



安徽芯瑞达科技股份有限公司

2021 年年度报告



2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人彭友、主管会计工作负责人唐先胜及会计机构负责人(会计主管人员)高亚麒声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

公司已在本报告“第三节 经营情况讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，对可能面临的风险进行详细描述，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 184184000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	56
第六节 重要事项.....	58
第七节 股份变动及股东情况.....	106
第八节 优先股相关情况.....	113
第九节 债券相关情况.....	114
第十节 财务报告.....	115

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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。
- (四) 载有公司法定代表人签名并盖章的 2021 年年度报告文本原件。
- (五) 其他相关资料。

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
公司、芯瑞达	指	安徽芯瑞达科技股份有限公司
股东大会	指	安徽芯瑞达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽芯瑞达科技股份有限公司董事会
监事会	指	安徽芯瑞达科技股份有限公司监事会
连达光电	指	安徽连达光电科技有限公司
芯瑞达国际	指	芯瑞达国际有限公司
连营电子	指	安徽连营电子科技有限公司
深圳分公司	指	安徽芯瑞达科技股份有限公司深圳分公司
鑫智咨询	指	合肥鑫智信息咨询合伙企业（有限合伙）
鑫辉咨询	指	安徽鑫辉信息技术咨询合伙企业（有限合伙）
绵阳芯智慧	指	绵阳芯智慧达光电科技有限公司
同芯源	指	安徽同芯源供应链管理有限公司
汽车电子公司	指	安徽芯瑞达汽车电子科技有限公司
芯科设计院	指	安徽省芯科智能光电科技设计院有限公司
背光模组	指	为液晶显示器件提供充足的亮度与分布均匀的光源，使其能正常显示影像，主要由 LED 背光源、导光板或扩散板、扩散膜、增亮膜、反射膜等光学膜片、配套件等组成。
液晶模组	指	由液晶面板和背光模组组成，其被广泛应用于各类平板显示领域。
芯片	指	LED 中实现电光转化功能的核心单元，由 LED 外延片经特定工艺加工而成。外延片指 LED 外延生长的产物，用于制造 LED 芯片的基础材料。
Micro LED	指	微发光二极管，是将 LED 微缩至原来的 1%，长度在 100um 以下，然后通过巨量转移将显示微米等级的红、绿、蓝三色的 Micro LED 搬移到基板上。
Mini LED	指	100~300 微米大小的 LED 芯片，芯片间距在 0.1~1mm 之间，采用 SMD、COB 或 IMD 封装形式的微型 LED 器件模块，可应用于直接显示和背光两大场景。
导光板	指	在光学级的亚克力板材底面用 UV 网版印刷技术印上导光点，光源通过各种疏密、大小不一的导光点，可以实现均匀发光，将线光源转变为面光源。
扩散板	指	通过化学或物理的手段，利用光线在行径途中遇到两个密度和折射

		率相异的介质时发生折射、反射与散射的物理现象，从而改变光的行进路线，实现入射光充分散色以此产生光学扩散的效果，实现更柔和、更均匀的显示效果。
PCB	指	Printed Circuit Board，印制电路板，是指在通用基材上按 预定设计形成点间连接及印制元件的印制板，是电子零件用的基板。
PF 值	指	功率因数，是指输入电压和输入电流的相位差的余弦值，PF 值越低会增大电网的损耗。
ppm	指	百万分之一。
色域	指	一种设备所能表达的颜色数量所构成的范围区域，即各种屏幕显示设备、打印机或印刷设备所能表现的颜色范围。
色温	指	光线中包含颜色成分的一个计量单位。光源发射光的颜色与黑体在某一温度下辐射光色相同时，黑体的温度称为该光源的色温，计量单位为开尔文（K）。
眩光	指	视野中由于不适宜亮度分布，或在空间、时间上存在极端的亮度对比，以致引起视觉不舒适和降低物体可见度的视觉条件。
显色性	指	用于衡量光源对物体真实颜色的呈现程度，显色性用 Ra 值表示，Ra 值越大表示显色性越好。Ra 值为 100 的光源表示，事物在其灯光下显示出来的颜色与在标准光源下一致。
亮度	指	单位面积的发光强度。单位：坎德拉/平方米。
光效	指	发光效率，光源发出的光通量除以光源的功率，是衡量光源节能的重要指标，单位：流明/瓦（Lm/W）。
HUD	指	平视显示器(Head Up Display)，最早运用在航空器上的飞行辅助仪器。平视的意思是指飞行员不需要低头就能够看到他需要的重要资讯。因为 HUD 的方便性以及能够提高行安全，汽车也开始安装。
FOTA	指	通过云端升级技术，为具有连网功能的设备:例如手机、平板电脑、便携式媒体播放器、移动互联网设备等提供固件升级服务，用户使用网络以按需、易扩展的方式获取智能终端系统升级包，并通过 FOTA 进行云端升级，完成系统修复和优化。
MES 系统	指	生产信息化管理系统。
ERP 系统	指	企业资源计划管理系统。
创维	指	深圳创维-RGB 电子有限公司
长虹	指	四川长虹电器股份有限公司
TCL	指	TCL 海外电子（惠州）有限公司
海信	指	青岛海信电器股份有限公司
乐轩科技	指	苏州乐轩科技有限公司，是台湾上市公司瑞轩科技股份有限公司于大陆投资设立的公司
苏州高创	指	高创电子（苏州）有限公司
苏州璨宇	指	苏州璨宇光学有限公司

鸿合科技	指	深圳市鸿合创新信息技术有限责任公司
三星电子	指	韩国三星 LED 株式会社
首尔半导体	指	韩国首尔半导体股份有限公司
富士康	指	富士康科技集团及其体系内公司，包括鸿富泰精密电子（烟台）烟台有限公司、南京鸿富夏精密电子有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	芯瑞达	股票代码	002983
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽芯瑞达科技股份有限公司		
公司的中文简称	芯瑞达		
公司的外文名称（如有）	Anhui Coreach Technology Co.,Ltd		
公司的法定代表人	彭友		
注册地址	安徽省合肥经济技术开发区方兴大道 6988 号芯瑞达科技园		
注册地址的邮政编码	230000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	安徽省合肥经济技术开发区方兴大道 6988 号芯瑞达科技园		
办公地址的邮政编码	230000		
公司网址	http://www.coreach.com.cn		
电子信箱	zqb@core-reach.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐先胜	屈晓婷
联系地址	安徽省合肥经济技术开发区方兴大道 6988 号芯瑞达科技园	安徽省合肥经济技术开发区方兴大道 6988 号芯瑞达科技园
电话	0551-62555080	0551-62555080
传真	0551-68103780	0551-68103780
电子信箱	zqb@core-reach.com	zqb@core-reach.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	熊明峰、吴岳松、方超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	江苏省常州市延陵西路 23 号投资广场 18 层	彭江应、江成祺	2020 年 4 月 28 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	820,920,194.26	559,786,778.54	46.65%	522,646,013.05
归属于上市公司股东的净利润(元)	82,675,256.36	87,383,650.95	-5.39%	93,512,663.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	57,432,240.88	64,865,943.96	-11.46%	79,965,274.36
经营活动产生的现金流量净额(元)	-98,843,814.13	130,199,423.87	-175.92%	114,436,304.37
基本每股收益(元/股)	0.45	0.52	-13.46%	0.88
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.52	-13.46%	0.88
加权平均净资产收益率	7.91%	14.82%	-6.91%	19.97%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末

总资产（元）	1,531,001,663.44	1,396,699,919.52	9.62%	792,536,081.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,068,537,270.47	1,028,366,014.11	3.91%	515,076,991.46

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	152,083,476.39	164,802,249.75	273,400,872.73	230,633,595.39
归属于上市公司股东的净利润	19,786,423.82	17,275,566.52	26,372,992.50	19,240,273.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,623,945.14	10,181,921.14	22,241,913.15	11,384,461.45
经营活动产生的现金流量净额	3,179,471.91	-172,421,025.94	16,387,788.09	54,009,951.81

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-72,279.73	-7,208.42		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,021,485.02	9,296,709.68	9,882,787.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,740,657.33	17,253,552.55	6,114,502.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,802.65	-51,633.82	-59,185.48	
减：所得税影响额	4,454,649.79	3,973,713.00	2,390,715.64	
合计	25,243,015.48	22,517,706.99	13,547,388.65	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

作为信息交互的重要端口，新型显示产业已成为新一代信息技术的先导性支柱。随着5G万物互联时代的到来，人工智能、云计算、物联网等技术为新型显示产业带来了更多的应用空间和发展机遇。

2021年，持续的新冠肺炎及其变异疫情已然改变了人们的生产、生活和消费习惯，进一步推动远程办公、远程教育和居家娱乐需求大幅提升；其次，新能源汽车因双碳政策迅猛发展，车载显示需求跟随用户群体放大；此外，随着MiniLED、MicroLED技术的不断进步，存量市场进一步释放。报告期内，行业与市场关注度不断增加，主要表现为：

1、TFT-LCD（液晶显示）技术仍居主流

尽管各类显示新技术不断涌现，但基于TFT-LCD的显示技术仍是当下最成熟、产业链最完整的主流技术。近年来，TFT-LCD技术飞速发展，无论是对比度、还是分辨率、色域都得到了较大的突破，多项显示参数接近人眼的视觉极限。随着产业的发展以及需求的提升，TFT-LCD市场增长点主要集中在高规产品，包括4K/8K、120Hz等。从细分应用市场来看，拥有大尺寸、高分辨率、高对比度、高动态范围图像（HDR）、高刷新率的TFT-LCD终端产品市场规模仍会持续增加。

2、车载与商用显示渗透提速

随着新能源汽车技术演进加速迭代，汽车座舱的交互形式逐渐从物理按键转向完全的触控甚至语音交互；中控大屏、液晶仪表盘、流媒体后视镜、HUD 抬头显示等组件丰富了汽车座舱的功能性和娱乐性。同时，FOTA技术的出现为车端软件的线上升级提供了渠道，并为座舱硬件的性能提出了更高的要求。大屏化、多屏化、集成化成为了汽车座舱的主旋律，屏幕也成为了智能座舱布局的核心。

在商业显示领域，以上网、上云、上AI为主要特点，构建系统化、场景化的应用方案，成为市场主要竞争点。商显行业日益进入一个“以场景为基础”，以“端+后”为基本架构的“系统化”应用时代。“系统中的屏幕市场规模，超越单屏应用模式，成为了2021年行业的主导趋势之一”。“这也打开了行业企业，解决方案之外的，‘软件、硬件、生态’+服务的新商业模式”。内容、系统、服务”驱动商显市场加速“屏幕无处不在”的智慧社会可能！

3、行业发展政策持续发力

新型显示行业越来越受到各级政府的高度重视，多项政策鼓励显示产品制造行业发展与创新。《十四五规划和2035年远景目标》、《工业企业技术改造升级投资指南版》、《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）》等为显示行业的发展提供了明确、广阔的市场前景，为企业提供了良好的生产经营环境。此外，《财政部海关总署 税务总局于2021-2030年支持新型显示产业发展进口税收政策的通知》（财关税〔2021〕19号）、《财政部 国家发展改革委 工业和信息化部海关总署 税务总局关于2021-2030年支持新型显示产业发展进口税收政策管理暂行办法的通知》（财关税〔2021〕20号），对相关进口税收政策进行了明确，持续支持力度。

公司的新型显示光电系统，在TFT-LCD产业链上，是显示模组的重要组成部分，与主板、驱动IC等构成PAD、NoteBook、Monitor、TV与商业教育显示等终端，在大尺寸显示终端市场占有率靠前。公司2017年即开始研发的MiniLED技术，是承接安徽省政府的重大科技专项项目，采用COB与POB两种工艺，产品应用包括TFT-LCD背光与RGB直显两大方向。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司一直专业从事新型显示光电系统、智能健康光源系统的研发、设计、生产、销售及技术服务，提供从光源设计、光电系统设计、显示设计、控制系统设计、外观设计、产品制造及技术服务的一体化解决方案。其中：

1、新型显示光电系统包括直下式背光模组光电系统、侧入式背光模组光电系统、量子点显示光电系统与Mini LED显示光电系统，产品在平板电脑、笔记本电脑、液晶显示器、液晶电视等消费电子领域，以及车载显示器、工控显示器等新兴显示领

域得到广泛应用。公司量子点显示技术入选合肥市重大科技专项，目前量子点显示技术的研发已进入量产阶段，相关产品和技術已逐步推向市场，最新的超薄高色域量子点区域调光平板显示技术已应用于华为智慧屏项目。公司Mini LED显示技术入选安徽省重大科技专项，目前已实现量产。

2、健康智能光源系统包括灯具产品、光源产品。其中：灯具产品包括健康智能护眼台灯、智能吸顶灯、面板灯等。公司研发推广的全光谱健康护眼台灯，其具有与自然光接近的连续光谱，短波高能量蓝光占比小于50%，具有高显色性的特点，显色指数达98%以上，同时开发智能控制系统，使产品之间具有互联互通、远程控制等功能，实现健康护眼和智能控制的有机结合。公司将全光谱光源技术和超高光效光源技术应用于面板灯、吸顶灯、骨架灯等灯具产品，使灯具产品的出光效率达到140lm/W，显色指数达98%以上，具有领先的性能优势和市场竞争力。光源产品包括LED灯管、LED球泡灯等。公司光源产品核心技术体现为光源产品在显色指数、色温、光色、眩光、功率、PF值、亮度、外观等方面的产品方案设计，以及生产工艺流程中对产品品质的管控。公司目前研发试产的全光谱光源、超高光效光源、智能调节光源系统，已应用于植物照明、智慧教室等领域。

（二）公司经营模式

公司主要采取订单驱动的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。其中：

1、采购模式，公司新型显示光电系统的原材料主要包括PCB、芯片、二次光学透镜、支架、荧光粉、金线等，健康智能光源系统的原材料主要包括芯片、支架、智能控制系统、电源、电解电容、启辉器、外壳及保护套等。公司根据订单及生产经营计划，采取连续分批量的形式向原料供应商采购。公司已建立稳定的原材料供应渠道，与主要供应商建立了长期、稳定的合作关系，能够满足公司的生产经营需要。

2、生产模式，公司实行“以销定产”的销售策略，在接到客户下达的订单后，计划部制定生产计划、进行生产排单，制造中心组织生产。公司依托先进的ERP系统、MES系统，并建立了全自动、智能化的生产线，实现规模生产、智能化生产和客户定制化需求的有机结合。

3、外协加工模式，在公司外协生产过程中，由公司提供自产的显示光源、照明光源及主要原材料，外协单位提供生产设备、生产人员及辅助原材料进行外协加工。

4、销售模式，（1）销售方式包括：①公司新型显示光电系统产品的销售方式是直销方式。因公司光电系统产品为工业品，是根据下游消费电子厂商或背光模组厂商的定制化需求设计，属于非标准件。采用直销的销售方式，公司能够全方位、及时准确的了解客户需求点和产品技术要求，直接与客户建立长期稳定的合作关系，以及在技术、方案、产品等多层面的交流。②公司健康智能光源系统产品的销售方式主要为直销方式。针对发光字、广告灯箱、景观亮化光源等定制化产品，公司采用直销方式，可以精准锁定目标客户，及时响应客户需求，切入商业照明、景观照明、工业照明等细分市场。（2）定价方式，公司产品的价格根据市场价格确定，定价模式包括客户招投标定价和议价。

（三）商显业务

报告期内，公司研发及管理团队积累有多年商用显示产品设计经验，集聚产品开发、品质控制多名专家，积极探索大尺寸商业显示业务。

近年来，MiniLED显示作为新型显示技术呈现快速增长势头，MiniLED显示技术主要有直显与背光两种形式的应用。其用于背光，体现为公司现有新型显示技术光电系统产品的技术升级，产品仍是背光模组的一部分，与液晶屏、IC构成显示终端模组，客户仍为显示终端或品牌厂商，公司的供应链、生产与销售组织及管理维护方式变化不大。

MiniLED显示技术用于直显，体现为现有LED直显的技术迭代，存量市场更新加速，应用领域拓展增量空间加大。从应用领域看，公司认为MiniLED直显在商显领域的成长空间更大、渗透速度更快，但因客户群体与终端用户体验的多样，对公司供应链管理、生产计划组织等提出了较大的要求与考验。为此，公司决定以多年深耕的现有技术 with 产品领域为切入点，同时为降低新入者竞争风险，以销售渠道资源与管理能力较好的已有品牌商为目标客户，通过获得并分析目标客户需求→设计研发产品方案与报价→客户确认并下达订单→组织采购与生产→产品交付与收款→售后服务与保障各项活动的实施来了解行业与市场、经营策略与竞争格局，实现锻炼与打造商显业务团队的目的，为后续MiniLED直显业务奠定基础。

公司主营业务突出，自设立以来一直专业从事新型显示光电系统、智能健康光源系统的研发、设计、生产、销售及技术服务，提供从光源设计、光电系统设计、显示设计、系统控制设计、外观设计、产品制造及技术服务的一体化解决方案。公司从事光电行业多年，在技术研发和产品创新、核心技术团队、开发维护客户资源、企业成长性等方面形成较强的竞争优势，取得

显著的市场地位，体现了公司较强的核心竞争力。

（四）报告期公司经营情况

过去一年，我国经济尚处在突发疫情等严重冲击后的恢复发展过程中，国内外形势又出现很多新变化，保持经济平稳运行难度加大。面对上述环境，公司围绕年度经营计划，采取积极措，有效应对。2021年，公司主要产品背光模组光电系统出库 11,677.12万件，同比增长34.45%；全部营业收入82,092.02万元，同比增长46.65%；归属于母公司所有者的净利润8,267.53万元，同比下降5.39%；归属于母公司股东扣除非经常性后净利润5,743.22万元，同比下降11.46%。公司扣非净利润降低的主要原因：①公司加大研发投入，研发费用同比增加；②受有色金属行业价格回暖影响，公司主要原材料铝基板成本增加；③为充分保障并提升产品质量行业优势，加大品质体系与检测资源与能力投入；同时为改善员工住宿环境与福利水平等，管理费用同比增加。

报告期内，公司主要工作开展情况如下：

1、加速推进产品技术创新与应用

随着知名厂商搭载MiniLED显示技术的消费电子产品推出，各路厂商纷纷提速跟进，据高工LED研究院的数据，预计至2026年Mini LED市场规模将会突破400亿元，2020-2026年复合年均增长率将高达50%。

公司充分发挥Mini LED显示技术布局早及入选安徽省安徽省重大科技专项的优势，紧盯行业趋势、紧抓行业机会，报告期内全面加速Mini LED显示技术加速多领域、多维度合作项目推进，在实现量产的基础上，加大Mini LED产能配置与提升。

2021年，公司申请发明专利9项，实用新型24项。其中：进入实审或通过授权19项。

2、优化市场布局，稳步开拓市场

报告期内，公司持续为客户提供具有技术优势、性能优势及成长优势的产品方案，引领新型显示行业超轻薄化、高色域、高动态对比度、健康护眼等趋势，推动显示技术的发展革新，持续为客户创造技术亮点和市场增长点。重点加强了与全球一线品牌厂商的技术与产品交流，为持续巩固与增强市场地位夯实基础。持续加大公司产品在Pad、NoteBOOK、MNT、车载显示、智慧路灯、智慧教室、植物照明等领域客户的开发。

3、推进募投项目建设，优先加速重点设备投资

作为新型显示背光器件与研发项目的重要组成部分，光学透镜设备对超轻薄的背光模组设计意义重大，优先购置与研究有利于项目整体效率与效益。报告期内，公司组织并实施光学应用之纳米级超精密加工设备的购置安装及试车，研究了微结构下的国际进口镜面火花机加工工艺，实现进口PLC电机对注塑机生产品质及其稳定性的保障；以上后续可进一步支持部分高阶产品的供给与成本策略。

2021年9月，公司根据包括MiniLED显示技术、植物照明技术的应用终端产品市场渗透率提升加快，技术发展路线呈现多格局、多样化趋势的行业内外环境变化等因素，对部分募投项目变更了实施主体与地点，有利于公司业务发展和战略规划实施，有利于公司募集资金投资项目的实施，提高募集资金使用效率，保障项目建设质量和整体运行效率，能够更加充分地发挥公司现有资源的整合优势，有利于公司长远健康发展。详见《关于部分募投项目变更实施主体、实施地点及延期的公告》（公告编号2021-046）。

报告期内，公司募集资金已使用金额10,427.51万元，占募集资金净额的22.48%，完成延长后的募投项目投资计划进度的37.07%。详见《关于2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号2022-013）。

4、以建党百年为契机，强化内部管理，固化文化基因，持续打造与提升核心竞争力

2021年是中国共产党百年华诞，公司党支部以此为契机，开展“红歌赛”、“读书会”、“拓展营”等多项多次活动，结合持续推进价值导向评价与考核体系，充分调动员工的积极性和主观能动性，全方位锻造并固化“诚信务实创新高效”的文化基因，不断提升团队核心竞争力。加强对内部各项费用支出和生产成本的控制，减少低效运营支出；通过工艺改进、技术革新以及自动化设备等方式，并在生产制造系统持续推进精益生产模式，进行流程梳理和岗位优化配置，鼓励员工开展合理化建议，不断降低成本提高生产效率。

5、完善公司治理体系建设

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及证监会、深圳证券交易所对上市公司监管的相关法律、法规和有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，重点投入资源以提升公司治理能力，尤其是董监高履职能力的建设。

