未来国防建设投入水平依然有较大空间。在国防科技工业大力发展的背景下，民营企业逐步崭露头角。国防科技工业是我国的战略性产业，是军队武器装备发展的基础，是国家发展高新技术产业、推动产业升级的重要力量。改革开放以来，我国的国防科技工业投资体制改革取得了重要进展，资金来源已由单一的政府投资扩大到多元的社会投资。

### （2）竞争格局

#### A、精密结构件

易格机械在军工领域内从事高端装备核心结构件的精密铸造和精密机械加工。由于军工产品的生产具有较高的资质壁垒、技术壁垒、品牌壁垒及信息壁垒，因此，在这一细分行业内，优势企业数量较少且利润率水平较高。

国内从事精密制造并具有一定规模的企业主要分布在江浙一带，但具有军工资质，或者具有生产军工产品经验和专业能力的企业数量较少；具备军工资质、经验和能力的民营军工企业中，多数又只有铸造或只有机加工或工序加工能力。易格机械作为同时具备精密铸造、精密机械制造、总装、总调一体化能力的军工企业，在精密结构件行业拥有核心竞争力。

## B、嵌入式计算机

军用嵌入式计算机产品因其应用领域的特殊性，出于保密及技术安全的考虑，极大限制了国外企业和产品的进入。目前，行业内参与产品研制的生产厂家主要包括国内规模较大、实力雄厚的军工科研院所及少数具备军品供应资质的民营企业。

目前，中国军用嵌入式计算机领域的竞争主体分为两类，第一类是长期从事军用嵌入式计算机研制生产的国有企业，具体为中国航天科工集团有限公司等各大军工集团的下属单位。第二类是最近几年来由于军事采购领域的逐渐开放而进入的优质民营企业，如江苏雷科防务科技股份有限公司、长沙景嘉微电子股份有限公司、北京捷世智通科技股份有限公司、四川赛狄信息技术股份公司及成都智明达电子股份有限公司等。

整体上，由于军工领域对新技术的应用需求较多，更新速度基本紧跟国际先进技术发展水平，使得民营企业利用自有技术更新快、管理灵活、服务好、性价比高等特点在行业中具有一定的竞争优势。近年国家加大军工企业的改革力度，伴随相关政策的推进实施，具有自主研发实力的企业将有机会逐步参与高端系统配套产品的竞争，打破传统国有军工科研单位的垄断地位。

### 4、电子陶瓷

#### (1) 行业发展趋势

目前，日本、美国、欧洲电子陶瓷行业发展处于全球领先地位，其中日本电子陶瓷材料因其具备发展较早、种类最多、产量最大、应用最广、性能最强等特点，在全球的市场份额约占到 50%。美国的电子陶瓷技术虽然居全球前列，但是其下游发展重点为航空航天、核能等应用领域，应用化程度较低、全面产业化进程晚于日本，市场占有率约为全球市场份额的 30%。欧洲各国目前研究的重点为发电设备中应用的新型材料技术，如陶瓷活塞盖、排气管里衬、涡轮增压转子及燃气轮转子等，欧洲电子陶瓷约占全球份额的 10%。

在电子陶瓷工艺中，粉体制备是最核心的技术。高纯、超细、高性能陶瓷粉体等先进制造技术基本掌握在日本、美国等少数发达国家，是制约我国电子陶瓷产业发展的主要瓶颈。全球超过 70% 的 MLCC 陶瓷粉体材料由日本企业提供，日本 Sakai 是全球最大的电子陶瓷粉体材料生产厂商，全球市场份额约为 28%，美国 Ferro 及日本化学 NCI 分列第 2 和第 3 位。

在电子陶瓷上游关键原材料的陶瓷粉体中，氮化铝粉体性能优越，被认为是新一代高集成度半导体基片和电子器件封装的理想材料。受制于生产工艺要求高、价格偏高等因素的影响，现阶段我国氮化铝陶瓷应用范围主要集中于高端电子领域。但随着电子信息产业技术不断升级，PCB 基板小型化、功能集成化成为趋势，市场对散热基板与封装材料的散热性与耐高温性要求不断提升，性能相对普通的基板材料难以满足市场需求，氮化铝陶瓷行业发展将迎来机遇。

我国氮化铝产量不能满足国内市场需求，每年都需要进口大量的氮化铝粉体，随着国内氮化铝粉体项目相继投产及产能利用率提升，我国氮化铝粉体产量迅速攀升，2020 年产量已达 1,000 吨左右，预计 2022 年开始，国内将有更多的氮化铝粉体项目投产以及产能释放，2025 年氮化铝粉体产量预计将达到 2,500 吨。

随着近年来电子产业的飞速发展，氮化铝材料及其制品市场需求快速增长，预计未来几年，中国氮化铝粉末需求量仍将保持 15% 左右的增速；到 2025 年，国内市场需求量约 5,600 吨。

#### (2) 竞争格局

中国氮化铝行业起步较晚，行业在产品质量、人才储备、研发投入、生产规模、生产工艺等方面存在较大的提升空间，国内氮化铝产品以中低端产品为主，高端产品产能不足，产业结构有待进一步优化加强。近几年，中国氮化铝产业不断发展，但是拥有全产业链生产能力的企业较少。

目前国内拥有氮化铝粉体生产能力的企业主要为厦门钨瓷科技有限公司、三环集团、国瓷材料、中瓷电子等，但国内高性能氮化铝粉体仍处于批量化生产的初级阶段，粉体依然极度依赖进口，价格高昂。目前国内拥有氮化铝粉体原材料到电子陶瓷产品全产业链生产能力的企业主要有国瓷材料、中瓷电子、宁夏艾森达新材料科技有限公司及控股子公司旭瓷新材料。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司发展战略以立足主业、做强主业，上下产业链延伸为主线，借助公司品牌、核心技术和资本平台等优势，实现公司相关多元化发展及战略转型。具体而言，以公司开关管和法瑞克在行业的品牌影响力，打造具有核心竞争力的从元器件、系统模块到系统集成的新型电力产业；以氮



化铝为切入点，借助公司几十年积累的氧化铝电真空陶瓷工艺技术，整合氧化铝和氮化铝陶瓷业务，并拓展至氮化硅等其它先进陶瓷领域，打造具有核心竞争力高端先进陶瓷产业；充分发挥老牌军工企业的技术积累和军工品质优势，大力提升军工业务的配套能力，深挖充气放电管的其它应用领域，研发新型新技术放电管，拓展模块集成市场，同时，以易格机械、睿控创合在各细分行业的技术与市场资源优势，形成各军工产业间技术相互支持，市场资源优势互补整合利用，打造成强强联合的军工业务板块。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、经营目标

2022 年经营目标：2022 年营业收入 13.64 亿元，营业成本 10.49 亿元，费用 1.91 亿元。

#### 2、2022 年主要经营策略

1、坚持“技术引领，创新驱动”，构建企业核心竞争力。

2022 年，公司将在新五年战略规划前提下，坚持“高速度、高质量”发展理念，坚持“技术引领，创新驱动”发展方针，推动公司持续、健康发展，通过“技术引领，创新驱动”跑出高质量发展的旭光加速度。主要措施有：

(1) 与高校合作共同建立研究机构，以高校产学研项目为依托，实现优势资源共享、互惠互利和共同发展，推进公司相关研发项目的建设。

(2) 建立公司级研究院，完善技术创新管理体系和薪酬激励机制，激发员工创新动力。

(3) 创新人才招聘和培养机制，与高校合作定向培养或委托培养亟需高端专业人才。

(4) 打造并建立人才吸引机制，注重技术人才培养，确保优秀人才引得进、留得住、用得好。

2、加大市场推广力度，提升市场影响力，推动传统产业升级。

公司电力板块深耕电力行业数十年，作为电力行业“碳达峰、碳中和”的参与者，责任重大、任务繁重，挑战与机遇并存。公司将积极贯彻落实国家双碳政策，在“能源消费电力化、电力生产清洁化”的趋势下，加快进入新能源为主体的新型电力系统领域，充分利用专业技术优势和资源优势，掌握新能源转换电能设备控制技术和电力电子技术，切入新能源转换电能控制设备领域，在相关领域实现弯道超车，推动公司电力板块由传统电真空器件向电力电子模块、电力电子部件方向升级。

2022 年，电力业务板块要瞄准新能源输配电领域前沿，积极参与到行业大客户前沿技术项目的研发中，做好市场拓展工作，进一步扩大公司在行业的影响力和市场地位。同时内部整合资源，引进行业专家和技术，形成以法瑞克主导前端市场和技术，成套电器事业部负责制造，开关管在做好传统真空灭弧室的同时负责电力电子元器件供应的新产业布局，打通板块产业，推动传统电力业务升级转型。

3、坚持创新驱动大方向，做强、做大先进电子陶瓷新产业

一方面，公司要利用“电真空陶瓷”工艺优势，瞄准高端氧化铝陶瓷市场，不断挖掘，扩大现有氧化铝陶瓷产品的市场应用领域，打造公司在氧化铝陶瓷行业的知名度和影响力。同时瞄准氧化铝陶瓷市场新方向，通过技术攻关市场需求量大的高端陶瓷项目抢市场，形成数个可以在国内批量销售、行业具备影响力的主力陶瓷产品，同时通过管理创新提升内部竞争力。

另一方面，公司要高起点、高定位、高标准建设氮化铝陶瓷项目，加快实施和推动项目量产，氮化铝产业要清晰市场定位，要明确产品和定价策略，坚持做到低端走量占市场，中端盈利领市场，高端拉升品牌价值的经营策略。在技术发展中做到“应用一代、研发一代、储备一代和调研一代”的发展模式，不断通过技术和资金优势建立起公司在行业的竞争壁垒。

4、更加持续、深入的降成本。

在 2021 年降成本工作成效的基础上，进一步实施成本的目标管理、项目督导管理与系统性管理相结合的手段，保障降低成本整体目标的达成；继续引导全体员工提升成本管控意识，将成本控制融入到日常工作的各个环节之中；随着 ERP 等系统的覆盖与延伸，重点发挥各生产环节数据的收集、整理、分析与改善在成本管理中的重要作用，多角度提升成本管控能力；继续推行降成本项目单位履职的成功经验，选择重要的成本项目，从多维度制定成本控制目标及考核办法，确保各单位围绕降成本目标改善生产经营活动，推动降成本工作效果的最终达成；安排专门部门进

行后续的追踪机制，有效防止成本的反弹；通过优化产品设计、强化现场管理、保证产品质量、减少库存、缩短生产周期、人效等环节，全方位实施。

5、强化精细化管理，促使公司管理质量明显提升。

(1) 建设数字化、智能化新旭光

2022年，公司要不断提升装备自动化水平，加快核心技术装备新突破，减少员工操作强度；推进设备科技创新，加快智能制造装备发展，提高质量和可靠性，推进重点领域集成应用；试点建设“互联网+”智慧设备系统，构筑工业互联网基础，建立信息共享机制；打造智能制造和数字化工厂，实现运营实时监控，提高交期，提升质量，提升效率，降低成本；建立智能制造人才队伍，健全人才培养计划，加强智能制造人才培养，构建多层次人才队伍。

(2) 建设以集权为导向的集团财务管控体系

2022年，公司财务工作围绕“统一管理、集中运作、预算统筹、核算集成、风险监控”五大理念，建立以集权为导向的战略型集团财务管控模式。坚持做好“打造一个总部、完善四大体系、夯实三项基础、造就一支队伍”四方面工作。

其中，打造一个总部是指做到功能定位明确、组织机构完善、人员配置到位，为集权导向的战略财务管控体系实施提供有力支撑；完善四大体系是指完善预算、资金、税收筹划及风险管理四大体系；夯实三项基础是指夯实会计核算、财务制度及信息系统三项基础；造就一支队伍是指要建设一支综合素质高的财务人才队伍。

(3) 建设以业务为导向的集团人力资源管理体系

2022年，公司人力资源工作要完善六个功能模块，以“加强人力资源基础管理，固化人力资源管理流程，优化人力资源配置”为目标，完善人力资源规划、招聘、培训、薪酬福利、绩效、员工关系六大源功能模块。同时要打造一支认同企业文化，充满活力，不断超越，适应业务发展需要的核心人才队伍。

(4) 建设系统化的创新市场营销体系

2022年，营销中心要持续跟进市场变化，创新营销方式，以互联网为依托，通过运用大数据、AI、私域流量运营、新营销矩阵搭建等先进技术手段，对产品的生产、流通与销售过程进行升级改造，进而重塑业态结构与生态圈，并对线上服务、线下体验以及现代物流进行深度融合的营销新模式。

(5) 建设以客户需求为导向的质量管理体系

2022年，质量管理工作要满足客户需求，要将质量管理落实到生产与经营过程中，有效解决管理“两张皮”的现象；要以数据为基础实施全过程质量追溯，强运行，促实效；要建设质量管理信息化平台，质量信息化、常态化管理，控制质量风险；要全员参与，完善质量责任体系，充分调动员工积极性和责任性，提升员工质量管理素质与能力。

6、夯实安全管理基础，保障安全环保工作，筑牢公司发展根基。

2022年，公司将持续推行安全精细化管理，梳理公司安全、环保、职业健康、基建中存在的问题，认真落实“隐患防控体系”，针对问题制定制度、流程进行规范，做到有章可循，实施排查、记录、汇报、整改、验收、考核的闭环管理，及时整改、防患于未然。同时健全岗位安全行为标准，做好员工日常安全行为规范的培训，把安全要求融入到岗位作业、设备管理等方面，巩固安全行为规范常态化管理，提升全员对安全文化的认知，加强安全文化顶层设计，推动安全意识深入人心。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济环境及市场竞争风险

公司主要产品板块所处的电力行业与国家宏观经济景气度有密切关系，同时随着电力行业竞争的加剧和此块产品同质化竞争的日趋激烈，面临着市场萎缩和产品毛利率偏低的风险。为此公司将积极关注宏观经济变化，努力优化产品结构、提高管理效率、降低经营成本。

2、汇率波动的风险

汇率波动可能会给公司的产品出口业务以及以外币计量的资产带来风险。包括在以外币计价的交易活动中由于交易发生日和结算日汇率不一致而产生的外汇交易风险，以外币计量的资产随着汇率的波动带来汇兑损益的变动风险。为规避汇率波动的风险，公司将加强国际贸易和汇率政

策的研究，合理制定贸易条款和结算方式，最大限度地规避国际结算汇率风险；同时，根据汇率的变化，择机缩减外币资产的金额，降低汇率波动带来的影响。

### 3、安全、环保风险

随着国家环保政策的日益严格，面临需要提升环保水平的风险。为应对此风险，公司一方面加强在生产运营上精益管理，严格实行清洁生产；一方面不断对生产工艺进行优化，淘汰落后工艺，实现节能减排，持续降低生产过程中的能耗、物耗，提高能源的循环利用及三废处理能力。

### 4、主要原材料价格波动风险

公司产品所需的主要原材料为铜、银等有色稀贵金属，由于其价格与国际大宗商品期货交易相关，若在未来大幅上涨，将会对公司的生产成本带来较大的压力。公司通过实时跟踪和分析原材料价格走势，与国内银铜供应厂商协商，在其价格低于公司生产成本预算价位时，分期锁定银铜价格，同时在提高材料利用率和设计、工艺水平上下功夫，加强成本控制和管理，有效降低原材料价格波动带来的风险。

### 5、产品技术创新风险

公司属于技术密集型器件制造行业，拥有自身的核心技术对企业未来的发展非常重要，同时随着该领域技术升级与产品的更新换代，需要对行业发展趋势有着准确的判断，并及时调整创新方向，将创新成果转化为成熟产品推向市场。但若在前瞻性技术创新领域偏离行业发展趋势，或者研发投入不足、不能及时更新技术、不能持续开发出适应市场需求的新产品，将可能面临产品竞争力和客户认知度下降的风险，从而对未来经营产生不利影响。在此方面，公司将针对行业新的发展方向 and 趋势，开展技术储备和前沿研究，同时以“向客户提供完整的解决方案”为目标，加大研发投入，建立健全新产品孵化机制，通过细分市场和重点客户，定制研发满足客户特殊需求的产品。

### 6、市场竞争导致产品销售价格下降的风险

公司真空开关管和成套电器占比较大，产能过剩、行业价格竞争加剧，将给公司经营业绩带来冲击，特别是 21 年主要原材料的涨价对公司利润的影响，为此，公司在 21 年下半年已经对部分产品进行了提价工作并初步见效，在 2022 年加快智能新产品开发，继续提高规模效应，优化工艺生产技术，开展全员降本增效，加大降低产品成本，减少应收账款，提高资金周转率，同时开展主要原材料的涨幅与销售价格的联动，以最大限度控制成本对利润的影响，最大限度的降低价格竞争以及成本增加对公司经营造成的影响。

### 7、客户资信风险

随着经济发展趋缓和货币从紧政策的继续推行，会对客户的财务状况以及业务往来等产生影响，可能导致客户资金支付能力变弱和资信下降，进而会给公司带来应收账款的风险。公司将实施客户动态跟踪和风险管控。

