

苏州天禄光科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-031

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人梅坦、主管会计工作负责人佟晓刚及会计机构负责人(会计主管人员)叶三秀声明：保证本半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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	50
第八节 优先股相关情况.....	55
第九节 债券相关情况.....	56
第十节 财务报告.....	57

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的 2022 年半年度报告及摘要文本原件；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内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：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天禄科技	指	苏州天禄光科技股份有限公司
子公司	指	广州境钲光电科技有限公司、苏州琴畅光电科技有限公司、天禄（香港）光科技有限公司、广州天禄光科技有限公司和苏州工业园区和启光学新材料有限公司
公司章程	指	苏州天禄光科技股份有限公司章程
股东大会	指	苏州天禄光科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州天禄光科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州天禄光科技股份有限公司监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期初	指	2022 年 1 月 1 日
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范指引》	指	《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
导光板	指	一种将线光源或者点光源转成面光源的器件，为背光模组中的关键组件之一
背光模组	指	Back Light Unit，为液晶显示面板提供背面光源的组件，一般由导光板、光学膜片、LED 光源等组装而成
液晶显示模组	指	LCD Module，由液晶显示面板和背光模组构成
中大尺寸导光板	指	应用于大于手机尺寸的导光板，如应用于显示器、液晶电视、平板等领域的导光板
微纳网点结构	指	加工精度达到微米和纳米级别的导光板网点结构，位于导光板反射面
微纳棱镜结构	指	加工精度达到微米和纳米级别的一种连续规则排列类似棱镜状的结构，位于导光板出光面
一般贸易出口	指	我国境内有进出口经营权的企业采用国产原材料及采用已征税的进口原材料加工为成品出口的贸易。企业在购买国产原材料缴纳的增值税，进口原材料时缴纳的关税和增值税，成品出口后增值税可抵扣或退税
进料对口业务	指	外经贸、海关批准及备案从境外保税进口全部或大部分原材料（部分原材料可在国内采购和使用一般贸易征税进口的原材料），经加工或装配后，

		制成品复出口的经营活动。料件进口、成品出口时都不用交纳关税和增值税，但前提是进口的物料是以最终出口为目的
三星电子	指	Samsung Electronics Co., Ltd.

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天禄科技	股票代码	301045
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州天禄光科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天禄科技		
公司的法定代表人	梅坦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	佟晓刚	宋欢欢
联系地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇太东公路 2990 号	江苏省苏州市相城区黄埭镇太东公路 2990 号
电话	0512-66833339	0512-66833339
传真	0512-66833339	0512-66833339
电子信箱	tongxiaogang@sz-talant.com	songhuanhuan@sz-talant.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	405,971,426.43	418,863,679.24	-3.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,768,650.63	50,342,731.87	-28.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	34,606,819.28	50,389,002.61	-31.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,433,910.24	-20,903,347.90	212.11%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.65	-46.15%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.65	-46.15%
加权平均净资产收益率	4.23%	12.62%	-8.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,079,525,587.03	1,094,905,208.31	-1.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	863,980,815.22	828,212,068.02	4.32%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 □不适用

单位：元

项目	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）	-357,290.90	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,904,938.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,670.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,342.61	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	62,754.36	
减：所得税影响额	213,899.27	
合计	1,161,831.35	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业基本情况

1、行业划分

根据中国证监会公告[2012]31号《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“C制造业”中的子类“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类标准》（GB/T 4754-2017），公司属于“C3974-显示器件制造”。

根据国家统计局 2017 年 12 月发布的《高技术产业（制造业）分类（2017）》，公司所属行业为“03-电子及通信设备制造业”之“0364-显示器件制造”；根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司属于战略性新兴产业分类中的“1.2.1 新型电子元器件及设备制造”。

2、产品应用方向

液晶显示技术（LCD）在 1968 年出现以来，技术不断发展和突破，终端产品已渗透到人们生产、生活的方方面面，LCD 技术在显示应用领域占有优势地位。液晶显示面板本身不发光，需在其背面加上一个发光源，方能达到显示效果。背光模组是为液晶显示面板供应亮度充足、分布均匀光源的组件，其中，导光板是背光模组中的关键组件之一。液晶显示面板的市场发展及需求情况直接带动了背光模组及导光板的发展。全球液晶电视、台式显示器、笔记本等领域液晶显示面板整体出货量大，出货面积稳中有进，大尺寸液晶电视面板市场需求持续提升，我国大陆液晶面板行业快速发展，相关液晶电视类、台式显示器类、笔记本类、平板类等导光板市场前景良好。

液晶面板也可用于工控显示屏和车载显示屏。随着城市工业化进程加快，市场对工控显示器的强劲需求，以及新能源汽车的普及，车载显示不断向大屏、高清方向发展。前述需求不仅拓宽了导光板的应用范围，也对显示质量提出了更高要求。

同时，导光板还可与 LED 光源等组装制作灯具。随着行业政策的支持和节能环保需求的提升，LED 照明的应用领域持续扩展，LED 照明与互联网等多行业的融合不断深化，进一步带动了灯具类导光板的市场需求。

（二）发展阶段

液晶显示已广泛应用于台式显示器、笔记本电脑、液晶电视、平板电脑、车载工控、医疗显示器、GPS 导航仪等领域，并随着物联网智能家居在人们生活中的渗透率提高，液晶终端应用市场广阔，持续带动导光板的市场需求。

产品发展方向方面，台式显示器、笔记本电脑、平板电脑、液晶电视等领域液晶显示器件正朝着超薄化、窄边框、高解析度、低能耗方向快速发展，专业化分工要求日益提升。我国本土专业从事导光板生产的企业凭借产品成本、技术等优势，逐步兴起，并成长出了具有较强竞争优势的企业。

（三）周期性特点

电子产品更新换代较快，尤其是平板、电脑等消费品，产品不断迭代升级，导光板的需求也随着终端消费品的迭代而升级替换。

（四）公司所处的行业地位

公司持续高标准建设信息化与自动化高效融合的现代化工厂，建立了管理科学、技术先进、可柔性运作的生产体系，可根据不同产品需求进行相应的生产调整，严谨地进行生产计划安排。在合理利用产能的同时，满足大批量、多类型客户订单的快速交付需求。目前，公司已成长为我国本土中大尺寸导光板领域生产规模领先的企业之一。公司 2022 年上半年台式显示器类导光板市场占有率为 20.08%，笔记本电脑类导光板市场占有率为 18.83%。

（五）主要业务与产品

公司是一家专业从事导光板研发、生产、销售的企业。公司建立了基于光学理论、数学计算、建模仿真、统计与分析的导光板研发方式，以研发路径创新为引导，设立精密模具加工部及光学分析实验室，创造性研发出“导光板入光调制透镜阵列加工技术”，构建起导光板生产技术体系，不断丰富产品类型，公司现有导光板产品型号规格多样，产品尺寸涵盖 8 寸至 75 寸，厚度涵盖 0.3 毫米至 3 毫米，可满足客户定制化的需求。

同时，公司持续推动导光板产品创新，使产品厚度更薄，亮度更高，应用领域更广，适应了液晶显示器件的超薄化、窄边框、高解析度、低能耗发展方向，形成了优势聚集效应，吸引了更多的客户，助推了我国液晶显示行业的发展。在笔记本电脑、平板电脑领域，公司导光板产品已广泛用于联想、惠普、三星、戴尔等品牌；台式显示器领域，公司导光板产品已广泛用于微软、LG、戴尔等品牌；液晶电视领域，公司导光板产品已广泛用于小米、夏普、创维等品牌；灯具领域，公司已与美国 Acuity Brands 合作多年。

2022 年初，公司成功进入三星电子 VD 事业部（Samsung Visual Display Business department，主要负责三星电子的台式机和电视机类整机业务，以下简称“三星 VD”）合格供应商名录，2022 年 1 月开始顺利向三星 VD 直接供应台式机和电视机类导光板。进入三星 VD 供应体系有利于公司继续扩大公司产品在台式机和电视机领域的应用，进一步提高其导光板在全球市场占有率。

2022 年上半年，公司实现营业收入 40,597.14 万元，较上年同期下降 3.08%；2022 年上半年公司营业毛利率为 20.92%，上年同期为 25.14%，下降 4.22 个百分点，主要系产品售价下降及用工成本增加导致；2022 年上半年归属于上市公司股东的净利润 3,576.87 万元，较上年同期下降 28.95%，主要系毛利率下降、相应的管理成本增加及研发投入增大所致。

（六）主要经营模式

公司主要是根据客户对导光板产品的规格、参数需求，进行定制化的研发设计，经过打样、认证等环节后进行生产，通过销售产品获取合理利润。公司制定了严格的采购制度，按照采购计划进行原材料采购，运用 ERP 管理系统对采购过程进行控制和监督。公司主要采用以销定产的生产模式，并根据市场情况适量备货。业务部门负责收集客户产品需求信息，联系客户对公司进行供应商资质审核，并经报价、样品验证、下达订单等环节后按照客户要求的时间、供货方式出货。

二、核心竞争力分析

（一）雄厚的研发实力

公司为江苏省高新技术企业、江苏省级民营科技企业、苏州市“专精特新”示范中小企业，以公司为依托建有江苏省超薄热压导光板工程技术研究中心和博士后工作分站。公司自设立以来，一直将提高研发能力作为提升公司核心竞争力的关键，不断加大研发投入力度。

公司建立了基于光学理论、数学计算、建模仿真、统计与分析的导光板研发方式，以研发路径创新为引导，设立精密模具加工部及光学分析实验室，创造性研发出“导光板入光调制透镜阵列加工技术”，构建起含“反射面微纳网点结构转印技术”、“出光面微纳棱镜结构转印技术”、“高精度一体化印刷技术”等在内的导光板生产技术体系。公司现有发明专利 4 项、实用新型专利 90 项，公司逐步在行业内确立了技术优势。在快速演变的市场趋势当中，公司在导光板生产、应用及光学板材生产等领域加强了技术储备，为未来加快发展积聚了有利条件。

公司经过多年的业务及研发积累，培养出一支理论扎实、经验丰富、贴近市场、创新意识突出的研发团队，研发团队由光学、材料学、数学、自动化等专业人员组成，公司核心技术骨干具备丰富的光电及半导体行业经验，优质、高效的研发团队为公司产品创新、工艺改进、生产效率提高等方面提供了强大支持和保证。

（二）产品优势

公司持续进行产品创新，重点打造高品质、高可靠、应用于高端机型的差异化产品，现有产品规格多样，厚度更薄，亮度更高，应用领域更广，适应了液晶显示器件的超薄化、窄边框、高解析度、低能耗发展方向。

公司导光板广泛应用于知名终端电子产品上。在笔记本电脑、平板电脑领域，公司导光板产品已广泛用于联想、惠普、三星、戴尔等品牌；台式显示器领域，公司导光板产品已广泛用于微软、LG、戴尔等品牌；液晶电视领域，公司导光板产品已广泛用于小米、夏普、创维等品牌；灯具领域，公司已与美国 Acuity Brands 合作多年。

（三）先进的生产体系

公司以自动化、信息化、专业化为理念，持续高标准建设信息化与自动化高效融合的现代化工厂，建立了管理科学、技术先进、可柔性运作的生产体系。公司不断精益优化生产流程，加快生产自动化的研究和导入，在引入 ERP 信息化系统的基础上，提升生产和管理效率。公司已形成集裁切、热压、印刷、光学检测等在内的一整套自主生产体系，可根据

不同的产品需求进行相应适应的调整，严谨地进行生产计划安排，在合理利用产能的同时，满足大批量、多类型客户订单的快速交付需求。公司注重生产自动化的提升，在现有生产设备的基础上逐步引入自动撕膜机、自动印刷机、自动端面加工设备、AGV、自动覆膜机等自动化设备，生产自动化的改进实现了产品品质的提升、生产效率的提高。

（四）快速的客户服务响应能力

导光板的定制化程度高，不同的产品需求，需要设计不同规格的导光板与之相适应。公司建立集研发、生产、销售不同岗位的员工组成服务团队与客户沟通服务，响应速度快，随时可根据客户提出的需求，有针对性提供涉及研发、设计、生产、售后等全方位服务。京东方、冠捷科技、翰博高新、佳世达、中强光电、小米集团等客户提供产品参数需求后，公司服务团队可快速响应，迅速形成一整套完整的解决方案提供给客户，并根据客户测试后的要求进行快速的调整，同时亦可保证大批量生产供应，从而满足客户高标准及富有变化的需求。

（五）完善的质量控制

公司已建立完善的质量控制体系，对研发设计、产品制造、供应链管理、仓储、配送、售后服务等各个环节和过程进行端到端全过程的严密、系统的管理控制，以确保产品质量的稳定和提高。公司已通过 ISO9001 质量保证体系认证、IECQHSPMQC080000:2017 有害物质管理体系认证、ATF16949:2016 汽车质量管理体系标准认证。公司建立受控生产线，组建有专业性强、经验丰富的质量监督团队，对产品质量、生产过程、成品检验及环境安全进行监控。公司生产在无尘室中进行，持续进行生产的自动化和信息化提升，减少人为因素及操作不当对产品品质的影响，保证了公司大批量产品加工符合高精度要求，为公司持续成为国内外客户的合格供应商提供保证。