报告期内，公司通过机构调研、互动易、投资者咨询电话专线、专用邮箱等方式与投资者进行沟通交流，加深投资者对公司的了解，强化投资者关系管理。

三、核心竞争力分析

1、技术研发和产品创新优势

公司具有较强的技术研发和产品创新能力。新型显示光电系统、智能健康光源系统技术密集型产品，技术研发、产品创新、工艺创新是行业竞争的关键。公司主要技术人员均从事新型显示行业多年，在新型显示光电系统的产品研发设计等方面，具有较强的技术优势和丰富的行业经验。公司率先在行业内研发推广高光效光电系统设计、超轻薄背光模组技术、高色域显示技术、HDR 显示技术等一列技术方案，推动平板显示产品在光效、色域、动态对比度、节能环保、外观设计等方面不断革新。公司近年来研发及试产的量子点显示技术、Mini LED 显示技术、Micro LED 显示技术、消除蓝光护眼显示技术，则代表了新型显示行业未来高色域、高对比度、高清晰度、柔性显示、高响应速度和健康护眼的发展方向。健康智能光源系统技术方面，公司通过多年技术积累和市场储备，研发推广全光谱智能照明技术、超高光效智能照明技术、广告照明技术、植物照明技术、景观照明技术、紫外线照明技术；持续切入智能照明、商业照明、景观照明、植物照明、医学照明等细分领域，实现健康智能照明业务跨越式发展。公司承接了 HDR 显示技术、量子点显示技术、Mini LED 显示技术等政府重大课题项目的研发及产业化，公司技术研发项目紧跟行业发展趋势，在下一代新型显示技术领域已占据先发优势。优秀的技术研发和产品创新能力为公司快速发展提供支撑，也为公司未来持续盈利、提高市场竞争力、增强市场地位、开发客户资源提供有力的技术保障。

公司根据行业特点和自身业务情况设立了研发机构，组建跨部门协作的研发团队。公司的研发部门下设三个研发团队，分别为封装研发团队、背光研发团队和创新研发团队，连达光电的研发部门下设一个研发团队，为照明研发团队。封装研发团队、背光研发团队和照明研发团队分别负责各业务领域与产品方向的研究，以及相应的产品方案设计、研发支持等；创新研发团队负责新型材料的研发、组合及搭配，并将其应用于 PCB、二次光学透镜等原材料，以提高公司产品的性能、功效和品质。公司已建立良好的跨部门协作体制，一方面研发部门内部定期和不定期进行技术交流、经验沟通、学习培训等，另一方面研发部门与采购部门、销售部门、生产部门、品质部门之间进行方案讨论和设计、原材料选取、生产现场技术指导等，亦可持续保持公司在技术研发、产品创新、工艺流程改进等方面的竞争优势。

公司不断加大研发投入，持续的研发投入确保公司能够紧跟新型显示光电系统和健康智能光源系统的发展趋势，加快技术创新和产品升级步伐，不断适应行业发展的需要。

2、核心技术团队优势

目前，公司已建立起一支业务能力强、执行速度快、组织水平高的管理团队，公司管理团队具有丰富的行业从业经验，能够把握行业发展趋势，及时制定公司发展战略，为公司的持续稳定发展奠定了坚实的基础。

核心技术团队对公司的发展至关重要。新型显示光电系统、智能健康光源系统的技术壁垒较高，对核心技术团队的素质及专业性提出了新的要求。公司经过多年的发展，建立了具有竞争力的薪酬与福利制度，搭建了通畅的职业晋升通道，构建了以人为本的良好人才机制，并通过员工持股计划吸引高端人才，形成了技术实力突出、创新能力卓越的研发团队。同时，公司已建立起一支业务能力强、执行速度快、组织水平高的管理团队，公司管理团队具有丰富的行业从业经验，能够把握行业发展趋势，及时制定公司发展战略，为公司的持续稳定发展奠定坚实的基础。截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有研发人员 115 人，占公司员工人员的 14.20%；拥有核心技术人员 3 人，拥有大专及以上学历人才占比 35.06%，具有较强的技术人才优势。公司一方面对现有的技术和管理团队进行培养，另一方面不断引进优秀毕业生，逐步形成了稳定合理、技术突出、执行迅速的核心技术团队，为公司的长期发展提供人才保障。

3、快速响应客户需求的优势

公司具有对客户快速响应的能力。公司的主要销售人员均为从事平板显示行业多年的综合型人才，不但具有优秀的市场开拓能力，还具备丰富的平板显示行业从业经验和实力。同时，公司建立了良好的跨部门协作体制，客户提出产品需求后，公司销售人员协同研发人员，通常能够在五天内制定出满足客户需求的、具有技术优势和成本优势的产品设计方案，以

快速响应客户的定制化需求，获得客户订单；交货周期方面，公司在接到客户订单后，制造中心即组织生产，依托在技术、工艺、设备、人员、产品品质、生产管理及供应链等方面的优势，公司将背光行业的交货周期缩短为两周，特殊情况时可以将交货周期缩短为七至十天，实现快速交货；客户服务方面，一旦产品出现品质异常，公司在八小时内赶到客户生产现场，第一时间协助客户分析问题所在，并给出临时对策及后续的改善措施。快速响应客户需求的能力为公司持续获得客户订单、不断开发客户资源提供销售保障。

4、产品品质优势

产品品质优势是公司的核心竞争力之一。公司自成立以来一直将产品品质作为生存和发展的根本，始终坚持品质为先的经营理念。公司组织机构中专门设立品质部，具体负责质量管理制度的建立与控制，并对产品进行品质、可靠性等方面的检测。公司在产品研发过程中即采取高标准的质量管理要求，通过引进各类试验材料和设备，提高研发阶段的质量控制能力，确保产品的高品质水平，为产品的大批量生产打好基础；在原材料采购及入库检验的过程中，公司制定了严格的供应商导入制度，供应商产品需经过品质部和研发部门验证合格，并通过各项资质、认证、专利许可，各项性能条件符合公司要求，方可进入公司的合格供应商名单，公司品质部和仓储部门对采购入库的原材料进行严格的质量检测，在供应商导入和采购环节确保公司原材料的品质；在生产过程中，公司通过引入精细化管理，初步实现生产过程的自动化和智能化，在生产效率、产品质量、产品追溯、不良质量成本控制、生产周期等方面进行全面的改进，持续提升产品品质，得到客户的广泛认可，树立了良好的品牌声誉；在销售及售后服务中，公司制定执行严格的产品出库检验流程，并针对产品的重大质量控制问题，质量部组织协调研发部门、采购部门、生产部门、销售部门等共同讨论分析，保障质量问题快速有效解决，不断提升公司品质管理水平。报告期内，公司销往下游客户的产品市场不良率为 246ppm，处于行业领先水平，公司产品得到客户的广泛认可，树立了良好的品牌声誉。产品品质优势已成为公司的核心竞争力之一，并为公司持续、健康发展提供品质保障。

5、生产管理优势

公司自成立以来，确立了精益管理的经营理念，持续提升基础管理水平，从生产现场管理、各部门管理、公司目标方针管理等多方位来提升公司的核心竞争力，在精益管理的过程中，制定了《质量、环境、职业健康安全手册》、《生产和服务提供控制制度》、《不合格品控制程序制度》、《产品防护控制制度》、《应急准备和响应控制制度》、《质量管理考核程序制度》等制度和文件，从生产效率、产品品质、不良质量成本控制、交货周期、客户投诉处理等各方面将精益管理具体化、制度化，提升和完善公司各项管理工作。

公司拥有比较完善的绩效评价与改进系统，明确公司各部门以及员工个人的工作职责，建立评价指标，并进行月度、半年度、年度绩效评析。绩效评价主要从经营目标出发进行评审，通过评审发现问题点，进行纠正或采取预防措施，同时以表彰、绩效奖金、调岗、加薪等激励方式调动员工的积极性，强调员工和企业一起成长。

在信息化建设方面，公司于 2017 年 4 月引入生产过程执行管理系统，加强生产线的自动化改造，并在此基础上将相对独立的生产设备、生产资源和管理系统连成一个网络，实现销售订单管理、供应链管理、采购管理、生产制造管理、成本管理、仓储配送灌装、质量追溯管理、人力资源管理主体业务的全面覆盖，初步实现公司管理的信息化和生产的智能化。

随着精细化管理的实施和 ERP 系统、MES 系统的建立，公司的生产效率、产品品质、不良质量成本控制、生产周期、市场不良率、客户满意度、员工士气都得到了极大的提高和改善，并为公司未来发展和持续盈利提供生产保障。

6、丰富且优质的客户资源优势

公司拥有丰富且优质的客户资源。报告期内，随着公司核心竞争力逐步提升，以及我国新型显示应用市场和健康智能照明市场的快速发展，公司持续的开发和维护客户资源，业务规模不断增长，市场地位不断增强。公司通过了华为、三星电子、海信、创维、长虹、TCL、夏普、小米、首尔半导体、富士康、乐轩科技、苏州璨宇、苏州高创等国内外知名消费电子企业，以及鸿合科技等智能教育显示产品厂商的审核体系，成为其合格供应商。公司持续为客户提供具有技术优势、性能优势及成本优势的产品方案，引领新型显示行业超轻薄化、高色域、高动态对比度、健康护眼、柔性显示等趋势，推动显示技术的发展革新，持续为客户创造技术亮点和市场增长点。目前，公司已通过显示行业主要厂商的审核体系，成为消费电子产品光电系统的主要供应商之一。公司多年被评为创维、小米、鸿合科技等主要客户的优秀供应商，在技术和产品方面得到客户的广泛认可，并形成了与客户高技术、高标准、高品质要求相匹配的核心竞争力及商业模式。公司通过持续的开发、维护优质客户资源，并与客户在技术、方案、产品、服务等多方面形成良性互动，为公司未来业绩增长提供有力的市场保障。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	820,920,194.26	100%	559,786,778.54	100%	46.65%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	820,920,194.26	100.00%	559,786,778.54	100.00%	46.65%
分产品					
背光模组光电系统	621,196,178.15	75.67%	515,633,157.88	92.12%	20.47%
商显业务	146,714,707.98	17.87%			
健康智能光源系统	27,533,958.61	3.35%	15,866,554.75	2.83%	73.53%
背光模组光电系统相关配件	12,917,969.33	1.57%	8,539,878.51	1.53%	51.27%
其他	12,557,380.19	1.53%	19,747,187.40	3.53%	-36.41%
分地区					
内销	626,143,462.39	76.27%	518,351,895.51	92.52%	20.80%
外销	194,776,731.87	23.73%	41,434,883.03	7.48%	370.08%
分销售模式					
直销	820,920,194.26	100.00%	559,786,778.54	100.00%	46.65%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	820,920,194.26	681,798,000.19	16.95%	46.65%	60.12%	-6.98%
分产品						
背光模组光电系统	621,196,178.15	506,936,408.98	18.39%	20.47%	31.54%	-6.87%
商显业务	146,714,707.98	132,247,951.01	9.86%			
分地区						
内销	626,143,462.39	513,937,094.96	17.92%	20.80%	29.27%	-5.38%
外销	194,776,731.87	167,860,905.23	13.82%	370.08%	494.58%	-18.04%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
背光模组光电系统	销售量	万件	11,677.12	8,685.31	34.45%
	生产量	万件	11,755.44	8,839.01	32.99%
	库存量	万件	341.34	263.03	29.77%
健康智能光源系统	销售量	万件	749.82	686.13	9.28%
	生产量	万件	744.37	321.15	131.78%
	库存量	万件	12.58	18.03	-30.22%
商显业务	销售量	万件	24.96	0	
	生产量	万件	24.96	0	
	库存量	万件	0	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

背光模组光电系统销售量同比增加 34.45%，主要系销售订单增加所致。

背光模组光电系统生产量同比增加 32.99%，主要系销售订单增加所致。

健康智能光源系统生产量同比增加 131.78%，主要系销售订单增加，产品供应调整为自己生产所致。

健康智能光源系统外购数量同比减少 100.00%，主要系产品供应调整为自己生产，减少外购订单所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
背光模组光电系统	材料成本	430,812,509.37	63.77%	326,268,480.01	76.62%	32.04%
背光模组光电系统	人工费用	32,294,263.14	4.78%	21,748,078.01	5.11%	48.49%
背光模组光电系统	制造费用	21,616,019.62	3.20%	20,810,090.36	4.89%	3.87%
背光模组光电系统	委外加工成本	22,213,616.84	3.29%	16,553,582.40	3.89%	34.19%
健康智能光源系统	材料成本	19,970,094.69	2.96%	11,579,658.35	2.72%	72.46%
健康智能光源系统	人工费用	3,941,466.06	0.58%	2,310,214.19	0.54%	70.61%
健康智能光源系统	制造费用	1,839,350.83	0.27%	1,108,546.89	0.26%	65.92%
健康智能光源系统	委外加工成本	525,528.80	0.08%	329,424.99	0.08%	59.53%
背光模组光电系统相关配件	材料成本	9,148,260.70	1.35%	8,398,011.23	1.97%	8.93%
背光模组光电系统相关配件	人工费用	357,900.48	0.05%	328,352.51	0.08%	9.00%
背光模组光电系统相关配件	制造费用	632,662.60	0.09%	581,010.75	0.14%	8.89%

说明

背光模组光电系统相关成本同比上涨，主要系产品销售增加所致。

健康智能光源系统相关成本同比上涨，主要系产品销售增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

序号	子公司	本年纳入合并范围原因
1	芯瑞达国际	新设

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	413,156,884.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	133,952,679.81	16.32%
2	客户二	97,621,866.97	11.89%
3	客户三	84,405,369.94	10.28%
4	客户四	50,172,244.50	6.11%
5	客户五	47,004,723.46	5.73%
合计	--	413,156,884.68	50.33%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	270,507,072.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	72,103,742.26	8.80%
2	供应商二	56,686,870.71	6.92%

3	供应商三	53,938,953.22	6.59%
4	供应商四	45,756,989.47	5.59%
5	供应商五	42,020,517.27	5.13%
合计	--	270,507,072.93	33.03%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	7,634,968.71	7,378,832.88	3.47%	
管理费用	32,436,027.69	25,515,905.01	27.12%	主要系工资、奖金、社保等增加影响
财务费用	145,229.74	145,300.58	-0.05%	
研发费用	22,502,026.66	19,197,886.87	17.21%	主要系工资、奖金、社保等增加影响

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
面板灯光源灯条产品开发	采用自主研发的 LED2835 灯珠，发光更加均匀且无蓝光辐射，使用寿命更长，更好的降低功率内耗；优化设计 PCB 板的布局和线路，减少电路损耗；采用高反油墨及高导热硅胶技术，导热系数 1.0，耐压 > 500V 提高 PCB 板反射率及散热能力，提升整灯光效；采用超高光效单灯珠 > 180lm/W 技术，提高单颗 LED 灯珠的光效自主研发设计的折射式 LED 透镜，提高透	已批量生产	该批次面板灯灯条从灯珠的选取和 PCB 板的设计都有了更长足的改善，在不增加功率前提下将光通量大幅度提升，产品能效比更高，使用寿命更长，在行业内同规格产品处于领先地位。	能够增加更多的销售额及利润增长点，获取更多的照明市场份额，对面板灯整灯的生产发展起到促进作用

	光率，整灯视效均匀柔和。			
无频闪高光效日光灯产品开发	采用超高转换比驱动电源技术，提高电源的转换效率，减少电源损耗；采用超高光效单灯珠>220lm/W技术，提高单颗 LED 灯珠的光效	已批量生产	该无频闪高光效日光灯采用全新产品设计，在不增加功率前提下将光通量大提升，产品能效比更高，在行业内同规格产品处于领先地位。	满足节能高效的市场需求，能够增加更多的销售额及利润增长点，获取更多的照明市场份额。
Mini COB 背光模组开发	<p>"1.自主研发低 OD 大角度，高均匀度反射和折射光的 Micro Lens；</p> <p>2.自主研发设计的灯板 PCB，有效控制分区灯珠的光效，提高对比度和模组光学的均匀性；</p> <p>3.采用新的 Mini COB 光学设计，增大 Mini LED 发光角度，提高画面均匀度；</p> <p>项目创新点：</p> <p>1.采用 Chip on board+Micro Lens 新技术、新工艺、新制程完成 mini 背光/直显开发；</p> <p>2.采用新的光学模拟，开发大角度高均匀度折射和反射光源的 Micro Lens；</p> <p>3.采用多分区设计的灯板方案，提高区域调光能力，从而实现高动态和高对比度的画面视效；</p> <p>"</p>	开始批量	该产品采用 Chip on board+Micro Lens 新技术、新工艺、新制程完成 mini 背光，多分区设计的灯板方案，提高区域调光能力，从而实现高动态和高对比度的画面视效，在行业内同规格产品处于领先地位。	未来 mini 市场将会迎来爆发式增长，mini 作为产值较大的产品将会提升公司销售额以及销售额毛利率，提升公司销售净利润
Mini POB 背光模组开发	<p>"1.自主研发低 OD 大角度，高均匀度的 NCSP LED；</p> <p>2.自主研发设计的灯</p>	开始试产	能够实现以 OD6 到 OD22 系列的模组方案应用研究，能够有效的利用我司目前的 smt 产线，能够为客户	补充以 minicob 为主体的产品线，形成高低搭配，产品线以低成本方案为主，预期能带来 5000w 市场销

	<p>板 PCB，有效控制分区灯珠的光效，提高对比度和模组光学的均匀性；</p> <p>3.采用新的 Mini POB 光学设计，增大 MiniLED 发光角度，提高画面均匀度；</p> <p>4.解决了倒装 1616 NCSP 倒装晶片与支架的焊接可靠性问题。</p> <p>"</p>		有效的降低成本，实现公司销售额达 3000w	售额
Mini RGB 显示产品开发	<p>"1.模组正、反面均使用制程温度更高的 SnAgCu 合金焊料，为长期使用提供良好的可靠性；</p> <p>2.固晶转移采用 pick&place 工艺，良率可控制在 100PPM 以内；</p> <p>3.利用 LED 多芯片、基板多区域混 Bin 技术，模组色彩更均匀，一致；</p> <p>4.通过新颖的喷墨打印技术，模组点亮其侧面光色一致，无色差；</p> <p>5.灌胶封装采用压缩成型工艺，模组安装面平整度更高；</p> <p>6.表面纳米涂层处理工艺，具有防指纹，防刮伤；</p> <p>7.自主研发 COB 光学工艺，模组具有超高出光效率，超高可视角度，超高对比度以及更佳的拼接效果；"</p>	已量产	基于全倒装方案，采用 MIP、COB 等封装形式实现 P1.2,P0.9 及以下点间距，实现高对比度，高防护性，高可靠性，无缝拼接等，成为市场上高质量 COB 模组的最佳选择制造厂商	丰富了公司的产品结构，提升了公司在显示领域的地位与水平、市场接受程度
灯驱一体 Mini 背光模组设计	"1.自主研发 Mini-LED 背光	已量产	该产品采用 Chip on board+Micro	在 HDR、多分区电路及软件实现上形成公司自主的

	<p>+LocalDimming 区域调光;</p> <p>2.自主研发设计的 PCB 灯板,超千级分区有效控制灯珠的光效,提高亮度和对比度以及模组光学的均匀性;</p> <p>3.自足研发 AM 驱动电路,通过软件算法大幅度降低电量、提高显示画面对比度、灰阶数及减少残影;</p> <p>"</p>		<p>Lens+LocalDimming 新技术、新工艺、新制程完成超千级分区设计的灯板背光方案,采用区域调光技术,实现超薄、超高亮度、超高对比度的画面显示效果,同时保证背光的低功耗,在行业内同规格产品处于领先地位。</p>	<p>开发设计产品,加强了公司在 mini 领域的产品含金量</p>
EMC3030 FC PKG 产品设计开发	<p>"1、采用 SMC3030 支架,替代 2 颗正装 2536 晶片,提高 SMC3030 LED 在大电流下的亮度,SMC3030 尺寸 3.0*3.0*0.55mm,夹测,功率 1.5-2W,电压 2.9-3.2V</p> <p>2、环境 Ta = 60°C, RH = 90%, 驱动电流 100mA 下持续点亮 1000H,控制衰减低于 30%</p> <p>3、晶片焊接回流焊接最高温度: 230-240 °C</p> <p>4、采用采用倒装锡电极晶片,提高晶片焊接空洞比小于 25%</p> <p>"</p>	<p>克服制程难题,小批量试产阶段</p>	<p>EMC 材质耐黄变、2W 功率,倒装晶片无金线封装,低热阻、低电压、高可靠性、高光效,有效降低系统能耗,符合碳减排的目的;</p>	<p>相比正装晶片具有良好的电流耐受性以及较低的电压,可有效提升 LED 的光效,进而降低整机能耗,提升公司在能效机上的市场竞争力。</p>
四面发光 Mini NCSP PKG 设计开发	<p>"1、采用 BT 基板,板材厚度 0.2mm,正装晶片,常规焊线工艺,以兼容现有工艺,尺寸 1.7*1.7*1.08mm,驱</p>	<p>进入小批量生产阶段</p>	<p>基于 BT 基板,采用倒装晶片,独有的四面发光工艺,可有效降低混光高度,应用于 mini 显示光电系统光源,搭配量子膜,可实现 NTSC 大于 100%,实现</p>	<p>抢占 mini 显示光电系统制高点,展示公司技术创新成果。</p>

	<p>动电流最大 70mA</p> <p>2.环境 Ta = 60°C RH = 90%, 驱动电流 70mA 下持续点亮 1000H, 控制衰减低于 20%</p> <p>3、白胶 moding 工艺, 降低晶片正上方的光强。</p> <p>"</p>		超薄高画质显示。	
直下式背光源光学透镜设计开发	<p>"1.在 OD22 直下式模组使用反射式透镜灯条方案; 并解决光斑均匀问题;</p> <p>2.开发反射式透镜搭配特殊开发的 LED (3030 2.1 杯口) 大角度扩散点光源, 降低灯上方光斑;</p> <p>3.根据光学需求, 同步光学模拟仿真, 透镜侧面加工火花纹, 提高模组均匀度</p> <p>4.透镜底面采用微结构设计, 使得过度更柔和</p> <p>5.模具设计采用 1 出 80 穴, 注塑周期 55 秒, 使得产值最大化</p> <p>"</p>	已投入批量生产阶段	灯条方面一整套系统的完善, 实现反射式大角度透镜, 并能够满足现在客户对大角度模组的需求, 同时拓展上下游供应链, 使得供应稳定性更高	提高技术领先型和产品开发的主动权, 降低成本, 为后续开发差异化创新产品提供先机

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	115	96	19.79%
研发人员数量占比	14.20%	14.14%	0.06%
研发人员学历结构	——	——	——
硕士	3	3	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	22,502,026.66	19,197,886.87	17.21%
研发投入占营业收入比例	2.74%	3.43%	-0.69%