## (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格根据有关法律法规、规范性文件的要求，规范公司运作，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理流程，有效运行公司内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况符合《公司法》和中国证监会相关规定要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会，股东大会通知、股东大会会议材料披露、会议筹备、投票表决程序、会议决议的形成、决议披露及执行等均符合相关规定，鉴证律师出席公司股东大会，并对股东大会召集人资格及召集、召开程序、出席人员资格、会议议案、表决程序及表决结果等事项的合法合规性出具了法律意见书。公司 2021 年度内召开的股东大会均采用现场与网络投票相结合的方式，方便投资者网络投票。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东严格按《公司法》、《公司章程》的规定依法行使出资人的权利并承担义务，行为规范。控股股东与公司不存在同业竞争，不存在直接或间接干预上市公司决策和经营活动的情形，没有占用上市公司资金或要求为其担保或替他人担保。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事人数及人员构成符合有关法律法规，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》等规定开展工作，董事会会议召集、召开、表决等程序合法合规。董事会成员勤勉尽责，按时出席了公司董事会、股东大会，主动了解并获取会议决策所需要的有关材料，进行独立、审慎、客观分析，积极讨论并审议了会议各项议案，提出宝贵意见，会后严格执行了会议决议内容，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规，公司董事的权利义务和责任明确。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》等规定，规范会议召集、召开、表决等程序。公司监事积极履行自身职责，按时列席公司董事会、股东大会，对公司财务、公司董事及高级管理人员履职情况进行监督、对董事会编制的公司定期报告及其他重大事项进行审核并提出了书面审核意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立了绩效评价激励体系，管理层的收入与其履职情况、公司经营业绩挂钩，实行基本年薪加年度绩效考核的政策。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、关于信息披露与透明度：为加强信息披露事务管理，公司制定了《公司信息披露管理制度》、《公司信息披露暂缓与豁免业务管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《公司外部信息使用人管理制度》等制度。董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，汇集公司应予披露的信息并报告董事会，持续关注媒体对公司的报道并主动求证报道的真实情况。报告期内，公司信息披露及时、真实、准确、完整、公平，公司及董监高人员不存在因信息披露违法违规受到监管机构处罚的情况。

7、关于投资者关系及利益相关者：公司制定了《公司投资者关系管理制度》，董事会秘书具体负责投资者关系处理及投资者投诉处理，证券投资部为投资者关系管理及投资者投诉处理部门。公司公平对待所有投资者，认真接待投资者电话咨询，积极参加四川上市公司协会组织的四川辖区上市公司集体接待日活动，公司积极为股东行使权利提供便利，切实保障了股东特别是中小股东的合法权益。

公司充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

8、关于内幕知情人管理：公司根据《公司法》、《证券法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的规定，已经制定了《公司内幕信息知情人管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《公司外部信息使用人管理制度》等，进一步加强信息管理，防范内幕交易行为。公司董事会负责内幕信息的管理工作，董事长为内幕信息管理工作主要负责人，董事会秘书负责组织实施。报告期内，公司未发现董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人违规买卖公司股票情况。

9、关于公司内控实施：报告期内，公司内部控制规范实施工作主要是继续落实内控基本制度的执行。公司内部审计部门在实施内部例行审计同时对各下属公司内控实施情况进行审计，同时，公司聘请的年报审计会计师事务所按照内控规范相关应用指引的规定，对公司及重要子公司 2021 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行审计，并出具内部控制审计报告。

公司治理是企业的一项长期任务，公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

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

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-01-12	www.sse.com.cn	2021-01-13	本次会议审议事项全部通过，详见股东大会情况说明。
2020 年年度股东大会	2021-06-04	www.sse.com.cn	2021-06-05	本次会议审议事项全部通过，详见股东大会情况说明。
2021 年第二次临时股东大会	2021-10-15	www.sse.com.cn	2021-10-16	本次会议审议事项全部通过，详见股东大会情况说明。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2021 年第一次临时股东大会由刘卫东董事长主持，出席会议董事 6 人，出席会议监事 2 人，董事会秘书出席了会议，其他高级管理人员列席会议，会议审议通过了《关于调整公司第一期员工持股计划存续期锁定期及业绩考核指标的议案》、关于《成都旭光电子股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》及其摘要的议案、关于《成都旭光电子股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》的议案、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》、关于修订《公司章程》的议案、关于修订《股东大会议事规则》的议案。

2、2020 年年度股东大会由刘卫东董事长主持，出席会议董事 7 人，出席会议监事 2 人，董事会秘书出席了会议，其他高级管理人员列席会议，会议审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配方案》、《2020 年年度报告全文及摘要》、《2021 年度财务预算报告》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、关于修订《关联交易制度》的议案、关于制定《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》的议案、《关于选举第十届董事会董事的议案》（选举刘卫东、张纯、谷加生、崔伟、袁博、

李薇静为非独立董事）、《关于选举第十届董事会独立董事的议案》（选举张锡海、何俊佳、彭韶兵为独立董事）、《关于选举第十届监事会股东代表监事的议案》（选举黄生堂、田志强为股东代表监事）。

3、2021 年第二次临时股东大会由刘卫东董事长主持，出席会议董事 5 人，出席会议监事 2 人，董事会秘书出席了会议，其他高级管理人员列席会议，会议审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘卫东	董事长	男	52	2018-01-12	2024-06-03					59.5	否
张锡海	独立董事	男	68	2018-05-29	2024-06-03					8	否
何俊佳	独立董事	男	53	2018-05-29	2024-06-03					8	否
袁博	董事	男	53	2015-06-09	2024-06-03					5	否
李薇静	董事	女	45	2021-06-04	2024-06-03					2.92	否
张纯	总经理	男	57	2018-01-12	2024-06-03					59.5	否
	董事			2018-05-29	2024-06-03						
谷加生	董事	男	57	2008-05-20	2024-06-03					30.50	否
崔伟	副总经理	男	59	2009-05-26	2024-06-03	25,600	25,600	0		53	否
	董事			2018-05-29	2024-06-03						
吴志强	监事会主席	男	54	2007-04-16	2024-06-03					21	否
黄生堂	监事	男	58	2011-03-07	2024-06-03					3	是
田志强	监事	男	48	2011-03-07	2024-06-03					22.7	否
熊尚荣	董事会秘书	男	51	2018-04-26	2024-06-03					50	否
	财务总监			2020-04-28	2024-06-03						
陈军平	总工程师	男	53	2009-05-26	2024-06-03	16,000	16,000	0		50	否
余宏涛	副总经理	男	57	2020-04-28	2024-06-03					50	否
刘辉洁	副总经理	男	37	2020-04-28	2024-06-03					45	否
叶伯健 (离任)	独立董事	男	50	2015-06-09	2021-06-04					3.33	否
罗学军 (离任)	董事	男	46	2015-06-09	2021-06-04					2.08	否

彭韶兵 (已离世)	独立董事	男	57	2021-06-04	2021-01-27					4.67	否
合计	/	/	/	/	/	41,600	41,600		/	478.20	/

姓名	主要工作经历
刘卫东	本科学历。曾先后在湖北华新水泥集团公司学校从事教育培训工作，在深圳麟奇商务策划有限公司从事项目投资分析工作并担任项目部经理，在广东新的科技集团公司投资部从事项目投资工作，曾作为项目经理组织论证并实施多项集团重大投资项目，在成都旭光电子股份有限公司任董事会秘书、副总经理，现任成都旭光电子股份有限公司董事长。
张锡海	本科学历，高级律师。1981 年开始一直从事律师业务，律师管理工作，曾担任广东省司法厅律师管理处副处长，广东律师协会常务理事、副秘书长，广州律师协会战略发展委员会副主任，广东律师协会证券法律专业委员会副主任，广东对外经济律师事务所（现为广东法制盛邦律师事务所）副主任、主任职务。1993 年首批被司法部、中国证监会授予从事证券业务资格。2018 年 5 月至今任成都旭光电子股份有限公司独立董事。
何俊佳	1995 年获得华中理工大学电力系博士学位。1995 年 7 月至 1997 年 6 月在华中理工大学工学电力系任讲师，1997 年 7 月至 1999 年 9 月在华中理工大学电力系任副教授。1999 年 10 月至 2001 年 9 月在日本名古屋大学工学部松村研究室开展博士后研究。2001 年 11 月至今在华中科技大学电气学院任教授。2018 年 5 月至今任成都旭光电子股份有限公司独立董事。
袁博	本科学历，四川大学法律专业毕业。1996 年 10 月考取经济师资格，1999 年 10 月考取律师资格。1990 年 7 月至 2001 年 12 月期间，在广元市黄家沟煤业化工有限责任公司先后任宣传干事、团委副书记、分厂厂长、副总经理、公司董事、党委委员。2002 年 1 月至 2008 年 4 月在四川世正律师事务所任执业律师。2008 年 5 月 8 日进入鼎立公司，历任资产管理、部门副经理、部门经理。2013 年至今任成都市第三产业实业发展公司董事；2014 年 12 月至 2020 年 12 月任成都建设发展股份有限公司董事；2015 年 5 月至今任成都欣天颐投资有限责任公司董事；2019 年 9 月至今任锦泰财产保险股份有限公司董事；2015 年 6 月至今任成都旭光电子股份有限公司董事。
李薇静	本科学历，经济师，会计从业资格。1993 年 11 月—2002 年 4 月，成都市信托投资股份有限公司证券部工作，先后任证券交易部管理员、债券部出纳等职位。2002 年 4 月—2006 年 8 月，上海远东证券成都营业部工作，先后任证券客户管理部管理员、财务部出纳、会计工作、办公室主任等职位。2006 年 8 月至今，成都鼎立资产管理有限公司工作，任资产管理主管。2018 年至今，成都欣天颐公司资产管理主管。
张纯	本科学历。1999 年 11 月至 2004 年 10 月在捷利股份有限公司任财务部经理；2005 年 4 月至 12 月在广东新的集团公司任财务部经理；2006 年 1 月至 2018 年 2 月在成都旭光电子股份有限公司任财务部部长；2012 年 2 月至 2018 年 1 月任成都旭光电子股份有限公司任财务总监（财务负责人）；2018 年 1 月至今任成都旭光电子股份有限公司总经理；2018 年 5 月至今任成都旭光电子股份有限公司董事。
谷加生	本科学历，审计师。1983 年至 1999 年在中央直属企业湖南省涟邵矿务局（现为湖南省涟邵煤业集团）工作，历任财务副科长、审计科长、检察室主任；1999 年至 2000 年在广东德正会计师事务所工作；2000 年至 2008 年在广东新的科技集团有限公司工作，任审计部长；2006 年至 2008 年 3 月任成都旭光电子股份有限公司监事；2008 年 3 月至 2012 年 2 月任成都旭光电子股份有限公司董事、财务负责人；2012 年 2 月至今任成都旭光电子股份有限公司董事。



崔伟	硕士，高级工程师，1997年开始享受成都市专家津贴。1983年8月到成都旭光电子股份有限公司工作，至1993年10月历任成都旭光电子股份有限公司二车间技术员、工程师、高级工程师；1993年10月至1998年12月任公司开关管分厂副厂长、厂长；1998年12月至2000年5月任公司总经理助理并先后兼任开关管分厂厂长和公司电器厂（分公司）厂长；2000年5月至2003年5月任公司董事、副总经理兼任公司电器厂（分公司）厂长；2003年5月至2005年12月任公司副总经理，分管公司营销工作；2006年1月至2007年6月任公司开关管事业部副总经理，负责营销；2007年7月至2018年3月任公司开关管事业部总经理；2009年5月至今任成都旭光电子股份有限公司副总经理；2018年5月至今任成都旭光电子股份有限公司董事。
吴志强	工程硕士，高级工程师。历任成都旭光电子股份有限公司四分厂技术员、四分厂副厂长、三分厂厂长、四分厂厂长、金属化陶瓷分厂常务副厂长，现任成都旭光电子股份有限公司工会主席、监事会主席、设备动力分厂副厂长。
黄生堂	大学文化，经济师。1983年9月至1985年6月秦皇岛煤炭干部管理学校计划专业毕业在湖南涟邵集团参加工作；1987年10月获湖南财经学院经济学专业自考大学文凭；1989年3月至9月参加全国首批企业内审人员培训结业；1985年7月至2003年10月在湖南涟邵集团任财务主管、审计科长等职；2003年10月至2004年9月任湖南乐口实业有限公司财务经理；2004年10月至今历任新的集团有限公司审计主管、审计科长，现任新的集团有限公司审计部长、工程预算部长；2011年3月至今任成都旭光电子股份有限公司监事。
田志强	工程硕士，高级工程师。1996年7月至2002年10月任成都旭光电子股份有限公司一分厂技术员，技术组组长；2002年10月至2005年12月任成都旭光电子股份有限公司开关管总装分厂副厂长；2006年1月2020年3月历任成都旭光电子股份有限公司开关管事业部技术部部长、副总经理；公司技术委员会副主任、开关管分中心主任；2011年3月至今任成都旭光电子股份有限公司监事；2013年至今任成都市科技青年联合会委员；2020年3月至今任成都旭光电子股份有限公司副总工程师兼研发中心主任。
熊尚荣	本科学历，会计师，历任成都银河动力股份有限公司（现更名为中兵红箭股份有限公司）审计部经理兼任银晨网讯科技有限公司财务总监，成都银河动力股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书，北极星云空间技术股份有限公司财务总监、董事会秘书，成都旭光电子股份有限公司副总经理、董事会秘书、财务总监。
陈军平	硕士，高级工程师。1991年7月到成都旭光电子股份有限公司工作，历任开关管分厂产品设计师、主任级工程师、科技部副主任、主任、技术中心主任、副总工程师、总经理助理等职，现任成都旭光电子股份有限公司总工程师。
余宏涛	1965年2月出生，电气工程和法律专业双专科学历。高级工程师。1984年至今在成都旭光电子股份有限公司工作，历任市场部副部长、开关管事业部市场部副部长、开关管事业部市场部部长、开关管事业部总经理、公司副总经理。
刘辉洁	1984年8月出生，大学学历。注册会计师执业资格、注册税务师执业资格。2008年毕业于成都信息工程学院会计学专业；2008年6月至-2012年3月在东芝家用电器销售（南海）有限公司会计、商务助理；2012年4月至2013年6月在天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所任审计员；2013年8月至2016年2月在通威股份有限公司任审计师；2016年3月至2018年9月在金蝶软件（中国）有限公司四川省公司任财务总监；2018年9月至2019年9月在金蝶集团上海管易云计算软件有限公司任财务总监；2019年9月至2020年4月在成都旭光电子股份有限公司任总经理助理；2020年4月至今在成都旭光电子股份有限公司任副总经理。
叶伯健（离任）	法学硕士，中国注册资产评估师、中国注册房地产估价师、中国注册土地估价师、会计师，先后在广东资产评估公司、广东大正联合资产评估有限公司从事资产评估、财务咨询工作，现任广东财兴资产评估与房地产估价有限公司总经理。2015年6月至2021年6月任成都旭光电子股份有限公司独立董事。

罗学军（离任）	西南财经大学工商管理专业毕业，硕士研究生学历，管理学硕士学位。1994年9月至1998年7月西南财经大学经济系国际金融专业学习，获经济学学士学位；1998年8月至2001年8月在建设银行成都第二支行科技处工作；2001年9月至2002年8月任中国华融资产管理公司成都办事处副经理；2002年9月至2005年1月在西南财经大学企业工商管理专业学习，获管理学硕士学位；2005年2月至2012年1月任中国华融资产管理公司成都办事处副经理、经理；2012年2月至2014年3月任成都投资控股集团有限公司资产经营管理部主管；2013年12月至2019年兼任成都金控融资担保有限公司董事；2014年3月至今2019年兼任成都金控典当有限公司董事；2014年4月至2017年3月任成都投资控股集团有限公司资产经营管理部副总经理、总经理；2017年3月至2019年任成都投资控股集团有限公司资产经营管理部部长；2017年7月至今任万和证券股份有限公司监事；2017年9月至今任成都市小额贷款公司董事；2019年6月至今任成都交子金融控股集团有限公司风险管理部部长，2015年6月至2021年6月任成都旭光电子股份有限公司董事。
彭韶兵（已离世）	博士生导师。曾任职于西南财经大学会计学院，担任会计学教授，博士生导师。兼任会计硕士专业学位（MPAcc）全国教育指导委员会委员，中国会计学会理事，中国会计学会教育分会常务理事。曾任西南财经大学会计学院院长，中国注册会计师协会教育培训委员会委员，四川省会计学会常务理事。2002年起担任会计学教授专业技术职务，长期从事会计学教学与科研工作，主要研究领域为会计准则建设、公司财务、上市公司治理。曾先后担任重庆长安、东方电气、中铁二局、五粮液、航发科技、海特高新等多家大型国有上市公司独立董事。2021年6月至2022年1月担任成都旭光电子股份有限公司独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁博	成都欣天颐投资有限责任公司	董事	2015年5月	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁博	锦泰财产保险股份有限公司	董事	2019年9月	
袁博	成都知识产权交易中心有限公司	董事	2021年12月	
李薇静	成都建设发展股份有限公司	董事	2021年1月	
谷加生	四川南格尔生物医学股份有限公司	监事会主席		
谷加生	四川南格尔生物科技有限公司	监事		
谷加生	广东亿众文化传媒有限公司	监事		
谷加生	武汉市新的科技有限责任公司	监事		
谷加生	芜湖新的创意产业园有限公司	监事		
陈军平	成都睿森企业管理咨询服务有限公司	监事		
黄生堂	华工邦元信息技术有限公司	董事	2021年	
黄生堂	广东美满家庭房地产有限公司	监事	2020年	
黄生堂	安徽华辰造纸网股份有限公司	监事会主席	2016年	
黄生堂	湖北中沔投资有限公司	监事	2019年	
黄生堂	广州华工信元通信技术有限公司	监事	2013年	
黄生堂	佛山市顺德区真美实业发展有限公司	监事	2018年	
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2017 年年度股东大会决议，支付每位独立董事年度工作津贴人民币 8 万元（含税），支付每位非独立董事年度工作津贴人民币 5 万元（含税），支付每位监事年度工作津贴人民币 3 万元（含税）
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2017 年年度股东大会审议通过的《董事、监事及高管人员薪酬及考核管理制度》，及第九届董事会第二次会议审议通过的《公司高级管理人员薪酬及考核方案》确定公司董事、监事、高级管理人员的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事的津贴按月发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据年度考核指标一次发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬金额合计为 478.20 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李薇静	董事	选举	换届选举
罗学军	董事	离任	任期届满
叶伯健	独立董事	离任	任期届满
彭韶兵（已离世）	独立董事	选举	换届选举

