



光力科技股份有限公司

2021 年年度报告

公告编号：2022-007

2022年03月

## 董事长致辞

**尊敬的各位股东及所有关心光力科技的朋友：**

2021 年，全球疫情防控压力依然巨大，大宗商品价格飞涨，国际形势错综复杂，公司总部所在地郑州更是经历百年难遇的特大洪涝灾害和多轮疫情冲击。面对诸多挑战，光力人奋力前行、齐心协力、顽强拼搏，取得了较好的成绩。

2021 年是实现公司战略规划的关键之年，半导体封测装备和物联网安全生产监控装备两大业务板块实现协同发展，特别是半导体封测装备业务作为公司最重要的增长极，经过国际并购、整合，技术吸收和创新，半导体切割划片设备实现国产化，本土团队研发生产的多款设备经受了客户的严苛认证，产品性能和质量获得头部封测企业的认可，并实现了批量销售，打破了长久以来该领域被海外企业的垄断的局面，这是值得铭记的历史性突破！

2021 年公司经营业绩再上新台阶，各项业务取得较大进步。其中：半导体业务收入在总销售收入中的占比大幅提升，从原来 10%左右提升到 50%左右，半导体业务呈现快速发展势头。

过去一年，我们坚持以“研发创新促发展”，加快新产品、新技术的研发，多款新产品有望在未来快速推向市场。同时我们进一步深化战略布局，实现了对 ADT 公司的控股（持股 94.9%），公司已发展成为全球为数不多的拥有半导体切割量产设备、核心零部件及耗材的全球化企业，综合竞争优势显著。

过去一年，我们凝芯聚力，融合创新。引进优秀人才，实施股权激励，加强了国内外公司的全面融合，完善全球营销网络，优化全球供应链体系和生产制造流程，在各种不利环境和因素影响下，保障产品供应。

过去一年，借助资本市场，定增募集资金 5.5 亿元，推动公司战略项目的快速建设。2022 年上半年公司半导体产业基地的生产车间将建成并投入使用，为未来公司业务的快速发展提供坚实的产能保障。

过去一年，国内煤炭供需不平衡，价格飙涨，煤炭企业经营状况明显好转。随着煤炭企业安全生产监管日趋严格、“双碳”国家战略的实施，公司物联网业务获得新的发展机遇，物联网安全监控装备业务再创历史新高，竞争力进一步增强。

当前，半导体行业蓬勃发展，随着产能需求的增长和技术的更新，半导体设备行业景气度持续上升。中国有全球最大的半导体消费市场，但我国半导体设备自给率极低，供应链安全已成为全社会共识的国家战略。面对供需结构不匹配和核心技术“卡脖子”的情况，加快实现半导体设备的国产化和核心技术的自主化是必然趋势，国内半导体设备企业迎来时代发展机遇期。

同时，半导体设备属于典型的超高精密制造领域，需要有长期的经验积累，是技术密集型、资本密集型行业，需要长期的资金投入以及深厚的技术积累。通过三次国际并购，光力科技获得了半导体精密切割设备、核心零部件、关键耗材等数十年技术积累，能为中国封测厂划切工序提供最齐全的供应链安全保障。经过潜心研究和消化吸收，自主研发了多款本土化产品，实现了技术传承和发展，让我们更有信心把握住国内半导体设备的时代发展机遇期。

我国是全球能源需求大国，经过多年的供给侧改革，目前煤炭企业在安全生产、降本增效、节能减排

等方面的技术升级力度不断加大，特别是近年国内供需关系紧张，煤炭行业进入全新的智慧化矿山发展期，与之配套安全生产、节能环保智能装备等市场需求增长强劲，公司安全监控装备领域也将呈现更大的发展空间。

在半导体设备国产化和国家煤矿智能化的大潮下，光力科技将紧抓行业时代机遇，通过自主研发和外延式发展，将公司打造成为以中国为根基的掌握核心技术的国际化半导体装备和工业智能化装备企业。

2022 年，我们将进一步深化国内外资源优势整合，持续加大研发投入，围绕先进装备、核心零部件，开展新产品、新技术的研发；持续打造全球营销网络；以募投项目建设为契机，加快产能提升和国产化进程，促进战略目标实现。

面对时代机遇，光力科技将始终坚持“无业可守、创新图强”的经营理念，以技术驱动发展，立足中国，面向全球，脚踏实地，推进高质量发展。

面向未来，我们将以终为始，择高而立，以创新践行企业使命，加速半导体和物联网高端装备创新发展，为客户创造更大价值，以更好的业绩回报广大投资者，为我国高端装备发展和科技强国注入光力力量！

光力科技董事长

赵彤宇

二〇二二年三月三十日

## 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。

公司负责人赵彤宇、主管会计工作负责人曹伟及会计机构负责人(会计主管人员)周遂建声明：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。

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

公司主要存在的风险具体请见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一 公司未来发展的展望”中“公司可能面对的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

鉴于目前公司处于重要发展时期，公司半导体封测装备业务拓展对资金的需求较大，综合考虑投资者的即期利益和公司的长远发展，公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 269,639,012 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	4
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	13
第四节 公司治理 .....	39
第五节 环境和社会责任 .....	57
第六节 重要事项 .....	59
第七节 股份变动及股东情况 .....	70
第八节 优先股相关情况 .....	77
第九节 债券相关情况 .....	78
第十节 财务报告 .....	79

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、光力有限、光力科技	指	光力科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	赵彤宇
宁波万丰隆	指	宁波万丰隆贸易有限公司
常熟亚邦	指	常熟市亚邦船舶电气有限公司
LP	指	Loadpoint Limited，公司全资子公司，注册地在英国
LPB	指	Loadpoint Bearings Limited，公司全资子公司，注册地在英国
莱得博	指	苏州莱得博微电子科技有限公司，公司控股子公司
景旭电力	指	郑州光力景旭电力技术有限公司，公司控股子公司
瑞弘电子、光力瑞弘	指	郑州光力瑞弘电子科技有限公司，公司全资子公司
ADT	指	Advanced Dicing Technologies Ltd.（以色列先进切割技术有限公司），先进微电子下属公司，注册地在以色列
先进微电子	指	先进微电子装备（郑州）有限公司，光力瑞弘控股子公司，光力瑞弘持有其 94.90%股权
上海精切	指	上海精切半导体设备有限公司，先进微电子全资子公司，持有 ADT 公司 100%股权
郑州港区	指	郑州航空港经济综合实验区（郑州新郑综合保税区）
会计师、公司会计师、致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《光力科技股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration
股东大会、董事会、监事会	指	光力科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
近三年	指	2019 年度、2020 年度和 2021 年度
报告期、本年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
年初或期初、年末或期末	指	分别指 2021 年 1 月 1 日、2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
安全生产监控业务	指	主要包括：矿山安全生产监控类产品、电力安全生产监控类产品、专用配套设备等
半导体封测装备制造业务	指	主要指用于精密制造半导体器件封装测试环节的高端加工设备等
矿山安全生产监控类产品	指	主要包括：矿山安全生产、电力安全生产和其他行业安全生产等监控类产品
电力安全生产监控类产品	指	主要包括：锅炉优化燃烧监测类产品等

专用配套设备	指	主要包括：专用工程装备（舟桥）电控系统及训练模拟器等
半导体封测装备类产品	指	主要包括：用于精密制造半导体器件封装测试环节的高端加工设备、核心零部件空气主轴、刀片等



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	光力科技	股票代码	300480
公司的中文名称	光力科技股份有限公司		
公司的中文简称	光力科技		
公司的外文名称（如有）	GL TECH CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GL TECH		
公司的法定代表人	赵彤宇		
注册地址	郑州高新开发区长椿路 10 号		
注册地址的邮政编码	450001		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	郑州高新开发区长椿路 10 号		
办公地址的邮政编码	450001		
公司国际互联网网址	www.gltech.cn		
电子信箱	info@gltech.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹伟	关平丽
联系地址	郑州高新开发区长椿路 10 号	郑州高新开发区长椿路 10 号
电话	0371-67858887	0371-67858887
传真	0371-67991111	0371-67991111
电子信箱	info@gltech.cn	zhengquanbu@gltech.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	郑军安、张任飞

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
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	秦国安、洪建强	2021 年 9 月 24 日至 2023 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

## 五、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）	530,238,265.74	311,304,368.15	70.33%	296,641,365.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,978,831.14	59,351,717.70	98.78%	56,120,714.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,484,341.81	51,165,209.92	31.89%	46,232,620.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,810,214.49	49,890,575.59	19.88%	57,842,331.45
基本每股收益（元/股）	0.46	0.24	91.67%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.24	91.67%	0.23
加权平均净资产收益率	12.13%	7.86%	4.27%	7.87%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,716,130,159.06	937,292,995.51	83.09%	898,946,582.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,340,087,083.23	772,468,306.96	73.48%	737,265,967.77

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

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	45,200,317.62	156,024,530.41	151,433,951.91	177,579,465.80
归属于上市公司股东的净利润	7,895,658.27	50,752,553.52	21,365,136.96	37,965,482.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,153,423.16	26,015,271.04	19,414,691.40	16,900,956.21
经营活动产生的现金流量净额	12,876,672.63	-2,646,979.06	31,189,513.07	18,391,007.85

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

## 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、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）	46,011.52	46,158.76		
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）	9,261,304.72	9,662,542.50	12,060,558.91	
委托他人投资或管理资产的损益		39,123.29		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698,998.17	-89,933.89	-391,428.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,807,832.39			
减：所得税影响额	1,111,486.70	1,425,557.90	1,726,130.43	

少数股东权益影响额（税后）	208,170.77	45,824.98	54,906.14	
合计	50,494,489.33	8,186,507.78	9,888,093.46	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

公司报告期不存在将《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、报告期内公司所处行业情况

光力科技作为一家以中国为根基的国际化高科技企业，公司聚焦半导体封测装备新兴业务，致力于成为掌握核心技术的全球半导体装备和工业智能化装备企业。

#### （一）半导体封测装备行业

公司主要研发、生产、销售用于半导体器件封装测试环节的精密加工设备、高性能高精度空气主轴和耗材（包括刀片等），产品主要应用于半导体后道封测领域。

##### 1、基本情况

半导体设备行业呈现高集中度格局，目前全球半导体专用设备生产企业主要集中于欧美和日本等地，中国半导体专用设备自给率低。半导体设备制造行业具有很高的技术壁垒、需要大量资金和人力投入，是典型的资本密集、技术密集型行业。我国半导体设备行业被国际企业垄断，国内企业市场份额极低，且市场占有率提升缓慢，设备的国产化和核心技术的自主化是涉及国家经济发展的重要问题之一。发展自主可控的集成电路产业已经上升到国家战略高度，近年来，国家接连出台一系列相关政策支持和引导半导体产业的发展，促进半导体产业的生态环境建设和产业链优化，鼓励 IC 设计、芯片制造、封装测试和设备厂商的协同发展。在国家科技重大专项以及各地方政府、科技创新专项的大力支持下，国产半导体设备研发、生产和销售快速稳步增长，多种产品实现从无到有的突破，不少核心工艺设备已经通过用户端考核进入批量生产阶段，在国内集成电路大生产线上运行使用。经过多年发展，我国半导体设备产业已具备一定规模，但仍远落后于美国、日本等制造强国。

中国半导体产业发展较晚，但凭借着巨大的市场容量，中国已成为全球最大的半导体消费国，半导体行业重心持续由国际向国内转移，是全球半导体投资增速最快的市场。根据国际半导体产业协会（SEMI）统计，2019 年在整个半导体产业增长放缓的大背景下，中国大陆半导体设备市场规模约 134.50 亿美元，市场需求稳中有升，连续两年位居全球第二；2020 年全球半导体设备市场增长 18.9%，其中中国大陆半导体设备市场规模约 187.36 亿美元，增长 39.3%，首次成为全球最大的半导体设备市场；2021 年全球半导体设备销售额首次突破 1000 亿美元，达到 1030 亿美元，相较 2020 年增长 45%，再创历史新高，中国大陆半导体设备市场规模仍保持在第一的位置，其中半导体封装设备市场规模约为 69.9 亿美元，同比增长 81.56%；预计 2022 年全球半导体制造设备市场总额将扩大到 1140 亿美元。

中国半导体设备市场的持续增长以及半导体设备的国产化替代为中国半导体设备厂商的发展提供了一个巨大的发展空间。

##### 2、发展阶段

随着技术迅速提升，资本的快速投入，中国半导体行业发展较快，逐渐形成了完善的产业链。但由于半导体行业具有生产工序多、产品种类多、技术更新换代快、技术复杂度高、投资风险大等特点，半导体产业链垂直化分工趋势越来越明确。中国半导体行业经过多年的积累，有了一定的基础，同时中国拥有全球最大的半导体消费市场，成为半导体产业转移的必然

选择。半导体产业经过三次产业转移，从美国到日本、再到韩国和中国台湾，第三次转移到中国及东南亚等，从三次产业转移的经验来看，每一次产业转移都会带动承接地相关产业的兴起，本次产业转移也将给中国半导体产业的快速进步带来巨大机会。

### 3、周期性特点

全球半导体行业具有技术呈周期性发展、市场呈周期性波动的特点，与宏观经济周期性波动也有一定的相关性。半导体设备市场的周期性，与半导体市场的周期性一致，半导体设备位于半导体产业的上游，下游半导体市场增长或下降势必将传导到上游。如果全球及中国宏观经济增长大幅放缓，或行业景气度下滑，半导体厂商的资本性支出可能延缓或减少，对半导体设备的需求可能延缓或减少。近年来，随着 AI 芯片、5G 芯片、汽车电子、物联网等下游的兴起，全球半导体行业进入新一轮景气周期，实现了高增长，半导体产业的发展日新月异。

目前，半导体设备市场正处于下游市场强劲增长和生产工艺更新的双重利好时期，处于行业景气上升阶段。在全球半导体周期性影响和全球半导体产业转移的背景下，同时中国不断出台相关政策，以空前的力度支持中国半导体产业，以国家意志带动巨额资金支持中国半导体产业发展，国内半导体产线迎来建设高峰，带来巨大设备需求空间，行业景气向好带动中国半导体设备需求到高增长区间。

### 4、公司所处的行业地位

半导体封测设备是半导体专用设备的一个重要组成部分，承担了从晶圆到芯片的后道封测制程。同时，划片机是半导体封测环节的重要设备。公司是全球排名前三的半导体切割划片装备企业，同时也是全球行业内仅有的两家既能提供切割划片量产设备、核心零部件——空气主轴、又有刀片等耗材的企业之一。

公司控股子公司 ADT 公司是全球第三大半导体切割划片设备制造商，客户遍布全球，在半导体后道封装装备领域有多年产业经验和广泛的市场品牌知名度，在半导体切割划片精度方面一直处于全球行业领先水平，其自主研发的精密控制系统是划片设备最关键的系统，可以对步进电机实现低至 0.1 微米的控制精度，其控制精度处于全球业内领先水平。此外，公司具备业内少有的按照客户需求提供定制的刀片和微调特性的工程资源与服务能力，能够为客户提供量身定制的整体切割划片解决方案。同时 ADT 公司的半导体划片设备核心耗材——软刀在全球处于领先地位，客户认知度较高。

全资子公司英国 LP 公司是半导体切割划片机的发明者，1968 年英国 LP 公司在全球第一个发明了加工半导体器件的划片/切割机，公司拥有多年的技术积累和行业经验，积累了丰富的加工制造经验和切割工艺，特别是在加工超薄和超厚半导体器件方面具有世界领先优势。

全资子公司英国 LPB 公司是全球首个将空气主轴应用到半导体划片机上的公司，拥有多年的技术积累和行业经验，生产的高性能精密空气主轴具有超高运动精度、超高转速和超高刚度的突出优势，空气主轴、精密线性导轨等一直处于业界领先地位。且公司始终保持了持续不断地研发投入，目前公司开发的基于空气承载的主轴定位精度已达到了纳米级，通常在 10 纳米以下，LPB 公司在满足客户对高性能主轴和新概念主轴需求方面在业界居于绝对领先地位。

公司三次海外并购整合优质资产，战略布局半导体装备领域，拥有半导体封测装备领域先进精密切割技术、设备和核心零部件，奠定了光力科技在半导体后道封测装备领域强大的领先优势。

## 5、行业政策对所处行业的重大影响

半导体行业是当前国际竞争的核心领域，为推动我国半导体封装测试等领域全面发展，国家多部门出台具体政策推动我国半导体封测等领域的发展。工业和信息化部发布的《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023 年）》、国家发展改革委出台《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》等重点政策为我国半导体封测等领域发展提供重要支持。针对半导体行业的优惠政策也相继推出，主要包括《财政部、税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》《财政部、税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于集成电路生产企业有关企业所得税政策问题的通知》《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》等重点政策。政策红利不断推出持续推动产业发展。

### （二）物联网安全生产监控装备行业

#### 1、基本情况、发展阶段

随着我国经济的高速发展，国家对能源的需求也日益增长。煤炭是我国储量丰富的重要传统能源，其中井工矿约占 93.5%，在世界主要产煤国家中开采条件最复杂，矿中含瓦斯比例高，高瓦斯和有瓦斯突出的矿井占 40%以上。在我国能源消费结构中，煤炭的占比在逐步下降，但煤炭产量绝对值仍稳中有升，从中长期来看，煤炭仍将占有主体地位。

随着煤矿开采深度和开采强度的不断增加，相对瓦斯涌出量平均每年增加 1 立方米/吨煤左右，高瓦斯矿井数量每年增加 4%，煤与瓦斯突出矿井数量每年增加 3%，矿井突出危险性加大、瓦斯治理难度加大。我国的煤炭工业目前生产效率较低，安全隐患多，近年来矿难事故频发，人员伤亡和经济损失较为严重，煤矿安全已成为我国经济发展中的热点和难点问题之一，国家对煤矿安全生产的要求也在不断提高。煤矿安全监控系统的装备可大大提高矿井安全生产水平和安全管理效率，有效预防煤矿安全事故的发生，故煤矿安全监控类产品的市场应用前景良好。

随着生态环保和应对气候变化压力增加，国家将保护环境确定为基本国策，煤炭发展的生态环境约束日益强化，要求必须走绿色开发与清洁高效利用的道路，加快发展煤炭清洁开发利用技术，着力提高煤炭集中高效发电比例，全面提高煤炭清洁利用水平。这些都为安全生产监控装备和节能环保产品带来了新的市场机会。

#### 2、周期性特点

我国煤炭供给侧结构性改革初见成效，产业结构以及产业格局进一步优化，煤炭行业已经开始进入了一个稳定期；煤炭在相当长的时间内仍是我国的主导能源，未来煤炭行业盈利状况将会逐步稳定，同时煤炭企业改革创新、转型升级的力度不断加大，产业结构逐渐向中高端升级，煤炭企业对于安全生产、降低成本的需求也不断扩大，有利于为煤炭提供安全装备、信息化建设等各项产品、技术及其他服务的配套企业的健康发展。

随着国家碳达峰、碳中和目标的确立，对环保提出了更高的要求，超净排放已成为每台火力发电机组亟待解决的课题，超净排放又会导致锅炉煤耗增加（煤炭成本大约占发电成本的 70%），这两方面的因素必然会严重影响火电厂的经济效益，为锅炉优化燃烧及节能环保方面产品提供了良好发展机遇。

#### 3、公司所处的行业地位

公司在物联网安全生产监控装备领域深耕多年，储备了多项核心技术，积累了大量的行业经验和客户资源，拥有核心竞争优势，积淀了良好的市场形象，处于行业的领先地位。在客户的心目中树立了“光力是一家技术驱动型高科技企业，其产

品技术含量高、性能可靠，能解决现场实际需求”的口碑。多年来，公司的财务指标优于同行可比上市公司。公司将进一步夯实物联网安全生产监控装备业务板块竞争优势，打造行业标杆。

#### 4、行业政策对所处行业的重大影响

国家不断颁布新的强制性规定不仅可以进一步提高我国煤矿行业的安全生产水平，也有利于煤矿安全监控行业的长远发展。2020年3月，国家发展改革委、财政部等部门联合印发了《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，意见提出到2021年，建成多种类型、不同模式的智能化示范煤矿；到2025年，大型煤矿和灾害严重煤矿基本实现智能化；到2035年，各类煤矿基本实现智能化，构建多产业链、多系统集成的煤矿智能化系统，建成智能感知、智能决策、自动执行的煤矿智能化体系。因此煤矿智能化开采势在必行，“煤矿升级转型智能化”、“装备替人”已是大势所趋。未来矿山智能化市场有很大的发展空间，同时安全生产监管趋严和国家新的《防治煤与瓦斯突出细则》出台都为安全生产监控装备带来了新的市场机会。公司在煤矿安全领域深耕多年，储备了多项核心技术，积淀了良好的市场形象，拥有瓦斯抽采、火情、安全等多种监控系统智能化产品，为公司安全生产监控装备业绩的增长奠定了坚实的基础。

2020年9月，国家主席习近平在第七十五届联合国大会发表重要讲话，中国二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和。这就对环保提出了更高的要求，必须走绿色开发与清洁高效利用的道路，加快发展煤炭清洁开发利用技术，着力提高煤炭集中高效发电比例，全面提高煤炭清洁利用水平。公司深耕该领域多年，这为公司的节能环保系统产品带来更多的商机。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

作为一家以中国为根基的国际化高科技企业，上市以来，公司致力于成为掌握核心技术的全球半导体装备和工业智能化装备企业，报告期内在并购整合、产品研发、国产化进程等方面取得较好成绩，并克服了种种不利因素，想方设法扩展产能保证供应，2021年营业收入实现了同比增长70.33%的好成绩。

### （一）半导体封测装备新兴业务板块

#### 1、主要业务

主要业务为研发、生产、销售用于半导体器件封装测试环节的精密加工设备以及高性能高精度空气主轴等关键核心零部件和耗材（包括刀片等），并在全球范围内按照客户需求提供定制化的切割解决方案，产品主要应用于半导体后道封测领域。

#### 2、主要产品及用途

公司上市后把握国际并购的战略机遇期通过对世界领先半导体设备及高端零部件企业的收购，并用数年时间潜心研究和消化吸收，实现了高端半导体设备的全面国产化。目前公司已投放国内半导体高端设备市场的国产化产品主要有全自动双轴晶圆切割划片机-8230、半自动双轴晶圆切割划片机-6230、半自动单轴切割划片机-6110、全自动UV解胶机、自动切割贴膜机、半自动晶圆清洗机等半导体封装设备和辅助设备，这些具有国际水准的半导体设备主要应用于半导体芯片加工、传感器和电子元器件生产、精密加工等行业，其中半自动单轴切割划片机-6110是面向第三代半导体应用材料的高端切割设备。

公司致力于关键核心零部件的研发、生产和销售，主要产品包括高性能高精度空气主轴、空气导轨、旋转工作台、精密



线性导轨和驱动器等，该系列产品广泛应用于半导体工业芯片封装的精密高效切割和研磨工序、汽车喷漆、光学镜片精加工、高端机床、军工等行业领域，技术含量非常高，技术壁垒极高，是现代机械设备中不可缺少的基础零部件。

公司生产的耗材（包括刀片等）系列产品广泛应用于半导体晶圆和电子元件的加工。

### 3、主要经营模式

（1）采购模式：根据生产需求在合格供应商范围内进行采购。

（2）生产模式：公司郑州基地和以色列海法基地采用订单式与计划式相结合的生产方式，根据客户订单情况合理安排生产；英国全资子公司采用“以销定产”，根据客户的订单合理安排生产。

（3）销售模式：公司销售以直销为主、经销为辅，客户主要是国内外封测厂。设备的采购必须经过非常严苛的测试验证周期。设备从前期的选型，到后期的安装、调试、服务等都需要专业技术支撑。

公司通过在各主要客户区域设立服务网点的方式为客户提供技术支持及售后服务。

### 4、公司产品的市场地位

公司郑州工厂研发、生产的 12 寸全自动双轴切割划片机 8230 处于国际一流水平，已进入头部封测企业并形成销售，目前订单充足。

公司控股子公司 ADT 公司自主研发的划片设备精密控制系统可以对步进电机实现低至 0.1 微米的控制精度，其控制精度处于全球业内领先水平。此外，公司是业内少有可按照客户需求提供定制的刀片，能够为客户提供量身定制的切割划片整体解决方案。同时 ADT 公司的半导体划片设备核心耗材——软刀在全球处于领先地位，在半导体后道封装装备领域有多年产业经验和广泛的市场品牌知名度。

全资子公司英国 LP 公司拥有多年的技术积累和行业经验，积累了丰富的加工制造经验和切割工艺，特别是在加工超薄和超厚半导体器件方面具有世界领先优势。

全资子公司英国 LPB 公司生产的高性能精密空气主轴具有超高运动精度、超高转速和超高刚度的突出优势，空气主轴、精密线性导轨等一直处于业界领先地位。目前公司开发的基于空气承载的主轴定位精度已达到了纳米级，通常在 10 纳米以下，LPB 公司在满足客户对高性能主轴和新概念主轴需求方面在业界居于绝对领先地位。

### 5、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司进一步收购完成了先进微电子 79.59% 股权的收购，公司持有先进微电子股权增加至 94.90%，进而间接持有 ADT 公司 94.90% 股权。先进微电子整体自 2021 年 5 月份起纳入公司合并报表范围，提升了公司的业绩。

报告期内，公司进一步对 ADT、LP/LPB 在业务、研发、生产、供应链、产品等方面进行整合，提升了公司在该领域的整体竞争力；引进了具有多年国际知名企业跨国管理经验的优秀人才，对 ADT 业务、流程、管理、HR 等进行全方位梳理、调整、改进；依托全球营销网络和中国区营销团队，全力推广适合下游客户封测需求的切割划片机；构建的全球供应链中心按计划快速推进中，为批量化生产提供了保障；提拔年轻、有追求、有能力的员工担负起更多的责任；持续完善并全面推进各

体系绩效激励方案，对公司管理信息系统进行全面升级；以上举措已初见成效，并进一步提升了公司业绩。

## （二）物联网安全生产监控装备业务板块

### 1、主要业务、主要产品及其用途

公司物联网安全生产监控类产品包括矿山安全生产监控类、电力安全节能环保类和专用配套设备等三大类产品，前两者主要用途为工业生产过程中安全监测监控、节能环保提供包括超前感知、风险预警和危害预测等在内的整体解决方案，专用配套设备主要指专用工程装备（舟桥）电控系统及训练模拟器等，该系统是舟桥实现自动化控制的重要环节，具体功能包括实施作业控制、在线故障检测与系统状态显示等。

主要产品有：瓦斯智能化精准抽采系统及防突综合管控技术平台、智能安全监控系统、采空区火源定位监控系统、检测仪器（含部件）及监控设备，用于锅炉节能及减排的激光氨逃逸、喷氨优化、NO<sub>x</sub> 在线监测、飞灰含碳量监测设备，以及专用配套设备等。

