

欧菲光集团股份有限公司

2021 年年度报告

OFILM

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蔡荣军、主管会计工作负责人曾兆豪及会计机构负责人(会计主管人员)姚飞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场变化等多方面因素影响，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司可能面临的风险详见本报告“第三节 十一、公司未来发展的展望（四）公司可能面对的风险”，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	50
第五节 环境和社会责任 .....	70
第六节 重要事项.....	73
第七节 股份变动及股东情况 .....	98
第八节 优先股相关情况 .....	107
第九节 债券相关情况 .....	107
第十节 财务报告.....	108

## 备查文件目录

一、载有董事长蔡荣军先生签名的 2021 年年度报告。

二、载有公司法定代表人蔡荣军先生、主管会计工作负责人曾兆豪先生及会计机构负责人姚飞先生签名并盖章的财务报表。

三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师秦睿、夏坤签名并盖章的公司 2021 年年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、欧菲光	指	欧菲光集团股份有限公司
广州得尔塔	指	广州得尔塔影像技术有限公司（曾用名：欧菲影像技术（广州）有限公司）
东莞创智	指	东莞欧菲创智影像科技有限公司
深圳创新	指	深圳欧菲创新科技有限公司
东莞卓智	指	东莞欧菲卓智影像科技有限公司
天津光电	指	天津欧菲光电有限公司
深圳畅视通	指	深圳畅视通科技有限公司
南昌光科技	指	南昌欧菲光科技有限公司
南昌光电	指	南昌欧菲光电技术有限公司
江西奇利	指	江西奇利微电子有限公司（曾用名：南昌欧菲光显示技术有限公司）
南昌光学	指	南昌欧菲光学技术有限公司
江西慧光	指	江西慧光微电子有限公司
江西展耀	指	江西展耀微电子有限公司（曾用名：南昌欧菲显示科技有限公司）
江西欧迈斯	指	江西欧迈斯微电子有限公司
苏州欧菲	指	苏州欧菲光科技有限公司
安徽晶润	指	安徽晶润光电科技有限公司（曾用名：合肥欧菲光电科技有限公司）
合肥晶超	指	合肥晶超光学科技有限公司
智能科技	指	南昌欧迈斯智能科技有限公司
江西芯恒创	指	江西芯恒创半导体有限公司
南昌瑞新	指	南昌瑞新信息产业有限公司（曾用名：南昌欧菲智慧信息产业有限公司）
南昌智能	指	南昌欧菲智能科技有限公司
上海融创	指	融创天下（上海）科技发展有限公司
福建智联	指	福建星光智联信息科技有限公司
南昌多媒体	指	南昌欧菲多媒体新技术有限公司
安徽车联	指	安徽欧菲智能车联科技有限公司
上海华汽	指	上海华东汽车信息技术有限公司
南京天擎	指	南京天擎汽车电子有限公司
上海车联	指	上海欧菲智能车联科技有限公司
江西晶润	指	江西晶润光学有限公司
江西晶超	指	江西晶超光学有限公司
江西晶浩	指	江西晶浩光学有限公司
炬能物联	指	江西欧菲炬能物联科技有限公司

释义项	指	释义内容
九江恒睿	指	九江恒睿金属表面处理有限公司
江西新菲	指	江西新菲新材料有限公司
江西卓讯	指	江西卓讯微电子有限公司
深圳兴舜	指	深圳兴舜科技有限公司（曾用名：深圳得尔塔影像技术有限公司）
芬兰公司	指	SensegOy（芬兰）
韩国欧菲	指	韩国欧菲有限公司子公司
台湾欧菲	指	台湾欧菲光科技有限公司
美国欧菲	指	O-FILM USA CO.LTD
日本欧菲	指	O-FILM JAPAN 株式会社
印度欧菲	指	OFILM OPTICAL ELECTRONIC TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED,
香港欧菲	指	欧菲光科技（香港）有限公司
广州视嘉	指	广州视嘉科技有限公司
南昌视讯	指	南昌欧菲视讯科技有限公司
南昌半导体	指	南昌欧菲半导体技术有限公司
欧菲控股	指	深圳市欧菲投资控股有限公司
南昌工控	指	南昌工控资产管理有限公司
南昌液化石油气	指	南昌市液化石油气公司
闻泰科技	指	闻泰科技股份有限公司
安徽精卓技术	指	安徽精卓光显技术有限责任公司
安徽精卓科技	指	安徽精卓光显科技有限责任公司
南昌精卓通信	指	南昌精卓通信设备有限公司
南昌精卓光电	指	南昌精卓光电科技有限公司
南昌虚拟现实	指	南昌虚拟现实研究院股份有限公司
新菲光	指	新菲光通信技术有限公司
纵慧芯光	指	常州纵慧芯光半导体科技有限公司
南昌医疗	指	南昌欧菲医疗防护用品有限公司
新思考	指	新思考电机有限公司
艾特智能	指	深圳市艾特智能科技有限公司
陕西云创	指	陕西云创网络科技股份有限公司
江西育泊	指	江西育泊科技有限公司
北汽新能源硅谷	指	北汽新能源硅谷研发公司
裕高	指	裕高（中国）有限公司
南昌新菲半导体	指	南昌新菲半导体材料有限公司
赣江新区群益	指	赣江新区群益企业管理中心（有限合伙）
赣江新区新祺盛	指	赣江新区新祺盛企业管理中心（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	欧菲光	股票代码	002456
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欧菲光集团股份有限公司		
公司的中文简称	欧菲光		
公司的外文名称（如有）	OFILM Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	OFILM		
公司的法定代表人	蔡荣军		
注册地址	深圳市光明区凤凰街道东坑社区凤归路 3 号 2 栋一层至五层		
注册地址的邮政编码	518107		
公司注册地址历史变更情况	公司根据实际经营发展需要，将注册地址由“深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园”变更为“深圳市光明区凤凰街道东坑社区凤归路 3 号 2 栋一层至五层”		
办公地址	深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层		
办公地址的邮政编码	518068		
公司网址	<a href="http://www.ofilm.com/">http://www.ofilm.com/</a>		
电子信箱	ir@ofilm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭瑞	周亮
联系地址	深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层	深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层
电话	0755-27555331	0755-27555331
传真	0755-27545688	0755-27545688
电子信箱	ir@ofilm.com	ir@ofilm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914403007261824992
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	秦睿、夏坤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦	秦敬林、陈召军	2021 年 9 月 29 日-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	22,843,942,947.19	48,349,701,025.62	-52.75%	51,974,129,540.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,624,971,644.78	-1,944,517,623.72	-34.99%	509,851,902.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,582,420,607.47	-2,061,303,571.96	-25.28%	321,127,912.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,998,023,583.27	4,031,610,342.20	-50.44%	3,256,359,172.31
基本每股收益（元/股）	-0.9102	-0.7216	-26.14%	0.1892
稀释每股收益（元/股）	-0.9102	-0.7216	-26.14%	0.1879
加权平均净资产收益率	-35.67%	-22.99%	下降 12.68 个百分点	5.80%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	24,637,185,332.36	34,227,062,253.61	-28.02%	40,559,525,006.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,433,538,878.80	7,457,453,687.35	13.09%	9,458,789,840.19

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

是  否



扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 是 □ 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	22,843,942,947.19	48,349,701,025.62	无
营业收入扣除金额（元）	271,847,244.86	1,501,998,576.42	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除后金额（元）	22,572,095,702.33	46,847,702,449.20	主营业务收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,366,076,905.74	4,375,606,386.76	5,456,485,899.30	5,645,773,755.39
归属于上市公司股东的净利润	77,201,086.07	-43,304,087.92	-74,284,063.37	-2,584,584,579.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,080,032.08	-91,168,042.23	-225,519,557.17	-2,305,813,040.15
经营活动产生的现金流量净额	1,367,017,482.70	1,013,788,199.27	-1,043,397,152.55	660,615,053.85

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

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-43,156,860.02	4,508,621.75	-32,659,974.66	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	155,372,141.77	171,491,781.31	64,872,042.71	-
债务重组损益	17,741,322.85	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,586,959.15	393,023.13	8,476,725.30	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	81,366.67	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,367,455.48	-23,830,570.37	-7,203,483.33	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-28,097,620.46	-23,905,050.30	156,750,354.61	-
减：所得税影响额	-51,807,054.24	14,867,346.40	982,406.51	-
少数股东权益影响额（税后）	-5,655,972.27	-2,995,489.12	529,268.55	-
合计	-42,551,037.31	116,785,948.24	188,723,989.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### （一）行业发展概况

##### 1、公司所属行业的发展阶段

###### （1）消费电子

消费电子行业是典型的科技驱动行业，随着芯片领域竞争的进一步加速，在重塑行业业态的同时，也带来了新兴的产业需求。随着5G、人工智能及物联网等技术的飞速发展和终端产品的持续技术创新，消费电子产业持续向智能化和集成化快速发展，正逐渐步入一个全新的发展阶段。

消费电子和5G技术应用的加速落地带动消费电子行业的稳步发展，后续行业将进入平稳发展期，智能汽车、智能家居、VR/AR和智能穿戴等新产品成为拉动行业增长新的重要动力。光学零组件的升级将成为行业内重要的创新和增长领域。工信部、中央网信办、国家发改委等十部门印发《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）》，从标准体系构建、产业基础强化、信息消费升级、行业应用深化、社会民生服务等方面提出了8大专项行动，为未来5G应用发展指明了方向，开启了5G应用繁荣发展的新征程。网络覆盖的日渐完善和终端性能的持续提升，促使5G终端和用户数量稳步攀升。

###### ①智能手机

智能手机是摄像头模组的主要应用市场，尽管每部手机搭载摄像头数量增长放缓，但摄像头规格升级和整体行业稳定发展的趋势没有改变。随着5G智能手机换机需求的提升，以及下游消费者对手机影像功能的需求日益多样化，智能手机厂商和摄像头供应商持续推进行业变革。智能手机单机搭载摄像头数量持续增长、多主摄化的趋势赋予高像素摄像头产品更多价值和空间，驱动我国手机摄像头产业持续健康发展。

光学镜头是光学成像系统的核心组成部分，对成像质量起着关键作用。目前各手机厂商正不断加速光学镜头的更新换代。为提高成像质量，手机光学镜头趋向多层镜片组合；同时，随着拍照功能的进一步升级，潜望式镜头、ToF镜头等产品的渗透率正逐步提升。此外，光电子技术、互联网、物联网、5G网络技术的快速发展有利于光学镜头产品的应用领域不断拓宽，除手机、PC等传统移动终端外，还被广泛用于消费电子、工业领域、智能家居及VR/AR等领

域。

随着智能化时代的到来以及人们对于信息管理安全性和便捷性需求的提升，生物识别应用日渐广泛，目前各类生物识别技术中以3D Sensing和指纹识别技术最为普及。随着众多手机品牌广泛使用3D解锁技术，3D Sensing市场进入快速成长期。目前市场上3D Sensing共有三种主流技术：结构光、ToF、双目立体视觉。ToF作为3D Sensing的方案之一，因其测量距离长、成本低、功耗不高等优势，已经被多个手机品牌使用。市场上的指纹识别技术主要分为电容式、光学式和超声波式三种。随着市场对高屏占比、薄机身的追求，传统电容式指纹识别将逐渐被光学式、超声波式屏下指纹识别或人脸识别替代；其中光学式指纹识别方案凭借产业链的初步成熟及供应链的进一步完善，应用规模正在显著扩大。

## ②新领域

随着科技的不断发展，智能门锁技术在不断变革和提升，从以前的单机锁、2.0单机锁、管家锁、联网锁，到现在的指纹门锁、人脸识别门锁。目前主流中高端智能门锁产品采用3D人脸识别技术，3D人脸识别解决方案在安全系数、识别精准度及抗光线干扰能力等方面更加成熟。3D人脸识别方案主要采用结构光和ToF技术，而ToF和结构光相比，拥有有效点云深度信息多、测距远、体积小和成本低等优势，推动智能门锁行业进入新阶段。

VR/AR设备将现实场景与虚拟场景结合，利用大量摄像头实现环绕式体验。根据现阶段已有的相关头显设备的系列参数来看，VR产品的近眼显示、渲染处理与感知交互等方面均得到了全面的优化，极大地改善了用户体验，但整体发展阶段仍处于部分沉浸阶段。

在工业、医疗等领域专用摄像系统里，光学镜头扮演着重要的作用；在非球面技术、精密凸轮技术等方面的提升，增加了成像的清晰度与辨识度；在专业相机方面，专业相机镜头分为变焦镜头、定焦镜头及广角镜头。镜头生产厂家依据每种专业相机的应用场景、技术要求制造出符合特定需求的专业相机镜头。

## (2) 智能汽车

随着汽车电子产业的不断发展，以及人们对智能汽车安全性、舒适性和娱乐性追求的不断提升，相关技术的应用领域日益扩大，智能汽车相关产品正逐步走向电动化、智能化和网联化。其中，自动驾驶系统、网联系统、车载信息系统、智能中控等细分汽车电子产品领域渗透率不断提高。

在《智能汽车创新发展战略》《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》《节能与新能源汽车技术路线图2.0》及《智能网联汽车技术路线图2.0》等各类政策鼓励下，各整机厂商

及自动驾驶系统算法端对摄像头参数配置的要求越来越高。车载摄像头是智能汽车收集、分析信息及图像的重要途径，与算法结合从而实现车道偏离预警、汽车碰撞预警等功能，是高级自动驾驶辅助系统ADAS中感知层的重要解决方案之一，而汽车智能化将成为继智能手机后另一个推动摄像头等领域增长的重要动力。据Allied Market Research数据，全球车载摄像头市场规模将有望于2025年达到241亿美元，对应2018-2025年复合增长率为9.7%。

智能汽车逐步进入到自动驾驶时代，数字化和智能网联化进一步升级。2021年以来，L3级别自动驾驶能力的多款车型相继发布。在政策、造车新势力、传统车厂、方案商及科技大厂等多方共同推动下，自动驾驶有望加速落地。在自动驾驶系统中，车载摄像头是实现众多预警、识别类功能的基础，超过80%的自动驾驶技术都会运用到摄像头。

车身电子控制领域的技术不断迭代和人们出行、生活方式的改变，将促使车身电子控制系统的配置需求持续提升。汽车车身电子控制系统逐渐成为汽车的标准配置，在中低端车型的应用比例不断提升。

## 2、公司所处的行业地位

### （1）智能手机

在智能手机摄像头模组领域，具备单摄像头模组量产能力的厂商较多。高像素摄像头模组技术壁垒有所提升，行业主要供应商集中在中国大陆、日韩等国家和地区。随着摄像头不断创新升级，如CIS面积持续增大、新型潜望式摄像模组等，模组封装技术难度逐渐增大，不断提升的技术门槛和制造难度使得手机摄像模组市场格局趋向集中化。公司自2012年进入光学影像系统领域，凭借光学创新优势和在消费电子领域积累的核心客户优势，以及自主开发的AA对焦工艺、高自动化水平的产线和大规模量产能力，已成为行业内的高像素摄像头模组的主流供应商。

公司2015年正式量产出货指纹识别模组，2016年底开始，公司指纹识别模组单月出货量稳居全球前列。公司充分发挥在光学、3D Sensing模组、指纹识别模组的复合产业优势，在光学屏下指纹识别模组和超声波屏下指纹识别模组均处于龙头地位，成为目前屏下指纹识别模组的主要供应商。

### （2）智能汽车

公司自2015年开始进军智能汽车领域，通过收购华东汽电和南京天擎，顺利成为国内整车厂商的Tier 1供应商，目前已取得20余家国内汽车厂商的供货商资质，并积极进行国外汽车厂商的供应商资质认证。2018年，公司收购富士天津镜头工厂，进一步加强在车载镜头方面

的布局，推动智能汽车业务发展。公司依托在光学光电领域的技术优势，深度布局自动驾驶、车身电子和仪表中控，以光学镜头、摄像头为基础，延伸至毫米波雷达、激光雷达、抬头显示（HUD）等产品，丰富产品矩阵布局。

智能驾驶系统方面，公司全面布局车载摄像头、毫米波雷达、激光雷达等产品，产品矩阵丰富，打造车载摄像头方案、毫米波雷达低速解决方案，和基于弱监督学习算法的感知融合方案。目前智能汽车市场上的低速雷达传感器配置以超声波雷达为主，公司短距毫米波雷达能够实现近场、低速检测，且各项指标处于业内领先水平；在探测范围、速度、角度等方面超越超声波传感器，实现汽车准确判断周围环境、减少擦碰等情况；对低速时的MEB（紧急制动）有跨越式的性能提升，能够适配更多的场景，其性能远高于超声波雷达，在行业内竞争优势显著，开启低速短距雷达的新时代。

车身电子方面，公司自2015年布局智能汽车，在软件方面沉淀深厚，技术优势明显。同时，公司秉持开放共享的原则，为客户提供高标准的软件，同时自产硬件，从而产生成本优势，最终产品性价比高，收获了广大的客户群体。

智能中控方面，欧菲光组建一支专业仪表和信息娱乐融合的特色团队，开发出高端三屏互动智能座舱和全数字智能仪表，不仅达到汽车安全可靠要求，同时融入娱乐和信息互联功能和体验。欧菲光在超声波指纹识别和人脸识别领域积累的优势，在智能中控系统中也有多个方面的应用。

### （3）新领域

公司凭借优势的光学技术和生产制造自动化能力，布局智能家居、VR/AR、扫地机器人、运动相机、工业及医疗相关产品等领域的光学镜头、影像模组、光机模组和整机组装等环节，目前已有部分产品实现量产。

公司不断研发升级3D Sensing模组并将其应用领域拓宽至智能家居、AI机器人等领域。公司已与PMD&IFX携手将扫地机领域开发的3D ToF方案成功应用在扫拖领域，实现前置ToF摄像头与高精度传感器的融合，可通过精确计算和智能感知，快速实现对障碍物的测距和避障，避免卡困。凭借着在光学光电领域的优势和对各类技术的研发突破，公司的产品应用领域拓展至智能家居、VR/AR、智能穿戴、智能工业、智慧医疗、新零售、新物流和教育等领域。

2021年，公司先后入围2021中国企业500强、2021年《财富》中国500强、2021中国民营企业500强、2021年度电子信息竞争力百强企业、2021年中国制造业企业500强、2021中国战略性新兴产业领军企业100强和2021中国制造业民营企业500强等，相继荣获国家制造业单项

冠军示范企业（2021-2023年）、深圳知名品牌等奖项。

## （二）行业发展趋势

### 1、智能手机

智能手机已从增量市场时代过渡到存量市场时代，并且全球智能机品牌的集中度逐年提升，整体市场已经接近饱和，消费者对于智能手机的需求逐渐减弱。据调研机构Canalys称，不利的经济形势和典型的季节性需求低迷导致2022年第一季度全球智能手机总出货量同比下滑11%。

### 2、智能汽车

2020年2月24日，发改委发布《智能汽车创新发展战略》，明确提出：到2025年，中国标准智能汽车的技术创新、产业生态、基础设施、法规标准、产品监管和网络安全体系基本形成；同时，实现L3规模化生产，L4在特定环境下市场化应用，车用无线通信网络（LTE-V2X）实现区域覆盖，新一代车用无线通信网络（5G-V2X）在部分城市、高速公路逐步开展应用。当前自动驾驶技术正处于L2向L3级别转化的阶段，预计2022年L3级别的智能汽车渗透率会进一步提升，带动相关产业链快速发展。未来自动驾驶系统中的感知层将会呈现出以配置摄像头、超声波雷达、毫米波雷达、激光雷达等多传感器融合方案的发展趋势。汽车感知系统由摄像头、毫米波雷达、激光雷达等组成，其中摄像头在汽车感知中的应用最为广泛。

车载摄像头中功能各不相同，包括前视（前向驾驶辅助）、后视（倒车摄像头）、环视（全景环视系统）、侧视（盲点监测）和内视（驾驶员疲劳监控）等，不同类型的车载摄像头单价、功能、配置和性能需求均有所差异。根据IDC数据，2024年全球L1-L5自动驾驶汽车出货量预计5,425万辆，2020至2024年CAGR约为18.3%；中国2024年自动驾驶汽车出货量预计将达到2,325万辆，占全球出货量的43%，2020-2024年的CAGR约为26.3%，其中L3级别以上预计出货达到29万辆。目前L2级别摄像头搭载量在5-8颗，L3级别能到8颗以上，部分车型车身摄像头搭载量分别为11、12、13颗。从最新新能源车和传统车企ADAS系统搭载的传感器数量来看，各大车企最新车型搭载的摄像头数量最高已经达到14颗，且像素以500-800万高像素为主，各主流新能源车型对于摄像头（包含激光雷达等）的需求将会持续提升、放量。目前自动驾驶技术尚处于辅助驾驶阶段（ADAS），伴随ADAS技术的不断创新发展，车载摄像头和镜头单车配备数量也会大幅增多。一方面，高层次的ADAS解决方案需要车载摄像头可以对环境信息进行快速感测并深度辨识周边环境，且逐步从单目向双目、多目转变，进一步提升识别精确度；另一方面，车载芯片算力提升，能够支持搭载更多摄像头。随着ADAS系

统渗透率不断提高，车载摄像头行业快速增长。据Yole数据，2023年全球平均每辆汽车搭载镜头将从2018年的1.5颗增加至3颗，未来车载镜头将为镜头产业贡献明显增量。据Allied Market Research数据，2017年全球车载摄像头市场规模约114亿美元，2025年将有望达到241亿美元，对应2018-2025年复合增长率为9.7%。

目前大部分L2及以上级别的智能汽车均搭配毫米波雷达，其具有集成度高、探测精度高、探测距离远且受外界环境影响小等特点，常用于盲区监测、车道偏离预警、车道保持辅助、自助紧急制动等应用场景。近年来，智能汽车的发展加速了车载毫米波雷达渗透率的提升，其中77GHz方案市占率未来会进一步提高，有望成为车厂主流解决方案。据头豹研究院数据显示，2023年全球毫米波雷达市场规模将达到927亿元，2018-2023年CAGR为33.3%，增速较快。

车身域控制模块是汽车内最重要的模块之一，主要负责汽车内共享数据的传输功能（雨刮、灯光、车门、发动机启动、车身控制、信息娱乐、远程信息处理及ADAS系统等车身功能）。融合以太网的车身控制系统有利于更好地实现人性化、便捷性、舒适性及安全性等特性，将逐渐成为未来的发展方向。

### 3、新领域

近年来，移动互联网、物联网、人工智能、5G网络等技术快速发展，除智能手机外，光学摄像头技术的应用领域进一步拓展至智能汽车、智能家居、VR/AR设备和3D Sensing等领域。未来随着市场不断提高对VR/AR相关设备经济型、舒适性、沉浸性等方面的要求，其终端产品逐步从PC机、一体机延伸至纯头显等类型的产品，从娱乐为主向办公、教育、工程、医疗及军事等领域进一步突破。根据IDC相关报告显示，2021年全年全球AR/VR头显出货量达1,123万台，同比增长92.1%，其中VR头显出货量达1,095万台。预计2022年，全球VR头显出货1,573万台，同比增长43.6%。

随着终端应用产品市场的迅速兴起，下游行业的发展对光学镜头的设计水平和精密生产加工能力提出了更高的要求，同时其与日俱增的市场需求也为光学镜头行业的可持续健康发展提供了宝贵的契机。部分VR/AR产品将广泛采用超短焦菲涅尔透镜，具有可增加视场、减少重量和厚度等优势，将成为未来光学技术的发展方向，更具娱乐性和实用性。



## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务概述

#### 1、公司主营业务及产品用途

报告期内，公司的主营业务为智能手机、智能汽车及新领域业务。公司主营业务产品包括光学影像模组、光学镜头、微电子及智能汽车相关产品等，广泛应用于以智能手机、智能家居及智能VR/AR设备等为代表的消费电子和智能汽车领域。



公司深耕于光学光电领域近20年，凭借深厚的技术积累，产品持续创新升级，通过产业链的平台化整合，在光学影像领域发展迅速，积累了优质的客户资源，跻身于行业前列。

#### 2、经营模式

公司积极顺应新时代市场经济的发展趋势，按照市场和客户对产品的需求，建立了独立的研发、采购、生产和销售体系。研发方面，公司围绕《未来五年（2021-2025年）战略规划》，通过技术研发与产品创新，强化前瞻性技术研发和产业化导入，构建了规范、标准、高效、

持续的研发体系，保持技术领先地位；采购方面，本着“质量优先、注重成本”的原则，公司采购委员会在全球范围内通过比质比价、议价等采购模式，筛选适合的原材料供应商，并通过技术合作、签署长期供应协议等方式与供应商紧密合作，以保证原料、设备的技术先进性、可靠性以及成本竞争力；生产和销售方面，公司坚持科学、合理的客户导向，用高质量的产品赢得客户信赖，增强客户粘性，与客户建立长期战略合作关系。

### 3、主要的业绩驱动

公司将以智能手机业务稳健发展为基础保障，加速发展智能汽车、智能家居及其他新领域等创新业务，向产业链上游延伸，开拓新市场，构建智能手机、智能汽车和新领域三大板块的业务架构体系，提升自有完整产业链的核心竞争力，为客户提供一站式光学服务。

#### （1）智能手机

坚持科学、合理的客户导向，整合产业链资源，布局垂直一体化产业链，不断优化商业模式，推进产品化进程，提高技术创新附加值，加强生产管理，提高生产效率和产品良率，增强业务盈利水平。公司将合理配置研发资源，提升研发成果转化率，大力发展高端镜头、摄像头模组等光学核心业务，以及3D ToF、指纹识别等微电子核心业务，逐步巩固和提升市场份额，保持全球光学光电领域龙头地位。

#### （2）智能汽车

公司自2015年起开始布局智能汽车，目前已取得20余家国内车企的一级供应商资质。公司将智能汽车业务作为重点开拓的业务领域，从研发、销售和生产等全方位加大资源配置，力争实现到2025年智能汽车业务收入规模行业领先。

公司将依托在光学光电领域的技术优势，深度布局智能驾驶、车身电子和智能中控，以光学镜头、摄像头为基础，延伸至毫米波雷达、激光雷达、抬头显示（HUD）等产品，丰富产品矩阵布局，为客户提供全方位的产品和服务。

近年来，智能汽车领域迎来快速成长期，新车企、新品牌不断涌现，智能手机、互联网厂商亦相继宣布启动造车计划。公司将依托领先的光学制造能力与经验，以及智能汽车产品的供应商资质，推动智能汽车业务全面发展。

#### （3）新领域

公司持续加强研发新领域相关产品，多方位布局智能家居、VR/AR、工业、医疗、运动相机等新领域光学光电业务。公司将借助高速增长的行业市场规模、良好的客户储备和先进的研发能力等核心优势，将新领域的收入占比明显提高，成为公司未来重要的增长贡献领域。

## （二）报告期经营情况概述

2021年度，在全球疫情仍在持续演变、外部环境不确定性增加的背景下，全球经济恢复仍然不稳固、不均衡，多领域呈现出显著的分化态势。全球芯片供应持续紧张，消费电子和智能汽车等多个行业均出现了原材料上涨、供应短缺等问题，消费类电子产业发展放缓，市场竞争日趋激烈。公司面临的机遇和挑战都有新的发展变化，各项变革措施和战略投入仍在有序推进。

报告期内，公司实现营业收入228.44亿元，同比下降52.75%，归属于上市公司股东的净利润-26.25亿元。主要原因如下：

（1）境外特定客户终止采购关系产生的影响：

- ①公司与特定客户相关的产品出货量同比大幅度下降。
- ②公司承担了与特定客户业务相关的子公司在终止采购关系后所产生的运营成本。

（2）因国际贸易环境发生较大变化，公司H客户智能手机业务受到芯片断供等限制措施，导致公司多个产品出货量同比大幅下降。

（3）公司对各类资产进行了全面清查，进行减值测试，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。

（4）结合公司实际情况，为盘活公司闲置资产，提高资产运营及使用效率，公司处置部分子公司的土地使用权及厂房，对报告期内的利润产生了一定影响。

（5）公司对参股公司安徽精卓光显科技有限责任公司及其子公司的相关资产减值损失进行了补偿。

（6）公司相关参股公司报告期内经营出现亏损，导致公司承担相应的投资损失。

（7）公司在发展核心业务的同时积极拓展新业务，布局智能汽车、智能家居、VR/AR、工业、医疗、运动相机等新领域产品光学光电业务，新业务研发投入较大，对报告期内利润产生了一定影响。

## 三、核心竞争力分析

公司积极把握行业发展的良好机遇，充分利用自身多年技术积累，坚持以自主创新引导技术产业化升级，持续进行研发投入，强化内部管理，稳步提高产品品质，不断巩固在全球光学光电行业的领先地位，致力于打造全球技术创新平台型企业。公司的核心竞争力具体如下：

## 1、高品质、自动化的生产模式

公司在规模量产中，制定了严格的产品质量管理体系，质量管理贯穿产品设计、物料采购、生产管理全过程，从而稳定产品质量，保证产品的一致性。同时，公司采用自动化程度高的设备和产线，并组建了专业的自动化改造团队，根据实际需求自制设备，对产线进行整合和升级，以提高劳动生产率，缩短生产周期。此外，公司通过改进生产工艺，持续优化公司各类产品的工艺制程，不断提升产品良率，进而降低生产成本。

公司围绕客户需求不断提升产品设计能力、提高产品质量、快速响应客户采购需求，极大地增强了客户粘性，成为公司市场拓展的有力武器。

## 2、多品类、垂直化的产品平台

公司围绕智能手机、智能汽车、新领域等核心系列产品，形成种类丰富、系列齐全、分布合理和技术路径全面的产品结构，引领全系列产品创新升级。

公司逐步对各系列产品的产业链进行深度整合，布局垂直一体化产业链，主要产品的关键原料已实现部分或全部自产，内制化程度不断提高，从而在成本控制、质量一致性等方面获得明显的竞争优势。同时，垂直一体化模式使公司生产具备高度的灵活性和及时应变能力，减少了采购、运输等物流环节，加快了资产周转效率，进而实现对客户快速响应、及时交货，缩短新产品研究、开发及市场推广周期，为公司进一步拓展市场奠定了良好的基础。

作为平台型企业，公司可自由调配组合产业链多种技术元素，最大程度满足客户产品设计、功能的整体需求及高度定制化需求，具有较大的客户拓展及选择空间。公司已与众多手机、汽车等品牌客户建立了长期深度合作，客户结构合理。

## 3、多领域、前瞻性的技术创新

公司以技术为导向、以创新为驱动，坚持“提前布局，全面布局”的专利布局理念。2021年度，研发投入达到17.84亿元，占营业收入比重为7.81%，布局领域涉及智能手机、智能汽车和新领域等。截至2021年12月31日，公司在全球已申请专利4,816件（国内4,123件，海外693件），已获得授权专利2,463件（国内2,084件、海外379件）。其中，已授权发明专利597件（国内发明218件，海外发明379件），已授权的实用新型专利1,807件（国内新型1,807件），已授权的外观设计专利59件。

公司拥有全球化研发团队，在中国大陆及台湾地区、美国、日本、韩国及欧洲等地均建立了创新研发中心，并积极与国内外院校、科研机构建立紧密的合作关系，持续关注市场动态获取行业前沿信息，研发驱动创新，不断实现关键技术突破与产品应用，加快进口替代。

#### 4、专业化、国际化的人才团队

公司坚持“以人为本”的管理体系，建立一整套引进、培养、使用、激励专业人才的管理机制。公司追求团队的专业化和国际化，通过全球的研发中心吸引当地优质的技术人才，不断引进市场高端人才，建立了从优秀应届毕业生到资深海内外行业专家的多层次、多样性的人才队伍。同时，公司建立了完善的任职资格管理体系，为员工的职业发展提供通道，并配套完善的培训机制，促进和推动员工的能力提升。此外，公司进行全员绩效考核，通过健全的绩效激励机制，形成良好均衡的价值分配体系，充分激发员工的主观能动性，为公司的长期可持续发展奠定了坚实的基础。公司奉行和贯彻实用主义创新精神，公司董事长和核心管理团队具备精准的战略预判能力和决策魄力。公司积极把握行业升级带来的发展机遇，凭借对行业趋势的精准预判，对前沿技术进行快速落地，推动产业转型升级，持续为公司的发展注入新动力。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	22,843,942,947.19	100%	48,349,701,025.62	100%	-52.75%
分行业					
光学、光电子元器件制造	22,843,942,947.19	100.00%	48,349,701,025.62	100.00%	-52.75%
分产品					
光学光电产品	16,454,098,380.44	72.03%	36,620,377,788.68	75.74%	-55.07%
微电子产品	5,092,845,664.01	22.29%	9,450,790,690.98	19.55%	-46.11%
智能汽车类产品	1,025,151,657.88	4.49%	776,533,969.54	1.61%	32.02%
其他业务收入	271,847,244.86	1.19%	1,501,998,576.42	3.10%	-81.90%
分地区					
国内销售	17,287,709,199.60	75.68%	27,817,337,209.87	57.53%	-37.85%
国外销售	5,556,233,747.59	24.32%	20,532,363,815.75	42.47%	-72.94%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光学、光电子元件制造	22,843,942,947.19	20,890,331,632.11	8.55%	-52.75%	-51.50%	-2.36%
分产品						
光学光电产品	16,454,098,380.44	15,120,748,200.80	8.10%	-55.07%	-53.77%	-2.58%
微电子产品	5,092,845,664.01	4,502,584,851.56	11.59%	-46.11%	-45.73%	-0.62%
智能汽车类产品	1,025,151,657.88	1,009,936,479.97	1.48%	32.02%	57.02%	-15.69%
其他业务收入	271,847,244.86	257,062,099.78	5.44%	-81.90%	-81.99%	0.47%
分地区						
国内销售	17,287,709,199.60	15,890,183,746.03	8.08%	-37.85%	-34.86%	-4.22%
国外销售	5,556,233,747.59	5,000,147,886.08	10.01%	-72.94%	-73.23%	0.99%

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
光学、光电子元件制造	销售量	万 pcs	83,585.62	128,602.91	-35.00%
	生产量	万 pcs	83,657.67	124,059	-32.57%
	库存量	万 pcs	5,559.89	5,487.84	1.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期销售量下降，主要因本期营业收入减少，生产量同步减少。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光学、光电子元件制造	光学、光电子元件制造	20,890,331,632.11	100.00%	43,075,959,975.17	100.00%	-51.50%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光学光电产品	光学光电产品	15,120,748,200.80	72.38%	32,708,623,442.02	75.93%	-53.77%
微电子产品	微电子产品	4,502,584,851.56	21.55%	8,296,853,358.49	19.26%	-45.73%
智能汽车类产品	智能汽车类产品	1,009,936,479.97	4.83%	643,200,957.93	1.49%	57.02%
其他业务成本	其他业务成本	257,062,099.78	1.24%	1,427,282,216.73	3.32%	-81.99%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加6户，减少11户。

## 1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
合肥晶超光学科技有限公司	新设
南昌欧迈斯智能科技有限公司	新设
安徽欧菲智能车联科技有限公司	新设
九江恒睿金属表面处理有限公司	新设
江西卓讯微电子有限公司	新设
江西新菲新材料有限公司	新设

## 2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
广州得尔塔影像技术有限公司	处置
南昌欧菲光学技术有限公司	注销
南昌欧菲光科技有限公司	注销
融创天下(上海)科技发展有限公司	注销
福建星光智联信息科技有限责任公司	处置
九江恒睿金属表面处理有限公司	处置

名称	变更原因
江西卓讯微电子有限公司	处置
江西新菲新材料有限公司	处置
Senseg Oy(芬兰)	注销
广州视嘉科技有限公司	处置
南昌欧菲智能科技有限公司	注销

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	16,105,901,069.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	6,831,981,917.97	29.91%
2	第二名	3,102,588,901.62	13.58%
3	第三名	2,673,580,993.85	11.70%
4	第四名	1,778,860,032.81	7.79%
5	第五名	1,718,889,223.61	7.52%
合计	--	16,105,901,069.86	70.50%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,444,320,165.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.22%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%



## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	3,080,608,422.70	16.50%
2	第二名	2,149,782,169.59	11.51%
3	第三名	2,048,072,172.41	10.97%
4	第四名	603,442,207.56	3.23%
5	第五名	562,415,193.29	3.01%
合计	--	8,444,320,165.55	45.22%

## 主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	88,794,602.26	126,087,812.79	-29.58%	主要系本期销售收入，费用相应减少
管理费用	1,160,637,126.64	1,411,531,174.99	-17.77%	主要系本期业务调整，公司控制运营费用
财务费用	409,577,912.93	495,437,955.34	-17.33%	主要系利息支出减少、汇兑收益同比减少、利息收入增加
研发费用	1,361,984,726.52	1,830,399,534.36	-25.59%	主要系本期销售收入，费用相应减少

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
BAIC C52X_APA (360 全景摄像头)/205/800.39	设计开发一套 360 全景环视摄像头，包括控制器，前后左右 4 个高清摄像头和 12 颗 APA 雷达传感器	进行中	本项目主要研发具备基本的全景影像（AVM）、全自动泊车（APA）、遥控泊车（RPA）、移动物体识别（MOD）、泊车雷达（PAS）、网络诊断、BOOTLOADER、OTA 等功能。	本项目的成功开发及由此产生的技术优势将大大提升欧菲与行业内提供自动泊车功能厂商的竞争力，满足国内外日益增长的市场需求，同时将极大的整合产品资源。
Geely 12V Parking ECU(吉利摄像头+控制器)/103/800.14	项目主要研发环视摄像头（前后左右）和对应全景控制器，以及 12 颗雷达；通过前后左右摄像头和雷达，采集车辆四周影像，经过控制器内的图像处理单元和算法合成车辆四周的全景俯视图	进行中	通过控制器摄像头雷达和 ADCU，与车机三者之间的交互，能够具备 AVM、LDW、MOD、BSD 盲区检测、盲区视频等功能；	本项目的成功开发及由此产生的技术优势将大大提升欧菲知名车载电子厂商的竞争力，满足国内外日益增长的市场需求，同时跟 ME 的合作，更是填补国内在该领域的技术空白，将我国 ADAS 长久应用推上一个新台阶，使其在国际市场

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
				上更具备核心竞争力。
侧边指纹(微小化开发):带状开发	本项目将研发超窄导电基的指纹,达到超大屏占比;模组厚度减薄实现整机做薄提升用户手感;加大电容量,延长手机续航能力;提升整机防水防尘等级,提升用户体验。	已完成	针对侧边指纹识别方案的设计和开发,本项目目标主要如下:①指纹更窄化设计;②指纹与电源按键的结合;③可活动指纹与整机机构的装配。	侧边指纹更窄设计,可以实现整机厚度更薄,不占用过多厚度空间,因此侧边指纹微小化开发是当今移动终端的潮流趋势,未来指纹识别市场范围巨大,具有良好的市场前景。
超声波指纹 20x30 开发(低成本方案)	指纹识别的大尺寸,是此项目的主要目的。市场上目前的指纹解锁一般都是单指纹解锁,而大尺寸的指纹识别可以双指纹解锁来加强指纹解锁的安全性。具有指纹识别认证功能的超声波大尺寸模组,在超薄的基础上从4*9到20*30,分辨率增加及更大面积收集指纹上的更多特征点。	已完成	克服现有技术中存在的不足,提供一种大面积、高安全且具有指纹识别认证功能的超薄指纹模组,填补国内在该领域的技术空白。超声波大面积指纹 20x30 可在水下解锁,超声波指纹模组不受水下因素干扰进行水下解锁功能,可以帮助手机提升防水防尘相关要求。	本项目的成功开发及由此产生的技术优势将大大提升我司超声波指纹产品的竞争力,同时更是填补了国内在该领域的技术空白,将我国指纹技术推上一个新台阶,使其在国际市场上更具备核心竞争力。同时,本项目的成功实施,带动了我国超声波大面积20x30指纹上游配套产业链的发展,推动国内下游终端手机的升级,为下游相关产业形成自主发展能力提供技术支持。目前进展,大面积超声波指纹已经被国内外终端客户陆续采用,另外超声波指纹技术也开始往高阶摺叠屏手机的市场渗透,也初步获得客户与市场的认可,今年会往更多客户推广,进而抢占更多的摺叠屏下指纹市场。
3D HQVGA 模组开发	3D 摄像头可实现实时三维信息采集,为消费电子终端加上了物体感知功能,从而引入人机交互、人脸识别、三维建模、AR 和辅助驾驶等多个应用场景。在生物识别应用方向此项目安全性极高;在汽车辅助驾驶系统,配合雷达可以提供精准的路面状况信息,避免车祸的发生;在扫地机上应用,为扫地机器人提供“眼睛”,可有效实现避障,使扫地机更好的工作;未来集成 3D 摄像头的智能硬件将极大地促进三维手势识别的普及和应用,这也将带来比触摸屏交互更加接近人类的交互体验。	进行中	拟实现实时三维信息采集,为引入人机交互、人脸识别、三维建模、AR 和辅助驾驶提供硬件支持。	摄像头模组小型化设计,促进消费电子终端全面屏提供硬件支持。
一种六片广角成像	使用户实现超广角的自拍效果,并且由于足够小的头部直径尺寸,可以使	已完成	在保证镜头小型化的同时,保证高解析力	本项目开发的产品可搭配高像素 Sensor,可将前置摄像头引领向更

