

武汉帝尔激光科技股份有限公司
2021 年年度报告
2022-015
2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李志刚、主管会计工作负责人刘志波及会计机构负责人(会计主管人员)邱祚伦声明：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的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 106,272,771 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.50 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 6 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.....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	58
第六节 重要事项.....	60
第七节 股份变动及股东情况.....	115
第八节 优先股相关情况.....	122
第九节 债券相关情况.....	123
第十节 财务报告.....	126

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文件原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内符合中国证监会规定条件的网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他备查文件。

以上备查文件查阅地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/帝尔激光	指	武汉帝尔激光科技股份有限公司
帝尔无锡	指	帝尔激光科技（无锡）有限公司，公司全资子公司
帝尔义乌	指	帝尔激光科技（义乌）有限公司，帝尔无锡全资子公司
苏州六禾	指	苏州六禾之恒投资中心（有限合伙），公司股东
武汉赛能	指	武汉赛能企业管理咨询有限公司
武汉速能	指	武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）
控股股东/实际控制人	指	李志刚
《公司章程》	指	《武汉帝尔激光科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《武汉帝尔激光科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《武汉帝尔激光科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《武汉帝尔激光科技股份有限公司监事会议事规则》
隆基股份	指	隆基绿能科技股份有限公司
晶澳太阳能	指	晶澳太阳能有限公司
阿特斯太阳能	指	阿特斯太阳能有限公司
天合光能	指	天合光能股份有限公司
东方环晟	指	东方环晟光伏（江苏）有限公司
晶科能源	指	浙江晶科能源有限公司
韩华新能源	指	Hanwha Q CELLS Co., Ltd.
东方日升	指	东方日升新能源股份有限公司
爱旭科技	指	广东爱旭科技股份有限公司
通威股份	指	通威股份有限公司
太阳能电池	指	指利用“光伏效应”原理，把太阳能辐射光通过半导体物质转变为电能的一种器件
消费电子	指	日常消费生活使用的电子产品，主要包括手机、平板电脑、可穿戴设备等
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Cell，钝化发射区和背表面电池，一种应用于晶体硅的高效太阳能电池技术
SE	指	Selective-emitter，选择性发射极技术，通过在电极接触区域进行高浓度掺杂，光吸收区域进行低浓度掺杂，从而影响电池的导电特性
MWT	指	Metal Wrap Through，金属绕通背接触电池。一种应用于晶体硅的高效太阳能电池技术
IBC	指	Interdigitated Back Contact，全背电极接触晶硅光伏电池，是将太阳能电池的正负两极金属接触均移到电池片背面的技术
TOPCON	指	Tunnel Oxide Passivated Contact 隧穿氧化物钝化接触技术，由隧穿氧化物结合重掺杂硅薄膜形成的钝化接触结构，主要应用于 N 型双面电池
钙钛矿	指	钙钛矿型太阳能电池（perovskite solar cells），是利用钙钛矿型的有机金属卤化物半导体作为吸光材料的太阳能电池
HJT	指	Heterojunction 异质结电池，其典型结构是在 N 型单晶硅衬底上，沉积本征非晶硅和 P 型非晶硅薄膜，形成 P-N 异质结。是一种 N

		型高效太阳能电池技术
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	帝尔激光	股票代码	300776
公司的中文名称	武汉帝尔激光科技股份有限公司		
公司的中文简称	帝尔激光		
公司的外文名称（如有）	WUHAN DR LASER TECHNOLOGY CORP.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DR Laser		
公司的法定代表人	李志刚		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区华师园二路 5 号武汉高科国有控股集团有限公司光存储园三号厂房		
注册地址的邮政编码	430223		
公司注册地址历史变更情况	2017 年 1 月 17 日，注册地址由东湖开发区光谷产业园华师园二路四号变更至武汉市东湖新技术开发区华师园二路 5 号武汉高科国有控股集团有限公司光存储园三号厂房； 2008 年 7 月 4 日，注册地址由武汉市东湖开发区汤逊湖北路武汉长城创新科技园 1 号变更至东湖开发区光谷产业园华师园二路四号。		
办公地址	武汉市东湖新技术开发区华师园二路 5 号武汉高科国有控股集团有限公司光存储园三号厂房		
办公地址的邮政编码	430223		
公司国际互联网网址	www.drlaser.com.cn		
电子信箱	dr@drlaser.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘志波	严微
联系地址	武汉市东湖新技术开发区华师园二路 5 号武汉帝尔激光科技股份有限公司	武汉市东湖新技术开发区华师园二路 5 号武汉帝尔激光科技股份有限公司
电话	027-87922159	027-87922159
传真	027-87921803	027-87921803
电子信箱	zhibo.liu@drlaser.com.cn	yanwei@drlaser.com.cn

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 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	梁谦海、邵泽文

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
长江证券承销保荐有限公司	中国（上海）自由贸易试验	张俊青、梁彬圣	2019 年-2022 年（IPO 督导

	区世纪大道 1198 号 28 层		期)
长江证券承销保荐有限公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层	张俊青、梁彬圣	2021 年-2023 年（2021 年发行可转债督导期）

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）	1,256,791,504.09	1,072,283,270.44	17.21%	699,947,911.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	381,020,267.65	373,154,827.32	2.11%	305,158,611.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	358,972,386.79	353,926,668.64	1.43%	295,807,391.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	237,380,381.12	141,552,359.73	67.70%	99,931,381.30
基本每股收益（元/股）	3.60	3.53	1.98%	3.22
稀释每股收益（元/股）	3.59	3.52	1.99%	3.22
加权平均净资产收益率	19.02%	22.92%	-3.90%	31.48%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,754,809,485.86	2,682,285,448.30	39.99%	2,209,879,037.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,307,354,656.76	1,799,875,141.83	28.20%	1,458,154,011.74

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

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	3.5853

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	274,252,605.59	326,155,597.43	334,102,355.36	322,280,945.71
归属于上市公司股东的净利润	73,584,878.77	104,250,409.75	103,611,727.66	99,573,251.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,460,784.52	97,611,909.72	100,087,171.57	89,812,520.98
经营活动产生的现金流量净额	78,399,405.93	4,559,267.62	95,143,611.99	59,278,095.58

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
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）	18,864,581.55	20,452,130.73	7,570,297.30	
委托他人投资或管理资产的损益	5,357,282.20	3,438,942.75	1,765,498.53	
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	1,591,287.67	210,958.90	1,768,694.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,068.33	-1,509,244.36	-102,025.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	110,220.40	104,049.52		
减：所得税影响额	3,893,559.29	3,468,678.86	1,651,243.50	
合计	22,047,880.86	19,228,158.68	9,351,220.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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、行业所属分类

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的分类标准，公司所在行业为大类“C 制造业”中的专用设备制造业，行业分类代码为C35；

根据国务院发布的《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》以及《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，公司隶属于七大战略新兴产业中高端装备制造业重点发展方向之一的：智能制造装备行业；公司主营业务产品为太阳能电池生产设备，其下游应用领域为光伏行业。

2、行业基本情况

（1）智能制造装备行业

“智能制造”（Intelligent Manufacturing）这一概念最先由美国提出，是基于新一代信息通信技术与先进制造技术深度融合，贯穿于设计、生产、管理、服务等制造活动的各个环节，具有自感知、自学习、自决策、自执行、自适应等功能新型生产方式。智能制造装备作为智能制造产业的重要组成部分，能够显著提高生产效率和产品的制造精度，是制造业转型升级的重点发展方向。智能制造装备是具有感知、分析、推理、决策和控制功能的制造装备的统称，其范畴主要包含高档数控机床与基础制造装备、智能仪器仪表与控制系统、智能专用装备、自动化成套生产线、关键基础零部件及通用部件等内容。

智能制造装备是先进的制造技术、信息技术和智能技术在装备产品上的集成和融合，贯穿于国民经济的多个行业，是促进行业技术升级，加快行业转型的重要保证。智能制造装备的兴起与发展更是体现了当今制造业向智能化、网络化、数字化转型的发展趋势。智能制造装备的水平已成为当今衡量一个国家制造业水平的重要标志，大力培育和发展智能制造装备产业对于提高生产效率和产品质量，同时降低能源资源消耗，实现制造过程的智能化、精密化和绿色化发展具有重要意义。加快发展智能制造装备，是培育我国经济增长新动能的必由之路，是抢占未来经济和科技发展制高点的战略选择，对于推动我国制造业供给侧结构性改革，打造我国制造业竞争新优势，实现制造强国具有重要战略意义。

（2）光伏行业

光伏行业作为目前我国最有竞争力的新兴可再生能源产业之一，经过近二十年的发展，光伏产业从技术到产业，都成为中国领先并引领全球发展的“长板”，正以不可估量的速度飞速发展，是推动我国能源变革的重要引擎，也是未来实现我国承诺减排目标“2030年碳达峰、2060年碳中和”的主力军。目前我国光伏产业在制造业规模、产业化技术水平、应用市场拓展、产业体系建设等方面均位居全球前列。

国际上，随着各国可再生能源规划战略地位的提升和政策支持，全球光伏装机需求有望呈现持续增长趋势。国内在光伏平价上网以及双碳目标引领下，行业发展亦驶入快车道。

3、行业发展阶段

（1）智能制造装备行业

经过几十年的快速发展，我国制造业规模跃居世界第一位，建立起门类齐全、独立完整的制造体系，但与先进国家相比，大而不强的问题突出。随着我国经济发展进入新常态，经济增速换挡、结构调整阵痛、增长动能转换等相互交织，长期以来主要依靠资源要素投入、规模扩张的粗放型发展模式难以为继。加快发展智能制造，对于推进我国制造业供给侧结构性改革，培育经济增长新动能，构建新型制造体系，促进制造业向中高端迈进具有重要意义。

2021年12月28日，工业和信息化部、国家发展和改革委员会等八部门联合印发《“十四五”智能制造发展规划》。作为制造强国建设的主攻方向，智能制造发展水平关乎我国未来制造业的全球地位。“十三五”以来，我国智能制造发展取得长足进步，智能制造装备国内市场满足率超过50%；目标到2025年，规模以上制造业企业大部分实现数字化网络化，重点行业骨干企业初步应用智能化，智能制造装备市场满足率超过70%；到2035年，规模以上制造业企业全面普及数字化网络化，重点行业骨干企业基本实现智能化。

（2）光伏行业

2021年是“十四五”规划的开局之年，也是我国光伏发电进入平价上网的关键之年。据中国光伏行业协会数据统计，我国2021年光伏新增装机量54.88GW，创历史新高，连续9年位居全球首位；预计2022-2025年，全球光伏年均新增装机将达到232-286GW，我国光伏产业总体呈现稳定上升的发展态势。

4、周期性特点

光伏行业除了要跟随经济大环境和经济周期以外，还会有政策补贴、技术更新迭代、产能释放带来的行业内独有的周期。降本增效是光伏产业发展的永恒主题，光伏发电的成本虽然处于快速下降的过程中，但目前在很多市场依然依赖补贴，随着平价上网政策的逐步推进，光伏补贴政策逐年减少，如果补贴退出的速度远快于光伏产品价格下滑的速度，那么就会出现明显的周期。光伏行业面临行业技术迭代较快、市场需求多变的周期性压力，就必须通过技术驱动、工艺改造、产品升级来实现企业乃至行业降本增效，从而进一步提升光伏产业相对于传统产业的优越性、竞争力及不可超越性。

激光技术在国民经济发展中的应用范围非常广泛，涉及工业制造、通信、信息处理、医疗卫生、节能环保、航空航天等多个领域，是发展高端精密制造的关键支撑技术，助力国家产业转型升级。近两年，激光技术处于大面积推广应用阶段，国家政策多以鼓励和支持激光技术在制造业中的应用为主。从国家支持的“加快发展战略新兴产业”、“中国智能制造”和“新基建”等国家战略性新兴产业政策可以看出，未来激光技术的应用市场广阔，加上激光制造具有智能制造的先天“基因优势”，而激光产业形势也因为国家产业政策的大力支持，发展前景总体趋好。工业激光加工设备及自动化等配套设备的应用领域广泛，下游行业众多，因而公司业务受某个领域周期性波动的影响较小，行业周期性不明显。

5、公司所处行业地位

公司在微纳级激光精密加工领域深耕多年，是国内首次将激光技术导入光伏太阳能电池路线的国家高新技术企业，公司会继续深耕光伏，通过技术的开发和客户的共同研发来提升转换效率，解决行业痛点，同时也会拓展到半导体、面板显示和消费电子领域。公司精密激光加工设备有望应用于更多领域，有利于提升公司盈利能力、降低经营风险。

截至目前，公司已成功将激光加工技术应用到PERC、MWT、TOPCON、IBC、HJT等高效太阳能电池及组件技术，是行业内少数能够提供高效太阳能电池激光加工综合解决方案的企业。隆基股份、通威股份、爱旭科技、晶科能源、晶澳太阳能、天合光能、阿特斯太阳能、韩华新能源、东方日升等国际知名光伏企业均与公司开展合作。

报告期内，公司的PERC激光消融和SE激光掺杂设备延续以前年度较高的市场占有率，并在TOPCON、HJT、IBC等电池路线均有技术储备及市场扩延。

6、公司所处行业政策

2021年12月，国资委印发《关于推进中央企业高质量发展做好碳达峰碳中和工作的指导意见》提出，优化非化石能源发展布局，不断提高非化石能源业务占比。完善清洁能源装备制造产业链，支撑清洁能源开发利用。全面推进风电、太阳能发电大规模、高质量发展，因地制宜发展生物质能，探索深化海洋能、地热能等开发利用。坚持集中式与分布式并举，优先推动风能、太阳能就地就近开发利用，加快智能光伏产业创新升级和特色应用。

2021年10月，国务院发布《2030年前碳达峰行动方案》，要求大力发展新能源全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展，坚持集中式与分布式并举，加快建设风电和光伏发电基地。加快智能光伏产业创新升级和特色应用，创新“光伏+”模式，推进光伏发电多元布局。到2025年，城镇建筑可再生能源替代率达到8%，新建公共机构建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到50%。

2021年6月，国家能源局综合司下发《关于报送整县（市、区）屋顶分布式光伏开发试点方案的通知》。《通知》指出，开展整县（市、区）屋顶分布式光伏建设，项目申报试点县（市、区）的党政机关建筑屋顶总面积可安装光伏发电比例不低于50%；学校、医院、村委会等公共建筑屋顶总面积可安装光伏发电比例不低于40%；工商业厂房屋顶总面积可安装光伏发电比例不低于30%；农村居民屋顶总面积可安装光伏发电比例不低于20%。

2021年5月，国家能源局发布《关于2021年风电、光伏发电开发建设有关事项的通知》，深入学习贯彻

习近平生态文明思想和习近平总书记关于能源安全新战略的重要论述，落实碳达峰、碳中和目标，以及2030年非化石能源占一次能源消费比重达到25%左右、风电太阳能发电总装机容量达到12亿千瓦以上等任务，坚持目标导向，完善发展机制，释放消纳空间，优化发展环境，发挥地方主导作用，调动投资主体积极性，推动风电、光伏发电高质量跃升发展。2021年，全国风电、光伏发电量占全社会用电量的比重达到11%左右，后续逐年提高，确保2025年非化石能源消费占一次能源消费的比重达到20%左右。并提出，2021年户用光伏发电项目国家财政补贴预算额度为5亿元。

2021年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》。提出构建现代能源体系：推进能源革命，建设清洁低碳、安全高效的能源体系，提高能源供给保障能力。加快发展非化石能源，坚持集中式和分布式并举，大力提升风电、光伏发电规模，加快发展东中部分布式能源，有序发展海上风电，加快西南水电基地建设，安全稳妥推动沿海核电建设，建设一批多能互补的清洁能源基地，非化石能源占能源消费总量比重提高到20%左右。

2021年是“十四五”规划的开局之年，也是我国光伏发电进入平价上网的关键之年。根据中国光伏行业协会预测，“十四五”期间我国光伏市场将来市场化建设高峰，预计国内年均光伏装机新增规模在70-90GW，有望进一步加速我国能源转型。从长远来看，光伏行业的调控政策通过促使光伏企业降本增效，遏制非理性扩张，进一步巩固我国光伏产业在全球的领先地位，优化了光伏产业链的发展模式，由最初的政策依赖、体量扩张逐步转型为效率优先、技术引导的可持续发展模式。

激光技术在国民经济发展中的应用范围非常广泛，涉及工业制造、通信、信息处理、医疗卫生、节能环保、航空航天等多个领域，是发展高端精密制造的关键支撑技术，助力国家产业转型升级。近两年，激光技术处于大面积推广应用阶段，国家政策多以鼓励和支持激光技术在制造业中的应用为主。从国家支持的“加快发展战略新兴产业”“中国智能制造”和“新基建”等国家战略性新兴产业政策可以看出，未来激光技术的应用市场广阔，加上激光制造具有智能制造的先天“基因优势”，而激光产业形势也因为国家产业政策的大力支持，发展前景总体趋好。工业激光加工设备及其自动化等配套设备的应用领域广泛，下游行业众多。

7、公司所属行业技术、应用

（1）行业技术

N型电池大规模产业化渐行渐近，有望成为未来扩产主力。2017年开始，P型单晶PERC成为市场主流，报告期内，各光伏厂商新建量产产线仍以PERC电池为主，但受限于电池结构，P型电池转换效率正逐步接近天花板。以TOPCon、HJT、IBC等为代表的N型电池光致衰减更低、双面率更高、理论效率天花板更高，且在不断升级优化，正在由实验室走向产业化，有望成为未来扩产主力。近年来，头部公司也不断刷新N型电池片转换效率世界纪录。

公司针对不同的电池工艺均有开展研发，除继续加深P型PERC电池工艺的研发，包括PERC+工艺等，也对Topcon、HJT、IBC等N型电池工艺进行相应的技术和产品研究，公司的激光技术能够提高电池的转换效率，助力降本、提质、增效。未来，不管哪条N型电池成为主流，公司都会为客户提供创造高附加值的激光方案，把激光应用到新的领域，通过价值分享与客户共同成长。

（2）技术加速进步

目前光伏发电即将脱离对补贴的依赖，光伏平价目标的巨大压力迫使光伏制造企业加速降低光伏度电成本，新技术的应用步伐不断加快。目前市场上PERC电池凭借较低的制造成本和不断提升的电池转化效率占据主流位置，但增速放缓，且越来越接近理论天花板。随着PERC电池转换效率逐渐逼近极限，在政策、市场、技术多方因素的作用下，光伏厂商正努力寻求进一步降本增效的方案，IBC电池、TOPCON电池等转换效率更高的光伏电池逐渐受到市场的重视。

（3）激光技术助力智能制造

激光技术在国民经济发展中的应用范围非常广泛，涉及工业制造、通信、信息处理、医疗卫生、节能环保、航空航天等多个领域，是发展高端精密制造的关键支撑技术，助力国家产业转型升级。近两年，激光技术处于大面积推广应用阶段，国家政策多以鼓励和支持激光技术在制造业中的应用为主。从国家支持的“加快发展战略新兴产业”“中国智能制造”和“新基建”等国家战略性新兴产业政策可以看出，未来激光

技术的应用市场广阔，加上激光制造具有智能制造的先天“基因优势”，而激光产业形势也因为国家产业政策的大力支持，发展前景总体趋好。工业激光加工设备及自动化等配套设备的应用领域广泛，下游行业众多。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司主营业务为精密激光加工解决方案的设计及其配套设备的研发、生产和销售。公司主要产品为应用于光伏产业的精密激光加工设备。在光伏领域，公司可针对国内外客户需求提供定制化、综合化的高效太阳能电池激光加工解决方案及相关配套设备和服务。同时公司正在积极研发高端消费电子、新型显示和集成电路等领域的激光加工设备。

（二）主要产品及用途

公司目前的主要产品包括PERC激光消融设备、SE激光掺杂设备、MWT系列激光设备、全自动高速激光划片/裂片机、LID/R激光修复设备、激光扩硼设备等激光设备。

PERC激光消融设备利用激光消融技术在电池钝化层进行图形化刻蚀，可实现PERC高效太阳能电池的高效率和高品质生产，是太阳能电池生产线由传统电池技术向PERC技术升级产业化的重要的核心设备。

SE激光掺杂设备利用激光将电池片表面磷源作选择性掺杂，形成重掺杂区以降低电阻，结合前道工序的轻掺杂发射结和后道工序的电镀或丝网印刷工艺形成栅极以达到提高电池效率的目的。

全自动高速激光无损划片/裂片机，该设备采用无损技术将电池片裂片成指定规格，提高组件整体输出功率。该设备将上下料、相机定位、激光划片、裂片多个工序同步进行，可达到高速裂片的生产效果。

LID/R激光修复设备，该工艺通过超高功率光照射电池片，产生大量光生载流子来改变体内氢的价态，快速实现硼氧结构由高活性的复合体转变为低活性的再生态，以达到降低光致衰减目的。

公司生产的激光加工设备已覆盖了高效太阳能电池的PERC、MWT、SE、LID/R等多个工艺环节，PERC、MWT、SE、LID/R等工艺可在高效太阳能电池生产过程中叠加，提高太阳能电池的发电效率，降低电池组件发电效率的衰减，能给客户带来良好的经济效益。

（三）主要经营模式

1、研发模式

公司主要采用自主研发的模式，研发方向主要包括激光加工设备的光学、软件、机械等系统的相关技术和工艺，由研发中心和技术中心负责具体的研发工作。同时，公司自主创新意识较强，总经理负责对全公司的创新活动进行部署，对出现的重大事项进行决策。研发中心具体负责全公司研发项目的具体实施、研发工作的日常管理、研发成果管理、研发质量控制、专利发明的申报管理、月度创新成果管理等。

2、采购模式

公司采购的原材料主要包括：光学部件、机械部件、电控部件、气动部件和其它组件。公司原材料由采购部门集中采购，采取“基本库存+订单采购”的采购模式，其中基本库存采购以保障公司日常经营活动的连续性、均衡性为目的。除基本库存外，需要定制化采购的或单价较高的光学部件（包括部分激光器、振镜、扩束镜等）、精密机械件、智能相机、电机等主要依据销售订单按需采购。公司根据客户对不同产品的定制需求、结合现有库存、以及各供应商交货周期等情况制定采购计划，进行相应原材料采购。

3、生产模式

激光加工设备在应用领域、性能指标、定制化需求等方面差异性较大，特别是精密激光加工设备往往需要在客户生产线上进行精密匹配，因此行业企业往往采用订单生产的模式。公司主要采取“以销定产”的生产模式，根据客户订单的情况制订生产计划并及时调整。此外，公司也根据市场预测情况，对部分通用机型进行生产备货，以加快通用机型的发货速度，更快地响应客户需求。

4、销售模式及售后服务模式

目前公司客户包括隆基股份、通威股份、爱旭科技、晶科能源、晶澳太阳能、天合光能、阿特斯太阳

能、韩华新能源、东方日升等国际知名光伏企业。对于重点客户，公司通过派出销售及技术专员定期或不定期拜访、沟通等方式跟踪了解客户新建生产线、生产设备升级换代带来的精密激光加工设备需求，及时提出技术方案进行响应，在取得客户认可后签订销售合同。与此同时，公司也积极参加国内外光电技术展会，在维系客户关系的同时扩大公司在行业内的知名度，推广公司产品并吸引潜在客户。

公司建立了一支技术过硬、服务到位的专业售后服务队伍，在部分区域配备了专门的技术支持人员，及时了解并满足客户的需求。公司的售后服务承诺包括：客户管理关系的建立、对客户的定期回访、紧急故障排除等。质保期内，公司负责对销售设备进行定期巡检，并向客户提供免费保修服务，零配件更换按成本价收取费用。质保期外，公司对所销售的设备提供终身维修服务。

（四）主要的业绩驱动因素

光伏发电行业的迅速发展和技术革新是公司业绩快速增长的核心驱动因素。光伏电池生产厂商对应用 PERC、SE 等先进工艺的高效太阳能电池加工设备的旺盛需求是公司业绩快速增长的直接驱动因素，公司业绩增长趋势与 PERC、SE 电池产能增长趋势匹配。研发和技术储备、客户资源、服务、产品质量和团队等核心竞争优势是公司业绩持续、快速增长的根本保障。