注：彭韶兵已于 2022 年 1 月 27 日因病医治无效逝世。

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
九届二十二次	2021 年 4 月 20 日	审议通过了如下议案： 1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度经营总结 3、关于募集资金存放与使用情况的专项报告 4、2020 年度财务决算报告 5、2020 年度利润分配预案 6、关于《2020 年度内部控制评价报告》的议案 7、2020 年度报告全文及摘要 8、2021 年度经营计划 9、2021 年度财务预算报告 10、关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案 11、关于修订《关联交易制度》的议案 12、关于制定《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》的议案
九届二十三次	2021 年 4 月 26 日	审议通过了：2021 年第一季度报告
九届二十四次	2021 年 5 月 14 日	审议通过了如下议案： 1、关于推荐第十届董事会董事候选人的议案

		2、关于推荐第十届董事会独立董事候选人的议案 3、关于召开 2020 年年度股东大会的议案
九届二十五次	2021 年 5 月 26 日	审议通过了如下议案： 1、关于收购西安睿控创合电子科技有限公司部分股权并对其增资的议案 2、关于向成都旭瓷新材料有限公司提供委托贷款暨关联交易的议案
十届一次	2021 年 6 月 4 日	审议通过了如下议案： 1、关于选举公司第十届董事会董事长的议案 2、关于推荐董事会各专门委员会委员的议案 3、关于聘任公司总经理的议案 4、关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案 5、关于聘任证券事务代表的议案
十届二次	2021 年 8 月 26 日	审议通过了如下议案： 1、关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告 2、2021 年半年度报告
十届三次	2021 年 9 月 17 日	审议通过了如下议案： 1、关于非公开发行股票募集资金投资项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案 2、关于向控股子公司提供委托贷款的议案 3、关于提请公司召开 2021 年第二次临时股东大会的议案
十届四次	2021 年 10 月 29 日	审议通过了：2021 年第三季度报告

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
叶伯健	是	4	4	3	0	0	否	0
张锡海	是	8	8	7	0	0	否	0
何俊佳	是	8	8	6	0	0	否	1
彭韶兵	是	4	4	3	0	0	否	0
刘卫东	否	8	8	4	0	0	否	3
袁博	否	8	8	6	0	0	否	3
罗学军	否	4	4	3	0	0	否	2
李薇静	否	4	4	3	0	0	否	0
张纯	否	8	8	5	0	0	否	3
谷加生	否	8	8	4	0	0	否	3
崔伟	否	8	8	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4

现场结合通讯方式召开会议次数	3
----------------	---

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	彭韶兵（已离世）、张锡海、何俊佳、刘卫东、李薇静
提名委员会	张锡海、何俊佳、彭韶兵（已离世）、刘卫东、袁博
薪酬与考核委员会	何俊佳、张锡海、彭韶兵（已离世）、刘卫东、袁博
战略委员会	何俊佳、刘卫东、张纯、袁博、李薇静

**(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 19 日	审议公司 2020 年度财务报告、董事会审计委员会 2020 年度履职报告、关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案、2020 年度内部控制评价报告、2020 年度内部审计工作报告及 2021 年度内部审计计划	<p>1、董事会审计委员会同意四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表的审计结果，认为：该所出具的旭光电子 2020 年度审计报告真实、准确、全面地反映了旭光电子的财务状况和经营成果。</p> <p>2、董事会审计委员会对四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解并对其在 2020 年度的审计工作进行了审查评估，认为：该所具备良好的执业操守和业务素质，具有较强的专业能力，较好地完成了公司 2020 年度财务报告和内部控制的审计工作，建议董事会继续聘任其为公司年审机构。</p> <p>3、董事会审计委员会审阅了公司《内部控制评价报告》和四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》，认为：公司严格执行各项法</p>	根据公司年报披露时间，董事会审计委员会在审计前与会计师事务所进行了充分沟通，协商确定了年度财务报告审计工作安排；在出报告前与年审会计师就内部控制审计情况、财务会计报表审计情况进行了充分沟通，重点关注了关键审计事项。同时，在审计期间书面发函督促提醒年审会计师事务所按时提交审计报告。

		律法规、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司的内部控制情况符合中国证监会关于上市公司治理规范的要求，不存在重大、重要缺陷。	
2021年4月26日	审议2021年第一季度报告、2021年第一季度内部审计报告	董事会审计委员会认为：公司财务报表严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映本报告期公司财务状况、经营成果和现金流量。同意提交董事会审议。	
2021年8月26日	审议2021年半年度报告、2021年第二季度内部审计工作报告	董事会审计委员会认为：公司财务报表严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映本报告期公司财务状况、经营成果和现金流量。同意提交董事会审议	
2021年10月29日	审议2021年第三季度报告、2021年第三季度内部审计工作报告	董事会审计委员会认为：公司财务报表严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映本报告期公司财务状况、经营成果和现金流量。同意提交董事会审议。	

**(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年5月14日	审议关于推荐第十届董事会董事候选人的议案、关于推荐第十届董事会独立董事候选人的议案	董事会提名委员会审核了董事候选人的推荐函以及简历等相关资料，没有发现存在《公司法》规定不得担任公司董事及中国证监会确定为市场禁入者的情形。	
2021年6月4日	审议关于聘任公司总经理的议案、关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案	董事会提名委员会通过对候选人审查，同意将聘任总经理、副总经理及其他高级管理人员的议案提交董事会审议	

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月19日	审议董事、监事及高级管理人员薪酬支付方案	认为公司高级管理人员在报告期内，均能够认真履行职责，公司2020年年度报告中披露的董事、监事及高级管	

		理人员的所得薪酬，符合公司《董事、监事、高级管理人员薪酬与考核管理制度》及《高级管理人员薪酬及绩效考核方案》。	
--	--	---	--

## (5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,130
主要子公司在职员工的数量	296
在职员工的数量合计	1,426
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,377
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	986
销售人员	65
技术人员	181
财务人员	41
行政人员	153
合计	1,426
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	49
大学本科	222
大专及以下	1,155
合计	1,426

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定了公平、竞争、激励、合法为原则的薪酬政策。员工薪酬主要由基本工资和绩效工资构成（一线员工计件工资制）；依据公司业绩、员工业绩、工作能力等方面的表现动态适时调整工资。此外，公司按规定参加“五险一金”，按时缴纳社会保险费和住房公积金。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司注重员工培养，始终坚持员工个人与企业的共同发展，为员工提供职业发展平台的同时，注重员工的自我学习、自我提升。2021年，公司举办培训班80期，共有3453人（次），重点培训项目有公司职工培训计划项目，公司军标生产线专题培训项目，数控内机加工培训，安全生产、环保、职业健康专项培训项目及根据工作和生产需要举办的各类短期适应性培训，全员培训率超过100%。



**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

公司现有利润分配政策符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，有明确的分红条件、标准和分红比例。报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分维护。

公司独立董事尽职履责并发挥应有作用，就公司利润分配方案发表独立意见，公司利润分配方案符合公司当前的实际情况，分配方案是合理的，且有效保护了投资者的合法利益。

报告期内，公司实施了《2020 年度利润分配方案》，以实施利润分配方案的股权登记日的总股本 543,720,000 股为基数向全体股东每 10 股派现金 0.30 元（含税）共计派发，16,311,600.00 元。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司 2018 年至 2020 年以现金方式累计分配利润为 8,021.97 万元，已经达到《公司章程》最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。综合考虑公司战略发展规划，为满足公司日常经营和长期发展资金需求，为公司中长期发展战略的顺利实施以及持续、健康发展。公司董事会拟定 2021 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	公司未分配利润将主要用于公司日常运营及拓展精密结构件、嵌入式计算机、氮化铝电子陶瓷等新业务所需流动资金，以逐步扩大企业经营规模，优化企业资产结构和财务结构，促进公司高效可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

**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情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**员工持股计划情况**

√适用 □不适用

公司第一期员工持股 2019 年业绩指标达成，第一批股份锁定期于 2020 年 8 月 20 日届满，解锁比例为第一期员持股计划总数的 40%，即 6,112,400 股。报告期内，出售第一期员工持股计划 3,000,000 股。

2021 年 1 月 12 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过《成都旭光电子股份有限公司第二期员工持股计划》，本期员工持股计划存续期 36 个月，自公司最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起 12 个月后分两期解锁，每期解锁间隔为 12 个月。第二期员持股计划共有 106 名员工参与，共筹集资金 12,222,689.16 元，报告期内，持股计划员工人数确定后未发生变更。

**其他激励措施**

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

□适用 √不适用

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第十届董事会第七次会议审议通过了公司《2021 年内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

**报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明**

□适用 √不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司按照制定的《子公司内部控制制度》对子公司进行指导、服务、协调、监督、考核，并督促子公司依法建立和完善相应的管理制度。

子公司遵守与公司统一的财务管理政策，与公司实行统一的会计制度。公司财务部门负责对子公司的财会业务培训和指导，对会计核算、财务管理不定期进行检查和监督。公司审计部门负责对子公司财务、内部审计工作进行监督检查和业务指导，不定期检查子公司的内控制度建设和执行情况、财务收支情况、经营管理情况及经济效益情况。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

公司聘请了四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》于 2021 年 3 月 16 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司治理的意见》、《关于做好公司治理专项行动相关工作的通知》（川证监公司[2020]33 号）的有关精神，进一步提高公司治理水平，公司对照法律法规，以及公司章程等内部制度，开展了公司治理专项自查工作，认真梳理查找存在的问题，并对自查中发现的问题进行了相应整改。具体情况如下：

修订了《关联交易制度》，修订后的制度完善了沟通和报告机制；制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，制度明确了对相关人员的责任追究。前述两项制度已经第九届董事会第二十二次会议及 2020 年年度股东大会审议通过。

## 十六、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

目前，公司主要污染物有废气、废水、噪声及一般固体废物和危险废物。废气排放污染主要为酸性废气、有机废气、含尘废气、锅炉烟气和食堂油烟等；废水排放主要污染为 COD、Cr<sup>6+</sup>、Ni 等；工业噪声；一般固体废物主要有废金属屑和边角余料、回收粉尘等；危险废物有含重金属的污水站污泥、废油、废乳化液、废电镀槽液槽泥等。

公司所有污染源均配置有治理设施，实现有组织治理，污染物 100% 达标排放。

A、废气治理。针对不同污染物，采取针对性处理工艺，设置相应的废气治理设施。废气排放执行 (GB 16297-1996) 二级标准、GB21900-2008 表 5 标准、GB 13271-2001 二类区域标准、GB18483-2001 等标准。经第三方监测机构监测，废气实际排放符合国家和地方排放标准，满足排污许可证浓度和总量要求。

#### B、废水治理

污染物种类	废水	
特征污染物	COD、Cr <sup>6+</sup> 、Ni	
排放方式	有规律间歇排放水	
排放口情况	数量	1 个总排口
	位置	东经 104 度 9 分 27 秒、北纬 30 度 48 分 52 秒
	规范化情况	排污口规范、符合环境管理要求，通过环保验收和检查。
排放情况	排放浓度	COD≤500 mg/L、Cr <sup>6+</sup> ≤0.5mg/L、Ni≤1.0mg/L
	排放超标情况	无
	污染物排放标准	综合废水执行《电镀污染物排放标准》GB21900-2008 表 2 中标准、其它废水执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级标准
	核定排放总量	COD 16.1t/a

经第三方监测机构检测，废水实际排放浓度：COD 为 78mg/L、Cr<sup>6+</sup> 为 0.004mg/L、Ni 为 0.27mg/L，

符合国家和地方排放标准，满足排污许可证浓度、总量要求。

#### C、工业噪声。

厂界环境噪声排放限值：白昼 65dB (A)；夜间 55 Db(A)。实际监测结果：白昼 57dB；夜间 51dB，符合国家排放标准。

#### D、一般固废、危废合规处置率100%。

废金属屑合边角余料、回收粉尘等一般固体废物，收集集中，统一处置，实现一般固体废物循环再利用。处置交接手续齐备。

含重金属的污水站污泥、废油、废乳化液、废电镀槽液槽泥等危险废物，设置专用合规的贮存场所，管理制度齐全，严格危险废物产生、转移处置全程管控，出入库账目清楚。统一委托给具有危废处置资质的单位回收处置，五联单转运处置合规。公司全年危险废物产生及转移处置总量为 162.98 吨，同比 2020 年减少 9.63%。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

根据环保行政主管部门对环境影响评价报告书的批复，公司严格执行环保“三同时”制度，建设完善了防治污染设施，且正常稳定持续运转，处理效果良好。公司连续三年被列为“环境诚信企业”名录。

公司建有 300 吨/天处理能力的废水处理站一座，采用先进的电化学反应技术进行处理。废水处理单元包括：综合废水均化池、综合废水应急池、反应池、絮凝池、初沉池、含氰废水池、含氰废水应急池、一级破氰池、二级破氰池、污泥井、电化学反应系统、除泡池、二次絮凝池、二沉池、污泥压滤等。处理合格的废水一部分用于冲洗、绿化，剩余部分通过市政污水管网排入工业园区污水处理厂。

公司不断对废水排放及处理系统进行了改造升级，改造了抽渣系统，增加了 PH 值自动调节池和在线检测系统，2019 年对所有污水排放场所、危险废物储存场地、污水排放沟重新进行了彻底防渗漏处理，更新了在线检测设备，进一步确保了废水达标排放和土壤不受污染。进一步落实了环保管理责任，加强环保设施设备运行日常维护管理和台帐管理制度，加强日常监督检查，确保环保污染治理设施设备运行有效。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格按照《环境影响评价法》及“三同时”要求，对建设项目进行环境影响评价、环保竣工验收及备案管理。

2009 年 12 月 16 日获得《关于成都旭光电子股份有限公司电子电气生产研发基地搬迁项目环境影响报告书的批复（川环审批【2009】761 号）；2013 年 6 月 14 日通过四川省环保厅验收组验收（川环验【2013】038 号）。

2018 年 4 月 16 日取得辐射安全许可证（川环辐证 [00577]）。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为保障环境安全，有效预防、及时控制和消除突发环境事件的危害，提高环境应急能力，规范处置程序，明确相关职责，确保迅速有效地处理突发性局部或区域环境污染事故，公司编制完善了《突发环境事件应急预案》，明确了在危险化学品泄漏、污染物超标排放、火灾、爆炸时发生的突发环境事件应急救援，于 2021 年 5 月 20 日通过了专家评审，2021 年 7 月 1 日在成都市新都生态环境局进行备案，备案号:510114-2021-055-L。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司制定有年度《自行监测方案》，并按上级各级环保主管部门要求，实行自行监测与委托有资质的第三方监测相结合，公司投资购买监测设备仪器共 5 台/套进行环保日常自行监测，委托第

三方对公司的废水、废气、厂界噪声进行年度监测，各项指标均达到标准排放，同时委托第三方开展 2021 年度土壤及地下水自行监测，检测结果均符合标准要求。对辐射个人剂量计进行了季度监测，检测结果均符合标准要求。

报告期内实现了废水的合格达标排放，无环境污染事故及环保纠纷事件发生。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司于 2021 年 7 月 8 日完成变更排污许可证，并领取新版排污许可证，公司新版排污许可证实行简化管理，有效期至 2026 年 7 月 7 日。

公司于 2020 年 11 月通过了清洁生产的审核验收工作。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司控股子公司易格机械、西安睿控、法瑞克不涉及排污事项。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司注重保护生态、防治污染，认真履行环境责任，不断摸索改进清洗工艺，先后用无磷脱脂剂替代有磷脱脂剂、用纯水替代丙酮、用等离子清洗替代酸洗，减少了污染排放，保护了环境。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司持续推进节能减排工作，将节能减排责任落实到岗位、到个人，同时淘汰和停用了一批能耗较高的设备，降低了能源消耗，特别是电力消耗在产量提升情况下减少了约 10%。下一步公司将在减碳方面继续研究和探索。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，努力实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的和谐共赢发展，将自身发展与社会发展有机结合起来，以共赢理念践行好上市公司的社会责任。

**与员工共赢：**公司始终坚持以人为本理念，在员工健康与安全保障、利益分享与人文关怀、员工成长与职业发展等方面逐步改进。公司给员工提供良好的事业发展平台，注重员工尤其是管理层社会责任意识的增强和管理能力的提升，让员工与企业共同成长。

与社会共赢：公司始终坚持与股东、客户、供方、合作伙伴、政府、社区等利益相关方保持共赢关系，共享发展成果。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	22

