

证券代码：301021

公司简称：英诺激光



英诺激光科技股份有限公司  
**2021 年年度报告**

2022 年 4 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵晓杰、主管会计工作负责人陈文及会计机构负责人(会计主管人员)余文叶声明：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。

本报告中如有涉及未来发展规划、经营计划等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 151,645,082 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理 .....	45
第五节 环境和社会责任.....	65
第六节 重要事项 .....	67
第七节 股份变动及股东情况.....	86
第八节 优先股相关情况.....	93
第九节 债券相关情况.....	94
第十节 财务报告 .....	95

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 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、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 四、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。
- 五、深交所指定的其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、英诺激光、深圳英诺	指	英诺激光科技股份有限公司
德泰投资	指	德泰国际投资集团有限公司，本公司控股股东
深圳英微	指	深圳英微智能科技有限公司，本公司全资子公司
常州英诺	指	常州英诺激光科技有限公司，本公司全资子公司
常州英微	指	常州英微激光科技有限公司，本公司全资子公司
江苏微纳	指	江苏微纳激光应用技术研究院有限公司，本公司全资子公司
奥科激光	指	奥科激光有限公司，本公司全资子公司
AOC、先进光波	指	ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION，中文名称为先进光波有限公司，本公司在美国的全资子公司
MPA	指	MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.，中文名称为光声显微仪器公司，AOC 控股子公司
NU OPTO	指	NU OPTO INC.，中文名称为雷日光电科技有限公司，AOC 控股子公司
柔性研究院	指	厦门柔性电子研究院有限公司，本公司参股公司
新纶新材、新纶科技	指	新纶新材料股份有限公司（曾用名：深圳市新纶科技股份有限公司），深圳证券交易所上市公司，股票代码"002341"
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
赵晓杰、XIAOJIE ZHAO	指	公司实际控制人，XIAOJIE ZHAO 为其美国护照姓名
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《英诺激光科技股份有限公司章程》
长城证券、保荐机构、保荐人	指	长城证券股份有限公司
会计师、大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期、本年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
激光器、激光光源	指	产生、输出激光的器件，是激光及其技术应用的基础，是激光加工系统设备的核心器件
固体激光器	指	用固体材料作为工作物质的激光器

嵌入式激光模组	指	以激光器为核心，综合精密光学设计、视觉图像处理、运动控制、光-材料作用机理等关键技术，进行定制化整合成的具有特定功能的加工装置
DPSS 调 Q 纳秒激光器、纳秒固体激光器	指	Diode Pumped Solid State Laser，半导体激光器泵浦的固体激光器
超短脉冲、超短脉冲激光器、超快激光器	指	超短脉冲是指小于 1 ns 的脉冲。超短脉冲激光器、超快激光器一般包括皮秒级（10-12s）激光器和飞秒级（10-15s）激光器，以飞秒激光为代表的超快激光技术是全球前沿激光技术之一
MOPA、MOPA 光纤激光器	指	Master Oscillator Power-Amplifier，主控振荡器的功率放大器。MOPA 光纤激光器指采用 MOPA 结构方案的光纤激光器，该类型的激光器输出的激光脉冲宽度可以根据用户的使用要求进行灵活调节

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	英诺激光	股票代码	301021
公司的中文名称	英诺激光科技股份有限公司		
公司的中文简称	英诺激光		
公司的外文名称（如有）	INNO LASER TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	INNO LASER		
公司的法定代表人	赵晓杰		
注册地址	深圳市南山区科技园北区朗山二路 8 号清溢光电大楼 305（办公场所）		
注册地址的邮政编码	518053		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市南山区科技园北区朗山二路 8 号清溢光电大楼 305（办公场所）		
办公地址的邮政编码	518053		
公司国际互联网网址	<a href="https://www.inno-laser.com">https://www.inno-laser.com</a>		
电子信箱	inno@inno-laser.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张勇	白静
联系地址	深圳市南山区科技园北区朗山二路 8 号清溢光电大楼 305（办公场所）	深圳市南山区科技园北区朗山二路 8 号清溢光电大楼 305（办公场所）
电话	0755-86353200	0755-86353200
传真	0755-86355000	0755-86355000
电子信箱	inno@inno-laser.com	inno@inno-laser.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	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报；巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳市南山区科技园北区朗山二路 8 号清溢光电大楼 305，英诺激光证券部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	何晶晶、易群

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
长城证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 2026 号 能源大厦南塔楼 10-19 层	孙晓斌、孟祥	2021.7.6-2024.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	390,976,202.73	339,048,930.36	15.32%	359,369,802.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,909,120.89	65,573,305.53	14.24%	72,060,698.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,950,264.83	54,173,335.41	-4.10%	62,146,735.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,347,886.34	67,392,115.84	-62.39%	42,004,849.15
基本每股收益（元/股）	0.5647	0.5770	-2.13%	0.6341
稀释每股收益（元/股）	0.5647	0.5770	-2.13%	0.6341
加权平均净资产收益率	9.57%	11.63%	-2.06%	14.59%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,102,062,134.78	801,052,827.50	37.58%	740,031,175.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	973,798,039.73	592,326,455.18	64.40%	531,180,283.70

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



## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	86,081,994.81	116,636,078.69	91,385,219.87	96,872,909.36
归属于上市公司股东的净利润	19,562,925.67	20,895,304.37	25,838,105.67	8,612,785.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,995,242.27	16,321,163.87	20,089,195.47	5,544,663.22
经营活动产生的现金流量净额	-5,848,870.48	4,935,643.37	18,506,959.99	7,754,153.46

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	383,674.81	51,223.96	-391,677.50	
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）	25,695,054.78	11,711,047.83	10,213,991.55	
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	1,274,947.53	540,454.44	137,298.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	168,141.59	337,345.13		

回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,262,666.24	298,150.39	305,134.16	
减：所得税影响额	3,206,963.35	1,537,639.01	351,689.77	
少数股东权益影响额（税后）	93,333.06	612.62	-906.11	
合计	22,958,856.06	11,399,970.12	9,913,962.95	--

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

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、行业情况

激光是二十世纪继核能、半导体、计算机后又一重大发明，并凭借其良好的单色性、方向性、亮度等特质被广泛应用于工业制造、生物医疗等领域，被誉为“最快的刀”、“最准的尺”、“最亮的光”。自激光技术发明以来，全球激光行业快速发展，激光技术成为众多领域的重要支撑技术之一。

#### (1) 激光器行业概况

激光器是激光的发生装置，主要由泵浦源、增益介质、谐振腔等组成。泵浦源为激光器的激发源，谐振腔为泵浦光源与增益介质之间的回路，增益介质指可将光放大的工作物质。在工作状态下增益介质通过吸收泵浦源提供的能量，经谐振腔振荡选模输出激光。

激光器是激光加工装备的核心部件，在激光加工装备的成本构成中具有举足轻重的地位，激光器技术水平更是影响激光加工装备的技术水平的关键因素。从细分应用领域上来看，材料加工与光刻目前仍是激光器的第一大应用领域，通信与光存储位居第二，科研、医疗与美容等市场销售收入紧随其后，行业下游应用端呈现出明显的扩散式发展态势。

#### (2) 激光加工装备行业概况

激光技术在工业领域最主要的应用是激光材料加工，其是利用高强度的激光束，经光学系统聚焦后，通过激光束与加工工件的相对运动来实现对材料（包括金属与非金属）进行加工的一门技术，广泛地应用于对材料进行切割、焊接、表面处理、打孔及精细微加工等的一种加工技术。激光加工具有加工对象广、变形小、精度高、能耗低、公害小、非接触、自动化加工等显著特点，目前已成为一种新型制造技术和手段。同时，激光加工具有输出能量集中、稳定的特点，能够较好地处理传统工艺方法较难处理的硬度大、熔点高的材料。激光加工作为先进制造技术已广泛应用于汽车、新能源、半导体、电子、航空、冶金、机械制造等国民经济重要行业，对提高产品质量、劳动生产率、自动化以及减少材料消耗等起到重要的

作用。

### （3）激光微加工行业概况

#### 1) 激光技术成为微加工领域的重要工具之一

激光微加工是一种精密加工工艺，加工精度一般在微米级别。目前全球制造业正处在向精密化、集成化、智能化发展的道路上，微加工技术正成为精密制造的主流技术趋势，并成为世界各国的重要研究课题。在材料表面或者三维空间实现微米、亚微米乃至纳米量级精度的结构、纹理、微孔等加工并尽可能地消除热效应影响，这既是全球制造升级的要求，更是发展趋势。

在精细微加工领域，激光技术具备切割质量好、切割效率高、切割速度快、非接触式切割、材料损伤小等特点，成为微加工领域的主要加工工具。近年来，随着全球制造业逐步向精密化方向发展，激光加工装备开始从航空航天、机械制造、动力能源等传统宏观加工领域逐步渗透到消费电子、3D打印、半导体、新能源、生物医药等精细微制造领域，极大地推动了相关产业的发展和进步。

以紫外、深紫外为代表的超短波长的固体激光器和以皮秒、飞秒为代表的超快激光器具有超快超精、高聚焦能力、“冷加工”的特点，能有效解决微加工过程中所面临的技术难题，在微加工领域的应用越来越广泛。

#### 2) 未来发展趋势

全球制造业呈现出精密化、智能化、定制化的发展趋势。应用于微加工领域的激光技术是发展高端精密制造的关键支撑技术之一，主要工业发达国家大力发展精度达到微米、纳米级的微加工技术，而我国也处于制造业从中低端制造向高端智造转型升级的过程，所以微加工激光器将保持向更高精度、更短波长、更窄脉宽、更高功率方向发展的趋势，辅助智能化互连和定制化柔性等特点，将加速对传统加工技术的替代。此外，定制化也是发展趋势之一。为满足多场景、多行业的需求特点，有效融合激光光源和精密光学设计、视觉图像处理、运动控制、光-材料作用机理等技术的能力是推动微加工应用发展的关键。由于技术进步、技术保密和个性化生产的需要，越来越多客户将选择定制产品方式嵌入到其生产制程中。

### （4）激光生物医疗行业概况

#### 1) 激光技术成为生物医疗领域的重要工具之一

激光技术已成为生物医疗领域的重要工具之一，应用包括激光诊断、激光治疗、基因分析和植介入器材加工等。根据《中国工程科学》刊文《我国激光技术医疗应用和产业发展战略研究》引用的Allied Market Research市场调研报告的数据显示，2016年世界激光医疗市场达到51.16亿美元，预计2023年将增加到125.86亿美元，年均增长约为13.6%；美国、欧洲、以色列和日本位居世界领先地位。国际医用激光器已形成产业，商业化产品超过40种，年销售额突破10亿美元。公司在光声成像和面向心血管疾病的高值医疗植介入器件加工装备领域推进了相关开拓性工作。

①光声成像是近年来发展的一种非侵入式和非电离式的新型生物医学成像方法，利用脉冲激光照射生物组织产生超声信号以实现高分辨率和高对比度的组织图像。光声技术的最大优点是可以进行活体检测，提供全新的无损、精准监测手段，实现微创或无创监测，兼具高灵敏度、高选择性和长期稳定性，显著提高医学监测结果的精准性。因此，光声技术在生物医疗中有着广泛的应用前景，适用于血氧含量测定、肿瘤血管成像、结构成像等多种场景。光声成像作为一种新兴的生物医疗成像技术，有着良好的市场前景。

公司研发了世界领先水平的高分辨光声成像产品，第一代产品销往韩国、加拿大、新加坡，第二代产品也已研制成功，有利于推进光声成像技术在肿瘤、心脑血管、眼科等基础生命科学和临床医学诊疗领域的应用。

②心脑血管疾病通常包括冠心病、脑血管病/中风、周围末梢动脉血管疾病等。自20世纪70年代经皮冠状动脉介入治疗（PCI）出现以来，全球PCI 技术发展迅猛，成为治疗心脑血管疾病的主要方式之一。

血管介入器件按使用部位主要分为心血管介入器件、脑血管介入器件、外周血管介入器件三类，相关器件均要求精密加工。激光技术凭借自身优点，成为相关医疗器材精密加工的重要方式。超快激光技术可以实现近乎无热效应的“冷”加工，其超短的脉宽带来的极高峰值功率会产生多光子吸收，将材料略过熔融过程直接蒸发。因此，超快激光技术能以相对低的能量加工材料，无残余热、无残渣留在材料上，达成高精度且干净的加工。

过去很长一段时间，国内在高值医疗植介入器材制造装备领域处于近乎空白的状态。公司率先开发了以“双波段飞秒激光支架微加工系统”为代表的精密加工嵌入式模组，初步扩展形成了较为完整的全线解决方案能力。

## 2) 未来发展趋势

首先，随着现代医学模式的转变，激光生物医疗的应用领域正从疾病诊疗向疾病预防前

移，以精准性、微创性、无创性为技术突破方向来引领医学诊断模式的转变。

其次，“医院治疗+家庭健康监护”模式将是发展潮流，而精准激光监测技术正在成为医学监测设备的重要发展方向。在微型化激光健康监测方面，A. 发展便携式激光监测技术，将激光监测系统进行小型化和集成化处理，如便携式血糖血压检测仪；B. 开发可穿戴激光监测技术，设计适合人体穿戴的激光监测设备，如可穿戴智能激光监测手表。在智能化激光健康监测方面，A. 发展基于大数据的激光监测功能，人工智能技术将成为自动化处理与分析生物医学大数据的有力工具；B. 针对动态医学检测需求，发展体积小、重量轻、电压和功耗低的激光光源，提高诊断激光器的物理指标及设备续航性来满足用户体验要求。

再次，随着全球人口增长、社会老龄化程度提高、人们医疗保健意识不断增强，全球心脑血管介入器材的需求仍将呈现增长。相较于全球水平，我国的PCI手术渗透率依然很低。但随着经济和社会发展，我国PCI手术的需求快速释放，心脑血管植介入器材的使用量也将不断上升。根据弗若斯特沙利文公司（Frost & Sullivan）发布的《中国主动脉及周围血管介入器械行业白皮书》显示，我国心血管介入器械市场不断增长，到2022年，市场规模将达到294.9亿人民币，2017年到2022年期间的年复合增长率14.2%。在此背景下，公司等少数国内同行随着填补空白的节奏加快，可以进入到全球供应链体系中，并促使国内该领域的激光器和激光加工装备需求逐步释放。

公司正是在光声成像和高值医疗植介入器件加工装备领域顺应了以上发展趋势，例如，公司已启动光声成像产品由科研领域向临床领域应用的研发工作，已按计划推进手持式光声成像产品（原第三代产品）原型机的研发工作，已初步扩展形成了较为完整的高值医疗植介入器件加工装备的全线解决方案能力。相关工作既是为人类健康尽绵薄之力，也可为公司打开持续的发展空间。

## 2、行业地位

公司是国内领先的微加工激光器生产商，是国内首家微加工激光器上市公司，是拥有核心器件的激光微加工方案提供商。

公司是全球少数同时具有纳秒、亚纳秒、皮秒、飞秒级微加工激光器核心技术和生产能力的激光器生产厂商之一，是全球少数实现工业深紫外纳秒激光器批量供应的生产商之一。

公司的FORMULA系列高功率紫外纳秒激光器等技术经中科合创（北京）科技成果评价中心评定为国际先进水平，并获得了工业和信息化部科学技术成果登记证书。公司产品获得市场

广泛认可，具有国际竞争力。

2021年，公司紫外纳秒激光器的销量创历史新高，继续保持国内领先地位；作为芯片制造关键制程的光源，公司产品获得国外知名半导体装备公司的认可；新一代激光扫描光声显微镜Insight-RSPAM（原第二代产品升级版）研制成功，可同时最多搭载3台激光器并实现三光路同轴成像，在满足高分辨率要求下其成像速度达到全球领先水平。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、公司主营业务情况

公司主营业务为研发、生产和销售激光器和嵌入式激光模组，产品可应用于消费电子、3D打印、生物医疗、芯片制造等领域，客户主要为激光智能装备集成商、工业制造商、科研机构等，销售模式主要为直销，销售区域覆盖中国、美国、德国等20多个国家或地区，以公司产品为核心部件的激光加工装备进入苹果、美敦力、国外知名半导体装备公司等全球知名企业供应链。

#### （1）激光器业务

公司激光器产品包括DPSS调Q纳秒激光器、超短脉冲激光器（皮秒、飞秒级）和MOPA纳秒/亚纳秒激光器，覆盖从红外到深紫外的不同波段，从纳秒到飞秒的多种脉宽。DPSS调Q纳秒激光器按适用功率和结构可分为FOTIA、FORMULA、AWAVE三个系列，其中FOTIA系列为紧凑型中低功率激光器，FORMULA系列为一体式高功率激光器，AWAVE系列为深紫外及定制化激光器；超短脉冲激光器分为AOPICO皮秒系列和AOFEMTO飞秒系列。

#### （2）嵌入式激光模组业务

公司凭借拥有激光器等核心部件的能力，发挥在精密光学设计、视觉图像处理、运动控制、光-材料作用机理等方面多项自主研发的核心技术，以嵌入式激光模组形式为各细分行业的头部客户提供一体化激光微加工解决方案。该业务在满足客户“端到端”需求、引领行业创新应用场景、提高公司对客户需求的洞察力和培育公司发展新动能等方面具有重要的意义。

### 2、公司经营模式

公司成立以来一直专注于激光器和嵌入式模组的研发、生产和销售，建立了完整的采购、生产、销售和研发流程。报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

采购方面，公司采购的原材料主要包括光学类、电学类和机械类原材料。公司建立了完善的采购管理体系，制订了规范的供应商管理制度。公司基于生产计划并结合研发、生产需要，制定原材料采购计划，所需物料由供应链管理部集中采购。公司在原材料采购过程中会按照相关国际标准、国家标准和公司具体要求与供应商明确供货的质量标准。公司通过资信备案、样品认证等严格把关，并通过询价、比价及谈判确定采购价格，对供货质量实行到货检验。公司每月根据验收入库的物料数量与供应商进行对账，按照合同约定完成采购款项的支付。

生产方面，公司根据未来市场预测、过往需求情况、在手订单等因素合理制定生产计划。对于具有通用性、销量较大的部分激光器产品采取备货式的生产模式，保持合理的库存水平，以加快客户需求响应速度；对于不具备通用性、销量较小的部分激光器产品及定制化的激光模组，采取“以销定产”的生产模式，公司在与客户签订正式购销合同后再行组织生产。

公司激光器一般为标准化批量生产，少量激光器需按客户需求进行定制化生产，激光模组全部为定制化生产。标准化批量生产主要包括光机电装配、激光头组装、激光腔密封、性能测试等工序；定制化生产需根据客户需求组织研发部门进行研发和设计，方案得到客户认可后即可进入生产程序，该模式的研发工作主要建立在公司已取得的研究成果之上，研发周期可控。

销售方面，公司产品销售主要通过直销的方式进行，下游客户为激光智能装备集成商、工业制造商、科研机构等。公司境内销售主要由公司及国内子公司常州英诺负责，境外销售主要由境外子公司AOC负责。

公司境内销售全部采用直销模式。销售部门在年末制定次年销售计划，销售人员通过客户拜访、展会、新品发布会、行业推广等方式获取订单。同时，由于公司产品在行业内具有较高知名度，部分客户也会经其他客户推荐或者通过浏览公司官网等方式主动向公司采购。

公司境外销售主要采取直销模式。公司通过客户拜访、展会、网络、市场人员开拓等方式进行营销活动来获得订单。公司少量境外销售采用中间商模式，由具有当地市场开拓能力的中间商买断式销售。

研发方面，公司在国内和美国设立了研发中心，优势互补。北美研发中心立足全球激光技术前沿，紧跟国际先进激光技术的发展趋势，保持技术先进性；在深圳和常州两地升级技



术创新中心和工程技术中心的职能，利用贴近国内市场的优势，积极拓展在多场景、多行业的激光技术及应用研究。此外，公司建立了创新人才的激励机制和健全的知识产权保护体系，有利于公司持续保持技术创新能力，增强公司核心技术竞争力。

### 3、公司业绩驱动因素

公司业绩驱动因素包括内外两方面，一方面受益于行业整体渗透率不断提升的发展趋势，有机会不断拓展激光技术的应用场景和战兴行业，另一方面得益于公司在核心技术、业务布局、中美协同、头部地位、业界口碑等方面的自身优势，进一步提升市场占有率。

#### (1) 行业整体

##### 1) 激光技术的渗透率不断提升

以制造业为例，激光技术作为现代制造业的先进技术之一，具有传统加工方式所不具有的高精密、高效率、低能耗、低成本等优点，在加工材料的材质、形状、尺寸和加工环境等方面有较大的自由度，能较好地解决不同材料的加工、成型和精炼等技术问题。

随着激光器技术和激光微加工应用技术不断发展，激光加工技术能够在更多领域替代传统机械加工，激光精细微加工则凭借其精度高、柔性强、热效应小、适用面广泛等优势，逐步成为高端精密制造领域的核心加工手段。

##### 2) 激光技术的应用场景和战兴行业不断拓展

从应用场景看，激光技术可以广泛应用于切割、焊接、钻孔、打标、雕刻、划线、光固化、改性、测量、诊断等领域，鉴于国内产业升级的必然趋势，国内在微焊接、精密钻孔、高速打标、精密测量、生物医疗诊断、芯片制造多项制程等领域的需求将不断增长，产业进入快速发展阶段。

从行业角度看，激光技术更是广泛地应用于消费电子、3D打印、半导体、新能源、显示、生物医疗、激光检测等领域，国内企业在消费电子、3D打印、新能源、显示等领域已具备全球竞争力，在半导体、生物医疗、激光检测等领域亦持续发力，将牵引国内激光企业的进步。

总而言之，从全球来看，某些领域已经率先将激光作为支撑技术之一，部分领域也逐渐加大激光技术的应用比例。从国内来看，随着半导体、生物医疗、激光检测等产业竞争力逐步提升，前述场景和行业均具有持续增长潜力。国内的激光企业将会在“强链补链”的背景

下，加快缩小与国际同行的性能差距，凸显供应链和响应速度的优势，提高激光技术渗透率，扩展应用场景和战兴行业，凭借创新技术和产品填补相关领域的空白。

## （2）自身优势

公司在人才团队、业务布局、经营和质量、中美协同、品牌和客户等方面形成多维度竞争优势，已取得细分行业头部地位，具有较强的抗风险能力和可持续发展能力，有望不断扩大市场占有率。

### 1) 国际化背景人才团队优势

公司拥有国际化背景的研发、供应链、制造、销售、服务和职能管理团队，专业当责，高效协作。特别是，公司拥有高水平、高学历、丰富产业化经验的研发团队，汇集了设计激光技术及应用、光学设计、光机电一体化、工业激光器生产、软件技术等不同学科背景和多元化从业经验的高层次人才，专业具有互补性，合作时间较长，为公司研发活动提供了人才支持。

### 2) 激光微加工业务布局完整，产品线丰富

在微加工激光器方面，公司围绕激光微加工应用不断丰富产品线，满足不同应用场景需求。在嵌入式模组方面，公司聚焦行业龙头，利用自主核心技术，紧贴需求进行创新，为战略客户提供微加工综合解决方案，高效嵌入到其生产制程中，协助其完成工艺升级和技术进步。

### 3) 业内领先的经营水平和产品质量优势

公司历来奉行“产品领先、效率驱动、合作共赢”的经营理念 and “高效益、高标准、高回报”的价值理念。近年来，公司的毛利率、净利率、净资产收益率、人均创收和人均创利等经营水平均处于同行前列。

公司注重产品质量，产品性能优良。产品生产过程严格遵循ISO9001质量管理体系，制定质量标准，在激光头组装、控制箱设计与装配、整机组装及测试等关键生产环节严格把控。

### 4) 中美两地经营的互补优势

公司在中美两地建有研发、生产、销售及售前售后服务体系，有利于贴近国内外客户需求，提升市场响应速度。中美两地同时设立应用实验室，可以积极参与客户项目的初期研发和中后期的应用改进过程，协助客户完成技术进步；中美两地售前售后体系能够有效为国内

外客户提供及时的售前咨询、售中指导和售后维护服务，有利于公司与客户维持长期合作关系。

#### 5) 品牌和客户优势

公司从事激光器业务起步较早，相较于多数国内同行，具有较高的品牌知名度，已成为国内领先的微加工激光器生产厂商。公司客户主要为激光智能装备集成商、工业制造商、科研机构等，销售区域覆盖中国、美国、德国等20多个国家或地区，产品进入全球知名企业供应链，分布广泛的优质客户资源有利于公司持续健康发展。

### 三、核心竞争力分析

除上述在人才团队、业务布局、经营和质量、中美协同、品牌和客户等方面的优势外，公司还具备战略洞察、核心技术、经营管理和业务开拓等核心竞争力，共同组成了完善的竞争优势体系。

#### 1、战略洞察

公司凭借对产业趋势的深刻理解，时刻保持敏锐的战略洞察力，识别行业需求的“痛点”，找准自身的价值定位，凭借自主核心技术实现突破、卡位先机、拓宽“护城河”，构建了业界独特的商业模式。

#### 2、核心技术

公司拥有高水平的国际化研发团队和健全的研发体系，理论指导创新，在国内和美国设立了优势互补的研发中心，既把握行业技术前沿，又贴近市场应用，保持技术先进性。公司拥有国际先进水平的激光技术，并在激光器和嵌入式模组领域拥有较为深厚的技术储备，为公司技术转化和产品升级提供了技术支持。公司生产经营所需的核心技术、专利等均为自主研发取得。在DPSS固体激光器方面，公司自主研发了高光束质量激光谐振腔设计、温度恒定及精密控制、高效率泵浦、腔内非线性转换等核心技术；在超短脉冲激光器方面，公司自主研发了固体-光纤混合设计、模块化光纤设计、超快激光非线性转换、镀膜及晶体表面寿命提升等核心技术；在MOPA纳秒/亚纳秒激光器方面，公司专注于偏振光纤输出的MOPA技术，自主研发了固体-光纤混合设计、模块化光纤设计、多程光纤放大、高峰值功率光纤非线性控制等