### 2、主要经营模式

（1）采购模式：公司有专门的供应部，根据生产需求在合格供应商范围内采购。

（2）生产模式：公司采用订单式与计划式相结合的生产方式，根据客户订单情况合理安排生产。可以降低企业生产成本，避免产品库存积压，给企业带来效益上的最大化。

（3）销售模式：以直销为主、经销为辅，通过在各主要客户集中区域设立营销服务网点的方式为客户提供技术支持及售后服务。

### 3、公司产品市场地位

公司在煤矿、电力安全和节能环保领域深耕多年，储备了多项核心技术，积淀了良好的市场形象，公司瓦斯抽采、火情、安全、防突综合管控技术平台等多种监控系统智能化产品处于行业领先地位，公司多项技术、产品被国家安监总局、国家煤监局等有关部门列入安全生产先进适用技术、新型实用装备推广目录，其产品应用受到国家政策的大力支持。公司氨逃逸在线监测设备和飞灰含碳量在线监测设备通过了中电联组织的专家鉴定，均达到了国际先进水平。

### 4、主要的业绩驱动因素

公司紧抓安全生产监管趋严、矿山智能化和国家新的《防治煤与瓦斯突出细则》出台带来的市场机会，发挥核心产品市场优势，促进客户升级改造建立技术平台，推广采空区火源定位系统，加大市场开拓力度，深挖市场需求，继续保持了行业的领先地位。

电力安全和节能环保业务方面，碳达峰、碳中和为公司锅炉优化燃烧及节能环保产品带来更多商机，氨逃逸、喷氨优化、NO<sub>x</sub> 在线监测、飞灰含碳等新产品的市场销售和发展取得较好成效。

公司始终坚持自主研发的科技战略，紧跟市场需求与国际技术发展趋势，建立了专业的研发机构，打造了一支集应用研究与生产实践紧密结合，横跨微电子、光电传感测量、机械精密加工、工业自动化、软件工程等多专业的，具备持续创新能

力的研发队伍；公司已在物联网安全生产监控装备业务领域精耕细作多年，积淀了良好的市场形象，奠定了行业竞争地位，拥有核心竞争力，光力科技已成为安全生产监控装备高端品牌；公司拥有一支富有创新能力、事业心强、忠诚度高、经验丰富、稳定高效的经营管理团队，建立了一套成熟且行之有效的、覆盖产品研发、技术创新、市场营销、售后服务、生产制造、采购物流等各方面的规范化管理体系和运营模式，为公司业务发展提供坚实支撑。

截至报告期末，公司及控股子公司拥有专利 314 项，其中发明专利 66 项，另外拥有软件著作权 65 项，公司多项产品和技术获得国家级、部级、省级奖项和荣誉。正是由于掌握了多项核心技术，公司在该领域的盈利能力优于同行可比公司。

### 三、核心竞争力分析

公司是高新技术企业、双软认证企业、AAA 级信用企业，近年来，公司先后获评全国电子信息技术最具发展潜力企业、河南省信息化与工业化融合示范企业、河南省知识产权优势企业、河南省首批物联网骨干企业、河南省制造业信息化科技工程数字化企业试点单位、郑州市市长质量奖，是国家安全生产监督管理局评定的 27 家“百佳企业”之一。公司先后通过 ISO9000 质量管理体系认证、ISO14000 环境管理体系认证、OHSAS18000 职业健康安全管理体系认证和信息系统集成及服务资质二级认定，是河南省首家通过 CMMI5 级软件成熟度认证的企业。

#### （一）长期积累的技术和生产实践经验优势

公司拥有一套可靠的半导体划片机特定算法模型，确保半导体划片机的高速、稳定工作；物联网安全生产监控装备业务积累了在含尘含水等复杂条件下的独到传感技术和应用能力，并赋能和支持半导体业务发展，公司建立了半导体封测装备新兴业务可与物联网业务共享的软硬件技术平台和管理平台，实现相互协同发展。

公司拥有世界领先的空气主轴技术、气浮导轨技术以及半导体切割划片机制造技术。全资子公司英国 LP 公司拥有 50 多年的技术和行业经验，在加工超薄和超厚半导体器件领域具有全球领先优势；LPB 公司产品高性能高精空气静压主轴、空气动压主轴、空气导轨、旋转工作台、精密线性导轨和驱动器技术一直处于业界领先地位。

公司控股子公司 ADT 公司已有多年的半导体划片机等设备制造与运营经验，ADT 公司的软刀在业界处于领先地位，在半导体切割精度方面处于行业领先水平，其自主研发的划片设备最关键的精密控制系统可以对步进电机实现低至 0.1 微米的控制精度。ADT 公司具备按照客户需求提供定制的刀片和微调特性的工程资源，能够为客户提供量身定制的整体切割解决方案。

通过收购两个英国半导体公司和以色列 ADT 公司，使得光力科技在半导体后道封测装备领域拥有 LP、LPB 及 ADT 多年积累的技术及经验，卡位优势突出，在此领域具有强大的竞争优势，为国产化替代奠定了坚实的技术基础。

#### （二）拥有半导体封装领域核心零部件——高性能高精空气主轴

主轴被称为“机械的关节”，是现代机械设备中不可缺少的一种基础零部件。高性能高精空气主轴具有非常广阔的行业应用空间和扩展空间，广泛应用在半导体、医疗、汽车喷漆、高端机床、军工等领域，技术含量非常高，技术壁垒极高。

公司全资子公司 LPB 公司是全球首个将空气主轴应用在划片机上的公司，在开发、生产高性能高精空气静压主轴、空

气动压主轴、空气导轨、旋转工作台、精密线性导轨和驱动器等领域一直处于业界领先地位，LPB 公司产品广泛应用在半导体工业芯片封装工序——精密高效切割划片设备、光学镜片行业的精加工设备等领域，具有超高运动精度、超高转速和超高刚度的突出优势。LPB 公司长期与英国的大学、研究机构和大中型的跨国公司合作，已把核心产品的制造经验细化成一系列易理解的计算机程序模块，并在空气轴承系统中的直流无刷电机方面做出了创新，开发出基于空气承载的主轴定位精度达到了纳米级，通常在 10 纳米以下，在满足客户对高性能空气主轴和新概念主轴需求方面在业界居于领先地位。

LPB 公司不仅能提供关系到切割划片设备性能的最核心部件，同时也为国际上其他公司提供对半导体晶圆等硬脆材料进行研磨、抛光等设备所需的高性能空气主轴。

### （三）专业技术人才优势

集成电路行业属于高科技行业，专业技术归根结底都掌握在人才的手中。自并购完成后，公司先后派出多批次国内研发技术人员到 LP 公司进行学习，已为国内团队培养出了数十名优秀的研发人员，涉及硬件、结构、软件以及应用等方面，国内研发团队已经完全掌握了划片设备的核心技术，同时公司也吸引了众多行业经验丰富且国际化的极优秀的管理和技术人才加入，为公司业务发展奠定了良好的基础。

物联网安全生产监控装备业务领域，公司始终坚持自主研发的科技战略，紧跟市场需求与国际技术发展趋势，建立了专业的研发机构，打造了一支集应用研究与生产实践紧密结合，横跨微电子、光电传感测量、机械精密加工、工业自动化、软件工程等多专业的，具备持续创新能力的研发队伍。

### （四）品牌优势

半导体设备的进入门槛极高，下游客户对设备供应商的品牌极为看重，全球切割划片机发明者 LP 公司和全球第三大的半导体切割划片机公司 ADT 分别在行业内已有 50 多年、20 多年的经验积累和品牌认可度，能快速切入下游企业。其中的 LP 是全球第一家发明半导体切割划片机的企业，LPB 拥有高性能高精空气主轴，ADT 现在是全球排名第三的切割划片机制造企业，ADT 刀片在业界享有盛名。LP/LPB、ADT 均已在全球产业链中发展数十年，积累了大量的行业经验、技术和客户资源。目前，公司是全球行业内仅有的两家既能提供切割划片量产设备、核心零部件——空气主轴、又有刀片等耗材的企业之一，这些资源为公司快速开拓市场奠定了坚实的基础。

公司已在物联网安全生产监控装备业务领域精耕细作多年，积淀了良好的市场形象，奠定了行业竞争地位，光力科技已成为安全生产监控装备高端品牌。

### （五）管理创新优势

与技术创新同样重要的是管理创新，管理创新能力决定了企业的运营效率。为了进一步提升运营效率，公司正在积极推进并完善有效的集团管控体系，增强对子公司的控制和协同管理能力，把不同地域、不同行业的管理模式、经营理念及企业文化有差异的经营实体有机结合起来，达到效益最大化，充分发挥技术和供应链协同效应，尽快把公司做强做大。

公司在半导体新产品研发及国产化落地方面能够快速推进、取得好的成效，得益于物联网安全生产监控装备领域常年积累的软硬件技术平台和管理平台发挥的优势，并将其充分融入到半导体新兴业务产品的研发和制造中。我们在半导体产业链

积累的大量的核心零部件制造技术、为制造半导体装备而采购的大量精密机加设备也将会用来加工物联网安全生产监控装备产品，为物联网安全生产监控装备的进一步发展保驾护航。

物联网安全生产监控装备业务经过多年的持续发展和实践积淀，拥有一支富有创新能力、事业心强、忠诚度高、经验丰富、稳定高效的经营管理团队，建立了一套成熟且行之有效的、覆盖产品研发、技术创新、市场营销、售后服务、生产制造、采购物流等各方面的规范化管理体系和运营模式，不但为公司半导体封测装备新兴业务输送大量的优秀人才，还输出管理经验，切实为半导体封测装备新兴业务加速发展提供了有力支撑。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，疫情形势依然严峻，国际形势日趋错综复杂，公司总部所在地郑州爆发三波新冠疫情，7月下旬经历了百年不遇的特大洪涝灾害，公司在董事会总体部署和正确领导下，通过经营管理层和全体员工的艰苦努力，克服各种叠加因素的影响，公司上下齐心协力加快落实各项战略举措，半导体封测装备板块新兴业务取得了历史性突破，物联网安全生产监控装备板块业绩稳定增长。2021年，公司半导体封测装备营业收入 23,787.82 万元，占总营业收入的 44.86%，较 2020 年度公司半导体封测装备收入 3,844.58 万元增长 518.74%；公司安全生产监控装备营业收入 29,236.01 万元，占总营业收入的 55.14%，较 2020 年度公司同类产品收入增长 7.15%。

#### （1）进一步收购先进微电子股权，控股 ADT 公司

报告期内，公司完成了进一步收购先进微电子 79.59% 的股权，公司持有先进微电子股权增加至 94.90%，进而间接持有 ADT 公司 94.90% 股权。先进微电子及其全资子公司 ADT 公司自 2021 年 5 月开始纳入公司合并报表，显著增加了公司的整体业绩。经过公司优化整合，以色列 ADT 公司在产品、研发、销售等方面得到了全面提升，并顺应欧美半导体制造业的重新回流，强化了包括欧美、东南亚在内的销售力度，目前在手订单充足。

#### （2）有效管控子公司，奠定在半导体后道封测装备领域强大的竞争优势

公司过去几年通过关键性的三次海外并购，引入优秀人才，整合国内外优质资产，前瞻性和战略性布局半导体装备领域，已经拥有半导体封测装备领域全球领先的先进精密切割技术和核心零部件研发制造能力，这些都奠定了光力科技在半导体后道封测装备领域强大的竞争优势。报告期内公司进一步加大半导体封测装备领域国内外产业链的整合和优化，通过引入优秀的具备国际化背景和视野的半导体技术和管理人才，实现了对现有业务、流程、管理、信息化等全方位的梳理、调整、提升，通过有效的管理架构，有效地实现了公司本部与海外企业的融合，并已初步建成了有效的管控体系，全球销售网络建设已初具规模。

目前，公司是全球行业内仅有的两家既能提供切割划片量产设备、核心零部件——空气主轴、又有刀片等耗材的企业之一。公司在半导体后道封测装备领域拥有 LP、LPB 及 ADT 多年积累的大量的行业经验、技术和客户资源，拥有半导体封装领域核心零部件——高性能高精度空气主轴，国内研发团队已经完全掌握了划片设备和核心零部件空气主轴的核心技术，拥有众多行业经验丰富且极具国际化的优秀的管理和技术人才，这些资源为公司快速开拓市场奠定了坚实的基础。

### （3）半导体封测装备进展顺利

报告期内，作为公司新兴主业的半导体封测装备取得了重要进展。以公司的郑州研发团队为主导，吸收英方研发团队、以色列研发团队多年的技术积累、行业应用经验，共同研发了多款国产化切割划片机，目前已在郑州工厂生产制造。其中公司郑州工厂生产的面向国内和远东 12 寸全自动双轴切割划片机 8230 型号、以色列海法工厂生产的主要面向其他国际市场的 12 寸全自动双轴切割划片机 8030 型号产品已进入国内、外头部封测企业并已经批量销售，这是市场和用户对光力科技（包括 ADT）半导体先进封测装备产品的认可，对于公司未来在半导体业务方面的长期发展而言是极其重要的突破和良好的开端。目前郑州工厂和以色列海法工厂订单充足，两地全员正在加班加点组织生产供货，以满足全球客户需求。

### （4）加快新厂区建设，充分挖潜，提升半导体封测装备产能

报告期内，公司加快新厂区建设，郑州航空港区半导体高端装备和物联网智能制造产业基地第一期主体工程已经完工，目前正在进行装修，公司将确保半导体封测装备生产车间在 2022 年第二季度早日投入使用。同时为缓解产能瓶颈，公司充分挖掘老厂区潜力，通过调整生产办公区域，优化工艺和生产组织，郑州基地半导体封测装备产能已较前期有明显提升，2022 年新厂区投入使用后将会极大缓解产能不足的情况，进一步夯实公司发展基础，促进公司长远发展。

### （5）启动核心零部件空气主轴研发及产业化项目，加快半导体设备的国产化进程

报告期内，公司启动了超精密高刚度空气主轴研发及产业化项目建设工作，项目完成后将有助于公司掌握半导体设备关键零部件的核心技术，突破公司在半导体封测装备领域的产能瓶颈，确保供应链安全和稳定，获得规模优势，并实现降本增效，将会进一步提升公司在半导体芯片封装设备领域中核心零部件的供应能力，增强综合竞争力，为公司持续快速发展奠定坚实的基础。

### （6）物联网安全生产监控业务稳步提升，智能装备新产品进展顺利

公司在半导体新产品研发及国产化落地方面能够快速推进、取得好的成效，得益于安全生产监控装备常年累积的软硬件技术平台和管理平台发挥的优势，充分融入到半导体新兴业务产品的研发和制造中。同时，安全板块为半导体新业务发展输送大量优秀人才。

报告期内，在物联网安全生产监控业务方面，符合国家能源战略发展新规的智能装备新产品进展顺利，产品将于 2022 年推向市场，有助于安全生产监控业务跨上新的发展平台。2021 年公司紧抓安全生产监管趋严和国家新的《防治煤与瓦斯突出细则》出台带来的市场机会，大力推广瓦斯智能化精准抽采系统和防突综合管控技术平台、采空区火源定位系统等产品，通过深挖市场需求，继续保持了行业的领先地位；同时国家对能源和环保的高度重视也为公司的锅炉优化燃烧及节能环保产品带来了更多的商机，公司在氨逃逸、NOx 在线监测、飞灰含碳等新产品的市场销售取得较好的业绩。

公司 2021 年实现营业收入 53,023.83 万元，同比上升 70.33%，归属于上市公司股东的净利润为 11,797.88 万元，同比增长 98.78%。公司营业收入构成也发生非常明显的变化，半导体封测装备制造业务构成占比由 2020 年的 12.35% 提升至 2021 年的 44.86%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

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	530,238,265.74	100%	311,304,368.15	100%	70.33%
分行业					
安全生产及节能监控业务	292,360,103.98	55.14%	272,858,589.56	87.65%	7.15%
半导体封测装备制造业务	237,878,161.76	44.86%	38,445,778.59	12.35%	518.74%
分产品					
安全生产监控类产品	220,156,520.61	41.52%	201,915,716.49	64.86%	9.03%
节能与环保类产品	19,788,761.12	3.73%	17,522,623.48	5.63%	12.93%
专用配套设备	42,058,827.46	7.93%	35,171,549.44	11.30%	19.58%
半导体封测装备类产品	235,073,136.72	44.33%	38,400,933.37	12.34%	512.15%
其他业务收入	13,161,019.83	2.48%	18,293,545.37	5.88%	-28.06%
分地区					
华中地区	90,395,449.03	17.05%	97,886,421.12	31.44%	-7.65%
华北地区	91,643,933.69	17.28%	63,266,222.96	20.32%	44.85%
华东地区	87,879,299.93	16.57%	43,860,747.07	14.09%	100.36%
华南地区	14,219,230.25	2.68%	1,119,646.01	0.36%	1169.98%
东北地区	24,902,738.56	4.70%	28,560,739.99	9.17%	-12.81%
西南地区	15,507,980.41	2.92%	14,956,425.50	4.80%	3.69%
西北地区	42,333,913.65	7.98%	10,917,626.47	3.51%	287.76%
海外地区	150,194,700.39	28.33%	32,442,993.66	10.42%	362.95%
其他业务收入	13,161,019.83	2.48%	18,293,545.37	5.88%	-28.06%

### (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						
安全生产及节能监控业务	292,360,103.98	101,724,553.87	65.21%	7.15%	8.03%	-0.28%
半导体封测装备制造业务	237,878,161.76	145,293,807.05	38.92%	518.74%	556.47%	-3.51%
分产品						
安全生产监控类产品	220,156,520.61	63,016,327.17	71.38%	9.03%	0.56%	2.42%
半导体封测装备类产品	235,073,136.72	144,231,665.03	38.64%	512.15%	551.79%	-3.74%
分地区						
华中地区	90,395,449.03	36,563,186.92	59.55%	-7.65%	3.40%	-4.33%
华北地区	91,643,933.69	24,488,245.19	73.28%	44.85%	39.59%	1.01%
华东地区	87,879,299.93	49,244,099.41	43.96%	100.36%	201.98%	-18.86%
海外地区	150,194,700.39	88,912,312.23	40.80%	362.95%	396.52%	-4.00%

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
安全生产及节能监控业务	销售量	台（套）	3,536	3,384	4.49%
	生产量	台（套）	3,579	2,860	25.14%
	库存量	台（套）	662	619	6.95%
半导体封测装备制造业务	销售量	台（套）	213	22	868.18%
	生产量	台（套）	221	23	860.87%
	库存量	台（套）	50	42	19.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要原因为报告期先进微电子开始纳入合并报表范围所致。

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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用



单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
------	-------	-------	---------	----------	-------	-------------	-------------	----------	--------	-----------------------	-----------------	------------

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
------	-------	-------	---------	----------	-------	--------	-----------------------	-----------------	------------

**(5) 营业成本构成**

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	
安全生产及节能 监控业务	直接材料	72,958,777.09	71.72%	69,891,458.98	74.22%	4.39%
	直接人工	10,715,739.50	10.53%	10,515,034.74	11.17%	1.91%
	制造费用	18,050,037.28	17.74%	13,760,017.44	14.61%	31.18%
	合计	101,724,553.87	100.00%	94,166,511.16	100.00%	8.03%
半导体封测装备 制造业务	直接材料	91,142,626.89	62.73%	10,871,104.91	49.12%	738.39%
	直接人工	37,539,936.75	25.84%	9,346,300.42	42.23%	301.66%
	制造费用	16,611,243.41	11.43%	1,915,152.56	8.65%	767.36%
	合计	145,293,807.05	100.00%	22,132,557.89	100.00%	556.47%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本报告期合并报表范围内新增控股子公司即先进微电子装备（郑州）有限公司及其下属子公司，同时从原控股子公司即光力（苏州）智能装备技术研究院有限公司撤资，详见“附注八、合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	86,853,255.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.38%
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

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	单位 1	27,895,035.42	5.26%
2	单位 2	19,588,754.38	3.69%
3	单位 3	16,388,408.42	3.09%
4	单位 4	12,172,746.28	2.30%
5	单位 5	10,808,310.65	2.04%
合计	--	86,853,255.15	16.38%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	32,918,737.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.32%
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

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	单位 1	10,409,203.62	3.90%
2	单位 2	7,271,585.59	2.72%
3	单位 3	5,425,754.92	2.03%
4	单位 4	5,257,392.17	1.97%
5	单位 5	4,554,800.86	1.71%
合计	--	32,918,737.17	12.32%

**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	64,161,238.84	25,756,581.09	149.11%	合并范围增加
管理费用	71,411,070.60	56,188,246.23	27.09%	合并范围增加
财务费用	7,952,194.25	732,531.49	985.58%	合并范围增加
研发费用	62,198,481.54	41,668,812.33	49.27%	合并范围增加

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司作为国家高新技术企业，同时又是软件企业，始终保持高比例的研发投入。2021 年，公司继续加大对半导体封测装备产品的研发力度，不断推进产品技术升级和迭代，持续对产品进行优化和降本，巩固已有技术优势，提升毛利率水平，持续提升产品竞争能力。

报告期内，公司正在进行主要研发项目拟达到的目的及进展情况如下表所示：

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
<b>半导体封测装备研发主要项目</b>				
12 寸双轴全自动划片机	12 英寸晶圆切割	批量生产	一种主要用于 12 英寸晶圆的划片机。自动划切、自动上下料和工件清洗。高度的自动化程度大幅度提高生产效率和加工的稳定性。	提升产品竞争力,提高市场占有率
6 寸单轴半自动划片机	晶圆、玻璃、陶瓷、电子器件的切割	小批量试生产	一种主要用于第三代半导体超硬材料, LED 芯片划切的 6 寸单轴机器。通过高功率, 高精度的主轴实现对产品的精密加工。	构建新的市场机会
12 寸全自动 UV 机	UV 膜的固化	小批量生产	用于半导体行业 UV 膜的固化, 降低粘性, 是生产工艺中不可缺少的环节。全自动的上下料装置, 大幅度提高了生产效率。	进一步完善产品线, 为客户提供一体化解决方案
12 寸半自动清洗机	切割工艺后晶圆的清洗	小批量生产	用于半导体工艺-切割完后工件的清洗和干燥, 是半自动划片机的配套工艺。该机器采用了自主开发的二流体喷嘴-通过高压气体雾化纯水, 实现对工件的高品质清洗效果。	进一步完善产品线, 为客户提供一体化解决方案
12 寸全自动减薄贴膜机	将切割胶膜和框架粘贴到 12 英寸晶圆上	设计开发	一种用于 12 英寸晶圆减薄前的全自动贴膜设备。实现了晶圆全自动贴膜、自动去膜等功能。高度集成的一体化、自动化装备。	进一步完善产品线
<b>安全生产监控研发主要项目</b>				
新型管道瓦斯综合参数测定仪	提升客户使用体验, 增强产品竞争力	转产	用于瓦斯抽采系统分元评价。	进一步增强竞争力
采空区着火点定位系统	攻克行业技术难题, 满足客户需求	优化认证	用于煤矿采空区内着火点的定位以及发火特征气体浓度的监测。	填补市场空白
多组份气体分析仪	新一代痕量多气体技术平台 扩充产品线	工业实验	一种多气体分析设备, 可以同时分析烷、烯类气体组分。	提升产品竞争力, 提高市场占有率

	提升产品竞争力			
瓦斯抽采多参数测量仪	补充便携类产品序列 开发信息融合的多功能终端	转产	一种结构紧凑、便携的瓦斯抽采用多参数测量分析仪器。	进一步稳固、扩大市场
MWD 随钻通信系统	解决普通坑道随钻通信行业技术难题	研发样机	随钻测量系统是针对煤矿瓦斯钻孔应用需求，开发一种能够在煤矿瓦斯抽放孔钻进过程中将钻进参数实时传输至瓦斯孔外的无线电波通信系统	提升钻机及配套设备自动化和智能化水平，提升产品竞争力，扩大市场规模
基于大数据分析和瓦斯抽采钻孔三维可视化的抽采达标智能评判系统	完善瓦斯智能化综合管控平台	试推广	实现矿井和工作面三维数字化建模，对防突过程进行全生命周期的信息管理和大数据分析，对工作面和评价单元进行智能抽采达标评价。	提升产品竞争力，扩大公司在瓦斯智能管控领域影响力
煤矿安全监控联网综合信息系统	完善煤矿安全管控信息平台	试推广	基于多系统融合技术，智能采集安全监控、人员定位、火情预警等系统数据，采用大数据分析技术挖掘事故隐患，为矿井安全管理提供技术保障	提升产品竞争力，扩大公司在瓦斯智能管控领域影响力
气云光谱视频监测预警系统	开发一种非接触式视频气体分析技术，填补国内空白	技术开发	气云光谱视频监测预警系统利用特有的红外光谱成像技术，捕捉可见光影像和红外影像并且以动态影像的形式展现	形成新的优势和市场机会
基于 AI 智能分析的高清晰打钻视频监控	补充产品线	研发样机	运用 AI 视频智能分析技术自动分析和识别钻探过程的人员行为、钻探状态、环境参数、钻孔参数等信息，保障钻孔质量和作业安全。	构建新的市场机会
全无线传感技术平台	构筑煤矿物联网技术产品平台	测试认证	研究开发低功耗传感技术和无线通信自组网技术，开发适用于矿山的超低功耗无线自组网传感产品	构筑新的产品优势

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	348	226	53.98%
研发人员数量占比	44.73%	46.99%	-2.26%
研发人员学历			
本科	291	147	54.79%
硕士	35	17	52.17%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	162	75	55.24%
30 ~40 岁	150	118	46.08%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	62,198,481.54	41,668,812.33	39,697,661.78
研发投入占营业收入比例	11.73%	13.39%	13.38%
研发支出资本化的金额（元）	0	0	0
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

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	564,181,632.34	320,950,872.30	75.78%
经营活动现金流出小计	504,371,417.85	271,060,296.71	86.07%
经营活动产生的现金流量净额	59,810,214.49	49,890,575.59	19.88%
投资活动现金流入小计	5,263,037.02	9,093,840.99	-42.13%
投资活动现金流出小计	213,750,546.98	39,395,629.66	442.57%
投资活动产生的现金流量净额	-208,487,509.96	-30,301,788.67	588.04%
筹资活动现金流入小计	781,458,656.16	64,188,743.09	1117.44%
筹资活动现金流出小计	343,797,680.61	74,178,725.35	363.47%
筹资活动产生的现金流量净额	437,660,975.55	-9,989,982.26	4481.00%
现金及现金等价物净增加额	288,469,865.37	9,598,804.66	2905.27%

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

主要影响为报告期向特定对象发行股份募集资金 55,000 万元、收购及合并先进微电子所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

