

证券代码：300620

证券简称：光库科技

公告编号：2020-043

珠海光库科技股份有限公司

关于深圳证券交易所年报问询函回复的公告

公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

珠海光库科技股份有限公司（以下简称“公司”）于近期收到深圳证券交易所创业板公司管理部的《关于对珠海光库科技股份有限公司的年报问询函》（创业板年报问询函【2020】第43号）（以下简称“问询函”），公司对问询函相关问题进行了认真核查与分析，具体回复如下：

1、报告期内，你公司将深圳加华微捷科技有限公司（简称“加华微捷”）纳入合并报表范围。

（1）请补充说明加华微捷合并报表对你公司 2019 年度主要财务指标的影响。

公司回复：

加华微捷报表对公司 2019 年度主要财务指标的影响详见下表(注 1)

	2019 年		加华微捷影响
	剔除前	剔除后	剔除前后增减
营业收入（元）	390,780,046.21	315,774,152.81	-19.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,484,201.87	41,346,436.21	-28.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,705,335.48	29,435,233.07	-35.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	74,209,240.20	68,522,856.34	-7.66%
基本每股收益（元/股）	0.6439	0.4622	-28.22%
稀释每股收益（元/股）	0.6367	0.4579	-28.08%
加权平均净资产收益率	9.78%	7.15%	-2.63%
	2019 年末		加华微捷影响
	剔除前	剔除后	剔除前后增减
资产总额（元）	860,618,143.03	820,821,726.04	-4.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	634,757,337.13	617,417,811.16	-2.73%

注 1：上述剔除前、剔除后，指剔除加华微捷影响前后公司 2019 年度主要财务指标。

（2）请说明剔除上述影响后你公司主要财务指标及其变动原因、合理性。

公司回复：

（一）剔除加华微捷影响后公司主要财务指标变动情况详见下表(注 2)

	2019 年		2018 年		2019 年比 上年增减
	剔除前	剔除后	剔除前	剔除后	剔除后
营业收入（元）	390,780,046.21	315,774,152.81	289,278,322.69	285,196,575.94	10.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,484,201.87	41,346,436.21	79,917,211.68	78,715,451.37	-47.47%
剔除股权激励影响后归属于上市公司股东的净利润（元）（注 3）	80,443,471.51	64,305,705.85	89,857,319.38	88,655,559.07	-27.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,705,335.48	29,435,233.07	64,017,181.05	62,819,428.33	-53.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	74,209,240.20	68,522,856.34	29,319,397.93	33,403,350.44	105.14%
基本每股收益（元/股）	0.6439	0.4622	0.9082	0.8945	-48.33%
稀释每股收益（元/股）	0.6367	0.4579	0.9012	0.8877	-48.42%
加权平均净资产收益率	9.78%	7.15%	15.71%	15.55%	-8.40%
	2019 年末		2018 年末		2019 年比 上年增减
	剔除前	剔除后	剔除前	剔除后	剔除后
资产总额（元）	860,618,143.03	820,821,726.04	821,085,662.69	811,903,083.08	1.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	634,757,337.13	617,417,811.16	551,468,746.45	550,266,986.14	12.20%

注 2：上述剔除前、剔除后指剔除加华微捷影响前后公司 2018 年、2019 年主要财务指标；

注 3：剔除股权激励影响后归属于上市公司股东的净利润：2019 年公司限制性股票激励摊销费用为 2,701 万元，而上年同期限限制性股票激励摊销费用为 1,169 万元。剔除加华微捷影响后，2019 年剔除股权激励影响后归属于上市公司股东的净利润 6,430.57 万元较 2018 年减少 27.47%，主要是 2019 年国内市场竞争激烈造成部分产品价格下降、公司搬迁至自建新园区后固定资产折旧及运营费用增加、受中美贸易战影响从美国进口原材料关税增加等综合影响所致。