截至目前，公司已成功将激光加工技术应用到 PERC、MWT、TOPCON、IBC、HJT 等新型高效太阳能电池及组件技术，是行业内少数能够提供高效太阳能电池激光加工综合解决方案的企业，隆基股份、通威股份、爱旭科技、晶科能源、晶澳太阳能、天合光能、阿特斯太阳能、韩华新能源、东方日升等国际知名光伏企业均与公司开展合作。报告期内，公司 PERC 激光消融设备、SE 激光掺杂设备继续保持稳定增长，经营情况较好。

三、核心竞争力分析

（1）研发和技术储备优势

公司经过多年耕耘积累形成的解决方案知识库，可以针对不同激光加工客户需求提出快速响应的解决方案。公司自成立以来，针对包括 PERC、TOPCon、HJT、IBC、半片、叠瓦等多种高效太阳能电池及组件技术工艺展开了深入研究与跟进，开发了相应产品。隆基股份、通威股份、爱旭科技、晶科能源、晶澳太阳能、天合光能、阿特斯太阳能、韩华新能源、东方日升等国际知名光伏企业均与公司开展合作。

公司有较强的科研能力和完善的人才体系，目前在武汉、无锡、以色列特拉维夫设有研发中心。公司承担的科研项目包括“战略性新兴产业试点项目（国家级）”、“科技型中小企业技术创新基金创新项目（国家级）”、“电子信息产业技术改造工程（国家级）”及湖北省“科技支撑及重大科技研发计划”，并入选“国家工信部智能光伏试点示范企业”，2021年1月，国家工信部发布第五批制造业单项冠军企业名单，公司凭借激光掺杂和激光消融设备入选“单项冠军示范企业”。

截至2021年12月31日，公司共拥有166项境内外专利，掌握了多项激光器、激光加工工艺高精度运动平台及核心模组、电子及运动控制技术、软件技术等相关核心技术。

目前，公司在不断开发新型激光技术，应用于不同高效电池工艺，以提升效率或者降低成本；同时，在显示面板行业和其他行业，公司正在积极进行技术延伸。

在光伏领域，公司对激光印刷相关技术进行了多年的研究与开发，站在当前时点，综合几种技术来看，激光转印的优势非常明显，主要优势在于：1) 激光转印的栅线更细，现在可以做到18微米以下，浆料节省更多，在 PERC 上已经得到论证，在 TOPCon、HJT 等路线上的节省量会更高；2) 印刷高度一致性、均匀性优良，误差在 $2\mu\text{m}$ ，低温银浆也同样适用；3) 可以改变柔性膜的槽型，根据不同的电池结构，来实现即定的栅线形状，改善电性能；4) 激光转印为非接触式印刷，可以避免挤压式印刷存在的隐裂、破片、污染、划伤等问题。同时，未来硅片薄片化趋势，薄片化会带来更多隐裂问题，激光转印由于非接触式印刷，可以有效解决这个问题，该技术在 TOPCon、HJT、IBC 等电池工艺上都可以应用。

除 PERC 激光消融、SE 激光掺杂等技术外，公司在 TOPCon 电池工艺上，公司拥有激光硼掺杂、激光开膜、特殊浆料开槽等相关技术储备；在 HJT 电池工艺上，公司的 LIA 激光修复技术已取得客户量产订单；在 IBC 电池工艺上，公司的激光开槽技术已经量产；同时，公司也在开展钙钛矿电池的相关研发。

组件方面，公司在薄膜打孔、切割、激光无损划片拥有相关技术储备，其中激光无损划片已有量产设备交付。

除光伏领域之外，在显示面板行业，公司针对LCD/OLED、Mini LED的激光修复工艺，均开展了研发和样机试制，在半导体封装、应用电子领域的激光微孔工艺，公司已开展研发工作，并取得相关技术储备。

(2) 客户资源优势

公司客户主要为大中型太阳能电池制造企业，企业规模较大，供应商准入标准严格。只有产品质量稳定性高、品牌影响力大、研发能力强和服务体验好的供应商才能进入其合格的供应商名单。这类企业在选定供应商后，通常不会随意更换，这对于新进入行业企业而言，通常需要数年的时间沉淀。目前公司客户已包括隆基股份、通威股份、爱旭科技、晶科能源、晶澳太阳能、天合光能、阿特斯太阳能、韩华新能源、东方日升等国际知名光伏企业。

(3) 服务优势

公司自设立以来，坚持以客户需求为导向，能够向客户提供及时有效的服务响应。公司在客户相对集中的地区配备了客户服务专员，形成了较为完善的客户服务体系，保证客户需求能够得到及时解决。公司优质的售后服务质量为公司稳定客户和传递市场口碑发挥了重要作用。

另一方面，公司优质的服务有助于公司深入了解客户的需求，与客户形成研发互动，在客户新建生产线或技术升级早期阶段，即可通过研发的早期介入，了解客户的个性化需求，提升产品的客户体验水平，增强产品的市场竞争力。依托于高效的客户服务体系，公司赢得了下游客户的信任，成为了众多光伏太阳能制造企业的综合解决方案提供商。

(4) 产品质量优势

公司太阳能电池激光加工设备具备自动上下料、自动定位、自动加工等功能，具有生产效率高、产品良率高、电池效率高等特点。公司为保证向客户提供优质高效的产品，在设计环节，技术团队全力保证技术方案科学完善，技术参数精确细致。公司每年定期对供应商进行评估，确保选择优质供应商为公司提供服务。在生产环节，公司要求精密精确的装配，并在每道工序后辅之以严格的质量检验确认，确保每台设备优质精准。

(5) 团队优势

公司拥有完善和稳定的团队。管理层具有丰富的管理经验，能够用科学的方法有效地进行公司内部管理，并能够准确的捕捉市场变化，做出有效的决策。同时，公司创始人李志刚博士深耕激光和太阳能光伏领域多年，公司在武汉、无锡、以色列特拉维夫三地设有研发中心，组建了高效专业的研发团队，公司专家团队和技术人才能够高效准确地完成技术研发任务，在业内具有一定的知名度。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司以未来发展战略为导向，在国家政策的引导下，公司努力不断地实现自我突破，以市场需求为导向，依托公司多年来在研发、供应链、销售、服务等方面的技术沉淀与经验积累，整合武汉、无锡、以色列特拉维夫三地研发中心资源，通过不断的技术与产品创新，提升产品质量和供应链快速响应能力，实行产品品牌战略。

报告期公司实现营业收入125,679.15 万元，比上年同期增长17.21%，归属于上市公司股东的净利润38,102.03 万元，比上年同期增长2.11%。

报告期内，公司总体经营情况如下：

1、持续聚焦主营业务，积极向消费电子、新型显示和集成电路等领域开拓

光伏产业作为全球能源科技和产业的重要发展方向，既是具有巨大发展潜力的朝阳产业，也是我国具有国际竞争优势的战略性新兴产业。“十四五”规划提出2030年“碳达峰”，2060年“碳中和”的规划。随着行业技术进步、电池转换效率提高以及制造成本加速降低，光伏行业将进入内生驱动的快速成长时期。这些对公司来说又是一次机遇和挑战，公司一直致力于将原创激光技术应用推广应用到高效太阳能光伏行

业，除光伏产业外，同时正在积极研发高端消费电子、新型显示和集成电路等领域的激光加工设备。

报告期内，公司PERC激光消融设备、SE激光掺杂设备继续保持稳定增长，带动了公司主营业务收入的快速增长，隆基股份、通威股份、爱旭科技、晶科能源、晶澳太阳能、天合光能、阿特斯太阳能、韩华新能源、东方日升等国际知名光伏企业均与公司开展合作。公司形成了能够对客户需求专业、快速响应的解决方案知识库，以及自动化设备的设计能力，为公司向高端消费电子、新型显示和集成电路等其它领域精密激光加工设备延伸奠定了基础。

报告期内，公司向不特定对象发行可转换公司债券申请事项获得中国证券监督管理委员会同意注册批复，公司成功发行可转换公司债券840万张，募集资金84,000万元，公司本次募集资金主要用于高效太阳能电池激光印刷技术应用研发项目、新型显示行业激光技术及设备应用研发项目及补充主营业务流动资金，是在现有主营业务的基础上，结合市场需求和未来发展趋势，延伸拓展公司产品种类和业务领域。

2、持续加大研发投入，增强技术创新能力

随着公司的不断发展，我们的社会影响力也在不断延伸，这一年公司被评为中国机械制造500强（第278名）、湖北省支柱产业细分领域“隐形冠军”，湖北省工程研究中心，湖北省企业技术中心相继落户公司，公司继续位列武汉民营制造业企业50强。我们的研发团队也被省科技厅评为双创战略团队。秉承“光造万物，智造未来”的愿景，我们也将不断致力于激光领域的探索，成为激光方案的探险者，担负社会责任。

公司拥有丰富的产品线管理经验及优秀的管理团队，公司在激光行业经营多年，具备丰富的行业生产及运营管理经验，公司管理团队在激光及相关行业从业多年，对激光设备的生产和管理有深刻理解，公司建立了较为完善的运营管理制度，通过制度的形式对科研项目进行规范化管理，提升研发效率和规范性。

公司作为国家高新技术企业，截至2021年12月31日，公司及子公司合计拥有166项境内外专利，坚持自主创新为宗旨，多年来在自主研发上给予高度重视和持续不断的大量投入。报告期内，研发费用10,354.17万元，比上年同期增长83.74%。持续加大研发投入，增强技术创新能力，公司针对不同的电池工艺均有开展研发，除PERC电池工艺外，公司对TOPCon、HJT、IBC等N型电池工艺以及钙钛矿工艺进行相应的技术研究，同时积极跟进市场降本增效动向，加强太阳能电池激光LID/R（激光修复）技术、激光转移印刷技术、无损划片技术的研发，以及激光在电池片生产环节的其他应用，进一步拓展了公司技术储备。

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	1,256,791,504.09	100%	1,072,283,270.44	100%	17.21%
分行业					
光伏	1,256,791,504.09	100.00%	1,072,283,270.44	100.00%	17.21%
分产品					
太阳能电池激光加工设备	1,165,532,562.38	92.74%	1,028,711,150.95	95.94%	13.30%
配件、维修及技术服务费	91,258,941.71	7.26%	43,572,119.49	4.06%	109.44%
分地区					
中国大陆地区	1,112,796,910.93	88.54%	902,055,840.02	84.12%	23.36%
中国大陆以外地区	143,994,593.16	11.46%	170,227,430.42	15.88%	-15.41%
分销售模式					

直销	1,242,186,854.56	98.84%	1,072,013,929.24	99.97%	15.87%
分销	14,604,649.53	1.16%	269,341.20	0.03%	5,322.36%

(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						
光伏	1,256,791,504.09	685,970,752.56	45.42%	17.21%	19.66%	-1.12%
分产品						
太阳能电池 激光加工设备	1,165,532,562.38	659,416,158.95	43.42%	13.30%	16.88%	-1.74%
分地区						
中国大陆地区	1,112,796,910.93	621,776,316.57	44.12%	23.36%	26.74%	-1.50%
中国大陆以外地区	143,994,593.16	64,194,435.99	55.42%	-15.41%	-22.37%	4.00%
分销售模式						
直销	1,242,186,854.56	679,251,871.25	45.32%	15.87%	18.52%	-1.22%

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
光伏	销售量	台	635	545	16.51%
	生产量	台	615	491	25.25%
	库存量	台	5	5	0.00%
	出货量	台	615	494	24.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
------	-------	-------	---------	----------	-------	-------------	-------------	----------	--------	----------------	-----------------	------------

										否发生重 大变化	险	
太阳能电 池激光加 工设备、备 件、维修、改 造	隆基 股份	28,368 .56	28,322 .56	15,450 .53	0	15,450 .53	28,322 .56	按合 同约 定正 常回 款	是	否	否	不适 用

截至报告期末，本合同已履行完毕，履行金额与合同总金额之间的差异系本外币汇率变动折算所致。

已签订的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

行业分类

行业分类

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	
光伏	直接材料	641,252,438.99	93.48%	538,420,020.52	93.92%	19.10%
光伏	人工成本	28,396,047.09	4.14%	19,507,826.38	3.40%	45.56%
光伏	制造费用	16,322,266.48	2.38%	15,342,241.51	2.68%	6.39%
合计		685,970,752.56	100.00%	573,270,088.41	100.00%	19.66%

说明

人工成本同比增加45.56%，主要系报告期内生产人员扩充及薪资增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021年6月，本公司全资子公司“帝尔无锡”设立全资子公司帝尔激光科技（义乌）有限公司，注册资本1,000.00万元。

(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）	768,310,056.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	61.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	282,810,211.48	22.50%

2	客户二	218,525,203.56	17.39%
3	客户三	97,599,309.65	7.77%
4	客户四	91,821,825.77	7.31%
5	客户五	77,553,506.41	6.17%
合计	--	768,310,056.87	61.14%

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）	342,021,279.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	247,347,376.61	38.09%
2	供应商二	29,959,812.81	4.61%
3	供应商三	27,986,046.07	4.31%
4	供应商四	19,088,220.59	2.94%
5	供应商五	17,639,823.24	2.72%
合计	--	342,021,279.32	52.67%

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	36,543,050.86	34,222,295.53	6.78%	
管理费用	32,497,545.76	26,126,349.04	24.39%	
财务费用	-22,748,100.33	-33,700,206.27	32.50%	主要系报告期内可转债计提利息所致。
研发费用	103,541,660.97	56,351,479.71	83.74%	主要系新产品、新工艺的研发投入和研发人员增加带来的薪酬增加所致。

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
选择性发射极 TOPCon 电池激光应用技术开发	针对 TOPCon 电池开发正面激光选择性掺杂 (SE)，可以提高电池转换效率，降低生产成本，加速 TOPCon 电池的量产普及进程。	小批量论证	提高 TOPCon 电池转换效率	拓宽公司在不同电池工艺上的激光技术应用。
IBC 背接触电池激光应用技术智能装备开发	在 IBC 电池工艺中，开发精密激光加工系统用于替代掩膜+光刻的方案。可以简化工艺流程，大幅降低生产成本，使 IBC 电池具备量产可行性。	已完成	降低成本，提升转换效率	提升公司在不同电池片工艺激光技术应用。
高效太阳能电池激光	金属化是光伏晶硅电池的必须工艺步骤，激	样机已完	降低浆料耗量、提	在电池生产环节，公司除提

光转印工艺开发及不同工艺应用	光转印技术以其栅线细、高宽比优、单耗少、非接触式等诸多优点，能大幅降低浆料耗量、提高电池转化效率，且不局限于电池结构，在 PERC、TOPCon、HJT、IBC 电池中均有广泛的应用前景。	成	高电池转化效率，大幅降低电池生产成本	供激光增益设备外，有望提供电池生产中必备的金属化主要设备。
钙钛矿电池激光工艺研发	钙钛矿太阳能电池由于本身薄，可见光吸收强等特点，可制造柔性可穿戴电池或与硅晶电池形成叠层电池进一步增加电池转换效率，钙钛矿太阳能电池为 p-i-n 叠层结构激光可在大幅面钙钛矿电池上精确控制刻线位置与宽度，在不同工序针对目标膜层刻蚀加工，最大化提高成品组件转换效率。	研发中	在大幅面钙钛矿电池上精确控制刻线位置与宽度，在不同工序针对目标膜层刻蚀加工，最大化提高成品组件转换效率	提升公司在不同电池片工艺激光技术应用。
高效太阳能电池组件无损切割智能装备	激光无损采用应力切割原理，利用激光对材料进行局部快速加热，诱发其内应力的产生，将硅片自动裂开，可使电池片应力断面干净、整洁，没有任何损伤点，极大地提高了电池片的机械强度，保证了组件加工的良好率和可靠性。	已完成	提高电池片的机械强度和组件加工的良好率	开拓组件端激光设备应用。
玻璃微孔激光加工技术	随着激光加工技术的提升和应用范围的扩大，激光加工的硬脆材料被广泛应用于电子行业，本项目通过开发定制激光系统，可以很好的解决微孔细微加工的工艺，适合电子行业玻璃微孔加工。	已完成	实现 10 微米孔径，10 微米间隔，纵深比达 50: 1 的微孔加工	公司在非光伏行业的又一新跨越。
IGBT 激光退火技术开发和应用研究	IGBT 半导体功率器件生产行业需要对晶圆背面注入的 0.1~7um 范围内杂质进行激活，使之具备电性能，且因激活造成的热扩散区又不影响晶圆正面器件。随着激光加工技术的提升和应用范围的扩大，激光在半导体中的应用越来越广泛，该项目利用激光产生局部温度场，激活晶圆背面杂质，开发出同时满足杂质激活率、激活深度、均匀性和产率的需求整机设备。	研发中	IGBT 半导体功率器件生产行业需要对晶圆背面注入的 0.1~7um 范围内杂质进行激活，使之具备电性能，且因激活造成的热扩散区又不影响晶圆正面器件	开拓显示面板设备激光技术应用，提升市场竞争力。
Mini-LED、OLED 激光修复技术研发	在显示、面板行业，芯片的生产过程中不可避免的产生各种缺陷，由于芯片生成的量能非常大，即便是良率 90% 以上，仍然有大量的芯片存在缺陷，因此需要针对缺陷芯片进行修复的技术。本项目开发定制激光、温控系统、测距聚焦，结合算法优化实现缺陷芯片的快速去除、固晶、固焊，适配 PCB、FPC、玻璃基板等的芯片修复。	研发中	填补 LED 背光与 OLED 间的技术与市场空白	为开拓新型显示行业奠定进一步基础。
OLED/Mini&Micro LED 激光剥离技术研发	利用高能脉冲激光束穿透蓝宝石/玻璃基板，聚焦在蓝宝石衬底与外延生长的 GaN 材料的交界面（GaN 缓冲层）或者玻璃基板与	研发中	实现蓝宝石衬底与晶元或者 PI 膜的整片剥离	开拓显示面板设备激光技术应用，提升市场竞争力。

	PI 膜交接处。光子能量介于蓝宝石带隙和 GaN 带隙之间或者玻璃与 PI 膜带隙间，界面缓冲层将大量吸收光子能量，化学分解形成金属 Ga 和氮气或者气化。如果对蓝宝石衬底与外延生长的 GaN 材料的界面或者玻璃与 PI 膜界面进行整片均匀扫描，即可实现蓝宝石衬底与晶元或者 PI 膜的整片剥离。			
智能化车间中控数据库管理系统研发	本项目将研发一套智能化车间中控数据库管理系统，实现整线各环节设备全面数据采集、筛选、统计分析同时实现数据可视化及一键式数据报表输出，可以解决以往靠人力统计分析相关工艺及设备数据费时费力的难题。	已完成	实现整线各环节设备全面数据采集、筛选、统计分析，同时实现数据可视化及一键式数据报表输出	提升公司生产经营管理水平。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	211	160	31.88%
研发人员数量占比	32.81%	32.59%	0.22%
研发人员学历			
博士及以上	6	7	-14.29%
硕士	48	34	41.18%
本科	125	89	40.45%
本科以下	32	30	6.67%
合计	211	160	31.88%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	50	35	42.86%
30~40 岁	143	107	33.64%
40 以上	18	18	0%
合计	211	160	31.88%

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）	103,541,660.97	56,351,479.71	35,892,122.87
研发投入占营业收入比例	8.24%	5.26%	5.13%
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

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	937,854,485.59	764,675,207.00	22.65%
经营活动现金流出小计	700,474,104.47	623,122,847.27	12.41%
经营活动产生的现金流量净额	237,380,381.12	141,552,359.73	67.70%
投资活动现金流入小计	610,568,241.10	410,207,636.82	48.84%
投资活动现金流出小计	2,151,946,148.48	287,811,560.96	647.69%
投资活动产生的现金流量净额	-1,541,377,907.38	122,396,075.86	-1,359.34%
筹资活动现金流入小计	875,858,528.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	81,602,434.76	33,312,575.00	144.96%
筹资活动产生的现金流量净额	794,256,093.24	-33,312,575.00	2,484.25%
现金及现金等价物净增加额	-510,011,764.52	229,905,219.57	-321.84%

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

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加9,582.80万元，主要原因是报告期内公司销售收入持续增长，销售商品收到的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少166,377.40万元，主要原因是报告期内公司实施募投项目工程建设投入、购买生产研发设备增加，以及购买现金管理产品增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加82,756.87万元，主要原因是报告期内发行可转换公司债券募集资金到账所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少73,991.70万元，主要原因是报告期内闲置募集资金进行现金管理增加所致。

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

2021年度经营性现金净流量23,738.04万元，同公司净利润相比减少14,363.99万元，主要原因为：存货较期初减少3,002.44万元，经营性应收款较期初增加37,173.74万元，经营性应付款较期初增加13,694.02万元，计提资产减值影响3,202.08万元，各类摊销、折旧影响1,254.98万元，利息支出及汇兑损益影响1,114.60万元，投资收益影响694.86万元，递延所得税影响-363.16万元，股权激励及其他影响1,599.65万元。

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	593,202,106.64	15.80%	1,083,403,926.75	40.36%	-24.56%	主要系报告期末持有的现金管理产品在其他流动资产列报所致。
应收账款	329,825,894.50	8.78%	188,290,816.27	7.01%	1.77%	主要系报告期内销售规模扩大，

						导致应收账款增加。
合同资产	98,206,066.97	2.62%	85,588,864.36	3.19%	-0.57%	
存货	664,715,702.15	17.70%	700,737,092.53	26.10%	-8.40%	
投资性房地产	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	62,950,839.68	1.68%	10,005,392.00	0.37%	1.31%	报告期内部分在建工程转为固定资产所致。
在建工程	135,779,912.65	3.62%	29,415,707.03	1.10%	2.52%	主要系募投项目建设投入增加所致。
使用权资产	1,705,571.53	0.05%	2,200,603.04	0.08%	-0.03%	
短期借款	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	447,843,595.36	11.93%	564,088,731.33	21.01%	-9.08%	
长期借款	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	1,565,501.94	0.04%	1,798,678.01	0.07%	-0.03%	
交易性金融资产	161,591,287.67	4.30%	40,210,958.90	1.50%	2.80%	主要系报告期内闲置募集资金进行现金管理所致。
预付款项	8,040,505.40	0.21%	42,047,079.76	1.57%	-1.36%	主要系报告期末对供应商的预付款项减少所致。
应收票据	138,592,765.54	3.69%	246,322,519.99	9.18%	-5.49%	主要系报告期内票据结算减少所致。
其他流动资产	1,300,874,168.76	34.65%	21,052,654.61	0.78%	33.87%	主要系报告期内现金管理产品增加所致。
其他应收款	3,745,235.39	0.10%	7,578,814.46	0.28%	-0.18%	主要系报告期内收回保证金所致。
应付票据	21,992,645.25	0.59%	14,077,208.57	0.52%	0.07%	报告期内票据结算增加所致。
应交税费	17,539,874.03	0.47%	3,662,889.73	0.14%	0.33%	报告期末应交增值税增加所致。
其他应付款	9,659,544.93	0.26%	15,866,017.27	0.59%	-0.33%	主要系报告期内待支付合作单位款项减少所致。
其他流动负债	55,669,702.99	1.48%	106,480,864.68	3.97%	-2.49%	主要系报告期内已背书未终止确认票据减少所致。
应付债券	697,890,261.45	18.59%	0.00	0.00%	18.59%	报告期内发行可转换公司债券募集资金所致。
递延所得税负债	720,567.15	0.02%	142,410.07	0.01%	0.01%	主要系报告期内利息计提产生的税会差异所致。
其他非流动资产	26,065,214.02	0.69%	4,053,407.74	0.15%	0.54%	报告期内预付工程款增加所致。

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	计入权益的累计公允价值	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	----------	-------------	--------	--------	--------	------	-----

		损益	值变动	值				
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	40,210,958.90	1,591,287.67	-210,958.90		725,000,000.00	-605,000,000.00		161,591,287.67
应收款项融资	155,582,322.63				34,791,939.26	-31,060,306.49		159,313,955.40
金融资产小计	195,793,281.53	1,591,287.67	-210,958.90		759,791,939.26	-636,060,306.49		320,905,243.07
上述合计	195,793,281.53	1,591,287.67	-210,958.90		759,791,939.26	-636,060,306.49		320,905,243.07
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内，公司使用闲置募集资金购买结构性存款产品金额累计620,000,000.00元，使用自有资金购买结构性存款产品金额累计105,000,000.00元，到期赎回本金605,000,000.00元。