（六）规模优势

导光板行业属于资本、技术密集型企业，需要发挥规模优势才能取得较好的效益。公司导光板生产能力在我国本土中大尺寸导光板领域中居前，形成了一定的规模效应。公司生产规模越大，下游厂商为了保证供应和品质稳定，客户的稳定性越强；对原材料供应商的议价能力越强，原材料的品质和交货时间越能得到保证。同时，公司在生产规模达到一定程度后，固定成本将得到有效分摊，边际生产成本会逐步下降，规模效益逐步显现，从而在产品单位成本上占据优势。

（七）长期、稳定的优质客户群体优势

经过多年的发展，公司已成为我国本土中大尺寸导光板领域生产规模领先的企业之一，在行业内树立了较高的知名度，形成了含有众多高端优质客户在内的稳定客户群体，持续推动了公司业务的增长。公司导光板产品的客户有京东方、中国电子、明基友达、翰博高新、中强光电、小米集团等众多企业。

液晶显示模组厂商为了保证其生产的稳定性、经营成本的可控性、产品质量的可靠性，会对导光板供应商准入进行严格要求，其中涉及导光板的质量、价格、交货期等，除此之外还会关注导光板生产企业的设备、环境、内控、财务状况等。液晶显示模组厂商通常对供应商的认证审定通常在一年以上，导光板生产企业一旦进入供应商体系后将不会轻易改变，获得客户的认证亦体现公司产品研发、生产、品质控制和服务水平等方面实力，公司长期、稳固的优质客户群体形成了公司未来持续、稳定、快速发展的保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	405,971,426.43	418,863,679.24	-3.08%	
营业成本	321,060,145.91	313,551,630.40	2.39%	
销售费用	13,855,289.15	12,374,742.99	11.96%	主要系工资薪酬、其他相关销售费用增加所致。
管理费用	18,673,049.98	15,201,419.84	22.84%	主要系工资薪酬、中介咨询费用增加所致。

				致。
财务费用	-1,396,070.80	1,357,688.00	-202.83%	主要系汇率变动引起的汇兑损失减少所致。
所得税费用	4,044,666.40	9,208,010.52	-56.07%	主要系利润总额减少，相应所得税费用也减少。
研发投入	13,889,869.67	13,277,978.73	4.61%	主要系加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	23,433,910.24	-20,903,347.90	212.11%	主要是因为上年同期因原材料价格预期上涨，公司战略性的增加原材料库存，导致上年同期经营现金净流出 2,090.33 万元，而今年上半年经营活动相对稳定。
投资活动产生的现金流量净额	-146,059,826.94	-26,419,053.30	-452.86%	主要系本期增加了使用闲置资金对外投资理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	16,626,784.71	14,461,943.68	14.97%	主要系公司为了解决资金的暂时流动性问题，略微增加银行贷款，以及为了平衡外汇汇率波动带来的汇兑损益，而适当增加的外币贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-104,385,187.50	-33,281,124.04	-213.65%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
导光板	390,258,355.70	312,572,825.46	19.91%	-4.92%	-0.27%	-3.74%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,265,505.88	5.69%	主要系交易性金融资产、大额定期存单等收益所致	否
公允价值变动损益	-365,451.38	-0.92%	主要系交易性金融资产公允价值变动所致	否

资产减值	-3,514,788.67	-8.83%	主要系计提存货跌价所致	否
营业外收入	1.47	0.00%		否
营业外支出	275,584.33	0.69%	主要系捐赠支出所致	否
其他收益	1,967,693.16	4.94%	主要系补贴收益所致	否
信用减值损失（损失以“-”填列）	1,238,352.22	3.11%	主要系计提应收账款坏账准备所致	否
资产处置收益（损失以“-”填列）	-332,050.65	-0.83%	主要系处置废旧或过时设备损失所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	110,159,416.50	10.20%	214,544,596.17	19.59%	-9.39%	主要系本期增加了闲置资金理财所致。
应收账款	199,117,275.83	18.44%	225,567,647.31	20.60%	-2.16%	主要系销售收入下降而导致应收账款余额也相应的下降。
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	103,798,459.48	9.62%	119,007,123.72	10.87%	-1.25%	主要系本期提高存货周转率，提高资金使用效率而降低了库存。
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	237,241,910.05	21.98%	212,368,045.87	19.40%	2.58%	主要系新投入无尘车间和生产设备达到预期使用状态转固定资产所致。
在建工程	15,096,476.99	1.40%	41,905,871.98	3.83%	-2.43%	主要系新投入无尘车间和生产设备达到预期使用状态转固定资产所致。
使用权资产	4,204,592.48	0.39%	5,532,358.46	0.51%	-0.12%	主要系随着使用权资产的摊销逐渐减少所致。
短期借款	73,029,873.79	6.76%	51,529,659.76	4.71%	2.05%	主要系银行贷款增加所致。
合同负债	739,481.85	0.07%	387,744.17	0.04%	0.03%	无重大变化
长期借款						

租赁负债	1,692,010.70	0.16%	3,100,865.47	0.28%	-0.12%	主要系随着租金的支付，租赁负债在逐渐减少所致。
交易性金融资产	231,594,422.90	21.45%	121,075,761.12	11.06%	10.39%	主要系本期暂时使用闲置资金理财增加所致。
其他债权投资	113,573,605.35	10.52%	111,689,221.82	10.20%	0.32%	主要系计提可转让大额定期存单的利息所致。
其他非流动金融资产	20,000,000.00	1.85%	0.00	0.00%	1.85%	主要系本期对外参股公司投资 2000 万元所致。
应付账款	119,963,617.09	11.11%	167,734,776.08	15.32%	-4.21%	主要系本期提高了库存的周转速度、降低了采购额以及为进一步降低采购价格而采用预付款模式，引起的应付账款期末余额下降。
应付职工薪酬	7,263,509.41	0.67%	26,721,464.05	2.44%	-1.77%	主要系上年末计提的员工年终奖金本期已支付所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	120,662,958.91	900,205.47			230,000,000.00	120,000,000.00	1,923,022.35	231,563,164.38
2.衍生金融资产	412,802.21	381,543.69					1,541,900.00	31,258.52
3.其他债权投资	111,689,221.82						1,884,383.53	113,573,605.35

金融资产小计	232,764,982.94	518,661.78			230,000,000.00	120,000,000.00	2,265,505.88	345,168,028.25
其他					20,000,000.00			20,000,000.00
应收款项融资	139,442.00				24,591,381.63	24,573,770.98		157,052.65
上述合计	232,904,424.94	518,661.78			274,591,381.63	144,573,770.98	2,265,505.88	365,325,080.90
金融负债	0.00	-						-
		884,113.16						884,113.16

其他变动的内容

此表中的其他变动数据是以公允价值计量的资产和负债本报告期产生的投资收益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	余额	受限原因
货币资金	156.38	保证金户余额
应收账款	22,055,154.89	用于质押借款
合计	22,055,311.27	

说明：使用权受限的应收账款是为本公司借款质押的资产。

六、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
266,842,647.40	27,183,220.96	881.64%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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	其他变动	期末金额	资金来源
金融衍生工具		- 381,543.69				- 1,541,900.00		31,258.52	自有资金
其他	230,377.6 36.44	900,205.4 7		274,591.3 81.63	144,573.7 70.98	5,078,569 .92		365,293.8 22.38	自有资金、募集资金
合计	230,377.6 36.44	518,661.7 8	0.00	274,591.3 81.63	144,573.7 70.98	3,536,669 .92	0.00	365,325.0 80.90	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	36,200.3
报告期投入募集资金总额	576.17
已累计投入募集资金总额	18,809.33
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州天禄光科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2058号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 25,790,000.00 股，发行价为每股人民币 15.81 元，共计募集资金总金额为人民币 407,739,900.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 45,736,906.55 元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 362,002,993.45 元。

截至 2021 年 8 月 10 日，公司上市发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2021]000566 号”验资报告验证确认。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司首次公开发行股票募投项目已累计使用的募集资金金额为人民币 188,093,329.31 元，其中：2020 年使用募集资金人民币 5,654,152.00 元；2021 年使用募集资金 176,677,434.06 元；2022 年上半年使用募集资金 5,761,743.25 元；收到利息收入和暂时闲置资金投资实现的收益 1,424,314.97 元；发生手续费等支出 560 元；尚未使用的募集资金金额为人民币 175,333,419.11 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投	是否已变更项目(含部分变	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) =	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变
--------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	---------------	--------------	-----------	--------------	----------	--------------

向	更)					(2)/(1)	期		益		化
承诺投资项目											
扩建中大尺寸导光板项目	否	21,724.77	16,200.3	576.17	3,809.33	23.51%	2023年08月			不适用	否
新建光学板材项目	否	20,534.23	5,000				2023年08月			不适用	否
补充流动资金项目	否	15,000	15,000		15,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	57,259	36,200.3	576.17	18,809.33	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	57,259	36,200.3	576.17	18,809.33	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	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	适用										
公司	公司于 2021 年 8 月 26 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使										

项目先期投入及置换情况	用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，置换金额为 22,621,300.00 元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了审核，出具了大华核字[2021]0010768 号《苏州天禄光科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司董事会、独立董事、监事会和保荐机构已发表明确同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金中有 15,231,999.56 为七天通知存款余额，有 160,000,000.00 元用于购买定期存款和保本型理财产品，剩余募集资金将根据承诺投资项目的进展投入使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	6,000	16,000	0	0
银行理财产品	自有资金	17,000	18,000	0	0
合计		23,000	34,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
金融机构	无	否	远期外汇合约	8,187.83			3,825.42	4,362.41	3,825.42		4,362.41	5.05%	-154.19
合计				8,187.83	--	--	3,825.42	4,362.41	3,825.42		4,362.41	5.05%	-154.19
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>1、公司开展的外汇衍生品交易以减少汇率、利率波动对公司的影响为目的，选择结构简单，流动性强，风险可控的金融衍生工具开展套期保值交易，禁止任何风险投机行为。</p> <p>2、加强交易对手管理，公司与交易银行签订条款清晰的合约，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p> <p>3、公司财务部负责跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估已投资衍生品的风险敞口变化情况。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				本公司对衍生品公允价值的核算主要是针对报告期本公司与银行签订的远期结售汇未到期合同。根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期外汇价格的差异确认交易性金融资产或交易性金融负债。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				无									

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

☐适用 ☑不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州境钲光电科技有限公司	子公司	导光板生产、销售	1,000.00	6,282.88	1,375.20	8,266.14	154.37	111.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）显示技术迭代带来的风险

公司导光板产品主要应用于 LCD 显示领域。目前，在显示领域中 LCD 显示技术处于主流地位，但显示产品更新换代速度快，不同的显示技术解决方案的比较优势是动态变化的，一旦出现性能更优、成本更低、生产过程更为高效的解决方案，或某个解决方案突破了原来的性能指标，现有技术方案就将面临被替代的风险。如果公司研发未能提前布局、随之转变，则公司产品、技术可能面临被市场淘汰的风险。

目前，正在研发或不断规模化应用的显示技术有 OLED、AMOLED、mini LED、micro LED、QD-OLED 等。其中 OLED、AMOLED、mini LED、micro LED、QD-OLED 显示技术无需导光板，而前述产品目前受限于良率、生产成本、寿命等问题，未能在中大尺寸显示产品中大范围应用。

如未来 OLED、mini LED、micro LED、QD-OLED 等显示技术实现突破，良品率提升，生产成本大幅降低，在与 LCD 显示技术的市场竞争中不断缩小差异或取得优势，将冲击现有的 LCD 显示技术的应用，进而对公司业绩产生不利影响。

公司应对措施：公司立足于创新，基于光学理论、数学计算、建模仿真、数据统计与分析的导光板研发方式，持续推动技术、生产、产品创新，丰富产品线，着力开发、拓展车载工控显示等领域产品，并持续引进高层次技术人才，研究开发 Mini LED 等前沿技术，不断提升产品品质，促进公司产品迭代更新。

（二）产品单一的风险

公司自成立以来一直专注于导光板的研发、生产和销售，公司未来可能因导光板行业竞争加剧，产品价格下降或下游行业需求量下降导致导光板销售额减少，单一的产品类别将会对公司的经营业绩产生不利的的影响。

公司应对措施：在现有尺寸导光板的基础上，研究开发大尺寸导光板，拓展大尺寸显示领域。同时，向上游产业链拓展，进军光学板材行业，不断拓宽公司业务范围，建立多维度盈利渠道。

