

公司代码：688195

公司简称：腾景科技



**腾景科技股份有限公司
2021 年半年度报告**

重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”第五点之风险因素。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

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

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	67
第九节	债券相关情况.....	67
第十节	财务报告.....	69

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
腾景科技、公司、本公司	指	腾景科技股份有限公司
控股股东	指	余洪瑞
实际控制人	指	余洪瑞、王启平
宁波光元	指	宁波高新区光元股权投资管理中心（有限合伙），为公司股东
宁波启立	指	宁波启立股权投资管理合伙企业（有限合伙），为公司股东
虹石曼宁	指	宁波梅山保税港区虹石曼宁投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
华兴创投	指	福建华兴创业投资有限公司，为公司股东
龙耀投资	指	福建龙耀投资有限公司，为公司股东
华侨远致富海	指	福州市华侨远致富海并购产业投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
鹏晨嘉弘	指	深圳市前海鹏晨嘉弘投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期内	指	2021年1月1日至2021年6月30日
保荐人、保荐机构	指	兴业证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
波片	指	波片，又称相位延迟片，是由双折射晶体材料加工而成，用于调整光的相位，主要应用于光通信器件、偏振光学仪器和激光系统中
透镜	指	透镜是一种将光线会聚或分散的光学元件，由光学玻璃或塑料制作而成，有球面和非球面之分，透镜的应用广泛，是任何光学系统中必不可少的基本元件
柱面镜	指	柱面镜是一面或二面为柱面的透镜，是用于一维整形的一种非球面透镜，主要应用于半导体激光整形、电影放映系统和光栅分光整形系统
滤光片	指	滤光片是干涉滤光片的简称，是特定波段透过、特定波段反射或截止的光学元件，对非0度入射（常指45度入射）的滤光片称为二向色滤光片或双向色镜；窄带滤光片在特定的波段允许光信号通过，而偏离这个波段以外的两侧光信号被阻止，窄带滤光片的通带相对来说比较窄
分束器	指	分束器是可将一束光分成两束光或多束光的光学装置
偏振分束器/PBS	指	Polarization Beamsplitter Cube，缩写为PBS，偏振分束器是能把入射的非偏振光分成两束垂直的线偏光的分束器，由二个直角棱镜其中一个斜面镀有偏振分光膜组成的立方棱镜
消偏振分束器/NPBS	指	Non-Polarization Beamsplitter Cube，缩写为NPBS，消偏振分束器是光通信器件、量子信息科研项目的干涉核心元件，用于按照总体强度百分比分割光线而不受入射光偏振态影响
CWDM	指	Coarse Wavelength Division Multiplexer，即粗波分复用器，是一种载波通道间距较宽（通常是20nm）、同一根光纤中可以复用较为稀疏光波的波分复用器，因通道间隔宽对激光器的要求低，是短距大流量通信的主要方式，例如城域网、数据中心内部互联
WSS	指	Wavelength-Selective Switch，即波长选择开关，是光通信网络的可重构光分插复用（ROADM）节点中的核心器件，其功能为在输入的多个波长信号中将所选择的波长信号输出到指定的输

		出端口
BOSA	指	Bi-Directional Optical Sub-Assembly, 即光发射接收组件, 是光发射组件和光接收组件的组合, 是发射和接收光的功能模块
反射镜	指	反射镜是一种利用反射定律工作的光学元件, 反射是由高反射膜实现, 按形状可分为平面反射镜、球面反射镜和非球面反射镜三种
棱镜	指	一种由两两相交但彼此均不平行的平面围成的透明物体, 用以分光或使光束发生色散
晶体	指	晶体是由大量微观物质单位(原子、离子、分子等)按一定规则有序排列的结构, 因此可以从结构单位的大小来研究判断排列规则和晶体形态, 公司的晶体产品主要包括钽酸钇(YVO4)等
YVO4	指	钽酸钇晶体, 是一种性能优良的双折射晶体, 适于隔离器、环行器和偏振器件
激光	指	激光是指物质受辐射而产生的光, 具有良好的单色性、相干性和方向性
光纤	指	一种传输光束的介质, 由芯层、包层和涂覆层构成
激光雷达	指	Light Detection and Ranging, 缩写为LiDAR, 是激光探测及测距系统的简称
光电子器件	指	光学元件与光纤器件的统称
AR	指	Augmented Reality, 即增强现实技术, 也被称为扩增现实, 增强现实技术是促使真实世界信息和虚拟世界信息内容之间综合在一起的较新的技术, 其将原本在现实世界的空间范围中比较难以进行体验的实体信息在电脑等科学技术的基础上, 实施模拟仿真处理, 叠加将虚拟信息内容在真实世界中加以有效应用, 并且在这一过程中能够被人类感官所感知, 从而实现超越现实的感官体验, 真实环境和虚拟物体之间重叠之后, 能够在同一个画面以及空间中同时存在

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	腾景科技股份有限公司
公司的中文简称	腾景科技
公司的外文名称	Optowide Technologies Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	OPTOWIDE
公司的法定代表人	余洪瑞
公司注册地址	福州市马尾科技园区珍珠路2号(自贸试验区内)
公司注册地址的历史变更情况	公司于2021年5月27日取得换发的营业执照, 公司注册地址由: “福州马尾科技园区茶山路1号1#楼A栋五层、B栋三层(自贸试验区内)” 变更为 “福州市马尾科技园区珍珠路2号(自贸试验区内)”
公司办公地址	福州市马尾科技园区珍珠路2号(自贸试验区内)
公司办公地址的邮政编码	350015
公司网址	www.optowide.com
电子信箱	ir@optowide.com
报告期内变更情况查询索引	2021年5月28日刊载于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日

	报》、《证券时报》及上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（2021-012）。
--	---

二、 联系人和联系方式

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

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

四、 公司股票/存托凭证简况

（一） 公司股票简况

适用 不适用

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

（二） 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	134,417,778.91	123,731,418.44	8.64
归属于上市公司股东的净利润	22,654,591.75	38,345,155.85	-40.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,568,547.24	30,041,760.93	-44.85
经营活动产生的现金流量净额	20,867,264.30	18,635,042.10	11.98
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	807,863,688.28	414,877,779.55	94.72

总资产	1,020,412,809.86	635,612,577.31	60.54
-----	------------------	----------------	-------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.40	-50.00
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.40	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.15	0.31	-51.61
加权平均净资产收益率(%)	3.64	10.56	减少6.92个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.66	8.27	减少5.61个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	9.44	6.35	增加3.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降40.92%，主要系本报告期内厂房搬迁和扩产计划，公司人员数量大幅增加及陆续设备投资，并且不断加大研发投入，成本及费用增幅大于收入增幅所致。

截至报告期末，归属于上市公司股东的净资产较上年末增长94.72%，总资产较上年末增长60.54%，主要系本报告期内取得首次公开发行股票募集资金所致。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,373.33	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	4,349,538.16	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益	522,779.73	
因不可抗力因素,如遭受自然		

灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,317,947.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,610.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,074,237.27	
合计	6,086,044.51	

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所属行业情况

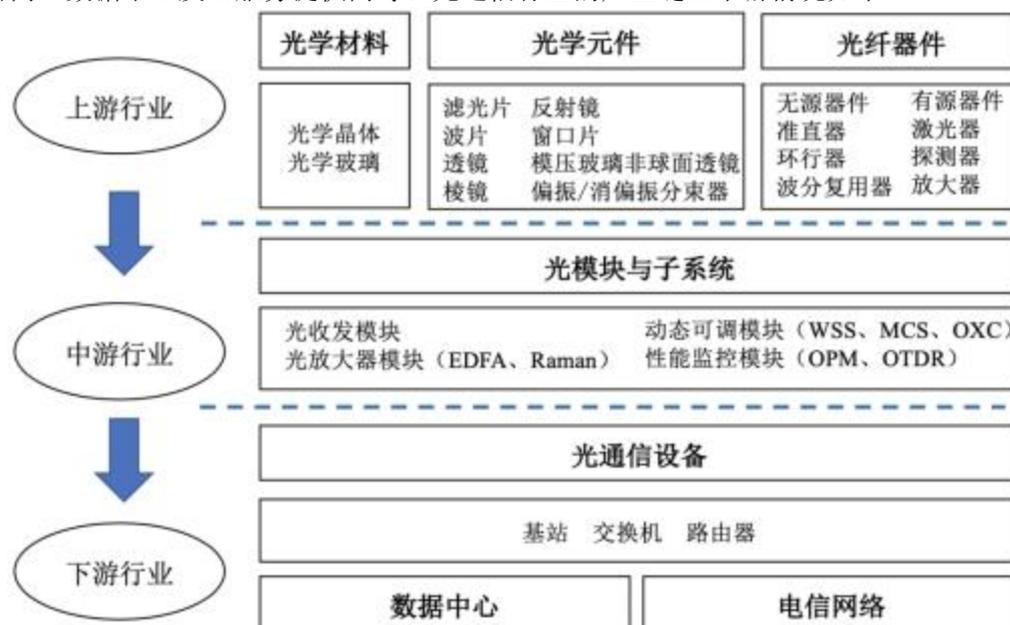
公司是专业从事各类精密光学元件、光纤器件的研发、生产和销售的高新技术企业，属于中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》中 C39 类“计算机、通信和其他电子设备制造业”。

公司的产品主要应用于光通信、光纤激光等领域，其他少量产品应用于量子信息科研、生物医疗、消费类光学等领域。公司产品所处的行业发展情况如下：

1、光通信行业发展态势及其对光电子元器件行业影响

(1) 光通信行业产业链概况

光纤通信系统是信息产业基础设施，产业链主要包括上游的光学材料、光学元件、光纤器件，中游为由多种光通信器件封装而成的光模块与子系统，产业链下游一般为光通信设备商、电信网络运营商、数据中心及云服务提供商等。光通信行业的产业链上下游情况如下：



(2) 光通信行业发展态势

光通信行业未来发展的主要趋势有5G技术的商用和规模部署以及数据中心建设等。2019年，为开展5G商用，中国三大运营商加大了移动通信投资，资本开支总额达到3,020亿元，同比增长5.2%。数据中心建设方面，根据Cisco预测，全球超大型数据中心数量在2021年将增加至628座，5年复合增速将达到13%。5G技术的商用和规模部署以及数据中心建设等推动了光通信行业市场容量增长，根据LightCounting的统计数据，2018年全球光模块市场规模约60亿美元，电信网络应用的光模块为29亿美元，数据中心和以太网应用的光模块市场规模达30亿美元，未来5年复合增长率将达19%，预计光通信行业将有良好的发展前景。

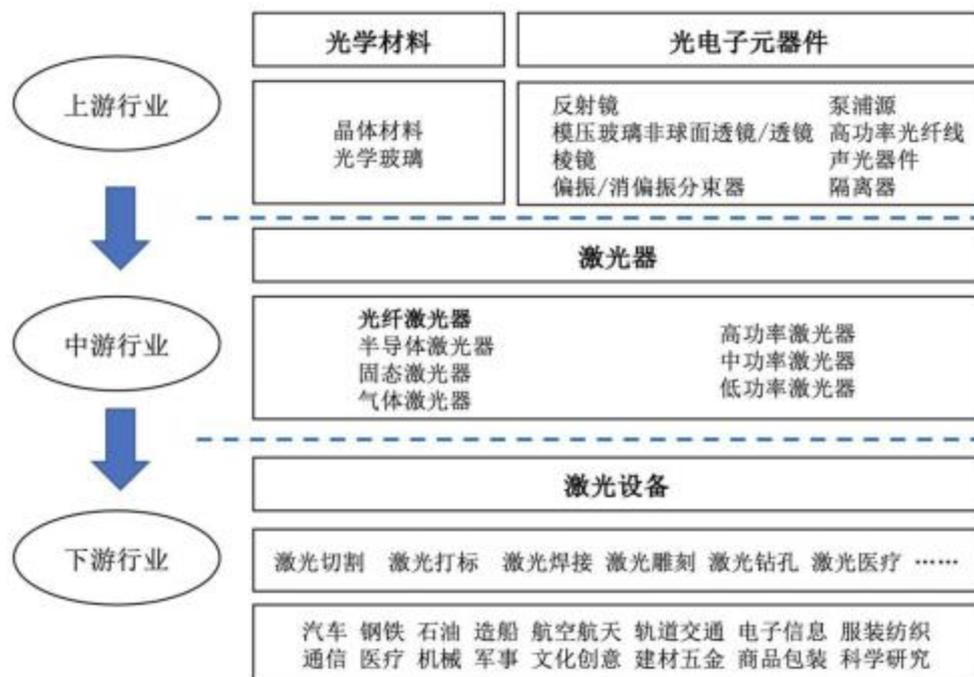
(3) 光通信行业对光电子元器件行业影响

5G技术的商用和规模部署，推动了光通信行业市场的扩容升级以及光收发模块向更高传输速率的升级，也扩大了对上游光学元件、光纤器件的需求。大型数据中心对光学元件、光纤器件的速率、带宽等指标，均提出了新的更高要求，进一步推动了光电子元器件市场价值空间的扩大。

2、光纤激光行业发展态势及其对光电子元器件行业影响

(1) 激光行业产业链概况

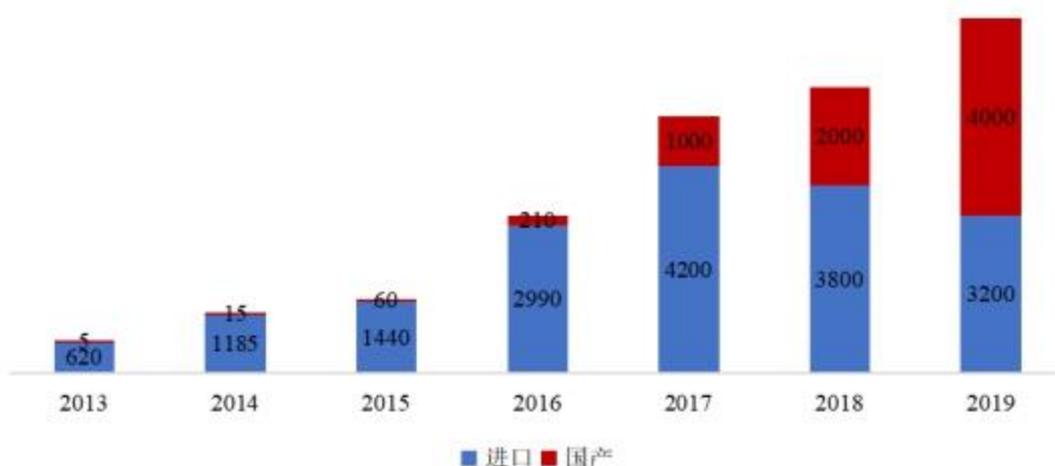
激光具有完全不同于普通光的性质，被誉为“最快的刀”、“最准的尺”，被广泛应用于军用和民用的各个领域，激光行业的产业链上下游情况如下：



(2) 光纤激光行业发展态势

在光纤激光行业领域，随着光纤激光器输出功率、光束质量和亮度等方面的不断升级，高功率光纤激光器成为激光领域最为活跃的研究方向之一。高功率光纤激光器的加工速度、加工质量更优，拓宽了光纤激光器在汽车制造、航空器制造、能源、机械制造、冶金、轨道交通建设、科研等领域的应用。2018年，我国高功率光纤激光器市场销售量达到5,800台，自2013年以来年复合增速高达56%，2019年进一步增加至7,200台。从中长期来看，未来在飞机、汽车等制造业不断增加对激光加工需求及对高功率光纤激光器需求增长等因素的影响下，预计光纤激光行业将有良好的发展前景。

2013-2019年中国光纤激光器(>1.5kw)销售数量及预测
(单位:台)



数据来源:《2020中国激光产业发展报告》

(3) 光纤激光行业对光电子元件行业影响

高功率光纤激光器技术门槛高，主要围绕创新能力、核心材料和器件展开。高功率光纤激光器的研发和产业化是产业链协同进步的结果，需要泵源、隔离器、合束器等光电子元件的支撑，光电子元件直接决定了光纤激光器输出的激光功率水平和性能参数，对光纤激光器产业升级意