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	期末账面价值	受限原因
银行承兑汇票保证金	15,577,264.95	银行承兑汇票保证金
履约保证金	12,023,582.08	履约保证金
质押应收银行承兑汇票	6,976,000.00	质押应收银行承兑汇票
合计	34,576,847.03	

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
30,000,000.00	81,132,065.00	-63.02%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	40,210,958.90	1,591,287.67	-210,958.90	725,000,000.00	-605,000,000.00	5,357,282.20	161,591,287.67	闲置募集资金和自有资金进

									行现金管理
其他	155,582,322.63			34,791,939.26	-31,060,306.49		159,313,955.40		银行承兑汇票
合计	195,793,281.53	1,591,287.67	-210,958.90	759,791,939.26	-636,060,306.49	5,357,282.20	320,905,243.07	--	

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
2019	首次公开发行	86,635.26	10,028.74	37,010	0	0	0.00%	56,374.51	进行现金管理	0
2021	向不特定对象发行可转债	83,259.24	5,864.16	5,864.16	0	0	0.00%	78,015.3	进行现金管理	0
合计	--	169,894.5	15,892.9	42,874.16	0	0	0.00%	134,389.81	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2019 年首次公开发行股票募集资金

武汉帝尔激光科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】681 号文《关于核准武汉帝尔激光科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，于 2019 年 5 月 13 日向社会公开发行 16,536,000.00 股人民币普通股股票（“A 股”），每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 57.71 元，募集资金总额为人民币 954,292,560.00 元，扣除与发行相关费用人民币 87,939,940.12 元（不含税），实际可使用募集资金人民币 866,352,619.88 元。以上募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2019]第 ZE10501 号《验资报告》。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金金额人民币 370,100,006.78 元，尚未使用的募集资金余额合计人民币 563,745,080.01 元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

武汉帝尔激光科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2021】2379 号文《关于同意武汉帝尔激光科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》同意，于 2021 年 8 月 27 日向社会公开发行 8,400,000.00 张可转换公司债券，每张面值为人民币 100.00 元，发行价格为每张人民币 100.00 元，募集资金总额为人民币 840,000,000.00 元，扣除与发行相关费用人民币 7,407,576.47 元（不含税），实际可使用募集资金人民币 832,592,423.53 元。以上募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2021]第 ZE10564 号《验资报告》。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金金额人民币 58,641,559.47 元，尚未使用的募集资金余额合计人民币 780,152,979.91 元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(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											
帝尔激光生产基地项目	否	18,775	18,775	4,734.5	7,067.39	37.64%	2022年05月16日	0	0	不适用	否
帝尔激光研发基地项目	否	9,975	9,975	1,313.66	1,885.08	18.90%	2022年05月16日	0	0	不适用	否
帝尔激光精密激光设备生产项目	否	25,056.26	25,056.26	2,474.65	5,913.72	23.60%	2022年12月16日	0	0	不适用	否
帝尔激光研发及测试项目	否	12,829	12,829	1,376.82	1,630.34	12.71%	2022年12月16日	0	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	20,000	20,000	129.1	20,513.47	102.57%	2021年05月16日	0	0	不适用	否
高效太阳能电池激光印刷技术应用研发项	否	33,093.2	33,093.2	1,394.82	1,394.82	4.21%	2023年12月31日	0	0	不适用	否

目											
新型显示行业激光技术及设备应用研发项目	否	26,046	26,046	287.15	287.15	1.10%	2023年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	24,120.04	24,120.04	4,182.18	4,182.18	17.34%	2023年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	169,894.5	169,894.5	15,892.88	42,874.15	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否									不适用	
合计	--	169,894.5	169,894.5	15,892.88	42,874.15	--	--	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)	<p>帝尔激光生产基地项目和帝尔激光研发基地项目的实施地点均位于武汉市东湖新技术开发区未来科技城。公司于 2019 年 5 月上市后，因受武汉军运会期间大气环境质量管理临时性措施等因素的影响，于 2019 年 12 月方才取得项目的建筑施工许可证。此后又因新冠肺炎疫情影响，直至 2020 年 5 月完全恢复施工状态，使得公司生产基地建设项目的土建施工进度缓慢。同时由于生产基地尚未完工，后续的机器设备购置等也无法实施，故公司募集资金使用进度大幅滞后于原定计划。截至本报告披露日，该项目主体结构已完工。</p> <p>“帝尔激光精密激光设备生产项目”和“帝尔激光研发及测试项目”的实施地点均位于无锡市锡山经济技术开发区，项目计划建设的厂房、实验楼等建筑物用于精密激光加工设备生产以及研发活动。目前，上述两个募投项目的募集资金投入进度较原计划有所滞后，主要原因：一方面，受国内新冠疫情影响，项目厂房施工建设有所延缓，目前部分厂房建筑工程已完成主体施工，部分厂房建设已完成施工准备。另一方面，由于项目所需的部分机器设备系向国外供应商采购，受到国外新冠疫情影响，该等设备的采购进程有所延缓。截至本报告披露日，该项目部分工程已竣工验收，部分工程已经封顶。</p>										
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	适用 2019 年度募集资金：公司已用自有资金预先投入募集资金投资项目的金额为 35,803,212.47 元。上述情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具信会师报字[2019]第 ZE10634 号《武汉帝尔激光科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。2019 年 6 月 18 日公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 35,803,212.47 元。
用闲置募 集资金暂 时补充流 动资金情 况	不适用
项目 实施	不适用

出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	募集资金存放于公司募集资金专户及购买现金管理产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
帝尔激光科技（无锡）有限公司	子公司	激光及机电一体化设备及配件	150,000.00	249,191,688.01	155,387,165.86	34,389,380.58	3,331,434.51	3,654,400.41
DR Utilight	子公司	激光技术研发	10,000.00 以色列新	24,984,805.29	21,028,089.81	26,421,728.57	1,348,075.73	1,181,681.68

Corp Ltd.			谢克尔				
-----------	--	--	-----	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
帝尔激光科技（义乌）有限公司	新设	公司在浙江义乌设立子公司，有利于公司产业布局，契合公司发展战略。这将推动产品在全国更大范围内的推广，为公司未来发展谋求新的战略增长点。

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

在国家政策的引导下，公司努力不断地实现自我突破，以市场需求为导向，依托公司多年来在研发、供应链、销售、服务等方面的技术沉淀与经验积累，整合武汉、无锡、以色列特拉维夫三地研发中心资源，通过不断的技术与产品创新，提升产品质量和供应链快速响应能力，实行产品品牌战略，在巩固高效太阳能电池激光装备市场的基础上，丰富并扩展至包括消费电子、新型显示、集成电路等领域，最终发展成为在国际市场具有较强竞争力和品牌影响力的企业，为客户提供高效率、高质量、高性价比的产品及服务。

（二）公司未来发展计划

1、研发计划

以激光应用技术为方向，以集成智能装备为主体，以国际合作提升研发水平，着力解决发展中长期存在的核心软硬件瓶颈和关键技术难题，推动内部资源高效配置与科技综合集成，促进与激光产业各细分领域之间、激光与其他产业的融合发展。完善与国内外相关机构的技术合作，加强产品开发试验、系统性能测试评价及标定匹配能力建设；通过采取自主开发、合作研发、技术引进等方式进一步提高自主创新能力；通过设立境外研发中心、聘请、合作等多种形式引进人才；加强对国际激光先进技术的引进转化。

2、人力资源计划

由于公司是技术型公司，对于技术性人才的需求量较大，在人才引进方面遵循以技术核心为标准的原则，在全球范围内引进激光行业优秀的高端技术人才，并积极储备相关的各类中高级人才，力争有充足的人才资源保障。同时，对于一线基础员工也择优录取，保证公司的整体运营水平。为保障公司的正常运营和快速发展，管理型人才的引进也需要得到重视。随着公司得到不断扩大，公司将不断加大对中层以上管理人员、技术研发人员和售后服务人员的需求，整体的员工数量将大规模增长，以保证公司的业务快速发展。

3、市场开发与营销计划

公司将紧紧抓住高效太阳能行业快速发展的机遇，以新技术、新产品不断拓展新市场；抓好现有产品的技术提升和应用开发，发挥公司竞争优势；并积极向高端消费电子、新型显示和集成电路等领域市场开拓；设立海外营销网络，为募集资金建设项目的顺利实现提供市场保障。公司将进一步加强销售团队建设，提升市场营销水平。在产品销售、服务、信息反馈等环节为客户提供专业化、个性化的服务和优秀的解决方案，与全球市场上更多的光伏企业、消费电子制造企业、半导体、显示面板企业建立长期的合作伙伴关系。继续完善销售管理和激励制度，建立一支技术精进、服务精良的专业化销售和服务队伍。公司不仅销售产品，也为客户提供高效太阳能电池制造综合解决方案，因此需要销售人员在方案应用期间就使用效果和问题不断与客户进行沟通，将相关信息反馈给公司技术人员，以便对技术解决方案进行完善和优化。为了更好地适应市场变化，公司加强营销团队和技术部门的配合，成立项目组，加强研发部门、市场部门、采购部门的内部沟通与合作，使得研发人员深入了解客户的当前需求和最新动态，分析整个产业链的变动情况和发展趋势及时调整产品和技术的研发方向，占领市场先机。

（三）公司面临的风险及应对措施

1、市场需求变动风险

近年来，太阳能电池生产行业发展较快，但受太阳能电池技术更新、市场周期波动、国内外光伏行业政策及贸易政策变化等因素的影响，太阳能电池生产行业能否持续保持平稳增长具有一定不确定性。如太阳能电池生产企业减少设备采购或出现经营风险，可能对公司经营业绩和应收账款回收造成不利影响。

2、国际采购的风险

公司所使用的主要原材料为光学部件，国际采购占比较大，如果公司的主要供应商未来出现不能满足公司所要求的技术、产能，或因进出口政策发生变动导致原材料采购受限的情况，且公司不能及时拓宽采购渠道以满足原材料需求，将对公司的生产经营产生不利影响。

3、技术创新、新产品开发的不确定性风险

近年来太阳能电池生产行业技术更新换代较快，公司根据未来太阳能电池生产行业对激光加工工艺的潜在需求、激光加工技术的特征及成本等因素的跟踪分析，前瞻性地开展了新产品的研发、试制及产业化，并计划不断地通过技术创新和新产品开发，继续保持公司在精密激光加工应用领域的优势地位。由于公司技术创新和新产品的开发受各种客观条件的制约，存在失败的风险。此外新技术、新产品研发成功后也存在不能得到市场的认可或者未达到预期经济效益的风险。

4、市场竞争风险

由于精密激光加工设备可用于太阳能电池、半导体、新型显示、消费电子器件等多个领域，发展前景可期，存在潜在竞争对手进入本行业参与竞争的可能性，在行业竞争日趋激烈的市场环境中，倘若公司未能准确研判市场动态及行业发展趋势，及时进行技术升级及业务模式创新，伴随着其他企业的不断发展壮大，公司面临的市场竞争风险将会加大。

5、募集资金投资项目实施风险

2021年8月，公司向不特定对象公开发行可转换公司债券募投项目实施，因国家及光伏行业宏观政策变化以及上下游产业链环境的不确定性，有可能面临一定的实施风险。

6、存货风险

报告期末，公司的存货账面价值为66,471.57万元，占总资产的比例为17.70%，公司期末存货账面价值相对较高，主要原因系：

1) 公司产品送达客户指定地点后需要进行安装和调试，并经客户验收后公司方可确认收入，因而存在余额较大的发出商品；

2) 激光加工设备的主要配件激光器及光学元件的生产和采购周期较长，公司保持了一定的原材料库存。倘若未来下游客户经营状况发生重大不利变化，或者公司不能及时进行生产计划调整、对库存进行合理控制，则可能产生存货滞压或客户延迟验收的情况，进而影响公司的经营业绩。

7、应收账款增加导致的风险

报告期末，公司应收账款净额为32,982.59万元，占期末总资产的比例为8.78%，如未来市场环境、客户经营情况发生重大不利变化，公司或将存在货款回收不及时或无法回收的风险。

应对措施：公司将密切关注以上风险变动因素，面对上述风险，公司将持续对技术升级创新，加大研发、产品质量方向的投入，提升售后服务水平，加强市场综合竞争力，树立品牌形象，同时提升公司管理水平，加强员工专业能力培养，进一步降低公司快速增长带来的相关风险，保持公司持续、稳健增长。

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 05 月 06 日	全景·路演天下 (http://rs.p5w.net)	其他	其他	广大投资者	《2020 年年度报告网上业绩说明会》，具体详情参阅相关公告索引	详见公司 2021 年 5 月 6 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《帝尔激光投资者关系活动记录表, 编号: 2021-001)
2021 年 07 月 14 日-2021 年 7 月 16 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券张志强、华鹏伟、周燕, 上海希瓦张继舟, 美阳投资胡智敏, 富达国际 Jason Fu、Teera Chanpangsang、Alex Zhang、Tina Tian, 信达证券罗政等机构。	具体详情请参阅相关公告索引	详见公司 2021 年 7 月 16 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《帝尔激光投资者关系活动记录表, 编号: 2021-002)
2021 年 08 月 26 日-2021 年 8 月 30 日	公司会议室	电话沟通	机构	西部利得基金、永诚保险资产管理有 限公司、弥远投资、太平洋证券股份有 限公司等机 构相关人员	具体详情请 参阅相关公 告索引	详见公司 2021 年 8 月 30 日披露于巨潮 资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《帝尔激光投 资者关系活动记录 表, 编号: 2021-003)
2021 年 10 月 29 日	公司会议室	电话沟通	机构	中银证券、中 银国际证券、 中信证券、中 信建投、中投 保信裕资产 管理(北京) 有限公司等 105 家机构相 关人员	具体详情请 参阅相关公 告索引	详见公司 2021 年 11 月 1 日披露于巨潮资 讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《帝尔激光投 资者关系活动记录 表, 编号: 2021-004)
2021 年 12 月 28 日	帝尔无锡公 司会议室	实地调研	机构	长江证券、中 金公司、南方 基金、兴全基 金、景顺长 城、博时基金 等 54 家机构 相关人员	具体详情请 参阅相关公 告索引	详见公司 2021 年 12 月 29 日披露于巨潮 资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《帝尔激光投 资者关系活动记录 表, 编号: 2021-005)

2021 年 12 月 29 日	帝尔无锡公 司会议室	实地调研	机构	中金公司、中 信证券、天风 证券、安信证 券、中信建 投、德邦证券 等 50 家机构 相关人员	具体详情请 参阅相关公 告索引	详见公司 2021 年 12 月 30 日披露于巨潮 资讯网 (www.cninfo.com.c n) 的《帝尔激光投 资者关系活动记录 表, 编号: 2021-006)
---------------------	---------------	------	----	---	-----------------------	---

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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

1.关于股东与股东大会

公司能够根据《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东、公众股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。不存在损害股东利益的情形。

2.关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比均超过1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

3.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，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

4. 关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并选定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninf.com.cn>）。

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

1、业务独立

公司已形成独立完整的研发、采购、生产、销售系统，不存在依赖股东及其他关联方进行采购、生产及销售的情况。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司员工独立于实际控制人控制的其他企业，已建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度。

3、资产完整

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司主要厂房系通过租赁方式取得，合法使用与生产经营有关的机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

4、机构独立

公司依照《公司法》及《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督管理机构并制定了相应的议事规则，建立健全了符合自身经营特点的内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、财务独立

公司结合自身情况，设置了独立的财务部门，并制订了财务管理制度；公司建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司不存在实际控制人干预公司资金运用及占用公司资金的情况；公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

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
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.61%	2022年01月13日	2021年01月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)(2021-002)
2020年年度股东大会	年度股东大会	59.61%	2021年05月14日	2021年05月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)(2021-025)
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.53%	2021年09月10日	2021年09月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)(2021-055)
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.54%	2021年11月15日	2021年11月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)(2021-069)

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
李志刚	董事长、总	现任	男	46	2015年09	2024年09	44,979,168				44,979,168	

	经理				月 06 日	月 09 日						
段晓婷	董事、 副总 经理	现任	女	46	2015 年 09 月 06 日	2024 年 09 月 09 日	9,725, 763		491,00 0		9,234, 763	自愿 减持
沈程翔	董事	离任	男	47	2016 年 08 月 30 日	2021 年 09 月 10 日						
刘圻	董事	离任	男	45	2018 年 09 月 06 日	2021 年 09 月 10 日						
肖峰	独立 董事	离任	男	47	2017 年 05 月 19 日	2021 年 09 月 10 日						
肖峰	监事	任免	男	47	2021 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 09 日						
赵茗	独立 董事	离任	女	46	2017 年 05 月 19 日	2021 年 09 月 10 日						
赵茗	董事	任免	女	46	2021 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 09 日						
张晓彤	独立 董事	离任	男	54	2017 年 05 月 19 日	2021 年 09 月 10 日						
彭新波	监事 会主 席	现任	男	45	2017 年 05 月 19 日	2024 年 09 月 09 日	4,419, 902		88,900		4,331, 002	自愿 减持
何沙	监事	离任	男	65	2015 年 09 月 06 日	2021 年 09 月 10 日						
刘常波	副总 经理	现任	男	48	2015 年 09	2024 年 09						

					月 06 日	月 09 日						
刘志波	财务负责人兼董事会秘书	现任	男	43	2015年09月06日	2024年09月09日		20,000			20,000	归属第二类限制性股票
王莹瑛	职工代表监事	现任	女	36	2020年04月17日	2024年09月09日						
朱凡	董事、副总经理	现任	男	43	2020年04月24日	2024年09月09日		32,000			32,000	归属第二类限制性股票
齐绍洲	独立董事	任免	男	57	2021年09月10日	2024年09月09日						
王永海	独立董事	任免	男	57	2021年09月10日	2024年09月09日						
吴裕斌	独立董事	任免	男	59	2021年09月10日	2024年09月09日						
合计	--	--	--	--	--	--	59,124,833	52,000	579,900		58,596,933	--

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
沈程翔	董事	任期满离任	2021年09月10日	任期届满换届
刘圻	董事	任期满离任	2021年09月10日	任期届满换届
赵茗	独立董事	任期满离任	2021年09月10日	任期届满换届
张晓彤	独立董事	任期满离任	2021年09月10日	任期届满换届

肖峰	独立董事	任期满离任	2021年09月10日	任期届满换届
何沙	监事	任期满离任	2021年09月10日	任期届满换届
赵茗	董事	被选举	2021年09月10日	任期届满换届
肖峰	监事	被选举	2021年09月10日	任期届满换届
朱凡	董事	被选举	2021年09月10日	任期届满换届
齐绍洲	独立董事	被选举	2021年09月10日	任期届满换届
王永海	独立董事	被选举	2021年09月10日	任期届满换届
吴裕斌	独立董事	被选举	2021年09月10日	任期届满换届

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）董事会成员

公司现任董事会成员7名，其中独立董事3名，各董事简历如下：

1、李志刚先生，1976年6月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权，2002年入选Singapore Institute of Manufacturing Technology和华中科技大学的联合培养计划，华中科技大学物理电子学博士学位；曾就职于珠海市粤茂激光设备工程有限公司，任总经理；2008年4月创立帝尔有限，历任执行董事、董事长、总经理。2015年9月7日至今，任公司董事长、总经理；2019年至今，任全资子公司帝尔无锡执行董事；2021年6月至今，任全资子公司帝尔义乌执行董事。

2、段晓婷女士，1976年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华中师范大学，1999年6月至2006年，任职于武汉人才专修学院、武汉国际会展中心股份有限公司、武汉德宝机电设备制造有限公司、珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司；2009年4月至2014年4月任职帝尔有限；2014年4月至2016年4月任职武汉恒基达鑫国际化工仓储有限公司，2014年4月至今任公司董事、办公室主任、副总经理，武汉速能企业执行事务合伙人委派代表，武汉赛能企业监事；2019年1月至今任帝尔无锡监事。2021年6月至今，任全资子公司帝尔义乌监事。

3、赵茗女士，1976年出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。华中科技大学博士；2006年至2007年在美国内布拉斯加-林肯大学（University of Nebraska Lincoln）从事博士后研究，现任华中科技大学光学与电子信息学院光电工程系副教授、恒进感应科技（十堰）股份有限公司独立董事、公司董事。

4、朱凡先生，1980年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，中级工程师。毕业于南京理工大学；2003年7月至2015年6月在尚德电力控股有限公司、苏州吉福斯新能源科技有限公司任职，2015年7月至今任公司研发总监、副总经理，帝尔无锡总经理。

5、王永海先生，1965年7月出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，教授、博士生导师。1987年9月至1993年4月任武汉大学经济学院会计审计系讲师，1993年4月至1996年9月任武汉大学经济学院会计审计系副教授，1996年9月至今任武汉大学会计系教授，历任武汉大学经济学院院长助理、商学院会计系主任，经济与管理学院副院长，兼任全国会计专业学位(MPAcc)教育指导委员会委员，中国会计学会财务管理专业委员会委员，中国会计学会教育分会常务理事，湖北省会计学会副会长，湖北省审计学会副会长。现任武汉大学教授、博士生导师、三峡新能源独立董事、公司独立董事。

6、齐绍洲先生，1965年出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2001年6月武汉大学经济学专业博士毕业，2002年3月至2003年3月在美国佐治亚州立大学金融系从事博士后研究。1988年7月至1989年8月在河南省平顶山绢麻纺织印染总厂担任技术员。1989年9月至1991年9月在广东省东莞市长安镇福安纺织印染有限公司担任技术员。1996年6月至今在武汉大学工作，历任经济与管理学院讲师、副教授、世界经济系副主任、教授、博士生导师，欧洲问题研究中心主任、气候变化与能源经济研究中心主任。现任中碳科技（湖北）有限公司独立董事、公司独立董事。

7、吴裕斌先生，1963年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。1987年中国科学院光电技术研究所光学硕士毕业。1987年7月至今在华中科技大学工作，历任讲师、副教授。现任公司独立董事。

（二）监事会成员

公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，设监事会主席1名。各监事简历如下：

1、彭新波先生，1977年7月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学。1999年7月至2008年8月任职湖北迈亚股份有限公司、江西正邦集团公司、上海瀚叶投资控股有限公司武汉分公司；现任武汉亿瀚科技有限责任公司执行董事、浙江瀚叶股份有限公司董事、公司监事会主席。

2、肖峰先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年至今，在中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)工作，历任审计员、项目经理、现为部门副主任经理、合伙人；历任公司独立董事，现任深圳市特辰科技股份有限公司独立董事、公司监事。

3、王莹瑛女士，汉族，1985年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于湖北第二师范学院；自2011年5月起至今在武汉帝尔激光科技股份有限公司工作，先后担任公司销售部商务助理、总经理助理，现任计划部经理、公司职工监事代表。

（三）高级管理人员

1、李志刚，总经理，详见本节“（一）董事会成员”简历介绍。

2、段晓婷，副总经理，详见本节“（一）董事会成员”简历介绍。

3、刘常波，男，1975年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于武汉化工学院精细化工专业；1998年6月至2008年8月曾任职于东莞昌平化工有限公司、武汉紫江企业有限公司、珠海市粤茂激光设备工程有限公司；2008年9月至2015年8月在帝尔有限历任公司监事、销售部经理；2015年9月至2018年9月任公司董事、副总经理；现任公司副总经理。

4、刘志波，男，1979年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师。毕业于武汉理工大学管理学院会计学专业；2000年7月至2015年4月曾任职于在湖北楚风专用汽车有限责任公司、武汉凡谷电子技术股份有限公司、武汉德威斯电子技术有限公司；2015年4月至2015年8月在帝尔有限任财务负责人；至今任公司财务负责人兼董事会秘书。

5、朱凡先生，副总经理，详见本节“（一）董事会成员”简历介绍。

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
段晓婷	武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）	委派代表	2017年06月13日		否

在股东单位任职情况的说明	武汉赛能企业管理咨询有限公司为武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
--------------	---

