



奥根科技

NEEQ:831422

重庆奥根科技股份有限公司

Chongqing Augen-tech. CO.,LTD



年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年度调试完成了两条自动镜头组装线，有效的提高了镜头组装产能，降低了成本，满足了客户日益增涨的订单需求。

2020 年度公司及子公司提交受理专利 17 项，其中发明专利 9 项。截止报告期末，公司共取得专利有 50 项，含 1 件发明、44 件实用新型、1 件外观、2 件商标、2 件软著。2020 年度投入研发费用 287.45 万元占营业收入的 8.32%，用于布局新款镜头开发和作技术储备。

2020 年度完成了四款镜头的改进和完善；完成了三款 4K 高清镜头投放市场，得到了市场认可。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动、融资和利润分配	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	24
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	114

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人付承、主管会计工作负责人郑明春及会计机构负责人（会计主管人员）郑明春保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、市场竞争加剧风险	近年来，随着计算机技术、网络技术、图像处理、传输技术及人工智能等现代技术的迅速发展，光学镜头市场也迎来了快速发展期。国内已不断涌现出了光学镜头上市企业，并有多个行业巨头在暗中布局与摄像头有关的物联网、人工智能产业。公司虽在小倍率变焦、高清等高端一体机镜头方面具有较强技术优势和经验积累，但随着众多规模较大的企业进入，公司将有可能面临较大的市场竞争压力。
2、业务风险	根据公司发展高端镜头产业的战略规划，公司现行镜头业务已经完成转型。但随着业务的开拓，公司所面对的竞争者越来越多，如果公司应对不良，在竞争中失利，将会对公司经营状况产生不利影响。
3、存货规模较大的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司存货 3,051.20 万元，占流动资产的比例为 72.98%。一方面公司镜头订单业务增加，镜头组装部品部件单位价值较大；另一方面公司产品结构调整由原镜片为主转向镜头组装为主，镜片完品部分内供镜头组装，加工流程延长。存货占用的公司营运资金增加，从而对公司生产经营的扩大带来一定的压力。
4、客户相对集中风险	2020 年度公司前五大客户销售收入为 2,024.06 万元，占当

	年营业收入的比重为 58.61%。公司客户较为集中，对主要客户依赖较强，因此若未来主要客户合作意向发生变动，将会对公司经营带来一定的风险。
5、实际控制人不当控制风险	易江直接持有和可控制的股份合计占奥根科技 31.21%，是公司控股股东、实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、奥根科技	指	重庆奥根科技股份有限公司
奥根有限、有限公司	指	重庆奥根科技有限责任公司
股东大会	指	重庆奥根科技股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆奥根科技股份有限公司董事会
监事会	指	重庆奥根科技股份有限公司监事会
董监高	指	公司董事、监事及高级管理人员
财务总监	指	公司财务负责人，系高级管理人员
奥视投资	指	重庆奥视企业投资中心（有限合伙）
奥视企业管理中心	指	重庆奥视企业管理中心（有限合伙）
优视光电、子公司	指	成都优视光电技术有限公司
深圳奥根、子公司	指	奥根科技（深圳）有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日至12月31日
光学镜片	指	光学玻璃球面镜片
一体机镜头	指	高清连续自动变倍一体机镜头
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《重庆奥根科技股份有限公司章程》
“三会”议事规则	指	重庆奥根科技股份有限公司《股东大会议事规则》、 《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆奥根科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chong Qing AugenTechnology.CO.,LTD -
证券简称	奥根科技
证券代码	831422
法定代表人	付承

二、 联系方式

董事会秘书	郑明春
联系地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区西南航空港经济开发区空港四路 2666 号
电话	028-85670319
传真	028-85670319
电子邮箱	zmc@augen-tech.cn
公司网址	www.augen-tech.cn
办公地址	重庆市万州经开区联合坝 M2 地 4 号厂房中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区西南航空港经济开发区空港四路 2666 号
邮政编码	610000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 4 月 18 日
挂牌时间	2014 年 12 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业（C40）-光学仪器及眼镜制造（C404） -光学仪器制造（C4041）
主要业务	光学元件、光学镜头等光电产品的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	光学元件、光学镜头等光电产品
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	13,258,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	易江

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（易江），无一致行动人
--------------	-------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500101573402496X	否
注册地址	重庆市万州经开区联合坝 M2 地 4 号厂房	否
注册资本	13,258,000	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券		
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	东吴证券		
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邱鸿	陈继平	
	3 年	5 年	年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	34,533,148.81	31,901,625.85	8.25%
毛利率%	21.12%	19.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-622,160.72	-2,287,599.17	72.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,414,820.62	-3,261,467.34	56.62%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-2.48%	-8.31%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-5.65%	-11.85%	-
基本每股收益	-0.05	-0.17	70.59%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	50,024,994.56	44,461,501.96	12.51%
负债总计	25,678,079.48	19,599,375.03	31.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,990,224.20	25,361,146.92	-1.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.88	1.91	-1.57%
资产负债率%(母公司)	31.07%	26.60%	-
资产负债率%(合并)	51.33%	44.08%	-
流动比率	1.66	1.71	-
利息保障倍数	-6.26	-7.1	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,091,435.76	-100,337.47	1,187.76%
应收账款周转率	5.38	4.13	-
存货周转率	0.97	1.22	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.51%	-6.80%	-
营业收入增长率%	8.25%	-24.15%	-
净利润增长率%	218.74%	-238.23%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	13,258,000	13,258,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	18,071.55
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）	766,982.30
除上述各项之外的其他营业收入和支出	7,606.05
非经常性损益合计	792,659.90
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	792,659.90

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	659,052.00	-	-	-
合同负债	-	583,231.86	-	-
其他流动负债	-	75,820.14	-	-

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	659,052.00	-659,052.00	
合同负债		583,231.86	583,231.86
其他流动负债		75,820.14	75,820.14

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是一家专业从事光学元件、光学镜头及机器视觉识别部件等光机电一体化产品研发设计、制造和销售的国家级高新技术企业，具备从光学系统设计到产品制造的完整产业链。所处行业为光电行业，这一领域是以光电技术为核心所构成的各类零件、组件、设备以及市场应用的总和，技术含量与进入门槛高。

通过多年的积累，公司依托拥有的高端镜头领域的设计能力及产品加工等关键技术，通过与上游的镜片、光学玻璃毛坯、光电材料行业龙头或知名企业进行互补性合作，为下游光电产品终端客户提供光学元件产品、镜头组件、计算机视觉核心部件等产品或服务，取得国内外订单，从而盈利。同时，为适应 5G 的广泛应用、光学镜头、人工智能等市场发展需求，并充分发挥公司光学系统设计研发优势，公司自主开发或与相关应用领域需求企业合作开发、销售高清光学镜头、光机电一体化终端产品。

公司主营产品包括光学镜头和光学镜片：

光学镜头主要有安防一体机、人脸识别、车牌识别、机器视觉、视频会议、工业镜头、投影镜头及专用定制类等高端镜头，其中以 200 万、500 万至 4K 高清、连续变倍、自动对焦的高技术难度镜头为主。

从事光学镜片业务十余年，拥有从初磨至镀膜、粘涂等全流程工序精密设备和技术团队。

我司技术实力较强，原创设计经验丰富，能独立完成高难度的光学系统设计、结构设计及镜头组装，可以根据客户需求定制开发运用与安防、医疗、机器视觉、投影、三维立体扫描、工业检测等领域的特殊用途高清镜头。

公司与客户的具体业务合作主要模式是直接销售，可接受客户以 OEM 或 ODM 的方式开展商务合作，产品均可出口。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,689,901.59	9.38%	1,604,792.17	3.61%	192.24%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	5,578,113.85	11.15%	4,374,043.65	9.84%	27.53%
存货	30,512,024.83	60.99%	25,374,294.28	57.07%	20.25%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	6,759,257.88	13.51%	9,143,439.83	20.56%	-26.08%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	161,251.23	0.32%	468,494.38	1.05%	-65.58%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	4,405,848.33	8.81%	4,908,950.70	11.04%	-10.25%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	14,427,915.63	28.84%	11,321,573.20	25.46%	27.44%
应付职工薪酬	1,164,788.66	2.33%	1,000,610.64	2.25%	16.41%
应交税费	278,962.98	0.56%	153,656.00	0.35%	81.55%
其他应付款	3,353,812.71	6.70%	929,041.93	2.09%	261.00%
资产总计	50,024,994.56	-	44,461,501.96	-	12.51%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金 4,689,901.59 元，期初数 1,604,792.17 元，较去年增加 192.24%，主要原因系本年度收到拆借款 3,200,000.00 元截止年末时点暂未归还所致。

2、报告期内应收账款 5,578,113.85 元，期初 4,374,043.65 元，较去年增加 27.53%，主要原因系 2019 年计提坏账准备的应收账款已收回，本报告期内客户回款周期短计提的客户信用减值损失较少；销售收入增加，致应收账款账面价值增加。

3、报告期内存货 30,512,024.83 元，期初数 25,374,294.28 元，较去年增加 20.25%，主要系公司产品增加 3,066,560.29 元，产品转型由原光学镜片为主到以镜头组装为主，镜头完品和其组装所需的部品部件单位价值远高于镜片产品；为防止新冠疫情和物流影响，公司加大了原材料毛坯和辅耗材的储备。

