



圆融科技

NEEQ:832502

圆融光电科技股份有限公司

EpiTop Optoelectronic Co.,Ltd



年度报告

2021

公司年度大事记



2021年2月，公司荣获马鞍山市经开区管委会颁发的“2020年度科技创新二十强企业”荣誉称号。



2021年8月，公司一项发明专利《具有氮化镓量子点的紫外LED的外延结构及其生长方法》被授予“第八届安徽省专利优秀奖”。



2021年8月，公司被深圳市照明与显示工程行业协会评为“2020年度中国LED行业专利50强企业”。



2021年9月，公司与马鞍山杰生共同荣获由行家信息科技（广州）有限公司组织的行业性评奖的“2021行家极光奖·UV LED 芯片十大供应链之星”、“2021行家极光奖·UVC-LED 封装十大供应链之星”及“2021行家极光奖·UVC-LED（水/空气）消毒杀菌模组十大供应链之星”称号。

1. 2021年7月，公司2020年度一项新产品——高稳定防漏电PV包边覆膜芯片被认定为“高新技术产品”。
2. 2021年11月，公司顺利通过高新技术企业复审认定，马鞍山杰生获评为高新技术企业。
3. 2021年11月，马鞍山杰生获评为“2021年马鞍山市专精特新中小企业”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	40
第九节	备查文件目录	125

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。

公司负责人康健、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）张友娣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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
客户集中度风险	2019 年度、2020 年度和 2021 年度，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比例分别为 51.80%、44.72%和 35.33%，虽然经过最近几年公司产品结构调整，客户集中度有所下降，但是由于行业特点下游产业的集中度也在越来越高，所以仍然存在集中度偏高的风险。
存货减值风险	2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日，公司存货净额分别为 13,817.30 万元、14,251.13 万元和 17,525.54 万元，占当期流动资产比例分别为 41.02%、40.07%和 46.53%，存货跌价准备余额为 14,132.90 万元，7,346.57 万元和 6,417.13 万元，占存货余额比重为 50.56%、34.02%和 26.80%，公司所处 LED 行业具有技术进步明显和产品更新换代迅速的特征，将使公司面临因存货减值造成损失的风险。
政府补助风险	2019 年度、2020 年度和 2021 年度，公司计入当期损益的政府补贴金额分别为 3,691.33 万元、3,242.93 万元和 2,820.35 万元，占当期利润总额的-18.60%、226.45%和 225.90%。若未来相关政府部门的政策支持力度减弱或补贴政策发生变化，将在

	一定程度上影响公司盈利能力。
前沿技术推广风险	随着深紫外的市场理性的回归，未来如何提高产品的性能，降低成本将是未来深紫外健康业务的关键，该技术处于快速发展期，受到关键设备的不稳定性、市场开拓的不稳定性的影响，可能会存在一定的风险。
商誉减值风险	公司于2015年9月非同一控制下合并收购了青岛杰生电气有限公司，并确认了商誉4,356万元。2021年根据该商誉相关的资产组合评估的可回收金额计提了商誉减值1,829万元，2021年12月31日商誉金额为2,527万元。由于该商誉相关资产组合的可回收金额受市场等因素影响，商誉后期存在减值的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	考虑到公司商誉相关资产组合的可回收金额受市场等因素影响，商誉后期可能存在减值的风险，因此本期增加了“商誉减值风险”。

释义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/圆融科技	指	圆融光电科技股份有限公司
江西圆融	指	江西圆融光电科技有限公司
安徽圆融	指	安徽圆融照明工程有限公司
杰生电气	指	青岛杰生电气有限公司
杰生光电子	指	青岛杰生光电子科技有限公司
圆融健康	指	圆融健康科技（深圳）有限公司
圆融医疗	指	圆融医疗设备（深圳）有限公司
马鞍山杰生	指	马鞍山杰生半导体有限公司
主办券商/华安证券	指	华安证券股份有限公司
会计师事务所/审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	圆融光电科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	圆融光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	EpiTop Optoelectronic Co.,Ltd -
证券简称	圆融科技
证券代码	832502
法定代表人	康建

二、 联系方式

董事会秘书	杨东
联系地址	安徽省马鞍山经济技术开发区宝庆路 399 号
电话	0555-7182299
传真	0555-7185868
电子邮箱	stock@epitop.com.cn
公司网址	www.epitop.com.cn
办公地址	安徽省马鞍山经济技术开发区宝庆路 399 号 1 栋
邮政编码	243000
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	公司董事会办公室