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	39,936,916.06	31.36%		否
公允价值变动损益				
资产减值	-8,003,050.19	-6.28%		否
营业外收入	802,100.05	0.63%		否
营业外支出	164,500.56	0.13%		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	470,885,241.21	27.44%	179,720,435.84	18.99%	8.45%	向特定对象发行股票募集资金、合并先进微电子导致
应收账款	321,629,795.51	18.74%	202,566,847.15	21.40%	-2.66%	合并先进微电子导致
合同资产	10,699,553.36	0.62%	6,671,499.77	0.70%	-0.08%	合并先进微电子导致
存货	182,045,087.20	10.61%	72,890,012.72	7.70%	2.91%	合并先进微电子导致
投资性房地产	3,434,206.02	0.20%	3,834,563.83	0.41%	-0.20%	
长期股权投资			42,326,410.63	4.47%	-4.47%	非同一控制下合并先进微电子所致
固定资产	43,778,002.18	2.55%	35,029,079.47	3.70%	-1.15%	
在建工程	47,156,595.77	2.75%	41,535,548.68	4.39%	-1.64%	
使用权资产	12,278,995.97	0.72%	10,634,597.02	1.12%	-0.41%	
短期借款	35,375,048.64	2.06%	50,058,055.56	5.29%	-3.23%	母公司本期归还短期借款所致
合同负债	26,362,479.06	1.54%	14,313,928.74	1.51%	0.02%	合并先进微电子导致
长期借款	95,010,194.26	5.54%	13,333,862.50	1.41%	4.13%	报告期母公司银行贷款增加所致
租赁负债	9,073,418.06	0.53%	9,832,861.19	1.04%	-0.51%	
商誉	414,954,360.93	24.18%	170,824,677.52	18.05%	6.13%	主要为合并先进微电子导致

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

**2、以公允价值计量的资产和负债**□ 适用  不适用**3、截至报告期末的资产权利受限情况****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
-----------	------------	------

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**□ 适用  不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□ 适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投 资	投资项目 涉及行业	本报告 期投入 金额	截至报 告期末 累计实 际投入 金额	资金来 源	项目进 度	预计收 益	截止报 告期末 累计实 现的收 益	未达到 计划进 度和预 计收益 的原因	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
------	------	---------------	--------------	------------------	--------------------------------	----------	----------	----------	-------------------------------	---------------------------------	------------------	------------------

**4、以公允价值计量的金融资产**□ 适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
------	------------	----------------	-----------------------	--------------	--------------	------------	------	------

**5、募集资金使用情况** 适用 □ 不适用**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	向特定对象发行股票	55,000	16,529.10	16,529.10	0	0	0	38,616.75	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户进行存放和管理	0
合计	--	55,000	16,529.10	16,529.10	0	0	0	38,616.75	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据中国证监会出具的《关于同意光力科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可(2021)175 号),公司向特定对象发行人民币普通股(A股)20,295,202 股,发行价格为 27.10 元/股,募集资金总额为人民币 55,000 万元。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日,公司已使用募集资金支出 16,529.10 万元,其中包括各项发行费用 1,271.11 万元,补充流动资金 13,728.89 万元。2021 年收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 145.85 万元。截止到报告期末,募集资金余额为人民币 38,616.75 万元,全部存放于募集资金专户中。</p>										

### 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
半导体智能制造产业基地项目(一期)	否	40,000.00	40,000.00	1,529.10	1,529.10	3.82%	2023 年 9 月 30 日	无	无	不适用	否
补充流动资金项目	否	13,728.89	13,728.89	13,728.89	13,728.89	100%	不适用	无	无	不适用	否
承诺投资项目小计	--	53,728.89	53,728.89	15,257.99	15,257.99	--	--	无	无	--	--
超募资金投向											
不适用											
归还银行贷款(如	--						--	--	--	--	--



有)											
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	53,728.89	53,728.89	15,257.99	15,257.99	--	--	无	无	--	--
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	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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	截止到报告期末, 尚未使用的募集资金余额 38,616.75 万元, 全部存放于募集资金专户中。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

### 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期无应当披露的重要控股参股公司信息。

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
先进微电子装备（郑州）有限公司	进一步收购其 79.59% 股权，2020 年度持有其 15.31% 股权，2021 年收购股权后持有其 94.90% 股权	纳入公司合并报表范围，增加了公司的整体业绩
上海精切半导体设备有限公司	先进微电子全资子公司，持有 ADT 公司 100% 股权，变动原因同先进微电子	纳入公司合并报表范围，增加了公司的整体业绩
Advanced Dicing Technologies Ltd.（以色列先进切割技术有限公司）	先进微电子下属公司，注册地在以色列，变动原因同先进微电子	纳入公司合并报表范围，增加了公司的整体业绩
郑州光力阔微电子科技有限公司	投资设立	暂无影响
光力芯越微电子（海南）有限公司	投资设立	暂无影响
光力（苏州）智能装备技术研究院有限公司	撤资退股，2020 年度持有其 56% 股权，2021 年撤资退股后不再持有其股权，不再纳入公司合并报表范围	可以优化公司业务结构，集中公司优势资源，提升公司整体经营效益。

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司三次海外并购整合优质资产，战略布局半导体装备领域，拥有半导体封测装备领域先进精密切割划片技术和核心零部件技术，公司将始终坚持“无业可守、创新图强”的企业精神，始终坚持自主研发的发展战略，坚持走以中国为根基的国际化发展道路，聚焦主业，依托在物联网和半导体装备领域积累的优势，致力于成为掌握核心技术的全球半导体装备和工业

智能化装备企业。

公司处在历史最具挑战同时也是最好的发展时期，公司将积极抓住历史机遇，上下齐心协力，沿着既定的发展战略，持续加大研发投入和市场投入，对标世界领军企业，迅速做强做大半导体封测装备业务和物联网工业智能化装备业务。

## （二）下一年度的经营计划

2022 年，经营管理层将在董事会的领导下，带领全体员工坚定不移的按照公司的战略布局、年度经营目标和工作计划，扎实推进各项工作的开展。

2022 年具体经营计划如下：

### 1、市场营销工作

抓住半导体产业快速发展的机遇，积极开拓国内和国际市场。全面加强国内市场营销和销售团队建设，一方面加大力度扩充销售和服务人员队伍，另一方面确立技术、销售、服务三位一体的服务模式，持续加大半导体切割划片设备及其相关产品的销售推广力度，确保 2022 年销售目标的达成。

公司积极结合国家新的产业政策、法规，持续发挥核心产品在市场上的竞争力，加快新产品推向市场的速度，同时持续关注货款回笼，严格筛选招投标项目，严格控制新增订单可能带来的坏账风险，继续加大应收账款回款力度。

充分利用半导体设备和物联网安全装备相关展会的机会，加大宣传和销售推广力度，积极探索新的营销模式，切实提升与客户、经销商和合作伙伴形成的有效沟通和互动，促进订单形成，进一步提升和扩大市场影响力，推动业绩高质量的增长。

### 2、产品研发工作

持续加大研发创新投入力度，对标行业前沿技术，注重技术积累，建立高效的研发队伍，充分利用国内外公司共享技术平台，充分利用好信息技术平台等各种手段，提高国内团队与英国、以色列研发系统整体的协同效应和工作效率，发挥核心技术优势，保障项目的顺利进行。加快新工艺、新产品开发，扩大工艺覆盖面，丰富产品系列，持续推动产品的进一步研发创新，进一步挖掘业务成长机会，巩固和扩大市场地位，推动各业务的快速增长。

加快以空气主轴为核心的关键零部件研发创新工作，推进核心零部件国产化进程，保障公司供货安全稳定，也为国内供应链安全保驾护航。

### 3、生产制造工作

半导体设备生产是一项复杂系统的工作，对装备生产人员的素质要求高，生产系统将在总结前期经验的基础上加大对一线生产技术人员的工作，培养和储备更多优秀生产技术人员，为新厂区投产及更大产能建设提供人员支持。同时，公司进一步加强和完善全球供应链中心建设，持续推进降本工作。

### 4、人力资源工作

公司着眼于未来发展战略，基于公司实际情况和行业发展趋势，借鉴优秀企业的管理经验，优化公司经营管理体系，增强对子公司的控制和协同管理能力建设，把不同地域、不同行业的管理模式、经营理念及企业文化有差异的经营实体有机结合起来，达到效益最大化，向集团化管控迈进。一是建立和完善机制，提升运营效率，通过组织架构调整、核心领导层调整、

完善绩效激励管理办法、核心岗位由总部面试等系列措施，让内部协作更加通畅，有效实现融合；二是建立稳定、高效的管理和执行团队；三是创新工作模式、激励机制，激发员工活力和创造力，吸引和留住核心人才；四是创新机制，建立更具吸引力的发展平台和职业发展机会；五是创新和完善人才梯队建设，内训和外训相结合，加强人员培训。打造一支稳定的、有战斗力的、高素质的人才队伍，为公司的可持续健康发展提供人才保障。

## 5、信息化建设工作

公司集团化信息平台建设已雏形初现。2022 年，继续加快信息化建设，加快推进将多款管理软件融合到集团信息化管理平台（GBS 平台）中，建立一体化集成平台，将国内、国外子公司也纳入 GBS 平台之中，推进信息化全覆盖，强化集团管控能力；推进郑州航空港新厂区智慧化水平建设，打造智能园区。

信息化建设是一项长期而艰巨的工作，公司将以先进信息化为抓手，优化管理流程，不断积极探索信息化建设的新方法、新途径，深入完善各功能模块，将业务流转化为数据流，强化内部协同，提升管理质量、效率，降低运营成本。

## 6、募投项目建设

按计划加快推进“半导体智能制造产业基地项目（一期）”募投项目建设，力争尽早完成建设，并确保生产车间 2022 年上半年投入使用。积极推进“超精密高刚度空气主轴研发及产业化项目”可转债项目工作，加快推进空气主轴国产化建设。加快半导体切割划片设备和空气主轴产能爬坡进度，尽快实现达产目标，缓解产能瓶颈，满足市场增长的需求，以募投项目建设为契机，加快国产化进程，巩固和扩大市场份额。

2022 年，面对持续不断的疫情和复杂多变的国际形势，公司将继续坚持“无业可守、创新图强”的经营理念，持续以技术创新为核心，以市场开拓为导向，在企业新的年号“创新融合，筑梦领航”——务实、求精、自信的指导下，在董事会的整体部署和正确领导下，光力人上下齐心协力，加快落实战略举措，脚踏实地，砥砺前行，排除万难，努力实现公司既定的年度经营目标。

### （三）公司可能面对的风险和应对措施

#### 1、并购整合风险

为充分发挥技术协同效应，致力于成为掌握核心技术的全球半导体装备和工业智能化装备企业，公司在国内外并购了一些相关项目。报告期内，公司引进了具有多年跨国公司管理经验的高层次人才，对半导体封测装备领域国内外产业链进行了整合和优化，对现有业务、流程、管理、信息化等方面进行全方位梳理、调整、提升，已经实现了有效的管控。目前公司引入了全球领先的半导体企业运营制度，正在积极推进并完善有效的集团管控体系，增强对相关子公司的控制和协同管理能力，把不同地域、相关行业且管理模式、经营理念及企业文化有差异的经营实体有机结合起来，达到企业发展效益最大化。公司将在现有体系基础上，继续加大高端人才的引进，借鉴国内外先进管理经验并结合公司实际情况，构建切实有效的管理体系，同时，采取多种措施降低各类风险对公司造成的不利影响。

#### 2、商誉减值风险

截至 2021 年底，公司商誉账面价值为 41,495.44 万元，占期末资产总额为 24.18%。2019 年末、2020 年末，公司已对包含商誉的相关资产组进行减值测试，并相应地计提了商誉减值准备。截至本年报出具之日，被收购公司 LP、常熟亚邦、

LPB、光力瑞弘、先进微电子经营正常，未出现经营持续恶化的情况。但若未来上述公司在技术研发、市场拓展、经营管理方面出现问题，所处行业出现市场竞争加剧、政策变化等重大不利变化，可能导致被收购公司未来盈利水平不达预期。若被收购公司未来经营中无法实现预期的盈利目标，则可能造成公司的商誉资产发生减值风险，甚至形成减值损失，从而可能对公司的财务状况和经营业绩造成一定的不利影响。为此，公司加大工作力度，尽快做好并购公司的整合和融合工作，确保并购预期目标的实现。

### 3、煤炭行业政策变化风险

我国煤炭行业政策管控不断强化，新增产能项目审批收紧。我国已进入传统能源稳步发展与新能源加快开发并存的新时期，太阳能、核电、风电、水电等清洁能源替代作用逐步增强，对煤炭挤压效应将逐步显现，煤炭需求将进入长期低速增长期。煤质差、成本高等缺乏竞争力的煤矿将会陆续退出市场，产能向大型煤矿转移，煤矿数量减少，随着下游煤炭行业消费总量下降，煤炭需求降低，若未来煤炭行业政策进一步收紧，可能会对公司煤矿安全监控业务造成不利影响。公司将进一步加强政策和市场的前瞻性研究，把握经济政策导向，持续加大研发投入，深挖市场需求，研发、布局更多产品，推动公司高质量、可持续地发展。

### 4、应收账款风险

截至 2021 年底，公司应收账款净额 32,162.98 万元，应收账款余额相对较大，对公司资金的流动性产生不利影响。若宏观经济环境、客户经营状况等发生重大变化，将加大应收账款发生坏账的风险。为此，公司通过梳理应收账款管理流程，优化信用政策，实现全程信用跟踪管理。在销售和回款的各个环节，对应收账款进行实时追踪，加大绩效考核力度，加速应收账款的回款。针对一些账龄偏长的欠款，成立专门清欠组，进行专项管理。目前，这一措施已经取得一定的成效。

### 5、技术、产品创新失败的风险

作为科技型企业，近年来，公司不断加大研发投入，积极推动相关核心技术和产品的进一步研发创新，并取得了多项发明专利。随着公司业务规模扩大，公司将针对新的业务领域进行技术研发和储备工作，但如果公司对新领域、新市场的技术创新失败或产品创新不能满足市场需求、新产品市场暂时不成熟或销售滞后，将对公司未来发展带来不利影响。为此，公司将不断完善新产品开发前的可行性研究和客户测试流程，依靠有效的激励制度保证核心技术人员的稳定，从而降低技术、产品创新失败的风险。

### 6、宏观经济波动与国际贸易摩擦的风险

公司从事的半导体设备行业是面临全球化竞争的行业，受国内外宏观经济及贸易政策等宏观环境因素的影响。同时，半导体行业是具有一定周期性的，半导体设备位于半导体产业的上游，下游半导体市场增长或下降势必将传导到上游。当前全球经济和贸易形势复杂，存在诸多不确定性因素。如果国内外经济形势和产业政策发生重大变动，将使得未来一定时期内公司的市场环境、经营业绩、研发项目进度等方面存在不确定性风险。

公司将密切关注宏观经济与国际贸易环境，在顺应宏观经济变化的同时，充分利用内外部资源，提高抗风险能力。同时，加大对行业及市场信息的挖掘，深入了解消费者需求，适时推出针对不同细分市场的产品和服务，增强客户黏性，力求把不利影响降至最低。

### 7、募集资金投资项目的风险

报告期内公司已完成向特定对象发行股票，公司募集资金投资项目经过充分的市场调研和分析论证，可行性分析是基于当时的市场环境、技术发展趋势及公司的实际情况做出，在项目实施过程中，可能存在因产业及行业监管政策变化、技术发展、市场需求变化、新产品替代等因素导致市场需求减少、新增产能难以消化，从而使项目达产后销售不及预期导致新增产能不能完全消化进而影响募投项目效益的风险。

公司将持续关注并积极跟进募集资金项目进展情况；及时掌握行业发展趋势、密切跟踪行业技术动态、深入了解市场发展状况，按照募集资金投资项目建设方案能够确保实现预期经济效益的方向推进实施，保障公司全体股东的利益。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√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4月28日	公司310会议室	实地调研	机构	中金公司、中信建投证券、华安财保资产管理、平安资产管理	就公司未来发展规划、半导体装备新产品等问题交流	详见公司2021年4月28日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20210428）
2021年5月20日	公司310会议室	实地调研	机构	中金公司、国华基金、百瑞信托、点石汇鑫、宏科创投、洛阳创投、金和基金	就公司半导体装备业务布局、技术、市场、人员等方面进行交流	详见公司2021年5月24日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20210520）
2021年9月9日-10日	公司310会议室	实地调研	机构	中信证券资产管理部、好奇投资、中国投融资担保、华安证券资产管理总部、新余中道投资、国都创业投资、中联集团、上海涌津投资、财信证券、河南农投发展、聚龙&淳阳投资、味辉投资、汇合银行、山东财金创投、北京合创友量私募基金、灏浚投资、湖南轻盐创业投资、云南国际信托、浙江初九投资、真科基金、上海韞然投资、上海汐泰投资、建信信托、财通资管、长青基业基金、上海乘安资产、健顺投资	介绍公司半年度业绩及基本情况，参观产线，就公司半导体装备业务市场、规划、优势、人才、核心零部件、传统业务等方面进行交流	详见公司2021年9月11日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（编号：20210910）

## 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度并严格执行，持续深入开展了公司治理活动，提高了公司的规范运作水平和治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》规范地召集、召开股东大会。公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，在会议召开时采用现场投票和网络投票相结合的方式，并尽可能为股东大会创造便利条件，公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股东平等的地位，可以充分依法行使自身的合法权利，公司不存在损害股东利益的情形。报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行见证并出具法律意见书，在股东大会上充分保证了各位股东的发言权利，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其可以充分行使股东的合法权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求规范了自身行为，公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出，没有出现控股股东直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动、损害公司及其他股东的权益的情况。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会设董事9名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司经营情况，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，提高规范运作水平，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，加强信息披露事务管理，真实、准确、及时、公平、完整、简明清晰、通俗易懂地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为公司信息披露的指定报纸和网站。公司认真接待投资者及调研机构的来访和咨询，及时答复投资者互动交流平台的提问，对待来访接待工作秉持公平、公正、公开的原则，保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

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，实现股东、员工、社会等各方利益的和谐共赢发展，维护各方权益，推进环境保护，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于公司各股东，具有独立完整的产、供、销及研发等业务体系，具有直接面向市场自主经营的能力。公司控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

### 1、业务独立

公司及控股子公司拥有完整、独立的产、供、销系统和人员，在业务方面完全独立于控股股东及其关联人，不存在依赖股东单位及其他关联方的情况。

### 2、资产独立

公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司及控股子公司具备与生产经营有关的独立的研发、采购、生产、销售体系及辅助体系和配套设施；合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权；亦不存在以公司资产、权益或信用为各股东的债务提供担保以及资产、资金被实际控制人及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### 3、人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司研发、采购、生产、销售、行政管理和财务人员均完全独立于股东，所有员工均与公司签订了劳动合同，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度。设立了专门的劳动人事部门，并办理了独立的社会保障账户。公司高管人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

### 4、财务独立

公司设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系，具有独立、规范的财务会计管理制度。公司及控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度，对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

### 5、机构独立

公司及控股子公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营的情形。公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权。公司研发、采购、生产、质量、销售、财务、人力资源等内部职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，与控股股东控制的其他企业完全分开，公司不存在股东和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。

## 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	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------	------	------



		与比例			
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.4901%	2021 年 1 月 29 日	2021 年 1 月 30 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-008）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.4923%	2021 年 2 月 25 日	2021 年 2 月 26 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-015）
2020 年度股东大会	年度股东大会	47.6711%	2021 年 4 月 21 日	2021 年 4 月 22 日	巨潮资讯网《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-028）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	47.1118%	2021 年 5 月 11 日	2021 年 5 月 12 日	巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-037）
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	48.8405%	2021 年 9 月 27 日	2021 年 9 月 28 日	巨潮资讯网《2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-057）

## 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、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、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
赵彤宇	董事长兼总经理	现任	男	55	2010 年 12 月 24 日	2023 年 04 月 17 日	96,269,603				96,269,603	
李祖庆	董事、副总经理	现任	女	49	2010 年 12 月 24 日	2023 年 04 月 17 日	2,024,364				2,024,364	
张健欣	董事、副总经理	现任	男	62	2018 年 08 月 16 日	2023 年 04 月 17 日						
李玉霞	董事	离任	女	51	2010 年 12 月 24 日	2021 年 02 月 02 日	815,743		203,000		612,743	
朱海峰	董事	现任	男	50	2021 年 02 月	2023 年 04 月						

					月 25 日	月 17 日						
杨胜强	董事	现任	男	58	2020 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 17 日						
王红	独立董事	现任	女	57	2020 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 17 日						
尤笑冰	独立董事	现任	男	56	2017 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 17 日						
江泳	独立董事	现任	男	47	2017 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 17 日						
王林	独立董事	现任	男	42	2018 年 09 月 03 日	2023 年 04 月 17 日						
朱瑞红	监事会主席	现任	女	53	2010 年 12 月 24 日	2023 年 04 月 17 日	568,481				568,481	
樊俊岭	监事	现任	男	41	2011 年 06 月 30 日	2023 年 04 月 17 日						
赵帅军	职工代表监事	现任	男	39	2010 年 12 月 24 日	2023 年 04 月 17 日						
曹伟	副总经理、财务负责人、董事会秘书	现任	男	50	2011 年 06 月 08 日	2023 年 04 月 17 日	50,145				50,145	
王新亚	副总经理	现任	男	46	2015 年 08 月 21 日	2023 年 04 月 17 日						
陈登照	副总经理	离任	男	53	2015 年 08 月 21 日	2021 年 05 月 31 日		1,000			1,000	增持
合计	--	--	--	--	--	--	99,728,336	1,000	203,000		99,526,336	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱海峰	董事	聘任	2021 年 02 月 25 日	2021 年 2 月 25 日经 2021 年第二次临时股东大会审议通过聘任朱海峰先生为公司第四届董事会董事。
李玉霞	董事	离任	2021 年 02 月 02 日	因个人原因，辞去公司第四届董事会董事、第四届董事会审计委员会委员职务。
陈登照	副总经理	解聘	2021 年 05 月 31 日	因个人身体健康原因，辞去公司副总经理职务

## 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

### (一) 董事会成员

1、**赵彤宇先生**，1967年7月出生，环境工程专业，工学硕士，EMBA。1987年至2000年，任河南电力试验研究所技术干部；2001年3月至2011年1月，任光力有限执行董事、法定代表人；2011年1月至今，任光力科技董事长、法定代表人，2016年10月至今，兼任光力科技总经理。

2、**李祖庆女士**，1973年11月出生，本科，营销学专业。1998年1月至2010年12月，历任光力有限营销助理、销售部经理、销售总监、副总经理；2011年1月至今，任光力科技董事、副总经理。

3、**张健欣先生**，1959年12月出生，1983年7月毕业于清华大学无线电系半导体器件及物理专业，大学本科学历，研究员职称。1983年08月至1995年07月，历任中科院半导体所工程师及中科院微电子所研究员、科技处长、副所长职务；1995年08月至1996年04月，在日本Disco公司任课长职务；1996年05月至1998年09月，在DISCO公司上海办事处任首席代表职务；1998年10月至2007年12月，在迪思科科技(中国)有限公司任总经理(兼董事)职务；2008年01月至今在秦拓微电子技术(上海)有限公司任董事长兼总经理职务；2018年8月至今在光力科技股份有限公司任董事兼副总经理职务。

4、**朱海峰先生**，1972年11月出生，上海交通大学工学博士，2000年8月至2001年12月任大鹏证券有限责任公司证券投资部资深研究员；2001年12月至2003年1月任平安证券有限公司资产管理部研究总监、投资经理；2003年1月至2005年3月任西南证券有限公司资产管理部副总经理；2005年3月至2009年9月历任浙江华立仪表集团副总裁、财务总监，云南南天信息股份有限公司董事，上海华策投资有限公司副总裁，香港华策金融有限公司副总裁；2009年至今，任上海济海投资管理有限公司董事兼总经理；2021年2月至今，任光力科技董事。

5、**杨胜强先生**，1964年8月出生，中共党员，教授，博士生导师，1984年至今在中国矿业大学任教，现任中国矿业大学教授、中国矿业大学安全工程学院矿业突出预测及安全装备研究所所长、教育部与应急救援部所属安全行指委副主任委员、煤炭行业标准制定委员会通风分委会专家委员、国家开放大学煤炭学院专业建设评审专家、中国能源学会专家委员会煤炭专家组委员和徐州市应急救援局专家委员，并进入煤炭资源与安全开采国家重点实验室从事科研工作。2020年4月至今，任光力科技董事。

6、**王红女士**，1965年8月出生，高级会计师，中国注册会计师。1994年至1999年任山东财政学院会计系教师，1999年至2005年任信永中和会计师事务所部门主任，2005年至今任北京中天恒会计师事务所山东分所负责人，2020年10月至今，任山东德源电力科技股份有限公司独立董事。2020年4月至今，任光力科技独立董事。

7、**尤笑冰先生**，1966年3月出生，法律硕士，清华大学高级工商管理硕士(EMBA)，美国索美亚大学金融硕士。律师，拍卖师。2009年12月至2014年12月任河南思达高科技股份有限公司董事，2012年5月至2014年12月任河南思达高科技股份有限公司董事会秘书，2015年1月至2016年8月任智度投资股份有限公司监事，2015年1月至今任河南金学苑律师事务所副主任；2017年4月至今，任光力科技独立董事。

8、**江泳先生**，1975年4月出生，控制理论与控制工程专业，工学硕士，副教授。1997年7月至2009年4月，历任郑

州轻工业学院助教、讲师，2009年4月至今，任郑州轻工业学院副教授，2004年3月至2016年9月，任郑州轻工业学院电子信息中心副主任，2016年9月至今，任郑州轻工业学院轨道交通信号与控制专业主任；2017年4月至今，任光力科技独立董事。

**9、王林先生**，1979年9月出生，电路与系统专业，硕士研究生学历。2012年9月至今，任华登投资咨询（北京）有限公司上海分公司合伙人职务；2004年4月至2012年8月，任三星半导体（中国）研究开发有限公司经理职务。2015年11月成为浙江大学求是缘半导体联盟创始理事；2017年被评为上海科技创业投资最佳投资人；2018年9月至今，任光力科技独立董事。

## （二）监事会成员

**1、朱瑞红女士**，1969年8月出生，本科，会计学专业，中级审计师。1994年4月至2010年12月，历任光力有限会计、主管会计、财务部部长；2011年1月至今，任光力科技监事会主席；2014年4月至今，任光力科技总监。

**2、樊俊岭先生**，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，会计师。樊俊岭先生曾任建设银行山西省分行及平顶山分行客户经理，百瑞信托有限责任公司资产管理部高级经理，深圳市创新投资集团有限公司投资副总监，郑州百瑞创新资本创业投资有限公司副总经理，郑州百瑞创新投资管理有限公司副总经理，中投百瑞（武汉）投资管理有限公司总经理，武汉百瑞普提金股权投资基金中心（有限合伙）执行事务合伙人委派人，河南嵩山科技创新基金管理有限公司合伙人、副总裁、董事，河南农投金控股份有限公司副总经理。2011年6月至今任光力科技监事。

**3、赵帅军先生**，1983年10月出生，专科，应用电子技术专业。2002年8月至2004年7月，任河南通力电器技术有限公司售后服务部技术服务工程师；2004年8月至2005年3月，任光力有限售后部现场技术工程师；2005年3月至2010年12月，任光力有限研发部特殊制造工程师、测试工程师；2011年1月至今，任光力科技特殊制造工程师、测试工程师、职工监事。

