



深圳光韵达光电科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 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。

公司负责人侯若洪先生、主管会计工作负责人王军先生及会计机构负责人(会计主管人员)雷燕侠女士声明：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。

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

公司在生产经营中可能存在行业风险、并购项目整合风险、商誉减值等风险，有关风险因素内容与应对措施已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细说明。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	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	26
第五节 环境与社会责任	28
第六节 重要事项	29
第七节 股份变动及股东情况	35
第八节 优先股相关情况	41
第九节 债券相关情况	42
第十节 财务报告	43

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、其他有关资料。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳光韵达光电科技股份有限公司
苏州光韵达	指	苏州光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
金东唐	指	上海金东唐科技有限公司，本公司全资子公司
通宇航空	指	成都通宇航空设备制造有限公司，本公司全资子公司
光韵达激光	指	深圳光韵达激光应用技术有限公司，本公司全资子公司
昆山明创	指	昆山明创电子科技有限公司，本公司全资子公司
天津光韵达	指	天津光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
厦门光韵达	指	厦门光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
东莞光韵达	指	东莞光韵达光电科技有限公司，本公司全资子公司
宏芯半导体	指	深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司，本公司全资子公司
杭州光韵达	指	杭州光韵达光电科技有限公司，本公司控股子公司
武汉光韵达	指	武汉光韵达科技有限公司，本公司控股子公司
上海医疗	指	上海光韵达数字医疗科技有限公司，本公司控股子公司
光韵达机电	指	深圳光韵达机电设备有限公司，本公司控股子公司
嘉兴云达	指	嘉兴市云达智能科技有限公司，本公司全资孙公司
通鑫旺	指	成都通鑫旺航空设备制造有限公司，本公司全资孙公司
苏州自动化	指	苏州光韵达自动化设备有限公司，本公司控股的孙公司
齐新旺	指	惠州市齐新旺科技有限公司，本公司控股的孙公司
《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》
公司章程	指	《深圳光韵达光电科技股份有限公司章程》
SMT	指	Surface Mounted Technology，即表面组装技术，是新一代电子组装技术，可将传统的电子元件压缩成体积只有十分之一的器件，可实现电子产品的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷（或其它）基板上的工艺方法称为 SMT 工艺
PCB	指	Printed Circuit Board，即印刷电路板
HDI	指	High Density Interconnection，即高密度互联板
FPC	指	Flexible Printed Circuit，即柔性线路板
LDS	指	Laser Direct Structuring，即激光直接成型，指利用激光直接把电路图案转移到塑料表面上，利用立体工件的三维表面形成电路互联结构
ITE	指	Intelligent test equipment，即智能测试设备
3DP、3D 打印	指	3D printing，快速成型技术的一种，是基于材料堆积法的一种高新制造技术
激光切割	指	利用聚焦后的激光束作为主要热源的热切割方法
柔性线路板激光成型	指	柔性线路板激光成型是指利用 UV 激光将各种材质、厚度的柔性线路板切割成所需要形状的过程。目前主要应用于普通柔性线路板、高密度柔性线路板切割、软硬结合板成形、覆盖膜开窗等

元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1—6 月
会计师、中天运	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	光韵达	股票代码	300227
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳光韵达光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光韵达		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunshine Laser & Electronics Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNSHINE		
公司的法定代表人	侯若洪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张洪宇	范荣
联系地址	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号 清华紫光信息港 C 座 1 层	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号 清华紫光信息港 C 座 1 层
电话	(0755) 26981580	(0755) 26981580
传真	(0755) 26981500	(0755) 26981500
电子信箱	info@sunshine-laser.com	info@sunshine-laser.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 2020 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 2020 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 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事人员因换届选举发生变化，因非公开发行公司注册资本和股本发生变更，公司对章程相应条款进行了修订，公司对上述变更申请变更备案登记，并于 2021 年 5 月 25 日取得深圳市市场监督管理局核发的《变更（备案）通知书》。

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）	387,652,346.89	372,723,759.30	4.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,591,750.26	40,305,297.77	18.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	36,640,869.24	32,265,518.10	13.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,676,012.99	31,757,940.14	-28.60%
基本每股收益（元/股）	0.0972	0.1423	-31.69%
稀释每股收益（元/股）	0.0972	0.1423	-31.69%
加权平均净资产收益率	3.53%	3.64%	-0.11%
	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）	2,011,845,671.68	1,981,787,802.86	1.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,364,031,068.68	1,202,208,771.25	13.46%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0954

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）	3,011,858.59	处置非流动资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,822,514.49	政府科技补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,487.58	
减：所得税影响额	646,666.90	
少数股东权益影响额（税后）	453,312.74	
合计	10,950,881.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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）公司从事的主要业务

本公司主营业务：为电子信息和航空航天领域提供激光应用服务和智能制造创新解决方案。公司致力于激光领域从应用、到装备、到激光光源的研究开发，利用激光技术+工业互联+人工智能技术为客户提供创新的激光制造服务或智能制造解决方案。

公司目前的主营业务主要有两大类：

1、应用服务。立足于使用精密激光等先进技术手段，取代或替代传统制造工艺，并突破传统制造工艺的局限，为客户提供精密激光模板、航空航天零部件、PCB 激光加工、3D 打印零部件等，服务的客户包括：电子制造厂商、军用及民用航空企业、科研机构等。

2、智能装备。顺应工业自动化、智能化的大趋势，为客户提供标准和定制化的生产、检测一体化的激光智能生产线，服务的客户包括：电子制造厂商、新能源厂商、科研机构等。

（二）经营模式

公司是集研发、设计、制造、销售、服务为一体的高新技术企业。公司的经营模式为“设计+生产+销售+服务”，以技术创新为驱动，以市场和客户需求为导向，为客户提供激光应用服务及智能装备产品。一方面，可根据客户的需求，设计开发、生产制造相应的产品，提供服务，为客户提供创新的解决方案；另一方面，结合行业特点、自身的技术积累以及对客户需求的深入理解，自主研发生产适合客户的标准化设备与产品，满足客户需求，优化生产流程，提升生产效率。

（三）公司所属行业发展情况及市场地位

1、公司所属行业：本公司的产品和服务目前主要应用于电子信息制造业和航空制造业。

（1）电子信息行业的情况

上半年，由于疫情仍然持续、5G 应用进展低于预期，以手机为主的电子信息产业的发展没有预期的快，制约电子信息产业的发展，2021 年上半年行业增速不及预期；另一方面，电动汽车的快速发展带动汽车电子、动力电池的快速发展，成为行业亮点，预计下半年以手机、电脑为代表的电子产品依然保持平稳发展，新能源和动力电池等将保持高速发展，从而推动电子信息行业总体向上发展。

（2）航空制造业的行业情况

国际环境日趋复杂，不确定性因素增加，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标的建议》中提出，“十四五”期间要“加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一”、“加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战，提高捍卫国家主权、安全、发

展利益的战略能力，确保 2027 年实现建军百年奋斗目标”。航空工业，是国家战略性高技术产业，是国防空中力量和航空交通运输的物质基础，是国民经济发展、科学技术创新的重要推动力量。2021 年的国防支出为 13,553.43 亿元人民币（约 2090 亿美元），比 2020 年增长 6.8%，国防支出预算将主要用于稳步推进武器装备现代化建设和“十三五”规划明确的重大工程、重点项目建设，淘汰更新部分落后装备，升级改造部分老旧装备等方面。国防支出预算的不断增长，为军工飞机零部件市场提供了强劲的需求支撑。航空装备换装列装加速，我国军用飞机有极大的发展空间，各类军机的细分市场前景皆十分广阔。

2、公司在行业中的竞争优势和竞争地位

在电子信息行业，公司可为客户提供各类应用服务和智能产线解决方案，在技术、规模、营销网络、品牌影响力、复合加工能力方面具有竞争优势。在技术方面，公司通过多年积累的激光+智能+自动技术，不断推出各类激光创新应用，顺应制造业的发展趋势；公司拥有广泛的客户基础和良好的市场口碑，优质的客户资源是公司持续发展壮大的基础；公司在国内电子产业聚集地都建有生产、销售和服务基地，能快速的为客户提供产品和服务；公司在技术上不断创新和开发，从各类应用服务到提供智能产线整体解决方案，满足客户智能制造的需求。

在航空制造产业，公司区位优势明显，全资子公司通宇航空毗邻核心客户，入驻新都成飞航空产业园，是其航空零部件和 3D 打印零部件供应商，通宇航空近年来成长迅速，是成飞集团零部件的优质供应商；通宇航空拥有成熟的客户服务体系，凭借成熟的生产加工技术、严格的产品质量把控、快捷高效的服务，得到客户的高度认可，属于客户优先考虑的外协供应商，竞争优势明显；通宇航空具有相关资质认证或经营许可，已取得国军标质量管理体系认证证书、AS9100D 版质量管理体系认证证书、三级保密资格证书、装备承制单位注册证书，能承接航空、军工类业务；技术方面，公司拥有多名核心技术人员，根据客户提供的图纸和数模，数控加工编程方法装夹工艺，技术上具有优势；在航空 3D 打印技术上，公司已掌握各类金属、非金属等航空零部件的 3D 打印技术，并通过了成飞集团的装机评审，技术在同行业中处于前列。

（四）业绩增长的驱动因素

报告期内，虽然受疫情、消费电子行业不景气、国际经济日趋复杂、华为等企业受打压等不利因素的影响，但公司整体业绩仍保持平稳增长。其中航天航空类业务订单充足，新投入的产能及业绩保持快速增长，上半年实现营业收入 6,415.16 万元，同比增长 123.61%，净利润 2,963.68 万元，同比增长 152.12%；电子信息类业务中 SMT 类业务保持平稳增长，智能装备业务在新能源产业上的研发成果，已经得到客户的认可，下半年该类业务将得到提升。

（五）报告期主要经营情况及分析

1、总体经营情况

报告期内，公司各项业务进展顺利，整体业绩保持平稳增长。上半年公司实现营业收入 3.88 亿元，较上年同比增长 4.01%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,759 万元，较上年同比增长 18.08%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 3,664 万元，同比增长 13.56%。

2、航空类业务增长迅速

报告期公司航空航天类业务迅猛增长，成为公司最亮眼的业务，全资子公司通宇航空上半年净利润同比增长超过 150%，预计全年可以顺利完成承诺的业绩目标，未来将持续保持高速增长。根据国家十四五规划，要求到 2027 年实现百年建军目标，2035 年基本实现国防和军队现代化，军工行业迎来了重要的历史发展机遇。通宇航空主营航空零部件及机加工业务，报告期内，通宇航空紧抓市场机遇，围绕客户需求布局新产品、研发新工艺，从最初的工装业务逐步拓展到具备机加工零件产品、导管、飞机蒙皮类产品；在 3D 打印应用上，继一季度完成了 3D 打印航空零部件装机评审后，又不断的开发了多种 3D 打印航空零部件，未来将大幅提升 3D 打印航空零部件的业绩。在产能扩张上，公司不断加大投入扩大规模提升产能，全面满足客户需求，通宇航空已入驻成飞产业园，后续公司还将在成都地区建设航空制造基地，进一步扩大规模，提升综合竞争实力。未来军工业务发展前景明确，公司已做好充分准备将抓住市场机遇，力争实现跨越式的增长。

3、智能装备业务在新能源产业上的研发成果初显成效

在动力电池方面，全资子公司金东唐以自有的激光焊接工艺开发出电池顶盖结构件的智能生产线、极耳和电极的激光焊接自动化设备、电池电芯的装配产线以及电芯的视觉检测设备，直接或间接服务知名新能源企业。在工业视觉与检测方面，金东唐以其自研的视觉软件，开发出 PCB/FPC 线路板的视觉检测设备、动力电池电芯的视觉检测设备、电池铝盒结构件的检测设备等，直接或间接服务于线路板和动力电池的主要企业；同时公司还在积极导入人工智能来提高视觉检测的检出能力。公司智能装备业务在新能源产业上的研发成果，已经得到客户的认可，未来将提升公司在新能源行业的产品与服务能力。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

在激光技术方面：激光技术作为一种高、精、尖技术，具有能量密度高、加工速度快、无机械变形、无冲击噪声、无刀具磨损、生产效率高、加工质量稳定等优点，是传统制造业发展升级的关键支撑技术，在制造要求逐步向精细集中的趋势下，激光技术对传统机械加工工艺的替代趋势越来越明显，将会是未来最重要的先进制造技术。公司多年来专注研究激光应用技术，目前对各类激光应用技术有比较深入的研究，将光学、计算机、电子、机械等技术相结合，充分发挥各类激光的特点，将其应用于众多行业；在工艺方面，公司目前已具备激光减成法、等成法、加成法三大类工艺手段，通过产品设计、工艺改进、过程控制、效率提升等措施，生产出高质量、符合行业要求的产品，提供行业所需要的服务，并能够持续不断的改进和发展，从而帮助客户提升产品的附加值、并推动行业精细化、精密化的发展。

在智能制造方面：公司长期为电子制造类企业服务，熟悉生产工艺流程，了解客户需求，加之公司在激光应用、智能检测方面积累的技术以及云平台、工业大数据、自动化技术的运用，可以帮

助客户从传统制造向智能制造的转变，实现高效灵活的生产、优化工艺流程、降低生产成本、提升劳动效率等目标，推动智能制造技术在制造行业的发展。智能制造业务将是公司未来发展的重要增长点之一。

2、创新应用的研发优势

公司自创立以来，不断加强研发投入和技术提升。公司拥有专业的研发团队，利用激光技术+工业互联网+人工智能技术为电子信息和航天航空产业提供创新的激光制造服务或智能制造解决方案（包括但不限于激光装备、智能生产线、无人车间等）。多年来公司深耕于电子制造信息产业，创新性的推出多项激光应用技术和新的应用领域，开发多项智能装备和自动化整体解决方案，推动智能制造技术的发展。近年来，公司又开始加大航空航天领域以及新能源电池领域的开发和创新应用，将 3D 打印零部件应用于航天航空的领域，自主开发了新能源电池顶盖结构件全自动化产线、电池电芯装配产线、视觉检测设备，未来还将创新开发出更多的应用。

3、贴近主要市场和客户的网点布局优势

激光智能制造与服务是向客户提供精准、定制化的产品和服务，其中激光应用类的多为个性化需求产品，具有小批量、多品种、非标准化以及交货期短、对客户的需求快速反应的特点。因此，建立贴近主要市场和客户的网点布局有利于公司及时提供产品和服务，迅速获得信息反馈，是行业内公司成功占领市场的关键因素之一。

公司自成立以来，即把贴近主要市场和客户建立经营网点作为公司的重要发展战略。截至目前，公司在全国建立了 30 多个生产制造网点，已建和筹建四个产业化基地，形成了华南、华东、华北、西南四大业务区域，实现当地生产当地交货，为客户提供及时、方便的个性化服务。公司的网点布局优势树立了良好的口碑，为进一步深入开拓市场奠定了坚实基础。

4、丰富稳定的客户资源及深度合作

公司多年来在技术、品质、服务、规模等方面的良好表现，已获业界认可。公司经过多年的发展，在电子信息产业方面，长期为华为、中兴、富士康、比亚迪等众多国内外知名电子企业服务，全球电子制造服务(EMS)企业 50 强中大多数企业与公司建立了长期、稳定的合作关系；在航空制造领域，子公司通宇航空是成飞集团航空零部件和 3D 打印零部件的优质供应商，得到客户的高度认可。这些优质的客户资源是公司持续发展的根本保障。

5、品牌优势

“光韵达”品牌是深圳市知名品牌、广东省著名商标，并被中国电子商会评为中国电子企业最有潜力品牌。报告期，公司获评“最具创造力企业”、“自主创新标杆企业”、“深圳工匠培育示范单位”、“2019 年度守合同重信用企业”、“2020 年中国智能制造企业匠心奖”、“2020 年深圳 500 强企业”、“2020 年“金质量”科技创新奖”、“2020 年度中国光电子行业影响力企业奖”，“光韵达”品牌得到行业和社会的充分认可。

三、主营业务分析

报告期内，公司主要财务数据分析如下：

一、资产负债类项目

单位：元

序号	资产	期末数	年初数	增减率
1	交易性金融资产	13,000,000.00	23,106,338.89	-43.74%
2	应收票据	28,466,007.69	21,573,102.87	31.95%
3	应收款项融资	-	38,686,078.09	-100.00%
4	预付款项	134,418,002.21	22,335,271.20	501.82%
5	存货	243,985,594.21	156,328,814.03	56.07%
6	其他流动资产	12,713,777.47	7,770,376.86	63.62%
7	长期股权投资	13,437,130.76	4,864,330.76	176.24%
8	其他权益工具投资	33,200,000.00	62,400,000.00	-46.79%
9	其他非流动资产	2,914,081.24	33,346,958.81	-91.26%
10	预收款项	4,707,326.31	1,457,919.85	222.88%
11	应付职工薪酬	20,333,279.98	31,223,589.07	-34.88%
12	应交税费	13,581,895.07	31,274,949.06	-56.57%
13	其他应付款	44,393,270.21	98,184,255.64	-54.79%
14	一年内到期的非流动负债	37,090,088.18	75,488,970.92	-50.87%
15	长期应付款	26,483,906.28	18,833,517.38	40.62%
16	资本公积	432,461,136.58	269,623,451.23	60.39%
17	库存股	49,999,642.15		100.00%