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2020 年年度股东大会审议通过，继续聘任四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度财务审计及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司投资收购西安睿控部分股权，并与公司跟投平台合计出资 3,149.33 万元向其增资。	详细内容见公司 2021 年 5 月 27 日披露的《关于公司收购西安睿控创合电子科技有限公司部分股权并与关联方共同对其增资暨关联交易的公告》。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

适用 不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
通过银行向控股子公司提供委托贷款	自有资金	3,000	3,000	0
通过银行向参股子公司提供委托贷款	自有资金	2,000	2,000	0

**其他情况**

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行股份有限公司(成都分行)	通过银行向控股子公司提供委托贷款	1,000	2021-09-14	2022-03-15	自有资金	补充流动资金	协议约定	4.785%			本息已全部收回	是		
中国工商银行股份有限公司成都新都支行	通过银行向控股子公司提供委托贷款	1,000	2021-11-05	2022-11-04	自有资金	补充流动资金	协议约定	4.785%				是		
中国工商银行股份有限公司成都新都支行	通过银行向控股子公司提供委托贷款	1,000	2021-12-29	2022-12-27	自有资金	补充流动资金	协议约定	4.785%				是		
中信银行股份有限公司(成都分行)	通过银行向参股子公司提供委托贷款	500	2021-06-18	2022-06-18	自有资金	补充流动资金	协议约定	4.785%				是		
中信银行股份有限公司(成都分行)	通过银行向参股子公司提供委托贷款	800	2021-09-30	2022-09-30	自有资金	补充流动资金	协议约定	4.785%				是		
中信银行股份有限公司(成都分行)	通过银行向参股子公司提供委托贷款	700	2021-12-10	2022-12-10	自有资金	补充流动资金	协议约定	4.785%				是		

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

## (三) 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

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,249
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,257

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
新的集团有限公司	0	151,771,568	27.91	0	质押	112,000,000	境内 非国 有法 人
成都欣天颐投资 有限责任公司	0	82,079,300	15.10	0	无		国有 法人
成都旭光电子股 份有限公司—第 一期员工持股计 划	-3,000,000	12,281,000	2.26	0	无		境内 非国 有法 人
成都旭光电子股 份有限公司—第 二期员工持股计 划	3,512,267	3,512,267	0.65	0	无		境内 非国 有法 人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,440,408	2,456,816	0.45	0	无		未知
华泰证券股份有 限公司	2,076,204	2,148,204	0.40	0	无		国有 法人
苗胜	1,862,000	1,862,000	0.34	0	未知		境内 自然 人
冯云浩	872,800	1,800,000	0.33	0	未知		境内 自然 人
中信里昂资产管 理有限公司—客 户资金	1,565,000	1,565,000	0.29	0	无		未知

郑少微	1,554,000	1,554,000	0.29	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新的集团有限公司	151,771,568	人民币普通股	151,771,568				
成都欣天颐投资有限责任公司	82,079,300	人民币普通股	82,079,300				
成都旭光电子股份有限公司第一期员工持股计划	12,281,000	人民币普通股	12,281,000				
成都旭光电子股份有限公司第二期员工持股计划	3,512,267	人民币普通股	3,512,267				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,456,816	人民币普通股	2,456,816				
华泰证券股份有限公司	2,148,204	人民币普通股	2,148,204				
苗胜	1,862,000	人民币普通股	1,862,000				
冯云浩	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	1,565,000	人民币普通股	1,565,000				
郑少微	1,554,000	人民币普通股	1,554,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与第二大股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。第三大股东为公司第一期员工持股计划，第四大股东为公司第二期员工持股计划。除此之外，公司未知上述其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	新的集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张建和
成立日期	1998-06-24
主要经营业务	对高科技产业进行投资、资产管理、信息咨询；信息应用软件、硬件开发、系统集成、网络工程；制造：电子元器件，钣金件，日用电器及配件，汽车模具及零配件；国内商业、物资供销业（不含国家政策规定的专控、专营项目）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；从事生物工程、细胞工程、生

	态工程的技术开发、技术服务；种植和销售新优植物（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应许可的项目）。
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
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

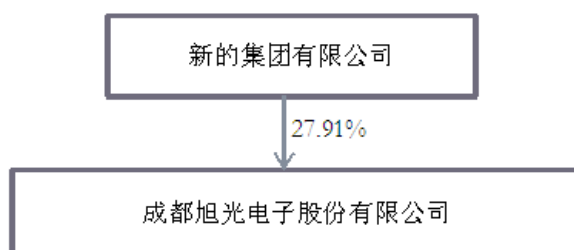
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	张建和
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	任新的集团有限公司董事兼总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

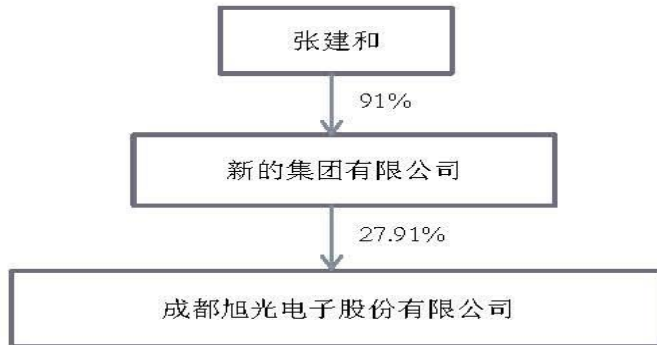
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
成都欣天颐投资有限责任公司	白春伟	2004-03-09	915101007587703758	8,000	从事工业、商业及高新产业项目的投资及资产管理
情况说明					

## 七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

川华信审（2022）第 0004 号

成都旭光电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了成都旭光电子股份有限公司（以下简称“旭光股份”）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，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了旭光股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 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，我们独立于旭光股份，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。

#### 关键审计事项（一）：收入确认

相关信息披露详见财务报表附注七、38

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
旭光股份及各子公司	我们执行的主要审计程序包括：

<p>主要从事电真空器件、精密结构件、嵌入式计算机的生产、销售等。2021 年度营业收入为 100,675.83 万元。由于销售收入是旭光股份关键业绩指标之一，销售收入是否真实、准确、完整地计入恰当会计期间存在重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解、评价和测试与收入相关内部控制设计合理性和运行有效性。</p> <p>(2) 检查主要销售合同，识别与商品控制权转移的合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>(4) 选取样本、检查公司与客户签订的合同、发货单据、签收单、出口报关单、物流单据、对账函、记账凭证等资料，以核实收入的真实性及完整性；</p> <p>(5) 结合应收账款，向主要客户函证 2021 年度的账户余额；</p> <p>(6) 以抽样方式对临近资产负债表日前后确认的营业收入核对至报关单、出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认。</p> <p>(7) 评估管理层对收入的财务报表列报是否恰当。</p>
---	--

#### 关键审计事项（一）存货可变现净值

相关信息披露详见财务报表附注七、15

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至 2021 年 12 月 31 日，旭光电子存货账面余额为人民币 25,345.45 万元，跌价准备为人民币 2,932.81 万元，账面价值为人民币 22,412.63 万元。</p> <p>资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。湘潭电化公司管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。</p>	<p>针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与存货可变现净值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，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；</p> <p>(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、对外销售时的销售费用和相关税费估计的合理性；</p> <p>(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现</p>

<p>由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。</p>	<p>净值： (7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--

#### 四、其他信息

旭光电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括旭光股份 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们

得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：张 兰

(特殊普通合伙)

(项目合伙人)

中国·成都

中国注册会计师：何琼莲

中国注册会计师：李明诚

二〇二二年三月十四日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	197,982,732.15	232,869,268.13
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	七、2	10.00	60,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	207,356,830.03	146,054,049.27
应收账款	七、5	475,625,934.92	407,046,789.30
应收款项融资	七、6	113,596,529.93	114,089,561.23
预付款项	七、7	18,946,614.23	4,713,252.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	7,594,671.34	7,184,727.01
其中：应收利息			72,291.93
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	220,285,139.70	173,085,911.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	20,095,921.92	362,971.80
流动资产合计		1,261,484,384.22	1,145,406,530.83
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	128,385,527.41	101,749,168.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	1,142,770.14	1,142,770.14
投资性房地产	七、20	10,395,232.79	7,592,742.53
固定资产	七、21	298,383,230.19	248,507,264.77
在建工程	七、22	3,672,321.55	5,155,620.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	4,361,186.45	
无形资产	七、26	41,767,809.85	33,489,314.88
开发支出	七、27	5,195,759.76	
商誉	七、28	57,454,553.86	37,690,323.56
长期待摊费用	七、29	47,753.40	
递延所得税资产	七、30	20,381,782.27	17,404,341.78
其他非流动资产	七、31	15,140,366.93	18,966,525.88
非流动资产合计		586,328,294.60	471,698,073.20
资产总计		1,847,812,678.82	1,617,104,604.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	32,569,252.77	14,000,000.00
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	七、35	7,024,000.00	1,235,000.00

应付账款	七、36	248,064,584.93	241,093,548.15
预收款项	七、37	3,469,145.02	5,030,322.49
合同负债	七、38	5,164,423.50	829,033.78
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	七、39	48,292,321.23	40,603,746.01
应交税费	七、40	28,748,036.66	27,451,832.81
其他应付款	七、41	12,749,427.43	7,172,562.41
其中：应付利息			110,499.65
应付股利		634,547.82	627,558.42
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	七、43	7,582,329.12	2,270,733.00
其他流动负债		59,226,143.45	30,830,108.82
流动负债合计		452,889,664.11	370,516,887.47
<b>非流动负债：</b>			
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	七、47	2,261,477.61	
长期应付款	七、48	1,353,766.38	748,237.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	18,023,401.34	12,691,428.15
递延所得税负债	七、30	11,002,911.51	6,579,474.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,641,556.84	20,019,140.01
负债合计		485,531,220.95	390,536,027.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	543,720,000.00	543,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	99,144,380.00	98,585,869.22
减：库存股			18,523,888.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	123,867,561.49	119,054,659.70
一般风险准备			
未分配利润	七、60	431,843,137.85	395,016,615.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,198,575,079.34	1,137,853,255.83
少数股东权益		163,706,378.53	88,715,320.72

所有者权益（或股东权益）合计		1,362,281,457.87	1,226,568,576.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,847,812,678.82	1,617,104,604.03

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		162,357,714.54	208,549,804.04
交易性金融资产			60,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		146,653,580.64	117,012,781.99
应收账款	十七、1	329,844,878.79	316,408,066.44
应收款项融资		108,139,394.43	112,152,888.93
预付款项		6,148,913.28	4,438,287.41
其他应收款	十七、2	1,900,843.11	2,597,524.17
其中：应收利息			72,291.93
应收股利			
存货		161,200,291.81	154,825,118.58
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		50,041,702.20	30,171,764.70
流动资产合计		966,287,318.80	1,006,156,236.26
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	251,403,899.62	182,461,431.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,142,770.14	1,142,770.14
投资性房地产			
固定资产		241,080,881.84	214,950,412.48
在建工程		2,467,559.89	2,866,444.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,608,380.76	26,716,499.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,903,188.87	15,603,523.64

其他非流动资产		12,624,445.73	6,287,630.04
非流动资产合计		551,231,126.85	450,028,711.66
资产总计		1,517,518,445.65	1,456,184,947.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,024,000.00	1,235,000.00
应付账款		200,949,633.31	213,400,348.29
预收款项		3,032,630.02	4,926,322.49
合同负债		1,964,310.67	829,033.78
应付职工薪酬		39,464,992.23	36,325,422.80
应交税费		11,735,992.29	13,152,976.38
其他应付款		15,140,761.44	14,873,545.53
其中：应付利息			
应付股利		634,547.82	627,558.42
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		37,697,518.72	23,516,078.27
流动负债合计		317,009,838.68	308,258,727.54
<b>非流动负债：</b>			
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		748,237.00	748,237.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,841,401.34	12,691,428.15
递延所得税负债		4,865,775.05	5,333,178.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,455,413.39	18,772,843.76
负债合计		337,465,252.07	327,031,571.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		543,720,000.00	543,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		99,144,380.00	98,585,869.22
减：库存股			18,523,888.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		123,867,561.49	119,054,659.70
未分配利润		413,321,252.09	386,316,736.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,180,053,193.58	1,129,153,376.62
负债和所有者权益（或		1,517,518,445.65	1,456,184,947.92



股东权益) 总计			
----------	--	--	--

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,006,758,282.73	902,035,497.45
其中：营业收入	七、61	1,006,758,282.73	902,035,497.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		935,538,442.14	872,541,951.95
其中：营业成本	七、61	782,424,295.84	736,599,077.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,861,049.90	6,662,639.58
销售费用	七、63	26,697,502.90	23,747,755.93
管理费用	七、64	73,811,167.01	70,293,564.75
研发费用	七、65	38,859,914.32	35,206,779.02
财务费用	七、66	6,884,512.17	32,135.31
其中：利息费用		1,430,150.99	1,394,010.27
利息收入		1,434,164.74	3,237,276.16
加：其他收益	七、67	6,457,909.07	3,619,917.51
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	14,401,576.36	38,294,621.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,148,937.39	11,176,118.25
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-7,413,670.67	-4,446,833.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,283,137.32	-3,122,500.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	66,290.95	3,307.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,015,083.62	63,842,058.00

加：营业外收入	七、74	132,733.41	250,783.90
减：营业外支出	七、75	206,791.66	147,995.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,941,025.37	63,944,846.58
减：所得税费用	七、76	6,945,808.93	5,778,831.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,995,216.44	58,166,015.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,995,216.44	58,166,015.47
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（净亏损以“-”号填列）		57,951,024.43	53,539,526.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,044,192.01	4,626,489.43
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		78,995,216.44	58,166,015.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
		0.1069	0.0991

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1069	0.0991
-----------------	--	--------	--------

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	833,654,741.40	689,281,265.04
减：营业成本	十七、4	684,615,698.85	561,606,379.64
税金及附加		5,271,018.92	5,499,299.65
销售费用		23,409,194.67	21,617,907.55
管理费用		54,503,212.69	56,124,070.03
研发费用		26,188,203.61	21,673,873.29
财务费用		4,761,710.72	-1,927,718.96
其中：利息费用			
利息收入		1,277,815.36	
加：其他收益		4,051,413.98	3,159,204.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	14,824,799.70	36,667,789.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,322,286.07	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,066,475.01	-4,713,180.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,910,174.18	-1,767,605.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,723.02	2,745.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,634,337.81	58,036,406.79
加：营业外收入		3,197.42	250,783.90
减：营业外支出		9,868.00	109,772.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,627,667.23	58,177,418.52
减：所得税费用		3,498,649.35	8,509,141.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,129,017.88	49,668,277.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,129,017.88	49,668,277.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		48,129,017.58	49,668,227.33
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.0919
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.0919

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

## 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		444,741,033.00	454,860,543.39
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		796,639.44	556,377.22
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	26,195,958.31	32,468,648.59
经营活动现金流入小计		471,733,630.75	487,885,569.20
购买商品、接受劳务支付的现金		230,031,565.27	230,018,411.94
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			
支付给职工及为职工支付的现金		138,296,688.84	130,679,791.50
支付的各项税费		41,165,686.27	44,325,906.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	37,631,791.87	39,512,147.22
经营活动现金流出小计		447,125,732.25	444,536,256.93
经营活动产生的现金流量净额		24,607,898.50	43,349,312.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		400,036.55	2,189,764.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,000.00	427,110.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			26,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,655,036.55	59,116,874.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,844,986.90	49,794,225.38
投资支付的现金		10.000	60,000,000.00
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		38,795,790.49	53,151,756.12
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	20,000,000.00	22,806,197.72
投资活动现金流出小计		118,640,787.39	185,752,179.22
投资活动产生的现金流量净额		-57,985,750.84	-126,635,304.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,676,814.60	2,425,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		31,700,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	36,830,226.15	
筹资活动现金流入小计		71,207,040.75	52,425,500.00
偿还债务支付的现金		26,350,000.00	30,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,702,220.95	36,721,391.84
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	七、78(6)	24,562,227.54	9,370,863.82
筹资活动现金流出小计		68,614,448.49	76,842,255.66
筹资活动产生的现金流量净额		2,592,592.26	-24,416,755.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,320,087.90	-373,725.01
五、现金及现金等价物净增加额		-35,105,347.98	-108,076,472.77
加：期初现金及现金等价物余额		232,869,268.13	340,945,740.90
六、期末现金及现金等价物余额		197,763,920.15	232,869,268.13

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

## 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		312,501,488.76	288,696,373.36
收到的税费返还		746,509.52	556,377.22
收到其他与经营活动有关的现金		16,488,922.37	20,180,769.55
经营活动现金流入小计		329,736,920.65	309,433,520.13
购买商品、接受劳务支付的现金		140,435,415.27	123,961,626.48
支付给职工及为职工支付的现金		107,588,690.75	94,453,354.05
支付的各项税费		27,053,578.46	32,239,399.77
支付其他与经营活动有关的现金		33,812,582.55	35,105,846.47
经营活动现金流出小计		308,890,267.03	285,760,226.77
经营活动产生的现金流量净额		20,846,653.62	23,673,293.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,733,248.69	2,189,764.85
处置固定资产、无形资产和其		41,000.00	2,910.00