（三）客户构成相对集中的风险

由于下游各类消费电子行业具有明显的规模效应和品牌效应，行业的市场集中度较高，公司下游行业内主要厂商经营规模普遍较大，因此，公司对主要客户的销售额较大。未来如果公司主要客户因自身经营状况、战略调整、业务收缩，导致其自身需求降低或者对发行人的采购降低；或本公司因技术不具有竞争力、产品不能满足客户定制化需求、出现品质事故或其他原因，导致公司被主要客户从合格供应商名单中淘汰或转向其他供应商，则公司对上述客户的销售收入将下降，并对公司的经营业绩产生较大不利影响。因此，客户构成相对集中可能给公司的经营带来一定风险。

公司应对措施：公司实施新客户、重点客户销售策略。将在稳固现有市场客户的基础上，加强客户的开发，充分利用 LCD 技术的发展、应用领域的扩展及 4K、8K 电视终端全面普及的有利市场机遇，大力开拓、发展新的市场客户。公司将集中优势资源专注于服务重点客户，通过跟踪重点客户的技术发展情况，深度参与用户研发过程，提供符合客户需求的产品，协助其提升技术创新水平和发展步伐，以期建立双赢的战略合作关系。

（四）疫情、战争的风险

因疫情反复爆发和 2022 年初俄乌战争爆发等因素，世界各国经济局势不稳，居民消费收缩，进而影响到液晶显示类消费品的市场需求。液晶面板行业企业进行了较大幅度的减产，下游客户减产，必然会减少导光板采购，公司业绩压力较大。

公司应对措施：研发方面，持续加大研发投入，创新产品，提高产品性能，增强产品竞争力。成本方面，加强技改，增强自动化生产水平，降低生产成本。业务方面，做好老客户维护工作的同时，加强新客户拓展力度，寻找新的增长点。

（五）汇率波动的风险

汇率的波动对公司的利润影响主要包括：（1）公司以美元结算的销售收入；（2）公司以美元结算的原材料采购成本；（3）银行外币存贷款、应收及应付款项受汇率波动产生汇兑损益。报告期内，美元汇率在 1:6.3 到 1:6.8 之间剧烈波动，公司汇兑收益为 160.52 万元，占同期利润总额的比例为 4.03%，公司远期锁汇损失 154.19 万元，占同期利润总额的比例为 3.87%。汇率的波动具有不确定性，未来可能因汇率波动导致出现汇兑损失，对公司盈利能力带来不利影响。

公司应对措施：（1）业务部门与客户谈判时，一般会对汇率出现大幅波动的情况下的结算方式进行约定，保护双方的利益；（2）财务部门负责对汇率进行实时监控，采取汇率中性原则，尽量降低汇率波动给公司业绩带来的风险。

十一、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
2022 年 04 月 19 日	深圳证券交易所“互动易平台” http://irm.cninfo.com.cn “云访谈”栏目	其他	其他	参加天禄科技 2021 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2021 年度经营情况说明	详见公司 2022 年 4 月 19 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表（2022-001）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	53.75%	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 21 日	审议通过了：1、《2021 年年度报告及摘要》；2、《2021 年度内部控制自我评价报告》；3、《2021 年度财务决算报告》；4、《关于 2022 年度公司董事薪酬的议案》；5、《关于 2022 年度公司监事薪酬的议案》；6、《公司 2021 年度利润分配预案》；7、《2021 年度董事会工作报告》；8、《2021 年度监事会工作报告》；9、《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司始终坚持经济效益与环境相统一的原则，严格遵守我国环保方面的法律法规，并制定了水污染预防办法、废气污染预防办法、废弃物处理程序、环境因素控制程序等制度文件，对环境因素监测、识别和控制进行了规定，持续降低公司生产对环境的影响。公司已获得 ISO14001:2015 环境管理体系认证证书。

二、社会责任情况

公司注重与社会各方建立良好的公共关系，在保证公司正常经营的同时，始终秉承服务社会、回报社会的理念，积极参与社会公益事业。

2022 年上半年，苏州及周边地区疫情反复，公司快速响应，成立疫情防控小组，自建核酸采样小屋，设立核酸采样点，承担公司员工及附近自愿前来采样人员的核酸采样工作。

此外，公司组织了致敬白衣天使等外部慰问活动，内部定期举办员工生日会、篮球友谊赛等多项活动，向社会及员工多方面传递正能量。

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈凌、梅坦	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在中国首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的25%；离职后半年内不转让所持有的公司股份；遵守《公司法》对董监高股份转让的其他规定。如本人自公司股票上市之日起锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格不低于本次发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调	2021年08月13日	三十六个月	正常履行中

			整)；发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长六个月的锁定期。上述减持行为将严格根据证监会及证券交易所等监管部门的相关减持规定进行，并及时、准确地履行有关信息披露义务；如证监会、证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本人将同时遵守该等规则和要求；本人违背承诺价格减持的，减持收益归发行人所有。			
	北京宇岳达投资管理中心（有限合伙）、菏泽金诚利远信息科技合伙企业（有限合伙）、苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。若本企业所持公司公开发行股票前已发行的股份自公司股票上市之日起满十二个月后两年内减持，通过证券交易所集中竞价交易系统减持公司股票的价格	2021 年 08 月 13 日	十二个月	履行完毕

			按减持时的市场价格确定；通过证券交易所大宗交易系统、协议转让股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律、法规的规定。上述减持行为将严格根据证监会及证券交易所等监管部门的相关规定进行，并及时、准确地履行有关信息披露义务；如证监会、证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本企业将同时遵守该等规则和要求。			
	龚扣华、何翌、万卫方、王云杰、姚斌	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。	2021年08月13日	十二个月	履行完毕
	佟晓刚、王水银	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。本人担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的25%；离职后半年内不转让所持有的公司股份；遵守《公司法》对	2021年08月13日	十二个月	正常履行中

			<p>董监高股份转让的其他规定。如本人自公司股票上市之日起锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整）；发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长六个月的锁定期。上述减持行为将严格根据证监会及证券交易所等监管部门的相关减持规定进行，并及时、准确地履行有关信息披露义务；如证监会、证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本人将同时遵守该等规则和要求；本人违背承诺价格减持的，减持收益归发行人所有。</p>			
	马坤	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转	2021年08月13日	十二个月	正常履行中

			让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。本人担任公司监事期间，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让所持有的公司股份；遵守《公司法》对董监高股份转让的其他规定。			
	天津显智链投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	受让公司共同控股股东陈凌、梅坦合计公司股本总额 2% 的股票，自上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的此部分股份，也不由公司回购该等股份。受让公司高级管理人员王水银合计公司股本总额 1.3% 的股票，自上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的此部分股份，也不由公司回购该等股份。上述减持行为将严格根据证监会及证券交易所等监管部门的相关减持规定进行，并及时、准确地履行有关信息披露义务；如证监会、证券交易所对股票减持存在新增规则和要求的，	2021 年 08 月 13 日	三十六个月	正常履行中

			本企业将同时遵守该等规则和要求；本企业违背承诺价格减持的，减持收益归发行人所有。			
	苏州天禄光科技股份有限公司、梅坦、陈凌、殷宇、佟晓刚	IPO 稳定股价承诺	<p>根据《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等有关规定，公司及其控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员承诺：如果公司首次公开发行股票并上市后三年内公司股价低于最近一期经审计的每股净资产时，将启动稳定公司股价的预案，具体内容如下：1、启动和停止股价稳定措施的条件：（1）启动条件：发行人首次公开发行并上市后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价低于最近一期经审计的每股净资产，则公司将按下述规则启动实施稳定股价的具体方案。如果因派发现金红利、资本公积金转增股本、增发新股、配股等原因进行除权、除息的，收盘价须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理。（2）停止条件：在上述第（1）项</p>	2021 年 08 月 13 日	三十六个月	正常履行中

			<p>稳定股价的具体方案的实施期间内，如公司股票若连续五个交易日收盘价高于最近一期审计报告披露的每股净资产时，则停止实施本股价稳定措施。</p> <p>2、稳定股价的具体措施： 股价稳定预案按照公司回购股份，控股股东增持股份，在公司领取薪酬的董事、高级管理人员增持股份的顺序依次实施。</p> <p>（1）公司回购：公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票。公司为稳定股价进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项条件：①公司回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>产；②公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票中公开发行新股所募集资金扣除发行费用后的净额；③公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 300 万元；④公司单次回购股份数量不超过公司总股本的 2%。上述③和④项不能同时满足时，则以满足③项条件为准。公司董事会公告回购股份预案后公司股票若连续五个交易日收盘价高于公司上一会计年度经审计的每股净资产值，公司董事会应做出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。（2）控股股东、实际控制人增持公司股票：控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。在达到启动稳定股价方案条件的情况下，由于公司无法实施回购股票，或回购股票方案未获得公司董事会、股东大会审议通过，或</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司回购股份方案实施完毕之日起（以发行人公告的实施完毕日为准）的 3 个月内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产值，则触发公司控股股东、实际控制人增持股份程序。控股股东、实际控制人为稳定公司股价之目的进行股份增持的，应遵循如下原则：① 单次增持公司股票总金额不少于 300 万元；② 单次及/或连续 12 个月增持公司股份数量合计不超过增持前公司总股本的 2%；③ 增持公司股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。如上述①项与②项发生冲突，则按照第②项标准执行。（3）董事、高级管理人员增持公司股票：公司董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的的前提下，对公司股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>票进行增持。控股股东、实际控制人增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价低于公司上一会计年度经审计的每股净资产值，触发董事、高级管理人员增持股份程序。有义务增持股份的公司董事、高级管理人员为稳定股价之目的进行股份增持的，其用于增持公司股份的资金总额不少于稳定股价措施公告之日前的上一年度该等董事、高级管理人员上年度在公司领取的税前薪酬总和的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度在公司领取薪酬总和。本公司如有新聘任董事、高级管理人员，本公司将要求其接受稳定公司股价预案和相关措施的约束。</p> <p>3、稳定股价措施的启动程序：（1）公司回购：公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的 10 个交易日内召开会议讨论并制定回购股份的方案，包括但不限于拟回购本公司股票的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容，并提交股东大会审议；股东大会对回购股份的具体方案作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权三分之二以上审议通过。公司股东大会审议通过上述回购股份的具体方案后，公司应依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理必要的审批或备案手续。自办理完毕前述审批、备案手续之日起的 10 个交易日内，公司将启动股东大会审议通过的回购股份方案。（2）</p> <p>控股股东、实际控制人增持公司股票：自触发上述股价稳定措施的启动条件之日起，控股股东、实际控制人将在 10 个交易日内，向公司提交增持发行人股份的具体方案，包括但不限于拟增持公司股票的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容，公司应按照相关规定披露其增持股份的计划。</p> <p>控股股东、实际控制人增持</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司股票必须符合相关法律、法规的规定，需要向证券监管部门、证券交易所等主管部门审批或者备案的，应履行相应的审批或备案手续。若因未批准导致控股股东、实际控制人的股票增持方案未能实施的，视同控股股东、实际控制人已履行完毕稳定股价措施的承诺。控股股东、实际控制人增持方案实施完毕后，应在 3 个交易日内向公司报告并由公司进行公告，自前述公告之日起 6 个月内，控股股东、实际控制人将不再启动增持股份方案；自前次增持方案实施完毕公告之日起 6 个月后，若公司股价再次触发启动稳定股价方案条件且满足启动控股股东、实际控制人增持股份方案条件的，则控股股东、实际控制人将继续按照上述增持股份方案执行。</p> <p>(3) 董事、高级管理人员增持公司股票：自触发上述股价稳定措施的启动条件之日起，董事、高级管理人员将在 10</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>个交易日内，向公司提交增持发行人股份的具体方案，包括但不限于拟增持公司股票的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容，公司应按照相关规定披露其增持股份的计划。董事、高级管理人员增持公司股票必须符合相关法律、法规的规定，需要向证券监管部门、证券交易所等主管部门审批或者备案的，应履行相应的审批或备案手续。若因未批准导致控股股东、实际控制人的股票增持方案未能实施的，视同其已履行完毕稳定股价措施的承诺。董事、高级管理人员增持方案实施完毕后，应在 3 个交易日内向公司报告并由公司进行公告。公司上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事、高级管理人员，也应遵守并履行发行人股票上市时董事和高级管理人员作出的稳定股价的相应承诺，并在其被聘任为董事、高级管理人员时签署相关承诺函。</p> <p>4、监督和约束措施：若非</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本公司未遵守上述承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时按中国证监会及其他有关机关认定的实际损失向投资者进行赔偿，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>控股股东、实际控制人未能履行增持公司股票的承诺，则控股股东、实际控制人应向投资者公开道歉，并将在前述事项发生之日起停止在发行人处领取股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。董事、高级管理人员未能履行增持公司股票的承诺，则董事、高级管理人员应向投资者公开道歉，并将在前述事项发生之日起停止在发行人处领取薪酬（如有）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至采取相应</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			的稳定股价措施并实施完毕时为止。			
	苏州天禄光科技股份有限公司	分红承诺	<p>利润分配原则：公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。利润分配形式：公司可以采取现金、股票与现金相结合及法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金分红的方式分配利润。如无重大现金支出事项发生，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。上述重大现金支出事项是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过 5,000 万元的情形。</p> <p>差异化的现金分红政策：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红方案：</p>	2021 年 08 月 13 日	长期有效	正常履行中