研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	689,163,401.09	522,262,535.34	31.96%
经营活动现金流出小计	788,007,215.22	392,063,111.47	100.99%
经营活动产生的现金流量净额	-98,843,814.13	130,199,423.87	-175.92%
投资活动现金流入小计	1,708,623,590.73	1,501,205,953.07	13.82%
投资活动现金流出小计	1,516,704,676.19	2,133,755,002.40	-28.92%
投资活动产生的现金流量净额	191,918,914.54	-632,549,049.33	-130.34%
筹资活动现金流入小计		433,627,530.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	43,789,325.56	16,228,027.70	169.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,789,325.56	417,399,502.30	-110.49%
现金及现金等价物净增加额	49,762,455.02	-85,477,339.26	-158.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流出小计同比增加96.37%，主要系购买商品、劳务支付款增加影响。

筹资活动现金流入小计同比减少100%，主要系2020年募集资金影响。

筹资活动现金流出小计同比增加169.84%，主要系2021年分配股利影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量较本年度净利润减少18152万；主要原因为：减值与折旧摊销增加现金流2932万元；

存货经营性往来变动减少现金流18754万元；

投资收益等减少现金流2330万元。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	149,476,999.88	9.76%	120,671,285.18	8.64%	1.12%	
应收账款	317,676,449.28	20.75%	252,231,680.00	18.06%	2.69%	
合同资产			0.00			
存货	175,054,378.72	11.43%	75,535,023.33	5.41%	6.02%	
投资性房地产			0.00			
长期股权投资			0.00			
固定资产	148,999,974.02	9.73%	165,084,184.40	11.82%	-2.09%	
在建工程	28,550,434.25	1.86%	0.00	0.00%	1.86%	
使用权资产	1,751,230.95	0.11%	2,296,026.54	0.00%	0.11%	
短期借款			0.00			
合同负债	1,298,869.21	0.08%	1,023,259.90	0.07%	0.01%	
长期借款			0.00			
租赁负债	1,204,923.02	0.08%	1,710,700.98	0.00%	0.08%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	649,914,905.48	1,826,885.40			1,475,166,000.00	1,689,012,059.76		437,895,731.12
上述合计	649,914,905.48	1,826,885.40			1,475,166,000.00	1,689,012,059.76		437,895,731.12
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2021年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	20,700,000.00	质押开具银行承兑汇票
合计	20,700,000.00	—

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,475,166,000.00	2,065,440,000.00	-28.58%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	发行股票	42,590.54	4,221.7	10,427.51	26,801.83	26,801.83	62.93%	32,163.03	存放于募集资金专户，使用闲置募集资金进行现金管理，购买的未到期理财产品 33,000 万元	0
合计	--	42,590.54	4,221.7	10,427.51	26,801.83	26,801.83	62.93%	32,163.03	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽芯瑞达科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2020】516号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行不超过 3,542 万股人民币普通股，截至 2020 年 4 月 22 日止，										

公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 3,542 万股，每股发行价格为人民币 12.97 元，募集资金总额人民币 459,397,400.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 425,905,371.70 元。上述募集资金已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了“容诚验字[2020]230Z0051”号验资报告。公司已对募集资金进行了专户存储。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计使用金额人民币 10,427.51 万元（其中置换预先投入募投项目的自有资金人民币 433.24 万元），募集资金专户余额为人民币 1,044.94 万元，实际募集资金总额扣除发行费用后募集资金净额为人民币 42,590.54 万元，尚未使用的募集资金余额合计人民币 34,044.94 万元，其中尚未赎回理财产品本金为人民币 33,000 万元，活期存款利息收入人民币 56.24 万元，募集资金购买理财产品的累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额为人民币 1,801.46 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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	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										
新型平板显示背光器件扩建项目	是	26,801.83	26,801.83	3,236.78	8,068.09	30.10%	2024年08月31日	1,024.04	是	否
LED 照明器件扩建项目	否	5,045.59	5,045.59	0	22.76	0.45%	2024年08月31日		不适用	否
研发中心建设项目	否	9,549.56	9,549.56	984.92	1,143.1	11.97%	2024年08月31日		不适用	否
补充运营资金	否	1,193.56	1,193.56	0	1,193.56	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	42,590.54	42,590.54	4,221.7	10,427.51	--	--	1,024.04	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	42,590.54	42,590.54	4,221.7	10,427.51	--	--	1,024.04	--	--
未达到计划进度或	不适用									

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 公司于 2021 年 9 月 29 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体及实施地点的议案》，同意公司将“新型平板显示背光器件扩建项目”（新建部分）、“研发中心建设项目”及“LED 照明器件扩建项目”的实施主体由芯瑞达变更为全资子公司安徽连达光电科技有限公司，实施地点由安徽省合肥经济技术开发区方兴大道 6988 号芯瑞达科技园变更为合肥市高新区长宁大道与响洪甸路交口东南角地块。详见公司 2021 年 9 月 30 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分募投项目变更实施主体、实施地点及延期的公告》（公告编号：2021-046）。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2020 年 10 月 21 日召开了第二届董事会第七次会议以及 2020 年 11 月 9 日召开 2010 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，同意公司将于募集资金投资项目中“新型平板显示背光器件扩建项目”的实施方式由“新建车间”变更为“新建车间和利用现有车间”实施，建成产线数量与投资总额不变，利用现有车间方式可以快速增加产能，抢占市场份额，提升公司生产经营效率与效果。详见公司 2020 年 10 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的公告》（公告编号：2020-040）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2020 年 8 月 14 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 433.24 万元置换预先投入募投项目自筹资金 433.24 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）针对以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况进行了审核，出具了《安徽芯瑞达科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字（2020）230Z1752 号）。详见公司 2020 年 8 月 15 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《安徽芯瑞达科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2020-030）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金共计 34,044.94 万元，公司未使用的募集资金除进行募集资金现金管理的资金外全部存放于公司募集资金监管银行募集资金专户中。公司为提

	高资金使用效率，合理利用短期闲置募集资金，增加利息收益，在不影响募投项目建设和正常生产经营的情况下，进行募集资金现金管理，购买安全性高、流动性好、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的金融机构投资理财产品，已累计使用闲置募集资金进行现金管理的未到期余额为 33,000 万元。
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
新型平板显示背光器件扩建项目	新型平板显示背光器件扩建项目	26,801.83	3,236.78	8,068.09	30.10%	2024 年 08 月 31 日	1,024.04	是	否
合计	--	26,801.83	3,236.78	8,068.09	--	--	1,024.04	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司于 2020 年 10 月 21 日召开了第二届董事会第七次会议以及 2020 年 11 月 9 日召开 2010 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，同意公司将募集资金投资项目中“新型平板显示背光器件扩建项目”的实施方式由“新建车间”变更为“新建车间和利用现有车间”实施，建成产线数量与投资总额不变，利用现有车间方式可以快速增加产能，抢占市场份额，提升公司生产经营效率与效果。详见公司 2020 年 10 月 22 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的公告》（公告编号：2020-040）。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

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

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局与发展趋势

1、新型显示光电系统

传统LCD显示领域，首先在中小尺寸市场，随着新冠疫情封锁的缓解，车载和智能穿戴显示需求恢复。此外，具有健康监测等功能的智能穿戴显示面板的需求增加。智能穿戴的需求预计将重新加速。在大尺寸市场，由于国际足联世界杯的推广销售，整体市场需求将增加。其次，随着5G+，物联网的推广，智慧园区、智慧安防、智慧通行、智慧环境、智慧办公等场景显示需求将加速激发。此外，因MiniLED、MicroLED技术以及小间距LED产品的不断成熟，供应链的不断完整，制程工艺水平与质量的不断提升，基于其直显的应用市场将进一步打开。

2、健康智能光源系统

2022年，健康智能光源，无论是紫外LED还是红外LED，无论是植物照明还是教育照明，乃至在光疗领域，均将带来更多机遇。主要表现为：(1)紫外LED。疫情直接加速了防疫消毒杀菌紫外灯珠产品市场的火爆。3535UVC、单波长、双波长，新冠疫情不断蔓延，让紫光杀菌产品应用市场想象力巨大。(2)红外LED。疫情带动了红外LED，配合红外测温控制和安防监控，生物感测，智能家居和医疗美容，以及虚拟实景的发展，应用场景与空间快速放大。(3)小灯珠医疗内窥镜市场应用。随着疫情需要，防护产品，医疗产品的快速发展，更是给小灯珠市场带来新商机。口罩机、呼吸机、检测器盒等，国内市场的生产复苏和规模化的成本优势，更让众多国外市场订单不断转入。(4)植物照明。植物照明技术应用于种植业，是通过优化农业作物的生长周期，能有效实现可持续作物全年的种植，同时通过定制光配方可以让植物有更快的生长速度，更高的产量和更优秀的品质。这是利用植物自身的特点，结合LED灯光的特点，定制农作物的生长环境产品方案。相信不久的将来，高架栽培蔬菜、叶菜类、中草药和浆果类，植物LED全光谱照明，也将越来越普及，通过科技让LED植物灯为农业种植业发展的更好提供更多的可能。(5)教育照明。在我国近视率始终居高不下的大环境下，改善儿童青少年视力的需求始终存在，而且任务越来越重，压力越来越大。毕竟，疫情带来的居家生活以及“宅经济”，让更多人的视力下降明显。故而，模仿自然的太阳光，将太阳光带进室内，将会得到更多的市场认可。

（二）公司战略目标

公司将始终坚持“以市场为导向，以技术为保障”的经营思路深耕新型显示产业，以高技术、高品质、高性能的产品和服务抢占市场，持续提高在新型显示市场的核心竞争力，持续加快技术研发和产品创新，加大市场开发和客户开发力度，进一步扩大企业经营规模，增强市场地位。公司顺应产业发展趋势，不断向高光效、高色域、高动态对比度、超轻薄、柔性显示、健康护眼等提高产品附加值的方向发展，走品质精品化、创新常态化、产品多元化、服务专业化的独特企业发展之路，持续提高产品的利润水平，将芯瑞达品牌建设为行业内顶尖品牌。

（三）2022年度经营规划

为了实现中长期发展目标，公司2022年度将主要从以下几个方面提升整体竞争力。

1、持续加大MiniLed、MicroLED与小间距LED直显产品的研发投入，已量产项目形成更大的销售规模

公司一直关注并重视Mini显示技术研究与应用，并承担了该课题的省政府重大专项研发。目前Mini技术方案已具备批量生产能力。2022年公司加大研发投入，以及与客户的协调联动力度，尽快推动终端产品商业化量产，抢占技术与市场制高点。公司在研的570nm其及以上光波波长产品，可以穿过皮肤中的组织和动脉静脉，有助于其疲劳或功能恢复，促进人体健康；其与传感器的结合，可以实现将光源照射进入人体的皮肤组织，再通过接收端的光电接收管来将接收到的光信号转换为电信号，继而实现可应用于智能穿戴设备的心率测定模块。

2、营销规划

目前，三星电子、LG占全球消费电子产品市场份额约50%，为全球消费电子市场的龙头企业。公司将继续根据已定的全球发展战略，放眼于全球市场，以三星电子、LG作为潜在客户，进一步提升在技术研发、产品设计、品质管控等方面实力，并积极推进全球客户导入。同时，公司将持续加强与小米等互联网生态圈、智慧屏客户的友好与稳定合作，进一步推动包括鸿合科技在内的教育显示、医疗工控、安防与车载显示等领域的新势力、新客户合作范围与水平。

3、人力资源规划

尽管目前公司已经培养并储备了一批稳定的研发、技术和管理人员，但是随着发展战略持续推进、经营规模持续增长，公司对于各类人才的需求量也将大幅上升，公司现有的人才储备难以满足未来的需求。因此在未来发展过程中，人才的引进、培养将会是重要工作之一。一方面，公司将通过招聘、引进的方式吸收高层次技术、管理、营销等多方面的人员，优化公司人才结构；另一方面，公司将通过增加培训、教育方面投入以及完善创新研发激励政策等措施，不断提高员工的业务能力、管理水平。

4、完善公司治理规划

随着公司未来业务逐步扩大，为了完善公司管理、运营机制，公司将进一步优化、完善法人治理机制，建立起与现代企业制度要求相一致的决策机制，促进董事会、经营管理层、监事会及外部独立董事之间的权力制约机制有效运行，保障股东利益。

（四）可能面临的风险及应对措施

1、可能面临的风险

（1）原材料价格波动风险

公司新型显示光电系统的原材料主要包括PCB、芯片、二次光学透镜、支架、荧光粉、金线等，健康智能光源系统的原材料主要包括芯片、支架、智能控制系统、电源、电解电容、启辉器、继电器、外壳及保护套等。报告期内，公司生产成本中原材料成本占当期生产成本的比重较高。未来，如果公司主要原材料的价格出现大幅度、超出预期的波动，而公司又难以将原材料价格波动完全转移至下游客户，则将会对公司的生产经营造成一定不利影响。

（2）产品质量风险

背光模组光电系统作为背光模组和液晶模组的光源及显示系统，其光学性能和稳定性将影响终端消费电子产品的显示画质和成像质量；健康智能光源系统主要应用于家用照明、智能照明、商业照明、工业照明、景观亮化等领域，照明产品的质量将直接影响终端消费者的使用体验。因此，产品质量是行业内企业竞争的关键因素之一。未来，若公司不能持续维持产品品质方面的领先优势，或发生重大的产品质量问题，则将对公司的品牌声誉、市场地位、客户资源的维护及经营业绩造成较大不利影响。

（3）技术、产品及工艺被赶超的风险

新型显示行业和健康智能照明行业系技术密集型行业，技术研发、产品创新、工艺创新是行业竞争的关键。未来，如果公司不能准确把握新技术、新产品和新工艺的发展方向，或者在新技术、新产品和新工艺方面的研发投入不能满足公司技术研发及产品创新的需要，则可能存在公司的技术、产品和工艺滞后于行业的发展或被同行业公司赶超的风险。

（4）技术人员流失的风险

新型显示光电系统、智能健康光源系统系技术密集型产品，技术研发、产品创新、工艺创新是行业竞争的关键。而公司新技术、新产品和新工艺的研究开发，很大程度上依赖于公司的技术人员，特别是核心技术人员。未来，如果公司的技术人员流失或者在生产规模扩大之后不能及时吸纳和培养公司发展所需的技术人才，则会对公司的技术、产品和工艺水平造成不利的影响。

（5）毛利率下降的风险

报告期内，公司主营业务毛利率与同行业上市公司相比整体处于较好水平。未来，如果公司在技术研发、工艺创新或产品创新等方面滞后于市场需求的变化，或者由于市场竞争加剧、原材料价格上涨等客观原因导致公司所处行业的整体毛利率水平

呈现下滑趋势，则公司主营业务毛利率存在下降的风险，进而对公司的经营业绩产生一定的影响。

(6) 政府补贴减少的风险

报告期内，公司获得的政府补助对公司经营业绩具有一定的影响。未来，如果国家或地方对新型显示光电系统及健康智能光源系统的政策支持力度减少，或政府部门的财政补贴下降，将会对公司的经营成果产生一定不利影响。

(7) 汇率波动风险

公司出口业务主要以美元定价和结算，如果人民币出现持续升值走势，将直接导致公司出口产品价格竞争力下降，不利于国外市场的拓展，并可能导致公司出口业务产生较大的汇兑损失，进而对公司业绩造成影响。

(8) 境外经营风险

受近年中美贸易冲突、全球疫情等国际因素影响，全球金融市场波动加剧，全球贸易经济受创，对公司境外拓展的主要国家及地区的业务经营造成一定风险，公司境外业务和资产受所在国法律和政策的管辖，不确定性因素较多，也加大了境外业务经营的风险。为此，公司将研判愈加错综复杂的国际形势，不断顺应国际市场新变化，积极妥善应对境外风险因素，争取境外市场的稳定拓展。

2、公司将采取以下措施积极应对：

(1) 公司将密切关注国内外经济和政策形势的变化，做好内部疫情防控工作的同时，相应调整公司的经营决策，进一步增强公司市场竞争力和经营能力，提高抗风险能力。

(2) 管理层将持续关于市场变化，结合公司内部情况，审慎决策，围绕公司已制定的中长期战略，合理的配置公司人力、物力资源，强化公司优势，适时将主营业务进行横向或者纵向延伸，以降低公司运营成本，发掘新增盈利增长点，优化公司产品结构，增强公司盈利能力，提升公司市场地位。本次募投项目中的新型显示光电系统和健康智能光源系统扩建项目，就是公司实施战略的重要举措。

(3) 在不断强化现有客户粘性的基础上，加大对新客户的开发。通过本次募投项目，提升主营业务产品产能和产品品质，一方面可以继续满足对现有客户的供货量，另一方面通过提升品牌影响力，迅速开拓新客户。

(4) 公司将进一步完善公司的供应商管理体系，一方面持续导入产品有竞争力、价格有优势、信誉有保障的上游供应商，以保证公司原材料供应的稳定性与及时性，同时降低公司采购成本，平抑采购成本的短期异常波动；另一方面，公司将继续与优秀供应商建立长期合作机制，通过信息分享、共同研发等途径，与其共同发展成长，从而促使长期综合采购成本不断下降。

(5) 进一步梳理公司管理上的不足，完善公司治理水平、严格公司内部控制制度，切实有效的落实公司各项生产经营规章制度，强化公司各部门的协同合作，促进公司合法、合规、高效的运营。

(6) 严把产品质量关，通过引进先进生产设备、引进培养高素质的品控人才、不断完善且有效落实生产各环节的品质控制及安全管理制度，从而不断提高公司生产工艺及产品品质。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月16日	合肥市方兴大道6988号芯瑞达科技园	电话沟通	机构	Athena Capital Management? (东腾创新投资股份有限公司) 总经理王安亚先生	公司经营发展情况及 Mini LED 研发与项目开展情况等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 (编号 2021-001)

<p>2021 年 05 月 11 日</p>	<p>合肥市方兴大道 6988 号芯瑞达科技园</p>	<p>实地调研</p>	<p>机构</p>	<p>上海红瑄投资有限公司总经理伍春银先生</p>	<p>公司 2021 年一季度经营情况及 Mini LED 的进展情况等</p>	<p>巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 (编号 2021-002)</p>
<p>2021 年 05 月 18 日</p>	<p>“全景·路演天下” (http://rs.p5w.net)</p>	<p>其他</p>	<p>其他</p>	<p>通过“全景·路演天下” (http://rs.p5w.net) 参加安徽辖区上市公司 2021 年投资者集体接待日的投资者</p>	<p>公司 2020 年度经营发展情况等</p>	<p>巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 (编号 2021-003)</p>

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关规章、规则的要求，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《监事会议事规则》《信息披露事务管理制度》及其他内部控制制度，不断完善公司内部法人治理结构、优化内部控制环境，健全内部管理制度，规范公司行为。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。在报告期内公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，公司平等对待全体股东，特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《公司章程》规范股东行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。公司业务、人员、资产、机构、财务均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会下设的审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

4、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司结合企业实际，建立有较完善的员工绩效评价和激励约束机制，在管理中积极营造公平、高效的职业环境，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体和网站，保障投资者的知情权，确保公司所有股东公平获取公司信息。同时，公司还建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。

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

是 否

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

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

自设立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整情况

公司系由安徽芯瑞达电子科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，各项资产及负债由公司依法全部继承。公司合法拥有与生产经营相关的机器设备、房屋建筑物等固定资产，以及土地使用权等无形资产，不存在控股股东、实际控制人违规占用公司资产的情况，公司没有以资产、权益或信誉为股东提供任何形式的担保，不存在资产、资金和其他资源被股东及其关联方违规占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举或聘任产生。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，且均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

（三）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司开设了独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形。公司取得了税务登记证号（统一社会信用代码），依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

（四）机构独立情况

公司依据《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构，制定了相应的议事规则，并聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了相关职能部门。公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立情况

公司专业从事新型显示光电系统、健康智能光源系统的研发、设计、生产、销售及技术服务，拥有独立完整的业务体系，面向市场独立经营，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争和显失公允的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	71.96%	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 25 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编

					号：2021-033)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.93%	2021 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 21 日	详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2021-054)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
彭友	董事长、总经理	现任	男	46	2017年01月18日	2023年01月17日	79,000,000			23,700,000	102,700,000	每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积转增股本
王光照	董事、副总经理	现任	男	50	2017年01月18日	2023年01月17日						
李泉涌	董事、副总经理	现任	男	38	2017年01月18日	2023年01月17日						
唐先	董事、董事	现任	男	47	2017年01月	2023年01月						

胜	会秘书、财务总监				月 18 日	月 17 日						
张红贵	董事	现任	男	36	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 17 日						
吴疆	董事	现任	男	46	2018 年 06 月 19 日	2023 年 01 月 17 日						
吴奇	副总经理	现任	男	59	2017 年 06 月 05 日	2023 年 01 月 17 日						
王鹏生	副总经理	现任	男	46	2017 年 06 月 05 日	2023 年 01 月 24 日	1,000,000			300,000	1,300,000	每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积转增股本
苏华	监事会主席、职工监事	现任	男	47	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 17 日						
陶李	监事	现任	男	33	2019 年 03 月 22 日	2023 年 01 月 17 日						
丁磊	监事	现任	男	45	2019 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 17 日						
冯奇斌	独立董事	现任	女	51	2017 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 17 日						

					日	日						
宋良荣	独立董事	现任	男	55	2017年01月18日	2023年01月17日						
代如成	独立董事	现任	男	38	2017年06月30日	2023年01月17日						
合计	--	--	--	--	--	--	80,000,000	0	0	24,000,000	104,000,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

1、彭友：男，公司实际控制人、控股股东、董事长、总经理、核心技术人员，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。1998年7月至2008年4月就职于合肥海尔信息产品有限公司，从事研发工作；2008年5月创立芯瑞达科技（香港）有限公司，2011年3月创立迅瑞达科技（深圳）有限公司；2012年5月至2017年1月，就职于安徽芯瑞达电子科技有限公司，任执行董事、总经理；2017年1月至今，就职于芯瑞达，任董事长、总经理。