## （三）高级管理人员

公司高级管理人员共5名，全部专职在公司领取薪水。简历如下：

**1、赵彤宇先生**，公司董事长兼总经理，简历见“（一）董事会成员”。

**2、李祖庆女士**，公司副总经理，简历见“（一）董事会成员”。

**3、张健欣先生**，公司副总经理，简历见“（一）董事会成员”。

**4、曹伟先生**，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年3月加入中国共产党，本科，审计学专业，在职工商管理硕士，高级经济师。1996年7月至1999年12月，在郑州康富产业集团财务部工作；1999年12月至2002年7月，在TCL集团郑州分公司财务部工作；2002年7月至2010年12月，在郑州宇通客车股份有限公司财务中心工作，期中，2007年1月至2009年12月任海南耀兴运输集团有限公司副总经理；2011年1月至2011年5月，任河南安和租赁有限公司放款中心经理；2011年6月至今，任光力科技副总经理、财务负责人，2012年5月至今兼任公司董事会秘书。

**5、王新亚先生**，1976年4月出生，本科，精密仪器专业，高级工程师。1999年7月至2011年8月，就职于河南思达

高科技股份有限公司，任研发经理；2011年8月，就职于光力科技，负责公司物联网装备板块研发的日常工作，目前负责公司半导体装备板块研发的日常工作。2015年8月至今，任光力科技副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵彤宇	郑州芯力波信息技术有限公司	监事	2015年12月10日		否
张健欣	秦拓微电子技术(上海)有限公司	董事长兼总经理	2008年1月		否
朱海峰	上海济海投资管理有限公司	法定代表人、董事 兼总经理	2009年7月		否
杨胜强	中国矿业大学	教授	1984年		是
王红	北京中天恒会计师事务所山东分所	负责人	2005年		是
王红	山东德源电力科技股份有限公司	独立董事	2020年10月		是
尤笑冰	河南金学苑律师事务所	副主任	2015年1月1日		是
江泳	郑州轻工业学院	轨道交通信号与控制专业主任	2016年9月1日		是
王林	华登投资咨询(北京)有限公司上海分公司	合伙人	2012年9月		是
王林	杭州晨硕电子商务有限公司	执行董事兼总经理	2019年11月		否
王林	深圳市硅格半导体有限公司	董事	2016年7月		否
王林	得一微电子股份有限公司	董事	2018年9月		否
王林	杭州行至云起科技有限公司	董事	2017年7月		否
王林	上海莱特尼克医疗器械有限公司	董事	2017年9月		否
王林	慷智集成电路(上海)有限公司	董事	2017年10月		否
王林	深圳羚羊极速科技有限公司	董事	2017年8月		否
王林	苏州敏芯微电子技术股份有限公司	董事	2019年6月		否
王林	华源智信半导体(深圳)有限公司	董事	2018年12月		否
王林	至誉科技(武汉)有限公司	董事	2019年12月		否
王林	峰昭科技(深圳)股份有限公司	董事	2020年4月		否
王林	深圳市亿道信息股份有限公司	董事	2020年8月		否
王林	深圳中科四合科技有限公司	董事	2020年9月		否
王林	晶晨半导体(上海)股份有限公司	监事	2017年3月		否

王林	上海璧仞智能科技有限公司	董事	2020年8月		否
王林	芯瑞微（上海）电子科技有限公司	董事	2020年8月		否
王林	北京希姆计算科技有限公司	董事	2020年2月		否
王林	南京中安半导体设备有限责任公司	董事	2021年3月		否
王林	广芯微电子（广州）股份有限公司	董事	2021年1月		否
王林	华芯（嘉兴）智能装备有限公司	董事	2021年10月		否
王林	英诺达（成都）电子科技有限公司	董事	2021年8月		否
王林	杭州鸿钧微电子科技有限公司	董事	2021年11月		否
王林	杭州傲芯科技有限公司	董事	2021年12月		否
王林	芯迈微半导体（珠海）有限公司	董事	2021年12月		否
王林	英麦科（厦门）微电子科技有限公司	董事	2021年11月		否
王林	思瑞浦微电子科技（苏州）股份有限公司	董事	2019年12月		否
王林	翱捷科技股份有限公司	监事	2020年8月	2023年8月	否
王林	青岛锚点科技投资发展有限公司	监事	2020年5月	2023年5月	否
樊俊岭	河南农投金控股份有限公司	副总经理	2019年	2021年7月	是
在其他单位任职情况的说明	除上述董事、监事、高管有在其他单位任职外，其他董监高没有在其他单位任职的情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事及高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、监事会、股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的报酬根据其经营绩效、工作能力、岗位职责、公司盈利水平等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有独立董事、监事、高级管理人员的基本薪酬已按月支付，其中一定比例考核后发放。

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
赵彤宇	董事长兼总经理	男	55	现任	52	否
李祖庆	董事、副总经理	女	49	现任	60	否

张健欣	董事、副总经理	男	62	现任	60	否
李玉霞	董事	女	51	历任	1.4	否
朱海峰	董事	男	50	现任	4.58	否
杨胜强	董事	男	58	现任	5	否
王红	独立董事	女	57	现任	5	否
尤笑冰	独立董事	男	56	现任	5	否
江泳	独立董事	男	44	现任	5	否
王林	独立董事	男	42	现任	5	否
朱瑞红	监事会主席	女	53	现任	18.74	否
樊俊岭	监事	男	41	现任	0	否
赵帅军	职工代表监事	男	39	现任	13.2	否
曹伟	副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	50	现任	35	否
王新亚	副总经理	男	46	现任	40	否
陈登照	副总经理	男	53	历任	12	否
合计	--	--	--	--	321.92	--

## 八、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
第四届董事会第九次会议	2021年1月13日	2021年1月14日	巨潮资讯网《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:2021-001)
第四届董事会第十次会议	2021年2月5日	2021年2月8日	巨潮资讯网《第四届董事会第十次会议决议公告》(公告编号:2021-009)
第四届董事会第十一次会议	2021年3月30日	2021年3月31日	巨潮资讯网《董事会决议公告》(公告编号:2021-019)
第四届董事会第十二次会议	2021年4月23日	2021年4月24日	巨潮资讯网《第四届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号:2021-032)
第四届董事会第十三次会议	2021年7月16日	2021年7月17日	巨潮资讯网《第四届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号:2021-043)
第四届董事会第十四次会议	2021年7月17日	2021年8月4日	巨潮资讯网《第四届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-050)
第四届董事会第十五次会议	2021年7月30日	2021年7月31日	巨潮资讯网《董事会决议公告》(公告编号:2021-045)
第四届董事会	2021年8月	2021年8月	巨潮资讯网《第四届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号:2021-053)

第十六次会议	16 日	月 17 日	
第四届董事会第十七次会议	2021 年 9 月 10 日	2021 年 9 月 11 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-055)
第四届董事会第十八次会议	2021 年 10 月 27 日	-	巨潮资讯网《2021 年第三季度报告》《关于披露 2021 年第三季度报告的提示性公告》(公告编号: 2021-062、2021-063)
第四届董事会第十九次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 27 日	巨潮资讯网《第四届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-067)

## 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
赵彤宇	11	11	0	0	0	否	5
李祖庆	11	11	0	0	0	否	5
张健欣	11	8	3	0	0	否	5
李玉霞	1	1	0	0	0	否	1
朱海峰	10	4	6	0	0	否	4
杨胜强	11	2	9	0	0	否	5
王红	11	3	8	0	0	否	5
尤笑冰	11	11	0	0	0	否	5
江泳	11	11	0	0	0	否	5
王林	11	2	9	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内, 公司董事未发生连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司全体董事勤勉尽责, 严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事



规则》等规定和要求开展工作，本着对公司及中小股东负责的态度，积极参加公司的董事会及股东大会，独立、客观、公正对董事会议案进行认真审议，高度关注公司规范运作和经营情况，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。根据公司的实际情况，充分发挥了董事及各专业委员会的作用，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、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	王红、江泳、朱海峰	6	2021年1月8日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》		指导内部审计工作；查阅公司的财务报表及经营数据。向公司管理层了解报告期的经营情况和重大事项的进展情况；在定期报告编制、审计过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息；与注册会计师沟通审计情况，督促会计师事务所认真审计的情况下及时提交审计报告。	无
			2021年3月20日	审议通过了《关于公司2020年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《2020年度内审部工作报告》《关于会计政策变更的议案》			无
			2021年4月13日	审议通过了《关于<公司2021年第一季度报告>的议案》			无
			2021年7月20日	审议通过了《关于〈公司2021年半年度报告〉及其摘要的议案》			无
			2021年10月17日	审议通过了《关于<公司2021年第三季度报告>的议案》			无
			2021年12月20日	审议通过了《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》			无
战略委员会	赵彤宇、尤笑冰、杨胜强	1	2021年12月31日	审议通过了《关于公司2022年度发展规划的议案》	抓住行业机遇，坚持自主研发，提高公司盈利能力	结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司2022年度发展规划和重大事项进行审议。	无
提名、薪酬与考核委员会	王林、赵彤宇、江泳	2	2021年2月2日	审议通过了《关于提名公司董事候选人(补选)的议案》		严格按照相关规定，参与委员会的日常工作和相关会议，积极履行职责。	无
			2021年3月	审议通过了《关于公司董事2021年度薪酬方案的议	关注同行业薪酬水平，借鉴相	审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与考	无

			19 日	案》《关于公司其他高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》	关企业的良好举措。	核方案，按照绩效评价标准对董事高级管理人员的工作情况进行评估、审核。	
--	--	--	------	---------------------------------	-----------	------------------------------------	--

## 十、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。

## 十一、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）	424
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	354
报告期末在职员工的数量合计（人）	778
当期领取薪酬员工总人数（人）	778
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	244
销售人员	107
技术人员	348
财务人员	18
行政人员	61
合计	778
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	41
本科	453
大专	234
大专以下	48
合计	778

## 2、薪酬政策

公司致力于为员工提供有市场竞争力的薪资福利，员工薪酬政策与公司发展阶段相适应，支持公司发展战略的实施。每年公司进行行业薪酬调查研究与比较，目的是设计合理的薪酬水平，吸引并留住优秀人才。

公司薪酬政策采用的是短、中、长期相结合策略。短期是每月或阶段性发放，工资由基本工资、岗位工资、绩效工资、专项激励奖励等组成，以结果为导向，定岗定级定薪。每年度各级管理层检核本系统部门员工薪酬水平的合理性，提出改善建议上报公司审议并调整；中期是年底发放，每年底根据公司业绩实现和个人业绩评估，确定年终奖励与否与金额。长期是公司推出的员工股权激励持股计划，把员工个人利益与公司发展绑定在一起，实现共赢。

公司依法为员工缴纳社会保险及住房公积金，提供各种福利政策，包括各类保险、补贴、年节福利等，提高员工的薪酬满意度。

## 3、培训计划

高科技企业，员工的综合素质和能力决定了企业的生存和发展。公司一直注重员工培训工作，把用好存量人员、致力提升员工素质和技能培训上升到重要管理目标，每年制定详细的培训计划并监督实施。

公司建立了一整套培训管理制度，构建了系统的培训体系，在公司范围内开展多层次人才培养，包括新员工入职培训、岗位培训、专业培训、外派培训、委托培训、在职教育、在线学习、外出参观考察等等，鼓励员工外出学习和交流。营造良好学习氛围的同时，从管理制度、师资力量上确保培训的效果。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》相关规定，拟定适合公司发展的分红方案，相关的决策程序和机制完备，利润分配议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后实施，切实从长远保证了全体股东的利益。

经 2021 年 3 月 30 日公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议和 2021 年 4 月 21 日 2020 年年度股东大会审议通过的 2020 年度利润分配方案为：鉴于目前公司处于重要发展时期，物联网安全生产装备和半导体智能制造产业基地（一期）项目正在建设之中，目前及今后一段时间对资金需求较大，结合公司目前经营和现金流量情况及未来发展战略，为提高公司长远发展能力和盈利能力，实现公司及股东利益最大化，2020 年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。独立董事发表了同意的独立意见。

公司根据《公司法》、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等有关法律、法规及《公司章程》等相关规定，制定了《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》，并经公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

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：	是
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：	是
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：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	269,639,012
现金分红金额（元）（含税）	26,963,901.2
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	26,963,901.2
可分配利润（元）	340,066,645.30
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

#### 本次现金分红情况

其他

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

结合公司目前经营和未来发展战略，兼顾股东的即期利益和长远利益，实现公司及股东利益最大化，经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 269,639,012 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司股本总数将增加至 350,530,715 股。董事会审议通过 2021 年度利润分配预案后，若股本总额发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

公司全体独立董事对此预案发表了同意意见，上述预案还需经公司 2021 年年度股东大会审议，预案内容及审议程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

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

### 十三、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

#### 股权激励

1、2021 年 2 月 5 日第四届董事会十次会议审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其它配套的相关议案，公司独立董事发表了同意公司实施本次限制性股票激励计划的独立意见，第四届监事会第八次会议审议通过了相关议案，并对激励对象名单进行核查，认为其作为公司本次限制性股票所有激励对象的主体资格合法、有效。

2、2021 年 2 月 25 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及

其摘要的议案》及其它配套的相关议案。同时公司进行了核查，在本次激励计划（草案）公告前 6 个月内，未发现内幕信息知情人及激励对象利用公司 2021 年限制性股票激励计划有关内幕信息进行股票买卖的行为。

3、2021 年 3 月 30 日，根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，公司召开第四届董事会第十一次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定 2021 年 3 月 30 日为首次授予日。对此，公司独立董事发表独立意见，同意相关议案。同时第四届监事会第九次会议也审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。北京海润天睿律师事务所出具了关于公司限制性股票激励计划股票首次授予事项的法律意见书，独立财务顾问发表了核查意见，均认为公司本次限制性股票激励计划已取得了必要的批准与授权，本次限制性股票的授予日、授予价格、授予对象、授予数量等的确定符合相关规定。

4、2021 年 12 月 24 日，根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2021 年 12 月 24 日为限制性股票的预留授予日，向符合预留授予条件的 7 名激励对象授予预留限制性股票 30 万股。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会发表了核查意见。北京海润天睿律师事务所出具了关于公司限制性股票激励计划向激励对象授予预留限制性股票的法律意见书，独立财务顾问发表了核查意见，均认为本次授予事项已经取得了现阶段必要的批准和授权；本次授予的授予条件已经成就；本次授予的预留授予日、激励对象、授予数量及授予价格符合《管理办法》《业务指南》及《激励计划》的相关规定。

本次股权激励计划的实施将有效发挥公司长效激励机制的作用，吸引和留住优秀人才，充分调动公司或控股子公司核心管理和技术骨干的积极性，对公司未来持续、健康、长远发展起到积极作用。

董事、高级管理人员获得的股权激励

√ 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	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）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
李祖庆	董事、副总经理								0	500,000	7.53		0
曹伟	副总经理、财务负责人、董事会秘书								0	300,000	7.53		0
合计	--	--	--	--	--	--	--	--	0	800,000	--	0	0
备注（如有）	本次股权激励为第二类限制性股票，上述人员限制性股票的授予日为 2021 年 3 月 30 日，截至报告期末，相应股权激励股票尚未归属。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司已建立健全了高级管理人员的选聘、考评、激励与约束机制，本着经营者的收入与企业经营业绩挂钩的原则，遵循公开、公平、公正的流程聘任高级管理人员，并持续和及时完善考核机制。董事会下设的提名、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行年终考评，建立起了符合公司发展需求和行业实际情况的薪酬体系，报告期内，高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，圆满完成了本年度的各项任务。高级管理人员薪酬合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

公司实施了 2021 年限制性股票激励计划，对公司（含公司或控股子公司）董事、高级管理人员、核心管理和技术骨干进行中、长期激励，并相应制定了配套的考核办法，对参与限制性股票激励计划的公司（含公司或控股子公司）董事、高级

管理人员、核心管理和技术骨干进行科学化、规范化、制度化的考核管理。公司通过合理健全、机动有效的薪酬福利体系，以及股权激励计划为主的长期激励机制，达到保障核心团队、骨干员工稳定性和调动其积极性的作用。

### 员工持股计划的实施情况

适用  不适用

### 其他员工激励措施

适用  不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会，审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重大事项，并向董事会报告工作。董事会审计委员会下设独立的内部审计部门，内部审计部门在董事会审计委员会指导下，独立开展审计工作，全面负责内部审计及内部检查工作，并配备了专职的内部审计人员，对公司的内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审计和监督，独立行使审计监督职权。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内公司内部控制不存在重大缺陷

## 十五、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
先进微电子装备(郑州)有限公司	控股先进微电子后，公司加大半导体封测装备领域国内外产业链的整合和优化，对先进微电子及其子公司 ADT 在业务、研发、生产、供应链、产品等方面与 LP/LPB 进行整合。对 ADT 业务、流程、管理、HR 等进行全方位梳理、调整、改	通过有效的管理架构，在公司的赋能及文化、人才、管理、供应链等多方面导入下，有效地实现了公司半导体封测装备领域国内外产业链的整合	不适用	不适用	不适用	不适用

进，引进了具有多年国际知名企业跨国管理经验的优秀人才，进一步扩大全球营销网络和中国区营销团队，构建全球供应链中心，对公司信息管理系统进行全面升级。	优化，并已初步建成了有效的管控体系，提升了公司在该领域的整体竞争力，圆满完成 2021 年度目标。				
---	---	--	--	--	--

## 十六、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03月31日		
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2022年3月31日本公司的公告		
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%		
纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%		
缺陷认定标准			
类别	财务报告	非财务报告	
定性标准	<p>1、重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>1、公司经营或决策严重违反国家法律法规；</p> <p>2、对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；</p> <p>3、中高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；</p> <p>4、重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>5、公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>	
定量标准	<p>1、重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重大缺陷：影响利润总额的错报大于或等于利润总额的 5%或者影响资产总额的错报大于或等于资产总额的 3%；</p> <p>2、重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重要缺陷：影响利</p>	<p>重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>资产总额的 3%</p> <p>重要缺陷：资产总额 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 3%</p> <p>一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%</p>	

	<p>利润总额的错报小于合并利润总额的 5%且大于或等于利润总额的 3%或者影响资产总额的错报小于合并资产总额 3%且大于或等于资产总额的 0.5%;</p> <p>3、一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷：影响利润总额的错报小于利润总额的 3%或者影响资产总额的错报小于资产总额的 0.5% 。</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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，光力科技公司于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 3 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2022 年 3 月 31 日本公司的公告
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会部署，2021 年公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对照专项活动的自查事项开展上市公司治理专项行动自查工作，通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

公司将持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升公司治理质量。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司在不断为股东创造价值的同时，积极承担对客户、员工、社会等其他利益相关者的社会责任。

#### 1、股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

#### 2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。建立科学有效的用人机制，实行“计划申报、因事设岗、公开招聘、择优录取、依法管理、培训提高、绩效考核、适时激励”的原则。公司建立了一整套培训管理制度，构建了系统的培训体系，在公司范围内开展多层次人才培训，使员工得到切实的提高和发展；为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

#### 3、供应商和客户权益保护

公司积极把握行业发展机遇，与上下游产业链共同成长，努力实现企业与客户、供应商的共赢。报告期内，公司坚持履行社会责任，合法合规经营，科学稳健发展，诚信安全生产，自主创新研发，将履行社会责任的信念融入到企业生产经营管理中。

公司始终以诚信为本，已通过 ISO 9001 质量管理体系认证，保证产品质量和提升服务品质，切实维护客户的合法权益，努力为客户提供优质的产品。合规经营，精益研发，注重与下游客户的产学研合作，通过对产品的研发、制造和集成整合，

为客户提供具有可靠品质、良好性价比优势、以及完善的售后服务的产品及解决方案，树立了良好的企业口碑。

公司一直重视供应商的合法权益，坚定相信优秀的公司背后离不开同样优秀的供应商，与供应商互利互惠、平等信任、良好沟通，保证产品与服务的质量与水准，实现双方的共赢，以及长期战略协同。

#### 4、安全生产与环境保护

公司始终把员工的健康与安全放在首位，为员工提供健康、安全的工作环境。在生产经营过程中，公司始终严格遵守《中华人民共和国安全生产法》等相关法律法规的规定，建立安全生产与职业健康管理措施等，设有安全管理小组，负责处理日常安全管理工作。公司严格按照 GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018 标准建立并贯彻实施职业健康安全管理体系，并已通过 ISO 45001 职业健康安全管理体系认证。

公司十分重视环境保护和污染防治工作，积极采取有效措施，加强环境保护工作。公司严格按照 GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015 标准建立并贯彻实施环境管理体系，在厂房内安装了良好的通风、除尘、隔音设备，在厂区内全面进行绿化，推行清洁生产，符合国家有关环境保护的要求。倡导单面废纸二次利用、双面打印等，倡导节约用水、节约用电，提高员工节约意识，在日常经营办公中减少资源消耗。保证生产经营活动的合法、合规、环境友好及可持续。

#### 5、公共关系

纳税是公司回馈社会，承担社会责任的重要体现。公司自成立以来，一直坚持守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款，保证依法诚信纳税，为国家发展贡献力量。

公司一直积极助学，在上海电力大学设立了奖学金，同时公司与上海电力大学开展学研合作，共同组建了研究生工作站，公司作为上海电力大学研究生培养的重要创新实践基地，推动高校和教育科研部门协同育人，教科研的深度融合为高新技术企业发展协同努力。公司及控股子公司积极吸纳所在地居民、应届毕业生进入公司工作，为解决当地就业问题尽自己的一份力，积极参与创建和谐安定的公共关系。

2022 年，公司将继续坚持依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，用实际行动不断履行企业的社会责任，以自身的发展带动和促进当地经济发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	交易对方：邵云保、邵晨	关于同业竞争的承诺	<p>1、本次交易完成后，在本人作为光力科技股东期间，本人保证不利用股东地位损害光力科技及其他股东的利益；</p> <p>2、本次交易完成后，在本人作为光力科技股东期间，本人、本人的近亲属（近亲属的范围参照现行有效的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定）及本人、本人的近亲属实际控制的其他企业（如有）保证不在中国境内外以任何形式（包括但不限于自营、合资经营、合作经营、联营等相关方式）直接或间接从事与光力科技及其下属公司、常熟亚邦及其下属公司相同、相似或构成实质竞争的业务，同时，本人及本人的近亲属不会以任何形式受聘于任何与光力科技及其下属公司、常熟亚邦及其下属公司相同、相似或构成实质竞争业务的公司；如在前述期间，本人、本人的近亲属及其控制的其他企业（如有）获得的商业机会与光力科技及其下属子公司、常熟亚邦及其下属公司的主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知光力科技，并尽力将该商业机会让与光力科技，以避免与光力科技及下属子公司、常熟亚邦及其下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，确保光力科技及其他股东利益不受损害；</p> <p>3、在本人作为光力科技股东期间，如光力科技进一步拓展业务范围，本</p>	2016年12月15日	长期有效	正常履行

			<p>人、本人的近亲属及本人、本人近亲属控制的企业（如有）将不与光力科技拓展后的业务相竞争；若出现可能与光力科技拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入光力科技、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护光力科技的利益，消除潜在的同业竞争；</p> <p>4、本人严格履行承诺，若违反上述承诺，本人将立即停止违反承诺的行为，对由此给光力科技造成的损失依法承担赔偿责任。</p>			
	交易对方：邵云保、邵晨	关于关联交易的承诺	<p>1、本次交易前，本人及其实际控制的其他企业（如有）与常熟亚邦之间的交易（如有）定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易，且本人及其实际控制的其他企业（如有）现在或将来尽量减少与常熟亚邦之间发生关联交易；</p> <p>2、本次交易完成后，本人及本人实际控制的其他企业（如有）将尽量减少或避免与光力科技之间的关联交易；对于无法避免或合理存在的关联交易，本人及本人实际控制的其他企业（如有）将与光力科技按照公平的市场原则和正常的商业条件签订相关协议，并按照相关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程的规定履行关联交易决策程序和信息披露义务，保证关联交易价格的公允性，保证不利用关联交易非法占用光力科技的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使光力科技承担任何不正当的义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；</p> <p>3、本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺导致光力科技遭受损失的，本人愿意承担赔偿责任。</p>	2016年12月15日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵彤宇	限售安排、自愿锁定股份和延长锁定期限	<p>公司控股股东、实际控制人赵彤宇承诺：所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在发行人股票上市之日起三十六个月后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的百分之二十五。若其在本公司首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职，自其申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。因本公司进行权益分派等导致其直接或间接持有本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p>	2015年07月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
	赵彤宇	依法承担赔偿责任	<p>公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将购回首次公开发行</p>	2015年06	作出承诺	正常履行

	或补偿责任的承诺	<p>股票时其已公开发售的股份，购回价格以发行价和证监会认定违法事实之日前 30 个交易日公司股票二级市场均价孰高者确定，上市后如发生除息除权，前述发行价格及回购股份数量相应调整。</p> <p>公司招股说明书中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将按照《证券法》、最高人民法院《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》及其他相关规定，承担其作为控股股东、实际控制人应承担的责任，赔偿投资者损失。</p>	月 19 日	日至承诺履行完毕	
赵彤宇	减持股份承诺	<p>“本人所持光力科技的股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过本人所持有股份数的百分之二十五，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，发行价作相应调整），且将提前 3 个交易日予以公告。如未履行该等承诺，转让相关股份所取得的收益归光力科技所有。”</p>	2015 年 07 月 01 日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
赵彤宇	增持股份承诺	<p>“本人将在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号——股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持，单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。</p> <p>增持股票时，本人将增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司，在公司增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。在出现稳定股价措施启动情形起 5 个交易日内，本人将就增持公司股票的具体计划书面告知公司董事会，并按照提出的计划增持公司股票。</p> <p>在公司股东大会审议为稳定公司股价而采取公司回购股份的措施的议案时，本人将投赞成票积极促成公司回购股份的实施。</p> <p>若本人未履行增持股票义务，公司有权责令本人在限期内履行增持股票义务，仍不履行的，公司有权扣减其应向本人支付的分红。”</p>	2015 年 06 月 19 日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
赵彤宇	避免同业竞争承诺	<p>1、“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事与公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；目前未拥有与公司存在同业竞争关系的任何其他企业、机构、实体的股份、股权或任何权益，将来也不会直接或间接在该领域进行投资、收购，或在该企业、机构、实体中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。</p>	2015 年 06 月 19 日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行

			<p>2、本人从任何第三方获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并将该等商业机会让与公司。</p> <p>3、本人承诺将不向业务与公司之业务构成竞争的其他企业、机构、实体或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。</p> <p>如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。”</p>			
	赵彤宇	其他承诺	<p>“本人作为公司控股股东、实际控制人及董事，为公司申请首次公开发行股票及上市作出了一系列公开承诺，如本人未能履行公开承诺事项，愿意采取或接受以下约束措施：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、冻结本人所持有的公司全部股票并暂扣本人应享有的分红、工资、薪金所得，直至违反承诺事项消除或损失赔偿结束；6、其他根据届时规定可以采取的其他措施。此外，本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。”</p>	2015年06月19日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
	宁波万丰隆贸易有限公司、陈淑兰、赵彤亚、赵彤凯	股份转让承诺	<p>自发行人股票上市之日起三十六个月后，在赵彤宇担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的百分之二十五。若赵彤宇在本公司首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职，自赵彤宇申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。因本公司进行权益分派等导致其直接或间接持有本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p>	2015年07月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
	宁波万丰隆贸易有限公司	减持股份承诺	<p>“本公司所持光力科技的股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过本公司所持有股份数的百分之二十五，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，发行价作相应调整），且将提前 3 个交易日予以公告。如未履行该等承诺，转让相关股份所取得的收益归光力科技所有。”</p>	2015年07月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
	光力科技股份有限公司	依法承担赔偿责任或补偿责任的承诺	<p>公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定违法事实后 30 天内启动回购公司公开发行的股票，回购价格以发行价和证监会认定违法事实之日前 30 个交易日发行人股票二级市场均价孰高者确定，上市后如发生除息除权，前述发行价格及回购股份数量相应调整。</p>	2015年06月19日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行