4、报告期内固定资产 6,759,257.88 元，期初数为 9,143,439.83 元，较去年减少 26.08%，主要系本年度内将公司超精密模仁加工机出售和年度内正常计提折旧。

5、报告期内无形资产 161,251.23 元，期初数 168,494.38 元，较去年减少 65.58%，主要系报告内将子公司奥根科技（深圳）有限公司的无形资产一次性摊销。

6、报告期内应付账款 14,427,915.63 元，期初数为 11,321,573.20 元，较去年增加 27.44%，主要系公司原辅材料储备的增加，致应付账款增加。

7、报告期内应交税费 278,962.98 元，期初数 153,656.00 元，较去年增加 81.55%，主要系收入增加的原因所致。

8、报告期内其他应付款 3,353,812.71 元，期初数 929,041.93 元，主要系增加应付拆借款 3,200,000

元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	34,533,148.81	-	31,901,625.85	-	8.25%
营业成本	27,238,710.71	78.88%	25,819,870.97	80.94%	5.50%
毛利率	21.12%	-	19.06%	-	-
销售费用	978,628.26	2.83%	949,737.65	2.98%	3.04%
管理费用	5,112,395.72	14.80%	4,360,926.32	13.67%	17.23%
研发费用	2,874,567.78	8.32%	2,682,390.43	8.41%	7.16%
财务费用	231,015.90	0.67%	361,674.16	1.13%	-36.13%
信用减值损失	738,564.23	2.14%	-44,070.29	-0.14%	1,775.88%
资产减值损失	-56,205.41	-0.16%	-175,329.15	-0.55%	-67.94%
其他收益	614,478.32	1.78%	807,282.42	2.53%	-23.88%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	33,364.91	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-757,266.52	-2.19%	-1,859,177.84	-5.83%	59.27%
营业外收入	6,110.03	0.02%	367.00	0.00%	1,564.86%
营业外支出	15,293.36	0.04%	3,781.25	0.01%	304.45%
净利润	-766,449.85	-2.22%	-2,443,015.45	-7.66%	68.63%

项目重大变动原因：

1、报告期内财务费用 231,015.90 元，较去年同期 361,674.16 元减少 36.13%，主要系本期内贷款执行的利率为 4.35%，去年同期贷款利率 6.75% 有明显下降，从而导致贷款利息支出减少 124,518.53 元。

2、报告期内信用减值损失 738,564.23 元，较去年同期 -44,070.29 元，减少 1775.88%，主要系本年度客户前期回款好转，账龄缩短计提应收款项的坏账准备减少。

3、报告期内资产减值损失 -56,205.41 元，较去年同期 -175,329.15 元，减少 67.94%，主要系去年根据谨慎性原则计提的发出商品的存货跌价准备，此批发出商品已按对账结算，冲回计提的跌价准备。

4、报告期内营业利润 -757,266.52 元，较去年同期 -1,859,177.84 元，增加 59.27%，主要系收入增长 8.25% 生产成本管控得当毛利率提升 10.81%，财务费用减少，致营业利润好转。

5、报告期内营业外收入 6,110.03 元，较去年同期 367 元，增加 1564.86%，主要系本期出售废品收入。

6、报告期内营业外支出 15,293.36 元，较去年同期 3,781.25 元，增加 304.45%，主要系本年度处置非流动资产损失。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	33,823,170.98	31,679,472.43	6.77%
其他业务收入	709,977.83	222,153.42	219.59%
主营业务成本	26,554,351.86	25,605,035.07	3.71%
其他业务成本	684,358.85	214,835.90	218.55%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
光学镜头收入	25,220,229.71	19,653,928.54	22.07%	27.46%	22.2%	17.94%
光学镜片收入	8,602,941.27	6,900,423.32	19.79%	-27.66%	-27.53%	-0.76%
其他业务收入	709,977.83	684,358.85	3.61%	219.59%	218.55%	9.55%
合计	34,533,148.81	27,238,710.71	21.12%	-	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内公司营业收入总额为 34,533,148.81 元，较去年同期 31,901,625.85 元增长 8.25%，主营业务收入为 33,823,170.98 元，较去年同期 31,679,472.43 元，增长 6.77%，主营业务收入按产品可分为两部分构成：报告期内光学镜头占销售总额比重为 73.03%，同比 2019 年度为 62.02%；光学球面镜片占销售总额的比重为 24.91%，同比 2019 年度为 37.28%；光学镜头占公司销售收入比重逐年增长，前期企业向行业下游延伸布局见成效。

2、光学镜头业务报告期内收入较去年增长 27.46%，，得益于公司近年来研发的新产品投放市场，得到客户普遍的认可，镜头组装业务产能和品质持续提升，满足客户需求，市场占有率提高。产品和客户升级，附加值得到进一步提升，毛利率同比上年增加 17.94%。疫情原因改变了人们聚集方式公司研发的高清人脸识别镜头广泛运用于视频会议机、公共区域道闸机、网络直播等。

3、光学镜片业务报告期内较去年减少 27.66%，主要为上半年度受疫情影响外单大幅减少，为稳定员工队伍及配合公司的战略转型，转而为子公司镜头组装配套生产镜片，并结合子公司研发新产品进行小批量打样，其部分镜片销售收入于合并中抵消；下半年度镜片冷加工外单恢复。

4、其他业务收入主要为销售材料。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	深圳市贝斯得电子有限公司	7,330,280.44	21.23%	否
2	福建福光光电科技有限公司	5,554,898.71	16.09%	否
3	四川灼识科技股份有限公司	2,676,106.19	7.75%	否
4	深圳市菲特数码技术有限公司	2,526,248.94	7.32%	否
5	深圳市瀚晖威视科技有限公司	2,153,033.54	6.23%	否

合计	20,240,567.82	58.62%	-
----	---------------	--------	---

报告期内,公司前五大客户销售额占总销售额的比重为 58.61%,同比 2019 年度 58.79%,下降 0.18%,客户集中程度略有下降。光学镜片加工集中是一件技术、资金及劳动力密集的行业,该行业的特性是必须按照下游产品的特性和要求进行定制生产,本年度报告期内公司球面镜片业务客户福建福光光电科技有限公司占比较大,仍为公司重点客户;镜头业务随着公司行业知名度及业务拓展,以及新研发上市镜头客户以及客户群组增加,公司的客户集中程度已适当分散,降低了对单个客户的依赖程度,企业运营风险降低。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	东莞市微达光电科技有限公司	4,398,945.56	16.36%	否
2	随州市华耀光学器材有限公司	1,650,390.01	6.14%	否
3	重庆市玉罗物业管理有限公司	1,502,406.75	5.59%	否
4	南阳市达升光学仪器有限公司	1,247,311.86	4.64%	否
5	湖北新华光信息材料有限公司	1,119,541.24	4.16%	否
合计		9,918,595.42	36.89%	-

在报告期内前五大供应商所占采用总额的比例为 36.89%,同比 2019 年度 42.78%。公司采购的商品主要是依照公司客户产品要求和特性采购与之相关的光学原辅材料等,并根据客户订单结构安排生产。单次采购金额较小,且占主营业务收入的比重不大,对本公司的生产和经营不构成重要影响。报告期内企业产品升级品质良好,也在不断寻求开发新合作供应商,不断完善供应链。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,091,435.76	-100,337.47	1,187.76%
投资活动产生的现金流量净额	-120,968.84	-1,002,363.30	-87.93%
筹资活动产生的现金流量净额	2,114,642.50	-1,195,085.33	276.94%

现金流量分析:

1、报告期内,经营活动产生的现金流量净额为 1,091,435.76 元,上年同期-100,337.47 元,较去年增加 1187.76%,主要原因为销售收入增加,客户回款良好;本年度税费略有减少,其他支出均未有大幅波动。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-120,968.84 元,去年同期-100,2363.30 元,较去年减少 87.93%,主要系固定资产投入减少。

3、报告期内筹资活动现金流量净额为 2,114,642.50 元,去年同期-1,195,085.33 元,较去年增加 276.94%,主要系收到拆借款 3,200,000.00 元导致。

（三） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
成都优视光电技术有限公司	控股子公司	光学产品、光电设备的研发、生产、销售	23,511,384.27	9,382,505.29	24,978,248.97	873,176.24
奥根科技（深圳）有限公司	控股子公司	电子元器件、电子材料、集成电路及通讯产品的设计、开发、销售	71,711.25	-1,357,034.77	0.00	-360,722.82

主要控股参股公司情况说明

1、公司控股子公司-成都优视光电技术有限公司成立于2013年3月，注册资本1222.22万元人民币，主要经营范围：光学产品、光电设备的研发、生产、销售及技术服务；以及其他无需许可或者审批的合法项目。

公司于2014年3月收购优视光电100%股权。2014年12月，成都技转投资有限公司对子公司优视光电进行增资扩股，投入资金300.00万元，增加优视光电注册资本22.22万元，成都技转投资有限公司持有优视光电总股本10%的股权。2018年4月公司以现金方式收购优视光电股东成都技转创业投资有限公司所持有的优视光电10%的股权，优视光电已成为公司全资子公司。公司在2020年度11月13日公告决定拟增资1000万元于2021年6月30日前完成，截止本报告日实缴人民币400万元整。