义重大，高功率光纤激光器市场不断扩大也带动了高功率光电子元器件的市场需求。

（二）主营业务、主要产品或服务的基本情况

1、主营业务

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

2、主要产品

公司产品主要包括精密光学元件、光纤器件两大类，具体如下：

（1）精密光学元件

精密光学元件是各类光纤器件和光模块的基础，通过光学元件的不同组合，可使光纤器件、光模块实现不同的特定功能。在光通信与光纤激光领域，所应用到的精密光学元件包含平面光学元件、球面光学元件、模压玻璃非球面透镜、光栅以及非球柱面透镜等。公司生产的精密光学元件产品主要包括平面光学元件、球面光学元件、模压玻璃非球面透镜等。公司目前的产品尚未涉及光栅以及非球柱面透镜。

公司的精密光学元件产品具体如下：

产品	图示	介绍
平面光学元件 滤光片 (Filter)		公司的滤光片产品主要应用于光通信、生物医药、消费类光学领域，是光收发模块的关键元件，用于实现特定波长的光通过，阻止其他波长的光通过。公司的滤光片产品包括粗波分复用器（CWDM）滤光片、局域网波分复用器（LWDM）滤光片、10G 无源光纤网络（PON）滤光片、二向色滤光片等
偏振分束器 (PBS)		公司的偏振分束器主要应用于光通信、光纤激光、量子信息科研领域，是光通信器件、光纤激光器、量子信息科研项目的关键元件，用于按照总体强度百分比、波长或偏振状态分割光线
消偏振分束器 (NPBS)		消偏振分束器是光通信器件、量子信息科研项目的干涉关键元件，用于按照总体强度百分比分割光线而不受入射光偏振态影响
反射镜 (Mirror)		公司的反射镜产品主要应用于光纤激光和激光雷达领域，是光纤激光器泵源和激光雷达光学模组的关键元件，用于将单管功率小、发散角度较大、光束质量较差的激光转化合并输出为发散角较小、光束质量较好、功率大的泵浦光，也用于将激光雷达内的光束转向输出到环境空间

	窗口片 (Window)		公司的窗口片产品主要应用于光通信、量子信息科研等领域，是光路中保护电子元件、传感器、半导体元件的基础光学元件，用于防止电子传感器、检测器或其他敏感光电子元件被外界环境因素（如湿气或其它微量污染物）损坏
	棱镜 (Prism)		公司的棱镜产品主要应用于光通信领域，是光开关、光环行器、波分光梳等光通信器件的关键元件，用于将光束折转、反射，实现光信号切断、双向通信等光路设计功能
	波片 (Waveplate)		波片又称为相位延迟片，公司的波片产品主要应用于光通信领域，是波长选择开关（WSS）模块、量子信息科研领域的关键元件，用于改变光的相位，满足不同入射角度和温度的设计要求
球面光学元件	透镜 (Lens)		公司的透镜产品主要应用于光通信、光纤激光领域，是波长选择开关（WSS）模块、掺铒光纤放大器（EDFA）模块、光纤激光器等的关键元件，用于光的准直、耦合、聚焦、扩束或其它整形需要
	柱面镜 (Cylindrical Lens)		公司的柱面镜产品主要应用于光通信、光纤激光领域，是波长选择开关（WSS）模块的关键元件，用于光的一维准直、耦合、聚焦、扩束或其它整形需要
模压玻璃非球面透镜 (Aspheric Lens)			公司的模压玻璃非球面透镜产品主要应用于光通信、光纤激光、增强现实（AR）、激光传感，是发射激光二极管（LD）光源封装、光纤激光器泵源等的关键元件，用于光的准直、整形，耦合、聚焦、扩束，成像需要

(2) 光纤器件

在光通信与光纤激光领域，所应用到的光纤器件包含有源光纤器件与无源光纤器件。公司的产品仅涉及无源光纤器件。在无源光纤器件中，主要产品包含镀膜光纤器件、准直器、声光器件、光开关、光耦合器、光通信隔离器以及电光调制器等。公司的光纤器件产品主要包括镀膜光纤器件、准直器、声光器件及其他光纤器件，公司目前的产品尚未涉及光开关、光耦合器、光通信隔离器以及电光调制器等。

公司的主要光纤器件产品具体如下：

产品系列	图示	介绍
镀膜光纤器件		公司的镀膜光纤器件产品包括镀膜光纤线（High Power Fiber Polishing and Coating）和光纤头（Fiber Tip Assembly），镀膜光纤线作为光纤激光器泵源的尾纤，用于高功率光纤激光的光纤耦合，具备高功率激光耐受能力；光纤头是在镀膜光纤线的一端装配上陶瓷插芯或毛细管形成的组合件，可用于激光的耦合传输

<p>准直器 (Collimator)</p>		<p>公司的准直器产品主要应用于光通信、光纤激光领域，是光收发模块、光纤激光器的关键器件，用于将光纤内的传输光转变成准直光（平行光），或将外界平行（近似平行）光耦合至单模光纤内</p>
<p>声光器件 (AO-Device)</p>		<p>公司的声光器件产品主要应用于光纤激光领域，是调Q脉冲光纤激光器的关键器件，用于高速调节激光谐振腔的损耗，使激光器可以脉冲方式输出激光</p>

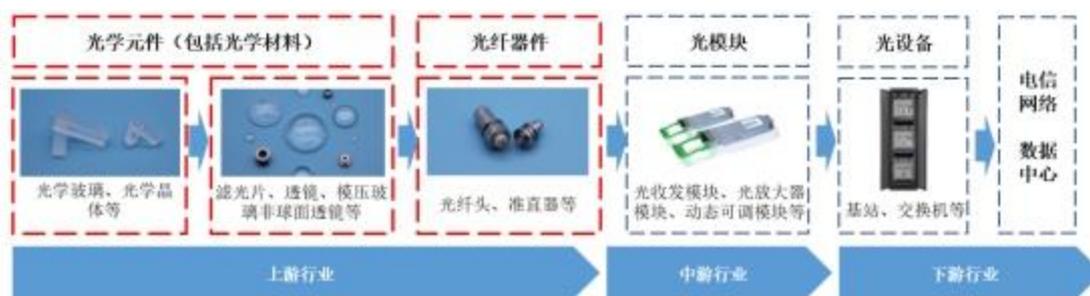
公司生产的其他光纤器件，包括高功率隔离器、环行器、扩束镜、合波分波组件、光纤合束器、光复用器、合束器、线激光模组等产品。

3、产品应用领域

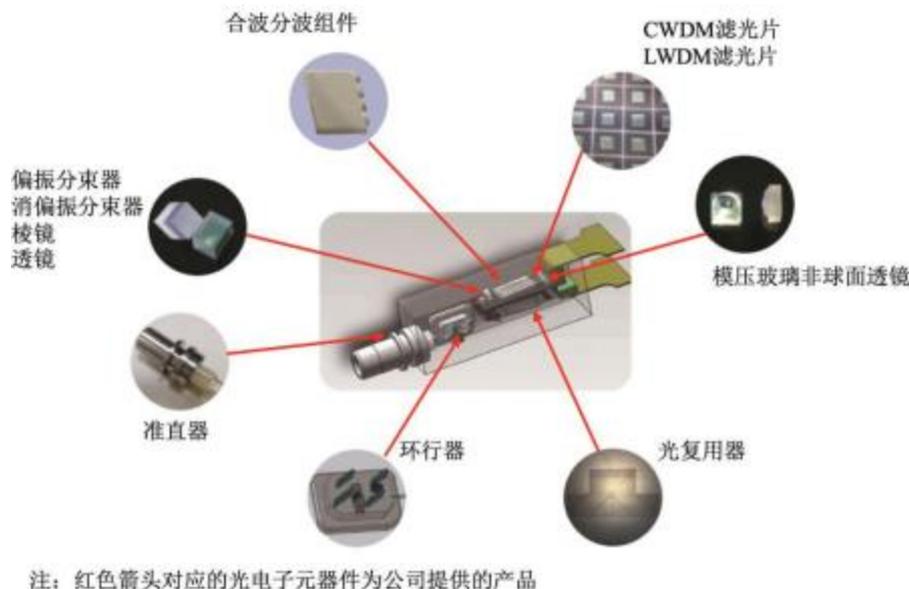
公司产品的应用领域以光通信、光纤激光为主，其他应用领域包含量子信息科研、生物医药、消费类光学等。

(1) 光通信领域

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

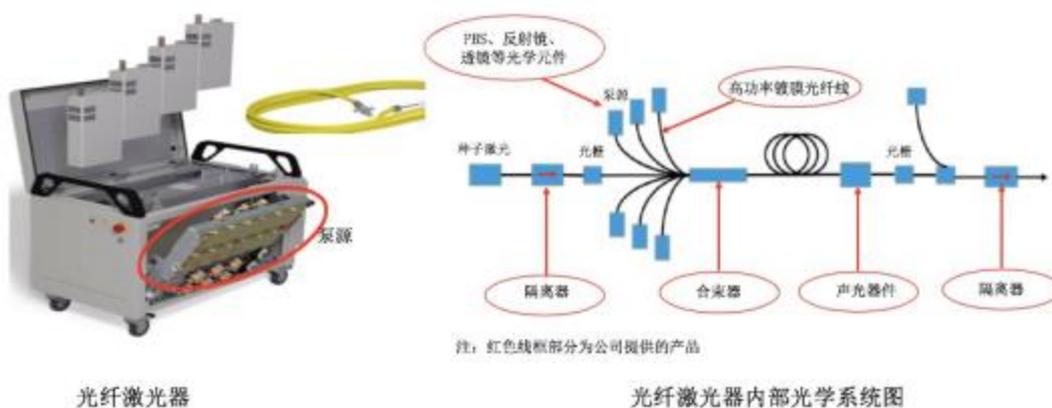


公司的精密光学元件、光纤器件产品，处于光通信产业链的上游，精密光学元件是制造光纤器件的基础，光模块又由光学元件、光纤器件封装而成。例如，光收发模块（光模块的一种，如下图所示）中，其主要构成包括滤光片、偏振分束器（PBS）、消偏振分束器（NPBS）、棱镜、透镜、非球面透镜等各类光学元件，以及环行器、准直器、合波分波组件、光复用器等光纤器件。光电子器件的指标水平和可靠性决定了光模块、光设备的光学性能和可靠性，因此光学元件、光纤器件构成了光通信产业的基础性支撑。



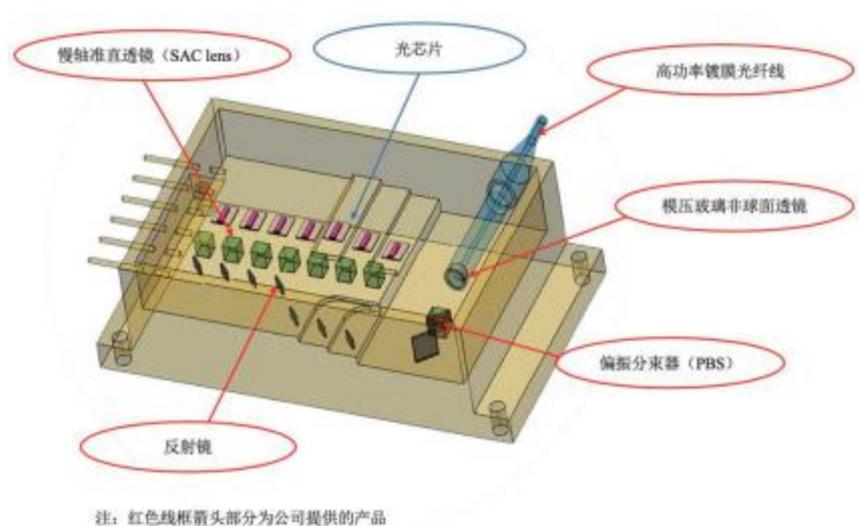
(2) 光纤激光领域

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



图片来源：nLIGHT 网站

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



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

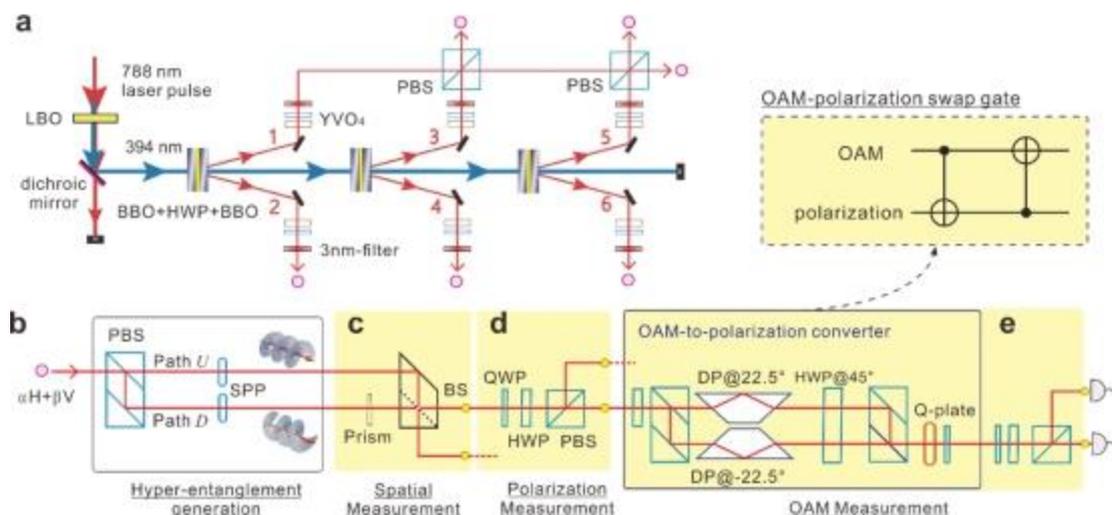
(3) 其他领域

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

①量子信息科研

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

在量子信息科研领域，公司作为科研机构客户的供应商，为我国量子计算、量子通信领域重大科研项目提供了精密光学元件产品。例如，在当今世界量子计算科研领域前沿的 18 光子量子纠缠，以及 20 光子输入 60×60 模式干涉线路的玻色取样量子计算项目中，均使用了公司的产品，相关科研成果已在《Nature》、《Science》、《Physical Review Letters》等学术杂志上发表。



资料来源：Xi-Lin Wang, Chao-Yang Lu, Jian-Wei Pan, et al. 18-Qubit Entanglement with Six Photons' Three Degrees of Freedom[J]. Physical Review Letters, 2018, 120(26):260502-.