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
李志刚	武汉赛能企业管理咨询有限公司	执行董事	2017年06月08日		否
段晓婷	武汉赛能企业管理咨询有限公司	监事	2017年06月08日	2027年05月11日	否
段晓婷	武汉速能企业管理合伙企业(有限合伙)	武汉赛能委派代表	2017年06月13日		否
彭新波	武汉赛能企业管理咨询有限公司	总经理	2017年06月08日		否
彭新波	武汉亿瀚科技有限责任公司	执行董事	2015年05月01日		否
肖峰	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	1999年09月01日		是
肖峰	深圳市特辰科技股份有限公司	独立董事	2019年11月10日	2022年11月09日	是
赵茗	华中科技大学光电学院	副教授	1999年01月01日		是
赵茗	恒进感应科技（十堰）股份有限公司	独立董事	2021年9月30日	2025年1月28日	是
王永海	武汉大学经济与管理学院	教授	2005年5月1日		是
王永海	中国三峡新能源（集团）股份有限公司	独立董事	2019年06月26日	2022年06月25日	是
王永海	深圳鼎铨数字科技控股有限公司	独立董事	2020年10月07日	2023年10月7日	是
齐绍洲	武汉大学经济与管理学院	教授	2007年9月1日		是
齐绍洲	中碳科技（湖北）有限公司	独立董事	2021年12月17日	2024年12月16日	是
吴裕斌	华中科技大学	副教授	1998年2月1日		是
在其他单位任职情况的说明	武汉赛能企业管理咨询有限公司为武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。				

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

公司董事、监事薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员由公司董事会决定。独立董事领取独立董事津贴。在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，根据公司《高级管理人员薪酬与绩效管理制度》等规定根据其在公司的具体任职岗位领取相应的报酬，其薪酬主要基本薪资和绩效薪资组成，董事兼任高级管理人员职务的，不再另行领取董事津贴。不在公司任职的非独立董事（外部董事）、监事按照公司2021年9月10日召开的2021年第二次临时股东大会批准的津贴额度予以支付。

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
李志刚	董事长、总经理	男	46	现任	154	否
段晓婷	董事、副总经理	女	46	现任	108.9	否
沈程翔	董事	男	47	离任	0	否
刘圻	董事	男	45	离任	4	否
肖峰	独立董事	男	47	离任	4	否
肖峰	监事	男	47	现任	3.33	否
赵茗	独立董事	女	46	离任	4	否
赵茗	董事	女	46	现任	3.33	否
张晓彤	独立董事	男	54	离任	4	否
彭新波	监事会主席	男	45	现任	0	否
何沙	监事	男	65	离任	0	否
刘常波	副总经理	男	48	现任	113.7	否
刘志波	财务负责人兼董事会秘书	男	43	现任	56.01	否
王莹瑛	职工代表监事	女	36	现任	21.52	否
朱凡	副总经理、董事	男	43	现任	145.51	否
齐绍洲	独立董事	男	57	现任	3.33	否
王永海	独立董事	男	57	现任	3.33	否
吴裕斌	独立董事	男	59	现任	3.33	否
合计	--	--	--	--	632.29	--

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
第二届董事会第十七次会议	2021年04月21日	2021年04月23日	审议通过：1、《关于2020年度总经理工作报告的议案》；2、《关于2020年度董事会工作报告的议案》；3、《关于2020年度财务决算报告的议案》；4、《关于2020

			年度利润分配预案的议案》；5、《关于 2020 年年度报告及其摘要的议案》；6、《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；7、《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；8、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》；9、《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》、10、《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》；11、《关于制定〈子公司管理制度〉的议案》；12、《关于提请召开 2020 年年度股东大会的议案》
第二届董事会第十八次会议	2021 年 04 月 27 日	/	审议通过：1、《关于 2021 年第一季度报告的议案》
第二届董事会第十九次会议	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 03 日	审议通过：1、《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》；2、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》；3、《关于开设公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资
第二届董事会第二十次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	审议通过：1、《关于 2021 年半年度报告及其摘要的议案》；2、《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、《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》；4、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》；5、《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》；6、《关于公司第三届董事会董事薪酬的议案》7、《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》

第三届董事会第一次会议	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 10 日	审议通过：1、《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》；2、《关于选举公司第三届董事会专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；4、《关于聘任公司证券事务代表的议案》；5、《关于聘任公司内部审计部负责人的议案》；6、《关于调整闲置募集资金及自有资金进行现金管理额度的议案》
第三届董事会第二次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 29 日	审议通过：1、《关于<2021 年第三季度报告>的议案》；2、《关于拟在新加坡投资设立子公司的议案》；3、《关于公司拟与武汉东湖新技术开发区管理委员会签署合作协议书及补充协议的议案》；4、《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》；5、《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》；6、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第三届董事会第三次会议	2021 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 10 日	审议通过：1、《关于新增募集资金专户的议案》

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
李志刚	7	5	2	0	0	否	4
段晓婷	7	5	2	0	0	否	3
沈程翔	4	3	1	0	0	否	3
刘圻	4	3	1	0	0	否	3
肖峰	4	3	1	0	0	否	3
赵茗	7	5	2	0	0	否	4
张晓彤	4	3	1	0	0	否	3
朱凡	3	2	1	0	0	否	1
齐绍洲	3	2	1	0	0	否	2
王永海	3	2	1	0	0	否	2

吴裕斌	3	2	1	0	0	否	2
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在。

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

公司董事积极参加了公司召开的董事会和股东大会，对各项议案认真审议、针对具体事项结合自身经验提出相关建议，公司管理层充分听取并采纳了董事的意见。公司董事严格按照《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、法规和相关制度的规定，认真履行职责，维护了公司整体利益，对于公司促进规范运作、加强风险管理、完善内部控制、提高董事会决策水平、日常经营管理及发展战略的确定起到了良好的作用。

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）
第三届董事会战略委员会	李志刚、段晓婷、赵茗	2	2021年09月10日	《关于选举第三届董事会战略委员会主任委员的议案》	战略委员会严格按照《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》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

			2021年10月27日	1、《关于拟在新加坡投资设立子公司的议案》； 2、《关于公司拟与武汉东湖新技术开发区管理委员会签署合作协议书及补充协议的议案》	战略委员会严格按照《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》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第二届董事会审计委员会	肖峰、张晓彤、段晓婷	3	2021年04月21日	1、《2020年年度报告》； 2、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为2021年年度审计机构的议案》； 3、《2020年度内部控制自我评价报告》； 4、《公司2020年内部审计报告》； 5、《2020年度募集资金存放与实际使	审计委员会严格按照《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》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充	无	无

				用的专项报告》	分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年04月27日	1、《2021年第一季度报告》；2、《公司2021年第一季度内部审计报告》；3、《2021年第一季度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	审计委员会严格按照《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》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年08月24日	1、《2021年半年度报告及其摘要》；2、《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；3、《公司2021年半年度内部审计报告》	审计委员会严格按照《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》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据	无	无

					公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第三届董事会审计委员会	王永海、段晓婷、齐绍洲	2	2021年09月10日	1、《关于选举第三届董事会审计委员会主任委员的议案》	审计委员会严格按照《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》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年10月27日	1、《公司2021年第三季度报告》； 2、《公司2021年第三季度内部审计报告》； 3、《2021年第三季度募集资金存放与实际使用情况的专项报	审计委员会严格按照《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》、《公司章程》、《审计委员会工作	无	无

				告》	细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第二届董事会提名委员会	赵茗、刘圻、肖峰	1	2021年08月24日	1、《关于公司第二届董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事的议案》；2、《关于公司第二届董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事的议案》	提名委员会严格按照《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》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
第三届董事会提名委员会	齐绍洲、李志刚、吴裕斌	1	2021年09月10日	《关于选举第三届董事会提名委员会主任委员的议案》	提名委员会严格按照《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	无	无

					规范运作》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第二届董事会薪酬与考核委员会	张晓彤、沈程翔、肖峰	2	2021年04月21日	《关于公司2020年度董事、监事及高级管理人员薪酬确认的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《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》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年08月24日	1、《关于公司第三届董	薪酬与考核委员会严格	无	无

				<p>事会董事薪酬的议案》；</p> <p>2、《关于公司第三届监事会监事薪酬的议案》</p>	<p>按照《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》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。</p>		
第三届董事会薪酬与考核委员会	吴裕斌、赵茗、王永海	2	2021年09月10日	<p>1、《关于选举第三届董事会薪酬委员会主任委员的议案》</p>	<p>薪酬与考核委员会严格按照《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》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了</p>	无	无

					相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年10月27日	1、《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》；2、《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《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》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	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）	590
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	53
报告期末在职员工的数量合计（人）	643
当期领取薪酬员工总人数（人）	643
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	281
销售人员	53
技术人员	211
财务人员	15
行政人员	83
合计	643
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	6
研究生	59
本科	236
大专	295
大专以下	47
合计	643

2、薪酬政策

公司严格按照国家有关法律、法规及地方性文件的相关规定，与员工签订劳动合同，办理、缴存社会保险和住房公积金。报告期内，公司坚持科学的收入分配体系，提升薪酬分配的激励作用，通过完善岗位绩效工资体系，强化薪酬与考核挂钩力度，岗位工资按月发放，年末根据公司的效益情况及业绩考核结果发放年终绩效及奖金。

3、培训计划

公司建立包括内部培训、外派培训、国内外基地培训等在内的员工发展机制。通过员工的培训与开发，提升员工的工作技能、知识层次、工作效率和工作品质，从而全面提高公司的整体人才结构构成，增强公司的综合竞争力。

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

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准及比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。公司于2021年4月21日召开了第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》，公司独立董事对该议案发表了明确同意的独立意见，并于2021年5月14日召开2020年度股东大会审议通过上述利润分配议案。2020年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 105,800,240 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 7.50 元（含税），共计派发现金人民币 79,350,180.00 元。上述权益分派已实施完毕。

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)	7.50
每 10 股转增数 (股)	6
分配预案的股本基数 (股)	106,272,771
现金分红金额 (元) (含税)	79,704,578.25
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)	79,704,578.25
可分配利润 (元)	1,099,923,743.36
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>基于公司持续、稳健的盈利能力和良好的财务状况, 以及对未来发展的良好预期, 同时考虑公司资本公积金较为充足, 结合公司的发展战略、发展阶段和股本规模相对较小的情况, 为优化公司股本结构、增强股票流动性, 并充分考虑中小投资者的利益和合理诉求, 兼顾股东回报与公司发展综合考虑, 在保证公司健康持续发展的情况下, 公司制定 2021 年度利润分配预案为: 暂拟以公司截至 2022 年 3 月 31 日总股本 106,272,771 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 7.5 元 (含税), 共计派发现金人民币 79,704,578.25 元, 不送红股, 同时以资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 6 股, 合计转增 63,763,662 股, 本次转增后公司总股本将增加至 170,036,433 股。</p> <p>董事会审议上述利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前, 公司总股本发生变动的, 公司将按照“现金分红比例、资本公积金转增股本比例固定不变”的原则, 即保持每 10 股派发现金红利 7.5 元 (含税) 不变, 每 10 股转增 6 股不变, 相应调整利润分配总额和转增股本总额。</p> <p>本次利润分配及资本公积金转增股本预案符合《公司法》《企业会计准则》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司未来三年 (2019-2021 年) 股东回报规划》及《公司章程》等规定, 符合公司的利润分配政策、股东回报规划, 该利润分配及资本公积金转增股本预案合法、合规、合理。为进一步规范公司的利润分配行为, 确定合理的利润分配方案, 保持公司利润分配政策的连续性、稳定性和科学性, 增强公司现金分红的透明度, 便于投资者形成稳定的回报预期, 引导投资者树立长期投资和理性投资的理念, 公司制定了《未来三年 (2022-2024 年) 股东分红回报规划》。公司 2021 年度利润分配预案及《未来三年 (2022-2024 年) 股东分红回报规划》已经公司第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议审议通过, 公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见, 尚需提交公司股东大会审议。</p>	

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

1、股权激励

公司2020年限制性股票激励计划的情况

(一) 2020年10月27日, 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。公司独立董事发表了独立意见。同日, 公司第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2020年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

(二) 2020年10月29日至 2020年11月7日, 公司对本激励计划激励对象的姓名和职务进行了内部公示。在公示期内, 公司监

事会未收到任何异议，无反馈记录，2020年11月9日，公司披露《监事会关于2020年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2020-056）。

（三）2020年11月13日，公司2020年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2020年11月13日，公司披露《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-057）。

（四）2020年11月13日，公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

（五）2021年10月27日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，公司独立董事发表了独立意见。

公司于2021年11月18日发布《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期限制性股票归属结果暨股份上市公告》，公司已办理2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属股份的登记工作。

截至本报告期末，公司2020年限制性股票激励计划第一个归属期结束，归属股份总数为47.04万股，本次归属股票的上市流通日为2021年11月19日。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
朱凡	副总经理、董事	0	0	0	0	0	0	255.90	0	32,000	89.07	32,000	32,000
刘志波	董事会秘书、财务负责人	0	0	0	0	0	0	255.90	0	20,000	89.07	20,000	20,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	52,000	--	52,000	52,000
备注（如有）	<p>限制性股票授予价格调整情况：公司于2021年5月14日召开2020年年度股东大会审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》，并于2021年5月26日披露《2020年年度权益分派实施公告》，公司拟以现有总股本105,800,240股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币7.50元（含税），共计派发现金人民币79,350,180.00元。本次权益分派股权登记日为2021年5月31日。根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司2020年限制性股票激励计划的相关规定，应对本次限制性股票激励计划的授予价格进行相应调整。调整后，第二类限制性股票的授予价格由89.82元/股调整为89.07元/股。</p> <p>报告期高管限制性股票归属情况：朱凡被授予第二类限制性股票总计80,000股，报告期归属32,000股；</p>												

刘志波被授予第二类限制性股票总计 50,000 股，报告期归属 20,000 股。

高级管理人员的考评机制及激励情况

董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司高级管理人员薪酬与绩效管理制度》对高级管理人员的工作能力、履职情况进行考核，公司《高级管理人员薪酬与绩效管理制度》，规定高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效奖金两部分组成。根据岗位绩效评定结果及考核制度规定，由公司董事会制定高级管理人员的年度薪酬方案、绩效奖金分配方案，由公司人力资源部门和财务部门实施。本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，积极完成报告期内董事会交办的各项任务，基本完成了本年度的经营任务。报告期内，公司2020年度限制性股票第一个归属期归属条件成立，本次归属共有2名高级管理人员作为被激励目标，均完成了个人考核要求。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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，公司有序开展内部控制建设与实施工作。在风险管理方面，公司积极强化风险主体责任，进一步建立和完善内部治理结构，围绕公司发展战略和经营目标，关注重大经营决策风险评估的常态化建设，合理确定风险管控政策，督促风险防控措施落地；在内部控制建设方面，公司以风险导向、以制度为基础、以流程控制为纽带、以系统为抓手，在主要业务与重大风险领域落实内控评价缺陷整改，加强关键环节控制，切实发挥内部控制对防范风险的重要基础作用。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

为进一步提升上市公司质量，报告期内公司进行了多次自查，重点针对资金占用、违规担保、关联交易、股票交易等上市公司中的突出问题进行自查。证券事务部、财务部、内审部互相配合监督，密切关注公司大额资金往来的情况，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

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 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷的认定标准：a 该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊。b 更正已经公布的财务报表。c 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内	1、重大缺陷的认定标准：a 公司经营严重违反国家法律法规；b 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；c 中高级管理人员和高

	部控制在运行过程中未能发现该错报。d 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2、重要缺陷的认定标准：a 注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；b 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。3、一般缺陷的认定标准：a 注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。b 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。	级技术人员严重流失；d 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；e 内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。2、重要缺陷的认定标准：a 公司违反国家法律法规受到轻微处罚；b 关键岗位业务人员流失严重；c 媒体出现负面新闻，波及局部区域；d 重要业务制度控制或系统存在缺陷；e 内部控制重要缺陷未得到整改。3、一般缺陷的认定标准：a 违反企业内部规章，但未形成损失；b 一般岗位业务人员流失严重；c 媒体出现负面新闻，但影响不大；d 媒体出现负面新闻，但影响不大；e 内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	以财务报表数据为基准，确定公司财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：1、重大缺陷：错报 \geq 税前利润的 5%；2、重要缺陷：税前利润的 2% \leq 错报 $<$ 税前利润的 5%；3、一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 2%。	1、重大缺陷：直接损失金额 $>$ 资产总额的 0.5%；2、重要缺陷：资产总额的 0.2% $<$ 直接损失金额 \leq 资产总额的 0.5%；3、一般缺陷：直接损失金额 \leq 资产总额的 0.2%。
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
审计机构认为：公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司 2022 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、

《证券法》等有关法律法规、以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，并进行了认真地梳理填报，并于2021年4月30日前完成专项自查情况。通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

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
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

公司及其子公司报告期内日常生产运营活动符合环境保护的要求与标准,不存在因违反有关环境保护方面的法律法规而受到行政处罚且情节严重的情况,污染处理设施运转正常有效,未发生环保事故。

二、社会责任情况

(一) 履行社会责任的宗旨和理念

公司始终坚持以“光造万物,智造未来”为企业愿景,秉承“为客户创造价值,为员工创造未来”的经营理念,牢固树立“诚信务实、勇于创新、敢于担当、艰苦奋斗”的核心价值观,并将此企业文化作为本企业的发展基调。公司一直注重企业社会价值的实现,在追求经济效益、保护股东利益的同时,切实诚信对待和保护其他利益相关者,尤其是员工、客户的合法权益,推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设,以自身发展影响和带动地方经济的振兴,促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构,形成了完整的内控制度,建立了与投资者的互动平台,在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开,并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内,公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定,同时,公司提供网络投票平台,为中小股东参会提供便利,确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求,及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露,确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息,保障全体股东的合法权益。同时,公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流,提高了公司的透明度和诚信度。

2、职工权益保护

“为员工创造未来”是公司经营理念的重要组成部分。公司始终坚持“以人为本”,坚持“德才兼备、岗位成才、用人所长”的用人理念,视一切热忱投入、出色完成本职工作的员工为公司最宝贵的资源,公司不断改善员工的工作环境、工作条件,为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。公司充分尊重每一位员工的个性,尊重员工的个人意愿,尊重员工的选择权利。公司努力营造和谐的工作气氛,倡导简单而真诚的人际关系。公司实行全员劳动合同制,制定了系统的人力资源管理制度,对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等等进行了详细规定,并建立了较为完善的绩效考核体系。

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等相关法律法规,尊重和维护员工的个人权益,切实关注员工健康、安全和满意度。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“为客户创造价值,为员工创造未来”的经营理念,把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳,重视与供应商、客户和消费者之间的互惠共赢关系,恪守诚信,与供应商和客户合同履行良好,各方的权益都得到了应有的保护。公

司严格执行质量管理体系实施产品质量评审、工艺质量控制、生产和服务控制、标识和可追溯性等把控产品质量，通过精细的事前策划、事中控制、事后检查，为客户提供从产品研发、设计制造到后期维护的全部服务，始终秉持品质第一、服务至上的产品理念，快速响应，提高客户对产品的满意度，保障客户利益。

4、环境保护与可持续发展

公司历来高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程，公司自身深耕太阳能光伏产业链多年，为光电转化作出一定贡献，依靠激光技术改造，对下游行业推行节能降耗工艺，有效降低度电生产成本，降低能源消耗，为企业和社会的可持续发展保驾护航。公司虽不属于重污染行业，但多年来公司严格按照有关环保法规及相应标准对公司生产经营产生的其他废水、废气、固废进行有效综合治理，积极践行企业环保责任，目前公司已通过ISO14001认证。

公司一直注重企业社会价值的实现，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴相关工作。

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	段晓婷;何沙;李志刚;刘常波;刘圻;刘志波;彭新波;沈程翔;王莹瑛;肖峰;张晓彤;赵茗;朱凡	其他承诺	"本人对帝尔激光本次发行可转债摊薄即期回报采取填补措施事宜出具以下承诺: 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益; 2、对职务消费行为进行约束; 3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动; 4、由董事会或薪酬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; 5、如公司未来实施股权激励方	2020年12月28日	长久有效	正常履行

			<p>案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>7、本承诺出具日后至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深证证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。”			
	李志刚	其他承诺	<p>“本人对帝尔激光本次发行可转债摊薄即期回报采取填补措施事宜出具以下承诺：1、不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益。2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。3、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于</p>	2020年12月28日	长久有效	正常履行

			填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”			
	李志刚	股份限售承诺	"公司控股股东、实际控制人李志刚承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交	2019 年 05 月 17 日	2019.5.17-2022.5.16	正常履行

			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，所持公司股票的锁定期限自动延长六个月。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《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股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。”			
	武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	"自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本企业将遵守中国	2019 年 05 月 17 日	2019.5.17-2022.5.16	正常履行

			证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《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股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。”			
	段晓婷；李志刚；彭新波	股份限售承诺	将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《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股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。除前述锁定期外，本人在任职期间内，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总	2019年04月30日	长久有效	正常履行

			<p>数的 25%，在离职后半年内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股份；自公司股票在证券交易所上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其持有的公司股份；自公司股票上市之日起第 7 月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其持有的公司股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票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，所</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			持公司股票 的锁定期限 自动延长六 个月。			
	李志刚	股份减持承 诺	"本人将严 格履行公司 首次公开发 行股票关于 股份流通限 制和股份锁 定的承诺， 所持公司股 票锁定期届 满后拟减持 公司股票的 ，将严格遵 守中国证监 会、证券交 易所关于股 东减持的相 关规定，并 结合公司稳 定股价、开 展经营、资 本运作的需 要，审慎制 定股票减持 计划，在股 票锁定期满 后逐步减持 。本人承诺 所持公司股 票在锁定期 满后两年内 ，每年转让 的公司股份 不超过所持 公司股份总 数的 25%， 且减持不影 响对公司的 控制权。本 人所持公司 股票	2022 年 05 月 17 日	2022.5.17-2 024.5.16	正常履行

			<p>在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。本人拟减持公司股票的，将按照法律法规及规范性文件的规定，提前三个交易日通知公司并予以公告。如未履行上述承诺，本人将本次出售股份所得收益归公司所有。”</p>			
	<p>段晓婷;彭新波;苏州六禾之恒投资中心（有限合伙）；王焯</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>本人/本企业将严格履行公司首次公开发行股票关于股份流通限制和股份锁定的承诺，所持公司股票锁定期届满后拟减持公司</p>	<p>2020年05月17日</p>	<p>2020.5.17-2022.5.16</p>	<p>正常履行</p>

			<p>股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>本人/本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。本人/本企业拟减持公司股票的，将按照法律法规及规范性文件的规定，提前三个交易日通知公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			并予以公告。			
	李志刚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"为避免可能发生的同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东和实际控制人李志刚出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“1、本人目前没有在中国境内任何地方或者中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与帝尔激光业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与帝尔激光业务有直接或间接竞争关系的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）；2、在本人作为公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不在中国境内外直接或间接</p>	2019年04月30日	长久有效	正常履行

			从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；3、在本人作为公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用公司控股股东及实际控制人身份从事损害公司及其他股东利益的经营活 动；4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，本人将对公司遭受的损失作出赔偿。” ”			
	段晓婷;何沙;李志刚;刘常波;刘圻;刘志波;彭新波;沈程翔;苏州	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"为减少和规范关联交易，公司控股股东和实际控制人、持有公司	2019 年 04 月 30 日	长久有效	正常履行

	<p>六禾之恒投资中心（有限合伙）； 王焯;肖峰; 严微;张晓彤;赵茗</p>		<p>5%以上股份的主要股东、董事、监事及高级管理人员李志刚、段晓婷、沈程翔、刘圻、赵茗、张晓彤、肖峰、彭新波、何沙、严微、刘常波、刘志波、王焯、苏州六禾之恒投资中心（有限合伙）均出具了关于减少和避免关联交易的承诺函：“本人将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易。本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子</p>			
--	---	--	--	--	--	--