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
系统	手机屏幕开孔足够小,提高用户使用满意度。		及优质的成像质量。	高的像素等级。
一种提升摄像头模组 AA 推力的结构	1、设计一种独特的 AA 产品推力结构,实现模组的推力得到大幅度提升; 2、满足客户对产品需求,实现产品批量生产;	已完成	①提升摄像头模组部件结构结合强度,能够得到产品推力的大幅提升; ②制程工艺开发可满足量产要求,在客户端送样或内部可靠性测试中,可以一次性满足推力的要求,从而提升公司的产品质量水平;	
一种小型化超长焦潜望模组结构方案	实现多倍光学变焦的拍摄效果和满足模组小型化要求;	进行中	组装得到一种光学性能好、成像品质高的多群组镜头模组。	未来前景可期
一种活动封装体导通方式 5	满足客户的指定场景应用需求,开发一款活动封装体导通方式摄像头模组满足客户需求;	进行中	1.满足运动状态视频拍摄需求,解决常规方案防抖性能不足痛点 2.具备小型化及低功耗性满足 $\pm 3^\circ$ 补偿角度防抖需求	面对手机、AR/VR、穿戴式设备等不同市场,欧菲微云台项目可采取差异化设计以满足不同终端客户的需求,已达到快速占领市场的需求;
光学连续变焦	1、研发一款大底高画素连续变焦潜望式摄像头模组; 2、开发压电器件驱动镜片,实现光学式影像变焦功能,尺寸小型化; 3、开发 OIS 器件,实现双轴防手抖功能;	进行中	1、研究多倍率的光学设计(多群组镜头光学系统),马达多群组联动以及超大行程驱动技术,多群组模组封装技术与测试技术。 2、本项目克服现有混合变焦技术损失画质的不足,实现了单模组多倍率连续无损变焦,实时对焦的拍摄。实现单颗模组替代多颗模组的画质效果。 3、可广泛应用于大倍率,长焦距的远景拍摄,远距离拍摄距离可达 200M 以上。 4、配置 X/Y 双轴防抖,远景或暗光环境,输出更稳定的画面。	1、提前布局光学变焦产品,完整公司产品线规划; 2、创新技术开发,积累技术能量; 3、实现高阶摄像头新品,提升利润增长;
一种液态变焦模组架构设计	1、设计一款模组架构兼容长焦和超微距效果; 2.本次成功导入新方案,为后续项目成熟运用奠定参考基础; 3.在提升模组组件装配精度的同时,提升良品率。	进行中	1、降低电子设备的功耗; 2、提高液态镜头的使用寿命; 3、降低溢胶风险	立式小型化模组基础上同时兼容长焦和超微距,及为下一代液态项目做专利储备

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,922	4,701	-37.84%
研发人员数量占比	16.26%	17.22%	-0.96%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,175	1,756	-33.09%
硕士	310	371	-16.44%
专科及以下	1,437	2,574	-44.17%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	1,350	1,837	-26.51%
30~40 岁	1,327	2,307	-42.48%
40 岁以上	245	557	-56.01%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,784,016,131.21	2,350,608,868.13	-24.10%
研发投入占营业收入比例	7.81%	4.86%	2.95%
研发投入资本化的金额（元）	422,031,404.69	520,209,333.77	-18.87%
资本化研发投入占研发投入的比例	23.66%	22.13%	1.53%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	29,213,782,653.83	49,970,571,370.38	-41.54%
经营活动现金流出小计	27,215,759,070.56	45,938,961,028.18	-40.76%
经营活动产生的现金流量净额	1,998,023,583.27	4,031,610,342.20	-50.44%
投资活动现金流入小计	2,852,962,750.37	760,351,721.73	275.22%
投资活动现金流出小计	890,913,492.55	1,672,392,242.61	-46.73%
投资活动产生的现金流量净额	1,962,049,257.82	-912,040,520.88	315.13%

项目	2021 年	2020 年	同比增减
筹资活动现金流入小计	10,122,575,978.12	18,187,213,893.59	-44.34%
筹资活动现金流出小计	13,354,935,420.19	21,364,475,137.98	-37.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,232,359,442.07	-3,177,261,244.39	-1.73%
现金及现金等价物净增加额	716,903,276.25	-126,628,679.74	666.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本年销售收入减少；

投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本期处置子公司现金流增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-177,979,692.53	6.51%	主要系确认联营企业投资收益、处置广州得尔塔公司的投资收益	是
公允价值变动损益	1,330,613.19	-0.05%	主要系以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	否
资产减值	-1,169,942,961.24	42.78%	主要系本期计提存货跌价准备、固定资产、无形资产减值准备，对应资产减值损失增加	否
营业外收入	36,019,238.21	-1.32%	主要系本期清理往来款确认无法支付款项	否
营业外支出	305,949,845.02	-11.19%	主要系计提安徽精卓存货回购损失	否
其他收益	144,896,722.63	-5.30%	主要系本期收到政府补助	否
资产处置收益	-22,666,616.61	0.83%	主要系本期处置长期资产形成的损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,628,475,548.04	14.73%	3,371,620,216.25	9.61%	5.12%	无重大变动
应收账款	6,414,076,914.21	26.03%	11,302,305,055.23	32.23%	-6.20%	主要系本期销售收入减少，应收账款减少
存货	3,512,971,895.71	14.26%	4,947,187,882.31	14.11%	0.15%	无重大变动
投资性房地产	24,906,167.89	0.10%		0.00%	0.10%	无重大变动
长期股权投资	1,041,184,438.95	4.23%	1,356,697,890.99	3.87%	0.36%	无重大变动
固定资产	4,942,638,958.05	20.06%	8,225,564,103.01	23.46%	-3.40%	主要系本期处置子公司及处置资产影响
在建工程	483,072,903.85	1.96%	371,027,533.37	1.06%	0.90%	无重大变动
使用权资产	376,265,891.71	1.53%	841,899,955.13	2.40%	-0.87%	无重大变动
短期借款	1,805,774,271.63	7.33%	3,207,911,965.23	9.15%	-1.82%	主要系借款总规模下降
合同负债	20,518,563.76	0.08%	32,733,558.87	0.09%	-0.01%	无重大变动
长期借款	2,694,557,096.91	10.94%	6,809,381,688.28	19.42%	-8.48%	主要系借款总规模下降
租赁负债	265,478,822.58	1.08%	725,755,242.20	2.07%	-0.99%	无重大变动

境外资产占比较高：不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.其他债权投资	6,524,900.00	-	-	-	-	-	-149,200.00	6,375,700.00
2.其他权益工具投资	471,169,109.89	-	251,109,524.41	-	266,615,734.45	253,063,762.65	-949,801.98	588,649,055.15
金融资产小计	477,694,009.89	-	251,109,524.41	-	266,615,734.45	253,063,762.65	-1,099,001.98	595,024,755.15
上述合计	477,694,009.89	-	251,109,524.41	-	266,615,734.45	253,063,762.65	-1,099,001.98	595,024,755.15
金融负债	1,346,607.62	1,330,613.19	-	-	-	119,051,300.00	-	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	669,728,485.61	用于开具银行承兑汇票、信用证等
固定资产	1,555,969,140.39	用于抵押贷款
无形资产	269,095,225.70	用于抵押贷款
合计	2,494,792,851.70	-

## 七、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,317,423,399.86	1,150,361,912.86	14.52%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600733	北汽蓝谷	204,800,000.00	公允价值计量	351,031,748.97	-	251,109,524.41	-	253,063,762.65	-	202,845,761.76	其他权益工具投资	自有资金
可转债	不适用	Taechyon Robotics	-	成本法计量	6,524,900.00	-	-	-	-	-	6,375,700.00	其他债权投资	自有资金
期末持有的其他证券投资			-	--	-	-	-	-	-	-	-	--	--
合计			204,800,000.00	--	357,556,648.97	0.00	251,109,524.41	0.00	253,063,762.65	0.00	209,221,461.76	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2016年03月30日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			-										

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
商业银行	非关联	否	外汇合约	11,905.13	2020年11月10日	2021年04月30日	11,905.13	0	11,905.13	-	0	0.00%	-604.24
合计				11,905.13	--	--	11,905.13	0	11,905.13	-	0	0.00%	-604.24
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020年09月12日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2020年09月29日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>外汇衍生品交易的风险分析：</p> <p>1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品交易的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。</p> <p>2、流动性风险：外汇衍生品交易以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。</p> <p>3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。</p> <p>4、其它风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。</p> <p>远期外汇交易业务的风险应对：</p> <p>公司不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，外汇衍生品交易遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，在签订合约时严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有外汇衍生品交易均有正常的贸易及业务背景。公司已制定风险防范措施，加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。公司将根据《外汇衍生品交易业务管理制度》的规定，监控业务流程，评估风险，监督和跟踪交易情况。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据金融机构提供的资产负债表日未到期远期结售汇合同报价与合同约定的远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债，相应确认公允价值变动损益。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	本次审议的外汇衍生品交易，不是单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率利率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。我们同意公司及控股子公司开展外汇衍生品交易业务余额不超过120,000万美元或等值人民币且单笔金额不超过5,000万美元或等值人民币，自股东大会审批通过之日起一年内有效。												



## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行普通股	351,458.7	200,000	200,000	20,000	20,000	5.69%	152,484.32	存放于银行监管的募集资金专项账户	0
合计	--	351,458.7	200,000	200,000	20,000	20,000	5.69%	152,484.32	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 1、募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 200,000.00 万元。

## 2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况。

## 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## 4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理和投资相关产品事项。

## 5、节余募集资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

## 6、超募资金使用情况

不适用，不存在超募资金。

## 7、募集资金使用的其他情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含)	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

	部分变更)	总额			金额(2)	(3)=(2)/(1)	期	益		化
承诺投资项目										
高像素光学镜头建设项目	是	151,458.7	131,458.7	0	0	0.00%	-	0	不适用	否
合肥晶超光学科技有限公司光学镜片与镜头产线项目	是	-	20,000	0	0	0.00%	-	0	不适用	否
补充流动资金	否	200,000	200,000	200,000	200,000	100.00%	-	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	351,458.7	351,458.7	200,000	200,000	--	--	0	--	--
合计	--	351,458.7	351,458.7	200,000	200,000	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 公司分别于 2021 年 12 月 20 日、2022 年 1 月 7 日召开了第五届董事会第二次（临时）会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》，公司拟变更部分募集资金用途，将“高像素光学镜头建设项目”拟投入募集资金金额调减 20,000 万元；用于新增募集资金投资项目“合肥晶超光学科技有限公司光学镜片与镜头产线项目”。详细内容请参见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上披露的《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的公告》（公告编号：2021-138）。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，用于募投项目使用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

## (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高像素光学镜头建设项目	高像素光学镜头建设项目	131,458.7	0	0	0.00%	-	0	不适用	否
合肥晶超光学科技有限公司光学镜片与镜头产线项目	新增项目	20,000	0	0	0.00%	-	0	不适用	否
合计	--	151,458.7	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据公司长远发展战略及资金需求情况，提升募集资金使用效率，公司拟变更部分募集资金用途，将“高像素光学镜头建设项目”拟投入募集资金金额调减 20,000 万元；用于新增募集资金投资项目“合肥晶超光学科技有限公司光学镜片与镜头产线项目”，从事智能汽车、VR/AR、工业、医疗、运动相机等领域相关产品的光学镜片和镜头业务。本次拟变更原募投项目募集资金金额为 20,000 万元，变更涉及的资金总额占公司本次非公开发行股票募集资金净额的 5.69%。</p> <p>公司分别于 2021 年 12 月 20 日、2022 年 1 月 7 日召开了第五届董事会第二次（临时）会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》。详细内容请参见公司在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>）上披露的《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的公告》（公告编号：2021-138）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 八、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该资 产为上市公 司贡献的净 利润 (万元)	出售对公司的 影响	资产出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	资产出售定价原 则	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系 (适 用关联交 易情形)	所涉及的 资产产权 是否已全 部过户	所涉及的债 权债务是否 已全部转移	是否按计划如 期实施, 如未 按计划实施, 应当说明原因 及公司已采取 的措施	披露日期	披露索引
闻泰科技股 份有限公司	与向境外特定客户供 应摄像头相关业务 的经营性资产 (包括固定 资产 (包括生产设备、 研发设备、测试设备 等)、无形资产 (包括 但不限于专利、技术资 料、技术秘密、图纸、 制造方法、工艺流程、 配方等)、存货等)	2021 年 04 月 30 日	72,000	3,438.87	对公司 2021 年 度财务状况及 经营成果的影 响为 3,438.87 万元	-1.20%	以评估值作为定 价依据, 具体由 交易双方协商确 定	否	否	是	是	是	2021 年 03 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润 (万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
闻泰科技股份有限公司	公司持有广州得尔塔影像技术有限公司 100%的股权	2021 年 04 月 30 日	170,000	8,375.71	广州得尔塔公司从起初至出售日实现的净亏损 4,429.82 万元，交割时确认的投资收益 12,805.59 万元。	-2.96%	以评估值作为定价依据，具体由交易双方协商确定	否	否	是	是	2021 年 03 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
赣江新区群益企业管理中心（有限合伙）	江西卓讯微电子有限公司	2021 年 11 月 01 日	10,542	-163.01	江西卓讯从起初至出售日实现的净亏损 0.01 万元，交割时确认的投资收益 163 万元。	0.06%	以评估值作为定价依据，具体由交易双方协商确定	否	否	是	是	2021 年 10 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
赣江新区新祺盛企业管理中心（有限合伙）	江西新菲新材料有限公司	2021 年 10 月 29 日	33,500	-598.6	江西新菲从起初至出售日实现的净亏损 0.89 万元，交割时确认的投资收益 597.71 万元。	0.21%	以评估值作为定价依据，具体由交易双方协商确定	否	否	是	是	2021 年 10 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南昌欧菲光电技术有限公司	子公司	研发生产经营光电器件、光学零件及系统设备；光学玻璃、新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2,299,770,000.00	7,925,678,781.52	2,564,495,126.05	11,614,130,017.61	-732,881,455.33	-679,195,495.78
江西奇利微电子有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,319,161,000.00	806,716,834.59	705,082,251.14	823,633,668.14	-641,825,004.47	-669,637,163.41
江西慧光微电子有限公司	子公司	电子元器件、显示模组器件、摄像设备、指纹识别设备、光学塑料原件、光学玻璃、光学仪器的生产、研发、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,070,000,000.00	963,622,387.16	733,198,523.00	211,119,881.20	195,878,331.51	196,123,019.34
江西展耀微电子有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	780,000,000.00	1,603,899,018.94	-948,747,425.45	531,702,742.09	-712,970,105.79	-775,522,203.14
江西欧迈斯微电子有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售及技术服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2,512,756,800.00	5,822,423,193.47	3,040,854,037.75	6,379,647,301.54	-317,491,637.23	-285,992,394.94

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州欧菲光科技有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件的研发、生产、销售和技术服务；纳米材料研发、销售服务及相关设备的研究技术服务；电子产品、机电产品、通信设备、计算机软硬件的研发、生产、销售，并提供相关的系统集成、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；车联网技术研发及技术服务；汽车电子产品设计、制造、销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业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）	700,000,000.00	856,490,496.32	37,484,719.62	1,846,433,735.02	-189,013,017.44	-208,669,415.89
江西晶润光学有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售及技术服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	644,300,000.00	95,872,755.34	-213,636,782.31	556,668,724.05	-196,872,235.73	-198,852,605.30
江西晶浩光学有限公司	子公司	新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件、生物识别技术及关键件的研发、生产、销售及技术服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	1,001,470,000.00	2,189,353,187.11	763,336,175.58	5,231,891,065.45	-199,666,813.08	-244,081,895.74

## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
九江恒睿金属表面处理有限公司	新设、转让	无重大影响
江西卓讯微电子有限公司	新设、转让	无重大影响
江西新菲新材料有限公司	新设、转让	无重大影响
合肥晶超光学科技有限公司	新设	无重大影响
安徽欧菲智能车联科技有限公司	新设	无重大影响
南昌欧迈斯智能科技有限公司	新设	无重大影响
南昌欧菲智能科技有限公司	注销	无重大影响
融创天下（上海）科技发展有限公司	注销	无重大影响
福建星光智联信息科技有限责任公司	转让	无重大影响
广州得尔塔影像技术有限公司	转让	国际贸易环境变化导致的境外特定客户现有业务订单终止，有利于公司将相关资产变现，以回笼资金，减少损失。
广州视嘉科技有限公司	转让	无重大影响
Senseg Oy	注销	无重大影响
南昌欧菲光科技有限公司	注销	无重大影响
南昌欧菲光学技术有限公司	注销	无重大影响

## 主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。



## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

2021年6月，公司发布了《未来五年（2021-2025年）战略规划》，明确了未来五年的战略目标、发展思路和保障措施，公司发展仍需持续保持战略定力和耐心，聚焦市场需求坚实的新业务，通过精益的运营管理提升公司的效率和效益，确保经营稳健和增强自身应对外部环境不确定性的能力，把握重要战略机遇期。

未来，公司将紧紧围绕“聚焦核心、创新驱动、夯实基础、行稳致远”的发展思路，通过技术研发与产品创新，持续优化公司内部资源配置和业务结构，提升高附加值产品占比，提高公司整体运营效率和盈利水平。

公司将以光学产业稳健发展为基础保障，加速发展智能汽车及新领域等创新业务，向产业链上游延伸，开拓新市场，构建智能手机、智能汽车、新领域三大板块的业务架构体系，提升自有完整产业链的核心竞争力，为客户提供一站式光学服务。

#### 1、智能手机

坚持以客户需求为导向，整合产业链资源，布局垂直一体化产业链，不断优化商业模式，推进产品化进程，提高技术创新附加值，加强生产管理，提高生产效率和产品良率，增强业务盈利水平。

持续研发投入，大力发展高端镜头、高端摄像头模组等光学核心业务，以及3D ToF、指纹识别等微电子核心业务。稳中求进，积极拓展新客户，逐步巩固和提升市场份额，保持全球光学光电领域龙头地位。

#### 2、智能汽车

公司自2015年起开始布局智能汽车，目前已取得20余家国内车企的一级供应商资质。未来，公司认为智能汽车行业将进入黄金发展时期，公司将智能汽车业务作为重点开拓的业务领域，从研发、市场销售、生产等全方位加大资源配置，力争实现到2025年智能汽车业务收入规模行业领先。

公司将依托在光学光电领域的技术优势，深度布局自动驾驶、车身电子和仪表中控，以光学镜头、摄像头为基础，延伸至毫米波雷达、激光雷达、抬头显示（HUD）等产品，丰富产品矩阵布局，为客户提供全方位的产品和服务。

近年来，智能汽车领域迎来快速成长期，新车企、新品牌不断涌现，智能手机、互联网厂商亦相继宣布启动造车计划，公司将依托于智能手机厂商的合作关系，以及车载产品的供应商资质，不断拓展新客户。

### 3、新领域

除智能汽车业务板块外，公司持续加强新型技术领域产品的开发，多方位布局智能家居、VR/AR、工业、医疗、运动相机等新领域光学光电业务。公司将借助高速增长的行业市场规模、良好的客户储备、先进的研发能力等核心优势，将新领域的收入占比明显提高，使之成为公司未来重要的增长贡献领域。

## （二）回顾前期战略规划在报告期内的进展情况

2021年，公司聚焦光学核心业务，以经营利润为导向、以市场客户为中心，持续优化公司治理架构、流程和考核机制，构建后疫情时代下的新型业务管理体系和平台，巩固公司在行业内的龙头地位。

### 1、智能手机

公司智能手机业务稳中求进，保持市场领先地位，是中高端摄像头产品的主力供应商。公司技术研发团队不断突破，自主开发的高像素超级解像算法得到客户的认可和应用开发，超级EIS防抖算法达到行业顶尖的水平，MGL高画质模组、CMP/GMP小型化模组实现量产，潜望式5倍变焦、10倍连续变焦、芯片防抖、可变光圈和伸缩式模组等技术已经完成技术开发，正积极布局交换镜头、偏振滤光等模组新技术。

公司光学镜头业务进展顺利，高端镜头加速渗透，团队历经多年技术沉淀，突破高端镜头技术壁垒；一亿像素7P光学镜头和潜望式3X长焦镜头启动小批量产；长焦镜头、微距镜头和超广角镜头等多性能产品，均已进入国内主流手机厂商镜头供应链。公司3D Sensing及指纹识别产品在智能终端进一步渗透，市场规模较大且保持稳定，成为国内外主流手机厂商旗舰机型的主力供应商，并成为其战略合作伙伴。在3D Sensing方面，公司正不断研发升级屏下3D Sensing模组，以及D-ToF和I-ToF模组，并将3D Sensing的应用领域拓宽至智能汽车、智能家居和机器视觉等领域。

公司发布的高分辨率VGA像素，可达到BCTC银联支付安全级别的智能门锁人脸识别ToF模组整体解决方案。在整体方案搭建上，欧菲光为VGA ToF人脸摄像头定制28nm制程专用AI处理器，配备其自主研发的人脸识别算法及活体检测算法，有利于方案在ToF相机输出高品质图像的同时，实现快速人脸识别体验，且功耗续航方面仍可处于较低水平。

公司推出中长距离ToF模组方案，在测试距离、精度及性能上业界领先，可满足多种应用场景需求，例如扫地机器人、服务类机器人的导航、避障等长距离测距的各种应用场景。

公司研发出RGB+ToF系统级产品，拥有完全自主的ToF标定方案，并能实现RGB+ToF的双体标定和融合，双摄融合精度较高，可实现测距从0.5米到20米的双体融合，产品性能属于业界领先水平。RGB+ToF系统级产品还可搭载多种主流芯片厂商的解决方案，实现USB2.0/3.0及千兆网口传输，输出Depth伪彩图、IR图、RGB图及融合后的点云图。在深度优化算法方面，可为客户获取更精准的深度数据提供各种选择，包括飞点去除、融合算法、多径干扰算法等；而在应用层面算法上，通过在NPU平台上的RGB+ToF的融合，实现发丝级的人像背景去除效果。同时，还可提供活体检测、手势识别等各种算法，为客户提供各种场景下的3D需求应用，包括服务机器人的避障、导航、人脸识别、3D建模、智慧抠图、尺寸测量及智能仓储等。

## 2、智能汽车

公司智能汽车事业部聚焦智能驾驶、车身电子和智能中控三大类产品线，凭借雄厚的研发实力，快速的开发周期，坚强的客户基础以及高品质、自动化的制程工艺，推动智能汽车相关营业收入实现快速增长。

公司车载摄像头产品，2M前视三目，8M前视双目即将量产；3M和8M周视后视摄像头已量产；1M和2.5M环视摄像头均已量产；带加热功能的2M电子外后视镜摄像头已量产；舱内DMS和OMS摄像头，1M和2M均已量产，5M正在研发；车载ToF产品，具有VGA分辨率的车载ToF模组已实现首发规模量产，人眼安全已完成认证，产品可配置特定区域的特殊矩阵双ToF像素；在黑暗、明亮的不同光照条件下，每个ToF摄像头可同时测量距离和振幅，也可在强阳光条件下扩展动态范围。产品可广泛适用于3D人脸识别，手势识别等领域。另外，事件驱动相机模组也在紧密开发中。

公司推出感知系统解决方案，包括前视8M双目摄像头模组，5颗周视后视8M摄像头，4颗环视3M摄像头，1颗DMS ToF摄像头，1颗前向数字式4D毫米波雷达，5颗多模式角环绕雷达，1组纯固态激光雷达组合，为实现智能汽车更高阶段的自动驾驶提供助力。

公司车载业务的核心竞争力是提供系统级解决方案的能力。公司立足于先进传感器，同时积极拓展硬件、软件和算法能力，公司可定制开发自动泊车系统，周视系统，行泊一体驾驶域控制器，集成以太网网关的车身域控制器，仪表中控，HUD等系统级产品。具有未来走向跨域融合的实现能力。

### 3、新领域

公司的最新智能门锁解决方案配有VGA ToF人脸识别元素，其软、硬件均为公司自主研发；其中硬件采用了VGA分辨率ToF摄像头模组，其投射点云数量高达30万，有助于该方案在安全系数方面达到银联金融级别的安全等级。

未来，随着公司对以上各类技术的研发突破，公司的产品应用领域将从现有的消费电子延伸到智能家居、智能穿戴、智能工业、智慧医疗、新零售、新物流、VR/AR以及教育等领域。

2021年，公司审慎、客观地强化以财务运营管理为核心的经营管理理念。财务运营等相关部门进一步完善了预算管理制度，加强资源整合，节约成本费用开支，严控费用预算；规范存货监控流程，增加采购成本、成品签收等管控措施，提高存货周转率；加强对外投资项目管理，提前全面分析投资成本与收益，把控投资风险；持续推动财务管理信息化工作，实现信息自动集成、管理标准化，整合共享资源；加强对市场和客户需求的分析，合理配置资源。

#### （三）2022年经营目标和工作思路

公司未来要以经营利润为导向、以市场客户为中心，优化产品和产业结构，巩固公司在行业内的龙头地位。2022年，公司的主要经营措施为：

##### 1、坚守合规合法，防范经营风险

公司始终坚持“合规第一、行稳致远”的经营原则，积极倡导依法经营，在内部实行科学有效的绩效考核办法，精准把握法律法规，规避经营过程中的风险隐患，加强廉政建设，强化反腐倡廉的积极做法，遵守国内及国际相关法律法规，完善合规体系建设工作，牢固树立依法经营的意识，营造公司的健康发展、合规经营的良好氛围。

##### 2、积极开拓市场，应对环境变化

公司海外业务分布在多个国家及地区，在与公司产品相关的产业政策、贸易政策或一定程度的外汇管制发生不利变化时，将影响公司产品的出口，从而给公司业绩带来较大影响。应对国际形势的复杂多变，公司在保证战略客户持续稳定合作的基础上，积极开拓新市场，完善全球销售网络。

##### 3、全面梳理业务，优化资源配置

公司将继续梳理现有业务，规划未来发展路径及产业布局，聚焦光学影像主业，优化资源配置，持续进行创新升级，强化高端影像产品市场份额；同时，公司将积极推进微电子业务，拓宽到更多的传感器领域。公司将加强内部经济效益考核，以利润取代收入作为考核标准，逐步减少毛利相对较低的业务，整合公司现有资源，全力做大做强优势业务。

#### 4、强化质量管理，提高运营效率

公司将继续实施集团化管理，梳理生产流程，强化过程控制，推动全员质量管理，实行全方位预防、品保自动化、全质量IT化，对质量痛点进行专项改善，在强化质量预防管理基础上进行质量标准固化。公司将在保持现有规模优势的基础上，全面提升产线效率及产品良率。同时，公司将持续完善成本核算系统，加强成本考核体系，优化供应商管理工作，进一步降低采购成本，保障关键原材料及时足量供应。

#### 5、持续创新升级，增强客户粘性

公司将紧盯行业发展新技术趋势，继续加大研发投入，提升公司的研发水平，集中自有研发团队的力量进行技术创新突破，另一方面也将引进业界一流的技术人员，根据行业发展趋势和客户需求布局新业务。公司将充分发挥复合产业优势，以及各产业链垂直一体化的布局，根据市场情况和客户需求，提供具备多种技术要点的复合解决方案（一站式解决方案），确保公司所生产的产品能够最大程度满足客户产品设计、功能的整体需求，进一步增强客户粘性，加深公司与各终端品牌的合作关系。

#### 6、拓宽融资渠道，改善负债结构

为满足公司业务资金需求，公司将进一步拓宽融资渠道，有效补充公司流动资金，提高募集资金使用效率，降低资金成本，减少财务费用，改善资金状况及负债结构。此外，公司将继续加强对库存和客户账期的管理，缩短库存和应收账款周转天数，全面提高资金使用效率。

#### 7、加强人才储备，压实考核激励

公司积极推动高端技术及管理人才引进，扩大与国内外知名高校合作，有计划地引进外部优秀人才和管理培训机制，优化人员配置，建立起多层次多样性的人才队伍；同时，公司将为核心人才提供股票期权计划等多元化的福利政策。公司全面完善了人才任职资格，定期进行人才适岗评估，保证适才适用，围绕“人才标准、人才选拔、人才盘点、人才梯队、人才激励”等角度，完善梯队人才库，细化各事业部和各部门的考核指标，强化全员KPI考核机制，为公司的持续快速发展注入新的动力。

#### （四）公司可能面对的风险

##### 1、国际贸易环境持续恶化的风险

目前，国际贸易环境变化，经济全球化受到较大挑战，中国企业在部分领域受到了限制。2020年7月20日（美国东部时间），公司控股子公司南昌欧菲光科技有限公司等中国企业被美国商务部列入“实体清单”。

未来，如果部分国家/地区与中国的贸易环境持续恶化，限制进出口，提高关税或设置其他贸易壁垒，公司可能面临设备、原材料、芯片等资产短缺和客户流失等风险，进而导致公司生产受限、订单减少、成本增加，对公司的业务和经营产生不利影响。同时，公司有境外业务的参股公司亦可能存在类似情况，导致公司承担相应的投资损失风险。

##### 2、资产减值风险

根据企业会计准则相关规定，未来若公司所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，公司相关资产仍将面临进一步减值的风险，将会对公司的财务状况及经营成果带来不利影响。

##### 3、法律合规风险

世界多边贸易体制面临冲击，商业活动需要遵守的各地法律法规非常复杂，中国与海外各国对数据的监管趋严，业务的合规性要求提高，如果公司的法律合规能力无法跟上形势发展，将给公司经营带来不利影响。

##### 4、应收账款信用损失风险

未来如果部分客户的经营情况发生不利变化，公司将面临应收账款无法收回导致的坏账损失风险。随着公司销售规模的稳步增长，各期末原材料、在产品、库存商品等各类存货余额亦呈增长趋势。如果市场需求发生变化，使得部分存货的售价未能覆盖成本，公司将面临存货跌价增加的风险。

如果公司采取的收款措施不力或客户信用状况发生变化，公司应收账款发生坏账的风险将加大，未来若出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生不利影响。

##### 5、供应链风险

新冠疫情、政治冲突为全球原材料供应体系持续带来不利影响，公司努力做好供应链的管理，合理调控库存，但如果全球供应链发生系统性风险，仍可能影响公司的经营能力。

## 6、人才流失风险

公司立足于自主研发产品，稳定、高素质的研发人才队伍以及良好的技术储备和创新能力是公司的核心竞争力，也是公司生存和发展的根本，因此保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的关键。随着公司业务的不扩展，公司需要持续地建设优秀的专业队伍，特别是要加强高端人才和核心技术人才储备。如果公司无法通过考核激励机制吸引、培养及留住足够数量的经营管理和技术人才，公司的生产经营可能受到不利影响。

## 7、技术更新影响行业发展格局

光电子元器件作为移动互联市场的上游产业，下游需求对其发展有直接决定作用。移动互联终端市场的特点是技术升级频繁，产品更新换代速度较快，技术淘汰率较高，而且规模越大，随着行业发展不断进行技术更新的成本越高、时间越长、灵活性越差。公司作为智能手机摄像头模组、镜头、3D Sensing及指纹识别模组的领先企业，将持续加大研发的人力、财力投入，引领行业技术发展趋势，巩固自身核心竞争力，但仍存在着因新技术更新换代提速，导致产品竞争力下降，对经营业绩产生不利影响的风险。

## 8、生产经营风险

尽管公司有世界一流的生产设备，吸引了一大批技术专业人，完整地掌握了智能终端核心组件生产的核心技术，并拥有产业化生产经验，已经能够给下游厂商批量供应多种技术类型的产品，但仍存在着因企业规模扩大，供应链管理、生产管理、销售管理、资金安排等因素可能导致的经营风险。

## 9、行业竞争加剧的风险

基于消费电子市场的巨大市场空间，许多厂商纷纷进入该领域，市场竞争日渐激烈。未来随着各企业的投资布局完成，竞争程度将进一步提升，产品价格下降压力较大，公司后续发展将面临更大的市场竞争风险，盈利压力也将持续加大。

## 10、专利风险

移动互联网终端产品发展迅速，新技术层出不穷，行业内企业申请的专利众多。从技术来源上，公司立足于自主研发，具备突出的技术创新能力，公司产品所使用的绝大部分技术均为公司通过自主研发取得。由于技术日益成为行业内企业的研发重点，专利众多，由于行业内竞争激烈，专利纠纷成为行业内市场竞争的一种手段，不排除公司与竞争对手专利纠纷，导致影响公司经营业绩的风险。

### 11、财务资金风险

随着营业规模的扩张，公司通过银行借款方式来满足资金需求会削弱公司的盈利能力与长期发展能力，同时资产负债率的扩大也会使公司的综合竞争力下降。公司海外销售和采购原材料占比持续增长，将进一步扩大外币汇率变动风险对公司业务的影响，可能使公司的汇兑损益增加。

### 12、重大突发公共卫生事件的风险

自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，各国经济受到不同程度的影响，全球产业链循环受阻。公司积极应对新冠疫情带来的影响和冲击，成立疫情防控小组，全力推进复工复产，有效缓解了疫情带来的负面影响。但随着全球疫情的发展，疫情对公司供应链、产业链的影响存在较大的不确定性。

### 13、大客户依赖风险

公司前五大客户销售收入占公司全部营业收入比例较高，存在一定的依赖风险。如果部分大客户的经营状况发生重大变化或对产品的需求发生变化，对公司的采购出现突然性大幅下降，且对其他主要客户的销售增长无法弥补，将对公司的收入产生一定影响，因此公司存在对重大客户依赖度较大的风险。

### 14、战略规划风险

战略规划风险是偏离主业、主业不清晰不聚焦、策略不适当或外部经营环境变化而导致的风险。鉴于宏观经济环境、行业发展形势、公司经营情况等因素会不断变化，公司存在无法完全实现战略规划的可能，也存在根据市场形势以及实际经营和发展需要对规划做出相应调整的可能。

公司将继续密切关注上述风险因素的变化情况，全面评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响，坚持“合规第一、行稳致远”的经营原则，倡导依法经营，优化资源配置，提升运营效率和应对突发事件的能力，积极开拓新领域、新市场，完善全球销售网络，确保对日常业务风险的有效管理。敬请广大投资者注意投资风险。



## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月13日	约调研“欧菲光投资者关系”平台	其他	其他	参与公司2020年度业绩说明会的投资者	了解公司2020年度经营情况及未来战略规划,未提供资料	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021年09月03日	电话会议	电话沟通	机构	长江证券、保银投资、银华基金、上海证券、光大保德信基金、复甯投资、世诚投资、景泰利丰投资、汇华理财、招商证券、恒健远志投资、中睿合银投资、宁泉资管、鹤禧投资、宏道投资、申万宏源证券、前海圣耀资本投资、江海证券、华美国际投资、中欧基金、平安基金合计23人	了解公司2021年上半年经营情况及未来战略规划,未提供资料	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021年09月09日	深圳市南山区蛇口商海路91号太子湾商务广场T6栋9层	实地调研	机构	中信证券、南方基金、慎知资产、万和证券、华泰柏瑞、中航证券、安信基金、北合科技、弈慧投资、安和资本、珞珈方圆资产合计13人	了解公司2021年上半年经营情况及未来战略规划,未提供资料	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021年09月10日	江西省南昌市南昌县航空城大道欧菲光未来城综合办公楼会议室	实地调研	机构	华创证券、中银国际证券、中信建投、汇丰证券、民生证券、银河证券、达成投资、九泰基金、惠升基金、阜华基金、国海证券、钜鑫资本、趣时资产、伯兄资产、大道资产、颐和银丰投资、长信基金、兴业证券、大成投资、上海珠池资产、UG投资、泮杨资产、华泰金融控股、杭州乐趣投资、Brilliance资本合计28人	了解公司2021年上半年经营情况及未来战略规划,未提供资料	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021年09月16日	各参与机构办公场所会议室	实地调研	机构	富国基金、中欧基金、财通基金、国联安基金、浦银安盛基金、万家基金、华宝基金、上投摩根、永赢基金、上海慧琛资产、太平洋证券、天风证券合计29人	了解公司基本情况、2021年上半年经营情况及未来战略规划,未提供资料	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021年09月24日	江西省南昌市南昌县航空城大道欧菲光未来城综合办公楼会议室	实地调研	机构	中信证券、太平洋证券、兴业证券、长江证券、西南证券、安信基金、湖北联投基金、上海处厚基金、上海雷根基金、上海湧金投资、上海复甯投资、上海华西银峰投资、深圳前海圣耀资本、深圳尚道投资、香港智达资本、香港奇点资产、云南卓晔投资等合计21人	了解公司基本情况、2021年上半年经营情况及未来战略规划,未提供资料	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021年11月08日	深圳市南山区蛇口商海路91号太子湾商务广场T6栋9层	实地调研	机构	高盛集团、东方证券、UG基金、理正资产、世诚投资、高华证券、和谐汇一资管、红塔证券、LMR Partners、Aspoon Capital、Double Safeguard Capital、Prusik Investment Management、Cloud Alpha Capital 等合计16人	了解公司基本情况、2021年前三季度经营情况及未来战略规划,未提供资料	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2021年11月23日	上海市浦东新区碧波路690	实地调研	机构	舟领投资、中银国际证券、中信证券、鲁信创投、中泰证券、浦银安盛基金、中金国际、浙商证券	了解公司基本情况、2021年前三季度经营情况及未来	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
	号张江微电子港 5 号楼			资管、浙商证券、长江证券、泽源资本、云阳投资、云杉资本、远川研究所、御澳资产、域秀资本、甬兴证券、湧金投资、永赢基金、兴业证券自营、兴业证券、星泓投资、西藏东财基金、彤源投资、天风证券、太平洋证券、拓璞基金、太平养老保险、申万宏源证券、上海奕术投资、上海锐尚投资、上海丰煜投资、上海道仁资产、上海宝弘资产、山金金控资本、瓴仁投资、瑞信证券、前海鸿富资产、朴道瑞富投资、璞远资产、鹏泰投资、宁泉资产、南山领盛、摩根大通、马来西亚国家基金等共计 99 家机构	战略规划，未提供资料	fo.com.cn)
2021 年 12 月 02 日	机构办公场所会议室、线上会议	电话沟通	机构	青创伯乐投资、润晖投资、PAG、宽远资产、TT International、Ten Fund、Pinpoint、Oasis Investments II Master Fund、Destination Partners Limited、南方基金、Batach Sophia、嘉实基金、华安资产、中信建投证券、德邦证券、亘曦资产、银华基金、中金公司、新加坡中盛、摩根大通、路博迈资产共计 21 家机构。	了解公司基本情况、2021 年前三季度经营情况及未来战略规划，未提供资料	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021 年 12 月 17 日	各机构策略会参会地点、线上会议、深圳市南山区蛇口商海路 91 号太子湾商务广场 T6 栋 9 层	电话沟通	机构	中金公司、西南证券、国信证券、海通证券、安信证券、UG 基金、和赢基金、中睿合银、鼎萨投资、乐趣投资、开宝资产、硕丰基金、嘉实基金、天弘基金、百年保险资管、红塔红土基金、汇利投资、宁银理财、群益投信、尚峰资本共计 20 家机构。	了解公司基本情况、2021 年前三季度经营情况及未来战略规划，未提供资料	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本相符，不存在差异。