核心技术。

### 3、经营管理

“效率驱动”历来是公司的核心经营理念之一。公司从“技术引领”和“市场导向”两个维度融合制定技术和产品路线，力求实现最优商业实践；公司建立并持续优化研发流程、生产工艺、供应链保障，力求提升交付及服务响应速度；公司启动并按计划推进“企业管理信息化建设项目”，力求建立公司管理、经营、分析等业务的信息系统支持平台，构成公司完整的信息化生态链。

### 4、业务开拓

公司凭借在国内同行中的先发优势，快速取得细分市场龙头地位。依托对激光器等核心部件的深度定制便利，公司发挥在精密光学设计、视觉图像处理、运动控制、光-材料作用机理等方面多项自主研发的核心技术，打造了嵌入式模组的业务模式。公司意识到激光技术在生物医疗领域的巨大价值和国内产业基础处于几乎空白的落差，将自主创新和联合开发相结合来推进光声成像产品的科研突破向临床突破，以自主培育制造业务和尝试搭建“集装备、工艺和材料于一体”的产业生态来验证和发展高值医疗器械加工装备的商业机会。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年。7月6日，公司成功登陆创业板，资本和品牌等方面的竞争力显著增强。公司秉承“用激光造福人类”的使命，推进各项业务持续健康发展，其中，激光器销量创历史新高，降本增效工作的效果显著，市场占有率进一步提升，保持了健康的毛利水平；嵌入式模组业务的微加工解决方案的能力大幅增强；秉持创新驱动，公司加大了面向新场景和行业的研发投入和市场开拓，相关业务布局逐步落地，有望为公司提供跨越式增长机会。

报告期内，公司实现营业收入39,097.62万元，同比增长15.32%；归属于上市公司股东的净利润为7,490.91万元，同比增长14.24%；其中管理费用及研发费用均较上一年度有较大增长，分别同比增长40.73%和32.04%，主要分别系支付上市相关费用、研发人员和研发项目增

加等原因所致。主要工作回顾如下：

报告期内，公司针对激光技术行业的特点和机遇，进一步明晰商业模式；加强核心技术实力，夯实激光器和嵌入式模组的竞争力；加强创新领域的技术、产品和市场突破，持续拓展应用场景和战兴行业；优化运营管理和组织建设，构建适应未来发展需要的能力平台。

### （1）进一步明晰商业模式

公司的商业模式是以激光器为核心，以嵌入式模组为触角，面向全球市场，重点服务于“工业应用”和“生物医疗应用”两个重大领域，有步骤地拓展消费电子、3D打印、半导体、新能源、显示、生物医疗、激光检测等细分领域，凭借核心技术引领创新应用，加强需求洞察解决行业“痛点”，帮助客户“选对激光器”和“用好激光器”，践行“用激光造福人类”的企业使命，夯实持续健康的经营基础，赢得跨越式增长机会。

激光器作为激光加工装备的核心器件，其技术先进性、性能稳定性、质量可靠性和成本经济性等方面的水平极大地影响了激光装备的竞争力。公司凭借在国产激光器行业的先发优势和领先地位不断着力推动激光器的技术升级、产品换代和成本优化，帮助客户“选对激光器”。

嵌入式模组的服务对象是各行业终端客户龙头，旨在贴身洞察行业的前沿需求，实现激光微加工方案在终端客户生产制程中的高效嵌入和行业示范，对于支撑客户实现技术进步、引领行业创新应用场景、培育公司发展新动能等方面均有重要的意义。依托对激光器等核心部件的深度定制便利，公司发挥在精密光学设计、视觉图像处理、运动控制、光-材料作用机理等方面多项自主研发的核心技术，形成一体化激光微加工解决方案，为客户提供“端到端”服务，帮助客户“用好激光器”。

在激光技术的各种应用场景中，公司重点选择“工业应用、生物医疗应用、科研应用和环境应用”等四个主要方向，中期优先以“工业应用”和“生物医疗应用”两个规模大、成长性好的领域为业务重点。一方面，公司精耕深耕细分成熟市场，夯实持续健康的经营基础，另一方，创新驱动布局“蓝海”市场，以强大的战略定力，始终致力于以“先人一臂”的姿态实现在相关“痛点”领域的技术突破、产品突破和市场突破，赢得跨越式增长机会。



## (2) 夯实激光器和嵌入式模组的竞争力

报告期内，公司一方面利用既有技术基础，另一方面新增知识产权，不断加强核心技术实力，夯实激光器和嵌入式模组的竞争力。

2021年，公司共申请知识产权55项，其中发明专利15项，实用新型专利20项，软件著作权20项；2021年共授权知识产权36项，其中发明专利10项，实用新型专6项，软件著作权20项。截至报告期末，公司已申请知识产权344项，其中发明专利150项，实用新型专利137项，软件著作权36项，PCT 专利申请量21项；授权知识产权145项，其中发明专利35项，实用新型专利74项，软件著作权36项。公司所拥有的专利或非专利技术有力地支撑了激光器和嵌入式模组的产品升级、应用拓展、品质保证和成本优化，赢得了市场的广泛认可。

1) 激光器业务继续保持优势地位，产品推新和升级进一步巩固了市场竞争力。

高功率纳秒紫外激光器推出Formula (I) 系列产品，在产品性能、稳定性、使用寿命等方面的表现均达到行业领先水平。该系列产品采用独特的激光腔型设计、声光调Q技术、高精度冷却系统，具备高平均功率、较短的脉冲宽度、优秀的光束质量和光斑特性等特点，具有功率显示、晶体换点、全自动化、体积小等优势。特别是，其晶体寿命提高至原产品的2倍以上。上述特征进一步优化了对PE/PCB/FPC、脆性材料、快消品、医药等加工对象在切割、划线、打标、高精度钻孔等场景的表现。此外，该系列产品凭借其优越的性能、高质量的切割

效果和全天24H高效率生产，为5G线路板切割提供了优秀的解决方案，带动行业效率和质量水平提升到更高的标准。

皮秒AMT系列激光器产品进行了平台升级，通过优化光路设计和新的补偿改善技术等方式，提高了产品的性能指标和稳定性指标，实现了光斑圆度以及光束的对称性和像散特性等指标的优化，提升了对脆性材料、PI膜和PCB在切割场景、对金属材料在精密打标场景的表现。特别在脆性材料切割方面，公司运用定制开发的红外超快激光器，配合光斑跟随工艺，可实现一次性切割和裂片。相较于传统的CNC工艺，它提升了精度和效率，降低了自动化集成的难度，提高了投入产出比。

深紫外266系列产品的性能水平进一步提高，有望在芯片制造前道工序、晶圆缺陷检测、Micro LED等关键制程成为核心光源。

飞秒系列产品通过开发新组件，优化了组件工艺，提升了可靠性，支撑了在高值医疗植介入器件制造场景的应用。

2) 嵌入式模组业务贴身洞察行业的前沿需求，凭借多场景和多行业的方案解决能力提升市场竞争力。

嵌入式模组业务实现激光微加工方案在终端客户生产线中的高效嵌入应用和行业示范。其中，在微型金属结构件和FPC切割方面，公司选用自主研发的纳秒和超快激光器，定制开发了视觉系统和结构件方案，顺利嵌入到客户的自动化切割、分拣、检测装备中，实现了行业首创和良好的经济效益；在COF切割方面，公司采用自主研发的紫外超快激光器，配合高精度平台和智能传感收放卷机构完成传动孔和分条切割，为COF后道传动齿轮提供高精度定位；针对VC散热器传统钎焊和扩散焊存在高能耗、成本高的行业“痛点”，公司开发特殊的高反材料微焊工艺，满足了高密封性、低变形量的苛刻要求，实现了对铜、不锈钢、铝等多种材料VC导管的高质量焊接；公司针对医疗超细导管焊接难对位、高度依赖熟练工人的行业“痛点”，开发了高精度视觉辅助对位微焊系统，并已初步扩展形成了较为完整的高值医疗植介入器材装备的全线解决方案能力。

### **(3) 拓展应用场景和战兴行业**

报告期内，公司已形成集北美研发中心的前沿技术跟踪职能、国内技术创新中心的技术转化和产品预研职能、工程技术中心的产品实现和新产品导入职能于一体的研发体系，重视理论指导创新和核心技术复用，加强产学研合作，加强创新领域的技术、产品和市场突破，

拓展应用场景和战兴行业。

1) 在拓展应用场景方面，公司针对国内微焊接和微钻孔等若干领域，先发布局，已取得显著进展。

在微焊接应用领域，公司成立微焊接实验室，组建具有交叉学科背景的研发团队，定位于解决精密结构件焊点一般小于200微米的高精度要求的焊接行业“痛点”，例如工件尺寸小、要求精度高、熔池面积有限、焊接过程极快、工件材料敏感、异种材料需求多、结果分析方法差异大等特点带来的行业难题，采用从激光器、光路系统、工装系统到分析方法的定制开发，形成了集研发能力、工艺能力和检测能力于一体的嵌入式模组解决能力，预计于2022年开始在精密电子元器件、高值医疗植介入器材等尖端制造领域实现市场突破。

在微钻孔应用领域，针对高密度互连（HDI）PCB钻孔的行业“痛点”，公司启动定制激光器和光束调制核心模组工艺的研发工作，以突破传统钻孔技术对50um以下微孔的加工瓶颈，预计于2022年实现技术突破，有望打破日本企业对该领域的垄断局面。

2) 在拓展战兴行业方面，公司顺应产业发展趋势，紧抓技术换代契机，谋定而后动，已形成基础布局。

在生物医疗领域，公司实现收入约1,214.06万元。其中，新一代激光扫描光声显微镜 Insight-RSPAM（原第二代产品升级版）研制成功，主要优势为同时最多搭载3台激光器并实现三光路同轴成像，和满足高分辨率要求下的全球最快的成像速度，可为肿瘤、心脑血管疾病、眼科疾病等基础生命科学研究和临床医学诊疗领域提供新的便捷的研究手段，计划于2022年开始小批量生产。该产品优先面向科研市场销售，同时，公司委托中山大学基于该产品的成果面向临床应用深度开发。手持式光声成像产品（原第三代产品）按计划推进原型机的研发工作。特别值得一提的是，某客户采用公司产品在科研领域取得创新成果，并在国际知名期刊《Nature nanotechnology》上发表文章，提出了一种新颖的光声分子成像护航下的光动力/棕化抗肥胖策略，从而借助靶向性病毒样复合物来实现该策略，为肥胖治疗及疗效评估提供了一个新思路。

其次，高值医疗植介入器件领域的激光器、嵌入式模组和制造业务进展顺利，终端客户包括美敦力等国内外知名企业。公司初步扩展形成了较为完整的“激光加工、热定型、表面处理”等多项关键制程的全线解决方案能力，满足客户高质量、高效率、高柔性的研发、试产和量产需求。同时，为改变高值医疗植介入器件制造几乎为国外垄断的情况、验证自产定制激光器和嵌入式模组的性能，公司孵化了相关医疗器件的制造业务，在更紧密地对接终端



客户需求和加速装备性能验证方面收到了良好的效果。未来，公司将采用灵活的机制来支持该制造业务向专业化、规模化方向发展，有利于引领国内该行业构建产业生态，进而壮大相关定制激光器和嵌入式模组的市场空间。

在半导体领域，凭借自主核心技术和激光器的优秀表现，公司在芯片制造和功率半导体领域的布局已取得可喜的进展。在芯片制造前道关键制程方面，公司已向国外知名半导体装备公司批量供应激光器，实现收入261.83万元；在功率半导体方面，通过采用精准控制激光能量的工艺，公司在对晶圆选区剥离方面论证完成并且开始布局专利，有望大幅简化传统工艺中曝光、显影、蚀刻、清洗等复杂制程，有助于降低光刻胶的用量和光刻清洗（酸洗）的环境污染问题。此外，公司与浙江大学共建联合研发中心，合作内容包括“用于半导体行业的高功率紫外与深紫外激光技术”等项目，通过产学研深度融合，推动人才培养、科技创新和成果转化。

在PCB/FPC领域，公司的中低功率纳秒激光器（紫外、绿光波长）可应用于电路板打标；中高功率纳秒激光器（绿光、紫外波长）和皮秒、飞秒激光器（红外、绿光波长）可应用于PCB/FPC板的切割、钻孔及PI膜的切割。围绕新能源领域的FPC应用，公司正在研发超大幅面多激光同步并行加工方案，有望解决传统激光加工效率低、幅面小、拼接精度差的行业难题，提升精度和效率。

#### （4）优化运营管理和组织建设

报告期内，公司优化运营管理和组织建设，构建适应未来发展需要的能力平台。

##### 1) 完成战略解码和组织效能提升项目

公司聘请管理咨询机构完成《战略解码》项目，对“战略、目标与执行”、“组织管控模式”、“流程制度运营管理”、“团队与人员管理”、“薪酬、绩效与激励”、“预算管理”等方面开展了系统梳理，就“组织及业务管理成熟度”和“人力资源体系成熟度”两个维度重点进行了诊断，组织骨干员工学习、研讨并制定了改进方向。

在澄清战略的基础上，公司实施了《组织效能提升》项目，重构职位体系、绩效体系和薪酬体系，着力塑造“高效益、高标准、高回报”的价值理念，支撑“产品领先、效率驱动、合作共赢”的经营理念，旨在吸引人才、尊重人才、激励人才、凝聚人才，驱动组织效能提升，构建适应未来发展需要的能力平台。

##### 2) 导入了LTC流程管理工具，强化市场导向的运营能力

公司在深刻理解产业趋势和掌握核心技术的基础上，导入了LTC流程管理工具，提升对客户需求的洞察力，以市场为导向，规划产品路线、采购和交付远景预测，提升运营能力。

### 3) 升级技术创新中心职能，构建全链条、多抓手、可持续的研发体系

升级后的技术创新中心职能涵盖激光器技术、激光应用技术和激光嵌入式模组三个技术板块，形成以“研发底层通用技术和专注技术复用研究”为职责的技术中台，形成以“核心创新牵引力”为职责的技术前台，成为拓展应用场景和战兴行业的孵化器。技术创新中心纵向联系北美研发中心和工程技术中心，铺就从前沿技术到新产品导入的研发路径，横向联合浙江大学、中山大学、相关企业等外部力量，增加面向新场景和新行业的研发抓手，从而构建起全链条、多抓手、可持续的研发体系。

### 4) 通过优化产品设计和采购策略实现降本增效

公司的工程技术中心优化设计来推动成熟产品的方案迭代，生产运营中心优化采购策略来降低量产产品的采购价格，辅以平台升级、模块化生产、数字工艺等方式，以提升生产效率。前述工作均显著地支撑了降本增效工作，保障了市场竞争力和经营成果。

### 5) 推进ERP项目，完成一期任务

一期任务的上线模块包括销售管理、采购管理、库存管理、生产管理、应收应付款管理、产品成本核算、总账等，初步实现业务和财务系统无缝对接，为业财一体化奠定了基础。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	390,976,202.73	100%	339,048,930.36	100%	15.32%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	390,976,202.73	100.00%	339,048,930.36	100.00%	15.32%
分产品					
激光器	242,978,177.41	62.15%	214,963,206.84	63.40%	13.03%
激光模组	109,031,127.46	27.89%	93,263,331.24	27.51%	16.91%
其他主营	29,724,782.34	7.60%	23,317,751.44	6.88%	27.48%

其他业务	9,242,115.52	2.36%	7,504,640.84	2.21%	23.15%
分地区					
国内销售	364,750,317.97	93.29%	319,366,283.06	94.19%	14.21%
国外销售	26,225,884.76	6.71%	19,682,647.30	5.81%	33.24%
分销售模式					
直销模式	381,457,293.06	97.57%	328,538,413.52	96.90%	16.11%
中间商模式	9,518,909.67	2.43%	10,510,516.84	3.10%	-9.43%

## (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	390,976,202.73	196,105,549.46	49.84%	15.32%	17.16%	-0.79%
分产品						
激光器	242,978,177.41	131,719,594.21	45.79%	7.96%	10.42%	-1.63%
激光模组	109,031,127.46	48,197,480.10	55.79%	16.91%	24.07%	-2.55%
其他主营	29,724,782.34	12,366,516.17	58.40%	74.21%	56.65%	11.20%
分地区						
国内销售	364,750,317.97	184,789,052.52	49.34%	14.21%	16.59%	-1.03%
分销售模式						
直销模式	381,457,293.06	188,508,450.93	50.58%	15.58%	17.09%	-0.64%

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
计算机、通信和其他电子设备制造业 (激光器)	销售量	台	6,952	5,261	32.14%
	生产量	台	7,362	5,755	27.92%
	库存量	台	1,555	1,145	35.81%
计算机、通信和其他	销售量	套	550	488	12.70%

电子设备制造业 (激光模组)	生产量	套	799	641	24.65%
	库存量	套	425	176	141.48%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

激光器：销售量同比增加32.14%，主要系销售订单增加，库存量增加35.81%，主要系本年为新机销售，库存机销售较少。

激光模组：库存量增加141.48%，主要系发出商品，未确认收入部分增加。

#### (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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接材料	138,872,518.01	70.82%	115,291,610.07	68.88%	20.45%
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接人工	26,575,744.05	13.55%	24,211,666.61	14.46%	9.76%
计算机、通信和其他电子设备制造业	制造费用	30,657,287.40	15.63%	27,882,492.05	16.66%	9.95%

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	
激光器	直接材料	88,812,407.54	45.29%	72,493,611.79	43.31%	22.51%
激光器	直接人工	19,943,542.16	10.17%	20,063,657.01	11.99%	-0.60%
激光器	制造费用	22,963,644.50	11.71%	20,467,486.33	12.23%	12.20%
激光模组	直接材料	33,871,635.32	17.27%	30,834,804.64	18.42%	9.85%
激光模组	直接人工	6,632,201.88	3.38%	3,814,318.90	2.28%	73.88%
激光模组	制造费用	7,693,642.90	3.92%	4,198,711.34	2.51%	83.24%
其他主营	营业成本	12,366,516.17	6.31%	12,312,059.89	7.36%	0.44%
其他业务	营业成本	3,821,958.98	1.95%	3,201,118.82	1.91%	19.39%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(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）	167,187,499.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.76%
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	第一名	95,424,899.67	24.41%
2	第二名	23,120,354.11	5.91%
3	第三名	21,908,299.17	5.60%
4	第四名	14,211,822.09	3.63%
5	第五名	12,522,124.29	3.20%
合计	--	167,187,499.32	42.76%

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）	101,075,324.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.11%
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	第一名	38,188,590.57	18.55%
2	第二名	25,467,522.11	12.37%
3	第三名	15,506,612.11	7.53%
4	第四名	13,251,380.85	6.44%
5	第五名	8,661,218.96	4.21%

合计	--	101,075,324.60	49.11%
----	----	----------------	--------

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	28,665,430.85	23,004,841.38	24.61%	主要系职工薪酬增加所致。
管理费用	43,578,181.66	30,966,839.00	40.73%	主要系上市相关费用及职工薪酬增加所致。
财务费用	-1,251,595.66	2,172,838.59	-157.60%	主要系本期归还银行贷款，银行贷款减少所致。
研发费用	52,743,506.10	39,943,662.38	32.04%	主要系本期研发人员和研发项目增加，人力资源和物料投入增加所致。

### 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
新一代激光电控平台（软硬件）	产品迭代升级支持。	立项开发中。	一体化集成，高性价比。	优化产品设计、功能，提升利润空间。
新一代高性价比 FOTIA 开发	开发新一代更高性价比的激光器产品。	目前同步并行有四款机型在开发中。	四款激光器完成研发并推出市场	拓展产品种类，提升产品竞争力。
长寿命高功率紫外激光器 Falcon	开发高可靠性、高质量、高竞争力的高功率紫外激光器产品。	目前在 FALCON 平台下已有 3 款机型面世，并有开发中的机型。	高功率紫外激光器依此平台，性能更可靠，提升整体竞争力。	增强品牌口碑，有利于提升份额。
专用激光器开发项目	满足特别需求、定制化的市场。	目前已有 5 款机型面世，并有多款机型同步开发中。	根据不同需求、定制化要求等，提供合适的产品。	满足不同市场需求，有利于提升整体竞争力。
皮秒技术 30W 紫外	开发新一代 30W 紫外皮秒激光器，提升输出性能，提升长期可靠性，降低调试难度，降低成本，推出在市场上极具竞争力的 30W 紫外皮秒激光器。	已完成小批量试制并投放市场。	达到 10 台/月的产能并实现批量出货。	1.通过高性能、高可靠性、低成本的 30W 紫外皮秒激光器，为公司实现可观的销售 2.建立公司在皮秒激光器市场的口碑，提升公司皮秒激光器市场形象。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	112	55	103.64%
研发人员数量占比	31.00%	16.67%	14.33%
研发人员学历			
本科	52	20	160.00%
硕士	22	14	57.14%
博士	6	11	-45.45%
本科以下	32	10	200.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	62	22	181.82%
30 ~40 岁	44	25	76.00%
40 岁以上	6	8	-25.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	52,743,506.10	39,943,662.38	38,540,986.47
研发投入占营业收入比例	13.49%	11.78%	10.72%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

本期研发人员数量大幅提升，主要为：1、因升级技术创新中心和工程技术中心职能而导致新聘研发人员增加；2、激光方案事业部的员工岗位调整。

报告期内，公司重新定位了北美和国内的研发职能，规划壮大国内的研发力量，相应调整了各地的人员编制，由此导致报告期末的研发人员中博士数量同比下降。未来，北美研发中心的定位是立足全球激光技术前沿，保持技术先进性，而位于深圳和常州的技术创新中心承担技术转化和产品预研职能，工程技术中心承担产品实现和新产品导入职能。

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	348,628,428.82	340,143,181.40	2.49%

经营活动现金流出小计	323,280,542.48	272,751,065.56	18.53%
经营活动产生的现金流量净额	25,347,886.34	67,392,115.84	-62.39%
投资活动现金流入小计	282,823,013.92	75,637,060.26	273.92%
投资活动现金流出小计	361,794,520.70	90,966,968.94	297.72%
投资活动产生的现金流量净额	-78,971,506.78	-15,329,908.68	415.15%
筹资活动现金流入小计	382,798,871.85	103,746,242.40	268.98%
筹资活动现金流出小计	164,464,802.93	125,598,665.12	30.94%
筹资活动产生的现金流量净额	218,334,068.92	-21,852,422.72	1,099.13%
现金及现金等价物净增加额	164,160,549.38	28,640,811.02	473.17%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少62.39%，主要系当期存货备货增加、支付的税费增加以及公司上市之后加大了对研发和管理的投入。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加415.15%，主要系募集资金购买银行结构性存款等理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加1099.13%，主要系募集资金到账所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,224,022.82	1.53%	已到期结构性存款	是
公允价值变动损益	50,924.71	0.06%	未到期结构性存款	是
资产减值	-14,235,024.77	-17.82%	应收款项及存货跌价	否
营业外收入	1,178,797.10	1.48%	政府补助	否
营业外支出	1,446,326.40	1.81%	捐赠支出	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末	2021 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------



	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	359,850,342.13	32.65%	198,751,405.76	24.81%	7.84%	主要系募集资金到账所致。
应收账款	142,649,607.32	12.94%	165,369,811.07	20.64%	-7.70%	
合同资产	862,840.00	0.08%		0.00%	0.08%	
存货	178,465,296.24	16.19%	145,698,946.14	18.19%	-2.00%	
投资性房地产	77,167,330.56	7.00%	54,354,808.57	6.79%	0.21%	主要系常州英诺增加投资性房地产面积所致。
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	148,816,964.52	13.50%	160,897,848.17	20.09%	-6.59%	主要系常州英诺增加投资性房地产面积所致。
在建工程	144,456.18	0.01%	8,915,438.61	1.11%	-1.10%	主要系常州英诺三期装修工程完工转固定资产所致。
使用权资产	4,198,449.95	0.38%	6,041,997.95	0.75%	-0.37%	主要系使用权资产摊销所致
短期借款			89,678,204.00	11.20%	-11.20%	主要系募集资金补充流动资金，公司偿还借款所致。
合同负债	25,817,147.96	2.34%	2,290,965.42	0.29%	2.05%	主要系签订销售合同的预收货款增加所致。
长期借款	3,009,570.00	0.27%	6,891,051.29	0.86%	-0.59%	主要系美国各州银行贷款豁免转其他收益所致。
租赁负债	1,921,560.59	0.17%	1,306,221.58	0.16%	0.01%	主要系深圳英诺新签办公地场所租赁合同。

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	0.00	50,924.71			328,000,000.00	281,000,000.00		47,050,924.71

资产)								
4.其他权益 工具投资	0.00				4,000,000.00			4,000,000.00
应收款项融 资	20,117,629.5 5						27,753,902. 80	47,871,532.35
上述合计	20,117,629.5 5	50,924.71			332,000,000.00	281,000,000. 00	27,753,902. 80	98,922,457.06
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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	期末余额	上年末余额
票据保证金	4,621,698.84	7,683,311.85
合计	4,621,698.84	7,683,311.85

## 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
361,794,520.70	90,966,968.94	297.72%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投	本期公允价	计入权益	报告期内	报告期内售	累计投资	期末金额	资金来源
------	-----	-------	------	------	-------	------	------	------