1、交易性金融资产：比期初下降 43.74%，主要系报告期内本公司购买结构性金融理财产品同期下降所致；

2、应收票据：比期初上升 31.95%，主要系报告期内收到客户的应收票据增加所致；

3、应收款项融资：比期初下降 100%，主要系报告期内本公司全资子公司办理的保理业务到期回款所致；

4、预付款项：比期初上升 501.82%，主要系报告期内因扩大生产规模，本公司及下属子公司预付设备款增加及上年重分类所致；

5、存货：比期初上升 56.07%，主要系报告期内由于本公司航空航天产品订单增多且验收周期长，同时二季度智能装备生产订单上升导致备料、在产品增加及发货后客户验收周期较长所致；

6、其他流动资产：比期初上升 63.62%，主要系报告期内待抵扣进项税增加所致；

7、长期股权投资：比期初上升 176.24%，主要系报告期内按合同约定向参股公司深圳协同创新高科技发展有限公司支付投资款所致；

8、其他权益工具投资：比期初下降 46.79%，主要系报告期内出售南京初芯集成电路有限公司股权所致；

9、其他非流动资产：比期初下降 91.26%，主要系上年重分类所致；

10、预收款项：预收款项：比期初上升 222.88%，主要系报告期内预收客户订金增加所致；

11、应付职工薪酬：比期初下降 34.88%，主要系报告期内下属子公司发放年终奖金及双薪所致；

12、应交税费：比期初下降 56.57%，主要系报告期内缴纳各项税金所致；

13、其他应付款：比期初下降 54.79%，主要系报告期内根据约定支付通宇航空的原股东股权转让款项所致；

14、一年内到期的非流动负债：比期初下降 50.87%，主要系报告期内偿还了一年内到期的长期借款及一年内到期的长期应付款减少所致；

15、长期应付款：比期初上升 40.62%，主要系报告期分期付款购买设备款增加所致；

16、资本公积：比期初上升 60.39%，主要系报告期内本公司非公开发行股票溢价部分计入资本公积金所致；

17、库存股：比期初上升 100%，主要系报告期内本公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，用于未来实施员工持股计划或股权激励所致。

二、利润表类项目

单位：元

序号	项目	本期金额	上期金额	增减率
1	投资收益	3,000,000.00	326,888.51	817.74%
2	信用减值损失	-220,001.21	-458,591.97	-52.03%
3	资产处置收益	412,786.28	249,556.11	65.41%
4	营业外收入	679,238.28	1,483,846.41	-54.22%
5	营业外支出	24,155.78	467,072.74	-94.83%

1、投资收益：同比上升 817.74%，主要系报告期内本公司转让南京初芯集成电路有限公司股权取得的收益所致；

2、信用减值损失：同比下降 52.03%，主要系报告期内本公司计提坏账准备同比减少所致；

3、资产处置收益：同比上升 65.41%，主要系报告期内处置资产收益同比上升所致；

4、营业外收入：同比下降 54.22%，主要系报告期内收到与企业日常经营活动无关的政府补助同比下降所致；

5、营业外支出：同比下降 94.83%，主要系上年营业外支出中含公益性捐赠（抗疫捐赠），本年无相关支出所致。

三、现金流量表项目

单位：元

序号	项目	本期金额	上期金额	增减率
1	收到的税费返还	1,898,689.53	615,587.76	208.44%
2	收到的其它与经营活动有关的现金	12,559,051.45	73,405,091.10	-82.89%
3	支付的其它与经营活动有关的现金	45,743,853.46	92,131,020.42	-50.35%
4	收回投资所收到的现金	39,200,000.00		100.00%
5	取得投资收益所收到的现金	3,173,561.65	201,707.18	1473.35%
6	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13,823,727.71	3,231,067.76	327.84%
7	收到的其它与投资活动有关的现金		39,000,000.00	-100.00%
8	购建固定资产、无形资产和其他长期资	132,182,782.40	55,712,508.01	137.26%

	产所支付的现金			
9	投资支付的现金	8,572,800.00	44,500,000.00	-80.74%
10	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,380,000.00		100.00%
11	吸收投资收到的现金	185,699,986.03		100.00%
12	取得借款收到的现金	104,264,209.15	150,000,000.00	-30.49%
13	偿还债务支付的现金	172,756,965.00	75,600,000.00	128.51%
14	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,872,208.82	10,869,770.66	119.62%

1、收到的税费返还：同比上升 208.44%，主要系报告期本公司及下属子公司退税款同比增加所致；

2、收到的其它与经营活动有关的现金：同比下降 82.89%，主要系报告期本公司及下属子公司其他往来及政府补助同比减少所致；

3、支付的其它与经营活动有关的现金：同比下降 50.35%，主要系报告期内支付其他往来同比下降所致；

4、收回投资所收到的现金：同比上升 100%，主要系报告期内转让南京初芯集成电路有限公司股权收回的投资款及珠海横琴敦汇中凯股权投资中心退回部分投资款所致；

5、取得投资收益所收到的现金：同比上升 1473.35%，主要系报告期内本公司转让南京初芯集成电路有限公司股权取得的收益所致；

6、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额：同比上升 327.84%，主要系报告期内本公司处置固定资产同比增加所致；

7、收到的其它与投资活动有关的现金：同比下降 100%，主要系上年同期交易性金融资产到期收回所致；

8、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金：同比上升 137.26%，主要系报告期内本公司及下属子公司购买机器设备等同比增加所致；

9、投资支付的现金：同比下降 80.74%，主要系本报告期公司投资深圳协同创新高科技发展有限公司支付的投资款较上年公司投资珠海横琴敦汇中凯股权投资中心及参股南京初芯集成电路有限公司支付的投资款减少所致；

10、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：同比上升 100%，主要系报告期内支付收购成都通宇股权款所致；

11、吸收投资收到的现金：同比上升 100%，主要系报告期内本公司非公开发行股票收到的现金所致；

12、取得借款收到的现金：同比下降 30.49%，主要系报告期取得借款同比减少所致；

13、偿还债务支付的现金：同比上升 128.51%，主要系报告期本公司及下属子公司偿还到期银行贷款同比增加所致；

14、分配股利、利润或偿付利息支付的现金：同比上升 119.62%，主要系报告期本公司分红款同比增加，同时支付银行贷款利息增加所致。

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	387,652,346.89	372,723,759.30	4.01%	报告期内本公司应用服务类产品销售订单增加，特别是航空订单增加所致
营业成本	225,794,600.27	227,838,040.41	-0.90%	主要系报告期公司产品销售结构发生变化，毛利率高的产品订单上升较快所致
销售费用	38,609,195.02	31,376,511.34	23.05%	报告期内公司订单增加，相应的销售费用增加，同时上年受疫情影响销售费用偏低所致
管理费用	31,987,208.69	31,287,860.51	2.24%	无重大变化
财务费用	7,526,782.09	6,239,881.69	20.62%	报告期内本公司支付利息同比增加所致
所得税费用	7,541,387.95	6,510,555.38	15.83%	报告期内利润总额增加所致
研发投入	36,337,392.77	29,766,452.90	22.07%	主要是报告期内公司对研发投入同比增加，同时上年同期受疫情的影响所致
经营活动产生的现金流量净额	22,676,012.99	31,757,940.14	-28.60%	主要是报告期收到的其它与经营活动有关的现金同比下降以及购买商品、接受劳务支付的现金同比上升所致。
投资活动产生的现金流量净额	-133,938,293.04	-57,779,733.07	131.81%	主要是报告期购建固定资产支付的现金同比增加以及支付收购通宇航空股权转让款所致
筹资活动产生的现金流量净额	49,174,684.78	33,613,893.46	46.29%	主要系报告期内本公司非公开发行股票收到的现金所致；
现金及现金等价物净增加额	-62,087,595.27	7,592,100.53	-917.79%	主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金及取得子公司及其他营业单位支付的现金同比增加所致。

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						
应用服务	286,615,202.64	152,189,579.14	46.90%	31.87%	28.66%	1.32%
智能装备	91,468,813.67	69,044,223.08	24.52%	-38.37%	-35.26%	-3.63%
租赁及其他	9,568,330.58	4,560,798.05	52.33%	37.76%	57.74%	-6.04%
分行业						
电子信息业	313,932,390.99	197,755,364.62	37.01%	-6.87%	-7.29%	0.29%
航天航空业	64,151,625.32	23,478,437.60	63.40%	123.61%	101.74%	3.97%
租赁及其他	9,568,330.58	4,560,798.05	52.33%	37.76%	57.74%	-6.04%
分地区						
境内	379,893,580.60	220,582,194.41	41.94%	3.79%	-1.22%	5.22%

境外	7,758,766.29	5,212,405.86	32.82%	15.99%	14.86%	0.66%
----	--------------	--------------	--------	--------	--------	-------

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、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	160,393,935.45	7.97%	222,482,833.46	11.23%	-3.26%	主要是系报告期内公司因规模扩大，支付设备款及物料采购款增加所致
应收账款	382,117,263.03	18.99%	410,423,564.73	20.71%	-1.72%	主要系报告期内公司回收货款增加所致
合同资产			37,810.00	0.00%	0.00%	无重大变化
存货	243,985,594.21	12.13%	156,328,814.03	7.89%	4.24%	主要系报告期内航空航天产品订单增多且验收周期长，同时二季度智能装备生产订单上升导致备料、在产品增加及发货后客户验收周期较长所致
投资性房地产	32,301,309.40	1.61%	34,269,483.88	1.73%	-0.12%	无重大变化
长期股权投资	13,437,130.76	0.67%	4,864,330.76	0.25%	0.42%	主要系报告期内按合同约定向参股公司深圳协同创新高科技发展有限公司支付投资款所致
固定资产	550,922,297.47	27.38%	531,801,727.72	26.83%	0.55%	主要系报告期公司新增机器设备等固定资产所致
在建工程	19,051,988.43	0.95%	24,174,311.05	1.22%	-0.27%	无重大变化
短期借款	172,000,000.00	8.55%	201,790,904.66	10.18%	-1.63%	主要系报告期公司归还短期银行贷款所致
合同负债	4,882,500.94	0.24%	1,125,607.97	0.06%	0.18%	主要系报告期已收客户货款增加所致
长期借款	95,387,865.01	4.74%	103,491,981.62	5.22%	-0.48%	主要系报告期根据合同规定分期归还长期银行贷款所致

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

经董事会审议通过，公司以持有的通宇航空 51%的股权提供质押担保，以持有的位于东莞市松山湖高新技术产业开发区工业东路 12 号办公楼、研发楼、厂房一、厂房二、宿舍五处房产作为抵押担

保，用于向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请并购贷款人民币 11,322 万元整。截止本报告期末，上述房产仍然处于抵押状态。具体详见本公司于 2019 年 6 月 17 日在巨潮资讯网上刊登的公告。除此之外，本公司不存在其它的主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

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
190,135,582.40	100,212,508.01	89.73%

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

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	44,378.2
报告期投入募集资金总额	17,848.52
已累计投入募集资金总额	37,824.98
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	4,000
累计变更用途的募集资金总额比例	9.01%

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]67号），公司获准非公开发行人民币普通股 27,517,446 股，发行价格为人民币 10.03 元/股，募集资金总额人民币 275,999,983.38 元。扣除各项发行费用 16,079,999.17 元（含税）后，实际募集资金净额为人民币 259,919,984.21 元，上

述资金于 2019 年 7 月 11 日到位，业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳光韵达光电科技股份有限公司验资报告》（亚会 A 验字（2019）0010 号）。公司及子公司与开户银行、保荐机构华创证券签署了《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存储于兴业银行股份有限公司深圳南新支行、中国光大银行股份有限公司深圳分行、中国工商银行股份有限公司深圳福田支行。

根据中国证券监督管理委员会《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2020]2915 号），公司获准非公开发行人民币普通股 21,052,630 股，发行价格为 9.31 元/股，募集资金总额为人民币 195,999,985.30 元。扣除承销保荐费、律师费、审计费等发行费用 12,137,971.84 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 183,862,013.46 元，上述资金于 2021 年 1 月 14 日到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳光韵达光电科技股份有限公司验资报告》（信会师报字[2021]第 ZL10002 号）。公司及子公司与开户银行、保荐机构华创证券签署了《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存储于中国建设银行深圳市科苑支行和中国建设银行双流分行新城支行。

截止本报告期末，前述募集资金公司已累计使用募集资金 37,824.98 万元，尚未使用募集资金总额 6,990.82 万元（含利息收入）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
嘉兴市云达智能科技有限公司光韵达嘉兴智能生产基地建设项目	否	11,569.04	11,569.04	0.03	11,589.45	100.18%	2020 年	-1,071.23	-2,833.06	否	否
深圳光韵达激光应用技术有限公司激光精密智能加工中心建设项目	是	10,000.96	6,000.96	0.005	5,704.165	95.05%	2019 年	15.64	772.06	否	否
光韵达云制造及无人工厂研发项目	否	4,422	4,422	0.009	2,189.099	49.50%	2021 年	不适用	不适用	不适用	否
PCB 激光钻孔无人工厂	否		4,000		493.79	12.34%	2021 年	建设期	不适用	否	否
补充流动资金	否	9,000	9,000	9,000	9,000	100.00%	2021 年	不适用	不适用	不适用	否
支付收购通宇 49% 股权的现金对价	否	4,900	4,900	4,900	4,900	100.00%	2021 年	不适用	不适用	否	否
3D 打印（激光）生产线建设项目	否	4,200	4,200	3,948.48	3,948.48	94.01%	2021 年	-11.56	-11.56	否	否
承诺投资项目小计	--	44,092	44,092	17,848.52	37,824.98	--	--	-1,067.15	-2,072.56	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	44,092	44,092	17,848.52	37,824.98	--	--	-1,067.15	-2,072.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体	1、嘉兴市云达智能科技有限公司光韵达嘉兴智能生产基地建设项目效益未及预期，主要是项目建设期长于预期，另外受疫情持续影响，导致新客户开发、检厂验厂有所延迟；										

项目)	2、深圳光韵达激光应用技术有限公司激光精密智能加工中心建设项目效益未及预期，主要是项目募集资金金额由原先计划的 10,000.96 万元调整到 6,000.96 万元，募投项目规模变小；另一方面，电子通讯行业因技术变革，募投项目可行性发生一定改变，导致未能达到计划效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为了确保募集资金投资项目的进度，公司结合实际情况以自筹资金先行投入，经第四届董事会第十六次会议审议通过，公司使用募集资金 161,720,538.14 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
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	公司使用暂时闲置的募集资金 4,843 万元购买银行结构性存款，除上述情形外，剩余未使用的募集资金仍在募集资金专户银行中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
PCB 激光钻孔无人工厂	新增项目	4,000	0	493.79	12.00%	2021 年	建设期	不适用	否
合计	--	4,000	0	493.79	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	为了提高募集资金使用效率，同时抓住 5G 商用带来的 PCB 行业巨大发展潜力，经公司第四届董事会第二十次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司将“激光精密智能加工中心建设项目”的投资规模进行调整，将该项目中尚未使用的募集资金 4,000 万元用于“PCB 激光钻孔无人工厂”项目。具体详见本公司分别于 2020 年 1 月 9 日和 2 月 10 日在巨潮资讯网上披露的公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受疫情冲击，消费电子出货量增速放缓，全球 5G 建设进度不及预期，高频高速通讯板、芯片、关键元器件的量产也将延后；同时，本项目资金原计划主要用于购买进口激光钻孔设备，受疫情影响及需求旺盛，该设备供不应求，设备交付时间延迟。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	公司综合考虑当前经济形势、市场环境和目前募投项目的实施进展及建设情况，为提高募集资金使用效率，降低财务成本和，同时满足日常经营需要，基于全体股东利益最大化原则，公司拟终止“PCB 激光钻孔无人工厂”并使用剩余募集资金 3,041.72 万元（含利息收入，具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久性补充流动资金，用于与公司主营业务和未来产业布局相关的生产经营活动。本议案已经公司 2021 年 8 月 27 日召开的第五届董事会第八次会议审议通过，尚需股东大会审议通过后方可实施。								

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	3,543	4,843	0	0
合计		3,543	4,843	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

公司报告期不存在衍生品投资。

(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：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
成都通宇航空设备制造有限公司	子公司	航空零部件、机加工、3D 打印零部件	7200 万元	314,685,093.79	195,252,986.17	64,151,625.32	34,610,133.17	29,636,794.25
苏州光韵达光电科技有限公司	子公司	SMT 激光模板及附属产品，精密金属零件，激光钻孔等	5000 万元	285,289,482.27	185,046,648.41	64,215,551.79	6,475,333.84	5,616,402.59
上海金东唐科技有限公司	子公司	自动化检测设备	12000 万元	402,219,019.14	266,922,455.21	74,228,092.14	5,609,153.82	5,763,153.60

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

通宇航空为本公司全资子公司，主营应用服务，主要产品和服务包括航空零部件、机加工业务、3D 打印业务，主要客户为以成都飞机工业（集团）有限责任公司为代表的航天航空及军工企业。国家提出“十四五”期间要“加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一”、“加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，确保 2027 年实现建军百年奋斗目标”，国防工业飞速发展，伴随国家国防开支的增长及成飞集团的成长，通宇航空今年订单充足，营业收入及净利润均快速增长。2021 年上半年实现营业收入 6,415.16 万元，同比增长 123.61%，净利润 2,963.68 万元，同比增长 152.12%，随着本公司对其产能的不断投入，以及 3D 打印航空零部件的放量，未来通宇航空公司将持续保持快速的增长，获得可观的经济效益。