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

控股股东通过股东大会依法行使出资权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等均独立于控股股东，董事会、监事会和内部机构均独立运作，各自独立核算，独立承担责任和风险。同时，公司建立《防范大股东及关联方资金占用专项制度》，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及资金占用情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事九名，其中独立董事三名。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司现任监事三人，其中职工代表监事一人，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已经建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行，并实行全员绩效考核，推行基本年薪与年终绩效考核的薪酬体系，激发员工工作热情和动力。

## 6、关于相关利益者

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

## 7、关于信息披露与投资者关系

公司严格按照有关法律法规之规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。公司于2021年5月13日举办了2020年度业绩网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司情况。

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

是  否

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

### 1、业务方面

公司拥有独立、完整的经营资产，业务结构完整，所需生产设备、材料的采购及客户群、市场均不依赖于控股股东，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，不存在对控股股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道的情况。与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

### 2、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、土地的所有权或使用权以及完整的辅助生产系统和配套设施，具有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产，对所有资产拥有完全的控制支配权，公司不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司对所有资产有完全的控制支配权。

### 3、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求选举聘任，不存在股东指派和干预高级管理人员任免的情况。公司高级管理人员总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司设有专职的人力资源部门，负责员工的招聘、入离职管理、员工培训、人才激励、绩效薪酬管理等事项，并根据国家及地区的企业劳动、人事和工资管理规定，制定了一整套完整独立的相关制度，对公司员工实行全员劳动聘用合同制，不存在受控股股东干涉的现象，劳动、人事及薪酬完全独立。

### 4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门,配备独立的财务人员,开设独立的银行账号,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,并符合相关会计政策的要求,独立对外签订合同,依法独立进行纳税申报并缴纳税款。根据公司自身发展规划,自主决定投资计划和资金安排,不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用情况,也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

#### 5、机构独立情况

公司建立了适应其业务发展的组织结构,机构独立于股东,依照《公司法》、《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构,设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构。公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作,独立行使经营管理职权。生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营的机构与控股股东完全独立,不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	29.84%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-057)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.75%	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 12 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-002)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.93%	2021 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-024)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.65%	2021 年 03 月 19 日	2021 年 03 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-028)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.84%	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-036)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	29.91%	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 22 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-070)

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	29.84%	2021 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-082)
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	30.62%	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-107)
2021 年第八次临时股东大会	临时股东大会	19.75%	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第八次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-124)
2021 年第九次临时股东大会	临时股东大会	19.72%	2021 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 07 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年第九次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-133)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
蔡荣军	董事长	现任	男	50	2021 年 11 月 15 日	2024 年 11 月 14 日	21,259,162	-	-	-	21,259,162	-
赵伟	副董事长、 总经理	现任	男	41	2017 年 11 月 24 日	2024 年 11 月 14 日	603,693	-	-	-	603,693	-
蔡高校	董事、副总 经理	现任	男	48	2004 年 10 月 01 日	2024 年 11 月 14 日	0	-	-	-	0	-
黄丽辉	董事、副总 经理	现任	男	46	2014 年 09 月 26 日	2024 年 11 月 14 日	2,262,752	-	-	-	2,262,752	-
关赛新	董事、副总 经理	现任	男	43	2017 年 11 月 24 日	2024 年 11 月 14 日	229,900	-	-	-	229,900	-
马敬仁	董事	现任	男	67	2017 年 11 月 24 日	2024 年 11 月 14 日	0	-	-	-	0	-
蔡元庆	独立董事	现任	男	53	2017 年 07 月 28 日	2024 年 11 月 14 日	0	-	-	-	0	-
张汉斌	独立董事	现任	男	56	2017 年 09 月 15 日	2024 年 11 月 14 日	0	-	-	-	0	-
陈俊发	独立董事	现任	男	57	2017 年 11 月 24 日	2024 年 11 月 14 日	0	-	-	-	0	-
罗勇辉	监事	现任	男	50	2014 年 09 月 26 日	2024 年 11 月 14 日	43,800	-	-	-	43,800	-

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
海江	监事	现任	男	44	2017年11月24日	2024年11月14日	27,500	-	-	-	27,500	-
林红平	监事	现任	男	37	2021年03月19日	2024年11月14日	0	4,000	-	-	4,000	持股变动
杨依明	副总经理	现任	男	50	2019年05月06日	2024年11月14日	0	-	-	-	0	-
郭瑞	副总经理、董 事会秘书	现任	男	39	2021年02月06日	2024年11月14日	0	-	-	-	0	-
曾兆豪	财务总监	现任	男	46	2019年07月01日	2024年11月14日	0	-	-	-	0	-
李应平	副总经理	现任	男	41	2020年04月16日	2024年11月14日	0	-	-	-	0	-
杨晓波	副总经理	现任	男	47	2020年04月16日	2024年11月14日	110,000	-	-	-	110,000	-
姚飞	副总经理	现任	男	42	2021年11月15日	2024年11月14日	0	-	-	-	0	-
李水平	董事	离任	男	54	2020年01月06日	2021年11月15日	0	-	-	-	0	-
王平	监事	离任	女	43	2018年11月05日	2021年03月19日	20,200	-	-	-	20,200	-
孟锴	副总经理	离任	男	49	2017年11月14日	2021年09月27日	905,050	-	-	-	905,050	-
张昊	副总经理	离任	男	49	2019年12月19日	2021年11月15日	0	-	-	-	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	25,462,057	4,000	0	-	25,466,057	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

详见下表“公司董事、监事、高级管理人员情况变动情况”。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭瑞	副总经理	聘任	2021年02月06日	公司实际经营管理需要，董事会聘任。
郭瑞	董事会秘书	聘任	2021年02月06日	公司实际经营管理需要，董事会聘任。
王平	监事	离任	2021年03月19日	因个人原因，申请辞去公司监事职务。
林红平	监事	被选举	2021年03月19日	公司实际经营管理需要，股东大会选举。
孟锴	副总经理	解聘	2021年09月27日	因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。
蔡荣军	董事长	被选举	2021年11月15日	董事会换届选举。
姚飞	副总经理	聘任	2021年11月15日	公司实际经营管理需要，董事会聘任。
李水平	董事	离任	2021年11月15日	任期届满。
张昊	副总经理	离任	2021年11月15日	任期届满。

## 2、任职情况

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

蔡荣军先生，中国国籍，1972年生，本科学历，毕业于汕头大学；2002年至今供职于公司，2002年至2004年9月任公司

总经理，2004年10月至2020年6月任公司董事长。现任公司董事长。

赵伟先生，中国国籍，1981年生，本科学历，毕业于武汉轻工大学；2005年3月至今供职于公司，历任光电事业部总经理。2014年9月至2017年11月担任公司监事，2017年11月至2020年1月担任公司董事、副总经理，2020年6月至2021年11月15日担任公司董事长、总经理。现任公司副董事长、总经理。

蔡高校先生，中国国籍，1974年生，本科学历，毕业于广东商学院。2002至2004年9月任公司副总经理，2004年10月至2020年1月任公司董事、副总经理，2020年1月至2020年6月任公司副总经理，2020年6月至今任公司董事、副总经理。

黄丽辉先生，中国国籍，1976年生，本科学历，毕业于湖北江汉石油学院。2007年至今供职于公司，历任CTP事业部高级经理、副总经理、总经理；2013年3月至2014年8月担任公司深圳基地总裁；2014年8月起先后担任公司品质中心副总裁、副总经理、CCM影像事业群总裁、Delta影像事业群总裁；现任精密光学事业群总裁。2014年9月至今任公司董事、副总经理。

关赛新先生，中国国籍，1979年生，本科学历，毕业于桂林电子科技大学，2010年至今供职于公司，历任触摸屏事业部研发中心副总裁，2014年起担任公司生物识别事业群总裁。2017年11月起任公司董事、副总经理。

马敬仁先生，中国国籍，1955年生，法学博士，博士研究生学历，中共党员。1975年7月参加工作，1982年7月大学毕业，1985年7月硕士研究生毕业后留校任教，1994年9月调到深圳大学任教至今。曾任吉林大学政治学系副系主任（1990年）、深圳大学管理学院副院长（1997年）等。现任深圳大学海洋艺术研究中心、深圳大学养老服务中心研究员、深圳红心养老产业研究院院长，珠海科技学院教授，欧菲光外部董事。兼任深圳体制改革研究会副会长、全国考委公共管理类专业委员会委员、中国行政区划与区域规划促进会行政管理与体制改革专委会主任、广东省行政管理学会学术顾问等。2017年11月起任公司董事。

蔡元庆先生，中国国籍，1969年生，无境外居留权，博士学位，毕业于日本广岛大学法学专业。曾于1991年-1993年担任山东省济南市税务局税务专管员，于2001年至今担任深圳大学法学院教师，2007年晋升法学教授。现任公司、招商局蛇口工业区控股股份有限公司、深圳市纺织（集团）股份有限公司、奥美医疗用品股份有限公司和深圳中电港技术股份有限公司独立董事。2017年7月起任公司独立董事。

张汉斌先生，中国国籍，1966年生，无境外永久居留权，国际会计学硕士，中国注册会计师，高级会计师，香港华人会计师公会境外会员。曾任深圳市财政局注册会计师调查委员会委员、深圳市行业协会商会评估委员会评估专家、深圳市注册会计师协会第四届及第五届理事。现任深圳铭鼎会计师事务所执行合伙人、深圳市注册会计师协会监督委员会委员、深圳市创新科技委员会专家、深圳市发展和改革委员会专家及深圳市专家人才联合会发起人，欧菲光集团股份有限公司独立董事、深圳市力合科创股份有限公司独立董事、深圳兆日科技股份有限公司独立董事、宏信悦友股份有限公司独立董事及深圳麦科田生物医疗技术股份有限公司独立董事。2017年9月起任公司独立董事。

陈俊发先生，中国国籍，1965年生，无境外永久居留权，工学学士、经济学硕士，中国注册会计师（非执业会员）、资产评估师、注册房地产估价师；曾任深圳中华会计师事务所项目经理、深圳维明资产评估事务所所长助理、深圳市中勤信资产评估有限公司董事长兼总经理、深圳德正信国际资产评估有限公司副总经理等；现任深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司董事、北京道泽成投资管理有限公司监事。2017年11月起任公司独立董事。



罗勇辉先生，中国国籍，1972年生，本科学历，毕业于汕头大学；2005年9月起至今供职于公司，曾先后担任公司IR事业部负责人，苏州厂厂长，触摸屏事业部负责人，采购部副总经理，采委会主任，2014年11月起至今担任公司稽查部总经理。2014年9月至今任公司职工代表监事。

海江先生，中国国籍，1978年生，毕业于北京大学。2010年11月起至今供职于公司，先后担任市场中心副总裁、触控事业群总裁。2018年11月起至今担任智能汽车事业群总裁。2017年11月起任公司监事。

林红平先生，中国国籍，1985年生，硕士研究生学历，毕业于华中科技大学；2013年9月加入公司，先后担任公司法务部经理、总监及副总经理；现任法务部和合规部负责人、合规委员会负责人。2021年3月起任公司监事。

杨依明先生，香港永久居留权居民，1972年出生，管理学硕士，美国注册会计师，中国注册会计师协会非执业会员。2011年9月至2016年5月担任欧菲光集团股份有限公司副总经理、总经理。2016年6月至2019年4月历任北京紫光展锐科技有限公司副总经理，长园集团股份有限公司独立董事，深圳市卓翼科技股份有限公司常务副总经理、总经理。2019年5月起任公司副总经理。

郭瑞先生，中国国籍，1983年生，无境外居留权，硕士学历，毕业于中国科学院研究生院，已获得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。2015年以来先后任职于东方基金管理股份有限公司、青岛悦海盈和基金投资管理有限公司。2021年2月起任公司副总经理兼董事会秘书。

曾兆豪先生，中国国籍，1976年生，无境外居留权，硕士学历，毕业于湖北大学商学院工商管理专业，会计师。2012年10月至2018年8月担任深圳市卓翼科技股份有限公司财务负责人、副总裁。2015年9月至2018年12月，担任深圳市卓翼科技股份有限公司第三、第四届董事会董事、同时担任DoublePower Technology Inc.财务负责人。2019年7月起任公司财务总监。

李应平先生，中国国籍，1980年生，无境外居留权，管理学博士，毕业于江西财经大学。2013年至今供职于公司，历任南昌总经办副总经理、集团助理总裁，现任公司副总裁。2020年4月起任公司副总经理。

杨晓波先生，中国国籍，1974年生，无境外居留权，本科学历，毕业于东北师范大学。2015年至今供职于公司，曾任CCM影像事业群副总经理，2018年起任集团品质委员会主任兼影像事业群品保部副总裁，2021年10月起兼管人力资源部工作。2020年4月起任公司副总经理。

姚飞先生，中国国籍，1979年生，无境外居留权，本科学历，毕业于中南财经政法大学。2005年11月至2016年10月任职于广东志高空调有限公司；2017年3月加入公司，曾担任公司事业部财务总监、财务部总经理，现担任公司副总裁。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡荣军	深圳市欧菲投资控股有限公司	执行董事、总经理	2004 年 04 月 07 日	-	否
蔡高校	裕高（中国）有限公司	董事	2000 年 04 月 10 日	-	是
在股东单位任职情况的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司为公司控股股东，所持股份占公司总股本 10.24%。裕高（中国）有限公司为公司第二大股东，所持股份占公司总股本 8.71%。				

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡荣军	深圳市欧菲投资控股有限公司	执行董事、总经理	-	-	否
蔡荣军	常州纵慧芯光半导体科技有限公司	董事	-	-	否
蔡荣军	南京瑞吉科生物科技有限公司	董事长	-	-	否
蔡荣军	深圳和正实业投资有限公司	执行董事	-	-	否
蔡高校	裕高（中国）有限公司	董事	-	-	是
蔡高校	深圳欧菲和正投资有限公司	董事	-	-	否
蔡高校	南昌高新和正基金管理有限公司	董事	-	-	否
蔡高校	深圳市前海裕高智富实业有限公司	执行董事、总经理	-	-	否
蔡高校	揭阳市和正牧业有限公司	执行董事	-	-	否
马敬仁	深圳市体制改革研究会	副会长	-	-	否
马敬仁	深圳红心养老产业研究院有限公司	执行董事、总经理	-	-	是
马敬仁	珠海科技学院	教授	-	-	是
马敬仁	全国考委公共管理类专业委员会	委员	-	-	否
马敬仁	中国行政区划与区域规划促进会行政管理体制改革专委会	主任	-	-	否
马敬仁	广东省行政管理学会	学术顾问	-	-	否
蔡元庆	深圳大学法学院	教授	-	-	是
蔡元庆	奥美医疗用品股份有限公司	独立董事	-	-	是
蔡元庆	深圳市纺织（集团）股份有限公司	独立董事	-	-	是
蔡元庆	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	独立董事	-	-	是
蔡元庆	深圳中电港技术股份有限公司	独立董事	-	-	是
张汉斌	深圳市铭鼎会计师事务所	执行合伙人	-	-	是
张汉斌	深圳兆日科技股份有限公司	独立董事	-	-	是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张汉斌	深圳市力合科创股份有限公司	独立董事	-	-	是
张汉斌	宏信悦友股份有限公司	独立董事	-	-	是
张汉斌	深圳麦科田生物医疗技术股份有限公司	独立董事	-	-	是
陈俊发	深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司	董事	-	-	是
陈俊发	北京道泽成投资管理有限公司	监事	-	-	否
陈俊发	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司	独立董事	-	-	是
陈俊发	中共深圳市资产评估行业委员会	副书记兼纪委书记	-	-	否
陈俊发	深圳市资产评估协会	监事会主任	-	-	否
陈俊发	深圳市爱康生物科技股份有限公司	独立董事	-	-	是
林红平	南昌虚拟现实研究院股份有限公司	董事	-	-	否
林红平	南昌汇茂企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	-	-	否
林红平	横琴翰蔚投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	-	-	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2021年1月23日，欧菲光披露《2020年度业绩预告》，预计2020年度归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）为81,000万元至91,000万。2021年4月17日，欧菲光披露《2020年度业绩预告、业绩快报修正及致歉的公告》，修正后2020年度净利润为-185,016.15万元。2021年4月29日，欧菲光披露《2020年年度报告》，欧菲光2020年经审计的净利润为-194,451.76万元。欧菲光在业绩预告中披露的2020年度净利润与实际经审计的净利润相比差异金额较大，且盈亏性质发生变化，欧菲光未在规定期限内披露业绩预告修正公告。上述违规行为，深圳证券交易所对公司时任董事长兼总经理赵伟、时任财务总监曾兆豪给予通报批评的处分。

欧菲光在业绩预告、业绩快报中披露的2018年度净利润与最终经审计的净利润相差巨大，且盈亏性质发生变化，净利润差异金额分别为-23.19亿元、-23.58亿元，且未按规定对业绩预告、业绩快报做出准确修正。同时，欧菲光2019年第一季度归属于上市公司股东的净利润为负，且其未在规定期限内披露2019年第一季度业绩预告。对此次违规行为，深圳证券交易所对公司时任董事长蔡荣军、时任总经理谭振林给予公开谴责的处分。

深圳证监局于2019年5月对欧菲光有关信息披露事项进行了专项检查，发现欧菲光存在以下问题：1、业绩快报披露不准确；2、业绩快报修正不及时；3、信息披露管理制度执行不严。对上述问题，深圳证监局对公司时任董事长蔡荣军、时任总经理谭振林、时任董事会秘书肖燕松采取出具警示函的行政监管措施。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

#### （1）决策程序

2021年4月27日，公司召开了第四届董事会第四十五次会议，审议通过了《2021年度董事薪酬方案》、《2021年度高级管理人员薪酬方案》。同日公司召开了第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《2021年度监事薪酬方案》。

2021年5月19日，公司召开了2020年度股东大会，审议通过了《2021年度董事薪酬方案》、《2021年度监事薪酬方案》。

(2) 确定依据

①公司董事长按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬；薪酬分为基本薪酬和绩效薪酬两部分，公司将根据每年生产经营实际情况进行考核发放。

②公司内部非独立董事、监事、高级管理人员根据其在公司担任的具体管理职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬；薪酬分为基本薪酬和绩效薪酬两部分，公司将根据每年生产经营实际情况进行考核发放。

③公司外部非独立董事、独立董事岗位津贴标准为税前 12 万元/年；监事岗位津贴为 3 万元/年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡荣军	董事长	男	50	现任	60.19	否
赵伟	副董事长、总经理	男	41	现任	170.13	否
蔡高校	董事、副总经理	男	48	现任	128.34	是
黄丽辉	董事、副总经理	男	46	现任	213.36	否
关赛新	董事、副总经理	男	43	现任	127.56	否
马敬仁	董事	男	67	现任	12	否
蔡元庆	独立董事	男	53	现任	12	否
张汉斌	独立董事	男	56	现任	12	否
陈俊发	独立董事	男	57	现任	12	否
罗勇辉	监事	男	50	现任	94.29	否
海江	监事	男	44	现任	116.01	否
林红平	监事	男	37	现任	54.56	否
杨依明	副总经理	男	50	现任	275.09	否
郭瑞	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	157.12	否
曾兆豪	财务总监	男	46	现任	142.82	否
李应平	副总经理	男	41	现任	178.48	否
杨晓波	副总经理	男	47	现任	214.63	否
姚飞	副总经理	男	42	现任	100.73	否
李水平	董事	男	54	离任	0	否
王平	监事	女	43	离任	0	否
孟锴	副总经理	男	49	离任	87.23	否
张昊	副总经理	男	49	离任	0	否
合计	--	--	--	--	2,168.54	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第四十一次（临时）会议	2021 年 01 月 21 日	2021 年 01 月 23 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十一次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-003）
第四届董事会第四十二次（临时）会议	2021 年 02 月 06 日	2021 年 02 月 08 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十二次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-012）
第四届董事会第四十三次（临时）会议	2021 年 02 月 26 日	2021 年 03 月 02 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十三次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-018）
第四届董事会第四十四次（临时）会议	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 30 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十四次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-031）
第四届董事会第四十五次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十五次会议决议公告》（公告编号：2021-042）
第四届董事会第四十六次（临时）会议	2021 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 05 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十六次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-062）
第四届董事会第四十七次（临时）会议	2021 年 07 月 21 日	2021 年 07 月 23 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十七次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-074）
第四届董事会第四十八次会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十八次会议决议公告》（公告编号：2021-077）
第四届董事会第四十九次（临时）会议	2021 年 09 月 15 日	2022 年 09 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第四十九次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-083）
第四届董事会第五十次（临时）会议	2021 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 28 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第五十次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-089）
第四届董事会第五十一次（临时）会议	2021 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 14 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第五十一次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-099）
第四届董事会第五十二次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第五十二次会议决议公告》（公告编号：2021-108）
第五届董事会第一次（临时）会议	2021 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 19 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第五届董事会第一次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-126）
第五届董事会第二次（临时）会议	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 22 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《第五届董事会第二次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-134）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蔡荣军	2	1	1	0	0	否	2
赵伟	14	4	10	0	0	否	10
蔡高校	14	4	10	0	0	否	10
黄丽辉	14	4	10	0	0	否	10
关赛新	14	4	10	0	0	否	10
马敬仁	14	4	10	0	0	否	10
蔡元庆	14	4	10	0	0	否	10
张汉斌	14	4	10	0	0	否	10
陈俊发	14	4	10	0	0	否	10
李水平	12	3	9	0	0	否	9

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的相关规定，勤勉尽职，认真履行股东大会赋予的职责，高度关注公司规范运作和经营情况，对公司定期报告、关联交易、对外担保、对外投资、股权激励、募集资金使用等重大事项提出了专业化的意见和建议且被公司采纳，保障了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，推动公司各项业务快速健康发展。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	张汉斌、马敬仁、陈俊发	5	2021年02月06日	1、审议《关于公司2020年度财务报告审计时间安排的议案》；2、审议《关于公司内部审计部2020年度审计工作总结暨2021年度工作计划的议案》。	无	无	无
			2021年04月27日	1、审议《2020年年度审计报告》；2、审议《2021	无	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
				年第一季度财务报表》；3、审议《2020 年度公司财务决算报告》；4、审议《2020 年度内部控制自我评价报告》；5、审议《2020 年度内部控制规则落实自查表》；6、审议《2020 年度利润分配预案》；7、审议《关于续聘会计师事务所的议案》；8、审议《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》；9、审议《关于增加公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》；10、审议《2021 年第一季度审计工作总结及第二季度工作计划》。			
			2021 年 08 月 30 日	1、审议《2021 年半年度财务报告》；2、审议《2021 年第二季度审计工作总结及第三季度工作计划》。	无	无	无
			2021 年 10 月 28 日	1、审议《2021 年第三季度财务报表》；2、审议《2021 年第三季度审计工作总结及第四季度工作计划》。	无	无	无
			2021 年 11 月 18 日	1、审议《关于提名公司内审负责人的议案》。	无	无	无
提名委员会	陈俊发、赵伟、蔡元庆	3	2021 年 02 月 06 日	1、审议《关于提名郭瑞先生为公司副总经理、董事会秘书的议案》。	无	无	无
			2021 年 10 月 28 日	1、审议《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》；2、审议《关于选举第五届董事会独立董事的议案》。	无	无	无
			2021 年 11 月 18 日	1、审议《关于拟聘任公司总经理的议案》；2、审议《关于拟聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》；3、审议《关于拟聘任公司财务总监的议案》；4、审议《关于拟聘任公司其他高级管理人员的议案》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	蔡元庆、赵伟、张汉斌	3	2021 年 04 月 27 日	1、审议《关于 2021 年度董事薪酬方案的议案》；2、审议《关于 2021 年度高级管理人员薪酬方案的议案》。	无	无	无
			2021 年 09 月 27 日	1、审议《关于公司<2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》；2、审议《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》；3、审议《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	蔡元庆、蔡荣军、张汉斌	3	2021 年 12 月 20 日	1、审议《关于公司<2021 年股票期权激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》。	无	无	无
战略委员会	赵伟、马敬仁、蔡元庆	4	2021 年 03 月 29 日	1、审议《关于出售子公司股权及资产的议案》。	无	无	无
			2021 年 06 月 04 日	1、审议《关于未来五年(2021-2025 年)战略规划的议案》；2、审议《关于延长公司非公开发行 A	无	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
				股股票股东大会决议有效期的议案》；3、审议《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票具体事宜有效期的议案》。			
			2021 年 09 月 27 日	1、审议《关于签订<投资框架协议>暨关联交易的议案》。	无	无	无
			2021 年 10 月 13 日	1、审议《关于出售子公司股权及放弃同比例增资权暨关联交易的议案》；2、审议《关于对子公司增资的议案》。	无	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	89
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	17,884
报告期末在职员工的数量合计（人）	17,973
当期领取薪酬员工总人数（人）	17,973
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	10,432
销售人员	105
技术人员	4,803
财务人员	125
行政人员	2,508
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	23
硕士	444



本科	2,659
大专	2,984
其他	11,863
合计	17,973

## 2、薪酬政策

公司薪酬主要包括固定薪资和绩效工资，公司全部员工均纳入绩效考核范围，员工收入受绩效的影响，激发员工工作热情。除薪酬外，公司也为员工提供各类津贴，包括为所有员工提供就餐服务并给予餐费补贴；为每位员工提供宿舍，为外住员工提供相应的住房补贴；为室外作业和高温作业人员提供高温津贴；为艰难困苦及特殊岗位提供岗位津贴；为夜班人员提供夜班津贴；为特定岗位人员提供话费津贴等。

公司持续实施股票期权激励计划，增强员工凝聚力和工作积极性，实现公司和员工的共赢。

## 3、培训计划

公司培训以公司发展战略和员工实际需求为主线，以素质提升、能力培养为核心，以针对性、实用性为重点，围绕课程体系分阶段展开，实现全面系统性的培训。2021年度，公司积极实施培训课程，内容包括新员工入职培训，班组长胜任力培训，员工技能培训，技术员培训等。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,650,469.71
劳务外包支付的报酬总额（元）	35,193,914.70

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司严格执行《未来三年（2020-2022年）股东回报规划》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

基于公司的盈利能力和财务状况，并结合公司未来的发展前景和战略规划，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会提出2021年度利润分配预案为：2021年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	中小股东参加股东大会通过现场和网络投票充分表达了意见和诉求，其合法权益得到了充分保护

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未进行现金分红政策的调整或变更
------------------------------	------------------------

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

(1) 2021年9月27日，公司召开了第四届董事会第五十次（临时）会议，审议通过了《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案，参与该议案表决的董事6人，审议结果为同意6票，反对0票，弃权0票，关联董事赵伟先生、黄丽辉先生、关赛新先生回避表决。公司独立董事就公司2021年股票期权激励计划（以下简称“本激励计划”）相关议案发表了独立意见。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(2) 2021年9月27日，公司召开了第四届监事会第三十一次（临时）会议，审议通过了《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于审核公司2021年股票期权激励计划激励对象名单的议案》等议案。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(3) 2021年9月28日至2021年10月9日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期间，公司监事会未收到针对上述激励对象名单提出的任何异议。2021年12月31日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露了《关于公司2021年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2021-142）。

(4) 2021年12月20日，公司召开了第五届董事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，参与该议案表决的董事6人，审议结果为同意6票，反对0票，弃权0票，关联董事赵伟先生、黄丽辉先生、关赛新先生回避表决。同日公司召开了第五届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》《关于调整公司2021年股票期权激励计划激励对象名单的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(5) 2022年1月7日，公司召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》。同时，公司就内幕信息知情人及激励对象在本激励计划公告前6个月买卖公司股票的情况进行了自查，未发现内幕信息知情人利用内幕信息进行股票交易的情形。2022年1月8日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露了《关于2021年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2022-001）。

(6) 2022年2月11日，公司召开了第五届董事会第四次（临时）会议和第五届监事会第四次（临时）会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予股票期权的议案》，参与该议案表决的董事6人，审议结果为同意6票，反对0票，弃权0票，关联董事赵伟先生、黄丽辉先生、关赛新先生回避表决。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。

(7) 2022年2月21日，公司完成了本激励计划的授予登记工作，向符合授予条件的2,527名激励对象实际授予23,972.90万份股票期权，行权价格为8.36元/股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
赵伟	副董事长、总经理	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
黄丽辉	董事、副总经理	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
关赛新	董事、副总经理	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
杨依明	副总经理	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
郭瑞	副总经理、董事会秘书	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
曾兆豪	财务总监	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
李应平	副总经理	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
杨晓波	副总经理	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
姚飞	副总经理	-	-	-	-	-	0	9.70	-	-	-	-	-
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	因截至 2021 年 12 月 31 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权尚未完成登记，故“期末持有股票期权数量”填报为 0。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，对高级管理人员的业绩和绩效进行综合考评，本报告中披露的公司高级管理人员的薪酬均严格按照相关规定的绩效评价标准和程序评定、发放。

2021年公司制定并实施了股票期权激励计划，本激励计划首次授权的激励对象包括在公司（含子公司）任职的董事、高级管理人员及董事会认为需要激励的其他人员。并制定了《欧菲光集团股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法》，该办法规定了明确的绩效考评评价指标及标准，从上市公司层面业绩考核和个人层面绩效考核等方面制定考核及解锁标准。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

## 2、员工持股计划的实施情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、其他员工激励措施

□ 适用 √ 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

内部控制建设及实施情况公司已按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，并根据公司实际情况，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系。公司已制定了包括对外投资、对外担保、关联交易、对外提供财务资助等各个方面在内的一系列的内控制度，并定期对各项制度进行检查和评估，结合监管部门新出台的法律法规进行合理修改。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；外部审计发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；公司董事、监事和高级管理人员舞弊；审计委员会以及内部审计部门对财务	(1) 重大缺陷：公司经营活动严重违反国家法律、法规；媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没

	<p>报告内部控制监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷；</p> <p>(2) 重要缺陷：缺陷严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业严重偏离控制目标；</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他控制缺陷。</p>	<p>有有效的运行；公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改；其他可能对公司产生重大负面影响的缺陷；</p> <p>(2) 重要缺陷：公司违反国家法律法规受到轻微处罚；媒体出现负面新闻，波及局部区域；关键岗位业务人员流失严重；企业决策程序不科学，导致一般失误；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改；其他可能对公司产生较大负面影响的缺陷；</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于或等于公司资产总额 1%，且绝对值超过 20,000 万的错报；</p> <p>(2) 重要缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现超过资产总额的 0.5% 但小于 1%，或绝对值超过 10,000 万但不超过 20,000 万的错报；</p> <p>(3) 一般缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现小于资产总额的 0.5%，且绝对值小于 10,000 万的错报。</p>	<p>(1) 重大缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于或等于公司资产总额 1%，且绝对值超过 20,000 万的错报；</p> <p>(2) 重要缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现超过资产总额的 0.5% 但小于 1%，或绝对值超过 10,000 万但不超过 20,000 万的错报；</p> <p>(3) 一般缺陷：可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现小于资产总额的 0.5%，且绝对值小于 10,000 万的错报。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门的相关要求，公司于报告期内开展了上市公司治理专项自查活动，公司严格对照着清单对股权结构、董监高结构及任职情况、内部规章制度、信息披露制度等方面进行了详细的梳理和自查。通过公司治理专项自查活动，公司进一步明确了公司各机构和管理人员的职责界限和法律责任。与此同时，公司持续加强股东大会、董事会和监事会合法、合规、高效地运行，充分发挥其决策和监督作用，提高公司决策的科学性。下一步，公司将继续按照相关规定的要求，持续加强内部监督和管理，不断优化治理制度与体系，督促各部门及相关人员不断学习，切实提高公司规范运作水平及公司治理有效性，以确保维护广大投资者的利益。

自查过程中，公司存在董事会到期未及时换届的问题，具体情况如下：

原因：公司第四届董事会、监事会已于2020年11月24日届满。鉴于第五届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作仍在进行中，为确保相关工作的连续性和稳定性，公司决定董事会、监事会延期换届，同时，公司董事会专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。详见公司于2020年11月20日披露的《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》（公告编号：2020-130）。

整改情况：

1、2021年10月28日，公司召开第四届董事会第五十二次会议，审议通过了《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》《关于选举第五届董事会独立董事的议案》，同日召开了第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于选举第五届监事会监事的议案》。

2、2021年11月15日，公司召开了2021年第八次临时股东大会，审议通过了《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》《关于选举第五届董事会独立董事的议案》及《关于选举第五届监事会监事的议案》；同日，公司召开了职工代表大会，选举罗勇辉先生为第五届监事会职工代表监事。

3、2021年11月18日，公司召开了第五届董事会第一次（临时）会议和第五届监事会第一次（临时）会议，审议通过了《关于选举第五届董事会董事长及副董事长的议案》《关于选举第五届董事会各专门委员会成员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于聘任公司内审负责人的议案》及《关于选举第五届监事会主席的议案》等议案。延期换届选举工作顺利圆满，工作交接及时完善，且未对公司治理造成任何不利影响，不存在损害中小股东利益的情形。

综上所述，公司在本次自查中发现的问题已通过实际行动予以解决，从而实现对公司治理工作水平的进一步提高和完善。公司董事会将会持续依据相关法律法规和自查清单中涉及的全部要点不断改进和提高相关工作的质量，以更高标准实施公司治理工作。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
苏州欧菲光科技有限公司	废水（化学需氧量）	连续排放	1	厂区排放口	15mg/L	350mg/L	0.12455t	308.7928t/a	否
苏州欧菲光科技有限公司	废水（总磷）	连续排放	1	厂区排放口	0.02mg/L	5mg/L	0.000159t	3.0879t/a	否
苏州欧菲光科技有限公司	废水（总氮）	连续排放	1	厂区排放口	8.34mg/L	45mg/L	0.0689t	22.6448t/a	否
苏州欧菲光科技有限公司	废水（氨氮）	连续排放	1	厂区排放口	7.44mg/L	35mg/L	0.06148t	13.7241t/a	否
江西欧迈斯微电子有限公司	废气（VOCs）	连续排放	8	厂房楼顶	1#FQ-109585:32.2mg/m <sup>3</sup> ; 2#FQ-109586:57.5mg/m <sup>3</sup> ; 3#FQ-109587:57.8mg/m <sup>3</sup> ; 4#FQ-109836:39mg/m <sup>3</sup> ; 5#FQ-109656:5mg/m <sup>3</sup> ; 6#FQ-109696:8.62mg/m <sup>3</sup> ; 7#FQ-109697:5.87mg/m <sup>3</sup> ; 8#FQ-109880:10.7mg/m <sup>3</sup>	1#/2#/3#/4#:120mg/m <sup>3</sup> ; 5#/6#/7#/8#:50mg/m <sup>3</sup>	10.09t	/	否
江西欧迈斯微电子有限公司	废气（锡及化合物）	连续排放	3	厂房楼顶	4#FQ-109836:0.005mg/m <sup>3</sup> ; 6#FQ-109696:0.005mg/m <sup>3</sup> ; 7#FQ-109697:0.008mg/m <sup>3</sup>	8.5mg/m <sup>3</sup>	0.006t	/	否
江西慧光微电子有限公司	废水（PH）	规律性非连续排放	1	厂区东北角	7.59（无量纲）	6~9	/	/	否
江西慧光微电子有限公司	废水（COD）	规律性非连续排放	1	厂区东北角	31.96（mg/L）	250mg/L	12.50 t	144.03t/a	否
江西慧光微电子有限公司	废水（氨氮）	规律性非连续排放	1	厂区东北角	1.33（mg/L）	30mg/L	0.598 t	13.08t/a	否
江西慧光微电子有限公司	废气（硫酸雾）	连续排放	2	A3&A4 楼顶	1#:1.10mg/m <sup>3</sup> 2#:1.44mg/m <sup>3</sup>	45mg/m <sup>3</sup>	471.05kg	/	否
江西慧光微电子有限公司	废气（VOCs）	连续排放	2	A3&A4 楼顶	1#:6.78mg/m <sup>3</sup> 2#:5.58mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	408.68kg	/	否

### 防治污染设施的建设和运行情况

废水：公司废水执行雨污分流、清污分流，并建设配套废水处理设施，设立并配置专业污水处理岗位，负责污水处理站的日常运行与设备维护保养，保障废水100%达标排放；

废气：经分类收集并进入相应活性炭吸附塔、中和塔、CTO、RTO等设施处理后达标排放，主要排放口已安装在线监测设施并与环保部门联网，对排放指标进行实时监控；

固废：从源头规划进行减排，以减少末端固体废弃物产生；针对产生的固体废弃物，按性质、类别进行分类收集、储存，并最终交由资质单位进行合规处置。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 公司各新、改、扩项目严格执行环保相关法律法规，均已在规定期限内取得环评批复、完成环保自主验收及获得排污许可证；

(2) 江西慧光微电子有限公司于2021年7月21日完成排污许可证注销，在线监测于2021年8月30日下线。

### 突发环境事件应急预案

为有效应对污染物超标、化学品泄漏等异常情况，减少突发环境事件的影响，在对环境因素进行全面识别的基础上，制定综合性环境应急预案及内部《废水站事故防范措施与应急预案》等操作指导文件，并定期对各项预案进行模拟演练。

苏州欧菲光科技有限公司突发环境事件应急预案已通过生态环境保护部门备案，备案编号：320507-2021-115-L；

江西欧迈斯微电子有限公司突发环境事件应急预案已通过生态环境保护部门备案，备案编号：360100-2021-064-L。

### 环境自行监测方案

公司废水安装在线监测设备，主要监测的污染物为流量、pH、COD、氨氮、总氮等指标项目，并与政府监管平台联网；江西欧迈斯微电子有限公司废气执行在线监测，主要检测的污染物为VOCs、锡及化合物等指标；废水、废气、噪声等监测方案已申报，均按申报频率严格执行定期监测。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

### 其他应当公开的环境信息

不适用

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

### 其他环保相关信息

江西欧迈斯微电子有限公司于2021年12月31日通过南昌市清洁生产审核，后续将以此为契机，持续不断将清洁生产理念融入日常运营，实现环境效益与经济效益的统一。

## 二、社会责任情况

参见公司披露的《2021年度社会责任报告》。



### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

#### (1) 精准扶贫规划

欧菲光始终坚持回报社会的理念，热心于社会公益事业，以实际行动为贫困弱势群体、教育、就业等公益领域做出积极贡献。一方面，公司主动对接国家脱贫攻坚战略，响应政府扶贫工作部署，积极参与西部地区的扶贫脱贫事业，持续雇佣偏远地区员工，促进贫困人口稳定就业。