彭友为国家“万人计划”科技创业领军人才，从事新型显示光电领域已有十多年的丰富经历，自设立芯瑞达以来，彭友先后获得发明专利11项、实用新型专利72项，外观专利16项，在新型显示光电系统和健康智能光源系统的技术研发和产品设计方面，得到市场和客户的广泛认可，是新型显示行业的领军人才。彭友目前主要从事公司发展战略的制定，确定未来产品和技术开发的方向，进行前瞻性的研发，引领行业技术发展革新。

2、张红贵：男，董事兼背光研发总监，核心技术人员，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽工程大学，本科学历。2007年7月至2009年6月，就职于合肥海尔信息产品有限公司；2009年6月至2011年2月，就职于芯瑞达科技（香港）有限公司；2011年3月至2016年11月，就职于迅瑞达科技（深圳）有限公司；2016年12月至2017年1月，就职于安徽芯瑞达电子科技有限公司，任背光研发总监；2017年1月至今，就职于芯瑞达，任董事兼背光研发总监。

张红贵多年从事新型显示产品及其光电系统的研发工作，目前主要负责公司平板显示产品的研发及市场推广。张红贵主导研发的大功率背光模组光电系统，在显示行业内率先推广并实现产业化，大幅度降低了背光模组及终端产品的重量和厚度，引领背光模组超轻薄化的发展趋势；其主导研发的高色域显示技术，突破性的实现了显示光源色域超过100%，引领背光模组高色域的发展趋势；目前张红贵在研的减蓝光护眼显示技术、OD10背光模组光电系统设计、矩形光斑区域调光技术等已被列入省市重大科技专项。

3、王光照：男，董事兼副总经理，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年5月至2010年12月，就职于广州一马机动车零部件有限公司，任销售总监；2011年3月至2012年5月，就职于迅瑞达科技（深圳）有限公司，任销售经理；2012年5月至2017年1月，就职于安徽芯瑞达电子科技有限公司，历任行政人事总监、总经办主任；2017年1月至今，就职于芯瑞达，任董事、副总经理。

4、吴疆：男，董事兼研发中心总监，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。2000年10月至2014年5月，就职于合肥海尔信息产品有限公司，历任工艺工程师、研发工程师、研究所所长、开发部长；2014年6月至2017年7月，就职于广州毅昌科技股份有限公司，任研发总监；2017年8月至今，就职于芯瑞达，任研发中心总监；2018年6月经股东大会

选举担任芯瑞达董事。

5、唐先胜：男，董事、董事会秘书、财务总监，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。1991年10月至2004年11月，就职于安徽巢东水泥股份有限公司东关水泥厂，先后担任任财务部会计、科长；2004年12月至2007年7月，就职于安徽华安会计师事务所，任项目经理；2007年8月至2016年5月，就职于安徽力源工程机械有限公司，历任审计总监、财务总监；2016年5月至2017年1月，就职于安徽芯瑞达电子科技有限公司，任财务总监；2017年1月至今，就职于芯瑞达，任董事、董事会秘书、财务总监。

6、李泉涌：男，董事兼副总经理，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽农业大学计算机科学与技术专业，本科学历。2006年7月至2009年5月，就职于合肥海尔信息产品有限公司；2009年5月至2011年2月，就职于芯瑞达科技（香港）有限公司，任副总经理；2011年3月至2016年11月，就职于迅瑞达科技（深圳）有限公司，任总经理；2016年12月至2017年1月，就职于安徽芯瑞达电子科技有限公司，任副总经理；2017年1月至今，就职于芯瑞达，任董事、副总经理、销售总监。

7、冯奇斌：女，独立董事，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授。1995年至今，就职于合肥工业大学光电技术研究院，任副教授；2001年至2003年期间，出访维也纳工业大学；2006年出访奥地利科学院传感器技术研究所；2017年1月至今，任芯瑞达独立董事。冯奇斌女士主要从事平板显示、立体显示、二元光学等方面的研究。

8、宋良荣：男，独立董事，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海理工大学管理科学与工程专业，博士研究生学历。1986年至1990年，就职于中国有色金属工业总公司长沙公司，从事财务会计工作；1994年至今，就职于上海理工大学管理学院，历任审计教研室副主任、会计系副主任、财政学学科带头人、会计系主任、会计学学科带头人；2002年9月至2003年9月期间挂职于上海市杨浦区人民政府，任商业委员会副主任；2017年1月至今，任芯瑞达独立董事。宋良荣先生2007年获得上海市科技进步二等奖（管理类），现兼任中国管理科学与工程学会理事。

9、代如成：男，独立董事，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学技术大学凝聚态物理专业，博士研究生学历。2010年12月至2012年10月，就职于中国科学技术大学物理学院，从事博士后工作；2012年10月至今，就职于中国科学技术大学物理实验教学中心，任讲师；2017年6月至2022年2月，任芯瑞达独立董事。

（二）监事会成员

1、苏华：男，监事兼销售副总监，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军合肥炮兵学院，大专学历。1998年7月至2002年1月，就职于合肥海尔电器有限公司，任电子工程师；2002年2月至2006年6月，就职于三洋数码设计（深圳）有限公司，任电子工程师；2006年7月至2011年3月，就职于德的技术（深圳）有限公司，任市场部部长；2011年10月至2014年2月，就职于合肥京东方显示光源有限公司，任销售科长；2014年2月至2017年1月，就职于芯瑞达有限，任销售副总监；2017年1月至今，就职于芯瑞达，任职工代表监事；2017年7月至今任监事会主席。

2、陶李：男，监事，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽师范大学皖江学院电子信息工程专业，本科学历。2010年7月至2012年7月，就职于深圳泰科晶显有限公司研发部；2012年8月至2017年1月，就职于芯瑞达有限，任研发工程师；2017年1月至今，就职于芯瑞达，任研发电路回路组组长；2019年3月经股东大会选举担任芯瑞达监事。

3、丁磊：男，监事、封装研发经理，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年7月至2003年8月，就职于合肥科林数控有限责任公司，任单片机软件工程师；2003年9月至2012年5月，就职于安徽继远电网技术有限公司，任研发部主管；2013年3月至2017年1月，就职于安徽芯瑞达电子科技有限公司，历任封装研发工程师、SMT工程主管、照明研发经理、封装研发经理助理；2017年1月至今，就职于芯瑞达，任封装研发经理；2019年1月经股东大会选举担任芯瑞达监事。丁磊目前主要负责显示光源和照明光源的封装设计、技术研发及应用推广，主导或参与公司多个产品的研发项目。2017年10月，丁磊被选为合肥市经济技术开发区党外知识分子联谊会一届理事会理事。截至目前，丁磊申请或者参与申请的专利60余项。

（三）兼任董事之外的高级管理人员

1、王鹏生：男，副总经理，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年7月至2001年3月，就职于巢湖佳乐面粉有限公司，任技术员；2001年3月至2003年9月，就职于上海国泉机械工业有限公司，任电气自动化工程师；2003年10月至2012年2月，就职于上海范磊琦工贸有限公司，负责电气自动化部门工作；2012年3月至2017年1月，就职于安徽芯瑞达电子科技有限公司，历任监事、采购总监、封装负责人；2017年1月至今，就职于芯瑞达，历任封装负责人、采购总监、副总经理。

2、吴奇：男，副总经理，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980年9月至1997年12月，就职于合肥无线电二厂，先后任技术经理、品质经理、车间主任；1997年12月至2013年5月，就职于合肥海尔信息产品有限公司，历任研究所所长、质量部长、液晶模组厂长；2013年6月至2015年12月，就职于合肥合晶电子有限责任公司，任总经理；2016年1月至2017年1月，就职于合肥君信电子科技有限公司，任总经理；2017年2月至今，就职于芯瑞达，历任品质总监、副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
彭友	连营电子	执行董事	2012年03月15日		否
王鹏生	连营电子	监事	2012年03月15日		否
唐先胜	安徽联邦恒生投资管理有限公司	监事	2014年09月18日		否
唐先胜	吉林顺泰工程机械有限公司	监事	2012年02月20日		否
唐先胜	合肥福瑞德工程设计有限公司	监事	2013年04月17日		否
宋良荣	山西清徐农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017年11月01日		是
宋良荣	安徽休宁农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017年03月01日		是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他单位任职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

由公司薪酬与考核委员会提出董事、监事和高级管理人员薪酬计划，经董事会批准后，董事和监事薪酬计划提交股东大会审批后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员的薪酬由固定工资和绩效工资两部分构成，其中：基本工资按与公司的聘任合同约定，绩效工资根据年度考核程序按照考核结果确定；独立董事实行津贴制度；不在公司人任职的董事、监事不发放津贴。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬已按年度薪酬计划发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
彭友	董事长、总经理	男	46	现任	43.22	否
王光照	董事、副总经理	男	50	现任	28.79	否
李泉涌	董事、副总经理	男	38	现任	45.53	否
唐先胜	董事、董事会秘书、财务总监	男	47	现任	58.17	否
张红贵	董事	男	36	现任	43.93	否
吴疆	董事	男	46	现任	38.68	否
丁磊	监事	男	45	现任	18.12	否
苏华	监事会主席、职工监事	男	47	现任	22.76	否
陶李	监事	男	33	现任	11.86	否
冯奇斌	独立董事	女	51	现任	6	否
宋良荣	独立董事	男	55	现任	6	否
代如成	独立董事	男	38	现任	0	否
吴奇	副总经理	男	59	现任	29.92	否
王鹏生	副总经理	男	46	现任	38.03	否
合计	--	--	--	--	391.01	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第九次会议	2021年02月04日	2021年02月05日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2021-002）

第二届董事会第十次会议	2021 年 03 月 30 日	2021 年 03 月 31 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2021-006）
第二届董事会第十一次会议	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 26 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第二届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-027）
第二届董事会第十二次会议	2021 年 08 月 16 日	2021 年 08 月 17 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第二届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-037）
第二届董事会第十三次会议	2021 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 30 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-044）
第二届董事会第十四次会议	2021 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 21 日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第二届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-050）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
彭友	6	6	0	0	0	否	2
王光照	6	6	0	0	0	否	2
李泉涌	6	6	0	0	0	否	2
唐先胜	6	6	0	0	0	否	2
张红贵	6	6	0	0	0	否	2
吴疆	6	6	0	0	0	否	2
冯奇斌	6	6	0	0	0	否	2

宋良荣	6	6	0	0	0	否	2
代如成	6	6	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司第二届董事会全体董事秉持对全体股东负责的坚定信念，勤勉履行股东大会赋予的各项职责，对公司的业务、生产、治理等经营事项进行认真评估及考量，以召开董事会会议的形式积极提议、科学讨论、集体决策，符合公司现阶段发展需求的建议均被采纳并予以实施。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	冯奇斌、宋良荣、唐先胜	6	2021年01月15日	1、审议《2020年度财务报告审计计划》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，对内部审计结果提出意见，指导内部审计工作有序开展。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
			2021年02	1、审议《公	2020年度财	经过充分沟	无

			月 26 日	<p>司 2020 年 度审计报告》 (初稿)。 2、审议《公 司内部控制 自我评价报 告》 (初 稿) ; 3、 审议《公司 2020 年度内 审工作总 结》; 4、审议《公 司 2021 年 度内审工作 计划》。</p>	<p>务报表真实、 准确、完整 地反映了公 司整体财务 状况。</p>	<p>通讨论，一 致通过全部 议案。</p>	
			2021 年 03 月 19 日	<p>1、审议《公 司 2020 年 度审计报 告》; 2、审议《公 司内部控制 自我评价报 告》; 3、审议《公 司 2020 年 度募集资金 存放与使用 情况的专项 报告》; 4、审议《续 聘容诚会计 师事务所的 议案》。</p>	<p>审计委员会 严格按照 《公司法》、 中国证监 会监管规则 以及《公司 章程》《董 事会审计委 员会工作细 则》开展工 作，勤勉尽 责，公司 20 20 年度审计 报告真实、 准确地反映 了公司当年 的财务状况 和经营成果 ，审计结果 客观、公正 。公司经营 管理合法合 规、资产安 全、财务报 告及相关信 息真实完整 。公司 2020 年度募集资 金</p>	<p>经过充分沟 通讨论，一 致通过全部 议案。</p>	<p>无</p>

					存放与使用情况的专项报告符合相关法律、法规的要求。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，能够满足公司审计工作的要求。		
			2021 年 04 月 15 日	1、审议《关于<公司 2021 年第一季度报告>全文及正文的议案》。	公司编制的<2021 年第一季度报告>全文及正文符合相关法律、法规的要求，真实、客观地反映了公司的经营状况和财务成果。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
			2021 年 08 月 05 日	1、审议《关于<2021 年半年度报告>全文及摘要的议案》。	公司编制的<2021 年半年度报告>全文及摘要符合相关法律、法规的要求，真实、客观地反映了公司的经营状况和财务成果。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
			2021 年 10 月 14 日	1、审议《公司 2021 年第三季度报告的议案》。	公司编制的<2021 年第三季度报告>符合相关法律、法规	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

					的要求，真实、客观地反映了公司的经营状况和财务成果。		
薪酬和考核委员会	冯奇斌、代如成、王光照	1	2021年03月25日	1、审议《2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬和考核委员会实施细则》开展工作，勤勉尽责，并根据公司实际经营发展情况，参照行业、地区薪酬水平，认为公司2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案符合相关公司制度规定。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无
战略委员会	彭友、张红贵、李泉涌、吴疆、唐先胜、代如成	1	2021年03月18日	1、审议《董事会战略委员会2020年度工作报告》 2、《董事会战略委员会2021年度工作计划》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，对公司产品战略、市场战略、研发战略等提出指导性意见。	经过充分沟通讨论，一致通过全部议案。	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	720
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	90
报告期末在职员工的数量合计（人）	810
当期领取薪酬员工总人数（人）	810
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	500
销售人员	24
技术人员	115
财务人员	7
行政人员	164
合计	810
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	98
大专	186
中专及以下	526
合计	810

2、薪酬政策

公司坚持“按岗按劳按效取酬”的分配理念，依据公司效益、劳动生产率增长情况、社会平均工资增长率和社会物价指数以及同地区同行业薪资水平，在“定岗定编定责”的前提下，确定具体岗位的薪酬水平。提高关键及核心管理、技术岗位和高素质短缺人才岗位的薪酬水平。企业内部实行竞争上岗，人员能上能下，岗变薪变。激发员工发挥工作积极性和潜能，在追求效益的前提下保证公平合理。

3、培训计划

通过健全员工培训机制，全面提升公司员工的职业素养：一是对中层管理人员进行经常性的管理培训，提升公司整体管理水平；二是邀请国内外行业专家对技术人员进行授课，提升公司技术研发和创新能力；三是对普通员工进行业务技能培训，提高其操作技能。公司通过以上措施，努力培养出一支高素质、高效率、高水平的人才队伍，提升公司核心竞争力，保证

公司持续快速健康发展。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	328,664.7
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,987,559.70

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对公司股东的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公司股东的意见。

2、如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

3、利润分配的间隔期间：在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

4、利润分配具体政策如下：

（1）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（2）公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司具备现金分红条件的，原则上每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%且超过10,000万元；或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

（3）公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

（4）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

5、利润分配方案的审议程序

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

6、利润分配政策的调整

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要调整利润分配政策的，在履行有关程序后可以对既定的利润分配政策进行调整，但不得违反

相关法律法规和监管规定。

董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过。

公司监事会应当对调整利润分配政策的议案进行审议，并经监事会半数以上监事表决通过。

调整利润分配政策的议案经上述程序审议通过后，需提交股东大会审议，并经出席股东大会股东所持表决权 2/3 以上通过。

股东大会审议该等议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
分配预案的股本基数（股）	184184000
现金分红金额（元）（含税）	36,836,800.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	36,836,800.00
可分配利润（元）	311,269,322.67
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度的利润分配预案为：以公司总股本 184,184,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），合计派发现金红利 36,836,800.00 元（含税）。不送红股，不以资本公积金转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况，新增9项治理制度（具体详见公司2021年3月31日、2021年9月29日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告），进一步完善了公司制度体系。并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价，公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月20日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷 1、董事、监事和高级管理人员舞弊； 2、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； 3、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 重要缺陷 1、未按照公认的会计准则选择和应用会	重大缺陷 1、公司经营活动严重违反国家法律法规； 2、决策程序出现重大失误，公司持续经营受到严重挑战； 3、高级管理人员、关键技术人员流失严重； 4、重要业务缺乏制度控制或系统失效，且缺乏有效的补偿措施；

	<p>计政策；</p> <p>2、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3、对于期末财务报告过程的控制，存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>4、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>一般缺陷</p> <p>不构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷</p>	<p>5、内部控制评价结果是重要缺陷但长期未整改。</p> <p>重要缺陷</p> <p>1、决策程序一般性失误，对公司经营造成一定影响；</p> <p>2、关键业务岗位人员流失严重；</p> <p>3、重要业务制度控制或系统存在重要缺陷，且缺乏补充控制措施。</p> <p>一般缺陷</p> <p>不属于重大缺陷和重要缺陷范畴的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷</p> <p>1、资产负债表错报金额\geq资产总额的 0.5%</p> <p>2、利润表错报金额\geq收入总额的 0.7%</p> <p>重要缺陷</p> <p>1、资产总额的 0.2%\leq资产负债表错报金额$<$ 资产总额的 0.5%</p> <p>2、收入总额的 0.3%\leq利润表错报金额$<$收入总额的 0.7%</p> <p>一般缺陷</p> <p>1、资产负债表错报金额$<$资产总额的 0.2%</p> <p>2、利润表错报金额$<$收入总额的 0.3%</p>	<p>重大缺陷</p> <p>1、资产负债表错报金额\geq资产总额的 0.5%</p> <p>2、利润表错报金额\geq收入总额的 0.7%</p> <p>重要缺陷</p> <p>1、资产总额的 0.2%\leq资产负债表错报金额$<$ 资产总额的 0.5%</p> <p>2、收入总额的 0.3%\leq利润表错报金额$<$收入总额的 0.7%</p> <p>一般缺陷</p> <p>1、资产负债表错报金额$<$资产总额的 0.2%</p> <p>2、利润表错报金额$<$收入总额的 0.3%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，芯瑞达公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 20 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

中国证券监督管理委员会安徽监管局2021年3月下发《关于切实做好上市公司治理专项工作的通知》，2021年4月，公司按照中国证券监督管理委员会的统一要求，完成了上市公司治理专项自查清单填报系统填报工作。公司累计自查出的需整改类问题1个，对应题号为“二、组织机构的运行和决策（一）股东大会、董事会、监事会的运行和决策情况”之“15. 上市公司关于征集投票的制度不符合法律法规规定。”对此，公司高度重视，立即组织落实整改。2021年5月完成细则初稿拟定，6月份完成法律顾问审核，2021年9月29日公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于制定〈征集投票权实施细则〉的议案》，具体内容详见公司指定媒体及巨潮资讯网的《征集投票权实施细则》。报告期内，本公司在上市公司治理专项工作中存在的问题已全部整改完毕。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
安徽芯瑞达科技股份有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	无	不适用
安徽连达光电科技有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	无	不适用
绵阳芯智慧达光电科技有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	无	不适用
安徽芯瑞达汽车电子科技有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	无	不适用
安徽同芯源供应链管理有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	无	不适用
安徽省芯科智能光电科技设计院有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	无	不适用
芯瑞达国际有限公司	报告期内未因环境问题受到行政处罚	不适用	不适用	无	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

报告期内，公司依法合规运营，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极履行社会责任。

（1）公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会等组成的法人治理机构，形成了完整的内控制度，公司股东大会、董事会、监事会规范运作，构建了权责分明、协调运作、互相制衡的治理机制。报告期内，公司通过不断完善治理结构和内控体系，提升公司规范运作水平，充分保障了公司所有股东的合法权益。

（2）股东及投资者权益保护

公司严格按照法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利。公司通过中国证监会指定的信息披露网站，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有投资者都能够公平地获取公司信息。通过接待投资者电话专线、互动易平台等多种渠道和方式，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解。

（3）职工权益保护

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，让员工工作开心、生活舒心、收入称心，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式，使员工得到切实的提高和发展，维护了员工权益。

（4）供应商和客户权益保护

与供应商坚持“自愿、平等、公平、诚实信用”的交易原则，注重于供应商相互促进共同成长，通过双方在技术、质量、服务商的互相交流与学习实现双方的共同发展与进步；为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司的一贯追求，通过持续技术创新来满足客户的需求，通过加强产品质量和提供更满意的服务，提高客户的满意度和忠诚度。

（5）环境保护与可持续发展

在生产经营过程中，公司严格遵守国家和地方相关环保法律法规及规章，并及时获取、更新和传达相关环保法律法规及标准，以新的法规和标准为依据进行公司内部日常环保管理，积极履行企业环保义务，落实国家节能减排方针政策。

（6）践行社会责任情况

公司始终坚持依法经营的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，公司严格按照国家法律法规政策的规定生产经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。自新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，认真落实市委、市政府的各项安排部署并积极响应国家、政府的倡议及号召。2021年3月，公司组织工会人员携一批物资慰问经开区困难家庭。面对西安抗疫急需，公司火速行动，积极协调资源，将捐赠物资按计划准时送达到指定接收地，为陕西人民在新冠疫情防控的关键时刻提供了支持与帮助。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司深入贯彻习近平总书记在党的十九届五中全会、中央经济工作会议等重要讲话精神，落实省委省政府相关工作部署，支持结对帮扶县乡村振兴等值资金5万余元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人彭友、王玲丽夫妇	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。锁定期满后且本人在作为公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让公司股份的比例不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 27 日	正常履行中

			<p>持有的公司股份。2、公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2020 年 10 月 28 日非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月</p> <p>3、本人所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。采用集中竞价方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%（减持股份为通过集中竞价交易取得的除外）；采用大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			数不超过公司股份总数的 2% (减持股份为通过集中竞价交易取得的除外)。			
	公司股东鑫辉投资、鑫智咨询	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2020 年 10 月 28 日非交易日顺延）收盘价低于发行价，本企业持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。3、本企业所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 27 日	正常履行中

			采用集中竞价方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%（减持股份为通过集中竞价交易取得的除外）；采用大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%（减持股份为通过集中竞价交易取得的除外）。			
	公司股东彭清保、戴勇坚	公司股东彭清保、戴勇坚	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 27 日	正常履行中