	资成本	值变动损益	的累计公 允价值变 动	购入金额	出金额	收益		
其他		50,924.71		328,000,000.00	281,000,000.00	1,224,022.82	47,050,924.71	自有资金及暂时闲置的募集资金购买银行理财。购入金额为在审批额度内累计购买额（包含到期后赎回再次购买的金额）
其他							47,871,532.35	应收款项融资
其他				4,000,000.00			4,000,000.00	自有资金, 购买柔性研究院 10% 股权
合计	0.00	50,924.71	0.00	332,000,000.00	281,000,000.00	1,224,022.82	98,922,457.06	--

## 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
2021 年	首次公开发行股票	30,846.35	14,534.32	15,105.2	0	0	0.00%	15,847.08	截至 2021 年 12 月 31 日全部募集资金存放于募集资金专户。	0
合计	--	30,846.35	14,534.32	15,105.2	0	0	0.00%	15,847.08	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2021]1592 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商长城证券股份有限公司于 2021 年 6 月 24 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3800 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 9.46 元。截至 2021 年 6 月 30 日止，公司共募集资金 359,480,000.00 元，扣除发行费用 51,016,473.66 元，募集资金净额 308,463,526.34 元。

##### 2、募集资金使用及存放情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所以“大华验字[2021]000452 号”验资报告验证确认。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 151,051,956.86 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 11,920,100.00 元，含 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 6,211,359.48 元；于 2021 年 7 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 139,131,856.86 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额专户为人民币 158,470,764.73 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金应有余额 157,411,569.48 元与募集资金专户余额 158,470,764.73 元差异为 1,059,195.25 元，差异为公司募集资金专户累计收到银行利息及理财产品收益扣除银行费用后的金额。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
固体激光器及激光应用模组生产项目	否	20,866.57	11,263.71	804.16	1,156.28	10.27%	2024 年 07 月 01 日	0	0	不适用	否
营销及服务网络中心建设项目	否	4,653.46	1,000	0	0	0.00%	2023 年 07 月 01 日	0	0	不适用	否
激光及激光应用技术研究中心建设项目	否	4,377.99	4,377.99	68.55	250.89	5.73%	2023 年 01 月 01 日	0	0	不适用	否
企业管理信息化建设项目	否	3,629.71	1,000	456.96	493.38	49.34%	2023 年 07 月 01 日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	15,000	13,204.65	13,204.65	13,204.65	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,527.73	30,846.35	14,534.32	15,105.2	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										

合计	--	48,527.73	30,846.35	14,534.32	15,105.2	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2021 年 7 月 22 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，截至 2021 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为人民币 11,920,100.00 元，同意公司置换金额为人民币 11,920,100.00 元；公司已用自筹资金支付的其他发行费用为人民币 5,741,753.60 元，同意公司置换金额为人民币 5,741,753.60 元。截至 2021 年 12 月 31 日已置换金额 17,661,875.86 元。独立董事、监事会与保荐机构长城证券就此事项发表了明确的同意意见，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《英诺激光科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2021]009914 号）。本次募集资金置换行为与发行申请文件中的内容一致，未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的规定，不影响募集资金投资计划的正常进行，也不存在变相改变募集资金用途的情形。本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，符合法律法规的相关规定。</p>										
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	不适用										

现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度的情况下，使用闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的金融产品，截至 2021 年 12 月 31 日相关金融产品已全部赎回，尚未使用的募集资金已全部存放与募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2021 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整披露。不存在募集资金管理违规情况。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州英诺	子公司	激光器和激光设备的研发、生产和销售；	1 亿人民币	71,511.84	14,930.01	31,358.46	2,734.08	2,556.65
深圳英微	子公司	激光控制系统软件的设计、研发、销售	165.7143 万元人民币	4,088	2,561.22	1,541.21	1,483.25	1,333.89
AOC	子公司	激光器的研	1 万美元	9,649.44	7,668.35	6,778.69	1,767.93	1,709.71

		发、生产、销售；为公司境外生产经营基地						
--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

2021年11月18日公司与厦门弘信电子科技集团股份有限公司（简称“弘信电子”）签订了《股权转让协议》，弘信电子将其所持有的厦门柔性电子研究院有限公司（简称“柔性研究院”）10%股权以0元价格转让给公司，对应需认缴注册资本400万元。公司于2021年12月23日向柔性研究院支付400万元注册资金认缴款。

## 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

### 1、行业格局和趋势

近年来，激光技术的突出优势在各行业逐渐体现，终端需求处于从低端到高端、从空白到优化的转型升级，而政府亦出台了一系列鼓励政策支持国内激光产业。因此，国内激光器和激光加工装备行业出现了可喜的变化。一方面，国内企业的竞争力显著提升，在部分领域和部分企业中显现出可与国际同行同台竞技的趋势，有条件的企业可以参与到“国内国际双循环”的大市场中；另一方面，随着“高质量发展”要求和“建设全国统一大市场”布局的统筹推进，国内企业的“含金量”也将受到考验，部分拥有核心技术的“硬核”企业有望脱颖而出。

细数若干重大市场机会，无论是切割、焊接、钻孔、打标、雕刻、划线、光固化、改性、测量、诊断等场景，还是消费电子、3D打印、半导体、新能源、显示、生物医药、激光检测等行业，均普遍呈现出“成熟领域将抓住技术升级和需求提升而焕发新生动力，为相关企业持续健康发展提供基础保障，而新兴领域唯有凭借核心技术方能占领市场制高点而实现替代、填补空白，使相关企业赢得跨越式增长机会”的大趋势。

### 2、公司发展战略

#### (1) 企业文化

愿景：成为全球激光解决方案引领者。

使命：用激光造福人类。

价值观：诚信、团结、质量、创新。

## （2）战略方向

公司将洞察行业格局和趋势的新变化，依托“渗透率提升和市场占有率提升”的成长逻辑，牢固保持激光器和嵌入式模组的核心技术领先性，重点选择“工业应用、生物医疗应用、科研应用和环境应用”等四个主要方向，中期优先以“工业应用”和“生物医疗应用”两个规模大、成长性好的领域为业务重点，一方面，通过精耕深耕细分成熟市场来夯实持续健康的经营基础，另一方，通过创新驱动布局“蓝海”市场，以强大的战略定力，始终致力于以“先人一臂”的姿态实现在相关“痛点”领域的技术突破、产品突破和市场突破，赢得跨越式增长机会。

## 3、2022年经营计划

### （1）主要经营目标

融合“技术引领”和“市场导向”两个维度，短中期兼顾来布局技术和产品路线，持续扩大激光器市场占有率，推进嵌入式模组的模式复制，在美国市场与国外同行竞争中以比较优势站稳脚跟，提升在新能源、半导体和生物医疗等领域的业务规模，产品领先，效率驱动，实现公司持续健康发展，赢得跨越式增长机会。

### （2）主要经营计划

#### 1. 深入推进管理变革，保持高效运营

2022年是公司管理变革攻坚年。公司将以保持高效运营为目标，深入推进变革，启动战略管理项目，持续开展组织能力提升项目，加快ERP项目和流程优化项目，导入IPD流程管理工具。随着相关项目有序启动，公司需要将项目输出成果（流程、规则、方法论）进行场景化落地，并融入到流程、制度、日常管理中，使公司向流程型组织转变。

#### 2. 加强技术创新中心和北美研发中心、工程技术中心、方案事业部的协同

技术创新中心与北美研发中心协同，适时对接前沿技术和更新技术路线图；与工程技术



中心和方案事业部协同，以技术创新中心引领激光器产品和嵌入式模组的研发方向，以工程技术中心承接技术创新中心的预研成果并负责产品实现和新产品导入，以方案事业部承接技术创新中心的孵化成果并实现产业化。

### 3. 各事业部和职能部门计划

- A. 持续扩大激光器市场占有率，推进嵌入式模组的模式复制，在美国市场与国外同行的竞争中以比较优势站稳脚跟。
- B. 继续通过优化产品设计和采购策略推进降本增效，抓牢产品质量，提高周转效率，保持健康的经营状态和财务状况。
- C. 改善与投资者的交流，实施股权激励计划，围绕强化核心竞争力、拓展场景和行业应用审慎开展投资或非核心业务重组。

### 4. 有序推进募投项目。

公司将有序推进固体激光器及激光应用模组生产项目，保障产能需求；有序推进营销及技术服务网络中心建设项目，延伸营销触角，增强市场覆盖率和品牌影响力；有序推进激光及激光应用技术研究中心建设项目，升级硬件条件，引进优秀人才；有序推进企业管理信息化建设项目，逐步构建完整的信息化生态链。

## (3) 可能面临的风险及应对措施

### 1. 宏观环境不确定性风险

全球政治、经济和疫情等宏观环境的不确定性有所加剧，一方面，行业景气度水平、固定资产投资需求、原材料价格水平、物流通畅性等方面均有可能受到影响，另一方面，我国的关于“建设全国统一大市场”、“坚持以供给侧结构性改革为主线”、“构建国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的发展新格局”等政策有利于加快建设高效规范、公平竞争、充分开放的市场环境，进一步降低市场交易成本，促进科技创新和产业升级，培育参与国际竞争合作新优势。

应对措施：加强市场调研，坚持创新驱动发展和推动高质量发展，夯实持续健康的经营基础，赢得跨越式增长机会。

### 2. 行业竞争加剧的风险

与国外品牌相比，公司可依靠差异化的产品、定制化解决方案、高效的响应速度、较低

的成本等优势取得胜算，并使公司的综合毛利率保持较高水平。但随着行业成熟度有所提高，可能会有更多国内企业加入竞争，从而导致局部产品线的竞争加剧。

应对措施：面对局部产品线竞争加剧的可能性，一方面，公司将继续通过优化产品设计和采购策略降本增效，另一方面，公司将凭借品牌、客户和质量优势结合灵活的市场策略以应对竞争。更重要的是，公司将坚持战略方向、以创新驱动实现在相关“痛点”领域的突破。

### 3. 规模增长带来的管理风险

未来，业务规模、资产规模、人员规模的不不断扩大可能会带来管理风险，特别是新业务的快速开拓、保持高效运营的要求都可能使公司管理能力面临挑战。

应对措施：公司将以强大的战略定力聚焦主业，深入推进管理变革，提升组织能力，审慎开展投资或非核心业务重组，以降低和化解发展过程中的管理风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年07月15日	常州英诺激光大厦5楼会议室	实地调研	机构	中信保诚基金郑伟、长城证券周申力、北大方正人寿孟婧、兴业证券王俊、兴银理财郦莉、华富基金邓翔、煜德投资王秀平、长江证券赵志勇、长江证券臧雄、兴证全球基金李扬、朱雀基金杨洋、睿亿投资楼鸿强、财通基金王烨敏、禾其投资潘峰、兴业基金陈楷月、惠升基金沈路遥、上投摩根黄进、中金公司丁健、睿亿投资袁晓昀、圆信永丰基金丁柔茵、广发证券王振、山西证券姜月、东方证券沈昊、中信资管孙曙光	公司上游原材料国产化的布局进展、应对市场竞争的降本策略、芯片采购情况、半导体设备领域成型产品情况、公司业绩贡献的重点领域、激光方案的发展模式、技术壁垒和市场空间等。	详见公司2021年7月19日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021年07月16日	常州英诺激光大厦5楼会议室	实地调研	机构	易方达基金邱天蓝、申万宏源证券李蕾、富国基金崔宇、长城证券茅瑞懿、平安证券吴文成、凯基证券郭亮亮、亘曦资产林娟、东吴证券黄瑞连、鹤禧投资牟睿钦、长城证券孙培德、致顺投资章健、柏乔投资杨威、淳厚基金杨煜城、乘是资产罗敏、程枫	公司产品优势、行业发展情况、未来的销售策略、在医疗领域的发展情况、降本举措和研发模式等。	详见公司2021年7月19日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021年07月27日	深圳英诺激光南山办公室	实地调研	机构	德邦证券倪正洋	医疗板块的市场发展方向、产品发展侧重点、公司对上游供应商的依赖程度和拓展计划等。	详见公司2021年7月28日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021年07月28日	深圳英诺激光南山办公室	实地调研	机构	安信证券江磊	公司激光器在半导体设备领域的优势、公司与瑞声科技、蓝思科技的合作情况、下游产业占比情况、公司激光器优势、成本占比和应用领域、公司研发的重点等。	详见公司2021年7月28日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021年09月07日	深圳英诺激光南山办公室	实地调研	其他	机构投资者：广发证券陈柏阳、招商基金亢思汗、睿亿投资袁晓昀、首创证券刘洋、尚正基金石竟成、尚道投资王志飞、平安基金张萌先、金信基金刘榕俊、彤源投资郭磊、晟平资产黄	公司应对产品价格下降风险和降本增效举措、公司原材料自产和供应情况、光纤和固体激光器区别、	详见公司2021年9月8日披露于巨潮资讯网的投资者关系活

				彬彬 个人投资者：滕湘、许燕、沈莉英	2021 年上半年财务情况分析、未来发展计划等。	动记录表
2021 年 09 月 10 日	深圳英诺激光南山办公室	实地调研	机构	申万宏源李蕾 袁航、华金证券叶中正 李惠、诺安基金杨靖康、奇点财富高风通	公司 2021 年上半年基本情况分析、公司激光器在医疗领域的业务情况、公司产品竞争优势、公司研发定位和侧重点等。	详见公司 2021 年 9 月 10 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021 年 09 月 27 日	深圳英诺激光南山办公室	实地调研	机构	盛博证券黄颀 肖倩 王迪恩 蔡珊荣、淡马锡吴公彦 常宇亮 霍桐 唐塘 邵冠棋 杨珺人、马来西亚国库控股聂迪中、晨曦投资宗灿、景林资产蒋彤、泰仁资本古文	公司下游应用的销售占比、公司国产替代产品和替代空间、光纤和固体激光器的未来份额变化、公司技术团队和人员稳定性介绍、超快激光器重点应用领域、毛利率和净利率展望等。	详见公司 2021 年 9 月 28 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 03 日	深圳英诺激光南山办公室、深圳好日子酒店	其他	其他	参加盛博证券、西南证券、申万宏源三家公司举办的投资者交流会	激光器新的重要应用领域和技术路线、未来研发投入方向和规划、在医疗和半导体领域的应用情况等。	详见公司 2021 年 11 月 4 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表
2021 年 12 月 31 日	深圳英诺激光南山办公室	电话沟通	机构	新加坡政府投资 GIC 谢楚轩	激光器的分类、高端激光器未来竞争局面、公司竞争对手分析等	详见公司 2022 年 1 月 4 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，持续提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理的具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会情况

公司遵循《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规章制度的要求召开股东大会，确保所有股东享有平等地位。公司均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并为股东大会创造有利的条件，对每一项需要审议的事项均设定足够的时间给股东发表意见，确保所有股东充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。此外股东可在工作时间内通过股东热线电话与本公司联络，亦可通过指定电子信箱及深圳交易所投资者关系互动平台与本公司联络及沟通。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务经营、部门设置、人力资源、财务管理、资产管理等各方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、关于董事和董事会

公司按照法律、法规及《公司章程》的相关要求，设立董事7名，其中独立董事3名。报告期内，公司董事出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，认真履行职责，积极参加证监局、深交所等组织的业务培训，学习运用法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名。报告期内，公司监事积极参加证监局、深交所等组织的业

务培训，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护股东的合法权益。

## 5、公司和相关利益者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行企业社会责任，共同推动公司持续健康稳健发展。

## 6、信息披露与透明度

报告期内，公司遵循《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、简明清晰、通俗易懂地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系。公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为公司信息披露的指定报纸和网站。公司认真接待投资者及调研机构的来访和咨询，对待来访接待工作秉持公平、公正、公开的原则，保障所有投资者平等地享有知情权及其他合法权益。

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《公司章程》等规范的要求，真实、准确、完整、及时、简明清晰、通俗易懂地披露有关信息，确保所有投资者公平地获得公司相关信息。

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

报告期内，公司控股股东为德泰投资，其仅投资了英诺激光，未投资或控制其他企业，主营业务为投资咨询及管理，与公司主营业务完全独立。公司实际控制人为赵晓杰先生，除持有英诺激光股权外，未参与投资其他任何公司。公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### 1、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的生产经营场所、机器设备、商标、专利及其他辅助配套设施和权利，对所属资产拥有完全控制支配权。公司资产完整，独立于控股股东、实际控制人。

## 2、人员独立情况

公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在控股股东或其他关联方干涉公司人事任免的情况。除公司董事长、总经理兼任控股股东董事外，公司其他董监高均未在控股股东中担任任何职务，未在控股股东领薪。

## 3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，并建立健全了独立的财务核算体系，制定了完善的财务会计制度和财务管理体系，独立进行财务决策，独立在银行开设账户，独立办理纳税登记，独立依法纳税。

## 4、机构独立情况

公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件规定，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权，公司生产经营和办公场所与控股股东严格分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。

## 5、业务独立情况

公司具有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东不从事相同、相近的业务，主营业务收入和利润不依赖于与股东及其他关联方的关联交易。

## 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 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 03 月 17 日	不适用	1、审议通过《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》2、审议通过《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》3、审议通过《关于公司 2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告的议案》4、审议通过《关于审议公司以 2020 年 12 月 31 日为基准日的三年（报告期）财务会计报告的议案》5、审议通过《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》6、审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》7、审议通过《关于公司 2021 年度日常关联交易的议案》8、审议通过《关

					于公司 2021 年度对外担保额度的议案》9、审议通过《关于公司 2021 年度拟向银行申请综合授信额度的议案》10、审议通过《关于董事薪酬的议案》11、审议通过《关于监事薪酬的议案》
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 05 月 28 日	不适用	1、审议通过《关于延长公司首次公开发行股票并在创业板上市相关决议有效期的议案》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.45%	2021 年 08 月 09 日	2021 年 08 月 09 日	1、审议通过《关于变更公司注册资本、公司类型及修订公司章程的议案》2、审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》3、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》4、审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
赵晓杰	董事长兼总经理	现任	男	56	2016 年 12 月 07 日	2022 年 12 月 17 日	0	0	0	0	0	
陈文	董事	现任	男	52	2020 年 12 月 03 日	2022 年 12 月 17 日	0	0	0	0	0	
陈文	财务总监	现任	男	52	2021 年 09 月 01 日	2022 年 12 月 17 日	0	0	0	0	0	



林德教	董事	现任	男	45	2018年 06月20 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
侯丹	董事	现任	女	30	2019年 07月25 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
盛杰民	独立董 事	现任	男	81	2016年 12月07 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
廖健宏	独立董 事	现任	男	57	2016年 12月07 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
余克定	独立董 事	现任	男	57	2016年 12月07 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
张原	监事会 主席	现任	男	52	2016年 12月07 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
秦国双	监事	现任	女	33	2016年 12月07 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
申乐	监事	现任	女	32	2020年 06月18 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
刘晓渔	常务副 总经理	现任	男	51	2016年 12月07 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
张勇	副总经 理兼董 事会秘 书	现任	男	42	2021年 11月02 日	2022年 12月17 日	0	0	0	0	0	
张鹏程	财务总 监	离任	男	44	2016年 12月07 日	2021年 08月31 日	0	0	0	0	0	
张鹏程	副总经 理兼董 事会秘 书	离任	男	44	2016年 12月07 日	2021年 11月01 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

公司董监高未直接持有公司股份。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张鹏程	财务总监	离任	2021年08月31日	因个人原因不再担任公司财务总监职务。
张鹏程	副总经理兼董事会秘书	离任	2021年11月01日	因个人原因不再担任公司副总经理兼董事会秘书职务。

## 2、任职情况

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

### （一）董事

#### 1、赵晓杰

公司董事长、总经理、研发负责人，男，1965年11月出生，美国国籍，博士，毕业于华中科技大学光电子工程系，副教授职称，日本分子科学研究所博士后。广东省“珠江人才计划”和深圳市“孔雀计划”项目团队带头人，江苏省高层次创新创业人才、常州市领军型创新创业人才，在激光领域具有二十余年的研发经验，曾获得国家教育委员会科技进步三等奖。1997年2月至2007年2月曾先后担任普林斯顿大学应用研究科学家；PI公司部门经理；YUCO公司副总裁兼核心技术人员；2007年3月创办AOC并组建AOC激光技术团队，任该公司执行董事、总经理；2013年至今任公司董事长、总经理，并兼任常州英诺执行董事及总经理、深圳英微执行董事及总经理、MPA总经理、NU OPTO 执行董事、德泰投资董事等职务。

#### 2、侯丹

公司董事，女，1992年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2019年7月起至今任公司董事，兼任深圳市摩尔根资产管理有限公司执行董事、深圳派意餐饮管理有限公司董事、深圳莫顿斯餐饮管理有限公司董事、深圳牛堡汇餐饮管理有限公司董事、AO LASER 董事等职务。

#### 3、林德教

公司董事、MOPA纳秒/亚纳秒激光技术研发负责人、高级科学家，男，1976年11月出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，清华大学博士，英国哈德斯菲尔德大学博士后，发表与激光技术及应用相关的期刊论文70多篇，公司5项专利发明人。2005年12月至2015年5月曾先后担任清华大学精密仪器系光电研究所助理研究员、副研究员；英国南安普顿大学研究员；英国SPI Lasers公司高级科学家；2015年6月起至今，担任公司MOPA纳秒/亚纳秒激光技术研发负责人、高级科学家；2018年6月起至今任公司董事。

#### 4、陈文

公司董事、财务总监，男，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学硕士，高级会计师。

2009年5月至2013年5月担任任子行网络技术股份有限公司财务总监；2013年6月至2016年9月，任深圳市金多多食品有限公司副总经理；2016年9月至2017年12月，任深圳市中幼国际教育科技有限公司董事；2016年10月至今，兼任深圳亨瑞管理咨询有限公司监事；2019年3月加入公司，现担任公司董事、财务总监。

## 5、廖健宏

公司独立董事，男，1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于华中科技大学光学工程系，物理学副研究员职称。1990年6月起至今任华南师范大学教师。2016年12月起至今任公司独立董事。

## 6、余克定

公司独立董事，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于安徽财经大学财经系。中国注册会计师、会计师职称。2005年1月起至今任深圳安汇会计师事务所合伙人、主任会计师。2016年12月起至今任公司独立董事，兼任中证信用增进股份有限公司独立董事。

## 7、盛杰民

公司独立董事，男，1941年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京政法学院政法专业，具有教师资格证、律师资格证。曾任华东政法大学、复旦大学、北京大学教师、教授、博士生导师；北京大学经济法研究所所长、国家社科重点学科“经济法学”带头人等职务。2016年12月起至今任公司独立董事。

## (二)监事

### 1、张原

公司监事会主席，男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年6月至2016年10月先后担任新纶科技副董事长、副总经理、总经理；目前担任深圳市地聚科技有限公司董事长，兼任深圳红粹投资企业（有限合伙）执行事务合伙人等职务；2016年11月起至今任公司监事。

### 2、秦国双

公司监事，女，1988年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于哈尔滨工业大学材料学专业。2014年3月起至今先后担任公司研发工程师、知识产权主管等职务；2016年11月起至今任公司监事。

### 3、申乐

公司职工代表监事，女，1989年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年7月起至今任公司行政主管；2020年9月起至今任公司监事。

### (三)高级管理人员

#### 1、赵晓杰

见董事介绍。

#### 2、陈文

见董事介绍。

#### 3、刘晓渔

中国国籍，有永久境外居留权，1970年6月出生，研究生学历。2010年1月至2013年4月先后担任深圳市新纶科技股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书。2013年10月起加入公司，曾任公司董事、常务副总经理，现担任公司常务副总经理；兼任深圳红粹投资企业（有限合伙）执行事务合伙人、贵州福斯特生物科技有限公司董事。

#### 4、张勇

中国国籍，无境外居留权，1979年9月出生，工商管理硕士。曾供职于TCL集团股份有限公司、深圳航天工业技术研究院和湛江国联水产开发股份有限公司，先后担任工程师、产品和运营部部长、高级企管经理、投资银行部高级投资经理和董事会秘书等职。2021年10月加入本公司，现担任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵晓杰	德泰国际投资集团有限公司	董事	2011年11月03日		否
刘晓渔	深圳红粹投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年08月30日		否
张原	深圳红粹投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年08月30日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
赵晓杰	深圳英微智能科技有限公司	执行董事、总经理	2020年07月07日		否
赵晓杰	常州英诺激光科技有限公司	执行董事、总经理	2018年07月19日		否

赵晓杰	NU OPTO	执行董事	2015年12月19日		否
赵晓杰	MPA	总经理	2009年09月25日		否
赵晓杰	AOC	执行董事、总经理	2007年03月16日		是
陈文	深圳亨瑞管理咨询有限公司	监事	2016年06月06日		否
侯丹	周末圣代贸易(深圳)有限公司	监事	2021年10月27日		否
侯丹	丹睿投资控股(深圳)有限公司	监事	2016年03月16日		否
侯丹	深圳市摩尔根资产管理有限公司	执行董事	2012年07月19日		否
侯丹	深圳派意餐饮管理有限公司	董事	2017年11月14日		否
侯丹	深圳牛堡汇餐饮管理有限公司	董事	2017年11月14日		否
侯丹	深圳莫顿斯餐饮管理有限公司	董事	2017年11月14日		否
侯丹	深圳凯曼洛时装有限公司	监事	2017年07月12日		是
侯丹	AO LASER DEVICES,INC.	董事	2015年04月24日		否
廖健宏	华南师范大学	教师	1990年06月01日		是
余克定	中证信用增进股份有限公司	独立董事	2020年09月28日		否
余克定	深圳安汇会计师事务所	执行事务合伙人、主任会计师	2005年01月21日		是
张原	深圳市地聚科技有限公司	董事长	2016年09月26日		否
张原	深圳市洪堡智慧餐饮科技有限公司	监事	2019年06月18日		否
张原	深圳红尊投资控股有限公司	监事	2013年05月24日		否
刘晓渔	贵州福斯特生物科技有限公司	董事	2014年05月05日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