#### (2) 年度精准扶贫概要

欧菲光积极承担企业的社会责任，大量吸纳贫困人员的就业，推动教育扶贫、就业扶贫，为贫困地区各族群众脱贫致富开辟了广阔的空间，为企业的健康发展注入了强劲动力。

#### (3) 后续精准扶贫计划

公司继续积极履行精准扶贫社会责任，结合公司及所属公司所在区域具体实际，积极参与、全力配合当地政府的精准扶贫活动，回馈社会；继续吸收贫困人口就业，帮助贫困人口实现就业脱贫；加大教育扶贫力度，有计划地帮助贫困学子完成学业；开展助学、助医、助残等公益活动，关注扶贫攻坚、关心弱势群体，心系群众、奉献社会。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡荣军、蔡高校	股份减持承诺	承诺自本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月届满后，其任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的本公司股份。	2010 年 08 月 03 日	长期有效	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
	蔡荣军	避免同业竞争承诺	承诺不会以任何形式从事对欧菲光集团股份有限公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为欧菲科技股份有限公司的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的帮助。	2010 年 08 月 03 日	长期有效	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
	深圳市欧菲投资控股有限公司、蔡荣军	其他承诺	1、截至本承诺出具之日，对欧菲光的股份质押系出于合法的融资需求，未将股份质押融入资金用于非法用途；2、截至本承诺出具之日，以欧菲光股份质押进行的融资不存在逾期偿还或者其他违约情形、风险事件；3、承诺具备依约对所负债务进行清偿并解除股份质押的能力（包括但不限于来源合法的资金或资产），并将严格按照与资金融出方的约定，以自有或自筹合法资金按期足额进行偿还欧菲光股份质押担保的债务，名下的欧菲光股份质押不会影响对欧菲光的控制权，该等控制权具有稳定性；4、承诺若持有的质押股份触及平仓线或出现约定的质权实现情形，将积极与质权人进行协商，采取提前偿还融资款项、购回股份、追加保证金或补充提供担保物等方式积极履行补仓义务，避免本人/本公司持有的欧菲光的股份被处置，确保对欧菲光控制权的稳定性；5、承诺如名下的欧菲光股份质押担保的债务未能如约履行的，将尽最大努力优先处置拥有的除欧菲光股份之外的其他资产，以确保对欧菲光控	2020 年 09 月 18 日	长期有效	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			制权的稳定性。			
	共青城安芯投资合伙企业（有限合伙）；广东恒健资产管理有限公司-广东恒会股权投资基金（有限合伙）；广东恒阔投资管理有限公司；广州市城投投资有限公司；江西赣江新区开发投资集团有限责任公司	股份限售承诺	根据《上市公司非公开发行股票实施细则》的相关规定，我公司同意本次认购欧菲光集团股份有限公司非公开发行 A 股股票的获配股份自发行结束之日起 6 个月内不进行转让，并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。	2021 年 09 月 29 日	2022 年 3 月 29 日	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
	合肥市建设投资控股（集团）有限公司；合肥合屏投资有限公司	股份限售承诺	欧菲光集团股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟非公开发行 A 股股票（以下简称“本次非公开发行”）。作为本次非公开发行的发行对象，合肥市建设投资控股（集团）有限公司与合肥合屏投资有限公司对于本次认购所取得的上市公司股份，特此作出不可撤销的股份锁定承诺如下：1、本公司本次认购所取得的上市公司股份自本次非公开发行结束之日起十八个月内不进行转让；2、上述限售期内，如因上市公司实施送红股、资本公积金转增股本事项，而增持的上市公司股份，亦应遵守上述限售期限的约定；3、限售期届满后，因本次交易所获得的上市公司股份的转让和交易依照届时有效的法律、行政法规、行政规章、规范性文件和深圳证券交易所的有关规定办理。	2021 年 09 月 29 日	2023 年 3 月 29 日	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺	上市公司	不担保	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。		激励计划实施期间	截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
合肥晶超光学科技有限公司	新设
南昌欧迈斯智能科技有限公司	新设
安徽欧菲智能车联科技有限公司	新设
九江恒睿金属表面处理有限公司	新设
江西卓讯微电子有限公司	新设
江西新菲新材料有限公司	新设

### 2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
广州得尔塔影像技术有限公司	处置
南昌欧菲光学技术有限公司	注销
南昌欧菲光科技有限公司	注销
融创天下(上海)科技发展有限公司	注销

名称	变更原因
福建星光智联信息科技有限责任公司	处置
九江恒睿金属表面处理有限公司	处置
江西卓讯微电子有限公司	处置
江西新菲新材料有限公司	处置
Senseg Oy(芬兰)	注销
广州视嘉科技有限公司	处置
南昌欧菲智能科技有限公司	注销

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	340
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	秦睿、夏坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露 日期	披露 索引
金立货款纠纷案件：2017 年 11 月 20 日，江西欧迈斯、南昌光电与东莞市金铭电子有限公司（金铭公司）、东莞金	63,732.38	否	2017 年 12 月 21 日，江西欧迈斯、南昌光电向东莞市第二人民法院申请对金铭公司、金卓公司、金立公司相关财产采取仲裁保全措施。	不适用	因金铭公司、金卓公司、金立公司未按裁决书履行相应付款义务，2018 年 12 月 26 日，江西欧迈斯、南昌光电向东莞市中级人民法院（东莞中	-	-

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露 日期	披露 索引
卓通信科技有限公司(金卓公司)及深圳市金立通信设备有限公司(金立公司)签订《付款及抵押协议》后,因金铭公司及金卓公司未按协议约定向江西欧迈斯、南昌光电支付应付款项,金立公司亦未履行保证责任。2017年11月29日,江西欧迈斯、南昌光电向深圳市中级人民法院(深圳中院)申请对金铭公司、金卓公司、金立公司采取诉前财产保全措施。2017年12月18日,江西欧迈斯、南昌光电向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁。			2018年12月4日,华南国际经济贸易仲裁委员会裁决金铭公司、金卓公司、金立公司向江西欧迈斯、南昌光电支付货款本金600,974,898.66元及逾期付款利息,承担为追索货款产生的律师费80万元,保全担保费相关费用419,986元等。		院)申请强制执行。后因金铭公司、金卓公司、金立公司其他债权人向深圳中院、东莞中院申请进行破产清算,广东省高级人民法院指定由深圳中院统一审理,2020年4月8日,深圳中院裁定确认江西欧迈斯、南昌光电对金卓公司、金铭公司所享有的债权具体金额。2020年8月31日,深圳中院宣告金卓公司破产。由于金卓公司破产财产尚不足以清偿全部第二顺位的债权,故第三顺序(普通债权)清偿的债权人的债权无财产可供分配,深圳中院经审理裁定终结金卓公司的破产程序。2021年8月30日,深圳中院裁定通过《东莞市金铭电子有限公司重整计划》,江西欧迈斯、南昌光电已领取部分破产重整的清偿款项20,108,474.28元。金立公司于2021年4月12日被深圳中院依法宣告破产,截至本报告公告日,金立公司管理人尚未出具破产财产分配方案。		
股权激励纠纷案件:上海车联离职员工因股权激励纠纷,未能与公司达成一致,遂起诉至上海市嘉定区人民法院(嘉定区法院)。	8,085	是	2021年1月28日,嘉定区法院认为该离职员工发生的纠纷系属于劳动争议,裁定驳回起诉。2021年3月15日,该离职员工再次向嘉定区法院提起诉讼。本案已于2021年7月6日开庭审理。嘉定区法院于2021年11月5日出具判决书,驳回其诉讼请求。2021年11月29日,该离职员工上诉至上海市第二中级人民法院。截至本报告公告日,上海市第二中级人民法院已受理该案但尚未作出相关判决。	不适用	不适用	-	-
苏州欧菲于2014年起与苏州宸瀚光电科技有限公司(苏州宸瀚公司)签订两份承包协议,约定承包苏州宸瀚公司厂房和设备,后因业务调整,苏	1,363.31	否	2019年6月3日,苏州市相城区人民法院作出一审判决:苏州欧菲支付593,839.62元及违约金利息,苏州宸瀚公司返还300万元保证金及逾期付款利息,驳回苏州宸瀚	不适用	不适用	-	-

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
州欧菲在 2017 年 2 月搬迁出苏州宸瀚公司厂房。2018 年 9 月 30 日, 苏州宸瀚公司起诉苏州欧菲单方违约终止承包协议。2019 年 4 月 11 日, 苏州欧菲提起反诉, 要求苏州宸瀚公司归还履约保证金 300 万元。			公司其他诉讼请求。苏州宸瀚公司提起上诉, 2020 年 1 月 27 日, 苏州市中级法院判决维持一审判决。2020 年 8 月 11 日苏州宸瀚公司向江苏省高级法院申请再审, 要求撤销一审和二审部分判决, 拒绝返还 300 万元保证金, 由苏州欧菲承担一审、二审诉讼费, 及支付未开票欠费租金 9,470,000 元和违约金 1,163,069 元。截至本报告公告日, 江苏高级法院已受理该案但尚未作出裁定。				
深圳市新宁现代物流有限公司(新宁公司)为南昌光电提供仓储保管服务。2015 年 12 月 22 日, 新宁公司保管南昌光电货物的仓库发生火灾, 致使南昌光电储存货物被烧毁。南昌光电以新宁公司未尽妥善保管义务构成违约向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼, 诉请新宁公司赔偿损失 25,078,040 元及承担本案诉讼费用。	2,524.52	否	2017 年 12 月 23 号收到一审判决书, 驳回南昌光电全部诉求。2018 年 12 月 13 日, 深圳中院判决维持一审判决。2019 年 6 月, 南昌光电向广东省高级人民法院(广东高院)申请再审。2020 年 9 月 21 日, 广东高院作出裁定, 由广东高院提审本案。2021 年 5 月 25 日, 广东高院已开展法庭调查。截至本报告公告日, 广东高院尚未作出相关裁判。	不适用	不适用	-	-

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
赵伟	董事	2021 年 1 月 23 日, 欧菲光披露《2020 年度业绩预告》, 预计 2020 年度归属于上市公司股东的净利润(以下简称“净利润”)为 81,000 万元至 91,000 万。2021 年 4 月 17 日, 欧菲光披露《2020 年度业绩预告、业绩快报修正及致歉的公告》, 修正后 2020 年度净利润为-185,016.15 万元。2021 年 4 月 29 日, 欧菲光披露《2020 年年度报告》, 欧菲光 2020 年经审计的净利润为-194,451.76 万元。欧菲光在业绩预告中披露的 2020 年度净利润与实际经审计的净利润相比差异金额较大, 且盈亏性质发生变化, 欧菲光未在规定期限内披露业绩预告修正公告。	被证券交易所采取纪律处分	上述违规行为, 深圳证券交易所对公司时任董事长兼总经理赵伟给予通报批评的处分。	2021 年 07 月 27 日	深圳证券交易所 ( <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> )披露的《关于对欧菲光集团股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
曾兆豪	高级管理人员	2021 年 1 月 23 日，欧菲光披露《2020 年度业绩预告》，预计 2020 年度归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）为 81,000 万元至 91,000 万。 2021 年 4 月 17 日，欧菲光披露《2020 年度业绩预告、业绩快报修正及致歉的公告》，修正后 2020 年度净利润为-185,016.15 万元。2021 年 4 月 29 日，欧菲光披露《2020 年年度报告》，欧菲光 2020 年经审计的净利润为-194,451.76 万元。欧菲光在业绩预告中披露的 2020 年度净利润与实际经审计的净利润相比差异金额较大，且盈亏性质发生变化，欧菲光未在规定期限内披露业绩预告修正公告。	被证券交易所采取纪律处分	上述违规行为，深圳证券交易所对公司时任财务总监曾兆豪给予通报批评的处分。	2021 年 07 月 27 日	深圳证券交易所 ( <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> )披露的《关于对欧菲光集团股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。
欧菲光集团股份有限公司	其他	2021 年 1 月 23 日，欧菲光披露《2020 年度业绩预告》，预计 2020 年度归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）为 81,000 万元至 91,000 万。 2021 年 4 月 17 日，欧菲光披露《2020 年度业绩预告、业绩快报修正及致歉的公告》，修正后 2020 年度净利润为-185,016.15 万元。2021 年 4 月 29 日，欧菲光披露《2020 年年度报告》，欧菲光 2020 年经审计的净利润为-194,451.76 万元。欧菲光在业绩预告中披露的 2020 年度净利润与实际经审计的净利润相比差异金额较大，且盈亏性质发生变化，欧菲光未在规定期限内披露业绩预告修正公告。	被证券交易所采取纪律处分	上述违规行为，深圳证券交易所对公司给予通报批评的处分。	2021 年 07 月 27 日	深圳证券交易所 ( <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> )披露的《关于对欧菲光集团股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。

整改情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。



## 十四、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽精卓光显技术有限责任公司	本公司联营企业之子公司	向关联人销售商品及服务	向关联人销售商品及服务	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	267,358.1	11.70%	396,000	否	货币资金	无	2021年09月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
安徽精卓光显技术有限责任公司	本公司联营企业之子公司	接受关联人销售商品及服务	采购产品和服务	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	2,378.43	0.13%	5,000	否	货币资金	无	2021年01月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
新菲光通信技术有限公司	同受最终控制方控制	向关联人销售商品及服务	向关联人销售商品及服务	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	713.99	0.03%	800	否	货币资金	无	2021年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
常州纵慧芯光半导体科技有限公司	实际控制人担任董事的公司	向关联人销售商品及服务	向关联人销售商品及服务	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	440.57	0.02%	5,000	否	货币资金	无	2021年04月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
常州纵慧芯光半导体科技有限公司	实际控制人担任董事的公司	接受关联人销售商品及服务	采购产品和服务	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	652.88	0.03%	5,000	否	货币资金	无	2021年01月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
新思考电机有限公司	同受最终控制方控制	向关联人销售商品及服务	向关联人销售商品及服务	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	33.41	0.00%	300	否	货币资金	无	2021年04月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
新思考电机有限公司	同受最终控制方控制	接受关联人销售商品及服务	采购产品和服务	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	29,421.70	1.58%	60,000	否	货币资金	无	2021年01月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	同受最终控制方控制	向关联人销售商品及服务	向关联人销售商品及服务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	18.41	0.00%	200	否	货币资金	无	2021年01月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	同受最终控制方控制	接受关联人销售商品及服务	采购产品和服务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	215.07	0.01%	400	否	货币资金	无	2021年01月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
江西新菲新材料有限公司	同受最终控制方控制	向关联人销售商品及服务	向关联人销售商品及服务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	5,044.99	0.27%	11,000	否	货币资金	无	2021年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
江西新菲新材料有限公司	同受最终控制方控制	接受关联人销售商品及服务	采购产品和服务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	261.13	0.01%	10,000	否	货币资金	无	2021年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
江西卓讯微电子有限公司	同受最终控制方控制	向关联人销售商品及服务	向关联人销售商品及服务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	2,029.93	0.11%	2,800	否	货币资金	无	2021年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
江西卓讯微电子有限公司	同受最终控制方控制	接受关联人销售商品及服务	采购产品和服务	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	43.91	0.00%	2,000	否	货币资金	无	2021年10月30日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
合计				--	--	308,612.52	--	498,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				详见公司披露的日常关联交易预计公告									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
安徽精卓技术	联营企业子公司	向关联人采购设备	向关联人购买设备	以市场价格作为定价依据,具体由交易双方协商确定	3,096.19	3,096.19	3,096.19	现金结算	0	-	-
安徽精卓技术	联营企业子公司	向关联人出售专利	向关联人出售专利	依据专业评估机构的评估价值	9,649.15	9,811.32	9,811.32	现金结算	162.17	2021年01月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
赣江新区群益	同受最终控制方控制	向关联方转让部分股权	向关联方转让部分股权	依据专业评估机构的评估价值	16,300	16,137.83	10,542	现金结算	-162.96	2021年10月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
赣江新区新祺盛	同受最终控制方控制	向关联方转让部分股权	向关联方转让部分股权	依据专业评估机构的评估价值	54,165.19	53,568.04	33,500	现金结算	-597.71	2021年10月14日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				江西卓讯从起初至出售日实现的净亏损 0.01 万元,交割时确认的投资收益 163 万元;江西新菲从起初至出售日实现的净亏损 0.89 万元,交割时确认的投资收益 597.71 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

## 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

详见第十节 财务报告 十二、关联方及交易 6、关联方应收应付款项

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□ 适用 √ 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

截至2021年12月31日，已签订的正在或准备履行的租赁合同情况

剩余租赁期	本年末最低租赁付款额	本年初最低租赁付款额
资产负债表日后第1年	232,201,659.76	240,430,765.08
资产负债表日后第2年	129,083,000.60	174,011,227.37
资产负债表日后第3年	65,227,838.78	111,284,485.00
以后年度	176,024,229.28	1,445,680,298.74
合计	602,536,728.42	1,971,406,776.19

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						-
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						-
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2019年12月27日	1,987.16	连带责任保证	-	-	五年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年01月07日	1,507.95	连带责任保证	-	-	五年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年03月27日	4,881.6	连带责任保证	-	-	两年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2019年11月05日	2,227.43	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2020年10月15日	6,949.84	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2019年09月09日	200,000	2019年09月22日	4,050	连带责任保证	-	-	五年	否	是
江西欧迈斯	2019年09月09日	200,000	2020年04月13日	1,807.79	连带责任保证	-	-	五年	否	是
江西欧迈斯	2019年09月09日	200,000	2020年04月29日	4,152.5	连带责任保证	-	-	五年	否	是
江西欧迈斯	2019年09月09日	200,000	2019年11月14日	15.63	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2019年09月09日	200,000	2020年06月03日	3,703	连带责任保证	-	-	五年	否	是
南昌光电	2020年04月24日	150,000	2020年06月29日	9,824.89	连带责任保证	-	-	六年	否	是
南昌光电	2020年04月24日	150,000	2020年07月24日	15,006.1	连带责任保证	-	-	六年	否	是
南昌光电	2021年02月06日	55,000	2021年02月07日	2,278.8	连带责任保证	-	-	两年	是	是
南昌光电	2021年02月06日	55,000	2021年02月07日	5,863.91	连带责任保证	-	-	两年	是	是
南昌光电	2021年02月06日	55,000	2021年02月07日	2,791.66	连带责任保证	-	-	两年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	55,000	2021年02月08日	575.14	连带责任保证	-	-	两年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	55,000	2021年02月09日	222.01	连带责任保证	-	-	两年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	55,000	2021年02月09日	2,428.81	连带责任保证	-	-	两年	是	是

江西欧迈斯	2021年02月06日	55,000	2021年03月08日	2,311.45	连带责任保证	-	-	两年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	55,000	2021年03月08日	22.07	连带责任保证	-	-	两年	是	是
南昌光电	2021年02月06日	50,000	2021年03月08日	5,828.95	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	50,000	2021年06月29日	2,373.49	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	50,000	2021年06月29日	1,091.2	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	50,000	2021年07月05日	32.22	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	50,000	2021年06月29日	913.19	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2021年02月06日	50,000	2021年06月29日	25.92	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2021年10月30日	100,000	2021年12月10日	70,000	连带责任保证	-	-	两年	否	是
南昌光电	2021年10月30日	100,000	2021年12月22日	8,500	连带责任保证	-	-	两年	否	是
南昌光电	2020年02月24日	90,000	2020年12月10日	26,012.86	连带责任保证	-	-	两年	否	是
南昌光电	2020年02月24日	90,000	2021年08月25日	29,400	连带责任保证	-	-	两年	否	是
南昌光电	2020年02月24日	90,000	2021年12月06日	20,000	连带责任保证	-	-	两年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年04月23日	872.85	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年04月23日	4,282.67	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年04月23日	1,902.21	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年05月11日	815.21	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年05月11日	5,228.68	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年05月11日	1,754.66	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年05月11日	397.83	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年06月11日	526.61	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年06月11日	3,684.24	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年06月11日	1,332.11	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年06月11日	212.02	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年08月10日	2,173.17	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年08月10日	3,390.18	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年08月10日	1,008.37	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年08月10日	489.05	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年08月27日	1,000	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年09月10日	423.69	连带责任保证	-	-	三年	是	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年09月10日	2,053.71	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年09月10日	1,143.2	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年09月10日	51.44	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年10月11日	540.95	连带责任保证	-	-	三年	否	是

南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年10月11日	962.79	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年10月11日	163.81	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年10月11日	44.44	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年11月05日	3,278.39	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年11月05日	3,569.47	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年11月05日	1,561.91	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年11月05日	392.8	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年11月27日	1,000	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年11月27日	490.8	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年11月27日	398.49	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2020年12月24日	50,000	2021年11月30日	10,000	连带责任保证	-	-	三年	否	是
南昌光电	2019年06月30日	12,000	2020年05月15日	6,000	连带责任保证	-	-	两年	否	是
江西晶超	2018年08月28日	50,000	2019年01月30日	19,900	连带责任保证	-	-	两年	否	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年04月23日	163.84	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年04月23日	163.81	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年05月11日	148.54	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年05月11日	433.91	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年06月11日	42.23	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年06月11日	285.08	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年08月10日	230.95	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年08月10日	469.31	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年09月10日	35.32	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年09月10日	97.48	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年09月10日	242.96	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年10月11日	286.66	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年11月05日	15.7	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年11月05日	139	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西晶超	2021年02月06日	20,000	2021年11月05日	144.91	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西晶浩	2020年12月24日	30,000	2021年01月11日	534.15	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶浩	2020年12月24日	30,000	2021年01月11日	265.95	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西晶浩	2021年03月30日	17,000	2021年02月09日	9,519.08	连带责任保证	-	-	两年	是	是
江西晶浩	2021年03月30日	17,000	2021年06月08日	3,000	连带责任保证	-	-	两年	否	是
江西晶浩	2021年03月30日	17,000	2021年12月09日	9,000	连带责任保证	-	-	两年	否	是
江西晶浩	2021年03月30日	17,000	2021年11月30日	4,000	连带责任保证	-	-	两年	否	是

江西欧迈斯	2020年02月24日	110,000	2020年08月04日	31,878.5	连带责任保证	-	-	两年	否	是
江西欧迈斯	2020年02月24日	110,000	2021年05月31日	23,387.05	连带责任保证	-	-	两年	是	是
江西欧迈斯	2020年02月24日	110,000	2021年06月18日	6,112.95	连带责任保证	-	-	两年	是	是
江西欧迈斯	2020年02月24日	110,000	2021年11月30日	29,328.22	连带责任保证	-	-	两年	否	是
江西欧迈斯	2020年02月24日	110,000	2021年12月15日	43,600	连带责任保证	-	-	两年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年04月23日	868.72	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年04月23日	1,460.15	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年04月23日	143.13	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年04月28日	60.34	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年05月11日	1,294.97	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年05月11日	1,586.58	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年05月11日	185.08	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年05月26日	61.04	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年06月03日	985.96	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年06月11日	1,170.53	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年06月11日	1,096.35	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年06月11日	293.36	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年06月11日	44.33	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年06月25日	495.86	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年07月30日	22.87	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年07月30日	993.74	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年08月10日	653.14	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年08月10日	1,153.74	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年08月10日	220.81	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年08月10日	48.41	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年09月10日	2,220.09	连带责任保证	-	-	三年	是	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年09月10日	611.95	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年09月10日	39.3	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年09月10日	39.13	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年10月11日	2,197.73	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年10月11日	622.69	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年10月11日	58.41	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年10月11日	18.27	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年11月05日	4,256.63	连带责任保证	-	-	三年	否	是



江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年11月05日	854.12	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年11月05日	135.74	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年11月05日	39.98	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年11月24日	849.6	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年11月27日	40.05	连带责任保证	-	-	三年	否	是
江西欧迈斯	2020年12月24日	30,000	2021年11月27日	49.18	连带责任保证	-	-	三年	否	是
苏州欧菲	2021年08月30日	40,000	2021年01月01日	8,925.98	连带责任保证	-	-	两年	是	是
苏州欧菲	2021年08月30日	40,000	2021年07月30日	5,000	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	23,590	2021年01月15日	2,338.61	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	23,590	2021年01月15日	2,900.94	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	23,590	2021年01月19日	4,580.56	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	23,590	2021年07月29日	9,563.55	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	23,590	2021年11月29日	8,925.98	连带责任保证	-	-	两年	否	是
香港欧菲	2021年08月30日	23,590	2021年12月13日	608.11	连带责任保证	-	-	两年	否	是
香港欧菲	2021年08月30日	76,508	2021年01月14日	2,185.21	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	76,508	2021年01月14日	13,854.27	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	76,508	2021年04月15日	6,375.7	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	76,508	2021年07月16日	743.73	连带责任保证	-	-	两年	是	是
香港欧菲	2021年08月30日	76,508	2021年07月29日	15,301.68	连带责任保证	-	-	两年	否	是
香港欧菲	2021年08月30日	76,508	2021年10月28日	6,375.7	连带责任保证	-	-	两年	否	是
香港欧菲	2021年08月30日	76,508	2021年06月23日	1,338.64	连带责任保证	-	-	两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			382,098.49	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						167,918.83
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,104,098.49	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						427,328.73
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州欧菲、深圳兴舜	2021年11月20日	100,000	2021年12月28日	33,400	-	-	-	三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						-
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						33,400
公司担保总额 (即前三大项的合计)										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	482,098.49	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	167,918.83
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,204,098.49	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	460,728.73
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			54.63%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保 余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可 能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、非公开发行股票的事项

(1) 公司于2020年6月3日召开第四届董事会第三十四次(临时)会议, 审议并通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。参与该议案表决的董事8人, 审议结果为同意8票, 反对0票, 弃权0票, 独立董事对此次议案事项发表了独立意见。详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(2) 公司于2020年6月22日召开2020年第三次临时股东大会, 审议并通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(3) 公司于2020年7月21日召开第四届董事会第三十五次（临时）会议，审议并通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。公司董事会逐项审议了调整后的非公开发行A股股票方案，参与该议案表决的董事9人，审议结果为同意9票，反对0票，弃权0票，独立董事对此议案发表了相关意见。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(4) 公司于2020年8月7日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(5) 公司于2020年9月22日召开第四届董事会第三十八次（临时）会议，审议并通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案，增加了单个发行对象认购上限。参与该议案表决的董事9人，审议结果为同意9票，反对0票，弃权0票，独立董事已对本议案进行了事前认可及发表了独立意见。根据公司2020年第三次临时股东大会对董事会授权，本议案无需提交股东大会审议。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(6) 公司于2020年11月10日披露了《关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2020-129）。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(7) 公司于2020年11月25日披露了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2020-131）。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(8) 公司于2021年6月4日召开第四届董事会第四十六次（临时）会议，审议并通过了《关于延长公司非公开发行A股股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票具体事宜有效期的议案》，参与该议案表决的董事9人，审议结果为同意9票，反对0票，弃权0票，独立董事已对本议案发表了独立意见。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(9) 公司于2021年6月21日召开了2021年第五次临时股东大会，审议并通过了《关于延长公司非公开发行A股股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票具体事宜有效期的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(10) 根据中国证券监督管理委员会《关于核准欧菲光集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】3150号），公司非公开发行人民币普通股567,524,112股，发行价格为每股人民币6.22元，募集资金总额为3,529,999,976.64元；扣除发行费用后的募集资金净额为3,514,587,002.73元。上述资金到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字（2021）000590号验资报告。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(11) 本次非公开发行新股已于2021年9月29日在深圳证券交易所上市，公司总股本由2,694,739,325股变更为3,262,263,437股。公司控股股东深圳市欧菲投资控股有限公司及其一致行动人裕高（中国）有限公司、南昌市国金工业投资有限公司、蔡荣军的持股数量不变，合计持股比例由29.77%被动减少至24.59%。本次发行认购方合肥市建设投资控股（集团）有限公司持有公司股份192,926,045股，占公司总股本5.91%，成为持有公司百分之五以上股份的股东。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(12) 公司于2021年9月27日召开的第四届董事会第五十次（临时）会议、第四届监事会第三十一次（临时）会议审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目投入金额的议案》，独立董事对此议案发表了独立意见，保荐机构对此议案发表了核查意见。董事会本次审议募集资金和自有资金投入金额的相关事宜已经得到公司股东大会授权，无需提交公司股东大会审议。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(13) 公司于2021年12月20日召开的第五届董事会第二次（临时）会议、第五届监事会第二次（临时）会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》，同意使用募集资金向全资子公司合肥晶超光学科技有限公司（以下简称“合肥晶超”）增资20,000万元，同时以自有资金向合肥晶超增资4,000万元，以实施新增的合肥晶超光学科技有限公司光学镜片与镜头产线项目。公司独立董事、保荐机构就该事项发表了明确的同意意见。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(14) 公司于2022年1月7日召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(15) 除合肥市建设投资控股(集团)有限公司、合肥合屏投资有限公司外，其他参与认购公司本次非公开发行股份的5名特定对象限售期届满，本次公开发行的213,826,363股股票已于2022年3月29日解除限售并上市流通。详见公司于2022年3月24日披露的《关于非公开发行股份解除限售上市流通的提示性公告》(公告编号: 2022-023)。

## 2、关于2021年公司股票期权激励计划的事项

详见本报告第四节“公司治理”中第十一项“公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”内容。

## 3、关于公司董事会监事会换届的事项

(1) 公司于2021年10月28日召开的第四届董事会第五十二次会议，审议通过了《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》《关于选举第五届董事会独立董事的议案》，提名蔡荣军先生、赵伟先生、蔡高校先生、黄丽辉先生、关赛新先生、马敬仁先生为第五届董事会非独立董事候选人，提名蔡元庆先生、张汉斌先生、陈俊发先生为第五届董事会独立董事候选人。详细内容请参见巨潮资讯网 ([http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)) 和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(2) 公司于2021年10月28日召开的第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于选举第五届监事会监事的议案》，提名海江先生、林红平先生为第五届监事会非职工代表监事候选人。详细内容请参见巨潮资讯网 ([http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)) 和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(3) 公司于2021年11月15日召开了2021年第八次临时股东大会，审议通过了《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》《关于选举第五届董事会独立董事的议案》及《关于选举第五届监事会监事的议案》。同日，公司召开了职工代表大会，选举罗勇辉先生为第五届监事会职工代表监事。详细内容请参见巨潮资讯网 ([http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)) 和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(4) 公司于2021年11月18日召开的第五届董事会第一次(临时)会议和第五届监事会第一次(临时)会议，审议通过了《关于选举第五届董事会董事长及副董事长的议案》《关于选举第五届董事会各专门委员会成员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于聘任公司内审负责人的议案》及《关于选举第五届监事会主席的议案》等议案。详细内容请参见巨潮资讯网 ([http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)) 和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

## 4、公司变更注册地址及修订《公司章程》的事项

公司分别于2021年6月4日和2021年6月21日召开第四届董事会第四十六次(临时)会议和2021年第五次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更注册地址并修订<公司章程>的议案》。公司根据实际经营发展需要，将注册地址由“深圳市光明新区公明街道松白公路华发路段欧菲光科技园”变更为“深圳市光明区凤凰街道东坑社区凤归路3号2栋一层至五层”，并相应修改《公司章程》中涉及注册地址的内容。详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

公司已于2021年6月25日就变更注册地址及修改《公司章程》等事宜完成工商变更登记手续，并取得深圳市市场监督管理局核定换发的《营业执照》。详细内容请参见公司于2021年6月29日披露的《关于公司完成工商变更登记的公告》(公告编号2021-071)。

## 5、修订《公司章程》《募集资金管理制度》的事项

(1) 公司于2021年9月27日召开第四届董事会第五十次(临时)会议，审议通过了《关于修订<公司章程><募集资金管理制度>的议案》，独立董事对此次修订《公司章程》《募集资金管理制度》事项发表了独立意见。详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(2) 公司于2021年10月25日召开公司2021年第七次临时股东大会，审议并通过了《关于修订<公司章程><募集资金管理制度>的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

## 6、关于公司股东解除一致行动关系暨权益变动的事项

(1) 2019年5月28日，公司控股股东深圳市欧菲投资控股有限公司(以下简称“欧菲控股”)及其一致行动人裕高(中国)有限公司(以下简称“裕高(中国)”)、与南昌工业控股集团有限公司(以下简称“南昌工控”)签署了《股份转让框架协议》，

约定欧菲控股、裕高（中国）将其持有的欧菲光股份434,058,700股（占欧菲光总股本16%）股份通过协议转让的方式转让给南昌工控或其指定机构。详见公司于2019年5月29日披露的《关于控股股东及其一致行动人股权转让事项的进展公告》（公告编号：2019-068）。

（2）2019年10月22日，欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军、蔡高校与南昌工控及其全资子公司南昌市国金工业投资有限公司（以下简称“国金工业”）签署了《股份转让框架协议之补充协议》，约定欧菲控股拟向国金工业转让434,058,740股的欧菲光股份，占欧菲光总股本的16%。同日，欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军与国金工业签署了《一致行动协议》。详见公司于2019年10月23日披露的《关于控股股东及其一致行动人股权转让事项的进展公告》（公告编号：2019-131）。

（3）2020年4月28日，欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军、蔡高校与南昌工控及其全资子公司国金工业签署了《股份转让框架协议之部分终止转让协议》，各方协商确定将欧菲控股向国金工业转让的股权数量由434,058,740股变更为162,772,028股，占欧菲光总股本的6%，各方确认前述股份已于2019年11月4日交割完毕，《一致行动协议》继续有效，一致行动期限为162,772,028股交割完毕之日起三年。详见公司于2020年4月30日披露的《关于控股股东及其一致行动人股权转让事项的进展公告》（公告编号：2020-042）。根据《上市公司收购管理办法》，欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军与国金工业持有的公司股份应当合并计算。欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军与国金工业合计持有公司股份856,046,962股，占公司总股本的31.77%。

（4）因降低自身负债需求，欧菲控股及裕高（中国）多次通过深圳证券交易所大宗交易系统合计减持公司股份53,810,000股，减持后，欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军与国金工业合计持有公司股份802,236,962股，占公司总股本的29.77%。

（5）2021年9月29日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准欧菲光集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3150号）批准，公司向7名特定对象非公开发行股票567,524,112股，总股本由2,694,739,325股增加至3,262,263,437股，欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军与国金工业合计持股比例由29.77%被动减少至24.59%。

（6）2021年10月29日，欧菲控股及其一致行动人裕高（中国）、蔡荣军与国金工业签署了《〈一致行动协议〉之解除协议》，约定自《〈一致行动协议〉之解除协议》签署之日起，欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军与国金工业的一致行动关系解除。本次权益变动后，欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军与国金工业所持有的公司股份不再合并计算，其各自持有上市公司股份数量和比例未发生增减变动。欧菲控股、裕高（中国）、蔡荣军合计持有公司股份639,464,934股，占公司总股本的19.60%。国金工业持有公司股份162,772,028股，占公司总股本的4.99%。详见公司于2021年10月30日披露的《关于公司股东解除一致行动关系暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-123）。

#### 7、关于注销回购股份并减少注册资本的事项

（1）欧菲光集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年9月26日召开第四届董事会第十二次（临时）会议、于2018年10月18日召开2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》（公告编号：2018-157），并于2018年10月30日披露了《回购股份报告书》（公告编号：2018-179）。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》披露的相关公告。

（2）截至2019年3月11日，公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份数量4,445,947股，占公司总股本的0.16%，最高成交价为13.170元/股，最低成交价为10.238元/股，成交金额为50,009,244.93元（含交易费用）。本次股份回购已实施完毕，详见公司于2019年3月13日披露的《关于公司股份回购完成的公告》（公告编号：2019-025）。

（3）公司于2019年4月24日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》。为进一步完善公司法人治理结构，健全公司长效激励约束机制，吸引专业管理和核心技术人才，充分调动其积极性和创造性，提升企业凝聚力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，促进公司长期的可持续发展，公司决定本次回购的股份将全部用于实施员工持股计划或股权激励计划。若回购完成之后36个月内，员工持股计划或股权激励计划的具体方案未能获得公司董事会和股东大会等决策机构审议通过，或公司未能在股份回购完成之后36个月内实施上述用途，则回购的股份将全部予以注销。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

（4）鉴于公司本次已回购但尚未使用的股份即将到期，公司分别于2022年2月11日、2022年3月4日召开了第五届董事会第四次（临时）会议、2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于注销回购股份并减少注册资本的议案》，同意将存放在股票回购专用证券账户的4,445,947股股份进行注销，注销完成后公司总股本由3,262,263,437股变更为3,257,817,490股。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(5)公司于2022年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述股份的注销手续。本次注销完成后,公司总股本将由3,262,263,437股减少至3,257,817,490股,注册资本将由人民币3,262,263,437元减少至人民币3,257,817,490元。详见公司于2022年3月17日披露的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》(公告编号:2022-022)。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、出售子公司股权及资产的事项-出售广州得尔塔

(1)公司于2021年1月26日披露了《关于公司股价异动的公告》(公告编号:2021-011),公司拟筹划出售相关子公司的全部或部分资产,上述相关子公司范围不超过:广州得尔塔、江西慧光、江西展耀和江西晶润。公司本次交易的具体交易标的范围(资产或股权)、交易对象、交易方式及交易价格尚在论证中,无任何实质性进展。预计本次交易不会构成《上市公司重大资产重组管理办法》中规定的重大资产重组,不涉及关联交易,该事项尚存在较大不确定性。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(2)公司于2021年2月6日召开的第四届董事会第四十二次(临时)会议,审议通过了《关于签订<收购意向协议>的议案》,参与该议案表决的董事9人,审议结果为同意9票,反对0票,弃权0票,独立董事对此次签订意向协议事项发表了独立意见。公司拟于2021年2月7日与闻泰科技在上海市签署《收购意向协议》,公司拟将公司所拥有的与向境外特定客户供应摄像头的相关业务资产,具体包括公司持有的广州得尔塔100%的股权和公司及其控股公司在中国及境外所拥有的(除广州得尔塔外的)与向境外特定客户供应摄像头相关业务的经营性资产(包括固定资产(包括生产设备、研发设备、测试设备等)、无形资产(包括但不限于专利、技术资料、技术秘密、图纸、制造方法、工艺流程、配方等)、存货等)转让(或出售)给闻泰科技。

意向协议中关于尽职调查安排的详细内容约定如下:闻泰科技应于2021年3月25日前完成对目标资产的尽职调查工作并向欧菲光出具关于目标资产是否存在未解决的对本次交易有实质性影响重大事实的书面明确意见(如涉及)。详细内容请参见公司于2021年2月8日披露在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《关于签订<收购意向协议>的公告》(公告编号:2021-013)。

(3)公司于2021年3月17日披露《关于特定客户业务发生重大变化的公告》(公告编号:2021-026),公司于近日收到境外特定客户(以下简称“特定客户”)的通知,特定客户计划终止与公司及其子公司的采购关系,后续公司将不再从特定客户取得现有业务订单。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(4)公司于2021年3月25日披露《关于签订<收购意向协议>的进展公告》(公告编号:2021-030),公司于3月24日,收到闻泰科技的《告知函》,内容如下:“本公司注意到,欧菲光集团股份有限公司(以下简称“贵司”)于2021年3月17日公告《关于特定客户业务发生重大变化的公告》,称特定客户计划终止与贵司及其子公司的采购关系,后续贵司将不再从特定客户取得现有业务订单。

根据贵司与本公司于2021年2月7日签署的《收购意向协议》,本公司拟以现金方式购买贵司拥有的与向特定客户供应摄像头的相关业务资产。鉴于特定客户业务发生重大变化,根据《收购意向协议》,本公司将与贵司就目标资产的定价原则等内容进行充分沟通与协商,本次交易的最终价格、资产范围等重要事项的具体安排,将以双方最终签署的正式收购协议内容为准。

鉴于本次交易仍存在不确定性,请公司及时做好信息披露。如目标资产发生其他重大变化,烦请及时告知。”  
详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(5)公司于2021年3月29日召开的第四届董事会第四十四次(临时)会议,审议通过了《关于出售子公司股权及资产的议案》,参与该议案表决的董事9人,审议结果为同意9票,反对0票,弃权0票,独立董事对此次出售子公司股权及资产事项发表了独立意见。

公司于2021年3月29日与闻泰科技在广东省深圳市签署《闻泰科技股份有限公司与欧菲光集团股份有限公司关于广州得尔塔影像技术有限公司之股权购买协议》,公司拟将持有的广州得尔塔100%的股权以170,000万元的价格转让给闻泰科技,转让完成后,公司将不再持有广州得尔塔的股权。

公司及其控股子公司江西晶润于2021年3月29日与闻泰科技在广东省深圳市签署《闻泰科技股份有限公司与江西晶润光学有限公司、欧菲光集团股份有限公司关于江西晶润光学有限公司之资产购买协议》(以下简称“《资产购买协议》”),公

司控股子公司江西晶润拟将其持有与向境外特定客户供应摄像头相关业务的经营性资产以72,000万元（含税）的价格出售给闻泰科技。

（6）公司于2021年4月14日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-035），2021年4月13日，公司收到闻泰科技的《告知函》，内容如下：“2021年3月29日，基于双方友好协商，闻泰科技股份有限公司（以下简称“我司”）与贵司及子公司签署了《关于广州得尔塔影像技术有限公司之股权购买协议》《关于江西晶润光学有限公司之资产购买协议》，约定我司或指定主体后续拟以现金方式购买广州得尔塔影像技术有限公司100%股权及相关经营性资产。

2021年4月9日，我司与珠海格力创业投资有限公司签署了《出资及股东协议》，拟共同出资设立珠海得尔塔科技有限公司，作为收购广州得尔塔影像技术有限公司100%股权及相关经营性资产的指定收购主体。具体详见我司于2021年4月13日披露的《关于设立控股子公司暨对外投资进展公告》。

后续，珠海得尔塔科技有限公司拟作为本次交易的指定主体，与贵司及子公司进行相关股权及资产的收购交易，并承继我司与贵司及子公司签署的与本次交易相关协议约定之权利义务。”