			<p>(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。</p>			
	苏州天禄光科技股份有限公司	公司填补被摊薄即期回报的承诺	公司 2021 年首次公开发行股票并上市后，公司净资产随着募集资金的到位将大	2021 年 08 月 13 日	长期有效	正常履行中

			<p>幅增加，由于本次募集资金项目建设周期较长，从开始实施到实现收益需要一定时间，在上述期间内，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度的下降。鉴于此，公司拟通过加强募集资金的有效使用、保证并加快募投项目实施、完善利润分配政策等方式，提高公司盈利能力，以填补被摊薄即期回报并承诺如下：（1）加强募集资金管理：本次发行的募集资金到账后，公司董事会将严格遵守《募集资金管理制度》的要求，开设募集资金专项账户，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节。（2）强化日常运营成本控制，降低公司运营成本：公司将不断提升经营管理水平，优化企业整体运营效率，通过谨慎的决策机制及执行流程保障项目成本控制及投资支出的科学性和经济性，加强预算管理，并对公司内部控制运行情况和预算管理执行情况进行持续完</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>善和监督。</p> <p>(3) 积极实施募投项目：本次募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，在募集资金到位前，以自有、自筹资金先期投入建设，以争取尽早产生收益。</p> <p>(4) 积极提升公司竞争力和盈利水平：公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。公司凭借先进的技术研发能力、快速的客户需求响应能力、高品质的产品质量，在行业内树立了较高的知名度，形成了含有众多高端优质客户在内的稳定客户结构群体，持续推动了公司业务的增长。公司将在现有导光板产品基础上，不断优化和改善产品结构，坚持以客户为导向，开拓高端客户需求，扩大产品生产规模，提升产品的科技含量，注重产品技术工艺研发和过程管</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>控，增强企业核心竞争力和盈利水平。</p> <p>（5）保持和优化利润分配制度，强化投资回报机制：为完善公司利润分配政策，推动公司建立更为科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，公司根据中国证监会的要求，制定了《公司章程（草案）》，对分红政策进行了明确，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。为进一步细化有关利润分配决策程序和分配政策条款，增强现金分红的透明度和可操作性，公司召开 2020 年第一次临时股东大会通过了《关于制定公司上市后未来三年股东未来分红回报规划的议案》，建立了健全有效的股东回报机制。公司高度重视对投资者的回报，在兼顾公司长远可持续发展的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。（6）关于后续事项的承诺：公司承诺将根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。			
	陈凌、梅坦	控股股东、实际控制人填补被摊薄即期回报的承诺	作为公司控股股东、实际控制人，本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2021年08月13日	长期有效	正常履行中
	梅坦、陈凌、殷宇、佟晓刚	董事、高级管理人员填补被摊薄即期回报的承诺	承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺对本人职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2021年08月13日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
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	无					

划

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、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、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。

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。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用
 公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用
 租赁情况说明

2020年2月1日，公司全资子公司广州境钲光电科技有限公司与陈爱松签署房租租赁协议，分别租赁位于番禺区石基镇市莲路88号2号厂之1-5楼、番禺区石基镇市莲路88号三和工业区内西边宿舍4-5层首层半层，用于生产和员工住宿，租期为2020年2月1日至2023年1月31日。

2020年8月16日，公司全资子公司广州境钲光电科技有限公司与广州九井物业管理有限公司签署房租租赁协议，租赁位于番禺区石基镇市莲路石基村段64号，用作仓库，租期为2020年8月16日至2022年11月30日。

报告期内，公司租赁宿舍给需要的员工提供住宿，截至2022年6月30日，有58间宿舍正在租赁中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用
 公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	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	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
无								

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用
 公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,693,738	76.29%				- 1,329,394.00	- 1,329,394.00	77,364,344.00	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,874,043	3.76%				-5,826	-5,826	3,868,217	3.75%
3、其他内资持股	74,812,903	72.53%				- 1,316,776.00	- 1,316,776.00	73,496,127.00	71.25%
其中：境内法人持股	16,379,089	15.88%				- 1,312,383.00	- 1,312,383.00	15,066,706.00	14.61%
境内自然人持股	58,433,814	56.65%				-4,393.00	-4,393.00	58,429,421.00	56.64%
4、外资持股	6,792	0.01%				-6,792.00	-6,792.00		
其中：境外法人持股	6,792	0.01%				-6,792.00	-6,792.00		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	24,460,606	23.71%				1,329,394	1,329,394	25,790,000	25.00%
1、人民币普通股	24,460,606	23.71%				1,329,394	1,329,394	25,790,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	103,154,344	100.00%						103,154,344	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2022年2月17日，公司首次公开发行网下配售限售股解除限售上市流通，解除限售股东户数共计4,785户，股份数量为1,329,394股，占发行后总股本的1.2887%。详见公司于2022年2月14日在巨潮网上披露的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-003）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈凌	23,032,193			23,032,193	首发前限售	2024年08月13日
梅坦	21,196,327			21,196,327	首发前限售	2024年08月13日
北京宇岳达投资管理中心（有限合伙）	6,324,535			6,324,535	首发前限售	已于2022年08月15日解除限售
菏泽金诚利远信息科技合伙企业（有限合伙）	6,189,147			6,189,147	首发前限售	已于2022年08月15日解除限售
苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司	3,868,217			3,868,217	首发前限售	已于2022年08月15日解除限售
王水银	3,055,621			3,055,621	首发前限售	已于2022年08月15日解除限售
佟晓刚	2,743,900			2,743,900	首发前限售	已于2022年08月15日解除限售

北京芯动能投资管理有限公司—天津显智链投资中心（有限合伙）	1,005,736			1,005,736	首发前限售	已于 2022 年 08 月 15 日解除限售
北京芯动能投资管理有限公司—天津显智链投资中心（有限合伙）	1,547,288			1,547,288	首发前限售	2024 年 08 月 13 日
姚斌	2,073,171			2,073,171	首发前限售	已于 2022 年 08 月 15 日解除限售
王云杰	1,934,109			1,934,109	首发前限售	已于 2022 年 08 月 15 日解除限售
何翌	1,547,286			1,547,286	首发前限售	已于 2022 年 08 月 15 日解除限售
马坤	1,382,114			1,382,114	首发前限售	已于 2022 年 08 月 15 日解除限售
万卫方	773,643			773,643	首发前限售	已于 2022 年 08 月 15 日解除限售
龚扣华	691,057			691,057	首发前限售	已于 2022 年 08 月 15 日解除限售
网下限售股份	1,329,394	1,329,394			首发后限售股	已于 2022 年 02 月 17 日解除限售
合计	78,693,738	1,329,394	0	77,364,344	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	10,104	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
陈凌	境内自然人	22.33%	23,032,193		23,032,193		质押	16,080,000

梅坦	境内自然人	20.55%	21,196,327		21,196,327			
北京宇岳达投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.13%	6,324,535		6,324,535			
菏泽金诚利远信息科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.00%	6,189,147		6,189,147			
苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司	国有法人	3.75%	3,868,217		3,868,217			
何慧清	境内自然人	3.60%	3,717,778			3,717,778		
王水银	境内自然人	2.96%	3,055,621		3,055,621			
佟晓刚	境内自然人	2.66%	2,743,900		2,743,900			
北京芯动能投资管理有限公司一天津显智链投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.47%	2,553,024		2,553,024			
姚斌	境内非国有法人	2.01%	2,073,171		2,073,171			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈凌、梅坦已于 2016 年 8 月 19 日、2021 年 1 月 12 日分别签署《一致行动协议》《一致行动协议之补充协议》，并在《一致行动协议》中约定“双方就公司重大决策事务在行使董事/股东权利前无法或未能达成一致意见时，最终以梅坦的意见为准，并作出一致行动”，一致行动协议有效期为自协议生效之日起至 2026 年 6 月 30 日止，且如该期限届满时发行人上市后未满 36 个月的，则一致行动期间自动续期到发行人上市后 36 个月届满之日。							
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（参见注 11）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
何慧清	3,717,778	人民币普通股	3,717,778
贺立杰	951,195	人民币普通股	951,195
李京京	628,971	人民币普通股	628,971
蔡景波	320,100	人民币普通股	320,100
阮文斌	242,500	人民币普通股	242,500
楚学军	242,500	人民币普通股	242,500
钱荣森	224,100	人民币普通股	224,100
黄友平	200,000	人民币普通股	200,000
唐善均	189,752	人民币普通股	189,752
夏树锋	173,598	人民币普通股	173,598
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	公司未知上述股东之间以及上述股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

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。

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：苏州天禄光科技股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	110,159,416.50	214,544,596.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	231,594,422.90	121,075,761.12
衍生金融资产		
应收票据	11,295,984.86	12,808,839.04
应收账款	199,117,275.83	225,567,647.31
应收款项融资	157,052.65	139,442.00
预付款项	8,963,244.44	3,783,798.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,903,596.04	1,920,595.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	103,798,459.48	119,007,123.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,007,527.92	2,495,218.39
流动资产合计	667,996,980.62	701,343,021.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资	113,573,605.35	111,689,221.82
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	237,241,910.05	212,368,045.87
在建工程	15,096,476.99	41,905,871.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,204,592.48	5,532,358.46
无形资产	8,238,585.02	8,384,222.18
开发支出		
商誉	3,980,833.90	3,980,833.90
长期待摊费用	3,897,869.04	3,680,179.96
递延所得税资产	2,793,010.87	3,035,709.17
其他非流动资产	2,501,722.71	2,985,743.44
非流动资产合计	411,528,606.41	393,562,186.78
资产总计	1,079,525,587.03	1,094,905,208.31
流动负债：		
短期借款	73,029,873.79	51,529,659.76
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	884,113.16	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	119,963,617.09	167,734,776.08
预收款项		
合同负债	739,481.85	387,744.17
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	7,263,509.41	26,721,464.05
应交税费	3,755,718.20	2,672,897.12
其他应付款	4,742,830.96	11,410,865.93
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	2,770,625.89	2,677,066.14
其他流动负债	96,132.65	78,783.29
流动负债合计	213,245,903.00	263,213,256.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,692,010.70	3,100,865.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	606,858.11	379,018.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,298,868.81	3,479,883.75
负债合计	215,544,771.81	266,693,140.29
所有者权益：		
股本	103,154,344.00	103,154,344.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	374,079,635.54	374,079,635.54
减：库存股		
其他综合收益	-447.89	-544.46
专项储备		
盈余公积	34,431,899.00	34,431,899.00
一般风险准备		
未分配利润	352,315,384.57	316,546,733.94
归属于母公司所有者权益合计	863,980,815.22	828,212,068.02
少数股东权益		
所有者权益合计	863,980,815.22	828,212,068.02
负债和所有者权益总计	1,079,525,587.03	1,094,905,208.31

法定代表人：梅坦

主管会计工作负责人：佟晓刚

会计机构负责人：叶三秀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	104,946,474.17	207,430,488.26
交易性金融资产	231,594,422.90	121,075,761.12
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	197,131,275.86	233,354,786.39

应收款项融资	157,052.65	
预付款项	2,685,904.09	2,411,791.18
其他应收款	3,424,372.83	3,409,278.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	92,752,557.70	107,940,985.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,007,527.92	2,495,218.39
流动资产合计	633,699,588.12	678,118,309.60
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资	113,573,605.35	111,689,221.82
长期应收款		
长期股权投资	21,609,123.43	21,609,123.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	233,160,435.53	209,480,262.98
在建工程	14,116,887.26	40,516,491.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,238,585.02	8,384,222.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,897,869.04	3,680,179.96
递延所得税资产	1,965,556.59	2,090,593.71
其他非流动资产	2,501,722.71	2,922,743.44
非流动资产合计	419,063,784.93	400,372,838.97
资产总计	1,052,763,373.05	1,078,491,148.57
流动负债：		
短期借款	73,029,873.79	51,529,659.76
交易性金融负债	884,113.16	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	114,936,303.80	173,216,521.48
预收款项		
合同负债	375,551.50	140,707.96
应付职工薪酬	5,808,668.56	23,013,044.56
应交税费	1,265,973.21	1,183,728.73