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			26,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			729,712.51
投资活动现金流入小计		91,774,248.69	69,422,387.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,160,325.90	18,725,863.16
投资支付的现金		50,000,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		56,773,965.40	76,203,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			17,583.33
投资活动现金流出小计		152,934,291.30	174,947,246.49
投资活动产生的现金流量净额		-61,160,042.61	-105,524,859.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,040,226.15	
筹资活动现金流入小计		34,040,226.15	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,311,600.00	32,412,463.98
支付其他与筹资活动有关的现金		19,506,050.76	
筹资活动现金流出小计		35,817,650.76	32,412,463.98
筹资活动产生的现金流量净额		-1,777,424.61	-32,412,463.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,320,087.90	-298,388.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-46,410,901.50	-114,562,418.21
加：期初现金及现金等价物余额		208,549,804.04	323,112,222.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		162,138,902.54	208,549,804.04

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	543,720,000.00				98,585,869.22	18,523,888.30			119,054,659.70		395,016,615.2		1,137,853,255.83	88,715,320.72	1,226,568,576.55
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	543,720,000.00				98,585,869.22	18,523,888.30			119,054,659.70		395,016,615.21		1,137,853,255.83	88,715,320.72	1,226,568,576.55



## 2021 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				558,510.78	-18,523,888.30			4,812,901.79		36,826,522.64		60,721,823.51	74,991,057.81	135,712,881.32
(一)综合收益总额										57,951,024.43		57,951,024.43	21,044,192.01	78,995,216.44
(二)所有者投入和减少资本				558,510.78	-18,523,888.30							19,082,399.08	53,946,865.80	73,029,264.88
1.所有者投入的普通股				-6,301,199.14								-6,301,199.14	53,946,865.80	47,645,666.66
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				6,859,709.92								6,859,709.92		6,859,709.92

2021 年年度报告

的金额														
4. 其他					-18,523,888.30							18,523,888.30		18,523,888.30
(三) 利润分配								4,812,901.79	-21,124,501.79			-16,311,600.00		-16,311,600.00
1. 提取盈余公积								4,812,901.79	-4,812,901.79					
2. 提取一般风险准备									-16,311,600.00			-16,311,600.00		-16,311,600.00
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)																				

2021 年年度报告

其他															
四、本期末余额	543,720,000.00				99,144,380.00				123,867,561.49		431,843,137.85		1,198,575,079.34	163,706,378.53	1,362,281,457.87

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	543,720,000.00				92,815,525.66	18,523,888.30			110,682,727.05		385,964,304.34		1,114,658,668.75	178,760,351.65	1,293,419,020.40
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	543,720,000.00				92,815,525.66	18,523,888.30			110,682,727.05		385,964,304.34		1,114,658,668.75	178,760,351.65	1,293,419,020.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,770,343.56				8,371,932.65		9,052,310.87		23,194,587.08	-90,045,030.93	-66,850,443.85
(一)综合收益总额											53,539,526.04		53,539,526.04	4,626,489.43	58,166,015.47
(二)所有者					4,100,733.93								4,100,733.93	4,630,500.00	8,731,233.93



积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他				1,669,609.63			3,405,104.92	-7,107,923.46	-2,033,208.91	-99,302,020.36	-101,335,229.27		
四、本期期末余额	543,720,000.00			98,585,869.22	18,523,888.30		119,054,659.70	395,016,615.21	1,137,853,255.83	88,715,320.72	1,226,568,576.55		

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	543,720,000.00				98,585,869.22	18,523,888.30			119,054,659.70	386,316,736.00	1,129,153,376.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2021 年年度报告

二、本年期初余额	543,720,000.00			98,585,869.22	18,523,888.30			119,054,659.70	386,316,736.00	1,129,153,376.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				558,510.78	-18,523,888.30			4,812,901.79	27,004,516.09	50,899,816.96
（一）综合收益总额									48,129,017.88	48,129,017.88
（二）所有者投入和减少资本				558,510.78	-18,523,888.30					19,082,399.08
1. 所有者投入的普通股				-6,301,199.14						-6,301,199.14
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				6,859,709.92						6,859,709.92
4. 其他					-18,523,888.30					18,523,888.30
（三）利润分配								4,812,901.79	-21,124,501.79	-16,311,600.00
1. 提取盈余公积								4,812,901.79	-4,812,901.79	
2. 对所有者（或股东）的分配									-16,311,600.00	-16,311,600.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	543,720,000.00			99,144,380.00				123,867,561.49	413,321,252.09	1,180,053,193.58

项目	2020 年度
----	---------

## 2021 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	543,720,000.00				68,483,521.17	18,523,888.30			110,682,727.05	343,381,806.13	1,047,744,166.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,720,000.00				68,483,521.17	18,523,888.30			110,682,727.05	343,381,806.13	1,047,744,166.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,102,348.05				8,371,932.65	42,934,929.87	81,409,210.57
（一）综合收益总额										49,668,277.33	49,668,277.33
（二）所有者投入和减少资本					4,100,733.93						4,100,733.93
1. 所有者投入的普通股					-6,205,918.55						-6,205,918.55
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					10,306,652.48						10,306,652.48
4. 其他											
（三）利润分配									4,966,827.73	-37,379,291.71	-32,412,463.98
1. 提取盈余公积									4,966,827.73	-4,966,827.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,412,463.98	-32,412,463.98
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											



2021 年年度报告

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					26,001,614.12				3,405,104.92	30,645,944.25	60,052,663.29
四、本期期末余额	543,720,000.00				98,585,869.22	18,523,888.30			119,054,659.70	386,316,736.00	1,129,153,376.62

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

成都旭光电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经成都市体制改革委员会成体改(1993)104号文批准,由国营旭光电子管厂(又名国营第七七九厂)整体改组独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司成立日期为1994年2月28日,注册资本为4,500.00万元。1998年经公司临时股东大会决议并报成都市体改委批复同意,本公司收购成都电器厂后调增股本以及将中央级“拨改贷”资金本息余额转增国家股本,公司股本总额增至5,260.00万元。公司经过历年增发新股、资本公积转增股本等,至2021年12月31日,公司注册资本为人民币543,720,000.00元、实收资本(股本)为人民币543,720,000.00元。

本公司所属电真空器件制造行业。

本公司主要产品有:金属陶瓷电真空器件、高低压配电成套装置等;公司注册地址及总部地址:成都市新都区新都镇新工大道318号;法定代表人:刘卫东。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并范围内的子公司

截止2021年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司全称	简称
成都法瑞克电气科技有限公司	法瑞克
成都易格机械有限责任公司	易格机械
成都名奥精密科技有限公司	名奥科技
西安睿控创合科技有限公司	西安睿控
北京德睿天航智能设备科技有限公司	北京德睿
深圳睿控创合电子科技有限公司	深圳睿控

本报告期合并财务报表范围及其具体情况详见附注“八、合并范围的变动”、“九、在其他主体中的权益”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司认为自报告期末日起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、商誉减值准备的会计估计、所得税及递延所得税资产、股份支付等。

### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

公司在购买日的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；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

2) 在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

### (2) 合并报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 变动子公司控制权变动的处理

因处置部分股权投资或其他原因变动了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在变动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，计入变动控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在变动控制权时转入当期损益，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。

### (4) 分步处置股权至变动控制权的特殊处理

分步处置股权至变动控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至控制权变动的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至控制权变动时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“子公司控制权变动的处理”。在控制权变动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：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在控制权变动时一并转入控制权变动当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在控制权变动时不得转入控制权变动当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 分类和计量

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

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

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### 2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一、银行承兑汇票及应收银行 E 产品

组合二、商业承兑汇票

组合三、按信用等级分类的客户

组合四、应收合并范围内公司款项

组合五、其他应收款项

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

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

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

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
具体参见附注五、10、金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
具体参见附注五、10、金融工具。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
具体参见附注五、10、金融工具。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
具体参见附注五、10、金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：物资采购、原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品及发出商品等。

### (2) 存货计价方法

存货计价：原材料按实际成本核算；将发出材料的计划成本调整为实际成本；委托加工材料的发出和结转均按实际成本核算；在产品、自制半成品均采用定额成本核算，月末按盘点数量保留在产品、自制半成品的定额成本，当期生产成本扣除月末在产品 and 自制半成品定额成本后全部转入当期完工产品成本；产成品采用实际成本核算，按月一次加权平均结转销售成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成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

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量



**(1) 初始计量和后续计量**

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

**(2) 资产减值损失转回的会计处理**

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

**(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理**

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 投资成本确定**

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，

均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

## 22. 投资性房地产

### （1）. 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性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以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

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计入当期损益。

## 23. 固定资产

### （1）. 确认条件

√适用 □不适用

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年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （2）. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

### （3）. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

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，固定资产以购买价款的现值为基础确定。

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。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

#### (4). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-45 年	3%	2.15—9.70%
通用设备	年限平均法	8-20 年	3%	4.85—12.13%
专用设备	年限平均法	9 年	3%	10.78%
运输设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

#### (5). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将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）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (6). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁方法租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装

### 24. 使用权资产(自 2021 年 1 月 1 日起适用)

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

#### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### (2) 使用权资产的初始计量

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承租人发生的初始直接费用；

④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

② 用成本模式对使用权资产进行后续计量。

②对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别折旧方法 使用年限预计净残值率 年折旧率

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	2-5 年		20.00-50.00

(5) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程类别

在建工程以项目分类核算。

(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。所建造的固定资产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。

(3) 期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 26. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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状态所必要的购建活动已经开始。

当符合资本化条件的资产的购建或生产活动发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或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。

(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。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 27. 生物资产

适用 不适用

## 28. 油气资产

适用 不适用

## 29. 使用权资产

适用 不适用

## 30. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### A. 无形资产的计量计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

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。

#### B. 无形资产的后续计量

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益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
办公软件	5	估计使用寿命
非专利技术	10	估计使用寿命
土地使用权	20	受益期内（注 1）
土地使用权	40	受益期内

注 1：公司控股子公司本期购入土地使用权为工业用地，本期使用期限 20 年，期满后再缴费续期。

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以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

③无形资产的摊销

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；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，不予摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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，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，应当证明其有用性；

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。

## 31. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

## 32. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司对于长期资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 33. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 34. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。。

### 35. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。



②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 36. 租赁负债

√适用 □不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注五、15 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 37. 预计负债

√适用 □不适用

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将期确认为预计负债：

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

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 38. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 39. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 40. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### (1) 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号-或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

#### (3) 收入确认的具体方法

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确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移及客户接受该商品的基础上，以商品完成交付并经客户确认时确认收入。

1) 国内销售: 向下游客户直接销售以及部分通过贸易商销售产品的收入确认时点是以合同产品已经发出, 送到客户指定地点, 取得客户签收单, 与客户单位对账一致并开具发票作为风险报酬转移的时点, 确认销售收入。

2) 国外销售: 向下游客户直接销售以及向部分代理商或贸易商销售产品的收入确认时点是以完成出口报关手续并取得报关单据, 合同产品发运离境后作为风险报酬转移的时点, 确认销售收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 41. 合同成本

适用 不适用

## 42. 政府补助

适用 不适用

### (1) 政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括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, 包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

### (3) 政府补助会计处理方法

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

与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理: 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

## 43. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### (1) 计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算, 并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时, 确定其计税基础, 并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异, 分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

### (2) 所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债, 将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异, 确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

### (3) 所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于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。

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

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

## 44. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1)公司作为承租人租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

**①初始计量**

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

**②后续计量**

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

③租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

**③ 短期租赁和低价值资产租赁**

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

**(2) 公司作为出租人**

在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

**①经营租赁**

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

**45. 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

**46. 分部报告**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

**47. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**48. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

其他说明

**(1)重要会计政策变更**

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号 租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

公司执行新租赁准则对期初财务会计报表无影响。

**(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情况**

□适用 √不适用

**(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**49. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	13%、9%
消费税		

营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
环境保护税	污染当量数	3.90 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京德睿	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 母公司及易格机械、名奥科技企业所得税享受西部大开发的税收优惠政策，报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 西安睿控系高新技术企业，报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

(3) 深圳睿控系小微企业，报告期内适用的企业所得税税率为 20%。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	336,469.76	391,934.27
银行存款	197,646,261.39	232,477,332.86
其他货币资金	1.00	1.00
合计	197,982,732.15	232,869,268.13
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末因票据背书转让被冻结的银行存款金额 218,812.00 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10.00	60,000,000.00
其中：		



其他(理财产品)	10.00	60,000,000.00
合计	10.00	60,000,000.00

其他说明:

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	196,357,961.86	132,270,462.06
建行E产品	7,999,927.09	14,868,205.00
金融平台票据	4,647,183.26	
减：商业承兑汇票坏账准备	1,648,242.18	1,084,617.79
合计	207,356,830.03	146,054,049.27

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据	58,764,783.97	137,593,177.89
合计	58,764,783.97	137,593,177.89

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	209,005,072.21	100.00	1,648,242.18	0.79	207,356,830.03	147,138,667.06	100.00	1,084,617.79	0.74	146,054,049.27
其中：										
按组合1计提坏账准备	7,999,927.09	3.83			7,999,927.09	14,868,205.00	11.24			14,868,205.00
按组合2计提坏账准备	201,005,145.12	96.17	1,648,242.18	0.82	199,356,902.94	132,270,462.06	88.76	1,084,617.79	0.82	131,185,844.27
合计	209,005,072.21	100.00	1,648,242.18		207,356,830.03	147,138,667.06	100.00	1,084,617.79	0.73	146,054,049.27

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合 2 计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合及金融平台票据	201,005,145.12	1,648,242.18	0.82
合计	201,005,145.12	1,648,242.18	0.82

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
商业承兑汇票	1,084,617.79	517,325.49			46,298.90	1,648,242.18
合计	1,084,617.79	517,325.49			46,298.90	1,648,242.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	458,634,534.79
1 年以内小计	458,634,534.79

1 至 2 年	40,184,025.99
2 至 3 年	7,084,397.94
3 年以上	
3 至 4 年	3,489,265.54
4 至 5 年	1,084,751.75
5 年以上	24,360,904.65
合计	534,837,880.66

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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	4,296,384.33	0.80	4,296,384.33	100.00		4,209,323.00	0.92	4,209,323.00	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,360,000.00	0.63	3,360,000.00	100.00		3,360,000.00	0.73	3,360,000.00	100.00	
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	936,384.33	0.18	936,384.33	100.00		849,323.00	0.19	849,323.00	100.00	
按组合计提坏账准备	530,541,496.33	99.20	54,915,561.41	10.35	475,625,934.92	453,077,649.72	99.08	46,030,860.42	10.16	407,046,789.30
其中：										
按组合3计提坏账准备						453,077,649.72	99.08	46,030,860.42	10.16	407,046,789.30
合计	534,837,880.66	100.00	59,211,945.74	11.07	475,625,934.92	457,286,972.72	100.00	50,240,183.42	10.99	407,046,789.30

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省富邦钒钛制 动鼓有限公司	3,360,000.00	3,360,000.00	100.00	涉及诉讼, 客户已 停产, 收回可能性 小。
新加坡 S. BAROMON PTE LTD	661,434.33	661,434.33	100.00	确认无法收回
四川岳池电力建设 总公司	140,000.00	140,000.00	100.00	确认无法收回
甘肃科诺设备集成 有限公司	75,000.00	75,000.00	100.00	确认无法收回
四川电器集团股份 有限公司	47,700.00	47,700.00	100.00	确认无法收回
北京国安电气有限 责任公司	12,250.00	12,250.00	100.00	确认无法收回
合计	4,296,384.33	4,296,384.33	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按组合 3 计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	458,637,488.79	24,675,321.42	5.38
1-2 年	40,182,051.99	5,163,363.55	12.85
2-3 年	7,083,417.94	2,100,233.42	29.65
3-4 年	3,489,265.54	1,993,766.51	57.14
4-5 年	1,084,751.75	918,356.19	84.66
5 年以上	20,064,520.32	20,064,520.32	100.00
合计	530,541,496.33	54,915,561.41	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,209,323.00	87,061.33				4,296,384.33
按组合计提的坏账准备	46,030,860.42	6,345,803.39			2,538,897.60	54,915,561.41
合计	50,240,183.42	6,432,864.72			2,538,897.60	59,211,945.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	44,965,215.73	8.41	2,419,128.61
客户 2	22,536,731.04	4.21	1,212,476.13
客户 3	17,775,079.49	3.32	956,299.28
客户 4	15,357,344.08	2.87	826,225.11
客户 5	12,154,841.71	2.27	653,930.48
合计	112,789,212.05	21.08	6,068,059.61

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,596,529.93	114,089,561.23
合计	113,596,529.93	114,089,561.23

注 1：本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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。

注 2: 本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备, 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,821,093.28	99.34	4,020,766.76	85.31
1 至 2 年	125,520.95	0.66	692,485.60	14.69
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	18,946,614.23	100.00	4,713,252.36	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	4,096,823.32	21.62
供应商 2	4,716,870.86	24.90
供应商 3	2,329,000.00	12.29
供应商 4	1,152,000.00	6.08
供应商 5	683,320.00	3.61
合计	12,978,014.18	68.50

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		72,291.93
应收股利		
其他应收款	7,594,671.34	7,112,435.08
合计	7,594,671.34	7,184,727.01



其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		72,291.93
委托贷款		
债券投资		
合计		72,291.93