确定依据：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

实际支付：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵晓杰	董事长兼总经理	男	56	现任	185.17	否
陈文	董事兼财务总监	男	52	现任	70.31	否
林德教	董事	男	45	现任	86.82	否
侯丹	董事	女	30	现任	0	是
盛杰民	独立董事	男	81	现任	4.8	否
廖健宏	独立董事	男	57	现任	4.8	否
余克定	独立董事	男	57	现任	4.8	是
张原	监事会主席	男	52	现任	3	否
秦国双	监事	女	33	现任	29.1	否
申乐	监事	女	32	现任	18.56	否
刘晓渔	常务副总经理	男	51	现任	155.77	否
张勇	副总经理兼董事会秘书	男	42	现任	18.78	否
张鹏程	副总经理、董事会秘书、财务总监	男	44	离任	68.22	否
合计	--	--	--	--	650.13	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第六次会议	2021年02月26日	不适用	1、审议通过《关于公司2020年度总经理工作报告的议案》；2、审议通过《关于公司2020年度董事会工作报告的议案》；（会议同时听取了《独立董事2020年度述职报告》）；3、审议通过《关于公司2020年度利润分配预案的议案》；4、审议通过《关于审议公司以2020年12月31日为基准日的三年（报告期）财务会计报告的议案》；5、审议通过《关于公司2020年度财务决算报告及2021年度财务预算报告的议案》；6、审议通过《关于公司2020年度内部控制有效性自我评价报告的议案》；7、审议通过《关于聘请公司2021年度审计机构的议案》；8、审议通过《关于预计公司2021年度日常关联交易的议案》；9、审议通过《关于预计公司2021年度对外担保额度的议案》；10、审议通过《关于预计公司2021年度向银行申请综合授信额度的议案》；11、审议通过《关于董事薪酬的议案》；12、审议通过《关于高级管理人员薪酬的议案》；13、审议通过《关于召开2020年度股东大会的议案》。

第二届董事会第七次会议	2021年05月14日	不适用	1、审议通过《关于核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行A股股票战略配售的议案》；2、审议通过《关于制定<英诺激光首次公开发行股票核心员工战略配售管理办法>的议案》。
第二届董事会第八次会议	2021年05月14日	不适用	1、审议通过《关于延长公司首次公开发行股票并在创业板上市相关决议有效期的议案》；2.审议通过《关于子公司闲置厂房对外出租的议案》。
第二届董事会第九次会议	2021年06月15日	不适用	1.审议通过《关于开立募集资金专户的议案》。
第二届董事会第十次会议	2021年07月22日	2021年07月23日	1、审议通过《关于变更公司注册资本、公司类型及修订公司章程的议案》；2、审议通过《关于修订<股东大会事规则>的议案》；3、审议通过《关于修订<董事会议事规则>的议案》；4、审议通过《关于修订<监事会议事规则>的议案》；5、审议通过《关于修订<对外担保管理制度>的议案》；6、审议通过《关于修订<关联交易管理制度>的议案》；7、审议通过《关于修订<对外投资管理制度>的议案》；8、审议通过《关于修订<信息披露管理制度>的议案》；9、审议通过《关于修订<募集资金管理制度>的议案》；10、审议通过《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》；11、审议通过《关于调整募投项目募集资金投资额的议案》；12、审议通过《关于开立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》；13、审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付的发行费用的议案》；14、审议通过《关于使用部分募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》；15、审议通过《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》；16、审议通过《关于公司召开2021年第二次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第十一次会议	2021年08月27日	2021年08月28日	1、审议通过《关于2021年半年度报告及摘要的议案》；2、审议通过《关于2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；3、审议通过《关于调整公司组织架构的议案》；4、审议通过《关于全资子公司部分闲置房产变更为投资性房地产的议案》；5、审议通过《关于以协定存款、通知存款、定期存款方式存放未使用募集资金的议案》；6、审议通过《关于制定<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》7、审议通过《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》；8、审议通过《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；9、审议通过《关于制定<子公司管理制度>的议案》；10、审议通过《关于修订<内部审计制度>的议案》。
第二届董事会第十二次会议	2021年09月01日	2021年09月01日	1、审议通过《关于公司高级管理人员岗位调整及聘任财务总监的议案》。
第二届董事会第十三次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	1、审议通过《关于2021年第三季度报告的议案》。
第二届董事	2021年11月02日	2021年11月02日	1、审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

会第十四次会议			
---------	--	--	--

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵晓杰	9	7	2	0	0	否	3
侯丹	9	4	5	0	0	否	3
林德教	9	0	9	0	0	否	3
廖健宏	9	4	5	0	0	否	3
余克定	9	4	5	0	0	否	3
盛杰民	9	4	5	0	0	否	3
陈文	9	9	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）



第二届董事会 审计委员会	余克定、廖健宏、林德教	4	2021年02月19日	1、审议通过《关于审议公司以2020年12月31日为基准日的三年（报告期）财务会计报告的议案》；2、审议通过《关于公司2020年度财务决算报告及司2021年度财务预算报告的议案》；3、审议通过《关于公司2020年度内部控制有效性自我评价报告的议案》；4、审议通过《关于聘请公司2021年度审计机构的议案》；5、审议通过《关于2020年度公司内部审计报告的议案》；6、审议通过《关于2021年度公司内部审计工作计划的议案》；7、审议通过《关于2020年度公司内部专项审计报告的议案》；8、审议通过《关于2021年度公司第一季度内部审计工作计划的议案》。		与审计机构充分沟通	无
			2021年04月15日	1、审议通过《关于2021年第一季度内部审计工作报告的议案》；2、审议通过《关于2021年第二季度内部审计工作计划的议案》。		不适用	无
			2021年08月16日	1、审议通过《关于2021年第二季度内部审计工作报告的议案》；2、审议通过《关于2021年第三季度内部审计工作计划的议案》；3、审议通过《关于2021年半年度财务报告的议案》。		与审计机构充分沟通	无
			2021年10月21日	1、审议通过《关于2021年第三季度内部审计工作报告的议案》；2、审议通过《关于2021年第四季度内部审计工作计划的议案》；3、审议通过《关于2021年第三季度报告的议案》。		不适用	无
第二届董事会薪酬与考核委	盛杰民、林德教、余克定	1	2021年02月19日	1、审议通过《关于董事薪酬情况的议案》；2、审议通过《关于高级管理人员薪酬的议案》。		不适用	
第二届董事会提名委员	廖健宏、赵晓杰、盛杰民	2	2021年08月31日	1、审议通过《关于高级管理人员任职资格审核的议案》。		不适用	无
			2021年11月01日	1、审议通过《关于高级管理人员任职资格审核的议案》。		不适用	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	84
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	277
报告期末在职员工的数量合计（人）	361
当期领取薪酬员工总人数（人）	381
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	164
销售人员	32
技术人员	112
财务人员	12
行政人员	41
合计	361
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	34
本科（含大专）	135
其他	183
合计	361

### 2、薪酬政策

**决策程序：**公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。

**确定依据：**根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

**实际支付：**董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

### 3、培训计划

长期以来，公司根据人力资源发展规划，结合不同部门、不同阶段的员工情况，每年定期进行培训需求调查汇总，制定年度培训计划，建立了合理、系统的培训管理体系，定制了合理的人才选用育留标准。公司注重持续化的干部队伍培养、员

工专业知识和技能培训，其中包括新员工入职培训、激光领域专业知识和技能培训、通用技能（如沟通技巧、软件技能等）、产品质量管理、项目管理及安全知识教育等多方面内容。在此基础上，公司还持续加大对研发人才的投入和培训，一线操作人员的技能培训，并提供外派学习培训支持，以全面、有效地提高公司员工的业务能力、技术水平和综合素质。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据《公司章程》，公司的利润分配政策如下：

### （一）利润分配原则

在满足正常经营所需资金的前提下，公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红为主这一基本原则，每年现金分红不低于当年度实现可供分配利润的10%。在确保最低现金分红比例的前提下，公司在经营状况良好，并且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，可以在确保最低现金分红比例的前提下，提出股票股利分配预案。

### （二）利润分配的具体政策

#### 1. 利润分配形式

公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式进行利润分配。在保证公司正常经营的前提下，优先采用现金方式的利润分配方式。在具备现金分红的条件下，公司应当采用现金分红方式进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素。

#### 2. 现金分红条件及比例

在公司当年盈利且累计未分配利润为正数，保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出安排，且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告的条件下，公司应当采取现金方式分配股利。

重大投资计划、重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、购买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%，或超过5,000万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、购买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%。

该等重大投资计划或者重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

公司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的10%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案，并按照公司章程规定的决策程序审议后提交公司股东大会审议。

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。

### 3. 股票股利分配的条件

在确保最低现金分红比例的前提下，公司在经营状况良好，并且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，可以在确保最低现金分红比例的前提下，提出股票股利分配预案。

### 4. 利润分配间隔

在满足利润分配的条件下，公司每年度进行一次利润分配，公司可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期分红或发放股票股利，具体形式和分配比例由董事会根据公司经营状况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。

## (三) 利润分配的决策程序

公司的利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况、股东回报规划提出、拟订，经董事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并公开披露。

监事会应对董事会拟定的利润分配预案进行审议，并经监事会全体监事过半数同意。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配方案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，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，及时答复中小股东关心的问题。公司利润分配方案应当由出席股东大会的股东（股东代理人）所持表决权的1/2以上表决通过。

#### （四）利润分配的调整机制

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，调整利润分配政策的提案中应详细论证并说明原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深交所的有关规定。

有关调整利润分配的议案需提交董事会及监事会审议，经全体董事过半数同意、1/2以上独立董事同意及监事会全体监事过半数同意后，方能提交公司股东大会审议，独立董事应当就调整利润分配政策发表独立意见。有关调整利润分配政策的议案应经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过，该次股东大会应同时应当向股东提供股东大会网络投票系统，进行网络投票。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	151,645,082
现金分红金额（元）（含税）	18,197,409.84
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）	18,197,409.84
可分配利润（元）	180,538,837.96
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司 2022 年 4 月 21 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，公司 2021	

年度利润分配方案为：以 2021 年 12 月 31 日的总股本 151,645,082 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 1.20 元（含税），共计派发现金股利人民币 18,197,409.84 元（含税）；剩余未分配利润滚存至下一年度。本次不送红股，也不进行资本公积金转增股本。本次利润分配方案符合《公司章程》规定的利润分配条件和现金分红比例，全体独立董事对本次利润分配方案发表了明确同意的独立意见。本次利润分配方案尚需经公司 2021 年度股东大会审议批准方可实施。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，对内部控制体系不断进行优化完善，使内部控制体系科学有效。公司内部控制完全覆盖纳入评价范围的单位、业务和事项，设计健全合理。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为框架的规章制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主的决策、经营管理及监督体系。内部控制执行有效，不存在重大遗漏。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，实现了公司内部控制的目标的实现。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

### 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网-《英诺激光科技股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业总收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷包括： 公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件； 公司审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能； 注册会计师对公司财务报表出具无保留意见之外的其他三种意见审计报告；</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷包括： 公司会计报表、财务报告编制不完全符合企业会计准则和披露要求，导致财务报表出现重要错报； 公司以前年度公告的财务报告出现重要错报需要进行追溯调整；</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷指未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 非财务报告重大缺陷包括： 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； 信息系统的安全存在重大隐患； 内控评价重大缺陷未完成整改；</p> <p>(2) 非财务报告重要缺陷包括： 公司一般业务缺乏制度控制或制度体系失效； 信息系统的安全存在隐患； 内控评价重要缺陷未完成整改；</p> <p>(3) 非财务报告一般缺陷指未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷:潜在错报金额&gt;合并会计报表营业收入的 1%；潜在错报金额&gt;合并会计报表利润总额的 3%；潜在错报金额&gt;合并会计报表资产总额的 1%</p> <p>重要缺陷:合并会计报表经营收入的 0.5%&lt;潜在错报金额≤合并会计报表营业收入的 1%；合并会计报表利润总额的 1.5%&lt;潜在错报金额≤合并会计报表利润总额的 3%；资产总额潜在错报金合并会计报表资产总额的 0.5%&lt;潜在错报金额≤合并会计报表资产总额的 1%</p> <p>一般缺陷:潜在错报金额≤合并会计报表营业收入的 0.5%；潜在错报金额≤合并会计报表利润总额的 1.5%；潜在错报金额≤合并会计报表资产总额的 0.5%</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额&gt;合并会计报表资产总额的 3%</p> <p>重要缺陷：合并会计报表资产总额的 1%&lt;直接财产损失金额≤合并会计报表资产总额的 3%</p> <p>一般缺陷：直接财产损失金额≤合并会计报表资产总额的 1%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司主营业务为激光器及激光模组的研发、生产及销售。公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司未发生环境污染事故，没有出现环境违法行为，没有受到环保部门的处罚。

### 二、社会责任情况

公司一直秉承“用激光造福人类”的企业使命，致力于成为全球激光微加工行业技术的引领者，以科技创新为股东、员工、社会创造价值。公司将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，努力平衡经济、环境和社会三者的关系，不断提升企业的综合竞争力。

#### （1）股东权益保护

公司自上市以来一直将股东尤其是中小股东的利益放在公司治理的重中之重，通过不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动，充分保障投资者的各项权益。公司管理层与全体员工齐心协力努力创造优良的业绩，提升公司的内在价值，为投资者创造良好的投资回报。

#### （2）职工权益保护

公司尊重员工人格，关注员工健康权，严格按照《公司法》、《劳动法》等法律法规的要求，保护职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司建立了完善的人力资源管理体系，在为职工提供良好的工作环境与职业发展机会的同时，通过薪酬、绩效奖励、年度评优、股权激励以及多种福利制度，吸引优秀人才。公司还通过定期举办生日会、发放节日礼品、全员免费体检等持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司根据采购实际工作的需要，建有完善的供应商评价体系，严格把控原材料采购的每一环节；同时通过与供应商签订采购合同，明确供应商在企业采购中所具有的参与权、知情权、质询权等权益。公司秉承“诚信经营，客户至上”的经营理念，与很多客户建立了长期、持续的良好合作关系，以客户需求的快速响应和提供优质持续的服务模式，提高客户满意度，切实履行了对客户和消费者的社会责任。营销人员通过对新老客户的走访、收集客户满意度调查信息等，及时制定和改进营销政策，增强客户的信任度，构建了沟通协调、互利共赢的合作平台。

### （4）社会公益

公司积极承担社会责任，重视与社会各方建立良好的公共关系，与各级政府保持联系并接受监督，履行纳税人义务，积极参与公益事业，在力所能及的范围内，支持教育事业的发展。2021年7月公司向“北京立德未来助学公益基金会”定向捐款30万元，用于支持“深·美丽中国支持计划”中支教老师的费用支出。2019年11月向“常州市武进区树人教育发展基金会”定向捐赠5万元，用于奖励优秀教师，支助贫困学生。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	Xiaojie Zhao;德泰国际投资集团有限公司;深圳红粹投资企业(有限合伙);邹逸琴	股份限售承诺	<p>“一、控股股东德泰国际投资集团有限公司承诺:</p> <p>1、自英诺激光科技股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的本次发行上市前已发行的英诺激光科技股份有限公司股份,也不由英诺激光科技股份有限公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本公司持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>3、若本公司未履行上述承诺,本公司将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下,在十个交易日内购回违规卖出的股票,且自购回完成之日起本公司所持公司全部股份的锁定期限自动延长三个月。</p> <p>二、实际控制人 Xiaojie Zhao (赵晓杰) 承诺:</p> <p>1、自英诺激光科技股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的本次发行上市前已发行的英诺激光科技股份有限公司股份,也不由英诺激光科技股份有限公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本人间接持有公司股份的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>3、若本人未履行上述承诺,本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内购回违规卖出的股票,且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。</p> <p>三、持股 5% 以上股东深圳红粹投资企业(有限合伙)承诺:</p> <p>1、自英诺激光科技股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,本合伙企业不转让或者委托他人管理本合伙企业持有的本次发行上市前已发行的公司股份,也不由公司回购该部分股份。</p>	2021年07月06日	2024-07-05	正常履行中

		<p>2、若本合伙企业未履行上述承诺，本合伙企业将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，在十个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。</p> <p>四、自然人股东邹逸琴承诺：</p> <p>1、自英诺激光科技股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的本次发行上市前已发行的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，在十个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。”</p>			
	<p>林德教;刘晓渔;秦国双;深圳荟能投资企业(有限合伙);深圳荟商投资企业(有限合伙);深圳人合盛世投资合伙企业(有限合伙);深圳市艾泰投资企业(有限合伙);深圳市启赋国隆中小企业股权投资基金合伙企业(有限合伙);新余人合厚信投资合伙企业(有限合伙);鹰潭市道勤投资管理合伙企业(有限合伙);鹰潭市君悦圣廷产业发展合</p>	<p>股份限售承诺</p> <p>“一、担任董事、高级管理人员的股东林德教、刘晓渔、张鹏程承诺：</p> <p>1、自英诺激光科技股份有限公司股票上市之日起一年内，本人不转让所持有的公司首次公开发行股票前已发行股份。</p> <p>2、公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（2022年1月6日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>3、若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规、规章及规范性文件规定的前提下，在十个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起本人所持发行人全部股份的锁定期自动延长三个月。</p> <p>二、担任监事的股东张原、秦国双承诺：</p> <p>1、自英诺激光科技股份有限公司股票上市之日起一年内，本人不转让所持有的公司首次公开发行股票前已发行股份。</p> <p>2、若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规、规章及规范性文件规定的前提下，在十个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起本人所持发行人全部股份的锁定期自动延长三个月。</p> <p>三、股东荟商投资、艾泰投资、君悦圣廷、道勤投资、人合春天、启赋国隆、人合厚信、荟能投资、人合盛世承诺：</p> <p>1、自英诺激光科技股份有限公司股票上市之日起十二个月内，本合伙企业不转让或者委托他人管理本合伙企业所持有的本次发行上市前已发行的公司股份，也不由公司回购该部份股份。</p> <p>2、若本合伙企业未履行上述承诺，本合伙企业将在符合法律、法规、规章及规范性文件规定的前提下，在十个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起本合伙企业所持公司全部股份的锁定期自动延长三个月。”</p>	<p>2021年07月06日</p>	<p>2022-07-05</p>	<p>正常履行中</p>

企业（有限合伙）；张鹏程；张原；珠海人合春天投资合伙企业（有限合伙）						
深圳红粹投资企业（有限合伙）	股份减持承诺	本合伙企业持有的公司股份在锁定期满后两年内，若本合伙企业减持股份的，减持价格不低于发行价。减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式，且将严格遵守有关法律法规及证券交易所规定的减持比例要求。拟减持公司股票的，本合伙企业将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，并按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等减持规则履行信息披露义务。	2021年07月06日	2026-07-05	正常履行中	
德泰国际投资集团有限公司	股份减持承诺	"本公司持有的公司股份在锁定期满后两年内，本公司减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式；拟减持发行人股票的，本公司将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，并按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等减持规则履行信息披露义务。 本公司持有公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如发生中国证券监督管理委员会及证券交易所规定不得减持股份情形的，本公司不得减持股份。"	2021年07月06日	2026-07-05	正常履行中	
深圳荟商投资企业（有限合伙）；深圳市艾泰投资企业（有限合伙）	股份减持承诺	本合伙企业持有的公司股份在锁定期满后两年内，若本合伙企业减持股份的，减持价格不低于发行价。减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式；拟减持公司股票的，本合伙企业将在减持前三个交易日通过发行人公告减持意向，并按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等减持规则履行信息披露义务。	2021年07月06日	2024-07-05	正常履行中	
Xiaojie Zhao	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"关于避免同业竞争的承诺 1、公司实际控制人承诺 公司实际控制人赵晓杰承诺如下： “一、本人及本人直接或间接控制的除公司（含英诺激光科技股份有限公司全资或控股子公司，以下同）以外的公司或其他组织（以下简称“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与公司营业执照上列明或实际从事的业务存在竞争的业务活动。 二、本人在作为公司实际控制人期间和不再为公司实际控制人后十二个月内，本人将采取有效措施，保证本人及附属公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与公司的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予公司。 三、本人保证不利用实际控制人的身份，从事或参与从事有损公司及公司股东利益的行为。 四、本承诺函所载上述各项承诺在本人作为公司实际控制人期间及自本人不再为公司实际控制人之日起十二个月内持续有效且不可变更或撤销。 五、若本人未履行避免同业竞争承诺而给发行人造成损失的，本人将向公司依法承担赔偿责任。”"	2021年07月06日	9999-12-31	正常履行中	
德泰国际投	关于同业	"关于规范关联交易的承诺	2021年07	9999-12	正常履行	

	资集团有限公司	竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、公司控股股东承诺</p> <p>公司控股股东德泰投资承诺如下：</p> <p>“一、本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《英诺激光科技股份有限公司章程》的有关规定行使股东权利。</p> <p>二、在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>三、在任何情况下，不要求公司向本公司提供任何形式的担保。</p> <p>四、在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生。</p> <p>五、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照《英诺激光科技股份有限公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>六、若本公司未履行上述承诺而给英诺激光科技股份有限公司造成损失的，本公司将依法向公司承担赔偿责任。”</p>	月 06 日	-31	中
	Xiaojie Zhao	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"关于规范关联交易的承诺：</p> <p>1、公司实际控制人承诺</p> <p>公司实际控制人赵晓杰承诺如下：</p> <p>“一、本人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《英诺激光科技股份有限公司章程》的有关规定行使股东权利。</p> <p>二、在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>三、在任何情况下，不要求英诺激光科技股份有限公司向本人提供任何形式的担保。</p> <p>四、在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生。</p> <p>五、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照《英诺激光科技股份有限公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>六、若本人未履行上述承诺而给公司造成损失的，公司将依法承担赔偿责任。”</p>	2021 年 07 月 06 日	9999-12-31	正常履行中
	德泰国际投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"关于避免同业竞争的承诺</p> <p>1、公司控股股东承诺</p> <p>公司控股股东德泰投资承诺如下：</p> <p>“一、本公司及本公司直接或间接控制的除公司（含英诺激光科技股份有限公司全资或控股子公司，下同）以外的公司或其他组织（以下简称“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与公司营业执照上列明或实际从事的业务存在竞争的业务活动。</p> <p>二、本公司在作为公司控股股东期间和不担任英诺激光科技股份有限公司控股股东后十二个月内，本公司将采取有效措施，保证本公司及附属公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与发行人的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本公司会安排将上述商业机会让予公司。</p> <p>三、本公司保证不利用控股股东的身份，从事或参与从事有损公司及公司股东利益的行为。</p> <p>四、本承诺函所载上述各项承诺在本公司作为公司控股股东期间及自本公司不再为公司控股股东之日起十二个月内持续有效且不可变更或撤销。</p>	2021 年 07 月 06 日	9999-12-31	正常履行中

			五、若本公司未履行避免同业竞争承诺而给公司造成损失的，本公司将向公司依法承担赔偿责任。””			
	深圳红粹投资企业（有限合伙）;深圳荟商投资企业（有限合伙）;深圳市艾泰投资企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"关于规范关联交易的承诺</p> <p>1、持有发行人 5% 以上股份的股东承诺</p> <p>持有发行人 5% 以上股份的股东红粹投资、荟商投资、艾泰投资承诺如下：</p> <p>“一、本单位将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《英诺激光科技股份有限公司章程》的有关规定行使股东权利。</p> <p>二、在股东大会对有关涉及本单位事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>三、在任何情况下，不要求公司向本单位提供任何形式的担保。</p> <p>四、在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生。</p> <p>五、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照《英诺激光科技股份有限公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>六、若本单位未履行上述承诺而给公司造成损失的，本单位将依法向公司承担赔偿责任。””</p>	2021 年 07 月 06 日	9999-12-31	正常履行中
	Xiaojie Zhao;陈文;德泰国际投资集团有限公司;侯丹;林德教;刘晓渔;英诺激光科技股份有限公司;张鹏程	IPO 稳定股价承诺	<p>"1、公司承诺</p> <p>公司承诺如下：</p> <p>“一、稳定股价措施的启动条件</p> <p>本公司上市后三年内，如本公司股票连续二十个交易日收盘价均低于其最近一期每股净资产（因利润分配、资公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致本公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产应作相应调整，以下同），或者连续二十个交易日内收盘价跌幅累计达到 30%，则本公司应按本预案的规定启动稳定股价措施。</p> <p>二、稳定股价措施的实施主体</p> <p>1、本预案的实施主体包括本公司、控股股东、董事（不含独立董事，以下同）及高级管理人员。</p> <p>2、本预案中应采取稳定股价措施的董事、高级管理人员既包括在本公司上市时任职的董事、高级管理人员，也包括本公司上市后三年内新任职的董事、高级管理人员。</p> <p>三、稳定股价的具体措施</p> <p>在触发稳定股价措施的启动条件时，本公司可采取回购本公司股份、控股股东以及董事、高级管理人员增持股份等具体措施，上述具体措施执行的优先顺序为本公司回购股份为第一顺位，控股股东增持股份为第二顺位，董事、高级管理人员增持股份为第三顺位。</p> <p>（一）公司回购股票</p> <p>1、触发稳定股价措施的启动条件时，本公司将根据《中华人民共和国公司法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》的规定向社会公众股东回购本公司部分股票，并应保证回购结果不会导致本公司的股权分布不符合上市条件。</p> <p>2、本公司单次回购股份的金额不少于 500 万元，单个会计年度内回购股份数量累计不超过本公司总股本的 2%。</p> <p>3、若本公司一次或多次实施股份回购后，稳定股价措施启动条件再次被触发，且本公司单个会计年度内累计回购股份已经超过本公司总股本的 2%，则本公司在该会计年度内不再实施回购。</p> <p>4、本公司将依据法律、法规、规章、规范性文件及本公司章程的规定，在上述启动条件成就之日起十五个交易日内召开董事会审议股份回购方案。股份回购方案经董事会或股东大会决议通过后，若涉及注销股份的，本公司将依法通知债权</p>	2021 年 07 月 06 日	2024-07-05	正常履行中