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	2010 年 12 月 30 日
挂牌时间	2015 年 6 月 16 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）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子器件制造（C396）-光电子器件及其他电子器件制造（C3969）
主要业务	全色系发光二极管外延片、芯片的研发、生产和销售；生产和销售 LED 照明产品、LED 背光源及 LED 显示屏、LED 驱动电源及控制系统；LED 芯片封装及销售、LED 应用技术开发与应用服务，合同能源管理；照明工程、城市亮化、绿化工程、景观工程的设计、安装、维护；生产和销售 LED 工艺品；医疗应用技术开发及应用服务；医疗设备的加工及生产；医疗设备销售；医疗设备外观和功能的设计、上门安装及上门维修；氨水批发。
主要产品与服务项目	全色系发光二极管外延片、芯片的研发、生产和销售；生产和销

	售 LED 照明产品、LED 背光源及 LED 显示屏、LED 驱动电源及控制系统；LED 芯片封装及销售、LED 应用技术开发与应用服务，合同能源管理；照明工程、城市亮化、绿化工程、景观工程的设计、安装、维护；生产和销售 LED 工艺品；医疗应用技术开发及应用服务；医疗设备的加工及生产；医疗设备销售；医疗设备外观和功能的设计、上门安装及上门维修；氨水批发。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	267,781,364
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	91340000567517502J	否
注册地址	安徽省马鞍山经济技术开发区宝庆路 399 号 1 栋	否
注册资本	267,781,364	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华安证券	
主办券商办公地址	安徽省合肥市合肥政务文化新区天鹅湖路 198 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）	华安证券	
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	卢娅萍	刘伦基
	3 年	1 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	188,823,024.96	268,939,229.55	-29.79%
毛利率%	23.80%	44.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,570,525.32	10,965,148.93	-30.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-79,404,229.54	-23,824,371.42	-233.29%
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）	1.59%	2.35%	-
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）	-16.67%	-5.10%	-
基本每股收益	0.03	0.04	-25.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	745,870,812.94	1,044,284,920.03	-28.58%
负债总计	265,690,433.66	571,675,066.07	-53.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	480,180,379.28	472,609,853.96	1.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.76	1.70%
资产负债率%（母公司）	20.38%	23.25%	-
资产负债率%（合并）	35.62%	54.74%	-
流动比率	2.53	0.86	-
利息保障倍数	2.33	2.25	-

(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	35,191,398.04	37,914,390.33	-7.18%
应收账款周转率	2.55	3.90	-
存货周转率	0.79	0.96	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-28.58%	12.92%	-
营业收入增长率%	-29.79%	84.46%	-
净利润增长率%	-30.96%	105.33%	-

(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	267,781,364	267,781,364	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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	69,280,379.09
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）	28,203,528.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,194.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,945.94
非经常性损益合计	97,391,658.04
所得税影响数	10,416,903.18
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	86,974,754.86

(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

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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用不适用

2020年12月31日，杰生电气与青岛巨峰科技创业投资有限公司（以下简称“巨峰科创”）签订了《股权转让协议》，协议约定杰生电气将全资子公司杰生光电子81.80%的股权转让给巨峰科创，股权转让价款为人民币170,992,871.10元。2021年4月21日，双方签订了《股权转让协议之补充协议》，双方约定协议生效条件为杰生电气获得本次股权转让所必需的内部机构的批准或同意之日起生效。

公司分别于2021年4月23日召开的第三届董事会第二次会议及2021年5月8日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过《关于转让青岛杰生光电子科技有限公司81.80%股权的议案》。

股权出售完成后，青岛杰生光电子科技有限公司不再纳入公司合并报表范围内。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，主营业务包括高亮度 GaN 基 LED 蓝、绿光、紫光外延片及芯片，以及深紫外光外延片、芯片、封装及模组的研发、生产和销售。公司生产的高亮度蓝光、绿光、紫光和紫外外延片及 LED 芯片经下游封装后可广泛应用于照明、显示屏、背光源、工业固化及医疗、健康等中高端应用领域，深紫外业务已与多家国内外多家知名的净水领域、白色家电领域企业建立了研发合作关系。公司盈利主要来自于 LED 芯片、外延片及封装产品的销售利润。

报告期内，公司整体机制健全，运营态势良好，公司的主要商业模式未发生重大变化。具体情况如下：

1、采购模式：采购部根据销售计划与生产计划、市场实际需求及供应趋势，结合公司的现有库存情况分析制定采购计划，通过询价、竞价模式进行评估选择执行采购。

2、生产模式：公司分外延生长及芯片制造两个环节组织生产。公司生产部门每月根据销售部制定的销售计划及订单情况，结合公司的产能、库存、人员配备等情况编制生产计划，并根据实际生产情况组织生产。

3、销售模式：公司产品的销售由销售部门负责，使用自主品牌，采取直销与买断式经销相结合模式。客户对象主要是国内外 LED 封装厂商、部分应用厂商以及国内外净水领域、白色家电、医疗领域相关企业，重点分布在国内华南、华东地区以及韩国、台湾地区。主要通过定期参加国内外大型光电展会、产业联盟理事会、国内权威 LED 网站与专业报刊杂志等渠道增加知名度，并借助电话、互联网、展会、现场走访等多种渠道，形成了对下游客户较大范围的覆盖。同时，公司良好的行业品牌形象、客户间的介绍、口碑相传等也是公司获取订单的途径。