注：图为潘建伟、陆朝阳团队 18 光子量子比特纠缠系统的简化结构图，其中 a、b 为量子纠缠的编码部分，c、d、e

为相应的测量部分。上图中量子纠缠系统使用的 dichroic mirror（二向色镜）、HWP（半波片）、filter（滤光片）、PBS（偏振分束器）、BS（即 NPBS，消偏振分束器）、YVO4 等精密光学元件采用了腾景科技提供的定制产品。

②生物医疗

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

③消费类光学

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

（三）公司的主要经营模式

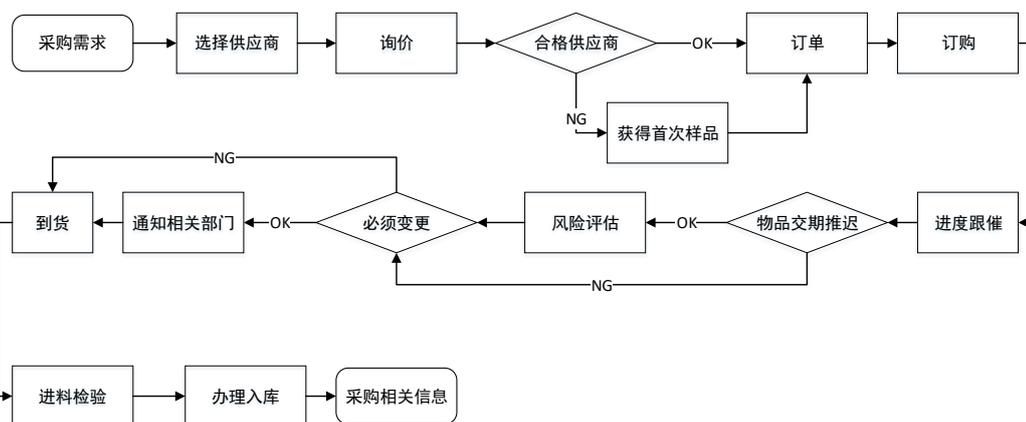
1、盈利模式

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

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

2、采购模式

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



3、生产模式

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

公司生产模式除了自主生产模式外，还存在委外加工模式。公司向接受委托加工企业提供精密光学元件、光纤器件生产所需的主要原材料，由接受委托加工企业自行采购生产所需的辅材或

其他材料。接受委托加工企业按照公司要求的工艺流程、技术参数指标组织生产，产成品所有权归属于公司。公司与接受委托加工企业签署相关合同，并根据合同约定支付加工费。

4、销售及营销模式

(1) 生产制造产品的销售模式

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

公司的直接销售包括普通销售及 VMI 销售 2 种模式，具体情况如下：

① 普通销售模式

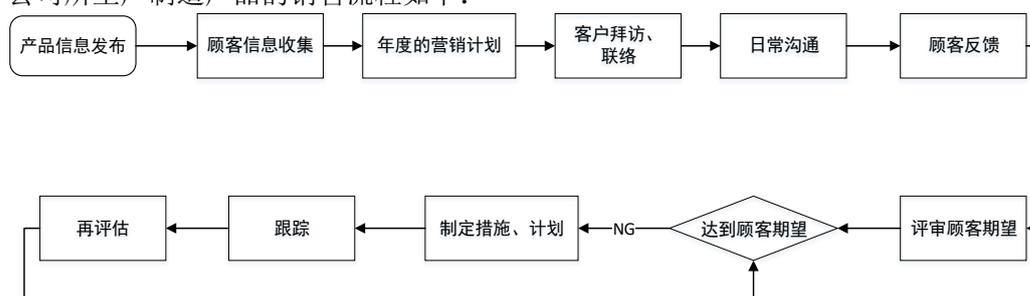
在新客户开发方面，公司主要通过参加展会进行宣传推广，如 Optical Fiber Communication（美国光纤通讯展览会）、Photonics West（美国西部光电展）、LASER-World of Photonics（德国慕尼黑激光展会）、Optatec Frankfurt（法兰克福光学展）等，以及国内的慕尼黑上海激光光电展（慕尼黑上海光博会）、中国国际光电博览会等，公司在展会后会与新客户进行进一步接洽，推动后续打样、批量供货工作。

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

② VMI 销售模式

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

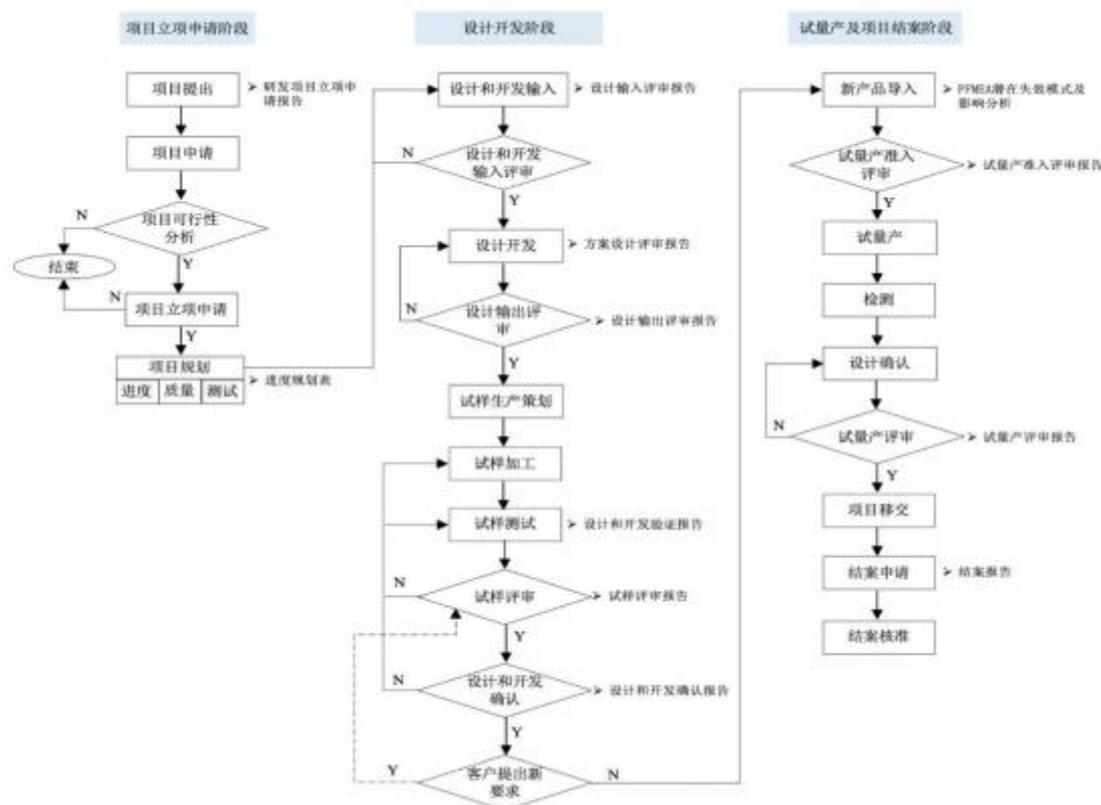
公司所生产制造产品的销售流程如下：



(2) 产品加工的销售模式

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

5、研发模式



公司研究开发的核心技术涉及光学元件镀膜、光学元件精密加工、玻璃非球面模压以及光纤器件的设计，产品的设计是核心技术研发的关键，公司核心技术涉及产品开发设计的具体情况列示如下：

序号	核心技术名称	核心技术设计
1	高激光损伤阈值薄膜制备技术	在膜层镀制过程中需要通过工艺设计尽可能减少杂质污染才能获得更高的损伤阈值，公司通过设计开发特殊的工装夹具改进镀膜工艺，在量产的同时兼顾成本效率以及产品品质。
2	45度陡峭分色片技术	公司通过特殊的膜系设计，解决了消偏振、减小光谱漂移量等难题。
3	无吸收消偏分光膜设计及制备技术	公司通过膜系设计在该技术应用中解决其吸收性问题。
4	窄带滤光片制备技术	公司通过生产工艺的设计，大幅提升了窄带滤光片的生产效率，降低了生产成本。
5	键合技术	公司通过键合工艺设计，达到多层数、大面积的键合效果。
6	球面和柱面面形控制技术	公司通过设计特殊的工装夹具，应用于球面、柱面光学元件冷加工（抛光）环节。
7	碳钨合金模具制作技术	模具设计。
8	阵列非球面透镜制作技术	公司在模具设计、模具制作、模压工艺作出创新和突破，实现了阵列非球面透镜的量产。
9	非球管帽制作技术	公司设计开发了非球管帽生产工艺及密封测试技术，保证非球管帽产品质量一致性并降低成本，实现了非球管帽的量产。
10	高功率镀膜光纤线制作技术	公司通过膜系设计，提高镀膜光纤线的耐受功率。

11	声光器件制作技术	公司通过对电极设计改变超声波的发生方式，通过准直器设计减小光束的光斑尺寸，从而提升开关速度。
12	准直器制作技术	公司通过对准直器光学设计的创新和制造精度的提高，突破了准直器设计的局限性，实现了超小型长距离低损耗准直器的量产。

（四）公司的市场地位

公司在光电子元器件相关领域在研发与技术服务能力、稳定供货能力等方面拥有较强的竞争优势，在光电子无源器件领域具有较大影响力。

（五）主要的业绩驱动因素

1、产品特点

公司的产品主要包括精密光学元件和光纤器件两大类，在依托“光学薄膜类技术”、“精密光学类技术”、“模压玻璃非球面类技术”、“光纤器件类技术”等四大类核心技术的基础上，产品可高效满足客户定制化、多样化的采购需求。此外，公司基于核心技术开发的精密光学元件、光纤器件产品技术先进、性能稳定，已广泛应用在光通信、光纤激光等领域，优势产品在细分领域占据了较大的市场份额。

综上，在下游应用领域市场需求不断增长的影响下，公司产品所具备的定制化、多样化、技术先进、性能稳定等特点，有助于公司在未来的市场竞争中占据优势地位，进而提升未来盈利能力。

2、业务模式

公司的业务模式及对业绩的主要驱动因素如下：

（1）销售模式

直销模式下，公司与客户合作深度，能够更好的掌握客户需求，并根据客户需求持续对产品的性能、质量进行改进，有利于提升公司未来经营能力的稳定性，对公司主要业绩有积极影响；

加工模式下，客户提供待加工的半成品光纤线、柱面镜等，由公司进行镀膜、切割等进一步加工，公司根据原材料品质、加工损耗率、工艺难度等因素收取固定的加工费用。由于公司在光学薄膜技术、精密光学技术等方面处于行业领先水平，加工业务对公司主要业绩有积极影响。

（2）采购模式

在保证安全库存的基础上，采购部门根据订单情况统一安排采购计划，公司结合产品的销售模式、生产模式等因素制定了适当的采购策略，能够较好的控制存货规模，并能有效应对未来营业规模的增长，对公司主要业绩有积极影响。

（3）生产模式

根据客户的具体指标要求进行定制化生产，“接单生产”模式为主，预测性生产为辅。公司的生产模式能够有效满足下游客户对于产品多样化、产品性能、交付及时性的需要，并能较好的应对未来营业规模的增长，对公司主要业绩有积极影响。

3、行业竞争情况

行业竞争情况对公司主要业绩的影响为：光电子元器件行业是进入壁垒较高的行业，先进入者可依托技术壁垒、客户资源壁垒、人才团队壁垒、产品质量壁垒维持较高的销售单价水平，较高的行业壁垒对公司主要业绩有积极影响。

4、外部市场环境

公司光电子元器件产品的下游行业应用领域包括光通信、光纤激光等，产业政策环境良好，行业发展前景广阔，正处于快速发展期，从而带动了光电子元器件市场需求快速增长。因此，在产业政策鼓励、下游市场需求持续释放的市场环境下，光电子元器件作为下游应用领域的基础和关键部件，将随着下游应用领域的发展面临更多的机遇，公司未来的盈利（经营）能力及财务状况将得到有力保障。

报告期内公司经营模式未发生重大变化，影响公司经营模式的主要因素也未发生重大变化，在可预见的一段时间内公司经营模式亦不会发生重大变化。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司凭借在光学光电子领域深厚的技术沉淀,建立了四大类核心技术,即“光学薄膜类技术”、“精密光学类技术”、“模压玻璃非球面类技术”和“光纤器件类技术”。



公司研究开发的核心技术涵盖了光电子元器件制造的主要环节,能够为光学光电子各领域客户定制各类精密光学元件与光纤器件。公司核心技术的具体情况如下:

序号	核心技术	核心技术名称	核心技术作用	应用的主要产品	主要技术指标	相关知识产权
1	光学薄膜类技术	高激光损伤阈值薄膜设计和制备技术	提高光电子元器件的损伤阈值,满足高功率光纤激光器的需求	镀膜光纤线(135 μm 纤芯直径的多模光纤)、偏振分束器(PBS)、反射镜等高功率光纤器件的关键元件	公司的偏振分束器(PBS)产品的激光损伤阈值可达到 20J/cm ² @1064nm, 20ns, 20Hz	一种高功率工业激光隔离器用熔石英端帽接头 ZL201820771344.6; 一种反射型光纤激光隔离器 ZL201821392070.6; 一种用于材料处理的新型多波段光源及其实现方法 ZL201910710784.X
2		45度陡峭分色片技术	提高光通信系统可以处理和传输信息的密度,使得光通信系统的容量	分色片等光模块关键元件	公司通过特殊的膜系设计,解决了消偏振、减小光谱漂移量等难题,在国内率先量产45度陡峭分色片,能够实现对非准直光	一种新型多色光源结构 ZL201820605778.9; 一种45°合光滤光片组件 ZL201821800439.5;

			更大, 效率更高		中心波长最小间隔 40nm 的分色	一种激光全内反合色棱镜 ZL202010337972.5
3		无吸收消偏分光膜设计及制备技术		消偏振分束器 (NPBS) 等光交叉波分复用器件 (Interleaver)、光通信监控系统以及量子计算的关键元件	公司的红外波段无吸收消偏振分束器 (NPBS) 产品, 在分光比精度方面, 能够实现 $R_s=R_p=T_s=T_p = 50+/-0.5\%$ 的性能指标	一种采用扩束光纤准直器的梳状滤波器 ZL201320845382.9
4		窄带滤光片制备技术	提高了单次镀膜的有效面积, 可满足数据中心对滤光片规模化、低成本的需求	粗波分复用器 (CWDM) 滤光片	公司与境外同行业企业均能达到前述技术指标, 但公司窄带滤光片单次镀膜有效面积为 $60,000\text{mm}^2-90,000\text{mm}^2$, 有效提高了生产效率、降低了生产成本, 公司数据中心 CWDM 滤光片在产品指标符合客户技术指标要求的基础上, 能够实现规模化、低成本供应	一种双峰超窄带陡峭光学干涉滤波器及其制作方法 ZL202010337492.9; 一种模拟 45° 角的薄膜光谱测试夹具组合装置 ZL202021261515.4
5	精密光学类技术	键合技术	光学元件结合技术, 提高界面抗激光损伤阈值, 提高组合件的角度偏差精度, 以及组合件的抗环境能力	偏振分束器 (PBS、含干涉堆)、消偏振分束器 (NPBS) 等量子计算、波长选择开关 (WSS) 模块、高功率光纤器件的关键元件	公司偏振分束器 (PBS)、干涉堆等产品的键合面积可达到 $2,500\text{mm}^2$ ($50\text{mm} \times 50\text{mm}$), 在键合层数方面, 公司目前能够实现 16 层键合	一种偏振合波的光学模块 ZL201320701329.1; 一种集超多层深化光胶 PBS 的加工装置 ZL201721267317.7; 一种双峰超窄带陡峭光学干涉滤波器及其制作方法 ZL202010337492.9; 一种具有自动测量相位和胶合功能的波片加工设备 ZL202021068232.8
6						球面和柱面面形控制技术
7	模压玻璃	碳钨合金模具制作	提高非球面透镜的加工精度	直径 1.0mm 模压玻璃非球面透镜	公司最高可实现 $2-3 \mu\text{m}$ 的模架偏心精度, 已实现	一种非球面柱面镜的模具组件

	非球面类技术	技术			直径 1.0mm 模压玻璃非球面透镜的量产	ZL201721234231.4
8		阵列非球面透镜制作技术	制作阵列非球面透镜	阵列非球面透镜、方形非球面透镜	公司的阵列非球面透镜产品的有效焦距 (EFL) 可达到 0.34mm@1310nm, 达到了日本企业的技术水平	-
9		非球管帽制作技术	制作非球管帽	非球管帽	公司开发了非球管帽生产工艺及密封测试技术, 公司的非球管帽制作技术可实现漏气率小于 1.0E-9pa.m ³ /s, 面形精度 PV 值小于 0.8 μm, 且可保证非球管帽产品量产的一致性并降低了生产成本, 公司是全球少数能够稳定以较低成本量产、批量供应非球管帽的企业之一	一种 TO 封装的激光发射模块 ZL201821683229.X; 一种运用线激光探头的精准打标装置 ZL202021068199.9; 一种用于模拟套筒内光学玻璃镜片光谱测试的检测装置 ZL202021069052.1
10	光纤器件类技术	高功率镀膜光纤线制作技术	提升传送光纤线承受的最大功率	高功率镀膜光纤线	公司的高功率镀膜光纤线产品最大可承受 300W 功率 (135 μm 纤芯直径的多模光纤), 并已经实现了 200W 高功率镀膜光纤线 (135 μm 纤芯直径的多模光纤) 的量产	一种提高大口径包层效率的功率剥除器 ZL201721263683.5; 一种单模大功率跳线 ZL201721263562.0; 一种高功率光纤光学准直耦合系统 ZL201520106840.6; 镀膜型包层光功率剥离器 ZL201521090415.9; 一种具有多级功率性能的合束器及激光器 ZL201820771345.0; 一种光纤包层高功率剥除组合装置和剥除方法 ZL2017110875079.6
11		声光器件制作技术	保障 In-line Q 开关的高功率输出	激光 Q 开关	公司的 in-line Q 开关器件插损可达 0.6-0.9dB, 速度可达 10-20ns	一种阵列式声光调制器 ZL201620234901.1; 一种超快声光调制器 ZL201910645279.1; 一种基于固态扫描方式实现的激光三维测量装置 ZL202021544333.8