其他应付款	3,957,868.65	10,669,655.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	48,821.70	18,292.04
流动负债合计	200,307,174.37	259,771,610.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	606,858.11	379,018.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	606,858.11	379,018.28
负债合计	200,914,032.48	260,150,628.70
所有者权益：		
股本	103,154,344.00	103,154,344.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	374,079,635.54	374,079,635.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,431,899.00	34,431,899.00
未分配利润	340,183,462.03	306,674,641.33
所有者权益合计	851,849,340.57	818,340,519.87
负债和所有者权益总计	1,052,763,373.05	1,078,491,148.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	405,971,426.43	418,863,679.24
其中：营业收入	405,971,426.43	418,863,679.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	367,141,787.10	356,713,815.31
其中：营业成本	321,060,145.91	313,551,630.40

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,059,503.19	950,355.35
销售费用	13,855,289.15	12,374,742.99
管理费用	18,673,049.98	15,201,419.84
研发费用	13,889,869.67	13,277,978.73
财务费用	-1,396,070.80	1,357,688.00
其中：利息费用	447,610.85	850,416.65
利息收入	338,458.60	13,166.24
加：其他收益	1,967,693.16	389,956.57
投资收益（损失以“-”号填列）	2,265,505.88	366,427.66
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		
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）	-365,451.38	-73,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,238,352.22	-691,243.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,514,788.67	-1,851,969.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-332,050.65	-645,616.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,088,899.89	59,644,219.67
加：营业外收入	1.47	5,592.80
减：营业外支出	275,584.33	99,070.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,813,317.03	59,550,742.39
减：所得税费用	4,044,666.40	9,208,010.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,768,650.63	50,342,731.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,768,650.63	50,342,731.87
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.归属于母公司所有者的净利润	35,768,650.63	50,342,731.87
2.少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额	96.57	-40.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	96.57	-40.56
(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	96.57	-40.56
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	96.57	-40.56
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,768,747.20	50,342,691.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,768,747.20	50,342,691.31
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.35	0.65
(二) 稀释每股收益	0.35	0.65

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：梅坦

主管会计工作负责人：佟晓刚

会计机构负责人：叶三秀

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	361,651,797.05	380,004,468.60
减：营业成本	284,959,732.28	281,832,636.70
税金及附加	883,724.28	694,478.97
销售费用	11,634,700.45	10,368,934.51
管理费用	15,411,964.24	12,422,649.44
研发费用	13,889,869.67	13,277,978.73
财务费用	-1,294,644.71	1,057,795.24
其中：利息费用	315,616.47	563,136.42
利息收入	334,919.18	10,594.01
加：其他收益	1,869,382.55	389,672.96

投资收益（损失以“－”号填列）	2,265,505.88	366,427.66
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		
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）	-365,451.38	-73,200.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	1,141,727.83	-411,271.93
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-3,343,961.04	-1,315,975.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-342,732.84	-645,616.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,390,921.84	58,660,031.80
加：营业外收入	0.50	5,592.80
减：营业外支出	270,079.90	73,743.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,120,842.44	58,591,881.52
减：所得税费用	3,612,021.74	9,131,493.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,508,820.70	49,460,388.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	33,508,820.70	49,460,388.18
（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	33,508,820.70	49,460,388.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.64

(二) 稀释每股收益	0.32	0.64
------------	------	------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	453,851,348.64	403,414,657.61
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	661,255.03	257,770.06
收到其他与经营活动有关的现金	3,043,855.83	815,233.24
经营活动现金流入小计	457,556,459.50	404,487,660.91
购买商品、接受劳务支付的现金	324,018,641.61	341,427,826.92
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	80,891,899.38	62,145,198.74
支付的各项税费	7,235,974.46	9,081,011.06
支付其他与经营活动有关的现金	21,976,033.81	12,736,972.09
经营活动现金流出小计	434,122,549.26	425,391,008.81
经营活动产生的现金流量净额	23,433,910.24	-20,903,347.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	312,900,000.00	103,300,000.00
取得投资收益收到的现金	1,969,720.46	107,727.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	355,000.00	397,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		258,700.00
投资活动现金流入小计	315,224,720.46	104,064,167.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,532,647.40	27,183,220.96
投资支付的现金	445,210,000.00	103,300,000.00
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,541,900.00	
投资活动现金流出小计	461,284,547.40	130,483,220.96
投资活动产生的现金流量净额	-146,059,826.94	-26,419,053.30
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	85,482,604.00	110,971,873.51
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	85,482,604.00	110,971,873.51
偿还债务支付的现金	67,085,537.00	93,169,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,950.44	617,793.83
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	1,524,331.85	2,722,686.00
筹资活动现金流出小计	68,855,819.29	96,509,929.83
筹资活动产生的现金流量净额	16,626,784.71	14,461,943.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,613,944.49	-420,666.52
五、现金及现金等价物净增加额	-104,385,187.50	-33,281,124.04
加：期初现金及现金等价物余额	214,544,447.62	53,612,787.63
六、期末现金及现金等价物余额	110,159,260.12	20,331,663.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	392,926,419.30	392,918,590.85
收到的税费返还	661,255.03	257,770.06
收到其他与经营活动有关的现金	2,942,005.34	754,554.97
经营活动现金流入小计	396,529,679.67	393,930,915.88
购买商品、接受劳务支付的现金	282,163,160.12	324,887,391.93
支付给职工以及为职工支付的现金	65,593,496.03	49,564,265.74
支付的各项税费	5,660,337.42	6,463,888.76
支付其他与经营活动有关的现金	20,818,651.91	10,340,949.27
经营活动现金流出小计	374,235,645.48	391,256,495.70
经营活动产生的现金流量净额	22,294,034.19	2,674,420.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	312,900,000.00	103,300,000.00
取得投资收益收到的现金	1,969,720.46	107,727.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	310,000.00	397,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		258,700.00
投资活动现金流入小计	315,179,720.46	104,064,167.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,813,267.40	26,512,452.96
投资支付的现金	445,210,000.00	105,300,000.00
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	1,541,900.00	
投资活动现金流出小计	459,565,167.40	131,812,452.96
投资活动产生的现金流量净额	-144,385,446.94	-27,748,285.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	85,482,604.00	89,351,751.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	85,482,604.00	89,351,751.00
偿还债务支付的现金	67,085,537.00	93,169,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,950.44	617,793.83
支付其他与筹资活动有关的现金		1,287,000.00
筹资活动现金流出小计	67,331,487.44	95,074,243.83
筹资活动产生的现金流量净额	18,151,116.56	-5,722,492.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,456,274.27	-420,625.96
五、现金及现金等价物净增加额	-102,484,021.92	-31,216,983.91
加：期初现金及现金等价物余额	207,430,339.71	48,707,892.85
六、期末现金及现金等价物余额	104,946,317.79	17,490,908.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	103,154,344.00				374,079,635.54		-544.46		34,431,899.00		316,546,733.94		828,212,068.02	828,212,068.02	
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	103,154,344.00				374,079,635.54		-544.46		34,431,899.00		316,546,733.94		828,212,068.02	828,212,068.02	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							96.57				35,768,650.63		35,768,747.20	35,768,747.20	
（一）综合收益总额							96.57				35,768,650.63		35,768,747.20	35,768,747.20	
（二）所有															

者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 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	103,				374,		-		34,4		352,		863,		863,

末余额	154,344.00				079,635.54		447.89		31,899.00		315,384.57		980,815.22		980,815.22
-----	------------	--	--	--	------------	--	--------	--	-----------	--	------------	--	------------	--	------------

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	77,364,344.00				37,866,642.11		-450.81		25,635,453.27		233,005,782.11		373,871,770.68		373,871,770.68
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	77,364,344.00				37,866,642.11		-450.81		25,635,453.27		233,005,782.11		373,871,770.68		373,871,770.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-40.56				50,342,731.87		50,342,691.31		50,342,691.31
（一）综合收益总额							-40.56				50,342,731.87		50,342,691.31		50,342,691.31
（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															

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年年末余额	103,154,344.00				374,079,635.54				34,431,899.00	306,674,641.33		818,340,519.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,154,344.00				374,079,635.54				34,431,899.00	306,674,641.33		818,340,519.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										33,508,820.70		33,508,820.70
（一）综合收益总额										33,508,820.70		33,508,820.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	103,154,344.00				374,079,635.54				34,431,899.00	340,183,462.03		851,849,340.57

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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、上年年末余额	77,364,344.00				37,866,642.11				25,635,453.27	227,506,629.76		368,373,069.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	77,364,344.00				37,866,642.11				25,635,453.27	227,506,629.76		368,373,069.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										49,460,388.18		49,460,388.18
（一）综合收益总额										49,460,388.18		49,460,388.18
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	77,364,344.00				37,866,642.11				25,635,453.27	276,967,017.94		417,833,457.32

三、公司基本情况

公司注册地、组织形式和总部地址

苏州天禄光科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为苏州天禄光电科技有限公司，成立于 2010 年 11 月 09 日，由常州天禄光电科技有限公司发起设立。本公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2021]2058 号）同意注册，于 2021 年 8 月 13 日在深圳证券交易所上市，向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 25,790,000 股，股票代码为 301045，募集资金净额为 362,002,993.45 元。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 103,154,344.00 股，注册资本为 103,154,344.00 元，所属行业为专用设备制造业（分类代码：C39）。

本公司统一社会信用代码：913205075643226621；注册地址：苏州市相城区黄埭镇太东公路 2990 号；总部地址：苏州市相城区黄埭镇太东公路 2990 号；实际控制人为陈凌、梅坦。

公司业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为“C 制造业”中的“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。

本公司经营范围：光电显示、照明、光学高分子材料、工程塑料、精密机械零部件及自动化设备的研发、制造、销售；自营和代理各类商品以及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第二届董事会第十六次会议于 2022 年 8 月 18 日决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 5 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
苏州琴畅光电科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
广州境钲光电科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
天禄（香港）光科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
广州天禄光科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
苏州工业园区和启光学新材料有限公司	全资子公司	二级	100	100

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并

日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

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

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

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

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

（4）为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

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

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

2.共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生当月的月初汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

2.金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6.金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

（2）已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

（4）减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10、6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
商业承兑汇票组合	主要由信誉良好企业出具，且根据历史经验，未出现过重大违约情况	本公司按照整个存续期预期信用损失按应收账款坏账准备计提方法计提

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10、6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 2：合并范围内单位往来组合	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。组合核算内容包括：合并范围内单位往来组合。	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

组合 2: 合并范围内单位往来组合	根据业务性质, 除非有客观证据表明发生坏账损失, 否则不计提坏账准备。组合核算内容包包括: 合并范围内单位往来组合。	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率, 计算预期信用损失
-------------------	--	---

15、存货

存货的分类

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

存货的计价方法

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

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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

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

无

17、合同成本

1. 合同履约成本

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

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	10%	9%-3%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输设备	年限平均法	5-10	10%	18%-9%
办公设备	年限平均法	5	10%	18%
电子设备及其他	年限平均法	5	10%	18%

无

（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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、外购软件等。

无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	可供使用年限
软件	5 年	预计可供使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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

3.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	3 年

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

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

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

确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2.收入确认的具体方法

本公司商品销售属于某一时点履行的、不可分拆的履约义务，无需对交易价格进行分摊，具体确认原则如下：

(1) 内销收入

根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产，并送至客户指定地点，经客户验收并完成对账后确认收入。

(2) 外销收入

1) 一般贸易出口业务：根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产。产品生产完工入库后，公司按订单约定的交货时间进行报关，货物报关结束并经客户验收、完成对账后或经客户提货后确认收入。

2) 进料对口业务、进料深加工业务：根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产。产品生产完工入库后，公司按订单约定的交货时间进行报关，货物报关结束并经客户验收、完成对账后，确认收入。收入确认的相关凭证有报关单、对账单。

3. 定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

(4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

(5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

(6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入;发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益;取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时,以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;

- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

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
苏州天禄光科技股份有限公司	15%
苏州琴畅光电科技有限公司	20%
广州境钲光电科技有限公司	25%
广州天禄光科技有限公司	20%
天禄（香港）光科技有限公司	8.25%
苏州工业园区和启光学新材料有限公司	20%

2、税收优惠

1、高新技术企业所得税优惠

本公司于 2014 年 9 月 2 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201432001025。

2017 年 11 月 17 日，公司通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR201732000271，有效期为 3 年；2020 年 12 月 2 日，公司通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR202032001621，有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本公司 2022 年上半年享受 15% 的所得税税率优惠。

2、小型微利企业所得税优惠

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)规定：

报告期内，子公司苏州琴畅光电科技有限公司、广州天禄光科技有限公司和苏州工业园区和启光学新材料有限公司均享受上述企业所得税优惠。2022 年上半年，其所得不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；所得超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、中国香港地区税收优惠

天禄（香港）光科技有限公司的注册地为中国香港，根据香港《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》（《修订条例》），利得税两级制将适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度。法团首 200 万元港币的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税。

3、其他

无

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	40,714.73	233,511.42
银行存款	110,118,545.39	214,310,936.20
其他货币资金	156.38	148.55
合计	110,159,416.50	214,544,596.17