		<p>人和履行备案程序，并采取证券交易所集中竞价交易方式或者要约方式回购股份。回购方案实施完毕后，若涉及注销股份的，本公司将在两个工作日内公告本公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>(二) 控股股东增持公司股份</p> <p>1、在下列情形之一出现时，控股股东将采取增持本公司股份的方式稳定本公司股价：(1) 本公司无法实施回购股份或股份回购方案未获得本公司董事会及股东大会（如需）批准；(2) 本公司虽实施股份回购措施，但股份回购措施实施完毕后（以本公司公告的实施完毕日为准），公司股票连续五个交易日收盘价仍低于每股净资产，或者连续二十个交易日收盘价跌幅累计达到 30%。</p> <p>2、控股股东增持本公司股份应符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的规定，每次增持股份不低于控股股东增持的启动条件被触发时本公司股本的 0.5%，连续十二个月内累计不超过本公司股本的 2%。</p> <p>3、控股股东应在其增持启动条件触发后两个交易日内就其是否有增持本公司股份的具体计划书面通知本公司并由本公司进行公告，并在公告后九十日内实施完毕。</p> <p>(三) 董事、高级管理人员增持公司股份</p> <p>1、在控股股东稳定股份措施实施完毕后（以本公司公告的实施完毕日为准），本公司股票连续五个交易日收盘价均低于每股净资产，或者连续二十个交易日收盘价跌幅累计达到 30%时，本公司董事、高级管理人员将采取增持本公司股份的方式稳定本公司股价。</p> <p>2、董事、高级管理人员增持本公司股份应符合《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的规定，每次增持本公司股份的金额不低于本人上一年度从本公司领取的税后收入的 20%，十二个月内累计不超过本人上一年度从本公司领取的税后收入的 50%。</p> <p>3、董事、高级管理人员应在其增持启动条件触发后两个交易日内就其是否有增持本公司股份的具体计划书面通知本公司并由本公司进行公告，并在公告后九十日内实施完毕。</p> <p>四、相关实施主体的承诺</p> <p>1、本公司承诺：在触发稳定股价措施的启动条件时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、控股股东、董事、高级管理人员承诺：控股股东、董事、高级管理人员将严格遵守并执行本公司股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价的预案》，按照该预案的规定履行稳定本公司股价的义务。</p> <p>3、董事承诺：在本公司上市后三年内，如本公司股票连续二十个交易日收盘价均低于其最近一期每股净资产或者连续二十个交易日公司股票收盘价跌幅累计达到 30%，在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，如本人届时仍担任本公司董事职务的，董事承诺将在本公司董事会上对回购股份的预案投赞成票。</p> <p>4、控股股东承诺：在本公司上市后三年内，如本公司股票连续二十个交易日收盘价均低于其最近一期每股净资产或者连续二十个交易日公司股票收盘价跌幅累计达到 30%，在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，控股股东承诺将在本公司股东大会上对回购股份的预案投赞成票。”</p> <p>2、控股股东承诺</p> <p>控股股东德泰投资承诺如下：</p> <p>“一、本公司将严格遵守并执行发行人股东大会审议通过的《英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价的预案》，按照该预案的规定履行稳定发行人股价的义务。若本公司违反该预案，则本公司将：</p> <p>1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p>		
--	--	---	--	--



		<p>2、在上述事项发生之日起五个工作日内停止在发行人处领取股东分红，直至本公司按该预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。</p> <p>二、在公司上市后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价均低于其最近一期每股净资产或者连续二十个交易日内收盘价跌幅累计达到 30%，在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本公司承诺将在股东大会上对回购股份的预案投赞成票。”</p> <p>3、公司董事（不含独立董事）承诺</p> <p>公司董事赵晓杰、侯丹、林德教、陈文承诺如下： “一、本人将严格遵守并执行发行人股东大会审议通过的《英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价的预案》，按照该预案的规定履行稳定发行人股价的义务。若本人违反该预案，则本人将： 1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益； 2、在上述事项发生之日起五个工作日内停止在发行人处领取薪酬及股东分红（如有），直至本人按该预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。 二、在发行人上市后三年内，如发行人股票连续二十个交易日收盘价均低于其最近一期每股净资产或者连续二十个交易日内收盘价跌幅累计达到 30%，在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，如本人届时仍担任发行人董事职务的，本人承诺将在发行人董事会上对回购股份的预案投赞成票。”</p> <p>4、公司高级管理人员承诺</p> <p>公司高级管理人员赵晓杰、刘晓渔、张鹏程承诺如下： “本人将严格遵守并执行发行人股东大会审议通过的《英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价的预案》，按照该预案的规定履行稳定发行人股价的义务。若本人违反该预案，则本人将： 1、在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益； 2、在上述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬及股东分红（如有），直至本人按该预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。””</p>			
<p>Xiaojie Zhao;陈文; 德泰国际投 资集团有限 公司;侯丹; 廖健宏;林 德教;刘晓 渔;秦国双; 申乐;盛杰 民;英诺激 光科技股份 有限公司; 余克定;张 鹏程;张原</p>	<p>其他承诺</p>	<p>“对欺诈发行上市的股份购回及赔偿承诺</p> <p>1、公司承诺</p> <p>公司承诺如下： “一、公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对招股说明书所载内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 二、若因本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将在该等违法违规事实被有权机关认定之日起十个交易日内召开董事会并提议尽快召开股东大会，本公司将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票时的发行价并加算同期银行活期存款利息（若需回购的股票有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息情况的，发行价将根据除权除息情况作相应调整）。 三、若本公司首次公开发行股票并上市的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，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干</p>	<p>2021年07 月06日</p>	<p>9999-12 -31</p>	<p>正常履行 中</p>

		<p>规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。</p> <p>四、若本公司未履行上述承诺，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉，本公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放本公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺。”</p> <p><b>2、控股股东、实际控制人承诺</b></p> <p>公司控股股东承诺如下：</p> <p>“一、公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对招股说明书所载内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>二、如公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将在该等违法违规事实被有权机关认定之日起十个交易日内督促公司回购首次公开发行的全部新股；致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。</p> <p>三、若本公司未履行上述承诺，本公司将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，暂停从公司处取得股东分红（如有），同时本公司直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本公司按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。”</p> <p>公司实际控制人承诺如下：</p> <p>“一、公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对招股说明书所载内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>二、如公司首次公开发行股票并上市的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，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。</p> <p>三、若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，暂停从公司处取得薪酬（如有）及股东分红（如有），同时本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。”</p> <p><b>3、公司董事、监事、高级管理人员承诺</b></p> <p>公司董事、监事和高级管理人员承诺如下：</p> <p>“一、公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对招股说明书所载内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>二、如公司首次公开发行股票并上市的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，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。</p> <p>三、本人不会因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>四、若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开就未履行上述承诺向英诺激光科技股份有限公司股东和社会公众投资者道歉，暂停从英诺激光科技股份有限公司处领取薪酬（如有）及股东分</p>		
--	--	---	--	--

			红（如有），同时本人直接或间接持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。””			
林德教;刘晓渔;张鹏程	其他承诺		"担任公司董事、高级管理人员的林德教、刘晓渔、张鹏程承诺（间接持股）： 本人持有英诺激光科技股份有限公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如发生中国证券监督管理委员会及证券交易所规定不得减持股份情形的，本人不得减持股份。如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息情况的，则发行价将根据除权除息情况作相应调整。"	2021年07月06日	2024-07-05	正常履行中
Xiaojie Zhao	其他承诺		本人通过德泰国际投资集团有限公司持有的公司股份在锁定期满后两年内，本人减持股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式；拟减持发行人股票的，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，并按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等减持规则履行信息披露义务。	2021年07月06日	2026-07-05	正常履行中
北京市信恪律师事务所;长城证券股份有限公司;大华会计师事务所（特殊普通合伙）;开元资产评估有限公司	其他承诺		"中介机构关于制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 1、保荐机构及主承销商承诺 英诺激光科技股份有限公司保荐机构及主承销商长城证券承诺： “如因本保荐机构为英诺激光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。” 2、英诺激光科技股份有限公司律师承诺 英诺激光科技股份有限公司律师信恪律师承诺： “本所为本项目制作、出具的申请文件真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；若因本所未能勤勉尽责，为本项目制作、出具的申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。” 3、英诺激光科技股份有限公司审计机构承诺 英诺激光科技股份有限公司审计机构大华会计师承诺： “因本所为英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票制作并出具了大华审字[2021]001213号审计报告、大华核字[2021]001020号内部控制鉴证报告、大华核字[2021]001022号非经常性损益鉴证报告、大华核字[2021]001021号纳税情况鉴证报告、大华核字[2021]001019号申报财务报表与原始财务报表差异比较表的鉴证报告有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法按照相关监管机构或司法机关认定的金额赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。” 4、英诺激光科技股份有限公司评估机构承诺 英诺激光科技股份有限公司评估机构开元评估承诺： “本机构及签字资产评估师阅读了英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票申请文件中由本机构出具的开元评报字[2016]612号资产评估报告，确认本机构出具的资产评估报告中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。” 5、英诺激光科技股份有限公司验资复核机构承诺 英诺激光科技股份有限公司验资复核机构大华会计师承诺： “因本所为英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票制作并出具了大华核字[2019]004099《英诺激光科技股份有限公司历次验资复核报告》的鉴证报告有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法按照相关监管	2021年07月06日	9999-12-31	

			机构或司法机关认定的金额赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。”			
Xiaojie Zhao;德泰国际投资集团有限公司;侯毅;刘晓渔;深圳红粹投资企业(有限合伙);张原	其他承诺	<p>"其他承诺</p> <p>1、公司控股股东德泰投资、实际控制人赵晓杰承诺在英诺激光科技股份有限公司上市后六十个月内不会：</p> <p>一、放弃英诺激光第一大股东、控股股东或实际控制人的地位；</p> <p>二、全部或部分放弃在英诺激光股东大会或董事会中的表决权；</p> <p>三、协助任何第三方成为英诺激光第一大股东、控股股东或实际控制人；</p> <p>四、协助任何第三方增强其在英诺激光股东大会及董事会中的表决权。</p> <p>2、红粹投资及侯毅、张原、刘晓渔承诺如下：</p> <p>一、红粹投资及侯毅、张原、刘晓渔尊重赵晓杰对英诺激光的实际控制人地位，自英诺激光股票上市之日起六十个月内，红粹投资及侯毅、张原、刘晓渔不以任何形式谋求或协助他人谋求英诺激光控股股东、实际控制人或共同实际控制人地位。</p> <p>二、自英诺激光股票上市之日起六十个月内，红粹投资将独立行使股东权利，不与发行人其他股东签署一致行动协议或达成类似协议、安排以谋求发行人的控制权，也不会采取放弃、让渡表决权等方式协助他人谋求英诺激光科技股份有限公司的控制权。</p> <p>三、自英诺激光股票上市之日起六十个月内，红粹投资不增加在发行人董事会提名的董事数量。”</p>	2021年07月06日	2026-07-05	正常履行中	
Xiaojie Zhao;陈文;德泰国际投资集团有限公司;侯丹;廖健宏;林德教;刘晓渔;盛杰民;英诺激光科技股份有限公司;余克定;张鹏程	其他承诺	<p>"填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p> <p>1、公司采取的填补即期回报的措施</p> <p>为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，增强公司持续回报能力，充分保护中小股东的利益，公司针对自身经营特点制定了如下措施：</p> <p>(1) 加强募集资金管理，保证募集资金合理合法使用</p> <p>为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，本公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理等事项进行了规范，以保证募集资金存放和使用的安全，防止募集资金被控股股东、实际控制人等关联方占用或挪用。本次公开发行股票结束后，募集资金将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用，切实保证募集资金的合理合法使用。</p> <p>(2) 完善利润分配制度，强化投资者回报制度</p> <p>为了明确本次发行后对投资者的回报，《公司章程》明确了有关利润分配政策的决策制度和程序的相关条款；为更好的保障全体股东的合理回报，进一步细化公司章程中有关利润分配政策的相关条款，制定了《上市后未来三年分红回报规划》。公司上市后将严格按照章程的规定，完善对利润分配事项的决策机制，重视对投资者的合理回报，积极采取现金分红等方式分配股利，吸引投资者并提升公司投资价值。</p> <p>(3) 加快募集资金投资项目投资进度，尽快实现项目预期效益</p> <p>本次募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，本次发行募集资金到位前，为尽快实现募投项目效益，本公司将积极调配资源，提前实施募投项目的前期准备工作；本次发行募集资金到位后，本公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。</p> <p>(4) 着力提升经营业绩，积极推进发行人业务发展</p> <p>公司将健全和完善技术创新机制，努力实现公司产品技术含量和质量性能的突破，有效提升产品附加值；通过进一步巩</p>	2021年07月06日	9999-12-31	正常履行中	

		<p>固在优势领域的产品以及新产品的开发，奠定长期稳定发展的基础。在充分把握行业发展趋势的基础上，公司将采取各种措施保证合理整合内外部资源，加大研发管理创新力度，提升公司的核心竞争能力和整体盈利水平。</p> <p>制定上述填补被摊薄即期回报具体措施不等于对本公司未来利润做出保证，但为保障本公司、全体股东及社会公众投资者的合法利益，本公司承诺将积极推进上述填补被摊薄即期回报的措施。</p> <p><b>2、控股股东承诺</b></p> <p>控股股东德泰投资承诺如下： “为贯彻执行《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定和文件精神，作为公司的控股股东，本公司不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>若本公司未履行上述承诺，本公司将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开作出解释并道歉，并接受中国证券监督管理委员会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。若本公司未履行上述承诺给英诺激光科技股份有限公司或者英诺激光科技股份有限公司其他股东造成损失，本公司将依法承担补偿责任。”</p> <p><b>3、实际控制人承诺</b></p> <p>实际控制人赵晓杰承诺如下： “为贯彻执行《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定和文件精神，作为公司的实际控制人，本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开作出解释并道歉，并接受中国证券监督管理委员会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。若本人未履行上述承诺给公司或者公司股东造成损失，本人将依法承担补偿责任。”</p> <p><b>4、公司董事、高级管理人员承诺</b></p> <p>公司董事赵晓杰、侯丹、林德教、陈文、余克定、盛杰民、廖健宏，高级管理人员刘晓渔、张鹏程承诺如下： “（一）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益； （二）对本人的职务消费行为进行约束； （三）不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； （四）在职责和权限范围内，积极促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）； （五）如公司未来实施股权激励，在职责和权限范围内，积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开作出解释并道歉，并接受中国证券监督管理委员会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。若本人未履行上述承诺给公司或者公司股东造成损失，本人将依法承担补偿责任。””</p>			
	<p>Xiaojie Zhao;德泰国际投资集团有限公司</p>	<p>其他承诺</p> <p>"利润分配政策的承诺</p> <p>1、公司承诺</p> <p>公司承诺如下：</p>	<p>2021年07月06日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>司;英诺激光科技股份有限公司</p>	<p>“本公司承诺在首次公开发行股票并上市后, 将严格执行《英诺激光科技股份有限公司章程》中规定的利润分配政策。若本公司未能执行的, 本公司承诺将采取下列约束措施:</p> <p>一、本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>二、如果因本公司未执行利润分配政策导致招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并因此给投资者造成直接经济损失的, 本公司将在该等事实被中国证券监督管理委员会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后, 依法赔偿投资者损失。”</p> <p>2、公司控股股东承诺</p> <p>公司控股股东德泰投资承诺如下:</p> <p>一、本公司承诺将督促公司在首次公开发行股票并上市后严格执行《英诺激光科技股份有限公司章程》中规定的利润分配政策。</p> <p>二、若公司董事会对利润分配作出决议后, 本公司承诺就该等表决事项在股东大会中以本公司所控制的股份投赞成票。</p> <p>三、本公司保证将严格履行本承诺函中的承诺事项。若本公司作出的承诺未能履行的, 本公司承诺将采取下列约束措施:</p> <p>1、本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、若因本公司未履行承诺事项导致招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并因此给投资者造成直接经济损失的, 本公司将在该等事实被中国证券监督管理委员会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后, 依法赔偿投资者损失。”</p> <p>3、公司实际控制人承诺</p> <p>公司实际控制人赵晓杰承诺如下:</p> <p>“一、本人承诺将督促公司在首次公开发行股票并上市后严格执行《英诺激光科技股份有限公司章程》中规定的利润分配政策。</p> <p>二、若公司董事会对利润分配作出决议后, 本人承诺就该等表决事项在股东大会中以本人所控制的股份投赞成票。</p> <p>三、本人保证将严格履行本承诺函中的承诺事项。若本人作出的承诺未能履行的, 本人承诺将采取下列约束措施:</p> <p>1、将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、若因本人未履行承诺事项导致招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并因此给投资者造成直接经济损失的, 本人将在该等事实被中国证券监督管理委员会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后, 依法赔偿投资者损失。””</p>			
	<p>Xiaojie Zhao;陈文;德泰国际投资集团有限公司;侯丹;廖健宏;林德教;刘晓渔;秦国双;申乐;盛杰</p>	<p>其他承诺</p> <p>“依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺</p> <p>1、公司承诺</p> <p>公司承诺如下:</p> <p>“一、如果本公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项, 本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>二、如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的, 本公司将依法向投资者赔偿相关损失。”</p> <p>2、公司控股股东承诺</p> <p>公司控股股东德泰投资承诺如下:</p>	<p>2021年07月06日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>正常履行中</p>

	民;英诺激光科技股份有限公司;余克定;张鹏程;张原		<p>“一、如果本公司未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>二、如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。”</p> <p>3、公司实际控制人承诺</p> <p>公司实际控制人赵晓杰承诺如下：</p> <p>“一、如果本人未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>二、如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。”</p> <p>4、公司董事、监事、高级管理人员承诺</p> <p>公司董事赵晓杰、侯丹、林德教、陈文、余克定、盛杰民、廖健宏，监事张原、申乐、秦国双，高级管理人员刘晓渔、张鹏程承诺如下：</p> <p>“一、如果本人未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>二、如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。</p> <p>本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。”</p>			
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						

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

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

适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

**一、会计政策变更**

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

**(1) 执行新租赁准则对公司的影响**

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

1) 对于首次执行日前的融资租赁，承租人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而价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

2) 对于首次执行日前的经营租赁，承租人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，根据与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

**二、执行企业会计准则解释第14号对公司的影响**

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。



本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

### 三、执行企业会计准则解释第15号对公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

## 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

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	何晶晶、易群
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	无

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

公司因IPO于2019年6月聘请了长城证券作为保荐人，全面负责公司IPO发行及保荐工作，公司股票于2021年7月6日完成上市。2021年共支付长城证券2,743.94万元发行承销等费用。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

1、2000年9月至2004年4月期间，公司实际控制人赵晓杰在PHOTONICS INDUSTRIES INTERNATIONAL, INC.（简称“PI”）公司任职。2004年，其自PI公司离职，到YUCO OPTICS CORPORATION（简称“YUCO”）公司工作（工作期间为2004年7月至2007年2月）。

2、2005年6月，PI公司向美国纽约州萨福克县基层法院提起诉讼，以赵晓杰、YUCO公司及相关方侵犯其商业秘密（控诉1）、未将任职期间及离职半年内的发明专利转让给原告（控诉2）、违反雇佣合同中有关离职后两年内的不竞争条款（控诉3）、虚假宣传（控诉4）、不正当竞争（控诉5）为由，向基层法院申请禁令救济并赔偿损失。

3、此后，原告主动撤回了对赵晓杰的专利转让的控诉（控诉2），撤回了对YUCO公司及相关方的全部控诉。

4、2017年2月6日，萨福克县基层法院以证据不足为由驳回了原告的第1、4、5项控诉，以属于无效条款为由驳回原告第3项控诉。截至目前，1项控诉（控诉2）由原告主动撤回，剩余4项控诉被一审法院驳回。

5、针对驳回的4项控诉，PI公司已向基层法院上诉部门提起上诉。2020年1月，纽约州中级上诉法院对该案进行了审理。报告期内公司收到了纽约州中级上诉法院的判决，驳回了1项控诉（控诉4），1、3、5项控诉恢复基层法院再次审理权限，驳回PI提交新证据的请求。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

#### 一、截至报告期末公司及子公司主要租赁情况如下：

序号	出租人	房屋地址	用途
1	深圳清溢光电股份有限公司	深圳市南山区科技园北区朗山二路北8号清溢光电（部分办公场地）	办公
2	深圳市新纶嘉创科技产业运营合伙企业	深圳市光明新区光明办事处塘家社区塘明公路南侧新纶科技产业园（部分厂房和宿舍）	厂房、宿舍
3	深圳市特区建设发展集团有限公司	深圳市南山区留仙大道创智云城项目1期1标段A座7楼	办公
4	常州科教城投资发展有限公司	常州市常武中路18-3号天润科技大厦A座附房1层楼103	办公、厂房
5	Long Island Industrial Management LLC	105 Comac Street,Ronkonkoma,New York	办公
6	Gerald F.Sale and Joyce M.Sale	250 East Dr.,STE B & C Melbourne,FL	办公

#### 二、自有房屋建筑物对外租赁情况

常州英诺将其自有房屋（常州英诺大厦）的部分房产对外出租，截至报告期，对外出租房屋面积约2万平方米，租赁期限为1-5年，承租方与公司均不存在关联关系。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州英诺	不适用	100,000	2021年02月23日	1,000	连带责任保证	无	无	2022-2-22	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		100,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		100,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		100,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		100,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,000				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.03%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

### 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	募集资金	12,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	10,700	4,700	0	0
合计		22,700	4,700	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	113,645,082	100.00%	5,572,334				5,572,334	119,217,416	78.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股			8,007				8,007	8,007	0.01%
3、其他内资持股	71,065,082	62.53%	5,562,741				5,562,741	76,627,823	50.53%
其中：境内法人持股	71,065,082	62.53%	5,554,343				5,554,343	76,619,425	50.53%
境内自然人持股			8,398				8,398	8,398	0.01%
4、外资持股	42,580,000	37.47%	1,586				1,586	42,581,586	28.08%
其中：境外法人持股	42,580,000	37.47%	1,460				1,460	42,581,460	28.08%
境外自然人持股			126				126	126	0.00%
二、无限售条件股份			32,427,666				32,427,666	32,427,666	21.38%
1、人民币普通股			32,427,666				32,427,666	32,427,666	21.38%
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	113,645,082	100.00%	38,000,000				38,000,000	151,645,082	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1592号”同意注册，深圳证券交易所“深证上〔2021〕661号”批准上市，同意公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,800万股。公司股本总额从11,364.5082万股变更为15,164.5082万股，并于2021年7月6日在深交所创业板挂牌上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2021年5月8日中国证券监督管理委员会下发《关于同意英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1592号）同意公司首次公开发行股票注册的注册申请。

2、2021年7月2日深圳证券交易所下发《关于英诺激光科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕661号）同意公司首次公开发行股票上市交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

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

适用  不适用

报告期内，公司发行新股并上市，致使公司每股收益及每股净资产等指标被摊薄。2021年年度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参见“第二节公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解 除限售 股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
德泰国际投资集团有限公司	42,580,000			42,580,000	首发限售股	2024-07-06
深圳红粹投资企业(有限合伙)	38,970,000			38,970,000	首发限售股	2024-07-06
深圳荟商投资企业(有限合伙)	10,030,000			10,030,000	首发限售股	2022-07-06
深圳市艾泰投资企业(有限合伙)	9,470,000			9,470,000	首发限售股	2022-07-06
鹰潭市君悦圣廷产业发展合伙企业(有限合伙)	3,592,400			3,592,400	首发限售股	2022-07-06
鹰潭市道勤投资管理合伙企业(有限合伙)	2,667,725			2,667,725	首发限售股	2022-07-06
珠海人合春天投资合伙企业(有限合伙)	1,707,344			1,707,344	首发限售股	2022-07-06
深圳市国隆资本股权投资管理有限公司—深圳市启赋国隆中小微企业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,600,632			1,600,632	首发限售股	2022-07-06
新余人合厚信投资合伙企业(有限合伙)	1,056,600			1,056,600	首发限售股	2022-07-06
深圳荟能投资企业(有限合伙)	1,010,000			1,010,000	首发限售股	2022-07-06
深圳东方人合股权投资基金管理有限公司—深圳人合盛世投资合伙企业(有限合伙)	960,381			960,381	首发限售股	2022-07-06
长城证券—建设银行—长城诺创未来战略配售集合资产管理计划		3,800,000		3,800,000	首发限售股	2022-07-06
网下发行限售		1,772,334	0	1,772,334	首发限售股	2022-01-06
合计	113,645,082	5,572,334	0	119,217,416	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
------------	------	-----------	------	------	----------	--------	------	------

股票类								
人民币普通股	2021年06月24日	9.46元/股	38,000,000	2021年07月06日	38,000,000		2021年07月05日在巨潮资讯网披露的关于《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2021年07月05日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1592号”同意注册，深圳证券交易所“深证上（2021）661号”批准上市，同意公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,800万股。公司股本总额从11,364.5082万股变更为15,164.5082万股，并于2021年7月6日在深交所创业板挂牌上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2021年7月6日在深交所创业板上市。公司首次公开发行前股本为11,364.5082万股，发行人民币普通股(A股)3,800万股，发行后总股本为15,164.5082万股。股本结构变动情况，详见本节“一、股份变动情况”之“1. 股份变动情况”。上述发行完成后，公司报告期末公司总资产、净资产较上年末增长，报告期末资产负债率较上年末下降。