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,648,851.70
1 年以内小计	2,648,851.70
1 至 2 年	2,510,365.72
2 至 3 年	3,611,915.84
3 年以上	
3 至 4 年	520,545.63

4至5年	60,638.33
5年以上	5,321,174.08
合计	14,673,491.30

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及其他	1,758,081.42	1,722,960.85
保证金及押金	1,215,774.80	1,281,144.82
单位往来款	11,520,516.33	10,079,673.43
其他款项	179,118.75	10,140.00
合计	14,673,491.30	13,093,919.10

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	761,407.54		5,220,076.48	5,981,484.02
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	463,480.46		101,097.60	564,578.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	532,757.88			532,757.88
2021年12月31日余额	1,757,645.88		5,321,174.08	7,078,819.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

2021年度，对于第一阶段其他应收款计提的坏账准备，主要为对当年新增其他应收款计提的损失准备由于本年内损失率变动对预期信用损失计量的影响。

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,981,484.02	564,578.06			532,757.88	7,078,819.96
合计	5,981,484.02	564,578.06			532,757.88	7,078,819.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都竞诚电子科技有限公司	借款、房租水电费等	3,833,678.11	1年以内、1-2年	26.13	352,340.64
聚源公司	货款	3,425,453.05	5年以上	23.34	3,425,453.05
成都海恩普新材料有限公司	房租水电费等	795,434.65	1年以内、1-2年	5.42	69,124.95
四川西昌电力股份有限公司	货款	515,319.00	1-2年	3.51	154,595.70
成都宏场涂科技有限公司	借款	500,000.00	1年以内	3.41	25,000.00
合计	/	9,069,884.81		61.81	4,026,514.34

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	75,463,837.33	3,264,622.93	72,199,214.40	53,973,012.02	2,285,323.19	51,687,688.83
在产品	47,837,826.88	10,281,193.37	37,556,633.51	68,921,117.89	13,306,174.71	55,614,943.18
库存商品	97,385,813.99	13,803,567.28	83,582,246.71	70,734,184.95	13,753,788.31	56,980,396.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	14,109.89		14,109.89	30,532.33		30,532.33
发出商品	5,587,288.26		5,587,288.26	4,455,828.63		4,455,828.63
自制半成品	21,870,126.66	2,734,743.54	19,135,383.12	4,316,522.12		4,316,522.12
委托加工物资	2,231,303.90	21,040.09	2,210,263.81	21,040.09	21,040.09	
合计	250,390,306.91	30,105,167.21	220,285,139.70	202,452,238.03	29,366,326.30	173,085,911.73

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,285,323.19	500,959.80	561,059.88	82,719.94		3,264,622.93
在产品	13,306,174.71	15,714.20		3,040,695.54		10,281,193.37
库存商品	13,753,788.31	519,723.88	183,295.97	653,240.88		13,803,567.28

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品		1,457,121.16	1,277,622.38			2,734,743.54
委托加工物资	21,040.09					21,040.09
合计	29,366,326.30	2,493,519.04	2,021,978.23	3,776,656.36		30,105,167.21

## (3). 存货跌价准备情况如下

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。	可变现净值上升或已实现销售
库存商品	根据资产负债表日销售价格减去销售费用和相关税费后的净值。	可变现净值上升或已实现销售
委托加工物资	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。	
自制半成品	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。	
在产品	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。	可变现净值上升或已实现销售

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用	95,921.92	133,218.87
待抵扣税金		229,752.93
委托贷款	20,000,000.00	
合计	20,095,921.92	362,971.80

其他说明

期末余额较期初余额相比，增加比例 5,436.50%，主要增加委托贷款增值所致。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
成都储翰科技股份有限公司	99,557,631.46			13,743,099.94						113,300,731.40	
成都旭瓷新材料有限公司		10,500,000.00		-1,574,597.17						8,925,402.83	
长春长光易格精密技术有限公司	2,191,537.48			447,947.80						2,639,485.28	
广东汉为信息技术有限公司		2,987,421.07		532,486.83						3,519,907.90	
小计	101,749,168.94	13,487,421.07		13,148,937.40						128,385,527.41	
合计	101,749,168.94	13,487,421.07		13,148,937.40						128,385,527.41	

其他说明

无



**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
成都蓝风(集团)股份有限公司	450,000.00	450,000.00
成都凯赛尔电子有限公司	692,770.14	692,770.14
合计	1,142,770.14	1,142,770.14

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	8,854,510.20			8,854,510.20
2. 本期增加金额	3,424,590.06			3,424,590.06
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,424,590.06			3,424,590.06
(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	12,279,100.26			12,279,100.26
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	1,261,767.67			1,261,767.67
2. 本期增加金额	622,099.80			622,099.80
(1) 计提或摊销	622,099.80			622,099.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	1,883,867.47			1,883,867.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,395,232.79			10,395,232.79
2. 期初账面价值	7,592,742.53			7,592,742.53

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	298,383,230.19	248,507,264.77
固定资产清理		
合计	298,383,230.19	248,507,264.77

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	199,919,923.33	181,744,071.75	76,787,487.18	5,146,813.98	463,598,296.24
2. 本期增加金额	10,420,922.37	41,344,869.91	20,956,028.53	483,121.50	73,204,942.31
1) 购置	9,140,631.18	33,002,424.99	19,826,727.05	483,121.50	62,452,904.72
2) 在建工程转	1,280,291.19	2,917,599.30	273,857.06		4,471,747.55

入					
3) 企业合并增加		5,424,845.62	855,444.42		6,280,290.04
4) 其他增加					
3. 本期减少金额		1,483,547.84	82,079.04	252,589.73	1,818,216.61
1) 处置或报废		1,483,547.84	82,079.04	252,589.73	1,818,216.61
4. 期末余额	210,340,845.70	221,605,393.82	97,661,436.67	5,377,345.75	534,985,021.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,354,384.62	119,783,851.13	47,290,712.37	3,840,052.25	213,269,000.37
2. 本期增加金额	6,059,709.79	12,063,065.25	4,497,519.29	503,228.24	23,123,522.57
1) 计提	6,059,709.79	11,334,307.28	3,987,654.12	503,228.24	21,884,899.43
2) 企业合并增加		728,757.97	509,865.17		1,238,623.14
3. 本期减少金额		1,311,970.66	57,517.92	243,273.71	1,612,762.29
1) 处置或报废		1,311,970.66	57,517.92	243,273.71	1,612,762.29
4. 期末余额	48,414,094.41	130,534,945.72	51,730,713.74	4,100,006.78	234,779,760.65
三、减值准备					
1. 期初余额		1,173,496.39	648,534.71		1,822,031.10
2. 本期增加金额					
1) 计提					
3. 本期减					

少金额					
1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,173,496.39	648,534.71		1,822,031.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	161,926,751.29	89,896,951.71	45,282,188.22	1,277,338.97	298,383,230.19
2. 期初账面价值	157,565,538.71	60,786,724.23	28,848,240.10	1,306,761.73	248,507,264.77

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
易格机械房屋	29,556,921.41	土地使用权未办理

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,289,415.54	595,278.84
工程物资	382,906.01	4,560,341.88
合计	3,672,321.55	5,155,620.72

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	3,289,415.54		3,289,415.54	595,278.84		595,278.84
合计	3,289,415.54		3,289,415.54	595,278.84		595,278.84

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
自制设备及安装		595,278.84	7,196,665.48	4,471,747.55	30,781.23	3,289,415.54						
合计		595,278.84	7,196,665.48	4,471,747.55	30,781.23	3,289,415.54	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	1,413,567.61	1,030,661.60	382,906.01	5,591,003.48	1,030,661.60	4,560,341.88
合计	1,413,567.61	1,030,661.60	382,906.01	5,591,003.48	1,030,661.60	4,560,341.88

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	6,094,706.15	6,094,706.15
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,094,706.15	6,094,706.15
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,733,519.70	1,733,519.70
(1) 计提	998,659.64	998,659.64
(2) 其他	734,860.06	734,860.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,733,519.70	1,733,519.70
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	4,361,186.45	4,361,186.45
2. 期初账面价值		

其他说明：

本期使用权资产增加系子公司西安睿控及易格机构租赁房屋。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	29,660,145.06	8,150,000.00	7,640,337.56	3,675,339.24	49,125,821.86
2. 本期增加金额		14,131,945.28	100,000.00	147,269.59	14,379,214.87
(1) 购置		2,575.47	100,000.00	17,699.11	120,274.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		14,129,369.81		129,570.48	14,258,940.29
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,660,145.06	22,281,945.28	7,740,337.56	3,822,608.83	63,505,036.73
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,498,872.21	1,392,451.24	6,755,014.71	1,913,900.50	15,560,238.66
2. 本期增加金额	616,848.72	4,770,267.13	593,014.78	120,589.27	6,100,719.90
(1) 计提	616,848.72	3,550,927.71	593,014.78	24,249.98	4,785,041.19
(2) 企业合并增加		1,219,339.42		96,339.29	1,315,678.71
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,115,720.93	6,162,718.37	7,348,029.49	2,034,489.77	21,660,958.56
三、减值准备					
1. 期初余额			76,268.32		76,268.32
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			76,268.32		76,268.32
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,544,424.13	16,119,226.91	316,039.75	1,788,119.06	41,767,809.85
2. 期初账面价值	24,161,272.85	6,757,548.76	809,054.53	1,761,438.74	33,489,314.88



面价值					
-----	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	转入固定资产		其他
开发支出		41,376,242.46	8,646,306.78		38,859,914.32		5,966,875.16	5,195,759.76
合计		41,376,242.46	8,646,306.78		38,859,914.32		5,966,875.16	5,195,759.76

其他说明

其他系本期合并西安睿控与名奥科技购并日金额。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都易格机械有限责任公司	37,690,323.56					37,690,323.56
成都名奥精密科技有限公司		1,161,129.54				1,161,129.54
西安睿控创合科技有限公司		18,603,100.76				18,603,100.76
合计	37,690,323.56	19,764,230.30				57,454,553.86

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

√适用 □不适用

本公司将成都易格机械有限责任公司整体、西安睿控创合科技有限公司整体、成都名奥精密科技有限公司整体分别作为资产组组合进行资产减值测试，资产组组合的可收回金额依据其预计未来现金流量的现值估计，公司对比收购时点与 2021 年的国债利率和市场预期收益率，综合作用后两者差异率较小，故采用收购时评估的折现率作为预计未来现金流量的折现率。公司对截止 2021 年 12 月 31 日的商誉进行减值测试，其商誉未发生减值情形。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	其他变动	期末余额
租入固定资产改装			20,673.78		68,427.18	47,753.40
合计			20,673.78		68,427.18	47,753.40

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,829,604.28	5,074,440.64	33,090,763.35	4,963,614.50
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	4,671,012.94	700,651.94	5,237,339.04	785,600.85
信用减值损失	67,853,258.84	10,178,096.46	57,306,285.23	8,595,942.80
递延收益	3,277,601.34	491,640.20	3,615,128.15	542,269.22
股份支付费用	23,625,090.22	3,543,763.53	16,779,429.40	2,516,914.41
其他	2,621,263.35	393,189.50		
合计	135,877,830.97	20,381,782.27	116,028,945.17	17,404,341.78

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性税前扣除	51,391,255.60	7,708,688.34	35,554,524.03	5,333,178.60
非同一控制下企业合并公允价值调整	21,961,487.80	3,294,223.17	8,308,641.66	1,246,296.26
合计	73,352,743.40	11,002,911.51	43,863,165.69	6,579,474.86

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	11,384,754.67	
坏账准备	85,749.02	
合计	11,470,503.69	

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	473,301.71		
2022 年度	879,270.10		
2023 年度	1,820,288.23		
2024 年度	1,810,186.32		
2025 年度	3,981,419.97		
2026 年度	2,420,288.34		
合计	11,384,754.67		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本						
合同资产						
其他	795,476.00	795,476.00		795,476.00	795,476.00	
预付工程设备款	15,140,366.93		15,140,366.93	18,966,525.88		18,966,525.88
合计	15,935,842.93	795,476.00	15,140,366.93	19,762,001.88	795,476.00	18,966,525.88

其他说明：

本期其他非流动资产增加主要系子公司易格机械预付工程设备款增加所致。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	31,300,000.00	14,000,000.00
信用借款	1,136,000.00	
短期借款应计利息	133,252.77	
合计	32,569,252.77	14,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,024,000.00	1,235,000.00
银行承兑汇票		
合计	7,024,000.00	1,235,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品采购及劳务	248,064,584.93	238,044,289.44
采购长期资产		3,049,258.71
合计	248,064,584.93	241,093,548.15

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,446,429.36	4,926,322.49
预收房租	22,715.66	104,000.00
合计	3,469,145.02	5,030,322.49

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	5,164,423.50	829,033.78
合计	5,164,423.50	829,033.78

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,603,746.01	152,571,087.27	144,882,512.05	48,292,321.23
二、离职后福利-设定提存计划		18,066,232.93	18,066,232.93	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,603,746.01	170,637,320.20	162,948,744.98	48,292,321.23

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,717,396.03	137,073,801.81	130,397,079.65	31,394,118.19
二、职工福利费		1,859,966.89	1,806,530.89	53,436.00
三、社会保险费		7,472,333.16	7,472,333.16	
其中：医疗保险费		7,208,268.21	7,208,268.21	
工伤保险费		221,904.43	221,904.43	
生育保险费		42,160.52	42,160.52	
四、住房公积金		3,416,356.74	3,390,611.00	25,745.74
五、工会经费和职工教育经费	15,886,349.98	2,748,628.67	1,815,957.35	16,819,021.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,603,746.01	152,571,087.27	144,882,512.05	48,292,321.23

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,360,617.72	17,360,617.72	
2、失业保险费		705,615.21	705,615.21	
3、企业年金缴费				
合计		18,066,232.93	18,066,232.93	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,284,048.34	11,556,771.19
消费税		
营业税		
企业所得税	12,252,390.40	11,554,811.58
个人所得税	2,044,202.78	1,859,168.86

城市维护建设税	967,143.35	917,483.56
教育费附加	395,305.19	396,451.78
地方教育费附加	296,128.29	258,469.43
环境保护税		910.59
印花税	13,430.50	14,361.50
房产税		893,404.32
其他	495,387.81	
合计	28,748,036.66	27,451,832.81

其他说明：

各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		110,499.65
应付股利	634,547.82	627,558.42
其他应付款	12,114,879.61	6,434,504.34
合计	12,749,427.43	7,172,562.41

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		110,499.65
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		110,499.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	634,547.82	627,558.42
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	634,547.82	627,558.42

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	648,324.72	4,303,846.04
押金与保证金	151,058.31	169,802.65
代缴社保等		28,331.65
预提费用	4,795,963.80	999,584.65
其他	6,519,532.78	932,939.35
合计	12,114,879.61	6,434,504.34

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 42、持有待售负债

适用  不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,206,607.23	1,250,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,788,007.36	1,020,733.00
1 年内到期的租赁负债	1,587,714.53	
合计	7,582,329.12	2,270,733.00

其他说明：

一年内到期的长期借款 420 万元，系子公司西安睿控向北京银行股份有限公司西安分行营业部借入，期限 2020-10-23 至 2022-10-22，利率 5.22%，由西安投融资担保有限公司提供连带责任保证担保；实际控制人张平用房产陕（2020）西安市不动产权第 0277688 号抵押、吴晟 28.152% 股权质押、刘江山 21.528% 股权质押、西安睿控用专利权《一种多通道视频切换显示装置》质押、为西安投融资担保有限公司提供反担保保证。

一年内到期的长期应付款系易格机械设备售后租回融资款项及名奥科技融资租赁设备款。



**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认商业承兑汇票	58,764,783.97	30,810,636.32
待转销项税额	461,359.48	19,472.50
合计	59,226,143.45	30,830,108.82

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	3,898,839.19	
减：未确认融资费用	332,276.75	
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	1,305,084.83	
合计	2,261,477.61	

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,353,766.38	748,237.00
专项应付款		
合计	1,353,766.38	748,237.00

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
财政扶持拨款	748,237.00	748,237.00
融资租赁	605,529.38	

其他说明：

根据成都市金牛区财政扶持资金使用管理协议(2000)天财字第04号,旭光电器厂享有金牛区委、区政府[金牛委(1998)38号文]关于招商引资若干优惠政策规定,由金牛区天回乡政府拨入“财政扶持资金”长期使用,不计收利息。

一年内到期的长期应付款系易格机械设备售后租回融资款项及名奥科技融资租赁设备款。

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,691,428.15	5,669,500.00	337,526.81	18,023,401.34	政府补助系公司收到的政府有关部门补助给公司项目扶持款
合计	12,691,428.15	5,669,500.00	337,526.81	18,023,401.34	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钽钨阴极发射管技术改造项目资金	2,670,000.00					2,670,000.00	与资产相关
企业技术创新和技术改造项目资金	650,000.00					650,000.00	与资产相关
挖潜改造资金	340,000.00					340,000.00	与资产相关
科技三项费用拨款	244,000.00					244,000.00	与资产相关
大功率陶瓷结构CT球管研制项目资金	100,000.00					100,000.00	与资产相关
固封极柱生产技术改造	1,004,388.63				272,466.72	731,921.91	与资产相关
成都市晋小军数控车工技能大师工作室	101,380.00					101,380.00	与资产相关
新增50万只真空开关管生产线技术改造项目I期	424,666.67				51,999.96	372,666.71	与收益相关
成都市企业新型学徒制培训项目	1,964,166.00					1,964,166.00	与收益相关
负荷开关用真空灭弧室生产线技术改造项目	120,526.85				13,060.13	107,466.72	与资产相关
长脉冲高功率射频四极管关键技术研究	5,072,300.00	2,087,500.00				7,159,800.00	与资产相关
2020年省级军民融合项目		3,182,000.00				3,182,000.00	与资产相关
5G基站用高品质陶瓷介质滤波器研制与大规模量产技术(专项)		400,000.00				400,000.00	与资产相关
合计	12,691,428.15	5,669,500.00			337,526.81	18,023,401.34	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	543,720,000.00						543,720,000.00