苏州光韵达为本公司全资子公司，主营应用服务，主要产品包括 SMT 激光模板及附属产品、精密金属零件、激光钻孔等，2021 年上半年完成营业收入 6,421.56 万元，同比增长 9.21%；实现净利润 561.64 万元，同比下降 53.90%。营业收入上升的主要原因是应用服务中 SMT 业务板块订单保持上升，同时其在苏州光韵达营业收入板块中占比较大。苏州光韵达净利润下降主要是其产品销售结构同比变化较大（高毛利的产品上半年出货销售均有所下降），同时成本及费用上升所致；随着下半年 HDI 类业务订单的回升，苏州光韵达的业绩将保持持续增长。

金东唐为本公司全资子公司，主营智能装备，主要产品包括智能检测设备和自动化装备，公司受电子制造的周期性（季节），以及外部环境导致的客户订单滞后等因素影响，今年上半年公司智能装备类业务受到了较大的影响，上半年金东唐实现营业收入 7,422.81 万元，同比下降 28.49%；由于嘉兴生产基地刚刚投入使用且产能尚未到达预期，同时公司自动化生产设备开发市场前期投入较大等因素影响，致使金东唐今年上半年有所亏损，净利润为-576.32 万元。进入二季度，公司出货情况以及与客户订单签订的情况良好，同时新能源产线逐步交付和调试，预计下半年将转暖进入营收恢复与增长期。

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

1、行业风险

公司所处行业为电子信息制造业和航空制造业，近年来，受世界经济因素影响，全球消费电子产品市场需求逐渐萎靡。2020 年开始，突如其来的疫情加上世界经贸环境不确定性因素增大，我国经济发展环境面临深刻复杂变化。公司大部分客户为消费电子厂商，行业整体趋势势必影响公司客户，进而影响到本公司的订单情况；5G 进展也低于预期，因此，公司在电子信息制造业方面存在一定的行业风险。

尽管如此，但我国电子信息制造业有着完整的产业体系和雄厚的物质技术基础，有超大规模的市场优势和内需潜力，有庞大的人力资本和人才资源，有持续释放的改革开放红利，加之国家制度的优越性，率先从疫情影响中恢复，预计电子信息制造业未来仍将保持稳定增长，长期向好的发展趋势不会改变。

面对行业风险，一方面，公司内部加强管理，夯实业务基础，加大市场推广力度，提高市场占有率；另一方面加强工艺研发和升级，加快新产品开发，从以往的加工服务型向应用服务+产品销售为一体综合智能制造服务解决方案提供商发展；同时，公司通过并购的方式进入航空航天和军工领域，通过业务拓展进入新能源锂电领域，在业务上具有一定协同关联性，又可以很好的抵御单一行业带来的风险。

2、并购项目整合风险

公司 2017 年收购金东唐 100%股权，2019 年、2020 年分批收购通宇航空 100%的股权，并购完成后，公司保持其独立运营地位，由原经营管理团队继续运营，上市公司仅对其经营中的重大事项实施管控，从而在控制风险的同时充分发挥其经营活力。但是，上市公司能否对其实施有效管理、企业文化能否有效融合、对赌期结束后能否继续保持良好的运营状态，存在不确定性。

公司对各子公司加强在日常运营、财务运作、对外投资、抵押担保等方面的控制和管理，建立了有效的公司治理机制，保证对各子公司重大事项的决策权，提高公司整体决策水平和抗风险能力；将各子公司的财务管理纳入到上市公司统一的管理系统中，加强审计监督和管理监督，保证上市公司对各子公司日常经营的知情权，提高经营管理水平。金东唐已完成全部承诺业绩，目前业绩稳定，经营情况良好；通宇航空 2019 年、2020 年均顺利完成了业绩承诺，自收购以来经营规模不断扩大，2021 年上半年业绩迅猛增长。当前两个管理团队稳定、勤勉，经营稳健规范、业务发展趋势良好。后续，公司将继续努力做好投后项目的内部控制，完善各项管理制度和流程，建立科学管理体系，积极推动双方优势互补，资源整合，发挥协同效应，降低整合风险。

3、并购标的承诺业绩不能达标的风险

公司 2019 年收购通宇航空 51%股权、2020 年收购剩余 49%股权，两次收购交易对方承诺，通宇航空 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度扣除非经常性损益后的净利润数分别为 3,000 万元、4,000 万元、5,000 万元、6000 万元。上述业绩承诺是交易对方基于通宇航空的核心优势、发展趋势以及行业未来广阔的发展前景所作出的承诺。2019 年、2020 年通宇航空顺利完成业绩承诺，尽

管当前行业发展趋势非常好，但后续若经济环境和产业政策等外部因素的变化，以及通宇航空内部管理团队的经营管理能力变化等可能导致通宇航空经营目标不能达标，依然有承诺业绩无法实现的风险，进而影响本公司整体经营业绩和盈利水平。

公司与交易对方签订了《盈利预测补偿协议》，在盈利补偿期间（指 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年度）内，通宇航空截至当期期末累计实现净利润低于截至当期期末累计预测净利润的，差额部分由交易对方对本公司进行补偿；在盈利补偿期间届满时，由本公司聘请合格审计机构对标的股权进行减值测试，若出现标的股权期末减值额大于交易对方支付的业绩补偿金额之和的情况，则交易对方应向本公司履行资产减值补偿义务。通过签订协议，确保公司全体股东的利益，降低收购标的承诺业绩不达标的风险。

4、商誉减值风险

根据《企业会计准则》，公司收购股权的交易构成非同一控制下的企业合并，交易完成后在本公司合并资产负债表将形成商誉。公司目前商誉为 27,836.66 万元，其中公司收购金东唐 100.00% 股权形成商誉 11,451.26 万元；公司收购通宇航空 100% 股权后形成商誉 16,004.49 万元。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果未来标的公司所处行业产生波动，标的公司的产品市场口碑有所下降或者其他因素导致其未来经营状况未达预期，则本公司存在商誉减值的风险，从而对本公司当期损益造成不利影响。

目前，金东唐已完成全部承诺业绩，通宇航空 2019 年、2020 年承诺的业绩均已实现，两家公司经营情况良好，未来发展趋势稳定，商誉减值的风险较低。为了避免上述风险，公司将与并购公司经营团队加强沟通交流，做好双方融合工作，发挥协同效应，保证标的公司经营稳定发展，达成经营预期。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.04%	2021 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 08 日	会议选举产生新一届董事会、监事会成员，聘任 2020 年度审计机构。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.11%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 15 日	会议审议通过了以集中竞价交易方式回购公司股份的相关议案
2020 年度股东大会	年度股东大会	22.06%	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 29 日	会议审议通过了董事会/监事会年度报告、财务决算报告、2020 年度报告及摘要、2020 年度利润分配方案、第五届董事会董事薪酬及独立董事津贴、第五届监事会监事津贴、2021 年度公司及子公司向银行申请综合授信额度、2021 年度公司及子公司日常关联交易预计、2021 年度公司为子公司提供担保、续聘会计师事务所、变更注册资本及修订公司《章程》、修订《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》的议案。

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄琳	独立董事	被选举	2021 年 02 月 08 日	董事会换届选举，被选举为第五届董事会独立董事
朱鸣学	监事会主席	被选举	2021 年 02 月 08 日	监事会换届选举，被选举为第五届监事会监事会主席
胡雪平	职工代表监事	被选举	2021 年 02 月 08 日	经职工代表大会选举，被选举为第五届监事会职工代表监事
王肇文	原独立董事	任期满离任	2021 年 02 月 08 日	在本公司任职已满六年，第四届董事会任期届满后离任
杨昀	原监事	任期满离任	2021 年 02 月 08 日	第四届监事会任期届满后离任
刘琼	原职工代表监事	任期满离任	2021 年 02 月 08 日	第四届监事会任期届满后离任
马建立	原研发总监	解聘	2021 年 02 月 08 日	任期届满后不再担任研发总监

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

经公司 2021 年 6 月 21 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过，公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就，第一个行权期采用自主行权模式，109 名激励对象可行权股票期权 3,089,070 份，行权价格为 6.385 元/份，第一个行权期为 2021 年 6 月 30 日至 2022 年 6 月 29 日止。具体详见本公司于 2021 年 6 月 22 日在巨潮资讯网上披露的公告。

第五节 环境与社会责任

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

本公司及子公司不属于重点排污单位。

二、社会责任情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

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

公司报告期末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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳光韵达通讯设备有限公司	本公司实际控制人控制的公司	销售商品	向关联方采购商品	市场定价	按具体产品	100	16.67%	600	否	月结	不适用	2021年04月09日	巨潮资讯网
深圳协同创新高科技发展有限公司	本公司实际控制人控制的公司	销售商品	向关联方采购商品	市场定价	按具体产品	53.75	17.92%	300	否	月结	不适用	2021年04月09日	巨潮资讯网
深圳协同创新高科技发展有限公司	本公司实际控制人控制的公司	出售固定资产	向关联方采购商品	市场定价	按公司固定资产净值	981.4	65.43%	1,500	否	月结	不适用	2021年04月09日	巨潮资讯网
深圳光韵达通讯设备有限公司	本公司实际控制人控制的公司	租出房产	租出房产	市场定价	按面积	30.27	43.24%	70	否	月结	不适用	2021年04月09日	巨潮资讯网
深圳协同创新投资控股有限公司	本公司实际控制人控制的公司	租入房产	租入房产	市场定价	按面积	70.75	32.16%	220	否	月结	不适用	2021年04月09日	巨潮资讯网
深圳兆迪睿诚投资有限公司	本公司实际控制人控制的公司	租入房产	租入房产	市场定价	按面积	6.39	63.90%	10	否	月结	不适用	2021年04月09日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,242.56	--	2,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	经公司第五届董事会第四次会议及 2020 年度股东大会审议通过，预计 2021 年度公司及子公司与关联方发生的关联交易为不超过 6,900 万元，上半年实际发生 1,242.56 万元，所发生的关联交易均在预算范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
深圳协同创新投资控股有限公司、深圳协同创新信息咨询合伙企业（有限合伙）、深圳市光韵达增材制造研究院	公司控股股东暨实际控制人姚彩虹女士间接控制的企业	深圳协同创新高科技发展有限公司	3D 打印、投资管理	1000 万元	3,593.52	2,329.46	133.62
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	无						

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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

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、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期	实际担 保金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保情 况(如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否 为 关联 方 担保
深圳光韵达激光应用技术有限公司	2020年04月09日	2,000	2020年09月22日	1,000	连带责任担保	不适用	不适用	1年	否	否
嘉兴市云达智能科技有限公司	2020年04月09日	8,000	2019年02月02日	6,000	连带责任担保	不适用	不适用	4.5年	否	否
成都通宇航空设备制造有限公司	2021年04月08日	5,000	2021年06月30日	3,000	连带责任担保	不适用	不适用	1年	否	否
上海金东唐科技有限公司	2021年04月08日	4,000	2021年03月16日	1,000	连带责任担保	不适用	不适用	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			11,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						4,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			11,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						11,000
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			11,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						4,000

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	11,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	11,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			8.06%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			6,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			6,000
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

3、日常经营重大合同

适用 不适用

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

1、鉴于第四届董事会、监事会任期届满，公司于 2021 年 2 月 8 日召开的 2021 年第一次临时股东大会选举产生新一届董事会、监事会，并聘任新一届高级管理人员。董事会成员包括：侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生、张宇锋先生、张锦慧女士、黄琳女士、贺正生先生，监事会成员包括：朱鸣学先生、刘长勇先生、胡雪平女士；原独立董事王肇文先生、原监事杨昀先生、刘琼女士任期届满后不再担任公司任何职务。具体详见本公司于 2021 年 2 月 8 日在巨潮资讯网上披露的公告。

2、经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】2915 号）核准，同意本公司发行股份购买资产和发行股份募集配套资金不超过 19,600 万元的注册申请。报告期内，公司向招商证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、李树明、毛立军、西安关天量化投资管理有限公司、上海赤钥投资有限公司、建信基金管理有限责任公司、青岛益大赋能股权投资管理有限公司、高锦军、刘学民等 10 位投资者（涉及 12 个证券账户）发行股份募集配套资金，共计发行股份 21,052,630，该部分股份于 2021 年 2 月 3 日发行上市。新股发行后，公司股本从 475,813,863 增加至 496,866,493 股。具体详见本公司于 2021 年 1 月 29 日在巨潮资讯网上披露的公告。

3、报告期内，公司控股股东暨实际控制人、董事长侯若洪先生、董事姚彩虹女士夫妇办理了股票质押、解除质押、延期赎回等业务，截至本公告披露日，侯若洪先生、姚彩虹女士累计质押股票 29,655,840 股，占其合计持有本公司股票的 37.88%，占公司当时总股本的 5.97%。具体详见本公司分别于 2021 年 1 月 26 日、4 月 23 日在巨潮资讯网上披露的公告。

4、报告期内，基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，为维护广大投资者的利益，增强投资者信心，同时充分调动公司员工的积极性，有效将股东利益、公司利益和员工个人利益相结合，在综合考虑公司经营情况、财务状况以及未来的盈利能力和发展前景情况下，经公司第五届董事会第三次会议及 2021 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股份，本次的回购股份将用于实施股权激励计划或员工持股计划。截至 2021 年 6 月 30 日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 5,196,532 股，占公司当前总股本的 1.04%。具体详见本公司分别于 2021 年 3 月 30 日、4 月 20 日、5 月 6 日、6 月 2 日在巨潮资讯网上披露的公告。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司于 2021 年 3 月 26 日与初芯（香港）有限公司签署《南京初芯集成电路有限公司股权转让协议》，出售参股的南京初芯集成电路有限公司 17.61% 股权，转让价格为人民币 2800 万元。在实际办理过程中，由于香港初芯是境外公司，支付股权转让款受国家外汇管理的相关规定，流程较长，预计无法在约定的时间内完成款项支付；为了确保及时收到股权转让款，资金得到有效使用，经各方友好协调并取得南京初芯全体股东同意，各方同意将香港初芯在光韵达宏芯与香港初芯签订的股权转让协议项下的全部权利和义务概括转让给廖炳隆先生，香港初芯不再继续履行协议条款。截止本公告披露日，南京初芯股权转让的工商变更程序已办理完成。具体详见本公司于 2021 年 3 月 30 日、4 月 9 日在巨潮资讯网上披露的公告。

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	110,183,048	23.16%	21,052,630			-2,249,999	18,802,631	128,985,679	25.96%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股			5,370,569			0	5,370,569	5,370,569	1.08%
3、其他内资持股	110,183,048	23.16%	15,682,061			-2,249,999	13,432,062	123,615,110	24.88%
其中：境内法人持股			8,915,146			0	8,915,146	8,915,146	1.79%
境内自然人持股	110,183,048	23.16%	6,766,915			-2,249,999	4,516,916	114,699,964	23.08%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股						0	0		
境外自然人持股						0	0		
二、无限售条件股份	365,630,815	76.84%				2,249,999	2,249,999	367,880,814	74.04%
1、人民币普通股	365,630,815	76.84%				2,249,999	2,249,999	367,880,814	74.04%
2、境内上市的外资股						0	0		
3、境外上市的外资股						0	0		
4、其他						0	0		
三、股份总数	475,813,863	100.00%	21,052,630			0	21,052,630	496,866,493	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司发行 21,052,630 股新股募集配套资金导致股本增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】2915号）核准，同意本公司发行股份购买资产和发行股份募集配套资金不超过 19,600 万元的注册申请。报告期内，公司向招商证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、李树明、毛立军、西安关天量化投资管理有限公司、上海赤钥投资有限公司、建信基金管理有限责任公司、青岛益大赋能股权投资管理有限公司、高锦军、刘学民等

10 位投资者（涉及 12 个证券账户）发行股份募集配套资金，共计发行股份 21,052,630，该部分股份于 2021 年 2 月 3 日发行上市。

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

经公司第五届董事会第三次会议及 2021 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股份，本次的回购股份将用于实施股权激励计划或员工持股计划。截至 2021 年 6 月 30 日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 5,196,532 股，占公司当前总股本的 1.04%。

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

报告期内本公司非公开发行股票后，总股本由 475,813,863 股增加到 496,866,493 股，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如下：

指标	2020年1-6月		2021年1-6月	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.1423	0.0823	0.1680	0.0972
稀释每股收益（元/股）	0.1423	0.0823	0.1680	0.0972
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.96	2.29	4.82	2.78

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无

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
侯若洪	44,489,719			44,489,719	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%

王荣	25,427,880	2,249,999		23,177,881	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
姚彩虹	14,232,412			14,232,412	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
陈征宇	16,656,126			16,656,126	首发后限售股	2021 年 12 月 2 日后根据约定分批解除限售
俞向明	5,810,276			5,810,276	首发后限售股	2021 年 12 月 2 日后根据约定分批解除限售
张智勇	2,065,876			2,065,876	首发后限售股	2021 年 12 月 2 日后根据约定分批解除限售
张翕	1,291,172			1,291,172	首发后限售股	2021 年 12 月 2 日后根据约定分批解除限售
毛立军			2,255,639	2,255,639	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
刘学民			1,074,113	1,074,113	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
李树明			2,363,050	2,363,050	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
高锦军			1,074,113	1,074,113	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
招商证券股份有限公司			5,370,569	5,370,569	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金			3,304,969	3,304,969	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
西安关天量化投资管理有限公司			1,288,936	1,288,936	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
中国建设银行股份有限公司—博时产业新趋势灵活配置混合型证券投资基金			826,242	826,242	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
上海赤钥投资有限公司—赤钥 4 号私募证券投资基金			1,181,525	1,181,525	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
博时基金—中信银行—博时信祥 1 号集合资产管理计划			165,248	165,248	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
青岛益大赋能股权投资管理有限公司—益大赋能成长定增 1 号私募股权投资基金			1,074,113	1,074,113	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
建信基金—兴业银行—建信基金—东源投资再融资主题精选策略集合资产管理计划			1,074,113	1,074,113	首发后限售股	2021 年 8 月 3 日
李璐	209,587			209,587	高管锁定股	2021 年 8 月 6 日
合计	110,183,048	2,249,999	21,052,630	128,985,679	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
光韵达	2021年01月25日	9.31	21,052,630	2021年02月03日	21,052,630		巨潮资讯网	2021年01月29日