## 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	22,478	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,232	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
德泰国际投资集团有限公司	境外法人	28.08%	42,580,000		42,580,000	0			
深圳红粹投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	25.70%	38,970,000		38,970,000	0			
深圳荟商投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.61%	10,030,000		10,030,000	0			
深圳市艾泰	境内非国有	6.24%	9,470,000		9,470,000	0			



投资企业 (有限合伙)	法人							
长城证券—建设银行—长城诺创未来战略配售集合资产管理计划	其他	2.51%	3,800,000	3,800,000	3,800,000	0		
鹰潭市君悦圣廷产业发展合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.37%	3,592,400		3,592,400	0		
鹰潭市道勤投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.76%	2,667,725		2,667,725	0		
珠海人合春天投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.13%	1,707,344		1,707,344	0		
滕湘	境内自然人	1.07%	1,621,332	1,621,332	0	1,621,332		
深圳市国隆资本股权投资管理有限公司—深圳市启赋国隆中小微企业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	1.06%	1,600,632		1,600,632	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	长城证券—建设银行—长城诺创未来战略配售集合资产管理计划为公司员工参与的首发战略配售, 持股限售期为公司上市之日起锁定一年, 即 2021 年 7 月 6 日至 2022 年 7 月 5 日为锁定期。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
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					
滕湘	1,621,332	人民币普通股	1,621,332					
赵吉	700,000	人民币普通股	700,000					
朱永翠	328,000	人民币普	328,000					

		普通股	
朱文东	207,600	人民币普通股	207,600
赵建华	200,000	人民币普通股	200,000
夏延开	191,000	人民币普通股	191,000
肖润颖	179,500	人民币普通股	179,500
鲁其乾	178,700	人民币普通股	178,700
朱磊	158,000	人民币普通股	158,000
陈武	152,518	人民币普通股	152,518
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 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、股东滕湘通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,621,332 股； 2、股东朱文东通过普通证券账户持有 160,800 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 46,800 股； 3、股东夏延开通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 191,000 股； 4、股东肖润颖通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 179,500 股； 5、股东鲁其乾通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 178,700 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
德泰投资	赵晓杰	2011 年 11 月 03 日	香港注册证书号： 1677100	投资咨询及管理、国际投资业务
控股股东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：境外自然人

实际控制人类型：自然人

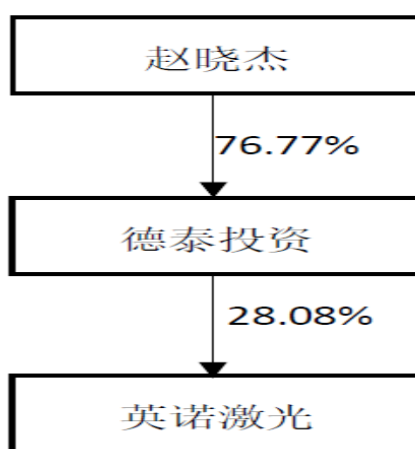
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵晓杰	本人	美国	是
邹逸琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	担任本公司董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未有控股境内外上市公司的情况。		

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
红粹投资	刘晓渔、张原（执行事务合伙人）	2012 年 08 月 02 日	8,000.00 万元	制造业及服务行业的投资（具体项目另行申报）；投资咨询，投资管理，经济信息咨询，企业管理咨询（以上均不含金融、证券、保险、基金项目及其它法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

**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 21 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]008165 号
注册会计师姓名	何晶晶、易群

#### 审计报告正文

##### 一、审计意见

我们审计了英诺激光科技股份有限公司（以下简称英诺激光公司）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了英诺激光公司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，我们独立于英诺激光公司，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

我们审计了英诺激光科技股份有限公司（以下简称英诺激光公司）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了英诺激光公司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。

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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入的确认。
2. 应收账款坏账准备的计提。

###### （一）收入的确认

###### 1. 事项描述

英诺激光公司与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、三十四及附注六、注释38。

如财务报表注释所述，公司2021年度销售收入为390,976,202.73元。收入为公司的主要利润来源，且为公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。

###### 1. 审计应对

在2021年度财务报表审计中，我们针对收入的确认实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；

- (2) 识别与商品控制权转移相关的合同条款，并评价公司销售收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 执行分析性复核程序，分析销售收入及毛利变动的合理性；
- (4) 对2021年度记录的销售交易选择样本，核对客户确认单据、收款记录、海关机构数据、销售合同等以评价相关收入确认是否符合英诺激光公司收入确认的会计政策；
- (5) 结合应收账款审计，函证主要客户2021年度的销售额，评价收入确认的真实性以及完整性；
- (6) 对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中的相关判断和采用的方法是可接受的。

## (二) 应收账款坏账准备的计提

### 1. 事项描述

英诺激光公司与应收账款坏账准备计提相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、十二及附注六、注释4。

如财务报表注释所述，截至2021年12月31日，英诺激光应收账款余额为155,071,669.30元，应收账款计提的坏账准备余额为12,422,061.98元，应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。由于应收账款期末金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层重大估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确认为关键审计事项。

### 1. 审计应对

在2021年度财务报表审计中，我们针对应收账款坏账准备的计提实施的重要审计程序包括：

- (1) 对信用政策及应收账款管理相关的内部控制的设计及运行有效性进行了评估和测试；
- (2) 分析应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断、预期信用损失率的估计等，复核相关会计政策是否一贯地运用；
- (3) 通过分析应收账款的账龄，复核应收账款迁徙率计算，复核公司前瞻性指标的选择及调整，并执行应收账款函证及替代测试程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- (4) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，并复核其准确性。特别关注超过信用期及账龄较长的应收账款，通过客户背景调查、访谈相关人员、查阅历史交易及回款等程序中取得的证据验证管理层判断的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在应收账款坏账准备的计提中相关判断及估计是合理的。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

英诺激光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，英诺激光公司管理层负责评估英诺激光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英诺激光公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督英诺激光公司的财务报告过程。

## 五、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，就可能导致对英诺激光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告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英诺激光公司不能持续经营。
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. 就英诺激光公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：何晶晶  
中国注册会计师：易群

## 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：英诺激光科技股份有限公司

2022年04月16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	359,850,342.13	198,751,405.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	47,050,924.71	
衍生金融资产		
应收票据	29,549,250.36	7,067,820.78
应收账款	142,649,607.32	165,369,811.07
应收款项融资	47,871,532.35	20,117,629.55
预付款项	5,341,343.17	4,365,307.52
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	7,468,161.63	1,807,739.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	178,465,296.24	145,698,946.14
合同资产	862,840.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,662,687.84	8,599,599.52
流动资产合计	832,771,985.75	551,778,259.93
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	4,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	77,167,330.56	54,354,808.57
固定资产	148,816,964.52	160,897,848.17
在建工程	144,456.18	8,915,438.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,198,449.95	
无形资产	14,857,104.51	10,587,946.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,672,449.33	2,180,722.67
递延所得税资产	12,823,046.78	10,298,877.88
其他非流动资产	2,610,347.20	2,038,925.00
非流动资产合计	269,290,149.03	249,274,567.57
资产总计	1,102,062,134.78	801,052,827.50
流动负债：		
短期借款		89,678,204.00
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	15,405,662.79	611,039.50
应付账款	26,032,383.60	54,384,380.99
预收款项	2,007,997.22	3,395,054.92
合同负债	25,817,147.96	2,290,965.42

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	12,517,955.51	8,022,274.37
应交税费	2,099,713.46	8,670,276.28
其他应付款	4,012,352.19	4,502,441.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,605,556.86	
其他流动负债	11,685,628.15	162,374.45
流动负债合计	102,184,397.74	171,717,011.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,009,570.00	6,891,051.29
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,921,560.59	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,975,018.35	28,987,677.59
递延所得税负债	261,959.53	301,018.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,168,108.47	36,179,747.83
负债合计	126,352,506.21	207,896,758.98
所有者权益：		
股本	151,645,082.00	113,645,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	504,284,639.23	233,821,112.89
减：库存股		
其他综合收益	-611,744.70	1,289,317.98
专项储备		
盈余公积	19,435,346.19	17,029,450.67
一般风险准备		
未分配利润	299,044,717.01	226,541,491.64
归属于母公司所有者权益合计	973,798,039.73	592,326,455.18

少数股东权益	1,911,588.84	829,613.34
所有者权益合计	975,709,628.57	593,156,068.52
负债和所有者权益总计	1,102,062,134.78	801,052,827.50

法定代表人：赵晓杰

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：余文叶

## 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	125,805,358.43	142,417,956.31
交易性金融资产	40,027,883.04	
衍生金融资产		
应收票据	18,709,074.61	2,153,007.80
应收账款	277,177,934.61	235,824,116.57
应收款项融资	24,815,809.22	16,140,471.81
预付款项	2,909,711.35	3,234,820.66
其他应收款	89,132,233.51	66,855,320.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,976,478.80	87,068,435.54
合同资产	862,840.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,506,779.51	5,815,685.61
流动资产合计	650,924,103.08	559,509,814.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	176,417,000.00	
长期股权投资	148,190,855.64	148,190,855.64
其他权益工具投资	4,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,512,549.80	22,200,245.95
在建工程	144,456.18	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,922,251.01	
无形资产	7,332,992.81	2,214,961.12
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,321,402.87	4,844,078.57
其他非流动资产	254,930.00	1,300,000.00
非流动资产合计	362,096,438.31	178,750,141.28
资产总计	1,013,020,541.39	738,259,955.59
流动负债：		
短期借款		54,784,109.72
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,405,662.79	25,611,039.50
应付账款	111,524,435.36	103,731,844.92
预收款项		
合同负债	3,947,179.75	2,558,171.77
应付职工薪酬	6,087,866.77	4,004,680.72
应交税费	322,821.10	6,383,305.74
其他应付款	1,443,348.76	2,334,055.81
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	1,266,225.33	
其他流动负债	8,150,018.85	158,284.63
流动负债合计	148,147,558.71	199,565,492.81
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	1,921,560.59	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,108,808.03	20,374,330.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,030,368.62	20,374,330.23
负债合计	162,177,927.33	219,939,823.04
所有者权益：		
股本	151,645,082.00	113,645,082.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	499,409,510.34	228,945,984.00
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,249,183.76	16,843,288.24
未分配利润	180,538,837.96	158,885,778.31
所有者权益合计	850,842,614.06	518,320,132.55
负债和所有者权益总计	1,013,020,541.39	738,259,955.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	390,976,202.73	339,048,930.36
其中：营业收入	390,976,202.73	339,048,930.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	324,441,356.57	266,827,218.11
其中：营业成本	196,105,549.46	167,385,768.72
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	4,600,284.16	3,353,268.04
销售费用	28,665,430.85	23,004,841.38
管理费用	43,578,181.66	30,966,839.00
研发费用	52,743,506.10	39,943,662.38
财务费用	-1,251,595.66	2,172,838.59
其中：利息费用	2,197,675.11	5,271,316.31
利息收入	2,078,671.84	1,481,389.26
加：其他收益	26,203,959.62	10,362,023.93
投资收益（损失以“-”号填列）	1,224,022.82	540,454.44
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）	50,924.71	

信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,045,725.58	-4,089,775.05
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-12,189,299.19	-7,468,123.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)	388,537.87	79,055.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	80,167,266.41	71,645,348.19
加: 营业外收入	1,178,797.10	1,709,208.86
减: 营业外支出	1,446,326.40	38,890.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	79,899,737.11	73,315,666.56
减: 所得税费用	3,831,281.94	7,695,684.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	76,068,455.17	65,619,981.90
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	76,068,455.17	65,619,981.90
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	74,909,120.89	65,573,305.53
2.少数股东损益	1,159,334.28	46,676.37
六、其他综合收益的税后净额	-1,978,421.46	-4,631,056.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,901,062.68	-4,427,134.05
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-1,901,062.68	-4,427,134.05
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	-77,358.78	-203,922.15
七、综合收益总额	74,090,033.71	60,988,925.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,008,058.21	61,146,171.48
归属于少数股东的综合收益总额	1,081,975.50	-157,245.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5647	0.5770
（二）稀释每股收益	0.5647	0.5770

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵晓杰

主管会计工作负责人：陈文

会计机构负责人：余文叶

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	294,504,464.11	278,957,635.07
减：营业成本	216,770,485.75	184,956,809.56
税金及附加	1,744,393.23	1,113,081.56
销售费用	15,673,431.38	13,663,416.66
管理费用	22,355,677.33	10,731,305.21
研发费用	18,041,476.90	14,362,090.17
财务费用	58,268.32	1,312,426.90
其中：利息费用	1,732,893.45	3,596,804.81
利息收入	1,530,470.38	1,311,284.31
加：其他收益	11,061,564.03	7,590,051.04
投资收益（损失以“-”号填列）	408,584.04	540,454.44
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）	27,883.04	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,347,515.04	-2,004,343.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,636,111.76	-4,129,537.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	282,429.62	0.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,657,565.13	54,815,128.57
加：营业外收入	1,144,756.09	1,400,000.00
减：营业外支出	342,744.34	24,254.38



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,459,576.88	56,190,874.19
减：所得税费用	1,400,621.71	7,009,595.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,058,955.17	49,181,278.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,058,955.17	49,181,278.52
（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	24,058,955.17	49,181,278.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	331,695,043.73	318,307,631.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,423,828.26	7,209,802.60
收到其他与经营活动有关的现金	9,509,556.83	14,625,747.70
经营活动现金流入小计	348,628,428.82	340,143,181.40
购买商品、接受劳务支付的现金	141,564,112.28	123,092,489.90
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	86,076,143.63	81,016,935.32
支付的各项税费	46,985,950.33	31,357,502.58
支付其他与经营活动有关的现金	48,654,336.24	37,284,137.76
经营活动现金流出小计	323,280,542.48	272,751,065.56
经营活动产生的现金流量净额	25,347,886.34	67,392,115.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	281,000,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,269,838.20	540,454.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	553,175.72	96,605.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	282,823,013.92	75,637,060.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,794,520.70	15,966,968.94
投资支付的现金	332,000,000.00	75,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	361,794,520.70	90,966,968.94
投资活动产生的现金流量净额	-78,971,506.78	-15,329,908.68
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	332,040,560.00	
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	43,000,000.00	96,707,777.98
收到其他与筹资活动有关的现金	7,758,311.85	7,038,464.42
筹资活动现金流入小计	382,798,871.85	103,746,242.40
偿还债务支付的现金	129,700,000.00	104,283,762.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,539,025.15	5,626,315.46
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	33,225,777.78	15,688,587.61
筹资活动现金流出小计	164,464,802.93	125,598,665.12
筹资活动产生的现金流量净额	218,334,068.92	-21,852,422.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-549,899.10	-1,568,973.42
五、现金及现金等价物净增加额	164,160,549.38	28,640,811.02
加：期初现金及现金等价物余额	191,068,093.91	162,427,282.89
六、期末现金及现金等价物余额	355,228,643.29	191,068,093.91

## 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	193,970,005.18	242,683,497.16
收到的税费返还	1,424,287.67	2,180,793.54
收到其他与经营活动有关的现金	5,672,529.53	9,451,083.24
经营活动现金流入小计	201,066,822.38	254,315,373.94
购买商品、接受劳务支付的现金	141,801,788.14	114,786,241.52
支付给职工以及为职工支付的现金	30,334,892.00	23,181,045.75
支付的各项税费	26,313,673.64	25,819,987.84
支付其他与经营活动有关的现金	224,521,598.41	45,254,452.80
经营活动现金流出小计	422,971,952.19	209,041,727.91
经营活动产生的现金流量净额	-221,905,129.81	45,273,646.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金	408,584.04	540,454.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	377,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	90,785,584.04	75,540,454.44

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,415,948.90	1,815,342.00
投资支付的现金	134,000,000.00	75,000,000.00
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	139,415,948.90	76,815,342.00
投资活动产生的现金流量净额	-48,630,364.86	-1,274,887.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	332,040,560.00	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,683,311.85	7,038,464.42
筹资活动现金流入小计	369,723,871.85	62,038,464.42
偿还债务支付的现金	84,700,000.00	70,933,762.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,281,247.38	4,213,839.92
支付其他与筹资活动有关的现金	26,661,564.17	15,608,587.61
筹资活动现金流出小计	112,642,811.55	90,756,189.58
筹资活动产生的现金流量净额	257,081,060.30	-28,717,725.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-96,550.50	-176,769.79
五、现金及现金等价物净增加额	-13,550,984.87	15,104,263.52
加：期初现金及现金等价物余额	134,734,644.46	119,630,380.94
六、期末现金及现金等价物余额	121,183,659.59	134,734,644.46

## 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												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	113,645,082.00				233,821,112.89		1,289,317.98		17,029,450.67		226,541,491.64		592,326,455.18	829,613.34	593,156,068.52	
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	113,645,082.00				233,821,112.89		1,289,317.98		17,029,450.67		226,541,491.64		592,326,455.18	829,613.34	593,156,068.52	

	2.00			89			7	64	18	52	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	38,000,000.00			270,463,526.34		-1,901,062.68	2,405,895.52	72,503,225.37	381,471,584.55	1,081,975.50	382,553,560.05
(一)综合收益总额						-1,901,062.68		74,909,120.89	73,008,058.21	1,081,975.50	74,090,033.71
(二)所有者投入和减少资本	38,000,000.00			270,463,526.34					308,463,526.34		308,463,526.34
1.所有者投入的普通股	38,000,000.00			270,463,526.34					308,463,526.34		308,463,526.34
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							2,405,895.52	-2,405,895.52			
1.提取盈余公积							2,405,895.52	-2,405,895.52			
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	151,645.08			504,284,639.		-611,7	19,435,346.1	299,044,717.	973,798,039.	1,911,	975,709,628.

额	2.00				23		44.70		9		01		73	588.84	57
---	------	--	--	--	----	--	-------	--	---	--	----	--	----	--------	----

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	113,645,082.00				233,821,112.89		5,716,452.03		12,111,322.82		165,886,313.96		531,180,283.70	986,859.12	532,167,142.82
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	113,645,082.00				233,821,112.89		5,716,452.03		12,111,322.82		165,886,313.96		531,180,283.70	986,859.12	532,167,142.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,427,134.05		4,918,127.85		60,655,177.68		61,146,171.48	-157,245.78	60,988,925.70
（一）综合收益总额							-4,427,134.05		4,918,127.85		65,573,305.53		61,146,171.48	-157,245.78	60,988,925.70
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									4,918,127.85		-4,918,127.85				
1. 提取盈余公积									4,918,127.85		-4,918,127.85				
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	113,645,082.00			233,821,112.89	1,289,317.98	17,029,450.67		226,541,491.64	592,326,455.18	829,613.34	593,156,068.52			

## 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	113,645,082.00				228,945,984.00				16,843,288.24	158,885,778.31		518,320,132.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,645,082.00				228,945,984.00				16,843,288.24	158,885,778.31		518,320,132.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	38,000,000.00				270,463,526.34				2,405,895.52	21,653,059.65		332,522,481.51
(一) 综合收益总额										24,058,955.17		24,058,955.17
(二) 所有者投入	38,000,000.00				270,463,526.34							308,463,526.34

入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股	38,000,000.00				270,463,526.34							308,463,526.34
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								2,405,895.52	-2,405,895.52			
1. 提取盈余公积								2,405,895.52	-2,405,895.52			
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	151,645,082.00				499,409,510.34			19,249,183.76	180,538,837.96			850,842,614.06

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	113,645,082.00				228,945,984.00				11,925,160.39	114,622,627.64		469,138,854.03



加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,645,082.00				228,945,984.00			11,925,160.39	114,622,627.64			469,138,854.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								4,918,127.85	44,263,150.67			49,181,278.52
(一)综合收益总额									49,181,278.52			49,181,278.52
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								4,918,127.85	-4,918,127.85			
1. 提取盈余公积								4,918,127.85	-4,918,127.85			
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	113,645,082.00				228,945,984.00				16,843,288.24	158,885,778.31		518,320,132.55

### 三、公司基本情况

#### 一、公司注册地、组织形式和总部地址

##### 1. 有限公司阶段

英诺激光科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳英诺激光科技有限公司（以下简称“英诺激光有限”），系由德泰国际投资集团有限公司、深圳市艾泰投资企业（有限合伙）于2011年11月共同出资组建。组建时注册资本共人民币5,100.00万元，其中：深圳市艾泰投资企业（有限合伙）出资842.00万元、占注册资本的16.51%，德泰国际投资集团有限公司出资4,258.00万元、占注册资本的83.49%，上述出资已于2013年4月28日经深圳市德浩会计师事务所有限公司德浩验资字[2013]008号验资报告验证。公司于2011年11月30日领取了深圳市工商行政管理局核发的工商登记注册号为440301501142504的企业法人营业执照。

##### 2. 股份制改制情况

2016年11月15日，公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，英诺激光有限整体变更为英诺激光科技股份有限公司，注册资本为人民币10,565.90万元人民币，各发起人以其拥有的截至2016年8月31日止的净资产折股投入。截至2016年8月31日止，英诺激光有限经审计后净资产共20,609.03万元，共折合为10,565.90万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于2016年11月17日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字[2016]48410013号验资报告验证。本公司于2016年12月7日办理了工商登记手续，并领取了91440300585615966X号企业法人营业执照。

##### 3. 股份发行情况

经中国证监会《关于同意英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1592号）同意注册，英诺激光首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,800万股，发行价格为每股人民币9.46元，募集资金总额为人民币35,948.00万元，扣除发行费用人民币5,101.65万元后，公司募集资金净额为人民币30,846.35万元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（大华验字[2021]000452号）。公司股票于2021年7月6日挂牌上市，2021年8月10日公司办理了工商变更登记，注册资本由11,364.5082万元变更为15,164.5082万元。

##### 4. 注册地和总部地址

本公司现持有统一社会信用代码为91440300585615966X的营业执照，注册资本为15,164.5082万元，注册地址：深圳市南山区科技园北区朗山二路8号清溢光电大楼305（办公场所），总部地址：深圳市南山区科技园北区朗山二路8号清溢光电大楼305（办公场所），公司最终控制人为Xiaojie Zhao。

## 二、公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业，主要产品和服务为应用于微加工领域的激光器和定制化激光模组研发、生产和销售。

## 三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月21日批准报出。

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
常州英诺激光科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
奥科激光有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳英微智能科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
常州英微激光科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
江苏微纳激光应用技术研发院有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.	控股子公司	二级	60.00	60.00
NU OPTO INC.	控股子公司	二级	79.00	79.00

报告期纳入合并财务报表范围的主体未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（附注五、12应收账款、13其他应收款）、存货的计价方法（附注五、15存货）、长期资产减值的估计（附注五、31长期资产减值）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、24固定资产、30无形资产）、投资性房地产的计量模式（附注五、23投资性房地产）、收入的确认时点（附注五、39收入）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

(1) 应收账款和其他应收款预期信用损失。本公司管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。本公司在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 长期资产减值的估计。本公司管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

(4) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。本公司固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(5) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 递延所得税资产。在未来很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。递延所得税资产的确认依赖于公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税。本公司在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理都存在一定不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司、境内子公司以及境外子公司奥科激光采用人民币为记账本位币。本公司之境外子公司ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION（以下简称“AOC”）、MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.（以下简称“MPA”）、NU OPTO INC.（以下简称“NU OPTO”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### 2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权

转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

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

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

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

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

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

#### (1)增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2)处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。



3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

#### (1) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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

益。

## 2.外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 1.金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

- (1)分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

#### (2)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

#### (3)指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

#### (4)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### (5)指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

## 2.金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

#### (2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

### 3.金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

## 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的

交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6.金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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



现值。

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

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

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

#### (4) 减记金融资产

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

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将

应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	出票人为公司，其信用损失风险与应收账款类似	参考应收账款计提。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对所有应收款项，运用简化计量方法，根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在

以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

公司主要产品和服务为应用于微加工领域的激光器和定制化激光模组研发、生产和销售，产品类型单一。根据本公司的历史经验，公司客户群体发生损失的情况差异较小，公司统一计算预期信用损失。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值以及在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
非关联方客户及非合并范围内关联方	组合内客户基本属于生产激光设备行业，其整体信用风险与市场情况相关。	账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
关联方之间应收款	合并范围内关联方其对公司而言不具有信用风险。	关联方之间的往来款以历史损失率为基础计算预期损失率。

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值和在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
保证金及押金	组合内属于公司按照合同或事项支付的款项，该款项会随着合同事项结束予以收回。	押金保证金其相关交易或事项处于持续中，就认为其未超过信用期，按照其他应收款减值矩阵中1年以内的信用损失率计算减值。如相关交易或事项以及终止，且已过合同约定的退款期限的视为超过信用期，对于超过信用期的应当单项计提。
备用金及个人往来款	组合内属于公司给予员工的款项，该款项随着员工对公业务结束后予以收回或者报销。	该组合的款项通常用于公司的零星采购，其循环周期多数在一年以内，故按照其他应收款减值矩阵中1年以内的信用损失率计算减值。如有证据表明某项往来款的信用风险显著提高应当单独考虑，并单项计提信用损失。
关联方之间应收款项	组合内客户属于合并范围内公司。	关联方之间的往来款以历史损失率为基础计算预期损失率。

其他组合	除上述组合之外的款项。	账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。
------	-------------	-----------------------

## 15、存货

### 1.存货的分类

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

### 2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。公司库存商品、发出商品领用和发出按个别计价法计价，其余存货的领用和发出按加权平均法计价。

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4.存货的盘存制度

采用永续盘存制低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

## 17、合同成本

### 1.合同履约成本

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

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

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

### 2.合同取得成本

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

### 3.合同成本摊销

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

### 4.合同成本减值

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

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

## 18、持有待售资产

### 1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### 2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费

用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

（1）成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享

有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

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

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

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

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

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

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

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

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

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一

控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

### （3）权益法核算转公允价值计量

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

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

### （4）成本法转权益法

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

### （5）成本法转公允价值计量

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

## 4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视

同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、



持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	-	2
房屋建筑物	40	5	2.38

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3.暂停资本化期间

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

## 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 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；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