			<p>公司招股说明书中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将严格按照《证券法》、最高人民法院《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》及其他相关规定，赔偿投资者损失。</p>			
公司控股股东、实际控制人赵彤宇先生及其他重要股东万丰隆、陈淑兰	避免同业竞争承诺	<p>本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事与公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；目前未拥有与公司存在同业竞争关系的任何其他企业、机构、实体的股份、股权或任何权益，将来也不会直接或间接在该领域进行投资、收购，或在该企业、机构、实体中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>本人从任何第三方获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并将该等商业机会让与公司。</p> <p>本人承诺将不向业务与公司之业务构成竞争的其他企业、机构、实体或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。</p> <p>如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。</p>	2015年06月19日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行	
光力科技股份有限公司	其他承诺	<p>“因本公司拟向证券监督管理部门申请首次公开发行股票并上市，本公司作出了一系列公开承诺，如本公司未能履行公开承诺事项，愿意采取或接受以下约束措施：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、其他根据届时规定可以采取的其他措施。”</p>	2015年07月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行	
财通基金管理有限公司、JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION、诺德基金管理有限公司、曾启繁、光大永明资产管理股份有限公司、国信证券股份有限公司、上海世域投资管理有限公司-世域四期私募证券投资基金、郑州同创财金股权投资基金合伙企业（有限合伙）、郭彦超、张	股份锁定承诺	<p>1、本单位/本人同意自光力科技本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托光力科技董事会向中国证券登记结算有限责任公司申请对本单位/本人上述认购股份办理锁定手续，以保证本单位/本人持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。</p> <p>2、本单位/本人保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本单位/本人将授权中国证券登记结算有限责任公司将卖出资金划入光力科技账户归全体股东所有。</p> <p>3、本单位/本人声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。</p>	2021年09月23日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行	

	婕、杜好勇、史瑜、李刚、南华基金管理有限公司、上海戊戌资产管理有限公司-戊戌趋势 1 号私募证券投资基金、钟鸣					
股权激励承诺	光力科技股份有限公司	关于公司 2021 年限制性股票激励计划披露文件不存在虚假记载的承诺	光力科技股份有限公司承诺公司 2021 年限制性股票激励计划披露文件真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2021 年 2 月 5 日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
	激励对象	关于有关披露文件虚假记载等情况下所获利益返还公司的承诺	<p>1、公司 2021 年限制性股票激励计划因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，未行使权益应当统一注销，已经行使权益的，本人将自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。</p> <p>2、本人符合《上市公司股权激励管理办法》的规定，不存在《光力科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要公告前 6 个月内知悉内幕信息或泄露内幕信息而导致内幕交易发生的情形；</p> <p>3、本人参与股权激励计划的资金来源合法合规，不存在违反法律、行政法规及中国证监会的相关规定的情况，光力科技股份有限公司不存在向本人提供贷款、贷款担保或其他任何形式的财务资助的情形、计划或安排。</p>	2021 年 2 月 5 日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		



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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则 21 号——租赁>的通知》(财会[2018]35 号)（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。

根据新租赁准则要求，公司对会计政策相关内容进行调整，自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。不存在损害公司及股东利益的情形。详情请参见公司《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-027）

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本报告期内合并报表范围变动情况如下：

序号	子公司全称	变动原因
1	先进微电子装备（郑州）有限公司	进一步收购其股权，2020 年度持有其 15.31% 股权，2021 年收购股权后持有其 94.90% 股权，纳入公司合并报表范围
2	上海精切半导体设备有限公司	先进微电子全资子公司，持有 ADT 公司 100% 股权，变动原

		因同先进微电子
3	Advanced Dicing Technologies Ltd. (以色列先进切割技术有限公司)	先进微电子下属公司, 注册地在以色列, 变动原因同先进微电子
4	郑州光力阅微电子科技有限公司	投资设立
5	光力芯越微电子(海南)有限公司	投资设立
6	光力(苏州)智能装备技术研究院有限公司	撤资退股, 2020 年度持有其 56% 股权, 2021 年撤资退股后不再持有其股权, 不再纳入公司合并报表范围

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑军安、张任飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	项目合伙人(签字合伙人)郑军安-5 年、项目经理(签字注册会计师)张任飞-4 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

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

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 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、向特定对象发行股票事项

报告期内，为加快半导体封测装备业务的发展，根据中国证监会出具的《关于同意光力科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]175号），公司向特定对象发行 20,295,202 股股票，募集资金总额 55,000 万元，上述资金已于 2021 年 9 月 24 日到位，用于半导体智能制造产业基地项目（一期）建设和补充流动资金，预计项目建成后，

将加快半导体封装划片机高端装备本土化进程，形成年产 500 套半导体精密划片设备及系统的产能。详见公司 2021 年 10 月 1 日在证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网上的相关公告。

## 2、向不特定对象发行可转换公司债券事项

报告期内，为加快半导体封测装备业务的发展，公司启动了向不特定对象发行可转换公司债券事项，本次拟募集资金总额不超过 40,000 万元，用于超精密高刚度空气主轴研发及产业化项目建设，项目完全达产后将形成年产 5,200 根空气主轴的产能。本项目产品为半导体设备关键零部件，公司已掌握其全套技术及生产工艺，项目有助于补齐我国集成电路设备产业链的短板，突破企业产能瓶颈，获得规模优势，降本增效，加快半导体设备的国产化进程，符合公司未来发展规划。详见公司 2021 年 12 月 25 日在证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网上的相关公告。公司将按计划推进相关工作，并根据进展情况及时履行信息披露义务。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，为进一步夯实公司半导体装备业务，提升公司在半导体装备领域核心竞争力，致力于成为掌握核心技术的全球一流半导体装备企业，公司之全资子公司光力瑞弘先后收购了高瞻股权投资(广东)有限公司、河南兴港融创创业投资发展基金(有限合伙)和河南省科技投资有限公司分别持有的先进微电子 10.71%、43.37%和 25.51%股权。公司持先进微电子公司的股权已增加至 94.90%，进而间接持有 ADT 公司 94.90%股权，先进微电子成为公司间接控股子公司，自 2021 年 5 月开始整体纳入公司合并报表范围。详见分别于 2021 年 4 月 24 日、2021 年 8 月 4 日披露在巨潮资讯网的《光力科技股份有限公司关于拟现金收购先进微电子装备(郑州)有限公司部分股权的公告》(公告编号：2021-029)和《光力科技股份有限公司关于进一步收购控股子公司先进微电子装备(郑州)有限公司股权的公告》(公告编号：2021-049)。

## 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	94,642,029	37.96%	20,295,202			-4,422,328	15,872,874	110,514,903	40.99%
2、国有法人持股	0	0%	1,291,512				1,291,512	1,291,512	0.48%
3、其他内资持股	94,642,029	37.96%	16,346,864			-4,422,328	11,924,536	106,566,565	39.52%
其中：境内法人持股	11,343,680	4.55%	10,386,712			-2,804,999	7,581,713	18,925,393	7.02%
境内自然人持股	83,298,349	33.41%	5,960,152			-1,617,329	4,342,823	89,258,501	33.10%
4、外资持股	0	0%	2,656,826				2,656,826	2,656,826	0.99%
其中：境外法人持股	0	0%	2,656,826				2,656,826	2,656,826	0.99%
二、无限售条件股份	154,701,781	62.04%				4,422,328	4,422,328	159,124,109	59.01%
1、人民币普通股	154,701,781	62.04%				4,422,328	4,422,328	159,124,109	59.01%
三、股份总数	249,343,810	100%	20,295,202				20,295,202	269,639,012	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内公司向特定对象发行人民币普通股 20,295,202 股，全部为限售股。
- 2、高管锁定股跨年度变动和原定任期内买入股份自动锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司向特定对象发行股票事项已通过相关会议及主管部门的批准：

## 1、公司内部决策程序

2020 年 9 月 14 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈公司 2020 年向特定对象发行 A 股股票方案〉的议案》及与本次发行相关的议案。

2020 年 9 月 30 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2020 年向特定对象发行 A 股股票方案〉的议案》及与本次发行相关的议案。

2021 年 8 月 16 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议。会议审议通过了《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》，同意在公司本次向特定对象发行股票发行过程中，如按照竞价程序簿记建档后确定的发行股数未达到认购邀请文件中拟发行股票数量的 70%，授权董事长与主承销商协商一致，可以在不低于发行底价的前提下，对簿记建档形成的发行价格进行调整，直至满足最终发行股数达到认购邀请文件中拟发行股票数量的 70%。

2021 年 9 月 10 日，公司召开了第四届董事会第十七次会议。会议审议通过了《关于向特定对象发行股票决议有效期延期的议案》，鉴于上述公司向特定对象发行 A 股股票事宜的股东大会决议有效期即将届满，以及发行和办理后续事宜尚

需一定时间，因此董事会提请股东大会批准公司将向特定对象发行 A 股股票决议有效期自有效期届满之日起延长 12 个月，即延至 2022 年 9 月 28 日。除延长前述有效期外，本次向特定对象发行 A 股股票的其他内容不变。

2021 年 9 月 27 日，公司召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于向特定对象发行股票决议有效期延期的议案》及与本次发行相关的议案。

## 2、监管部门核准过程

2020 年 12 月 16 日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于光力科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2021 年 1 月 25 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意光力科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕175 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司向特定对象发行的 20,295,202 股股份的登记托管及限售手续已于 2021 年 10 月 12 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，新增股份的上市时间为 2021 年 10 月 20 日。

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

1、公司向特定对象发行人民币普通股 20,295,202 股后，按新股本摊薄计算，2020 年年度的基本每股收益和稀释每股收益均为 0.24 元、归属于公司普通股股东的每股净资产为 2.86 元。

2、公司向特定对象发行人民币普通股 20,295,202 股后，按新股本摊薄计算，2021 年度的基本每股收益和稀释每股收益均为 0.44 元、归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.00 元。

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	拟解除限售日期
赵彤宇	72,202,202			72,202,202	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25% 解除限售
陈淑兰	6,472,324		1,618,081	4,854,243	减持股份承诺	每年按照上年末持股数量的 25% 解除限售
宁波万丰隆贸易有限公司	11,343,680		2,804,999	8,538,681	减持股份承诺	每年按照上年末持股数量的 25% 解除限售
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION		2,656,826		2,656,826	股份锁定承诺	2022 年 4 月 20 日
曾启繁		2,361,623		2,361,623	股份锁定承诺	2022 年 4 月 20 日
光大永明人寿保险有限公司—自有资金		1,845,018		1,845,018	股份锁定承诺	2022 年 4 月 20 日

李祖庆	1,518,273			1,518,273	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25% 解除限售
国信证券股份有限公司		1,291,512		1,291,512	股份锁定承诺	2022 年 4 月 20 日
赵彤亚	1,223,139	1		1,223,140	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25% 解除限售
诺德基金—南昌新世纪创业投资有限责任公司—诺德基金浦江 242 号单一资产管理计划		1,107,011		1,107,011	股份锁定承诺	2022 年 4 月 20 日
其他高管	1,882,411	751		1,883,162	高管锁定股	高管锁定股跨年变动及每年按照上年末持股数量的 25% 解除限售
其他定增股东		11,033,212		11,033,212	股份锁定承诺	2022 年 4 月 20 日
合计	94,642,029	20,295,954	4,423,080	110,514,903	--	--

## 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A股	2021 年 9 月 24 日	27.10 元/股	20,295,202	2021 年 10 月 20 日	20,295,202		详见披露在巨潮咨询网的《光力科技股份有限公司向特定对象发行股票发行情况报告书》《光力科技股份有限公司 2020 年向特定对象发行 A 股股票之上市公告书》等公告	2021 年 10 月 1 日 2021 年 10 月 14 日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021 年 1 月 24 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意光力科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕175 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

2021 年 9 月，公司启动了向特定对象发行股票工作，根据投资者申购报价结果，并按照认购邀请书确定发行价格、发行对象及获配股份数量的程序和规则，确定本次发行价格为 27.10 元/股，公司向 16 个特定对象发行 A 股股票 20,295,202 股。本次发行的募集资金总额为 549,999,974.20 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 12,711,076.12 元，募集资金净额为人民币 537,288,898.08 元，上述募集资金已由致同 2021 年 9 月 25 日出具了《验资报告》（致同验字〔2021〕第 410C000652 号）。本次发行新增的 20,295,202 股股份已于 2021 年 10 月 20 日在深交所上市。



## 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

报告期，公司向特定对象发行人民币普通股 20,295,202 股，全部为限售股，公司总股本增至 269,639,012 股。其中有限售条件股份数量由 94,642,029 股变为 110,514,903 股，无限售条件流通股由 154,701,781 股变为 159,124,109 股，报告期末，公司总资产为 17.16 亿元，较年初 9.37 亿元增长了 83.09%，其中归属于上市公司股东的净资产为 13.40 亿元，较年初 7.72 亿元增长了 73.48%。

## 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	11,238	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,328	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
赵彤宇	境内自然人	35.70%	96,269,603		72,202,202	24,067,401	质押	7,769,610	
深圳市信庭至美半导体企业（有限合伙）	非国有法人	5.92%	15,970,000	-2,450,000		15,970,000			
宁波万丰隆贸易有限公司	非国有法人	4.22%	11,384,907		8,538,681	2,846,226	质押	4,240,000	
孙慧明	境内自然人	3.55%	9,577,676	3,777,316		9,577,676			
陈淑兰	境内自然人	1.80%	4,854,243	-1,618,081	4,854,243				
杨燕灵	境内自然人	1.27%	3,422,826	1,390,126		3,422,826			
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.99%	2,661,455	2,554,114	2,656,826	4,629			
曾启繁	境内自然人	0.88%	2,361,623	2,361,62	2,361,623				
庄陆坤	境外自然人	0.76%	2,060,640	-125,400		2,060,640			
李祖庆	境内自然人	0.75%	2,024,364		1,518,273	506,091			
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）	公司股东 JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION、曾启繁持有的有限售条件股份均为通过公司向特定对象发行股份的新增股份，限售期间为 2021 年 10 月 20								

	日（新增股份上市日）至 2022 年 4 月 20 日（拟解除限售日期）。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东陈淑兰和赵彤宇系母子关系；赵彤宇持有本公司法人股东宁波万丰隆的股权。		
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）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
赵彤宇	24,067,401	人民币普通股	24,067,401
深圳市信庭至美半导体企业（有限合伙）	15,970,000	人民币普通股	15,970,000
孙慧明	9,577,676	人民币普通股	9,577,676
杨燕灵	3,422,826	人民币普通股	3,422,826
宁波万丰隆贸易有限公司	2,846,226	人民币普通股	2,846,226
庄陆坤	2,060,640	人民币普通股	2,060,640
陈湘博	1,763,100	人民币普通股	1,763,100
范秋月	1,620,030	人民币普通股	1,620,030
许裕增	1,510,080	人民币普通股	1,510,080
文艺辉	1,469,348	人民币普通股	1,469,348
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	自然人股东陈淑兰和赵彤宇系母子关系；赵彤宇持有本公司法人股东宁波万丰隆的股权。除上述股东之间关联关系外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>公司股东孙慧明通过普通证券账户持有 3,122,619 股，通过信用证券账户持有 6,455,057 股，实际合计持有 9,577,676 股；</p> <p>公司股东杨燕灵通过普通证券账户持有 2,032,900 股，通过信用证券账户持有 1,389,926 股，实际合计持有 3,422,826 股；</p> <p>公司股东陈湘博通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 1,763,100 股，实际合计持有 1,763,100 股；</p> <p>公司股东文艺辉通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 1,469,348 股，实际合计持有 1,469,348 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵彤宇	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

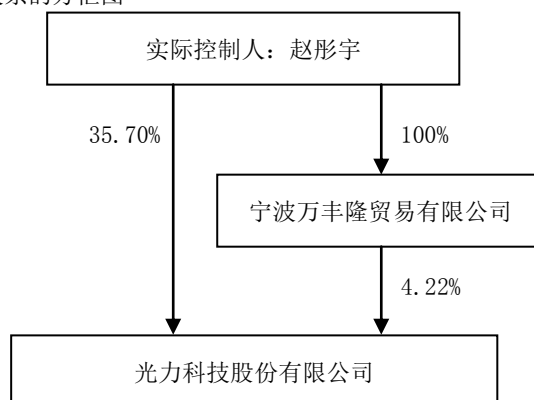
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵彤宇	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司在报告期末未进行股份回购。

## 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

报告期公司不存在债券。

## 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 3 月 30 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 410A006152 号
注册会计师姓名	郑军安、张任飞

审计报告正文

致同审字（2022）第 410A006152 号

光力科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24“收入”及附注五、40“营业收入和营业成本”。

##### 1、事项描述

2021 年度光力科技公司实现的营业收入金额为 530,238,265.74 元，由于 2021 年 5 月收购先进微电子装备（郑州）有限公司取得控制权导致收入较 2020 年有大幅度的增加。先进微电子装备（郑州）有限公司子公司 Advanced Dicing Technologies LTD 为以色列公司，2021 年度营业收入为 215,520,202.52 元（其中 2021 年 5-12 月纳入光力科技公

司合并报表的营业收入为 157,434,616.66 元)。由于收入是光力科技公司的关键业绩指标之一,从而存在光力科技管理层(以下简称管理层)为了达到特定目的或期望而操纵收入确认的固有风险,且收入是否在恰当的财务报表期间确认入账可能存在潜在报错且对财务报表具有重大影响,因此我们将收入的确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认主要执行了以下审计程序:

(1) 了解、评价和测试了管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性;

(2) 选取样本检查了销售合同,识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件,评价光力科技公司的销售收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;

(3) 结合产品类型对销售收入以及毛利率情况进行了分析,判断本期收入金额及其波动的是否合理;

(4) 对 2021 年度记录的收入交易选取样本,核对销售发票、销售合同、客户验收单、物流单及发货单等,评价相关收入确认是否符合光力科技公司收入确认的具体方法;

(5) 对 2021 年度销售金额较大的客户执行了函证程序;

(6) 对临近资产负债表日前后记录的销售收入,选取样本执行了截止性测试,核对出库单及其他支持性文件,以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间;

(7) 对 2021 年度金额较大的贸易商进行访谈,核对销售合同条款具体约定、合作时间、是否与光力主要管理人员存在关联关系、回款方式等,核实交易的真实性。

## (二) 商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、19“资产减值”、30“重大会计判断和估计”和财务报表附注五、16“商誉”。

### 1、事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日止,光力科技公司商誉账面原值 430,355,866.99 元,已计提的减值准备 15,401,506.06 元。根据企业会计准则的有关规定,光力科技公司管理层(以下简称管理层)每年对商誉进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础,资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。上述可收回金额的确定涉及管理层运用重大会计估计和复杂、重大的判断,同时考虑商誉金额较为重大,我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对商誉减值测试,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解、评价和测试管理层与商誉减值相关的关键内部控制设计和运行的有效性。

(2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。



(3) 与外部估值专家沟通，了解其在商誉减值测试时所采用的评估方法、重要假设、选取的关键参数等，分析管理层对商誉所属资产组认定的合理性。

(4) 取得外部估值专家出具的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告，利用注册会计师的估值专家的工作，评价外部估值专家估值时所采用的价值类型、评估方法的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性；同时，对注册会计师的估值专家胜任能力、专业素质和独立性进行了评价。

(5) 获取并复核了管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值的情况。

(6) 检查和评价商誉减值列报和披露是否充分、恰当。

### (三) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、9(5)“金融资产减值”、30“重大会计判断和估计”和附注五、3“应收账款”。

#### 1、事项描述

截至2021年12月31日止，光力科技公司应收账款账面余额为344,113,978.27元，坏账准备金额为22,484,182.76元，账面价值为321,629,795.51元。应收款项减值是基于预期信用损失的计量，管理层在确定应收账款的信用损失率时需要运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

针对应收账款坏账准备，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价并测试了与预期信用损失计量相关的关键内部控制的设计恰当性和运行有效性。

(2) 评估管理层将应收账款划分为不同组合进行减值测试的划分标准是否适当，复核管理层按照不同组合对应收账款进行减值测试的过程，评价预期信用损失计量相关的参数和假设的合理性和完整性，并关注了管理层是否充分识别已发生信用减值的款项。

(3) 获取坏账准备计提明细表，检查计提方法是否符合坏账准备计提政策，重新计算预期信用损失率和坏账准备金额，以判断计提的准确性。

(4) 选取重要客户实施应收账款函证程序，对未回函应收账款函证，执行替代测试程序。结合期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

### 四、其他信息

光力科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括光力科技公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估光力科技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光力科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光力科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就光力科技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，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 郑军安  
(项目合伙人)

中国注册会计师  
张任飞

中国·北京

二〇二二年三月三十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：光力科技股份有限公司

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	470,885,241.21	179,720,435.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	50,179,911.30	85,106,501.10
应收账款	321,629,795.51	202,566,847.15
应收款项融资	18,329,165.57	

预付款项	14,855,245.81	8,725,454.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,518,260.91	11,548,553.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	182,045,087.20	72,890,012.72
合同资产	10,699,553.36	6671499.77
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,828,103.98	1,724,151.06
流动资产合计	1,089,970,364.85	568,953,455.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	-	
长期股权投资	-	42,326,410.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,434,206.02	3,834,563.83
固定资产	43,778,002.18	36,336,878.15
在建工程	47,156,595.77	41,535,548.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,278,995.97	
无形资产	83,847,448.04	64,535,042.65
开发支出		
商誉	414,954,360.93	170,824,677.52
长期待摊费用	2,034,171.76	1,472,452.10
递延所得税资产	16,983,561.43	6,310,016.64
其他非流动资产	1,692,452.11	1,163,950.00

非流动资产合计	626,159,794.21	368,339,540.20
资产总计	1,716,130,159.06	937,292,995.51
流动负债：		
短期借款	35,375,048.64	50,058,055.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	92,772,633.45	30,603,894.13
预收款项	741,261.44	656,837.36
合同负债	26,362,479.06	14,313,928.74
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,273,316.90	10,897,344.72
应交税费	18,243,022.01	13,281,888.53
其他应付款	12,680,697.92	5,084,839.21
其中：应付利息	-	-
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,029,896.50	2,200,652.18
其他流动负债	1,991,927.56	988,345.83
流动负债合计	233,470,283.48	128,085,786.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	95,010,194.26	13,333,862.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,073,418.06	

长期应付款	-	2,049,614.21
长期应付职工薪酬	9,738,543.84	
预计负债	1,448,017.11	
递延收益	15,509,369.16	10,576,571.89
递延所得税负债	3,506,553.85	2,255,874.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	134,286,096.28	28,215,923.18
负债合计	367,756,379.76	156,301,709.44
所有者权益：		
股本	269,639,012.00	249,343,810.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	601,112,055.56	170,173,375.52
减：库存股		
其他综合收益	-1,206,126.31	387,810.60
专项储备		
盈余公积	47,830,848.57	42,871,051.78
一般风险准备		
未分配利润	422,711,293.41	309,692,259.06
归属于母公司所有者权益合计	1,340,087,083.23	772,468,306.96
少数股东权益	8,286,696.07	8,522,979.11
所有者权益合计	1,348,373,779.30	780,991,286.07
负债和所有者权益总计	1,716,130,159.06	937,292,995.51

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

## 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	29,008,248.72	122,470,088.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	45,321,571.99	77,580,616.44

应收账款	171,749,040.29	143,319,822.90
应收款项融资	18,179,165.57	
预付款项	7,916,122.25	5,846,370.95
其他应收款	18,456,471.22	100,801,536.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	54,395,319.32	47,844,535.47
合同资产	7,362,096.40	5,736,134.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,034.89	332.01
流动资产合计	352,454,070.65	503,599,436.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,186,222,706.92	358,657,134.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,434,206.02	3,834,563.83
固定资产	20,327,681.44	22,442,608.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	194,950.65	
无形资产	4,215,587.42	3,122,403.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,651,859.78	5,588,272.31
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,224,046,992.23	393,644,982.17
资产总计	1,576,501,062.88	897,244,419.02
流动负债：		

短期借款	-	50,058,055.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,356,704.14	24,042,731.45
预收款项	741,261.44	656,837.36
合同负债	15,503,943.18	8,835,121.68
应付职工薪酬	11,036,763.29	7,950,439.51
应交税费	15,012,424.45	9,124,885.70
其他应付款	13,082,221.94	2,402,731.49
其中：应付利息	-	-
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,219,368.13	13,291.66
其他流动负债	987,282.72	473,093.88
流动负债合计	97,939,969.29	103,557,188.29
非流动负债：		
长期借款	92,500,000.00	10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	57,599.65	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,509,369.16	10,576,571.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,066,968.81	20,576,571.89
负债合计	206,006,938.10	124,133,760.18
所有者权益：		
股本	269,639,012.00	249,343,810.00
其他权益工具		
其中：优先股		



永续债		
资本公积	712,957,618.91	185,467,322.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,830,848.57	42,871,051.78
未分配利润	340,066,645.30	295,428,474.23
所有者权益合计	1,370,494,124.78	773,110,658.84
负债和所有者权益总计	1,576,501,062.88	897,244,419.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	530,238,265.74	311,304,368.15
其中：营业收入	530,238,265.74	311,304,368.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	457,812,666.11	245,502,742.09
其中：营业成本	247,018,360.92	116,299,069.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,071,319.96	4,857,501.90
销售费用	64,161,238.84	25,756,581.09
管理费用	71,411,070.60	56,188,246.23
研发费用	62,198,481.54	41,668,812.33
财务费用	7,952,194.25	732,531.49
其中：利息费用	7,110,106.49	1,673,808.32
利息收入	2,436,342.46	1,099,530.04

加：其他收益	17,848,886.05	23,437,004.47
投资收益（损失以“-”号填列）	39,936,916.06	-11,224,982.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,264,105.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,462,526.83	-2,812,534.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,003,050.19	-1,998,684.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	46,011.52	46,158.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,716,889.90	73,248,588.23
加：营业外收入	802,100.05	11,706.73
减：营业外支出	164,500.56	101,640.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,354,489.39	73,158,654.34
减：所得税费用	7,483,787.47	12,815,952.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,870,701.92	60,342,702.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	119,870,701.92	60,342,702.19
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	117,978,831.14	59,351,717.70
2.少数股东损益	1,891,870.78	990,984.49
六、其他综合收益的税后净额	-1,189,073.82	-978,015.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,593,936.91	-605,568.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,593,936.91	-605,568.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益	130,014.46	-130,014.46
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,723,951.37	-475,554.25
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	404,863.09	-372,447.24
七、综合收益总额	118,681,628.10	59,364,686.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,384,894.23	58,746,148.99
归属于少数股东的综合收益总额	2,296,733.87	618,537.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.24
（二）稀释每股收益	0.46	0.24