（二）剔除加华微捷影响后，公司主要财务指标变动原因及合理性说明

①营业收入：2019 年剔除后营业收入为 31,577.42 万元，较 2018 年剔除后增加 10.72%，主要是公司通过技术创新、推出新产品、积极开发国内外新客户所致；

②归属于上市公司股东的净利润：2019 年剔除后归属于上市公司股东的净利润为 4,134.64 万元，较 2018 年剔除后减少 47.47%，主要是 2019 年限制性股票激励摊销费用 2,701 万元较上年同期大幅增加、国内市场竞争激烈造成部分产品价格下降、公司搬迁至自建新园区后固定资产折旧及运营费用增加、受中美贸易战影响从美国进口原材料关税增加等综合影响所致；

③归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：2019 年剔除后归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2,943.52 万元，较 2018 年剔除后减少 53.14%，主要是 2019 年剔除后归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降、2019 年剔除后非经常性损益同比增加所致；

④经营活动产生的现金流量净额：2019 年剔除后经营活动产生的现金流量净额为 6,852.29 万元，较 2018 年剔除后增加 105.14%，主要是 2019 年销售回款良好、非付现成本费用金额较大（股权激励费用摊销同比增加 1,532 万元、固定资产折旧同比大幅增加），且 2018 年剔除后经营活动产生的现金流量净额 3,340.34 万元，基数较小所致。

⑤基本每股收益：2019 年剔除后基本每股收益为 0.4622 元，较 2018 年剔除后减少 48.33%，主要是 2019 年归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降所致；

⑥稀释每股收益：2019 年剔除后稀释每股收益为 0.4579 元，较 2018 年剔除后减少 48.42%，主要是 2019 年归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降所致；

⑦加权平均净资产收益率：2019 年剔除后为 7.15%，较 2018 年剔除后减少 8.40%，主要是 2019 年归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降所致；

⑧资产总额：2019 年剔除后资产总额为 82,082.17 万元，较 2018 年剔除后增加 1.10%，主要是 2019 年固定资产、应收票据较上年同期增加所致；

⑨归属于上市公司股东的净资产：2019 年剔除后归属于上市公司股东的净资产为 61,741.78 万元，较 2018 年剔除后增加 12.20%，主要是 2019 年净利润留存所致。

（3）补充披露加华微捷实际盈利情况的专项审核报告，并说明加华微捷是否达到业绩承诺。

公司回复：

2018年公司以自有资金人民币14,500万元收购加华微捷100%股权，加华微捷原股东张华、HE ZAIXIN向公司承诺，加华微捷盈利承诺期内各年度承诺净利润(以扣除非经常性损益前后孰低为原则)：2018年、2019年和2020年分别为1,312万元、1,600万元、2,000万元。

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所大华会计师事务所（特殊普通合伙）对加华微捷盈利承诺期2018年度、2019年度实际盈利情况进行审计，并分别出具大华审字[2019]003677号、大华审字[2020]001251号审计报告（专项审核报告），加华微捷实际实现2018年净利润1,398.07万元、扣除非经常性损益后净利润1,332.19万元，2019年净利润1,835.44万元，扣除非经常性损益后净利润为1,798.12万元。以扣除非经常性损益前后孰低为原则，加华微捷2018年、2019年实际实现扣除非经常性损益后净利润分别为1,332.19万元、1,798.12万元，加华微捷已完成2018年、2019年业绩承诺。

加华微捷2018年度、2019年度主要财务数据如下

公司名称	2019 年末/2019 年度	2018 年末/2018 年度
总资产（元）	71,792,981.46	40,917,759.01
净资产（元）	51,807,724.51	33,453,350.22
营业收入（元）	75,510,701.90	53,399,651.03
营业利润（元）	21,050,496.91	15,895,546.94
净利润（元）	18,354,374.29	13,980,659.13
扣除非经常性损益后净利润（元）	17,981,242.45	13,321,951.88