12	准直器制作技术	满足了光通信系统光开关对同时满足长工作距离、小尺寸和低插入损耗准直器的需要	准直器	公司准直器产品在同等的小尺寸和长工作距离条件下,针对 1,550nm/1,300nm 波长、300mm 工作距离的小型准直器,公司产品的插损指标优于同行业企业 0.1dB 左右	一种大通光孔径准直器 ZL201620832430.4; 一种能够降低成本并缩短准直系统长度的激光准直器件 ZL201820605779.3; 一种密集波长单纤三向组件 ZL201520974315.6; 一种保偏光纤 LD 耦合调试装置 ZL201820605849.5
----	---------	---------------------------------------	-----	--	---

报告期内,公司的核心技术及其先进性未发生重大变化。

2. 报告期内获得的研发成果

公司一向重视研发投入、技术创新和自主知识产权积累,报告期内,公司新增 12 项专利,其中 5 项发明专利,7 项实用新型专利,截至 2021 年 6 月 30 日,公司拥有 7 项发明专利,67 项实用新型专利。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	2	5	19	7
实用新型专利	0	7	67	67
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	2	12	86	74

3. 研发投入情况表

单位:元

	本期数	上期数	变化幅度(%)
费用化研发投入	12,693,993.37	7,856,589.07	61.57
资本化研发投入			
研发投入合计	12,693,993.37	7,856,589.07	61.57
研发投入总额占营业收入比例(%)	9.44	6.35	增加 3.09 个百分点
研发投入资本化的比重(%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

主要系公司加大研发费用投入所致。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位:元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展	拟达到目标	技术	具体应用
----	------	---------	--------	--------	----	-------	----	------

					或阶段性成果		水平	前景
1	CCWDM项目	3,600,000.00	678,842.77	3,347,351.65	结案	满足市场对 OADM 以及小型收发器关键光学模块的需求	国内先进	数据光纤通信
2	高密度 WDM 器件项目	3,000,000.00	298,947.58	2,281,292.86	结案	满足市场对高密度无源器件的需求	国内先进	DWDM 光纤通信
3	蜂鸟项目	2,300,000.00	354,387.68	1,930,358.96	结案	提供满足像质要求的内窥镜光学镜头	国内先进	主要用于医疗检测
4	研制 FAC lens 制造工艺	5,000,000.00	1,022,840.46	4,716,492.04	送样可靠性验证	满足激光市场对 FAC lens 的需求, 实现国产替代进口	国内先进	广泛应用于激光二极管光束整形, 是高功率半导体激光器准直的基础元件
5	方形非球面微透镜制造工艺	5,000,000.00	924,848.64	5,518,435.60	结案	适应市场需求, 实现高效、低成本的生产模式, 使透镜在耦合效率、装配便利性上有更大优势, 突破国外技术垄断	国内先进	主要用于阵列光纤或阵列激光器的准直和耦合, 也是方形

								非球面透镜的原材料
6	光电功能晶体和相关器件	6,000,000.00	2,036,746.33	5,192,682.73	小批量试制	按市场需求开发低插损高隔离度磁光单晶和高速声光开关器件	国内先进	光通信网络原件,工业激光器件
7	FA+MT项目	1,900,000.00	405,017.10	1,274,273.54	产品开发	满足市场对 OADM 以及小型收发器关键光学模块的需求	国内先进	数据光纤通信
8	一体组件项目	3,200,000.00	912,160.83	2,624,714.79	产品试制验证	满足市场对 BOSA 器件一体无源组件的需求	国内先进	数据光纤通信
9	高功率短波激光模组开发	2,600,000.00	592,202.81	1,681,278.46	产品试制验证	适应市场需求,实现高功率 R, G, B 激光的光纤耦合模组	国内先进	主要用于工业激光焊接和生物医疗领域
10	单模点线面激光模组开发	2,400,000.00	562,329.70	1,767,524.01	产品试制验证	适应市场需求,研制出高性能的不同形状的结构光源	国内先进	主要用于机器视觉和物联网领域
11	高功率光纤线加工技术开发项目	4,000,000.00	822,445.45	1,624,631.38	产品试制验证	适应市场需求,生产高功率激光光纤耦合	国内先进	主要用于激光器生产和使用
12	低成本非球透镜管帽国产化	5,000,000.00	1,125,140.39	2,069,065.26	设计验证	适应市场需求,降低非球面透镜管帽	国内先进	光通信等

						的生产成本，提供高性价比产品。		
13	真零级超薄波片键合组件工艺项目	4,000,000.00	895,096.02	895,096.02	开发设计	超薄波片与不同CTE材质间的键合，用于高功率激光应用场景，增强产品可靠性和稳定性。	国内先进	工业激光器件、光通信网络元件等
14	3D滤片国产化批量制造工艺项目	6,000,000.00	703,465.74	703,465.74	开发设计	适应市场需求，生产出适合客户器件上应用的3D滤片。	国内先进	生物医疗激光雷达人脸识别等。
15	100G DWDM滤片国产化	6,000,000.00	391,744.34	391,744.34	立项	国内目前还没有稳定量产供应商国产化是必然趋势 有很大利润空间	国内先进	光通信
16	光学元件激光切割工艺项目	4,500,000.00	213,895.13	213,895.13	开发设计	适应市场需求，实现高效、自动化的生产模式；	国内先进	光学元件切割
17	LD激光耦合自动化项目	1,500,000.00	202,963.89	202,963.89	开发设计	适应市场需求，缩短耦合时间，提高效率，增加产品的市场竞争力	国内先进	激光指示、生物医疗、传感器等领域
18	方形镜片一体模压工艺项目	5,500,000.00	519,005.72	519,005.72	开发设计	适应市场需求，产品一体成型具有高一致性、	国内先进	主要应用于激光准直和

						高精度， 生产高效率		耦合系 统、激 光显 示、光 纤耦 合等 领域
19	超快光 开关器 件开发 项目	3,000,000.00	31,912.79	31,912.79	开发 设计	适应市场 需求，实 现超快 ($<10\text{ns}$) 速度的光 开关，保 持极高的 保偏特 性，研制 出满足激 光器更优 需求	国内 先进	主要 应用于 光纤激 光器
合计	/	74,500,000.00	12,693,993.37	36,986,184.91	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	106	91
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	11.28	10.9
研发人员薪酬合计	746.69	555.29
研发人员平均薪酬	7.04	6.10

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	1	0.94
硕士	7	6.60
本科	49	46.23
本科以下	49	46.23
合计	106	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
20-29岁	50	47.17
30-39岁	38	35.85
40-49岁	14	13.21
50岁以上	4	3.77
合计	106	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

(1) 技术创新及产品优势

公司自成立以来，不断加大技术创新投入，建立了一支高效的研发团队，先后被评为高新技术企业、福建省科技小巨人领军企业、福建省“专精特新”中小企业，取得了丰硕的技术创新成果，运用核心技术生产的主要产品技术指标均达到行业先进水平。

此外，公司基于核心技术的创新成果，开发了系列定制化精密光学元件、光纤器件产品，广泛应用于光通信、光纤激光领域。

(2) 人才优势

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

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

(3) 客户资源优势

公司成立以来，在光通信、光纤激光领域，积累了众多行业内知名企业和重要科研机构客户资源。

在光通信领域，公司与全球主要的光模块厂商建立了合作关系，包括 Lumentum、Finisar、华为等。2018 年，公司与华为建立合作关系，于 2019 年通过了华为的供应商认证，正式成为华为的直接供应商。随着光通信关键技术和元器件国产化上升为国家战略，光电子元器件的国产化进程加快，公司将迎来新的发展机遇。

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

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

(4) 成本优势

公司在部分产品领域具有垂直整合能力，可在技术指标达到同行业企业水平并符合客户技术指标的基础上，实现规模化、低成本的供应。

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

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，对于腾景科技而言，是公司成立以来比较特殊的时期，一方面，3 月 26 日，公司股票成功在上交所科创板发行，公司成功登陆资本市场，为公司未来发展注入新动力；同时，公司自建厂房正式完成竣工验收备案，投入使用，为公司长期发展奠定坚实基础。另一方面，因新冠疫情对全球宏观经济、下游行业、终端市场带来一定程度的不利影响，公司部分客户需求延

后、缩减，同时，因公司加大研发投入、销售规模扩大、厂房搬迁等因素，造成公司业绩未达预期。2021年上半年公司实现营业收入13,441.78万元，较去年同期增长1,068.64万元，同比上升8.64%，主要原因系销售规模扩大，订单增加所致。报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降40.92%，主要系本报告期内厂房搬迁和扩产计划，公司人员数量大幅增加及陆续设备投资，并且不断加大研发投入，成本及费用增幅大于收入增幅所致。

公司报告期主要工作如下：

1、完成科创板首发上市，助力公司长期发展

报告期内，公司完成首次公开发行股票工作，于2021年3月26日在上海证券交易所科创板挂牌上市。公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,235万股，发行价13.60元/股，募集资金净额39,232.08万元。登陆科创板，将进一步增强公司的资本实力和品牌影响力。公司将充分发挥科创板平台优势，加快战略布局的推进，推动公司发展再上新台阶。

2、完成自建厂房竣工验收，公司发展迈入新阶段

报告期内，公司完成自建厂房的竣工验收备案手续，新厂正式投入使用，生产线完成部分搬迁，结束公司无自建厂房的历史，公司产能得到保障，为公司进一步发展奠定坚实基础。

3、持续研发投入，引领公司发展

报告期内，研发投入1,269.40万元，占公司营业收入9.44%。截至2021年6月30日，公司共拥有74项专利，其中发明专利7项，实用新型专利67项。持续的研发投入，有利于公司保持并增强核心竞争力，促进公司长远稳健发展。

4、规范募集资金管理，推进募投项目建设

公司严格按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》等相关法规及公司《募集资金管理制度》的规定，对募集资金实行专户存储，规范募集资金的管理与使用。报告期内，为提高募集资金使用效率，公司使用部分暂时闲置进行现金管理。公司积极推进募投项目的实施建设，截至报告期末，光电子关键与核心元器件建设项目已完成竣工验收备案工作，并部分投产；研发中心建设项目也按计划推进，完成装修、设备采购安装等工作。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）技术风险

1、技术革新风险

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

2、核心技术泄密风险

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

3、核心技术人员流失风险

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

（二）经营风险

1、宏观经济与下游市场景气度低迷风险

我国宏观经济尽管在较长时期内保持增长趋势，但不排除在经济增长过程中出现波动的可能性，而光学光电子行业的下游需求和投资也可能因此受到影响。公司主营业务产品为光电子元器件产品，主要应用领域为光通信、光纤激光等，分布领域广，市场容量大，但若下游应用领域发展受到宏观经济形势波动的影响，或特定领域的发展对光电子元器件产品的需求量出现波动，或上述领域未来增长不及预期，则可能存在影响公司经营及业绩的风险。

2、差异化竞争风险

公司采用定制化业务模式进行差异化竞争，而部分同行业公司提供的是标准化产品，与部分同行业公司相比，公司提供定制化产品的下游应用领域较为集中，且与客户定制化需求直接相关。

同时，由于公司产品主要应用于光通信、光纤激光领域，相应的技术储备也主要集中在该等领域，与同行业公司相比，公司在其他领域的技术储备存在一定差距。若下游光通信及光纤激光行业的发展对光电子元器件产品需求量出现波动，或公司在新兴应用领域的技术研发及市场开发不及预期，则将会对公司的业绩增长造成较大不利影响。

3、毛利率下滑的风险

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

4、境外销售的风险

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

5、产品认证风险

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

6、重大客户变动风险

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

（三）内控风险

1、经营规模扩大引致的管理风险

公司自成立以来，建立了较完善的企业管理制度，业务及规模始终处于快速发展阶段。公司经营规模的不断扩大，要求公司能对市场的需求和变化做出快速反应，对公司现金管理、财务管理、流程管理、业务质量控制、人力资源管理等方面的管理能力要求也随之提高，对公司管理团队的管理水平及防范经营风险的能力也带来了一定程度的挑战，公司存在因经营规模扩大导致的管理风险。

2、产品质量管控风险

公司为客户提供定制化产品，定制化产品的设计、生产、组织管理相较于标准化产品，要求公司具备更高的管理水平。

而优质的产品质量是公司经营的核心竞争力，也是公司立足之本，保证产品质量的优异与稳定是公司能否长远发展的关键。若公司未来无法保证产品质量的优质与稳定，将会存在客户流失、经营业绩受到影响等风险。

（四）财务风险

1、费用增加风险

公司自建自有厂房及研发中心，投入金额较大，增加人员较多。固定资产的折旧费用、人工

成本等固定成本费用增加较多。如果公司产量未达到预期，将可能会对公司的财务状况产生不利影响。

2、税收优惠及政策变化风险

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

3、人民币汇率波动风险

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

4、应收账款逾期与坏账风险

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

六、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 13,441.78 万元，比去年同期增加 8.64%；归属于上市公司股东的净利润 2,265.46 万元，较上年同期下降 40.92%。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	134,417,778.91	123,731,418.44	8.64
营业成本	91,020,308.94	69,134,153.38	31.66
销售费用	2,216,552.27	1,808,185.90	22.58
管理费用	10,726,399.72	6,970,483.65	53.88
财务费用	49,378.48	-509,742.83	-109.69
研发费用	12,693,993.37	7,856,589.07	61.57
经营活动产生的现金流量净额	20,867,264.30	18,635,042.10	11.98
投资活动产生的现金流量净额	-345,927,630.58	-110,746,834.86	212.36
筹资活动产生的现金流量净额	365,605,263.28	31,000,024.86	1079.37

营业收入变动原因说明:主要系销售规模扩大,订单增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系销售规模扩大;并且因厂房搬迁,提前进行试生产,同时进行设备调试安装与人员招募培训所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内,公司为发展新客户导致业务宣传费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内,公司支付上市相关费用及折旧与摊销费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内,贷款利息费用化所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司加大研发费用投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司使用闲置募集资金进行现金管理所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期取得上市募集资金所致。

2 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

(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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	100,542,350.72	9.85	65,305,217.83	10.27	53.96	主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账所致。
交易性金融资产	332,802,868.52	32.61	55,125,282.89	8.67	503.72	主要系报告期内使用闲置募集资金理财所致。
应收票据	13,243,420.21	1.3	19,861,094.90	3.12	-33.32	主要系将符合条件的应收票据终止确认并列报于应收款项融资所致。
应收款项	97,004,618.63	9.51	97,775,129.64	15.38	-0.79	
应收款项融资	27,147,541.78	2.66	454,775.00	0.07	5,869.44	主要系销售规

						模扩大，由信用等级较高的银行承兑的未到期汇票增加所致。
预付款项	1,532,145.93	0.15	771,965.28	0.12	98.47	主要系公司规模扩大，购买材料预付款增加所致。
其他应收款	3,871,721.13	0.38	1,263,042.57	0.2	206.53	主要系报告期内公司确认政府补助所致。
存货	44,302,762.38	4.34	39,839,330.08	6.27	11.2	
固定资产	308,917,713.61	30.27	152,717,804.27	24.03	102.28	主要系报告期内公司新建厂房转固所致。
在建工程	17,500,621.09	1.72	149,686,702.64	23.55	-88.31	主要系报告期内公司新建厂