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可【2020】2915号）核准，同意本公司发行股份购买资产和发行股份募集配套资金不超过 19,600 万元的注册申请。报告期内，公司向招商证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、李树明、毛立军、西安关天量化投资管理有限公司、上海赤钥投资有限公司、建信基金管理有限责任公司、青岛益大赋能股权投资管理有限公司、高锦军、刘学民等 10 位投资者（涉及 12 个证券账户）发行股份募集配套资金，共计发行股份 21,052,630，该部分股份于 2021 年 2 月 3 日发行上市，限售期为 6 个月。具体详见本公司于 2021 年 1 月 29 日在巨潮资讯网上披露的公告。

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	41,213	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
侯若洪	境内自然人	11.94%	59,319,626	0	44,489,719	14,829,907	质押	21,005,840
王荣	境内自然人	6.22%	30,903,841	0	23,177,881	7,725,960	质押	3,874,647
姚彩虹	境内自然人	3.82%	18,976,550	0	14,232,412	4,744,138	质押	8,650,000
陈征宇	境内自然人	3.35%	16,656,126	0	16,656,126	0		
深圳市纵贯资本管理有限公司—纵贯智优私募证券投资基金	其他	1.41%	6,997,000	6,997,000	0	6,997,000		
俞向明	境内自然人	1.17%	5,810,276	0.00	5,810,276	0		
李永光	境内自然人	1.13%	5,622,000	5,622,000	0	5,622,000		
招商证券股份有限公司	国有法人	1.08%	5,372,669	5,372,669	5,370,569	2,100		
杨绍刚	境内自然人	1.05%	5,202,484	5,202,484	0	5,202,484		
中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金	其他	0.67%	3,304,969	3,304,969	3,304,969	0		
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）	招商证券股份有限公司、博时军工主题股票型证券投资基金因认购本公司非公开发行股票成为前十大股东，前述两名股东所持股票上市日为 2021 年 2 月 3 日，限							

(参见注 3)	售期为 6 个月, 自 2021 年 8 月 3 日起解除限售。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 侯若洪先生、姚彩虹女士为夫妻关系, 为一致行动人; 侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生均为本公司董事及高级管理人员; 陈征宇先生、俞向明先生为公司发行股份购买资产的交易对方, 同时陈征宇先生为本公司全资子公司通宇航空董事长、总经理; 招商证券股份有限公司、博时军工主题股票型证券投资基金为本公司非公开发行股票认购方, 除此之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注 11)	截止本报告期末, “深圳光韵达光电科技股份有限公司回购专用证券账户” 持股 5, 196, 532 股, 持股数量占报告期末公司总股本的 1. 05%。		
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
侯若洪	14, 829, 907	人民币普通股	14, 829, 907
王荣	7, 725, 960	人民币普通股	7, 725, 960
深圳市纵贯资本管理有限公司—纵贯智优私募证券投资基金	6, 997, 000	人民币普通股	6, 997, 000
李永光	5, 622, 000	人民币普通股	5, 622, 000
杨绍刚	5, 202, 484	人民币普通股	5, 202, 484
姚彩虹	4, 744, 138	人民币普通股	4, 744, 138
代理碧	1, 970, 900	人民币普通股	1, 970, 900
沈荣贵	1, 937, 000	人民币普通股	1, 937, 000
史晓丹	1, 819, 100	人民币普通股	1, 819, 100
禹兵兵	1, 600, 000	人民币普通股	1, 600, 000
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	上述股东中, 侯若洪先生、姚彩虹女士为夫妻关系, 为一致行动人; 侯若洪先生、姚彩虹女士、王荣先生均为本公司董事及高级管理人员; 除此之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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)	股东杨绍刚通过普通证券账户持股 0 股, 通长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 5, 202, 484 股, 合计持股 5, 202, 484 股; 股东代理碧通过普通证券账户持股 0 股, 通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1, 970, 900 股, 合计持股 1, 970, 900 股; 股东沈荣贵通过普通证券账户持股 45, 800 股, 通过五矿证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1, 891, 200 股, 合计持股 1, 937, 000 股; 股东史晓丹通过普通证券账户持股 0 股, 通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1, 819, 100 股, 合计持股 1, 819, 100 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
侯若洪	董事长、总经理	现任	59,319,626			59,319,626			
王荣	董事、副总经理	现任	30,903,841			30,903,841			
姚彩虹	董事、副总经理	现任	18,976,550			18,976,550			
张宇锋	董事	现任							
张锦慧	独立董事	现任							
黄琳	独立董事	现任							
贺正生	独立董事	现任							
朱鸣学	监事会主席	现任							
刘长勇	监事	现任							
胡雪平	职工代表监事	现任							
张洪宇	副总经理、董事 会秘书	现任							
王军	财务总监	现任							
Steven ZEHN	副总经理	现任							
王肇文	独立董事	离任							
杨昀	监事	离任							
刘琼	职工代表监事	离任							
马建立	副总经理、研发 总监	离任							
合计	--	--	109,200,017	0	0	109,200,017	0	0	0

五、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：深圳光韵达光电科技股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	160,393,935.45	222,482,833.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,000,000.00	23,106,338.89
衍生金融资产		
应收票据	28,466,007.69	21,573,102.87
应收账款	382,117,263.03	410,423,564.73
应收款项融资		38,686,078.09
预付款项	134,418,002.21	22,335,271.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,019,127.67	15,935,159.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	243,985,594.21	156,328,814.03
合同资产		37,810.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,713,777.47	7,770,376.86

流动资产合计	991,113,707.73	918,679,349.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,437,130.76	4,864,330.76
其他权益工具投资	33,200,000.00	62,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,301,309.40	34,269,483.88
固定资产	550,922,297.47	531,801,727.72
在建工程	19,051,988.43	24,174,311.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,472,882.74	51,395,656.52
开发支出		
商誉	278,366,602.94	278,366,602.94
长期待摊费用	28,515,422.16	30,682,666.35
递延所得税资产	12,550,248.81	11,806,715.53
其他非流动资产	2,914,081.24	33,346,958.81
非流动资产合计	1,020,731,963.95	1,063,108,453.56
资产总计	2,011,845,671.68	1,981,787,802.86
流动负债：		
短期借款	172,000,000.00	201,790,904.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	163,627,339.21	150,100,086.59
预收款项	4,707,326.31	1,457,919.85
合同负债	4,882,500.94	1,125,607.97
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	20,333,279.98	31,223,589.07
应交税费	13,581,895.07	31,274,949.06
其他应付款	44,393,270.21	98,184,255.64
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	37,090,088.18	75,488,970.92
其他流动负债		
流动负债合计	460,615,699.90	590,646,283.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	95,387,865.01	103,491,981.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	26,483,906.28	18,833,517.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,864,339.20	37,629,829.19
递延所得税负债	6,255,887.68	6,607,972.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,991,998.17	166,563,301.17
负债合计	623,607,698.07	757,209,584.93
所有者权益：		
股本	496,866,493.00	475,813,863.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	432,461,136.58	269,623,451.23
减：库存股	49,999,642.15	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,375,223.13	6,375,223.13
一般风险准备		
未分配利润	478,327,858.12	450,396,233.89
归属于母公司所有者权益合计	1,364,031,068.68	1,202,208,771.25
少数股东权益	24,206,904.93	22,369,446.68
所有者权益合计	1,388,237,973.61	1,224,578,217.93
负债和所有者权益总计	2,011,845,671.68	1,981,787,802.86

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：雷燕侠

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	78,410,487.33	73,847,533.86
交易性金融资产	13,000,000.00	23,106,338.89
衍生金融资产		
应收票据	3,270,414.03	3,952,357.52
应收账款	82,376,915.91	88,105,456.08
应收款项融资		1,280,903.45
预付款项	42,682,541.21	47,016,745.77
其他应收款	143,406,176.59	115,132,011.35
其中：应收利息		
应收股利		4,219,000.00
存货	12,893,944.35	9,103,427.22
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	4,200,946.95	793,023.28
流动资产合计	380,241,426.37	362,337,797.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,009,038,620.54	918,465,820.54
其他权益工具投资	33,200,000.00	37,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,662,752.36	32,646,839.60
固定资产	78,125,365.73	77,290,574.27
在建工程	3,094,763.94	3,994,763.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,513,625.70	9,181,631.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,245,327.89	13,157,686.82
递延所得税资产	7,983,063.55	7,983,063.55
其他非流动资产	406,800.00	26,739,030.16
非流动资产合计	1,185,270,319.71	1,126,859,410.73
资产总计	1,565,511,746.08	1,489,197,208.15
流动负债：		

短期借款	120,000,000.00	160,060,846.97
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,203,229.83	46,720,072.48
预收款项	38,007,941.47	
合同负债	4,695,481.19	1,078,045.16
应付职工薪酬	4,254,956.35	5,854,688.16
应交税费	1,101,548.57	2,685,696.18
其他应付款	162,398,027.43	165,215,942.86
其中：应付利息		
应付股利	3,131,847.04	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	369,661,184.84	397,615,291.81
非流动负债：		
长期借款	65,387,865.01	73,387,865.01
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	31,088,583.34	33,052,083.34
递延所得税负债	15,047.96	15,047.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,491,496.31	106,454,996.31
负债合计	466,152,681.15	504,070,288.12
所有者权益：		
股本	496,866,493.00	475,813,863.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	663,159,849.48	500,322,164.13
减：库存股	49,999,642.15	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,375,223.13	6,375,223.13
未分配利润	-17,042,858.53	2,615,669.77
所有者权益合计	1,099,359,064.93	985,126,920.03
负债和所有者权益总计	1,565,511,746.08	1,489,197,208.15

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	387,652,346.89	372,723,759.30
其中：营业收入	387,652,346.89	372,723,759.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	343,175,419.00	329,859,084.67
其中：营业成本	225,794,600.27	227,838,040.41
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	2,920,240.16	3,350,337.82
销售费用	38,609,195.02	31,376,511.34
管理费用	31,987,208.69	31,287,860.51
研发费用	36,337,392.77	29,766,452.90
财务费用	7,526,782.09	6,239,881.69
其中：利息费用	7,647,765.97	6,839,845.38
利息收入	588,527.85	660,722.86
加：其他收益	8,746,120.71	9,964,095.66
投资收益（损失以“-”号填列）	3,000,000.00	326,888.51
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）	-100,319.71	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-220,001.21	-458,591.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	412,786.28	249,556.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,315,513.96	52,946,622.94
加：营业外收入	679,238.28	1,483,846.41
减：营业外支出	24,155.78	467,072.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,970,596.46	53,963,396.61
减：所得税费用	7,541,387.95	6,510,555.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,429,208.51	47,452,841.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,429,208.51	47,452,841.23

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	47,591,750.26	40,305,297.77
2.少数股东损益	1,837,458.25	7,147,543.46
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	49,429,208.51	47,452,841.23
归属母公司所有者的综合收益总额	47,591,750.26	40,305,297.77
归属于少数股东的综合收益总额	1,837,458.25	7,147,543.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0972	0.1423
（二）稀释每股收益	0.0972	0.1423

法定代表人：侯若洪

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：雷燕侠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	75,283,906.40	88,127,373.01
减：营业成本	52,474,117.45	63,779,957.99
税金及附加	40,522.40	421,580.28
销售费用	11,083,503.10	8,343,190.03
管理费用	8,355,267.02	8,289,194.47
研发费用	5,521,042.27	3,534,512.45
财务费用	3,471,265.16	3,137,837.89
其中：利息费用	3,621,410.24	3,582,068.02
利息收入	-257,900.30	-474,694.92

加：其他收益	4,547,627.38	3,939,641.46
投资收益（损失以“-”号填列）	900,000.00	290,735.60
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）	-100,319.71	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,763.37	-15,958.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,531.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	147,672.27	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-157,067.69	4,838,049.68
加：营业外收入	177,162.55	5,242.32
减：营业外支出	18,497.13	441,395.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,597.73	4,401,896.90
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,597.73	4,401,896.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,597.73	4,401,896.90
（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	1,597.73	4,401,896.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	440,285,069.38	357,312,229.10

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	1,898,689.53	615,587.76
收到其他与经营活动有关的现金	12,559,051.45	73,405,091.10
经营活动现金流入小计	454,742,810.36	431,332,907.96
购买商品、接受劳务支付的现金	208,111,931.70	166,883,169.64
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	123,812,783.25	97,367,387.12
支付的各项税费	54,398,228.96	43,193,390.64
支付其他与经营活动有关的现金	45,743,853.46	92,131,020.42
经营活动现金流出小计	432,066,797.37	399,574,967.82
经营活动产生的现金流量净额	22,676,012.99	31,757,940.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	39,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,173,561.65	201,707.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,823,727.71	3,231,067.76
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		39,000,000.00
投资活动现金流入小计	56,197,289.36	42,432,774.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,182,782.40	55,712,508.01
投资支付的现金	8,572,800.00	44,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,380,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	190,135,582.40	100,212,508.01
投资活动产生的现金流量净额	-133,938,293.04	-57,779,733.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	185,699,986.03	
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	104,264,209.15	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	62,072,899.57	68,056,364.36
筹资活动现金流入小计	352,037,094.75	218,056,364.36
偿还债务支付的现金	172,756,965.00	75,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,872,208.82	10,869,770.66
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	106,233,236.15	97,972,700.24
筹资活动现金流出小计	302,862,409.97	184,442,470.90
筹资活动产生的现金流量净额	49,174,684.78	33,613,893.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-62,087,595.27	7,592,100.53
加：期初现金及现金等价物余额	213,776,709.16	143,686,702.13
六、期末现金及现金等价物余额	151,689,113.89	151,278,802.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	83,708,043.15	82,729,467.64
收到的税费返还	2,698.99	36,716.71
收到其他与经营活动有关的现金	6,540,467.02	60,673,691.51
经营活动现金流入小计	90,251,209.16	143,439,875.86
购买商品、接受劳务支付的现金	44,434,634.82	58,875,377.40
支付给职工以及为职工支付的现金	11,387,383.38	10,504,409.82
支付的各项税费	4,423,849.14	2,893,938.39
支付其他与经营活动有关的现金	14,518,770.01	61,617,761.78
经营活动现金流出小计	74,764,637.35	133,891,487.39
经营活动产生的现金流量净额	15,486,571.81	9,548,388.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,392,561.65	1,414,448.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,187,909.71	3,782.76
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		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	69,780,471.36	21,418,231.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,195,109.88	5,908,002.31
投资支付的现金	90,572,800.00	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	49,380,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	166,147,909.88	50,908,002.31
投资活动产生的现金流量净额	-96,367,438.52	-29,489,771.05

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	185,699,986.03	
取得借款收到的现金	80,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	197,054,012.50	162,009,550.00
筹资活动现金流入小计	462,753,998.53	292,009,550.00
偿还债务支付的现金	138,068,875.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,141,661.20	8,094,964.48
支付其他与筹资活动有关的现金	219,099,642.15	157,350,000.00
筹资活动现金流出小计	377,310,178.35	218,444,964.48
筹资活动产生的现金流量净额	85,443,820.18	73,564,585.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,562,953.47	53,623,202.94
加：期初现金及现金等价物余额	73,831,554.34	23,994,456.13
六、期末现金及现金等价物余额	78,394,507.81	77,617,659.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	475,813,863.00				269,623,451.23					6,375,223.13		450,396,233.89		1,202,208,771.25	22,369,446.68	1,224,578,217.93
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	475,813,863.00				269,623,451.23					6,375,223.13		450,396,233.89		1,202,208,771.25	22,369,446.68	1,224,578,217.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,052,630.00				162,837,685.35	49,999,642.15						27,931,624.23		161,822,297.43	1,837,458.25	163,659,755.68
（一）综合收益总额												47,591,750.26		47,591,750.26	1,837,458.25	49,429,208.51
（二）所有者投入和减少资本	21,052,630.00				162,837,685.35									183,890,315.35		183,890,315.35
1. 所有者投入的普通股	21,052,630.00				162,837,685.35									183,890,315.35		183,890,315.35
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												-19,660,126.03		-19,660,126.03		-19,660,126.03

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										-19,660,126.03		-19,660,126.03			-19,660,126.03	
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						49,999,642.15								-49,999,642.15		-49,999,642.15
四、本期期末余额	496,866,493.00				432,461,136.58	49,999,642.15			6,375,223.13	478,327,858.12		1,364,031,068.68	24,206,904.93	1,388,237,973.61		