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：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	236,707,967.25	216,388,024.85
减：营业成本	70,888,308.94	73,590,646.96
税金及附加	3,528,416.37	2,690,425.20
销售费用	28,857,843.01	22,627,877.65
管理费用	27,654,029.31	20,980,437.14
研发费用	28,185,074.07	25,458,707.50
财务费用	5,218,225.90	869,960.19
其中：利息费用	7,613,234.11	1,673,808.32
利息收入	822,471.44	843,172.90
加：其他收益	16,845,609.68	23,124,668.71
投资收益（损失以“-”号填列）	3,242,770.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,308,151.63	-2,411,146.66

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,902,862.32	-6,805,561.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,287,742.58	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,581,996.96	84,077,931.15
加：营业外收入	0.00	2,964.92
减：营业外支出	159,223.84	100,504.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,422,773.12	83,980,391.22
减：所得税费用	7,824,805.26	10,491,145.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,597,967.86	73,489,245.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,597,967.86	73,489,245.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	49,597,967.86	73,489,245.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	526,416,792.02	288,880,063.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,526,182.65	13,774,461.97
收到其他与经营活动有关的现金	29,238,657.67	18,296,346.39
经营活动现金流入小计	564,181,632.34	320,950,872.30
购买商品、接受劳务支付的现金	251,861,609.27	99,455,728.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	109,469,112.21	64,373,038.72
支付的各项税费	40,453,022.97	35,406,169.03
支付其他与经营活动有关的现金	102,587,673.40	71,825,360.82
经营活动现金流出小计	504,371,417.85	271,060,296.71
经营活动产生的现金流量净额	59,810,214.49	49,890,575.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	39,123.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	650,353.91	54,717.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,612,683.11	
收到其他与投资活动有关的现金	-	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,263,037.02	9,093,840.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,257,207.86	39,395,629.66

投资支付的现金	30,000,000.00	-
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	167,493,339.12	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	213,750,546.98	39,395,629.66
投资活动产生的现金流量净额	-208,487,509.96	-30,301,788.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	539,999,974.20	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,000,000.00	63,996,045.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,458,681.96	192,698.09
筹资活动现金流入小计	781,458,656.16	64,188,743.09
偿还债务支付的现金	203,539,819.43	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,810,291.75	11,343,925.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	130,447,569.43	21,834,799.54
筹资活动现金流出小计	343,797,680.61	74,178,725.35
筹资活动产生的现金流量净额	437,660,975.55	-9,989,982.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-513,814.71	-101,213.87
五、现金及现金等价物净增加额	288,469,865.37	9,497,590.79
加：期初现金及现金等价物余额	179,615,375.84	170,117,785.05
六、期末现金及现金等价物余额	468,085,241.21	179,615,375.84

## 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	263,684,865.41	188,263,465.93
收到的税费返还	8,526,182.65	13,774,461.97
收到其他与经营活动有关的现金	24,101,045.74	14,664,751.69
经营活动现金流入小计	296,312,093.80	216,702,679.59
购买商品、接受劳务支付的现金	61,256,807.98	44,171,875.39
支付给职工以及为职工支付的现金	51,554,917.22	40,802,889.20
支付的各项税费	29,887,171.01	28,064,652.42

支付其他与经营活动有关的现金	41,183,982.59	63,445,802.02
经营活动现金流出小计	183,882,878.80	176,485,219.03
经营活动产生的现金流量净额	112,429,215.00	40,217,460.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,600,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,863,068.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	373,537.60	2,436.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,836,605.60	5,002,436.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,815,570.71	1,097,726.88
投资支付的现金	785,014,201.59	24,063,831.04
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流出小计	787,829,772.30	25,161,557.92
投资活动产生的现金流量净额	-776,993,166.70	-20,159,121.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	537,999,974.20	
取得借款收到的现金	240,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	97,094.36
筹资活动现金流入小计	777,999,974.20	60,097,094.36
偿还债务支付的现金	202,500,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,644,677.08	11,252,025.66
支付其他与筹资活动有关的现金	1,526,835.21	
筹资活动现金流出小计	209,671,512.29	52,252,025.66
筹资活动产生的现金流量净额	568,328,461.91	7,845,068.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-96,235,489.79	27,903,408.24
加：期初现金及现金等价物余额	122,443,738.51	94,540,330.27
六、期末现金及现金等价物余额	26,208,248.72	122,443,738.51

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	249,343,810.00				170,173,375.52		387,810.60		42,871,051.78		309,692,259.06		772,468,306.96	8,522,979.11	780,991,286.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	249,343,810.00				170,173,375.52		387,810.60		42,871,051.78		309,692,259.06		772,468,306.96	8,522,979.11	780,991,286.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,295,202.00				430,938,680.04		-1,593,936.91		4,959,796.79		113,019,034.35		567,618,776.27	-236,283.04	567,382,493.23
（一）综合收益总额							-1,593,936.91				117,978,831.14		116,384,894.23	2,296,733.87	118,681,628.10
（二）所有者投入和减少资本	20,295,202.00				430,938,680.04						-		451,233,882.04	233,241.09	451,467,123.13
1. 所有者投入的普通股	20,295,202.00				420,442,080.04								440,737,282.04	233,241.09	440,970,523.13
2. 其他权益工具持有者投入资本															-
3. 股份支付计入所有者权益					10,496								10,496		10,496



的金额					,600.0 0								,600.0 0		,600.0 0
4. 其他															-
(三)利润分配															
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余 额	269,6 39,01				601,11 2,055.		-1,206, 126.31		47,830 ,848.5		422,71 1,293.		1,340, 087,08	8,286, 696.07	1,348, 373,77

	2.00				56				7		41		3.23		9.30
--	------	--	--	--	----	--	--	--	---	--	----	--	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	191,802,931.00				243,159,155.89		-141,993.69		31,210,785.05		228,828,470.54		694,859,348.79	13,989,866.47	708,849,215.26
加：会计政策变更							1,221,310.00		-367,799.08		-3,402,007.95		-2,548,497.03	393.75	-2,548,103.28
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	191,802,931.00				243,159,155.89		1,079,316.31		30,842,985.97		225,426,462.59		692,310,851.76	13,990,260.22	706,301,111.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,575,451.46		4,679,141.25		41,851,426.22		44,955,116.01	304,079.81	45,259,195.82
（一）综合收益总额							-1,575,451.46				56,120,714.04		54,545,262.58	304,079.81	54,849,342.39
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								4,679,141.25		-14,269,287.82		-9,590,146.57		-9,590,146.57	
1. 提取盈余公积								4,679,141.25		-4,679,141.25					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,590,146.57		-9,590,146.57		-9,590,146.57	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	191,802,931.00			243,159,155.89		-496,135.15		35,522,127.22		267,277,888.81		737,265,967.77	14,294,340.03	751,560,307.80	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	249,343,810.00				185,467,322.83				42,871,051.78	295,428,474.23		773,110,658.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	249,343,810.00				185,467,322.83				42,871,051.78	295,428,474.23		773,110,658.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,295,202.00				527,490,296.08		-		4,959,796.79	44,638,171.07		597,383,465.94
（一）综合收益总额										49,597,967.86		49,597,967.86
（二）所有者投入和减少资本	20,295,202.00				527,490,296.08							547,785,498.08
1. 所有者投入的普通股	20,295,202.00				516,993,696.08							537,288,898.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,496,600.00							10,496,600.00
4. 其他												

(三) 利润分配									4,959,796.79	-4,959,796.79		-
1. 提取盈余公积									4,959,796.79	-4,959,796.79		
2. 对所有者(或股东)的分配												-
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	-				-							-
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	269,639,012.00				712,957,618.91				47,830,848.57	340,066,645.30		1,370,494,124.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度
----	----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	191,802,931.00				243,008,201.83				31,210,785.05	209,664,643.12		675,686,561.00
加：会计政策变更							1,221,310.00		-367,799.08	-3,310,191.71		-2,456,680.79
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	191,802,931.00				243,008,201.83		1,221,310.00		30,842,985.97	206,354,451.41		673,229,880.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,580,810.00		4,679,141.25	32,522,124.63		34,620,455.88
(一)综合收益总额							-2,580,810.00			46,791,412.45		44,210,602.45
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									4,679,141.25	-14,269,287.82		-9,590,146.57
1. 提取盈余公积									4,679,141.25	-4,679,141.25		
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,590,146.57		-9,590,146.57
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	191,802,931.00				243,008,201.83		-1,359,500.00		35,522,127.22	238,876,576.04		707,850,336.09

### 三、公司基本情况

光力科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由郑州市光力科技发展有限公司以 2010 年 8 月 31 日为基准日整体变更设立的股份公司，2011 年 1 月 17 日取得郑州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。社会统一信用代码为 91410100170167831Q，法定代表人为赵彤宇，公司注册地址及总部地址位于郑州高新开发区长椿路 10 号。

2015 年 6 月 9 日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1175 号”文批准，公司向社会公开发行境内上市 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市交易。2015 年 12 月 31 日公司股本 92,000,000 股，注册资本 92,000,000.00 元。

2016 年 2 月，公司向 59 名激励对象授予限制性股票共 81.00 万股，本次增资后公司注册资本变更如下：

项 目	变更前	变更后
注册资本	92,000,000.00	92,810,000.00

2016 年 5 月，公司根据 2015 年度利润分配方案，以总股本 9,281.00 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.912725 股，增加股本 9,200.00 万股，本次增资后公司注册资本变更如下：

项 目	变更前	变更后
注册资本	92,810,000.00	184,810,000.00

2017年7月，公司通过发行股份及支付现金的方式收购邵云保、邵晨合计持有常熟市亚邦船舶电气有限公司100.00%股权，其中，公司以现金支付2,500.00万元，以非公开发行股份方式支付15,100.00万元，增加股本7,531,172股，本次增资后公司注册资本变更如下：

项 目	变更前	变更后
注册资本	184,810,000.00	192,341,172.00

2017年8月有个别激励对象离职，公司回购注销其已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计68,101股，减少注册资本68,101.00元，本次减资后公司注册资本变更如下：

项 目	变更前	变更后
注册资本	192,341,172.00	192,273,071.00

2018年1月有个别激励对象离职，公司回购注销其已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计40,622股，减少注册资本40,622.00元，本次减资后公司注册资本变更如下：

项 目	变更前	变更后
注册资本	192,273,071.00	192,232,449.00

2018年10月有个别激励对象离职，公司回购注销其已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计29,869股，减少注册资本29,869.00元；2018年11月，公司终止实施激励计划并对剩余52名激励对象已获授但尚未解锁的共计399,649股限制性股票进行回购注销，减少注册资本399,649.00元，两次变更后公司注册资本如下：

项 目	变更前	变更后
注册资本	192,232,449.00	191,802,931.00

2020年4月，公司根据2019年年度股东大会决议通过2019年度利润分配方案，以2019年12月31日公司总股本191,802,931.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增57,540,879.00股，并于2020年度实施。本次增资后公司注册资本变更如下：

项 目	变更前	变更后
注册资本	191,802,931.00	249,343,810.00

2021年9月，公司向特定对象发行A股股票20,295,202股，募集资金总额549,999,974.20元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币12,711,076.12元，公司实际募集资金净额为537,288,898.08元，其中新增注册资本（股本）20,295,202.00元，其余516,993,696.08元计入资本公积（股本溢价），各股东均以货币出资。本次定向发行股票后公司注册资本变更如下：

项 目	变更前	变更后
注册资本	249,343,810.00	269,639,012.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销中心、研发中心、信息部、工艺技术部、体系管理办公室、供应部、生产部、质量部、技术支持中心、综合部、人力资源部、财务部等部门。

本公司及各子公司主要从事传感器、变送器、检测（监测）仪器仪表及控制系统、安全设备、环保设备、机电设备、防护装备、防爆电气设备、半导体精密加工设备、高精空气主轴等的研发、生产、销售及维护；系统集成及技术转让、技术咨询、技术服务等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十次会议于2022年3月30日批准。

## 2、合并财务报表范围



截至 2021 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 12 户，详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 Loadpoint Limited 和 Loadpoint Bearings Limited 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定英镑为其记账本位币，本公司之境外子公司 Advanced Dicing Technologies LTD 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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留存收益。

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

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子

公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价/资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致

金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### (3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

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

权益工具,是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资;

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产;

租赁应收款;

财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外)。

预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,

计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

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

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：全国性大型商业银行承兑汇票组合	本组合银行承兑汇票的承兑方为：中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行、招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。
组合 2：其他商业银行承兑汇票组合	本组合的承兑方为组合一之外的银行承兑汇票。
组合 3：商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票等。

本公司对于划分为组合一的应收票据，通常不确认预期信用损失；

对于划分为组合二（承兑方为组合一之外的银行承兑汇票）、组合三的应收票据，当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，按照账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表计算预期信用损失。

## 12、应收账款

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

项目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	销售业务类款项, 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2: 特定款项组合	合并范围内的关联方款项。

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

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

本公司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:

项目	确定组合的依据
组合 1: 押金、质保金等组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2: 备用金组合	本组合为日常经营活动中应收取的内部备用金。
组合 3: 往来款组合	本组合为日常经营活动中应收取的往来款。
组合 4: 合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内的关联方款项。
组合 5: 其他	本组合为上述款项之外的款项

对划分为组合的其他应收款, 本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

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

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日, 存货中库存商品的成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备; 存货中原材料、自制半成品按照库龄结合近期采购单价, 计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备, 资产负债表日, 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	销售业务类款项，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：特定款项组合	合并范围内的关联方款项。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 20、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。



采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

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差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物及构筑物	年限平均法	5.00-20.00	5.00%	19.00%-4.75%
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	4.00-10.00	5.00%	23.75%-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	3.00-10.00	5.00%	31.67%-9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 4) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

#### (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

### 26、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件使用权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50.00	直线法	
专利权	15.00	直线法	
非专利技术	5.00-10.00	直线法	
软件使用权	3.00-5.00	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司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

本公司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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地

确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

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

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、9（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

#### (2) 具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的安全生产监控类、节能与环保类、专用配套类产品销售合同通常是单项的设备销售、设备销售和简单安装服务、设备销售和安装服务的承诺。考虑安装服务与设备销售的高度关联性，本公司将该组合作为单项履约义务，对于需要简单安装服务的设备销售组合，本公司将该组合作为单项履约义务。

产品不需安装即可直接使用或公司不需提供安装调试服务仅需简单安装后即可投入使用的产品销售，公司根据和客户



签订的销售合同组织发货，产品发出并经客户签收后确认收入；子公司常熟市亚邦船舶电气有限公司为军工企业，该企业生产产品属于军品，产品入库后需进行军检，军检合格且产品交付客户签收后确认收入。

经安装且调试运行符合要求后才能投入使用的产品销售，公司根据和客户签订的销售合同组织发货，待安装完毕，客户验收并出具安装调试报告或验收报告后确认收入。

校验维修服务：公司根据客户要求对收到设备进行维修检验，完成维修后发予客户，经客户签收后确认收入。

技术咨询服务：公司根据客户需求进现场进行检测、技术服务，完成维修检测客户出具服务确认单后确认收入。

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 机器设备

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

## (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

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

的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新租赁准则	本公司于 2021 年 3 月 30 日召开的第四届董事会第十一次会议，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、28 和 29。	财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，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。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整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	179,720,435.84	179,720,435.84	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	85,106,501.10	85,106,501.10	
应收账款	202,566,847.15	202,566,847.15	
应收款项融资			
预付款项	8,725,454.60	8,725,454.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,548,553.07	11,548,553.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	72,890,012.72	72,890,012.72	
合同资产	6,671,499.77	6,671,499.77	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,724,151.06	1,724,151.06	
流动资产合计	568,953,455.31	568,953,455.31	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	42,326,410.63	42,326,410.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,834,563.83	3,834,563.83	
固定资产	36,336,878.15	35,029,079.47	-1,307,798.68
在建工程	41,535,548.68	41,535,548.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,634,597.02	10,634,597.02
无形资产	64,535,042.65	64,535,042.65	

开发支出			
商誉	170,824,677.52	170,824,677.52	
长期待摊费用	1,472,452.10	1,472,452.10	
递延所得税资产	6,310,016.64	6,310,016.64	
其他非流动资产	1,163,950.00	1,163,950.00	
非流动资产合计	368,339,540.20	377,666,338.54	9,326,798.34
资产总计	937,292,995.51	946,619,793.85	9,326,798.34
流动负债：			
短期借款	50,058,055.56	50,058,055.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,603,894.13	30,603,894.13	
预收款项	656,837.36	656,837.36	
合同负债	14,313,928.74	14,313,928.74	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,897,344.72	10,897,344.72	
应交税费	13,281,888.53	13,281,888.53	
其他应付款	5,084,839.21	5,084,839.21	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,200,652.18	3,744,203.54	1,543,551.36
其他流动负债	988,345.83	988,345.83	
流动负债合计	128,085,786.26	129,629,337.62	1,543,551.36
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	13,333,862.50	13,333,862.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,832,861.19	9,832,861.19
长期应付款	2,049,614.21		-2,049,614.21
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,576,571.89	10,576,571.89	
递延所得税负债	2,255,874.58	2,255,874.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,215,923.18	35,999,170.16	7,783,246.98
负债合计	156,301,709.44	165,628,507.78	9,326,798.34
所有者权益：			
股本	249,343,810.00	249,343,810.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	170,173,375.52	170,173,375.52	
减：库存股			
其他综合收益	387,810.60	387,810.60	
专项储备			
盈余公积	42,871,051.78	42,871,051.78	
一般风险准备			
未分配利润	309,692,259.06	309,692,259.06	
归属于母公司所有者权益合计	772,468,306.96	772,468,306.96	
少数股东权益	8,522,979.11	8,522,979.11	
所有者权益合计	780,991,286.07	780,991,286.07	
负债和所有者权益总计	937,292,995.51	946,619,793.85	

调整情况说明

母公司资产负债表无调整

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5.00%、6.00%、9.00%、13.00%、20.00%
消费税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00% 19.00%、23.00%、25.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
常熟市亚邦船舶电气有限公司	15.00%
苏州莱得博微电子科技有限公司	25.00%
光力（苏州）智能装备技术研究院有限公司	25.00%
郑州光力景旭电力技术有限公司	25.00%
郑州光力瑞弘电子科技有限公司	25.00%
Loadpoint Limited	19.00%
Loadpoint Bearings Limited	19.00%
先进微电子装备(郑州)有限公司	25.00%
上海精切半导体设备有限公司	25.00%
Advanced Dicing Technologies LTD	7.50%

### 2、税收优惠

(1) 本公司于 2020 年 9 月 9 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202041000088，有效期三年。根据科技部、财政部、国家税务总局联合颁发的国科发火〔2016〕32 号《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》和《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司报告期内享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为 15.00%。

本公司的子公司常熟市亚邦船舶电气有限公司于 2020 年 8 月 10 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202032003792，有效期三年。根据科技部、财政部、国家税务总局联合颁发的国科发火〔2016〕32 号《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》和《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，报告期内享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为 15.00%。



根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号)规定,制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2021 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自 2021 年 1 月 1 日起,按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,本公司安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资,在计算应纳税所得额时享受 100.00%加计扣除的政策。

(2) 根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号),本公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品,享受按 16.00%、13.00%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3.00%的部分实行即征即退的政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,545.13	199,615.85
银行存款	470,765,696.08	179,415,759.99
其他货币资金		105,060.00
合计	470,885,241.21	179,720,435.84
其中:存放在境外的款项总额	11,538,911.58	4,957,097.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,800,000.00	

### 2、交易性金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额

### 3、衍生金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	46,363,903.01	79,998,441.05
商业承兑票据	3,816,008.29	5,108,060.05
合计	50,179,911.30	85,106,501.10

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票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	51,277,239.00	100.00%	1,097,327.70	2.14%	50,179,911.30	86,715,629.46	100.00%	1,609,128.36	1.86%	85,106,501.10
其中：										
商业承兑汇票	3,899,452.16	7.60%	83,443.87	2.14%	3,816,008.29	5,293,875.07	6.11%	185,815.02	3.51%	5,108,060.05
全国性大型商业银行承兑汇票						40,871,516.59	47.13%			40,871,516.59
其他商业银行承兑汇票	47,377,786.84	92.40%	1,013,883.83	2.14%	46,363,903.01	40,550,237.80	46.76%	1,423,313.34	3.51%	39,126,924.46
合计	51,277,239.00	100.00%	1,097,327.70	2.14%	50,179,911.30	86,715,629.46	100.00%	1,609,128.36	1.86%	85,106,501.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,899,452.16	83,443.87	2.14%
其他商业银行承兑汇票	47,377,786.84	1,013,883.83	2.14%
合计	51,277,239.00	1,097,327.70	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	185,815.02		102,371.15			83,443.87
其他商业银行承兑汇票	1,423,313.34		380,450.01		-28,979.50	1,013,883.83
合计	1,609,128.36		482,821.16		-28,979.50	1,097,327.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,931,380.00	17,240,000.00

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,059,011.20	3.79%	903,683.58	6.92%	12,155,327.62					
其中：										
郑州芯力波通信息技术有限公司	13,059,011.20	3.79%	903,683.58	6.92%	12,155,327.62					
按组合计提坏账准备的应收账款	331,054,967.07	96.21%	21,580,499.18	6.52%	309,474,467.89	229,335,180.33	100.00%	26,768,333.18	11.67%	202,566,847.15
其中：										
安全生产及专用配套组合	247,838,610.64	72.02%	19,798,601.62	7.99%	228,040,009.02	220,707,233.08	96.24%	26,448,451.16	11.98%	194,258,781.92
半导体封测装备组合	83,216,356.43	24.18%	1,781,897.56	2.14%	81,434,458.87	8,627,947.25	3.76%	319,882.01	3.71%	8,308,065.24
合计	344,113,978.27	100.00%	22,484,182.76	6.53%	321,629,795.52	229,335,180.33	100.00%	26,768,333.18	11.67%	202,566,847.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州芯力波通信息技术有限公司	13,059,011.20	903,683.58	6.92%	信用风险增加

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
安全生产及专用配套组合	247,838,610.64	19,798,601.62	7.99%
半导体封测装备组合	83,216,356.43	1,781,897.56	2.14%
合计	331,054,967.07	21,580,499.18	--

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）	247,837,574.63
1 年以内（含 1 年）	247,837,574.63
1 至 2 年	65,637,362.77
2 至 3 年	14,640,131.91
3 年以上	15,998,908.96
3 至 4 年	9,262,327.53
4 至 5 年	236,137.00
5 年以上	6,500,444.43
合计	344,113,978.27

**(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	287,082.55	616,601.03				903,683.58
安全生产及专用配套组合	26,161,368.61		6,229,663.00		-133,103.99	19,798,601.62
半导体封测装备组合	319,882.02	474,197.53			987,818.01	1,781,897.56
合计	26,768,333.18	1,090,798.56	6,229,663.00		854,714.02	22,484,182.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	46,459,400.00	13.50%	2,715,224.47
单位 2	26,559,072.57	7.72%	2,136,405.05
单位 3	18,157,631.40	5.28%	388,573.31
单位 4	13,059,011.20	3.79%	903,683.58
单位 5	13,113,345.75	3.81%	1,304,288.98
合计	117,348,460.92	34.10%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
全国性大型商业银行承兑汇票	18,329,165.57	
合计	18,329,165.57	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用  不适用

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

□ 适用  不适用

其他说明：

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	60,406,373.24	

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,760,319.77	99.36%	8,378,422.63	96.02%
1 至 2 年	94,926.04	0.64%	347,031.97	3.98%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	14,855,245.81	--	8,725,454.60	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 8,726,200.96 元，占预付款项期末余额合计数的比例 58.74%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,518,260.91	11,548,553.07
合计	12,518,260.91	11,548,553.07

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

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)	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

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

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

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)	

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

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,693,516.61	1,306,941.76
保证金、押金	11,650,381.90	9,813,045.90
其他	341,439.59	525,131.90
其他单位往来	1,551,799.58	1,428,360.05
减：坏账准备	2,718,876.77	1,524,926.54



合计	12,518,260.91	11,548,553.07
----	---------------	---------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	607,818.58		917,107.96	1,524,926.54
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,300,946.25		1,300,946.25
本期转回	52,225.05		89,562.43	141,787.48
本期转销				
本期核销				
其他变动	34,791.46			34,791.46
2021 年 12 月 31 日余额	590,384.99	1,300,946.25	827,545.53	2,718,876.77

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）	6,272,310.89
1 年以内（含 1 年）	6,272,310.89
1 至 2 年	2,081,080.36
2 至 3 年	3,646,456.87
3 年以上	3,237,289.56
3 至 4 年	2,711,067.02
4 至 5 年	395,312.54
5 年以上	130,910.00
合计	15,237,137.68

## 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	
备用金	99,136.36		70.25			99,066.11
保证金、押金	1,040,261.50	1,188,745.73				2,229,007.23
其他	314,110.68		897.23			313,213.45
单位往来款	71,418.00		28,619.48		34,791.46	77,589.98
合计	1,524,926.54	1,188,745.73	29,586.96		34,791.46	2,718,876.77

单位：元

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

## 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
单位 1	投标保证金	3,099,950.00	3-4 年	20.34%	845,837.50
单位 2	投标保证金	1,772,410.00	2-3 年	11.63%	88,620.50
单位 3	投标保证金/履约保证金	1,177,748.40	2-3 年	7.73%	136,201.92
单位 4	投标保证金	868,852.50	3-4 年	5.70%	559,396.25
单位 5	投标保证金	821,970.00	2-3 年	5.39%	351,798.50
合计	--	7,740,930.90	--	50.79%	1,981,854.67

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	125,519,880.34	8,428,924.87	117,090,955.47	31,420,671.99	411,696.84	31,008,975.15
在产品						
库存商品	24,218,007.66	140,727.17	24,077,280.49	10,081,364.89	119,098.44	9,962,266.45
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	4,684,445.78		4,684,445.78	5,978,903.96		5,978,903.96
自制半成品	34,174,977.92	185,630.61	33,989,347.31	25,734,624.92	181,766.81	25,552,858.11
委托加工物资	2,203,058.15		2,203,058.15	387,009.05		387,009.05
合计	190,800,369.85	8,755,282.65	182,045,087.20	73,602,574.81	712,562.09	72,890,012.72

## 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	411,696.84	2,083,727.25	5,933,500.78			8,428,924.87
在产品						
库存商品	119,098.44	77,786.11		56,157.38		140,727.17
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	181,766.81	3,863.80				185,630.61
合计	712,562.09	2,165,377.16	5,933,500.78	56,157.38		8,755,282.65

## 存货跌价准备

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	库龄	库龄在3年以上且无流转
自制半成品	库龄	库龄在3年以上且无流转
库存商品	售价	成本大于可变现净值

注：存货跌价准备本年增加中的其他项金额 5,933,500.78 元产生的原因，公司今年取得先进微电子装备（郑州）有限公司控制权时，其子公司以色列 ADT 于收购日账面的存货跌价准备金额，因此将该部分金额放在存货跌价准备增加项中的其他项。

#### 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

#### 合同履约成本本期摊销金额的说明

### 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	10,957,286.54	257,733.18	10,699,553.36	6,924,772.66	253,272.89	6,671,499.77
合计	10,957,286.54	257,733.18	10,699,553.36	6,924,772.66	253,272.89	6,671,499.77