						房转入固定资产所致。
使用权资产	10,662,317.88	1.05			不适用	主要系为执行新租赁所致。
长期待摊费用	7,288,610.00	0.71	2,320,203.93	0.37	214.14	主要系报告期内,公司新办公场所装修所致。
其他非流动资产	9,569,528.17	0.94	2,923,345.99	0.46	227.35	主要系公司购置设备预付款增加。
短期借款	20,021,750.00	1.96	20,023,925.00	3.15	-0.01	
预收款项	59,878.42	0.01	92,709.40	0.01	-35.41	主要系本期公司收到客户预付款项后快速发货所致。
合同负债	154,477.57	0.02	299,747.59	0.05	-48.46	主要系本期公司收到客户预付款

						项后快速发货所致。
应交税费	2,351,116.58	0.23	3,507,740.24	0.55	-32.97	主要系本期完成上年所得税汇算清缴所致。
其他流动负债	4,830,044.41	0.47	9,537,870.19	1.5	-49.36	主要系前期未终止确认的应收票据本期到期。
长期借款	92,892,000.00	9.10	94,000,000.00	14.79	-1.18	
租赁负债	8,445,875.22	0.83			不适用	主要系为执行新租赁准则所致。
递延所得税负债	270,430.28	0.03	18,792.43		1,339.04	主要系募集资金理财导致公允价值变动增加所致。

其他说明
无

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	668,619.62	银行承兑汇票保证金
应收票据	3,030,000.00	为开具银行承兑汇票质押
固定资产	151,267,421.98	银行贷款抵押
无形资产	29,190,766.41	银行贷款抵押
在建工程	7,426,744.97	银行贷款抵押
合计	191,583,552.98	/

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司积极推进募投项目的实施建设，截至报告期末，光电子关键与核心元器件建设项目已完成竣工验收备案工作，并部分投产；研发中心建设项目也按计划推进，完成装修、设备采购安装等工作。具体详见公司同日披露的《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

本公司的交易性金融资产、应收款项融资属于以公允价值计量的金融资产。截至 2021 年 6 月 30 日，公司交易性金融资产余额 33,280.29 万元，系购买理财产品的投资。应收款项融资余额为 2,714.75 万元，系未质押的应收银行承兑汇票重分类至应收款项融资。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 20 日	审议通过以下议案： 《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》； 《2021 年度财务预算报告》； 《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》； 《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》； 《关于 2020 年度董事薪酬的议案》； 《关于 2020 年度监事薪酬的议案》； 《关于修改<腾景科技股份有限公司章程>并办理工商变更登记的议案》； 《关于修改<股东大会议事规则>的议案》； 《关于修改<董事会议事规则>的议案》； 《关于修改<监事会议事规则>的议案》； 《关于修改<独立董事制度>的议案》； 《关于修改<关联交易管理制度>的议案》； 《关于修改<对外担保管理制度>的议案》； 《关于修改<对外投资管理制度>的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、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) 相关股权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

其他激励措施

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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

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

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司虽然不属于重点排污单位，作为一家生产制造型企业，环境保护是企业可持续发展战略的重要内容，公司注重履行企业环境保护的职责，积极践行环境友好及资源节约型发展，把环境保护和环境管理纳入企业的经营决策之中，并且一直严格遵守国家及地方的有关环保标准和规定，对排污，排水，废气，噪音等方面实施了严格管控，因此未披露其他环境信息。公司管控措施如下：

1、公司建立了环境管理体系 ISO14001，完善各项环境保护管理制度，并对公司范围内的环境影响因素进行识别，逐项制定了控制措施。

2、公司实行排污登记管理，依法依规委托第三方公司编制环评报告表，获得上级生态环境局环评批复，公司排放的环境污染物主要为：废水、废气、噪声、固体废物。环保设施运行情况良好，环保投入、环保相关成本费用足以妥善处理相应污染物。同时对新建厂房，公司委托第三方机构对办公及生产车间按规范进行了空气质量检测，经检测所有指标均符合要求，空气质量合格，每年公司委托检测公司对公司的主要污染实行环境监测并出具报告。

3、公司排水系统严格执行雨污分流，废水主要为生产废水、职工生活污水和纯化水制备废水。经三级沉淀池处理的生产废水、经化粪池处理达标的生活污水和纯化制备废水三种废水出水即可达到 GB8978-1996《污水综合排放标准》中的三级排放标准。统一经一个排放口接入市政污水管网，最终进入快安污水处理厂统一处理，不会对周围水体造成影响。

4、公司对于生产过程中使用的有机溶剂挥发产生少量废气（非甲烷总烃）均分别经集气罩统一收集，最终统一活性炭吸附处理后经 20m 高排气筒引至楼顶排放。有机废气的收集效率约 98%，活性炭吸附处理效率为 90%，符合 DB35/1782-2018《工业企业挥发性有机物排放标准》表 1 标准，有组织非甲烷总烃废气最高允许排放浓度 $\leq 80\text{mg}/\text{m}^3$ 。

5、厂界噪声排放严格执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准。空压机已放置在密闭的房间内，并对相关设备采取了减震等降噪措施。

6、生产过程产生的固体废物分类收集。按规范设置一般工业固体废物分类暂存场所和危险废物专用贮存间并按规定委托有资质的单位集中处理，同时建立危险废物管理台账，严格按照规定做好危险废物收集和转移工作。生活垃圾经收集后可委托环卫部门统一清运，做到日产日清。不会对周围环境造成不利影响。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

1、公司每年制定危险废物管理计划，并依据国家环保法规对危险废物进行收集、包装、存储、分类，待完成危险废物转移手续后委托有资质的第三方处理公司清运处理。

2、公司高度重视环保方面的投入，环保设施运行情况良好，环保投入、环保相关成本费用足以妥善处理相应污染物，处置及排放结果均符合国家及地方的有关环保标准和规定。

3、公司根据生产工艺中使用的电子级超纯水（DI 水）在造水过程中一级反渗透后产生排放的浓缩水进行蓄水箱独立回收和专供二次利用于公司厂区所有卫生间的冲洗、浇花用水的使用等，提高水资源的二次重复利用率，节约了公司日常生活用水的消耗量，积极响应国家提倡的节约用水的方针政策。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司关注节能减排，努力创建节约型企业，目前采取的主要措施有：

1、公司大力推行无纸化办公，通过 IT 化审批流程，DCC 线上文件发放与查阅，建立了网络化工作模式，大量节省纸张耗费。

2、采购低能耗的日常电器及生产设备，大幅度减少电能的耗费。

3、公司产生的废弃物按照环保要求进行分类及回收，减少填埋和焚烧垃圾所消耗的能源。

4、在内部提倡人人参与，共同实践低碳生活，关注节电，节油，节气，从点滴做起，共创节约型社会。

二、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

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

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

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

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

备注 1:**实际控制人余洪瑞、王启平承诺:**

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

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

备注 2：**员工持股平台宁波光元、宁波启立承诺：**

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

备注 3：**董事刘艺、董事巫友琴、监事颜贻崇对其直接持有的公司股份承诺：**

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

备注 4:**董事刘艺、董事巫友琴对其通过宁波启立间接持有的公司股份承诺:**

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

备注 5:**监事颜贻崇对其通过宁波启立间接持有的公司股份承诺:**

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

备注 6:**董事廖建洪对其通过宁波光元间接持有的公司股份承诺:**

- “1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让所持有的宁波光元的财产份额。
- 2、除本人须遵守前述锁定期的承诺外，在本人担任公司的高级管理人员职务期间，本人每年转让的腾景科技股份数量不超过本人间接所持有的腾景科技股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人间接所持有腾景科技股份总数的 25%；离职之日起六个月内不转让本人间接所持有的腾景科技股份。
- 3、本人在公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

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

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

备注 7：

监事廖碧群对其通过宁波光元间接持有的公司股份承诺：

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

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

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

备注 8：

高级管理人员叶有杰对其通过宁波光元间接持有的公司股份承诺：

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

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

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

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

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

备注 9：

核心技术人员刘俊智、刘成林、李立和、何锋承诺：

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

2、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

备注 10:

股东鹏晨嘉弘承诺:

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

备注 11:

股东金天兵、虹石曼宁、龙耀投资、华兴创业、刘伟、黄锦钟、林劲林、张庆、林杰、远致富海、高琳、傅雄晨、刘斌、刘知颖、刘念、卢林云承诺:

“本人/本企业/本公司作为腾景科技的股东，将严格履行腾景科技首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自腾景科技股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本人/本企业/本公司不转让或委托他人管理本人在腾景科技首次公开发行股票前所持有的腾景科技的股份，也不由腾景科技回购该部分股份。”

备注 12:

余洪瑞、王启平为腾景科技的实际控制人。余洪瑞、王启平（以下简称“本人”）现就避免同业竞争相关事宜确认并承诺如下:

1、截至本承诺函签署日，本人未以任何方式直接或间接从事与腾景科技相竞争的业务，未直接或间接拥有与腾景科技存在竞争关系的企业或经济组织的股份、股权或任何其他权益。

2、本人在作为腾景科技实际控制人期间，本人控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接的以下列形式或其他任何形式从事对腾景科技的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：(1) 直接或间接从事精密光学元件、光纤器件的研发、生产和销售业务；(2) 投资、收购、兼并从事精密光学元件、光纤器件的研发、生产和销售业务的企业或经济组织；(3) 以托管、承包、租赁等方式经营从事精密光学元件、光纤器件的研发、生产和销售业务的企业或经济组织；(4) 以任何方式为腾景科技的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。

3、若腾景科技将来开拓新的业务领域，腾景科技享有优先权，本人单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织将不再发展同类业务。

4、若本人控制的其他企业或经济组织出现与腾景科技有直接竞争关系的经营业务情况时，腾景科技有权以优先收购或委托经营的方式要求本人将相竞争的业务集中到腾景科技进行经营。本人承诺不以公司实际控制人的地位谋求不正当利益或损害腾景科技及其他股东的权益。

5、如违反上述承诺，本人将赔偿由此给腾景科技造成的全部损失。

备注 13:

实际控制人余洪瑞、王启平关于规范关联交易的承诺：

- 1、在本人作为腾景科技的控股股东/实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业（不含腾景科技及腾景科技将来新增的子公司）将尽量减少与腾景科技及其子公司的关联交易；
- 2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业（不含腾景科技及腾景科技将来新增的子公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，与腾景科技或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及腾景科技公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害腾景科技及其无关联关系股东的合法权益；
- 3、如违反上述承诺，本人愿意承担由此给腾景科技造成的全部损失。”

备注 14：**实际控制人余洪瑞、王启平关于持股及减持意向的承诺：**

- 1、本人作为腾景科技的实际控制人，将按照中国法律、法规、规章、规范性文件及监管要求持有腾景科技的股份，并将严格履行腾景科技首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本人所持腾景科技股票锁定承诺。
 - 2、减持的方式：在本人所持腾景科技股份锁定期届满后，本企业减持所持有的腾景科技股份将严格按照《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，并及时履行信息披露义务。
 - 3、减持价格：本人减持所持有的腾景科技股份的价格将综合考虑当时的二级市场股票交易价格、市场走势等因素进行确定，并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定。本人在腾景科技首次公开发行前所持有的腾景科技股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因腾景科技派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照证券监管部门、上海证券交易所相关规则做相应调整）不低于腾景科技首次公开发行股票的发行价格。
 - 4、减持数量：锁定期届满后两年内，本人每年减持股份数量不超过本人在腾景科技首次公开发行股票前直接和间接持有发行人股份总数的 25%。
 - 5、信息披露：本人在减持所持有的腾景科技股份前，应提前三个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如本人系通过证券交易所集中竞价交易方式减持所持有的腾景科技股份的，应当在首次卖出股份的十五个交易日前向上海证券交易所报告减持计划并予以公告。
- 本人将严格履行上述承诺事项，同时提出未能履行承诺的约束措施如下：
- 1、如果本人未履行上述承诺事项，本人将在腾景科技的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向腾景科技的股东和社会公众投资者道歉。
 - 2、如果本人未履行前述相关承诺事项，本人持有的腾景科技股份在未履行相关承诺事项之日起 6 个月内不得减持。
 - 3、如果因本人未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

备注 15：

持股 5%以上股份的股东宁波光元、金天兵、虹石曼宁、华兴创投、龙耀投资关于持股及减持意向的承诺：

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

2、减持的数量及方式：在本企业/本公司/本人所持腾景科技股份锁定期届满后，本企业/本公司/本人减持所持有的腾景科技股份将严格按照相关法律、法规及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，并及时履行信息披露义务。

3、减持价格：在本企业/本公司/本人所持腾景科技股份锁定期届满后，本企业/本公司/本人减持所持有的腾景科技股份的价格根据当时的二级市场股票交易价格确定，并应符合相关法律、法规、规章及规范性文件和上海证券交易所规则的规定。

4、信息披露：本企业/本公司/本人在减持所持有的腾景科技股份前，应提前三个交易日予以公告，并在六个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如本企业/本公司/本人系通过二级市场竞价交易方式减持所持有的腾景科技股份的，应当在首次卖出股份的十五个交易日前向上海证券交易所报告减持计划并予以公告。”

备注 16：**公司及其控股股东、公司董事及高级管理人员提出的关于公司上市后三年内稳定股价预案及承诺如下：****“一、启动股价稳定措施的条件**

自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=最近一期经审计的净资产÷公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动稳定公司股价的预案。

二、稳定股价预案的具体措施及顺序

当启动稳定股价预案的条件成就时，公司及相关主体将按下列顺序及时采取相应措施稳定股价：

（一）公司回购股票

公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。

公司股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该回购事宜在股东大会上投赞成票。

公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1、公司回购股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2、单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；3、单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。

（二）控股股东增持公司股票

当下列任一条件成就时，公司控股股东应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：1、公司回购股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；2、公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。

控股股东为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1、控股股东增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2、控股股东单次用于增持股份的资金金额不低于其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 20%；3、控股股东单一会计年度用于增持股份的资金金额累计不超过其上一会计年度自公司所获得税后现金分红金额的 100%。

控股股东承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

（三）董事、高级管理人员增持公司股票

当下列任一条件成就时，在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的条件下，对公司股票进行增持：1、控股股东增持股份方案实施完毕之日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；2、控股股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。

有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员为稳定股价增持公司股票时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项条件：1、增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；2、用于增持股份的资金不少于董事、高级管理人员上年度税后薪酬总和的 20%，但不超过董事、高级管理人员上一年度税后薪酬总和的 50%。

有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员承诺，在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

公司未来若有新选举或新聘任的董事（不包括独立董事）、高级管理人员且其从公司领取薪酬的，均应当履行公司在首次公开发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

三、稳定股价措施的启动程序

（一）公司回购股票的启动程序

- 1、公司董事会应在上述公司回购股份启动条件触发之日起的 15 个工作日内作出回购股份的决议；
- 2、公司董事会应当在作出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；
- 3、公司应在股东大会作出决议并履行相关法定手续之日起开始启动回购，并在 30 个工作日内实施完毕；
- 4、公司回购股份方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。

（二）控股股东及董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持股票的启动程序

- 1、公司董事会应在控股股东及董事、高级管理人员增持公司股票条件触发之日起 2 个工作日内发布增持公告；
- 2、控股股东及董事、高级管理人员应在作出增持公告并履行相关法定手续之日起开始启动增持，并在 15 个工作日内实施完毕。

四、稳定股价预案的终止条件

自公司股价稳定方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

- （一）公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；
- （二）公司继续回购股票或控股股东、董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；
- （三）继续增持股票将导致控股股东及/或董事及/或高级管理人员需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

五、约束措施

（一）公司将提示及督促公司的控股股东、董事、高级管理人员（包括公司现任董事、高级管理人员，以及在本预案承诺签署时尚未就任的或者未来新选举或聘任的董事、高级管理人员）严格履行在公司首次公开发行股票并上市时公司、控股股东、董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺。