上期金额

单位：元

项目	2020 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											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	249,994,674.00				505,493,938.45				6,340,988.55		326,886,382.46		1,088,715,983.46	47,743,263.85	1,136,459,247.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	249,994,674.00				505,493,938.45				6,340,988.55		326,886,382.46		1,088,715,983.46	47,743,263.85	1,136,459,247.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	199,995,739.00				-199,995,739.00						34,060,038.74		34,060,038.74	7,147,543.46	41,207,582.20
（一）综合收益总额											40,305,297.77		40,305,297.77	7,147,543.46	47,452,841.23
（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											-6,245,259.03		-6,245,259.03		-6,245,259.03
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	199,995,739.00				-199,995,739.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	199,995,739.00				-199,995,739.00										
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	449,990,413.00				305,498,199.45			6,340,988.55		360,946,421.20		1,122,776,022.20	54,890,807.31	1,177,666,829.51	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	475,813,863.00				500,322,164.13				6,375,223.13	2,615,669.77		985,126,920.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	475,813,863.00				500,322,164.13				6,375,223.13	2,615,669.77		985,126,920.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,052,630.00				162,837,685.35	49,999,642.15				-19,658,528.30		114,232,144.90
（一）综合收益总额										1,597.73		1,597.73
（二）所有者投入和减少资本	21,052,630.00				162,837,685.35							183,890,315.35
1. 所有者投入的普通股	21,052,630.00				162,837,685.35							183,890,315.35
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										-19,660,126.03		-19,660,126.03
1. 提取盈余公积												

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										-6,245,259.03		-6,245,259.03
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-6,245,259.03		-6,245,259.03
(四) 所有者权益内部结转	199,995,739.00					-199,995,739.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	199,995,739.00					-199,995,739.00						
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	449,990,413.00					330,145,614.13				6,340,988.55	6,709,455.43	793,186,471.11

三、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

注册地址：深圳市南山区高新区朗山路 13 号清华紫光科技园 C 座 1 层

注册资本：496,866,493 元

股票简称：光韵达

股票代码：300227

企业法人营业执照注册号：440301501121775

统一社会信用代码：91440300778790429A

法定代表人：侯若洪

有限公司成立日期：2005 年 10 月 25 日

上市时间：2011 年 6 月 8 日

深圳光韵达光电科技股份有限公司（以下简称“光韵达公司”或“本公司”或“公司”）前身为深圳光韵达光电科技有限公司，成立于 2005 年 10 月 25 日。2008 年 12 月 17 日经公司第二届第六次股东会决议和修改后的章程规定，公司以经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计的截止 2008 年 10 月 31 日公司净资产整体折股变更为股份有限公司。

2011 年 5 月 18 日中国证券监督管理委员会以“证监许可 [2011] 735 号文”《关于核准深圳光韵达光电科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股 1,700 万股(每股面值 1 元)。公司历经多次转赠、送配及回购后，截止 2019 年公司股本变更为 249,994,674.00 元。

根据 2020 年 4 月 8 日召开的 2020 年第四届董事会议第二十二次会议，会议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 249,994,674 股为基数向全体股东每 10 股派出现金股利 0.25 元人民币(含税)；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转赠 199,995,739 股，转赠后公司总股本增加至 449,990,413 股。

根据公司 2020 年 6 月 8 日召开的第四届董事会第二十四次会议及 2020 年 8 月 14 日公司 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2915 号《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》，截至 2020 年 12 月 2 日，公司非公开发行股份共计 24,532,278 股，发行价格为 7.59 元/股，本次发行后公司的股本与注册资本增加至人民币 475,813,863 股。

根据公司 2020 年 6 月 8 日召开的第四届董事会第二十四次会议及 2020 年 8 月 14 日公司 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2915 号《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》，截至 2021 年 1 月 15 日，公司非公开发行股份共计 21,052,630 股，发行价格为 9.31 元/股，本次发行后

公司的股本与注册资本增加至人民币 496,866,493 股。

（二）公司经营范围

本公司经营范围：从事激光应用技术的研究与开发，激光及自动化技术在智能制造领域的系统解决方案，激光器及相关元件、3D 打印设备、精密激光加工设备、光机电一体化设备、智能电子产品、智能自动化设备、电子工业专用设备制造、自动化控制系统的研发、生产与销售；电子测试夹具、模具、自动化、电子设备及配件的设计、加工装配与销售；提供激光切割、激光钻孔、激光焊接、激光表面处理、激光快速成型、三维打印，生产和销售激光三维电路成型产品、激光快速成型产品、三维打印产品、精密激光模板、精密金属零件、陶瓷元器件、复合材料零件及相关电子装联产品；云平台的技术咨询，技术研发；设备租赁、物业租赁；经营进出口业务。

（三）财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 27 日通过董事会决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围与上期比没有增加。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中的权益第（一）、在子公司中的权益之 1、企业集团构成”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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

本公司以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

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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、非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出

的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司

实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外

币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注三（十二）长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（二十三）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

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

4) 合同现金流量特征的评估

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

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公

允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵销

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：

- 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；
- 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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-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之和。

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

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

①应收票据

组合	确定组合的依据	预期信用损失的方法
组合1银行承兑汇票组合	承兑人为银行	管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因此无需计提坏账准备。
组合2商业承兑汇票组合	承兑人为公司	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同

②应收账款

组合	确定组合的依据	预期信用损失的方法
组合1账龄组合	账龄为信用风险特征划分组合	以应收客户款项的账龄为基础评估预期信用损失
组合2合并范围内关联方组合	以债务人是否为本公司合并范围内关联方划分组合	考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

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

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

③其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据	预期信用损失的方法
组合1账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	以应收其他款项的账龄为基础评估预期信用损失
组合2、合并范围内关联方组合	以债务人是否为本公司合并范围内关联方划分组合	考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备。
组合3、无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合	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

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

④信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
6个月以内	0.5	0.5
7-12个月	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

（3）已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失

（4）预期信用损失准备的列报

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

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区别及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区别

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，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，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。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方,或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务;

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具,该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务;如为衍生工具,企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义,但同时具备规定特征的可回售工具,或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分,分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后,计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用,减少股东权益。

本公司发行复合金融工具,包含金融负债和权益工具成分,初始计量时先确定金融负债成分的公允价值(包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值),复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分,确认为权益工具的账面价值。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”。

13、应收款项融资

应收款项的融资确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10 金融工具”。

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详见本附注“五、10 金融工具”。

15、存货

1、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。主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品及半成品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次性转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

16、长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

18、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：（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	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-8	5.00	11.875-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人会行使这种选择权；（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）承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

19、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

20、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。

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法

确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件

的，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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

22、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转

回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。

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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品

公司具体收入确认方法：公司采取定单生产模式，即公司按客户技术标准的要求组织生产，客户于生产完工发出时点在出货单上初验签字。公司对货物的运输方式包括送达和第三方物流，客户在产品送达后对送达的产品进行终验，并定期签署验收确认清单。公司在收到客户验收确认清单的时点确认营业收入并开具发票。

(2) 利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

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

28、政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

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、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

无

32、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

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税按税法规定计算的销售货物、租金收入、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%、9%、6%，5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、15%、10%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	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
深圳光韵达光电科技股份有限公司	15%
东莞光韵达光电科技有限公司	15%
昆山明创电子科技有限公司	15%
武汉光韵达科技有限公司	5%、10%
上海光韵达数字医疗科技有限公司	15%
深圳光韵达数字医疗科技有限公司	25%
光韵达（香港）投资控股有限公司	16.50%
天津光韵达光电科技有限公司	15%
苏州光韵达光电科技有限公司	15%
杭州光韵达光电科技有限公司	5%、10%
深圳光韵达激光应用技术有限公司	15%
厦门光韵达光电科技有限公司	5%、10%
苏州光韵达自动化设备有限公司	15%
惠州市齐新旺科技有限公司	5%、10%
深圳光韵达机电设备有限公司	5%、10%
上海金东唐科技有限公司	15%
平湖市新一日电子科技有限公司	5%、10%
淮安杰鼎唐科技有限公司	5%、10%
嘉兴市云达智能科技有限公司	15%
成都通宇航空设备制造有限公司	15%
成都通鑫旺航空设备制造有限公司	25%
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局于 2018 年 10 月 16 日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR201844200028），深圳光韵达光电科技股份有限

公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

2、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2020 年 12 月 2 日颁发的高新技术企业证书（编号为：GR202032000825），子公司苏州光韵达光电科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

3、根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局于 2018 年 11 月 23 日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR201812000059），天津光韵达光电科技有限公司通过了高新技术企业复审，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

4、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2018 年 12 月 3 日颁发的高新技术企业证书（证书编号为：GR201832008130），昆山明创电子科技有限公司通过了高新技术企业复审，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

5、根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局于 2019 年 12 月颁布深圳光韵达激光应用技术有限公司为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201944204325），光韵达激光被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

6、根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局于 2020 年 12 月 1 日颁布的高新技术企业证书（证书编号为：GR202042003136），武汉光韵达科技有限公司为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行，但武汉光韵达同时符合小微企业的认定条件，所得税税率最终按 5% 和 10% 执行。

7、根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于 2019 年 10 月 28 号颁布上海金东唐科技有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书（证书编号为：GR201931002185）。税收优惠期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

8、根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于 2019 年 10 月 28 号颁布上海光韵达数字医疗科技有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书（证书编号为：GR201931001686）。税收优惠期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

9、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局于 2019 年 12 月 2 日颁布的东莞光韵达光电科技有限公司为高新技术企业的证书（证书编号为：GR201944002950），东莞光韵达被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

10、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 1 号颁布嘉兴市云达智能科技有限公司为高新技术企业，高新技术企业证书（证书编号为：GR202033007767）。税收优惠期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

11、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局 2020 年 12 月 2 日颁发的高新技术企业证书（编号为：GR202032003487），子公司苏州光韵达自动化设备有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，有效期内企业所得税按优惠税率 15% 执行。

12、武汉光韵达、杭州光韵达、厦门光韵达、齐新旺、光韵达机电、新一日、杰鼎唐报告期内为小型微利企业，所得税税率按 5% 和 10% 执行。

13、根据《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号），成都市发展和改革委员会发布成发改政务审批函【2017】193 号，确认公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，成都通宇航空设备制造有限公司所得税税率按 15% 执行。

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	324,456.01	269,465.34
银行存款	159,458,497.80	213,507,243.82
其他货币资金	610,981.64	8,706,124.30
合计	160,393,935.45	222,482,833.46
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		8,706,124.30

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	13,000,000.00	23,106,338.89
合计	13,000,000.00	23,106,338.89

3、衍生金融资产

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
银行承兑票据	19,203,314.65	11,756,251.95
商业承兑票据	9,262,693.04	9,816,850.92
合计	28,466,007.69	21,573,102.87

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	28,674,601.80	100.00%	208,594.11	0.73%	28,466,007.69	21,807,577.08	100.00%	234,474.21	1.08%	21,573,102.87
其中:										
其中: 组合 1 银行承兑汇票	19,203,314.65	66.97%		0.00%	19,203,314.65	11,756,251.95	53.91%		0.00%	11,756,251.95
组合 2 商业承兑汇票	9,471,287.15	33.03%	208,594.11	2.20%	9,262,693.04	10,051,325.13	46.09%	234,474.21	2.33%	9,816,850.92
合计	28,674,601.80	100.00%	208,594.11	0.73%	28,466,007.69	21,807,577.08	100.00%	234,474.21	1.08%	21,573,102.87

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	9,471,287.15	208,594.11	2.20%

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	234,474.21	0.00	25,880.10			208,594.11
合计	234,474.21		25,880.10			208,594.11

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

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,721,266.79
商业承兑票据		2,050,031.77
合计		4,771,298.56

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	8,243,028.51	2.05%	8,243,028.51	100.00%		8,243,028.51	1.91%	8,243,028.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	394,372,916.16	97.95%	12,255,653.13	3.11%	382,117,263.03	422,423,290.30	98.09%	11,999,725.57	2.84%	410,423,564.73
其中：										
其中：组合 1 账龄组合	394,372,916.16	97.95%	12,255,653.13	3.11%	382,117,263.03	422,423,290.30	98.09%	11,999,725.57	2.84%	410,423,564.73
合计	402,615,944.67	100.00%	20,498,681.64	5.09%	382,117,263.03	430,666,318.81	100.00%	20,242,754.08	4.70%	410,423,564.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
斯凯威科技（北京）有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	逾期无法收回
共青城赛龙通信技术有限责任公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	逾期无法收回
共青城超群科技股份有限公司	468,273.53	468,273.53	100.00%	逾期无法收回
宁波科光机电有限公司	423,261.98	423,261.98	100.00%	逾期无法收回
东莞市华欧泰电子科技有限公司	301,524.50	301,524.50	100.00%	逾期无法收回
国威科技有限公司	246,175.00	246,175.00	100.00%	逾期无法收回
德富凯通讯设备（深圳）有限公司	220,365.00	220,365.00	100.00%	逾期无法收回
珠海市科盈电子有限公司	217,661.00	217,661.00	100.00%	逾期无法收回
深圳市百纳威电子股份有限公司	214,470.00	214,470.00	100.00%	逾期无法收回

赛龙通信技术（深圳）有限公司	210,775.25	210,775.25	100.00%	逾期无法收回
昆山三帝立体电路科技有限公司	200,859.28	200,859.28	100.00%	逾期无法收回
其他单位	4,449,930.50	4,449,930.50	100.00%	逾期无法收回
合计	8,243,028.51	8,243,028.51	--	--
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中: 6 个月以内	337,327,231.81	1,686,636.16	0.50%
7-12 个月	30,824,561.41	1,541,228.07	5.00%
1 年以内小计	368,151,793.22	3,227,864.23	0.88%
1 至 2 年	14,121,270.90	1,412,127.09	10.00%
2 至 3 年 (集团内部不计提)	4,492,078.81	1,347,623.64	30.00%
3 至 4 年	1,979,221.62	989,610.81	50.00%
4 至 5 年	1,750,621.25	1,400,497.00	80.00%
5 年以上	3,877,930.36	3,877,930.36	100.00%
合计	394,372,916.16	12,255,653.13	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	368,151,793.22
6 个月以内	337,327,231.81
7-12 个月	30,824,561.41
1 至 2 年	14,273,671.46
2 至 3 年	4,823,751.46
3 年以上	15,366,728.53
3 至 4 年	4,903,973.15
4 至 5 年	3,470,732.21
5 年以上	6,992,023.17
合计	402,615,944.67

(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	8,243,028.51	0.00	0.00	0.00		8,243,028.51
按组合计提预期信用损失的	11,999,725.57	293,527.56	37,600.00	0.00		12,255,653.13

应收账款					
合计	20,242,754.08	293,527.56	37,600.00		20,498,681.64

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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
成都飞机工业（集团）有限责任公司	77,795,538.79	19.32%	388,977.69
嘉兴中泽科技有限公司	15,418,000.22	3.83%	485,473.15
悦虎晶芯电路（苏州）股份有限公司	11,934,542.07	2.96%	985,194.39
鹏鼎控股（深圳）股份有限公司	11,264,308.36	2.80%	56,321.54
合肥欣奕华智能机器有限公司	10,394,670.32	2.58%	1,000,516.44
合计	126,807,059.76	31.49%	

(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

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	0.00	29,150,469.17
应收账款融资	0.00	9,535,608.92
合计		38,686,078.09

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

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	133,720,726.32	99.48%	21,818,623.34	97.69%
1 至 2 年	247,756.45	0.18%	87,934.74	0.39%
2 至 3 年	420,528.32	0.31%	408,000.00	1.83%
3 年以上	28,991.12	0.02%	20,713.12	0.09%
合计	134,418,002.21	--	22,335,271.20	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都汇航机电设备有限公司	供应商	33,092,473.58	半年以内	未满足结算条件
恒尚国际有限公司	供应商	25,144,026.28	一年内	未满足结算条件
景德镇市远洋机电设备有限公司	供应商	12,351,600.00	半年以内	未满足结算条件
奥霖卡光电科技有限公司	供应商	6,994,700.00	半年以内	未满足结算条件
新武股份有限公司	供应商	4,937,868.00	一年内	未满足结算条件
合计	--	82,520,667.86	--	--

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,019,127.67	15,935,159.17
合计	16,019,127.67	15,935,159.17

(1) 应收利息

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	7,017,793.92	7,128,353.81

员工预支款、备用金	3,602,814.70	2,899,439.39
往来款	7,058,505.16	7,437,745.84
其他	360,021.21	451,756.07
减：坏账准备	-2,020,007.32	-1,982,135.94
合计	16,019,127.67	15,935,159.17

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	335,790.96	1,536,844.98	109,500.00	1,982,135.94
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	28,808.17	9,063.21		37,871.38
2021 年 6 月 30 日余额	364,599.13	1,545,908.19	109,500.00	2,020,007.32

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）	14,101,523.69
其中：6 个月以内	8,186,503.62
7-12 个月	5,915,020.07
1 至 2 年	1,493,010.81
2 至 3 年	953,910.32
3 年以上	1,490,690.17
3 至 4 年	527,643.89
4 至 5 年	439,855.47
5 年以上	523,190.81
合计	18,039,134.99

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	
坏账准备	1,982,135.94	37,871.38				2,020,007.32
合计	1,982,135.94	37,871.38				2,020,007.32

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
平安国际融资租赁有限公司	保证金	3,721,110.00	1-2 年	18.65%	372,111.00
东莞光讯士创科技有限公司	往来款	1,238,838.38	6 个月内	6.21%	6,194.19
碌碌产业株式会社	往来款	709,741.50	6 个月内	3.56%	3,548.71
东莞光玻光电科技有限公司	往来款	540,386.48	2-3 年、3-4 年	2.71%	188,300.85
重庆市南岸区公共资源教育中心	押金	285,000.00	6 个月内	0.01%	1,425.00
合计	--	6,495,076.36	--	31.14%	571,579.75