			<p>市后 6 个月期末（2020 年 10 月 28 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3、本人所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。采用集中竞价方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%（减持股份为通过集中竞价交易取得的除外）；采用大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%（减持股份为通过集中竞价交易取得的除外）。</p>			
	公司股东南山基金	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 至	履行完毕

			起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 2、本企业所持上述股份锁定期满后减持的，采用集中竞价方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%；采用大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。		2021 年 4 月 27 日	
	公司股东、副总经理王鹏生	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。锁定期满后且本		2020 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日	履行完毕

			<p>人在作 为 公司董事/ 监事/高级 管理人员期 间，每年转 让公司股份 的比例不超 过本人所 持公司股份 总数的</p> <p>25%；离职 后半年内不 转让本人直 接或间接持 有的公司股 份。</p> <p>2、公司 上市后 6 个 月内，若公 司股票连续 20 个交易 日的收盘价 均低于发行 价，或者上 市后 6 个月 期末（2020 年 10 月 28 日，非交易 日顺延）收 盘价低于 发行价，本 人持有公司 股份的锁定 期限自动延 长 6 个月。</p> <p>3、本人所持 股票在锁定 期届满后两 年内减持的， 减持价格不 低于发行价。 采用集中竞 价方式减持 的，将在首 次卖出股份</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			的 15 个交易日前向深圳证券交易所备案减持计划并公告, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%; 采用大宗交易方式减持的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。			
	间接持有公司股份的董事、高级管理人员 (李泉涌、唐先胜、王光照、张红贵、吴奇)	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人已间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。锁定期满后且本人在作为公司董事/监事/高级管理人员期间, 每年转让公司股份的比例不超过本人所持公司股份总数的 25%; 离职	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 27 日	正常履行中

			<p>后半年内不转让本人间接持有的公司股份。2、公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2020 年 10 月 28 日非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月</p> <p>3、本人所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。采用集中竞价方式减持的，将在首次卖出股份的 15 个交易日前向深圳证券交易所备案减持计划并公告，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%；采用大宗交易</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。			
	间接持有公司股份的监事（苏华、丁磊、陶李）	股份限售承诺	<p>“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。锁定期满后且本人在作为公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让公司股份的比例不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人间接持有的公司股份。</p> <p>2、本人所持股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。采用集中竞价方式减持的，将在首次卖出股份</p>	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 27 日	正常履行中

			<p>的 15 个交易日前向深圳证券交易所备案减持计划并公告, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%; 采用大宗交易方式减持的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。通过集中竞价交易减持股份的, 应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向本所报告备案减持计划, 并予以公告。</p>			
	伍春银等其他 8 名自然人股东	股份限售承诺	<p>“1、自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。2、本人所持上述股份锁定期满后减持的,</p>		2020 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日	履行完毕

			采用集中竞价方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%；采用大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。			
	公司、公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	（一）稳定股价预案启动的条件，公司首次公开发行股票并上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司发生利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况的，收盘价相应进行调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 27 日	正常履行中

			<p>东权益合计数÷期末公司股份总数如最近一期审计基准日后，公司因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同)，非因不可抗力因素所致，则公司及控股股东、董事和高级管理人员将启动稳定公司股价的相关措施。(三) 稳定股价的具体措施，当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施： 1、公司回购(1) 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合相关法律、法规及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>布不符合上市条件。(2) 公司董事会依照公司章程的规定或者股东大会的授权，对回购股份做出决议，须经三分之二以上董事出席的董事会会议决议通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。</p> <p>(3) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项</p> <p>①公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>②公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额；③</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司单次用于回购股份的资金原则上不得低于人民币 1,000 万元；</p> <p>④公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%。</p> <p>2、控股股东增持，（1）公司用于回购股份资金总额使用完毕后，下列任一条件发生时，公司控股股东应在符合相关法律、法规和规则性文件规定的前提下，对公司股票进行增持：①公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日公司股份收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产；②公司回购股份方案实施完毕之日起 3 个月内稳定股价的条件再次被触发。</p> <p>（2）控股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股东用于增持股份的资金金额原则上不低于其自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%，且不超过其自公司上市后累计从公司所获得现金分红总额；自公司上市后每 12 个月内增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。</p> <p>3、董事（彭友、独立董事除外）、高级管理人员增持，（1）控股股东用于增持股份的资金金额累计超过其自公司上市后累计从公司所获得现金分红总额后，下列任一条件发生时，届时在公司领取薪酬的公司董事、高级管理人员应在符合相关法律法规及规范性文件的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>规定的前提下，对公司股票进行增持：①控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日公司股份收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产；②控股股东增持股份方案实施完毕之日起 3 个月内稳定股价的条件再次被触发。</p> <p>(2) 有义务增持的公司董事、高级管理人员用于增持公司股份的货币资金不少于该董事、高级管理人员个人上年度薪酬总额的 20%，但不超过该董事、高级管理人员个人上年度薪酬总额。公司全体有义务增持的董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>带责任。4、在公司董事、高级管理人员增持完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值，则公司应依照本预案的规定，依次开展公司回购、控股股东增持及董事、高级管理人员增持工作。</p>			
	<p>公司、公司控股股东、董事(彭友、独立董事除外)和高级管理人员、于持有公司5%以上股份股东</p>	<p>未履行稳定股价承诺的约束措施</p>	<p>1、公司未履行稳定公司股价承诺的约束措施，若公司未履行股份回购承诺，则公司将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取股份回购措施稳定股价的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。若公司已公告回购计划但未实际履行，</p>	<p>2020年04月27日</p>	<p>2020年4月28至长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>则公司以其承诺的最大回购金额为限对股东承担赔偿责任。</p> <p>2、控股股东未履行稳定公司股价承诺的约束措施若控股股东未在增持义务触发之日起 5 个交易日提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施增持，控股股东所持限售股锁定期自期满后延长 6 个月，其所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加 6 个月锁定期，并将其最近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司。如未按期返还，公司可以采取从之后发放现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到其应履行稳定股价义务的最近一个</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>会计年度从公司已分得的现金股利总额。3、公司董事（彭友、独立董事除外）、高级管理人员未履行稳定公司股价承诺的约束措施，若本人未在增持义务触发之日起 5 个交易日内提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施增持，本人所持限售股锁定期自期满后延长 6 个月，其所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加 6 个月锁定期，公司应当从自未能履行本预案约定义务当月起，扣减本人每月薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到其应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的 20%。三、关于持有公司 5%以上股份股东的减持意向，</p> <p>一、在本人 / 企业所持安徽芯瑞达科技股份有限公司（以下简称“公司”）股票锁定期满后两年内，本人 / 企业每年减持持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人 / 企业名下的股份总数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）的 10%，减持价格不低于发行价格（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）。二、减持按以下方式进行：本人 / 企业持有公司的股票预计未来</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>三个月内公开出售的数量不超过公司股份总数 1%的,将通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份持有公司的股票预计未来三个月内公开出售的数量超过公司股份总数 1%的,将通过证券交易所大宗交易系统或协议方式转让所持股份。三、本人 / 企业减持股份时,将提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司,并由公司及时予以公告。自公司公告之日起 3 个交易日后,本人 / 企业方可进行减持</p> <p>(本企业持有公司股份低于 5%时除外)。四、如未能履行上述承诺,减持股票的收益将无偿</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>归公司所有，本人 / 企业将在获得收益的 5 个工作日内将前述收益支付到公司账户。法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。”</p>			
	<p>彭友、鑫辉投资、鑫智咨询</p>	<p>关于持股意向和减持意向承诺</p>	<p>一、在本人 / 企业所持安徽芯瑞达科技股份有限公司（以下简称“公司”）股票锁定期满后两年内，本人 / 企业每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人 / 企业名下的股份总数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）的 10%，减持价格不低于发行价格（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，</p>	<p>2020 年 04 月 27 日</p>	<p>2020 年 4 月 28 至长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>应作相应调整)。二、减持按以下方式进行：本人 / 企业持有公司的股票预计未来三个月内公开出售的数量不超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份持有公司的股票预计未来三个月内公开出售的数量超过公司股份总数 1%的，将通过证券交易所大宗交易系统或协议方式转让所持股份。三、本人 / 企业减持股份时，将提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告。自公司公告之日起 3 个交易日后，本人 / 企业方可进行减持</p> <p>(本企业持</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			有公司股份低于 5%时除外)。四、如未能履行上述承诺，减持股票的收益将无偿归公司所有，本人 / 企业将在获得收益的 5 个工作日内将前述收益支付到公司账户。法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。”			
	公司	关于招股书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	“本公司本次公开发行之《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若本公司招股说明书被监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 至长期	正常履行中

			将在证券监督管理部门作出上述认定或行政处罚决定后，依法回购首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格按照发行价并加算银行同期存款利息（如有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规。若因本公司本次公开发行之《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”			
	公司控股股东及实际控	关于招股书不存在虚假	“本公司本次公开发行	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 至长	正常履行中

	<p>制人(彭友、王玲丽)</p>	<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺</p>	<p>之《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本人对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若本公司招股说明书被监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定或行政处罚决定后，将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序。回购价格按照发行价并加算银行同期存款利息（如有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，</p>	<p>期</p>	
--	-------------------	--------------------------	--	----------	--

			<p>发行价应相应调整)。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因本公司本次公开发行之《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”</p>			
	<p>全体董事、监事、高级管理人员</p>	<p>关于招股书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺</p>	<p>“本公司本次公开发行之《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本人对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若因本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔</p>	<p>2020 年 04 月 27 日</p>	<p>2020 年 4 月 28 至长期</p>	<p>正常履行中</p>

			偿投资者损失。”			
	中介服务机构	关于招股书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	<p>1、保荐机构（主承销商）东海证券股份有限公司（以下简称“本公司”）承诺：“本公司为芯瑞达首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本公司为芯瑞达首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。”</p> <p>2、律师安徽承义律师事务所（以下简称“本所”）承诺：“本所为芯瑞达首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本所为芯</p>	2020年04月27日	2020年4月28日至长期	正常履行中

			<p>瑞达首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。” 3、</p> <p>会计师容城会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“本所”）</p> <p>承诺：“本所为芯瑞达首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本所为芯瑞达首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。” 4、</p> <p>资产评估机构中水致远资产评估有限公司（以</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>下简称“本公司”)承诺:“本公司为芯瑞达首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本公司为芯瑞达首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本公司将依法赔偿投资者损失。”</p>			
	公司	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p>	<p>“1、公司将继续深耕新型显示光电系统和健康智能光源系统,巩固和发挥在行业和技术领域的竞争优势,持续开发和维护客户资源,实现公司的持续健康发展。公司顺应新型显示光电系统和健康智能光源系统的发展趋势,</p>	<p>2020年04月27日</p>	<p>2020年4月28至长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>不断向高技术含量、高品质、高效率和高附加值方向发展,提高产品的利润水平。公司将在技术、人员、市场、资金方面做好充足准备,以促进募投项目的顺利实施,及时消化募投项目的新增产能,达到预期效益。2、公司将积极加强成本管理,严控成本费用,提升公司利润率水平;加强内部控制管理,完善投资决策程序,全面有效地控制公司经营和管理风险加强质量管理,进一步完善质量管理体系;加强安全管理,持续推进安全标准化体系的建设,严格执行各种安全生产规章制度;加强环保管理,抓好环</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>保事故应急预案的演练,确保无重大安全环保事故发生。3、公司将严格遵循《公司法》、《证券法》等法律、法规和规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,确保股东能够充分行使权利,确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权,做出科学、迅速和谨慎的决策,确保独立董事能够认真履行职责,维护公司整体利益,尤其是中小股东的合法权益,为公司发展提供制度保障。4、本次发行募集资金到位后,公司将积极稳步推进本次募投项目的建设,积极调配资源,在确保工程质量的情况下力争</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>缩短项目建设期，争取本次募投项目早日竣工验收，达到预期效益，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。公司将加强募集资金安全管理，对募集资金进行专项存储，保证募集资金合理、规范、有效地使用，防范募集资金使用风险，从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。5、根据《公司章程》（草案）的规定和《股东回报规划》，实施公司未来三年利润分配计划，在确保正常业务发展的前提下，优先以现金分红方式分配股利，原则上每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			的 10%，重视对投资者的合理投资回报。”			
	公司控股股东、实际控制人(彭友、王玲丽)	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>“1、本人将不越权干预公司经营管理活动，不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、以节约为原则，约束本人的职务消费行为；督促全体董事和高级管理人员在职务消费过程中以节约为原则，不铺张浪费。3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填</p>	2020 年 04 月 27 日	2020 年 4 月 28 日至长期	正常履行中

			<p>补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具之日起，若中国证监会出台新的关于填补回报措施及其承诺的监管规定，且上述承诺不符合中国证监会该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、若本人未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并道歉；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”</p>			
	<p>公司董事（除彭友、独立董事外）、高级管理人员</p>	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p>	<p>“1、本人将不越权干预公司经营管理活动，不以无偿或以</p>	<p>2020年04月27日</p>	<p>2020年4月28至长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、以节约为原则，约束本人的职务消费行为。3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具之日起，若中国证监会出台新的关于填补回报措施及其承诺的监管规定，且上述承诺不符合中国证监会该等规定的，本人承诺届时将按</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、若本人未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并道歉；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”			
	公司	关于承诺履行的约束措施	1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得进行公开再融资；3、对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；4、不得	2020年04月27日	2020年4月28至长期	正常履行中

			批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；5、给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。”			
	公司控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员	关于承诺履行的约束措施	1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；3、暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；4、可以职务变更但不得主动要求离职；5、主动申请调减或停发薪酬或津贴；6、如果因未履行相关承	2020年04月27日	2020年4月28至长期	正常履行中

			<p>诸事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；7、本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；8、公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。”</p>			
	<p>公司股东鑫辉投资、鑫智咨询</p>	<p>鑫辉投资、鑫智咨询</p>	<p>1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得转让公司股份。因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形</p>	<p>2020年04月27日</p>	<p>2020年4月28至长期</p>	<p>正常履行中</p>

			除外; 3、暂不领取公司分配利润中归属于本企业的部分; 4、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户; 5、本企业未履行招股说明书的公开承诺事项, 给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	熊明峰、吴岳松、方超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	熊明峰 5 年，吴岳松 2 年，方超 1 年。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉的未达到重大诉讼标准,已调解,正常执行的诉讼	110	否	2020年9月法院主持双方调解达成协议,并出具调解书,确认公司债权,现在执行过程中。	对公司无重大影响	执行中		
公司起诉的未达到重大诉讼标准,正常执行的诉讼	518.14	否	2021年1月一审判决公司胜诉,次月生效,2021年7月已履行完毕。	对公司无重大影响	执行完毕		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
连营电子	公司实际控制人彭友、王玲丽夫妇控制的其他企业	租赁	租赁办公	市场定价	/	1.12		1.92	否	按季支付	1.12	2021年03月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-013
合计				--	--	1.12	--	1.92	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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)				无									
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

单位：平方米、元/月

序号	出租人	承租人	位置	面积	租赁费用	租赁期间	用途
1	深圳市汇潮物业管理有限公司	深圳分公司	深圳市宝安区西乡街道盐田社区金海路汇潮科技大厦二十四层2401-2402号	377	28,275	2020.12.01-2021.11.30	办公
2	深圳市汇潮物业管理有限公司	深圳分公司	深圳市宝安区西乡街道盐田社区金海路汇潮科技大厦二十四层2401-2402号	377	28,275	2021.12.01-2022.11.30	办公
3	安徽芯瑞达科技股份有限公司	安徽瑞成新电子科技有限公司	合肥经济技术开发区方兴大道6988号芯瑞达科	1394.42	20,916.3	2020.03.01-2023.02.28	电子工业生产

	限公司	技有有限公	技园区A栋4楼				
4	安徽连达光电科技有限公司	合肥迈睿思医疗科技有限公司	合肥高新区长宁大道与响洪甸路交叉口连达光电2号厂房	9500	99,750	2020.08.26-2025.11.25	医疗工业生产
5	安徽芯瑞达科技股份有限公司	安徽瑞成新电子科技有限公司	合肥经济技术开发区方兴大道6988号芯瑞达科技园A栋5楼	1394.23	22,307.68	2019.03.01-2024.02.28	电子工业生产
6	绵阳新兴资产管理有限责任公司	安徽芯瑞达科技股份有限公司	四川省绵阳市涪城区磨家镇茅针寺创新大道龙都工业园1号厂房第三层	1780	19,580	2020.08.01-2023.07.31	生产、研发及仓储
7	安徽连达光电科技有限公司	合肥宏立至信汽车零部件制造有限公司	合肥高新区长宁大道与响洪甸路交叉口连达光电3号厂房	1900	38,000	2021.08.16-2021.10.16	物资物料仓储
8	安徽连达光电科技有限公司	合肥迈睿思医疗科技有限公司	合肥高新区长宁大道与响洪甸路交叉口连达光电3号厂房	1500	30,000	2021.11.16-2022.2.16	物资物料仓储
9	青岛普尔德商贸有限公司	安徽芯瑞达科技股份有限公司	青岛市黄岛经济技术开发区前湾港路南辛安工业园6#厂房	500	6,666.67	2021.09.01-2022.08.31	物资物料仓储
10	安徽芯瑞达科技股份有限公司	安徽连营电子科技有限公司	安徽省合肥市经济技术开发区方兴大道6988号芯瑞达科技园C栋三楼	100	1,600	2021.04.01-2022.03.31	办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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	自有资金	109,316.6	36,653.12	0	0
银行理财产品	募集资金	38,200	7,136.46	0	0
合计		147,516.6	43,789.58	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	106,260,000	75.00%			30,598,714	-5,014,286	25,584,428	131,844,428	71.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	106,260,000	75.00%			30,598,714	-5,014,286	25,584,428	131,844,428	71.58%
其中：境内法人持股	23,494,286	16.58%			6,534,000	-1,714,286	4,819,714	28,314,000	15.37%
境内自然人持股	82,765,714	58.42%			24,064,714	-3,300,000	20,764,714	103,530,428	56.21%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	35,420,000	25.00%			11,905,286	5,014,286	16,919,572	52,339,572	28.42%
1、人民币普通股	35,420,000	25.00%			11,905,286	5,014,286	16,919,572	52,339,572	28.42%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	141,680,000	100.00%			42,504,000	0	42,504,000	184,184,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

以上股份变动原因系：1、公司部分首发前限售股于2021年4月30日解除限售并上市流通；2、2020年度权益分派实施，以公司总股本141,680,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税），合计派发现金红利 42,504,000.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。同时向全体股东按照每10股转增3股的比例实施资本公积转增股本，合计转增股本

42,504,000股，转增后公司总股本增加至184,184,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本次解除限售股份上市流通报深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，东海证券股份有限公司出具了《关于安徽芯瑞达科技股份有限公司部分首次公开发行前已发行股份上市流通的核查意见》，公司于2021年4月27日披露了《部分首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

2020年度权益分派方案已获2021年5月24日召开的2020年度股东大会审议通过，方案系以公司总股本141,680,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税），合计派发现金红利42,504,000.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。同时向全体股东按照每10股转增3股的比例实施资本公积转增股本，合计转增股本42,504,000股，转增后公司总股本增加至184,184,000股。公司于2021年7月2日披露了《2020年度权益分派实施公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
彭友	79,000,000	23,700,000		102,700,000	首发前限售股	2023年4月28日
安徽鑫辉投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000	6,000,000		26,000,000	首发前限售股	2023年4月28日
合肥鑫智信息咨询合伙企业（有限合伙）	1,780,000	534,000		2,314,000	首发前限售股	2023年4月28日
深圳南山创维信息技术产业创业投资基金（有限合伙）	1,714,286		1,714,286	0	首发前限售股	2021年4月30日
伍春银	1,142,858		1,142,858	0	首发前限售股	2021年4月30日
王鹏生	1,000,000	975,000	1,000,000	975,000	高管锁定股	2021年4月30日（每年转让公司股份的

						比例不超过本人所持公司股份总数的 25%)
韦晓红	342,857		342,857	0	首发前限售股	2021 年 4 月 30 日
戴勇坚	331,429	99,429		430,858	首发前限售股	2023 年 4 月 28 日
刘启源	200,000		200,000	0	首发前限售股	2021 年 4 月 30 日
翟勇	160,000		160,000	0	首发前限售股	2021 年 4 月 30 日
其他限售股股东	588,570	40,285	454,285	174,570	首发前限售股	2023 年 4 月 28 日
合计	106,260,000	31,348,714	5,014,286	132,594,428	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,200	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,769	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期	报告期	持有有	持有无	质押、标记或冻结情况

		例	未持股数量	内增减变动情况	限售条件的股份数量	限售条件的股份数量	股份状态	数量
彭友	境内自然人	55.76%	102,700,000		102,700,000			
安徽鑫辉信息技术咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	14.12%	26,000,000		26,000,000			
合肥鑫智信息咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.26%	2,314,000		2,314,000			
深圳南山创维信息技术产业创业投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	1.21%	2,228,572			2,228,572		
王鹏生	境内自然人	0.71%	1,300,000		975,000	325,000		
伍春银	境内自然人	0.57%	1,058,015			1,058,015		
陆歆	境内自然人	0.27%	495,210			495,210		
戴勇坚	境内自然人	0.23%	430,858		430,858			
盛伯根	境内自然人	0.21%	381,180			381,180		
#韩虎强	境内自然人	0.16%	293,420			293,420		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,(1)戴勇坚系彭友的配偶王玲丽的姐姐的配偶。(2)鑫辉咨询为彭友、王玲丽夫妇设立的有限合伙企业。鑫智咨询为公司员工持股的有限合伙企业,其中,实际控制人王玲丽出资额占鑫智咨询出资总额的 46.35%,鑫智咨询的执行事务合伙人为王玲丽。彭友与鑫辉咨询、鑫智咨询、戴勇坚系一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳南山创维信息技术产业创业投资基金（有限合伙）	2,228,572	人民币普通股	2,228,572
伍春银	1,058,015	人民币普通股	1,058,015
陆歆	495,210	人民币普通股	495,210
盛伯根	381,180	人民币普通股	381,180
王鹏生	325,000	人民币普通股	325,000
#韩虎强	293,420	人民币普通股	293,420
刘启源	260,000	人民币普通股	260,000
#杨礼东	245,000	人民币普通股	245,000
#欧善华	222,720	人民币普通股	222,720
翟勇	190,000	人民币普通股	190,000
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	公司未知前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，股东“韩虎强”通过投资者信用证券账户持有 293,420 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