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

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证权利起止日
软件	3-10年	预计使用年限
著作权	10年	预计使用年限
专利权	10年	预计使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

不适用。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3.在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4.在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

## 36、预计负债

### 1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量

### 2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 37、股份支付

### 1.股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2.权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不



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

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

### 3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4.会计处理方法

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数

量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

## 2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

## 3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司主营业务收入主要包括激光器、激光模组及其配件销售收入。

### 1.收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

### 2.收入确认的具体方法

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业，主要产品和服务为应用于微加工领域的激光器和定

制化激光模组研发、生产和销售。根据对公司合同的评估，本公司认为其为一项固定交易价格且为单项履约义务的合同。对于境内的产品销售，本公司将产品交付给客户，经客户签收时，客户取得相关商品控制权；根据合同约定需要验收的，经客户验收通过时，客户取得相关商品控制权；对于跨境销售的产品，货物已经报关并办理了出口报关手续，产品交付承运人时，客户取得相关商品控制权。由于本公司的产品销售合同不满足一段时间内确认收入的任一条件，因此，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。此外，公司还存在对外出租资产收入，根据相关租赁合同，本公司对外出租资产为经营租赁，本公司在资产租赁期各个期间采用直线法分期确认收入。

本公司合同中除了提供销售激光器及配件的商品外，同时还提供不超过36个月的质保期。质保期内，如产品不能正常使用，本公司负责免费更换、维修，因此，本公司的承诺包括销售产品及提供质量保证服务。该项质量保证系行业内通用做法，且本公司提供的质量保证服务是为了向客户保证所销售商品符合既定标准，属于保证类质量保证。因此不构成单项履约义务。公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

### 3.特定交易的收入处理原则

#### （1）附有销售退回条款的合同

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

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

#### （2）附有质量保证条款的合同

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况  
无。

## 40、政府补助

### 1. 类型

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

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

### 2. 政府补助的确认

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

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

### 3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

### 3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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	不适用	在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。
执行企业会计准则解释第 14 号	不适用	2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”)，自 2021 年 2 月 2 日起施行 (以下简称“施行日”)。
执行企业会计准则解释第 15 号	不适用	2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”)，于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 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	198,751,405.76	198,751,405.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,067,820.78	7,067,820.78	
应收账款	165,369,811.07	165,369,811.07	
应收款项融资	20,117,629.55	20,117,629.55	
预付款项	4,365,307.52	4,365,307.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,807,739.59	1,807,739.59	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	145,698,946.14	145,698,946.14	
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	8,599,599.52	8,599,599.52	
流动资产合计	551,778,259.93	551,778,259.93	
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	54,354,808.57	54,354,808.57	
固定资产	160,897,848.17	160,897,848.17	
在建工程	8,915,438.61	8,915,438.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,041,997.95	6,041,997.95
无形资产	10,587,946.67	10,587,946.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,180,722.67	2,180,722.67	
递延所得税资产	10,298,877.88	10,298,877.88	
其他非流动资产	2,038,925.00	2,038,925.00	
非流动资产合计	249,274,567.57	255,370,747.65	6,041,997.95
资产总计	801,052,827.50	807,149,007.58	6,041,997.95
流动负债：			
短期借款	89,678,204.00	89,678,204.00	
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	611,039.50	611,039.50	
应付账款	54,384,380.99	54,384,380.99	
预收款项	3,395,054.92	3,395,054.92	
合同负债	2,290,965.42	2,290,965.42	
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	8,022,274.37	8,022,274.37	
应交税费	8,670,276.28	8,670,276.28	
其他应付款	4,502,441.22	4,502,441.22	
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		4,735,776.37	4,735,776.37
其他流动负债	162,374.45	162,374.45	
流动负债合计	171,717,011.15	176,373,295.88	4,735,776.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6,891,051.29	6,891,051.29	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,306,221.58	1,306,221.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,987,677.59	28,987,677.59	
递延所得税负债	301,018.95	301,018.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,179,747.83	37,619,643.18	1,306,221.58
负债合计	207,896,758.98	213,992,939.06	6,041,997.95
所有者权益：			
股本	113,645,082.00	113,645,082.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	233,821,112.89	233,821,112.89	
减：库存股			
其他综合收益	1,289,317.98	1,289,317.98	
专项储备			
盈余公积	17,029,450.67	17,029,450.67	
一般风险准备			
未分配利润	226,541,491.64	226,541,491.64	
归属于母公司所有者权益	592,326,455.18	592,326,455.18	



合计			
少数股东权益	829,613.34	829,613.34	
所有者权益合计	593,156,068.52	593,156,068.52	
负债和所有者权益总计	801,052,827.50	807,149,007.58	6,041,997.95

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	142,417,956.31	142,417,956.31	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,153,007.80	2,153,007.80	
应收账款	235,824,116.57	235,824,116.57	
应收款项融资	16,140,471.81	16,140,471.81	
预付款项	3,234,820.66	3,234,820.66	
其他应收款	66,855,320.01	66,855,320.01	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	87,068,435.54	87,068,435.54	
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	5,815,685.61	5,815,685.61	
流动资产合计	559,509,814.31	559,509,814.31	
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	148,190,855.64	148,190,855.64	
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	22,200,245.95	22,200,245.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,191,584.96	1,191,584.96
无形资产	2,214,961.12	2,214,961.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	4,844,078.57	4,844,078.57	
其他非流动资产	1,300,000.00	1,300,000.00	
非流动资产合计	178,750,141.28	179,941,726.24	1,191,584.96
资产总计	738,259,955.59	739,451,540.55	1,191,584.96
流动负债：			
短期借款	54,784,109.72	54,784,109.72	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,611,039.50	25,611,039.50	
应付账款	103,731,844.92	103,731,844.92	
预收款项		883,215.23	
合同负债	2,558,171.77	1,674,956.54	
应付职工薪酬	4,004,680.72	4,004,680.72	
应交税费	6,383,305.74	6,383,305.74	
其他应付款	2,334,055.81	2,334,055.81	
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		1,127,535.73	1,127,535.73
其他流动负债	158,284.63	158,284.63	0.00
流动负债合计	199,565,492.81	200,693,028.54	1,127,535.73
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		64,049.23	64,049.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,374,330.23	20,374,330.23	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,374,330.23	20,438,379.46	64,049.23
负债合计	219,939,823.04	220,003,872.27	64,049.23
所有者权益：			
股本	113,645,082.00	113,645,082.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	228,945,984.00	228,945,984.00	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,843,288.24	16,843,288.24	
未分配利润	158,885,778.31	158,885,778.31	
所有者权益合计	518,320,132.55	518,320,132.55	
负债和所有者权益总计	738,259,955.59	739,451,540.55	1,191,584.96

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

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口激光器及原材料等货物；	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	
增值税	简易计税方法	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产原值扣除 30% 后的余值和房租收入	1.2%、12%
土地使用税	实际占用土地面积	8 元/平方米

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
英诺激光科技股份有限公司	15%
常州英诺激光科技有限公司	15%
奥科激光有限公司	8.25%、16.5%
常州英微激光科技有限公司	20%
深圳英微智能科技有限公司	25%
江苏微纳激光应用技术研究院有限公司	20%
ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION	21%
NU OPTO INC.	21%
MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.	21%

#### 2、税收优惠

(1) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》及指引，本公司于2020年

度重新通过国家高新技术企业认定，于2020年12月11日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202044200574，有效期三年。本期公司按15%的税率计算所得税。

(2) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》及指引，本公司全资子公司常州英诺激光科技有限公司2021年度重新通过国家高新技术企业认定，并于2021年11月30日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202132003049，有效期三年。本期按15%的税率计算所得税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知 财税(2019)13号》，国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告 国家税务总局公告2021年第8号》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司全资子公司江苏微纳激光应用技术研究院有限公司、常州英微激光科技有限公司符合小型微利企业条件，本期按小型微利企业的税率计算所得税。

(4) 根据《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部税务总局公告2019年第68号)的规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司子公司深圳英微智能科技有限公司为软件企业，2019年度为首次获利年度，因此自2019年度开始享受两免三减半的税收优惠政策，本期享受减半征收政策。

(5) 公司下属子公司ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION、NU OPTO INC.、MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.为注册在美国的公司，按征收级别不同，美国所得税分为联邦所得税和州所得税。美国政府于2017年12月22日颁布了《减税与就业法案》，该法案规定，从2018年1月1日起，联邦所得税税率统一为21%。各州所得税按照各州当地税法执行，其中ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION、MICRO PHOTO ACOUSTICS INC.注册在纽约州，根据纽约州州税法法律，纽约州基于联邦所得税应纳税所得额乘以适用税率、平均净资产乘以适用税率和最低应纳税额(纽约州内销售收入与之对应的定额税额)之间的最高者和交通附加税合计数缴纳纽约州州税。NU OPTO经营地为佛罗里达州，按照佛罗里达州的规定2021年度以应税收入的3.535%缴纳州所得税。

(6) 公司子公司奥科激光有限公司为注册在中国香港的公司。中国香港于《2018年税务(修订)(第3号)条例》(《修订条例》)中规定，利得税两级制即“法团首200万元港币的利得税税率将降至8.25%，其后的利润则继续按16.5%征税”。适用于2018年4月1日或之后开始的课税年度。

(7) 本公司全资子公司深圳英微智能科技有限公司为增值税一般纳税人，并且为软件开发企业。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知 财税(2011)100号》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,671.18	12,931.15
银行存款	355,225,972.11	191,055,162.76
其他货币资金	4,621,698.84	7,683,311.85
合计	359,850,342.13	198,751,405.76
其中：存放在境外的款项总额	30,229,886.50	17,356,613.45
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截至2021年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 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	47,050,924.71	
其中：		
其中：结构性存款	47,050,924.71	
其中：		
合计	47,050,924.71	

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 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	16,848,477.95	0.00
商业承兑票据	12,700,772.41	7,067,820.78
合计	29,549,250.36	7,067,820.78

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	29,801,840.94	100.00%	252,590.58	0.85%	29,549,250.36	7,233,467.18	100.00%	165,646.40	2.29%	7,067,820.78
其中：										
银行承兑汇票	16,848,477.95	56.54%	0.00	0.00%	16,848,477.95	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
商业承兑汇票	12,953,362.99	43.46%	252,590.58	1.95%	12,700,772.41	7,233,467.18	100.00%	165,646.40	2.29%	7,067,820.78
合计	29,801,840.94	100.00%	252,590.58	0.85%	29,549,250.36	7,233,467.18	100.00%	165,646.40	2.29%	7,067,820.78

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
银行承兑汇票	16,848,477.95		
商业承兑汇票	12,953,362.99	252,590.58	1.95%
合计	29,801,840.94	252,590.58	--

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	165,646.40	86,944.18				252,590.58
合计	165,646.40	86,944.18				252,590.58

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

适用  不适用

### (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		11,106,867.80
合计		11,106,867.80

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

## 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	3,369,077.72	2.17%	3,369,077.72	100.00%		1,892,401.01	1.07%	1,892,401.01	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	151,702,591.58	97.83%	9,052,984.26	5.97%	142,649,607.32	174,301,453.23	98.93%	8,931,642.16	5.12%	165,369,811.07
其中：										
非关联方客户及非合并范围内关联方	151,702,591.58	97.83%	9,052,984.26	5.97%	142,649,607.32	174,301,453.23	98.93%	8,931,642.16	5.12%	165,369,811.07
合计	155,071,669.30	100.00%	12,422,061.98	8.01%	142,649,607.32	176,193,854.24	100.00%	10,824,043.17	6.14%	165,369,811.07

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
客户一	100,131.87	100,131.87	100.00%	预计难以收回
客户二	1,499,358.41	1,499,358.41	100.00%	预计难以收回
客户三	646,800.00	646,800.00	100.00%	预计难以收回
客户四	592,900.00	592,900.00	100.00%	预计难以收回
客户五	397,000.00	397,000.00	100.00%	预计难以收回
客户六	121,916.14	121,916.14	100.00%	预计难以收回
客户七	10,971.30	10,971.30	100.00%	预计难以收回
合计	3,369,077.72	3,369,077.72	--	--

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	138,201,683.25	2,694,932.86	1.95%
1—2 年	10,123,096.51	2,980,239.58	29.44%

2-3 年	3,259,811.82	3,259,811.82	100.00%
3-4 年	118,000.00	118,000.00	100.00%
合计	151,702,591.58	9,052,984.26	--

确定该组合依据的说明：

非关联方客户及非合并范围内关联方，关联方之间应收款项组合合并层面已抵消。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	138,201,683.25
1 至 2 年	10,123,096.51
2 至 3 年	6,395,870.23
3 年以上	351,019.31
3 至 4 年	147,654.87
4 至 5 年	70,477.00
5 年以上	132,887.44
合计	155,071,669.30

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,892,401.01	1,098,553.04	168,141.59		546,265.26	3,369,077.72
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,931,642.16	726,792.33			-605,450.23	9,052,984.26
其中：非关联方客户及非合并范围内关联方						
合计	10,824,043.17	1,825,345.37	168,141.59		-59,184.97	12,422,061.98

注：其他变动为上期按照组合计提预期信用损失的应收账款当期转为单项计提预期信用损失的应收账款在上期已计提坏账准备549,118.26元，另外上期单项计提外币应收账款期末汇率折算导致减少2,853.00元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## （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
第一名	16,149,983.72	10.42%	427,816.91
第二名	16,130,000.00	10.40%	479,475.00



第三名	10,808,306.00	6.97%	210,761.97
第四名	10,334,605.31	6.66%	201,524.80
第五名	5,927,246.02	3.82%	115,581.30
合计	59,350,141.05	38.27%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,871,532.35	20,117,629.55
合计	47,871,532.35	20,117,629.55

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

本公司将业务模式为以收取合同现金流量和出售为目标的应收票据分类为应收款项融资，本公司出售应收票据的方式为将未到期的银行承兑汇票背书给供应商。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值一致。

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	5,278,543.17	98.82%	4,318,335.82	98.92%
1 至 2 年	62,800.00	1.18%	30,426.70	0.70%
2 至 3 年			16,545.00	0.38%
合计	5,341,343.17	--	4,365,307.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	1,320,840.00	24.73%
第二名	1,000,000.00	18.72%
第三名	1,000,000.00	18.72%
第四名	742,911.00	13.91%
第五名	390,754.00	7.32%
合计	4,454,505.00	83.40%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,468,161.63	1,807,739.59
合计	7,468,161.63	1,807,739.59

## (1) 应收利息

适用  不适用

## (2) 应收股利

适用  不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及个人往来款	3,017,854.91	35,781.42
保证金及押金	3,480,235.56	1,215,102.99
单位往来款及其他	1,521,842.57	805,625.71
合计	8,019,933.04	2,056,510.12

## 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	248,770.53			248,770.53
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	304,430.62			304,430.62
其他变动	-1,429.74			-1,429.74
2021年12月31日余额	551,771.41			551,771.41

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）	7,052,953.09
1至2年	7,874.27
2至3年	13,644.07
3年以上	945,461.61
3至4年	549,122.76
4至5年	396,338.85
合计	8,019,933.04

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	个人往来款	3,009,570.00	1年以内	37.53%	207,058.42
第二名	项目保证金	2,000,000.00	1年以内	24.94%	137,600.00
第三名	租房押金	489,391.72	3-4年	6.10%	33,670.15
第四名	应收房租	443,499.98	1年以内	5.53%	30,512.80
第五名	租房押金	220,240.12	1年以内	2.74%	15,152.52
合计	--	6,162,701.82	--	76.84%	423,993.89

### 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	79,518,997.53	7,753,888.75	71,765,108.78	66,191,336.96	6,921,522.71	59,269,814.25
在产品	8,118,836.35		8,118,836.35	22,503,897.02		22,503,897.02
库存商品	80,529,166.47	11,104,725.97	69,424,440.50	61,771,966.94	6,633,119.19	55,138,847.75
发出商品	28,659,975.16		28,659,975.16	8,786,387.12		8,786,387.12
委托加工物资	496,935.45		496,935.45			
合计	197,323,910.96	18,858,614.72	178,465,296.24	159,253,588.04	13,554,641.90	145,698,946.14

## (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	6,921,522.71	4,763,531.56		3,756,804.59	174,360.93	7,753,888.75
库存商品	6,633,119.19	7,403,537.63		2,907,224.60	24,706.25	11,104,725.97
合计	13,554,641.90	12,167,069.19		6,664,029.19	199,067.18	18,858,614.72

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产品质保金	880,000.00	17,160.00	862,840.00			
合计	880,000.00	17,160.00	862,840.00			

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：

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
产品质保金	17,160.00			
合计	17,160.00			--

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

适用  不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	3,047,079.47	577,765.92
预缴企业所得税及州税	8,492,966.87	2,026,763.03
预缴的其他税费		179,384.96
待摊费用	2,122,641.50	
预付 IPO 中介服务费		5,815,685.61
合计	13,662,687.84	8,599,599.52

其他说明：

## 14、债权投资

适用  不适用

## 15、其他债权投资

适用  不适用

## 16、长期应收款

适用  不适用

## 17、长期股权投资

适用  不适用

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门柔性电子研究院有限公司	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

## 19、其他非流动金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	56,363,715.87	3,228,111.86		59,591,827.73
2.本期增加金额	25,738,249.88	1,529,055.51		27,267,305.39
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	25,738,249.88	1,529,055.51		27,267,305.39
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	82,101,965.75	4,757,167.37		86,859,133.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,796,566.23	440,452.93		5,237,019.16
2.本期增加金额	4,151,016.43	303,766.97		4,454,783.40
(1) 计提或摊销	1,585,128.75	77,061.40		1,662,190.15
固定资产转入	2,565,887.68	226,705.57		2,792,593.25
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,947,582.66	744,219.90		9,691,802.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	73,154,383.09	4,012,947.47		77,167,330.56
2.期初账面价值	51,567,149.64	2,787,658.93		54,354,808.57

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

其他说明：

为盘活资产使用效率，2017年10月20日，公司第一届董事会第五次会议审议通过了《关于子公司闲置厂房对外出租的议案》，将自有房产17,200平方米变更为投资性房地产，用于对外出租。公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于子公司闲置厂房对外出租的议案》，批准将投资性房地产面积由17,200平方米增加至19,200平方米。2021年8月28日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司部分闲置房产变更为投资性房地产的议案》，批准将投资性房地产面积由19,200平方米增加至25,000平方米。公司按照出租和自用的比例从固定资产及无形资产相应结转至投资性房地产，后续采用成本计量模式。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	148,816,964.52	160,897,848.17
合计	148,816,964.52	160,897,848.17

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建	机器设备	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	118,834,430.08	85,766,411.55	1,459,282.50	1,702,708.48	3,926,736.48	211,689,569.09
2.本期增加金额	19,997,524.41	3,118,167.78	530,743.47	602,062.79	393,602.33	24,642,100.78
(1) 购置		3,301,183.79	542,846.69	602,062.79	438,625.67	4,884,718.94
(2) 在建工程转入	19,997,524.41					19,997,524.41
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差		-183,016.01	-12,103.22		-45,023.34	-240,142.57

额						
3.本期减少金额	25,738,249.88	1,014,618.57	335,878.19	1,623.93	160,931.59	27,251,302.16
(1) 处置或报废		952,798.79	335,878.19	1,623.93	160,931.59	1,451,232.50
转入投资性房地产	25,738,249.88					25,738,249.88
其他减少		61,819.78				61,819.78
4.期末余额	113,093,704.61	87,869,960.76	1,654,147.78	2,303,147.34	4,159,407.22	209,080,367.71
二、累计折旧						
1.期初余额	10,134,944.94	34,876,113.90	1,212,397.74	962,707.52	3,605,556.82	50,791,720.92
2.本期增加金额	3,454,156.68	9,329,724.03	69,243.06	363,685.98	153,421.59	13,370,231.34
(1) 计提	3,454,156.68	9,509,121.63	80,741.12	363,685.98	195,341.09	13,603,046.50
外币报表折算差额		-179,397.60	-11,498.06		-41,919.50	-232,815.16
3.本期减少金额	2,565,887.68	859,148.00	319,084.28	1,542.73	152,886.38	3,898,549.07
(1) 处置或报废		769,558.00	319,084.28	1,542.73	152,886.38	1,243,071.39
转入投资性房地产	2,565,887.68					2,565,887.68
其他减少		89,590.00				89,590.00
4.期末余额	11,023,213.94	43,346,689.93	962,556.52	1,324,850.77	3,606,092.03	60,263,403.19
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	102,070,490.67	44,523,270.83	691,591.26	978,296.57	553,315.19	148,816,964.52
2.期初账面价值	108,699,485.14	50,890,297.65	246,884.76	740,000.96	321,179.66	160,897,848.17

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用



**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 固定资产清理**

□ 适用 √ 不适用

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	144,456.18	8,915,438.61
合计	144,456.18	8,915,438.61

**(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
常州英诺大厦装修工程				8,915,438.61		8,915,438.61
创智云城办公楼装修工程	144,456.18		144,456.18			
合计	144,456.18		144,456.18	8,915,438.61		8,915,438.61

**(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
常州英诺大厦装修工程		8,915,438.61	11,082,085.80	19,997,524.41								
合计		8,915,438.61	11,082,085.80	19,997,524.41			--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 工程物资**

□ 适用 √ 不适用

**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	6,041,997.95	6,041,997.95
2.本期增加金额	3,086,256.59	3,086,256.59
租赁	3,184,414.46	3,184,414.46
外币报表折算差额	-98,157.87	-98,157.87
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,128,254.54	9,128,254.54
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	4,929,804.59	4,929,804.59
(1) 计提	4,969,315.29	4,969,315.29
外币报表折算差额	-39,510.70	-39,510.70
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,929,804.59	4,929,804.59
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	4,198,449.95	4,198,449.95
2.期初账面价值	6,041,997.95	6,041,997.95

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	6,893,520.84	584,165.84		2,710,902.50	4,570,000.00	14,758,589.18
2.本期增加金额				1,802,434.77	5,000,000.00	6,802,434.77
(1) 购置				1,802,697.01	5,000,000.00	6,802,697.01
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差额				-262.24		-262.24
3.本期减少金额	1,529,055.51					1,529,055.51
(1) 处置						
转入投资性房地产	1,529,055.51					1,529,055.51
4.期末余额	5,364,465.33	584,165.84		4,513,337.27	9,570,000.00	20,031,968.44
二、累计摊销						
1.期初余额	940,546.84	368,684.66		1,548,411.12	1,312,999.89	4,170,642.51
2.本期增加金额	125,387.80	58,416.60		423,455.95	623,666.64	1,236,385.44
(1) 计提	125,387.80	58,416.60		423,455.95	623,666.64	1,236,385.44
3.本期减少金额	226,705.57					226,705.57
(1) 处置						
转入投资性房地产	226,705.57					226,705.57
4.期末余额	839,229.07	427,101.26		1,971,867.07	1,936,666.53	5,180,322.38
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,525,236.26	157,064.58		2,541,470.20	7,633,333.47	14,857,104.51
2.期初账面价值	5,952,974.00	215,481.18		1,162,491.38	3,257,000.11	10,587,946.67

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

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

适用  不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	2,180,722.67	585,485.36	1,153,847.14		1,612,360.89
金蝶云服务器使用费		3,435,818.23	375,729.79		3,060,088.44
合计	2,180,722.67	4,021,303.59	1,529,576.93		4,672,449.33

## 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	32,107,268.69	5,323,310.58	24,793,101.98	4,516,606.72
内部交易未实现利润	22,075,109.87	3,331,515.21	13,083,268.95	1,986,494.95
可抵扣亏损	5,865,712.34	1,830,946.81	6,021,000.00	1,264,410.00
政府补助	19,225,018.35	2,621,867.17	20,624,330.20	3,068,649.53
无形资产	157,329.79	23,599.47		
使用权资产	265,534.88	39,830.23		

合计	79,695,973.92	13,171,069.47	64,521,701.13	10,836,161.20
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**(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
固定资产加速折旧	3,072,448.71	604,436.03	4,224,915.19	838,302.27
公允价值变动	50,924.71	5,546.19		
合计	3,123,373.42	609,982.22	4,224,915.19	838,302.27

**(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		抵销后递延所得税资产	
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	348,022.69	12,823,046.78	537,283.32	10,298,877.88
递延所得税负债	348,022.69	261,959.53	537,283.32	301,018.95

**(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
可抵扣亏损	331,058.08	95,377.55
合计	331,058.08	95,377.55

**(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
永续年度	331,058.08	95,377.55	
合计	331,058.08	95,377.55	--

其他说明：

注：永续年度指香港公司、美国公司亏损可以结转以后年度无限期抵扣。

**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件设备款	2,355,417.20		2,355,417.20	2,038,925.00		2,038,925.00
产品质保金	260,000.00	5,070.00	254,930.00			
合计	2,615,417.20	5,070.00	2,610,347.20	2,038,925.00		2,038,925.00

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
抵押借款		44,880,760.95
保证借款		44,700,000.00
未到期应付利息		97,443.05
合计		89,678,204.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

### 33、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,405,662.79	611,039.50
合计	15,405,662.79	611,039.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	22,638,780.90	48,928,521.30
设备工程软件及其他款	3,393,602.70	5,455,859.69
合计	26,032,383.60	54,384,380.99

#### (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
预收租金	2,007,997.22	3,395,054.92
合计	2,007,997.22	3,395,054.92

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,817,147.96	2,290,965.42
合计	25,817,147.96	2,290,965.42

## 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	8,014,195.07	87,520,673.28	83,052,660.48	12,482,207.87
二、离职后福利-设定提存计划	8,079.30	6,437,893.92	6,434,225.58	11,747.64
三、辞退福利		154,535.00	130,535.00	24,000.00
合计	8,022,274.37	94,113,102.20	89,617,421.06	12,517,955.51