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	52,438,420.73	292,622.92	52,145,797.81	29,711,279.90	292,622.92	29,418,656.98
在产品	53,201,241.15		53,201,241.15	26,302,004.58		26,302,004.58
库存商品	14,032,938.09	712,779.49	13,320,158.60	7,015,329.96	712,701.06	6,302,628.90
周转材料	4,983,395.13		4,983,395.13	4,272,409.71		4,272,409.71
发出商品	123,941,731.23	3,606,729.71	120,335,001.52	94,600,454.02	4,567,340.16	90,033,113.86
合计	248,597,726.33	4,612,132.12	243,985,594.21	161,901,478.17	5,572,664.14	156,328,814.03

(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	292,622.92					292,622.92
库存商品	712,701.06	78.43				712,779.49
发出商品	4,567,340.16			960,610.45		3,606,729.71
合计	5,572,664.14	78.43		960,610.45		4,612,132.12

(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
按组合计提预期信用损失 的合同资产				38,000.00	190.00	37,810.00
合计				38,000.00	190.00	37,810.00

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

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	12,710,414.39	6,298,292.22
房租		713,707.14
预缴企业所得税	3,363.08	338,966.80
其他等		419,410.70
合计	12,713,777.47	7,770,376.86

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳光韵达通讯设备有限公司	1,325,274.30										1,325,274.30	
深圳光韵达新维生科技有限公司	361,907.04										361,907.04	
东莞光讯士创科技有限公司	947,342.97										947,342.97	
上海临韵智达智能科技有限公司	2,229,806.45										2,229,806.45	
深圳协同创新高科技发展有限公司		8,572,800.00									8,572,800.00	
小计	4,864,330.76	8,572,800.00									13,437,130.76	
合计	4,864,330.76	8,572,800.00									13,437,130.76	

15、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海极臻三维设计有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
武汉因泰莱激光科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
深圳前海懿泓投资有限公司	500,000.00	500,000.00
南京初芯集成电路有限公司		25,000,000.00
珠海横琴敦汇中凯股权投资中心(有限合伙)	15,300,000.00	19,500,000.00
浙江中泽精密科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	33,200,000.00	62,400,000.00

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	47,661,529.85			47,661,529.85
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,661,529.85			47,661,529.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,392,045.97			13,392,045.97
2.本期增加金额	1,968,174.48	0.00	0.00	1,968,174.48
(1) 计提或摊销	1,968,174.48			1,968,174.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,360,220.45	0.00	0.00	15,360,220.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,301,309.40			32,301,309.40
2.期初账面价值	34,269,483.88			34,269,483.88

(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

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	550,922,297.47	531,801,727.72
合计	550,922,297.47	531,801,727.72

(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	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	160,405,213.23	686,336,061.94	15,497,604.39	42,263,432.95	904,502,312.51
2.本期增加金额		56,906,308.24	929,159.20	1,764,384.95	59,599,852.39
(1) 购置	44,889,317.09	929,159.20	1,764,384.95	47,582,861.24	
(2) 在建工程转入	12,016,991.15			12,016,991.15	
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		7,292,524.35	293,896.47	1,253,731.37	8,840,152.19
(1) 处置或报废		7,292,524.35	293,896.47	1,253,731.37	8,840,152.19
4.期末余额	160,405,213.23	735,949,845.83	16,132,867.12	42,774,086.53	955,262,012.71
二、累计折旧					
1.期初余额	24,074,087.88	313,101,275.75	7,946,400.37	27,578,820.79	372,700,584.79
2.本期增加金额	4,674,025.20	31,216,092.57	991,038.66	1,638,239.73	38,519,396.16
(1) 计提	4,674,025.20	31,216,092.57	991,038.66	1,638,239.73	38,519,396.16
3.本期减少金额	984,087.24	4,686,354.40	214,399.90	995,424.17	6,880,265.71
(1) 处置或报废		4,686,354.40	214,399.90	995,424.17	5,896,178.47
(2) 其他	984,087.24				984,087.24
4.期末余额	27,764,025.84	339,631,013.92	8,723,039.13	28,221,636.35	404,339,715.24
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	132,641,187.39	396,318,831.91	7,409,827.99	14,552,450.18	550,922,297.47
2.期初账面价值	136,331,125.35	373,234,786.19	7,551,204.02	14,684,612.16	531,801,727.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(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
机器设备	11,437,302.28

(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
云达智能生产基地厂房	79,146,804.63	工程未验收、园区环保审核未结束

(5) 固定资产清理

无

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,051,988.43	24,174,311.05
合计	19,051,988.43	24,174,311.05

(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	5,079,585.65		5,079,585.65	17,996,576.80		17,996,576.80
云达智能生产基地	12,576,931.12		12,576,931.12	5,517,734.27		5,517,734.27
ERP 管理系统	1,395,471.66		1,395,471.66	659,999.98		659,999.98
合计	19,051,988.43		19,051,988.43	24,174,311.05		24,174,311.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

19、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	24,607,614.44	47,602,602.59	201,469.81	15,018,019.67	87,429,706.51
2.本期增加金额				2,035,957.17	2,035,957.17
(1) 购置				2,035,957.17	2,035,957.17
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				547,413.82	547,413.82
(1) 处置				547,413.82	547,413.82
4.期末余额	24,607,614.44	47,602,602.59	201,469.81	16,506,563.02	88,918,249.86
二、累计摊销					
1.期初余额	3,291,759.31	21,852,391.38	197,022.86	10,692,876.44	36,034,049.99
2.本期增加金额	246,037.50	2,347,103.07	5,839.98	919,629.01	3,518,609.56
(1) 计提	246,037.50	2,347,103.07	5,839.98	919,629.01	3,518,609.56
3.本期减少金额				107,292.43	107,292.43
(1) 处置				107,292.43	107,292.43
4.期末余额	3,537,796.81	24,199,494.45	202,862.84	11,505,213.02	39,445,367.12
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	21,069,817.63	23,403,108.14	-1,393.03	5,001,350.00	49,472,882.74
2.期初账面价值	21,315,855.13	25,750,211.21	4,446.95	4,325,143.23	51,395,656.52

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
成都通宇航空设备制造有限公司	160,044,870.78			160,044,870.78
上海金东唐科技有限公司	114,512,608.79			114,512,608.79
昆山明创电子科技有限公司	3,809,123.37			3,809,123.37
合计	278,366,602.94			278,366,602.94

(2) 商誉减值准备

①本公司于 2019 年以人民币 18,870 万元收购成都通宇 51%的股权，合并成本超过按比例获得的成都通宇航空设备制造有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 160,044,870.78 元确认为与成都通宇相关的商誉；

②本公司于 2016 年以人民币 22,100 万元收购金东唐 100%的股权，合并成本超过按比例获得的上海金东唐科技有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 114,512,608.79 元确认为与金东唐相关的商誉；

③本公司于 2011 年以人民币 1,174 万元收购昆山明创 100%的股权，合并成本超过按比例获得的昆山明创电子科技有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 3,809,123.37 元确认为与昆山明创相关的商誉。

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：

可收回金额按照相关资产组预计未来现金流量的现值确定。其未来现金流量均基于管理层批准的 2021 年至 2025 年的 5 年财务预算确定，并采用 14%至 18%的折现率。超过 5 年的现金流量均按照零增长率为基础计算。该增长率基于相关行业的长期平均增长率。未来现金流量的预计是管理层基于过去的业绩和对市场发展的预期所估计的预计期间的销售额和销售成本、经营费用后得出的。

商誉减值测试的影响

公司评估了商誉的可收回金额，成都通宇、金东唐和昆山名创资产组的可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象。

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	29,603,968.00	3,096,003.87	4,918,478.56		27,781,493.31
设备延保费	986,049.45		322,362.92		663,686.53
其他	92,648.90		22,406.58		70,242.32
合计	30,682,666.35	3,096,003.87	5,263,248.06		28,515,422.16

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,613,533.49	4,149,401.98	27,354,064.30	4,180,481.60
可抵扣亏损	56,548,583.42	8,179,977.98	50,785,429.82	7,447,286.91
固定资产融资费用	771,634.38	115,745.15	640,763.16	96,114.47
固定资产折旧	700,824.67	105,123.70	552,217.01	82,832.55
合计	84,634,575.96	12,550,248.81	79,332,474.29	11,806,715.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,655,604.40	3,698,340.66	27,002,839.81	4,050,425.96
固定资产加速折旧	16,949,993.72	2,542,499.06	16,949,993.72	2,542,499.06
交易性金融资产	100,319.71	15,047.96	100,319.71	15,047.96
合计	41,705,917.83	6,255,887.68	44,053,153.24	6,607,972.98

(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		12,550,248.81		11,806,715.53
递延所得税负债		6,255,887.68		6,607,972.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	652,555.21	726,071.70
可抵扣亏损	65,478,870.19	56,976,356.70
合计	66,131,425.40	57,702,428.40

(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
2025 年	1,230,421.31	2,147,837.65	
2026 年	6,718,439.92	6,499,812.82	
2027 年	5,667,884.39	5,667,884.39	
2028 年	3,465,031.49	3,465,031.49	
2029 年	17,777,230.76	17,777,230.76	
2030 年	19,907,518.48	21,418,559.59	

2031 年	10,712,343.84		
合计	65,478,870.19	56,976,356.70	--

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买长期资产款项	2,914,081.24		2,914,081.24	33,346,958.81		33,346,958.81
合计	2,914,081.24		2,914,081.24	33,346,958.81		33,346,958.81

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	172,000,000.00	193,128,163.31
保理业务		8,662,741.35
合计	172,000,000.00	201,790,904.66

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

25、应付票据

无

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	163,627,339.21	150,100,086.59
合计	163,627,339.21	150,100,086.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	4,707,326.31	1,457,919.85
合计	4,707,326.31	1,457,919.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,882,500.94	1,125,607.97
合计	4,882,500.94	1,125,607.97

29、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	31,204,517.30	109,432,120.68	120,582,840.62	20,053,797.36
二、离职后福利-设定提存计划	19,071.77	3,116,940.50	2,856,529.65	279,482.62
合计	31,223,589.07	112,549,061.18	123,439,370.27	20,333,279.98

(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	30,697,598.58	101,846,376.76	113,052,445.86	19,491,529.48
2、职工福利费		1,364,190.80	1,364,190.80	
3、社会保险费	281,646.67	3,455,341.73	3,448,440.88	288,547.52
其中：医疗保险费	277,868.34	2,806,671.07	2,810,778.83	273,760.58
工伤保险费	717.83	42,650.62	38,489.37	4,879.08
生育保险费	3,060.50	240,169.76	233,322.40	9,907.86
4、住房公积金	203,377.60	2,096,622.74	2,069,833.46	230,166.88
5、工会经费和职工教育经费	694.45	135,302.28	92,443.25	43,553.48
7、其他	21,200.00	534,286.37	555,486.37	
合计	31,204,517.30	109,432,120.68	120,582,840.62	20,053,797.36

(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	17,590.42	3,016,905.26	2,765,135.29	269,360.39
2、失业保险费	1,481.35	100,035.24	91,394.36	10,122.23
合计	19,071.77	3,116,940.50	2,856,529.65	279,482.62

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,016,094.15	11,337,126.26
企业所得税	8,382,331.37	16,601,917.44
个人所得税	574,801.77	762,671.28
城市维护建设税	241,527.56	842,053.83
房产税	157,800.13	831,195.17
教育费附加	167,751.23	604,292.22
土地使用税	5,698.56	186,033.69
印花税	26,355.93	109,185.97
其他	9,534.37	473.20
合计	13,581,895.07	31,274,949.06

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	44,393,270.21	98,184,255.64
合计	44,393,270.21	98,184,255.64

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

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
押金、保证金	3,789,029.96	7,657,413.35

借款（单位及个人）	29,000,000.00	33,883,054.20
代收代付款项	602,695.55	854,130.79
股转转让尾款		49,000,000.00
往来款	6,231,333.39	4,428,858.09
其他	4,770,211.31	2,360,799.21
合计	44,393,270.21	98,184,255.64

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	64,000,000.00
一年内到期的长期应付款	17,090,088.18	11,488,970.92
合计	37,090,088.18	75,488,970.92

33、其他流动负债

无

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	115,387,865.01	149,491,981.62
保证借款		18,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、25）	-20,000,000.00	-64,000,000.00
合计	95,387,865.01	103,491,981.62

长期借款分类的说明：

贷款单位	金额	借款条件	借款日期	还款日期	担保或抵押合同编号	担保或抵押人	抵质押情况
中国光大银行股份有限公司田贝支行	65,387,865.01	担保、抵押	2019/6/21	2023/12/20	抵押： DY39151906008 保证： BZ39151906008-1	担保人：侯若洪、姚彩虹； 抵押人：深圳光韵达光电科技股份有限公司； 出质人：深圳光韵达光电科技股份有限公司	抵押物：东莞高新技术产业开发区厂房、宿舍、办公楼等； 质押：成都通宇51%股权用于质押
中国银行嘉兴秀洲支行	30,000,000.00		2019.1.23	2022.12.30	JX秀洲2019人抵005、JXXZ201人保002	深圳光韵达光电科技股份有限公司	在建工程
合计	95,387,865.01						

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	26,483,906.28	18,833,517.38
合计	26,483,906.28	18,833,517.38

(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
分期付款购买设备（应付融资租赁款）	26,483,906.28	19,510,260.88
减：未实现融资租赁费用		676,743.50
合计	26,483,906.28	18,833,517.38

(2) 专项应付款

无

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,532,873.70	2,295,000.00	5,021,707.97	34,806,165.73	
售后回购	96,955.49		38,782.02	58,173.47	
合计	37,629,829.19	2,295,000.00	5,060,489.99	34,864,339.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一种表面贴装技术印刷模板网框项目	30,000.00			7,500.00			22,500.00	与资产相关
激光改性氧化铝陶瓷快速柔性制作陶瓷基线路板工艺研究与应用项目	340,000.00			42,500.00			297,500.00	与资产相关
高密度印刷电路模板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	2,261,666.67			230,000.00			2,031,666.67	与资产相关
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	1,153,750.00			97,500.00			1,056,250.00	与资产相关
普 20150243:3D 打印高品质金属模具技术的研发	1,012,500.00			75,000.00			937,500.00	与资产相关
SMT 阶梯模板激光 3D 打印工艺研究	368,000.00			24,000.00			344,000.00	与资产相关
智能激光工程实验室	3,594,166.67			227,000.00			3,367,166.67	与资产相关

激光复合增减材制造装备研发	2,030,000.00			105,000.00			1,925,000.00	与资产相关
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率紫外曝光机芯片及核心部件研究及产业化-省资助	3,840,000.00			0.00			3,840,000.00	与资产相关
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率紫外曝光机芯片及核心部件研究及产业化-市资助	0.00	1,920,000.00		0.00			1,920,000.00	与资产相关
激光复合增减材制造装备及自动化生产线研制项目	3,750,000.00			0.00			3,750,000.00	与资产相关
随行冷却模具增减材制造研发及产业化	11,250,000.00			3,450,000.00			7,800,000.00	与资产相关
智能激光精密制造技术工程实验室提升项目	2,000,000.00			0.00			2,000,000.00	与资产相关
非金属材料超高速固化增材制造关键技术与装备	147,000.00			0.00			147,000.00	与资产相关
先进陶瓷激光 3D 打印材料、装备研发及产业化	1,275,000.00			0.00			1,275,000.00	与资产相关
3D 打印高强铝合金和金属基复合材料的粉末制备与激光选区熔化成形关键技术		375,000.00		0.00			375,000.00	与资产相关
超快设备技术研发政府资助递延收益	900,000.00			75,000.00			825,000.00	与资产相关
2016 年扶持计划技术攻关项目政府资助递延收益	1,320,000.00			90,000.00			1,230,000.00	与资产相关
高密度印刷电路板模板用低表面能纳米涂层材料的研发及产业化	256,666.67						256,666.67	与资产相关
智能设备研发固定资产投资补助资金	1,249,071.43			172,285.71			1,076,785.72	与资产相关
医疗功能模型 3D 打印技术在软硬组织外科中的应用	355,052.26			355,052.26				与资产相关
PEEK 颅颌面植入器械的 3D 打印制备及表面活化关键技术研究	400,000.00			70,870.00			329,130.00	与资产相关
合计	37,532,873.70	2,295,000.00		5,021,707.97			34,806,165.73	

37、其他非流动负债

无

38、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	475,813,863.00	21,052,630.00				21,052,630.00	496,866,493.00

根据公司 2020 年 6 月 8 日召开的第四届董事会第二十四次会议及 2020 年 8 月 14 日公司 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2915 号《关于同意深圳光韵达光电科技股份有限公司向陈征宇等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》，截至 2021 年 1 月 15 日，公司非公开发行股份共计 21,052,630 股，发行价格为 9.31 元/股，本次发行后公司的股本与注册资本增加至人民币 496,866,493 股。

39、其他权益工具

无

40、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（股本溢价）	269,623,451.23	162,837,685.35		432,461,136.58
合计	269,623,451.23	162,837,685.35		432,461,136.58

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购		49,999,642.15		49,999,642.15
合计		49,999,642.15		49,999,642.15

报告期内公司实施了股份回购，截止本报告期末，已累计回购公司股份 5,196,532 股。

42、其他综合收益

适用 不适用

43、专项储备

适用 不适用

44、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	6,375,223.13			6,375,223.13
合计	6,375,223.13			6,375,223.13

45、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	450,396,233.89	326,886,382.46
调整后期初未分配利润	450,396,233.89	326,886,382.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,591,750.26	129,789,345.04
减：提取法定盈余公积		34,234.58
应付普通股股利	19,660,126.03	6,245,259.03
期末未分配利润	478,327,858.12	450,396,233.89