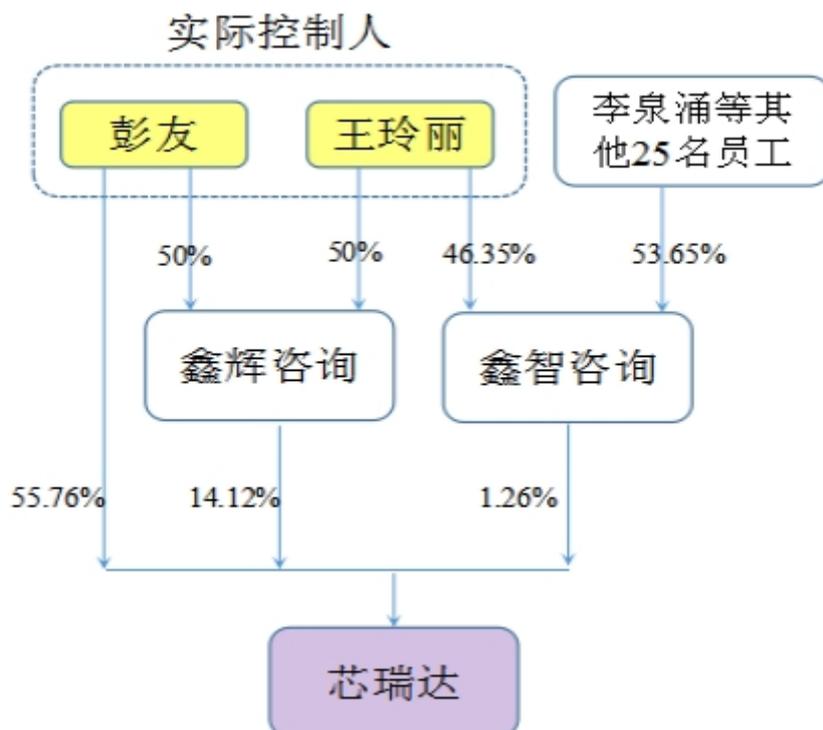
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
彭友	本人	中国	否
王玲丽	本人	中国	否
戴勇坚	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
彭清保	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	彭友先生现任公司董事长、总经理，王玲丽女士现任行政经理,彭清保现任公司后勤主管，戴勇坚先生未在公司担任职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
安徽鑫辉信息技术咨询合伙企业（有限合伙）	王玲丽	2016 年 03 月 22 日	1000 万人民币	信息技术咨询服务；以自有资金从事投资活动。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 19 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]241Z0007 号
注册会计师姓名	熊明峰、吴岳松、方超

审计报告正文

安徽芯瑞达科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽芯瑞达科技股份有限公司（以下简称“芯瑞达公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注三、25，五、31所述，芯瑞达公司主要从事新型显示光电系统、商显业务和健康智能光源系统的研发、生产与销售。由于营业收入是芯瑞达公司关键业绩指标之一，营业收入的确认是否恰当对芯瑞达公司经营成果产生重大影响。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认实的相关程序主要包括：

- （1）测试和评估芯瑞达公司管理层（以下简称“管理层”）针对收入确认的关键内部控制的设计及运行的有效性；
- （2）通过审阅重大销售合同及与管理层的访谈，了解和评估收入确认的会计政策；

- (3) 对营业收入、产品毛利率进行波动分析，并与同行业进行比较，分析合理性；
- (4) 抽样检查与销售有关的订单、客户签收单、开票通知单、发票及其他相关单据，验证收入确认的真实性；
- (5) 对重要客户、异常变动的客户销售收入执行分析性程序、函证等审计程序；
- (6) 对销售收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于收入确认的判断及估计。

(二) 交易性金融资产的确认和计量

1、事项描述

如财务报表附注三、10，五、2所述，截止2021年12月31日，芯瑞达公司交易性金融资产金额为437,895,731.12元，占合并资产总额的比例为28.66%，其对于合并财务报表而言是重要的，因此我们将交易性金融资产确认及计量识别为关键审计事项。

2、审计应对

在针对该重要事项的审计过程中，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 我们评价了公司与交易性金融资产相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 通过向管理层询问，了解芯瑞达公司管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，判断其分类是否准确；
- (3) 我们对芯瑞达公司持有的金融资产向交易对手进行函证，并与芯瑞达公司记录进行核对；
- (4) 我们采用的可观察参数与可获得的外部市场数据进行核对，重新计算交易性金融资产的价值；
- (5) 我们测试金融资产投资成本及公允价值变动结转是否符合公司会计政策规定。

基于已执行的审计工作，我们认为，芯瑞达公司交易性金融资产确认和计量符合企业会计准则的相关要求。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督芯瑞达公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就芯瑞达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽芯瑞达科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	149,476,999.88	120,671,285.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	437,895,731.12	649,914,905.48
衍生金融资产		
应收票据	148,299,470.27	91,719,556.31
应收账款	317,676,449.28	252,231,680.00
应收款项融资	24,426,223.03	11,337,519.80
预付款项	51,514,847.47	2,841,947.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,038,780.42	1,795,024.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	175,054,378.72	75,535,023.33
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	9,413,124.17	315,947.57
流动资产合计	1,315,796,004.36	1,206,362,890.26
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	148,999,974.02	165,084,184.40
在建工程	28,550,434.25	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,751,230.95	
无形资产	15,381,150.68	15,019,402.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,264,076.21	1,304,434.79
递延所得税资产	7,492,081.09	5,652,152.67
其他非流动资产	11,766,711.88	3,276,854.70
非流动资产合计	215,205,659.08	190,337,029.26
资产总计	1,531,001,663.44	1,396,699,919.52
流动负债：		
短期借款		
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	115,699,608.21	139,776,349.77
应付账款	291,988,546.96	180,336,412.18
预收款项		
合同负债	1,298,869.21	1,023,259.90
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	9,080,166.03	8,007,508.90
应交税费	19,819,732.08	13,660,411.41
其他应付款	2,892,380.98	9,738,836.47
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	505,777.96	
其他流动负债	95,138.86	77,627.86
流动负债合计	441,380,220.29	352,620,406.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,204,923.02	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,337,749.28	15,446,031.35
递延所得税负债	541,500.38	267,467.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,084,172.68	15,713,498.92
负债合计	462,464,392.97	368,333,905.41
所有者权益：		
股本	184,184,000.00	141,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,433,929.86	569,937,929.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,308,146.98	31,778,160.20
一般风险准备		
未分配利润	317,611,193.63	284,969,924.05
归属于母公司所有者权益合计	1,068,537,270.47	1,028,366,014.11
少数股东权益		

所有者权益合计	1,068,537,270.47	1,028,366,014.11
负债和所有者权益总计	1,531,001,663.44	1,396,699,919.52

法定代表人：彭友

主管会计工作负责人：唐先胜

会计机构负责人：高亚麒

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	148,428,269.50	114,103,777.26
交易性金融资产	437,895,731.12	649,914,905.48
衍生金融资产		
应收票据	138,379,993.16	90,299,556.31
应收账款	396,177,753.25	242,498,302.16
应收款项融资	24,426,223.03	11,337,519.80
预付款项	51,475,977.77	2,683,565.78
其他应收款	38,052,698.42	36,331,286.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	165,479,258.80	70,627,603.81
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		
流动资产合计	1,400,315,905.05	1,217,796,516.82
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	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	135,894,067.23	151,112,360.15
在建工程	28,550,434.25	

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,323,279.58	
无形资产	8,011,373.29	7,482,740.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	952,609.46	770,491.79
递延所得税资产	7,071,423.86	4,692,963.96
其他非流动资产	11,643,570.31	3,276,854.70
非流动资产合计	203,446,757.98	177,335,411.43
资产总计	1,603,762,663.03	1,395,131,928.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	115,699,608.21	139,776,349.77
应付账款	377,940,102.27	181,164,695.05
预收款项		
合同负债	1,058,271.90	622,393.75
应付职工薪酬	8,333,944.82	7,350,163.57
应交税费	16,565,472.52	13,366,073.60
其他应付款	2,451,082.54	9,533,081.55
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	301,450.76	
其他流动负债	63,861.21	25,515.26
流动负债合计	522,413,794.23	351,838,272.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	991,094.60	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,620,874.31	13,626,656.38
递延所得税负债	541,500.38	267,467.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,153,469.29	13,894,123.95
负债合计	541,567,263.52	365,732,396.50
所有者权益：		
股本	184,184,000.00	141,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,433,929.86	569,937,929.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,308,146.98	31,778,160.20
未分配利润	311,269,322.67	286,003,441.69
所有者权益合计	1,062,195,399.51	1,029,399,531.75
负债和所有者权益总计	1,603,762,663.03	1,395,131,928.25

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	820,920,194.26	559,786,778.54
其中：营业收入	820,920,194.26	559,786,778.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	748,280,292.42	480,272,983.64
其中：营业成本	681,798,000.19	425,805,020.77
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,764,039.43	2,230,037.53
销售费用	7,634,968.71	7,378,832.88
管理费用	32,436,027.69	25,515,905.01
研发费用	22,502,026.66	19,197,886.87
财务费用	145,229.74	145,300.58
其中：利息费用		
利息收入	590,759.04	1,708,492.65
加：其他收益	9,033,319.60	6,653,060.63
投资收益（损失以“-”号填列）	19,061,550.71	15,470,435.42
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）	1,826,885.40	1,783,117.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,656,243.92	-3,451,551.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,327,216.86	-1,837,690.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	78,922.64	-7,208.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,657,119.41	98,123,958.26
加：营业外收入	9,020.00	2,821,240.00
减：营业外支出	152,419.72	72,873.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,513,719.69	100,872,324.44

减：所得税费用	10,838,463.33	13,488,673.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,675,256.36	87,383,650.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,675,256.36	87,383,650.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	82,675,256.36	87,383,650.95
2.少数股东损益		
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	82,675,256.36	87,383,650.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,675,256.36	87,383,650.95
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.52
（二）稀释每股收益	0.45	0.52

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

法定代表人：彭友

主管会计工作负责人：唐先胜

会计机构负责人：高亚麒

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	866,001,311.63	548,422,580.96
减：营业成本	736,380,223.26	419,135,865.08
税金及附加	2,361,419.58	1,830,184.11
销售费用	7,155,856.68	6,792,952.00
管理费用	29,787,235.32	23,714,544.85
研发费用	20,863,930.93	15,139,594.15
财务费用	147,073.25	158,971.86
其中：利息费用		
利息收入	581,876.13	1,692,405.73
加：其他收益	8,822,334.28	6,530,563.94
投资收益（损失以“－”号填列）	19,061,151.19	15,470,435.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,826,885.40	1,783,117.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,434,940.98	-3,948,832.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,140,674.94	-1,446,157.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	78,922.64	-7,208.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,519,250.20	100,032,387.52
加：营业外收入	9,020.00	2,821,240.00
减：营业外支出	152,419.72	72,873.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,375,850.48	102,780,753.70
减：所得税费用	10,075,982.72	14,143,729.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,299,867.76	88,637,024.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	75,299,867.76	88,637,024.36
（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	75,299,867.76	88,637,024.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.52
（二）稀释每股收益	0.41	0.52

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	665,458,053.09	510,515,954.31
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	160,878.27	
收到其他与经营活动有关的现	23,544,469.73	11,746,581.03

金		
经营活动现金流入小计	689,163,401.09	522,262,535.34
购买商品、接受劳务支付的现金	668,486,208.34	299,283,582.21
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	74,626,631.07	56,069,574.54
支付的各项税费	24,679,704.17	25,723,258.81
支付其他与经营活动有关的现金	20,214,671.64	10,986,695.91
经营活动现金流出小计	788,007,215.22	392,063,111.47
经营活动产生的现金流量净额	-98,843,814.13	130,199,423.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,689,012,059.76	1,483,800,000.00
取得投资收益收到的现金	18,913,771.93	15,470,435.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	107,000.00	227,025.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	590,759.04	1,708,492.65
投资活动现金流入小计	1,708,623,590.73	1,501,205,953.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,538,676.19	68,315,002.40
投资支付的现金	1,475,166,000.00	2,065,440,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流出小计	1,516,704,676.19	2,133,755,002.40
投资活动产生的现金流量净额	191,918,914.54	-632,549,049.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		433,627,530.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		433,627,530.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,504,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,285,325.56	16,228,027.70
筹资活动现金流出小计	43,789,325.56	16,228,027.70
筹资活动产生的现金流量净额	-43,789,325.56	417,399,502.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	476,680.17	-527,216.10
五、现金及现金等价物净增加额	49,762,455.02	-85,477,339.26
加：期初现金及现金等价物余额	79,014,544.86	164,491,884.12
六、期末现金及现金等价物余额	128,776,999.88	79,014,544.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	625,352,015.65	474,952,017.58
收到的税费返还	160,878.27	
收到其他与经营活动有关的现金	20,006,599.63	9,949,923.31

经营活动现金流入小计	645,519,493.55	484,901,940.89
购买商品、接受劳务支付的现金	633,395,728.88	259,856,373.33
支付给职工以及为职工支付的现金	66,580,457.70	51,477,565.83
支付的各项税费	18,833,724.12	24,629,621.51
支付其他与经营活动有关的现金	20,383,012.34	24,855,688.18
经营活动现金流出小计	739,192,923.04	360,819,248.85
经营活动产生的现金流量净额	-93,673,429.49	124,082,692.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,688,986,059.76	1,483,800,000.00
取得投资收益收到的现金	18,913,372.41	15,470,435.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	107,000.00	227,025.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	581,876.13	1,692,405.73
投资活动现金流入小计	1,708,588,308.30	1,501,189,866.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,405,027.30	63,880,300.27
投资支付的现金	1,475,140,000.00	2,065,440,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,516,545,027.30	2,129,320,300.27
投资活动产生的现金流量净额	192,043,281.00	-628,130,434.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		433,627,530.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		433,627,530.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,504,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,061,554.12	16,228,027.70
筹资活动现金流出小计	43,565,554.12	16,228,027.70
筹资活动产生的现金流量净额	-43,565,554.12	417,399,502.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	476,935.17	-527,216.10
五、现金及现金等价物净增加额	55,281,232.56	-87,175,455.88
加：期初现金及现金等价物余额	72,447,036.94	159,622,492.82
六、期末现金及现金等价物余额	127,728,269.50	72,447,036.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	141,680,000.00	0.00	0.00	0.00	569,937,929.86	0.00	0.00	0.00	31,778,160.20		284,969,924.05		1,028,366,014.11		1,028,366,014.11	
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	141,680,000.00	0.00	0.00	0.00	569,937,929.86	0.00	0.00	0.00	31,778,160.20		284,969,924.05		1,028,366,014.11		1,028,366,014.11	

	0,000.00			929,860.00				60,200.00		924,050.00		6,014.11		6,014.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	42,504,000.00			-42,504,000.00				7,529,986.78		32,641,269.58		40,171,256.36		40,171,256.36
(一)综合收益总额										82,675,256.36		82,675,256.36		82,675,256.36
(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								7,529,986.78		-50,033,986.78		-42,504,000.00		-42,504,000.00
1.提取盈余公积								7,529,986.78		-7,529,986.78				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-42,504,000.00		-42,504,000.00		-42,504,000.00
4.其他														
(四)所有者	42,504,000.00			-42,504,000.00										

权益内部结转	504,000.00				504,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,504,000.00				-42,504,000.00									
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	184,184,000.00				527,433,929.86			39,308,146.98		317,611,193.63		1,068,537,270.47		1,068,537,270.47

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													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		永续	其他												

		股	债											
一、上年期末余额	106,260,000.00	0.00	0.00	0.00	179,452,558.16	0.00	0.00	0.00	22,914,457.76		206,449,975.54		515,076,991.46	515,076,991.46
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	106,260,000.00	0.00	0.00	0.00	179,452,558.16	0.00	0.00	0.00	22,914,457.76		206,449,975.54		515,076,991.46	515,076,991.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	35,420,000.00	0.00	0.00	0.00	390,485,371.70	0.00	0.00	0.00	8,863,702.44		78,519,485.11		513,289,022.65	513,289,022.65
(一) 综合收益总额											87,383,650.95		87,383,650.95	87,383,650.95
(二) 所有者投入和减少资本	35,420,000.00				390,485,371.70								425,905,371.70	425,905,371.70
1. 所有者投入的普通股	35,420,000.00				390,485,371.70								425,905,371.70	425,905,371.70
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								8,86 3,70 2.44		-8,8 63,7 02.4 4										
1. 提取盈余 公积								8,86 3,70 2.44		-8,8 63,7 02.4 4										
2. 提取一般 风险准备																				
3. 对所有 者(或股 东)的 分配																				
4. 其他																				
(四) 所 有者 权益 内部 结转																				
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)																				
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)																				
3. 盈余公 积弥补 亏损																				
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益																				
5. 其他综 合收益 结转留 存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项 储备																				

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	141,680,000.00	0.00	0.00	0.00	569,937,929.86	0.00	0.00	0.00	31,778,160.20	284,969,924.05	1,028,366,014.11				1,028,366,014.11

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	141,680,000.00	0.00	0.00	0.00	569,937,929.86	0.00	0.00	0.00	31,778,160.20	286,003,441.69		1,029,399,531.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	141,680,000.00	0.00	0.00	0.00	569,937,929.86	0.00	0.00	0.00	31,778,160.20	286,003,441.69		1,029,399,531.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	42,504,000.00	0.00	0.00	0.00	-42,504,000.00	0.00	0.00		7,529,986.78	25,265,880.98		32,795,867.76
（一）综合收益总额										75,299,867.76		75,299,867.76
（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								7,529,986.78	-50,033,986.78			-42,504,000.00
1.提取盈余公积								7,529,986.78	-7,529,986.78			
2.对所有者(或股东)的分配									-42,504,000.00			-42,504,000.00
3.其他												
(四)所有者权益内部结转	42,504,000.00											-42,504,000.00
1.资本公积转增资本(或股本)	42,504,000.00											-42,504,000.00
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	184,184,000.00	0.00	0.00	0.00	527,433,929.86	0.00	0.00	0.00	39,308,146.98	311,269,322.67		1,062,195,399.51

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,260,000.00	0.00	0.00	0.00	179,452,558.16	0.00	0.00	0.00	22,914,457.76	206,230,119.77		514,857,135.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,260,000.00	0.00	0.00	0.00	179,452,558.16	0.00	0.00	0.00	22,914,457.76	206,230,119.77		514,857,135.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	35,420,000.00	0.00	0.00	0.00	390,485,371.70	0.00	0.00	0.00	8,863,702.44	79,773,321.92		514,542,396.06
(一) 综合收益总额										88,637,024.36		88,637,024.36
(二) 所有者投入和减少资本	35,420,000.00				390,485,371.70							425,905,371.70

	0											
1. 所有者投入的普通股	35,420,000.00				390,485,371.70							425,905,371.70
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								8,863,702.44	-8,863,702.44			
1. 提取盈余公积								8,863,702.44	-8,863,702.44			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	141,680,000.00	0.00	0.00	0.00	569,937,929.86	0.00	0.00	0.00	31,778,160.20	286,003,441.69		1,029,399,531.75

三、公司基本情况

公司概况

安徽芯瑞达科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系安徽芯瑞达电子科技有限公司，公司成立于2012年5月，设立时注册资本1000.00万元，由法人迅瑞达科技（深圳）有限公司及自然人彭友、王鹏生以货币资金分期于两年内缴足，其中：迅瑞达科技（深圳）有限公司出资900.00万元、彭友出资50.00万元、王鹏生出资50.00万元。2012年4月，芯瑞达有限收到首期出资款200.00万元，该次出资业经安徽恒谊会计师事务所审验并于2012年4月23日出具皖恒谊验字（2012）第0439号《验资报告》。2012年6月，芯瑞达有限收到第二期出资款300.00万元，该次出资业经安徽恒谊会计师事务所审验并于2012年6月28日出具皖恒谊验字（2012）0638号《验资报告》。2013年1月，芯瑞达有限收到第三期出资款500.00万元，该次出资业经安徽安和会计师事务所审验并于2013年1月8日出具皖安和验字（2013）第0143号《验资报告》。

2013年6月18日，经公司股东会决议通过，同意迅瑞达科技（深圳）有限公司将其所持的公司900.00万元股权转让给彭友并修改公司章程。2013年6月18日，迅瑞达科技（深圳）有限公司与彭友签订《股权转让协议》，将其持有的公司900.00万元股权转让给彭友。2013年6月20日，公司完成了工商变更登记手续。

2016年6月3日，经公司股东会决议通过，同意增加安徽鑫辉投资合伙企业（有限合伙）为股东，公司注册资本增至人民币5,000.00万元并修改公司章程，新增注册资本由彭友和安徽鑫辉投资合伙企业（有限合伙）认缴，出资方式为货币。

2017年1月，根据发起人协议及公司章程规定，公司以2016年11月30日经审计的账面净资产为基础按比例折合5,000.00万股（每股人民币1元）整体变更为股份有限公司。2017年1月18日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更出具了会验字[2017]0288号《验资报告》。

2017年3月28日，经公司股东大会决议通过，同意将公司注册资本增至5,089.00万元，新增注册资本由合肥鑫智信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“合肥鑫智”）以货币认缴，本次增资价格为20.00元/股。2017年5月5日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资出具了会验字[2017]第3872号《验资报告》。

2017年4月20日，经公司股东大会决议通过，同意将公司注册资本增至5,239.00万元，新增注册资本由深圳南山创维信息技术产业创业投资基金（有限合伙）、马友杰、伍春银分别以货币认缴，本次增资价格为35.00元/股。2017年5月9日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资出具了会验字[2017]第3873号《验资报告》。

2017年5月10日，经公司股东大会决议通过，同意以资本公积向全体股东每10股转增10股的方式将公司注册资本增至10,478.00万元。2017年5月18日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资出具了会验字[2017]4809号《验资报告》。