2、报告期末，你公司光通讯器件库存量同比增长 76.28%，而存货账面价值基本持平。

公司回复：

2019 年末公司光通讯器件库存量同比增长 76.28%，其中：加华微捷光通讯器件 2019 年末库存量为 20,141 件，较 2018 年末 7,407 件增长了 172%；珠海光库科技股份有限公司（以下简称“母公司”）、光库通讯有限公司（以下简称“香港光库”）光通讯器件 2019 年末库存量为 11,507 件，较 2018 年末 10,546 件增长了 9.11%。主要是加华微捷主要产品为用于数据中心及 5G 的高端光纤连接产品和微光学连接产品，随着销售收入增加及生产经营规模扩大，加华微捷光通讯器件库存量相应大幅增加所致。

公司库存商品分为光通讯器件、光纤激光器件及其他，存货账面价值基本持平，主要原因是加华微捷的光通讯器件库存量大幅增加但产品平均单价较低，光通讯器件账面价值占全部库存商品比例仅为 11.84%。库存商品账面价值详见下表。

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	16,975,393.94	1,573,302.16	15,402,091.78	15,467,156.45	722,263.80	14,744,892.65
其中：光通讯器件	2,210,184.12	386,585.87	1,823,598.25	1,201,310.05	66,119.48	1,135,190.57
光纤激光器件及其他	14,765,209.82	1,186,716.29	13,578,493.53	14,265,846.40	656,144.32	13,609,702.08

(1) 请结合光通讯器件的构成、明细、在手订单情况、销售主体等说明光通讯器件库存量大幅增加的原因及合理性。

公司回复：

2019 年末公司光通讯器件库存量同比增长 76.28%，主要是加华微捷光通讯器件产品平均单价较低，随着销售收入增加及生产经营规模扩大，加华微捷光通讯器件库存量相应大幅增加所致，具体如下：

①光通讯器件销售主体包括母公司、香港光库、加华微捷三家公司，光通讯器件库存量变动情况详见下表。

产品分类及公司	项目	单位	2019 年	2018 年（注 4）	同比增减
光通讯器件	销售量	件	2,273,676	497,928	356.63%
	生产量	件	2,287,371	505,381	352.60%
	库存量	件	31,648	17,953	76.28%
其中：加华微捷	销售量	件	1,764,301	125,079	1311%
	生产量	件	1,767,282	132,486	1234%
	库存量	件	20,141	7,407	172%
母公司、香港光库	销售量	件	509,375	372,849	37%
	生产量	件	520,089	372,895	39%
	库存量	件	11,507	10,546	9%

注 4：加华微捷于 2018 年 12 月纳入公司合并报表范围，故 2018 年加华微捷光通讯器件销售量、生产量仅包括 2018 年 12 月数据。

②光通讯器件库存量大幅增加的原因及合理性分析

2019 年末光通讯器件库存量 31,648 件，较 2018 年 17,953 件增长 76.28%，主要原因是公司光通讯器件销售收入 2019 年 147,499,423.24 元，较 2018 年 54,914,208.69 元增长 168.60%，随着公司光通讯器件销售订单增加、生产经营规模扩大，光通讯器件库存量相应增加。公司管理层严格控制光通讯器件存货库存，2019 年末光通讯器

件库存量 31,648 件，仅占 2019 年销售量 2,273,676 件的 1.39%，占 2019 年生产量 2,287,371 件的 1.38%。2019 年末光通讯器件库存量合理且保持在较低水平。

其中：加华微捷 2019 年末光通讯器件库存量 20,141 件，较 2018 年 7,407 件增长 172%，产品构成包括 SR4/PSM 跳线、单模/多模 MT-MT、MT-Fiber Array、保偏型光纤阵列、保偏型光纤尾纤、WDM 模块、MPO/MTP 光纤连接器等，主要应用于数据中心、云计算、5G 产业链等领域，2019 年末在手订单充足；

母公司、香港光库 2019 年末光通讯器件库存量 11,507 件，较 2018 年 10,546 件增长 9%，主要产品为隔离器、合束器、波分复用器、分束/耦合器、光纤光栅、镀金光纤等，2019 年末在手订单充足。