2、公司控股子公司-奥根科技（深圳）有限公司公司成立于2015年9月9日，注册资本100.00万元，主要经营范围：商事主体经营范围由章程确定。企业章程中约定的经营范围为一般项目可自主经营，许可经营项目凭批准文件、证件经营。一般经营项目：电子元器件、电子材料、集成电路及通讯产品的设计、开发、销售；贸易经济代理、销售代理；经营货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，具有良好的独立自主经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。且本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。因此，公司具有较强的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	10,000,000.00	8,500,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年12月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2014年12月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年12月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年12月3日	-	挂牌	其他承诺(关联交易)	遵守公司《关联交易管理制度》有关规定，履行相应程序	正在履行中
董监高	2014年12月3日	-	挂牌	其他承诺(关联交易)	遵守公司《关联交易管理制度》有关规定，履行相应程序	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人、奥视企业管理中心、所有自然人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出关于避免同业竞争的承诺，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、公司控股股东及其关联方、董事、监事、高级管理人员严格遵守《关联交易制度》等有关规定，履行相应程序，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	非流动资产	抵押	4,726,409.70	9.45%	用于抵押借款
总计	-	-	4,726,409.70	9.45%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产受限事项未对公司正常经营造成影响。

(六) 失信情况

2016年，重庆三峡银行股份有限公司太白路支行与重庆汇农农业发展有限公司（以下简称汇农公司）、重庆市驿鑫房地产开发有限公司、唐蓉、易江、王桂英发生金融借款合同纠纷，根据重庆市万州区人民法院（2016）渝0101民初4742号民事判决书，冻结本公司实际控制人易江持有的本公司股份3,012,500股，冻结时间为2016年08月17日起，轮候36个月。

重庆市万州区人民法院在执行申请执行人重庆市驿鑫房地产开发有限公司与被执行人唐蓉、易江、王桂英保证合同纠纷一案中，被执行人未完全履行生效法律文书确定的义务，重庆市万州区人民法院根据民事裁定书（2017）渝0101执1663号之九，继续冻结被执行人易江在重庆奥根科技股份有限公司享有的22.72%的股权，冻结期限为2019年04月28日起至2022年04月27日止。

2016年，重庆市北部新区两江小额贷款股份有限公司、易江、章登文发生金融借款合同纠纷，根据重庆市渝北区人民法院（2016）渝0112执保758号，冻结本公司实际控制人易江持有的本公司股份22.72%的股权，冻结时间为2016年05月04日起至2021年05月02日。

上述两项股权冻结均系公司股东易江为其参与投资的汇农公司借款承担担保责任所致。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,045,292	45.60%	0	6,045,292	45.60%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,155,625	8.72%	-12,500	1,143,125	8.62%
	核心员工	117,000	0.88%	-10,000	107,000	0.81%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,212,708	54.40%	0	7,212,708	54.40%
	其中：控股股东、实际控制人	3,012,500	22.72%	0	3,012,500	22.72%
	董事、监事、高管	3,866,875	29.17%	-37,500	3,829,375	28.88%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		13,258,000	-	0	13,258,000	-
普通股股东人数						25

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质押股 份数量	期末持有 的司法冻 结股份数 量
1	易江	3,012,500	0	3,012,500	22.72%	3,012,500	0	0	3,012,500
2	四川富邦 金马资产 管理有限公司	1,600,000	-40,000	1,560,000	11.77%	0	1,560,000	0	0
3	王瀚锋	1,200,000	0	1,200,000	9.05%	1,000,000	200,000	0	0
4	重庆奥视 企业管理 中心（有 限合伙）	1,061,000	64,000	1,125,000	8.49%	333,333	791,667	0	0
5	付承	1,075,000	0	1,075,000	8.11%	806,250	268,750	0	0
6	李德秋	875,000	0	875,000	6.60%	656,250	218,750	0	0

7	潘玖建	822,500	0	822,500	6.20%	616,875	205,625	0	0
8	黄昌林	800,000	0	800,000	6.03%	0	800,000	0	0
9	焦景德	700,000	0	700,000	5.28%	525,000	175,000	0	0
10	孙耀	700,000	0	700,000	5.28%	0	700,000	0	0
合计		11,846,000	24,000	11,870,000	89.53%	6,950,208	4,919,792	0	3,012,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：股东易江为重庆奥视企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；股东孙耀是四川富邦金马资产管理有限公司的控股股东，任该公司法定代表人、执行董事、经理。

除此之外，其他股东间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人均为易江。

股东易江直接持有公司股份 301.25 万股，占公司总股份的 22.72%；另易江是公司股东重庆奥视企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，出资额为 60.00 万元，占奥视企业管理中心认缴金额的 60.00%，有权决定全部或部分转让该有限合伙企业所持其它公司股权、股票及经营管理的其他事务，奥视企业管理中心共持有公司 112.5 万股股份，易江直接持有和可控制的股份合计占奥根科技 31.21%股份，为公司的第一大股东，对公司的股东大会的决议具有重大的影响力，易江为公司实际控制人。

易江先生，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南财经大学 MBA。1983 年-1992 年，四川省轻工业厅，任团委书记；1993 年-1994 年，德国北莱茵威斯特法伦州高级访问学者；1995 年-1996 年，四川省人民政府三峡工程移民办公室任主任科员；1997 年-2002 年，重庆市移民局任计财处处长；2002 年-2004 年，四川迪康集团控股公司任执行总裁、四川和平医药有限责任公司任总经理、衡平信托有限责任公司任执行董事、成都人民商场集团股份有限公司任董事长；2005 年-2010 年，成都美创数码光学元件制造有限公司董事长；2008 年-2009 年，重庆市合智思创实业有限公司总经理；2011 年 4 月-2014 年 5 月，任奥根有限董事长。2014 年 5 月 29 日股份公司成立至 2017 年 11 月 3 日，担任公司董事长。2017 年 11 月 4 日至今，担任公司特别顾问。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
付承	董事长、总经理	男	1966年5月	2020年11月30日	2023年11月30日
焦景德	董事	男	1961年12月	2020年11月30日	2023年11月30日
王瀚锋	董事	男	1981年6月	2020年11月30日	2023年11月30日
李德秋	董事、副总经理	男	1976年4月	2020年11月30日	2023年11月30日
郑明春	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1983年10月	2020年11月30日	2023年11月30日
潘玖建	监事会主席	男	1971年11月	2020年11月30日	2023年11月30日
邬朝晖	监事	男	1969年12月	2020年11月30日	2023年11月30日
谢玉梅	职工监事	女	1982年5月	2020年11月30日	2023年11月30日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，监事邬朝晖是公司控股股东、实际控制人易江妻之弟。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
付承	董事长、总经理	1,075,000	0	1,075,000	8.11%	0	0
焦景德	董事	700,000	0	700,000	5.28%	0	0
王瀚锋	董事	1,200,000	0	1,200,000	9.05%	0	0
李德秋	董事、副总经理	875,000	0	875,000	6.60%	0	0
郑明春	董事、财务负责人、董事会秘书	50,000	0	50,000	0.38%	0	0
潘玖建	监事会主席	822,500	0	822,500	6.20%	0	0

邬朝晖	监事	200,000	0	200,000	1.51%	0	0
谢玉梅	职工监事、 市场部经理	50,000	0	50,000	0.38%	0	0
合计	-	4,972,500	-	4,972,500	37.51%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
唐雯	副总经理、董 事会秘书	离任	无	个人原因离职
郑明春	董事、副总经 理、财务负责人	新任	董事、财务负责人、 董事会秘书	兼任董事会秘书

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

新任董事会秘书由董事郑明春兼任。

郑明春女士出生于 1983 年 10 月 20 日，重庆工学院财务专业专科毕业，历任重庆市万州蓝希络食品有限公司会计主管、广东省东莞市锦名成五金螺丝有限公司财务负责人、重庆万州科华水泥有限公司财务部经理助理等职务，现任重庆奥根科技股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	12	1	1	12
生产人员	139	20	42	117
销售人员	9	2	3	8
技术人员	45	1	2	44
财务人员	5	0	1	4
员工总计	210	24	49	185

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	3	3
本科	18	15
专科	12	25
专科以下	174	139
员工总计	210	185

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司薪酬政策严格按照重庆奥根科技股份有限公司工资分配档案执行发放，培训计划每年由人力资源部制定下发，离职退休人数目前 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
谢发潜	离职	制造部生管	10,000	0	10,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司已新聘制造部主管接手该员工的生产进度管理工作，未对公司生产活动造成重大影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自成立之初，就设立了董事会、监事会，公司重大经营决策由董事会拟定方案，之后提交股东会进行商定，商定结果由公司总经理领导公司落实执行。公司在有限公司阶段，在股权、注册资本、经营范围等重大事项发生变化时，均召开了全体股东会，会议决议程序和结果符合公司法及公司章程的规定。会议决议制定有相关书面文件，公司保存不完整，但均在工商行政管理局有备案。上述情况不影响决策的实质效力，未损害公司利益。