（7）公司于2021年4月14日召开的2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于出售子公司股权及资产的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（8）公司于2021年4月22日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-038），根据《股权购买协议》与《资产购买协议》的约定，第一期交易价款的支付条件已于2021年4月14日达成，经公司与闻泰科技商定，第一期交易价款103,100万元由闻泰科技控股子公司珠海得尔塔科技有限公司全额支付，闻泰科技此前支付的30,000万元收购意向金不冲抵第一期交易价款，公司退回闻泰科技30,000万元收购意向金，公司已于2021年4月21日收到珠海得尔塔科技有限公司支付的第一期交易价款103,100万元。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（9）公司于2021年4月27日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-039），交易进展情况如下：

① 公司收到《股权购买协议》第二期交易价款根据《股权购买协议》的约定，闻泰科技或指定主体应于第二期交易价款支付条件达成后的5个工作日内，支付第二期交易价款30,000万元。鉴于公司已解除因融资安排在广州得尔塔不动产（房产、土地）上设立的抵押担保。因此，第二期交易价款的支付条件已于2021年4月23日达成，闻泰科技或指定主体珠海得尔塔应于达成后5个工作日内支付《股权购买协议》中约定的第二期交易价款30,000万元。

公司已于2021年4月26日收到珠海得尔塔支付的第二期交易价款30,000万元。

② 闻泰科技收到《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》2021年4月25日，国家市场监督管理总局出具了《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2021]222号），决定对闻泰科技收购公司部分业务案不实施进一步审查，从即日起可以实施集中。

公司与闻泰科技正积极推进协议的执行，公司将根据相关事项后续进展情况，依法履行相应的决策程序和信息披露义务。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（10）公司于2021年5月11日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-056），交易进展情况如下：

① 公司持有的广州得尔塔100%股权（标的资产）的交割先决条件均已达成，相关交割先决条件具体如下：

A. 闻泰科技的董事会和欧菲光的董事会、股东大会已正式批准整体资产收购，且《资产收购协议》经相关方有效签署；

B. 反垄断主管机关已批准整体资产收购涉及的经营集中反垄断审查或出具《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》；

C. 欧菲光已解除在广州得尔塔股权上所设定的质押担保，并办理完成广州得尔塔增资至120,054.4802万元的工商变更登记手续；

D. 欧菲光已解除因融资安排在目标公司不动产（房产、土地）上设立的抵押担保；

E. 闻泰科技指定主体珠海得尔塔已按照《股权购买协议》及《资产购买协议》支付约定的第一期交易价款103,100万元。

② 近日，广州得尔塔的100%股权（标的资产）已过户登记至闻泰科技控股子公司珠海得尔塔名下，相关工商变更登记手续已经完成，广州得尔塔已取得广州市黄埔区市场监督管理局换发的营业执照。本次标的资产过户完成后，珠海得尔塔持有广州得尔塔100%股权。

③ 本次变更完成后，广州得尔塔基本情况如下：

公司名称	广州得尔塔影像技术有限公司
注册资本	120,054.4802万元
统一社会信用代码	914401167577996940
企业类型	有限责任公司（法人独资）
住所	广州高新技术产业开发区科学城神舟路7号
法定代表人	颜运兴
设立日期	2004年3月2日
股东信息	珠海得尔塔科技有限公司持股100%
经营范围	影视录放设备制造；电子元器件与机电组件设备制造；照相机及器材制造；光电子器件制造；其他电子器件制造；电子元器件批发；照相器材及望远镜批发；工程和技术研究和试验发展；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专业设计服务；电子产品销售；货物进出口；技术进出口

详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（11）公司于2021年5月26日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-059），交易进展情况如下：

《股权购买协议》中约定的第三期交易价款为765,000,000元，扣减在交割日相互抵销后剩余的欧菲光及其控股子公司对广州得尔塔及其子公司所负债务净余额647,193,159.69元后，闻泰科技应向公司实际支付的第三期交易价款为117,806,840.31元。

上述交易价款由闻泰科技控股子公司珠海得尔塔支付。公司已于2021年5月24日收到珠海得尔塔支付的第三期交易价款117,806,840.31元。

截至2021年5月25日，双方签署的《股权购买协议》已履行完毕。

详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（12）公司于2021年6月1日披露《关于出售子公司股权及资产的进展公告》（公告编号：2021-060），交易进展情况如下：

①《资产购买协议》中约定的第二期交易价款32,400万元经公司与闻泰科技商定，上述交易价款由闻泰科技控股子公司珠海得尔塔科技有限公司全额支付。公司已于2021年5月31日收到珠海得尔塔科技有限公司支付的第二期交易价款共计32,400万元。

②截至本公告日，双方已按照《股权购买协议》与《资产购买协议》的主要条款履行完成本次出售子公司股权及资产事项的交割和付款手续。

2、关于出售子公司股权及放弃同比例增资权暨关联交易的事项-出售江西卓讯、江西新菲

（1）公司于2021年1月26日披露了《关于公司股价异动的公告》（公告编号：2021-011），公司拟筹划出售相关子公司的全部或部分资产，上述相关子公司范围不超过：广州得尔塔影像技术有限公司、江西慧光微电子有限公司、江西展耀微电子有限公司和江西晶润光学有限公司。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（2）公司于2021年3月30日披露了《关于出售子公司股权及资产的公告》（公告编号：2021-032），除本次出售广州得尔塔股权及晶润资产交易事项涉及的资产范围外，公司正积极筹划后续出售其他剩余与境外特定客户业务相关的资产。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

（3）公司于2021年9月27日召开的第四届董事会第五十次（临时）会议，审议通过了《关于签订<投资框架协议>暨关联交易的议案》，公司于2021年9月27日与江西赣江新区开发投资集团有限责任公司（以下简称“赣江新区开投集团”）、深圳市欧菲投资控股有限公司（以下简称“欧菲控股”）在江西省赣江新区签署《投资框架协议》，以公司所拥有的与境外特定客户触控业务相关的设备等经营性资产在江西省赣江新区出资设立全资子公司触控项目公司和新型材料项目公司。赣江新区开投集团或其指定方、欧菲控股或其指定方、管理团队拟将共同出资设立投资主体 SPV A（一家专门用于出资触



控项目公司的特殊目的持股主体)和 SPV B (一家专门用于出资新型材料项目公司的特殊目的持股主体)分别受让触控项目公司和新型材料项目公司的部分股权,并分别对触控项目公司和新型材料项目公司进行增资。上述股权转让及增资事项完成后,触控项目公司和新型材料项目公司将不再纳入公司合并范围内。

详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(4)公司于2021年10月13日召开的第四届董事会第五十一次(临时)会议,审议通过了《关于出售子公司股权及放弃同比例增资权暨关联交易的议案》,参与该议案表决的董事8人,审议结果为同意8票,反对0票,弃权0票,关联董事蔡高校先生对该议案回避表决,独立董事对此次出售子公司股权及放弃同比例增资权暨关联交易事项发表了事前认可意见及独立意见。

公司及其控股子公司江西展耀微电子有限公司(以下简称“江西展耀”)拟于2021年10月13日与赣江新区群益企业管理中心(有限合伙)(专门用于出资触控项目公司的特殊目的持股主体,以下简称“赣江新区群益”)、赣江新区新祺盛企业管理中心(有限合伙)(专门用于出资新型材料项目公司的特殊目的持股主体,以下简称“赣江新区新祺盛”)在江西省南昌市签署《关于江西卓讯微电子有限公司、江西新菲新材料有限公司股权转让暨增资协议》(以下简称“《股权转让暨增资协议》”),具体约定如下:

①赣江新区群益拟以10,542万元的价格受让江西卓讯微电子有限公司(触控项目公司,以下简称“江西卓讯”)相应股权,同时以3,700万元增资江西卓讯。受让股权及增资完成后,赣江新区群益、江西展耀将分别持有江西卓讯71.80%、28.20%的股权,江西卓讯将不再纳入公司合并范围。

②赣江新区新祺盛拟以33,500万元的价格受让江西新菲新材料有限公司(新型材料项目公司,以下简称“江西新菲”)相应股权,同时以15,000万元增资江西新菲。受让股权及增资完成后,赣江新区新祺盛、江西展耀将分别持有江西新菲70.73%、29.27%的股权,江西新菲将不再纳入公司合并范围。

③公司控股子公司江西展耀结合自身经营情况及其他资金需求安排,决定就上述事项放弃同比例增资权。

详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

(5)公司于2021年10月25日召开公司2021年第七次临时股东大会,审议并通过了《关于出售子公司股权及放弃同比例增资权暨关联交易的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

### 3、关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的事项

(1)公司于2019年10月11日召开总经理办公会,审议通过在安徽省六安市舒城县设立全资子公司安徽精卓光显科技有限责任公司,注册资本为1,000万人民币。

(2)公司于2019年10月23日召开的第四届董事会第二十七次(临时)会议,审议通过公司拟以自有资金对安徽精卓光显科技有限责任公司增资7.2亿,同时公司全资子公司南昌欧菲光科技有限公司、控股子公司南昌欧菲光学技术有限公司和控股子公司南昌欧菲触控科技有限公司拟以经营性资产对安徽精卓光显科技有限责任公司增资 26.88亿元,上述增资完成后,安徽精卓光显科技有限责任公司注册资本由1,000万元人民币增至34.18亿元人民币。详细内容请参见公司于2019年10月24日披露的《关于对全资子公司增资的公告》(公告编号:2019-135)。

(3)公司于2019年11月18日召开的第四届董事会第二十八次(临时)会议与2019年12月5日召开的2019年第九次临时股东大会,审议通过了《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的议案》,公司及全资子公司南昌欧菲光科技有限公司、控股子公司南昌欧菲光学技术有限公司和控股子公司南昌欧菲触控科技有限公司共同出资设立了安徽精卓光显科技有限责任公司。公司及南昌欧菲光科技有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司、南昌欧菲触控科技有限公司拟与安徽鼎恩企业运营管理合伙企业(有限合伙)签署《关于安徽精卓光显科技有限责任公司股权转让协议》,南昌欧菲光科技有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司、南昌欧菲触控科技有限公司拟将持有的部分安徽精卓光显科技有限责任公司股权转让给安徽鼎恩企业运营管理合伙企业(有限合伙),转让后安徽鼎恩企业运营管理合伙企业(有限合伙)将持有安徽精卓光显科技有限责任公司51.88%的股份,股权转让总金额为人民币18亿元。详细内容请参见公司于2019年11月19日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的公告》(公告编号:2019-147)。

(4)安徽鼎恩企业运营管理合伙企业(有限合伙)已于2020年8月31日前支付完毕全部股权转让款,详细内容请参见公司分别于2020年5月30日、2020年9月1日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的进展公告》(公告编号:2020-048、2020-096)。

(5) 2020年12月9日,为维护公司和全体股东的利益,公司管理层与安徽精卓光显科技有限责任公司就前述无形资产事项积极商讨方案(包括但不限于转让、有偿许可等方式),并决定于2021年3月9日前披露前述无形资产事项的后续实施方案,其中该方案将包含安徽精卓光显科技有限责任公司在2020年12月8日至前述无形资产转让完成前期间内继续使用前述无形资产的安排约定。详细内容请参见公司于2020年12月10日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的进展公告》(公告编号:2020-134)。

(6) 2021年1月21日,公司及其子公司南昌欧菲光科技有限公司、江西慧光微电子有限公司、苏州欧菲光科技有限公司、江西欧迈斯微电子有限公司、南昌欧菲显示科技有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司及南昌欧菲光显示技术有限公司与安徽精卓光显科技有限责任公司在安徽省舒城县签署了《专利转让合同》,公司及其子公司南昌欧菲光科技有限公司、江西慧光微电子有限公司、苏州欧菲光科技有限公司、江西欧迈斯微电子有限公司、南昌欧菲显示科技有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司及南昌欧菲光显示技术有限公司拟以1.04亿元人民币的价格向公司关联方安徽精卓光显科技有限责任公司出售与非美国大客户触控显示业务相关的962项专利所有权/申请权及与所列无形资产相关的专有技术等其他无形资产。详细内容请参见公司于2021年1月23日披露的《关于公司及子公司出售无形资产暨关联交易的公告》(公告编号:2021-008)。

(7) 2021年12月24日,公司收到安徽精卓光显科技有限责任公司(以下简称“安徽精卓科技”)全资子公司安徽精卓光显技术有限责任公司(以下简称“安徽精卓技术”)发来的《关于未使用和未销售存货回购的通知函》(以下简称“《通知函》”),内容如下:

“欧菲光集团股份有限公司:

2019年10月,由欧菲光集团股份有限公司、南昌欧菲光科技有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司、江西慧光微电子有限公司(曾用名:南昌欧菲触控科技有限公司)共同出资34.1785亿元设立安徽精卓光显科技有限责任公司;同月,上述原始股东与安徽鼎恩企业运营管理合伙企业签署了《关于安徽精卓光显科技有限责任公司股权转让协议》,由安徽鼎恩企业运营管理合伙企业出资18亿元,购买安徽精卓科技51.88%的股权。

根据《关于安徽精卓光显科技有限责任公司股权转让协议》的第三条3.3款约定“截至评估基准日安徽精卓光显科技有限责任公司的流动资产在交割日起24个月期满时如未能使用或销售的,乙方(南昌欧菲光科技有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司、江西慧光微电子有限公司)、丙方(欧菲光集团股份有限公司)同意对安徽精卓光显科技有限责任公司该等资产的减值损失予以补足。安徽精卓光显科技有限责任公司如将该流动资产注入项目公司,同样适用前述约定,乙方(南昌欧菲光科技有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司、江西慧光微电子有限公司)、丙方(欧菲光集团股份有限公司)同意对项目公司该等资产的减值损失予以补足。”

通过以上股权转让,在股权转让交割日,安徽精卓光显科技有限责任公司及安徽精卓光显技术有限责任公司(安徽精卓光显科技有限责任公司设立的项目公司)累计获得流动资产7.36亿元,截止2021年12月07日,安徽精卓光显科技有限责任公司及安徽精卓光显技术有限责任公司已使用或销售5.15亿元,剩余未能使用或销售的流动资产合计2.21亿元(未税1.96亿元)(以下简称“标的存货”)。现通知贵司按照股权转让协议之约定,对此部分流动资产进行回购。”

(8) 2022年1月10日,公司收到安徽天禾律师事务所发出的《律师函》【天津(2022)第00013号】(以下简称“《律师函》”),要求公司履行对前述剩余未使用或销售的流动资产的相关义务。

(9) 公司收到《通知函》后,立即组织相关部门前往现场对标的存货进行盘点清查和综合评定,确认标的存货已无实际使用价值。安徽精卓科技因所处行业技术创新迭代、终端产品设计变更、国际贸易环境发生较大变化及主要客户相关产品受到芯片断供限制措施等原因,其触控相关业务产品出货量有所下降,公司及其子公司增资至安徽精卓科技的部分存货无法再次投入生产阶段或如期销售。

(10) 公司与安徽精卓科技共同聘请的符合《证券法》规定的国众联资产评估土地房地产估价有限公司以2021年12月31日为基准日对标的存货可变现净值进行评估,并出具了《欧菲光集团股份有限公司、安徽精卓光显科技有限责任公司拟进行资产减值测试所涉及的存货可变现净值评估项目资产评估报告》(国众联评报字(2022)第3-0008号)。

(11) 公司于2022年1月25日召开的第五届董事会第三次(临时)会议,审议通过了《关于公司签订<补偿协议>暨关联交易的议案》,参与该议案表决的董事9人,审议结果为同意9票,反对0票,弃权0票,独立董事对此次议案发表了同意的独立意见。详细内容请参见公司于2022年1月27日披露的《关于出售安徽精卓部分股权暨关联交易的进展公告》(公告编号:2022-006)。

(12) 公司于2022年3月4日召开的2022年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司签订<补偿协议>暨关联交易的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,681,111	0.99%	567,524,112	-	-	-7,370,457	560,153,655	586,834,766	17.99%
1、国家持股	0	0.00%	-	-	-	-	-	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	466,237,940	-	-	-	466,237,940	466,237,940	14.29%
3、其他内资持股	26,681,111	0.99%	101,286,172	-	-	-7,370,457	93,915,715	120,596,826	3.70%
其中：境内法人持股	0	0.00%	101,286,172	-	-	-	101,286,172	101,286,172	3.10%
境内自然人持股	26,681,111	0.99%	-	-	-	-7,370,457	-7,370,457	19,310,654	0.59%
4、外资持股	0	0.00%	-	-	-	-	-	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	-	-	-	-	-	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	-	-	-	-	-	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,668,058,214	99.01%	-	-	-	7,370,457	7,370,457	2,675,428,671	82.01%
1、人民币普通股	2,668,058,214	99.01%	-	-	-	7,370,457	7,370,457	2,675,428,671	82.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	-	-	-	-	-	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	-	-	-	-	-	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	-	-	-	-	-	0	0.00%
三、股份总数	2,694,739,325	100.00%	567,524,112	-	-	0	567,524,112	3,262,263,437	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年9月24日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书全文》，公司非公开发行人民币普通股567,524,112股，发行价格为每股人民币6.22元，募集资金总额为3,529,999,976.64元。公司本次非公开发行新股已于2021年9月29日在深圳证券交易所上市，公司总股本由 2,694,739,325股变更为3,262,263,437股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于2020年6月3日召开第四届董事会第三十四次（临时）会议，审议并通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。参与该议案表决的董事8人，审议结果为同意8票，反对0票，弃权0票，独立董事对此次议案事项发表了独立意见。详细内容请参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(2)公司于2020年6月22日召开2020年第三次临时股东大会,审议并通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(3)公司于2020年7月21日召开第四届董事会第三十五次(临时)会议,审议并通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。公司董事会逐项审议了调整后的非公开发行A股股票方案,参与该议案表决的董事9人,审议结果为同意9票,反对0票,弃权0票,独立董事对此议案发表了相关意见。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(4)公司于2020年8月7日召开2020年第四次临时股东大会,审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(5)公司于2020年9月22日召开第四届董事会第三十八次(临时)会议,审议并通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案,增加了单个发行对象认购上限。参与该议案表决的董事9人,审议结果为同意9票,反对0票,弃权0票,独立董事已对本议案进行了事前认可及发表了独立意见。根据公司2020年第三次临时股东大会对董事会授权,本议案无需提交股东大会审议。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(6)公司于2020年11月10日披露了《关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》(公告编号:2020-129)。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(7)公司于2020年11月25日披露了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》(公告编号:2020-131)。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(8)公司于2021年6月4日召开第四届董事会第四十六次(临时)会议,审议并通过了《关于延长公司非公开发行A股股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票具体事宜有效期的议案》,参与该议案表决的董事9人,审议结果为同意9票,反对0票,弃权0票,独立董事已对本议案发表了独立意见。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(9)公司于2021年6月21日召开了2021年第五次临时股东大会,审议并通过了《关于延长公司非公开发行A股股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票具体事宜有效期的议案》。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(10)根据中国证券监督管理委员会《关于核准欧菲光集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2020】3150号),公司非公开发行人民币普通股567,524,112股,发行价格为每股人民币6.22元,募集资金总额为3,529,999,976.64元;扣除发行费用后的募集资金净额为3,514,587,002.73元。上述资金到位情况已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具大华验字(2021)000590号验资报告。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(11)本次非公开发行新股已于2021年9月29日在深圳证券交易所上市,公司总股本由2,694,739,325股变更为3,262,263,437股。公司控股股东深圳市欧菲投资控股有限公司及其一致行动人裕高(中国)有限公司、南昌市国金工业投资有限公司、蔡荣军的持股数量不变,合计持股比例由29.77%被动减少至24.59%。本次发行认购方合肥市建设投资控股(集团)有限公司持有公司股份192,926,045股,占公司总股本5.91%,成为持有公司百分之五以上股份的股东。详细内容请参见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(12)除合肥市建设投资控股(集团)有限公司、合肥合屏投资有限公司外,其他参与认购公司本次非公开发行股份的5名特定对象限售期届满,本次公开发行的213,826,363股股票已于2022年3月29日解除限售并上市流通。详见公司于2022年3月24日披露的《关于非公开发行股份解除限售上市流通的提示性公告》(公告编号:2022-023)。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司向特定对象发行的股份登记已委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。公司本次非公开发行新股已于2021年9月29日在深圳证券交易所上市。

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

√ 适用 □ 不适用

公司本次非公开发行新股已于2021年9月29日在深圳证券交易所上市，公司总股本由2,694,739,325股变更为3,262,263,437股。按股本摊薄计算，2021年年度基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标参见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事、高级管理人员	26,681,111	0	7,370,457	19,310,654	高管锁定股	每年解锁比例不超过其所持股份的25%；高管人员变动导致高管锁定股发生变动。
合肥市建设投资控股（集团）有限公司	0	192,926,045	0	192,926,045	非公开发行股票新增限售股 192,926,045 股	2023 年 3 月 29 日
合肥合屏投资有限公司	0	160,771,704	0	160,771,704	非公开发行股票新增限售股 160,771,704 股	2023 年 3 月 29 日
广东恒阔投资管理有限公司	0	48,231,511	0	48,231,511	非公开发行股票新增限售股 48,231,511 股	2022 年 3 月 29 日
广东恒健资产管理有限公司—广东恒会股权投资基金（有限合伙）	0	32,154,340	0	32,154,340	非公开发行股票新增限售股 32,154,340 股	2022 年 3 月 29 日
广州市城投投资有限公司	0	32,154,340	0	32,154,340	非公开发行股票新增限售股 32,154,340 股	2022 年 3 月 29 日
共青城安芯投资合伙企业（有限合伙）	0	69,131,832	0	69,131,832	非公开发行股票新增限售股 69,131,832 股	2022 年 3 月 29 日
江西赣江新区开发投资集团有限责任公司	0	32,154,340	0	32,154,340	非公开发行股票新增限售股 32,154,340 股	2022 年 3 月 29 日
合计	26,681,111	567,524,112	7,370,457	586,834,766	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2021年08月11日	6.22	567,524,112	2021年09月29日	567,524,112		巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2021年09月24日

#### （1）公司非公开发行相关决策程序

①2020年6月3日，公司召开第四届董事会第三十四次（临时）会议，审议并通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。

②2020年6月22日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案。

③2020年7月21日、2020年8月7日，公司分别召开第四届董事会第三十五次（临时）会议、2020年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案，就本次发行方案及部分募投项目经济评价等进行了修订。

④2020年9月22日，公司召开第四届董事会第三十八次（临时）会议，审议并通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》及其他与本次非公开发行有关的议案，就增加单一发行对象认购上限事项对发行方案进行了修订。前述修订事项在发行人股东大会授权范围内，无需另行提交发行人股东大会审议。

⑤2021年6月4日，公司召开第四届董事会第四十六次（临时）会议，审议并通过了《关于延长公司非公开发行A股股票股东大会决议有效期的议案》及相关议案。

⑥2021年6月21日，公司召开2021年第五次临时股东大会，审议并通过了《关于延长公司非公开发行A股股票股东大会决议有效期的议案》及相关议案，同意将本次非公开发行股票相关方案的决议有效期和股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的授权有效期自原股东大会决议有效期届满之日起延长至中国证监会关于公司本次非公开发行股票核准批复规定的12个月有效期截止日，公司本次非公开发行股票的其他内容不变。

#### （2）中国证监会核准过程

①2020年11月9日，中国证监会发行审核委员会通过发行人本次非公开发行A股股票的申请。

②2020年11月18日，中国证监会出具《关于核准欧菲光集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3150号），核准公司非公开发行A股股票的申请。

#### （3）发行过程

①2021年8月10日，保荐机构（主承销商）以电子邮件或邮寄的方式向112名符合条件的投资者发送了《认购邀请书》，邀请其参与本次非公开发行的认购。

②2021年8月13日9:00-12:00，共有5名认购对象在《认购邀请书》规定的时间内提交了《欧菲光集团股份有限公司非公开发行A股股票申购报价单》（以下简称“《申购报价单》”）及其他申购相关文件，广东信达律师事务所进行了全程见证。截至2021年8月13日中午12:00，保荐机构（主承销商）共收到5名认购对象汇出的保证金共计29,000万元。

③首轮申购报价结束后，获配投资者累计有效认购数量低于本次非公开发行的股份数、投资者累计有效认购总金额未达到本次非公开发行股票拟募集资金总额，经公司及保荐机构（主承销商）协商决定于2021年8月16日以首轮报价确定的发行价格6.22元/股启动追加认购程序。2021年8月16日至8月19日追加认购期间，公司与保荐机构（主承销商）共接收到2名认购对象提交的《欧菲光集团股份有限公司非公开发行A股股票追加申购报价单》（以下简称“《追加申购单》”），投资者均已按时足额缴纳保证金。

## (4) 募集资金到账及验证情况

①2021年8月24日，本次非公开发行认购对象均已足额将认购款项汇入保荐机构（主承销商）的专用账户。2021年8月25日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行认购对象缴付申购款的实收情况进行了审验，并出具了大华验字[2021]000590号《验资报告》。根据该验资报告，截至2021年8月24日止，保荐机构（主承销商）指定的认购资金专用账户已收到参与非公开发行股票认购的投资者缴付的认购资金共计19笔（7个特定投资者），金额总计为3,529,999,976.64元。

②2021年8月25日，保荐机构（主承销商）在扣除相关费用后将募集资金余额划付至发行人指定的资金账户。2021年8月26日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到达发行人指定的资金账户情况进行了审验，并出具了大华验字[2021]000591号《验资报告》。根据该验资报告，截至2021年8月25日止，公司本次非公开发行A股股票实际已发行普通股567,524,112股，每股发行价格6.22元，共计募集货币资金3,529,999,976.64元，扣除各项发行费用15,412,973.91元且不包括发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为3,514,587,002.73元。其中计入股本567,524,112元，计入资本公积（股本溢价）2,947,062,890.73元。号《验资报告》。根据该验资报告，截至2021年8月25日止，公司本次非公开发行A股股票实际已发行普通股股，每股发行价格元，共计募集货币资金元，扣除各项发行费用元且不包括发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为元。其中计入股本元，计入资本公积（股本溢价）元。（5）股份登记和托管情况

本次发行新增的567,524,112股股份的登记托管及限售手续于2021年9月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成。

## (6) 上市日期

公司就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。公司本次非公开发行股票的上市日为2021年9月29日。

## (7) 解除限售

除合肥市建设投资控股（集团）有限公司、合肥合屏投资有限公司外，其他参与认购公司本次非公开发行股份的5名特定对象限售期届满，本次公开发行的213,826,363股股票已于2022年3月29日解除限售并上市流通。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2021年9月24日，公司披露了《欧菲光集团股份有限公司非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书全文》，公司以非公开发行方式向7名特定投资者发行人民币普通股567,524,112股，发行价格为每股人民币6.22元，募集资金总额为3,529,999,976.64元。公司本次非公开发行新股已于2021年9月29日在深圳证券交易所上市，公司总股本由2,694,739,325股变更为3,262,263,437股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	292,821	年度报告披露日前 上一月末普通股股 东总数	277,894	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前 上一月末表决权恢 复的优先股股东总 数(如有)(参见注	0
-----------------	---------	-----------------------------	---------	-------------------------------------	---	---	---

								8)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
深圳市欧菲投资控股有限公司	境内非国有法人	10.24%	333,953,812	-		333,953,812	质押	110,428,379	
裕高(中国)有限公司	境外法人	8.71%	284,251,960	-		284,251,960	质押	229,403,955	
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	国有法人	5.91%	192,926,045	192,926,045	192,926,045				
南昌市国金工业投资有限公司	国有法人	4.99%	162,772,028			162,772,028			
合肥合屏投资有限公司	国有法人	4.93%	160,771,704	160,771,704	160,771,704				
香港中央结算有限公司	境外法人	2.13%	69,604,903	22,279,213		69,604,903			
共青城安芯投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.12%	69,131,832	69,131,832	69,131,832				
广东恒阔投资管理有限公司	国有法人	1.48%	48,231,511	48,231,511	48,231,511				
广州市城投投资有限公司	国有法人	0.99%	32,154,340	32,154,340	32,154,340				
江西赣江新区开发投资集团有限责任公司	国有法人	0.99%	32,154,340	32,154,340	32,154,340				
广东恒健资产管理有限公司—广东恒会股权投资基金(有限合伙)	其他	0.99%	32,154,340	32,154,340	32,154,340				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高(中国)有限公司与蔡荣军先生为一致行动人;未知其他股东相互之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无								



前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市欧菲投资控股有限公司	333,953,812	人民币普通股	333,953,812
裕高（中国）有限公司	284,251,960	人民币普通股	284,251,960
南昌市国金工业投资有限公司	162,772,028	人民币普通股	162,772,028
香港中央结算有限公司	69,604,903	人民币普通股	69,604,903
中国证券金融股份有限公司	12,333,960	人民币普通股	12,333,960
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	10,263,169	人民币普通股	10,263,169
蔡荣军	5,314,791	人民币普通股	5,314,791
杭宝年	5,294,716	人民币普通股	5,294,716
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	4,314,692	人民币普通股	4,314,692
李明庆	3,870,500	人民币普通股	3,870,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高（中国）有限公司与蔡荣军先生为一致行动人；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	深圳市欧菲投资控股有限公司除通过普通证券账户持有 323,953,812 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,000,000 股，实际合计持有 333,953,812 股；杭宝年除通过普通证券账户持有 1,984,016 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,310,700 股，实际合计持有 5,294,716 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市欧菲投资控股有限公司	蔡荣军	2004 年 04 月 07 日	76047957-9	投资兴办实业(具体项目另行申报)；投资管理;投资咨询(不含限制项目)；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的	无			

股权情况
------

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

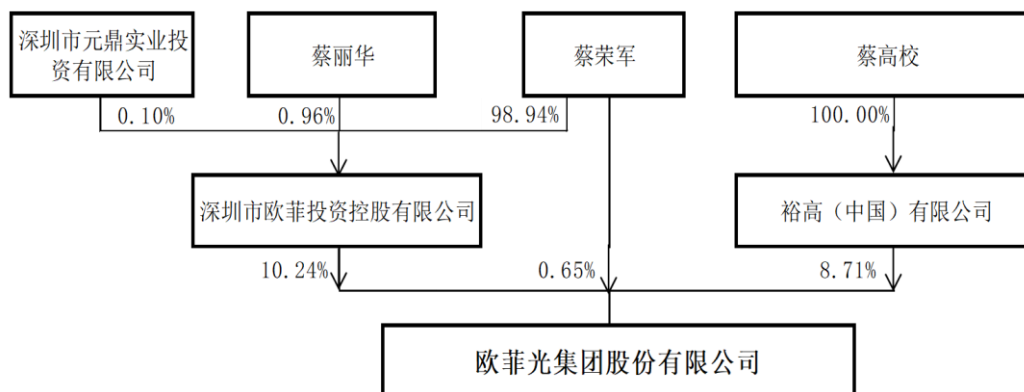
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡荣军	本人	中国	否
主要职业及职务	中国国籍，1972 年生，本科学历，毕业于汕头大学；2002 年至今供职于公司，2002 年至 2004 年 9 月任公司总经理，2004 年 10 月至 2020 年 6 月任公司董事长。现为欧菲控股总经理、执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除欧菲光集团股份有限公司外，无其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]009160 号
注册会计师姓名	秦睿、夏坤

### 审计报告正文

欧菲光集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欧菲光公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于欧菲光公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 营业收入
2. 资产减值
3. 开发支出资本化

## （一）营业收入

### 1. 事项描述

如欧菲光公司合并财务报表附注四（三十三）收入及附注六注释 47 所述，公司合并营业收入 228.44 亿元，同比下降 52.75%。营业收入是合并利润表重要组成项目，营业收入的真实性和截止性可能存在潜在错报，且公司存在巨大的业绩下滑压力，可能导致一定的舞弊风险。为此我们识别营业收入为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于营业收入所实施的重要审计程序包括：

（1）对被审单位收入确认政策内部控制设计和执行的有效性进行了解、评估和测试，以判断其内部控制是否合规、有效；

（2）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，确认交易是否真实，对文件中记载的资金支付、交货事项等关键条款进行分析，评价被审单位的收入确认时点是否符合企业会计准则；

（3）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（4）结合被审单位的定价策略及产品成本，对营业收入毛利率进行分析，与同行业进行比对，以评估毛利率水平的合理性；

（5）结合往来款检查程序，对主要客户实施积极式函证程序，函证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性；

（6）结合公司的产能情况，分析是否与业绩相匹配，并结合水电、费用等判断产能情况的真实性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对营业收入事项作出的判断是可接受的。

## （二）资产减值

### 1. 事项描述

如欧菲光公司合并财务报表附注四（十五）/（二十六）存货/长期资产减值及附注六注释 7、15 及 18 所述，公司账面存货余额 40.88 亿元，相比期初下降 22.48%；存货跌价准备 5.75 亿元，相比期初增加 75.93%；固定资产期末减值准备 16.15 亿元；无形资产期末减值准备 3.09 亿元。受业绩大幅下滑影响，公司可能存在较大的资产减值迹象。减值判断过程涉及重大的管理层判断和估计，且影响金额重大，可能存在潜在的错报，为此我们识别存货和长期资产的计量及减值为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于资产减值所实施的重要审计程序包括：

（1）对被审单位存货、长期资产相关的内部控制设计和执行的有效性进行了解、评估和测试，以判

断其内部控制是否合规、有效；

(2) 对存货执行监盘程序，检查其数量和状况，确认存货的存在和完整性；

(3) 取得存货的年末库龄明细，结合存货的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备的计提是否合理；

(4) 获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，查询本年度原材料和产成品价格变动情况，了解价格的走势，检查分析管理层考虑这些因素对存货可能产生跌价的风险，判断被审单位存货跌价准备的计提是否充分；

(5) 评估管理层于报表日对存货及跌价准备的会计处理及披露；

(6) 针对无形资产，尤其是开发支出资本化形成的无形资产，结合公司本年度生产经营情况及后续市场变化，判断是否能持续为企业创造价值；

(7) 结合固定资产盘点情况，核查是否存在闲置情况，判断其是否存在减值迹象；

(8) 检查固定资产、无形资产评估情况，与评估师沟通评估方法的适用性及关键指标的合理性；

(9) 结合公司产能利用率情况，判断相关资产的减值情况；

(10) 针对闲置资产，尤其长期未有变动的在建工程，结合公司预期计划，判断是否能持续为企业创造价值。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对资产减值事项作出的判断是可接受的。

### (三) 开发支出资本化

#### 1. 事项描述

如欧菲光公司合并财务报表附注四（二十五）无形资产与开发支出及附注六注释 18 及 19 所述，由于资本化的开发支出金额较大，且评估其是否达到企业会计准则规定的资本化标准（如项目的技术可行性及项目产生足够未来经济利益的可能性），涉及重大的管理层判断，因此我们将开发支出资本化确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

(1) 了解、评估并测试公司有关开发支出循环的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

(2) 复核企业研发费用及开发支出的归集分摊方法，将公司研发费用归集与项目立项报告、项目财务预算作对比分析；

(3) 评价管理层确定开发支出资本化的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定，并采用一致性的会计处理方法；

(4) 检查各研发项目立项报告、可行性分析报告、样品订单，以确认研发项目真实性；

(5) 获取研发人员名单、检查研发项目人工以及直接投入等各项费用支出等原始凭证以及相关审批程序，检查与资本化金额相关的原始单据、合同等支持性文件，判断开发支出的合理性以及确认开发金额的准确性；

(6) 检查项目的可研报告、立项决议、与产品需求方签署的合作意向书、项目测试报告，确定研发项目处于研究阶段还是开发阶段，判断项目资本化的时点是否合理，相关开发支出是否满足可资本化的条件；

(7) 选取重大项目作为样本，结合细节测试对研发项目进行测试，检查资本化的条件和依据、开发完成时点的界定、资本化支出范围是否合理等；

(8) 关注对开发支出资本化披露的充分性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在开发支出资本化作出的判断是可接受的。

#### 四、其他信息

欧菲光公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督欧菲光公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

编制单位：欧菲光集团股份有限公司

### 1、合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,628,475,548.04	3,371,620,216.25
应收票据	237,563,801.26	198,545,807.60
应收账款	6,414,076,914.21	11,302,305,055.23
应收款项融资	71,693,145.97	
预付款项	230,299,677.47	27,722,122.44
其他应收款	604,822,868.49	53,826,327.33
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	3,512,971,895.71	4,947,187,882.31
一年内到期的非流动资产	34,929,832.41	372,629,638.35
其他流动资产	384,416,745.80	561,015,571.21
流动资产合计	15,119,250,429.36	20,834,852,620.72
非流动资产：		
其他债权投资	6,375,700.00	6,524,900.00
长期应收款	50,012,951.83	110,279,357.17
长期股权投资	1,041,184,438.95	1,356,697,890.99
其他权益工具投资	588,649,055.15	471,169,109.89
投资性房地产	24,906,167.89	-
固定资产	4,942,638,958.05	8,225,564,103.01
在建工程	483,072,903.85	371,027,533.37
使用权资产	376,265,891.71	-
无形资产	1,056,720,967.42	1,880,199,833.16
开发支出	238,818,990.21	116,725,420.92
商誉	122,270,674.27	122,270,674.27
长期待摊费用	113,704,490.85	131,444,733.07

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
递延所得税资产	344,541,219.95	414,751,376.58
其他非流动资产	128,772,492.87	185,554,700.46
非流动资产合计	9,517,934,903.00	13,392,209,632.89
资产总计	24,637,185,332.36	34,227,062,253.61
流动负债：		
短期借款	1,805,774,271.63	3,207,911,965.23
交易性金融负债	-	1,346,607.62
应付票据	695,978,744.84	1,635,451,261.81
应付账款	4,217,365,387.84	7,093,567,187.09
预收款项	79,456.00	4,308,868.70
合同负债	20,518,563.76	32,733,558.87
应付职工薪酬	476,979,430.57	640,977,683.77
应交税费	66,421,129.37	200,848,822.04
其他应付款	72,425,908.73	105,915,222.00
其中：应付利息	-	-
应付股利	-	-
一年内到期的非流动负债	3,933,026,046.58	3,457,608,922.13
其他流动负债	1,592,235.65	60,189,184.01
流动负债合计	11,290,161,174.97	16,440,859,283.27
非流动负债：		
长期借款	2,694,557,096.91	6,809,381,688.28
租赁负债	265,478,822.58	-
长期应付款	284,690,162.43	1,708,429,033.44
预计负债	217,894,895.99	9,920,094.19
递延收益	58,995,882.21	131,200,333.43
递延所得税负债	138,688,607.40	128,560,501.32
其他非流动负债	461,268.85	1,155,862.60
非流动负债合计	3,660,766,736.37	8,788,647,513.26
负债合计	14,950,927,911.34	25,229,506,796.53
所有者权益：		
股本	3,262,263,437.00	2,694,739,325.00
资本公积	6,506,437,539.13	3,559,374,648.40
减：库存股	50,001,736.84	50,001,736.84

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他综合收益	65,369,845.05	106,964,392.54
盈余公积	351,004,362.73	262,647,379.14
未分配利润	-1,701,534,568.27	883,729,679.11
归属于母公司所有者权益合计	8,433,538,878.80	7,457,453,687.35
少数股东权益	1,252,718,542.22	1,540,101,769.73
所有者权益合计	9,686,257,421.02	8,997,555,457.08
负债和所有者权益总计	24,637,185,332.36	34,227,062,253.61

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：曾兆豪

会计机构负责人：姚飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,767,496,747.85	485,666,039.69
应收票据	102,039,696.98	42,694,435.88
应收账款	2,558,207,349.73	1,823,256,777.70
应收款项融资	29,131,073.00	-
预付款项	6,056,436.20	129,475,690.28
其他应收款	2,773,937,158.85	5,177,786,789.25
其中：应收利息	-	-
存货	57,836,255.05	32,394,770.36
其他流动资产	-	1,953,720.89
流动资产合计	8,294,704,717.66	7,693,228,224.05
非流动资产：		
长期股权投资	11,238,538,804.51	10,344,730,946.66
其他权益工具投资	41,600,075.89	31,600,075.89
投资性房地产	24,906,167.89	-
固定资产	350,551,685.86	280,223,667.00
在建工程	329,491,515.74	135,880,454.47
使用权资产	39,253,643.35	-
无形资产	258,572,469.91	302,439,907.39
长期待摊费用	9,449,452.48	7,999,679.30
递延所得税资产	-	56,681,052.10