(2) 补充说明光通讯器件库存量与存货账面价值之间的勾稽关系，并说明库存量大幅增长但存货账面价值基本持平的原因及合理性。

公司回复：

①光通讯器件库存量与存货账面价值之间的勾稽关系详见下表

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	数量 (件)	平均单价 (元/件)	账面余额(元)	数量 (件)	平均单价 (元/件)	账面余额(元)
光通讯器件	31,648	69.84	2,210,184.12	17,953	66.91	1,201,310.05
其中：加华微捷	20,141	28.76	579,283.80	7,407	27.67	204,940.76
母公司、香港光库	11,507	141.73	1,630,900.32	10,546	94.48	996,369.29

②光通讯器件库存量、存货账面价值变动原因及合理性分析

公司光通讯器件 2019 年末库存量 31,648 件较上年末 17,953 件增长 76.28%，2019 年末账面余额 221.02 万元较上年末 120.13 万元增加 83.98%，光通讯器件库存量增长幅度与账面余额增长幅度不完全一致主要是光通讯器件明细品种繁多且单价有差异，产品明细构成不同所致。

其中：加华微捷光通讯器件 2019 年末库存量为 20,141 件，较 2018 年末 7,407 件增长了 172%，2019 年末账面余额 579,283.80 元，较 2018 年末增长 182.66%，主要是 2018 年 12 月加华微捷开始纳入合并报表范围，随着生产经营规模扩大，库存量相应增加所致。加华微捷主要产品为用于数据中心及 5G 的高端光纤连接产品和微光学连接产品，产品平均单价较低及变动较小，库存量增长幅度与账面余额增长幅度基本一致。

母公司、香港光库光通讯器件 2019 年末库存量为 11,507 件，较 2018 年末 10,546 件增长了 9.11%，2019 年末账面余额 1,630,900.32 元，较 2018 年末增长 163.68%，

库存量增长幅度与账面余额增长幅度不一致主要是光通讯器件明细品种繁多且单价有差异，产品构成不一致所致。

(3) 结合客户需求、市场发展、产品价格等说明光通讯器件相关存货跌价准备计提是否充分。

公司回复：

2019 年末光通讯器件相关存货（库存商品）账面余额 221.02 万元，计提跌价准备 38.66 万元，账面价值 182.36 万元。公司 2019 年末对光通讯器件相关存货进行全面清查后，经测算存在少量光通讯器件库存商品预计销售价格下跌或低于成本，相关存货的成本低于可变现净值，计提了存货跌价准备 38.66 万元。2019 年公司光通讯器件客户需求保持增长、市场销售前景良好，光通讯器件总体销售毛利率为 35.58%，比上年同期增加 1.89%。2019 年末光通讯器件在手订单充足，截止 2020 年 3 月 31 日上述光通讯器件相关存货已实现对外销售 93.61 万元，占比 42%。公司 2019 年末光通讯器件相关存货跌价准备计提充分。

公司存货跌价准备相关会计政策及计提情况如下：

①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。

②2019 年末光通讯器件相关存货账面余额 221.02 万元，跌价准备 38.66 万元，账面价值 182.36 万元。其中：加华微捷 2019 年末光通讯器件相关存货账面余额 57.93 万元，跌价准备 9.91 万元，账面价值 48.02 万元；2019 年末加华微捷对存货的成本

低于可变现净值的光通讯器件相关存货计提了存货跌价准备 9.91 万元。从 2019 年下半年开始，随着全球数据中心投入不断增大以及国内 5G 项目建设的不断推进，客户端订单持续增加且产品平均售价较上年有所上升，加华微捷 2019 年末光通讯器件相关存货跌价准备计提充分。

母公司、香港光库 2019 年末光通讯器件相关存货账面余额 163.09 万元，跌价准备 28.75 万元，账面价值 134.34 万元；母公司、香港光库 2019 年光通讯器件相关订单持续增加且产品平均售价较上年有所上升，2019 年末光通讯器件相关存货跌价准备计提充分。