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、总经理分权与制衡为特征的公司治理结构。经 2019 年年度股东大会审议通过，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和监事会议事规则。

目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《内部审计管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《募集资金管理制度》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容均没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司法》、《挂牌公司治理规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。

公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真并安排股东大会的事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大的决策均依据《公司法》、《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司

三会讨论、通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作。
截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，经公司第二届董事会第八次会议、2020 年年度股东大会分别审议通过《关于修订公司章程的议案》，详见公司 2020 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-006）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>报告期内，共组织召开 4 次董事会,审议了 22 项议案。</p> <p>其中，2 项议案未形成董事会决议，已提交股东大会审议通过，20 项议案经董事会审议并通过。</p> <p>一、未形成董事会决议的议案：</p> <p>第二届董事会第八次会议的《关于公司预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司向重庆三峡银行申请流动资金借款及授权办理贷款事宜的议案》因涉及关联交易，非关联董事不足半数，该项议案不能形成董事会决议。</p> <p>二、审议并通过以下 20 项议案：</p> <p>第二届董事会第八次会议审议并通过《关于公司 2019 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度审计报告的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》、《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第九次会议审议并通过《公司 2020 年半年度报告》议案。</p> <p>第二届董事会第十次会议审议并通过《关于对全资子公司成都优视光电技术有限公司增资的议案》、《公司关于董事会换届选举的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第三届董事会第一次会议审议并通过《关于豁免第三届董事会第一次会议提前通知的议案》、《关于选举付承先生担任公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘请总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的议案》。</p>
监事会	4	<p>报告期内，共组织召开 4 次监事会,审议并通过以下 12 项议案：</p> <p>第二届监事会第六次会议审议并通过《关于公司 2019 年度监事会工</p>

		<p>作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度审计报告的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。</p> <p>第二届监事会第七次会议审议并通过《公司 2020 年半年度报告》议案。</p> <p>第二届监事会第八次会议审议并通过《公司关于监事会换届选举的议案》。</p> <p>第三届监事会第一次会议审议并通过《关于豁免第三届监事会第一次会议提前通知的议案》、《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	2	<p>报告期内，共组织召开 2 次股东大会,审议并通过以下 17 项议案： 2019 年年度股东大会审议并通过《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度审计报告的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于公司预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司向重庆三峡银行申请流动资金借款及授权办理贷款事宜的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。</p> <p>2020 年第一次临时股东大会审议并通过《关于对全资子公司成都优视光电技术有限公司增资的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、决议等程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关规律、法规和《公司章程》的要求规范运营，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与现有股东相互独立，具有完善的业务体系和面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具备完整的业务流程、独立的生产经营场所，以及采购、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立情况

公司的固定资产、无形资产等产权关系明确，为公司所有。公司的其他应收、其他应付及预收、预付账款均为公司日常生产经营活动需要，不存在与控股股东共用资产或控股股东侵占公司资产的情况，公司资产独立。

3、人员独立情况

公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，目前并无在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立，公司人员独立。

4、财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，配备专职财务人员；建立了完整的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，公司财务独立。

5、机构独立情况

公司完全拥有机构设置自主权，公司机构与控股股东完全分开、独立运作，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格遵守已建立的《年报信息重大差错责任追究制度》，保证披露信息的真实、准确、完整、及时。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审（2021）11-149 号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼			
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邱鸿 3 年	陈继平 5 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审计报告

天健审（2021）11-149 号

重庆奥根科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆奥根科技股份有限公司（以下简称奥根科技公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了奥根科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 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，我们独立于奥根科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

奥根科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

四、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，管理层负责评估奥根科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

奥根科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督奥根科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能对奥根科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致奥根科技公司不能持续经营。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：邱鸿

中国·杭州 中国注册会计师：陈继平

二〇二一年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	三、（五）、 1	4,689,901.59	1,604,792.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、（五）、 5	5,578,113.85	4,374,043.65
应收款项融资	三、（五）、 6	324,462.48	269,850.06
预付款项	三、（五）、 7	491,808.56	574,920.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、（五）、 8	210,425.00	231,800.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、（五）、 9	30,512,024.83	25,374,294.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三、（五）、 13	3,276.81	29,068.99
流动资产合计		41,810,013.12	32,458,769.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	三、(五)、 21	6,759,257.88	9,143,439.83
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(五)、 26	161,251.23	468,494.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三、(五)、 29	1,101,472.33	2,118,798.35
递延所得税资产			
其他非流动资产	三、(五)、 31	193,000.00	272,000.00
非流动资产合计		8,214,981.44	12,002,732.56
资产总计		50,024,994.56	44,461,501.96
流动负债：			
短期借款	三、(五)、 32	4,405,848.33	4,908,950.70
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三、(五)、 36	14,427,915.63	11,321,573.20
预收款项			659,052.00
合同负债	三、(五)、 38	1,368,092.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三、(五)、 39	1,164,788.66	1,000,610.64
应交税费	三、(五)、 40	278,962.98	153,655.96
其他应付款	三、(五)、 41	3,353,812.71	929,041.93
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	三、(五)、 44	177,852.07	
流动负债合计		25,177,273.28	18,972,884.43
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三、(五)、 51	500,806.20	626,490.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,806.20	626,490.60
负债合计		25,678,079.48	19,599,375.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、(五)、 53	13,258,000.00	13,258,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、(五)、 55	12,655,463.20	12,404,225.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、(五)、 59	244,236.34	244,236.34
一般风险准备			
未分配利润	三、(五)、 60	-1,167,475.34	-545,314.62
归属于母公司所有者权益合计		24,990,224.20	25,361,146.92
少数股东权益		-643,309.12	-499,019.99
所有者权益合计		24,346,915.08	24,862,126.93

负债和所有者权益总计		50,024,994.56	44,461,501.96
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：付承主管会计工作负责人：郑明春会计机构负责人：郑明春

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,118,359.92	862,293.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（十五）（一）1	2,555,721.81	6,421,878.01
应收款项融资			
预付款项		85,412.58	36,563.52
其他应收款	三（十五）（一）2	2,202,895.07	1,488,602.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,528,837.69	15,076,740.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		23,491,227.07	23,886,077.66
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	三（十五）（一）3	10,044,500.00	6,644,500.00
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		5,146,169.38	7,874,149.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		151,917.83	303,834.71
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		342,415.84	363,224.99
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,685,003.05	15,185,708.96
资产总计		39,176,230.12	39,071,786.62
流动负债：			
短期借款		4,405,848.33	4,408,950.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,989,640.73	3,270,909.14
预收款项			600,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		818,845.70	753,836.74
应交税费		266,434.75	150,908.74
其他应付款		1,120,900.00	582,810.89
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		62,346.04	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,104.98	
流动负债合计		11,672,120.53	9,767,416.21
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			
递延收益		500,806.20	626,490.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,806.20	626,490.60
负债合计		12,172,926.73	10,393,906.81
所有者权益：			
股本		13,258,000.00	13,258,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,397,721.69	13,397,721.69

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		244,236.34	244,236.34
一般风险准备			
未分配利润		103,345.36	1,777,921.78
所有者权益合计		27,003,303.39	28,677,879.81
负债和所有者权益合计		39,176,230.12	39,071,786.62

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		34,533,148.81	31,901,625.85
其中：营业收入	三（五）、 61	34,533,148.81	31,901,625.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,620,617.38	34,348,686.67
其中：营业成本	三（五）、 61	27,238,710.71	25,819,870.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（五）、 62	185,299.01	174,087.14
销售费用	三（五）、 63	978,628.26	949,737.65
管理费用	三（五）、 64	5,112,395.72	4,360,926.32
研发费用	三（五）、 65	2,874,567.78	2,682,390.43
财务费用	三（五）、 66	231,015.90	361,674.16
其中：利息费用		105,517.00	230,035.53
利息收入		3,681.68	3,997.66
加：其他收益	三（五）、 67	614,478.32	807,282.42

投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（五）、 71	738,564.23	-44,070.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三（五）、 72	-56,205.41	-175,329.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三（五）、 73	33,364.91	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-757,266.52	-1,859,177.84
加：营业外收入	三（五）、 74	6,110.03	367.00
减：营业外支出	三（五）、 75	15,293.36	3,781.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-766,449.85	-1,862,592.09
减：所得税费用	三（五）、 76		580,423.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-766,449.85	-2,443,015.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-766,449.85	-2,443,015.45
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-144,289.13	-155,416.28
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-622,160.72	-2,287,599.17
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		-766,449.85	-2,443,015.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-622,160.72	-2,287,599.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-144,289.13	-155,416.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.17

法定代表人：付承主管会计工作负责人：郑明春会计机构负责人：郑明春

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	三（十五） （二）1	18,504,632.04	17,389,132.31
减：营业成本	三（十五） （二）1	15,281,194.63	14,162,217.49
税金及附加		152,759.70	150,982.25
销售费用		145,618.63	162,643.01
管理费用		2,834,362.29	2,820,459.28
研发费用		1,131,641.23	1,080,001.48
财务费用		144,125.61	184,558.46
其中：利息费用		73,983.74	138,520.74
利息收入		52,797.91	3,087.01
加：其他收益		272,966.68	799,159.53
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-164,836.54	208,391.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-620,308.06	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,364.91	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,663,883.06	-164,178.91
加：营业外收入		4,600.00	367.00