46、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	378,084,016.31	221,233,802.22	365,778,118.70	224,946,752.68
其他业务	9,568,330.58	4,560,798.05	6,945,640.60	2,891,287.73
合计	387,652,346.89	225,794,600.27	372,723,759.30	227,838,040.41

47、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	1,457,942.27	1,575,809.27
教育费附加	1,028,812.20	1,107,283.46
房产税	46,954.77	352,195.71
土地使用税	14,916.58	18,139.01
车船使用税	1,859.91	207,708.55
印花税	212,384.18	3,379.20
其他	157,370.25	85,822.62
合计	2,920,240.16	3,350,337.82

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及福利	16,561,571.97	13,165,934.23
汽车费用	1,570,942.54	1,429,284.50
业务费用	10,586,862.11	9,013,064.48
运输费	2,996,477.06	2,557,293.66
差旅费	632,179.95	725,861.36
其他销售费用	3,485,454.32	2,637,432.28
办公费	662,953.84	750,205.20
广告及推广费	2,112,753.23	1,097,435.63
合计	38,609,195.02	31,376,511.34

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金等	11,984,854.80	11,841,573.97
职工福利费	2,303,767.88	1,539,146.29
办公费	2,538,173.33	2,088,308.77
差旅费	804,180.09	724,170.75
业务招待费	1,083,831.29	617,785.79
筹划活动、咨询等中介费	261,276.64	421,179.68
租赁费	1,950,172.99	1,718,321.58
折旧、摊销费	8,521,063.05	7,502,826.37
其他	2,539,888.62	4,834,547.31
合计	31,987,208.69	31,287,860.51

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、福利费等	23,406,258.47	18,980,519.99
材料	3,606,982.37	3,113,153.42
折旧与无形资产、长摊费用的摊销	5,570,983.37	5,398,398.52
电费、燃料动力费	99,531.36	178,731.48
研发设计费	609,898.49	24,400.53
委外开发费用	163,689.73	11,250.94
差旅费、会议费	463,973.54	301,573.42
其他	2,416,075.44	1,758,424.60
合计	36,337,392.77	29,766,452.90

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,647,765.97	6,864,394.03
减：利息收入	588,527.85	670,353.80
汇兑损失	646,561.87	279,836.25
减：汇兑收益	362,510.35	410,806.35
银行手续费	183,492.45	176,811.56
合计	7,526,782.09	6,239,881.69

52、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	8,731,598.62	9,928,239.53
代扣个人所得税手续费	14,522.09	35,856.13
合计	8,746,120.71	9,964,095.66

53、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		326,888.51
合计	3,000,000.00	326,888.51

54、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	-100,319.71	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-100,319.71	
合计	-100,319.71	

55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	25,880.10	32,134.32
应收账款坏账损失	-255,927.56	-436,875.66
应收款项融资减值损失	47,917.63	
其他应收款坏账损失	-37,871.38	-53,850.63
合计	-220,001.21	-458,591.97

56、资产减值损失

无

57、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
固定资产处置收益	412,786.28	249,556.11
合计	412,786.28	249,556.11

58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	14,110.71	9,606.77	14,110.71
与企业日常经营活动无关的政府补助	429,435.75	1,410,603.79	429,435.75
其他	235,691.82	63,635.85	235,691.82
合计	679,238.28	1,483,846.41	

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
成都市青羊区新经济和科技局规划企业政府补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	220,000.00	100,000.00	与收益相关
以工代训政府补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,573.73		与收益相关
稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	28,697.02		与收益相关
收到就管疫情补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助		否	1,000.00		与收益相关
申报通过高新技术企业		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
高企入库培育资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	18,165.00		与收益相关
深圳市专利局		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		60,603.79	与收益相关
大亚湾区工贸局2020年度惠州市公司企业专项经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
惠州科技信息局		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
苏州市科技城管委会		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
苏州科技城管委会疫情人才资助补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
天津高新区经济发展局		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
合计						429,435.75	1,410,603.79	与收益相关

59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,641.73	52,092.54	5,641.73
对外捐赠支出	5,000.00	410,568.46	5,000.00
其他	13,514.05	4,411.74	13,514.05
合计	24,155.78	467,072.74	

60、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	7,848,259.12	6,852,139.04
递延所得税费用	-306,871.17	-341,583.66
合计	7,541,387.95	6,510,555.38

(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	56,970,596.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,545,589.47
子公司适用不同税率的影响	-761,643.59
调整以前期间所得税的影响	31,630.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,683.12
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	-306,871.17
所得税费用	7,541,387.95

61、其他综合收益

详见附注。

62、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
利息收入	539,017.49	722,239.76
政府补助	3,649,961.12	11,798,968.29
其他往来款等	8,370,072.84	60,883,883.05
合计	12,559,051.45	73,405,091.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	29,680,610.86	24,571,625.97
保证金、押金	199,430.83	264,048.96
往来款等	15,863,811.77	67,295,345.49
合计	45,743,853.46	92,131,020.42

(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
赎回结构性存款		39,000,000.00
合计		39,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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
代收员工持股计划款		
与资本相关的政府补助		
其他往来收款	62,072,899.57	68,056,364.36
合计	62,072,899.57	68,056,364.36

(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
融资租入固定资产支付的租赁费	5,973,594.00	
其他往来还款	100,259,642.15	97,972,700.24
合计	106,233,236.15	97,972,700.24

63、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	49,429,208.51	47,452,841.23

加：资产减值准备	220,001.21	458,591.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,519,396.16	38,373,435.55
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,518,609.56	4,240,948.45
长期待摊费用摊销	5,263,248.06	4,590,963.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-412,786.28	-249,556.11
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,647,765.97	6,839,845.38
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-743,533.28	-721,247.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-352,085.30	-385,336.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	-87,656,780.18	-6,983,913.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,981,977.66	-53,184,637.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	61,224,946.22	-8,673,995.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,676,012.99	31,757,940.14
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		
减：现金的期初余额	213,776,709.16	143,686,702.13
加：现金等价物的期末余额	151,689,113.89	151,278,802.66
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-62,087,595.27	7,592,100.53

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	49,380,000.00
其中：	--
购买成都通宇 49%股权现金支付部分	49,380,000.00
取得子公司支付的现金净额	49,380,000.00

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

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		213,776,709.16
其中：库存现金	324,456.01	269,465.34
可随时用于支付的银行存款	159,458,497.80	213,507,243.82
可随时用于支付的其他货币资金	610,981.64	8,706,124.30
二、现金等价物	151,689,113.89	
三、期末现金及现金等价物余额	151,689,113.89	213,776,709.16

64、所有者权益变动表项目注释

无

65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	610,981.64	信用证保证金、理财保证金
固定资产	79,632,006.47	抵押借款
无形资产	10,828,973.74	抵押借款
投资性房地产	16,683,594.12	抵押借款
合计	107,755,555.97	--

66、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	970,363.79	6.4601	6,268,647.12
欧元	0.05	7.6862	0.38
港币	779,822.82	0.8321	648,874.97
日元	632,306.00	0.0584	36,944.37
应收账款	--	--	
其中：美元	2,100,215.33	6.4601	13,567,601.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			
其中：美元	9,450.00	6.4601	61,047.95
预付账款			
其中：日元	13,838,860.73	0.0584	808,576.95
应付账款			
其中：美元	51,508.85	6.4601	332,752.34
日元	1,925,281.20	0.0584	112,490.33
长期应付款			
其中：欧元	343,940.00	7.6862	2,643,591.63

(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

67、套期

适用 不适用

68、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
一种表面贴装技术印刷模板网框项目	30,000.00	与资产相关的政府补助	7,500.00
激光改性氧化铝陶瓷快速柔性制作陶瓷基线路板工艺研究与应用项目	340,000.00	与资产相关的政府补助	42,500.00
高密度印刷电路板用低表面能纳米涂层材料产业化项目	2,261,666.67	与资产相关的政府补助	230,000.00
3D 打印技术在汽车制造领域的应用示范项目	1,153,750.00	与资产相关的政府补助	97,500.00
普 20150243:3D 打印高品质金属模具技术的研发	1,012,500.00	与资产相关的政府补助	75,000.00
SMT 阶梯模板激光 3D 打印工艺研究	368,000.00	与资产相关的政府补助	24,000.00
智能激光工程实验室	3,594,166.67	与资产相关的政府补助	227,000.00
激光复合增减材制造装备研发	2,030,000.00	与资产相关的政府补助	105,000.00
高分辨率/大幅面 3D 打印高分辨率紫外曝光机芯片及核心部件研究及产业化-省资助	3,840,000.00	与资产相关的政府补助	0.00
激光复合增减材制造装备及自动化生产线研制项目	3,750,000.00	与资产相关的政府补助	0.00
随行冷却模具增减材制造研发及产业化	11,250,000.00	与资产相关的政府补助	3,450,000.00
智能激光精密制造技术工程实验室提升项目	2,000,000.00	与资产相关的政府补助	0.00
非金属材料超高速固化增材制造关键技术与装备	147,000.00	与资产相关的政府补助	0.00
先进陶瓷激光 3D 打印材料、装备研发及产业化	1,275,000.00	与资产相关的政府补助	0.00
超快设备技术研发政府资助递延收益	900,000.00	与资产相关的政府补助	75,000.00
2016 年扶持计划技术攻关项目政府资助递延收益	1,320,000.00	与资产相关的政府补助	90,000.00

高密度印刷电路板用低表面能纳米涂层材料的研发及产业化	256,666.67	与资产相关的政府补助	
智能设备研发固定资产投资补助资金	1,249,071.43	与资产相关的政府补助	172,285.71
医疗功能模型 3D 打印技术在软硬组织外科中的应用	355,052.26	与资产相关的政府补助	355,052.26
PEEK 颅颌面植入器械的 3D 打印制备及表面活化关键技术研究	400,000.00	与资产相关的政府补助	70,870.00
合 计	37,532,873.70		5,021,707.97

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

69、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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

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

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

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	
苏州光韵达光电科技有限公司	苏州	苏州	电子信息制造业	100.00%		设立
苏州光韵达自动化设备有限公司	苏州	苏州	自动化设备制造		60.00%	设立
惠州市齐新旺科技有限公司	惠州	惠州	电气机械和器材制造业		60.00%	收购
苏州光印达光电科技有限公司	苏州	苏州	电子信息制造业		100.00%	设立
天津光韵达光电科技有限公司	天津	天津	电子信息制造业	100.00%		设立
深圳光韵达激光应用技术有限公司	深圳	深圳	电子信息制造业	100.00%		设立
昆山明创电子科技有限公司	昆山	昆山	电子信息制造业	100.00%		非同一控制下合并
东莞光韵达光电科技有限公司	东莞	东莞	电子信息制造业	100.00%		设立
光韵达（香港）投资控股有限公司	香港	香港	电子信息制造业	100.00%		设立
厦门光韵达光电科技有限公司	厦门	厦门	电子信息制造业	100.00%		设立
深圳光韵达机电设备有限公司	深圳	深圳	电气机械和器材制造业	51.00%		设立
杭州光韵达光电科技有限公司	杭州	杭州	电子信息制造业	70.00%		设立
武汉光韵达科技有限公司	武汉	武汉	电子信息制造业	60.00%		设立
上海光韵达数字医疗科技有限公司	上海	上海	电子信息制造业	69.78%		设立
深圳光韵达数字医疗科技有限公司	深圳	深圳	电子信息制造业		100.00%	设立
上海金东唐科技有限公司	上海	上海	电气机械和器材制造业	100.00%		购买
嘉兴市云达智能科技有限公司	嘉兴	嘉兴	电气机械和器材制造业		100.00%	设立
淮安杰鼎唐科技有限公司	淮安	淮安	电气机械和器材制造业		100.00%	购买
平湖市新一日电子科技有限公司	平湖	平湖	电气机械和器材制造业		51.00%	购买
成都通宇航空设备制造有限公司	成都	成都	金属制品、机械和设备修理业	100.00%		购买
成都通鑫旺航空设备制造有限公司	成都	成都	航空设备制造业		100.00%	设立
成都新宇创航空科技有限公司	成都	成都	3D 打印服务		100.00%	设立
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司	深圳	深圳	半导体行业	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

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

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

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：	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	13,437,130.76	4,864,330.76

(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

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

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司

不存在重大的信用集中风险。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五（五十四）之说明。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	13,000,000.00			13,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,000,000.00			13,000,000.00

(三) 其他权益工具投资			33,200,000.00	33,200,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	13,000,000.00		33,200,000.00	46,200,000.00
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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资及以公允价值计量且其变动计入所有者权益的其他权益工具存在公开市场报价的，其公允价值确定依据主要来源于证券交易所会计期末的收盘价。

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

无

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是侯若洪、姚彩虹。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益 1。

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
深圳光韵达通讯设备有限公司	联营企业
深圳光韵达新维生科技有限公司	联营企业
东莞光讯士创科技有限公司	联营企业
上海临韵智达智能科技有限公司	联营企业
深圳协同创新高科技发展有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉因泰莱激光科技有限公司	公司参股公司
上海极臻三维设计有限公司	公司参股公司
深圳前海懿泓投资有限公司	公司参股公司
广西医大协同医疗技术有限公司	子公司上海数字医疗参股公司
南京初芯集成电路有限公司	深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司参股公司
深圳兆迪睿诚投资有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市敦汇投资控股有限公司	实际控制人控制的公司
深圳跬步动力科技有限公司	实际控制人侯若洪任职的公司
深圳创想未来机器人有限公司	实际控制人侯若洪任职的公司
深圳市创投汇富资产管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳前海大一投资基金管理有限公司	实际控制人姚彩虹任职的公司
深圳市游游铺子科技有限公司	实际控制人姚彩虹任职的公司
前海锦丰基金管理（深圳）有限公司	实际控制人控制的公司
前海汇晟财富管理（深圳）有限公司	实际控制人控制的公司
深圳协同创新投资控股有限公司	实际控制人控制的公司
深圳协同创新高科技发展有限公司	实际控制人控制的公司
深圳协同创新信息咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
苏州多融投资管理有限公司	董事王荣控制的公司

深圳市雅轩和玉文化艺术有限公司	财务总监王军一致行动人控制的公司
富通尼激光科技(东莞)有限公司	实际控制人侯若洪任职的公司
何海鑫	孙公司齐新旺少数股东
李林波	孙公司齐新旺少数股东
深圳市铭越自动化设备科技有限公司	孙公司齐新旺少数股东股东王建锋参股公司
平湖市日拓电子科技有限公司	孙公司新一日少数股东
武汉木森激光电子技术有限公司	子公司武汉光韵达少数股东
邬贤波	子公司上海数字医疗少数股东
张秀琴	子公司上海数字医疗少数股东
南通美精微电子有限公司	子公司昆山明创总经理参股公司
昆山美微电子科技有限公司	子公司昆山明创总经理参股公司
陈征宇	子公司成都通宇原实际控制人
俞向明	子公司成都通宇原股东
张翕	子公司成都通宇原股东
张智勇	子公司成都通宇原股东
刘筠	陈征宇关系密切的家属成员
成都威锋航空科技有限公司	受陈征宇控制的公司
百思泰机械设备有限公司	陈征宇关系密切的家属成员控制的企业
金华市机械设备成套有限公司	陈征宇关系密切的家属成员控制的企业
深圳市光韵达增材制造研究院	实际控制人间接控制的组织

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
武汉木森激光电子技术有限公司	采购	1,558,515.89			1,135,329.31
昆山美微电子科技有限公司	外协加工	263,870.00			114,396.46
南通美精微电子有限公司	外协加工	5,155,890.00			4,650,370.71
平湖市日拓电子科技有限公司	采购材料	1,870,500.71			2,274,484.25
深圳光韵达新维生科技有限公司	采购	23,208.51			232,940.00
上海临韵智达智能科技有限公司	外协加工				34,400.00
东莞光讯士创科技有限公司	外协加工	16,427.54			
深圳光韵达通讯设备有限公司	采购	1,000,000.00			
深圳协同创新高科技发展有限公司	采购	537,500.00			
合计		10,425,912.65			8,441,920.73

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
南通美微电子科技有限公司	销售商品	43,270.00	118,923.05
深圳光韵达新维生科技有限公司	销售商品、劳务、租赁、水电等	135,443.98	889,964.24
上海极臻三维设计有限公司	销售商品		1,290.00
深圳协同创新投资控股	销售商品		4,662,996.59
上海临韵智达智能科技有限公司	销售商品	85,632.00	2,746,961.60
广西医大协同医疗技术有限公司	销售商品	4,200.00	6,800.00
东莞光讯士创科技有限公司	销售商品、劳务、租赁、水电等	238,271.80	
深圳协同创新高科技发展有限公司	出售固定资产	9,813,950.22	
合计		10,320,768.00	8,426,935.48

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东莞光讯士创科技有限公司	房屋、机器设备	238,271.80	
深圳光韵达新维生科技有限公司	房屋、机器设备	135,443.98	792,119.15
深圳光韵达通讯设备有限公司	房屋、机器设备	302,692.00	
上海临韵智达智能科技有限公司	房屋、机器设备	85,632.00	
合计		762,039.78	792,119.15

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳协同创新投资控股有限公司	房屋	707,488.54	1,055,347.35
深圳光韵达新维生科技有限公司	房屋	204,762.13	226,780.00
深圳兆迪睿诚投资有限公司	房屋	63,916.38	63,916.38
合计		976,167.05	1,346,043.73

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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
侯若洪、姚彩虹	10,000,000.00	2020年09月22日	2021年09月22日	否
侯若洪、姚彩虹	20,000,000.00	2020年03月05日	2021年03月03日	是