			<p>公司之资金，也不要求发行人为本人及本人控制的其他企业进行违规担保。如果发行人在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行相关程序，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>权益。严格遵守有关关联交易的信息披露规则。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及发行人其他股东造成的所有直接或间接损失。发行人将有权暂扣本人直接或间接持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本人或本人控制的其他企业未能及时赔偿发行人因此而发生的损失或开支，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。”</p> <p>"</p>			
	<p>段晓婷;刘常波;刘圻;刘志波;沈程翔</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>"本人作为武汉帝尔激光科技股份有限公司的董事、高级</p>	<p>2019 年 05 月 17 日</p>	<p>2019.5.17-2022.5.16</p>	<p>正常履行</p>

			<p>管理人员之一，本人承诺：在公司出现应启动预案情形时，将在 2 个交易日内，就增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、增持方式、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，在 2 个交易日开始启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。本人实施稳定股价方案时，用于增持股份的货币资金不少于其上年度薪酬总和的 10%，但不超过 100%。增持行为严格遵守《证券</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。增持股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如未履行上述承诺事项，归属于本人的当年及此后年度相当于本次未履行承诺金额部分的上市公司现金分红收益、工资、奖金及津贴等收入归上市公司所有。”			
	武汉帝尔激光科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	“为保护投资者利益，进一步明确武汉帝尔激光科技股份有限公司（以下简称“公司”）上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，按照中国证券监督管理委员会	2019 年 05 月 17 日	2019.5.17-2022.5.16	正常履行

			<p>《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的相关要求，公司特制订《关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》(以下简称“本预案”)，具体情况如下：</p> <p>(一) 启动股价稳定措施的具体触发条件在公司股票上市后 3 年内，非因不可抗力所致，公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司上一会计年度经审计的每股净资产（每股净</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）时，且在满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持或回购相关规定的情形下，公司应按下述规定启动并实施稳定公司股价的预案（以下简称“启动预案情形”）。</p> <p>（二）采取的具体措施及承诺 1、控股股东、实际控制人、董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票公司控股股东、实际控制人李志刚先生、董事和高级管理人员承诺：在公司出现应启动预案情形时，将在 2 个交易日，就</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、增持方式、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，在 2 个交易日开始启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。公司控股股东、实际控制人李志刚先生实施稳定股价方案时，单次用于增持股份的资金不低于人民币 200 万元且增持股份不超过公司总股本的 2%。公司董事、高级管理人员（不包括李志刚先生和独立董事）实施稳定股价方案</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>时，用于增持股份的货币资金不少于本人上年度薪酬总和的 10%，但不超过 100%。增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。增持股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如未履行上述承诺事项，则归属于控股股东、实际控制人、董事、股东监事和高级管理人员的当年及此后年度相当于本次未履行承诺金额部分的上市公司现金分红收益、工资、奖金及津贴等收入归上市公司所有。公司上市后 3 年</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>内拟新聘任董事、高级管理人员时，公司将促使该新聘任的董事、高级管理人员根据本预案的规定签署上述相关承诺。</p> <p>2、公司回购股票公司控股股东、实际控制人以及董事、高级管理人员增持公司股票的计划实施完毕后，仍然出现启动股价稳定措施的具体触发条件时，董事会将在 5 个交易日内参照公司股价表现并结合公司经营况确定回购价格和数量区间，拟定回购股份的方案，在不影响公司正常生产经营及持续上市条件的情况下，公司单次回购股份不低于公司总股本的 1%，用于股份回购</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			的资金总额不超过 2,000 万元。回购方案经股东大会审议通过后 10 个交易日内，由公司按照相关规定在二级市场回购公司股份，回购的股份将予以注销。回购结果不应导致公司股权分布及股本规模不符合上市条件。回购期间，如遇除权除息，回购价格作相应调整。”			
	李志刚	IPO 稳定股价承诺	"本人作为武汉帝尔激光科技股份有限公司的控股股东、实际控制人，本人承诺：在公司出现应启动预案情形时，将在 2 个交易日内，就增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量	2019 年 05 月 17 日	2019.5.17-2022.5.16	正常履行

			<p>范围、增持方式、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，在 2 个交易日开始启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。本人实施稳定股价方案时，单次用于增持股份的资金不低于人民币 200 万元且增持股份不超过公司总股本的 2%。增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。增持股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如未履行上述承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>诺事项，则归属于本人的当年及此后年度相当于本次未履行承诺金额部分的上市公司现金分红收益、工资、奖金及津贴等收入归上市公司所有。公司上市后 3 年内拟新聘任董事、高级管理人员时，公司将促使该新聘任的董事、高级管理人员根据本预案的规定签署上述相关承诺。”</p>			
	武汉帝尔激光科技股份有限公司	其他承诺	<p>"公司首次公开发行招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民</p>	2019 年 04 月 30 日	长久有效	正常履行

			<p>法院做出相关判决的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，并依法赔偿投资者损失。具体的回购方案如下：</p> <p>1、在相关行政处罚或判决作出之日起 5 个交易日内，公司将召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，同时发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告；</p> <p>2、公司董事会对回购股份做出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票；</p> <p>3、公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；4、回购数量：首次公开发行的全部新股；5、回购价格：按照首次公开发行的发行价格和回购时的公司股票市场价格孰高原则。公司控股股东、实际控制人李志刚承诺，如公司不能履行上述回购义务时，本人将代为履行相关义务。”			
	李志刚	其他承诺	公司控股股东、实际控制人李志刚承诺：“若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的	2019 年 04 月 30 日	长久有效	正常履行

			全部新股，且本人将购回已转让的原限售股份。若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”			
	段晓婷;何沙;李志刚;刘常波;刘圻;刘志波;彭新波;沈程翔;肖峰;严微;张晓彤;赵茗	其他承诺	若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2019年04月30日	长久有效	正常履行
	段晓婷;李志刚;彭新波;苏州六禾之恒投资中心(有限合伙);王焯	其他承诺	持有公司5%以上股份的股东李志刚、段晓婷、苏州六禾、王焯、彭新波出具了《关于武汉帝尔激光科技股份有限公司社保及住房公积金缴纳不规范导致的补缴风险的承诺》：“如果	2019年04月30日	长久有效	正常履行

			<p>发行人因首次公开发行前未严格执行为员工缴纳社会保险和住房公积金政策事宜而被有权机关要求补缴社会保险或住房公积金或收取滞纳金，或者有权机关对发行人进行处罚，或者有关人员向发行人追索，或者因未及时或未足额缴纳社会保险及住房公积金事宜给发行人造成其他损失，本人将对公司作全额赔偿，并承担连带责任。且在承担后不向发行人追偿，保证发行人不会因此遭受任何损失。</p>			
	李志刚	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人李志刚出具了《承诺函》，针对王纯诉公司、李志刚的公司盈余分配纠纷案</p>	2019年04月30日	长久有效	正常履行

			件、“太阳能硅片激光划线挡光装置”专利权权属纠纷案件、“一种有槽真空吸盘”专利权权属纠纷案件、股权转让纠纷案件等四件诉讼案件作出不可撤销的承诺：“如公司因上述四件诉讼案件的裁判结果确定公司需要承担经济损失的，由本人及时、全额地向公司进行补偿，并按同期银行贷款利率向公司支付利息。			
	武汉帝尔激光科技股份有限公司	其他承诺	"发行上市后利润分配政策根据 2017 年 6 月 4 日公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，公司本次公开发行后的利润分配政策如下：1、利润分配政策的	2019 年 04 月 30 日	长久有效	正常履行

			<p>研究论证程序和决策机制(1)利润分配政策研究论证程序公司制定利润分配政策或者因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要修改利润分配政策时,应当以股东利益为出发点,保持利润分配政策的连续性和稳定性,注重对投资者利益的保护并给投资者稳定回报,同时兼顾公司的可持续发展,由董事会充分论证,并听取独立董事、监事、公司高级管理人员和公众投资者的意见。对于修改利润分配政策的,还应详细论证其原因及合理性。(2)利润分配政策决策机制董事会应就</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>制定或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数表决通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见并公开披露。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），则应经外部监事表决通过，并发表意见。股东大会应根据法律法规、公司章程的规定对董事会提出的利润</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>分配预案进行审议表决，由出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的 1/2 以上表决通过。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，上市公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。</p> <p>2、公司利润分配政策公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。</p> <p>公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。</p> <p>(1)公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，并积极推行以现金方式分配股利。(2) 具备现金分红条件的，优先采用现金分红方式进行利润分配。公司在制定现金分红政策时，公司董事会将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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>照前项规定处理。(3) 利润分配比例：公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，单一年度以现金方式分配的利润不少于按当年实现的合并报表可供分配利润的 20%；同时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的合并报表年均可分配利润的 30%，具体分配比例由董事会根据公司经营况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司董事会</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>将在定期报告中按照有关规定对利润分配方案进行详细披露。</p> <p>(4) 发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在进行现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。</p> <p>(5) 利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>进行中期分红。公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。（6）利润分配应履行的审议程序：公司利润分配方案应由董事会审议通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>外部监事的意见，在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整股东回报计划。</p> <p>(7)利润分配政策的调整①公司董事会应根据股东大会制定或修改的利润分配政策以及公司未来盈利和现金流预测情况每三年制定或修订一次利润分配规划和计划。若公司预测未来三年盈利能力和净现金流入将有大幅提高，可在利润分配政策规定的范围内向上修订利润分配规划和计划，例如提高现金分红的比例；反之，也可以在利润分配政策规定的范围内向下修订利润分配规划和计划，或保持原有利润分配规划和计</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>划不变。董事会制定的利润分配规划和计划应经全体董事过半数以及独立董事二分之一以上表决通过。</p> <p>如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况，如公司所处行业的市场环境、政策环境或者宏观经济环境的变化对公司经营产生重大不利影响，公司可对利润分配政策进行调整。②公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要调整或变更章程规定的利润分配政策、调整股东回报规划的，应从保护股东权益出发，由</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>董事会进行详细论证，由独立董事发表明确意见，并提交股东大会审议。股东大会审议上述事项时，须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，同时应为股东提供网络投票方式。</p> <p>③监事会对董事会执行公司分红政策和股东回报规划的情况、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会关于利润分配的决策程序进行监督。”</p>			
	李志刚	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人李志刚针对公司本次发行股票涉及填补即期回报措施能够得到切实履行，承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p>	2019年04月30日	长久有效	正常履行

	段晓婷;李志刚;刘常波;刘圻;刘志波;沈程翔;肖峰;张晓彤;赵茗	其他承诺	<p>"公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行，并就此作出如下承诺：1. 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2. 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4. 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5. 承诺未来拟实</p>	2019 年 04 月 30 日	长久有效	正常履行
--	----------------------------------	------	--	------------------	------	------

			施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。"			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	王莹璞	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"本人将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易。本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子公司之资金，也不要求发行人为本人及本人控制的其他企业进行违规担保。如果发行人在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的其他企业发	2020年04月27日	长久有效	正常履行

			<p>生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行相关程序，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。严格遵守有关关联交易的信息披露规则。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及发行人</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			其他股东造成的所有直接或间接损失。发行人将有权暂扣本人直接或间接持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本人或本人控制的其他企业未能及时赔偿发行人因此而发生的损失或开支，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。”			
	朱凡	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"为减少和规范关联交易，本人作为武汉帝尔激光科技股份有限公司的高级管理人员之一，本人承诺：“本人将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、	2020 年 04 月 24 日	长久有效	正常履行

			<p>资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易。本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子公司之资金，也不要求发行人为本人及本人控制的其他企业进行违规担保。如果发行人在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行相关程序，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。严格遵守有关关联交易的信息披露规则。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及发行人其他股东造成的所有直接或间接损失。发行人将有权暂扣本人直接或间接持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本人或本人控制的其他企业未能及时赔</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			偿发行人因此而发生的损失或开支，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。”			
	朱凡	其他承诺	<p>“公司的高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行，并就此作出如下承诺：1. 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2. 承诺对高级管理人员的职务消费行为进行约束。3. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4. 承诺由董事会或薪酬委员会</p>	2020 年 04 月 24 日	长久有效	正常履行

			<p>制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5. 承诺未来拟实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”</p>			
	朱凡	其他承诺	<p>“本人作为武汉帝尔激光科技股份有限公司的高级管理人员之一，本人承诺：在公司出现应启动预案情形时，将在 2 个交易日内，就增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、增持方式、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，在 2 个交易日开始启动增持方案。增持方案实施完毕</p>	2020 年 04 月 24 日	长久有效	正常履行

			<p>后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。本人实施稳定股价方案时，用于增持股份的货币资金不少于其上年度薪酬总和的 10%，但不超过 100%。增持行为严格遵守《证券法》、《公司法》以及其他法律法规的相关规定，在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。增持股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如未履行上述承诺事项，则归属于本人的当年及此后年度相当于本次未履行承诺金额部分的上市公司现金分红收益、工资、奖金及津贴等收入归上市公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			所有。”			
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	不存在					

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

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

新增合并范围说明：

2021年6月，本公司全资子公司“帝尔无锡”设立全资子公司帝尔激光科技（义乌）有限公司，注册资本1,000.00万元，注册地址：浙江义乌；经营范围：激光及机电一体化设备及配件的技术开发、生产、销售、租赁、代理、维修及技术服务；激光及机电产品的销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁谦海、邵泽文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	梁谦海 1 年、邵泽文 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉南通苏民新能源科技有限公司未按合同约定支付货款	3,850.52	否	本案已判决结案,目前正在执行阶段。	2021年7月5日,湖北省武汉市中级人民法院作出一审判决,公司胜诉。判决南通苏民新能源科技有限公司于本判决生效后十五日内向武汉帝尔激光科技股份有限公司支付货款37,739,308.72元以及违约金871,211.94元;案件受理费234,853.00元由南通苏民新能源科技有限公司负担。2021年9月8日,公司已向武汉市中级人民法院申请执行。	截至本报告披露日,本案正在执行调解阶段。		
公司起诉阜宁苏民绿色能源科技有限公司未按合同约定支付货款	827.96	否	本案目前已执行中本。	本案受理费74,195元,减半收取,由原告、被告各负担一半。	截至本报告披露日,由于阜宁苏民绿色能源科技有限公司无可供执行的财产,法院裁定中止本次执行程序。		

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

报告期内，帝尔无锡生产经营场所为自有资产，此外，公司其他经营用场所均为租赁取得。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	募集资金	64,000	16,000	0	0
其他类	自有资金	4,000	0	0	0
合计		68,000	16,000	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行	银行	保本浮动收益型结构性存款	21,000	募集资金	2021年09月08日	2021年12月08日	其他	到期收取存款利息	3.90%	204.19	204.19	已收回		是	是	公告编号：2021-060，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计			21,000	--	--	--	--	--	--	204.19	204.19	--	--	--	--	--

	00							19	19				
--	----	--	--	--	--	--	--	----	----	--	--	--	--

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

2021年2月22日，公司于巨潮资讯网披露了《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2021-005）。

2021年3月9日，公司于巨潮资讯网披露了《关于收到深圳证券交易所<关于武汉帝尔激光科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函>的公告》（公告编号：2021-006）。

2021年3月25日，公司于巨潮资讯网披露了《关于公司申请向不特定对象发行可转换公司债券审核问询函回复的提示性公告》（公告编号：2021-007）、《关于武汉帝尔激光科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券审核问询函的回复报告》等文件。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]2379号”文核准，公司于2021年8月5日向不特定对象发行了840万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额84,000.00万元。经深圳证券交易所同意，公司84,000.00万元可转换公司债券将于2021年8月27日在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“帝尔转债”，债券代码“123121”。

根据《武汉帝尔激光科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的约定，“帝尔转债”转股期自可转债发行结束之日（2021年8月11日）起满六个月后的第一个交易日（2022年2月11日）起至可转债到期日（2027年8月4日）止（上述日期如遇法定节假日或休息日则延至其后的第一个工作日，顺延期间付息款项不另计利息）。

2021年10月27日，公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》和《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意公司为92名激励对象办理归属限制性股票共计47.04万股，授予价格（调整后）为89.07元/股。本次新增股份登记完成后，公司总股本由105,800,240股增加至106,270,640股。根据募集说明书相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“帝尔转债”的转股价格由192.70元/股调整为192.24元/股。调整后的转股价格自2021年11月19日起生效。具体内容详见公司于2021年11月18日刊登在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）的《关于限制性股票归属增发股份调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2021-071）。

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	60,346,773	57.04%	40,800			-1,586,565	-1,545,765	58,801,008	55.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,346,773	57.04%	40,800			-1,586,565	-1,545,765	58,801,008	55.33%
其中：境内法人持股	3,171,792	3.00%						3,171,792	2.98%
境内自然人持股	57,174,981	54.04%	40,800			-1,586,565	-1,545,765	55,629,216	52.35%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	45,453,467	42.96%	429,600			1,586,565	2,016,165	47,469,632	44.67%
1、人民币普通股	45,453,467	42.96%	429,600			1,586,565	2,016,165	47,469,632	44.67%
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	105,800,240	100.00%	470,400				470,400	106,270,640	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.2021年11月18日，公司披露了《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期限限制性股票归属结果暨股份上市公告》（公告编号：2021-070），公司向符合归属条件的92人数授予47.04万股，其中高管锁定3.90万股。使公司总股本增加47.04万股。

2.根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等规定，每年的第一个交易日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司以公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在深交所上市的A股为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（一）2020年10月27日，公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。

（二）2020年10月29日至2020年11月7日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务进行了内部公示。在公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。2020年11月9日，公司披露《监事会关于2020年限制性股票激励计划激励对象名单的公

示情况说明及核查意见》(公告编号: 2020-056)。

(三) 2020年11月13日, 公司2020年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2020年11月13日, 公司披露《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号: 2020-057)。

(四) 2020年11月13日, 公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

(五) 2021年10月27日, 公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》, 公司独立董事发表了独立意见。

(六) 公司于2021年11月18日发布《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期限制性股票归属结果暨股份上市公告》, 公司已办理2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属股份的登记工作。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内, 因公司2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属的影响, 公司股本新增470,400股, 公司总股本由105,800,240股变更为106,270,640股。如不考虑上述股份变动情况, 公司2021年度的每股收益及每股净资产分别为: 基本每股收益3.60元, 稀释每股收益3.58元, 归属于公司普通股股东的每股净资产19.06元。上述变动后, 公司2021年度的每股收益及每股净资产分别为: 基本每股收益3.60元, 稀释每股收益3.59元, 归属于公司普通股股东的每股净资产21.71元。

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
李志刚	44,979,168			44,979,168	首发前限售股	2022-05-16
武汉速能企业管理合伙企业(有限合伙)	3,171,792			3,171,792	首发前限售股	2022-05-16
段晓婷	7,935,062		640,740	7,294,322	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
彭新波	4,260,751		945,825	3,314,926	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
朱凡		24,000		24,000	高管锁定股	按高管锁定股相关规定执行
刘志波		15,000		15,000	高管锁定股	按高管锁定

						股相关规定 执行
严微		1,800		1,800	高管锁定股	2022-03-05
合计	60,346,773	40,800	1,586,565	58,801,008	--	--

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								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转债公 司债券	2021年08 月05日	100	8,400,000	2021年08 月27日	8,400,000	2027年08 月04日	巨潮资讯 网 (http://www.cninfo.com.cn) 《武汉帝 尔激光科 技股份有 限公司创 业板向不 特定对象 发行可转 换公司债 券上市公 告书》(公 告编号: 2021-042)	2021年08 月24日
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

2021年6月4日，公司于巨潮资讯网披露了《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所创业板上市委审核通过的公告》（公告编号：2021-029）。

2021年7月20日，公司于巨潮资讯网披露了《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得中国证券监督管理委员会同意注册批复的公告》（公告编号：2021-031）。

2021年8月9日，公司公开发行可转换公司债券在深圳交易所发行成功，具体内容详见公司于2021年8月11日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《武汉帝尔激光科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券发行结果公告》（公告编号：2021-041）。

经深交所同意，公司84,000.00万元可转换公司债券将于2021年8月27日起在深交所挂牌交易，债券简称“帝尔转债”，债券代码“123121”，具体内容详见公司于2021年8月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《武汉帝尔激光科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2021-042）。

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

2021年11月18日，公司披露了《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期限制性股票归属结果暨股份上市公告》（公

告编号：2021-070），公司向符合归属条件的92人数授予470,400股，其中高管锁定39,000股。使公司总股本增加470,400股，公司总股本由105,800,240股变更为106,270,640股。

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	9,992	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,034	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	
李志刚	境内自然人	42.33%	44,979,168		44,979,168				
段晓婷	境内自然人	8.69%	9,234,763	-491,000	7,294,322	1,940,441			
彭新波	境内自然人	4.08%	4,331,002	-88,900	3,314,926	1,016,076	质押	1,460,000	
武汉速能企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.98%	3,171,792		3,171,792				
全国社保基金一一零组合	其他	1.54%	1,633,379	277,800		1,633,379			
全国社保基金一一一组合	其他	1.26%	1,336,085	1,336,085		1,336,085			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.03%	1,098,478	580,492		1,098,478			
中国银行股份有限公司-国泰智能装	其他	0.90%	953,977	953,977		953,977			

备股票型 证券投资 基金								
张立国	境内自然 人	0.89%	949,026	-1,902,7 69		949,02 6		
中国银行 股份有限 公司一招商制造业 转型灵活 配置混合 型证券投资 基金	其他	0.81%	858,023	628,103		858,02 3		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东李志刚、段晓婷与武汉速能存在关联关系，武汉速能的普通合伙人兼执行事务合伙人为武汉赛能，李志刚与段晓婷为武汉赛能的股东，分别持有其 70%、30%的股权，其中股东段晓婷是武汉速能执行合伙人委派代表。李志刚与段晓婷不存在关联关系。 2、李志刚先生现直接持有本公司股份总数的 42.33%，间接通过武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）控制本公司股份总数的 2.98%，合计控制本公司 45.31%的股份，并担任本公司的董事长、总经理、法定代表人，系本公司的控股股东、实际控制人。							
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）	不存在。							
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					
段晓婷	1,940,441	人民币普通股	1,940,441					
全国社保基金一一零组合	1,633,379	人民币普通股	1,633,379					
全国社保基金一一一组合	1,336,085	人民币普通股	1,336,085					
香港中央结算有限公司	1,098,478	人民币普通股	1,098,478					
彭新波	1,016,076	人民币普通股	1,016,076					
中国银行股份有限公司一国泰智能装备股票型证券投资基金	953,977	人民币普通股	953,977					
张立国	949,026	人民币普通股	949,026					

中国银行股份有限公司—招商制造业转型灵活配置混合型证券投资基金	858,023	人民币普通股	858,023
中国工商银行股份有限公司—民生加银质量领先混合型证券投资基金	746,495	人民币普通股	746,495
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资 2 号单一资产管理计划	741,140	人民币普通股	741,140
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	公司无法得知前 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 名股东之间关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无。		

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

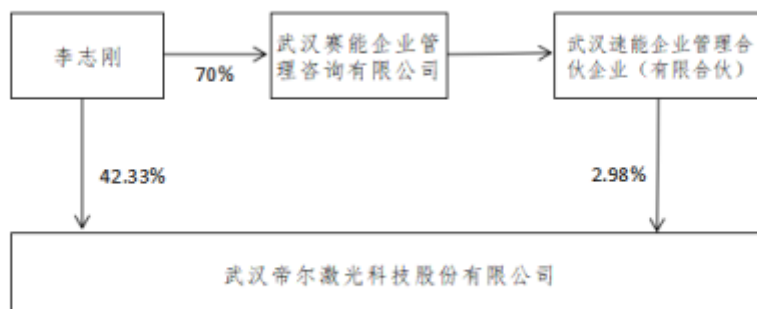
李志刚	本人	中国	否
主要职业及职务	李志刚先生现任公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、转股价格历次调整情况

2021年10月27日，公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》和《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意公司为92名激励对象办理归属限制性股票共计47.04万股，授予价格（调整后）为89.07元/股。公司将按有关规定办理上述限制性股票登记手续，上市流通日定为2021年11月19日，本次新增股份登记完成后，公司总股本由105,800,240股增加至106,270,640股。具体内容详见公司同日披露的《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期限制性股票归属结果暨股份上市公告》。

根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“帝尔转债”转股价格将依据上述增发新股或配股情形对应调整公式进行调整，转股价格由192.70元/股调整为192.24元/股。调整后的转股价格自2021年11月19日起生效。