减：营业外支出		15,293.36	3,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,674,576.42	-166,811.91
减：所得税费用			253,393.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,674,576.42	-420,205.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,674,576.42	-420,205.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,674,576.42	-420,205.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		34,581,690.30	38,625,938.38
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	三（五）78 （1）	1,012,557.52	1,199,521.59
经营活动现金流入小计		35,594,247.82	39,825,459.97
购买商品、接受劳务支付的现金		18,624,963.99	21,513,102.67
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		12,006,510.70	14,030,868.71
支付的各项税费		1,590,524.29	2,020,028.13
支付其他与经营活动有关的现金	三（五）78 （2）	2,280,813.08	2,361,797.93
经营活动现金流出小计		34,502,812.06	39,925,797.44
经营活动产生的现金流量净额		1,091,435.76	-100,337.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,968.84	1,002,363.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		120,968.84	1,002,363.30
投资活动产生的现金流量净额		-120,968.84	-1,002,363.30
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		9,110,000.00	500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三（五）78 （5）	4,320,000.00	5,000.00

筹资活动现金流入小计		13,430,000.00	505,000.00
偿还债务支付的现金		9,610,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,957.50	430,085.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	三（五）78 （6）	1,445,400.00	1,170,000.00
筹资活动现金流出小计		11,315,357.50	1,700,085.33
筹资活动产生的现金流量净额		2,114,642.50	-1,195,085.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,085,109.42	-2,297,786.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,604,792.17	3,902,578.27
六、期末现金及现金等价物余额		4,689,901.59	1,604,792.17

法定代表人：付承主管会计工作负责人：郑明春会计机构负责人：郑明春

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		18,236,925.32	19,379,071.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		668,014.52	1,574,165.76
经营活动现金流入小计		18,904,939.84	20,953,237.19
购买商品、接受劳务支付的现金		5,282,238.16	7,463,017.86
支付给职工以及为职工支付的现金		7,857,604.40	9,897,920.99
支付的各项税费		1,283,365.26	1,628,186.05
支付其他与经营活动有关的现金		948,240.45	2,914,247.59
经营活动现金流出小计		15,371,448.27	21,903,372.49
经营活动产生的现金流量净额		3,533,491.57	-950,135.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,200.00	363,890.00
投资支付的现金		4,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		4,021,200.00	363,890.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,021,200.00	-363,890.00
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		8,360,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,320,000.00	5,000.00
筹资活动现金流入小计		9,680,000.00	5,000.00
偿还债务支付的现金		8,360,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,825.11	308,570.54
支付其他与筹资活动有关的现金		345,400.00	132,000.00
筹资活动现金流出小计		8,936,225.11	540,570.54
筹资活动产生的现金流量净额		743,774.89	-535,570.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		256,066.46	-1,849,595.84
加：期初现金及现金等价物余额		862,293.46	2,711,889.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,118,359.92	862,293.46

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	13,258,000.00				12,404,225.20				244,236.34		-545,314.62	-499,019.99	24,862,126.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,258,000.00				12,404,225.20				244,236.34		-545,314.62	-499,019.99	24,862,126.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					251,238.00						-622,160.72	-144,289.13	-515,211.85
（一）综合收益总额											-622,160.72	-144,289.13	-766,449.85
（二）所有者投入和减少资本					251,238.00								251,238.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				251,238.00								251,238.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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、本年期末余额	13,258,000.00			12,655,463.20			244,236.34	-1,167,475.34	-643,309.12		24,346,915.08	

项目	2019年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	13,258,000.00				12,404,225.20				271,856.59		2,740,437.10	-343,603.71	28,330,915.18
加：会计政策变更									-27,620.25		-998,152.55		-1,025,772.80
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,258,000.00				12,404,225.20				244,236.34		1,742,284.55	-343,603.71	27,305,142.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,287,599.17	-155,416.28	-2,443,015.45
（一）综合收益总额											-2,287,599.17	-155,416.28	-2,443,015.45
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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、本年期末余额	13,258,000.00				12,404,225.20				244,236.34		-545,314.62	-499,019.99	24,862,126.93

法定代表人：付承主管会计工作负责人：郑明春会计机构负责人：郑明春

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,258,000.00				13,397,721.69				244,236.34		1,777,921.78	28,677,879.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	13,258,000.00				13,397,721.69				244,236.34		1,777,921.78	28,677,879.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,674,576.42	-1,674,576.42
（一）综合收益总额											-1,674,576.42	-1,674,576.42
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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、本年期末余额	13,258,000.00				13,397,721.69				244,236.34		103,345.36	27,003,303.39

项目	2019 年										
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,258,000.00				13,397,721.69				271,856.59		2,446,709.33	29,374,287.61
加：会计政策变更									-27,620.25		-248,582.32	-276,202.57
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	13,258,000.00				13,397,721.69				244,236.34		2,198,127.01	29,098,085.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-420,205.23	-420,205.23
（一）综合收益总额											-420,205.23	-420,205.23
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
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、本年期末余额	13,258,000.00				13,397,721.69				244,236.34		1,777,921.78	28,677,879.81

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

重庆奥根科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）由易江、谭文革、焦景德共同出资设立，于2011年4月18日在重庆市工商行政管理局万州区分局登记注册，总部位于重庆市万州区。公司现持有统一社会信用代码为91500101573402496X的营业执照，注册资本为1,325.80万元，股份总数1,325.80万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：721.27万股；无限售条件的流通股份：604.53万股。公司股票已于2014年12月3日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属光学行业。主要经营活动为光学零件、光薄膜产品、光学镜头、光学仪器及相关产品的研发、生产、销售和售后服务。产品主要有：光学零件、光薄膜产品、光学镜头、光学仪器等。

本财务报表经公司2021年4月27日第三届二次董事会批准对外报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司将成都优视光电技术有限公司、奥根科技（深圳）有限公司等两家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注三（七）之说明。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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**(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算**(1) 外币业务**

□适用 √不适用

(2) 外币财务报表折算

□适用 √不适用

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷

款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始

确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收账款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	42.00
2-3年	67.00
3-4年	86.00

4 年以上	100.00
-------	--------

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	42.00
2-3 年	67.00
3-4 年	86.00
4 年以上	100.00

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收票据中银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

14. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款核算除销售客户的应收账款外的其他应收款项。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生

产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照使用次数分次进行摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于

“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产**(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	-	-	-
专利权	直线法	5.00	0.00
非专利技术	直线法	3.00	0.00

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：**(1)** 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；**(2)** 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；**(3)** 无形资产产

生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：将为获取并理解相关技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将相应的技术用于商业性生产(或使用)前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

31. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

类别	摊销方法	摊销年限
房屋装修费	年限平均法	3 年
模具费	年限平均法	2-3 年
浩朗工业园电力扩容改造费	年限平均法	3 年

33. 合同负债

适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 预计负债

□适用 √不适用

37. 股份支付

□适用 √不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

39. 收入**1. 收入确认原则**

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且

公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售光学零件、光薄膜产品、光学镜头、光学仪器及相关产品，产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，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

适用 不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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
企业会计准则变化	据内控的审批流程	涉及预收款项、合同负债、其他流动负债三个报表项目

其他说明：

重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	659,052.00	-659,052.00	
合同负债		583,231.86	583,231.86
其他流动负债		75,820.14	75,820.14

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：是 否

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、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

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都优视光电技术有限公司	15%
奥根科技（深圳）有限公司	25%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

1. 根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，成都优视光电技术有限公司被认定为高新技术企业，自 2019 年至 2021 年适用 15%的所得税优惠税率。

2. 根据重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业，自 2018 年至 2020 年适用 15%的所得税优惠税率。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	85,329.06	56,939.30
银行存款	4,604,572.53	1,547,852.87
其他货币资金	-	-
合计	4,689,901.59	1,604,792.17
其中：存放在境外的款项总额	-	-

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 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

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,204,229.01	4,102,745.51
2至3年	941,940.09	253,706.38
3年以上	119,819.73	697,595.00
3至4年	344,503.80	707,709.80
4至5年	16,830.00	166,264.68
5年以上	78,275.00	212,888.32

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,705,597.63	100.00%	1,127,483.78	16.81%	5,578,113.85
合计	6,705,597.63	100.00%	1,127,483.78	16.81%	5,578,113.85

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,140,909.69	100.00%	1,766,866.04	28.77%	4,374,043.65
合计	6,140,909.69	100.00%	1,766,866.04	28.77%	4,374,043.65

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	5,204,229.01	260,211.45	5.00%
1-2年	941,940.09	395,614.84	42.00%

2-3年	119,819.73	80,279.22	67.00%
3-4年	344,503.80	296,273.27	86.00%
4年以上	95,105	95,105	100.00%
合计	6,705,597.63	1,127,483.78	16.81%

确定组合依据的说明：

账龄组合根据应收账款的账龄进行确认并分类。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

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	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,766,866.04	-637,439.23		1,943.03	1,127,483.78
合计	1,766,866.04	-637,439.23		1,943.03	1,127,483.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,943.03