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	59,915,480.00			59,915,480.00
其他资本公积	38,670,389.22	558,510.78		39,228,900.00
合计	98,585,869.22	558,510.78		99,144,380.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积-其他增加的原因主要系公司实施第一期及第二期员工持股计划费用6,859,709.92元计入其他资本公积；实施第二期员工持股计划减少回购股票同时减少资本公积6,301,199.14元；品迭后增加资本公积558,510.78元

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	18,523,888.30		18,523,888.30	
合计	18,523,888.30		18,523,888.30	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021 年 5 月 21 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 3,512,267 股公司股票，已于 2021 年 5 月 18 日通过非交易过户方式过户至公司第二期员工持股计划，过户价格为 3.48 元/股。

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,210,969.34	4,812,901.79		104,023,871.13
任意盈余公积	19,843,690.36			19,843,690.36
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	119,054,659.70	4,812,901.79		123,867,561.49

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	395,016,615.21	385,964,304.34
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	395,016,615.21	385,964,304.34
加:本期归属于母公司所有者的净利润	57,951,024.43	53,539,526.04
减:提取法定盈余公积	4,812,901.79	4,966,827.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,311,600.00	32,412,463.98
转作股本的普通股股利		
其他		7,107,923.46
期末未分配利润	431,843,137.85	395,016,615.21

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	818,718,351.74	676,079,713.46	781,599,213.88	678,102,023.64
其他业务	188,039,930.99	106,344,582.38	120,436,283.57	58,497,053.72
合计	1,006,758,282.73	782,424,295.84	902,035,497.45	736,599,077.36

## 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子管	62,646,817.32	24,387,898.09	33,359,323.35	19,993,367.37
开关管	506,131,007.32	489,039,736.09	479,626,129.96	432,893,735.37
断路器	1,953,727.43	1,476,574.53	1,622,101.63	1,268,837.24
开关柜	62,967,992.13	51,276,935.79	53,551,592.18	47,228,604.74
精密结构件	127,729,738.72	73,171,105.46	62,634,317.84	35,293,303.15
光电器件			147,654,150.73	138,552,295.72
嵌入式计算机	41,953,249.51	26,750,018.94		
其他	15,335,819.31	9,977,444.56	3,151,598.19	2,871,880.05
合计	818,718,351.74	676,079,713.46	781,599,213.88	678,102,023.64

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	313,228,733.63	306,205,406.83	297,312,155.10	264,996,890.42
西北地区	42,909,335.62	29,031,443.84	12,072,269.63	8,422,141.07
华北地区	111,068,283.03	97,911,779.61	111,185,130.57	97,529,666.25
华南地区	45,324,398.96	42,682,240.42	159,516,715.79	155,485,392.15
西南地区	186,302,540.07	116,037,355.87	98,656,446.88	73,903,231.02
东北地区	22,450,276.80	15,624,690.07	23,113,093.98	17,176,347.28
华中地区	43,236,410.57	30,969,876.15	24,538,888.03	17,566,048.27
国外	54,198,373.06	37,616,920.67	55,204,513.90	43,022,307.18
合计	818,718,351.74	676,079,713.46	781,599,213.88	678,102,023.64

公司 2021 年度前五名客户的营业收入合计 132,331,860.73 元，占公司营业收入总额的 13.14%。

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,093,427.35	1,937,763.20
教育费附加	898,195.93	830,469.98
资源税		
房产税	1,916,676.62	1,985,010.61
土地使用税	738,918.93	761,879.67
车船使用税		
印花税	575,062.70	576,694.74
地方教育费附加	598,626.31	553,646.64
环境保护税	1,911.83	3,155.43
其他	38,230.23	14,019.31
合计	6,861,049.90	6,662,639.58

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,531,211.79	10,982,818.33
差旅费	1,723,237.15	1,542,158.29
业务招待费	2,769,357.61	3,029,654.66
销售服务费	1,169,471.45	521,138.51
试验检验费	384,403.09	543,107.22
办公费	15,267.54	185,925.47
广告费	530.00	177,461.41
通讯费	118,857.49	113,844.66
其他	5,985,166.78	6,651,647.38
合计	26,697,502.90	23,747,755.93

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	39,689,661.50	34,152,150.59
存货盘亏毁损和报废	1,355,303.66	2,766,146.46
物料消耗	29,714.51	112,261.91
折旧摊销费用	7,817,555.47	3,279,917.81
试验检验费	252,767.61	397,803.74
中介机构服务费	2,470,442.16	2,133,827.84
办公水电费	1,241,521.12	1,228,032.39



业务招待费	4,012,787.50	2,431,329.01
警卫消防费	1,179,891.72	1,176,168.16
三废处理费	1,553,901.26	1,069,449.37
股份支付费用	6,859,709.92	10,306,652.48
其他	7,347,910.58	11,239,824.99
合计	73,811,167.01	70,293,564.75

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	10,291,708.59	9,877,335.60
职工薪酬	21,310,145.06	20,041,352.36
办公费	943,520.98	434,373.45
差旅费	40,255.38	20,728.19
折旧费	1,144,801.79	1,007,738.21
其他	5,129,482.52	3,825,251.21
合计	38,859,914.32	35,206,779.02

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,430,150.99	1,394,010.27
减：利息收入	-1,434,164.74	-3,237,276.16
汇兑损失	5,859,186.83	1,014,120.83
减：汇兑收益		
金融机构手续费	1,029,339.09	861,280.37
合计	6,884,512.17	32,135.31

其他说明：

本期财务费用较上年同期相比，增加比例为 21,323.51%，主要系汇兑损失增加以及金融机构手续费增加所致。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	5,098,926.81	2,924,310.33
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,358,982.26	695,607.18
合计	6,457,909.07	3,619,917.51

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,148,937.39	11,176,118.25

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	448,069.68	1,044,820.10
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		23,901,502.04
结构性理财收入	567,084.31	2,172,181.52
委托贷款利息收入	237,484.98	
合计	14,401,576.36	38,294,621.91

其他说明：

- (1) 本公司对储翰科技按权益法核算所产生的投资收益13,743,099.93元；
- (2) 本期对成都旭瓷新材料有限公司按权益法核算的投资亏损1,574,597.17元；
- (3) 本期对长春长光易格精密技术有限公司按权益法核算的投资收益447,947.80元；
- (4) 本期对广东汉为信息技术有限公司按权益法核算的投资收益532,486.83元。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-517,325.49	160,518.13
应收账款坏账损失	-6,432,864.72	-5,602,115.71
其他应收款坏账损失	-463,480.46	994,764.04
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-7,413,670.67	-4,446,833.54

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,283,137.32	-3,122,500.84
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,283,137.32	-3,122,500.84

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	66,290.95	3,307.46
合计	66,290.95	3,307.46

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		250,000.00	
其他	132,733.41	783.90	
合计	132,733.41	250,783.90	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2019 年纳税先进企业补贴金		250,000.00	与收益相关
其他	651.82	250,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	42,160.85	38,633.93	
其中：固定资产处置损失	42,160.85	38,633.93	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	164,630.81	109,361.39	
合计	206,791.66	147,995.32	

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,623,629.29	9,821,736.12
递延所得税费用	-1,677,820.36	-4,042,905.01
合计	6,945,808.93	5,778,831.11

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	85,941,025.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,891,153.81
子公司适用不同税率的影响	-20,895.09
调整以前期间所得税的影响	-579,501.23
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	702,662.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏	

损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	293,932.44
研发费用加计扣除	-4,379,560.73
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,961,982.67
所得税费用	6,945,808.93

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	1,252,736.39	3,394,258.25
政府补助收到的现金	7,002,545.60	9,866,382.47
其他往来收款	17,940,676.32	19,194,602.92
其他		13,404.95
合计	26,195,958.31	32,468,648.59

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的现金支出	2,666,192.82	6,496,062.11
管理费用中的现金支出	10,382,867.94	13,500,523.28
滞纳金支出		95,465.38
银行手续费	122,702.61	155,626.18
往来款支出及其他	24,460,028.50	19,264,470.27
合计	37,631,791.87	39,512,147.22

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款及其他	20,000,000.00	17,583.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,788,614.39
合计	20,000,000.00	22,806,197.72

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划股票款	34,930,226.15	
收到的售后回租款	1,900,000.00	
合计	36,830,226.15	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	22,411,910.74	784,340.00
企业间拆资金本金及利息	2,150,316.80	8,586,523.82
合计	24,562,227.54	9,370,863.82

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	78,995,216.44	58,166,015.47
加：资产减值准备	6,130,533.35	7,569,334.38
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,505,658.87	23,976,411.13
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,785,041.19	2,454,363.01
长期待摊费用摊销	20,673.78	119,101.54
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）	8,723.02	-3,307.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		38,633.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,893,540.62	1,394,010.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,401,576.36	-38,294,621.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,147,821.72	-5,855,686.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	189,978.85	895,762.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,582,372.96	4,216,212.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,628,038.53	16,084,220.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,619,529.95	-27,411,136.25

其他	218,812.00	
经营活动产生的现金流量净额	24,607,898.50	43,349,312.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	197,763,920.15	232,869,268.13
减: 现金的期初余额	232,869,268.13	340,945,740.90
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	-35,105,347.98	-108,076,472.77

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	45,232,480.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,436,689.51
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	38,795,790.49

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	197,763,920.15	232,869,268.13
其中: 库存现金	336,469.76	391,934.27
可随时用于支付的银行存款	197,763,898.35	232,477,332.86
可随时用于支付的其他货币资金	1.00	1.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	197,763,920.15	232,869,268.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	218,812.00	因背书转让被冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	8,037,917.69	质押反担保
合计	8,256,729.69	/

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	6,442,999.35	6.3757	41,078,630.96
欧元	6,670,011.21	7.2197	48,155,479.94
应收账款	-	-	
其中：美元	1,293,536.24	6.3757	8,247,199.03
欧元	888,202.40	7.2197	6,412,554.88
预收账款			
其中：美元	14,125.64	7.2197	101,982.89

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------



钽钨阴极发射管技术改造项目资金	2,670,000.00	递延收益	
企业技术创新和技术改造项目资金	650,000.00	递延收益	
挖潜改造资金	340,000.00	递延收益	
科技三项费用拨款	244,000.00	递延收益	
大功率陶瓷结构 CT 球管研制项目资金	100,000.00	递延收益	
固封极柱生产技术改造	731,921.91	递延收益	
成都市晋小军数控车工技能大师工作室	101,380.00	递延收益	
新增 50 万只真空开关管生产线技术改造项目 I 期	372,666.71	递延收益	
成都市企业新型学徒制培训项目	1,964,166.00	递延收益	
负荷开关用真空灭弧室生产线技术改造项目	107,466.72	递延收益	
长脉冲高功率射频四极管关键技术研究	7,159,800.00	递延收益	
2020 年省级军民融合项目	3,182,000.00	递延收益	
5G 基站用高品质陶瓷介质滤波器研制与大规模量产技术（专项）	400,000.00	递延收益	
个税手续费返还	55,065.74	其他收益	55,065.74
稳岗补贴	515,594.52	其他收益	515,594.52
科技项目资金	1,074,900.00	其他收益	1,074,900.00
陕西省工业转型升级项目	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
2021 年大企业大集团兼并重组项目政府补贴资金	1,460,000.00	其他收益	1,460,000.00
以工代训补贴款	1,365,200.00	其他收益	1,365,200.00
其他	937,148.81	其他收益	937,148.81

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
成都名奥精密科技有限公司	2021-1-31	3,900,000.00	40.00	支付现金	2021-1-31	股权交割日	15,626,193.23	6,008,590.77
西安睿控创合电子科技有限公司	2021-6-30	46,273,965.40	35.70	支付现金	2020-6-30	股权交割日	41,953,249.51	884,762.64

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	成都名奥精密科技有限公司公司
--现金	3,900,000.00
--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	3,900,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,738,870.45
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	1,161,129.55

合并成本	西安睿控创合电子科技有限公司
--现金	46,273,965.40
--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	46,273,965.40
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,670,864.64
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	18,603,100.76

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1、以四川华舟房地产土地资产评估有限公司对成都易格机械有限责任公司拟收购成都名奥精密科技有限公司部分股权项目《资产评估报告》“川华舟（2020）资（评）字第033号”，以2020年9月30日资产及负债评估价值为基础，考虑期间增减变动情况确定合并成本公允价值。

2、以中联资产评估集团有限公司对成都旭光电子股份有限公司拟收购西安睿控创合电子科技有限公司部分股权项目《资产评估报告》“中联评报字[2021]第1450号”，以2021年3月31日资产及负债评估价值为基础，考虑期间增减变动情况确定合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

1、购买名奥科技股权支付对价3,900,000.00元与被购买方可辨认净资产公允价值6,837,897.94元的享有份额2,735,159.18元的差额，确认商誉1,164,840.82元。

2、购买西安睿控创合电子科技有限公司股权支付对价46,273,965.40元与被购买方可辨认净资产公允价值77,509,424.76元的享有的份额27,670,864.64元的差额，确认商誉18,603,100.76元。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	成都名奥精密科技有限公司
--	--------------

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	13,814,092.36	13,636,255.22
货币资金	499,015.49	499,015.49
应收款项	8,504,877.73	8,504,877.73
存货		
固定资产	4,800,105.48	4,622,268.34
无形资产		
递延所得税资产	10,093.66	10,093.66
负债：	6,966,916.23	6,940,240.66
借款	436,000.00	436,000.00
应付款项	6,504,240.66	6,504,240.66
递延所得税负债	26,675.57	
净资产	6,847,176.13	6,696,014.56
减：少数股东权益	4,108,305.68	4,017,608.74
取得的净资产	2,738,870.45	2,678,405.82

	西安睿控创合电子科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	124,145,424.04	83,898,352.54
货币资金	5,937,674.02	5,937,674.02
应收款项	70,526,049.15	52,948,156.23
存货	25,973,505.59	16,237,803.59
固定资产	308,613.66	308,613.66
使用权资产	4,634,397.24	4,634,397.24
无形资产	12,945,837.05	37,399.46
长期股权投资	2,987,421.07	2,987,421.07
长期待摊费用	68,427.18	68,427.18
递延所得税资产	763,499.08	738,460.09
负债：	46,635,999.28	41,987,858.84
借款	15,600,000.00	15,600,000.00
应付款项	27,162,078.34	25,910,558.84
递延所得税负债	3,873,920.94	477,300.00
净资产	77,509,424.76	41,910,493.70
减：少数股东权益	49,838,560.12	26,948,447.45
取得的净资产	27,670,864.64	14,962,046.25

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (6). 其他说明

适用 不适用

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

## (2). 合并成本

适用 不适用

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

## 3、 反向购买

适用 不适用

## 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
成都易格机械有限责任公司	成都市	成都市	有色金属铸造及销售	35.20		非同一控制下合并
成都名奥精密科技有限公司	成都市	成都市	软件和信息 技术服务业 非同一控制		40.00	非同一控制下合并

			下合并			
成都法瑞克电气科技有限公司	成都市	成都市	研究和试验发展	67.00		投资设立
西安睿控创合电子科技有限公司	西安市	西安市	软件和信息技术服务业	35.70		非同一控制下合并
北京德睿天航智能设备科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下合并
深圳睿控创合电子科技有限公司	深圳市	深圳市	研究和试验发展		100.00	非同一控制下合并

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:

本公司持有易格机械 35.20%的股权,系第一大股东,根据章程有权任免董事会等类似权利机构的多数成员;在董事会或类似权利机构会议上有半数以上表决权,因此本公司对易格机械具有实质控制权。

本公司持有西安睿控 35.70%的股权,系第一大股东,根据章程有权任免董事会等类似权利机构的多数成员;在董事会或类似权利机构会议上有半数以上表决权,因此本公司对西安睿控具有实质控制权。

易格机械持有名奥科技 40.00%的股权,系第一大股东,易格机械法定代表人担任名奥科技的执行董事,根据章程有权任免董事会等类似权利机构的多数成员;在董事会或类似权利机构会议上有半数以上表决权,因此易格机械对名奥科技具有实质控制权。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
成都易格机械有限责任公司	64.80	16,627,038.20		100,474,205.99
西安睿控创合电子科技有限公司	64.30	566,312.97		50,404,873.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
成都易格机械有限责任公司	202,547,179.99	79,561,369.37	282,108,549.36	115,994,154.01	4,865,227.87	120,859,381.88	164,471,811.93	63,812,438.32	228,284,250.25	99,161,256.22	1,246,296.25	100,407,552.47
西安睿控创合电子科技有限公司	112,960,813.40	25,468,137.08	138,428,950.48	52,713,847.50	7,320,915.58	60,034,763.08						