2、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	李志刚	境内自然人	3,571,076	357,107,600.00	42.51%
2	段晓婷	境内自然人	733,184	73,318,400.00	8.73%
3	彭新波	境内自然人	343,855	34,385,500.00	4.09%
4	银华恒利固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	308,857	30,885,700.00	3.68%
5	武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	251,821	25,182,100.00	3.00%
6	泰康资产短债增强固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	214,589	21,458,900.00	2.55%
7	南方基金宁康可	其他	195,820	19,582,000.00	2.33%

	转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司				
8	中国邮政储蓄银行股份有限公司—太平丰和一年定期开放债券型发起式证券投资基金	其他	175,906	17,590,600.00	2.09%
9	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	141,120	14,112,000.00	1.68%
10	国泰金色年华稳定类固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	95,331	9,533,100.00	1.13%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至2021年12月31日，公司资产总额375,480.95万元，负债总额144,745.48万元，资产负债率38.55%，目前公司经营情况稳定，资产结构较为合理，不存在兑付风险。

2021年8月3日，公司披露《武汉帝尔激光科技股份有限公司2021年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》，本期债券评级结果：公司主体长期信用等级为“AA-”，本期债券信用评级为“AA-”，评级展望为稳定，具体内容详见公司于2021年8月3日披露的《武汉帝尔激光科技股份有限公司2021年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》。

2021年9月29日，公司披露《2021年武汉帝尔激光科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》，2021年跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为AA-，发行主体信用等级维持为AA-，评级展望维持为稳定，本次跟踪评级结果较前次无变化，具体内容详见公司于2021年9月29日披露的《2021年武汉帝尔激光科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	4.99	3.12	59.94%
资产负债率	38.55%	32.90%	5.65%
速动比率	4.01	2.19	83.11%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减

扣除非经常性损益后净利润	35,897.24	35,392.67	1.43%
EBITDA 全部债务比	66.15%	注 3	
利息保障倍数	31.73	注 3	
现金利息保障倍数	注 1	注 3	
EBITDA 利息保障倍数	32.62	注 3	
贷款偿还率	注 2	注 3	
利息偿付率	注 1	注 3	

注 1：主要系本期未支付现金利息支出，故该指标不适用。

注 2：公司于 2021 年 8 月 5 日发行可转换债券，截至 2021 年 12 月 31 日暂未到偿还期，故该指标不适用。

注 3：公司 2020 年度无有息债务，故债务相关指标不适用。

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 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZE10164 号
注册会计师姓名	梁谦海、邵泽文

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2022]第ZE10164号

武汉帝尔激光科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了武汉帝尔激光科技股份有限公司（以下简称帝尔激光）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了帝尔激光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，我们独立于帝尔激光，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入确认的会计政策及收入的分析相关信息披露详见帝尔激光财务报表附注“三、（二十五）收入”、“五、	我们针对收入确认执行的审计程序主要包括： （1）了解管理层与收入确认相关的关键内部控制；

<p>(三十六) 营业收入和营业成本”</p> <p>2021年度，帝尔激光实现营业收入为人民币125,679.15万元，其中主要收入为太阳能电池激光加工设备收入，金额为人民币116,553.26万元。因为收入是帝尔激光的关键绩效指标之一，而当中涉及因收入计入错误的会计期间或遭到操控而产生固有风险，故此，我们把收入确认列为关键审计事项。</p>	<p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>(4) 对本年记录的收入进行细节测试，核对发票、销售合同、出库单、验收单、验收人名片以及报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>(5) 选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(7) 对海关数据以及外汇管理局数据进行核实，以确认外销收入的真实性。</p>
(二) 发出商品确认	
<p>发出商品的相关信息披露详见帝尔激光财务报表附注“三、(十一) 存货”、“五、(八) 存货”。</p> <p>2021年12月31日，帝尔激光发出商品余额是46,724.74万元，占总资产比重为12.44%。由于发出商品余额重大且其完整性和真实性对经营成果可能造成重大影响。因此，我们将发出商品确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对发出商品确认执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解帝尔激光发出商品相关内部控制和业务流程，检查与发出商品入账有关的合同、协议和凭证，分析交易实质，检查会计处理是否正确；</p> <p>(2) 查阅资产负债表日前后发出商品增减变动的有关账簿记录和有关的合同、协议和凭证、出库单、货运单、客户验收单等资料，检查发出商品的真实性；</p> <p>(3) 针对财务报表日存放于客户处但未验收的产品，选取样本执行函证程序；</p> <p>(4) 获取发出商品跌价准备计算表，检查是否按公司相关会计政策执行，分析发出商品是否存在跌价及计提是否充分。</p>

四、其他信息

帝尔激光管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括帝尔激光2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估帝尔激光的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督帝尔激光的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

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

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就帝尔激光中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁谦海
（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：邵泽文

2022年4月25日

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：武汉帝尔激光科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	593,202,106.64	1,083,403,926.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	161,591,287.67	40,210,958.90
衍生金融资产		
应收票据	138,592,765.54	246,322,519.99
应收账款	329,825,894.50	188,290,816.27
应收款项融资	159,313,955.40	155,582,322.63
预付款项	8,040,505.40	42,047,079.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,745,235.39	7,578,814.46
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		
存货	664,715,702.15	700,698,521.89
合同资产	98,206,066.97	85,588,864.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,300,874,168.76	21,052,654.61
流动资产合计	3,458,107,688.42	2,570,776,479.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	
其他债权投资	0.00	
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	
固定资产	62,950,839.68	9,972,472.64
在建工程	135,779,912.65	29,415,707.03
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	1,705,571.53	0.00
无形资产	47,408,601.09	49,583,585.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,462,347.81	2,364,288.62
递延所得税资产	20,329,310.66	16,119,506.99
其他非流动资产	26,065,214.02	4,053,407.74
非流动资产合计	296,701,797.44	111,508,968.68
资产总计	3,754,809,485.86	2,682,285,448.30
流动负债：		
短期借款	0.00	
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	21,992,645.25	14,077,208.57
应付账款	112,405,025.19	95,103,176.37
预收款项		
合同负债	447,843,595.36	564,088,731.33
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	27,000,831.50	24,870,703.73
应交税费	17,539,874.03	3,662,889.73
其他应付款	9,659,544.93	15,866,017.27
其中：应付利息	1,371,616.44	
应付股利	0.00	
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	475,048.43	0.00
其他流动负债	55,669,702.99	106,480,864.68
流动负债合计	692,586,267.68	824,149,591.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券	697,890,261.45	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,565,501.94	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	25,135,830.08	21,448,467.13
递延收益	29,556,400.80	36,669,837.59
递延所得税负债	720,567.15	142,410.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	754,868,561.42	58,260,714.79
负债合计	1,447,454,829.10	882,410,306.47
所有者权益：		
股本	106,270,640.00	105,800,240.00
其他权益工具	147,363,261.64	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	895,622,330.39	837,126,522.39
减：库存股		
其他综合收益	-2,060,864.59	-1,540,822.23
专项储备		
盈余公积	53,135,320.00	52,900,120.00
一般风险准备		
未分配利润	1,107,023,969.32	805,589,081.67
归属于母公司所有者权益合计	2,307,354,656.76	1,799,875,141.83
少数股东权益		
所有者权益合计	2,307,354,656.76	1,799,875,141.83
负债和所有者权益总计	3,754,809,485.86	2,682,285,448.30

法定代表人：李志刚

主管会计工作负责人：刘志波

会计机构负责人：邱祚伦

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	520,054,980.53	1,007,825,206.83
交易性金融资产	161,591,287.67	40,210,958.90
衍生金融资产		
应收票据	128,760,587.40	233,560,519.99
应收账款	321,187,144.50	187,637,632.92
应收款项融资	157,859,455.40	147,355,682.88
预付款项	4,690,537.10	40,905,647.03
其他应收款	3,705,482.53	4,717,782.64
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
存货	624,298,189.59	664,473,049.82
合同资产	96,790,566.97	84,611,789.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,293,529,787.04	17,201,407.00
流动资产合计	3,312,468,018.73	2,428,499,677.37

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	171,132,065.00	141,132,065.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,926,826.13	7,345,567.29
在建工程	98,543,305.65	18,904,543.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,050,718.60	25,708,089.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,203,409.40	1,723,811.03
递延所得税资产	18,407,002.73	14,655,146.31
其他非流动资产	22,391,364.85	522,070.40
非流动资产合计	353,654,692.36	209,991,293.49
资产总计	3,666,122,711.09	2,638,490,970.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,992,645.25	13,259,404.57
应付账款	83,705,742.83	91,651,475.96
预收款项		
合同负债	412,275,504.67	542,367,188.69
应付职工薪酬	23,955,206.48	18,333,753.80
应交税费	17,094,543.93	2,614,353.66
其他应付款	9,476,544.93	15,866,017.27
其中：应付利息	1,371,616.44	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	49,280,921.54	100,465,947.11
流动负债合计	617,781,109.63	784,558,141.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	697,890,261.45	
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	24,448,042.47	21,266,431.73
递延收益	23,237,081.61	33,499,819.51
递延所得税负债	450,920.54	
其他非流动负债		
非流动负债合计	746,026,306.07	54,766,251.24
负债合计	1,363,807,415.70	839,324,392.30
所有者权益：		
股本	106,270,640.00	105,800,240.00
其他权益工具	147,363,261.64	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	895,622,330.39	837,126,522.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,135,320.00	52,900,120.00
未分配利润	1,099,923,743.36	803,339,696.17
所有者权益合计	2,302,315,295.39	1,799,166,578.56
负债和所有者权益总计	3,666,122,711.09	2,638,490,970.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,256,791,504.09	1,072,283,270.44
其中：营业收入	1,256,791,504.09	1,072,283,270.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	843,235,494.51	662,443,826.58
其中：营业成本	685,970,752.56	573,270,088.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,430,584.69	6,173,820.16
销售费用	36,543,050.86	34,222,295.53
管理费用	32,497,545.76	26,126,349.04

研发费用	103,541,660.97	56,351,479.71
财务费用	-22,748,100.33	-33,700,206.27
其中：利息费用	14,194,518.34	
利息收入	41,086,104.89	34,465,500.06
加：其他收益	47,750,912.40	44,042,070.16
投资收益（损失以“-”号填列）	5,357,282.20	3,438,942.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,591,287.67	210,958.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,356,719.83	-18,984,944.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-664,063.23	-4,504,677.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	436,234,708.79	434,041,794.36
加：营业外收入	33,690.12	2,876.17
减：营业外支出	18,317.73	1,512,120.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	436,250,081.18	432,532,550.00
减：所得税费用	55,229,813.53	59,377,722.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	381,020,267.65	373,154,827.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	381,020,267.65	373,154,827.32
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	381,020,267.65	373,154,827.32
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-520,042.36	-1,540,822.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-520,042.36	-1,540,822.23
（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	-520,042.36	-1,540,822.23
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	-520,042.36	-1,540,822.23
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	380,500,225.29	371,614,005.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	380,500,225.29	371,614,005.09
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	3.60	3.53
(二) 稀释每股收益	3.59	3.52

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

法定代表人：李志刚

主管会计工作负责人：刘志波

会计机构负责人：邱祚伦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,222,402,123.51	1,063,321,586.55
减：营业成本	664,755,281.88	570,175,381.96
税金及附加	6,801,389.45	5,823,284.49
销售费用	35,649,398.98	33,462,649.51
管理费用	28,999,425.65	23,571,798.61
研发费用	96,086,138.67	50,989,628.97

财务费用	-21,140,139.71	-31,035,953.01
其中：利息费用	14,032,716.00	
利息收入	38,984,275.70	32,049,951.25
加：其他收益	44,823,929.52	42,738,697.79
投资收益（损失以“-”号填列）	5,357,282.20	3,438,942.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,591,287.67	210,958.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,836,649.58	-18,944,436.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-640,988.23	-4,453,252.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	431,545,490.17	433,325,706.65
加：营业外收入	33,689.00	2,876.17
减：营业外支出	15,621.79	1,512,120.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	431,563,557.38	431,816,462.29
减：所得税费用	55,394,130.19	60,357,969.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	376,169,427.19	371,458,492.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	376,169,427.19	371,458,492.69
（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	376,169,427.19	371,458,492.69
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	819,104,676.50	619,422,594.61
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	39,971,888.73	28,264,799.49
收到其他与经营活动有关的现	78,777,920.36	116,987,812.90

金		
经营活动现金流入小计	937,854,485.59	764,675,207.00
购买商品、接受劳务支付的现金	395,499,908.34	353,591,225.28
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	115,893,695.42	74,954,947.98
支付的各项税费	91,050,980.11	128,323,238.17
支付其他与经营活动有关的现金	98,029,520.60	66,253,435.84
经营活动现金流出小计	700,474,104.47	623,122,847.27
经营活动产生的现金流量净额	237,380,381.12	141,552,359.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	605,000,000.00	405,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,568,241.10	5,207,636.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	610,568,241.10	410,207,636.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,946,148.48	62,811,560.96
投资支付的现金	725,000,000.00	225,000,000.00
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	1,290,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,151,946,148.48	287,811,560.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,541,377,907.38	122,396,075.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投		

资收到的现金		
取得借款收到的现金	833,960,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	41,898,528.00	
筹资活动现金流入小计	875,858,528.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,350,180.00	33,062,575.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,252,254.76	250,000.00
筹资活动现金流出小计	81,602,434.76	33,312,575.00
筹资活动产生的现金流量净额	794,256,093.24	-33,312,575.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-270,331.50	-730,641.02
五、现金及现金等价物净增加额	-510,011,764.52	229,905,219.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,075,613,024.13	845,707,804.56
六、期末现金及现金等价物余额	565,601,259.61	1,075,613,024.13

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	775,050,230.98	608,180,338.31
收到的税费返还	38,280,236.31	25,794,810.91
收到其他与经营活动有关的现金	68,299,580.50	110,778,894.48
经营活动现金流入小计	881,630,047.79	744,754,043.70
购买商品、接受劳务支付的现金	362,359,773.88	326,275,079.91
支付给职工以及为职工支付的现金	89,225,463.87	65,320,186.24
支付的各项税费	89,225,939.96	126,996,854.22
支付其他与经营活动有关的现金	109,202,858.51	58,998,030.93
经营活动现金流出小计	650,014,036.22	577,590,151.30
经营活动产生的现金流量净额	231,616,011.57	167,163,892.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	605,000,000.00	405,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,568,241.10	5,207,636.82
处置固定资产、无形资产和其		

他长期资产收回的现金净额		
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	610,568,241.10	410,207,636.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,504,680.33	44,967,415.54
投资支付的现金	725,000,000.00	225,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,000,000.00	53,353,565.01
支付其他与投资活动有关的现金	1,290,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,144,504,680.33	323,320,980.55
投资活动产生的现金流量净额	-1,533,936,439.23	86,886,656.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	833,960,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	41,898,528.00	
筹资活动现金流入小计	875,858,528.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,350,180.00	33,062,575.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,556,391.58	250,000.00
筹资活动现金流出小计	80,906,571.58	33,312,575.00
筹资活动产生的现金流量净额	794,951,956.42	-33,312,575.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-461,334.11	-790,472.31
五、现金及现金等价物净增加额	-507,829,805.35	219,947,501.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,000,447,958.83	780,500,457.47
六、期末现金及现金等价物余额	492,618,153.48	1,000,447,958.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益																
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计				
优 先 股	永 续 债	其 他															

一、上年期末余额	105,800,240.00			837,126,522.39		-1,540,822.23		52,900,120.00		805,589,081.67		1,799,875,141.83		1,799,875,141.83
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	105,800,240.00			837,126,522.39		-1,540,822.23		52,900,120.00		805,589,081.67		1,799,875,141.83		1,799,875,141.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	470,400.00		147.36	58,495,808.00		-520,042.36		235,200.00		301,434,887.65		507,479,514.93		507,479,514.93
（一）综合收益总额						-520,042.36				381,020,267.65		380,500,225.29		380,500,225.29
（二）所有者投入和减少资本	470,400.00		147.36	58,495,808.00								206,329,469.64		206,329,469.64
1. 所有者投入的普通股	470,400.00			41,428,128.00								41,898,528.00		41,898,528.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			147.36									147,363,261.64		147,363,261.64

				4										
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额					17,0 67,6 80.0 0								17,0 67,6 80.0 0	17,0 67,6 80.0 0
4. 其他														
(三) 利润分 配								235, 200. 00		-79, 585, 380. 00			-79, 350, 180. 00	-79, 350, 180. 00
1. 提取盈余 公积								235, 200. 00		-235, 200. 00				
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有者 (或股东)的 分配										-79, 350, 180. 00			-79, 350, 180. 00	-79, 350, 180. 00
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	106,270,640.00			147,363,261.64	895,622,330.39		-2,060,864.59		53,135,320.00		1,107,023,969.32		2,307,354,676.76		2,307,354,676.76
----------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	---------------	--	---------------	--	------------------	--	------------------	--	------------------

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	66,125,150.00				873,631,912.39				33,062,575.00		485,334,374.35		1,458,154,401.74		1,458,154,401.74
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	66,125,150.00				873,631,912.39				33,062,575.00		485,334,374.35		1,458,154,401.74		1,458,154,401.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	39,675,090.00				-36,505,390.00		-1,540,822.3		19,837,545.00		320,254,707.32		341,721,130.09		341,721,130.09
(一)综合收益总额							-1,540,822.3				373,154,827.32		371,614,005.09		371,614,005.09
(二)所有者投入和减少					3,169,700.00								3,169,700.00		3,169,700.00

资本					0.00								0.00		00
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					3,169,700.00								3,169,700.00		3,169,700.00
4. 其他															
(三)利润分配								19,837,545.00		-52,900,120.00			-33,062,575.00		-33,062,575.00
1. 提取盈余公积								19,837,545.00		-19,837,545.00					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,062,575.00			-33,062,575.00		-33,062,575.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	39,675,090.00				-39,675,090.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	39,675,090.00				-39,675,090.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	105,800,240.00				837,126,522.39		-1,540,822.3		52,900,120.00		805,589,081.67		1,799,987,514.83	1,799,875,141.83

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	105,800,240.00				837,126,522.39				52,900,120.00	803,339,696.17		1,799,166,578.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,800,240.00				837,126,522.39				52,900,120.00	803,339,696.17		1,799,166,578.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	470,400.00			147,363,261.64	58,495,808.00				235,200.00	296,584,047.19		503,148,716.83
（一）综合收益总额										376,169,427.19		376,169,427.19
（二）所有者投入和减少资	470,400.00			147,363,261.64	58,495,808.00							206,329,469.64

本				261.064	0							
1. 所有者投入的普通股	470,400.00				41,428,128.00							41,898,528.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				147,363.64								147,363,261.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,067,680.00							17,067,680.00
4. 其他												
(三) 利润分配								235,200.00	-79,585.30			-79,350,180.00
1. 提取盈余公积								235,200.00	-235,200.00			
2. 对所有者（或股东）的分配									-79,350,180.00			-79,350,180.00
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	106,270,640.00			147,363,261.64	895,622,330.39				53,135,320.00	1,099,923.74		2,302,315,295.39

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	66,125,150.00				873,631,912.39				33,062,575.00	484,781,323.48		1,457,600,960.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,125,150.00				873,631,912.39				33,062,575.00	484,781,323.48		1,457,600,960.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	39,675,090.00				-36,505,390.00				19,837,545.00	318,558,372.69		341,565,617.69
(一) 综合收益总额										371,458,492.69		371,458,492.69
(二) 所有者投入和减少资本					3,169,700.00							3,169,700.00
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					3,169,700.00							3,169,700.00

计入所有者权益的金额					700.00							0.00
4. 其他												
(三) 利润分配									19,837,545.00	-52,900,120.00		-33,062,575.00
1. 提取盈余公积									19,837,545.00	-19,837,545.00		
2. 对所有者(或股东)的分配										-33,062,575.00		-33,062,575.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	39,675,090.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	39,675,090.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	105,800,240.00				837,126,522.39				52,900,120.00	803,339,696.17		1,799,166,578.56

三、公司基本情况

武汉帝尔激光科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是由李志刚、王纯、段晓婷、张桂琴共同出资组建。于2008年4月25日取得武汉市工商行政管理局核发的注册号为420100000071996的《企业法人营业执照》。2015年7月3日公司取得武汉市工商行政管理局核发的（鄂武）名变核私字[2015]第1893号《企业名称变更核准通知书》，同意公司变更为武汉帝尔激光科技股份有限公司，2015年9月8日，公司取得武汉市工商行政管理局换发注册号为420100000071996的《营业执照》，公司变更为股份有限公司。

2019年4月12日，经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉帝尔激光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]681号）核准，并经深圳证券交易所《关于武汉帝尔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[2019]280号）同意，公司于2019年5月17日在深圳证券交易所公开发行的人民币普通股（A股）16,536,000股。本次发行完成后，公司的股本变更为人民币66,125,150.00元。

2020年5月22日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过以资本公积金转增股本议案，向全体股东每10股转增6股，合计转增39,675,090股。本次转增后公司总股本变更为105,800,240.00元。

2021年10月27日，公司分别召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》。公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票47.04万股。本次定向发向后公司总股本变更为106,270,640.00元。

统一社会信用代码：91420100672784354A

法定代表人：李志刚

企业住所：武汉市东湖新技术开发区华师园二路5号武汉高科国有控股集团有限公司光存储园三号厂房

企业类型：股份有限公司

经营范围：激光及机电一体化设备及配件的技术开发、生产、销售、租赁、代理、维修及技术咨询服务；激光及机电产品的销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务（不含国家限制或禁止进出口的货物或技术）。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月25日批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并，围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（1）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他形式控制权的经营实体

名称	注册资本	取得方式
帝尔激光科技（义乌）有限公司	10,000,000元人民币	新设

合并范围的变化情况详见“本附注八、合并范围的变更之5、其他全因的合并范围变动”；纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“本附注九、在其他主体中的权益之1、在子公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子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，对租赁负债确认等交易和事项

制定了具体会计政策，详见本附注五：29.使用权资产、35.租赁负债。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

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

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流

动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

(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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (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 (债务工具) 的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照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) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权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 (债务工具) 的情形) 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。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将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新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 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, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 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; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司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。由此形成的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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

11、应收票据

详见附注五、10.金融工具。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	20
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账准备计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

13、应收款项融资

详见附注五、10.金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款和应收商业承兑汇票以外其他的应收款项（包括应收款项融资、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

15、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

①原材料购进时按实际成本计价，发出或领用按加权平均法或个别计价法核算。

②在产品、库存商品、发出商品发出或领用按加权平均法或个别计价法核算。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实

现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-8	5.00%	11.88%-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

使用权资产，指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，在租赁开始日，承租人应当按照成本对使用权资产进行初始计量。在租赁期开始日后，承租人应当采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。承租人应当参照《企业会计准则第4号-固定资产》有关折旧规定，自租赁期开始日起对使用权资产计提折旧，承租人在确定使用权资产的折旧方法时，通常按直线法对使用权资产计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	年限平均法	-	土地权证预计的使用年限
办公软件	2年-10年	年限平均法	-	预计使用年限
专利权	10年	年限平均法	-	预计使用年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费用。

①摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

②摊销年限

长期待摊费用房屋装修费用根据合同约定承租使用年限进行摊销。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算

利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

35、租赁负债

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，租赁付款额指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权力相关的款项。在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(2) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止

或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、具体原则

公司的收入主要来源于精密激光加工设备收入。

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让设备产品和相关软件的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。

公司销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；公司销售的商品需要安装和验收的，在安装验收完毕，公司获取验收证明或依据合同达到验收条件时确认收入；公司销售的商品不需要安装和验收的，在发货后并经客户签收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况不适用。

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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

- （一）企业能够满足政府补助所附条件；
- （二）企业能够收到政府补助。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- （1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。
- （2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

自2021年1月1日起的会计政策

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让,同时满足下列条件的,本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更,也不重新评估租赁分类:

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变,其中,租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可;

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额,2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件,2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件;

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

租赁负债的初始计量金额;

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

本公司发生的初始直接费用；

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一

致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为

租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

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
2018 年 12 月 7 日，财政部修订并发布了《企业会计准则 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则修订，公司需对原采用的租赁会计政策进行相应调整。	根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本次会计政策变更非公司自主变更，无需提交董事会及股东大会审议。	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号：2021-017)