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

本报告期核销的应收账款 1,943.03 元系应收账款的余额尾数。

(5) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
福建福光光电科技有限公司	1,766,615.19	26.35%	88,330.76
深圳市贝斯得电子有限公司	1,492,012.50	22.25%	74,600.63
东莞市凯融光学科技有限公司	600,000.00	8.95%	252,000.00
深圳市奥万科技有限公司	507,653.95	7.57%	112,415.06
深圳市菲特数码技术有限公司	474,694.10	7.08%	23,734.71
合计	4,840,975.74	72.19%	551,081.16

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	324,462.48	269,850.06
合计	324,462.48	269,850.06

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截止报告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金额 2,866,728.00 元

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项

适用 不适用

(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	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	475,003.56	96.58%	494,573.44	86.02%
1 至 2 年	450.00	0.09%	59,724.55	10.39%
2 至 3 年	16,355.00	3.33%	20,622.26	3.59%
3 年以上	-	-	-	-
合计	491,808.56	100.00%	574,920.25	100.00%

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：

适用 不适用

1-2 年 450.00 元为预付款尾数金额；2-3 年 16,355.00 元为项目尚未完工。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
成都浩朗科技有限公司	326,468.98	66.38%
威海嘉瑞光电科技股份有限公司	49,751.01	10.12%

深圳市安博会展有限公司	40,000.00	8.13%
武汉恩智电子科技有限公司	16,355.00	3.33%
重庆市万州区尚柯餐饮服务有限公司	14,625.00	2.97%
合计	447,199.99	90.93%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	210,425.00	231,800.00
合计	210,425.00	231,800.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	223,000.00	323,000.00
备用金	1,500.00	24,000.00
往来款		
合计	224,500.00	347,000.00

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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）	
2020年1月1日余额	12,200.00		103,000.00	115,200.00
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,125.00		-100,000.00	-101,125.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	11,075.00		3,000.00	14,075.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	210,425.00	231,800.00
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	210,425.00	231,800.00

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

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	
按组合计提坏账准备	115,200.00	-101,125.00			14,075.00
合计	115,200.00	-101,125.00			14,075.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	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
重庆市万州 微型企业融 资担保有限 公司	押金保证金	220,000.00	1 年以内	98.00%	11,000.00
重庆市万州 区自来水公 司	押金保证金	3,000.00	5 年以上	1.33%	3,000.00
马学刚	备用金	1,500.00	1 年以内	0.67%	75.00
合计	-	224,500.00	-	100.00%	14,075.00

7) 涉及政府补助的其他应收款

□适用 √不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额		
	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
原材料	12,708,948.9	-	12,708,948.9
在产品	699,791.60	-	699,791.60
库存商品	15,444,066.43	70,165.54	15,373,900.89
周转材料			
消耗性生物资产	-	-	-
发出商品	1,729,383.44	-	1,729,383.44
合同履约成本	-	-	-
合计	30,582,190.37	70,165.54	30,512,024.83

(续)

项目	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
原材料	9,314,742.78	-	9,314,742.78

在产品	457,439.05	-	457,439.05
库存商品	12,381,205.45	73,864.85	12,307,340.6
周转材料			
消耗性生物资产	-	-	-
发出商品	3,396,236.15	101,464.30	3,294,771.85
合同履约成本	-	-	-
合计	25,549,623.43	175,329.15	25,374,294.28

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	73,864.85	56,205.41	-	59,904.72	-	70,165.54
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
发出商品	101,464.30	-	-	101,464.30	-	-
合计	175,329.15	56,205.41	-	161,369.02	-	70,165.54

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	3,276.81	29,068.99
合计	3,276.81	29,068.99

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况**1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用**18、其他权益工具投资****(1) 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2) 非交易性权益工具投资情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**21、固定资产****(1) 分类列示**适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,759,257.88	9,143,439.83

固定资产清理		
合计	6,759,257.88	9,143,439.83

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		20,022,471.17	2,288,284.10	29,861.12	22,340,616.39
2. 本期增加金额		18,761.06	664,688.08		683,449.14
(1) 购置		18,761.06	664,688.08		683,449.14
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,833,947.81	160,900.38		1,994,848.19
(1) 处置或报废		1,833,947.81	160,900.38		1,994,848.19
4. 期末余额		18,207,284.42	2,792,071.80	29,861.12	21,029,217.34
二、累计折旧					
1. 期初余额		11,894,302.57	1,286,360.64	16,513.35	13,197,176.56
2. 本期增加金额		1,663,459.99	285,607.48	5,661.72	1,954,729.19
(1) 计提		1,663,459.99	285,607.48	5,661.72	1,954,729.19
3. 本期减少金额		729,090.93	152,855.36		881,946.29
(1) 处置或报废		729,090.93	152,855.36		881,946.29
4. 期末余额		12,828,671.63	1,419,112.76	22,175.07	14,269,959.46
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		5,378,612.79	1,372,959.04	7,686.05	6,759,257.88
2. 期初账面价值		8,128,168.60	1,001,923.46	13,347.77	9,143,439.83

(3) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

□适用 √不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		1,134,567.07	16,000.00	1,150,567.07
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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		1,134,567.07	16,000.00	1,150,567.07
二、累计摊销				
1. 期初余额		680,739.37	1,333.32	682,072.69
2. 本期增加金额		301,909.87	5,333.28	307,243.15

(1) 计提		301,909.87	5,333.28	307,243.15
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		982,649.24	6,666.60	989,315.84
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		151,917.83	9,333.40	161,251.23
2. 期初账面价值		453,827.70	14,666.68	468,494.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 151,917.83 元，占无形资产余额的比例 94.21%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	255,663.43		127,831.80		127,831.63
模具费	1,820,357.08	428,805.22	1,294,966.16		954,196.14
浩朗工业园电力扩容改造费	42,777.84		23,333.28		19,444.56
合计	2,118,798.35	428,805.22	1,446,131.24		1,101,472.33

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

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
设备款	193,000.00		193,000.00	272,000.00		272,000.00
合计	193,000.00		193,000.00	272,000.00		272,000.00

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	4,400,000.00	4,400,000.00
保证借款		
信用借款		500,000.00
应付利息	5,848.33	8,950.7
合计	4,405,848.33	4,908,950.7

短期借款分类的说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司借款 4,400,000.00 元，由重庆市万州微型企业融资担保有限公司提供质押担保和保证担保，由易江及其配偶邬晓霞、付承及其配偶朱玲以及李德秋、王瀚锋、焦景德和郑明春提供保证担保，重庆奥根科技股份有限公司向重庆市万州微型企业融资担保有限公司提供抵押反担保，抵押设备金额 4,726,409.70 元。

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	13,472,048.09	10,954,278.56
租赁费	816,430.90	
水电费	134,436.64	
其他	5,000.00	290,392.00
模具款		29,600.00
设备款		47,302.64
合计	14,427,915.63	11,321,573.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,368,092.90	583,231.86
合计	1,368,092.90	583,231.86

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三(三)44. (1)之说明。

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	1,000,610.64	12,823,566.21	12,659,388.19	1,164,788.66
2、离职后福利-设定提存计划		101,932.06	101,932.06	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	1,000,610.64	12,925,498.27	12,761,320.25	1,164,788.66

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

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	1,000,610.64	11,803,594.63	11,639,416.61	1,164,788.66
2、职工福利费		608,805.41	608,805.41	
3、社会保险费		406,830.17	406,830.17	
其中：医疗保险费		307,689.53	307,689.53	
工伤保险费		305.64	305.64	
生育保险费		15,767.01	15,767.01	
其他		83,067.99	83,067.99	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		4,336.00	4,336.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,000,610.64	12,823,566.21	12,659,388.19	1,164,788.66

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

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		99,803.38	99,803.38	
2、失业保险费		2,128.68	2,128.68	

3、企业年金缴费				
合计		101,932.06	101,932.06	

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	245,183.94	124,896.70
消费税		
企业所得税		
个人所得税	10,157.92	10,688.54
城市维护建设税	11,671.23	8,742.77
教育费附加	5,001.95	3,746.90
地方教育附加	3,334.64	2,497.93
印花税	2,509.00	2,058.00
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
环保税	1,104.30	1,025.12
合计	278,962.98	153,655.96

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,353,812.71	929,041.93
合计	3,353,812.71	929,041.93

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

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
拆借款	3,200,000.00	200,000.02
宿舍及厂房租金		345,656.96
应付水电费		171,853.29

往来款		105,522.64
装修款		15,000.00
其他	153,812.71	91,009.02
合计	3,353,812.71	929,041.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	177,852.07	75,820.14
合计	177,852.07	75,820.14

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三)44. (1) 之说明。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

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	626,490.60		125,684.40	500,806.20	与资产相关的递延收益，未摊销完毕
合计	626,490.60		125,684.40	500,806.20	-

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	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/收益相关
车载镜片技改项目	204,166.43			50,000.04			154,166.39	与资产相关
超广角摄像头研发项目	295,833.17			50,000.04			245,833.13	与资产相关
工业发展专项补助(固	126,491.00			25,684.32			100,806.68	与资产相关

定 资 产 补 助) / 自 动 化 设 备 改 造 投 资 补 助 资 金								
合 计	626,490.60			125,684.40			500,806.20	-