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他非流动资产	398.71	104,659,288.43
非流动资产合计	12,292,364,214.34	11,264,215,071.24
资产总计	20,587,068,932.00	18,957,443,295.29
流动负债：		
短期借款	-	400,527,388.89
应付票据	256,488,514.72	920,065,194.56
应付账款	1,245,644,615.77	1,421,810,087.08
合同负债	1,015,692.99	-
应付职工薪酬	7,463,738.73	7,987,251.68
应交税费	4,634,416.99	9,038,546.80
其他应付款	4,192,674,008.63	5,652,067,459.24
其中：应付利息	-	-
一年内到期的非流动负债	1,473,590,056.55	539,918,580.75
其他流动负债	132,040.09	55,804,940.95
流动负债合计	7,181,643,084.47	9,007,219,449.95
非流动负债：		
长期借款	1,096,668,096.91	2,270,939,405.71
租赁负债	26,226,370.68	-
预计负债	217,673,082.86	8,480,228.02
递延收益	100,000.00	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	1,340,667,550.45	2,279,419,633.73
负债合计	8,522,310,634.92	11,286,639,083.68
所有者权益：		
股本	3,262,263,437.00	2,694,739,325.00
资本公积	6,121,364,445.64	3,174,301,554.91
减：库存股	50,001,736.84	50,001,736.84
其他综合收益	-16,359,157.52	-12,156,404.33
盈余公积	351,004,362.73	262,647,379.14
未分配利润	2,396,486,946.07	1,601,274,093.73
所有者权益合计	12,064,758,297.08	7,670,804,211.61
负债和所有者权益总计	20,587,068,932.00	18,957,443,295.29

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	22,843,942,947.19	48,349,701,025.62
其中：营业收入	22,843,942,947.19	48,349,701,025.62
二、营业总成本	24,084,458,243.76	47,124,171,658.90
其中：营业成本	20,890,331,632.11	43,075,959,975.17
税金及附加	173,132,243.30	184,755,206.25
销售费用	88,794,602.26	126,087,812.79
管理费用	1,160,637,126.64	1,411,531,174.99
研发费用	1,361,984,726.52	1,830,399,534.36
财务费用	409,577,912.93	495,437,955.34
其中：利息费用	533,242,137.69	708,716,396.64
利息收入	75,393,321.24	36,198,063.86
加：其他收益	144,896,722.63	169,777,038.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-177,979,692.53	-364,730,160.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-315,511,152.59	-375,327,095.02
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,330,613.19	1,173,746.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-68,238,637.10	-57,966,749.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,101,704,324.14	-2,713,423,068.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,666,616.61	8,265,777.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,464,877,231.13	-1,731,374,049.21
加：营业外收入	36,019,238.21	13,813,584.95
减：营业外支出	305,949,845.02	52,768,969.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,734,807,837.94	-1,770,329,433.81
减：所得税费用	92,759,701.07	83,353,897.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,827,567,539.01	-1,853,683,331.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,827,567,539.01	-1,853,683,331.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-2,624,971,644.78	-1,944,517,623.72
2.少数股东损益	-202,595,894.23	90,834,292.19
六、其他综合收益的税后净额	86,469,762.08	23,163,615.02

项目	2021 年度	2020 年度
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	86,469,833.50	23,191,471.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	85,057,014.68	56,047,340.73
1.其他权益工具投资公允价值变动	85,057,014.68	56,047,340.73
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,412,818.82	-32,855,869.25
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-113,658.74	7,905.90
2.外币财务报表折算差额	1,526,477.56	-32,863,775.15
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-71.42	-27,856.46
七、综合收益总额	-2,741,097,776.93	-1,830,519,716.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,538,501,811.28	-1,921,326,152.24
归属于少数股东的综合收益总额	-202,595,965.65	90,806,435.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.9102	-0.7216
（二）稀释每股收益	-0.9102	-0.7216

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

法定代表人：蔡荣军

主管会计工作负责人：曾兆豪

会计机构负责人：姚飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	6,978,432,256.55	12,062,614,042.70
减：营业成本	6,883,104,433.84	11,798,568,826.11
税金及附加	13,464,936.65	14,100,104.39
销售费用	2,916,382.42	52,311,443.26
管理费用	166,515,845.13	148,550,119.43
研发费用	-	-
财务费用	141,368,968.98	173,635,424.74
其中：利息费用	159,844,289.16	192,959,604.71
利息收入	20,669,214.89	21,563,365.53
加：其他收益	8,595,212.71	45,271,634.95
投资收益（损失以“-”号填列）	1,368,494,590.41	1,234,787,336.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-292,158,968.06	-167,579,606.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,335,680.55	-2,801,814.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-1,056,056,220.14

项目	2021 年度	2020 年度
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,038,535.29	-24,725.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,148,854,347.39	96,624,335.04
加：营业外收入	768,087.31	-
减：营业外支出	216,904,717.02	606,152.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	932,717,717.68	96,018,182.90
减：所得税费用	49,147,881.75	-24,429,248.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	883,569,835.93	120,447,431.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	883,569,835.93	120,447,431.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-4,202,753.19	-11,014,401.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,089,094.45	-11,013,920.83
1.其他权益工具投资公允价值变动	-4,089,094.45	-11,013,920.83
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-113,658.74	-480.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-113,658.74	-480.29
六、综合收益总额	879,367,082.74	109,433,030.54

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	28,754,802,710.31	49,187,096,986.20
收到的税费返还	201,912,807.57	502,713,871.03
收到其他与经营活动有关的现金	257,067,135.95	280,760,513.15
经营活动现金流入小计	29,213,782,653.83	49,970,571,370.38
购买商品、接受劳务支付的现金	23,397,786,491.90	41,017,342,114.38
支付给职工以及为职工支付的现金	2,692,943,611.99	3,668,736,221.07
支付的各项税费	586,470,451.17	697,868,730.32
支付其他与经营活动有关的现金	538,558,515.50	555,013,962.41
经营活动现金流出小计	27,215,759,070.56	45,938,961,028.18
经营活动产生的现金流量净额	1,998,023,583.27	4,031,610,342.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	387,553,071.43	707,495,794.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,189,274,060.17	50,337,981.29



项目	2021 年度	2020 年度
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,275,765,819.92	299,969.71
收到其他与投资活动有关的现金	369,798.85	2,217,976.33
投资活动现金流入小计	2,852,962,750.37	760,351,721.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	878,707,980.18	1,584,624,362.59
投资支付的现金	10,000,000.00	87,353,371.45
支付其他与投资活动有关的现金	2,205,512.37	414,508.57
投资活动现金流出小计	890,913,492.55	1,672,392,242.61
投资活动产生的现金流量净额	1,962,049,257.82	-912,040,520.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,520,174,976.70	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	20,000,000.00
取得借款收到的现金	6,127,207,179.17	17,060,110,603.08
收到其他与筹资活动有关的现金	475,193,822.25	1,107,103,290.51
筹资活动现金流入小计	10,122,575,978.12	18,187,213,893.59
偿还债务支付的现金	11,556,214,119.91	19,955,296,060.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	498,518,627.79	744,427,699.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	85,001,255.00	74,502,512.15
支付其他与筹资活动有关的现金	1,300,202,672.49	664,751,378.42
筹资活动现金流出小计	13,354,935,420.19	21,364,475,137.98
筹资活动产生的现金流量净额	-3,232,359,442.07	-3,177,261,244.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,810,122.77	-68,937,256.67
五、现金及现金等价物净增加额	716,903,276.25	-126,628,679.74
加：期初现金及现金等价物余额	2,241,843,786.18	2,368,472,465.92
六、期末现金及现金等价物余额	2,958,747,062.43	2,241,843,786.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,334,708,428.56	15,512,285,689.50
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,777,740,913.91	62,903,060.12
经营活动现金流入小计	10,112,449,342.47	15,575,188,749.62

项目	2021 年度	2020 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	8,643,489,098.85	15,382,478,016.12
支付给职工以及为职工支付的现金	51,517,820.62	46,115,763.53
支付的各项税费	68,682,209.99	74,241,145.93
支付其他与经营活动有关的现金	2,175,693,622.11	885,495,550.05
经营活动现金流出小计	10,939,382,751.57	16,388,330,475.63
经营活动产生的现金流量净额	-826,933,409.10	-813,141,726.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,169,298,603.54	39,796,375.84
取得投资收益收到的现金	1,520,581,001.96	1,483,099,529.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,673,038.07	150,247.36
收到其他与投资活动有关的现金	-	978,968,924.90
投资活动现金流入小计	2,824,552,643.57	2,502,015,078.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,885,948.96	296,021,048.17
投资支付的现金	2,240,200,000.00	1,014,660,332.75
支付其他与投资活动有关的现金	-	229,347.12
投资活动现金流出小计	2,400,085,948.96	1,310,910,728.04
投资活动产生的现金流量净额	424,466,694.61	1,191,104,349.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,520,174,976.70	-
取得借款收到的现金	1,212,000,000.00	3,040,416,296.70
收到其他与筹资活动有关的现金	2,800,000.00	600,734,098.51
筹资活动现金流入小计	4,734,974,976.70	3,641,150,395.21
偿还债务支付的现金	1,873,551,308.80	4,276,890,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	171,716,260.39	284,316,131.46
支付其他与筹资活动有关的现金	17,846,797.80	108,926,690.63
筹资活动现金流出小计	2,063,114,366.99	4,670,133,022.09
筹资活动产生的现金流量净额	2,671,860,609.71	-1,028,982,626.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,767.55	12,468.05
五、现金及现金等价物净增加额	2,269,396,662.77	-651,007,534.87
加：期初现金及现金等价物余额	289,783,102.21	940,790,637.08
六、期末现金及现金等价物余额	2,559,179,764.98	289,783,102.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,694,739,325.00	3,559,374,648.40	50,001,736.84	106,964,392.54	262,647,379.14	883,729,679.11	7,457,453,687.35	1,540,101,769.73	8,997,555,457.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,694,739,325.00	3,559,374,648.40	50,001,736.84	106,964,392.54	262,647,379.14	883,729,679.11	7,457,453,687.35	1,540,101,769.73	8,997,555,457.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	567,524,112.00	2,947,062,890.73	-	-41,594,547.49	88,356,983.59	-2,585,264,247.38	976,085,191.45	-287,383,227.51	688,701,963.94
(一) 综合收益总额	-	-	-	86,469,833.50	-	-2,624,971,644.78	-2,538,501,811.28	-202,595,965.65	-2,741,097,776.93
(二) 股东投入和减少股本	567,524,112.00	2,947,062,890.73	-	-	-	-	3,514,587,002.73	-	3,514,587,002.73
1. 股东投入的普通股	567,524,112.00	2,947,062,890.73	-	-	-	-	3,514,587,002.73	-	3,514,587,002.73
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	88,356,983.59	-88,356,983.59	-	-85,001,255.00	-85,001,255.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	88,356,983.59	-88,356,983.59	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-85,001,255.00	-85,001,255.00
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-128,064,380.99	-	128,064,380.99	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-128,064,380.99	-	128,064,380.99	-	-	-
(五) 其他	-	-	-	-	-	-	-	213,993.14	213,993.14
四、本期期末余额	3,262,263,437.00	6,506,437,539.13	50,001,736.84	65,369,845.05	351,004,362.73	-1,701,534,568.27	8,433,538,878.80	1,252,718,542.22	9,686,257,421.02

上期金额

单位：元

项目	2020 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,694,739,325.00	3,562,828,313.15	50,001,736.84	1,082,506.06	250,602,635.97	2,999,538,796.85	9,458,789,840.19	1,519,045,309.57	10,977,835,149.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,694,739,325.00	3,562,828,313.15	50,001,736.84	1,082,506.06	250,602,635.97	2,999,538,796.85	9,458,789,840.19	1,519,045,309.57	10,977,835,149.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-3,453,664.75	-	105,881,886.48	12,044,743.17	-2,115,809,117.74	-2,001,336,152.84	21,056,460.16	-1,980,279,692.68
(一) 综合收益总额	-	-	-	23,191,471.48	-	-1,944,517,623.72	-1,921,326,152.24	90,806,435.73	-1,830,519,716.51
(二) 股东投入和减少股本	-	-3,453,664.75	-	-	-	1,595,502.00	-1,858,162.75	4,752,536.58	2,894,373.83
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	1,595,502.00	1,595,502.00	-	1,595,502.00
3. 其他	-	-3,453,664.75	-	-	-	-	-3,453,664.75	4,752,536.58	1,298,871.83
(三) 利润分配	-	-	-	-	12,044,743.17	-90,063,251.13	-78,018,507.96	-74,502,512.15	-152,521,020.11
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	12,044,743.17	-12,044,743.17	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-78,018,507.96	-78,018,507.96	-74,502,512.15	-152,521,020.11
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	82,690,415.00	-	-82,690,415.00	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	82,690,415.00	-	-82,690,415.00	-	-	-
(五) 其他	-	-	-	-	-	-133,329.89	-133,329.89	-	-133,329.89
四、本期期末余额	2,694,739,325.00	3,559,374,648.40	50,001,736.84	106,964,392.54	262,647,379.14	883,729,679.11	7,457,453,687.35	1,540,101,769.73	8,997,555,457.08

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-12,156,404.33	262,647,379.14	1,601,274,093.73	7,670,804,211.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-12,156,404.33	262,647,379.14	1,601,274,093.73	7,670,804,211.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	567,524,112.00	2,947,062,890.73	-	-4,202,753.19	88,356,983.59	795,212,852.34	4,393,954,085.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-4,202,753.19	-	883,569,835.93	879,367,082.74
（二）股东投入和减少股本	567,524,112.00	2,947,062,890.73	-	-	-	-	3,514,587,002.73
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	88,356,983.59	-88,356,983.59	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	88,356,983.59	-88,356,983.59	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	3,262,263,437.00	6,121,364,445.64	50,001,736.84	-16,359,157.52	351,004,362.73	2,396,486,946.07	12,064,758,297.08

上期金额

单位：元

项目	2020 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-1,142,003.21	250,602,635.97	1,569,294,411.20	7,637,794,187.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-1,142,003.21	250,602,635.97	1,569,294,411.20	7,637,794,187.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-11,014,401.12	12,044,743.17	31,979,682.53	33,010,024.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-11,014,401.12	-	120,447,431.66	109,433,030.54
（二）股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	1,595,502.00	1,595,502.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	1,595,502.00	1,595,502.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	12,044,743.17	-90,063,251.13	-78,018,507.96
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	12,044,743.17	-12,044,743.17	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-78,018,507.96	-78,018,507.96
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,694,739,325.00	3,174,301,554.91	50,001,736.84	-12,156,404.33	262,647,379.14	1,601,274,093.73	7,670,804,211.61

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

欧菲光集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年3月注册成立，根据商务部“商资批[2007]1642号”文件和“商外资资审A字[2007]0229号”文件批准，由深圳市欧菲投资控股有限公司、裕高(中国)有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市恒泰安科技投资有限公司和深圳市同创伟业创业投资有限公司共同发起设立的股份有限公司。于2010年8月3日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2021年12月31日，本集团累计发行股本总数3,262,263,437股，注册资本为3,262,263,437.00元。注册地址：深圳市光明区凤凰街道东坑社区凤归路3号2栋一层至五层，公司的统一社会信用代码为914403007261824992。本集团之母公司为深圳市欧菲投资控股有限公司，最终实际控制人为蔡荣军先生。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

本集团属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要开发、生产经营光电器件、光学零件及系统设备，光网络、光通讯零部件及系统设备，电子专用设备仪器，并提供相关系统集成、技术开发和技术咨询服务；新型电子元器件、光电子元器件、新型显示器件及其关键件研发、销售和技术服务。

#### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体主要包括：

子公司名称	简称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
东莞欧菲创智影像科技有限公司	东莞欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳欧菲创新科技有限公司	深圳创新	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳畅视通科技有限公司	深圳畅视通	全资子公司	一级	100.00	100.00
天津欧菲光电有限公司	天津欧菲	控股子公司	二级	89.23	100.00
东莞欧菲卓智影像科技有限公司	东莞卓智	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲光电技术有限公司（注1）	南昌光电	控股子公司	一级	89.23	100.00
江西奇利微电子有限公司	江西奇利	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西慧光微电子有限公司	江西慧光	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西展耀微电子有限公司	江西展耀	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西欧迈斯微电子有限公司	江西欧迈斯	控股子公司	一级	71.75	71.75
苏州欧菲光科技有限公司	苏州欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
安徽晶润光电科技有限公司	安徽晶润	全资子公司	一级	100.00	100.00
合肥晶超光学科技有限公司	合肥晶超	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧迈斯智能科技有限公司	智能科技	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	简称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江西芯恒创半导体有限公司	江西芯恒创	全资子公司	二级	100.00	100.00
南昌瑞新信息产业有限公司	南昌瑞新	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲多媒体新技术有限公司	南昌多媒体	全资子公司	二级	100.00	100.00
安徽欧菲智能车联科技有限公司	安徽车联	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海华东汽车信息技术有限公司	上海华汽	全资子公司	二级	100.00	100.00
南京天擎汽车电子有限公司	南京天擎	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海欧菲智能车联科技有限公司	上海车联	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西晶润光学有限公司	江西晶润	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西晶超光学有限公司	江西晶超	全资子公司	一级	100.00	100.00
江西晶浩光学有限公司	江西晶浩	控股子公司	一级	51.072	51.072
江西欧菲炬能物联科技有限公司	炬能物联	控股子公司	二级	65.00	65.00
深圳兴舜科技有限公司	深圳兴舜	全资子公司	二级	100.00	100.00
南昌欧菲视讯科技有限公司	欧菲视讯	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌欧菲半导体技术有限公司	欧菲半导体	全资子公司	一级	100.00	100.00
韩国欧菲有限公司	韩国欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00
台湾欧菲光科技有限公司	台湾欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
美国欧菲有限公司	美国欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
O-FILMJAPAN株式会社	日本欧菲	全资子公司	二级	100.00	100.00
OFILM OPTICAL ELECTRONIC TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED	印度欧菲	控股子公司	二级	77.40	77.40
欧菲光科技(香港)有限公司	香港欧菲	全资子公司	一级	100.00	100.00

注1：2020年，本公司及深圳创新、南昌光电与南昌市液化石油气公司（以下简称“南昌液化石油气”）签署了《增资协议（一）》，南昌液化石油气拟向南昌光电增资500,000,000.00元，增资后，取得南昌光电的10.77%股权。同时本公司及深圳创新、南昌光电、深圳市欧菲投资控股有限公司（以下简称“欧菲控股”）与南昌液化石油气签署了《回购及担保协议（一）》，南昌液化石油气对南昌光电的投资期限为3年，自2019年5月31日至2022年5月31日止，投资期届满后南昌液化石油气有权要求本公司及深圳创新回购其所持有的南昌光电全部股权。南昌液化石油气不参与南昌光电日常生产经营管理，故本公司按100%权益合并南昌光电财务报表。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见附注九、（一）在子公司中的权益。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加6户，减少11户，合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。



## 1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
合肥晶超光学科技有限公司	新设
南昌欧迈斯智能科技有限公司	新设
安徽欧菲智能车联科技有限公司	新设
九江恒睿金属表面处理有限公司	新设
江西卓讯微电子有限公司	新设
江西新菲新材料有限公司	新设

## 2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
广州得尔塔影像技术有限公司	处置
南昌欧菲光学技术有限公司	注销
南昌欧菲光科技有限公司	注销
融创天下(上海)科技发展有限公司	注销
福建星光智联信息科技有限责任公司	处置
九江恒睿金属表面处理有限公司	处置
江西卓讯微电子有限公司	处置
江西新菲新材料有限公司	处置
Senseg Oy(芬兰)	注销
广州视嘉科技有限公司	处置
南昌欧菲智能科技有限公司	注销

## 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

### 3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### **2. 同一控制下的企业合并**

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

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

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

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本集团实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本集团的日期。同时满足下列条件时，本集团一般认为实现了控制权的转移：

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

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

#### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

##### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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

### 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

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

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1. 金融资产分类和计量

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

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

- （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊



余成本计量的金融资产。本集团分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

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

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

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本集团将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

#### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

#### (4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

#### (5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本集团可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## 2. 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

## （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## （2）金融负债终止确认条件

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

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

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

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

## 6. 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

#### (1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本集团在应用金融工具减值规定时，将本集团成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

## （2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

## （3）预期信用损失的确定

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

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

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

## （4）减记金融资产

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

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本集团对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五 / 10、6. 金融工具减值”。

本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人为大型银行，具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
低风险银行承兑票据组合	承兑人为地方性银行，综合考虑其违约风险	根据其信用评级评估其信用损失风险，对信用评级较低的单独计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为企业，票据违约风险较高	按照应收账款坏账计提方式

## 12、应收账款

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五 / 10、6. 金融工具减值”。

本集团对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备



### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五 / 10、6. 金融工具减值”。

### 14、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五 / 10、6. 金融工具减值”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按标准成本计价，月末按当月成本差异，将标准成本调整为实际成本。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五 / 10.6. 金融工具减值”。

### 17、持有待售资产

#### (1) 持有待售资产的确认标准

企业主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售资产，应当同时满足下列条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

#### (2) 会计处理方法

企业将非流动资产或处置组首次划分为持有待售资产前，应当按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，企业应当在初始计量时比较假定其不划分为持有待售资产情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，应当计入当期损益。

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

## 18、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五 / 10、6. 金融工具减值”。

## 19、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五 / 10、6. 金融工具减值”。

本公司单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

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

## 20、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注“五 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

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

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

### (2) 权益法

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

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

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

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

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

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

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本集团原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会

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

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

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### （3）权益法核算转公允价值计量

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

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

#### （4）成本法转权益法

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

#### （5）成本法转公允价值计量

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

#### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 21、投资性房地产

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

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	土地使用证使用年限	---	3.33
房屋建筑物	20~35	10.00	3.00

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

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

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	0-10%	2.57%-5.00%
机器设备	年限平均法	5-15	0-10%	6%-20%
运输设备	年限平均法	5	0-10%	18%-20%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0-10%	18%-33.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。（2）本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

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



入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 23、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 24、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 25、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。

## 26、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、专有技术及软件等。

#### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2) 无形资产的后续计量

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

##### ① 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权年限	按剩余的土地使用权年限
专利权	5年	预期受益期
软件	3-5年	预期受益期
专利技术	3年	预期受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## ② 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 1) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27、长期资产减值

本集团在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

## 28、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要包括装修费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本集团的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本集团提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 31、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。

## 32、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

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

## 2. 预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 33、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

## 34、收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；



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

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## 3. 收入确认的具体方法

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品发运至相关港口或客户指定的保税区或保税物流园区，完成出口报关手续并取得报关单据，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 35、合同成本

### 1. 合同履约成本

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

## 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

## 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36、政府补助

### 1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七、注释39、递延收益/注释59、营业外收入。

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

### 2. 政府补助的确认

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

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

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通

常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

本公司除财政贴息外，均采用总额法核算。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所

得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

### 38、租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 1. 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

##### （1）初始计量

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

使用权资产应当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) 本集团发生的初始直接费用；
- 4) 本集团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。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 本集团合理确定将行使购买选择权的行权价格；
- 3) 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使该权利需支付的款项。

##### （2）后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注“五/22、固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

### **(3) 短期租赁和低价值资产租赁**

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

### **(4) 售后租回交易**

本集团（卖方兼承租人）按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 该资产转让不属于销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 该资产转让属于销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## **2. 本集团作为出租人**

本集团在租赁开始日，基于交易的实质而非合同的形式，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### **(1) 经营租赁**

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

### **(2) 融资租赁**

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号--租赁》(以下简称"新租赁准则"),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求,公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则,对原采用的相关会计政策进行相应变更。	董事会会议决议	本次会计政策变更及公司适用新租赁准则是根据财政部相关文件的要求进行的合理变更,能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,符合《企业会计准则》的相关规定。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

#### 1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》	(1)

#### 2、执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

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

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

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

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影​​响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额（注1）	2021年1月1日
使用权资产	-	841,899,955.13	841,899,955.13
资产合计	34,227,062,253.61	841,899,955.13	35,068,962,208.74
租赁负债	-	725,755,242.20	725,755,242.20
一年内到期的非流动负债	3,457,608,922.13	116,144,712.93	3,573,753,635.06
负债合计	25,229,506,796.53	841,899,955.13	26,071,406,751.66
所有者权益合计	8,997,555,457.08	-	8,997,555,457.08

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

本公司于2021年1月1日确认租赁负债人民币725,755,242.20元、使用权资产人民币841,899,955.13元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为5%。

### 1、执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

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

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

### 2、执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

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

本公司自施行日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,371,620,216.25	3,371,620,216.25	
应收票据	198,545,807.60	198,545,807.60	
应收账款	11,302,305,055.23	11,302,305,055.23	
预付款项	27,722,122.44	27,722,122.44	
其他应收款	53,826,327.33	53,826,327.33	
其中：应收利息	-	-	
存货	4,947,187,882.31	4,947,187,882.31	
一年内到期的非流动资产	372,629,638.35	372,629,638.35	
其他流动资产	561,015,571.21	561,015,571.21	
流动资产合计	20,834,852,620.72	20,834,852,620.72	
非流动资产：			
其他债权投资	6,524,900.00	6,524,900.00	
长期应收款	110,279,357.17	110,279,357.17	
长期股权投资	1,356,697,890.99	1,356,697,890.99	
其他权益工具投资	471,169,109.89	471,169,109.89	
固定资产	8,225,564,103.01	8,225,564,103.01	
在建工程	371,027,533.37	371,027,533.37	
使用权资产	-	841,899,955.13	841,899,955.13
无形资产	1,880,199,833.16	1,880,199,833.16	
开发支出	116,725,420.92	116,725,420.92	
商誉	122,270,674.27	122,270,674.27	
长期待摊费用	131,444,733.07	131,444,733.07	
递延所得税资产	414,751,376.58	414,751,376.58	
其他非流动资产	185,554,700.46	185,554,700.46	
非流动资产合计	13,392,209,632.89	14,234,109,588.02	841,899,955.13
资产总计	34,227,062,253.61	35,068,962,208.74	841,899,955.13
流动负债：			
短期借款	3,207,911,965.23	3,207,911,965.23	
交易性金融负债	1,346,607.62	1,346,607.62	
应付票据	1,635,451,261.81	1,635,451,261.81	



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
应付账款	7,093,567,187.09	7,093,567,187.09	
预收款项	4,308,868.70	4,308,868.70	
合同负债	32,733,558.87	32,733,558.87	
应付职工薪酬	640,977,683.77	640,977,683.77	
应交税费	200,848,822.04	200,848,822.04	
其他应付款	105,915,222.00	105,915,222.00	
其中：应付利息	-	-	
一年内到期的非流动负债	3,457,608,922.13	3,573,753,635.06	116,144,712.93
其他流动负债	60,189,184.01	60,189,184.01	
流动负债合计	16,440,859,283.27	16,557,003,996.20	116,144,712.93
非流动负债：			
长期借款	6,809,381,688.28	6,809,381,688.28	
租赁负债	-	725,755,242.20	725,755,242.20
长期应付款	1,708,429,033.44	1,708,429,033.44	
预计负债	9,920,094.19	9,920,094.19	
递延收益	131,200,333.43	131,200,333.43	
递延所得税负债	128,560,501.32	128,560,501.32	
其他非流动负债	1,155,862.60	1,155,862.60	
非流动负债合计	8,788,647,513.26	9,514,402,755.46	725,755,242.20
负债合计	25,229,506,796.53	26,071,406,751.66	841,899,955.13
所有者权益：			
股本	2,694,739,325.00	2,694,739,325.00	
资本公积	3,559,374,648.40	3,559,374,648.40	
减：库存股	50,001,736.84	50,001,736.84	
其他综合收益	106,964,392.54	106,964,392.54	
盈余公积	262,647,379.14	262,647,379.14	
未分配利润	883,729,679.11	883,729,679.11	
归属于母公司所有者权益合计	7,457,453,687.35	7,457,453,687.35	
少数股东权益	1,540,101,769.73	1,540,101,769.73	
所有者权益合计	8,997,555,457.08	8,997,555,457.08	
负债和所有者权益总计	34,227,062,253.61	35,068,962,208.74	841,899,955.13

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	485,666,039.69	485,666,039.69	
应收票据	42,694,435.88	42,694,435.88	
应收账款	1,823,256,777.70	1,823,256,777.70	
预付款项	129,475,690.28	129,475,690.28	
其他应收款	5,177,786,789.25	5,177,786,789.25	
其中：应收利息	-	-	
存货	32,394,770.36	32,394,770.36	
其他流动资产	1,953,720.89	1,953,720.89	
流动资产合计	7,693,228,224.05	7,693,228,224.05	
非流动资产：			
长期股权投资	10,344,730,946.66	10,344,730,946.66	
其他权益工具投资	31,600,075.89	31,600,075.89	
固定资产	280,223,667.00	280,223,667.00	
在建工程	135,880,454.47	135,880,454.47	
无形资产	302,439,907.39	302,439,907.39	
长期待摊费用	7,999,679.30	7,999,679.30	
递延所得税资产	56,681,052.10	56,681,052.10	
其他非流动资产	104,659,288.43	104,659,288.43	
非流动资产合计	11,264,215,071.24	11,264,215,071.24	
资产总计	18,957,443,295.29	18,957,443,295.29	
流动负债：			
短期借款	400,527,388.89	400,527,388.89	
应付票据	920,065,194.56	920,065,194.56	
应付账款	1,421,810,087.08	1,421,810,087.08	
应付职工薪酬	7,987,251.68	7,987,251.68	
应交税费	9,038,546.80	9,038,546.80	
其他应付款	5,652,067,459.24	5,652,067,459.24	
其中：应付利息	-	-	
一年内到期的非流动负债	539,918,580.75	539,918,580.75	
其他流动负债	55,804,940.95	55,804,940.95	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动负债合计	9,007,219,449.95	9,007,219,449.95	
非流动负债：			
长期借款	2,270,939,405.71	2,270,939,405.71	
预计负债	8,480,228.02	8,480,228.02	
非流动负债合计	2,279,419,633.73	2,279,419,633.73	
负债合计	11,286,639,083.68	11,286,639,083.68	
所有者权益：			
股本	2,694,739,325.00	2,694,739,325.00	
资本公积	3,174,301,554.91	3,174,301,554.91	
减：库存股	50,001,736.84	50,001,736.84	
其他综合收益	-12,156,404.33	-12,156,404.33	
盈余公积	262,647,379.14	262,647,379.14	
未分配利润	1,601,274,093.73	1,601,274,093.73	
所有者权益合计	7,670,804,211.61	7,670,804,211.61	
负债和所有者权益总计	18,957,443,295.29	18,957,443,295.29	

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

本集团从2021年1月1日起执行新租赁准则，根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对集团作为承租人的租赁合同，本集团选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期年初（即2021年1月1日）财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%、11%、21%、16.5%、22%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（或 12%）

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25.00%
东莞欧菲	20.00%
深圳畅视通	20.00%
深圳兴舜	20.00%
南昌光电	15.00%
江西展耀	15.00%
江西慧光	25.00%
江西欧迈斯	15.00%
上海华汽	15.00%
上海车联	15.00%
江西晶润	15.00%
江西晶超	15.00%
江西晶浩	15.00%
炬能物联	15.00%
香港欧菲	16.50%
台湾欧菲	20.00%
日本欧菲	16.50%、28.05%
美国欧菲	15.00%-39.00%
韩国欧菲	10.00%、20.00%、22.00%、25.00%
印度欧菲	22.00%
其他国内子公司	25.00%

## 2、税收优惠

1. 东莞欧菲、深圳畅视通、深圳兴舜享受小微企业的所得税减免政策，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

2. 南昌光电于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201736000422的《高新技术企业证书》，资格有效期三年；本报告期重新获取编号为GR202036000547的《高新技术企业证书》，发证时间2020年9月14日，资格有效期三年，本年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

3. 江西展耀于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000137的《高新技术企业证书》，资格有效期三年；本报告期重新获取编号为GR201936001042的《高新技术企业证书》，发证时间2019年9月16日，资格有效期三年，本年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

4. 江西欧迈斯于2016年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201636000189的《高新技术企业证书》，资格有效期三年；本报告期重新获取编号为GR201936000410的《高新技术企业证书》，发证时间2019年9月16日，资格有效期三年，本年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

5. 上海华汽于2017年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201731000385的《高新技术企业证书》，资格有效期三年；本报告期重新获取编号为GR202031006005的《高新技术企业证书》，发证时间2020年11月18日，资格有效期三年，本年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

6. 上海车联于2020年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202031005309的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

7. 江西晶超于2019年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201936001279的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

8. 江西晶润于2020年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202036001544的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

9. 江西晶浩于2020年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202036001274的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

10. 炬能物联于2020年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR202036000532的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2020年1月1日至2022年12月31日，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

11. 香港欧菲依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按16.5%的税率缴纳利得税。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	213,471.81	142,310.96
银行存款	2,929,555,613.26	2,283,229,692.39
其他货币资金	698,706,462.97	1,088,248,212.90
合计	3,628,475,548.04	3,371,620,216.25
其中：存放在境外的款项总额	32,281,877.49	181,162,131.80
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	669,728,485.61	1,129,776,430.07

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	182,123,624.92	919,228,257.95
信用证保证金	393,265,334.91	167,869,357.91
履约保证金	40,458,022.32	1,143,188.54
诉讼冻结资金	53,881,503.46	41,535,625.67
合计	669,728,485.61	1,129,776,430.07

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	139,012,584.75	-
商业承兑票据	98,551,216.51	198,545,807.60
合计	237,563,801.26	198,545,807.60

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	237,563,801.26	100.00%	-	-	237,563,801.26	198,545,807.60	100.00%	-	-	198,545,807.60
低风险银行承兑票据组合	139,012,584.75	58.52%	-	-	139,012,584.75	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	98,551,216.51	41.48%	-	-	98,551,216.51	198,545,807.60	100.00%	-	-	198,545,807.60
合计	237,563,801.26	100.00%	-	-	237,563,801.26	198,545,807.60	100.00%	-	-	198,545,807.60

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	44,073,657.75
商业承兑票据	-
合计	44,073,657.75

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	736,956,941.09	-
商业承兑票据	-	19,369,559.58
合计	736,956,941.09	19,369,559.58

说明：本集团根据准则相关规定，结合公司票据业务的实际情况，谨慎评估出票人信用情况，对于信用风险和利率风险均不重大、在背书时可以转移所有权上的几乎所有风险和报酬的应收票据，在背书转让时终止确认，不符合条件的不予终止确认。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	420,166,640.45	6.16%	403,359,974.83	96.00%	16,806,665.62	443,066,099.76	3.80%	339,668,189.87	76.66%	103,397,909.89
按组合计提坏账准备的应收账款	6,404,257,463.94	93.84%	6,987,215.35	0.11%	6,397,270,248.59	11,209,978,351.00	96.20%	11,071,205.66	0.10%	11,198,907,145.34
组合 1：账龄分析组合	6,404,257,463.94	93.84%	6,987,215.35	0.11%	6,397,270,248.59	11,209,978,351.00	96.20%	11,071,205.66	0.10%	11,198,907,145.34
合计	6,824,424,104.39	100.00%	410,347,190.18	6.01%	6,414,076,914.21	11,653,044,450.76	100.00%	350,739,395.53	3.01%	11,302,305,055.23

按单项计提坏账准备：403,359,974.83 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	420,166,640.45	403,359,974.83	96.00%	客户陷入财务困难
合计	420,166,640.45	403,359,974.83	--	--

按组合计提坏账准备：6,987,215.35 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	6,374,828,192.45	-	-
7-12 月	4,059,265.38	202,963.26	5.00%
1—2 年	18,994,669.92	1,899,467.00	10.00%
2—3 年	1,014,647.82	202,929.56	20.00%
3—4 年	188,983.89	94,491.95	50.00%
4—5 年	2,921,704.48	2,337,363.58	80.00%
5 年以上	2,250,000.00	2,250,000.00	100.00%
合计	6,404,257,463.94	6,987,215.35	--

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,378,887,457.83
其中：6 个月以内	6,374,828,192.45
7-12 月	4,059,265.38
1 至 2 年	18,994,669.92
2 至 3 年	1,014,647.82
3 年以上	425,527,328.82
3 至 4 年	18,532,988.68
4 至 5 年	404,744,340.14
5 年以上	2,250,000.00
合计	6,824,424,104.39



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	339,668,189.87	65,970,469.45	81,366.67	2,197,317.82	-	403,359,974.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,071,205.66	1,254,824.70	-	5,338,815.01	-	6,987,215.35
组合 1：账龄分析组合	11,071,205.66	1,254,824.70	-	5,338,815.01	-	6,987,215.35
合计	350,739,395.53	67,225,294.15	81,366.67	7,536,132.83	-	410,347,190.18

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,536,132.83

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户二	货款	3,833,164.70	无法收回	总经理办公会决议	否
客户三	货款	1,581,036.87	无法收回	总经理办公会决议	否
合计	--	5,414,201.57	--	--	--

应收账款核销说明：

2021 年度，经总经理办公会决议，决议通过核销应收账款 7,321,167.38 元；

2021 年度，其他决议通过核销应收账款 214,965.45 元。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,778,466,328.39	26.06%	-
第二名	846,115,387.83	12.40%	-
第三名	841,067,555.85	12.32%	-
第四名	438,052,678.37	6.42%	-
第五名	427,306,098.54	6.26%	-
合计	4,331,008,048.98	63.46%	-

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	71,693,145.97	-
合计	71,693,145.97	-

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

注：本集团持有票据具有收取现金流量和出售的双重目的，对于未到期由信用等级较高的银行承兑的汇票则应计入应收款项融资，采用公允价值计量，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备；对于未到期由信用等级不高的银行承兑的汇票和商业承兑汇票，由于转让难度较大，出售目的难以实现，则计入应收票据，按摊余成本计量，期末进行减值测试，根据测试结果计提减值准备。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	227,432,456.76	98.76%	27,052,238.03	97.58%
1 至 2 年	2,352,926.71	1.02%	155,590.41	0.56%
2 至 3 年	-	-	514,294.00	1.86%
3 年以上	514,294.00	0.22%	-	-
合计	230,299,677.47	100.00%	27,722,122.44	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：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	160,501,612.18	69.69%	一年以内	未到结算条件
第二名	21,989,717.89	9.55%	一年以内	未到结算条件
第三名	17,299,602.15	7.51%	一年以内	未到结算条件
第四名	3,230,703.09	1.40%	一年以内	未到结算条件
第五名	3,156,592.00	1.37%	一年以内	未到结算条件
合计	206,178,227.31	89.53%		

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	604,822,868.49	53,826,327.33
合计	604,822,868.49	53,826,327.33

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出售设备及土地款	325,810,434.59	-
股权转让款	208,470,000.00	1,489,640.00
押金	38,589,133.62	37,915,325.22
非关联往来	18,934,570.20	6,031,642.74
应收索赔款	17,459,107.88	-
代扣代缴社保	1,718,381.00	9,260,359.66
员工备用金	617,283.51	348,351.02
应收退税款	20,373.35	4,040,761.82
其他	2,998,778.85	2,217,265.38
限制性股票个税	-	1,356,452.97
合计	614,618,063.00	62,659,798.81

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	-	6,423,057.52	2,410,413.96	8,833,471.48
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-	1,094,709.62	-	1,094,709.62
本期核销	-	35,705.57	5,000.00	40,705.57
其他变动	-	-92,281.02	-	-92,281.02
2021 年 12 月 31 日余额	-	7,389,780.55	2,405,413.96	9,795,194.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	581,352,914.72
其中：6 个月以内	561,041,873.22
7-12 个月	20,311,041.50
1 至 2 年	2,135,893.86
2 至 3 年	12,767,537.44
3 年以上	18,361,716.98
3 至 4 年	12,126,564.41
4 至 5 年	2,393,196.12
5 年以上	3,841,956.45
合计	614,618,063.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,410,413.96	-	-	5,000.00	-	2,405,413.96
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,423,057.52	1,094,709.62	-	35,705.57	-92,281.02	7,389,780.55
组合 1：账龄分析组合	6,423,057.52	1,094,709.62	-	35,705.57	-92,281.02	7,389,780.55
合计	8,833,471.48	1,094,709.62	-	40,705.57	-92,281.02	9,795,194.51