（二）公司自愿接受证券监管部门、证券交易所等有关主管部门对股价稳定预案的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如果公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

1、若公司违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则公司应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依法向投资者进行赔偿。

2、若控股股东违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则该等控股股东应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）控股股东所持限售股锁定期自期满后延长六个月，并将其在最近一个会计年度从公司分得的税后现金股利返还给公司。如未按期返还，公司可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的税后现金股利总额。

3、若有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则该等董事、高级管理人员应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；

（2）公司应当自相关当事人未能履行稳定股价承诺当月起，扣减其每月税后薪酬的20%，直至累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得税后薪酬的20%。

4、上述承诺为公司、控股股东、董事、高级管理人员真实意思表示，相关主体自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。”

备注 17:

公司、余洪瑞、王启平关于发生欺诈发行情形承诺:

“1、本公司/本人保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

备注 18:

董事、高级管理人员关于首次公开发行股票后填补被摊薄即期回报的承诺

“公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：

1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。

- 2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
- 3、不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- 4、由董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、公司未来如有制订股权激励计划的，保证公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

公司董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示，公司董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。”

备注 19:

公司及其实际控制人余洪瑞、王启平关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺:

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

备注 20:

董事、监事、高级管理人员关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺:

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

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

备注 21:

公司关于严格履行招股说明书披露承诺事项的承诺:

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

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

备注 22:

实际控制人余洪瑞、王启平关于严格履行招股说明书披露承诺事项的承诺:

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

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

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

备注 23:

董事、监事、高级管理人员关于严格履行招股说明书披露承诺事项的承诺:

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

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

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

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

备注 24:

实际控制人余洪瑞、王启平关于规范资金往来和避免资金占用的承诺:

“1、自本承诺函签署之日起，在本人作为腾景科技的实际控制人期间，在腾景科技的股东大会、董事会或监事会审议腾景科技及其子公司向关联企业、其他非金融企业违规拆借资金（包括借入或借出资金）的议案时，本人提名的腾景科技董事、监事将对该等议案投反对票，以保护腾景科技及其他中小股东的利益。

2、如腾景科技因在首次公开发行股票并上市前与关联企业之间相互拆借资金的行为被政府主管部门处罚的，本人承诺对腾景科技因受处罚而产生的经济损失或支出的费用进行等额补偿，以保证腾景科技不受损失。”

二、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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影	是否关联交易	关联关系

福州金泽科技有限公司	腾景科技股份有限公司	福州马尾科技园区茶山路1号1#楼A栋1楼, 3-5楼, D栋1楼, 简易厂房, 宿舍	1,741,889.00	2019年8月19日	2025年8月18日	不适用	不适用	不适用	否	无
福州金泽科技有限公司	腾景科技股份有限公司	福州马尾科技园区茶山路1号1#楼B栋1楼	85,560.00	2020年6月1日	2025年8月18日	不适用	不适用	不适用	否	无

租赁情况说明

“租赁资产涉及金额”列示的为公司租赁此资产 2021 年 1-6 月发生的含税租金金额。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

募集资金总额		392,320,816.98				本年度投入募集资金总额			2,643,784.04			
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			2,643,784.04			
变更用途的募集资金总额比例 (%)												
承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 (如有)	募集资金 承诺投资 总额	调整后 投资总 额	截至期末 承诺投入 金额①	本年度投 入金额	截至期末 累计投入 金额②	截至期末 累计投入 金额与承 诺投入金 额的差额 ③=②-①	截至期末 投入进度 (%) ④=②/①	项目达 到预定 使用日 期	本年 度的 实现 效益	是否 达到 预计 效益	项目 可行 性 是否 发生 重大 变化
光电子关键与核心元器件建设项目	否	278,548,900.00	278,548,900.00	278,548,900.00	2,643,784.04	2,643,784.04	-275,905,115.96	0.95	2021年10月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	61,097,000.00	61,097,000.00	61,097,000.00			-61,097,000.00		2021年8月	不适用	不适用	否
超募资金	-	52,674,916.98	52,674,916.98	52,674,916.98			-52,674,916.98		不适用	不适用	不适用	否
合计	-	392,320,816.98	392,320,816.98	392,320,816.98	2,643,784.04	2,643,784.04	-389,677,032.94	-	-		-	-

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2021 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的总金额为人民币 286,317,436.48 元，该等募集资金置换事宜于 2021 年 8 月 25 日由公司董事会审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	公司于 2021 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 39,200 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款、智能通知存款等），现金管理期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
募集资金其他使用情况	无

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	97,000,000	100	1,568,196				1,568,196	98,568,196	76.20
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,000,000	5.15						5,000,000	3.87
3、其他内资持股	92,000,000	94.85	1,564,006				1,564,006	93,564,006	72.33
其中：境内非国有法人持股	26,640,000	27.47	1,564,006				1,564,006	28,204,006	21.80
境内自然人持股	65,360,000	67.38						65,360,000	50.53
4、外资持股			4,190				4,190	4,190	0.00
其中：境外法人持股			4,190				4,190	4,190	0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			30,781,804				30,781,804	30,781,804	23.80
1、人民币普通股			30,781,804				30,781,804	30,781,804	23.80

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	97,000,000	100	32,350,000	0	0	0	32,350,000	129,350,000	100.00

注：兴证投资管理有限公司参与公司首次公开发行战略配售获得的部分限售股份在报告期内通过转融通方式借出，借出部分体现为无限售条件流通股，本报告期借出数量为1,405,300股。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1)经中国证券监督管理委员会《关于同意腾景科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕551号）同意注册，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,235万股。公司于2021年3月26日在上海证券交易所科创板上市交易，本次发行完成后，公司股份总数为12,935万股。

(2)兴证投资管理有限公司战略配售认购公司首发股份1,617,500股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，兴证投资管理有限公司通过转融通方式出借所持限售股份1,405,300股，截至本报告期末其持有的限售股份数余额为212,200股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
兴证投资管理有限公司			1,617,500	1,617,500	首发战略配售股票限售	2023年3月26日
有限售条件的网下发行股份			1,355,996	1,355,996	首发网下配售股票限售	2021年9月26日
合计			2,973,496	2,973,496	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	8,769
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0
-------------------------	---

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 限售股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
余洪瑞	0	23,660,000	18.29	23,660,000	23,660,000	无	0	境内 自然 人
王启平	0	11,900,000	9.20	11,900,000	11,900,000	无	0	境内 自然 人
宁波高新区光元股 权投资管理中心 (有限合伙)	0	9,750,000	7.54	9,750,000	9,750,000	无	0	其他
金天兵	0	6,000,000	4.64	6,000,000	6,000,000	无	0	境内 自然 人
宁波梅山保税港区 虹石曼宁投资合伙 企业(有限合伙)	0	5,903,084	4.56	5,903,084	5,903,084	无	0	其他
福建华兴创业投资 有限公司	0	5,000,000	3.87	5,000,000	5,000,000	无	0	国有 法人
福建龙耀投资有限 公司	0	4,919,236	3.80	4,919,236	4,919,236	无	0	境内 非国 有法 人
刘伟	0	4,000,000	3.09	4,000,000	4,000,000	无	0	境内 自然 人
黄锦钟	0	3,000,000	2.32	3,000,000	3,000,000	无	0	境内 自然 人
宁波启立股权投资 管理合伙企业(有 限合伙)	0	2,200,000	1.70	2,200,000	2,200,000	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9 (QFII)	723,132	人民币普通股	723,132
中国工商银行股份有限公司—博时科创板三年定期开放混合型证券投资基金	511,327	人民币普通股	511,327
兴证证券资管—兴业银行—兴证资管玉麒麟安新7号集合资产管理计划	455,300	人民币普通股	455,300
兴证证券资管—兴业银行—兴证资管玉麒麟科睿创享5号集合资产管理计划	349,990	人民币普通股	349,990
殷巧凤	296,499	人民币普通股	296,499
杨号	222,543	人民币普通股	222,543
杨永政	200,000	人民币普通股	200,000
上海一村投资管理有限公司—一村溧海2号私募证券投资基金	199,936	人民币普通股	199,936
邓国云	199,783	人民币普通股	199,783
黄玲	186,200	人民币普通股	186,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	余洪瑞直接持有公司18.29%的股份，通过宁波光元控制公司7.54%的股份，通过宁波启立控制公司1.70%的股份，合计控制公司27.53%的股份，为公司控股股东。王启平直接持有公司9.20%的股份，通过宁波启立间接持有公司0.09%的股份，余洪瑞和王启平合计控制公司36.73%的股份。根据二人于2019年10月20日签订的《关于腾景科技股份有限公司的一致行动人协议书》，二人在公司董事会和股东大会的运作中采取一致行动。除上述关联关系外，公司其余前十名股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	余洪瑞	23,660,000	2024年3月26日	0	股票上市之日起36个月
2	王启平	11,900,000	2024年3月26日	0	股票上市之日起36个月
3	宁波高新区光元股权投资管理中心(有限合伙)	9,750,000	2024年3月26日	0	股票上市之日起36个月
4	金天兵	6,000,000	2022年3月26日	0	股票上市之日起12个月
5	宁波梅山保税港区虹石曼宁投资合伙企业(有限合伙)	5,903,084	2022年3月26日	0	股票上市之日起12个月
6	福建华兴创业投资有限公司	5,000,000	2022年3月26日	0	股票上市之日起12个月
7	福建龙耀投资有限公司	4,919,236	2022年3月26日	0	股票上市之日起12个月
8	刘伟	4,000,000	2022年3月26日	0	股票上市之日起12个月
9	黄锦钟	3,000,000	2022年3月26日	0	股票上市之日起12个月
10	宁波启立股权投资管理合伙企业(有限合伙)	2,200,000	2024年3月26日	0	股票上市之日起36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		余洪瑞直接持有公司18.29%的股份,通过宁波光元控制公司7.54%的股份,通过宁波启立控制公司1.70%的股份,合计控制公司27.53%的股份,为公司控股股东。王启平直接持有公司9.20%的股份,通过宁波启立间接持有公司0.09%的股份,余洪瑞和王启平合计控制公司36.73%的股份。根据二人于2019年10月20日签订的《关于腾景科技股份有限公司的一致行动人协议书》,二人在公司董事会和股东大会的运作中采取一致行动。除上述关联关系外,公司其余股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三)截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

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

二、财务报表

资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：腾景科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	100,542,350.72	65,305,217.83
交易性金融资产	七、2	332,802,868.52	55,125,282.89
衍生金融资产			
应收票据	七、4	13,243,420.21	19,861,094.90
应收账款	七、5	97,004,618.63	97,775,129.64
应收款项融资	七、6	27,147,541.78	454,775.00
预付款项	七、7	1,532,145.93	771,965.28
其他应收款	七、8	3,871,721.13	1,263,042.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、9	44,302,762.38	39,839,330.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	14,837,995.50	15,914,859.68
流动资产合计		635,285,424.80	296,310,697.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	308,917,713.61	152,717,804.27
在建工程	七、22	17,500,621.09	149,686,702.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	10,662,317.88	

无形资产	七、26	30,010,513.37	30,412,121.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	7,288,610.00	2,320,203.93
递延所得税资产	七、30	1,178,080.94	1,241,701.29
其他非流动资产	七、31	9,569,528.17	2,923,345.99
非流动资产合计		385,127,385.06	339,301,879.44
资产总计		1,020,412,809.86	635,612,577.31
流动负债：			
短期借款	七、32	20,021,750.00	20,023,925.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	30,857,741.66	25,869,438.55
应付账款	七、36	38,156,766.15	53,202,990.12
预收款项	七、37	59,878.42	92,709.40
合同负债	七、38	154,477.57	299,747.59
应付职工薪酬	七、39	9,361,882.52	10,957,502.34
应交税费	七、40	2,351,116.58	3,507,740.24
其他应付款	七、41	40,279.96	52,729.87
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	2,491,424.22	126,079.28
其他流动负债	七、44	4,830,044.41	9,537,870.19
流动负债合计		108,325,361.49	123,670,732.58
非流动负债：			
长期借款	七、45	92,892,000.00	94,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	8,445,875.22	0.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	2,615,454.59	3,045,272.75
递延所得税负债	七、30	270,430.28	18,792.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		104,223,760.09	97,064,065.18
负债合计		212,549,121.58	220,734,797.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	129,350,000.00	97,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	591,973,821.00	232,003,004.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	8,607,212.85	8,607,212.85
未分配利润	七、60	77,932,654.43	77,267,562.68
所有者权益（或股东权益）合计		807,863,688.28	414,877,779.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,020,412,809.86	635,612,577.31

公司负责人：余洪瑞 主管会计工作负责人：刘艺 会计机构负责人：陈生华

利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	七、61	134,417,778.91	123,731,418.44
减：营业成本	七、61	91,020,308.94	69,134,153.38
税金及附加	七、62	498,886.98	704,036.64
销售费用	七、63	2,216,552.27	1,808,185.90
管理费用	七、64	10,726,399.72	6,970,483.65
研发费用	七、65	12,693,993.37	7,856,589.07
财务费用	七、66	49,378.48	-509,742.83
其中：利息费用		1,560,275.39	
利息收入		777,742.63	34,742.56
加：其他收益	七、67	4,372,750.35	6,364,004.74
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	522,779.73	1,199,660.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,317,947.33	183,467.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	247,939.30	-1,396,706.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-170,172.05	-48,702.89

号填列)			
资产处置收益(损失以“一”号填列)	七、73	-6,373.33	-15,754.65
二、营业利润(亏损以“一”号填列)		24,497,130.48	44,053,680.36
加:营业外收入	七、74	36,858.97	22,247.61
减:营业外支出	七、75	83,681.27	2,071.23
三、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		24,450,308.18	44,073,856.74
减:所得税费用	七、76	1,795,716.43	5,728,700.89
四、净利润(净亏损以“一”号填列)		22,654,591.75	38,345,155.85
(一)持续经营净利润(净亏损以“一”号填列)		22,654,591.75	38,345,155.85
(二)终止经营净利润(净亏损以“一”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		22,654,591.75	38,345,155.85
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.20	0.40
(二)稀释每股收益(元/股)		0.20	0.40

公司负责人:余洪瑞 主管会计工作负责人:刘艺 会计机构负责人:陈生华

现金流量表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,139,810.93	80,579,954.90
收到的税费返还		3,031,539.59	1,370,840.19
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	5,997,908.20	7,745,628.78
经营活动现金流入小计		106,169,258.72	89,696,423.87
购买商品、接受劳务支付的现金		20,892,407.51	20,740,402.94
支付给职工及为职工支付的现金		52,128,343.18	36,312,555.91
支付的各项税费		4,577,595.24	7,366,178.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	7,703,648.49	6,642,244.16
经营活动现金流出小计		85,301,994.42	71,061,381.77
经营活动产生的现金流量净额		20,867,264.30	18,635,042.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		310,865,325.00	193,031,070.00
取得投资收益收到的现金		1,171,289.15	1,056,382.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,681.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		312,036,614.15	194,092,134.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,098,919.73	65,383,356.70
投资支付的现金		596,865,325.00	239,455,612.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		657,964,244.73	304,838,969.20
投资活动产生的现金流量净额		-345,927,630.58	-110,746,834.86
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金		401,379,816.00	
取得借款收到的现金		9,420,000.00	33,610,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		410,799,816.00	33,610,000.00
偿还债务支付的现金		10,528,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,419,345.67	499,975.14
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金		1,830,209.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	9,416,998.05	2,110,000.00
筹资活动现金流出小计		45,194,552.72	2,609,975.14
筹资活动产生的现金流量净额		365,605,263.28	31,000,024.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,819.08	460,064.91
五、现金及现金等价物净增加额		40,536,077.92	-60,651,702.99
加：期初现金及现金等价物余额		59,337,653.18	73,136,271.44
六、期末现金及现金等价物余额		99,873,731.10	12,484,568.45