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注三（五）83 之说明

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份总数	13,258,000.00						13,258,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

本公司无发行在外的优先股、永续债等金融工具。

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

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）	11,459,225.20	251,238.00		11,710,463.20
其他资本公积	945,000.00			945,000.00
合 计	12,404,225.20	251,238.00		12,655,463.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

资本公积—股本溢价 251,238.00 元系所有者投入。出租方吴文将位于深圳市南山区南

接到南通大道 2061 号新保光大厦主楼 20A-3 房，房地产权证：深房地字第 4000074098 号，房屋面积 40.26 平方米，出租给奥根科技（深圳）有限公司作为办公使用，出租期限为 2016 年 4 月 1 日-2020 年 4 月 8 日，月租金 6,442.00 元，期限内的租金 251,238.00 元由股东邵毅持股公司（深圳市信远达电子有限公司）支付给房东吴文，且深圳市信远达电子有限公司不再向奥根科技（深圳）有限公司收取房租费用，作为所有者投入计入资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	244,236.34			244,236.34
任意盈余公积				
合计	244,236.34			244,236.34

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

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	-545,314.62	2,740,437.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-998,152.55
调整后期初未分配利润	-545,314.62	1,742,284.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-622,160.72	-2,287,599.17
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,167,475.34	-545,314.62

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

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	33,823,170.98	26,554,351.86	31,679,472.43	25,605,035.07
其他业务	709,977.83	684,358.85	222,153.42	214,835.90
合计	34,533,148.81	27,238,710.71	31,901,625.85	25,819,870.97

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用□不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	101,562.05	92,662.21
教育费附加	43,401.71	39,712.37
地方教育附加	28,934.47	26,474.91
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	7,097.20	11,135.20
环境保护税	4,303.58	4,102.45
其他		
合计	185,299.01	174,087.14

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	644,697.34	620,587.80
差旅费	20,393.85	45,445.99
运输装卸费	222,232.15	220,219.90
预计产品质量保证损失		
参展会		4,664.93
其他	91,304.92	58,819.03

合计	978,628.26	949,737.65
----	------------	------------

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,772,763.98	2,090,815.16
差旅费	91,524.24	137,860.21
业务费		
中介服务费	353,471.98	497,856.77
咨询费		
租赁费	925,337.12	612,127.32
折旧费	214,532.30	236,840.50
物料损失	1,074,793.85	
长期待摊费用	256,998.46	256,998.47
环评费用	43,604.02	71,511.29
业务招待费	33,722.74	48,826.99
办公费	40,340.39	43,507.81
其他	305,306.64	364,581.80
合计	5,112,395.72	4,360,926.32

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	301,909.87	226,913.33
固定资产折旧	247,461.72	244,407.18
职工薪酬	1,297,954.77	1,370,338.55
材料费	440,223.10	314,762.80
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
模具费	525,592.44	452,166.67
差旅费		12,335.42
其他	61,425.88	61,466.48
合计	2,874,567.78	2,682,390.43

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,517.00	230,035.53
减：利息收入	3,681.68	3,997.66
汇兑损益	706.30	-736.62
手续费及其他	10,172.40	4,372.91
融资费用	118,301.88	132,000.00
其他		
合计	231,015.90	361,674.16

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	612,982.30	803,710.29
个税手续费返还	1,496.02	3,572.13
其他		
合计	614,478.32	807,282.42

68、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

□适用 √不适用

投资收益的说明：

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	738,564.23	-44,070.29
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失		
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	738,564.23	-44,070.29

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-56,205.41	-175,329.15
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		

无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计	-56,205.41	-175,329.15

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	33,364.91	0.00
无形资产处置收益		
合计	33,364.91	0.00

74、营业外收入**(1) 营业外收入明细**

√适用 □不适用

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	6,110.03	367.00	6,110.03
合计	6,110.03	367.00	6,110.03

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

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			
非流动资产毁损报废损失	15,293.36		15,293.36
行政性罚款		3,781.25	
其他			
合计	15,293.36	3,781.25	15,293.36

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		580,423.36
合计		580,423.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-766,449.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-114,967.48
子公司适用不同税率的影响	-36,072.28
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,179.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	494,588.93
研发费用加计扣除影响	-351,729.00
所得税费用	

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	642,793.92	851,598.02
利息收入		
收职工退回备用金	229,381.67	207,454.37
押金保证金	100,000.00	108,000.00
其他	40,381.93	32,469.20
合计	1,012,557.52	1,199,521.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付职工借支备用金	238,000.00	260,895.96
押金保证金		27,000.00
经营性费用	2,042,813.08	2,073,901.97
合计	2,280,813.08	2,361,797.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到付承借款	4,100,000.00	
收到融资保证金	220,000.00	5,000.00
合计	4,320,000.00	5,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到股东付承借款 4,100,000.00 元偿还 900,000.00 元截止本报告期末余额 3,200,000.00 万元；收到因银行抵押借款到期担保公司退回保证金 220,000.00 元。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付出承借款	900,000.00	
支付融资保证金	220,000.00	
支付朱炳先借款	200,000.00	800,000.00
支付的融资担保费	125,400.00	132,000.00
支付谢玉梅借款		190,000.00
融资咨询费		48,000.00
合计	1,445,400.00	1,170,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本报告期内收到股东付承借款 4,100,000.00 元，本报告期内偿还 900,000.00 元，截止本报告期末余额 3,200,000.00 元；支付银行抵押借款担保公司保证金 220,000.00 元；偿还朱炳先借款 200,000.00 万元，截止本报告期末无余额；支付融资担保费 125,400.00 元。

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	-766,449.85	-2,443,015.45
加：资产减值准备	-682,358.82	219,399.44
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产	1,954,729.19	2,112,239.78

折旧		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	307,243.15	228,246.65
长期待摊费用摊销	1,446,131.24	1,163,880.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-33,364.91	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,293.36	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	377,818.88	410,035.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		436,935.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,193,935.96	-8,712,133.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-387,896.49	6,704,613.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,054,225.97	-220,539.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,091,435.76	-100,337.47
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	4,689,901.59	1,604,792.17
减：现金的期初余额	1,604,792.17	3,902,578.27
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	3,085,109.42	-2,297,786.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,689,901.59	1,604,792.17
其中：库存现金	85,329.06	56,939.30
可随时用于支付的银行存款	4,604,572.53	1,547,852.87
可随时用于支付的其他货币		

资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,689,901.59	1,604,792.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
机械设备	4,726,409.70	抵押担保
合计	4,726,409.70	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
车载镜片技改项目	50,000.04	其他收益	50,000.04
超广角摄像镜头研发项目	50,000.04	其他收益	50,000.04
工业发展专项补助（固定资产补助）/自动化设备改造投资补助资金	25,684.32	其他收益	25,684.32
稳岗补贴	37,880.52	其他收益	37,880.52
成都双流区新经济专项扶持资金	321,000.00	其他收益	321,000.00
万州就业社保补助资金	50,137.38	其他收益	50,137.38
万州就业一次性岗位补助	48,000.00	其他收益	48,000.00
万州就业技能提升（以	10,000.00	其他收益	10,000.00

工代训) 补助			
万州复工复产财政补助	20,280.00	其他收益	20,280.00
合计	612,,982.30	-	612,,982.30

(2) 本期退回的政府补助情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
车载镜片技改项目	204,166.43		50,000.04	154,166.39	其他收益	[注 1]
超广角摄像镜头研发项目	295,833.17		50,000.04	245,833.13	其他收益	[注 2]
工业发展专项补助(固定资产补助)/自动化设备改造投资补助资金	126,491.00		25,684.32	100,806.68	其他收益	[注 3]
小计	626,490.60		125,684.40	500,806.20		

[注 1] 根据重庆市经济和信息化委员会、重庆市发展和改革委员会及重庆市财政局《关于下达 2012 年第四批重庆市民营经济发展专项资金项目计划的通知》(渝经信民营(2012)12 号), 公司收到年产 500 万片高精度车载镜片技改项目专项资金 50.00 万元计入递延收益, 相关工程已于 2014 年 2 月竣工验收, 根据相关资产剩余使用年限平均结转当期收益, 将此款项计入当期其他收益金额为 50,000.04 元

[注 2] 根据重庆市财政局《关于拨付 2014 年第三批民营经济发展专项资金的通知》(渝财企(2014)427 号), 公司收到超广角摄像镜头研发项目专项资金 50.00 万元, 相关工程于 2015 年竣工验收转入递延收益, 根据相关资产剩余使用年限平均结转当期收益, 将此款项计入当期其他收益金额为 50,000.04 元

[注 3] 根据万州区财政局《关于下达 2017 年度万州区工业发展专项资金预算的通知》(万州财产业发(2017)15 号), 本公司 2017 年 12 月收到自动化设备改造投资补助资金 18.00 万元计入递延收益, 相关工程已于 2017 年竣工验收, 根据相关资产剩余使用年限平均结转当期收益, 将此项补助计入当期其他收益金额为 25,684.32 元