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	156.38	148.55
合计	156.38	148.55

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	231,594,422.90	121,075,761.12
其中：		
理财产品	231,563,164.38	120,662,958.91
衍生金融资产	31,258.52	412,802.21
其中：		
合计	231,594,422.90	121,075,761.12

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

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
商业承兑票据	11,890,510.38	13,482,988.46
减：承兑汇票坏账准备	-594,525.52	-674,149.42
合计	11,295,984.86	12,808,839.04

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,890,510.38	100.00%	594,525.52	5.00%	11,295,984.86	13,482,988.46	100.00%	674,149.42	5.00%	12,808,839.04
其中：										
商业承	11,890,510.38	100.00%	594,525.52	5.00%	11,295,984.86	13,482,988.46	100.00%	674,149.42	5.00%	12,808,839.04

兑汇票组合	10.38		52		84.86	88.46		42		39.04
合计	11,890,510.38	100.00%	594,525.52	5.00%	11,295,984.86	13,482,988.46	100.00%	674,149.42	5.00%	12,808,839.04

按组合计提坏账准备：594,525.52

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	11,890,510.38	594,525.52	5.00%
合计	11,890,510.38	594,525.52	

确定该组合依据的说明：

主要由信誉良好企业出具，且根据历史经验，未出现过重大违约情况。

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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	674,149.42		79,623.90			594,525.52
合计	674,149.42		79,623.90			594,525.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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

(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

商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

(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：

无

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	808,319.60	0.38%	808,319.60	100.00%		808,319.60	0.34%	808,319.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	210,891,818.33	99.62%	11,774,542.50	5.58%	199,117,275.83	238,688,200.91	99.66%	13,120,553.60	5.50%	225,567,647.31
其中：										
组合1：账龄组合	210,891,818.33	99.62%	11,774,542.50	5.58%	199,117,275.83	238,688,200.91	99.66%	13,120,553.60	5.50%	225,567,647.31
合计	211,700,137.93	100.00%	12,582,862.10		199,117,275.83	239,496,520.51	100.00%	13,928,873.20		225,567,647.31

按单项计提坏账准备：808,319.60 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州煜显电子科技有限公司	808,319.60	808,319.60	100.00%	债务人已被列为失信执行人，款项预计无法收回

按组合计提坏账准备：11,774,542.50 元

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	209,523,491.64	10,476,174.59	5.00%
1 至 2 年	4,618.99	461.90	10.00%
2 至 3 年	184.09	55.23	30.00%
3 至 4 年	73,993.88	36,996.94	50.00%
4 至 5 年	143,379.45	114,703.56	80.00%
5 年以上	1,146,150.28	1,146,150.28	100.00%
合计	210,891,818.33	11,774,542.50	

确定该组合依据的说明：

无

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	209,523,491.64
1 至 2 年	4,618.99
2 至 3 年	184.09
3 年以上	2,171,843.21
3 至 4 年	73,993.88
4 至 5 年	309,842.45
5 年以上	1,788,006.88
合计	211,700,137.93

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	808,319.60					808,319.60
按组合计提预	13,120,553.60		1,346,011.10			11,774,542.50

期信用损失的 应收账款						
合计	13,928,873.20		1,346,011.10	0.00	0.00	12,582,862.10

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

无

(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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇 总	152,977,393.98	72.26%	7,648,869.70
合计	152,977,393.98	72.26%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	157,052.65	139,442.00
合计	157,052.65	139,442.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如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：

无

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	8,963,244.44	100.00%	3,783,798.70	100.00%
合计	8,963,244.44		3,783,798.70	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	8,787,858.94	98.04

8,787,858.94

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,903,596.04	1,920,595.08
合计	1,903,596.04	1,920,595.08

(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：

无

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

(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
员工购房借款	1,150,000.00	1,250,000.00
备用金/押金/保证金	1,519,239.85	1,580,769.88
往来款及其他	524,082.45	285,944.41
合计	3,193,322.30	3,116,714.29

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,196,119.21			1,196,119.21
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	93,607.05			93,607.05
2022 年 6 月 30 日余额	1,289,726.26			1,289,726.26

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,110,711.49
1 至 2 年	453,867.81
2 至 3 年	604,573.00
3 年以上	1,024,170.00
4 至 5 年	83,690.00
5 年以上	940,480.00
合计	3,193,322.30

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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,196,119.21	93,607.05				1,289,726.26
合计	1,196,119.21	93,607.05				1,289,726.26

无

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
已离职员工借款	93,675.73

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：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	员工购房借款	1,150,000.00	1-2年、2-3年、5年以上	36.01%	625,000.00
第二名	房租押金	661,563.00	2-3年、4-5年、5年以上	20.72%	378,696.30
第三名	备用金	294,433.00	1年以内	9.22%	14,721.65
第四名	备用金	214,303.52	1年以内	6.71%	10,715.18
第五名	备用金	103,867.81	1-2年	3.25%	10,386.78
合计		2,424,167.33		75.91%	1,039,519.91

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	43,319,189.43	279,319.10	43,039,870.33	31,842,657.75	453,456.76	31,389,200.99
库存商品	22,113,532.73	1,205,254.54	20,908,278.19	43,395,440.55	625,833.12	42,769,607.43
发出商品	36,250,991.59	512,361.64	35,738,629.95	41,736,962.49	500,871.29	41,236,091.20
半成品	4,111,681.01		4,111,681.01	3,612,224.10		3,612,224.10
合计	105,795,394.76	1,996,935.28	103,798,459.48	120,587,284.89	1,580,161.17	119,007,123.72

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	453,456.76	456,717.32		630,854.98		279,319.10
库存商品	625,833.12	2,028,094.96		1,448,673.54		1,205,254.54
发出商品	500,871.29	1,029,976.39		1,018,486.04		512,361.64
合计	1,580,161.17	3,514,788.67		3,098,014.56		1,996,935.28

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

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

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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	306,725.21	1,946,614.67
评价服务费	10,679.61	
其他待摊费用	690,123.10	548,603.72
合计	1,007,527.92	2,495,218.39

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

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
大额存单	111,689,221.82	1,884,383.53		113,573,605.35	110,238,194.44			
合计	111,689,221.82	1,884,383.53		113,573,605.35	110,238,194.44			

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
华夏银行江苏自贸试验区苏州片区支行大额存单	10,000,000.00	3.50%	3.50%	2024 年 01 月 14 日	10,000,000.00	3.50%	3.50%	2024 年 01 月 14 日
中国农业银行黄埭支行大额存单	50,000,000.00	3.35%	3.35%	2024 年 09 月 16 日	50,000,000.00	3.35%	3.35%	2024 年 09 月 16 日
中信银行苏州相城支行大额存单	50,000,000.00	3.55%	3.55%	2024 年 08 月 26 日	50,000,000.00	3.55%	3.55%	2024 年 08 月 26 日

合计	110,000,00 0.00				110,000,00 0.00			
----	--------------------	--	--	--	--------------------	--	--	--

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

无

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

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资天科新能源有限责任公司	20,000,000.00	0.00
合计	20,000,000.00	

其他说明：

无

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	237,241,910.05	212,368,045.87
合计	237,241,910.05	212,368,045.87

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	148,327,965.70	114,524,934.02	6,200,641.12	3,853,076.19	5,290,279.74	278,196,896.77
2.本期增加金额	16,325,791.82	18,671,680.77		196,662.88	136,927.61	35,331,063.08
(1) 购置		18,671,680.77		196,662.88	136,927.61	19,005,271.26
(2) 在建工程转入	16,325,791.82					16,325,791.82
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,384,678.58	42,036.77	175,904.93	18,450.00	2,621,070.28
(1) 处置或报废		2,384,678.58	42,036.77	175,904.93	18,450.00	2,621,070.28
4.期末余额	164,653,757.52	130,811,936.21	6,158,604.35	3,873,834.14	5,408,757.35	310,906,889.57
二、累计折旧						
1.期初余额	18,415,583.43	42,013,602.23	1,514,343.45	2,060,501.27	1,824,820.52	65,828,850.90

额						
2.本期增加金额	2,403,144.14	5,959,921.60	508,514.31	231,309.32	534,041.39	9,636,930.76
(1) 计提	2,403,144.14	5,959,921.60	508,514.31	231,309.32	534,041.39	9,636,930.76
3.本期减少金额		1,626,901.50		157,295.64	16,605.00	1,800,802.14
(1) 处置或报废		1,626,901.50		157,295.64	16,605.00	1,800,802.14
4.期末余额	20,818,727.57	46,346,622.33	2,022,857.76	2,134,514.95	2,342,256.91	73,664,979.52
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	143,835,029.95	84,465,313.88	4,135,746.59	1,739,319.19	3,066,500.44	237,241,910.05
2.期初账面价值	129,912,382.27	72,511,331.79	4,686,297.67	1,792,574.92	3,465,459.22	212,368,045.87

(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

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,096,476.99	41,905,871.98
合计	15,096,476.99	41,905,871.98

(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
机器设备	15,066,774.02		15,066,774.02	26,944,448.56		26,944,448.56
无尘净化室				14,961,423.42		14,961,423.42
零星工程	29,702.97		29,702.97			
合计	15,096,476.99		15,096,476.99	41,905,871.98		41,905,871.98

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(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：

无

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物性资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	8,187,890.47	8,187,890.47
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,187,890.47	8,187,890.47
二、累计折旧		
1.期初余额	2,655,532.01	2,655,532.01
2.本期增加金额	1,327,765.98	1,327,765.98
(1) 计提	1,327,765.98	1,327,765.98
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,983,297.99	3,983,297.99
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		

(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,204,592.48	4,204,592.48
2.期初账面价值	5,532,358.46	5,532,358.46

其他说明：

无

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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	10,080,000.00			1,235,134.75	11,315,134.75
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,080,000.00			1,235,134.75	11,315,134.75
二、累计摊销					
1.期初余额	1,982,400.00			948,512.57	2,930,912.57
2.本期增加金额	100,800.00			44,837.16	145,637.16
(1) 计提	100,800.00			44,837.16	145,637.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	2,083,200.00			993,349.73	3,076,549.73
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	7,996,800.00			241,785.02	8,238,585.02
2.期初账面价值	8,097,600.00			286,622.18	8,384,222.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

无

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		
合计								

其他说明

无

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		
苏州工业园区和启光学新材料有限公司	3,980,833.90					3,980,833.90
合计						

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

公司于 2021 年 12 月 27 日完成对苏州工业园区和启光学新材料有限公司（以下简称“和启光学”）的收购，取得其 100.00% 股权，股权交易价款为 6,600,000.00 元，此交易形成商誉 3,980,833.90 元。因收购时点与资产负债表日接近，在计算公司取得的被收购单位可辨认净资产公允价值份额时取和启光学 2021 年末数据。上述交易形成的商誉在 2022 年 6 月 30 日不存在减值。

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	3,680,179.96	1,329,344.93	1,111,655.85		3,897,869.04
合计	3,680,179.96	1,329,344.93	1,111,655.85		3,897,869.04

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	16,464,049.16	2,793,010.87	17,379,303.00	2,979,985.28
内部交易未实现利润			371,492.57	55,723.89
合计	16,464,049.16	2,793,010.87	17,750,795.57	3,035,709.17

(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
交易性金融资产公允价值变动	1,594,422.90	239,163.44	1,075,761.12	161,364.17
大额存单利息收益	3,335,410.91	500,311.64	1,451,027.38	217,654.11
交易性金融负债公允价值变动	-884,113.16	-132,616.97		
合计	4,045,720.65	606,858.11	2,526,788.50	379,018.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,793,010.87		3,035,709.17
递延所得税负债		606,858.11		379,018.28

(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

(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

其他说明

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件款	1,032,483.41		1,032,483.41	1,032,483.41		1,032,483.41
预付工程款	695,690.96		695,690.96	1,299,160.03		1,299,160.03
预付设备款	773,548.34		773,548.34	654,100.00		654,100.00
合计	2,501,722.71		2,501,722.71	2,985,743.44		2,985,743.44

其他说明：

无

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	19,127,490.00	22,697,492.00
信用借款	53,691,200.00	28,690,650.00
未到期应付利息	211,183.79	141,517.76
合计	73,029,873.79	51,529,659.76

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	884,113.16	0.00
其中：		
其中：		
合计	884,113.16	

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	101,658,255.00	147,416,377.10
设备款	6,545,070.75	7,313,498.96
工程款	2,973,060.04	4,613,303.39
运费、报关费	7,092,817.56	7,225,990.09
加工费及其他	1,694,413.74	1,165,606.54
合计	119,963,617.09	167,734,776.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	739,481.85	387,744.17
合计	739,481.85	387,744.17