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	40,705.57

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	土地处置款	254,813,285.00	0-6 个月	41.46%	-
第二名	股权转让款	158,550,000.00	0-6 个月	25.80%	-
第三名	资产处置款	65,929,203.54	0-6 个月	10.73%	-
第四名	股权转让款	49,920,000.00	0-6 个月	8.12%	-
第五名	应收索赔款	17,459,107.88	7-12 月	2.84%	872,955.39
合计	--	546,671,596.42	--	88.95%	872,955.39

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,491,799,232.21	298,185,816.30	2,193,613,415.91	2,534,305,574.83	103,158,983.86	2,431,146,590.97
在产品	265,792,780.88	7,252,731.62	258,540,049.26	377,583,571.08	7,669,106.80	369,914,464.28
库存商品	1,203,642,083.11	269,000,233.04	934,641,850.07	1,972,404,912.04	210,428,945.53	1,761,975,966.51
周转材料	13,986,445.17	766,812.59	13,219,632.58	18,385,998.63	558,151.57	17,827,847.06
发出商品	106,112,331.69	273,188.96	105,839,142.73	201,609,673.39	3,191,375.51	198,418,297.88
委托加工物资	7,119,224.75	1,419.59	7,117,805.16	169,996,811.01	2,092,095.40	167,904,715.61
合计	4,088,452,097.81	575,480,202.10	3,512,971,895.71	5,274,286,540.98	327,098,658.67	4,947,187,882.31

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	103,158,983.86	242,569,658.23		42,817,617.76	4,725,208.03	298,185,816.30
在产品	7,669,106.80	3,430,727.67		3,847,102.85	-	7,252,731.62
库存商品	210,428,945.53	130,186,336.53		66,643,292.74	4,971,756.28	269,000,233.04
周转材料	558,151.57	737,762.57		529,101.55	-	766,812.59
发出商品	3,191,375.51	2,411,791.23		2,721,655.21	2,608,322.57	273,188.96
委托加工物资	2,092,095.40	12,303.99		117,935.12	1,985,044.68	1,419.59
合计	327,098,658.67	379,348,580.22	-	116,676,705.23	14,290,331.56	575,480,202.10

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	34,929,832.41	372,629,638.35
合计	34,929,832.41	372,629,638.35

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	370,372,285.63	553,508,453.24
预缴其他税费	81,052.64	150,081.77
预缴企业所得税	13,963,407.53	7,357,036.20
合计	384,416,745.80	561,015,571.21

## 10、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	外币折算差异变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
Taechyon Robotics 公司债	6,524,900.00	-	-149,200.00	6,375,700.00	6,375,700.00	-	6,863,200.00	-
合计	6,524,900.00	-	-149,200.00	6,375,700.00	6,375,700.00	-	6,863,200.00	——

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			6,863,200.00	6,863,200.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2021 年 12 月 31 日余额			6,863,200.00	6,863,200.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

已按原值全额计提减值准备，原值与减值准备差异系外币折算汇率差。

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	84,942,784.24	-	84,942,784.24	110,279,357.17	-	110,279,357.17	-
其中：未实现 融资收益	6,467,215.76	-	6,467,215.76	17,330,642.83	-	17,330,642.83	-
其他长期应收款	-	-	-	372,629,638.35	-	372,629,638.35	-
减：一年内到期的 长期应收款	34,929,832.41	-	34,929,832.41	372,629,638.35	-	372,629,638.35	-
合计	50,012,951.83	0.00	50,012,951.83	110,279,357.17	-	110,279,357.17	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：期末的长期应收款主要为融资租赁保证金，约定到期直接抵减租金。

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
联营企业											
安徽精卓科技	1,295,623,788.27	-	-	-315,919,581.38	-2,299.45	-	-	-	-	979,701,907.44	-
江西育泊	2,050,865.64	-	-	-420,777.20	-	-	-	-	-	1,630,088.44	-
北汽新能源 硅谷	807,779.45	-	-	-75,065.10	-	-	-	-	-	732,714.35	-
陕西云创	33,838,566.76	-	-	3,596,177.44	-	-	-	-	-	37,434,744.20	-
南昌虚拟现实	24,376,890.87	-	-	-2,691,906.35	-	-	-	-	-	21,684,984.52	-
小计	1,356,697,890.99	-	-	-315,511,152.59	-2,299.45	-	-	-	-	1,041,184,438.95	-
合计	1,356,697,890.99	-	-	-315,511,152.59	-2,299.45	-	-	-	-	1,041,184,438.95	-

## 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市虚拟现实技术有限公司	1,600,074.89	1,600,074.89
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	202,845,761.76	351,031,748.97
小派科技（上海）有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
南京迈得特光学有限公司	20,000,001.00	20,000,001.00
苏州熹联光芯微电子科技有限公司	47,000,000.00	47,000,000.00
沂普光电（天津）有限公司	10,000,000.00	-
Mantis Vision Ltd	27,836,083.05	28,487,485.03
VANGOGH IMAGING, INC. USA	12,751,400.00	13,049,800.00
江西新菲新材料有限公司	200,665,877.84	-
江西卓讯微电子有限公司	55,949,856.61	-
合计	588,649,055.15	471,169,109.89

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	外币折算变动	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市虚拟现实技术有限公司	-	-	22,399,925.11	-	-	非交易性	-
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	-	251,109,524.41	-	-	128,064,380.99	非交易性	2021 年处置部分股票
小派科技（上海）有限责任公司	-	-	-	-	-	非交易性	-
南京迈得特光学有限公司	-	-	-	-	-	非交易性	-
苏州熹联光芯微电子科技有限公司	-	-	-	-	-	非交易性	-
沂普光电（天津）有限公司	-	-	-	-	-	非交易性	-
Mantis Vision Ltd	-	-	-	-651,401.98	-	非交易性	-
VANGOGH IMAGING, INC. USA	-	-	-	-298,400.00	-	非交易性	-
合计	-	251,109,524.41	22,399,925.11	-949,801.98	128,064,380.99	-	-



## 14、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	-	-	
2.本期增加金额	20,905,356.18	6,109,448.04	27,014,804.22
(1) 外购	-	-	
(2) 固定资产\在建工程转入	20,905,356.18	6,109,448.04	27,014,804.22
3.本期减少金额	-	-	
(1) 处置	-	-	
4.期末余额	20,905,356.18	6,109,448.04	27,014,804.22
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	-	-	
2.本期增加金额	767,951.88	1,340,684.45	2,108,636.33
(1) 计提或摊销	767,951.88	203,648.33	971,600.21
(2) 固定资产\在建工程转入	-	1,137,036.12	1,137,036.12
3.本期减少金额	-	-	
(1) 处置	-	-	
4.期末余额	767,951.88	1,340,684.45	2,108,636.33
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	20,137,404.30	4,768,763.59	24,906,167.89
2.期初账面价值	-	-	

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,942,638,958.05	8,225,564,103.01
合计	4,942,638,958.05	8,225,564,103.01

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,031,231,373.15	12,833,868,614.35	54,143,745.51	913,939,952.62	16,833,183,685.63
2.本期增加金额	131,316,832.60	608,614,261.67	10,341,944.78	52,012,893.25	802,285,932.30
(1) 购置	4,426,802.29	50,396,109.10	10,297,916.05	43,800,261.83	108,921,089.27
(2) 在建工程转入	127,843,812.42	558,616,665.48	74,831.67	8,489,518.97	695,024,828.54
(3) 汇率折算差额	-953,782.11	-398,512.91	-30,802.94	-276,887.55	-1,659,985.51
3.本期减少金额	1,418,843,859.69	6,399,869,410.14	7,367,321.77	156,067,458.28	7,982,148,049.88
(1) 处置或报废	805,307,606.18	1,460,686,535.49	4,843,874.28	59,221,993.21	2,330,060,009.16
(2) 转为在建工程	-	271,757,197.71	-	620,344.92	272,377,542.63
(3) 转为投资性房地产	20,905,356.18	-	-	-	20,905,356.18
(4) 处置子公司减少	590,896,155.62	4,667,326,546.17	2,523,447.49	96,082,586.11	5,356,828,735.39
(5) 其他转出	1,734,741.71	99,130.77	-	142,534.04	1,976,406.52
4.期末余额	1,743,704,346.06	7,042,613,465.88	57,118,368.52	809,885,387.59	9,653,321,568.05
二、累计折旧					
1.期初余额	701,911,511.38	4,929,107,671.42	25,440,311.67	520,988,699.64	6,177,448,194.11
2.本期增加金额	81,952,512.59	607,204,219.72	6,245,147.41	129,193,394.55	824,595,274.27
(1) 计提	82,113,498.84	607,278,217.47	6,274,819.97	129,393,564.71	825,060,100.99
(2) 汇率折算差额	-160,986.25	-73,997.75	-29,672.56	-200,170.16	-464,826.72
3.本期减少金额	509,179,500.10	3,276,875,814.29	6,099,535.21	113,817,577.16	3,905,972,426.76
(1) 处置或报废	270,730,529.55	333,552,498.52	4,171,498.06	38,519,322.37	646,973,848.50
(2) 转入在建工程	-	107,723,297.56	-	341,861.28	108,065,158.84
(3) 转为投资性房地产	-	-	-	-	-
(4) 处置子公司减少	238,448,970.55	2,835,062,948.49	1,928,037.15	74,819,293.94	3,150,259,250.13
(5) 其他转出	-	537,069.72	-	137,099.57	674,169.29
4.期末余额	274,684,523.87	2,259,436,076.85	25,585,923.87	536,364,517.03	3,096,071,041.62

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
三、减值准备					
1.期初余额	-	2,427,001,090.71	23,247.86	3,147,049.94	2,430,171,388.51
2.本期增加金额	-	624,755,750.31	-	6,186,879.91	630,942,630.22
(1) 计提	-	568,980,707.07	-	6,214,098.40	575,194,805.47
(2) 在建工程转入	-	56,096,659.08	-	-	56,096,659.08
(3) 汇率折算差额	-	-321,615.84	-	-27,218.49	-348,834.33
3.本期减少金额	-	1,443,026,522.74	-	3,475,927.61	1,446,502,450.35
(1) 处置或报废	-	314,011,606.99	-	2,963,330.51	316,974,937.50
(2) 转入在建工程	-	2,732,368.23	-	-	2,732,368.23
(3) 转为投资性房地产	-	-	-	-	-
(4) 处置子公司减少	-	1,126,185,239.86	-	512,597.10	1,126,697,836.96
(5) 其他转出	-	97,307.66	-	-	97,307.66
4.期末余额	-	1,608,730,318.28	23,247.86	5,858,002.24	1,614,611,568.38
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,469,019,822.19	3,174,447,070.75	31,509,196.79	267,662,868.32	4,942,638,958.05
2.期初账面价值	2,329,319,861.77	5,477,759,852.22	28,680,185.98	389,804,203.04	8,225,564,103.01

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,212,859,078.02	584,899,814.27	1,579,099,795.08	48,859,468.67	
电子设备及其他	23,606,017.68	17,479,240.84	5,661,640.59	465,136.25	
合计	2,236,465,095.70	602,379,055.11	1,584,761,435.67	49,324,604.92	

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	174,868,372.60	尚在办理中

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	483,072,903.85	371,027,533.37
合计	483,072,903.85	371,027,533.37

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设工程	330,000,475.68	-	330,000,475.68	136,408,191.81	-	136,408,191.81
设备安装	153,991,601.02	919,172.85	153,072,428.17	350,031,635.84	115,412,294.28	234,619,341.56
合计	483,992,076.70	919,172.85	483,072,903.85	486,439,827.65	115,412,294.28	371,027,533.37

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	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
欧菲科技园 新园区项目	504,373,100.00	124,559,918.41	77,837,923.67	127,843,812.42	74,554,029.66	88.61%	88.61%	26,433,742.98	8,083,774.70	5.15%	自有资金及 金融机构贷 款
研发中心项 目	666,542,809.00	6,700,716.06	245,915,176.20		252,615,892.26	36.89%	36.89%	1,336,270.84	1,336,270.84	5.04%	自有资金及 金融机构贷 款
合计	1,170,915,909.00	131,260,634.47	323,753,099.87	127,843,812.42	327,169,921.92	--	--	27,770,013.82	9,420,045.54	-	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
设备安装	919,172.85	因特定客户业务终止
合计	919,172.85	--

## 17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	841,899,955.13	841,899,955.13
2.本期增加金额	246,801,417.10	246,801,417.10

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 外币报表折算差额	-1,211,821.27	-1,211,821.27
(2) 租赁	248,013,238.37	248,013,238.37
3.本期减少金额	604,766,392.33	604,766,392.33
(1) 租赁终止	463,393,117.90	463,393,117.90
(2) 其他减少	141,373,274.43	141,373,274.43
4.期末余额	483,934,979.90	483,934,979.90
二、累计折旧		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	136,700,297.42	136,700,297.42
(1) 计提	136,700,297.42	136,700,297.42
(2) 外币报表折算差额	-	-
3.本期减少金额	29,031,209.23	29,031,209.23
(1) 处置	23,822,642.69	23,822,642.69
(2) 其他减少	5,208,566.54	5,208,566.54
4.期末余额	107,669,088.19	107,669,088.19
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	376,265,891.71	376,265,891.71
2.期初账面价值	841,899,955.13	841,899,955.13

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	594,753,025.65	2,422,058,538.51	336,556,090.34	206,598,313.74	112,205,029.52	3,672,170,997.76
2.本期增加金额	52,881.57	233,991,330.68	45,009,577.83	34,697,561.15	-	313,751,351.23

项目	土地使用权	专利权	专利技术	软件	其他	合计
(1) 购置	52,881.57	-	-	34,906,889.02	-	34,959,770.59
(2) 内部研发	-	233,991,330.68	45,009,577.83	-	-	279,000,908.51
(4) 外币报表折算差额	-	-	-	-209,327.87	-	-209,327.87
3.本期减少金额	198,533,884.60	787,361,800.62	151,128,993.42	18,321,271.46	-	1,155,345,950.10
(1) 处置	63,820,411.01	528,838,618.78	151,128,993.42	1,637,353.06	-	745,425,376.27
(2) 处置子公司	128,604,025.55	258,523,181.84	-	16,683,918.40	-	403,811,125.79
(3) 转入投资性房地产	6,109,448.04	-	-	-	-	6,109,448.04
4.期末余额	396,272,022.62	1,868,688,068.57	230,436,674.75	222,974,603.43	112,205,029.52	2,830,576,398.89
二、累计摊销						
1.期初余额	90,169,049.23	1,038,694,184.41	248,854,615.05	167,914,782.30	111,290,639.68	1,656,923,270.67
2.本期增加金额	14,647,216.75	331,214,104.40	25,873,367.57	35,814,024.10	914,389.84	408,463,102.66
(1) 计提	14,647,216.75	331,214,104.40	25,873,367.57	36,002,973.02	914,389.84	408,652,051.58
(2) 外币报表折算差额	-	-	-	-188,948.92	-	-188,948.92
3.本期减少金额	35,758,138.03	419,556,884.28	131,133,004.46	13,862,847.10	-	600,310,873.87
(1) 处置	14,502,345.20	343,930,604.96	131,133,004.46	881,262.18	-	490,447,216.80
(2) 处置子公司	20,118,756.71	75,626,279.32	-	12,981,584.92	-	108,726,620.95
(3) 转入投资性房地产	1,137,036.12	-	-	-	-	1,137,036.12
4.期末余额	69,058,127.95	950,351,404.53	143,594,978.16	189,865,959.30	112,205,029.52	1,465,075,499.46
三、减值准备						
1.期初余额	-	124,683,798.02	-	10,364,095.91	-	135,047,893.93
2.本期增加金额	-	186,417,602.28	19,572,015.64	-9,829.54	-	205,979,788.38
(1) 计提	-	186,417,602.28	19,572,015.64	-	-	205,989,617.92
(2) 外币报表折算差额	-	-	-	-9,829.54	-	-9,829.54
3.本期减少金额	-	31,493,627.43	-	754,122.87	-	32,247,750.30
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
(2) 处置子公司	-	31,493,627.43	-	754,122.87	-	32,247,750.30
4.期末余额	-	279,607,772.87	19,572,015.64	9,600,143.50	-	308,779,932.01
四、账面价值						
1.期末账面价值	327,213,894.67	638,728,891.17	67,269,680.95	23,508,500.63	-	1,056,720,967.42
2.期初账面价值	504,583,976.42	1,258,680,556.08	87,701,475.29	28,319,435.53	914,389.84	1,880,199,833.16

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 62.88%。

## 19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
lens 的 SFR 测试设备开发案	19,687,885.27	-	-	19,687,885.27	-	-
一种 MEMS OIS 封装结构	13,797,817.67	-	-	13,797,817.67	-	-

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额		
一种提升摄像头模组 AA 推力的结构技术方案	-	24,058,844.25	-	24,058,844.25		
新型 IR 支架的防尘结构设计	-	8,244,553.20	-	8,244,553.20		
一种 4 合 1 大视野光学结构	-	2,645,663.36	-	2,645,663.36		
一种摄像头模组用线路板叠层设计方案	-	20,973,012.74	-	20,973,012.74		
一种基于 STM32 芯片的 I2C 和 SP 接口的通用协议转换器	-	14,149,103.38	-	14,149,103.38		
一种新型摄像头 Lens shift ois 光学防抖技术	-	18,208,220.97	-	18,208,220.97		
一种大底芯片伸缩镜头模组	-	8,004,531.23	-	8,004,531.23		
芯片防尘结构	-	5,334,449.90	-	5,334,449.90		
一种 COB 芯片转 CSP 封装结构	-	4,507,123.20	-	4,507,123.20		
光学指纹分离式微透镜阵列新技术开发	13,891,933.23	3,662,399.20	-	17,554,332.43		
一种基于 DVS 模组的帧率验证方案	9,704,615.94	-	-	9,704,615.94		
侧边指纹(微小化开发):带状开发	-	4,406,830.34	-	4,406,830.34		
侧边指纹 K3 项目	-	11,064,662.66	-	11,064,662.66		
超声波指纹 20x30 开发(低成本方案)	-	5,247,495.52	-	5,247,495.52		
超声波指纹 8*8 项目	-	12,561,615.62	-	12,561,615.62		
光学镜头式指纹 G3S	-	5,068,687.88	-	5,068,687.88		
3D HQVGA ToF 模组开发	-	10,270,407.94	-	10,270,407.94		
智能头盔	-	7,733,959.36	-	7,733,959.36		
一握开智能锁的单芯片方案	-	4,808,796.13	-	4,808,796.13		
ST 3D ToF 方案	-	3,038,449.16	-	3,038,449.16		
智能门锁 K3L 的电容指纹开发	-	1,411,136.68	-	1,411,136.68		
智能汽车项目	25,983,294.98	109,417,325.38	-	45,009,577.83	11,232,310.96	79,158,731.57
一种四片潜望式长焦光学成像系统	5,759,217.36	3,395,469.08	-	9,154,686.44	-	
一种五片式光学成像装置	5,988,349.27	3,543,405.29	-	9,531,754.56	-	
一种三片式红外光成像透镜	-	10,455,136.11	-	-	10,455,136.11	
一种五片式宽视角 TOF 系统的研发	-	5,739,528.76	-	-	5,739,528.76	
一种七片式广角光学摄像镜头装置的研发	-	3,931,799.64	-	-	3,931,799.64	
一种六片广角成像系统	-	3,969,681.25	-	3,969,681.25	-	
一种六片式光学成像装置	-	10,897,806.13	-	-	10,897,806.13	
一种成像光学系统的研发	-	5,903,547.15	-	-	5,903,547.15	
一种红外成像镜组	-	6,103,849.92	-	-	6,103,849.92	
一种成像装置	-	5,461,319.52	-	-	5,461,319.52	
一种广角日夜共焦光学透镜	-	2,719,390.62	-	-	2,719,390.62	
埋入射出电热偶温度感测应用于 ITO 氧化铟锡镀膜镜头之设计	12,863,623.04	-	-	12,863,623.04	-	

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
弯板结构应用于摄像模块之散热优化	9,048,684.16	2,696,918.41	-	11,745,602.57	-	-
一种新型小型化摄像头模组技术	-	16,499,437.63	-	16,499,437.63	-	-
1 代替 2-平面镜代替棱镜&IR	-	11,782,528.28	-	11,782,528.28	-	-
新型 AF 马达系统	-	14,942,392.29	-	14,942,392.29	-	-
一种小型化超长焦潜望模组结构方案	-	7,313,337.63	-	-	-	7,313,337.63
一种双防抖潜望多摄模组结构	-	9,268,641.45	-	-	-	9,268,641.45
一种 MIC 模组研发	-	5,463,588.21	-	5,463,588.21	-	-
电视摄像头产品	-	7,126,359.22	-	-	-	7,126,359.22
合计	116,725,420.92	422,031,404.69	-	279,000,908.50	20,936,926.90	238,818,990.21

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
融创上海	181,201,085.86	-	-	181,201,085.86
上海华汽	122,270,674.27	-	-	122,270,674.27
南京天擎	34,487,635.40	-	-	34,487,635.40
芬兰公司	21,953,447.61	-	-	21,953,447.61
合计	359,912,843.14	-	-	359,912,843.14

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
融创上海	181,201,085.86	-	-	181,201,085.86	-	-
南京天擎	34,487,635.40	-	-	-	-	34,487,635.40
芬兰公司	21,953,447.61	-	-	21,953,447.61	-	-
合计	237,642,168.87	-	-	203,154,533.47	-	34,487,635.40

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。



#### (4) 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

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

#### (5) 商誉减值测试的影响

本集团期末对商誉进行了减值测试，未发现预计未来现金流入的现值小于其期末可辨认净资产价值的情况，故未对其商誉计提减值准备。商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：未来现金流量折现法。

本集团采用未来现金流量折现方法的主要假设：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期末			期初		
	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)
上海华汽	5.00-9.54	20.34	12.44	6.00-12.49	24.00	14.24

管理层所采用的加权平均增长率不超过本集团所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

## 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室、厂房装修	68,326,938.02	76,021,805.02	57,872,272.41	17,051,807.86	69,424,662.77
租入房屋装修费	33,756,233.87	7,645,705.51	9,954,056.21	18,543,774.69	12,904,108.48
模具	24,642,500.41	21,088,286.59	16,592,552.84	1,678,973.86	27,459,260.30
其他	4,719,060.77	4,270,073.10	2,959,734.20	2,112,940.37	3,916,459.30
合计	131,444,733.07	109,025,870.22	87,378,615.66	39,387,496.78	113,704,490.85

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	371,280,396.84	54,962,565.73	389,995,063.78	63,944,673.89
内部交易未实现利润	29,279,103.51	4,630,029.25	37,396,348.34	5,891,941.62
可抵扣亏损	1,302,540,476.26	211,651,400.59	1,103,407,501.83	188,189,570.19
金融资产或负债公允价值变动	-	-	22,881,277.78	5,165,702.95
信用减值准备	67,309,571.04	10,104,026.51	347,768,793.49	52,624,544.30
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	375,411,388.58	56,311,708.29	477,779,163.05	86,265,801.86
预提费用	2,622,644.02	319,177.79	858,654.36	128,798.16
预计负债	205,299.23	30,794.88	9,918,646.20	2,343,554.56
递延收益	19,181,978.92	2,877,296.83	63,057,143.51	9,936,935.55
其他	24,439,814.73	3,654,220.08	2,598,535.00	259,853.50
合计	2,192,270,673.13	344,541,219.95	2,455,661,127.34	414,751,376.58

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	27,405,686.83	6,846,935.01	48,345,052.72	18,729,651.46
其他权益工具投资公允价值变动	100,445,546.78	15,066,832.03	146,231,748.97	21,934,762.35
折旧年限和税法有差异的资产	682,307,022.99	116,774,840.36	585,973,916.78	87,896,087.51
合计	810,158,256.60	138,688,607.40	780,550,718.47	128,560,501.32

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-	-	38,051,214.62	414,751,376.58
递延所得税负债	-	-	38,051,214.62	128,560,501.32

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	5,144,144,369.59	3,281,651,928.64
信用减值准备	352,832,813.65	11,804,073.52
资产减值准备	1,530,225,529.05	2,613,417,198.74
折旧或摊销年限和税法有差异的资产	241,997,693.64	22,076,198.40
预计负债	217,689,596.76	1,447.99
递延收益	39,813,903.29	68,143,189.92
其他	55,122,140.07	-
合计	7,581,826,046.05	5,997,094,037.21

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	-	61,471,607.39	-
2022	28,777,381.56	11,363,680.35	-
2023	132,049,629.28	229,226,710.40	-
2024	748,787,066.41	1,426,616,773.91	-
2025	490,014,110.66	563,486,008.39	-
2026	1,126,174,252.16	86,317,130.03	-
2027	180,672,266.07	124,254,681.68	-
2028	296,353,224.75	132,284,159.11	-
2029	222,609,659.43	396,771,536.27	-
2030	262,434,966.83	249,859,641.11	-
2031	1,656,271,812.44	-	-
合计	5,144,144,369.59	3,281,651,928.64	--

## 23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产类款项	128,772,492.87	-	128,772,492.87	185,554,700.46	-	185,554,700.46
合计	128,772,492.87	-	128,772,492.87	185,554,700.46	-	185,554,700.46

## 24、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,709,992,104.96	2,517,679,290.65
信用借款	95,782,166.67	690,232,674.58
其中：短期借款应付利息	1,768,192.05	5,752,762.50
合计	1,805,774,271.63	3,207,911,965.23

## 25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	-	1,346,607.62
合计	-	1,346,607.62

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	76,823,618.98	-
银行承兑汇票	619,155,125.86	1,635,451,261.81
合计	695,978,744.84	1,635,451,261.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	3,832,249,259.39	6,669,147,455.52
应付设备款	173,955,641.94	190,124,950.42
应付工程款	110,255,398.75	37,188,902.40
租赁费	39,611,868.29	101,576,322.53
水电费	30,375,537.86	42,805,937.41
外包服务费	5,978,527.20	10,546,911.58
运输服务费	2,544,038.37	7,995,377.03
其他	22,395,116.04	34,181,330.20
合计	4,217,365,387.84	7,093,567,187.09

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	7,243,712.03	协商过程中
供应商二	4,562,060.27	协商过程中
供应商三	4,549,131.85	协商过程中
合计	16,354,904.15	--

## 28、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收一般货款	79,456.00	4,308,868.70
合计	79,456.00	4,308,868.70

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,518,563.76	32,733,558.87
合计	20,518,563.76	32,733,558.87

## 30、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	617,724,685.94	2,429,213,388.23	2,584,744,262.01	462,193,812.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,100,166.64	144,227,884.91	142,818,339.45	2,509,712.10
三、辞退福利	22,152,831.19	30,658,177.08	40,535,101.96	12,275,906.31
合计	640,977,683.77	2,604,099,450.22	2,768,097,703.42	476,979,430.57

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	599,891,072.97	2,209,802,146.89	2,359,675,824.42	450,017,395.44
2、职工福利费	12,978,330.44	97,727,142.26	103,852,032.35	6,853,440.35
3、社会保险费	1,970,734.45	84,030,474.83	83,657,032.81	2,344,176.47
其中：医疗保险费	1,869,503.42	74,037,580.01	73,797,306.71	2,109,776.72
工伤保险费	24,552.74	2,034,619.07	2,019,576.84	39,594.97
生育保险费	76,678.29	7,958,275.75	7,840,149.26	194,804.78
4、住房公积金	746,850.35	35,686,381.64	35,007,549.23	1,425,682.76
5、工会经费和职工教育经费	2,137,697.73	1,967,242.61	2,551,823.20	1,553,117.14
合计	617,724,685.94	2,429,213,388.23	2,584,744,262.01	462,193,812.16

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,058,908.87	139,738,926.07	138,373,053.59	2,424,781.35
2、失业保险费	41,257.77	4,488,958.84	4,445,285.86	84,930.75
合计	1,100,166.64	144,227,884.91	142,818,339.45	2,509,712.10

## 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,143,894.25	44,387,599.16
企业所得税	17,975.03	135,296,934.92
个人所得税	8,917,333.74	9,226,976.61
城市维护建设税	15,085,723.55	2,228,166.17
教育费附加	10,832,327.89	1,694,688.29
印花税	5,004,179.10	3,062,817.04
房产税	2,234,793.71	3,684,952.84
城镇土地使用税	261,980.53	511,897.78
其他	1,922,921.57	754,789.23
合计	66,421,129.37	200,848,822.04

**32、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	72,425,908.73	105,915,222.00
合计	72,425,908.73	105,915,222.00

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	38,384,342.85	13,527,127.45
押金及保证金	10,935,846.89	11,043,368.57
销售返利	7,301,660.64	15,684,862.97
员工福利基金	4,024,458.40	9,212,276.25
员工报销款	2,087,621.56	645,694.36
奖罚款及社保款	1,963,612.79	2,743,246.99
残疾人保障金	290,882.11	10,286,541.18
暂收股权款	-	20,000,000.00
伙食费	-	13,569,613.11
其他	7,437,483.49	9,202,491.12
合计	72,425,908.73	105,915,222.00

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程保证金	10,000,000.00	尚未结算
合计	10,000,000.00	--

**33、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,792,707,338.60	1,679,518,998.05
一年内到期的长期应付款	998,873,112.25	1,778,089,924.08
一年内到期的租赁负债	141,445,595.73	116,144,712.93
合计	3,933,026,046.58	3,573,753,635.06

**34、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,592,235.65	60,189,184.01
合计	1,592,235.65	60,189,184.01

**35、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,100,000.00	560,631,308.80
抵押借款	533,710,530.09	976,718,096.91
保证借款	4,793,317,933.20	6,477,827,450.73
信用借款	100,135,972.22	473,723,829.89
其中：长期借款应付利息	6,500,778.60	11,530,005.41
减：一年内到期的长期借款	2,792,707,338.60	1,679,518,998.05
合计	2,694,557,096.91	6,809,381,688.28

**36、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	406,924,418.31	841,899,955.13
其中：本期确认租赁负债利息费用	44,485,516.87	---
减：一年内到期的租赁负债	141,445,595.73	116,144,712.93
合计	265,478,822.58	725,755,242.20

**37、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	284,690,162.43	1,708,429,033.44
合计	284,690,162.43	1,708,429,033.44



## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权回购款-本金	500,000,000.00	1,714,300,000.00
应付股权回购款-溢价	60,919,684.71	15,027,869.55
应付融资租赁款	722,643,589.97	1,757,191,087.97
其中：未确认融资费用	31,093,589.81	147,982,414.44
减：一年内到期的长期应付款	998,873,112.25	1,778,089,924.08
合计	284,690,162.43	1,708,429,033.44

## 38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	20,000,000.00	-	-
产品质量保证	1,750,664.77	9,920,094.19	-
待执行的亏损合同	196,144,231.22	-	精卓股权转让协议的收购义务
合计	217,894,895.99	9,920,094.19	--

## 39、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	131,200,333.43	100,000.00	72,304,451.22	58,995,882.21	详见表 1
合计	131,200,333.43	100,000.00	72,304,451.22	58,995,882.21	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
光明区委组织部党 建费	-	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00	与资产相关
南昌光科技建设工程 规费补助	4,319,569.42	-	-	122,607.99	-	-4,196,961.43	-	与资产相关
南昌光电进口贴息	15,806,868.44	-	-	3,023,253.30	-	-	12,783,615.14	与资产相关
慧光微电子运营补 助	38,075,289.34	-	-	3,347,278.24	-	-34,728,011.10	-	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
显示科技财政进口 贴息	8,338,704.45	-	-	8,338,704.45	-	-	-	与资产相关
欧迈斯微电子财政 进口贴息	6,176,334.18	-	-	908,805.36	-	-	5,267,528.82	与资产相关
苏州产业发展资金 技术中心建设	388,213.49	-	-	127,419.96	-	-	260,793.53	与资产相关
苏州厂房开工扶持 资金	835,426.40	-	-	31,525.56	-	-	803,900.84	与资产相关
苏州工业和信息产 业转型财政补贴	1,000,000.15	-	-	250,000.08	-	-	750,000.07	与资产相关
苏州黄埭财政所财 政三期消防工程补 贴资金	2,560,000.08	-	-	159,999.96	-	-	2,400,000.12	与资产相关
晶润光学运营补助	18,338,612.84	-	-	2,418,278.64	-	-9,482,030.89	6,438,303.31	与资产相关
晶超光学进口贴息	1,268,021.00	-	-	137,186.04	-	-	1,130,834.96	与资产相关
晶浩光学运营补助	33,475,220.14	-	-	4,414,314.72	-	-	29,060,905.42	与资产相关
晶浩光学外经贸专 项资金	618,073.50	-	-	618,073.50	-	-	-	与资产相关
合计	131,200,333.43	100,000.00	-	23,897,447.80	-	-48,407,003.42	58,995,882.21	

#### 40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
离职年金负债	461,268.85	1,155,862.60
合计	461,268.85	1,155,862.60

#### 41、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,694,739,325.00	567,524,112.00	---	---	---	567,524,112.00	3,262,263,437.00

## 42、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,372,175,788.23	2,947,062,890.73	---	6,319,238,678.96
其他资本公积	187,198,860.17	---	---	187,198,860.17
合计	3,559,374,648.40	2,947,062,890.73	---	6,506,437,539.13

资本公积的说明：

(1) 本期资本公积增加金额系收到非公开发行股本溢价。

## 43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份	50,001,736.84	---	---	50,001,736.84
合计	50,001,736.84	---	---	50,001,736.84

## 44、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	81,696,861.95	104,877,775.44	---	19,820,760.76	85,057,014.68	128,064,380.99	---	38,689,495.64
其他权益工具投资公允价值变动	81,696,861.95	104,877,775.44	---	19,820,760.76	85,057,014.68	128,064,380.99	---	38,689,495.64
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,267,530.59	1,524,106.69	111,359.29	---	1,412,818.82	---	-71.42	26,680,349.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	119,611.08	-2,299.45	111,359.29	---	-113,658.74	---	---	5,952.34
其他债权投资公允价值变动	6,863,200.00	---	---	---	---	---	---	6,863,200.00
外币财务报表折算差额	18,284,719.51	1,526,406.14	---	---	1,526,477.56	---	-71.42	19,811,197.07
其他综合收益合计	106,964,392.54	106,401,882.13	111,359.29	19,820,760.76	86,469,833.50	128,064,380.99	-71.42	65,369,845.05

## 45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	262,647,379.14	88,356,983.59	---	351,004,362.73
合计	262,647,379.14	88,356,983.59	---	351,004,362.73

盈余公积说明：本期盈余公积增加系提取法定盈余公积。

## 46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	883,729,679.11	2,999,538,796.85
调整后期初未分配利润	883,729,679.11	2,999,538,796.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,624,971,644.78	-1,944,517,623.72
减：提取法定盈余公积	88,356,983.59	12,044,743.17
应付普通股股利	---	78,018,507.96
加：股份支付计入股东权益的金额	---	1,595,502.00
其他综合收益结转留存收益	128,064,380.99	-82,690,415.00
其他	---	-133,329.89
期末未分配利润	-1,701,534,568.27	883,729,679.11

## 47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,572,095,702.33	20,633,269,532.33	46,847,702,449.20	41,648,677,758.44
其他业务	271,847,244.86	257,062,099.78	1,501,998,576.42	1,427,282,216.73
合计	22,843,942,947.19	20,890,331,632.11	48,349,701,025.62	43,075,959,975.17

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	22,843,942,947.19	无	48,349,701,025.62	无
营业收入扣除项目合计金额	271,847,244.86	与主营业务无关的业务收入	1,501,998,576.42	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.19%		3.11%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	271,847,244.86	与主营业务无关的业务收入	1,501,998,576.42	与主营业务无关的业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	---		---	
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	---		---	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	---		---	
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	---		---	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	---		---	
与主营业务无关的业务收入小计	271,847,244.86	与主营业务无关的业务收入	1,501,998,576.42	与主营业务无关的业务收入
与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	---		---	
营业收入扣除后金额	22,572,095,702.33	主营业务收入	46,847,702,449.20	主营业务收入

### （1）履约义务的说明

对于向客户进行的商品销售，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点时、或者交给对方指定的承运人、或被交付予对方验收完成时或者领用时确认收入。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户时确认一项应收款。当客户预付货款时，本集团将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至商品被交付予客户时确认收入。

### （2）分摊至剩余履约义务的说明

2021年12月31日，剩余履约义务均为原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，本集团预计将于未来一年内全部确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

公司本年度受特定客户计划终止与公司及其子公司的采购关系以及其他客户订单量减少，导致公司营业收入下滑52.75%。

## 48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	71,974,397.19	70,608,558.56
教育费附加	51,878,562.46	52,035,801.65
房产税	12,596,226.33	22,033,358.56
土地使用税	1,481,614.98	2,165,867.95
车船使用税	20,685.84	10,282.00
印花税	33,155,380.50	37,895,682.83
环境保护税	43,708.15	5,654.70
其他税费	1,981,667.85	---
合计	173,132,243.30	184,755,206.25

## 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	55,605,733.63	52,665,401.61
业务招待费	17,502,722.97	8,215,913.76
差旅费	7,919,857.09	4,574,545.88
产品质量保证金	-605,528.94	44,133,430.77
市场业务费	5,476,376.98	7,955,751.83
其他	2,895,440.53	8,542,768.94
合计	88,794,602.26	126,087,812.79

## 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	491,995,909.76	911,583,103.68
折旧摊销费	292,958,039.65	191,487,278.64
办公费用	140,672,906.66	165,050,741.20
差旅费	59,735,679.66	31,572,008.47
专业咨询服务费	111,692,385.53	41,891,859.77
业务费用	27,366,734.50	11,087,014.49
车辆费用	15,669,389.65	18,210,843.35
其他	20,546,081.23	40,648,325.39
合计	1,160,637,126.64	1,411,531,174.99

**51、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	499,436,790.13	503,655,640.23
材料费用	468,096,236.39	942,781,047.84
折旧与摊销	330,532,092.51	334,839,388.85
其他费用	63,919,607.49	49,123,457.44
合计	1,361,984,726.52	1,830,399,534.36

**52、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	533,242,137.69	708,716,396.64
减：利息收入	75,393,321.24	36,198,063.86
汇兑损益	-57,441,068.33	-195,616,966.93
其他（银行手续费等）	9,170,164.81	18,536,589.49
合计	409,577,912.93	495,437,955.34

**53、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	142,319,883.50	166,481,781.31
个税手续费返还	2,576,839.13	3,295,257.37
合计	144,896,722.63	169,777,038.68

**54、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-315,511,152.59	-375,327,095.02
处置长期股权投资产生的投资收益	125,707,709.55	11,377,658.58
处置交易性金融资产取得的投资收益	-5,917,572.34	-780,723.66
债务重组收益	17,741,322.85	---
合计	-177,979,692.53	-364,730,160.10

**55、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	--	2,454,610.63
交易性金融负债	1,330,613.19	-1,280,863.84
合计	1,330,613.19	1,173,746.79

**56、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-67,143,927.48	-53,038,818.77
其他应收款坏账损失	-1,094,709.62	-4,927,931.07
合计	-68,238,637.10	-57,966,749.84

**57、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价	-319,600,727.90	-76,204,227.49
二、固定资产减值损失	-575,194,805.47	-2,386,755,491.96
三、在建工程减值损失	-919,172.85	-115,412,294.28
四、无形资产减值损失	-205,989,617.92	-135,051,055.13
合计	-1,101,704,324.14	-2,713,423,068.86

**58、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-31,276,539.15	8,311,561.26
在建工程处置利得或损失	-5,881,558.49	-
无形资产处置利得或损失	5,671,042.39	-45,783.86
使用权资产处置利得或损失	8,820,438.64	-
合计	-22,666,616.61	8,265,777.40



## 59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	---	10,000.00	---
非流动资产毁损报废利得	130,502.82	397.10	130,502.82
赔偿、违约金收入	8,568,315.42	140,170.82	8,568,315.42
无需支付的款项	24,967,165.66	9,819,193.22	24,967,165.66
其他	2,353,254.31	3,843,823.81	2,353,254.31
合计	36,019,238.21	13,813,584.95	36,019,238.21