公司负责人：余洪瑞 主管会计工作负责人：刘艺 会计机构负责人：陈生华

所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	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、上年期末余额	97,000,00 0.00				232,003,0 04.02				8,607,21 2.85	77,267,5 62.68	414,877,7 79.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	97,000,00 0.00				232,003,0 04.02				8,607,21 2.85	77,267,5 62.68	414,877,7 79.55
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	32,350,00 0.00				359,970,8 16.98					665,091. 75	392,985,9 08.73
（一）综合收益总额										22,654,5 91.75	22,654,59 1.75
（二）所有者投入和减少资 本	32,350,00 0.00				359,970,8 16.98						392,320,8 16.98
1. 所有者投入的普通股	32,350,00 0.00				359,970,8 16.98						392,320,8 16.98
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-21,989,	-21,989,5

										500.00	00.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,989,500.00	-21,989,500.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	129,350,000.00				591,973,821.00				8,607,212.85	77,932,654.43	807,863,688.28

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	97,000,00 0.00				232,003,0 04.02				1,518,08 3.97	13,465,4 02.74	343,986,4 90.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	97,000,00 0.00				232,003,0 04.02				1,518,08 3.97	13,465,4 02.74	343,986,4 90.73
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）										38,345,1 55.85	38,345,15 5.85
（一）综合收益总额										38,345,1 55.85	38,345,15 5.85
（二）所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	97,000,000.00				232,003,004.02				1,518,083.97	51,810,558.59	382,331,646.58

公司负责人：余洪瑞 主管会计工作负责人：刘艺 会计机构负责人：陈生华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

腾景科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2013 年 10 月 12 日经福州市经济技术开发区工商行政管理局核准登记,统一社会信用代码为:913501050797815747。本公司注册地址为福州马尾科技园珍珠路 2 号(自贸试验区内)。法定代表人:余洪瑞;截至 2021 年 6 月 30 日,公司注册资本 12,935.00 万元人民币。

2021 年 2 月 24 日公司取得中国证券监督管理委员会《关于同意腾景科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]551 号),同意公司首次公开发行股票注册的申请。2021 年 3 月 26 日公司股票在上海证券交易所科创板挂牌上市。公司首次公开发行人民币普通股(A 股)3,235 万股,发行价 13.60 元/股,募集资金净额 39,232.08 万元。本次发行完成后公司股本为 12,935 万股。2021 年 3 月 23 日,致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本次募资进行了审验,并出具了《验资报告》(致同验字(2021)第 351C000121 号)。2021 年 5 月 27 日,腾景科技在福州经济技术开发区市场监督管理局办理了变更登记。

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

本财务报表于 2021 年 8 月 25 日由本公司第一届董事会第十一次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38 收入”。

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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日当月的第一个工作日的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非

货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款的预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

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

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司将应收款项融资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

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

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

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；公司发生的初始直接费用；公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态 预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司参照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“23 固定资产”部分内容”部分有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用 寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“30 长期资产减值”部分所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

公司无形资产包括土地使用权、许可权、软件使用权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
----	------	------	----

土地使用权	50 年	直线法	
许可权	5 年	直线法	
软件使用权	3-5 年	直线法	

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

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

减值测试

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

根据新收入准则，已签订合同并实际预收款项，已到履约时点的预收款项调整至合同负债列报。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入

当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则 本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。⑤客户已接受该商品或服务。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、7（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。（2）具体方法 本公司收入确认的具体方法如下：①光电产品销售 A. 国内销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司在商品已经发出并经客户提取或签收确认，客户取得商品的控制权，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。B. 国外销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司根据合同约定将产品交付给承运人并办理出口报关、离港，取得报关单，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。C. 暂存仓销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司根据合同约定将产品交付给承运人并办理出口报关、离港，取得报关单，客户已从暂存仓提货且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。②光电产品加工 A. 国内加工：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司在产品加工完成后发出并经客户提取或签收确认，客户取得商品的控

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、租赁合同的识别：

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

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

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

2、租赁合同的分拆

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

3、租赁合同的合并

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

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

(3) 租赁负债

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

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

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(4) 租赁变更

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

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称新租赁准则）	经本公司第一届董事会第九次会议审议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并根据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。	详见第十节五、44.（3）

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	65,305,217.83	65,305,217.83	
交易性金融资产	55,125,282.89	55,125,282.89	
衍生金融资产			
应收票据	19,861,094.90	19,861,094.90	
应收账款	97,775,129.64	97,775,129.64	
应收款项融资	454,775.00	454,775.00	
预付款项	771,965.28	771,965.28	
其他应收款	1,263,042.57	1,263,042.57	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	39,839,330.08	39,839,330.08	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,914,859.68	15,914,859.68	
流动资产合计	296,310,697.87	296,310,697.87	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	152,717,804.27	152,717,804.27	
在建工程	149,686,702.64	149,686,702.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,334,892.23	16,334,892.23
无形资产	30,412,121.32	30,412,121.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,320,203.93	2,320,203.93	
递延所得税资产	1,241,701.29	1,241,701.29	
其他非流动资产	2,923,345.99	2,923,345.99	
非流动资产合计	339,301,879.44	355,636,771.67	16,334,892.23

资产总计	635,612,577.31	651,947,469.54	16,334,892.23
流动负债：			
短期借款	20,023,925.00	20,023,925.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,869,438.55	25,869,438.55	
应付账款	53,202,990.12	53,202,990.12	
预收款项	92,709.40	92,709.40	
合同负债	299,747.59	299,747.59	
应付职工薪酬	10,957,502.34	10,957,502.34	
应交税费	3,507,740.24	3,507,740.24	
其他应付款	52,729.87	52,729.87	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	126,079.28	126,079.28	
其他流动负债	9,537,870.19	9,537,870.19	
流动负债合计	123,670,732.58	123,670,732.58	
非流动负债：			
长期借款	94,000,000.00	94,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,334,892.23	16,334,892.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,045,272.75	3,045,272.75	
递延所得税负债	18,792.43	18,792.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	97,064,065.18	113,398,957.41	16,334,892.23
负债合计	220,734,797.76	237,069,689.99	16,334,892.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	97,000,000.00	97,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	232,003,004.02	232,003,004.02	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,607,212.85	8,607,212.85	

未分配利润	77,267,562.68	77,267,562.68	
所有者权益(或股东权益)合计	414,877,779.55	414,877,779.55	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	635,612,577.31	651,947,469.54	16,334,892.23

各项目调整情况的说明:

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

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	99,873,731.10	59,337,653.18
其他货币资金	668,619.62	5,967,564.65
合计	100,542,350.72	65,305,217.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

说明：2020年12月31日的其他货币资金5,967,564.65元、2021年6月30日的其他货币资金668,619.62元系汇票保证金，因使用受限，在编制现金流量表时不作为现金或现金等价物。除前述保证金外，期末货币资金不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	332,802,868.52	55,125,282.89
其中：		
债务工具投资	332,802,868.52	55,125,282.89
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	332,802,868.52	55,125,282.89

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,243,420.21	19,861,094.90
合计	13,243,420.21	19,861,094.90

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	3,030,000.00
合计	3,030,000.00

(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		4,817,753.35
合计		4,817,753.35

(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

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	101,595,281.48
1 至 2 年	296,652.13
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	101,891,933.61

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	101,891,933.61	100	4,887,314.98	4.8	97,004,618.63	102,861,912.19	100	5,086,782.55	4.95	97,775,129.64
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,891,933.61	100	4,887,314.98	4.80	97,004,618.63	102,861,912.19	100	5,086,782.55	4.95	97,775,129.64
合计	101,891,933.61	100	4,887,314.98	100	97,004,618.63	102,861,912.19	100	5,086,782.55	100	97,775,129.64

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	101,595,281.48	4,817,900.91	4.74
1 至 2 年	296,652.13	69,414.07	23.40
合计	101,891,933.61	4,887,314.98	4.80

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,086,782.55		199,467.57			4,887,314.98
合计	5,086,782.55		199,467.57			4,887,314.98

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 70,377,987.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 69.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,336,718.45 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	27,147,541.78	454,775.00
合计	27,147,541.78	454,775.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,452,397.67	94.79	771,965.28	100.00
1 至 2 年	79,748.26	5.21		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,532,145.93	100.00	771,965.28	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款汇总金额为人民币 1,110,847.52 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 72.50%

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		
应收股利		
其他应收款	3,871,721.13	1,263,042.57
合计	3,871,721.13	1,263,042.57

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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 年以内小计	3,896,954.40
1 至 2 年	1,150.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,898,104.40

(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
------	--------	--------

保证金	522,908.00	522,908.00
出口退税款		814,989.57
代垫食堂水电费	62,476.40	
应收稳岗补贴	3,312,720.00	
合计	3,898,104.40	1,337,897.57

(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	74,855.00			74,855.00
2021年1月1日余额在本期	74,855.00			74,855.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	48,471.73			48,471.73
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	26,383.27			26,383.27

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	
按组合计提坏	74,855.00		48,471.73			26,383.27

账准备					
合计	74,855.00		48,471.73		26,383.27

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
福州市劳动就业中心失业保险基金管理专用	政府补助	3,312,720.00	1 年以内	84.98	
福州金泽科技有限公司	押金及保证金	492,278.00	1 年以内	12.63	21,988.39
福建立品餐饮管理服务有限责任公司	代垫水电费	62,476.40	1 年以内	1.60	2,790.61
深圳市特发信息股份有限公司	押金及保证金	29,480.00	1 年以内	0.76	1,316.77
中国银行股份有限公司台江支行	押金及保证金	1,150.00	1-2 年	0.03	287.50
合计	/	3,898,104.40	/	100.00	26,383.27

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
福州市劳动就业中心失业保险基金管理专用	2021 年度春节稳岗补贴	3,312,720.00	1 年以内	根据福州人社局通知公告：2021 年度可享受福州市春节期间连续生产稳就业失业保险稳岗返还首批企业名单的公示，公司将于 2021 年 7 月初收到

				春节稳岗补贴 331 万元。
--	--	--	--	----------------

其他说明：
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	10,042,193.73		10,042,193.73	9,190,021.08		9,190,021.08
在产品	19,035,121.71		19,035,121.71	18,083,519.92		18,083,519.92
库存商品	8,799,066.77	153,719.39	8,645,347.38	7,381,636.32	70,948.58	7,310,687.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	5,027,267.91		5,027,267.91	3,502,086.28	149.76	3,501,936.52
发出商品	1,538,443.28		1,538,443.28	1,753,164.82		1,753,164.82
委托加工物资	14,388.37		14,388.37			
合计	44,456,481.77	153,719.39	44,302,762.38	39,910,428.42	71,098.34	39,839,330.08

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	70,948.58	170,172.05		87,401.24		153,719.39
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	149.76			149.76		
合计	71,098.34	170,172.05		87,551.00		153,719.39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

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

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	503.26	2,185,697.56
增值税留抵税额		889,695.23
未终止确认的银行承兑汇票	4,817,753.35	9,503,935.14
理财产品	10,000,000.00	
理财产品应计利息	19,738.89	
上市中介费用		3,335,531.75
合计	14,837,995.50	15,914,859.68

其他说明：

无

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

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

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

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	308,917,713.61	152,717,804.27
固定资产清理		
合计	308,917,713.61	152,717,804.27

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		189,305,677.18	514,901.59	6,156,290.16	195,976,868.93
2. 本期增加金额	152,123,114.94	12,903,452.41	281,265.74	2,037,976.77	167,345,809.86
(1) 购置		12,903,452.41	281,265.74	2,037,976.77	15,222,694.92
(2) 在建工程转入	152,123,114.94				152,123,114.94
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		384,081.46		15,337.79	399,419.25
(1) 处置或报废		384,081.46		15,337.79	399,419.25
4. 期末余额	152,123,114.94	201,825,048.13	796,167.33	8,178,929.14	362,923,259.54
二、累计折旧					
1. 期初余额		38,932,787.15	305,663.97	4,020,613.54	43,259,064.66
2. 本期增加金额	855,692.96	9,514,476.35	54,182.16	463,230.14	10,887,581.61
(1) 计提	855,692.96	9,514,476.35	54,182.16	463,230.14	10,887,581.61
3. 本期减少金额		127,394.65		13,705.69	141,100.34
(1) 处置或报废		127,394.65		13,705.69	141,100.34
4. 期末余额	855,692.96	48,319,868.85	359,846.13	4,470,137.99	54,005,545.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	151,267,421.98	153,505,179.28	436,321.20	3,708,791.15	308,917,713.61
2. 期初账面价值		150,372,890.03	209,237.62	2,135,676.62	152,717,804.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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
房屋及建筑物（光电子关键与核心元器件建设项目）	146,342,563.09	办理中

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,500,621.09	149,686,702.64
工程物资		
合计	17,500,621.09	149,686,702.64

其他说明:

无

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
模具、设备	10,058,310.08		10,058,310.08	311,805.31		311,805.31
光电子关键与 核心元器件建 设项目装修	7,426,744.97		7,426,744.97	149,344,240.72		149,344,240.72
金蝶软件开发	15,566.04		15,566.04	30,656.61		30,656.61
合计	17,500,621.09		17,500,621.09	149,686,702.64		149,686,702.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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

光 电 子 关 键 与 核 心 元 器 件 建 设 项 目	154,105, 900.00	149,344, 240.72	16,205, 232.53	152,123, 114.94	5,999,6 13.34	7,426,7 44.97	1 0 7	主 体 建 筑 已 完 工 ， 部 分 改 造 尚 在 施 工	3,340,1 31.74	1,267,9 89.47	1. 35	自 筹 、 金 融 机 构 贷 款
合 计	154,105,9 00.00	149,344,24 0.72	16,205,23 2.53	152,123,1 14.94	5,999,61 3.34	7,426,74 4.97	/ /	/ /	3,340,13 1.74	1,267,98 9.47	/ /	/ /

(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

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,334,892.23	16,334,892.23
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	4,063,534.59	4,063,534.59
4. 期末余额	12,271,357.64	12,271,357.64
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,609,039.76	1,609,039.76
(1) 计提	1,609,039.76	1,609,039.76
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,609,039.76	1,609,039.76
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	10,662,317.88	10,662,317.88
2. 期初账面价值	16,334,892.23	16,334,892.23

其他说明：

无

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	许可权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	30,889,700.00			377,531.69	862,858.38	32,130,090.07
2. 本期增加金额					30,182.08	30,182.08
(1) 购置					30,182.08	30,182.08
(2) 内部研发						
(3) 企						

业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	30,889,700.00			377,531.69	893,040.46	32,160,272.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,390,036.61			79,438.61	248,493.53	1,717,968.75
2. 本期增加金额	308,896.98			40,470.12	82,422.93	431,790.03
(1) 计提	308,896.98			40,470.12	82,422.93	431,790.03
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,698,933.59			119,908.73	330,916.46	2,149,758.78
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	29,190,766.41			257,622.96	562,124.00	30,010,513.37
2. 期初账面价值	29,499,663.39			298,093.08	614,364.85	30,412,121.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造支出	2,320,203.93	5,999,613.34	1,031,207.27		7,288,610.00
合计	2,320,203.93	5,999,613.34	1,031,207.27		7,288,610.00

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	5,067,417.64	760,112.65	5,232,735.89	784,910.38
递延收益	2,615,454.59	392,318.19	3,045,272.75	456,790.91
折旧或摊销差	171,000.72	25,650.11		
合计	7,853,872.95	1,178,080.94	8,278,008.64	1,241,701.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
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				
理财产品应计利息	1,802,868.52	270,430.28	125,282.89	18,792.43
合计	1,802,868.52	270,430.28	125,282.89	18,792.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	9,569,528.17		9,569,528.17	2,923,345.99		2,923,345.99

合计	9,569,528.17		9,569,528.17	2,923,345.99		2,923,345.99
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
短期借款应付利息	21,750.00	23,925.00
合计	20,021,750.00	20,023,925.00