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,721,464.05	58,410,124.11	77,868,078.75	7,263,509.41
二、离职后福利-设定提存计划		2,734,527.81	2,734,527.81	
合计	26,721,464.05	61,144,651.92	80,602,606.56	7,263,509.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,392,376.89	52,573,665.85	71,730,440.53	7,235,602.21
2、职工福利费	299,374.20	3,394,587.24	3,693,961.44	0.00
3、社会保险费		1,416,108.81	1,416,108.81	0.00
其中：医疗保险费		1,277,133.60	1,277,133.60	0.00
工伤保险费		45,719.51	45,719.51	0.00
生育保险费		93,255.70	93,255.70	0.00
		0.00	0.00	0.00
4、住房公积金		697,772.00	697,772.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	29,712.96	327,990.21	329,795.97	27,907.20
合计	26,721,464.05	58,410,124.11	77,868,078.75	7,263,509.41

(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		2,663,425.60	2,663,425.60	
2、失业保险费		71,102.21	71,102.21	
合计		2,734,527.81	2,734,527.81	

其他说明

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,872,583.88	1,183,111.13
企业所得税	88,011.66	743,102.57
个人所得税	177,400.07	238,012.01
城市维护建设税	151,113.02	84,072.56
教育费附加	124,595.22	66,794.44
房产税	311,488.73	311,840.11
土地使用税	11,250.00	11,250.00
印花税	19,275.62	34,714.30
合计	3,755,718.20	2,672,897.12

其他说明

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,742,830.96	11,410,865.93
合计	4,742,830.96	11,410,865.93

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(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
代收代付公司上市奖励款		6,000,000.00
应付股权收购款		2,310,000.00
押金及保证金	120,000.00	120,000.00
应付其他款项	4,622,830.96	2,980,865.93
合计	4,742,830.96	11,410,865.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,770,625.89	2,677,066.14
合计	2,770,625.89	2,677,066.14

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	96,132.65	50,406.73
以不满足终止确认条件的应收票据背书转让清偿的负债		28,376.56
合计	96,132.65	78,783.29

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(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

无

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

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,462,636.59	5,777,931.61
减：一年内到期的租赁负债	-2,770,625.89	-2,677,066.14
合计	1,692,010.70	3,100,865.47

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 131,994.38 元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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

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	本期计入 其他收益	本期冲减 成本费用	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益
------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	------	---------------

			入金额	金额	金额			相关
--	--	--	-----	----	----	--	--	----

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

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	103,154,344.00						103,154,344.00

其他说明：

无

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

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	369,876,889.50			369,876,889.50

价)				
其他资本公积	4,202,746.04			4,202,746.04
合计	374,079,635.54			374,079,635.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	-544.46	96.57				96.57		-447.89
外币 财务报表 折算差额	-544.46	96.57				96.57		-447.89
其他综合 收益合计	-544.46	96.57				96.57		-447.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	34,431,899.00			34,431,899.00
合计	34,431,899.00			34,431,899.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	316,546,733.94	233,005,782.11
调整后期初未分配利润	316,546,733.94	233,005,782.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,768,650.63	50,342,731.87
期末未分配利润	352,315,384.57	283,348,513.98

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	398,978,394.32	320,597,377.13	410,473,170.23	313,404,199.80
其他业务	6,993,032.11	462,768.78	8,390,509.01	147,430.60
合计	405,971,426.43	321,060,145.91	418,863,679.24	313,551,630.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	销售收入	合计
商品类型				
其中：				
台式电脑显示器			250,239,206.15	250,239,206.15
笔记本电脑显示器			97,304,356.16	97,304,356.16
液晶电视显示器			25,303,152.38	25,303,152.38
照明灯具			11,578,494.35	11,578,494.35
平板电脑显示器			4,259,547.94	4,259,547.94
其他			17,286,669.45	17,286,669.45
按经营地区分类				
其中：				
华东			237,966,043.79	237,966,043.79
西南			75,871,276.28	75,871,276.28

华南			49,267,843.54	49,267,843.54
华北			30,177,355.06	30,177,355.06
华中			6,140,984.16	6,140,984.16
境外			6,547,923.60	6,547,923.60
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			405,971,426.43	405,971,426.43

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	173,309.21	131,097.03
教育费附加	147,030.52	97,390.66
房产税	622,977.46	594,070.07
土地使用税	22,500.00	22,500.00
印花税	93,686.00	105,297.59
合计	1,059,503.19	950,355.35

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,796,634.34	9,319,132.97
运输费		
业务招待费	1,203,756.18	2,159,504.31
差旅费	489,278.29	489,413.67
关务费		
保险费		51,399.09
办公费	34,042.05	47,415.43
其他	2,331,578.29	307,877.52
合计	13,855,289.15	12,374,742.99

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,445,264.48	7,008,368.19
中介服务费	3,592,836.74	1,557,654.47
折旧与摊销	1,614,045.69	1,471,057.64
业务招待费	1,054,150.84	2,326,605.32
装修、修理费	1,009,083.28	1,195,039.51
房租、物业管理费	170,414.93	253,365.32
办公费	66,486.59	140,178.16
差旅费	156,791.94	193,685.68
水电费	161,766.92	38,719.04
保险费	80,822.68	55,487.33
耗材费	338,072.77	76,071.90
其他费用	983,313.12	885,187.28
合计	18,673,049.98	15,201,419.84

其他说明

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,716,222.55	6,626,631.69
职工薪酬	6,716,358.14	5,351,316.38
专利、技术服务费	233,953.24	51,867.84
折旧费	1,083,251.84	731,562.89
差旅费	69,867.39	96,902.93
办公费	103,693.94	91,510.94
其他费用	966,522.57	328,186.06
合计	13,889,869.67	13,277,978.73

其他说明

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	315,616.47	724,231.47
租赁负债利息支出	131,994.38	126,185.18
减：利息收入	338,458.60	13,166.24
汇兑损益	-1,605,184.42	303,428.74
手续费支出及其他	99,961.37	217,008.85
合计	-1,396,070.80	1,357,688.00

其他说明

无

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	1,904,938.80	337,955.69
收到的个税手续费返还	62,754.36	52,000.88

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	381,122.35	366,427.66
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,884,383.53	
合计	2,265,505.88	366,427.66

其他说明

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	518,661.78	-73,200.00
交易性金融负债	-884,113.16	
合计	-365,451.38	-73,200.00

其他说明：

无

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	-187,282.78	-262,487.91
应收账款坏账损失	1,346,011.10	-367,217.76
应收票据坏账损失	79,623.90	-61,537.33
合计	1,238,352.22	-691,243.00

其他说明

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,514,788.67	-1,851,969.23
合计	-3,514,788.67	-1,851,969.23

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-332,050.65	-645,616.26

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
赔偿款		5,000.00	
其他	1.47	592.80	1.47

合计	1.47	5,592.80	1.47
----	------	----------	------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	250,000.00		250,000.00
非流动资产毁损报废损失	25,240.25	92,673.78	25,240.25
罚款及滞纳金		1.27	
海关关税、增值税缓息	344.08	6,395.03	344.08
合计	275,584.33	99,070.08	275,584.33

其他说明：

无

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	3,574,128.27	9,406,003.08
递延所得税费用	470,538.13	-197,992.56
合计	4,044,666.40	9,208,010.52

(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	39,813,317.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,971,997.55
子公司适用不同税率的影响	-5,643.37
调整以前期间所得税的影响	3,902.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	157,164.91
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	725.50
研发费用加计扣除	-2,083,480.45

所得税费用	4,044,666.40
-------	--------------

其他说明：

无

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
政府补助及个税手续费返还	1,967,693.16	389,956.57
往来款及其他	51,466.28	62,822.43
备用金、押金、保证金	686,678.65	349,288.00
利息收入	338,017.74	13,166.24
合计	3,043,855.83	815,233.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	15,667,829.79	11,738,824.09
备用金、押金、保证金	295,710.00	668,148.00
员工购房借款		
往来款及其他	6,012,494.02	330,000.00
合计	21,976,033.81	12,736,972.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收外币远期结售汇合约交割收益		258,700.00
合计		258,700.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
外币远期结售汇合约交割损失	1,541,900.00	
合计	1,541,900.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
合计	0.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
上市中介服务费		1,287,000.00
租金	1,524,331.85	1,435,686.00
合计	1,524,331.85	2,722,686.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

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	35,768,650.63	50,342,731.87
加：资产减值准备	2,276,436.45	2,543,212.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,636,930.76	8,243,412.96
使用权资产折旧	1,327,765.98	1,334,370.00
无形资产摊销	145,637.16	144,368.72
长期待摊费用摊销	1,111,655.85	763,207.69
处置固定资产、无形资产和其	332,050.65	645,616.26

他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	25,240.25	92,673.78
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	365,451.38	73,200.00
财务费用（收益以“－”号填列）	1,846,483.19	475,219.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,265,505.88	-366,427.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	242,698.30	-197,992.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	227,839.83	
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,791,890.13	-15,900,297.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,602,886.73	-38,649,140.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-68,002,201.17	-30,447,502.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,433,910.24	-20,903,347.90
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	110,159,260.12	20,331,663.59
减：现金的期初余额	214,544,447.62	53,612,787.63
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	-104,385,187.50	-33,281,124.04

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

(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	110,159,260.12	214,544,447.62
其中：库存现金	40,714.73	233,511.42
可随时用于支付的银行存款	110,118,545.39	214,310,936.20
三、期末现金及现金等价物余额	110,159,260.12	214,544,447.62

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

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	156.38	保证金户余额
应收账款	22,055,154.89	用于质押借款
合计	22,055,311.27	

其他说明：

使用权受限的应收账款是为本公司借款质押的资产

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元	3,837,700.80	6.7114	25,756,345.15
欧元			
港币	2,120.73	0.8552	1,813.63
应收账款			
其中：美元	15,784,476.19	6.7114	105,935,933.50
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	10,881,466.43	6.7114	73,029,873.79
应付账款			
其中：美元	5,398,555.53	6.7114	36,231,865.58

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年度相城区科技创新高质量奖	128,677.00	其他收益	128,677.00
2021 年度苏州市企业研究开发费用奖	90,074.50	其他收益	90,074.50
2021 年度高端服务业专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2021 年度高质量发展专项资金	880,760.00	其他收益	880,760.00
2020 年巴黎公约专利奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2022 年相城区国庆期间企	66,162.00	其他收益	66,162.00

业降耗稳产专项补贴			
稳岗返还	173,709.00	其他收益	173,709.00
2022 年春节期间留相补贴	167,800.00	其他收益	167,800.00
2021 年度高质量发展优秀企业奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
高企期满重新申报奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
一次性留工补助	94,245.33	其他收益	94,245.33
贫困劳动力岗位补贴	3,510.97	其他收益	3,510.97

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

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：

无

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

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	
广州境钲光电科技有限公司	广州	广州市番禺区石基镇市莲路88号2号厂房之1-2楼	导光板加工及销售	100.00%		投资设立
苏州琴畅光电科技有限公司	苏州	苏州市相城区黄埭镇太东路2990号	导光板加工及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
天禄（香港）光科技有限公司	香港	UNITD16/FON ECAPITALPL ACE18LUARD RDWANCHAI HONGKONG	以从事贸易为主	100.00%		投资设立
广州天禄光科技有限公司	广州	广州市白云区北太路1633号广州民营科技园科盛路8号配套服务大楼5层A505-328房	导光板加工及销售	100.00%		投资设立
苏州工业园区和启光学新材料有限公司	苏州	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区现代大道88号物流大厦4层402室	光学材料销售	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

无

(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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(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

无

(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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项及应付款项。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	11,890,510.38	594,525.52
应收账款	211,700,137.93	12,582,862.10
其他应收款	3,193,322.30	1,289,726.26
合计	226,783,970.61	14,467,113.88

于 2022 年 6 月 30 日，本公司无对外提供财务担保的情形。

本公司的主要客户为京东方科技集团股份有限公司、中国电子信息产业集团有限公司、翰博高新材料（合肥）股份有限公司、明基友达集团等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司客户资源广泛，没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司保障资金周转提供支持。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	2022 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	73,029,873.79				73,029,873.79
应付账款	119,963,617.09				119,963,617.09
其他应付款	4,742,830.96				4,742,830.96
一年内到期的非流动负债	2,770,625.89				2,770,625.89
租赁负债		1,692,010.70			1,692,010.70
合计	200,506,947.73	1,692,010.70			202,198,958.43

（三）市场风险

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，但公司存在以外币结算的销售收入、材料采购和银行借款，本公司面临的外汇风险主要来源于上述业务产生的以美元计价的金融资产和金融负债。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。本公司在本报告期内签署了远期结汇合约。

（1）截止 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	25,756,345.15	1,813.63	25,758,158.78
应收账款	105,935,933.50		105,935,933.50
小计	131,692,278.65	1,813.63	131,694,092.28

外币金融负债：			
短期借款	73,029,873.79		73,029,873.79
应付账款	36,231,865.58		36,231,865.58
小计	109,261,739.37		109,261,739.37