重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁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。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

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

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(二十二) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

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

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

单位: 元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行, 无需履行内部审批程序。	存货	38,570.64	0.00
		固定资产	32,919.36	0.00
		使用权资产	2,200,603.04	0.00
		租赁负债	1,798,678.01	0.00
		一年内到期的非流动负债	473,415.03	0.00

(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	1,083,403,926.75	1,083,403,926.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	40,210,958.90	40,210,958.90	
衍生金融资产			
应收票据	246,322,519.99	246,322,519.99	
应收账款	188,290,816.27	188,290,816.27	
应收款项融资	155,582,322.63	155,582,322.63	
预付款项	42,047,079.76	42,047,079.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,578,814.46	7,578,814.46	
其中: 应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	700,698,521.89	700,737,092.53	38,570.64
合同资产	85,588,864.36	85,588,864.36	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,052,654.61	21,052,654.61	
流动资产合计	2,570,776,479.62	2,570,815,050.26	38,570.64
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	0.00		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,972,472.64	10,005,392.00	32,919.36
在建工程	29,415,707.03	29,415,707.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	2,200,603.04	2,200,603.04
无形资产	49,583,585.66	49,583,585.66	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,364,288.62	2,364,288.62	
递延所得税资产	16,119,506.99	16,119,506.99	
其他非流动资产	4,053,407.74	4,053,407.74	
非流动资产合计	111,508,968.68	113,742,491.08	2,233,522.40
资产总计	2,682,285,448.30	2,684,557,541.34	2,272,093.04
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,077,208.57	14,077,208.57	
应付账款	95,103,176.37	95,103,176.37	
预收款项			
合同负债	564,088,731.33	564,088,731.33	
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	24,870,703.73	24,870,703.73	
应交税费	3,662,889.73	3,662,889.73	
其他应付款	15,866,017.27	15,866,017.27	

其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
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	0.00	473,415.03	473,415.03
其他流动负债	106,480,864.68	106,480,864.68	
流动负债合计	824,149,591.68	824,623,006.71	473,415.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	1,798,678.01	1,798,678.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	21,448,467.13	21,448,467.13	
递延收益	36,669,837.59	36,669,837.59	
递延所得税负债	142,410.07	142,410.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,260,714.79	60,059,392.80	1,798,678.01
负债合计	882,410,306.47	884,682,399.51	2,272,093.04
所有者权益：			
股本	105,800,240.00	105,800,240.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	837,126,522.39	837,126,522.39	
减：库存股			
其他综合收益	-1,540,822.23	-1,540,822.23	
专项储备			
盈余公积	52,900,120.00	52,900,120.00	
一般风险准备			
未分配利润	805,589,081.67	805,589,081.67	
归属于母公司所有者权益合计	1,799,875,141.83	1,799,875,141.83	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,799,875,141.83	1,799,875,141.83	
负债和所有者权益总计	2,682,285,448.30	2,684,557,541.34	2,272,093.04

调整情况说明

首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
合并资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
存货	700,698,521.89	700,737,092.53		38,570.64	38,570.64
固定资产	9,972,472.64	10,005,392.00		32,919.36	32,919.36
使用权资产	0.00	2,200,603.04		2,200,603.04	2,200,603.04
租赁负债	0.00	1,798,678.01		1,798,678.01	1,798,678.01
一年内到期的非流动负债	0.00	473,415.03		473,415.03	473,415.03

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	1,007,825,206.83	1,007,825,206.83	
交易性金融资产	40,210,958.90	40,210,958.90	
衍生金融资产			
应收票据	233,560,519.99	233,560,519.99	
应收账款	187,637,632.92	187,637,632.92	
应收款项融资	147,355,682.88	147,355,682.88	
预付款项	40,905,647.03	40,905,647.03	
其他应收款	4,717,782.64	4,717,782.64	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
存货	664,473,049.82	664,473,049.82	
合同资产	84,611,789.36	84,611,789.36	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,201,407.00	17,201,407.00	
流动资产合计	2,428,499,677.37	2,428,499,677.37	
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	141,132,065.00	141,132,065.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	7,345,567.29	7,345,567.29	
在建工程	18,904,543.51	18,904,543.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,708,089.95	25,708,089.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,723,811.03	1,723,811.03	
递延所得税资产	14,655,146.31	14,655,146.31	
其他非流动资产	522,070.40	522,070.40	
非流动资产合计	209,991,293.49	209,991,293.49	
资产总计	2,638,490,970.86	2,638,490,970.86	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,259,404.57	13,259,404.57	
应付账款	91,651,475.96	91,651,475.96	
预收款项			
合同负债	542,367,188.69	542,367,188.69	
应付职工薪酬	18,333,753.80	18,333,753.80	
应交税费	2,614,353.66	2,614,353.66	
其他应付款	15,866,017.27	15,866,017.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	100,465,947.11	100,465,947.11	
流动负债合计	784,558,141.06	784,558,141.06	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	21,266,431.73	21,266,431.73	
递延收益	33,499,819.51	33,499,819.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	54,766,251.24	54,766,251.24	
负债合计	839,324,392.30	839,324,392.30	
所有者权益：			
股本	105,800,240.00	105,800,240.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	837,126,522.39	837,126,522.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,900,120.00	52,900,120.00	
未分配利润	803,339,696.17	803,339,696.17	
所有者权益合计	1,799,166,578.56	1,799,166,578.56	
负债和所有者权益总计	2,638,490,970.86	2,638,490,970.86	

调整情况说明

无

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、23%、25%
教育费附加	按应缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按应缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉帝尔激光科技股份有限公司	15%
帝尔激光科技（无锡）有限公司	15%
DR Utilight Corp Ltd.	23%
帝尔激光科技（义乌）有限公司	25%

2、税收优惠

1、企业所得税

武汉帝尔激光科技股份有限公司按15%税率征收企业所得税：

根据《企业所得税法》的有关规定，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。本报告期内按照15%的税率征收企业所得税。2019年11月15日，公司通过了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、

湖北省国家税务局及湖北省地方税务局组织的高新技术企业复审。高新技术企业证书编号GR201942000740,有效期三年。

帝尔激光科技（无锡）有限公司按15%税率征收企业所得税：

根据《企业所得税法》的有关规定，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。本报告期内按照15%的税率征收企业所得税。2021年11月3日，公司通过了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务局江苏省税务局组织的高新技术企业审核。高新技术企业证书编号GR202132001522,有效期三年。

2、嵌入式软件退税

武汉帝尔激光科技股份有限公司和帝尔激光科技（无锡）有限公司均适用嵌入式软件退税政策：

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)第三条规定，满足下列条件的软件产品，经主管税务机关审核批准，可以享受本通知规定的软件产品增值税退税政策：1.取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；2.取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。

本公司开发的软件产品，符合财税〔2011〕100号文件关于软件产品的界定及分类，即软件产品包括嵌入式产品，指嵌入在计算机硬件、机器设备中并随其一并销售，构成计算机硬件、机器设备组成部分的软件产品。按税收政策规定，本公司自取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》后，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%的部分实行增值税即征即退。

3、增值税出口货物退（免）税

武汉帝尔激光科技股份有限公司和帝尔激光科技（无锡）有限公司均适用增值税出口货物退（免）税政策：

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》财税发[2012]39号文件的规定：生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。不具有生产能力的出口企业（以下称外贸企业）或其他单位出口货物劳务，免征增值税，相应的进项税额予以退还。报告期内，本公司生产设备出口退税率2021年1月1日-2021年12月31日为13%。

3、其他

不适用。

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	28,153.16	9,556.75
银行存款	565,573,106.45	1,075,603,467.38
其他货币资金	27,600,847.03	7,790,902.62
合计	593,202,106.64	1,083,403,926.75
其中：存放在境外的款项总额	2,184,255.84	1,358,331.37
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	27,600,847.03	7,790,902.62

其他说明

其他货币资金明细

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	15,577,264.95	245,382.08
履约保证金	12,023,582.08	7,545,520.54
合计	27,600,847.03	7,790,902.62

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	161,591,287.67	40,210,958.90
其中：		
债券工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
结构性存款	160,000,000.00	40,000,000.00
结构性存款利息	1,591,287.67	210,958.90
其中：		
债券工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	161,591,287.67	40,210,958.90

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	125,264,852.17	246,322,519.99
商业承兑票据	14,730,153.84	
减：坏账准备	-1,402,240.47	
合计	138,592,765.54	246,322,519.99

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	139,995,006.01	100.00%	1,402,240.47	1.00%	138,592,765.54	246,322,519.99	100.00%		0.00%	246,322,519.99
其中：										
信用风险组合 1	14,730,153.84	10.52%	1,402,240.47	9.52%	13,327,913.37					
信用风险组合 2	125,264,852.17	89.48%			125,264,852.17	246,322,519.99	100.00%		0.00%	246,322,519.99

	4,852.17	%			4,852.17	2,519.99	%			2,519.99
合计	139,995,006.01	100.00%	1,402,240.47	1.00%	138,592,765.54	246,322,519.99	100.00%		0.00%	246,322,519.99

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合 1	14,730,153.84	1,402,240.47	9.52%
合计	14,730,153.84	1,402,240.47	--

确定该组合依据的说明:

截至2021年12月31日, 公司所有持有的商业承兑汇票存在一定的信用风险, 按应收账款同样的会计政策计提损失准备。

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

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	0.00	1,402,240.47				1,402,240.47
合计	0.00	1,402,240.47				1,402,240.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		25,632,781.54
合计		25,632,781.54

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	50,011,512.71	12.67%	41,835,822.98	83.65%	8,175,689.73	40,406,948.72	18.09%	21,748,974.36	53.82%	18,657,974.36
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	50,011,512.71	12.67%	41,835,822.98	83.65%	8,175,689.73	40,406,948.72	18.09%	21,748,974.36	53.82%	18,657,974.36
按组合计提坏账准备的应收账款	344,772,519.81	87.33%	23,122,315.04	6.71%	321,650,204.77	182,963,621.66	81.91%	13,330,779.75	7.29%	169,632,841.91
其中：										
账龄组合	344,772,519.81	87.33%	23,122,315.04	6.71%	321,650,204.77	182,963,621.66	81.91%	13,330,779.75	7.29%	169,632,841.91
合计	394,784,032.52	100.00%	64,958,138.02		329,825,894.50	223,370,570.38	100.00%	35,079,754.11		188,290,816.27

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 1	37,315,948.72	29,852,758.98	80.00%	还款意愿差，涉及诉讼
客户 2	8,179,564.00	8,179,564.00	100.00%	诉讼已终结，无还款能力
客户 3	1,675,000.00	1,675,000.00	100.00%	款项预计难以收回
客户 4	1,424,999.99	712,500.00	50.00%	款项预计难以收回
客户 5	1,016,000.00	1,016,000.00	100.00%	款项预计难以收回

客户 6	400,000.00	400,000.00	100.00%	款项预计难以收回
合计	50,011,512.71	41,835,822.98	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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	268,563,286.21	13,428,164.32	5.00%
1 至 2 年	64,156,182.62	6,415,618.30	10.00%
2 至 3 年	10,174,398.19	2,034,879.63	20.00%
3 至 4 年	1,270,000.00	635,000.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	608,652.79	608,652.79	100.00%
合计	344,772,519.81	23,122,315.04	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	268,563,286.21
1 至 2 年	92,488,655.33
2 至 3 年	29,162,438.19
3 年以上	4,569,652.79
3 至 4 年	2,945,000.00
5 年以上	1,624,652.79
合计	394,784,032.52

(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	
计提坏账准备	35,079,754.11	29,878,383.91				64,958,138.02
合计	35,079,754.11	29,878,383.91				64,958,138.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	39,845,586.21	10.09%	2,168,858.62
客户二	37,315,948.72	9.45%	29,852,758.98
客户三	30,124,085.00	7.63%	1,506,204.25
客户四	20,251,105.09	5.13%	1,012,555.25
客户五	18,114,241.38	4.59%	1,323,924.14
合计	145,650,966.40	36.89%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	159,313,955.40	155,582,322.63
应收账款		
减：坏账准备		
合计	159,313,955.40	155,582,322.63

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

1、期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	6,976,000.00
合计	6,976,000.00

2、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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,060,306.49	
合计	31,060,306.49	

说明：期末应收票据均为银行承兑汇票，公司持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,040,005.40	99.99%	42,046,579.76	100.00%
2 至 3 年			500.00	
3 年以上	500.00	0.01%		
合计	8,040,505.40	--	42,047,079.76	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	3,123,738.35	38.85
供应商2	700,000.00	8.71
供应商3	544,743.34	6.77
供应商4	518,467.84	6.45
供应商5	517,491.93	6.44
合计	5,404,441.46	67.22

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,745,235.39	7,578,814.46
合计	3,745,235.39	7,578,814.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	166,982.35	220,679.82
投标保证金	2,112,000.00	4,040,000.00
押金	885,563.37	828,757.92
进出口保证金	1,037,617.64	2,810,219.24
其他		59,990.00
合计	4,202,163.36	7,959,646.98

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	380,832.52			380,832.52
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	76,095.45			76,095.45
2021 年 12 月 31 日余额	456,927.97			456,927.97

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)	2,920,605.44
1 至 2 年	740,107.00

2至3年	111,000.00
3年以上	430,450.92
3至4年	430,450.92
合计	4,202,163.36

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	
计提坏账准备	380,832.52	76,095.45				456,927.97
收回、转回坏账准备						
合计	380,832.52	76,095.45				456,927.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	投标保证金	1,042,000.00	1 年以内	24.80%	52,100.00
单位 2	进出口保证金	1,012,722.14	1 年以内	24.10%	50,636.11
单位 3	押金	661,257.92	1-2 年、2-3 年、3-4 年	15.74%	247,406.16
单位 4	投标保证金	500,000.00	1-2 年	11.90%	25,000.00
单位 5	投标保证金	250,000.00	1 年以内	5.95%	12,500.00
合计	--	3,465,980.06	--	82.49%	387,642.27

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	47,834,593.29		47,834,593.29	67,209,387.06		67,209,387.06
在产品	143,150,589.17		143,150,589.17	82,893,541.11		82,893,541.11
库存商品	6,483,166.46		6,483,166.46	5,270,271.39	626,058.66	4,644,212.73
发出商品	467,247,353.23		467,247,353.23	545,989,951.63		545,989,951.63
合计	664,715,702.15		664,715,702.15	701,363,151.19	626,058.66	700,737,092.53

(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	
库存商品	626,058.66			626,058.66		
合计	626,058.66			626,058.66		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	103,374,807.28	5,168,740.31	98,206,066.97	90,093,541.44	4,504,677.08	85,588,864.36
合计	103,374,807.28	5,168,740.31	98,206,066.97	90,093,541.44	4,504,677.08	85,588,864.36

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
计提减值	664,063.23			
合计	664,063.23			--

其他说明：

合同资产按减值计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	103,374,807.28	100.00	5,168,740.31	5.00	98,206,066.97	90,093,541.44	100.00	4,504,677.08	5.00	85,588,864.36
其中：										
账龄组合	103,374,807.28	100.00	5,168,740.31	5.00	98,206,066.97	90,093,541.44	100.00	4,504,677.08	5.00	85,588,864.36
合计	103,374,807.28	100.00	5,168,740.31	5.00	98,206,066.97	90,093,541.44	100.00	4,504,677.08	5.00	85,588,864.36

账龄组合计提项目：

单位：元

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	103,374,807.28	5,168,740.31	5.00
合计	103,374,807.28	5,168,740.31	5.00

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,950,110.31	6,653,464.68
待认证进项税额	2,376,789.05	382,515.07
预缴所得税	523,650.09	14,008,369.45
银行大额存单	1,293,006,136.95	
其他	17,482.36	8,305.41

合计	1,300,874,168.76	21,052,654.61
----	------------------	---------------

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	62,950,839.68	10,005,392.00
合计	62,950,839.68	10,005,392.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		9,466,655.23	2,384,854.28	7,690,532.78	19,542,042.29
2.本期增加金额	36,451,559.69	10,511,208.06	4,332,147.75	8,503,129.34	59,798,044.84
(1) 购置		7,022,048.20	4,332,147.75	6,371,941.98	17,726,137.93
(2) 在建工程转入	36,451,559.69	421,084.68		501,584.07	37,374,228.44
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		3,068,075.18		1,629,603.29	4,697,678.47
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	36,451,559.69	19,977,863.29	6,717,002.03	16,193,662.12	79,340,087.13
二、累计折旧					
1.期初余额		4,560,582.68	1,555,423.48	3,420,644.13	9,536,650.29
2.本期增加金额		3,871,781.81	621,925.57	2,358,889.78	6,852,597.16
(1) 计提		3,871,781.81	621,925.57	2,358,889.78	6,852,597.16
3.本期减少金额					
(1) 处置或					

报废					
4.期末余额		8,432,364.49	2,177,349.05	5,779,533.91	16,389,247.45
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	36,451,559.69	11,545,498.80	4,539,652.98	10,414,128.21	62,950,839.68
2.期初账面价值		4,906,072.55	829,430.80	4,269,888.65	10,005,392.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	135,779,912.65	29,415,707.03
合计	135,779,912.65	29,415,707.03

(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

武汉生产研发基地	98,543,305.65		98,543,305.65	18,904,543.51		18,904,543.51
无锡生产研发基地	37,236,607.00		37,236,607.00	10,511,163.52		10,511,163.52
合计	135,779,912.65		135,779,912.65	29,415,707.03		29,415,707.03

(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
武汉生产研发基地	183,130,000.00	18,904,543.51	79,638,762.14			98,543,305.65	53.81%	53.81%				募集资金
无锡生产研发基地	221,930,000.00	10,511,163.52	64,969,251.80	37,374,228.44	869,579.88	37,236,607.00	34.01%	34.01%				募集资金
合计	405,060,000.00	29,415,707.03	144,608,013.94	37,374,228.44	869,579.88	135,779,912.65	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值：		
1.期初余额	2,504,918.64	2,504,918.64
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,504,918.64	2,504,918.64
二、累计折旧		
1.期初余额	304,315.60	304,315.60
2.本期增加金额	495,031.51	495,031.51
(1) 计提	495,031.51	495,031.51
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	799,347.11	799,347.11
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,705,571.53	1,705,571.53
2.期初账面价值	2,200,603.04	2,200,603.04

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	34,284,145.28	17,829,000.00		532,985.64	52,646,130.92
2.本期增加金额				499,353.14	499,353.14
(1) 购置				499,353.14	499,353.14
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,284,145.28	17,829,000.00		1,032,338.78	53,145,484.06
二、累计摊销					
1.期初余额	1,615,894.81	1,227,316.08		219,334.37	3,062,545.26
2.本期增加金额	685,682.88	1,840,974.12		147,680.71	2,674,337.71
(1) 计提	685,682.88	1,840,974.12		147,680.71	2,674,337.71
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,301,577.69	3,068,290.20		367,015.08	5,736,882.97
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	31,982,567.59	14,760,709.80		665,323.70	47,408,601.09
2.期初账面价值	32,668,250.47	16,601,683.92		313,651.27	49,583,585.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及其他	2,364,288.62	2,321,608.04	2,223,548.85		2,462,347.81
合计	2,364,288.62	2,321,608.04	2,223,548.85		2,462,347.81

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	71,986,046.77	10,797,907.01	40,591,322.37	6,101,289.27
可抵扣亏损	4,852,366.93	727,855.04	2,227,565.19	556,891.30
预计负债确认	25,135,830.08	3,770,374.51	21,448,467.13	3,235,473.61
递延收益	29,556,400.80	4,433,460.12	36,669,837.59	5,817,477.45
未实现的内部交易损益	286,858.07	43,028.71	253,191.44	37,978.72
固定资产折旧会计与税法的差异	3,711,235.13	556,685.27	2,469,310.96	370,396.64
合计	135,528,737.78	20,329,310.66	103,659,694.68	16,119,506.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,006,136.93	450,920.54		
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动				
固定资产折旧会计与税法的差异	1,797,644.07	269,646.61	569,640.28	142,410.07
合计	4,803,781.00	720,567.15	569,640.28	142,410.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,329,310.66		16,119,506.99
递延所得税负债		720,567.15		142,410.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

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
预付长期资产款	26,065,214.02		26,065,214.02	4,053,407.74		4,053,407.74
合计	26,065,214.02		26,065,214.02	4,053,407.74		4,053,407.74

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,992,645.25	14,077,208.57
合计	21,992,645.25	14,077,208.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	48,055,788.57	93,826,727.53
应付工程款	62,856,933.14	0
应付设备款	437,709.17	264,843.47
应付其他款	1,054,594.31	1,011,605.37
合计	112,405,025.19	95,103,176.37

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

(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
货款	447,843,595.36	564,088,731.33
合计	447,843,595.36	564,088,731.33

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,870,703.73	110,550,655.62	108,887,752.95	26,533,606.40
二、离职后福利-设定提存计划		5,264,697.72	4,797,472.62	467,225.10
合计	24,870,703.73	115,815,353.34	113,685,225.57	27,000,831.50

(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	24,507,026.96	95,440,847.21	94,138,512.03	25,809,362.14
2、职工福利费	83,544.76	3,259,050.34	3,258,336.70	84,258.40
3、社会保险费	243,554.01	7,432,122.34	7,080,785.20	594,891.15
其中：医疗保险费	52,002.10	4,298,363.94	4,005,400.23	344,965.81
工伤保险费	103,303.07	1,644,567.28	1,617,708.36	130,161.99
生育保险费	88,248.84	1,489,191.12	1,457,676.61	119,763.35
4、住房公积金		3,755,196.00	3,755,196.00	
5、工会经费和职工教育经费	36,578.00	663,439.73	654,923.02	45,094.71
合计	24,870,703.73	110,550,655.62	108,887,752.95	26,533,606.40

(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		5,047,067.36	4,599,419.36	447,648.00
2、失业保险费		217,630.36	198,053.26	19,577.10
合计		5,264,697.72	4,797,472.62	467,225.10

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,238,276.58	2,208,477.24
企业所得税	31,633.48	163,755.42
个人所得税	261,192.36	918,458.90
城市维护建设税	1,066,698.96	178,786.39
教育费附加	457,156.70	76,622.74
地方教育费附加	304,771.13	38,311.37
房产税	94,594.39	

土地使用税	64,782.47	64,782.47
印花税	445.60	13,695.20
其他	20,322.36	
合计	17,539,874.03	3,662,889.73

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,371,616.44	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	8,287,928.49	15,866,017.27
合计	9,659,544.93	15,866,017.27

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,371,616.44	
合计	1,371,616.44	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付客户保证金	60,000.00	30,000.00
外部单位存入保证金及押金	3,000.00	
代收代付及暂收款项	5,500,000.00	15,500,000.00
代扣代缴社会保险及住房公积金等	289,964.90	
其他	2,434,963.59	336,017.27
合计	8,287,928.49	15,866,017.27

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	475,048.43	473,415.03
合计	475,048.43	473,415.03

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	30,036,921.45	36,462,309.05
未终止确认的应收票据	25,632,781.54	70,018,555.63
合计	55,669,702.99	106,480,864.68

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	697,890,261.45	
合计	697,890,261.45	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	发行费用	期末余额
帝尔转债	840,000,000.00	2021/8/5	6年	840,000,000.00		840,000,000.00	1,371,616.44	136,013,253.32		6,096,485.23	697,890,261.45
合计	--	--	--	840,000,000.00		840,000,000.00	1,371,616.44	136,013,253.32		6,096,485.23	697,890,261.45

				0,000.0		0,000.0	16.44	3,253.3		85.23	0,261.4
				0		0		2			5

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

应付债券说明：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]2379号”文核准，公司于2021年8月5日向不特定对象发行了840万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额 84,000.00万元。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《武汉帝尔激光科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的相关规定，本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2021年8月11日）起满六个月后的第一个交易日（2022年2月11日）起至可转债到期日（2027年8月4日）止（上述日期如遇法定节假日或休息日则延至其后的第一个工作日，顺延期间付息款项不另计利息）。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,565,501.94	1,798,678.01
合计	1,565,501.94	1,798,678.01

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	25,135,830.08	21,448,467.13	计提售后服务费用
合计	25,135,830.08	21,448,467.13	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,669,837.59	6,070,000.00	13,183,436.79	29,556,400.80	政府补助形成
合计	36,669,837.59	6,070,000.00	13,183,436.79	29,556,400.80	--