3、报告期末，你公司对关联方应收账款账面价值 8,046 万元，未计提坏账准备。请你公司补充说明上述关联方应收账款的形成原因、账龄、未计提坏账准备的原因及合理性、是否存在关联方资金占用。

公司回复：

(1) 2019 年 12 月 31 日珠海光库科技股份有限公司（以下简称“母公司”）对关联方应收账款账面价值 8,046 万元，账龄为 1 年以内，均系 2019 年母公司向合并范围内全资子公司香港光库、加华微捷销售商品形成，均属于经营性往来，不存在关联方资金非经营占用。具体情况如下：

单位：元

项目	子公司	持股比例	2019 年交易额 (含税)	2019 年 12 月 31 日余额	账龄	形成原因
母公司对关联方应收账款	香港光库	100%	139,293,414.48	80,324,760.13	1 年以内	销售商品
	加华微捷	100%	539,043.28	142,309.73	1 年以内	销售商品
合计			139,858,493.34	80,467,069.86		

关联交易合理性分析：

①2019 年母公司出口收入 13,929 万元，均系通过香港光库向境外客户销售产品，包括光通讯器件、光纤激光器件及其他，2019 年 12 月 31 日母公司对香港光库应收账款余额 8,032 万元，正在结算中。2020 年 3 月 31 日母公司对香港光库应收账款余额已降至 6,871 万元。香港光库系公司在香港的窗口公司，能够充分利用香港金融中心和贸易中心的便利地位，为公司采购境外原材料和向境外客户销售产品。公司通过香港光库向境外客户销售产品，同时向境外供应商采购原材料，形成两者之间的交易具有必要性。

②加华微捷系公司全资子公司，2019 年母公司向加华微捷销售光纤、光纤跳线等商品 54 万元（含税）。加华微捷向母公司采购光纤等材料可以通过规模采购降低

采购单价，采购光纤跳线等产品系母公司生产工艺、价格等具有市场竞争力，两者之间的交易金额较小且具有合理性。

（2）未计提坏账准备的原因及合理性分析

香港光库、加华微捷系公司全资子公司，均纳入 2019 年财务报表合并范围。根据公司会计政策，母公司对合并关联方往来不计提坏账准备。

公司应收账款计提坏账准备相关会计政策如下：

①金融工具减值相关会计政策

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，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。

②应收款项相关会计政策

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金融工具减值。

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，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
组合一	公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项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提
组合二	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：合并关联方往来等。	不计提

4、报告期内，你公司收购了位于意大利的铌酸锂系列高速调制器产品线相关资产。请你公司补充说明上述交易的后续进展情况，新冠肺炎疫情对公司相关战略的影响以及公司后续应对措施。

公司回复：

报告期内，公司通过公司指定的子公司以现金方式收购 Lumentum 及其附属公司位于意大利 San Donato 及其代工厂的 LiNbO₃（铌酸锂）系列高速调制器产品线相关资产。2020 年 1 月 23 日，公司通过意大利全资子公司和香港全资子公司作为本次交易的实施主体，已按资产购买协议约定的进度向交易对方支付了收购价款，卖方已确认收到款项并交付了标的资产，本次收购的资产已经完成交割。目前，LiNbO₃（铌酸锂）系列高速调制器芯片及器件产品线正处于生产调试期，尚未实现产品销售收入。

短期内新冠疫情对意大利子公司的生产调试进度产生一定不利影响，影响程度取决于疫情防控进展情况和持续时间。截止目前，意大利子公司没有疫情发生，公司正在组建生产、技术及管理团队，并已陆续收到下游客户的订单。当地时间 4 月 21 日，意大利政府宣布全国 5 月 4 日起重新开放，预计 LiNbO₃（铌酸锂）系列高速调制器芯片及器件产品线在今年第二季度能够实现出货。