2) 与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	37,880.52	其他收益	[注 1]
成都双流区新经济专项扶持资金	321,000.00	其他收益	[注 2]
万州就业社保补助资金	50,137.38	其他收益	[注 3]
万州就业一次性岗位补贴	48,000.00	其他收益	[注 4]
万州就业技能提升(以工代训)补助	10,000.00	其他收益	[注 5]

万州复工复产财政补助	20,280.00	其他收益	[注 6]
小 计	487,297.90		

[注 1] 公司收到万州区人力资源和社会保障局拨付的失业保险稳岗补贴 17,644.00 元；成都优视光电技术有限公司收到成都市双流区社会保险事业管理局拨付的稳岗补贴 20,236.52 元

[注 2] 根据成都市双流区新经济和科技局《关于印发成都市双流区促进工业经济高质量发展的政策措施项目申报指南及实施方案的通知》（双新科〔2020〕95 号），成都优视光电技术有限公司收到成都市双流区新经济和科技局拨付的新经济专项扶持资金 321,000.00 元

[注 3] 公司收到重庆市万州区就业小组社保补助资金 42,284.70 元，收到万州就业局社保补贴 7,852.68 元

[注 4] 公司收到重庆市万州区就业小组一次性岗位补助 30,000.00 元；收到万州就业局一次性岗位补贴 18,000.00 元

[注 5] 公司收到万州就业中心技能提升（以工代训）补助 10,000.00 元

[注 6] 公司收到万州经开区财务局复工复产财政补助 20,280.00 元

3) 财政贴息

① 公司直接取得的财政贴息

根据万州经济技术开发区经济开发局《关于下达 2020 年度区级产业发展专项资金（工业和信息化类）经开区企业项目计划的通知》（万州经开经发〔2020〕201 号），公司收到万州经济技术开发区财政局拨付的流动资金贷款贴息 154,000.00 元。

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无。

（六） 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

适用 不适用

（2） 合并成本及商誉

适用 不适用

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

（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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 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

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 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

适用 不适用

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	
成都优视光电技术有限公司	四川成都	四川成都	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
奥根科技(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	60.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

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
奥根科技（深圳）有限公司	40.00%	-144,289.13		-643,309.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
奥根科技（深圳）有限公司	47,287.84	24,423.41	71,711.25	1,428,746.02		1,428,746.02

(续)

子公司名称	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
奥根科技（深圳）有限公司	50,564.46	309,279.54	359,844.00	1,607,393.95		1,607,393.95

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
奥根科技（深圳）		-360,722.82	-360,722.82	-3,276.62		-388,540.69	-388,540.69	1,467.30

有 限 公 司								
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历

史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注三（五）38、三（五）51 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 72.19%(2019 年 12 月 31 日：62.61%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	4,405,848.33	4,464,331.66	4,464,331.66		
应付账款	14,427,915.63	14,427,915.63	14,427,915.63		
其他应付款	3,353,812.71	3,353,812.71	3,353,812.71		
小 计	22,187,576.67	22,246,060.00	22,246,060.00		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	4,908,950.70	5,022,656.88	5,022,656.88		
应付账款	11,321,573.20	11,321,573.20	11,321,573.20		
其他应付款	929,041.93	932,041.93	932,041.93		
小 计	17,159,565.83	17,276,272.01	17,276,272.01		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,400,000.00元(2019年12月31日：人民币4,400,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(九) 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**

适用 不适用

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

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注三（七）（1）。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邵毅	公司股东
谢玉梅	公司股东、监事
邬晓霞	公司实际控制人易江之配偶
付承	公司股东、董事长、总经理
朱玲	付承之配偶
王瀚锋	公司股东
焦景德	公司股东
郑明春	公司股东、副总经理、财务总监
李德秋	公司股东、副总经理

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

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
易江、邬晓霞、付承、朱玲、李德秋、焦景德、王瀚锋、郑明春	4,400,000.00	2020/4/21	2021/4/21	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
付承	700,000.00	2020/5/28	2022/5/28	
付承	400,000.00	2020/7/28	2022/7/28	
付承	2,100,000.00	2020/12/24	2021/6/10	

拆出				

资金拆借情况说明：

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	960,406.10	1,025,887.99

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	付承	3,200,000.00	
其他应付款	邵毅	105,532.64	105,522.64

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项**1. 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺：

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 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：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项**1. 重要的非调整事项**

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项**1. 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售**(1) 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1. 实际控制人股权冻结

2016年，重庆三峡银行股份有限公司太白路支行与重庆汇农农业发展有限公司（以下简称汇农公司）、重庆市驿鑫房地产开发有限公司、唐蓉、易江、王桂英发生金融借款合同纠纷，根据重庆市万州区人民法院（2016）渝0101民初4742号民事判决书，冻结本公司实际控制人易江持有的本公司股份3,012,500股，冻结时间为2016年08月17日起，轮候36个月。重庆市万州区人民法院在执行申请执行人重庆市驿鑫房地产开发有限公司与被执行人唐蓉、易江、王桂英保证合同纠纷一案中，被执行人未完全履行生效法律文书确定的义务，重庆市万州区人民法院（2016）渝0101民初4742号民事裁定冻结了被执行人易江在重庆奥根科技股份有限公司享有的22.72%的股权，根据民事裁定书（2017）渝0101执1663号之九继续冻结被执行人易江在重庆奥根科技股份有限公司享有的22.72%的股权，冻结期限为2019年04月28日起至2022年04月27日止。

2016年，重庆市北部新区两江小额贷款股份有限公司、易江、章登文发生金融借款合同纠纷，根据重庆市渝北区人民法院（2016）渝0112执保758号，冻结本公司实际控制人易江持有的本公司股份22.72%的股权，冻结时间为2016年05月04日起至2021年05月02日。

上述两项股权冻结均系公司股东易江为其参与投资的汇农公司借款承担担保责任所致。

2. 实际控制人被纳入失信被执行人名单

根据重庆市渝北区人民法院（2019）渝0101执恢1236号文，公司控股股东、实际控制人易江被纳入失信被执行人名单及限制高消费。

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,923,917.69	100.00	368,195.88	12.59	2,555,721.81
合 计	2,923,917.69	100.00	368,195.88	12.59	2,555,721.81

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,524,112.35	100.00	102,234.34	1.57	6,421,878.01
合 计	6,524,112.35	100.00	102,234.34	1.57	6,421,878.01

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,323,917.69	116,195.88	5.00
1-2年	600,000.00	252,000.00	42.00
小 计	2,923,917.69	368,195.88	12.59

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	102,234.34	265,961.54					368,195.88	
小 计	102,234.34	265,961.54					368,195.88	

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
福建福光电科技有限公司	1,766,615.19	60.42	88,330.76
东莞市凯融光学科技有限公司	600,000.00	20.52	252,000.00
熵基科技股份有限公司	192,973.00	6.60	9,648.65
成都洪正光学有限公司	169,584.20	5.80	8,479.21
福建海创光电有限公司	78,351.00	2.68	3,917.55
小计	2,807,523.39	96.02	362,376.17

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,216,970.07	100.00	14,075.00	0.63	2,202,895.07
合 计	2,216,970.07	100.00	14,075.00	0.63	2,202,895.07

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,603,802.00	100.00	115,200.00	7.18	1,488,602.00
合 计	1,603,802.00	100.00	115,200.00	7.18	1,488,602.00

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	1,992,470.07		
账龄组合	224,500.00	14,075.00	6.27
其中：1年以内	221,500.00	11,075.00	5.00
5年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合 计	2,216,970.07	14,075.00	0.63

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	12,200.00		103,000.00	115,200.00
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-1,125.00		-100,000.00	-101,125.00
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	11,075.00		3,000.00	14,075.00

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联往来款	1,992,470.07	1,256,802.00
押金保证金	223,000.00	323,000.00
员工备用金	1,500.00	24,000.00
合计	2,216,970.07	1,603,802.00

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
奥根科技(深圳)有限公司	合并范围内关联往来款	1,310,056.07	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	59.09	
成都优视光电技术有限公司	合并范围内关联往来款	682,414.00	1年以内	30.78	
重庆市万州微型企业融资担保有限公司	押金保证金	220,000.00	1年以内	9.92	11,000.00
重庆市万州区自来水公司	押金保证金	3,000.00	5年以上	0.14	3,000.00
马学刚	其他	1,500.00	1年以内	0.07	75.00
小计		2,216,970.07		100.00	14,075.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,644,500.00	600,000.00	10,044,500.00	6,644,500.00		6,644,500.00
合计	10,644,500.00	600,000.00	10,044,500.00	6,644,500.00		6,644,500.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
成都优视光电技术有限公司	6,044,500.00	4,000,000.00		10,044,500.00		
奥根科技（深圳）有限公司	600,000.00			600,000.00	600,000.00	600,000.00
小 计	6,644,500.00	4,000,000.00		10,644,500.00	600,000.00	600,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	17,997,986.18	14,798,341.20	17,237,938.48	14,006,784.51
其他业务收入	506,645.86	482,853.43	151,193.83	155,432.98
合 计	18,504,632.04	15,281,194.63	17,389,132.31	14,162,217.49

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,071.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	766,982.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,606.05	
小计	792,659.90	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	792,659.90	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.48%	-0.05	-0.05
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.65%	-0.11	-0.11

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。

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室