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
成都易格机械有限责任公司	129,669,952.67	29,264,164.03	29,264,164.03	18,235,883.60	64,334,259.20	15,670,606.68	15,670,606.68	-6,450,598.88
西安睿控创合电子科技有限公司	41,953,249.51	884,762.64	884,762.64	-13,746,222.59				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
成都储翰科技股份有限公司	成都市	成都市	制造业	32.55		权益法
成都旭瓷新材料有限公司	成都市	成都市	制造业	35.00		权益法
宁夏北瓷新材料科技有限公司	宁夏贺兰县	宁夏贺兰县	制造业		100.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	成都储翰科技股份有限公司	成都旭瓷新材料有限公司	成都储翰科技股份有限公司	成都旭瓷新材料有限公司
流动资产	730,715,817.27	16,337,540.15	561,881,877.95	
非流动资产	185,961,704.32	28,045,631.83	170,461,625.34	
资产合计	916,677,521.59	44,383,171.98	732,343,503.29	
流动负债	582,550,471.10	29,649,592.70	441,831,120.12	



非流动负债	4,963,156.59	4,930,788.38	3,574,332.75	
负债合计	587,513,627.69	34,580,381.08	445,405,452.87	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	329,159,555.59	9,802,790.90	286,938,050.42	
按持股比例计算的净资产份额	107,141,435.34	3,430,976.82	93,398,335.41	
调整事项	6,159,296.05		6,159,296.05	
--商誉	6,159,296.05		6,159,296.05	
--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	113,300,731.39		99,557,631.46	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	747,659,847.49	1,176,627.62	557,255,400.13	
净利润	42,221,505.17	-4,497,209.10	27,315,693.30	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	42,221,505.17	-4,497,209.10	27,315,693.30	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,085,369.99	2,191,537.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-594,162.54	8,080.03
--其他综合收益		
--综合收益总额	-594,162.54	8,080.03

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司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。

管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

**1、银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2、应收款项**

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

截至 2021 年 12 月 31 日，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的公司进行交易，所以无需担保物，信誉风险集中按客户、地理区域和行业进行管理，由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同行业中，公司设立专人持续对应收账款进行管控，因此在本公司内部不存在重大的信用风险。

**3、诉讼风险**

无

**(二) 流动风险**

流动风险，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。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续

性与灵活性之间的平衡。本公司子公司易格机械已从中信银行成都分行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	2021 年 12 月 31 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	40,151,581.89	40,151,581.89			
应付票据	7,024,000.00	7,024,000.00			
应付账款	248,064,584.93	248,064,584.93	248,064,584.93		
其他应付款	12,114,879.61	12,114,879.61	12,114,879.61		
合计	307,355,046.43	307,355,046.43	260,179,464.54		

(续上表)

项目	2020 年 12 月 31 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	14,000,000.00	14,000,000.00			
应付票据	1,235,000.00	1,235,000.00			
应付账款	241,093,548.15	241,093,548.15	241,093,548.15		
其他应付款	6,434,504.34	6,434,504.34	6,434,504.34		
合计	262,763,052.49	262,763,052.49	247,528,052.49		

#### (三) 市场风险

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

1、利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2、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。此类风险由于本公司以人民币以外的货币进行销售收入大于以人民币以外的货币进行采购，造成外币资产结余较大。预计汇率波动较大时，公司将采用远期外汇交易降低外币资产汇率的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>			1,142,780.14	1,142,780.14
(一) 交易性金融资产			1,142,780.14	1,142,780.14
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			10.00	10.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,142,770.14	1,142,770.14
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,142,770.14	1,142,770.14
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			113,596,529.93	113,596,529.93
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			114,739,310.07	114,739,310.07
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。上述银行理财产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定；应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近；对于非流动金融资产中的权益工具，采用成本价作为公允价值。

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
新的集团有限公司	广东佛山市顺德区北滘镇工业大道		22,000	27.91	27.91

本企业最终控制方是张建和

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都欣天颐投资有限责任公司	参股股东
成都广跃企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
成都众略企业管理合伙企业（有限合伙）	其他

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁夏北瓷新材料科技有限公司	采购商品	519,951.15	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
宁夏北瓷新材料科技有限公司	机器设备	213,333.34	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 本公司子公司易格机械向银行借款 1480 万元，由王正才及叶琪莲提供个人连带责任担保；

(2) 本公司孙公司名奥科技向银行借款 50 万元，由王浩、代忠、王正才提供个人连带责任担保；

(3) 本公司子公司西安睿控向银行借款 1400 万元，由张平及李亚提供个人连带责任担保；

(4) 本公司子公司西安睿控向银行借款 200 万元，由张平及李亚、吴晨及许晓琴、刘江山提供个人连带责任担保。

(5) 本公司子公司西安睿控向银行借款 420 万元，由实际控制人张平用房产陕（2020）西安市不动产权第 0277688 号抵押、吴晟 28.152%股权质押、刘江山 21.528%股权质押。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	478.20	438.04

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

委托贷款及利息收入

被贷款方名称	委托贷款金额	本期确认的利息收入
成都旭瓷新材料有限公司	20,000,000.00	237,484.98

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	宁夏北瓷新材料科技有限公司	241,066.67	12,969.39		

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏北瓷新材料科技有限公司	523,501.05	

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	18,793,267.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,666,258.50
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	2
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

**其他说明****A、 第一期员工持股计划****1、 员工持股计划**

公司 2019 年 7 月 2 日召开的 2019 年第二次临时股东大会决议通过的《成都旭光电子股份第一期员工持股计划(草案)》、《公司第一期员工持股计划管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》等相关议案,公司第一期员工持股计划将通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票,本期员工持股计划受让公司回购股票的价格为 3.48 元/股,本员工持股计划股票来源为公司回购的专用账户已回购的 18,793,267 份股票。2019 年 8 月 19 日,公司回购专用证券账户所持有的公司股票已非交易过户至公司第一期员工持股计划,过户数量为 15,281,000 股。依据员工持股计划草案,本员工持股计划自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁,锁定期最长 36 个月,即 2019 年 8 月 20 日起算。

本员工持股计划通过非交易过户方式所获得的股票,自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁,锁定期最长 36 个月,具体如下:

第一批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的 40%。  
第二批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的 30%。

第三批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 36 个月,解锁股份数为本次员工持股计划总数的 30%。

公司 2020 年 1 月 12 日召开的 2021 年第一次临时股东大会决议通过的《关于调整公司第一期



员工持股计划存续期锁定期及业绩考核指标的议案》，第二批解锁期由 24 个月调整为 36 个月，第三批解锁期由 36 个月调整为 48 个月，则存续期对应由 48 个月调整为 60 个月。

#### B、第二期员工持股计划

##### 1、员工持股计划

公司 2021 年 1 月 13 日召开的 2021 年第一次临时股东大会决议通过的关于〈成都旭光电子股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉、及其摘要的议案、关于〈成都旭光电子股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉、关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案的议案等相关议案，公司第二期员工持股计划将通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，本期员工持股计划受让公司回购股票的价格为 3.48 元/股，本员工持股计划股票来源为公司回购的专用账户已回购的 3,512,267 份股票。2021 年 5 月 21 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 3,512,267 股公司股票，已于 2021 年 5 月 18 日通过非交易过户方式过户至公司第二期员工持股计划，过户价格为 3.48 元/股。根据《旭光股份第二期员工持股计划》，本次员工持股计划所获标的股票自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后，锁定期最长 36 个月，即 2021 年 5 月 22 日起算。本员工持股计划通过非交易过户方式所获得的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 24 个月，具体如下：

第一批解锁时点：为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 50%。  
第二批解锁时点：为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 50%。

第二批解锁时点：为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 50%。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,639,139.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,859,709.92

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、公司 2022 年 1 月 12 日董事会“关于公司收购成都旭瓷新材料有限公司部分股权并对其增资暨关联交易的公告”，公司拟以人民币 561.32 万元收购广州致烁商贸合伙企业(有限合伙)持有的旭瓷公司 8%的股权，同时以人民币 1,052.47 万元向旭瓷公司增资”，本次交易完成后，旭瓷公司注册资本 3,450 万元，公司合计持有旭瓷公司 50.43%的股权。

2、公司 2022 年 2 月 17 日 2022 年第一次临时股东大会决议公告审议通过“关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案”。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

2021 年度，本公司以资产清偿方式与供应商进行债务重组，债务账面价值 3,540,000.00 元，支付对价 3,285,000.00 元，合计确认债务重组收益 255,000.00 元。

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部是提供不同产品或服务,由于各种业务需要不同的技术和市场战略,因此,本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动,分别评价其经营成果,以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有四个报告分部,分别为电真空器件、精密结构件、智能电器、嵌入式计算机的产品销售。

分部间转移价格采用协议并参考市价确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配,负债根据分部的经营进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	分部 1	分部 1	分部 1	分部 1	分部间抵销	合计
营业收入	638,541,870.85	127,729,738.72	13,499,054.90	41,953,249.51	3,005,562.24	818,718,351.74
营业成本	570,833,235.54	73,171,105.46	8,656,326.47	26,750,018.94	2,426,813.31	676,983,873.10
资产总额	1,517,518,445.65	282,108,549.36	20,091,481.75	138,428,950.48	110,334,748.42	1,847,812,678.82
负债总额	337,465,252.07	120,859,381.88	4,602,845.66	60,034,763.08	37,431,021.73	485,531,220.96

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	314,827,792.67
1 年以内小计	314,827,792.67
1 至 2 年	30,010,450.69
2 至 3 年	6,343,461.22
3 年以上	
3 至 4 年	2,773,393.94
4 至 5 年	799,561.35
5 年以上	23,601,947.63
合计	378,356,607.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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	4,786,606.68	1.27	4,296,384.33	89.76	490,222.35	4,212,277.00	1.17	4,209,323.00	99.93	2,954.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,360,000.00	0.89	3,360,000.00	100.00		3,360,000.00	0.93	3,360,000.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,426,606.68	0.38	936,384.33	65.64	490,222.35	852,277.00	0.24	849,323.00	99.65	2,954.00
按组合计提坏账准备	373,570,000.82	98.73	44,215,344.38	11.84	329,354,656.44	357,040,070.89	98.83	40,634,958.45	11.38	316,405,112.44
其中：										
按组合 3 计提坏账准备	373,570,000.82	98.73	44,215,344.38	11.84	329,354,656.44	357,040,070.89	98.83	40,634,958.45	11.38	316,405,112.44
合计	378,356,607.50	/	48,511,728.71	/	329,844,878.79	361,252,347.89	/	44,844,281.45	/	316,408,066.44

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省富邦钒钛制 动鼓有限公司	3,360,000.00	3,360,000.00	100.00	涉及诉讼, 客户已 停产, 收回可能性 小。
成都法瑞克电气科 技有限公司	70,600.00			合并范围往来
成都易格机械有 限责任公司	200,366.92			合并范围往来
成都名奥精密科技 有限公司	219,255.43			合并范围往来
新加坡 S. BAROMON PTE LTD	661,434.33	661,434.33	100.00	确认无法收回
四川岳池电力建设 总公司	140,000.00	140,000.00	100.00	确认无法收回
甘肃科诺设备集成 有限公司	75,000.00	75,000.00	100.00	确认无法收回
四川电器集团股份 有限公司	47,700.00	47,700.00	100.00	确认无法收回
北京国安电气有限 责任公司	12,250.00	12,250.00	100.00	确认无法收回
合计	4,786,606.68	4,296,384.33	89.76	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按组合 3 计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	314,340,524.32	16,911,520.21	5.38
1-2 年	30,008,476.69	3,856,089.25	12.85
2-3 年	6,342,481.22	1,880,545.68	29.65
3-4 年	2,773,393.94	1,584,717.30	57.14
4-5 年	799,561.35	676,908.64	84.66
5 年以上	19,305,563.30	19,305,563.30	100.00
合计	373,570,000.82	44,215,344.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	4,209,323.00	87,061.33			4,296,384.33
按组合计提的坏账准备	40,634,958.45	3,580,385.93			44,215,344.38
合计	44,844,281.45	3,667,447.26			48,511,728.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	12,154,841.71	3.21	653,930.48
客户 2	11,793,417.99	3.12	634,485.89
客户 3	10,167,869.41	2.69	547,031.37
客户 4	7,724,616.00	2.04	415,584.34
客户 5	7,011,180.00	1.85	377,201.48
合计	48,851,925.11	12.91	2,628,233.57

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		72,291.93
应收股利		
其他应收款	1,900,843.11	2,525,232.24
合计	1,900,843.11	2,597,524.17

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		72,291.93
委托贷款		
债券投资		
合计		72,291.93

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	



1 年以内	1,130,291.53
1 年以内小计	1,130,291.53
1 至 2 年	405,739.21
2 至 3 年	527,270.93
3 年以上	
3 至 4 年	180,984.10
4 至 5 年	4,638.33
5 年以上	5,249,698.48
合计	7,498,622.58

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	1,067,492.17	62,712.41
备用金	141,851.25	1,237,248.44
保证金及押金	853,683.00	909,137.02
单位往来款	5,406,837.76	5,808,613.31
其他	28,758.40	10,140.00
合计	7,498,622.58	8,027,851.18

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	282,542.46		5,720,076.48	6,002,618.94
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,538.53		-970,378.00	-404,839.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	848,080.99		4,749,698.48	5,597,779.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	6,002,618.94	-404,839.47				5,597,779.47
合计	6,002,618.94	-404,839.47				5,597,779.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
聚源公司	押金	3,425,453.05	5年以上	45.68	3,425,453.05
四川西昌电力股份有限公司	履约保证金	515,319.00	1-2年	6.87	51,531.90
宁夏北瓷新材料科技有限公司	垫付款	241,066.67	1年以内	3.21	12,053.33
四川省进出口商会	保证金	176,640.00	1-2年	2.36	8,832.00
宁夏金海峰晟超阳化工有限公司	保证金	166,364.00	3-4年	2.22	83,182.00
合计	/	4,524,842.72	/	60.34	3,581,052.28

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	129,177,765.40		129,177,765.40	82,903,800.00		82,903,800.00
对联营、合营企业投资	122,226,134.22		122,226,134.22	99,557,631.46		99,557,631.46
合计	251,403,899.62		251,403,899.62	182,461,431.46		182,461,431.46

**(1). 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都法瑞克电气科技有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00		
成都易格机械有限责任公司	76,203,800.00			76,203,800.00		
西安睿控创合电子科技有限公司		46,273,965.40		46,273,965.40		
合计	82,903,800.00	46,273,965.40		129,177,765.40		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
成都储翰科技股份有限公司	99,557,631.46	13,743,099.93								113,300,731.39	
成都旭瓷新材料有限公司		8,925,402.83								8,925,402.83	
小计	99,557,631.46	22,668,502.76								122,226,134.22	
合计	99,557,631.46	22,668,502.76								122,226,134.22	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	647,110,012.48	579,230,639.96	571,775,939.97	505,403,251.89
其他业务	186,544,728.92	105,385,058.89	117,505,325.07	56,203,127.75
合计	833,654,741.40	684,615,698.85	689,281,265.04	561,606,379.64

## 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子管	62,646,817.32	24,387,898.09	33,359,323.35	19,993,367.37
开关管	508,472,614.43	491,361,957.59	479,626,129.96	432,893,735.37
断路器	1,953,727.43	1,476,574.53	1,622,101.63	1,268,837.24
开关柜	63,579,531.96	51,888,475.62	53,551,592.18	47,228,604.74
其他	10,457,321.34	10,115,734.13	3,616,792.85	4,018,707.17
合计	647,110,012.48	579,230,639.96	571,775,939.97	505,403,251.89

## 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	311,767,041.32	305,233,166.60	257,623,541.65	234,085,247.38
西北地区	12,353,324.61	9,068,723.15	9,314,581.31	7,256,453.52
华北地区	93,529,858.44	87,421,571.62	108,687,162.00	96,269,017.75
华南地区	45,322,098.08	42,682,240.42	68,469,992.18	61,438,221.31
西南地区	101,599,804.53	72,607,690.59	52,344,098.09	46,025,093.80
东北地区	12,873,181.84	10,511,998.39	16,268,239.72	13,599,776.58
华中地区	15,466,330.60	14,088,328.52	11,801,750.44	10,281,082.42
国外	54,198,373.06	37,616,920.67	47,266,574.58	36,448,359.14
合计	647,110,012.48	579,230,639.96	571,775,939.97	505,403,251.89

公司前五名客户的营业收入合计 100,604,893.76 元，占公司营业收入总额的比例 12.07%。

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	12,168,502.76	8,891,258.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		23,861,817.30
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	448,069.68	1,044,820.10
委托贷款取得的收益	1,641,142.95	697,712.19
结构性理财收入	567,084.31	2,172,181.52
合计	14,824,799.70	36,667,789.28

其他说明：

本期较上期减少 61.88%，主要系处置交易性金融资产产生的投资收益减少所致。

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,723.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,457,909.07	
债务重组损益	448,069.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	567,084.31	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	237,484.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,058.25	
减：所得税影响额	1,326,940.72	

少数股东权益影响额	1,235,705.74	
合计	5,082,566.35	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.96	0.1069	0.1069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.53	0.0975	0.0975

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：刘卫东

董事会批准报送日期：2022年3月14日

## 修订信息

适用 不适用