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
2020 年电子信息技术改造项目	31,278,615.29			9,116,800.66			22,161,814.63	与资产/收益相关
光电器件及激光产业区域集聚发展试点帝尔激光生产基地项目	2,221,204.22			1,145,937.24			1,075,266.98	与资产相关
2020 年省级制造业高质量发展专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
2020 年度双创战略团队资助资金		300,000.00		300,000.00				与收益相关
2020 年度	730,327.29	800,000.00		494,549.40			1,035,777.86	与资产/收

锡山英才计划第一批创业领军人才和领军人才团队项目资助资金		0		3				益相关
2020年度无锡市区太湖人才计划创新创业团队	2,439,690.79	2,500,000.00		929,337.38			4,010,353.41	与资产/收益相关
2020年省“双创计划”创业类第一批补助资金		1,470,000.00		196,812.08			1,273,187.92	与资产/收益相关
合计	36,669,837.59	6,070,000.00		13,183,436.79			29,556,400.80	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,800,240.00	470,400.00				470,400.00	106,270,640.00

其他说明：

公司于2021年10月27日分别召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》。公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票47.04万股。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2021]第ZE10586号验资报告，审验了公司截至2021年11月4日新增注册资本及实收资本（股本）情况。公司共收到朱凡、刘志波、李彦斌等92名股票期权激励对象缴纳的股票期权激励认购款人民币41,898,528.00元，其中计入股本人民币470,400.00元，计入资本公积人民币41,428,128.00元。

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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额（元）	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
-----------	------	------	---------	------	----	-------	----------	------	------

可转换公司债券	2021/8/5	可转换债券权益成分	第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五年为2.5%，第六年为3.0%。	100元/张	840.00万	147,363,261.64	2027-08-05	转股期限为2022年2月11日至2027年8月4日止	截止2021年12月31日，债券持有人累计转股数量为0股。
合计						147,363,261.64			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分公允价值				147,363,261.64				147,363,261.64
合计				147,363,261.64				147,363,261.64

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	833,956,822.39	53,131,680.00		887,088,502.39
其他资本公积	3,169,700.00	17,067,680.00	11,703,552.00	8,533,828.00
合计	837,126,522.39	70,199,360.00	11,703,552.00	895,622,330.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积（股本溢价）本期变动，详见本节财务报告七、合并财务报表项目注释之53、股本的说明；其他资本公积本期增加是由于限制性股权激励本期分摊的股权激励成本17,067,680.00元，本期减少是由于限制性股权激励计划第一个归属期归属条件成就员工行权减少11,703,552.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

				益			
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,540,822.23	-520,042.36				-520,042.36	-2,060,864.59
外币财务报表折算差额	-1,540,822.23	-520,042.36				-520,042.36	-2,060,864.59
其他综合收益合计	-1,540,822.23	-520,042.36				-520,042.36	-2,060,864.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,900,120.00	235,200.00		53,135,320.00
合计	52,900,120.00	235,200.00		53,135,320.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期提取235,200.00元盈余公积，即达到注册资本的50%，不再计提。

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	805,589,081.67	485,334,374.35
调整后期初未分配利润	805,589,081.67	485,334,374.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	381,020,267.65	373,154,827.32
减：提取法定盈余公积	235,200.00	19,837,545.00
应付普通股股利	79,350,180.00	33,062,575.00
期末未分配利润	1,107,023,969.32	805,589,081.67

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	1,256,791,504.09	685,970,752.56	1,072,283,270.44	573,270,088.41
合计	1,256,791,504.09	685,970,752.56	1,072,283,270.44	573,270,088.41

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,256,791,504.09			1,256,791,504.09
其中:				
太阳能电池激光加工设备	1,165,532,562.38			1,165,532,562.38
配件、维修及技术服务费	91,258,941.71			91,258,941.71
按经营地区分类				
其中:				
中国大陆地区	1,112,796,910.93			1,112,796,910.93
中国大陆以外地区	143,994,593.16			143,994,593.16
市场或客户类型				
其中:				
光伏	1,256,791,504.09			1,256,791,504.09
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:				
直销	1,242,186,854.56			1,242,186,854.56
分销	14,604,649.53			14,604,649.53
合计	1,256,791,504.09			1,256,791,504.09

与履约义务相关的信息:

销售商品类交易,本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。公司销售的商品需要安装和验收的,在安装验收完毕,公司获取验收证明或依据合同达到验收条件时完成履约义务;公司销售的商品不需要安装和验收的,在发货后并经客户签收后完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,688,826.58	3,281,019.39
教育费附加	1,575,081.87	1,399,899.96
房产税	189,188.78	

土地使用税	280,583.45	259,129.88
车船使用税	8,735.00	5,100.00
印花税	615,135.90	515,572.80
地方教育费附加	1,052,710.75	713,068.13
其他税费	20,322.36	30.00
合计	7,430,584.69	6,173,820.16

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,425,829.59	13,185,886.15
办公费	167,606.21	288,201.21
交通费	82,414.11	119,185.96
招待费	2,427,689.90	1,573,834.69
差旅费	7,368,063.33	4,833,240.39
参展费	1,488,667.33	971,841.79
维修费	10,667,847.56	11,515,253.37
租房费用	203,419.36	140,068.56
其他	711,513.47	1,594,783.41
合计	36,543,050.86	34,222,295.53

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,198,938.74	11,117,260.18
折旧费	876,034.82	908,124.54
办公费	2,612,575.71	1,980,296.86
招待费	856,053.92	682,589.71
差旅费	963,592.12	2,160,662.07
房租、水电及物业费	1,116,254.20	436,028.91
交通费	499,272.48	306,541.82
中介费用	1,513,511.33	2,360,831.38
其他	1,097,979.97	4,055,958.72
装修费	129,319.15	700,314.88
股份支付	7,634,013.32	1,417,739.97
合计	32,497,545.76	26,126,349.04

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,044,710.49	32,651,893.41
材料	24,867,405.18	17,386,850.45
折旧与摊销费	9,708,437.22	2,588,298.65

房租、水电及物业费	1,660,285.85	1,094,438.52
其他	3,827,155.55	878,038.65
股份支付	9,433,666.68	1,751,960.03
合计	103,541,660.97	56,351,479.71

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,194,518.34	
减：利息收入	41,086,104.89	34,465,500.06
汇兑损益	3,797,140.69	229,381.77
手续费支出	261,676.53	181,223.69
票据贴息	84,669.00	354,688.33
合计	-22,748,100.33	-33,700,206.27

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件产品退税	28,776,110.45	23,485,889.91
其他政府补助	18,864,581.55	20,452,130.73
其他	110,220.40	104,049.52
合计	47,750,912.40	44,042,070.16

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益	5,357,282.20	3,438,942.75
合计	5,357,282.20	3,438,942.75

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,591,287.67	210,958.90
合计	1,591,287.67	210,958.90

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	-76,095.45	-233,383.15
应收票据坏账损失	-1,402,240.47	

应收账款坏账损失	-29,878,383.91	-18,751,561.08
合计	-31,356,719.83	-18,984,944.23

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-664,063.23	-4,504,677.08
合计	-664,063.23	-4,504,677.08

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

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
其他	33,690.12	2,876.17	33,690.12
合计	33,690.12	2,876.17	33,690.12

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

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		1,500,000.00	
其他	18,317.73	12,120.53	18,317.73
合计	18,317.73	1,512,120.53	18,317.73

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,861,460.12	70,104,487.05
递延所得税费用	-3,631,646.59	-10,726,764.37
合计	55,229,813.53	59,377,722.68

(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	436,250,081.18

按法定/适用税率计算的所得税费用	65,437,512.18
子公司适用不同税率的影响	111,316.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,966,078.22
税法规定的额外可扣除费用	-13,931,162.23
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	533,241.24
其他	112,828.07
所得税费用	55,229,813.53

其他说明

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
代收代付收到现金	15,467,271.17	
单位往来收到现金	10,231,144.49	16,441,175.11
利息收入收到现金	38,079,967.94	34,465,500.06
政府补贴收入收到现金	11,861,365.16	55,125,615.14
受限货币资金解付收到现金	2,985,738.95	10,872,518.20
其他收到的现金	152,432.65	83,004.39
合计	78,777,920.36	116,987,812.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支付现金	19,088,423.09	13,305,058.50
管理费用支付现金	7,866,262.80	11,587,495.80
研发费用支付现金	27,329,095.13	19,123,424.29
往来费用支付现金	990,578.12	
支付保证金	26,694,771.74	20,241,206.76
其他支付现金	593,118.55	1,996,250.49
代收代付支付现金	15,467,271.17	
合计	98,029,520.60	66,253,435.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行大额存单	1,290,000,000.00	
合计	1,290,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励认购	41,898,528.00	
合计	41,898,528.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介费用	1,556,391.58	
财务顾问费		250,000.00
租赁	695,863.18	
合计	2,252,254.76	250,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	381,020,267.65	373,154,827.32
加：资产减值准备	664,063.23	4,504,677.08
信用减值损失	31,356,719.83	18,984,944.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,156,908.78	2,047,122.28
使用权资产折旧	495,031.51	
无形资产摊销	2,674,337.71	2,030,523.96
长期待摊费用摊销	2,223,548.85	1,542,214.33
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,591,287.67	-210,958.90
财务费用（收益以“—”号填列）	11,146,015.02	730,641.03
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,357,282.20	-3,438,942.75
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,209,803.67	-10,868,434.09
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	578,157.08	141,669.72

存货的减少（增加以“-”号填列）	30,024,389.20	17,960,662.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-371,737,370.82	-355,503,518.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,940,196.08	84,577,058.17
其他	15,996,490.54	5,899,873.43
经营活动产生的现金流量净额	237,380,381.12	141,552,359.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	565,601,259.61	1,075,613,024.13
减：现金的期初余额	1,075,613,024.13	845,707,804.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-510,011,764.52	229,905,219.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	565,601,259.61	1,075,613,024.13
其中：库存现金	28,153.16	9,556.75
可随时用于支付的银行存款	565,573,106.45	1,075,603,467.38
三、期末现金及现金等价物余额	565,601,259.61	1,075,613,024.13

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行承兑汇票保证金	15,577,264.95	银行承兑汇票保证金
履约保证金	12,023,582.08	履约保证金
质押应收银行承兑汇票	6,976,000.00	质押应收银行承兑汇票
合计	34,576,847.03	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	37,347,406.95
其中：美元	5,798,770.62	6.3757	36,971,221.84
新谢克尔	183,499.17	2.0501	376,185.11
应收账款	--	--	13,873,980.27
其中：美元	2,176,071.69	6.3757	13,873,980.27
合同资产			4,962,399.09
其中：美元	778,330.08	6.3757	4,962,399.09
其他应收款			10,769.26
其中：新谢克尔	5,253.09	2.0501	10,769.26
应付账款			15,087,604.58
其中：美元	2,280,776.43	6.3757	14,541,546.28
新谢克尔	266,356.91	2.0501	546,058.30

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
嵌入式软件产品退税	28,776,110.45	其他收益	28,776,110.45
2020 年电子信息技改项目	34,500,000.00	递延收益	9,116,800.66
2020 年度锡山英才计划第一批创业领军人才和领军人才团队项目资助资金	2,000,000.00	递延收益	494,549.43
2020 年度无锡市太湖人才计划创新创业团队	5,000,000.00	递延收益	929,337.38
2020 年江苏省双创人才资助	1,470,000.00	递延收益	196,812.08

武汉市第五批全国制造业单项冠军奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
光电器件及激光产业区域集聚发展试点帝尔激光生产基地项目	2,460,000.00	递延收益	1,145,937.24
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局省级制造业高质量发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局 2020 年省级制造业高质量发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局 2021 年东湖高新区促进对外贸易创新发展专项资金	363,500.00	其他收益	363,500.00
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局“3551 光谷人才计划”专项资助资金（创新人才+光谷产业教授）	355,000.00	其他收益	355,000.00
商务局 2021 年武汉市外经贸专项资金	306,700.00	其他收益	306,700.00
武汉东湖新技术开发区市场监督管理局 2021 年省知识产权转化引导及发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
湖北省科学技术厅 2020 年度双创战略团队资助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
锡山经济技术开发区管理委员会企事业单位人才工作跟奖跟补	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年锡山开发区科技人才扶持奖励	167,576.00	其他收益	167,576.00
无锡锡山国库高新技术企业培育入库奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
武汉市财政 2020 年 11 月以工代训补贴	146,500.00	其他收益	146,500.00
武汉东湖新技术开发区市场监督管理局 2020 年度知识产权专项资助（专利信息利用补贴）	120,000.00	其他收益	120,000.00
武汉东湖新技术开发区市场监督管理局 2020 年度知识产权专项资助（知识产权墙补贴）	100,000.00	其他收益	100,000.00

武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局 2021 年东湖高新华为云奖补	91,238.76	其他收益	91,238.76
湖北省科学技术厅拨 2020 年度湖北省科技奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局 2021 年科技创业猎头服务费用补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局 2021 年东湖高新区科技成果转化和技术转移专项奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
武汉东湖新技术开发区市场监督管理局 2020 年度知识产权专项资助（专利授权资助）	25,000.00	其他收益	25,000.00
武汉市人力资源和社会保障局东湖新技术开发区分局一次性吸纳就业补贴	19,000.00	其他收益	19,000.00
无锡高技能人才中心稳岗扩岗以工代训补贴	13,900.00	其他收益	13,900.00
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局结构调整就业专项奖补资金-2021 年第二批定岗实习补贴	14,000.00	其他收益	14,000.00
武汉东湖新技术开发区财政和国资监管局 2021 年第一批顶岗实习补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
2021 年太湖杯国际精英创新创业大赛奖金	10,000.00	其他收益	10,000.00
武汉市人力资源和社会保障局东湖新技术开发区分局一次性吸纳就业补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
武汉市商务局 2019 年度省级外经贸发展专项资金（外贸稳增长）	6,100.00	其他收益	6,100.00
武汉市经济和信息化局第十七届中国国际中小企业博览会武汉参展企业展位补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
无锡高技能人才中心岗前培训补贴	500.00	其他收益	500.00
稳岗返还	3,130.00	其他收益	3,130.00
就业中心支付一次性吸纳就业补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00

企业招聘录用高校毕业生补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
---------------	----------	------	----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2021年6月，本公司全资子公司“帝尔无锡”设立全资子公司帝尔激光科技（义乌）有限公司，注册资本1,000.00万元。

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	
帝尔激光科技（无锡）有限公司	江苏无锡	江苏无锡	激光设备及配件	100.00%		新设
DR Utilight Corp Ltd.	以色列	以色列	激光技术研发	100.00%		新设
帝尔激光科技（义乌）有限公司	浙江义乌	浙江义乌	激光设备及配件		100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付票据	21,992,645.25		21,992,645.25
应付账款	112,405,025.19		112,405,025.19
其他应付款	9,659,544.93		9,659,544.93
其他流动负债	55,669,702.99		55,669,702.99
合计	199,726,918.36		199,726,918.36

市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

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		161,591,287.67		161,591,287.67
应收款项融资		159,313,955.40		159,313,955.40
持续以公允价值计量的资产总额		320,905,243.07		320,905,243.07
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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

李志刚先生直接持有本公司股份总数的42.33%，通过武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制本公司股份总数的2.98%，合计控制本公司45.31%的股份，并担任本公司的董事长、总经理、法定代表人，系本公司的控股股东、实际控制人。

本企业最终控制方是李志刚。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉赛能企业管理咨询有限公司	同受实际控制人李志刚控制的公司
武汉速能企业管理合伙企业（有限合伙）	同受实际控制人李志刚控制的公司
段晓婷	持有本公司 5% 以上股份的股东、公司董事、副总经理
赵茗	董事
朱凡	董事
王永海	独立董事
齐绍洲	独立董事
吴裕斌	独立董事
彭新波	监事会主席
肖峰	监事
王莹瑛	职工监事
刘常波	副总经理
刘志波	董事会秘书、财务负责人

其他说明

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,064,472.43	8,004,323.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	41,898,528.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	89.07 元/股；0 个月/11 个月/23 个月

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无
-------------------------------	---

其他说明

公司于2021年10月27日分别召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》。公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票47.04万股。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2021]第ZE10586号验资报告，审验了公司截至2021年11月4日新增注册资本及实收资本（股本）情况。公司共收到朱凡、刘志波、李彦斌等92名股票期权激励对象缴纳的股票期权激励认购款人民币41,898,528.00元，其中计入股本人民币470,400.00元，计入资本公积人民币41,428,128.00元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市价减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权数量【业绩考核及激励对象考核】
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,237,380.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,067,680.00

其他说明

经公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第九次会议2020年11月13日审议批准关于授予限制性股票的议案。2021年10月27日分别召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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

无。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

不适用。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	79,704,578.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	79,704,578.25

2021 年度利润分配预案为：暂拟以公司截至 2022 年 3 月 31 日总股本 106,272,771 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 7.5 元（含税），共计派发现金人民币 79,704,578.25 元，不送红股，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 63,763,662 股，本次转增后公司总股本将增加至 170,036,433 股。

董事会审议上述利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前，公司总股本发生变动的，公司将按照“现金分红比例、资本公积金转增股本比例固定不变”的原则，即保持每 10 股派发现金红利 7.5 元（含税）不变，每 10 股转增 6 股不变，相应调整利润分配总额和转增股本总额。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年1月，公司在新加坡新设全资子公司DR LASER SINGAPORE PTE. LTD.，注册资本10,000.00新加坡元，经营范围为：激光精密加工技术、设备与配件的研究开发、生产、销售、维修及技术咨询服务。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司于2021年6月25日与招商银行股份有限公司武汉分行（以下简称“招商银行武汉分行”）签订了合同编号为“127XY202102026104”的票据池业务最高额质押合同，授信期间为2021年6月25日起至2024年6月24日止，授信额度为玖仟万元整，同时与招商银行武汉分行签订“127XY202102026101”的银行承兑协议。约定帝尔激光以合法持有的票据做质押开立银行承兑汇票，招商银行武汉分行行承兑的银行承兑电子汇票票面金额最高不超过帝尔激光质押票据票面金额的100%。公司于2020年5月22日与招商银行武汉分行签订的“127XY2020013746”票据池业务授信协议（授信额度伍仟万元整）尚有

未清偿余额自动纳入2021年6月25日新签订的协议项下，直接占用新签订协议项下授信额度。

截止2021年12月31日，质押票据明细如下：

单位：元

出票人名称	票据号	票据金额	出票日期	到期日
通合新能源（金堂）有限公司	1309651001005 20210708 969892147	6,976,000.00	2021-7-8	2022-1-8
合计		6,976,000.00		

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	50,011,512.71	12.97%	41,835,822.98	83.65%	8,175,689.73	40,406,948.72	18.15%	21,748,974.36	53.82%	18,657,974.36
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	50,011,512.71	12.97%	41,835,822.98	83.65%	8,175,689.73	40,406,948.72	18.15%	21,748,974.36	53.82%	18,657,974.36
按组合计提坏账准备的应收账款	335,544,019.81	87.03%	22,532,565.04	6.72%	313,011,454.77	182,243,621.66	81.85%	13,263,963.10	7.28%	168,979,658.56
其中：										
账龄组合	335,544,019.81	87.03%	22,532,565.04	6.72%	313,011,454.77	182,243,621.66	81.85%	13,263,963.10	7.28%	168,979,658.56
合计	385,555,532.52	100.00%	64,368,388.02		321,187,144.50	222,650,570.38	100.00%	35,012,937.46		187,637,632.92

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 1	37,315,948.72	29,852,758.98	80.00%	还款意愿差，涉及诉讼
客户 2	8,179,564.00	8,179,564.00	100.00%	诉讼已终结，无还款能力
客户 3	1,675,000.00	1,675,000.00	100.00%	款项预计难以收回
客户 4	1,424,999.99	712,500.00	50.00%	款项预计难以收回
客户 5	1,016,000.00	1,016,000.00	100.00%	款项预计难以收回
客户 6	400,000.00	400,000.00	100.00%	款项预计难以收回
合计	50,011,512.71	41,835,822.98	--	--

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

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	261,083,286.21	13,054,164.32	5.00%
1 至 2 年	62,816,682.62	6,281,668.30	10.00%
2 至 3 年	9,765,398.19	1,953,079.63	20.00%
3 至 4 年	1,270,000.00	635,000.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	608,652.79	608,652.79	100.00%
合计	335,544,019.81	22,532,565.04	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	261,083,286.21
1 至 2 年	91,149,155.33
2 至 3 年	28,753,438.19
3 年以上	4,569,652.79
3 至 4 年	2,945,000.00
5 年以上	1,624,652.79
合计	385,555,532.52

(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	
计提坏账准备	35,012,937.46	29,355,450.56				64,368,388.02
合计	35,012,937.46	29,355,450.56				64,368,388.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	39,845,586.21	10.33%	2,168,858.62
客户 2	37,315,948.72	9.68%	29,852,758.98
客户 3	30,124,085.00	7.81%	1,506,204.25
客户 4	20,251,105.09	5.25%	1,012,555.25
客户 5	18,114,241.38	4.70%	1,323,924.14
合计	145,650,966.40	37.77%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,705,482.53	4,717,782.64
合计	3,705,482.53	4,717,782.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

合计	0.00	0.00
----	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	148,913.09	207,963.00
投标保证金	2,112,000.00	4,040,000.00
押金	859,075.37	745,857.92
进出口保证金	1,037,617.64	37,136.74
往来款		
其他		59,990.00
合计	4,157,606.10	5,090,947.66

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	373,165.02			373,165.02
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	78,958.55			78,958.55
2021 年 12 月 31 日余额	452,123.57			452,123.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	2,898,348.18
1 至 2 年	737,807.00
2 至 3 年	91,000.00
3 年以上	430,450.92
3 至 4 年	430,450.92
合计	4,157,606.10

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	
计提坏账准备	373,165.02	78,958.55				452,123.57
合计	373,165.02	78,958.55				452,123.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	投标保证金	1,042,000.00	1 年以内	25.06%	52,100.00
单位 2	进出口保证金	1,012,722.14	1 年以内	24.36%	50,636.11
单位 3	押金	661,257.92	1-2 年、2-3 年、3-4 年	15.90%	247,406.16
单位 4	投标保证金	500,000.00	1-2 年	12.03%	25,000.00
单位 5	投标保证金	250,000.00	1 年以内	6.01%	12,500.00
合计	--	3,465,980.06	--	83.36%	387,642.27

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	171,132,065.00		171,132,065.00	141,132,065.00		141,132,065.00
合计	171,132,065.00		171,132,065.00	141,132,065.00		141,132,065.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
帝尔激光科 技(无锡)有 限公司	120,000,000. 00	30,000,000.0 0				150,000,000. 00	
DR Utilight Corp Ltd.	21,132,065.0 0					21,132,065.0 0	
合计	141,132,065. 00	30,000,000.0 0				171,132,065. 00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,222,402,123.51	664,755,281.88	1,063,321,586.55	570,175,381.96
合计	1,222,402,123.51	664,755,281.88	1,063,321,586.55	570,175,381.96

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2					合计
商品类型	1,222,402,12 3.51						1,222,402,12 3.51
其中：							
太阳能电 池激光加工 设备	1,131,143,18 1.80						1,131,143,18 1.80
配件、维修 及技术服务 费	91,258,941.7 1						91,258,941.7 1
按经营地区 分类							
其中：							
中国大陆 地区	1,078,407,53 0.35						1,078,407,53 0.35

中国大陆	143,994,593.						143,994,593.
以外地区	16						16
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:							
直销	1,207,797.47 3.98						1,207,797.47 3.98
分销	14,604,649.5 3						14,604,649.5 3
合计	1,222,402.12 3.51						1,222,402.12 3.51

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益	5,357,282.20	3,438,942.75
合计	5,357,282.20	3,438,942.75

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
----	----	----

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）	18,864,581.55	
委托他人投资或管理资产的损益	5,357,282.20	
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	1,591,287.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,068.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	110,220.40	
减：所得税影响额	3,893,559.29	
合计	22,047,880.86	--

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	19.02%	3.60	3.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.92%	3.39	3.38

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