## 60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	929,979.92	20,990,615.72	929,979.92
预计未决诉讼损失	20,000,000.00	---	20,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	72,693,654.15	15,135,211.33	72,693,654.15
无法收回的款项	9,227,170.95	2,351,927.62	9,227,170.95
罚没支出	2,102,053.98	3,222,942.39	2,102,053.98
非常损失	196,144,231.22	8,174,722.72	196,144,231.22
盘亏损失	---	1,637,560.16	---
其他	4,852,754.80	1,255,989.61	4,852,754.80
合计	305,949,845.02	52,768,969.55	305,949,845.02

## 61、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,266,168.66	184,669,412.57
递延所得税费用	49,493,532.41	-101,315,514.85
合计	92,759,701.07	83,353,897.72

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,734,807,837.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-683,701,959.49
子公司适用不同税率的影响	236,739,586.83
调整以前期间所得税的影响	14,547,664.46
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	196,843,143.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,442,074.34
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	716,101,682.96
使用前期未确认递延所得税资产的其他可抵扣暂时性差异的影响	-113,035,971.92
研发费加计扣除的影响	-111,168,917.61
残疾人工资加计扣除的影响	-1,813,142.35
处置子公司的影响	-108,310,481.77
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	171.14
所得税费用	92,759,701.07

**62、其他综合收益**

详见附注 44。

**63、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴	105,101,220.61	137,796,716.77
利息收入	50,981,124.62	36,296,134.16
往来款项等	51,141,092.53	96,295,270.52
收到以前年度所得税退税	17,606,365.68	--
其他	32,237,332.51	10,372,391.70
合计	257,067,135.95	280,760,513.15

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	510,694,795.48	466,155,194.79
往来性支出	27,863,720.02	88,858,767.62
合计	538,558,515.50	555,013,962.41

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具交易收益	244,600.00	---
其他	125,198.85	2,217,976.33
合计	369,798.85	2,217,976.33

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具交易损失	2,205,512.37	414,508.57
合计	2,205,512.37	414,508.57

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到受限保证金	472,393,822.25	239,203,290.51
收到融资租赁款	---	867,900,000.00
其他	2,800,000.00	---
合计	475,193,822.25	1,107,103,290.51

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	---	101,489,080.87
定增发行费用	3,912,752.41	---
支付租赁负债租金	92,026,265.67	---
支付融资租赁租金	1,182,237,842.10	563,262,297.55
支付其他	22,025,812.31	---
合计	1,300,202,672.49	664,751,378.42

## 64、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,827,567,539.01	-1,853,683,331.53
加：信用减值损失	68,238,637.10	57,966,749.84
资产减值损失	1,101,704,324.14	2,713,423,068.86
固定资产折旧	826,031,701.20	1,377,422,535.16
使用权资产折旧	136,700,297.42	--
无形资产摊销	408,652,051.58	483,869,315.78
长期待摊费用摊销	87,378,615.66	119,393,941.20
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）	22,666,616.61	-8,265,777.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	72,563,151.33	15,134,814.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,330,613.19	-1,173,746.79
财务费用（收益以“-”号填列）	547,042,137.69	708,716,396.64
投资损失（收益以“-”号填列）	177,979,692.53	364,730,160.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,210,156.63	-48,191,177.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,996,036.41	-39,433,770.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,171,546,126.45	2,241,687,002.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,167,793,577.62	-100,237,593.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,048,581,386.90	-1,999,748,245.60
经营活动产生的现金流量净额	1,998,023,583.27	4,031,610,342.20
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	2,958,747,062.43	2,241,843,786.18
减：现金的期初余额	2,241,843,786.18	2,368,472,465.92
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	716,903,276.25	-126,628,679.74

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,283,097,635.21
其中：	--
广州得尔塔影像技术有限公司	1,050,000,000.00
福建星光智联信息科技有限责任公司	1,147,634.21
江西新菲新材料有限公司	176,450,000.00
江西卓讯微电子有限公司	55,500,000.00
九江恒睿金属表面处理有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,331,815.29
其中：	--
广州得尔塔影像技术有限公司	7,331,815.29
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
处置子公司收到的现金净额	1,275,765,819.92

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,958,747,062.43	2,241,843,786.18
其中：库存现金	213,471.81	142,310.96
可随时用于支付的银行存款	2,929,555,613.26	2,241,694,066.72
可随时用于支付的其他货币资金	28,977,977.36	7,408.50
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	2,958,747,062.43	2,241,843,786.18
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	669,728,485.61	1,129,776,430.07

## 65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	669,728,485.61	用于开具银行承兑汇票、信用证等；
固定资产	1,555,969,140.39	用于抵押贷款
无形资产	269,095,225.70	用于抵押贷款
合计	2,494,792,851.70	--

## 66、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	--
其中：美元	15,564,860.55	6.3757	99,236,881.41
欧元	56,608.43	7.2197	408,695.88
港币	691,155.53	0.8176	565,088.76
韩元	13,710,308.00	0.00536	73,487.25
新台币	1,404,306.00	0.2302	323,271.24
日元	70,720,852.00	0.055415	3,918,996.01
卢比	9,084,426.97	0.085621	777,817.72
法郎	1,223.69	6.9776	8,538.42
应收账款	--	--	--
其中：美元	152,022,639.09	6.3757	969,250,740.05
其他应收款	--	--	--
其中：美元	755,982.59	6.3757	4,819,918.20
短期借款	--	--	--
其中：美元	109,000,000.00	6.3757	694,951,300.00
应付账款	--	--	--
其中：美元	219,893,954.12	6.3757	1,401,977,883.28
欧元	181,600.00	7.2197	1,311,097.52
港币	632,364.63	0.8176	517,021.32
韩元	1,206,806.00	0.00536	6,468.48
新台币	1,027,998.00	0.2302	236,645.14
日元	136,126,398.19	0.055415	7,543,444.36
卢比	224,010.00	0.085621	19,179.96
其他应付款	--	--	--
其中：美元	2,376,602.13	6.3757	15,152,502.20
一年内到期的非流动负债	--	--	--
其中：美元	130,800,000.00	6.3757	833,941,560.00
港币	203,798.52	0.8176	166,625.67
韩元	32,591,477.27	0.00536	174,690.32

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
新台币	3,461,172.71	0.2302	796,761.96
日元	2,028,247.96	0.055415	112,395.36
卢比	5,174,679.26	0.085621	443,061.21
租赁负债	--	--	--
其中：新台币	730,473.55	0.2302	168,155.01
日元	400,541.41	0.055415	22,196.00
卢比	1,123,318.80	0.085621	96,179.68

(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

项目	主要经营地	记账本位币
欧菲光科技（香港）有限公司	香港特别行政区	美元
美国欧菲有限公司	美国	美元
O-FILMJAPAN株式会社	日本	日元
台湾欧菲光科技有限公司	台湾	新台币
韩国欧菲有限公司	韩国	韩元
OFILM OPTICAL ELECTRONIC TECHNOLOGY INDIA PRIVATE LIMITED	印度	卢比

## 67、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	100,000.00	递延收益	---
计入其他收益的政府补助	142,319,883.50	其他收益	142,319,883.50
计入营业外收入的政府补助	---	营业外收入	---
冲减成本费用的政府补助	13,800,000.00	财务费用	13,800,000.00
合计	156,219,883.50		156,119,883.50

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下的合并情况。

### 2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的合并情况。

### 3、反向购买

本期未发生反向购买的情况。



## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州得尔塔影像技术有限公司	1,700,000,000.00	100.00%	转让	2021年04月30日	交割确认书	128,055,327.03	---	---	---	---	---	---
广州视嘉科技有限公司	---	100.00%	转让	2021年04月30日	交割确认书	---	---	---	---	---	---	---
福建星光智联信息科技有限公司	25,984,300.00	100.00%	转让	2021年03月22日	交接清单	2,596,586.53	---	---	---	---	---	---
江西卓讯微电子有限公司	105,420,000.00	65.33%	转让	2021年11月01日	办妥工商变更	-1,067,557.74	34.67%	56,512,093.10	55,950,031.34	-562,061.76	资产采用市场价值假设	0.00
江西新菲新材料有限公司	335,000,000.00	62.54%	转让	2021年10月29日	办妥工商变更	-3,743,543.51	37.46%	202,902,801.91	200,669,205.17	-2,233,596.74	资产采用市场价值假设	0.00
九江恒睿金属表面处理有限公司	1.00	100.00%	转让	2021年10月31日	办妥工商变更	246,621.53	---	---	---	---	---	---
南昌欧菲光学技术有限公司	---	100.00%	注销	2021年12月24日	注销	---	---	---	---	---	---	---
南昌欧菲光科技有限公司	---	100.00%	注销	2021年11月17日	注销	---	---	---	---	---	注销	---

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
融创天下(上海)科技发展有限公司	---	100.00%	注销	2021年06月04日	注销	---	---	---	---	---	注销	---
Senseg Oy(芬兰)	---	100.00%	注销	2021年11月10日	注销	---	---	---	---	---	注销	---
南昌欧菲智能科技有限公司	---	100.00%	注销	2021年05月13日	注销	---	---	---	---	---	注销	---

其他说明：

广州视嘉科技有限公司为广州得尔塔影像技术有限公司全资子公司，连同广州得尔塔影像技术有限公司一同处置。

九江恒睿金属表面处理有限公司为江西新菲新材料有限公司全资子公司，连同江西新菲新材料有限公司一同处置。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
合肥晶超光学科技有限公司	新设
南昌欧迈斯智能科技有限公司	新设
安徽欧菲智能车联科技有限公司	新设
九江恒睿金属表面处理有限公司	新设
江西卓讯微电子有限公司	新设
江西新菲新材料有限公司	新设

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞创智	东莞	东莞	贸易	100.00%	---	设立
深圳创新	深圳	深圳	贸易	90.91%	9.09%	设立
东莞卓智	东莞	东莞	贸易	100.00%	---	设立
天津光电	天津	天津	制造业	---	89.23%	非同一控制下企业合并
深圳畅视通	深圳	深圳	贸易	100.00%	---	设立
南昌光电	南昌	南昌	制造业	88.79%	0.44%	设立
江西奇利	南昌	南昌	制造业	99.54%	0.46%	设立
江西慧光	南昌	南昌	制造业	100.00%	---	设立
江西展耀	南昌	南昌	制造业	100.00%	---	设立
江西欧迈斯	南昌	南昌	制造业	71.63%	0.12%	设立
苏州欧菲	苏州	苏州	制造业	98.49%	1.51%	设立
安徽晶润	合肥	合肥	制造业	99.97%	0.03%	设立
合肥晶超	合肥	合肥	制造业	---	100.00%	设立
智能科技	南昌	南昌	制造业	---	72.03%	设立
江西芯恒创	南昌	南昌	制造业	---	100.00%	设立
南昌瑞新	南昌	南昌	软件和信息技术服务业	98.90%	1.10%	设立
南昌多媒体	南昌	南昌	制造业	---	100.00%	设立
安徽车联	合肥	合肥	制造业	---	100.00%	设立
上海华汽	上海	上海	技术服务、研发	---	100.00%	非同一控制下企业合并
南京天擎	南京	南京	技术服务、研发	---	100.00%	非同一控制下企业合并
上海车联	上海	上海	技术服务、研发	99.92%	0.08%	设立
江西晶润	南昌	南昌	制造业	100.00%		设立
江西晶超	南昌	南昌	制造业	70.00%	30.00%	设立
江西晶浩	南昌	南昌	制造业	50.925%	0.15%	设立
炬能物联	鹰潭	鹰潭	制造业	---	65.00%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳兴舜	深圳	深圳	贸易	100.00%	---	设立
韩国欧菲	韩国	韩国	代理、贸易	100.00%	---	设立
台湾欧菲	台湾	台湾	研发、制造、贸易	---	100.00%	设立
美国欧菲	美国	美国	贸易、技术服务、研发	---	100.00%	设立
日本欧菲	日本	日本	贸易、技术服务、研发	---	100.00%	设立
印度欧菲	印度	印度	制造业	---	77.40%	设立
香港欧菲	香港	香港	代理、贸易	100.00%	---	设立
南昌视讯	南昌	南昌	制造业	99.00%	1.00%	设立
南昌半导体	南昌	南昌	制造业	99.00%	1.00%	设立

(1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：详见“财务报告公司基本情况”说明

(2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：无。

(3) 持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西欧迈斯	28.25%	-81,100,941.74	75,001,255.00	858,211,177.52
江西晶浩	48.928%	-119,424,389.95	10,000,000.00	373,485,832.32

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西欧迈斯	4,856,708,226.34	965,714,967.13	5,822,423,193.47	2,260,658,017.41	520,911,138.31	2,781,569,155.72	5,323,498,720.98	1,304,477,640.40	6,627,976,361.38	2,068,775,261.38	966,863,499.15	3,035,638,760.53
江西晶浩	1,335,501,887.08	853,851,300.03	2,189,353,187.11	1,305,337,075.29	120,679,936.24	1,426,017,011.53	1,648,859,389.59	858,939,298.56	2,507,798,688.15	1,445,849,128.29	34,093,293.64	1,479,942,421.93

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西欧迈斯	6,379,647,301.54	-285,992,394.94	-285,992,394.94	906,493,390.97	7,112,724,661.19	190,559,308.05	190,559,308.05	29,316,227.76
江西晶浩	5,231,891,065.45	-244,081,895.74	-244,081,895.74	-366,958,598.57	7,790,347,899.73	66,216,940.43	66,216,940.43	-91,804,445.15

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(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：无

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：无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽精卓光显科技有限责任公司	安徽舒城县	安徽舒城县	制造业	48.119%	---	权益法核算

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,886,134,603.90	3,020,996,265.64
非流动资产	2,420,541,208.09	2,300,644,244.19
资产合计	4,306,675,811.99	5,321,640,509.83
流动负债	2,350,505,276.64	2,181,659,114.34
非流动负债	18,641,360.05	523,765,383.44
负债合计	2,369,146,636.69	2,705,424,497.78
少数股东权益	---	---
归属于母公司股东权益	1,937,529,175.30	2,616,216,012.05
按持股比例计算的净资产份额	932,319,663.86	1,258,896,982.84
调整事项	---	---
--商誉	---	---
--内部交易未实现利润	-4,652,052.21	-15,307,490.36
--其他	52,034,295.79	52,034,295.79
对联营企业权益投资的账面价值	979,701,907.44	1,295,623,788.27
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	---	---
营业收入	4,103,512,281.70	2,390,916,915.55
净利润	-678,682,058.07	-795,830,195.52
终止经营的净利润	---	---
其他综合收益	-4,778.68	-2,248.71
综合收益总额	-678,686,836.75	-795,832,444.23

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	61,482,531.51	61,074,102.72
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	408,428.79	-2,572,145.01
--其他综合收益	--	25,659.24
--综合收益总额	408,428.79	-2,546,485.77

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等，在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

## 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集团产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一/(五)/7所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本集团的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本集团信用风险资产管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本集团的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。

截至2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	237,563,801.26	--
应收账款	6,824,424,104.39	410,347,190.18
应收款项融资	71,693,145.97	--
其他应收款	614,618,063.00	9,795,194.51
合计	7,748,299,114.62	420,142,384.69

## 2. 市场风险

### (1) 汇率风险

本集团的主要经营地位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团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欧元、美元和澳元）存在一定的汇率风险。本集团财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

### (2) 利率风险

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

本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他权益工具投资	202,845,761.76	-	385,803,293.39	588,649,055.15

### 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

- (1) 在计量日以公开报价的远期外汇牌价确定持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价。
- (2) 在计量日以公开报价的股票价格确定持续和非持续第一层次可供出售金融资产公允价值计量项目市价。其他权益工具投资中的对“北汽蓝谷”的公允价值确认依据为计量日活跃市场的股票价格。

### 3、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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资的某些项目，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。



#### 4、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

本集团上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

#### 5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本集团金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

#### 6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市欧菲投资控股有限公司	中国深圳	投资控股	313.2 万元	10.24%	10.24%

本企业最终控制方是蔡荣军。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽精卓光显科技有限责任公司	联营企业
江西育泊科技有限公司	联营企业
北汽新能源硅谷研发公司	联营企业
陕西云创网络科技股份有限公司	联营企业
南昌虚拟现实研究院股份有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡高校	蔡荣军的弟弟
裕高(中国)有限公司	本公司股东
深圳市艾特智能科技有限公司	同受最终控制方控制
新思考电机有限公司	同受最终控制方控制
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	同受最终控制方控制
安徽精卓光显技术有限责任公司	联营企业子公司
南昌精卓通信设备有限公司	联营企业孙公司
南昌精卓光电科技有限公司	联营企业孙公司
南昌工控资产管理有限公司	公司高管曾担任董事的公司
常州纵慧芯光半导体科技有限公司	公司实际控制人担任董事的公司
新菲光通信技术有限公司	同受最终控制方控制
江西新菲新材料有限公司	同受最终控制方控制
江西卓讯微电子有限公司	同受最终控制方控制
南昌新菲半导体材料有限公司	同受最终控制方控制
九江恒睿金属表面处理有限公司	同受最终控制方控制
赣江新区新祺盛企业管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的合伙企业
赣江新区群益企业管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的合伙企业

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽精卓技术	采购原材料及接受服务	23,784,347.29	50,000,000.00	否	1,393,302,930.26
纵慧芯光	采购原材料	6,528,813.05	50,000,000.00	否	41,048,961.35
新思考	采购原材料	294,217,043.22	600,000,000.00	否	459,427,565.24
南昌医疗	采购劳保用品	2,150,669.24	4,000,000.00	否	7,212,264.60
江西新菲	采购原材料	2,611,324.77	100,000,000.00	否	-
江西卓讯	采购原材料	439,052.23	20,000,000.00	否	-
<b>合计</b>		<b>329,731,249.80</b>	<b>824,000,000.00</b>		<b>1,900,991,721.45</b>

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽精卓光显技术有限责任公司	销售原材料、产品	2,615,066,665.45	996,229,534.21
南昌精卓通信设备有限公司	销售原材料和服务	42,089,177.90	39,072,982.70
南昌精卓光电科技有限公司	销售服务	11,883,632.19	13,426,913.96
新菲光通信技术有限公司	销售服务	5,121,592.66	-
常州纵慧芯光半导体科技有限公司	销售原材料和产品	4,405,700.02	-
新思考电机有限公司	销售原材料、产品和服务	334,069.10	13,549.16
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	销售原材料和服务	46,452.34	1,591,536.94
江西新菲新材料有限公司	销售原材料、产品和服务	49,067,609.46	-
江西卓讯微电子有限公司	销售原材料、产品和服务	20,299,281.10	-
九江恒睿金属表面处理有限公司	销售原材料、产品和服务	292,399.31	-
深圳市艾特智能科技有限公司	销售产品和服务	-	419,380.53
陕西云创网络科技股份有限公司	销售服务	-	169,811.32
深圳市融创天下科技有限公司	销售产品	-	256,141.74
<b>合计</b>		<b>2,748,606,579.53</b>	<b>1,051,179,850.56</b>

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市艾特智能科技有限公司	厂房租赁	-	289,902.89
安徽精卓光显技术有限责任公司	厂房租赁	-	1,087,501.83
南昌精卓通信设备有限公司	厂房租赁	3,219,190.87	9,040,250.03
南昌精卓光电科技有限公司	厂房租赁	1,322,327.44	1,976,918.54
南昌欧菲医疗防护用品有限公司	厂房租赁	137,614.68	-
新菲光通信技术有限公司	厂房租赁	2,018,331.00	-
南昌新菲半导体材料有限公司	厂房租赁	1,089,908.26	-
<b>合计</b>		<b>7,787,372.25</b>	<b>12,394,573.29</b>

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	19,871,600.00	2019年12月27日	2024年12月26日	否
本公司	15,079,500.00	2020年01月07日	2024年12月30日	否
本公司	48,816,000.00	2023年04月11日	2025年04月09日	否
本公司	22,274,300.00	2022年11月06日	2025年11月04日	否
本公司	69,498,400.00	2023年10月16日	2026年10月14日	否
本公司	40,500,000.00	2019年09月22日	2024年09月21日	否
本公司	18,077,900.00	2020年04月13日	2025年04月11日	否
本公司	41,525,000.00	2020年04月29日	2025年04月28日	否
本公司	156,250.00	2019年11月14日	2025年03月15日	否
本公司	37,030,000.00	2020年06月03日	2025年05月28日	否
本公司	98,248,900.00	2020年06月29日	2026年06月28日	否
本公司	150,061,000.00	2020年07月24日	2026年07月23日	否
本公司	700,000,000.00	2023年12月11日	2025年12月10日	否
本公司	85,000,000.00	2023年12月23日	2025年12月22日	否
本公司	260,128,600.00	2022年12月09日	2024年12月08日	否
本公司	294,000,000.00	2022年12月09日	2024年12月08日	否
本公司	200,000,000.00	2023年12月06日	2025年12月05日	否
本公司	10,083,700.00	2022年01月11日	2025年01月10日	否
本公司	4,890,500.00	2022年02月11日	2025年02月10日	否
本公司	20,537,100.00	2022年01月11日	2025年01月10日	否
本公司	11,432,000.00	2022年02月11日	2025年02月10日	否
本公司	514,400.00	2022年03月11日	2025年03月10日	否
本公司	5,409,500.00	2022年01月12日	2025年01月11日	否
本公司	9,627,900.00	2022年02月12日	2025年02月11日	否
本公司	1,638,100.00	2022年03月12日	2025年03月11日	否
本公司	444,400.00	2022年04月12日	2025年04月11日	否
本公司	32,783,900.00	2022年02月06日	2025年02月05日	否
本公司	35,694,700.00	2022年03月06日	2025年03月05日	否
本公司	15,619,100.00	2022年04月06日	2025年04月05日	否
本公司	3,928,000.00	2022年05月06日	2025年05月05日	否
本公司	10,000,000.00	2022年01月27日	2025年01月26日	否
本公司	4,908,000.00	2022年02月26日	2025年02月25日	否
本公司	3,984,900.00	2022年03月29日	2025年03月28日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	100,000,000.00	2022年04月13日	2025年04月12日	否
本公司	60,000,000.00	2023年05月25日	2025年05月24日	否
本公司	199,000,000.00	2024年01月30日	2026年01月29日	否
本公司	2,429,600.00	2022年01月11日	2025年01月10日	否
本公司	2,866,600.00	2022年02月12日	2025年02月11日	否
本公司	1,390,000.00	2022年02月06日	2025年02月05日	否
本公司	1,449,100.00	2022年03月06日	2025年03月05日	否
本公司	30,000,000.00	2022年06月08日	2024年06月07日	否
本公司	90,000,000.00	2022年03月11日	2024年03月10日	否
本公司	40,000,000.00	2022年11月30日	2024年11月29日	否
本公司	318,785,000.00	2022年08月04日	2024年08月03日	否
本公司	293,282,200.00	2022年05月28日	2024年05月27日	否
本公司	436,000,000.00	2023年12月15日	2025年12月14日	否
本公司	2,208,100.00	2022年01月11日	2025年01月10日	否
本公司	484,100.00	2022年02月11日	2025年02月10日	否
本公司	6,119,500.00	2022年01月11日	2025年01月10日	否
本公司	393,000.00	2022年02月11日	2025年02月10日	否
本公司	391,300.00	2022年03月11日	2025年03月10日	否
本公司	21,977,300.00	2022年01月12日	2025年01月11日	否
本公司	6,226,900.00	2022年02月12日	2025年02月11日	否
本公司	584,100.00	2022年03月12日	2025年03月11日	否
本公司	182,700.00	2022年04月12日	2025年04月11日	否
本公司	42,566,300.00	2022年02月06日	2025年02月05日	否
本公司	8,541,200.00	2022年03月06日	2025年03月05日	否
本公司	1,357,400.00	2022年04月06日	2025年04月05日	否
本公司	399,800.00	2022年05月06日	2025年05月05日	否
本公司	8,496,000.00	2022年03月25日	2025年03月24日	否
本公司	400,500.00	2022年02月26日	2025年02月25日	否
本公司	491,800.00	2022年03月29日	2025年03月28日	否
本公司	89,259,800.00	2021年07月22日	2023年09月30日	否
本公司	6,081,100.00	2021年07月22日	2023年09月30日	否
本公司	153,016,800.00	2021年04月15日	2023年04月15日	否
本公司	63,757,000.00	2021年04月15日	2023年04月15日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	13,386,400.00	2021年04月15日	2023年04月15日	否
欧菲控股	160,000,000.00	2022年12月19日	2025年12月18日	否
欧菲控股	382,542,000.00	2023年06月24日	2026年06月23日	否
欧菲控股	334,000,000.00	2026年12月24日	2029年12月23日	否
欧菲控股	350,000,000.00	2022年05月27日	2024年05月26日	否
欧菲控股	250,000,000.00	2022年06月05日	2024年06月04日	否
欧菲控股	100,000,000.00	2022年11月12日	2024年11月11日	否
欧菲控股	70,000,000.00	2023年06月03日	2025年06月02日	否
欧菲控股	170,000,000.00	2023年08月04日	2025年08月03日	否
欧菲控股	70,000,000.00	2023年09月18日	2025年09月17日	否
欧菲控股	90,000,000.00	2023年12月04日	2025年12月03日	否
欧菲控股	190,000,000.00	2024年01月09日	2026年01月08日	否
欧菲控股	97,000,000.00	2022年11月26日	2024年11月25日	否
欧菲控股	98,000,000.00	2023年01月01日	2024年12月31日	否
欧菲控股	147,000,000.00	2022年12月22日	2024年12月21日	否
欧菲控股	8,339,600.00	2022年02月05日	2024年02月04日	否
欧菲控股	27,909,500.00	2022年03月05日	2024年03月04日	否
欧菲控股	6,698,500.00	2022年04月05日	2024年04月04日	否
欧菲控股	18,052,400.00	2022年05月05日	2024年05月04日	否
欧菲控股	10,000,000.00	2031年05月25日	2033年05月25日	否
欧菲控股	40,000,000.00	2031年06月24日	2033年06月24日	否
欧菲控股	120,000,000.00	2023年12月16日	2025年12月16日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽精卓技术	向关联方采购设备	30,961,931.09	-
安徽精卓技术	向关联方出售专利	98,113,207.55	-
赣江新区群益	向关联方转让部分股权	105,420,000.00	-
赣江新区新祺盛	向关联方转让部分股权	335,000,000.00	-

## (7) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
股权投资	深圳市富盟科技有限公司	-	14,390,000.00	评估
股权投资	南昌汇茂企业管理中心(有限合伙)	-	17,300,000.00	评估
<b>合计</b>		-	<b>31,690,000.00</b>	

2020年，公司与深圳市富盟科技有限公司（以下称“富盟”）签订《股权转让协议》，将公司持有的常州纵慧芯光半导体科技有限公司(下称“纵慧”)1.469%的股权(对应纵慧注册资本人民币311,36.27元)以1,439万元转让给富盟，1,439万元已于2020年9月22日全部收讫。同年，公司与南昌汇茂企业管理中心(有限合伙)（以下称“汇茂”）签订《股权转让协议》，将公司持有的纵慧1.766%的股权（对应纵慧注册资本人民币373,892.89元）以1,730万元转让给汇茂，1,730万元已于2020年9月4日全部收讫。经过上述两次股权转让，截至2020年12月31日，公司不再持有纵慧任何股权。

深圳市富盟科技有限公司系欧菲光公司控股母公司与欧菲光实际控制人蔡荣军的弟弟蔡高校控制的深圳市前海裕高智富实业有限公司共同投资设立。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	九江恒睿金属表面处理有限公司	330,108.82	-	-	-
	南昌新菲半导体材料有限公司	1,188,000.00	-	-	-
	江西育泊科技有限公司	420,000.00	84,000.00	420,000.00	42,000.00
	新思考电机有限公司	136,630.00	-	15,310.55	-
	南昌欧菲医疗防护用品有限公司	8,356.06	-	1,564,293.43	-
	新菲光通信技术有限公司	2,911,888.09	-	-	-
	江西卓讯微电子有限公司	22,903,266.09	-	-	-
	江西新菲新材料有限公司	50,019,260.86	-	-	-
	南昌精卓通信设备有限公司	8,737,442.09	-	48,447,382.38	-
	南昌精卓光电科技有限公司	8,940,306.34	-	16,535,642.03	-
	安徽精卓光显技术有限责任公司	846,115,387.83	-	84,862,104.62	-
其他应收款（注1）					
	南昌工控资产管理有限公司	11,614,500.00	-	11,614,500.00	-

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	九江恒睿金属表面处理有限公司	283.67	-	-	-
	江西卓讯微电子有限公司	32,758.29	-	-	-
	江西新菲新材料有限公司	528,644.76	-	-	-
一年内到期的非流动资产					
	安徽精卓光显科技有限责任公司	-	-	372,629,638.35	-
应收票据					
	安徽精卓光显技术有限责任公司	76,823,618.98	-	41,000,000.00	-

注 1：期末应收九江恒睿、江西新菲及江西卓讯非经营性往来款余额 561,686.72 元，主要是公司员工解除劳动合同入职该三家公司，因 2021 年末暂未正式运营，在过渡期内，暂需公司为该三家公司员工代缴社保及公积金。上述款项已于 2022 年 1 月结清，公司已不再为该三家公司员工代缴社保及公积金。

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	常州纵慧芯光半导体科技有限公司	1,097,299.61	692,774.67
	新思考电机有限公司	60,987,644.06	135,000,602.03
	南昌欧菲医疗防护用品有限公司	29,845.68	1,013,414.79
	安徽精卓光显技术有限责任公司	37,019,036.13	11,751,765.49
	南昌精卓通信设备有限公司	1,815,710.63	-
	江西卓讯微电子有限公司	576,295.93	-
	江西新菲新材料有限公司	2,796,846.62	-
其他应付款			
	南昌精卓通信设备有限公司	222,582.07	-
	安徽精卓光显技术有限责任公司	6,776,469.49	-
	蔡高校	78,103.00	-
合同负债			
	江西新菲新材料有限公司	3,848,255.75	-
	安徽精卓光显科技有限责任公司	-	1,235,195.02
应付票据			
	安徽精卓光显技术有限责任公司	-	41,008,526.66
一年内到期的非流动负债			
	南昌工控资产管理有限公司	37,108,018.07	774,675,091.79



7、关联方承诺：无

8、其他

### 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

无

5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2021年12月31日，已签订的正在或准备履行大额合同情况合计金额932,538,912.44元。

(2) 截至2021年12月31日，已签订的正在或准备履行的租赁合同情况

剩余租赁期	本年末最低租赁付款额	本年初最低租赁付款额
资产负债表日后第1年	232,201,659.76	240,430,765.08
资产负债表日后第2年	129,083,000.60	174,011,227.37
资产负债表日后第3年	65,227,838.78	111,284,485.00
以后年度	176,024,229.28	1,445,680,298.74
<b>合计</b>	<b>602,536,728.42</b>	<b>1,971,406,776.19</b>

除存在上述承诺事项外，截至2021年12月31日，本集团无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

关于欧菲光公司、子公司与前员工赔偿诉讼事项

2021年,前员工作为原告向上海市嘉定区人民法院提起诉讼,诉请:判决子公司向其支付薪酬人民币金额及1倍赔偿金,欧菲光公司承担连带支付责任。

事实及理由:前员工入职时与子公司签订的《录用通知书》载明,前员工入职满一定期限后,子公司将授予其一定数量的股票激励。实际前员工入职期满时,子公司并未履行约定。

截止至2021年12月31日,本案二审尚未判决。欧菲光公司基于实际情况判断,该案可能对公司造成额外损失,因此计提预计负债2,000万元。

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

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

2、利润分配情况:无

3、销售退回:无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2021年12月,公司收到安徽精卓光显技术有限责任公司关于未使用和未销售存货回购的通知函。根据通知函附件一显示,截止2021年11月30日未使用和未销售流动资产清单未税金额合计196,173,431.20元。

根据安徽精卓股权转让协议3.3款约定,对转让评估基准日安徽精卓的流动资产(详见转让协议《评估报告》)在交割日起24个月期满时如未能使用或销售的,乙方及丙方(南昌欧菲光科技有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司)同意对安徽精卓该等资产的减值损失予以补足。

截至2021年12月31日,账面已计提预计负债196,144,231.22元。

2022年02月09日,公司召开了总经理办公会议,对上述资产进行了报废处理。

截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

## 2、债务重组

本报告期未发生需披露的债务重组。

## 3、资产置换

本报告期未发生需披露的资产置换业务。

## 4、年金计划

本报告期无需披露的年金计划。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,558,207,349.73	100.00%	---	---	2,558,207,349.73	1,823,256,777.70	100.00%	---	---	1,823,256,777.70
组合 1：账龄分析组合	2,527,394,403.50	98.80%	---	---	2,527,394,403.50	1,823,256,777.70	100.00%	---	---	1,823,256,777.70
组合 2：合并范围内关联方组合	30,812,946.23	1.20%	---	---	30,812,946.23	---	---	---	---	---
合计	2,558,207,349.73	100.00%	---	---	2,558,207,349.73	1,823,256,777.70	100.00%	---	---	1,823,256,777.70

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	2,527,394,403.50	---	---
合计	2,527,394,403.50	---	--

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
6 个月以内	2,558,207,349.73
合计	2,558,207,349.73

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,108,286,922.69	43.32%	---
客户二	841,067,555.85	32.88%	---
客户三	517,640,853.77	20.23%	---
客户四	30,677,500.14	1.20%	---
客户五	24,162,048.49	0.94%	---
合计	2,521,834,880.94	98.57%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,773,937,158.85	5,177,786,789.25
合计	2,773,937,158.85	5,177,786,789.25

注：上表中其他应收款指扣除应收、应收股利后的其他应收款

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	2,769,094,636.75	5,166,519,216.36
保证金及押金	2,770,505.48	5,161,303.48
其他往来款	2,543,229.72	4,246,962.35
代垫的社保及公积金	166,423.88	285,688.73
备用金	80,000.00	136,324.00
股权转让款	---	1,489,640.00
限制性股票个税	---	1,168,846.09
其他	---	286,880.11
合计	2,774,654,795.83	5,179,294,861.12

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,508,071.87		1,508,071.87
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		7,545,077.74	---	7,545,077.74
本期转回		1,209,397.19	---	1,209,397.19
本期转销		-	---	
本期核销		7,126,115.44	---	7,126,115.44
其他变动	---	---	---	---
2021 年 12 月 31 日余额		717,636.98	---	717,636.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,500,107,677.92
其中：6 个月以内	1,348,398,099.72
7-12 月	1,151,709,578.20
1 至 2 年	271,964,183.27
2 至 3 年	2,552,934.64
3 年以上	30,000.00
3 至 4 年	19,000.00
4 至 5 年	11,000.00
5 年以上	-
合计	2,774,654,795.83

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	1,508,071.87	6,335,680.55	-	7,126,115.44	-	717,636.98
合计	1,508,071.87	6,335,680.55	-	7,126,115.44	-	717,636.98

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,126,115.44

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
融创天下（上海）科技发展有限公司	合并范围内关联方往来款	7,113,377.88	公司已注销	总经理办公会决议	是
合计	--	7,113,377.88	--	--	--

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西展耀	合并范围内关联方往来款	1,993,051,236.94	6 个月以内	71.83%	-
江西晶超	合并范围内关联方往来款	558,629,711.61	6 个月以内	20.13%	-
苏州欧菲	合并范围内关联方往来款	200,268,056.02	6 个月以内	7.22%	-
东莞创智	合并范围内关联方往来款	10,013,677.92	6 个月以内	0.36%	-
合肥晶超	合并范围内关联方往来款	5,860,000.00	6 个月以内	0.21%	-
合计	--	2,767,822,682.49	--	99.75%	-

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,192,992,607.50	940,519,683.58	10,252,472,923.92	10,970,021,099.64	1,246,860,294.73	9,723,160,804.91
对联营企业投资	986,065,880.59	-	986,065,880.59	621,570,141.75	-	621,570,141.75
合计	12,179,058,488.09	940,519,683.58	11,238,538,804.51	11,591,591,241.39	1,246,860,294.73	10,344,730,946.66

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减 值准备	其他		
广州得尔塔	1,107,697,028.40	6,000,000.00	1,113,697,028.40	-	-	-	-
东莞创智	3,300,000.00	-	-	-	-	3,300,000.00	-
深圳欧菲	14,441,226.11	-	-	-	-	14,441,226.11	-
深圳畅视通	47,500,000.00	-	-	-	-	47,500,000.00	-
南昌光科技	403,285,804.01	-	403,285,804.01	-	-	-	-
南昌光电	2,054,433,801.26	-	-	-	-	2,054,433,801.26	-
江西奇利	1,378,195,695.98	-	-	-	-	1,378,195,695.98	-
南昌光学	163,905,048.58	356,446,000.00	520,351,048.58	-	-	-	-
江西慧光	570,147,599.39	500,000,000.00	-	-	-	1,070,147,599.39	-
江西展耀微	-	350,000,000.00	-	-	-	350,000,000.00	564,252,106.96
江西欧迈斯	1,813,639,031.49	-	-	-	-	1,813,639,031.49	-
苏州欧菲	695,195,857.70	-	-	-	-	695,195,857.70	-
安徽晶润	-	299,900,000.00	-	-	-	299,900,000.00	-
南昌瑞新	90,487,403.91	-	-	-	-	90,487,403.91	-
智能科技	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-	-	-
上海欧菲	463,219,727.60	800,000,000.00	-	-	-	1,263,219,727.60	-
江西晶润	-	274,300,000.00	-	-	-	274,300,000.00	370,000,000.00
江西晶超	70,538,330.84	-	-	-	-	70,538,330.84	-
江西晶浩	516,158,322.68	-	-	-	-	516,158,322.68	-
韩国欧菲	-	-	-	-	-	-	6,267,576.62
香港欧菲	311,015,926.96	-	-	-	-	311,015,926.96	-
合计	9,723,160,804.91	2,586,646,000.00	2,057,333,880.99	-	-	10,252,472,923.92	940,519,683.58

## (2) 对联营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
二、联营企业											
陕西云创	33,838,566.76	-	-	3,596,177.44	-	-	-	-	-	37,434,744.20	-
安徽精卓科技	564,076,143.90	656,657,006.35	-	-293,063,239.15	-2,299.45	-	-	-	-	927,667,611.65	-
南昌虚拟现实	23,655,431.09	-	-	-2,691,906.35	-	-	-	-	-	20,963,524.74	-
小计	621,570,141.75	656,657,006.35	-	-292,158,968.06	-2,299.45	-	-	-	-	986,065,880.59	-
合计	621,570,141.75	656,657,006.35	-	-292,158,968.06	-2,299.45	-	-	-	-	986,065,880.59	-

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,897,226,204.10	6,801,630,528.88	11,075,040,590.95	10,815,348,338.46
其他业务	81,206,052.45	81,473,904.96	987,573,451.75	983,220,487.65
合计	6,978,432,256.55	6,883,104,433.84	12,062,614,042.70	11,798,568,826.11

与履约义务相关的信息：

##### 1、履约义务的说明

对于向客户进行的商品销售，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点时、或者交给对方指定的承运人、或被交付予对方验收完成时或者领用时确认收入。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本集团在商品交付给客户时确认一项应收款。当客户预付货款时，本集团将收到的交易金额确认为一项合同负债，直至商品被交付予客户时确认收入。

##### 2、分摊至剩余履约义务的说明

2021年12月31日，剩余履约义务均为原预计合同期限不超过一年的合同中的一部分，本集团预计将于未来一年内全部确认收入。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,520,581,001.96	1,411,101,193.80
权益法核算的长期股权投资收益	-292,158,968.06	-167,579,606.49
处置长期股权投资产生的投资收益	144,072,556.51	-8,734,251.30
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,000,000.00	-
合计	1,368,494,590.41	1,234,787,336.01



## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-43,156,860.02	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	155,372,141.77	
债务重组损益	17,741,322.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,586,959.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	81,366.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,367,455.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-28,097,620.46	
减：所得税影响额	-51,807,054.24	
少数股东权益影响额	-5,655,972.27	
合计	-42,551,037.31	--

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-35.67%	-0.9102	-0.9102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.99%	-0.8955	-0.8955

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用