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	原因
质保金合同资产减值准备	2,367.37			2,092.92	
合计	2,367.37			2,092.92	--

### 11、持有待售资产

单位：元

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

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	5,479,277.88	1,342,717.25
预缴其他税费	638,959.93	210,331.10
多交或预缴的增值税额	2,709,866.17	171,102.71
合计	8,828,103.98	1,724,151.06

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

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

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	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
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

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

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										

二、联营企业										
先进微电子装备 (郑州) 有限公司	42,326,410.63	30,000,000.00		-250,619.23	-50,742.36					-72,025,049.04
小计	42,326,410.63	30,000,000.00		-250,619.23	-50,742.36					-72,025,049.04
合计	42,326,410.63	30,000,000.00		-250,619.23	-50,742.36					-72,025,049.04

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,437,275.84			8,437,275.84
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,437,275.84			8,437,275.84
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,602,712.01			4,602,712.01
2.本期增加金额	400,357.81			400,357.81
(1) 计提或摊销	400,357.81			400,357.81
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,003,069.82			5,003,069.82
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,434,206.02			3,434,206.02
2.期初账面价值	3,834,563.83			3,834,563.83

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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



## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	43,778,002.18	35,029,079.47
固定资产清理		
合计	43,778,002.18	35,029,079.47

## (1) 固定资产情况

单位：元

一、账面原值：	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1.期初余额	27,094,097.75	38,041,760.33	4,932,342.63	24,193,611.12	94,261,811.83
2.本期增加金额	7,339,785.30	35,099,182.44	432,912.79	14,479,573.15	57,351,453.68
(1) 购置	199,996.50	7,064,535.33	432,912.79	4,359,092.74	12,056,537.36
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	7,139,788.80	28,034,647.11	-	10,120,480.41	45,294,916.32
3.本期减少金额	103,365.80	1,664,519.23	1,246,925.79	4,391,176.06	7,405,986.88
(1) 处置或报废	-	394,348.25	1,019,498.44	3,691,972.01	5,105,818.70
(2) 其他减少	-	170,033.08	227,427.35	409,945.92	807,406.35
(3) 汇率变动	103,365.80	1,100,137.90	-	289,258.13	1,492,761.83
4.期末余额	34,330,517.25	71,476,423.54	4,118,329.63	34,282,008.21	144,207,278.63
二、累计折旧					
1.期初余额	14,430,953.44	24,998,838.40	3,821,632.53	15,981,308.00	59,232,732.37
2.本期增加金额	7,196,276.86	25,531,010.66	397,039.06	12,396,831.91	45,521,158.49
(1) 计提	1,446,936.06	4,858,876.33	397,039.06	2,793,826.46	9,496,677.91
(2) 企业合并增加	5,749,340.80	20,672,134.33	-	9,603,005.45	36,024,480.58
3.本期减少金额	83,314.30	1,265,902.52	955,224.55	1,773,471.36	4,077,912.73
(1) 处置或报废	-	346,344.20	708,244.61	1,484,837.58	2,539,426.39
(2) 其他减少	-	132,702.26	246,979.94	87,088.76	466,770.96
(3) 汇率变动	83,314.30	786,856.06	-	201,545.02	1,071,715.38
4.期末余额	21,543,916.00	49,263,946.54	3,263,447.04	26,604,668.55	100,675,978.13
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,786,601.25	22,212,477.00	854,882.59	7,677,339.66	43,531,300.50
2.期初账面价值	12,663,144.31	13,042,921.93	1,110,710.10	8,212,303.12	35,029,079.46

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(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
----	------	------------

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,156,595.77	41,535,548.68
工程物资		
合计	47,156,595.77	41,535,548.68

## (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
半导体装备和物联网安全生产监控装备产业基地项目	47,156,595.77		47,156,595.77	41,535,548.68		41,535,548.68
合计	47,156,595.77		47,156,595.77	41,535,548.68		41,535,548.68

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
半导体装备和物联网安全生产监控装备产业基地建设工程	291,280,400.00	41,535,548.68	5,621,047.09			47,156,595.77	16.19%	15.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹资金
合计	291,280,400.00	41,535,548.68	5,621,047.09			47,156,595.77	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## (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

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	9,326,798.33	1,705,826.31	11,032,624.64
2.本期增加金额	4,582,279.45		4,582,279.45
(1) 租入	2,930,056.59		2,930,056.59
(2) 企业合并增加	1,652,222.86		1,652,222.86
3.本期减少金额	277,792.31	54,473.31	332,265.62
(1) 汇率变动	277,792.31	54,473.31	332,265.62
4.期末余额	13,631,285.47	1,651,353.00	15,282,638.47
二、累计折旧			
1.期初余额		398,027.62	398,027.62
2.本期增加金额	2,552,991.74	113,520.13	2,666,511.87
(1) 计提	2,406,209.48	113,520.13	2,519,729.61
(2) 企业合并增加	146,782.26		146,782.26
3.本期减少金额	44,750.84	16,146.15	60,896.99
(1) 处置			
(2) 汇率变动	44,750.84	16,146.15	60,896.99
4.期末余额	2,508,240.90	495,401.60	3,003,642.50
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	11,123,044.57	1,155,951.40	12,278,995.97
2.期初账面价值	9,326,798.33	1,307,798.69	10,634,597.02

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	50,714,009.40	19,566,304.32	3,887,505.93	2,494,460.88	76,662,280.53
2.本期增加金额			22,715,002.06	2,203,615.78	24,918,617.84
(1) 购置			613,929.50	2,203,615.78	2,817,545.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			22,101,072.56		22,101,072.56
3.本期减少金额			1,573,099.22	199,115.04	1,772,214.26
(1) 处置			1,515,900.67		1,515,900.67
(2) 其他减少			57,198.55		57,198.55
(3) 汇率变动				199,115.04	199,115.04
4.期末余额	50,714,009.40	19,566,304.32	25,029,408.77	4,498,961.62	99,808,684.11
二、累计摊销					
1.期初余额	2,796,880.63	5,652,487.92	1,700,003.17	1,510,236.38	11,659,608.10
2.本期增加金额	1,014,280.20	1,304,420.29	2,052,855.37	532,104.90	4,903,660.76
(1) 计提	1,014,280.20	1,304,420.29	2,052,855.37	532,104.90	4,903,660.76
3.本期减少金额			1,077,429.61	76,327.34	1,153,756.95
(1) 处置			1,045,446.27		1,045,446.27
(2) 其他减少				76,327.34	76,327.34
(3) 汇率变动			31,983.34		31,983.34
4.期末余额	3,811,160.83	6,956,908.21	2,675,428.93	1,966,013.94	15,409,511.91
三、减值准备					

1.期初余额			467,629.78		467,629.78
2.本期增加金额			2,824.62	551,724.16	554,548.78
(1) 计提				551,724.16	551,724.16
(2) 汇率变动			2,824.62		2,824.62
3.本期减少金额			470,454.40		470,454.40
(1) 处置			470,454.40		470,454.40
4.期末余额				551,724.16	551,724.16
四、账面价值					
1.期末账面价值	46,902,848.57	12,609,396.11	22,353,979.84	1,981,223.52	83,847,448.04
2.期初账面价值	47,917,128.77	13,913,816.40	1,719,872.98	984,224.50	64,535,042.65

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常熟市亚邦船舶电气有限公司（资产组）	128,328,796.09					128,328,796.09
LoadpointBearings Limited（资产组）	25,500,740.07					25,500,740.07
Loadpoint Limited（资产组）	16,614,405.23					16,614,405.23
郑州光力瑞弘电子科技有限公司（资产组）	10,498,660.69					10,498,660.69
先进微电子装备(郑州)有限公司（资产组）		249,413,264.91				249,413,264.91
合计	180,942,602.08	249,413,264.91				430,355,866.99

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Loadpoint Bearings Limited (资产组)	4,480,616.7	1,704,656.43				6,185,273.13
Loadpoint Limited (资产组)	5,637,307.86	3,578,925.07				9,216,232.93
合计	10,117,924.56	5,283,581.50				15,401,506.06

## 1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

常熟市亚邦船舶电气有限公司与商誉相关资产组包括固定资产、无形资产、长期待摊费用和递延所得税负债。该公司对应资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）根据北京华亚正信资产评估有限公司华亚正信评报字【2022】第 A15-0005 号《光力科技股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试所涉及的光力科技股份有限公司并购常熟市亚邦船舶电气有限公司形成的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，经分析判断其具合理性而确定。

Loadpoint Bearings Limited 资产组与商誉相关资产组具体包括固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税负债，该公司对应资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）根据北京华亚正信资产评估有限公司华亚正信评报字【2022】第 A15-0002 号《光力科技股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试所涉及的光力科技股份有限公司并购 Loadpoint Bearings Limited 形成的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，经分析判断其具合理性而确定。

Loadpoint Limited 资产组与商誉相关资产组具体包括固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税负债，该公司对应资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）根据北京华亚正信资产评估有限公司华亚正信评报字【2022】第 A15-0003 号《光力科技股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试所涉及的光力科技股份有限公司并购 Loadpoint Limited 形成的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，经分析判断其具合理性而确定。

郑州光力瑞弘电子科技有限公司资产组与商誉相关资产组具体包括在建工程、固定资产、无形资产、其他非流动资产，该公司对应资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）根据北京华亚正信资产评估有限公司华亚正信评报字【2022】第 A15-0004 号《光力科技股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试所涉及的光力科技股份有限公司并购 Loadpoint Limited 形成的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，经分析判断其具合理性而确定。

先进微电子装备(郑州)有限公司与商誉相关资产组具体包括在建工程、固定资产、无形资产、递延所得税负债，该公司对应资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）根据北京华亚正信资产评估有限公司华亚正信评报字【2022】第 A15-0009 号《光力科技股份有限公司以财务报告为目的商誉减值测试所涉及的郑州光力瑞弘电子科技有限公司并购先进微电子装备(郑州)有限公司形成的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，经分析判断其具合理性而确定。

## 2) 关键参数及商誉减值损失的确认方法

## ①重要假设及依据

A、假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

B、假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

C、假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

## ②关键参数

单位	关键参数			
	预测期	稳定期收入	利润率	折现率
常熟市亚邦船舶电气有限公司	2022 年-2026 年（后续与 2026 年持平）		根据预测的收入、成本、	14.00%

单位	关键参数			
	预测期	稳定期收入	利润率	折现率
司（资产组）	为稳定期）		费用等计算	
Loadpoint Bearings Limited （资产组）	2022 年-2026 年（后续 为稳定期）	与 2026 年持平	根据预测的收入、成本、 费用等计算	10.61%
Loadpoint Limited 资产组	2022 年-2026 年（后续 为稳定期）	与 2026 年持平	根据预测的收入、成本、 费用等计算	10.55%
郑州光力瑞弘电子科技有限 公司资产组	2022 年-2027 年（后续 为稳定期）	与 2027 年持平	根据预测的收入、成本、 费用等计算	15.53%
先进微电子装备(郑州)有限 公司（资产组）	2022 年-2026 年（后续 为稳定期）	与 2026 年持平	根据预测的收入、成本、 费用等计算	11.35%

### ③可收回金额的确定方法

根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》规定：“资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定”。

在本次商誉减值测试中，公司对资产组没有销售意图，不存在销售协议价格，资产组也无活跃交易市场，同时也无法获取同行业类似资产交易案例，故本次测试无法可靠估计资产组的公允价值（公允价值）减去处置费用后的净额。根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》，无法可靠估计资产组的公允价值减去处置费用后的净额时，应当以该资产组预计未来现金流量的现值作为其可收回价值。现金流量折现法是通过将未来预期净现金流量折算为现值，确定资产组的可收回价值的一种方法，其基本思路是通过估算资产在未来预期的净现金流量和采用适宜的折现率折算成现时价值。

### 3) 商誉减值测试过程如下：

公司期末对与商誉相关的各资产组进行减值测试，首先将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

项目	常熟市亚邦船舶电气有限公司（资产组）	Loadpoint Bearings Limited（资产组）	Loadpoint Limited（资产组）	郑州光力瑞弘电子科技有限公司（资产组）	先进微电子装备(郑州)有限公司（资产组）
商誉的账面余额①	128,328,796.09	25,500,740.07	16,614,405.23	10,498,660.69	249,413,264.91
光力公司持股比例②	100.00%	70.00%	70.00%	100.00%	69.39%
未确认归属于少数股东权益的商誉价值③=①/②*(1-②)		10,928,888.60	7,120,459.39		110,023,635.09
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值④=①+③	128,328,796.09	36,429,628.67	23,734,864.62	10,498,660.69	359,436,900.00
资产组的账面可辨认净资产公允价值⑤	12,993,153.75	7,526,843.77	4,458,817.46	72,408,286.38	29,060,308.31
包含整体商誉的资产组的可辨认净资产公允价值⑥=④+⑤	141,321,949.84	43,956,472.44	28,193,682.08	82,906,947.07	388,497,208.31
资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑦	144,332,751.00	35,120,367.97	15,027,635.04	86,627,876.88	409,353,446.18



项目	常熟市亚邦船舶电气有限公司(资产组)	Loadpoint Bearings Limited (资产组)	Loadpoint Limited (资产组)	郑州光力瑞弘电子科技有限公司(资产组)	先进微电子装备(郑州)有限公司(资产组)
商誉减值损失(大于0时)⑧=(⑥-⑦)*②		6,185,273.13	9,216,232.93		

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,472,452.10	2,263,583.34	588,267.14	1,113,596.54	2,034,171.76
合计	1,472,452.10	2,263,583.34	588,267.14	1,113,596.54	2,034,171.76

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,750,972.17	4,888,783.30	30,043,953.58	4,590,546.39
内部交易未实现利润	6,371,702.37	1,504,269.28	886,563.13	132,984.47
可抵扣亏损	51,091,460.87	4,542,003.48		
递延收益	15,509,369.16	2,326,405.37	10,576,571.89	1,586,485.78
股份支付	24,814,000.00	3,722,100.00		
合计	133,537,504.57	16,983,561.43	41,507,088.60	6,310,016.64

### (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	25,977,020.52	3,493,774.21	13,940,281.27	2,091,042.19
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	67,261.26	12,779.64	1,098,882.60	164,832.39
合计	26,044,281.78	3,506,553.85	15,039,163.87	2,255,874.58

## (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

## (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	67,354,320.73	56,771,692.19
资产减值损失	76,588.25	
合计	67,430,908.98	56,771,692.19

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	158,411.54	975,260.63	
2023 年	7,311,417.85	7,311,417.85	
2024 年	19,852,197.06	19,852,197.06	
2025 年	28,632,816.65	28,632,816.65	
2026 年	11,399,477.63		
合计	67,354,320.73	56,771,692.19	--

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	1,692,452.11		1,692,452.11	1,163,950.00		1,163,950.00
合计	1,692,452.11		1,692,452.11	1,163,950.00		1,163,950.00

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	35,375,048.64	
保证借款		
信用借款		50,000,000.00
借款利息		58,055.56
合计	35,375,048.64	50,058,055.56

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	86,910,091.14	29,096,417.45
设备款	1,559,705.25	1,507,476.68
委外加工款	4,302,837.06	
货款	92,772,633.45	30,603,894.13

## (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
----	------	-----------

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	741,261.44	656,837.36
合计	741,261.44	656,837.36

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	28,354,406.62	15,302,274.57
减：计入其他流动负债的合同负债	1,991,927.56	988,345.83
合计	26,362,479.06	14,313,928.74

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,892,658.55	125,168,292.14	102,940,264.47	33,120,686.22
二、离职后福利-设定提存计划	4,686.17	5,551,791.94	5,403,847.43	152,630.68
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,897,344.72	130,720,084.08	108,344,111.90	33,273,316.90

## (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	10,553,909.81	99,676,032.09	86,857,967.93	23,371,973.97
2、职工福利费		2,014,102.23	2,014,102.23	
3、社会保险费	324,608.74	4,251,493.53	4,239,662.86	336,439.41
其中：医疗保险费	323,602.84	3,847,550.35	3,840,924.55	330,228.64
工伤保险费	342.48	114,009.69	113,839.92	512.25
生育保险费	663.42	289,933.49	284,898.39	5,698.52
4、住房公积金	14,140.00	2,697,776.93	2,690,960.93	20,956.00
5、工会经费和职工教育经费		1,083,520.82	1,083,520.82	
6、短期带薪缺勤		15,445,366.54	6,054,049.70	9,391,316.84
7、短期利润分享计划				
合计	10,892,658.55	125,168,292.14	102,940,264.47	33,120,686.22

## (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	4,686.17	5,363,895.45	5,217,353.55	151,228.07
2、失业保险费		187,896.49	186,493.88	1,402.61
3、企业年金缴费				
合计	4,686.17	5,551,791.94	5,403,847.43	152,630.68

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,172,212.87	5,379,283.16
消费税		
企业所得税	6,398,155.42	6,752,401.49
个人所得税	193,614.92	106,945.64
城市维护建设税	639,186.78	385,859.71
教育费附加	273,551.98	165,368.45
土地使用税	292,662.30	293,313.30
地方教育附加	183,010.00	110,245.65
房产税	89,217.64	85,840.73
印花税	1,410.10	2,630.40
合计	18,243,022.01	13,281,888.53

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,680,697.92	5,084,839.21
合计	12,680,697.92	5,084,839.21

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(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
欠付单位费用	12,351,501.42	4,886,768.00
其他	329,196.50	198,071.21
合计	12,680,697.92	5,084,839.21

**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

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,641,445.20	680,064.16
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		1,520,588.02
一年内到期的租赁负债	4,388,451.30	1,543,551.36
合计	12,029,896.50	3,744,203.54

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,991,927.56	988,345.83
合计	1,991,927.56	988,345.83

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	97,500,000.00	
信用借款	5,043,454.53	14,000,635.00
长期借款预提利息	108,184.93	13,291.66
减：一年内到期的长期借款	7,641,445.20	680,064.16
合计	95,010,194.26	13,333,862.50

长期借款分类的说明：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明



**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	11,491,898.83	9,326,798.34
设备租赁	1,969,970.53	3,570,202.23
减：一年内到期的租赁负债	4,388,451.30	3,064,139.38
合计	9,073,418.06	9,832,861.19

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	9,738,543.84	
合计	9,738,543.84	

说明:根据以色列现行劳动法的规定, ADT 公司需要持续计提离职补偿金, 并向在特定情况下离职的员工支付该补偿金。

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,448,017.11		产品质量保证预提费用

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,576,571.89	6,800,000.00	1,867,202.73	15,509,369.16	与资产相关的财政补助
合计	10,576,571.89	6,800,000.00	1,867,202.73	15,509,369.16	--

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
智能化粉尘、风速传感器产业化项目资金	63,854.40			8,250.00			55,604.40	与资产相关
煤矿瓦斯抽放综合参数测定仪及工程技术研究中心建设资金	14,349.96			2,100.00			12,249.96	与资产相关
在线瓦斯抽放监控系统	74,402.88			11,943.35			62,459.53	与资产相关
井下瓦斯抽采管网在线监测系统	50,833.34			50,833.34				与资产相关
一种集成了粉尘瓦斯浓度、瓦斯抽采	13,616.90			8,834.74			4,782.16	与资产相关

的开放式在线监测系统								
基于物联网的矿井安全智能评价与管理系统	249,999.92			141,875.00			108,124.92	与资产相关
矿井管网监控与专家分析系统	250,205.90			88,109.32			162,096.58	与资产相关
基于物联网的工业现场诊断与管理系统	234,819.25			37,931.17			196,888.08	与资产相关
基于物联网的矿山安全生产瓦斯抽采达标评价监控系统	476,740.58			111,570.27			365,170.31	与资产相关
红外光谱成像装置	13,863.23			3,300.86			10,562.37	与资产相关
煤矿瓦斯与粉尘监控设备与系统研发及产业化	3,112,482.05			791,119.90			2,321,362.15	与资产相关
基于物联网煤矿安全生产监测系统平台研发与产业化项目	452,439.76			93,060.22			359,379.54	与资产相关
煤矿抽采管道循环自激式瓦斯流量传感器及管网监控系统的示范与应用	1,014,301.42			257,693.96			756,607.46	与资产相关
智慧煤矿安全监控系统集成平台	250,000.00			55,555.56			194,444.44	与资产相关
研发平台升级项目	904,662.30			205,025.04			699,637.26	与资产相关
2020 年产业集群首批立项资金	3,400,000.00	6,800,000.00					10,200,000.00	与资产相关
合计	10,576,571.89	6,800,000.00		1,867,202.73			15,509,369.16	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	249,343,810.00	20,295,202.00				20,295,202.00	269,639,012.00

其他说明：2021年9月，本公司向特定对象发行A股股票20,295,202股，募集资金总额549,999,974.20元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币12,711,076.12元，本公司实际募集资金净额为537,288,898.08元，其中新增注册资本（股本）20,295,202.00元，其余516,993,696.08元计入资本公积（股本溢价）。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	169,681,540.69	516,993,696.08	96,201,447.08	590,473,789.69
其他资本公积	491,834.83	10,496,600.00		10,988,434.83
合计	170,173,375.52	527,490,296.08	96,201,447.08	601,462,224.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本公积-股本溢价本期增加见五、35、股本。

（2）根据公司2021年第二次临时股东大会的授权，公司于2021年3月30日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的首次授予日为2021年3月30日。本激励计划涉及的标的股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股，首次授予的激励对象共计11人，本激励计划拟授予的限制性股票总量不超过220.00万股，其中首次授予190.00万股，预留30.00万股。经计算，本次股权激励计入2021年度的费用为7,970,000.00元，同时增加资本公积-其他资本公积7,970,000.00元。

在股权激励计划可行权后，上市公司方可根据该股票实际行权时的公允价格（实际行权日该股票的收盘价格）与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量，计算确定作为当年上市公司工资薪金支出，依照税法规定进行税前扣除。公司应根据期末的股票价格估计未来可以税前抵扣的金额，以未来期间很可能取得的应纳税所得额为限确认递延所得税资产。此外，如果预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用，超出部分形成的递延所得税资产应直接计入所有者权益。该股权激励涉及的递延所得税资产本期计入所得税费用1,195,500.00元，计入资本公积-其他资本公积2,526,600.00元。

（3）2021年4月23日光力瑞弘与兴港融创签订股权转让协议，约定兴港融创将其持有先进微电子43.37%股权以19,075.50万元的价格转让给光力瑞弘，2021年4月13日光力科技第四届董事会第十二次会议决议审议通过了《关于拟现金收购先进微电子装备（郑州）有限公司部分股权的议案》，2021年5月11日光力科技召开第三次临时股东大会决议审议

通过了《关于拟现金收购先进微电子装备（郑州）有限公司部分股权的议案》。光力瑞弘于 2021 年 4 月 23 日支付了股权转让款 6,000 万元、2021 年 4 月 29 日支付了股权转让款 13,075.5 万元，2021 年 4 月 29 日先进微电子完成公司章程变更和相关决议，2021 年 5 月 21 日完成工商变更。变更完成后，光力瑞弘持股先进微电子 69.39% 股权，实现对先进微电子控股权，构成非同一控制下企业合并。

2021 年 8 月 3 日，光力瑞弘与河南省科技投资有限公司签订股权转让协议，约定河南省科技投资有限公司将其持有先进微电子 25.5102% 股权以 11,774.85 万元的价格转让给光力瑞弘，该交易属于购买少数股东权益，为权益性交易，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 96,201,447.08 元，应调减资本公积（股本溢价），故调减资本公积（股本溢价）金额为 96,201,447.08 元

## 56、库存股

单位：元

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

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	387,810.60	-1,369,830.64	-180,756.82			-1,593,936.91	404,863.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-130,014.46	-50,742.36	-180,756.82			130,014.46	
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其							

其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	517,825.06	-1,319,088.28				-1,723,951.37	404,863.09	-1,206,126.31
其他综合收益合计	387,810.60	-1,369,830.64	-180,756.82			-1,593,936.91	404,863.09	-1,206,126.31

## 58、专项储备

单位：元

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

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,871,051.78	4,959,796.79		47,830,848.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,871,051.78	4,959,796.79		47,830,848.57

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	309,692,259.06	267,277,888.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	309,692,259.06	267,277,888.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,978,831.14	59,351,717.70
减：提取法定盈余公积	4,959,796.79	7,348,924.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,588,422.89

转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	422,711,293.41	309,692,259.06

调整期初未分配利润明细：无

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	517,077,245.91	240,248,550.01	293,010,822.78	106,865,504.71
其他业务	13,161,019.83	7,808,316.83	18,293,545.37	9,433,564.34
合计	530,238,265.74	248,056,866.84	311,304,368.15	116,299,069.05

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,818,023.22	1,458,586.49
教育费附加	778,767.60	625,057.59
资源税		
房产税	350,351.83	345,168.92
土地使用税	1,173,241.80	1,884,283.20
车船使用税	8,964.90	10,489.80
印花税	422,150.19	117,190.64
地方教育附加	519,820.42	416,705.08
地方水利建设基金		20.18
合计	5,071,319.96	4,857,501.90

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资保险福利费	33,690,719.26	11,892,597.06
办公及差旅费	11,859,023.54	5,145,782.56
销售服务费	10,683,908.81	3,718,290.59
业务招待费	1,801,684.58	1,895,161.09
车辆费用	1,591,612.16	405,590.64
物料消耗	1,483,673.63	1,984,031.07
广告及业务宣传费	1,256,096.90	85,166.04
折旧费	742,387.20	333,643.29
房租水电物业费	571,484.95	262,771.43
其他	480,647.81	33,547.32
合计	64,161,238.84	25,756,581.09

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资保险福利费	31,170,273.09	25,828,322.56
股权激励费	7,970,000.00	
办公费差旅费	7,501,820.24	5,975,497.44
中介咨询费	5,613,929.10	7,624,961.97
折旧费	5,437,446.30	2,932,905.30
无形资产摊销	4,726,876.12	3,090,421.50
水电物业费	2,622,751.56	2,107,689.31
业务招待费	1,105,328.95	954,553.48
劳务费	867,868.29	897,280.65
房屋装修费	688,505.21	
车辆费用	670,638.78	404,078.08
房屋租赁费	335,106.28	3,941,618.19
其他	2,700,526.68	2,430,917.75
合计	71,411,070.60	56,188,246.23

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资保险福利费	41,115,695.98	19,211,405.96



技术服务费	7,134,632.12	13,538,385.18
物料消耗	6,418,278.45	5,238,262.59
办公费差旅费	2,811,781.46	1,393,278.18
折旧、摊销费	1,305,764.22	1,135,887.11
车辆费用	1,243,989.00	120,442.75
中介咨询费	650,043.15	231,399.45
专利费	412,669.47	267,984.99
水电物业费	288,494.54	291,143.29
业务招待费	178,024.33	119,436.25
其他	639,108.82	121,186.58
合计	62,198,481.54	41,668,812.33

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,492,189.53	1,673,808.32
减：利息资本化		
利息收入	977,660.50	906,831.95
利息收入-募集资金	1,458,681.96	192,698.09
汇兑损益	-1,818,761.25	-91,900.15
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	1,077,585.93	66,353.06
合计	7,952,194.25	732,531.49