2017年5月31日，经公司股东大会决议通过，同意将公司注册资本增至10,626.00万元，新增注册资本由韦晓红、戴勇坚、翟勇、孙静、胡铁民、彭清保、张彦、刘启源分别以货币认缴，本次增资价格为17.50元/股。2017年8月7日，华普天健

会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资出具了会验字[2017]4810号《验资报告》。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]516号《关于核准安徽芯瑞达科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于2020年4月向社会公开发行人民币普通股股票3,542万股，本次发行后公司的注册资本为14,168.00万元，股本为14,168.00万元。

2021年5月24日，经公司股东大会决议通过，同意以公司总股本14,168.00万股为基数，向全体股东按照每 10 股转增 3 股的比例实行资本公积转增股本，合计转增股本4,250.40 万股，转增后公司注册资本增加至18,418.40 万元。

公司经营范围：电子产品、光电和显示产品的技术研发、生产、加工及销售；半导体集成电路的设计、封装、测试及销售；液晶显示背光源、背光模组及配套器件的研发、制作和销售；房屋租赁；物业服务；包装材料销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司统一社会信用代码：91340100595739962H；法定代表人：彭友；住所：安徽省合肥经济技术开发区方兴大道6988号芯瑞达科技园。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2022年4月19日决议批准报出。

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽连达光电科技有限公司	连达光电	100.00	-
2	绵阳芯智慧达光电科技有限公司	绵阳芯智慧	100.00	-
3	安徽芯瑞达汽车电子科技有限公司	汽车电子	70.00	-
4	安徽同芯源供应链管理有限公司	同芯源	-	100.00
5	芯瑞达国际有限公司	芯瑞达国际	100.00	-

上述子公司具体情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	芯瑞达国际有限公司	芯瑞达国际	2021年11月至12月	新设

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按

照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”

和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日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确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有

子公司自购买日或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
 - ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
 - ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
 - ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- 处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转

入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的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，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工

具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，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。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组

合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。公司对组合1不计提坏账准备。

商业承兑汇票本公司以账龄作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收票据计算预期信用损失。确定组合的依据为账龄组合。计量预计信用损失的方法为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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

本公司以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收账款计算预期信用损失。确定组合的依据为账龄组合。计量预计信用损失的方法为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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

本公司以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对其他应收款计算预期信用损失。确定组合的依据为账龄组合。计量预计信用损失的方法为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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据

应收款项融资组合2 应收账款

对于划分为组合的应收账款融资，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。公司对组合1不计提坏账准备。

合同资产确定组合的依据如下：

本公司以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对合同资产计算预期信用损失。确定组合的依据为账龄组合。计量预计信用损失的方法为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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤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，本公司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。

⑥核销

如果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。这种情况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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

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

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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10金融工具。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同

意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31长期资产减值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10月20日	5	4.75-9.50

机械设备	年限平均法	8 月 10 日	5	9.50-11.88
运输工具	年限平均法	4 月 5 日	5	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3 月 5 日	5	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	法定使用权
专利使用权	5	预计使用年限
软件使用权	2-5	预计使用年限

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配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），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配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）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配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）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户

在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减

交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

公司主要从事新型显示光电系统和健康智能光源系统的研发封装生产销售，公司收入确认的具体方法为：

①国内销售

签收确认：对于直接销售给客户的，以货物发出、并由客户签收确认作为收入确认时点。

领用确认：对于先发货客户仓库，由客户根据需求领用的寄售模式，每月根据客户供应商平台系统领用明细确认收入。

②出口销售：根据合同约定在所有权发生转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入。

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

40、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

- ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；

- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

- ②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

- ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

- B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异

带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用

(1) 租赁的识别

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

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注三、24的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将

租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新租赁准则	经本公司于 2021 年 3 月 31 日召开的二届董事会第十次会议批准	

执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的

现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C. 在首次执行日，本公司按照附注五、31，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合附注三、24作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产2,296,026.54元、租赁负债1,710,700.98元、一年内到期的非流动负债585,325.56元；对本公司母公司财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产1,654,099.48元、租赁负债1,292,545.36元、一年内到期的非流动负债361,554.12元。

上述会计政策变更经本公司于2021年3月31日召开的二届董事会第十次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	120,671,285.18	120,671,285.18	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产	649,914,905.48	649,914,905.48	
衍生金融资产		0.00	
应收票据	91,719,556.31	91,719,556.31	
应收账款	252,231,680.00	252,231,680.00	
应收款项融资	11,337,519.80	11,337,519.80	
预付款项	2,841,947.60	2,841,947.60	
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	1,795,024.99	1,795,024.99	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产		0.00	
存货	75,535,023.33	75,535,023.33	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	315,947.57	315,947.57	
流动资产合计	1,206,362,890.26	1,206,362,890.26	
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	

固定资产	165,084,184.40	165,084,184.40	
在建工程		0.00	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		2,296,026.54	2,296,026.54
无形资产	15,019,402.70	15,019,402.70	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用	1,304,434.79	1,304,434.79	
递延所得税资产	5,652,152.67	5,652,152.67	
其他非流动资产	3,276,854.70	3,276,854.70	
非流动资产合计	190,337,029.26	190,337,029.26	
资产总计	1,396,699,919.52	1,396,699,919.52	
流动负债：			
短期借款		0.00	
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据	139,776,349.77	139,776,349.77	
应付账款	180,336,412.18	180,336,412.18	
预收款项		0.00	
合同负债	1,023,259.90	1,023,259.90	
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	8,007,508.90	8,007,508.90	
应交税费	13,660,411.41	13,660,411.41	
其他应付款	9,738,836.47	9,738,836.47	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金		0.00	
应付分保账款		0.00	

持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动负债		585,325.56	585,325.56
其他流动负债	77,627.86	77,627.86	
流动负债合计	352,620,406.49	352,620,406.49	
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		1,710,700.98	1,710,700.98
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益	15,446,031.35	15,446,031.35	
递延所得税负债	267,467.57	267,467.57	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	15,713,498.92	15,713,498.92	
负债合计	368,333,905.41	368,333,905.41	
所有者权益：			
股本	141,680,000.00	141,680,000.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	569,937,929.86	569,937,929.86	
减：库存股		0.00	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积	31,778,160.20	31,778,160.20	
一般风险准备		0.00	
未分配利润	284,969,924.05	284,969,924.05	
归属于母公司所有者权益合计	1,028,366,014.11	1,028,366,014.11	
少数股东权益		0.00	

所有者权益合计	1,028,366,014.11	1,028,366,014.11	
负债和所有者权益总计	1,396,699,919.52	1,396,699,919.52	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	114,103,777.26	114,103,777.26	
交易性金融资产	649,914,905.48	649,914,905.48	
衍生金融资产		0.00	
应收票据	90,299,556.31	90,299,556.31	
应收账款	242,498,302.16	242,498,302.16	
应收款项融资	11,337,519.80	11,337,519.80	
预付款项	2,683,565.78	2,683,565.78	
其他应收款	36,331,286.22	36,331,286.22	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
存货	70,627,603.81	70,627,603.81	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产		0.00	
流动资产合计	1,217,796,516.82	1,217,796,516.82	
非流动资产：			
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产	151,112,360.15	151,112,360.15	
在建工程		0.00	
生产性生物资产		0.00	

油气资产		0.00	
使用权资产		1,654,099.48	1,654,099.48
无形资产	7,482,740.83	7,482,740.83	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用	770,491.79	770,491.79	
递延所得税资产	4,692,963.96	4,692,963.96	
其他非流动资产	3,276,854.70	3,276,854.70	
非流动资产合计	177,335,411.43	178,989,510.91	
资产总计	1,395,131,928.25	1,396,786,027.73	
流动负债：			
短期借款		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据	139,776,349.77	139,776,349.77	
应付账款	181,164,695.05	181,164,695.05	
预收款项		0.00	
合同负债	622,393.75	622,393.75	
应付职工薪酬	7,350,163.57	7,350,163.57	
应交税费	13,366,073.60	13,366,073.60	
其他应付款	9,533,081.55	9,533,081.55	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债		361,554.12	361,554.12
其他流动负债	25,515.26	25,515.26	
流动负债合计	351,838,272.55	352,199,826.67	
非流动负债：			
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		1,292,545.36	1,292,545.36

长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益	13,626,656.38	13,626,656.38	
递延所得税负债	267,467.57	267,467.57	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	13,894,123.95	15,186,669.31	
负债合计	365,732,396.50	367,386,495.98	
所有者权益：			
股本	141,680,000.00	141,680,000.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	569,937,929.86	569,937,929.86	
减：库存股		0.00	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积	31,778,160.20	31,778,160.20	
未分配利润	286,003,441.69	286,003,441.69	
所有者权益合计	1,029,399,531.75	1,029,399,531.75	
负债和所有者权益总计	1,395,131,928.25	1,396,786,027.73	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税服务中的增值额	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

公司于2020年8月17日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR202034002564，有效期为3年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，公司2021年度企业所得税适用15%的优惠税率。

连达光电于2021年9月18日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR202134002309，有效期为3年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，公司2021年度企业所得税适用15%的优惠税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,055.00	806,107.00
银行存款	148,552,991.85	108,208,048.97
其他货币资金	908,953.03	11,657,129.21
合计	149,476,999.88	120,671,285.18
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	20,700,000.00	11,656,740.32

其他说明

期末银行存款中为开具银行承兑汇票而质押的大额存单金额为20,000,000.00元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金为700,000.00元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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	437,895,731.12	649,914,905.48
其中：		

银行理财	437,895,731.12	649,914,905.48
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	437,895,731.12	649,914,905.48

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

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	148,299,470.27	91,719,556.31
合计	148,299,470.27	91,719,556.31

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	148,299,470.27	100.00%			148,299,470.27	91,719,556.31	100.00%			91,719,556.31
其中：										
组合 1	148,299,470.27	100.00%			148,299,470.27	91,719,556.31	100.00%			91,719,556.31
合计	148,299,470.27	100.00%			148,299,470.27	91,719,556.31	100.00%			91,719,556.31

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	148,299,470.27	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

按组合1计提坏账准备：本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

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

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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	22,530,658.55	43,407,675.69

合计	22,530,658.55	43,407,675.69
----	---------------	---------------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,105,024.26	0.33%	1,105,024.26	100.00%	0.00					
其中：										
江苏巨基智能光电科技有限公司	1,105,024.26	0.33%	1,105,024.26	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	337,079,683.61	99.67%	19,403,234.33	5.76%	317,676,449.28	266,135,490.89	1.00%	13,903,810.89	0.05%	252,231,680.00
其中：										
组合 1	337,079,683.61	99.67%	19,403,234.33	5.76%	317,676,449.28	266,135,490.89	1.00%	13,903,810.89	0.05%	252,231,680.00

合计	338,18 4,707.8 7	100.00 %	20,508, 258.59	6.06%	317,67 6,449.2 8	266,13 5,490.8 9	1.00%	13,903, 810.89	0.05%	252,231, 680.00
----	------------------------	-------------	-------------------	-------	------------------------	------------------------	-------	-------------------	-------	--------------------

按单项计提坏账准备：1,105,024.26

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
江苏巨基智能光电科技有限公司	1,105,024.26	1,105,024.26	100.00%	江苏巨基智能光电科技有限公司已破产清算，本公司预计款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	1,105,024.26	1,105,024.26	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,499,423.44

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	337,079,683.61	19,403,234.33	5.76%

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	321,689,908.72
1 至 2 年	8,112,504.76
2 至 3 年	8,119,450.67
3 年以上	262,843.72

3至4年	143,405.01
4至5年	44,927.87
5年以上	74,510.84
合计	338,184,707.87

(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	
按单项计提的坏账准备		1,105,024.26				1,105,024.26
按组合计提坏账准备	13,903,810.89	5,499,423.44				19,403,234.33
合计	13,903,810.89	6,604,447.70				20,508,258.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	42,073,101.74	12.44%	2,103,655.09
客户二	37,565,750.38	11.11%	1,878,287.52
客户三	32,985,257.77	9.75%	1,649,262.89

客户四	26,737,092.98	7.91%	1,336,854.65
客户五	22,417,331.19	6.63%	1,120,866.56
合计	161,778,534.06	47.84%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,426,223.03	11,337,519.80
合计	24,426,223.03	11,337,519.80

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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	49,522,069.55	96.13%	2,780,053.43	97.82%
1 至 2 年	1,992,777.92	3.87%	61,894.17	2.18%
合计	51,514,847.47	--	2,841,947.60	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	2021年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	27,668,764.43	53.71
单位二	21,325,497.60	41.4
单位三	1,996,984.92	3.88

单位四	57,704.10	0.11
单位五	43,667.72	0.08
合计	51,092,618.77	99.18

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	2,038,780.42	1,795,024.99
合计	2,038,780.42	1,795,024.99

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	1,655,551.48	648,712.37
往来款	384,719.90	1,093,981.93
保证金	279,203.71	309,559.00
其他	77,473.82	49,143.96
合计	2,396,948.91	2,101,397.26

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	306,372.27			306,372.27
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	51,796.22			51,796.22
2021 年 12 月 31 日余额	358,168.49			358,168.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,874,908.48
1 至 2 年	123,909.38
2 至 3 年	82,443.72
3 年以上	315,687.33
3 至 4 年	127,109.54
4 至 5 年	124,167.79
5 年以上	64,410.00
合计	2,396,948.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	306,372.27	51,796.22				358,168.49
合计	306,372.27	51,796.22				358,168.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吴书生	员工借款及备用金	372,355.10	1 年以内	15.53%	18,617.76
韦玮	员工借款及备用金	244,200.00	1 年以内	10.19%	12,210.00
冉红	员工借款及备用金	181,037.00	1 年以内	7.55%	9,051.85
王科	员工借款及备用金	122,668.68	4 年以内	5.12%	31,252.55
深圳市汇潮物业管理有限公司	保证金	122,363.00	4 年以内	5.10%	46,930.90
合计	--	1,042,623.78	--	43.50%	118,063.06

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	35,449,088.73	326,291.81	35,122,796.92	28,073,962.32	511,770.50	27,562,191.82
在产品	3,241,881.04		3,241,881.04	1,708,818.22		1,708,818.22

库存商品	21,842,953.69	2,604,817.47	19,238,136.22	14,628,147.54	1,653,886.22	12,974,261.32
发出商品	40,512,577.83		40,512,577.83	4,605,521.75		4,605,521.75
委托加工物资	42,903,107.31		42,903,107.31			
半成品	34,449,791.57	413,912.17	34,035,879.40	29,384,933.54	700,703.32	28,684,230.22
合计	178,399,400.17	3,345,021.45	175,054,378.72	78,401,383.37	2,866,360.04	75,535,023.33

(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	511,770.50	124,490.98		309,969.67		326,291.81
库存商品	1,653,886.22	1,946,911.22		995,979.97		2,604,817.47
半成品	700,703.32	255,814.66		542,605.81		413,912.17
合计	2,866,360.04	2,327,216.86		1,848,555.45		3,345,021.45

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

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	9,402,535.09	35,648.36
预缴所得税	9,842.48	280,299.21
其他	746.60	
合计	9,413,124.17	315,947.57

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计	0.00							—

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计						0.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	148,999,974.02	165,084,184.40
合计	148,999,974.02	165,084,184.40

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	74,158,676.18	121,644,490.83	4,145,603.99	19,545,206.60	219,493,977.60
2.本期增加金额	63,619.08	904,003.93	609,023.81	1,296,657.60	2,873,304.42
(1) 购置	63,619.08	904,003.93	609,023.81	1,296,657.60	2,873,304.42
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	155,186.91		144,159.83		299,346.74
(1) 处置或报废	155,186.91		144,159.83		299,346.74
4.期末余额	74,067,108.35	122,548,494.76	4,610,467.97	20,841,864.20	222,067,935.28
二、累计折旧					
1.期初余额	14,210,054.31	23,293,719.76	2,310,882.18	14,595,136.95	54,409,793.20
2.本期增加金额	3,721,091.94	11,310,621.75	711,413.04	3,047,418.07	18,790,544.80
(1) 计提	3,721,091.94	11,310,621.75	711,413.04	3,047,418.07	18,790,544.80
3.本期减少金额	3,984.54		128,392.20		132,376.74
(1) 处置或报废	3,984.54		128,392.20		132,376.74
4.期末余额	17,927,161.71	34,604,341.51	2,893,903.02	17,642,555.02	73,067,961.26
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	56,139,946.64	87,944,153.25	1,716,564.95	3,199,309.18	148,999,974.02
2.期初账面价值	59,948,621.87	98,350,771.07	1,834,721.81	4,950,069.65	165,084,184.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
连达光电研发生产基地 2#&3#车间	12,651,884.75	产权办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	28,550,434.25	
合计	28,550,434.25	0.00

(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
新型平板显示背光器件扩建项目	23,820,949.29		23,820,949.29			
研发中心建设项目	4,729,484.96		4,729,484.96			
合计	28,550,434.25		28,550,434.25			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新型平板显示背光器件扩建项目	268,018,300.00		23,820,949.29			23,820,949.29	30.10%	30%				募股资金
研发中心建设项目	95,495,600.00		4,729,484.96			4,729,484.96	11.97%	10%				募股资金
合计	363,513,900.00	0.00	28,550,434.25	0.00	0.00	28,550,434.25	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,296,026.54	2,296,026.54
房屋及建筑物	2,296,026.54	2,296,026.54
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,296,026.54	2,296,026.54
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	544,795.59	544,795.59
(1) 计提	544,795.59	544,795.59
房屋及建筑物	544,795.59	544,795.59
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额	544,795.59	544,795.59
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	1,751,230.95	1,751,230.95
2.期初账面价值	2,296,026.54	2,296,026.54

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利技术使用权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	16,581,384.71			5,943,396.06	684,942.39	23,209,723.16
2.本期增加金额					897,169.81	897,169.81
(1) 购置					897,169.81	897,169.81
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						

(1) 处 置						
4.期末余 额	16,581,384.71			5,943,396.06	1,582,112.20	24,106,892.97
二、累计摊销						
1.期初余 额	1,741,930.86			5,844,339.52	604,050.08	8,190,320.46
2.本期增 加金额	344,732.13			99,056.54	91,633.16	535,421.83
(1) 计 提	344,732.13			99,056.54	91,633.16	535,421.83
3.本期减 少金额						
(1) 处 置						
4.期末余 额	2,086,662.99			5,943,396.06	695,683.24	8,725,742.29
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	14,494,721.72				886,428.96	15,381,150.68

2.期初账面价值	14,839,453.85			99,056.54	80,892.31	15,019,402.70
----------	---------------	--	--	-----------	-----------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	989,867.88	292,925.06	350,593.37		932,199.57
租赁费摊销	314,566.91		111,023.60		203,543.31
其他		140,000.00	11,666.67		128,333.33
合计	1,304,434.79	432,925.06	473,283.64		1,264,076.21

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,345,021.45	501,753.22	2,866,360.04	429,954.01
可抵扣亏损	6,593,358.50	989,003.78	5,158,602.60	773,790.40
信用减值准备	20,866,427.08	3,100,661.69	14,210,023.78	2,131,503.56
递延收益	19,337,749.28	2,900,662.40	15,446,031.35	2,316,904.70
合计	50,142,556.31	7,492,081.09	37,681,017.77	5,652,152.67

(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
公允价值变动损益	3,610,002.53	541,500.38	1,783,117.13	267,467.57
合计	3,610,002.53	541,500.38	1,783,117.13	267,467.57

(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		7,492,081.09		5,652,152.67
递延所得税负债		541,500.38		267,467.57

(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		159.38
可抵扣亏损	26,833.13	200,817.65
合计	26,833.13	200,977.03

(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
2026		200,817.65	
2027	26,833.13		
合计	26,833.13	200,817.65	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	11,766,711.88		11,766,711.88	3,276,854.70		3,276,854.70
合计	11,766,711.88		11,766,711.88	3,276,854.70		3,276,854.70

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计		0.00
----	--	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	115,699,608.21	139,776,349.77
合计	115,699,608.21	139,776,349.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料款	272,496,986.23	171,012,409.59
应付加工费	6,649,319.65	212,634.38
应付工程设备款	5,519,913.03	6,607,359.21
应付运费	7,322,328.05	2,504,009.00
合计	291,988,546.96	180,336,412.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,298,869.21	1,023,259.90
合计	1,298,869.21	1,023,259.90

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,999,055.88	72,320,988.41	71,239,878.26	9,080,166.03
二、离职后福利-设定提存计划	8,453.02	3,404,363.90	3,412,816.92	
合计	8,007,508.90	75,725,352.31	74,652,695.18	9,080,166.03

(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	7,981,769.56	65,899,572.23	64,801,175.76	9,080,166.03
2、职工福利费		4,198,415.03	4,198,415.03	
3、社会保险费	15,290.54	1,480,984.58	1,496,275.12	
其中：医疗保险费	14,390.96	1,429,545.24	1,443,936.20	
工伤保险费		43,696.48	43,696.48	
生育保险费	899.58	7,742.86	8,642.44	
4、住房公积金		542,143.29	542,143.29	
5、工会经费和职工教育经费	1,995.78	199,873.28	201,869.06	
合计	7,999,055.88	72,320,988.41	71,239,878.26	9,080,166.03

(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	7,983.12	3,314,150.73	3,322,133.85	
2、失业保险费	469.90	90,213.17	90,683.07	
合计	8,453.02	3,404,363.90	3,412,816.92	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	11,521,695.29	5,553,135.80
企业所得税	6,342,335.95	6,743,726.88
个人所得税	90,910.75	64,846.64
城市维护建设税	876,972.92	439,856.08
教育费附加	376,199.88	188,579.10
房产税	257,359.55	389,395.88
地方教育费附加	250,799.94	125,719.42
土地使用税	103,224.44	153,730.05
水利基金	233.36	233.36
印花税		1,188.20
合计	19,819,732.08	13,660,411.41

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	2,892,380.98	9,738,836.47
合计	2,892,380.98	9,738,836.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
政府补助-借转补	1,000,000.00	8,000,000.00
往来款	421,519.58	648,087.09
其他	1,470,861.40	1,090,749.38
合计	2,892,380.98	9,738,836.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合肥经济技术开发区财政国库支付中心	1,000,000.00	暂未验收
合计	1,000,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	505,777.96	585,325.56
合计	505,777.96	585,325.56