## (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	7,684,671.89	77,390,638.20	72,967,773.48	12,107,536.61
2、职工福利费		3,563,211.71	3,563,211.71	
3、社会保险费	299,206.96	4,073,820.40	4,040,751.24	332,276.12
其中：医疗保险费	257,173.32	3,528,917.91	3,535,036.59	251,054.64
工伤保险费	41,801.64	343,774.22	304,796.59	80,779.27
生育保险费	232.00	201,128.27	200,918.06	442.21
4、住房公积金	3,334.00	2,348,025.65	2,345,972.65	5,387.00
5、工会经费和职工教育	26,982.22	144,977.32	134,951.40	37,008.14

经费				
合计	8,014,195.07	87,520,673.28	83,052,660.48	12,482,207.87

**(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	6,160.97	6,188,100.16	6,186,545.53	7,715.60
2、失业保险费	1,918.33	249,793.76	247,680.05	4,032.04
合计	8,079.30	6,437,893.92	6,434,225.58	11,747.64

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	661,002.20	4,416,776.44
企业所得税	390,084.45	2,947,478.67
个人所得税	159,369.07	228,614.42
城市维护建设税	159,865.91	321,269.70
教育费附加及地方教育费附加	114,189.96	229,478.36
土地使用税	32,738.00	32,738.00
房产税	563,030.69	450,624.79
印花税	19,433.18	43,295.90
合计	2,099,713.46	8,670,276.28

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,012,352.19	4,502,441.22
合计	4,012,352.19	4,502,441.22

**(1) 应付利息**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应付股利**

□ 适用 √ 不适用

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



其他应付非合并范围内关联方款项		105,111.89
往来或预提费用款项	2,108,452.72	2,246,674.59
其他应付个人款	762,349.47	980,862.74
押金或租金	1,141,550.00	1,169,792.00
合计	4,012,352.19	4,502,441.22

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

## 42、持有待售负债

适用  不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	0.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00
一年内到期的租赁负债	2,605,556.86	4,735,776.37
合计	2,605,556.86	4,735,776.37

## 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	578,760.35	162,374.45
银行承兑汇票背书转让	11,106,867.80	
合计	11,685,628.15	162,374.45

## 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
保证借款	3,000,000.00	
信用借款		6,891,051.29
未到期应付利息	9,570.00	
合计	3,009,570.00	6,891,051.29

长期借款分类的说明：

2021年12月21日，本公司之子公司常州英微法定代表人陆文革先生在贷款中介机构的帮助下，利用“微业贷”产品办理的便利（即仅需法人个人上传营业执照电子件等信息办理，无需常州英微提供公章、财务章和其他证照等常规贷款、开户条

件)以常州英微名义向互联网银行办理了300万元的经营贷款,常州英微对该事项既未审批,也不知情,导致常州英微被动产生以陆文革先生为担保的期限为两年的长期贷款并提供其个人使用。截至2021年12月31日,上述贷款本息余额为300.96万元。公司责令陆文革向常州英微偿还上述贷款全部本息,并对其给予免职处理。截至本报告出具日,陆文革先生已偿还完毕,常州英微亦全部归还贷款并与相关银行解除相关协议。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用  不适用

##### (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)

适用  不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用  不适用

#### 47、租赁负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,921,560.59	1,306,221.58
合计	1,921,560.59	1,306,221.58

其他说明

本期确认租赁负债利息费用164,353.94元。

#### 48、长期应付款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

##### (2) 专项应付款

适用  不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□ 适用 √ 不适用

**50、预计负债**

□ 适用 √ 不适用

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		0.00			
与资产相关政府补助	22,780,805.94	0.00	4,023,659.24	18,757,146.70	详见下表
与收益相关政府补助	6,206,871.65	0.00	5,989,000.00	217,871.65	详见下表
合计	28,987,677.59	0.00	10,012,659.24	18,975,018.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超快工业飞秒激光器研制及产业化创新团队项目	4,682,956.70			830,552.76			3,852,403.94	与资产相关
应用于精密制造环节的工业超快皮秒激光器及集成设备关键环节提升（机器人项目）	509,644.55			158,664.12			350,980.43	与资产相关
深圳市财政委员会广东省珠江人才计划引进第五批创新创业团队专项资金	8,974,857.33			1,287,305.32			7,687,552.01	与资产相关
深圳市财政委员会广东省珠江人才计划引进第五批创新创业团队专项资金	6,206,871.65			5,989,000.00			217,871.65	与收益相关
高亮度 LED 芯片激光高速切割技术及装备的研发项目	313,733.33			313,733.33				与资产相关
研究院平台实验室建设支持资金补助	3,196,899.74			563,157.65			2,633,742.09	与资产相关
2018 年江苏省武进区科技成果转化专项资金	5,102,714.29			870,246.06			4,232,468.23	与资产相关
合计	28,987,677.59			10,012,659.24			18,975,018.35	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 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	113,645,082.00	38,000,000.00				38,000,000.00	151,645,082.00

其他说明：

根据证监会证监许可[2021]1592号《关于同意英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，本公司通过公开发行方式发行3,800万股新股，募集资金总额为359,480,000.00元，扣除发行费用51,016,473.66元后实际募集资金净额为308,463,526.34元。上述交易完成后，本公司新增注册资本38,000,000.00元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额270,463,526.34元计入资本公积-股本溢价。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

## 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）	221,603,544.79	270,463,526.34	0.00	492,067,071.13
其他资本公积	12,217,568.10	0.00	0.00	12,217,568.10
合计	233,821,112.89	270,463,526.34	0.00	504,284,639.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据证监会证监许可[2021]1592号《关于同意英诺激光科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，本公司通过公开发行方式发行3,800万股新股，募集资金总额为359,480,000.00元，扣除发行费用51,016,473.66元后实际募集资金净额为308,463,526.34元。上述交易完成后，本公司新增注册资本38,000,000.00元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额270,463,526.34元计入资本公积-股本溢价。

## 56、库存股

适用  不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,289,317.98	-1,978,421.46				-1,901,062.68	-77,358.78	-611,744.70
外币财务报表折算差额	1,289,317.98	-1,978,421.46				-1,901,062.68	-77,358.78	-611,744.70
其他综合收益合计	1,289,317.98	-1,978,421.46				-1,901,062.68	-77,358.78	-611,744.70

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

适用  不适用

## 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	17,029,450.67	2,405,895.52		19,435,346.19
合计	17,029,450.67	2,405,895.52		19,435,346.19

## 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	226,541,491.64	165,886,313.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	226,541,491.64	165,886,313.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,909,120.89	65,573,305.53
减：提取法定盈余公积	2,405,895.52	4,918,127.85
期末未分配利润	299,044,717.01	226,541,491.64

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	381,734,087.21	192,283,590.48	331,544,289.52	164,184,649.90

其他业务	9,242,115.52	3,821,958.98	7,504,640.84	3,201,118.82
合计	390,976,202.73	196,105,549.46	339,048,930.36	167,385,768.72

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	本期发生额	合计
商品类型			390,976,202.73	390,976,202.73
其中：				
激光器			242,978,177.41	242,978,177.41
激光模组			109,031,127.46	109,031,127.46
其他主营业务			29,724,782.34	29,724,782.34
其他业务			9,242,115.52	9,242,115.52
按经营地区分类			390,976,202.73	390,976,202.73
其中：				
境内			364,750,317.97	364,750,317.97
境外			26,225,884.76	26,225,884.76
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			390,976,202.73	390,976,202.73
其中：				
在某一时点转让			381,734,087.21	381,734,087.21
在某一时段内转让			9,242,115.52	9,242,115.52
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：

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

## 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	1,275,183.02	719,824.09
教育费附加	910,845.03	513,691.63

房产税	2,016,292.89	1,743,122.38
土地使用税	130,952.00	130,952.00
印花税	251,551.32	216,462.90
其他税费	15,459.90	29,215.04
合计	4,600,284.16	3,353,268.04

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,311,740.27	7,876,340.77
运输费	0.00	1,964,138.32
差旅费	1,216,961.23	1,197,580.62
展览广告费	2,374,107.22	1,073,775.40
业务招待费	1,548,512.06	1,039,059.07
房租及水电费	110,780.35	391,755.80
售后维修费	9,389,426.50	8,803,699.62
其他费用	1,439,252.18	658,491.78
使用权资产摊销	274,651.04	
合计	28,665,430.85	23,004,841.38

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,666,714.96	19,490,681.36
房租及水电费	1,359,941.97	2,199,392.06
差旅费	712,393.97	623,833.25
折旧费及摊销	4,061,633.72	3,486,494.14
中介机构服务费	8,883,000.81	1,409,337.94
办公费及邮电通信费	930,714.22	643,877.17
业务招待费	1,559,555.13	856,566.89
汽车费用	564,681.95	475,759.55
其他费用	1,328,333.02	1,780,896.64
使用权资产摊销	1,511,211.91	0.00
合计	43,578,181.66	30,966,839.00

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,162,919.31	24,918,159.42
物料消耗	8,660,901.70	6,545,881.30
折旧与长期待摊	5,893,378.22	4,844,560.31

租赁物管费	834,095.15	2,161,884.68
顾问咨询及专利申请费	1,338,717.59	531,355.99
差旅费	998,122.25	484,955.72
其他	1,300,073.80	456,864.96
使用权资产摊销	1,555,298.08	
合计	52,743,506.10	39,943,662.38

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,197,675.11	5,271,316.31
减：利息收入	2,078,671.84	1,481,389.26
汇兑损益	-1,505,746.53	-1,830,271.35
银行手续费及其他	135,147.60	213,182.89
合计	-1,251,595.66	2,172,838.59

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,180,569.41	10,315,236.41
个税返还	23,390.21	46,787.52

## 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	1,224,022.82	540,454.44
合计	1,224,022.82	540,454.44

## 69、净敞口套期收益

□ 适用 √ 不适用

## 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	50,924.71	
合计	50,924.71	

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	-304,430.62	-120,383.60
应收票据	-86,944.18	132,575.22
应收账款	-1,654,350.78	-4,101,966.67
合计	-2,045,725.58	-4,089,775.05

## 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	-12,167,069.19	-7,468,123.37
十二、合同资产减值损失	-17,160.00	
十三、其他	-5,070.00	
合计	-12,189,299.19	-7,468,123.37

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	388,537.87	79,055.99

## 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
与日常活动无关的政府补助	1,000,000.00	1,400,000.00	1,000,000.00
其他	178,797.10	309,208.86	178,797.10
合计	1,178,797.10	1,709,208.86	1,178,797.10

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
深圳中小企业服务局 2021 年改制上市培训资助	深圳中小企业服务局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
上市融资补助	深圳市南山区工业和信息化局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,400,000.00	与收益相关
合计						1,000,000.00	1,400,000.00	

## 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	1,311,886.46		1,311,886.46
非流动资产毁损报废损失	4,863.06	27,832.03	4,863.06
罚款与滞纳金	119,816.88		119,816.88
其他	9,760.00	11,058.46	9,760.00
合计	1,446,326.40	38,890.49	1,446,326.40

## 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	6,394,510.26	9,064,054.78
递延所得税费用	-2,563,228.32	-1,368,370.12
合计	3,831,281.94	7,695,684.66

### (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	79,899,737.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,984,960.57
子公司适用不同税率的影响	-217,743.42
调整以前期间所得税的影响	-250,848.55
非应税收入的影响	-1,431,246.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	457,096.74
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	48,975.79
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-343,129.65
研发费加计扣除费用影响	-6,416,783.42
所得税费用	3,831,281.94

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	4,603,164.81	9,680,982.51

利息收入	2,078,671.84	1,481,389.26
往来款及其他	2,827,720.18	3,463,375.93
合计	9,509,556.83	14,625,747.70

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	44,211,089.81	33,257,045.00
往来及其他	4,443,246.43	4,027,092.76
合计	48,654,336.24	37,284,137.76

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(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
承兑汇票保证金收回	7,683,311.85	7,038,464.42
融资担保费退回	75,000.00	
合计	7,758,311.85	7,038,464.42

**(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
银行承兑汇票保证金	4,621,698.84	12,986,858.27
租金	4,878,256.40	
IPO 中介服务费	20,725,822.54	2,621,729.34
融资担保费		80,000.00
借款	3,000,000.00	
合计	33,225,777.78	15,688,587.61

**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	76,068,455.17	65,619,981.90
加：资产减值准备	12,189,299.19	7,468,123.37
信用减值损失	2,045,725.58	4,089,775.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,265,236.65	13,766,252.09
使用权资产折旧	4,969,315.29	0.00
无形资产摊销	1,230,926.99	917,896.14
长期待摊费用摊销	1,529,576.93	1,702,868.89
递延收益摊销	-10,012,659.24	-4,030,065.32
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）	-388,537.87	-79,055.99
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,863.06	27,832.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-50,924.71	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,602,239.75	5,742,140.81
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,224,022.82	-540,454.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,524,168.90	-1,333,164.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-39,059.42	-35,205.99
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,706,581.89	-31,297,042.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-36,722,191.69	-7,996,956.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,925,852.02	13,369,190.81
其他	-6,815,457.75	
经营活动产生的现金流量净额	25,347,886.34	67,392,115.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	355,228,643.29	191,068,093.91
减：现金的期初余额	191,068,093.91	162,427,282.89
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	164,160,549.38	28,640,811.02

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	0.00

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

### (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	355,228,643.29	191,068,093.91
其中：库存现金	2,671.18	12,931.15
可随时用于支付的银行存款	355,225,972.11	191,055,162.76
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	355,228,643.29	191,068,093.91

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,621,698.84	银行承兑汇票保证金
合计	4,621,698.84	--

## 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	5,013,803.24	6.3757	31,966,505.32
欧元			
港币	2,628.28	0.8176	2,148.88
应收账款	--	--	
其中：美元	1,114,756.00	6.3757	7,107,349.85
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	103,722.62	6.3757	661,304.31
应付账款			
其中：美元	151,941.75	6.3757	968,735.02
欧元	13,400.00	7.2197	96,743.98
其他应付款			
其中：美元	62,734.95	6.3757	399,979.22

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

本公司之境外子公司美国AOC、MPA、Nu Opto根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美金为其记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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：

不适用

### 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
计入递延收益的政府补助	10,012,659.24		10,012,659.24
计入其他收益的政府补助	16,191,300.38		16,191,300.38
计入营业外收入的政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00

减：退回的政府补助	472,500.00		472,500.00
合计	26,731,459.62		26,731,459.62

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

单位：元

项目	金额	原因
贷款贴息补助	472,500.00	贷款用途不符合要求

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 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：

## 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	
常州英诺激光科技有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
奥科激光有限公司	香港	香港	对外贸易	100.00%		设立
AOC	美国	美国	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
MPA	美国	美国	制造业		60.00%	同一控制下企业合并
NU OPTO	美国	美国	制造业		79.00%	同一控制下企业合并
深圳英微智能科技有限公司	深圳	深圳	软件开发	100.00%		设立
常州英微激光科技有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
江苏微纳激光应用技术研究院有限公司	常州	常州	研究开发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

不适用

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用



**(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**

不适用

**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**

适用  不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

适用  不适用

**4、重要的共同经营**

适用  不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

适用  不适用

**6、其他**

适用  不适用

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**1. 信用风险**

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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

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

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

截至2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	12,953,362.99	252,590.58
应收账款	155,071,669.30	12,422,061.98
其他应收款	8,019,933.04	551,771.41
合计	176,044,965.33	13,226,423.97

本公司的主要客户为瑞声科技、蓝思科技、弘信电子等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的38.27%（2020年12月31日：45.50%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## 2. 流动性风险

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

2021年12月31日，本公司已拥有杭州银行提供的银行授信额度，金额10,000.00万元，其中：已使用授信金额为0.00万元。

截至2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
应付票据	15,405,662.79	-	-	-	-	-	15,405,662.79
应付账款	24,276,739.47	1,083,203.26	23,214.90	105,307.30	543,918.67	-	26,032,383.60
其他应付款	2,956,770.69	456,773.50	263,308.00	323,500.00	12,000.00	-	4,012,352.19
长期借款	-	3,009,570.00	-	-	-	-	3,009,570.00
合计	42,639,172.95	4,549,546.76	286,522.90	428,807.30	555,918.67	-	48,459,968.58

### 3. 市场风险

#### (1) 汇率风险

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（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截至2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			合计
	美元项目	欧元项目	港币项目	
外币金融资产：				
货币资金	31,966,505.32	-	2,148.88	31,968,654.20
应收账款	7,107,349.85	-	-	7,107,349.85
其他应收款	661,304.31	-	-	661,304.31
小计	39,735,159.48	-	2,148.88	39,737,308.36
外币金融负债：				
应付账款	968,735.02	96,743.98	-	1,065,479.00
其他应付款	399,979.22	-	-	399,979.22
小计	1,368,714.24	96,743.98	-	1,465,458.22

敏感性分析：

截至2021年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值2%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约822,120.45元（2020年度约580,932.20元）。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率

合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 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		47,050,924.71		47,050,924.71
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		47,050,924.71		47,050,924.71
（三）其他权益工具投资			4,000,000.00	4,000,000.00
（六）应收款项融资			47,871,532.35	47,871,532.35
持续以公允价值计量的资产总额		47,050,924.71	51,871,532.35	98,922,457.06
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

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持续第二层次公允价值计量项目为理财产品，对于不存在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用估值技术为现金流量折现法，可观察输入值为预期收益率。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司将业务模式为以收取合同现金流量和出售为目标的应收票据分类为应收款项融资，本公司出售应收票据的方式为将未到期的银行承兑汇票背书给供应商。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值一致。

### 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

不适用

## 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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更；

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

不适用

## 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
德泰国际投资集团有限公司	香港	投资咨询管理服务	4080 港万元	28.08%	28.08%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为德泰集团，直接持有本公司4,258.00万股股份，占公司总股本的28.08%。Xiaojie Zhao先生持有德泰集团76.77%的股权，通过德泰集团间接持有公司21.56%的股权，现任公司董事长兼总经理，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是 XIAOJIE ZHAO。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

### 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九（3）。

### 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
侯毅	在公司股东深圳红粹投资（有限合伙）中的出资比例为65.64%，其间接持有公司16.87%的股份，属于直接或间接持有公司5%以上股份的自然人
新纶新材（股票代码 002341）	持股5%以上股东侯毅控制的企业
深圳市新纶超净科技有限公司	持股5%以上股东侯毅间接控制的企业

## 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
新纶新材料股份有限公司	购买商品	6,000.00		否	82,042.48
深圳市新纶超净科技有限公司	购买商品	2,654.86		否	

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用  不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

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
新纶新材料股份有限公司	房租费用	438,755.50	945,997.24
新纶新材料股份有限公司	代收代缴水电费	673,538.29	1,507,989.94
合计		1,112,293.79	2,453,987.18

关联租赁情况说明

深圳市新纶科技股份有限公司为公司持股5%以上股东侯毅先生控制的企业，公司向新纶科技租赁其位于深圳市光明新区新纶科技产业园约2,300平方米厂房及宿舍用于深圳生产基地并由其统一代收代缴水电费。关联租赁价格与新纶科技对第三方租赁相近位置、楼层的价格基本一致，租赁价格公允。

### (4) 关联担保情况

适用  不适用

### (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,501,333.94	6,138,767.18

**(8) 其他关联交易**

适用  不适用

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

适用  不适用

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新纶新材料股份有限公司	87,519.46	87,519.46
其他应付款	新纶新材料股份有限公司		105,111.89

**7、关联方承诺**

适用  不适用

**8、其他**

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**5、其他**

适用  不适用

## 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  
资产负债表日不存在重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	18,197,409.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,197,409.84

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2022年4月8日，经本公司第二届董事会第十六次会议决议，本公司以 16.02 元/股的价格向符合条件的 89 名激励对象授予 240 万股第二类限制性股票。详情参见本公司2022年4月8日在巨潮资讯网的公开披露公告。



## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用  不适用

#### (2) 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2) 其他资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

#### (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。本公司的经营分部是指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) 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) 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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产激光器，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

适用  不适用

(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

适用  不适用

(4) 其他说明

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

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	3,206,535.41	1.12%	3,206,535.41	100.00%		1,737,977.00	0.71%	1,737,977.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	282,471,384.34	98.88%	5,293,449.73	1.87%	277,177,934.61	241,456,559.33	99.29%	5,632,442.76	2.33%	235,824,116.57
其中：										
关联方之间应收款项组合	165,733,882.01	58.01%			165,733,882.01	121,798,297.18	50.09%			121,798,297.18
非关联方客户及非合并范围内关联方	116,737,502.33	40.86%	5,293,449.73	4.53%	111,444,052.60	119,658,262.15	49.20%	5,632,442.76	4.71%	114,025,819.39
合计	285,677,919.75	100.00%	8,499,985.14	2.98%	277,177,934.61	243,194,536.33	100.00%	7,370,419.76	3.03%	235,824,116.57

按单项计提坏账准备： 单项计提预期信用损失的应收账款

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

客户一	70,477.00	70,477.00	100.00%	预计难以收回
客户二	1,499,358.41	1,499,358.41	100.00%	预计难以收回
客户三	646,800.00	646,800.00	100.00%	预计难以收回
客户四	592,900.00	592,900.00	100.00%	预计难以收回
客户五	397,000.00	397,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	3,206,535.41	3,206,535.41	--	--

按单项计提坏账准备：3,206,535.41

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	107,807,445.31	2,102,245.18	1.95%
1-2 年	8,133,294.32	2,394,441.85	29.44%
2-3 年	678,762.70	678,762.70	100.00%
3-4 年	118,000.00	118,000.00	100.00%
合计	116,737,502.33	5,293,449.73	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：5,293,449.73

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	84,143,384.83		
1-2 年	78,527,446.09		
2-3 年	3,063,051.09		
合计	165,733,882.01		--

确定该组合依据的说明：

合并范围内的关联方组合。

按组合计提坏账准备：

 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）	191,950,830.14
1 年以内	191,950,830.14
1 至 2 年	86,660,740.41
2 至 3 年	6,877,872.20
3 年以上	188,477.00
3 至 4 年	118,000.00
4 至 5 年	70,477.00
合计	285,677,919.75

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,737,977.00	1,098,553.04	168,141.59		538,146.96	3,206,535.41
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,632,442.76	199,153.93			-538,146.96	5,293,449.73
其中：非关联方客户及非合并范围内关联方						
关联方之间应收款项						
合计	7,370,419.76	1,297,706.97	168,141.59		0.00	8,499,985.14

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(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
第一名	165,147,882.01	57.81%	
第二名	16,130,000.00	5.65%	479,475.00
第三名	12,909,941.79	4.52%	281,158.16
第四名	10,334,605.31	3.62%	201,524.80
第五名	5,927,246.02	2.07%	115,581.31
合计	210,449,675.13	73.67%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□ 适用 √ 不适用

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	89,132,233.51	66,855,320.01
合计	89,132,233.51	66,855,320.01

**(1) 应收利息**

□ 适用 √ 不适用

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方之间应收款项	86,219,040.84	66,219,040.84
备用金及个人往来款	284.91	25,781.42
押金保证金	2,752,525.13	440,160.98
房租水电费及其他	375,618.51	256,527.42
合计	89,347,469.39	66,941,510.66

**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	86,190.65			86,190.65
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	129,045.23			129,045.23
2021 年 12 月 31 日余额	215,235.88			215,235.88

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）	84,878,659.95
	84,878,659.95
2 至 3 年	4,170,800.00
3 年以上	298,009.44
3 至 4 年	53,731.04
4 至 5 年	244,278.40

合计	89,347,469.39
----	---------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	86,190.65	129,045.23				215,235.88
合计	86,190.65	129,045.23				215,235.88

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	72,049,040.84	1 年以内	80.64%	
第二名	单位往来款	14,170,000.00	1-3 年	15.86%	
第三名	项目保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.24%	137,600.00
第四名	租房押金	220,240.12	1 年以内	0.25%	15,152.52
第五名	租房押金	211,919.82	1 年以内	0.23%	14,580.08
合计	--	88,651,200.78	--	99.22%	167,332.60

### 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 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	148,190,855.64		148,190,855.64	148,190,855.64		148,190,855.64

合计	148,190,855.64		148,190,855.64	148,190,855.64		148,190,855.64
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

**(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		
奥科激光有限公司	189,597.00					189,597.00	
常州英诺激光科技有限公司	101,625,360.16					101,625,360.16	
深圳英微智能科技有限公司	1,657,143.00					1,657,143.00	
常州英微激光科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
ADVANCED OPTOWAVE CORPORATION	29,718,755.48					29,718,755.48	
江苏微纳激光应用技术研究院有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	148,190,855.64					148,190,855.64	

**(2) 对联营、合营企业投资**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 其他说明**

□ 适用 √ 不适用

**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	294,504,464.11	216,770,485.75	278,187,281.08	184,840,008.46
其他业务			770,353.99	116,801.10
合计	294,504,464.11	216,770,485.75	278,957,635.07	184,956,809.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			294,504,464.11	294,504,464.11
其中：				
激光模组			75,255,188.22	75,255,188.22
激光器			194,081,600.11	194,081,600.11

其他主营			25,167,675.78	25,167,675.78
按经营地区分类				
其中：				
国内			287,544,810.99	287,544,810.99
国外			6,959,653.12	6,959,653.12
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：

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	408,584.04	540,454.44
合计	408,584.04	540,454.44

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	383,674.81	
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	25,695,054.78	



照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
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	1,274,947.53	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	168,141.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,262,666.24	
减：所得税影响额	3,206,963.35	
少数股东权益影响额	93,333.06	
合计	22,958,856.06	--

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	9.57%	0.5647	0.5647
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.63%	0.3916	0.3916

## 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