公司将有效监督收购后的资产运营管理，组建精干的当地化运营团队，充分利用 LiNbO₃（铌酸锂）系列高速光调制器芯片及器件在通讯和传感领域的市场机遇和技术能力，凭借公司在技术开发、质量管控、市场开拓、成本控制等方面的优势，拓展并引领电信级 LiNbO₃（铌酸锂）系列高速光调制器芯片及器件产品市场，扩大生产规模并丰富产品线。公司后续将密切关注新型冠状病毒肺炎疫情防控，落实疫情防控方案，并根据疫情变化，积极调整经营计划，最大限度的降低本次疫情对公司造成的负面影响。

5、报告期内，你公司确认的研发费用、管理费用中股份支付费用分别为 545 万元、1,346 万元。请你公司结合股权激励的具体情况，补充说明上述费用支出是否与公司年报中所述人才发展、技术研发相关战略匹配。

公司回复：

公司通过员工持股平台和股权激励等长效激励机制，吸引和留住优秀管理和研发人才。公司管理团队大多具有研发背景，研发团队也一直比较稳定，其中大部分核心研发人员在上市前已通过员工持股平台实现了激励。2018 年公司股权激励具体情况如下：

（1）股权激励的具体情况

公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过了 2018 年限制性股票激励计划。公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。公司独立董事就激励计划相关事项发表了独立意见，并公开征集投票权。广东精诚粤衡律师事务所出具了法律意见书，上海荣正投资咨询股份有限公司出具了独立财务顾问报告。

2018 年限制性股票激励计划的实施导致 2019 年公司限制性股票激励摊销费用为 2,701 万元，其中：确认的研发费用、管理费用中股份支付费用分别为 545 万元、1,346 万元。

（2）公司薪酬政策

公司建立了以绩效为导向，以实现可持续发展为目标，有利于公司和员工共享发展成果的薪酬制度。公司薪酬制度的设计以激励性、公平性为原则，结合经营及行业特点，以岗位责任、工作绩效、工作技能等综合指标来评定各级别的工作报酬。

在薪酬调整方面，公司一方面根据员工岗位的变化、年资等给予相应调整，另一方面也根据劳动力市场情况，物价消费水平等对公司总体薪酬水平进行普适性调整。公司董事、高管人员薪酬方案由董事会薪酬考核委员会根据公司经营情况、行业情况等提出，高管薪酬由董事会审议决定，董事及监事薪酬议案交股东大会审议。公司未来将在执行和贯彻现行薪酬制度的基础上，根据行业和公司的变化不断完善，从而使薪酬制度和薪酬水平满足公司发展需要。

（3）公司的人才发展、技术研发相关战略

公司持续加大研发投入，加强人才队伍建设。公司目前建有广东省光电器件工程技术研究中心、广东省企业技术中心，拥有广东省院士专家企业工作站、博士工作站及博士后科研工作站分站等创新平台。公司充分利用这些创新平台，广泛开展与大学科研机构等的合作，确保公司保持在行业中的技术领先优势。报告期内，公司持续大力投入高功率光纤激光器件和通讯传感器件的研发，陆续招聘了一批博士后、工程师等人才，充实公司产品研发和生产技术支持力量。

公司高度重视人才队伍建设，视人才为企业发展之本。公司对于高端人才在全球范围进行招聘，同时也重视内部人才的培养和选拔。通过不断引进各类人才，充实到管理和研发岗位，有力促进了公司管理水平和研发能力的提升，为公司保持竞争优势提供了人才保障。公司除了提供有竞争力的薪酬水平吸引人才外，也不断完善绩效考核激励机制，充分调动广大员工的工作积极性。公司目前处于成长期，通过股权激励这种长效激励机制，可以吸引和留住优秀管理和研发人才，充分调动广大员工的积极

性，有效地将股东利益、公司利益与核心团队个人利益结合在一起，实现经营规模和市场占有率的快速增长，有利于提升公司的长期行业地位，促进公司持续、稳健、快速的发展。

特此公告。

珠海光库科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 23 日