(2) 敏感性分析：

截至 2022 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元等金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 224.32 万元。（2021 年 6 月 30 日约 262.49 万元）。

2. 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。但公司管理层为了避免降价而导致的盈利下降的风险，采取了优化设计结构，提升产品品质等措施规避该风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		31,258.52	251,720,217.03	251,751,475.55
(3) 衍生金融资产		31,258.52		31,258.52
(4) 理财产品			231,563,164.38	231,563,164.38
(5) 应收款项融资			157,052.65	157,052.65
(6) 其他投资			20,000,000.00	20,000,000.00
(二) 其他债权投资			113,573,605.35	113,573,605.35
持续以公允价值计量的资产总额		31,258.52	365,293,822.38	365,325,080.90
衍生金融负债		-884,113.16		-884,113.16
持续以公允价值计量的负债总额		-884,113.16		-884,113.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

本公司持续第二层次公允价值计量的项目为公司持有的衍生金融工具-远期结售汇。远期结售汇在计量日的公允价值按照银行出具的现汇买入价为依据来确认。

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

本公司持续第三层次公允价值计量的项目为非保本浮动收益理财产品、其他债权投资（大额存单）、应收款项融资和其他投资（投资天科新能源有限责任公司），其中非保本浮动收益理财产品和其他债权投资的公允价值按预期收益率为依据确认；应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值；其他投资（投资天科新能源有限责任公司）2000 万元，本报告期末对被投资单位股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者，股东之间转让股权等可作为确定供应价值的参考依据，属于可用成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，期末按照成本确认其公允价值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈凌、梅坦。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

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
北京宇岳达投资管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东
菏泽金诚利远信息科技合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司	持股 5% 以上股东
苏州桥畅光电有限公司	陈凌持股 40%、梅坦持股 30% 的企业
常州天瑞投资担保有限公司	陈凌持股 80% 的企业
常州天禄光电科技有限公司	陈凌担任执行董事兼总经理；陈凌父亲陈祖伟间接持股 99.99% 的企业
常州天禄建设开发有限公司	陈凌父亲陈祖伟持股 99.99% 并担任执行董事兼总经理的企业
常州天禄数码科技有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 99.99% 并担任执行董事兼总经理的企业
常州天禄电脑市场有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 99.99% 并担任执行董事兼总经理的企业
常州龙城天禄创业投资有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 99.99% 并担任执行董事兼总经理的企业
常州新北区伟盛建筑材料有限公司	陈凌持股 40%、陈凌父亲陈祖伟间接持股 59.994% 并担任

	执行董事兼总经理的企业
江阴天禄房产开发有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 99.99% 并担任执行董事兼总经理的企业
常州天禄中创建设开发有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 99.99% 并担任执行董事兼总经理的企业
常州天盛房地产咨询有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 89.9910% 并担任执行董事兼总经理的企业
常州武进购物中心管理有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 99.99% 的企业
常州天禄天爵房地产开发有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 94.9905% 并担任执行董事兼总经理的企业
江苏天禄合同能源管理有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 50.9949% 的企业
常州市恒远置业投资有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 49.9950% 并担任执行董事兼总经理的企业
江苏永之成典当有限公司	陈凌父亲陈祖伟参股并担任董事的企业
江苏永之信融资担保有限公司	陈凌父亲陈祖伟参股并担任董事的企业
常州长贸中心市场发展有限公司	陈凌父亲陈祖伟参股并担任董事的企业
常州长贸中心资产管理有限公司	陈凌父亲陈祖伟参股并担任董事的企业
常州府琛物业管理有限公司	陈凌配偶刘丽琴持股 100% 并担任执行董事兼总经理的企业
常州正大之洲冶金炉料有限公司	陈凌配偶刘丽琴曾持股 90% 并担任执行董事兼总经理的企业，已于 2021 年 3 月转让全部所持股权并辞去执行董事、总经理职务
常州市云乐早期教育咨询有限公司	陈凌配偶刘丽琴持股 45.21% 的企业
江苏汉莱科技有限公司	陈凌父亲陈祖伟持股 99.9910% 并担任董事兼总经理、陈凌配偶刘丽琴及其姐姐刘华琴担任董事的企业
江苏津通激蓝光电技术有限公司	陈凌父亲陈祖伟间接持股 98.9901%，陈凌配偶刘丽琴担任执行董事兼总经理的企业
北京众鑫淼投资管理有限公司	殷宇持股 87.76% 并担任执行董事兼经理的企业
北京隆昌达电力工程有限公司	殷宇持股 99.20% 的企业
北京隆昌达信息咨询有限公司	殷宇持股 99% 并担任执行董事兼经理的企业
北京天时金桁投资管理有限公司	殷宇持股 95% 的企业
国能通达售电有限公司	殷宇持股 98% 的企业
北京京福源物业管理有限公司	殷宇持股 50% 的企业
北京宋投通建开发建设有限公司	殷宇持股 50% 的企业，已于 2021 年 4 月退出
北京潞通广源电力科技有限公司	殷宇持股 100% 的企业
北京隆昌达苑餐饮管理有限公司	殷宇持股 96% 的企业
北京兴胜安拆除有限公司	殷宇持股 99% 的企业
北京中侨典当行有限公司	殷宇持股 20% 并担任执行董事兼经理的企业
北京京富惠农农业科技发展有限公司	殷宇持股 99% 并担任执行董事兼经理的企业
沈阳墨海堂文化艺术交流有限公司	殷宇配偶的父亲程爱国持股 50% 并担任执行董事的企业
山东南山建设发展股份有限公司	邓岩担任董事的企业，已于 2022 年 2 月辞去董事
江苏德策律师事务所	杨相宁担任主任的单位
成都川大金钟科技有限公司	杨相宁曾担任董事的企业，已于 2020 年 11 月辞去董事职务
南京扬子影视文化发展有限公司	杨相宁担任董事的企业，已于 2021 年 5 月辞去董事
上海爱有网络科技有限公司	杨相宁担任董事的企业，已于 2021 年 9 月辞去董事
苏州工业园区两棵树投资管理有限公司	杨相宁的父亲杨永水持股 50% 并担任执行董事兼总经理；杨相宁的配偶孙海燕持股 50% 的企业
苏州老街壹号餐饮管理有限公司	杨相宁的配偶孙海燕持股 30% 的企业
苏州工业园区君特法律信息咨询服务部	杨相宁的父亲杨永水持股 100% 的单位
泰兴市裕华建设工程有限公司	尹晓庆的姐姐尹小星持股 40% 并担任执行董事兼总经理；尹晓庆的姐夫薛永兴持股 60% 的企业，已于 2021 年 4 月注销
泰兴市德瑞工程劳务有限公司	尹晓庆姐夫薛永兴持股 100% 并担任执行董事兼总经理的企业
杭州与能信息技术有限公司	佟晓刚持股 25% 的企业
合信资成（北京）商务咨询有限责任公司	佟晓刚持股 20% 的企业

北京怡兴科技有限公司	佟晓刚的姐夫曲晋立持股 50% 并担任经理、执行董事的企业
南京迈达电子科技有限公司	佟晓刚的姐夫曲晋立持股 32.26% 并担任执行董事的企业
张家港迈胜电子科技有限公司	佟晓刚的姐夫曲晋立持股 30.03% 并担任执行董事兼总经理的企业
上海航传电子科技有限公司	佟晓刚的姐夫曲晋立曾担任总经理的企业，已于 2020 年 12 月 22 日注销
中山超声科技有限公司	佟晓刚姐夫曲晋立持股 100% 并担任经理的企业，已于 2020 年 3 月注销
山东和声医疗科技有限公司	佟晓刚姐夫曲晋立持股 51% 并担任董事兼总经理的企业
殷宇	董事
佟晓刚	副总经理、财务总监、董事会秘书
邓岩	独立董事
杨相宁	独立董事
马坤	监事会主席
尹晓庆	职工监事
谢卫红	职工监事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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

无

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

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

无

(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
陈凌	1,800.00	2021年04月09日	2022年04月09日	是
梅坦	1,800.00	2021年04月09日	2022年04月09日	是

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

无

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	苏州桥畅光电有限公司	6,405.00	6,405.00	6,405.00	6,405.00

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

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 □不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	
其										

中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	207,594,538.13	100.00%	10,463,262.27	5.04%	197,131,275.86	244,984,487.76	100.00%	11,629,701.37	4.75%	233,354,786.39
其中:										
组合 1: 账龄组合	187,668,487.86	90.40%	10,463,262.27	5.58%	177,205,225.59	211,872,645.25	86.48%	11,629,701.37	5.49%	200,242,943.88
组合 2: 合并范围内单位往来组合	19,926,050.27	9.60%			19,926,050.27	33,111,842.51	13.52%			33,111,842.51
合计	207,594,538.13	100.00%	10,463,262.27	5.04%	197,131,275.86	244,984,487.76	100.00%	11,629,701.37	4.75%	233,354,786.39

按组合计提坏账准备: 10,463,262.27 元

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	186,458,919.40	9,322,945.97	5.00%
1—2 年	3,833.86	383.39	10.00%
2—3 年	184.09	55.23	30.00%
3—4 年	73,993.88	36,996.94	50.00%
4—5 年	143,379.45	114,703.56	80.00%
5 年以上	988,177.18	988,177.18	100.00%
合计	187,668,487.86	10,463,262.27	

确定该组合依据的说明:

无

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	206,384,969.67
1 至 2 年	3,833.86
2 至 3 年	184.09
3 年以上	1,205,550.51
3 至 4 年	73,993.88
4 至 5 年	143,379.45
5 年以上	988,177.18
合计	207,594,538.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	0.00		0.00			0.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,629,701.37		1,166,439.10			10,463,262.27
组合 1：账龄组合						
合计	11,629,701.37		1,166,439.10			10,463,262.27

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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	152,546,120.82	73.48%	7,627,306.05
合计	152,546,120.82	73.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,424,372.83	3,409,278.38
合计	3,424,372.83	3,409,278.38

(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：

无

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

(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
员工购房借款	1,150,000.00	1,250,000.00
备用金/押金/保证金	798,396.85	832,503.20
往来款及其他	2,191,330.75	2,111,094.41
合计	4,139,727.60	4,193,597.61

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	784,319.23			784,319.23
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	68,964.46			68,964.46
2022 年 6 月 30 日余额	715,354.77			715,354.77

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,778,959.79
1 至 2 年	453,867.81
2 至 3 年	400,000.00
3 年以上	506,900.00
4 至 5 年	1,900.00
5 年以上	505,000.00
合计	4,139,727.60

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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	784,319.23		68,964.46			715,354.77
合计	784,319.23		68,964.46			715,354.77

无

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
已离职员工借款	93,675.73

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：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,910,000.00	1年以内	46.14%	
第二名	员工购房借款	1,150,000.00	1-2年、2-3年、5年以上	27.78%	625,000.00
第三名	备用金	294,433.00	1年以内	7.11%	14,721.65
第四名	备用金	103,867.81	1-2年	2.50%	10,386.78
第五名	押金	100,000.00	2-3年	2.42%	30,000.00
合计		3,558,300.81		85.95%	680,108.43

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	21,609,123.43		21,609,123.43	21,609,123.43		21,609,123.43
合计	21,609,123.43		21,609,123.43	21,609,123.43		21,609,123.43

(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		
苏州琴畅光电科技有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
广州境钲光电科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
天禄(香港)光科技有限公司	9,123.43					9,123.43	
广州天禄光科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
苏州工业园区和启光学新材料有限公司	6,600,000.00					6,600,000.00	

合计	21,609,123.43					21,609,123.43	
----	---------------	--	--	--	--	---------------	--

(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

无

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	352,210,476.90	282,499,937.82	361,381,671.18	278,610,123.90
其他业务	9,441,320.15	2,459,794.46	18,622,797.42	3,222,512.80
合计	361,651,797.05	284,959,732.28	380,004,468.60	281,832,636.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	销售收入	合计
商品类型				
其中：				
台式电脑显示器			232,653,773.83	232,653,773.83
笔记本电脑显示器			97,304,355.94	97,304,355.94
平板电脑显示器			3,303,455.64	3,303,455.64
液晶电视显示器			10,191,839.85	10,191,839.85
照明灯具			7,183,452.92	7,183,452.92
其他			11,014,918.87	11,014,918.87
按经营地区分类				
其中：				
华东			235,703,098.87	235,703,098.87
华南			15,553,902.64	15,553,902.64
华中			6,140,984.16	6,140,984.16
华北			30,177,355.06	30,177,355.06
西南			67,528,532.55	67,528,532.55
境外			6,547,923.77	6,547,923.77
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计			361,651,797.05	361,651,797.05

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

无

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	381,122.35	366,427.66
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,884,383.53	
合计	2,265,505.88	366,427.66

6、其他

无

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	-357,290.90	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,904,938.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,670.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,342.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	62,754.36	
减：所得税影响额	213,899.27	
合计	1,161,831.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.23%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无