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	95,138.86	77,627.86
合计	95,138.86	77,627.86

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,204,923.02	1,710,700.98
合计	1,204,923.02	1,710,700.98

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计		0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,446,031.35	8,140,000.00	4,248,282.07	19,337,749.28	—
合计	15,446,031.35	8,140,000.00	4,248,282.07	19,337,749.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相

		补助金额	营业外收入金额	其他收益金额	成本费用金额			关/与收益相关
2018 年固定资产“事后奖补”补贴	4,955,163.16			814,547.37			4,140,615.79	与资产相关
合肥高新区南岗科技园管理委员会固定资产投资补助	1,819,374.97			102,500.00			1,716,874.97	与资产相关
2017 年经开区新型工业化政策智能化改造升级补助	1,540,839.23			260,423.53			1,280,415.70	与资产相关
2018 年经开区工业化政策智能化改造升级补助	1,385,203.81			188,891.43			1,196,312.38	与资产相关
合肥市 2015 年新型工业化政策数字化车间项目补助	1,007,396.67			194,980.00			812,416.67	与资产相关
搭载新型荧光粉的 LED 及应用技术项目补助	961,538.46			153,846.15			807,692.31	与资产相关
2017 年安徽省支持科技创新政策-购置研发仪器设备补助	790,275.00			115,650.00			674,625.00	与资产相关
合肥经开区固定资	780,000.00			120,000.00			660,000.00	与资产相关

产投资补助								
合肥市 2017 年下 半年工业 固定资产 “事后奖 补” 技改 项目补助	729,686.80			159,204.4 0			570,482.40	与资产相 关
智能工厂 和数字化 车间奖补	493,589.96			76,923.08			416,666.88	与资产相 关
2016 年创 新型省份 建设专项 资金-购置 研发设备 补助	282,938.30			67,905.20			215,033.10	与资产相 关
合经区科 技局 2017 省科技政 策研发设 备补助	237,230.78			50,835.16			186,395.62	与资产相 关
2015 年合 肥经开区 促进科技 创新政策- 研发设备 补助	189,581.70			45,499.60			144,082.10	与资产相 关
省外贸促 进专项资 金进口机 电设备补 贴	123,291.67			26,900.00			96,391.67	与资产相 关
2015 年创 新型省份 建设专项 资金-研发 购置仪器 设备补助	75,741.25			15,405.00			60,336.25	与资产相 关
研发仪器 设备补助	74,179.59			16,767.35			57,412.24	与资产相 关

新型显示产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持资金		5,140,000.00		1,598,215.91			3,541,784.09	与资产相关
第二批重大新兴产业工程和专项资金		3,000,000.00		239,787.89			2,760,212.11	与资产相关
合计	15,446,031.35	8,140,000.00	0.00	4,248,282.07			19,337,749.28	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	141,680,000.00			42,504,000.00		42,504,000.00	184,184,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	569,937,929.86		42,504,000.00	527,433,929.86
合计	569,937,929.86		42,504,000.00	527,433,929.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年5月24日，经本公司2020年度股东大会决议批准，公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股的方式，转增股本42,504,000.00股。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	0.00							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,778,160.20	7,529,986.78		39,308,146.98
合计	31,778,160.20	7,529,986.78		39,308,146.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	284,969,924.05	206,449,975.54
调整后期初未分配利润	284,969,924.05	206,449,975.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,675,256.36	87,383,650.95
减：提取法定盈余公积	7,529,986.78	8,863,702.44
应付普通股股利	42,504,000.00	
期末未分配利润	317,611,193.63	284,969,924.05

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	808,362,814.07	675,599,624.15	540,039,591.14	410,015,449.69
其他业务	12,557,380.19	6,198,376.04	19,747,187.40	15,789,571.08
合计	820,920,194.26	681,798,000.19	559,786,778.54	425,805,020.77

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				820,920,194.26
其中：				
背光模组光电系统				621,196,178.15
商显业务				146,714,707.98
健康智能光源系统				27,533,958.61
背光模组光电系统相关配件				12,917,969.33
其他				12,557,380.19
按经营地区分类				820,920,194.26
其中：				
内销				626,143,462.39
外销				194,776,731.87
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				802,821,470.60

与履约义务相关的信息：

公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，国内客户一般在客户开票结算后3-9个月收款。出口业务主要为现汇收款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	994,616.82	409,072.18
教育费附加	436,695.49	173,791.93
房产税	1,042,145.44	784,359.74
土地使用税	333,819.53	307,460.10
印花税及其他	212,150.00	166,640.69
水利基金	453,481.80	277,237.27
地方教育附加	291,130.35	111,475.62
合计	3,764,039.43	2,230,037.53

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,722,751.54	3,484,242.76
业务招待费	2,397,141.31	1,474,533.82
差旅交通费	527,610.85	1,139,166.66
办公费	326,604.40	309,854.30
长期待摊费用摊销	126,579.20	18,503.94
折旧费	42,744.65	43,542.01
业务宣传费	14,043.14	142,535.97
租赁费		459,706.95
其他	477,493.62	306,746.47
合计	7,634,968.71	7,378,832.88

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	16,663,227.66	12,748,286.17
折旧摊销	8,232,662.02	7,179,026.12
中介服务费	2,089,917.02	1,595,823.37
业务招待费	1,912,113.73	1,485,465.72
水电费	1,081,212.92	647,889.11
办公费	549,602.61	563,234.32
修理费	536,003.81	178,313.59
车辆使用费	238,265.16	117,259.08
差旅交通费	182,189.56	241,407.05
其他	950,833.20	759,200.48
合计	32,436,027.69	25,515,905.01

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,510,351.86	9,952,272.27
直接材料	6,000,500.62	6,718,751.66
折旧摊销	833,220.59	898,829.54
其他	2,157,953.59	1,628,033.40
合计	22,502,026.66	19,197,886.87

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-590,759.04	-1,708,492.65
汇兑净损失	534,707.51	1,539,474.42
银行手续费及其他	201,281.27	114,318.81
现金折扣		200,000.00
合计	145,229.74	145,300.58

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助	4,248,282.07	2,224,380.66
直接计入当期损益的政府补助		
合经区 2021 年制造强省政策补助资金	4,070,000.00	
合经区科技创新政策高企称号奖励	200,000.00	
合肥市 20 年度优秀企业奖励资金	100,000.00	
2020 年度合肥市小升规政策补助	100,000.00	
稳定就业补助	99,547.79	500,000.00
合经区 2020 年合经区现代服务业发展政策资金	91,000.00	
高企补助	50,000.00	
技术改造财政增量贡献奖励		2,100,700.00
科技小巨人奖励		1,000,000.00
省级制造业与互联网融合发展试点奖励		500,000.00
其他	62,655.16	171,629.02
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	11,834.58	156,350.95
合计	9,033,319.60	6,653,060.63

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,913,771.93	15,470,435.42
应收票据贴现取得的投资收益	147,778.78	
合计	19,061,550.71	15,470,435.42

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,826,885.40	1,783,117.13
合计	1,826,885.40	1,783,117.13

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-51,796.22	58,552.90
应收票据坏账损失		801,117.36
应收账款坏账损失	-6,604,447.70	-4,311,221.49
合计	-6,656,243.92	-3,451,551.23

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,327,216.86	-1,837,690.17
合计	-2,327,216.86	-1,837,690.17

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	78,922.64	-7,208.42
其中：固定资产	78,922.64	-7,208.42
合计	78,922.64	-7,208.42

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		2,800,000.00	0.00
其他	9,020.00	21,240.00	9,020.00
合计	9,020.00	2,821,240.00	9,020.00

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
上市省级 奖励	合经区科 学技术局	奖励	奖励上市 而给予的 政府补助	是	否	0.00	2,800,000. 00	与收益相 关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	984.98		984.98
非流动资产报废损失—固定 资产	151,202.37		151,202.37
其他	232.37	72,873.82	232.37
合计	152,419.72	72,873.82	152,419.72

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,404,358.94	14,521,603.92
递延所得税费用	-1,565,895.61	-1,032,930.43
合计	10,838,463.33	13,488,673.49

(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	93,513,719.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,027,057.95
子公司适用不同税率的影响	-234,230.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	425,799.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,885.15
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	4,024.97
研发费用加计扣除	-3,375,304.00
所得税费用	10,838,463.33

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本年解冻的银行存款	10,830,000.00	2,220,000.00
政府补助	7,785,037.53	8,572,329.02
收到的往来款及备用金	4,484,227.39	489,467.75
其他	445,204.81	464,784.26
合计	23,544,469.73	11,746,581.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款及备用金	4,656,589.82	
业务招待费	4,309,255.04	2,959,999.54

中介服务费	2,089,917.02	1,595,823.37
研发费	2,157,953.59	926,836.83
借转补退回	1,860,000.00	
水电费	1,081,212.92	993,131.04
差旅交通费	709,800.41	1,713,205.00
办公费	876,207.01	713,256.89
修理费	536,003.81	178,313.59
业务宣传费	14,043.14	142,535.97
租赁费		459,706.95
其他	1,923,688.88	1,303,886.73
合计	20,214,671.64	10,986,695.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
利息收入	590,759.04	1,708,492.65
合计	590,759.04	1,708,492.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	700,000.00	10,009,454.30

支付租赁负债的本金和利息	585,325.56	
支付的上市费用		6,218,573.40
合计	1,285,325.56	16,228,027.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	82,675,256.36	87,383,650.95
加：资产减值准备	8,983,460.78	5,289,241.40
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	19,335,340.39	14,554,219.27
使用权资产折旧		
无形资产摊销	535,421.83	1,755,734.68
长期待摊费用摊销	473,283.64	72,557.99
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）	-78,922.64	7,208.42
固定资产报废损失（收益以 “－”号填列）	151,202.37	
公允价值变动损失（收益以 “－”号填列）	-1,826,885.40	-1,783,117.13
财务费用（收益以“－”号填 列）	-1,067,439.21	-169,018.23
投资损失（收益以“－”号填 列）	-18,913,771.93	-15,470,435.42
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-1,839,928.42	-1,204,042.93
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	274,032.81	171,112.50
存货的减少（增加以“－”号 填列）	-101,846,572.25	-35,165,400.12
经营性应收项目的减少（增加 以“－”号填列）	-178,126,721.97	-24,757,022.05

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	92,428,429.51	99,514,734.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,843,814.13	130,199,423.87
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	128,776,999.88	79,014,544.86
减：现金的期初余额	79,014,544.86	164,491,884.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	49,762,455.02	-85,477,339.26

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（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	128,776,999.88	79,014,544.86
其中：库存现金	15,055.00	806,107.00
可随时用于支付的银行存款	128,552,991.85	78,208,048.97
可随时用于支付的其他货币资金	208,953.03	388.89
三、期末现金及现金等价物余额	128,776,999.88	79,014,544.86

其他说明：

期末现金及现金等价物与货币资金存在差异的原因系银行存款中质押定期存款、其他货币资金中的银承保证金、保函保证金及定期存款利息未作为现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,700,000.00	质押开具银行承兑汇票
合计	20,700,000.00	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,975,403.57	6.3757	89,102,980.54
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	9,346,284.09	6.3757	59,589,103.47
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,834,526.71	6.3757	24,447,791.94

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年固定资产“事后奖补”补贴	6,448,500.00	递延收益	814,547.37
新型显示产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持资金	5,140,000.00	递延收益	1,598,215.91
2017 年经开区新型工业化政策智能化改造升级补助	2,213,600.00	递延收益	260,423.53
合肥高新区南岗科技园管理委员会固定资产投资补助	2,050,000.00	递延收益	102,500.00
合肥市 2015 年新型工业化政策数字化车间项目补助	1,949,800.00	递延收益	194,980.00
2018 年经开区工业化政策智能化改造升级补助	1,652,800.00	递延收益	188,891.43
合肥市 2017 年下半年工业固定资产“事后奖补”技改项目补助	1,207,300.00	递延收益	159,204.40
合肥经开区固定资产投资补	1,200,000.00	递延收益	120,000.00

助			
2017 年安徽省支持科技创新政策-购置研发仪器设备补助	1,156,500.00	递延收益	115,650.00
第二批重大新兴产业工程和专项资金	3,000,000.00	递延收益	239,787.89
搭载新型荧光粉的 LED 及应用技术项目补助	1,000,000.00	递延收益	153,846.15
2016 年创新型省份建设专项资金-购置研发设备补助	582,000.00	递延收益	67,905.20
智能工厂和数字化车间奖补	500,000.00	递延收益	76,923.08
合经区科技局 2017 省科技政策研发设备补助	385,500.00	递延收益	50,835.16
2015 年合肥经开区促进科技创新政策-研发设备补助	382,955.00	递延收益	45,499.60
省外贸促进专项资金进口机电设备补贴	269,000.00	递延收益	26,900.00
2015 年创新型省份建设专项资金-研发购置仪器设备补助	154,050.00	递延收益	15,405.00
研发仪器设备补助	104,000.00	递延收益	16,767.35
合经区 2021 年制造强省政策补助资金	4,070,000.00	其他收益	4,070,000.00
合经区科技创新政策高企称号奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
合肥市 20 年度优秀企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度合肥市小升规政策补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳定就业补助	99,547.79	其他收益	99,547.79
合经区 2020 年合经区现代服务业发展政策资金	91,000.00	其他收益	91,000.00
其他与日常经营活动相关补助	62,655.16	其他收益	62,655.16
高企补助	50,000.00	其他收益	50,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

序号	子公司	本年纳入合并范围原因
1	芯瑞达国际	新设

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
连达光电	安徽合肥	安徽合肥	制造业	100.00%		投资设立
绵阳芯智慧	四川绵阳	四川绵阳	制造业	100.00%		投资设立
汽车电子	安徽合肥	安徽合肥	制造业	70.00%		投资设立
同芯源	安徽合肥	安徽合肥	商贸业		100.00%	投资设立
芯瑞达国际	中国香港	中国香港	商贸业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至2021年12月31日止，汽车电子、芯瑞达国际尚未出资经营。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

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****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅

折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的47.84%（比较期：43.00%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的43.5%（比较：80.14%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
金融负债：					
应付票据	115,699,608.21	-	-	-	115,699,608.21
应付账款	288,749,967.37	-	-	-	288,749,967.37
其他应付款	2,892,380.98	-	-	-	2,892,380.98
一年内到期的非流动负债	505,777.96	-	-	-	505,777.96
租赁负债	-	529,296.64	330,137.49	345,488.89	1,204,923.02
合计	407,847,734.52	529,296.64	330,137.49	345,488.89	409,052,657.54

(续上表)

项目名称	2020年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
金融负债：					
应付票据	139,776,349.77	-	-	-	139,776,349.77

应付账款	180,336,412.18	-	-	-	180,336,412.18
其他应付款	9,738,836.47	-	-	-	9,738,836.47
合计	329,851,598.42	-	-	-	329,851,598.42

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的银行存款、应收账款和应付账款有关，本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注“五、47. 外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加1,242.44万元。

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截止2021年12月31日，公司无借款，因此不存在利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	33,188,604.73	404,707,126.39		437,895,731.12
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,188,604.73	404,707,126.39		437,895,731.12
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
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是彭友、王玲丽。

其他说明：

彭友直接持有公司55.76%的股份，为公司控股股东；王玲丽为公司控股股东彭友的配偶，鑫辉投资、鑫智咨询的执行事务合伙人，通过上述两家有限合伙企业合计控制公司15.38%的股权。因此，彭友、王玲丽夫妇合计控制公司71.14%的股权，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
鑫辉咨询	实际控制人控制的其他企业,且为公司持股 5%以上的股东。
鑫智咨询	实际控制人控制的其他企业,且公司部分董事、监事、高级管理人员为其合伙人。
连营电子	实际控制人控制的其他企业。
合肥鑫凯信息咨询合伙企业(有限合伙)	戴勇坚与彭清保控制的企业。
黄山恩邦旅游置业有限公司	戴勇坚持有其 30%的出资额,且担任其高级管理人员,为戴勇坚施加重大影响的其他企业。
黄山市歙县万利土石方工程有限公司	戴勇坚持有其 49%的出资额,为戴勇坚施加重大影响的其他企业。
黄山赞胜网络科技有限公司	戴勇坚持有其 10%的出资额,为戴勇坚施加重大影响的其他企业。
连达光电	公司持有其 100%的股权
绵阳芯智慧	公司持有其 100%的股权
汽车电子公司	公司持有其 70%的股权
芯科设计院	公司持有其 100%的股权
彭友	董事长、总经理
张红贵	董事
王光照	董事、副总经理
吴疆	董事
唐先胜	董事、董事会秘书、财务总监
李泉涌	董事、副总经理
冯奇斌	独立董事
宋良荣	独立董事
代如成	独立董事
苏华	职工代表监事、监事会主席
陶李	监事
丁磊	监事
王鹏生	副总经理
吴奇	副总经理
山西清徐农村商业银行股份有限公司	公司独立董事宋良荣担任其独立董事
安徽休宁农村商业银行股份有限公司	公司独立董事宋良荣担任其独立董事
上海尚财企业管理咨询有限公司	公司独立董事宋良荣持有其 32%的出资额
上海银院教育信息咨询有限公司	公司独立董事宋良荣持有其 34%的出资额

安徽联邦恒生投资管理有限公司	公司董事、高级管理人员唐先胜持有其 30% 的出资额，并担任其监事
----------------	-----------------------------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
连营电子	房屋	10,666.67	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,910,000.00	3,817,400.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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
其他应付款	彭清保	65,557.00	
其他应付款	彭友		3,179.00
其他应付款	孔令文		45,666.00
合计	—	65,557.00	48,845.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2022年3月30日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司主要从事新型显示光电系统和健康智能光源系统的研发封装生产销售，新型显示光电系统业务为公司收入及利润主要来源，基于公司现有情况，公司无需进行分部信息披露。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,105,024.26	0.25%	1,105,024.26	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	417,368,012.37	99.74%	21,190,259.12	5.08%	396,177,753.25	255,464,966.10	100.00%	12,966,663.94	5.08%	242,498,302.16
其中：										
合计	418,473,036.63	100.00%	22,295,283.38	5.33%	396,177,753.25	255,464,966.10	100.00%	12,966,663.94	5.08%	242,498,302.16

按单项计提坏账准备：1,105,024.26

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
1至2年	1,105,024.26	1,105,024.26	100.00%	江苏巨基智能光电科技有限公司已破产清算，本公司预计款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	1,105,024.26	1,105,024.26	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：21,190,259.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	414,794,117.70	20,739,705.88	5.00%
1 至 2 年	2,065,830.07	206,583.01	10.00%
2 至 3 年	276,343.50	82,903.05	30.00%
3 至 4 年	130,705.90	65,352.95	50.00%
4 至 5 年	26,504.87	21,203.90	80.00%
5 年以上	74,510.33	74,510.33	100.00%
合计	417,368,012.37	21,190,259.12	--

确定该组合依据的说明：

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

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	414,794,117.70
1 至 2 年	3,170,854.33
2 至 3 年	276,343.50
3 年以上	231,721.10
3 至 4 年	130,705.90
4 至 5 年	26,504.87
5 年以上	74,510.33
合计	418,473,036.63

(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	
按单项计提的坏账准备		1,105,024.26				1,105,024.26
按组合计提坏账准备	12,966,663.94	8,223,595.18				21,190,259.12
合计	12,966,663.94	9,328,619.44				22,295,283.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	47,380,520.83	11.32%	2,369,026.04
单位 2	42,073,101.74	10.05%	2,103,655.09
单位 3	38,265,442.10	9.14%	1,913,272.11
单位 4	37,565,750.38	8.98%	1,878,287.52
单位 5	32,985,257.77	7.88%	1,649,262.89
合计	198,270,072.82	47.37%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	38,052,698.42	36,331,286.22
合计	38,052,698.42	36,331,286.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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
往来款	40,438,944.04	37,481,095.77
员工借款及备用金	1,495,653.35	648,712.37
保证金	279,203.71	309,559.00
其他	69,289.09	15,989.31
合计	42,283,090.19	38,455,356.45

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	2,124,070.23			2,124,070.23
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	2,106,321.54			2,106,321.54
2021 年 12 月 31 日余额	4,230,391.77			4,230,391.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,202,725.33
1 至 2 年	37,682,233.81

2至3年	82,443.72
3年以上	315,687.33
3至4年	127,109.54
4至5年	124,167.79
5年以上	64,410.00
合计	42,283,090.19

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,124,070.23	2,106,321.54				4,230,391.77
合计	2,124,070.23	2,106,321.54				4,230,391.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

单位 1	往来款	36,980,532.47	2 年以内	87.46%	3,636,390.57
单位 2	往来款	2,429,251.67	2 年以内	5.74%	211,992.86
单位 3	往来款	650,440.00	2 年以内	1.54%	32,544.00
单位 4	员工借款及备用金	372,355.10	1 年以内	0.88%	18,617.76
单位 5	员工借款及备用金	244,200.00	1 年以内	0.58%	12,210.00
合计	--	40,676,779.24	--	96.20%	3,911,755.19

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(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		
连达光电	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	10,000,000.00					10,000,000.00	

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	790,210,122.66	658,996,536.32	540,041,973.66	412,153,702.01
其他业务	75,791,188.97	77,383,686.94	8,380,607.30	6,982,163.07
合计	866,001,311.63	736,380,223.26	548,422,580.96	419,135,865.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			866,001,311.63
其中：			
背光模组光电系统			602,963,224.39
健康智能光源系统			27,614,220.96
商显业务			146,714,707.98
背光模组光电系统相关配件			12,917,969.33
其他			75,791,188.97
按经营地区分类			
其中：			
内销			671,224,579.77
外销			194,776,731.86

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同，国内客户一般在客户开票结算后3-9个月收款。出口业务主要为现汇收款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,913,372.41	15,470,435.42
应收票据贴现取得的投资收益	147,778.78	
合计	19,061,151.19	15,470,435.42

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,279.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,021,485.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,740,657.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,802.65	
减：所得税影响额	4,454,649.79	
合计	25,243,015.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.91%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50%	0.31	0.31

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

4、其他