侯若洪、姚彩虹	10,000,000.00	2020 年 09 月 25 日	2021 年 09 月 24 日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	20,000,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 23 日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	30,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 28 日	是
侯若洪、姚彩虹、王荣	10,000,000.00	2020 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	是
侯若洪、姚彩虹	30,000,000.00	2020 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 20 日	是
侯若洪、姚彩虹、王荣	10,000,000.00	2020 年 01 月 07 日	2021 年 01 月 06 日	是
侯若洪、姚彩虹、王荣	30,000,000.00	2020 年 03 月 27 日	2021 年 03 月 26 日	是
侯若洪、姚彩虹	113,220,000.00	2019 年 06 月 21 日	2023 年 12 月 20 日	否
王荣	18,000,000.00	2020 年 07 月 01 日	2021 年 08 月 01 日	否
侯若洪、王荣	6,000,000.00	2020 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 10 日	是
侯若洪、王荣	14,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 23 日	是
侯若洪、王荣	3,000,000.00	2020 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 18 日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣	110,000,000.00	2021 年 07 月 06 日	2024 年 12 月 31 日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣担保	40,000,000.00	2021 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 24 日	否
姚彩虹、侯若洪担保	10,000,000.00	2021 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 20 日	否
侯若洪、姚彩虹、王荣担保	40,000,000.00	2021 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 27 日	否
合计	524,000,000.00			

(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
拆出				
上海极臻三维设计有限公司	2,000,000.00	2020 年 05 月 20 日	2020 年 12 月 31 日	年利率 5.8%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,043,100.00	1,826,805.28

(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：	广西医大协同医疗技术有限公司			1,000.00	5.00
	上海极臻三维设计有限公司			9,355.50	2,628.85
	深圳光韵达通讯设备有限公司	267,190.00	1,335.95	187,457.07	20,246.27
	深圳光韵达新维生科技有限公司	1,950,688.46	97,534.42	1,907,797.68	71,485.09
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司	600,000.00	180,000.00	600,000.00	180,000.00
	深圳市游游铺子科技有限公司	370,658.41	111,197.52	370,658.41	111,197.52
	武汉木森激光电子技术有限公司	935,668.44	4,678.34	912,986.07	4,564.93
	东莞光讯士创科技有限公司	40,409.30	4,040.93	167,689.73	838.45
	南通美精微电子有限公司	249,950.05	1,249.75	334,290.05	1,671.45
	上海临韵智达智能科技有限公司	43,998.00	219.99		
	深圳协同创新高科技发展有限公司	55,464.82	277.32		
	深圳市光韵达增材制造研究院	100,000.00	500.00		
合计		4,614,027.48	401,034.23	4,491,234.51	392,637.56
预付账款：	上海极臻三维设计有限公司	408,000.00		408,000.00	
	深圳协同创新高科技发展有限公司	0.00		1,980,000.00	
	金华市机械设备成套有限公司	0.00		100,000.00	
	深圳光韵达通讯设备有限公司	1,000,000.00			
合计		1,408,000.00	0.00	2,488,000.00	
其他应收款	深圳兆迪睿诚投资有限公司				
	何海鑫	183,624.00	918.12	100,000.00	10,000.00
	上海极臻三维设计有限公司			2,000,000.00	100,000.00
	深圳协同创新投资控股有限公司	203,349.00	1,016.75	203,349.00	20,334.90
	富通尼激光科技（东莞）有限公司	0.00	0.00	3,130.00	1,440.22
	深圳协同创新高科技发展有限公司	0.00	0.00	3,580,674.24	179,033.71
	邬贤波	0.00	0.00	4,980.00	24.90
	武汉木森激光电子技术有限公司	10,000.00	1,000.00	10,000.00	1,000.00
	武汉因泰莱激光科技有限公司	0.00	0.00	10,000.00	1,000.00
	上海临韵智达智能科技有限公司	27,013.28	135.07	7,797.33	38.99
	深圳市光韵达增材制造研究院	181,124.58	905.62	22,865.82	2,286.58
	东莞光讯士创科技有限公司	3,307.01	165.35		
	深圳协同创新高科技发展有限公司	1,459.83	72.99		
合计		608,417.87	4,140.90	5,942,796.39	315,159.30

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳光韵达新维生科技有限公司	265,600.51	113,556.50
	深圳兆迪睿诚投资有限公司	0.00	181,096.41
	昆山美微电子科技有限公司	263,870.00	297,984.00

	南通美精微电子有限公司	4,535,560.00	3,411,525.00
	武汉因泰莱激光科技有限公司	353,900.00	354,145.04
	深圳协同创新投资控股有限公司	16,510.32	35,502.00
	南京初芯集成电路有限公司	0.00	1,795,370.06
	百思泰机械设备有限公司	0.00	112,600.43
	平湖市日拓电子科技有限公司	1,211,822.31	806,451.10
	东莞光讯士创科技有限公司	626,922.59	2,185,365.71
合计		7,274,185.73	9,293,596.25
其他应付款	富通尼激光科技（东莞）有限公司	0.00	138,800.00
	陈征宇	18,705,000.00	50,310,000.00
	俞向明	6,525,000.00	17,550,000.00
	张翕	1,450,000.00	3,900,000.00
	张智勇	2,320,000.00	6,240,000.00
	刘筠		4,760,000.00
	成都威锋航空科技有限公司	33,700.00	33,700.00
	上海临韵智达智能科技有限公司	40,296.00	40,296.00
	深圳市铭越自动化设备科技有限公司		
	深圳光韵达通讯设备有限公司	18,160.00	
	合 计	29,092,156.00	82,972,796.00

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

项目	年末余额	年初余额
资产负债表日后第1年	10,952,673.97	13,020,197.88
资产负债表日后第2年	7,825,407.54	8,924,683.75
资产负债表日后第3年	2,914,766.73	4,652,749.18
以后年度	10,031,261.47	9,384,520.62
合计	31,724,109.71	35,982,151.43

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

(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** 适用 不适用**2、利润分配情况** 适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,735,338.30	5.17%	4,735,338.30	100.00%		4,735,338.30	4.86%	4,735,338.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	86,879,008.62	94.83%	4,502,092.71	5.18%	82,376,915.91	92,602,110.08	95.14%	4,496,654.00	4.86%	88,105,456.08
其中：										
组合 1 账龄组合	86,879,008.62	94.83%	4,502,092.71	5.18%	82,376,915.91	92,602,110.08	95.14%	4,496,654.00	4.86%	88,105,456.08
合计	91,614,346.92	100.00%	9,237,431.01	10.08%	82,376,915.91	97,337,448.38	100.00%	9,231,992.30	9.48%	88,105,456.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
斯凯威科技（北京）有限公司	673,867.72	673,867.72	100.00%	逾期无法收回
共青城赛龙通信技术有限责任公司	615,864.75	615,864.75	100.00%	逾期无法收回
共青城超群科技股份有限公司	468,273.53	468,273.53	100.00%	逾期无法收回
东莞市华欧泰电子科技有限公司	301,524.50	301,524.50	100.00%	逾期无法收回
德富凯通讯设备（深圳）有限公司	220,365.00	220,365.00	100.00%	逾期无法收回
珠海市科盈电子有限公司	217,661.00	217,661.00	100.00%	逾期无法收回
深圳市百纳威电子股份有限公司	214,470.00	214,470.00	100.00%	逾期无法收回
赛龙通信技术（深圳）有限公司	210,775.25	210,775.25	100.00%	逾期无法收回
昆山三帝立体电路科技有限公司	200,859.28	200,859.28	100.00%	逾期无法收回
贵州省百纳威智能科技有限公司	195,295.00	195,295.00	100.00%	逾期无法收回
正恒鑫五金有限公司	183,851.81	183,851.81	100.00%	逾期无法收回
深圳市渴望通信有限公司	141,226.18	141,226.18	100.00%	逾期无法收回
深圳市闻尚通讯科技有限公司	140,970.00	140,970.00	100.00%	逾期无法收回
深圳中宇元一数码科技有限公司	113,425.00	113,425.00	100.00%	逾期无法收回
武汉新创利科技有限公司	109,696.00	109,696.00	100.00%	逾期无法收回
清溪辉碧电子厂	104,355.94	104,355.94	100.00%	逾期无法收回
瀚森科技（江西）有限公司	89,045.00	89,045.00	100.00%	逾期无法收回
东工科技(武汉)有限公司	75,350.00	75,350.00	100.00%	逾期无法收回
深圳华祥荣正电子有限公司	69,303.00	69,303.00	100.00%	逾期无法收回
深圳市永迪尔电子有限公司	64,850.00	64,850.00	100.00%	逾期无法收回

深圳市博奥源科技有限公司	45,610.00	45,610.00	100.00%	逾期无法收回
重庆鼎腾通信技术（国虹）有限公司	30,550.00	30,550.00	100.00%	逾期无法收回
河南欧唯通信设备有限公司	26,700.00	26,700.00	100.00%	逾期无法收回
九江正展光电有限公司	24,101.26	24,101.26	100.00%	逾期无法收回
重庆市麒享电子科技有限公司	23,400.00	23,400.00	100.00%	逾期无法收回
重庆与德通讯技术有限公司	20,790.00	20,790.00	100.00%	逾期无法收回
颍川科技	19,977.00	19,977.00	100.00%	逾期无法收回
伟特移动通讯设备（东莞）有限公司	18,930.00	18,930.00	100.00%	逾期无法收回
中天信实业（深圳）有限公司	16,250.00	16,250.00	100.00%	逾期无法收回
深圳中和多媒体电子	14,628.00	14,628.00	100.00%	逾期无法收回
深圳市路远电子科技有限公司	12,920.00	12,920.00	100.00%	逾期无法收回
深圳中天信电子有限公司	12,150.00	12,150.00	100.00%	逾期无法收回
成都亿生电子有限公司	11,500.00	11,500.00	100.00%	逾期无法收回
新邮通信设备有限公司	10,500.00	10,500.00	100.00%	逾期无法收回
深圳摩纳特通讯技术有限公司	10,400.00	10,400.00	100.00%	逾期无法收回
凯伦特电子重庆有限公司	8,550.00	8,550.00	100.00%	逾期无法收回
重庆康纳迅科技有限公司	3,840.00	3,840.00	100.00%	逾期无法收回
重庆环荣科技有限公司	2,600.00	2,600.00	100.00%	逾期无法收回
东莞市长智金属材料有限公司	2,345.00	2,345.00	100.00%	逾期无法收回
东莞市美畅电子有限公司	2,100.00	2,100.00	100.00%	逾期无法收回
东莞荣光技研电子有限公司	974.13	974.13	100.00%	逾期无法收回
东莞华柯电子科技有限公司	940.00	940.00	100.00%	逾期无法收回
深圳市卓盟供应链管理有限公司上海分公司	900.00	900.00	100.00%	逾期无法收回
精研达科技（深圳）有限公司	864.00	864.00	100.00%	逾期无法收回
东莞黄江裕嘉科技电子厂	680.00	680.00	100.00%	逾期无法收回
深圳信德文化科技	400.00	400.00	100.00%	逾期无法收回
黄岩永拓模具	340.00	340.00	100.00%	逾期无法收回
深圳人人 3D 服务商	330.00	330.00	100.00%	逾期无法收回
白亚洋行	300.00	300.00	100.00%	逾期无法收回
冰点工业设计	240.00	240.00	100.00%	逾期无法收回
台州风驰 3D 打印机有限公司	200.00	200.00	100.00%	逾期无法收回
上海航传电子科技有限公司	179.95	179.95	100.00%	逾期无法收回
湖北联合创通光电有限公司	120.00	120.00	100.00%	逾期无法收回
合计	4,735,338.30	4,735,338.30	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中: 6 个月以内	40,154,939.09	200,774.71	0.50%
7-12 个月	8,519,241.53	425,962.08	5.00%
1 年以内小计	48,674,180.62	626,736.78	1.29%

1 至 2 年	2,087,448.11	208,744.81	10.00%
2 至 3 年（集团内部不计提）	1,285,056.53	385,516.96	30.00%
3 至 4 年	906,078.25	453,039.13	50.00%
4 至 5 年	1,138,137.74	910,510.19	80.00%
5 年以上	1,917,544.84	1,917,544.84	100.00%
合计	86,879,008.62	4,502,092.71	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	68,674,180.62
6 个月以内	57,154,939.09
7-12 月	11,519,241.53
1 至 2 年	11,811,926.49
2 至 3 年	2,972,404.12
3 年以上	8,155,835.69
3 至 4 年	2,304,517.71
4 至 5 年	2,087,546.31
5 年以上	3,763,771.67
合计	91,614,346.92

(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	4,735,338.30	0.00	0.00	0.00		4,735,338.30
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,496,654.00	5,438.71	0.00	0.00		4,502,092.71
合计	9,231,992.30	5,438.71				9,237,431.01

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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
鸿富锦精密电子（郑州）有限公司	4,091,725.51	4.47%	204,586.28

富泰华工业（深圳）有限公司	2,315,439.99	2.53%	115,772.00
深圳光韵达新维生科技有限公司	1,950,688.46	2.13%	97,534.42
重庆翊宝智慧电子装置有限公司	1,225,872.35	1.34%	61,293.62
东莞华贝电子科技有限公司	1,003,890.76	1.10%	50,194.54
合计	10,587,617.07	11.57%	

(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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,219,000.00
其他应收款	143,406,176.59	110,913,011.35
合计	143,406,176.59	115,132,011.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

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
应收子公司		4,219,000.00
合计		4,219,000.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

□ 适用 √ 不适用

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(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
押金	1,075,676.40	962,887.40
员工预支款、备用金	23,009.86	13,000.00
代扣代缴	2,015,215.31	68,477.72
其他往来	140,809,673.59	114,087,646.23
合计	143,923,575.16	115,132,011.35

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	37,012.35	480,386.22		517,398.57
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2021 年 6 月 30 日余额	37,012.35	480,386.22		517,398.57

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）	90,026,311.92
6 个月以内	68,246,809.35
7-12 个月	21,779,502.57
1 至 2 年	31,726,106.33
2 至 3 年	2,697,110.42
3 年以上	19,474,046.49
3 至 4 年	12,645,111.87
4 至 5 年	5,928,890.47

5 年以上	900,044.15
合计	143,923,575.16

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4)本期实际核销的其他应收款情况

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
成都通宇航空设备制造有限公司	内部往来款	68,755,158.22	6 个月内	37.00%	
东莞光韵达光电科技有限公司	内部往来款	36,108,646.94	6 个月内	19.43%	
深圳光韵达激光应用技术有限公司	内部往来款	20,718,821.48	6 个月内	11.15%	
嘉兴云达智能科技有限公司	内部往来款	11,053,957.63	6 个月内	5.95%	
深圳光韵达机电设备有限公司	内部往来款	5,608,021.45	6 个月内	3.02%	
合计	--	142,244,605.72	--	76.54%	

6)涉及政府补助的应收款项

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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,002,931,296.23	5,100,000.00	997,831,296.23	920,931,296.23	5,100,000.00	915,831,296.23
对联营、合营企业投资	11,207,324.31		11,207,324.31	2,634,524.31		2,634,524.31
合计	1,014,138,620.54	5,100,000.00	1,009,038,620.54	923,565,820.54	5,100,000.00	918,465,820.54

(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		
深圳光韵达激光应用技术有限公司	43,878,612.67					43,878,612.67	
东莞光韵达光电科技有限公司	10,086,376.40					10,086,376.40	
光韵达(香港)投资控股有限公司	3,958,192.62					3,958,192.62	
深圳光韵达宏芯半导体科技有限公司	27,500,000.00					27,500,000.00	
天津光韵达光电科技有限公司	17,071,621.12					17,071,621.12	
苏州光韵达光电科技有限公司	52,865,884.65					52,865,884.65	
杭州光韵达光电科技有限公司	1,284,247.95					1,284,247.95	
厦门光韵达光电科技有限公司	3,794,608.03					3,794,608.03	
昆山明创电子有限公司	11,912,752.79					11,912,752.79	
上海光韵达数字医疗科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	5,100,000.00
深圳光韵达机电设备有限公司	2,850,000.00					2,850,000.00	
上海金东唐科技股份有限公司	283,800,000.00	40,000,000.00				323,800,000.00	
武汉光韵达科技有限公司	3,129,000.00					3,129,000.00	
成都通宇航空设备制造有限公司	433,700,000.00	42,000,000.00				475,700,000.00	
合计	915,831,296.23	82,000,000.00				997,831,296.23	5,100,000.00

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳光韵达通讯设备有限公司	1,325,274.30									1,325,274.30	
深圳光韵达新维	361,907.04									361,907.04	

生科技有限公司										
东莞光讯士创科 技术有限公司	947,342.97								947,342.97	
深圳协同创新高 科技发展有限公司		8,572,800.00							8,572,800.00	
小计	2,634,524.31	8,572,800.00							11,207,324.31	
合计	2,634,524.31	8,572,800.00							11,207,324.31	

(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	71,548,745.57	51,460,928.75	83,513,256.88	62,799,112.36
其他业务	3,735,160.83	1,013,188.70	4,614,116.13	980,845.63
合计	75,283,906.40	52,474,117.45	88,127,373.01	63,779,957.99

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	900,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		290,735.60
合计	900,000.00	290,735.60

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	3,011,858.59	处置非流动资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,822,514.49	政府科技补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,487.58	

减：所得税影响额	646,666.90	
少数股东权益影响额	453,312.74	
合计	10,950,881.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	3.53%	0.0972	0.0972
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.68%	0.0971	0.0971

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

深圳光韵达光电科技股份有限公司

董事长：侯若洪

二〇二一年八月三十日