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,394,101.99	7,132,877.71
政府补助摊销	1,867,202.73	2,521,319.34
增值税退税	8,526,182.65	13,774,461.97
个税手续费返还	61,398.68	8,345.45
合计	17,848,886.05	23,437,004.47

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-250,619.23	-11,264,105.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-439,449.72	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财收益		39,123.29
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	42,428,038.93	
取得控制权时，其他综合收益转入投资收益的金额	-180,756.82	
票据贴现	-1,620,297.10	
合计	39,936,916.06	-11,224,982.12

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,159,158.77	-532,579.83
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据坏账损失	482,821.16	604,508.04
应收账款坏账损失	5,138,864.44	-2,884,462.90
合计	4,462,526.83	-2,812,534.69

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,165,377.16	-170,217.00
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-551,724.16	-467,093.26
十一、商誉减值损失	-5,283,581.50	-1,400,869.75
十二、合同资产减值损失	-2,367.37	39,495.76
十三、其他		
合计	-8,003,050.19	-1,998,684.25

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	46,011.52	46,158.76

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产报废利得		2,941.75	
保险赔偿金	800,857.55		800,857.55
其他	1,242.50	8,764.98	1,242.50
合计	802,100.05	11,706.73	802,100.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	100,000.00	100,000.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	61,002.00	1,351.89	61,002.00
其他	3,498.56	288.73	3,498.56
合计	164,500.56	101,640.62	164,500.56

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,647,931.86	14,407,465.90
递延所得税费用	-4,164,144.39	-1,591,513.75
合计	7,483,787.47	12,815,952.15

### (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	127,354,489.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,103,173.40
子公司适用不同税率的影响	4,212,325.81
调整以前期间所得税的影响	-763,403.41
非应税收入的影响	-2,008,387.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,340,648.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,965,263.84
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	3,621,951.10
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,810,837.12
其他	-11,309,074.33
权益法核算的合营企业和联营企业损益	62,654.81
所得税费用	7,483,787.47

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴款	14,194,101.99	10,532,877.71
往来款项	13,539,921.88	5,873,889.47
利息收入	977,660.50	906,831.95
其他	526,973.30	982,747.26
合计	29,238,657.67	18,296,346.39

### (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
支付的办公、差旅、研发等费用	88,494,752.55	61,984,549.99
往来款项	11,327,799.72	9,674,148.86

手续费	1,077,585.94	66,353.06
支付的捐款	100,000.00	100,000.00
其他	1,587,535.19	308.91
合 计	102,587,673.40	71,825,360.82

**(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
结构性存款		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**(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
收到募集资金专户利息	1,458,681.96	192,698.08
合计	1,458,681.96	192,698.08

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权	117,748,520.00	21,834,799.54
股东撤资支付股权款	7,600,000.00	
租赁费	3,630,614.80	
定增中介费	1,468,434.63	
合计	130,447,569.43	21,834,799.54

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	119,870,701.92	60,342,702.19
加：资产减值准备	3,540,523.36	4,811,218.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,650,334.04	8,792,098.17
使用权资产折旧	2,519,729.61	
无形资产摊销	4,903,660.76	3,280,563.95
长期待摊费用摊销	588,267.14	373,202.79
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）	-46,011.52	-46,158.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,002.00	-1,589.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,033,507.57	1,573,010.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,936,916.06	11,224,982.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,498,443.46	-267,165.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-878,799.92	-1,286,543.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,731,187.04	18,563,646.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,375,203.13	35,077,032.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,109,049.22	-93,485,733.98
其他		939,310.00
经营活动产生的现金流量净额	59,810,214.49	49,890,575.59
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	468,085,241.21	179,615,375.84
减：现金的期初余额	179,615,375.84	170,117,785.05
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	288,469,865.37	9,497,590.79
--------------	----------------	--------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	190,755,000.00
其中：	--
其中：先进微电子装备(郑州)有限公司	190,755,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,261,660.88
其中：	--
其中：先进微电子装备(郑州)有限公司	23,261,660.88
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	167,493,339.12

**(3) 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	5,600,000.00
其中：	--
其中：光力（苏州）智能装备技术研究院有限公司	5,600,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	987,316.89
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	987,316.89
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	4,612,683.11

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	468,085,241.21	179,615,375.84
其中：库存现金	119,545.13	199,615.85



可随时用于支付的银行存款	467,965,696.08	179,415,759.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	468,085,241.21	179,615,375.84
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		

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,800,000.00	司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,800,000.00	--

其他说明：该冻结资金已于 2022 年 2 月解冻。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,538,911.58
其中：美元	1,039,347.69	6.3757	6,626,569.08
欧元	57,912.21	7.2197	418,108.75
港币	522,196.71	8.6064	4,494,233.75
应收账款	--	--	54,122,752.99
其中：美元	7,488,203.99	6.3757	47,742,542.17

欧元			
港币			
英镑	741,333.29	8.6064	6,380,210.83
长期借款	--	--	2,510,194.26
其中：美元			
欧元			
港币			
英镑	291,666.00	8.6064	2,510,194.26
其他应收			1,379,668.07
其中：美元	87,400.00	6.3757	557,236.18
英镑	95,560.50	8.6064	822,431.89
应付账款			30,454,681.73
其中：美元	3,714,469.00	6.3757	23,682,340.00
英镑	786,896.00	8.6064	6,772,341.73
其他应付款			8,623,346.57
其中：美元	881,088.00	6.3757	5,617,552.76
英镑	349,251.00	8.6064	3,005,793.81
短期借款			35,375,048.64
其中：美元	5,548,418.00	6.3757	35,375,048.64

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

Loadpoint Limited 为本公司的控股子公司，公司注册地址为英国威尔特郡斯温顿市 Chelworth 工业区，该公司使用英镑作为其记账本位币。

Loadpoint Bearings Limited 为本公司的控股子公司，公司注册地址为英国多塞特郡温伯恩市东多塞特贸易园区斯特灵商业园 Nimrod Way 6 号 B 栋，该公司使用英镑作为其记账本位币。

Advanced Dicing Technologies Ltd. 为本公司的间接控股子公司，公司注册地址为以色列约克尼穆市 Hamada Street 5 号，该公司使用美元作为其记账本位币。

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

1 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量，详见 51.递延收益

## 1 采用总额法计入当期损益的政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
20 年知识产权优秀企业兑现	15,500.00	其他收益	15,500.00
20 年科技型研发费专项资金	2,190,000.00	其他收益	2,190,000.00
2019 年第二批专利资助	16,000.00	其他收益	16,000.00
高新技术补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
制造业高质量发展专项	501,700.00	其他收益	501,700.00
20 年市对外投资合作专项	361,500.00	其他收益	361,500.00
21 年省企业研发财政补助	670,000.00	其他收益	670,000.00
第三批省重大科技专项补助资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
20 年度企业研发费补助资金	470,000.00	其他收益	470,000.00
社保局发放稳岗补贴	270,801.99	其他收益	270,801.99
街道补助	105,000.00	其他收益	105,000.00
企业稳工补贴	135,000.00	其他收益	135,000.00
以工代训补贴	358,600.00	其他收益	358,600.00

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	金额	原因

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
先进微电子装备(郑州)有限公司	2021 年 5 月 11 日	305,208,087.97	69.3877%	收购股权	2021 年 5 月 11 日	公司已支付全部购买价款,并控制购买方的财务	198,644,297.22	3,204,760.28

						和经营政策		
--	--	--	--	--	--	-------	--	--

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	190,755,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	114,453,087.97
--其他	
合并成本合计	305,208,087.97
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	55,794,823.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	249,413,264.91

说明：1、合并成本公允价值的确定方法：2021年4月15日，北京华亚正信资产评估有限公司以2020年12月31日为基准日对先进微电子装备（郑州）有限公司进行了评估并出具了华亚正信评报字[2021]第A15-0009号《光力科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的先进微电子装备（郑州）有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》，评估先进微电子装备（郑州）有限公司基准日股东全部权益价值为43,741.39万元。郑州光力瑞弘电子科技有限公司在收购日之前持有先进微电子装备（郑州）有限公司26.0204%的股权，本次交易郑州光力瑞弘电子科技有限公司以190,755,000.00元购买河南兴港融创创业投资发展基金（有限合伙）43.3673%的股权，按照分步实现非同一控制下企业合并的原则处理，公司以本次交易价格计算合并日全部股权的公允价值。2、对于合并中大额商誉形成的主要原因：2022年3月15日，北京华亚正信资产评估有限公司以2021年4月30日为基准日对先进微电子进行了评估并出具了华亚正信评报字[2022]第A15-0008号《光力科技股份有限公司拟进行合并对价分摊涉及的先进微电子装备（郑州）有限公司可辨认资产、负债及或有负债公允价值项目资产评估报告》，评估先进微电子于购买日的可辨认净资产公允价值为80,410,250.03元，69.3877%股权对应的可辨认净资产公允价值为55,794,823.06元。公司参考双方交易价格确认的43.3673%股权交易价格计算全部股权公允价值为439,859,064.32元，对应购买日之前形成的26.0204%股权的公允价值为114,453,087.97元，本次支付对价为190,755,000.00元，故形成大额商誉。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项 目	先进微电子装备(郑州)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	188,328,227.98	160,102,460.46
货币资金	23,261,660.88	23,261,660.88
应收款项	45,481,494.45	45,481,494.45
存货	71,201,274.55	66,408,607.81
固定资产	9,301,960.94	8,894,836.84
无形资产	22,289,204.80	

预付账款	3,672,720.05	3,672,720.05
合同资产	95,707.08	95,707.08
其他应收款	1,640,975.74	1,640,975.74
使用权资产	1,557,598.60	1,557,598.60
长期待摊费用	926,780.63	190,008.75
递延所得税资产	4,245,733.26	4,245,733.26
其他流动资产	4,653,117.00	4,653,117.00
负债：	107,917,977.95	104,645,238.31
借款	35,684,716.16	35,684,716.16
应付款项	30,863,330.85	30,863,330.85
递延所得税负债	2,153,914.04	
合同负债	5,260,043.74	5,260,043.74
应付职工薪酬	12,845,580.95	12,845,580.95
应交税费	305,211.61	305,211.61
其他应付款	3,489,135.45	3,489,135.45
一年内到期的非流动负债	2,615,941.59	2,615,941.59
其他流动负债	285,593.98	285,593.98
长期借款	1,012,356.09	1,012,356.09
租赁负债	1,215,517.02	1,215,517.02
长期应付职工薪酬	11,067,810.87	11,067,810.87
预计负债	1,118,825.60	1,118,825.60
净资产	80,410,250.03	55,457,222.15
减：少数股东权益	24,615,426.97	16,976,731.22
取得的净资产	55,794,823.06	38,480,490.93

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
先进微电子	72,025,049.	114,453,087	42,428,038.92	合并成本公允价值的确定方法：2021 年 4 月 15	-180,756.82

装备(郑州)有限公司	05	.97		日,北京华亚正信资产评估有限公司以 2020 年 12 月 31 日为基准日对先进微电子装备(郑州)有限公司进行了评估并出具了华亚正信评报字[2021]第 A15-0009 号《光力科技股份有限公司拟进行股权收购所涉及的先进微电子装备(郑州)有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》,评估先进微电子装备(郑州)有限公司基准日股东全部权益价值为 43,741.39 万元。本次交易郑州光力瑞弘电子科技有限公司以 190,755,000.00 元购买河南兴港融创创业投资发展基金(有限合伙) 43.3673% 的股权,公司以该金额计算确定合并成本公允价值。
------------	----	-----	--	---

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

## 3、反向购买

## 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
光力(苏州)智能装备技术研究院有限公司	5,600,000.00	100%	撤资	2021年8月31日	标的股权对应的表决权、收益权和股东权利已经丧失,不再享受收益和承担风险	-439,449.72						

其他说明:

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

一揽子交易

适用  不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	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	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享
-------	--------	--------	--------	--------	-----------------------------------	----------	--------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	-----------------------------	-----------------------------------

					额										有该子 公司净 资产份 额的差 额
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------

其他说明：

非一揽子交易

□ 适用 √ 不适用

单位：元

子公司 名称	股权处 置时点	股权处 置价款	股权处 置比例	股权处 置方式	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 制权的 时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	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

## 5、其他原因的合并范围变动

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州莱得博微电子科技 有限公司	苏州市	苏州市	微电子产品	70.00%		投资设立
常熟市亚邦船舶电气有 限公司	常熟市	常熟市	船舶电气	100.00%		收购股权
Loadpoint Limited	斯温顿市, 维尔 特郡 (英格兰)	斯温顿市, 维尔 特郡 (英格兰)	精密机床	100.00%		收购股权
Loadpoint Bearings Limited	温伯恩市, 多塞 特郡 (英格兰)	温伯恩市, 多塞 特郡 (英格兰)	高精密空气轴承	100.00%		收购股权



郑州光力景旭电力技术有限公司	郑州市	郑州市	电气设备	70.00%		投资设立
郑州光力瑞弘电子科技有限公司	郑州市	郑州市	半导体划片机	100.00%		投资设立
郑州光力阅微电子科技有限公司	郑州市	郑州市	仪器仪表制造	100.00%		投资设立
光力芯越微电子(海南)有限公司	海南省	海南省	计算机、通信和其他电子设备	100.00%		投资设立
先进微电子装备(郑州)有限公司	郑州市	郑州市	半导体划片机		94.8979%	收购股权
上海精切半导体设备有限公司	上海市	上海市	半导体划片机		94.8979%	收购股权
Advanced Dicing Technologies LTD	以色列	以色列	半导体划片机		94.8979%	收购股权
亚洲先进微电子装备有限公司	香港	香港	半导体划片机		94.8979%	收购股权

## (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
苏州莱得博电子科技有限公司	30.00%	247,806.24		578,214.92
郑州光力景旭电力技术有限公司	30.00%	1,349,164.81	2,766,258.00	3,530,389.34
先进微电子装备(郑州)有限公司	5.1021%	354,705.71		4,178,091.81

## (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
苏州莱得博电子科技有限公司	5,909,612.89	1,074,707.55	6,984,320.44	5,006,325.93	50,611.45	5,056,937.38	9,128,514.64	980,829.28	10,109,343.92	9,007,981.66		9,007,981.66
郑州光力景旭	16,776,570.78	68,999.34	16,845.570.12	2,700,879.73		2,926,071.66	17,617,186.11	167,908.02	17,785,094.13	5,793,485.69		5,793,485.69

电力技术有限公司												
先进微电子装备(郑州)有限公司	178,146,937.51	269,317,626.64	447,464,564.15	119,229,637.23	14,988,364.83	134,218,002.06						

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
苏州莱得博微电子科技有限公司	5,637,968.52	826,020.80	826,020.80	-433,897.33	2,233,719.72	-610,318.45	-610,318.45	1,706,423.02
郑州光力景旭电力技术有限公司	18,887,331.33	4,722,407.95	4,722,407.95	7,799,194.01	22,105,398.84	6,960,322.02	6,960,322.02	971,075.72
先进微电子装备(郑州)有限公司	198,644,297.22	3,204,760.28	2,568,694.17	1,171,816.95				

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持****2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

本公司子公司郑州光力瑞弘电子科技有限公司以 2021 年 5 月 11 日为购买日收购先进微电子装备(郑州)有限公司，共持有先进微电子装备(郑州)有限公司 69.3877%的股权。2021 年 8 月，郑州光力瑞弘电子科技有限公司又以自有资金 117,748,520.00 元购买河南省科技投资有限公司持有的先进微电子装备(郑州)有限公司 25.5102%的股权，截至 2021 年 12 月 31 日，郑州光力瑞弘电子科技有限公司共持有先进微电子装备(郑州)有限公司 94.8979%的股权。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	117,748,520.00
-----------	----------------

--现金	117,748,520.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	117,748,520.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	21,196,903.96
差额	96,551,616.04
其中：调整资本公积	96,551,616.04
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

		享的净利润)	
--	--	--------	--

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款、应付账款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

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

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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用

记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 26.45%（2020 年：30.08%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 50.79%（2020 年：54.28%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## （3）市场风险

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

### 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响较小。

### 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元及英镑有关，除本公司的下属子公司 Loadpoint Limited 和 Loadpoint Bearings Limited 以英镑进行采购和销售，Advanced Dicing Technologies LTD 以美元进行采购和销售，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

于 2021 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、英镑余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	64,674,941.41		53,081,897.38	1,088,128.26
欧元			418,108.75	1,762,848.70
英镑	12,288,329.80	10,526,405.02	11,696,876.47	6,522,241.11
合 计	76,963,271.21	10,526,405.02	65,196,882.60	9,373,218.07

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

其他价格风险

无

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 21.44%（2020 年 12 月 31 日：16.68%）。

## 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
应收款项融资			18,329,165.57	18,329,165.57

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业最终控制方是赵彤宇。赵彤宇直接持有本公司 35.70%的股权，通过宁波万丰隆贸易有限公司持有本公司 4.22%的股权，合计持有 39.92%的股权，为本公司的控股股东和实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

## 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
陈淑兰	赵彤宇之母，实际控制人关系密切的家庭成员
宁波万丰隆贸易有限公司	持有本公司 4.22%股份的股东，本公司实际控制人控制的公司
深圳市信庭至美半导体企业（有限合伙）	持有本公司 5.92%股份的股东
胡延艳	赵彤宇配偶
赵彤亚	赵彤宇之弟、实际控制人关系密切的家庭成员
赵彤凯	赵彤宇之弟、实际控制人关系密切的家庭成员
李祖庆	股东、董事、副总经理
曹伟	股东、副总经理、财务负责人、董事会秘书
朱瑞红	股东、监事
樊俊岭	监事
赵帅军	监事
朱海峰	董事
杨胜强	董事
王红	独立董事
尤笑冰	独立董事
江泳	独立董事
张健欣	董事、副总经理
王林	独立董事
王新亚	副总经理
郑州芯力波通信技术有限公司	本公司实际控制人控制的公司

## 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
郑州芯力波通信技术有限公司	原材料	884,955.75		否	7,522.61

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
郑州芯力波通信技术有限公司	产成品	5,108,463.55	9,542,953.87
先进微电子装备（郑州）有限公司	产成品	2,508,849.50	3,743,451.27
Advanced Dicing Technologies Ltd	产成品	652,577.55	2,752,338.18

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方



单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵彤宇	50,000,000.00	2020/6/23	2021/6/22	是
赵彤宇	20,000,000.00	2021/8/2	2021/11/2	是
赵彤宇	20,000,000.00	2021/7/30	2021/10/11	是
赵彤宇	10,000,000.00	2020/9/7	2021/9/29	是
赵彤宇	30,000,000.00	2021/2/26	2023/2/25	履行中
赵彤宇	70,000,000.00	2021/4/26	2023/4/25	履行中

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,528,237.00	3,134,800.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州芯力波通信信息技术有限公司	13,059,011.20	903,683.58	8,171,403.12	287,082.55
应收账款	先进微电子装备（郑州）有限公司			4,230,100.00	171,310.02
其他应收款	上海精切半导体设备有限公司			150,000.00	7,500.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	Advanced Dicing Technologies Ltd		1,852,075.47
其他流动负债	Advanced Dicing Technologies Ltd		463,018.87

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	220 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票咨询报告
可行权权益工具数量的确定依据	离职率
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,970,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,970,000.00

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

(1) 报告期无资本承诺

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021.12.31	2020.12.31
资产负债表日后第 1 年	3,641,292.16	894,747.83
资产负债表日后第 2 年	3,438,719.32	953,738.16
资产负债表日后第 3 年	669,952.19	953,738.16
以后年度	622,821.10	715,303.62
合 计	8,372,784.77	3,517,527.77

(3) 报告期无其他承诺事项

(4) 前期承诺履行情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2021 年 12 月 24 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，并于 2021 年 12 月 27 日在中国证监会指定的信息披露网站上批露了《光力科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》及相关文件。本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 40,000.00 万元（含 40,000.00 万元），本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100 元，期限为自发行之日起 6 年，募集资金拟用于超精密高刚度空气主轴研发及产业化项目。		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
货币资金	期末，上海浦东发展银行股份有限公司郑州高新开发区支行 76160154800001494 账户存在 2,800,000.00 元资金被冻结，该冻结资金已于 2022 年 2 月解冻。		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 269,639,012 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，送红股 0 股(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。
经审议批准宣告发放的利润或股利	以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 269,639,012 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，送红股 0 股(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

1、公司于 2021 年 12 月 24 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，并于 2021 年 12 月 27 日在中国证监会指定的信息披露网站上批露了《光力科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》及相关文件。本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 40,000.00 万元（含 40,000.00 万元），本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100 元，期限为自发行之日起 6 年，募集资金拟用于超精密高刚度空气主轴研发及产业化项目

### 2、租赁

## 作为承租人

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	2021 年度
短期租赁	620,503.96

## 作为出租人

### 形成经营租赁的：

#### ① 租赁收入

项 目	2021 年度
租赁收入	1,162,384.21

② 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

年 度	2021.12.31
资产负债表日后 1 年以内	1,143,601.60
资产负债表日后 1 至 2 年	1,143,601.60
资产负债表日后 2 至 3 年	571,800.80
资产负债表日后 3 至 4 年	
资产负债表日后 4 至 5 年	
资产负债表日后 5 年以上	
<b>合 计</b>	<b>2,859,004.00</b>

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

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

#### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,059,011.20	6.89%	903,683.58	6.92%	12,155,327.62					

其中:										
郑州芯力波通信息技术有限公	13,059,011.20	6.89%	903,683.58	6.92%	12,155,327.62					
按组合计提坏账准备的应收账款	176,555,145.33	100.00%	16,961,432.66	9.61%	159,593,712.67	166,309,372.92	100.00%	22,989,550.02	13.82%	143,319,822.90
其中:										
安全生产及专用配套组合	173,649,594.02	91.58%	16,961,432.66	9.77%	156,688,161.36	166,309,372.92	100.00%	22,989,550.02	13.82%	143,319,822.90
合并范围内关联方组合	2,905,551.31	1.53%			2,905,551.31	0.00	0.00%	0.00		
合计	189,614,156.53	100.00%	17,865,162.4	9.42%	171,749,040.29	166,309,372.92	100.00%	22,989,550.02	13.82%	143,319,822.90

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州芯力波通信息技术有限公司	13,059,011.20	903,683.58	6.92	信用风险增加

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,589,229.89	2,409,409.51	2.14%
1 至 2 年	30,829,453.26	1,945,338.50	6.31%
2 至 3 年	14,435,001.91	2,537,673.34	17.58%
3 至 4 年	9,059,327.53	3,380,035.10	37.31%
4 至 5 年	236,137.00	188,531.78	79.84%

5 年以上	6,500,444.43	6,500,444.43	100.00%
合计	173,649,594.02	16,961,432.66	--

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）	119,537,719.65
1 年以内（含 1 年）	119,537,719.65
1 至 2 年	38,115,900.63
2 至 3 年	14,435,001.91
3 年以上	17,525,534.34
3 至 4 年	10,788,952.91
4 至 5 年	236,137.00
5 年以上	6,500,444.43
合计	189,614,156.53

## （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	287,082.55	616,601.03				903,683.58
安全生产及专用配套组合	22,702,467.47		5,741,034.81			16,961,432.66
合计	22,989,550.02	616,601.03	5,741,034.81			17,865,116.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额



其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

#### (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
单位 1	26,559,072.57	14.01%	2,136,405.05
单位 2	18,157,631.40	9.58%	388,573.31
单位 3	13,113,345.75	6.92%	1,304,288.98
单位 4	13,059,011.20	6.89%	903,683.58
单位 5	12,219,025.08	6.44%	734,651.66
合计	83,108,086.00	43.83%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,456,471.22	100,801,536.27
合计	18,456,471.22	100,801,536.27

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

##### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

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)	

准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

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)	

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

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,464,734.76	784,578.10
保证金、押金	11,454,060.90	9,284,826.90
其他	286,175.33	291,819.42
合并范围内关联方	7,844,493.75	91,800,000.00
合计	21,049,464.74	102,161,224.42

## 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	473,765.07		885,923.08	1,359,688.15
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	16,289.21	1,300,946.25		1,317,235.46
本期转回			83,930.09	83,930.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	490,054.28	1,300,946.25	801,992.99	2,592,993.52

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）	10,385,593.49
1 年以内	10,385,593.49
1 至 2 年	2,040,677.36
2 至 3 年	4,246,456.87
3 年以上	4,376,737.02

3 至 4 年	3,876,067.02
4 至 5 年	369,760.00
5 年以上	130,910.00
合计	21,049,464.74

### 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	
备用金	54,018.18	33,608.83				87,627.01
保证金、押金	1,013,850.55	1,205,340.63				2,219,191.18
其他	291,819.42		5,644.09			286,175.33
合计	1,359,688.15	1,238,949.46	5,644.09			2,592,993.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	6,044,493.75	1 年以内	28.72%	
单位 2	投标保证金	3,099,950.00	3-4 年	14.73%	845,837.50
单位 3	往来款	1,800,000.00	1-2 年	8.55%	
单位 4	投标保证金	1,772,410.00	2-3 年	8.42%	88,620.50

单位 5	投标保证金/履约保证金	1,177,748.40	3-4 年	5.60%	136,201.92
合计	--	13,894,602.15	--	66.02%	1,070,659.92

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	1,242,773,925.38	56,551,218.46	1,186,222,706.92	379,013,585.38	20,356,451.03	358,657,134.35
对联营、合营企业投资						
合计	1,242,773,925.38	56,551,218.46	1,186,222,706.92	379,013,585.38	20,356,451.03	358,657,134.35

## (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		
苏州莱德博微电子科技有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
郑州光力景旭电力技术有限公司	4,500,000.00	2,500,000.00				7,000,000.00	
光力(苏州)智能装备技术研究院有限公司	5,600,000.00		5,600,000.00				
LoadpointBearingsLimited	46,468,709.07			36,194,767.43		10,273,941.64	43,941,278.36
郑州光力瑞弘	95,000,000.00	866,760,340.0				961,760,340.00	

电子科技有限公司		0					
Loadpoint Limited	27,588,425.28					27,588,425.28	12,609,940.10
常熟亚邦船舶电气有限公司	176,000,000.00					176,000,000.00	
郑州光力阅微电子科技有限公司		100,000.00				100,000.00	
合计	358,657,134.35	869,360,340.00	5,600,000.00	36,194,767.43		1,186,222,706.92	56,551,218.46

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,512,715.59	65,506,023.79	202,599,376.49	64,332,699.26
其他业务	9,195,251.66	5,382,285.15	13,788,648.36	9,257,947.70
合计	236,707,967.25	70,888,308.94	216,388,024.85	73,590,646.96

## 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	4,863,068.00	
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
应收款项融资贴现产生的投资收益	-1,620,297.10	
合计	3,242,770.90	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	46,011.52	
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）	9,261,304.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	698,998.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,807,832.39	
减：所得税影响额	1,111,486.70	
少数股东权益影响额	208,170.77	
合计	50,494,489.33	--

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

公司按照会计准则对达到控制前持有的股权公允价值计量产生的差额

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

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

## 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	12.13%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.94%	0.27	0.27

## 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额

### （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

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额

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

## 4、其他