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：2020 年公司从中国建设银行股份有限公司福建省分行取得 2000 万元的短期借款，以公司“一种高隔离度光纤激光隔离器”专利技术作为质押，借款期限为 2020 年 8 月 6 日至 2021 年 8 月 6 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,857,741.66	25,869,438.55
合计	30,857,741.66	25,869,438.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	29,114,754.38	28,614,656.65
工程款	4,929,381.97	4,586,710.12
设备款	4,112,629.80	20,001,623.35
合计	38,156,766.15	53,202,990.12

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	59,878.42	92,709.40
合计	59,878.42	92,709.40

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	154,477.57	299,747.59
合计	154,477.57	299,747.59

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,957,502.34	48,446,302.90	50,041,922.72	9,361,882.52
二、离职后福利-设定提存计划		2,693,420.73	2,693,420.73	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,957,502.34	51,139,723.63	52,735,343.45	9,361,882.52

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,957,502.34	42,619,725.98	44,458,326.25	9,118,902.07
二、职工福利费		2,413,379.36	2,366,405.18	46,974.18
三、社会保险费		1,640,907.00	1,640,907.00	
其中：医疗保险费		1,475,024.84	1,475,024.84	
工伤保险费		35,528.20	35,528.20	
生育保险费		130,353.96	130,353.96	
四、住房公积金		1,446,174.00	1,446,174.00	
五、工会经费和职工教育经费		326,116.56	130,110.29	196,006.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,957,502.34	48,446,302.90	50,041,922.72	9,361,882.52

(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		2,612,037.12	2,612,037.12	
2、失业保险费		81,383.61	81,383.61	
3、企业年金缴费				
合计		2,693,420.73	2,693,420.73	

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	259,151.54	
教育费附加（含地方）	12,957.58	
消费税		
营业税		
企业所得税	501,262.95	3,380,832.21
个人所得税	1,252,622.38	98,953.76
城市维护建设税	18,140.61	
土地使用税	20,398.27	20,398.27
印花税	9,613.10	7,556.00
房产税	276,970.15	
合计	2,351,116.58	3,507,740.24

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	40,279.96	52,729.87
合计	40,279.96	52,729.87

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	40,279.96	52,729.87
合计	40,279.96	52,729.87

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	103,980.84	126,079.28
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,387,443.38	
合计	2,491,424.22	126,079.28

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,291.06	33,935.05
未终止确认应收票据	4,817,753.35	9,503,935.14
合计	4,830,044.41	9,537,870.19

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押、保证借款	92,892,000.00	94,000,000.00
合计	92,892,000.00	94,000,000.00

长期借款分类的说明：

公司用于长期借款抵押的财产为土地使用权及在建工程-光电子关键与核心元器件和模块建设项目，详见第十节财务报告之七合并财务报表项目注释“81 所有权或使用权受到限制的资产”；关联方余洪瑞、陈裕秀、王启平、郑斌为该借款提供连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,989,662.49	18,039,106.54
未确认融资费用	-543,787.27	-1,704,214.31
合计	8,445,875.22	16,334,892.23

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	3,045,272.75		429,818.16	2,615,454.59	2019年第一批省级预算内基本建设资金 2019年马尾区四项工业惠企政策区级配套奖励
合计	3,045,272.75		429,818.16	2,615,454.59	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
2019 年 第一批省 级预算内 基本建设 资金	2,050,000.00			300,000.00		1,750,000.00	与资产相关
2019 年 马尾区四 项工业惠 企政策区 级配套奖 励	995,272.75			129,818.16		865,454.59	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：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	97,000,000.00	32,350,000.00				32,350,000.00	129,350,000.00

其他说明：

2021 年 3 月 26 日公司在上海证券交易所科创板挂牌上市。公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,235 万股。本次发行完成后公司股本为 12,935 万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	232,003,004.02	359,970,816.98		591,973,821.00
其他资本公积				
合计	232,003,004.02	359,970,816.98		591,973,821.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）变动原因为本期公司首次公开发行股票，募集资金净额 39,232.08 万元，其中，股本金额 3,235 万元，资本溢价（股本溢价）35,997.08 万元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,607,212.85			8,607,212.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,607,212.85			8,607,212.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度

调整前上期末未分配利润	77,267,562.68	13,465,402.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	77,267,562.68	13,465,402.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,654,591.75	70,891,288.82
减：提取法定盈余公积		7,089,128.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,989,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	77,932,654.43	77,267,562.68

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 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	134,407,503.69	91,020,308.94	123,658,002.41	69,134,153.38
其他业务	10,275.22		73,416.03	
合计	134,417,778.91	91,020,308.94	123,731,418.44	69,134,153.38

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,140.61	372,593.24
教育费附加	12,957.58	266,138.03
资源税		
房产税	276,970.15	
土地使用税	40,796.54	20,398.27
印花税	149,782.10	44,907.10
车船税	240.00	
合计	498,886.98	704,036.64

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,472,072.99	1,405,375.71
差旅费	78,502.50	49,323.08
办公费	14,734.47	103,631.05
业务宣传费	487,191.67	221,807.29
折旧费	49,274.32	5,133.39
房屋租赁费	97,125.67	16,564.85
水电费	8,589.49	4,800.00
招待费	6,811.11	
其他	2,250.05	1,550.53
合计	2,216,552.27	1,808,185.90

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,989,392.15	4,238,293.50

折旧与摊销	1,132,535.20	189,724.48
办公费	970,503.83	450,894.58
聘请中介机构费	1,108,891.97	939,759.34
房屋租赁费	83,120.70	100,493.69
业务招待费	64,307.78	24,810.91
水电费	544,160.43	67,340.28
劳动保护费	30,899.71	146,414.14
董事会费	180,205.72	90,754.72
其他	1,622,382.23	721,998.01
合计	10,726,399.72	6,970,483.65

其他说明：

管理费用-其他中包含了上市仪式费用、路演费用、广告费用等上市相关费用 779,887.40 元。

65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	7,712,188.68	5,642,661.88
材料费	1,984,285.48	1,089,045.25
折旧费	2,322,971.66	843,341.83
其他	674,547.55	281,540.11
合计	12,693,993.37	7,856,589.07

其他说明：

无

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,560,275.39	
加：利息收入	-777,742.63	-34,742.56
汇兑损益	-785,664.02	-531,514.61
手续费及其他	52,509.74	56,514.34
合计	49,378.48	-509,742.83

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

2019 年第一批省级预算内基本建设资金	300,000.00	300,000.00
2020 稳定就业专项补助		60,000.00
2018-2019 知识产权奖励金		64,000.00
2019 三代手续费		38,420.58
2019 失业保险稳岗补贴		100,137.91
企业上市奖励金		1,700,000.00
2018 三代手续费		25,511.95
2019 第三季度稳步增长奖励		20,000.00
2019 年马尾区物联网产业发展专项资金		600,000.00
2019 年马尾区四项工业惠企政策区级配套奖励	129,818.16	64,909.09
2019 年技改完工奖励省市区配套奖励		1,153,000.00
福州市院士工作站补助经费		300,000.00
2020 年专利质押贷款政府贴息		107,000.00
2020 上市奖励金		1,500,000.00
2016-2017 三代手续费对应增值税返还		-1,473.46
社保返还		332,498.67
2020 年马尾科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	568,000.00	
2020 三代手续费	23,212.19	
2020 年第二季度制造企业增产增效奖励	39,000.00	
福州市劳动中心实业保险基金管理第一批春节稳岗补贴	3,312,720.00	
合计	4,372,750.35	6,364,004.74

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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	522,779.73	1,199,660.14
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		
合计	522,779.73	1,199,660.14

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,317,947.33	183,467.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,317,947.33	183,467.12

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	199,467.57	-1,392,002.28
其他应收款坏账损失	48,471.73	-4,704.45
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	247,939.30	-1,396,706.73

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-170,172.05	-48,702.89
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	-170,172.05	-48,702.89

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益（损失以“-”填列）	-6,373.33	-15,754.65
合计	-6,373.33	-15,754.65

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

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		51.39	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
其他	36,858.97	22,196.22	36,858.97
合计	36,858.97	22,247.61	36,858.97

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	82,381.27	1,571.23	82,381.27
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,300.00	500.00	1,300.00
合计	83,681.27	2,071.23	83,681.27

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,480,458.23	6,009,674.77
递延所得税费用	315,258.20	-280,973.88
合计	1,795,716.43	5,728,700.89

(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	24,450,308.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,667,546.23
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	195.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费用加成扣除的纳税影响(以“-”)填列	-1,872,024.80
所得税费用	1,795,716.43

其他说明:

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	630,212.19	7,189,095.65
收到代垫款项、押金及保证金	4,579,574.63	499,594.35
利息收入	749,875.96	34,742.56
其他	38,245.42	22,196.22
合计	5,997,908.20	7,745,628.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付代垫款项、押金及保证金	4,358.50	21,609.55

受到限制的存款		1,521,642.77
付现费用	7,693,976.99	5,098,411.84
其他	5,313.00	580.00
合计	7,703,648.49	6,642,244.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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
支付上市中介费	9,416,998.05	2,110,000.00
合计	9,416,998.05	2,110,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,654,591.75	38,345,155.85
加：资产减值准备	170,172.05	48,702.89
信用减值损失	-247,939.30	1,396,706.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,887,587.61	6,071,177.58
使用权资产摊销	1,609,039.76	

无形资产摊销	431,790.03	49,316.80
长期待摊费用摊销	1,031,207.27	179,366.23
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）	6,373.33	15,754.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82,381.27	1,519.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,317,947.33	-183,467.12
财务费用（收益以“-”号填列）	774,611.37	-460,064.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-522,779.73	-1,199,660.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	63,620.35	-334,376.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	251,637.85	53,402.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,550,983.30	-3,153,436.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,880,428.66	-49,481,468.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,424,329.98	27,286,411.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,867,264.30	18,635,042.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	99,873,731.10	12,484,568.45
减：现金的期初余额	59,337,653.18	73,136,271.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	40,536,077.92	-60,651,702.99

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	99,873,731.10	59,337,653.18
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	99,873,731.10	59,337,653.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	99,873,731.10	59,337,653.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**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	668,619.62	银行承兑汇票保证金
应收票据	3,030,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押保证
存货		
固定资产	151,267,421.98	银行贷款抵押
无形资产	29,190,766.41	银行贷款抵押
在建工程	7,426,744.97	银行贷款抵押
合计	191,583,552.98	/

其他说明：

①2019年5月23日，本公司向中国银行股份有限公司福州台江支行取得总金额为125,000,000.00元的授信额度，以无形资产-土地使用权（闽（2020）马尾区不动产权第0000002号）为抵押，同时关联方余洪瑞、陈裕秀、王启平、郑斌为该借款合同提供连带责任保证，担保期限60个月。2020

年 2 月 10 日，本公司与中国银行股份有限公司福州台江支行解除上述无形资产-土地使用权的抵押关系，重新签订抵押合同，以无形资产-土地使用权（闽（2020）马尾区不动产权第 0000002 号）及在建工程-光电子关键与核心元器件和模块建设项目为抵押，同时关联方余洪瑞、陈裕秀、王启平、郑斌为该借款合同提供连带责任保证，取得授信额度 125,000,000.00 元。截止至 2021 年 6 月 30 日，本公司借款余额为 92,892,000.00 元。

②公司与招商银行股份有限公司于 2021 年 1 月签订的银行承兑合作协议，截止 2021 年 6 月 30 日，公司以账面价值 3,030,000.00 元的应收银行承兑汇票质押，其他货币资金 668,619.62 元作为保证金，为公司在招商银行开具的银行承兑汇票提供担保，并对外开具银行承兑汇票 2,194,518.13 元。

③2020 年公司从中国建设银行股份有限公司福建省分行取得 2,000.00 万元的短期借款，以公司“一种高隔离度光纤激光隔离器”专利技术作为质押，借款期限为 2020 年 8 月 6 日至 2021 年 8 月 6 日。

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	372,849.85	6.4601	2,408,647.32
欧元			
日元			
应收账款	-	-	
其中：美元	1,794,923.55	6.4601	11,595,385.63
欧元			
日元			
应付账款	-	-	
其中：美元	57,262.67	6.4601	369,922.57
欧元	51,939.04	7.6862	399,213.85
日元			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年第一批省级预算内基本建设资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年马尾区四项工业惠企政策区级配套奖励	129,818.16	其他收益	129,818.16
2020 年马尾科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励	568,000.00	其他收益	568,000.00
2020 年第二季度制造企业增产增效奖励	39,000.00	其他收益	39,000.00
福州市劳动中心实业保险基金管理第一批春节稳岗补贴	3,312,720.00	其他收益	3,312,720.00
合计	4,349,538.16		4,349,538.16

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

□适用 √不适用

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面

临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 69.07%（2020 年：73.66%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100.00%（2020 年：100.00%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 8,680.19 万元（2020 年 12 月 31 日：5,959.51 万元）。于 2021 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的票据池授信额度为 1,780.55 万元（2020 年 12 月 31 日：724.88 万元）。

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

项 目	2021.06.30			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	2,002.18			2,002.18
应付票据	3,085.77			3,085.77
应付账款	3,815.68			3,815.68

其他应付款	4.03			4.03
一年内到期的非流动负债	10.40			10.40
其他流动负债（不含递延收益）	483.00			483.00
长期借款		9,289.20		9,289.20
租赁负债	238.74	844.59		1,083.33
金融负债和或有负债合计	9,639.80	10,133.79		19,773.59

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

项 目	2020.12.31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债:				
短期借款	2,002.39			2,002.39
应付票据	2,586.94			2,586.94
应付账款	5,320.30			5,320.30
其他应付款	5.27			5.27
一年内到期的非流动负债	12.61			12.61
其他流动负债（不含递延收益）	953.79			953.79
长期借款		9,400.00		9,400.00
金融负债和或有负债合计	10,881.30	9,400.00		20,281.30

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

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例, 并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险, 并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

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

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

于 2021 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见“第十节财务报告之七合并报表项目注释“82 外币货币性项目”。本公司的汇率风险主要产生于以外币结算的出口业务。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前通过控制外汇持有量并及时结汇规避汇率风险。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 20.85%（2020 年 12 月 31 日：34.73%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资		332,802,868.52		332,802,868.52
（二）应收款项融资			27,147,541.78	27,147,541.78
持续以公允价值计量的资产总额		332,802,868.52	27,147,541.78	359,950,410.30
二、非持续的公允价值计量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

第二层次公允价值计量：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

适用 不适用

第三层次公允价值计量：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。应收款项融资为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用账面价值作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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
金天兵	参股股东
宁波启立股权投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
宁波梅山保税港区虹石曼宁投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
福建华兴创业投资有限公司	参股股东
福建龙耀投资有限公司	参股股东

宁波高新区光元股权投资管理中心（有限合伙）	参股股东
巫友琴	参股股东
林劲林	参股股东
颜贻崇	参股股东
刘艺	参股股东
陈裕秀	其他
郑斌	其他
Crystalaser LC	其他
董事、经理、财务负责人及董事会秘书	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Crystalaser LC	销售产品	128,121.53	53,718.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
余洪瑞、陈裕秀、王启平、郑斌	125,000,000.00	2019-11-19	2024-11-18	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2019年5月,本公司与中国银行台江支行营业部签订了编号为FJ9992019008和FJ9992019009的保证合同,保证额度为12,500.00万元,由余洪瑞、陈裕秀、王启平、郑斌提供连带担保责任。截止至2021年6月30日,本公司已在该授信额度内取得长期借款9,289.20万元。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	264.51	222.46

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	CrystaLaser LC	17,693.73	16,432.74

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021. 6. 30	2020. 12. 31
资产负债表日后第 1 年	2,964,833.00	4,005,074.20
资产负债表日后第 2 年	2,965,160.40	4,021,286.60
资产负债表日后第 3 年	3,052,256.85	4,071,739.71
以后年度	3,590,311.69	6,974,084.71
合 计	12,572,561.94	19,072,185.22

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

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□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

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 长期股权投资

适用 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,373.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,349,538.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	522,779.73	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,317,947.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,610.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,074,237.27	
少数股东权益影响额		
合计	6,086,044.51	

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	3.64	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.66	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：余洪瑞

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用