4、研发模式：公司研发部门根据市场情况和销售部门提供的产品和客户需求信息，由技术部牵头成立相应跨部门团队，根据公司完善的设计开发管理制度和流程实施新产品及新项目研究开发工作。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是

其他与创新属性相关的认定情况	无 - 无
详细情况	1、公司被安徽省经济和消息化委员会认定为“安徽省专精特新中小企业”，发证日期：2015年9月； 2、2021年11月，公司顺利通过高新技术企业复审认定，发证日期：2021年9月18日，有效期：三年；

注：2022年3月14日，公司被安徽省经济和消息化厅拟认定为省专精特新冠军企业（目前处于公示阶段）。

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	92,585,990.59	12.41%	90,658,649.10	8.68%	2.13%
应收票据	51,222.80	0.01%	123,156.36	0.01%	-58.41%
应收账款	49,451,530.37	6.63%	66,966,487.32	6.41%	-26.15%
存货	175,255,391.57	23.50%	142,511,305.42	13.65%	22.98%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	284,474,105.31	38.14%	328,724,554.79	31.48%	-13.46%
在建工程	2,202,420.08	0.30%	197,766,958.83	18.94%	-98.89%
无形资产	43,774,624.02	5.87%	97,067,471.22	9.30%	-54.90%
商誉	25,269,907.69	3.39%	43,559,950.98	4.17%	-41.99%
短期借款	69,869,010.07	9.37%	82,288,325.99	7.88%	-15.09%
长期借款	75,296,875.05	10.10%	91,265,625.01	8.74%	-17.50%
应付账款	40,345,126.73	5.41%	114,602,308.36	10.97%	-64.80%
应收款项融资	8,548,549.57	1.15%	30,822,689.38	2.95%	-72.27%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款同比下降，是因为公司本期销售额下降，从而应收账款减少；
- 2、在建工程同比下降，主要是因为本期处置了子公司杰生光电子，杰生光电子不再纳入合并范围，其“杰生 LED 产业园”在建工程项目不再计入合并报表中；
- 3、无形资产同比下降，主要是因为本期处置了子公司杰生光电子，杰生光电子不再纳入合并范围，其土地使用权不再计入合并报表中；
- 4、商誉同比下降，是因为非同一控制下合并收购青岛杰生电气有限公司形成的商誉，本期评估减值所致；
- 5、应付账款同比下降，主要是因为上年期末应付账款中包含了杰生光电子应付工程款 7,291 万元，本期处置杰生光电子，其不再纳入合并报表范围；
- 6、应收款项融资同比下降，是因为公司本期销售额下降，回款相应减少，收到的银行承兑汇票减少所致。

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	188,823,024.96	-	268,939,229.55	-	-29.79%
营业成本	143,877,132.15	76.20%	149,639,170.48	55.64%	-3.85%
毛利率	23.80%	-	44.36%	-	-
销售费用	6,697,442.56	3.55%	7,343,431.33	2.73%	-8.80%
管理费用	40,001,299.62	21.18%	55,520,913.25	20.64%	-27.95%
研发费用	27,555,933.01	14.59%	24,956,162.99	9.28%	10.42%
财务费用	8,657,270.82	4.58%	10,101,821.06	3.76%	-14.30%
信用减值损失	351,943.08	0.19%	-1,746,149.75	-0.65%	120.16%
资产减值损失	-45,658,854.86	-24.18%	-37,716,544.37	-14.02%	-21.06%
其他收益	28,225,473.94	14.95%	32,442,152.84	12.06%	-13.00%
投资收益	69,557,268.05	36.84%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-177,840.93	-0.09%	2,582,104.82	0.96%	-106.89%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	12,877,910.30	6.82%	14,787,234.01	5.50%	-12.91%
营业外收入	178,769.88	0.09%	186,667.00	0.07%	-4.23%
营业外支出	571,666.33	0.30%	653,118.34	0.24%	-12.47%
净利润	7,570,525.32	4.01%	10,965,148.93	4.08%	-30.96%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比下降，主要是因为 2021 年新冠疫情趋于稳定，消毒杀菌产品市场需求减少，同时行业产能增加、行业竞争加剧，从而公司 2021 年深紫外产品销售额大幅减少；
- 2、管理费用同比下降，主要是因为 2020 年部分停产的蓝白绿紫产品生产线在本期重启，以及 2020 年部分闲置设备本期用于研发，从而本期管理费用中的折旧费减少；
- 3、信用减值损失变动，是因为本期销售额减少，应收账款下降，根据会计估计计提的应收账款坏账准备金减少所致；
- 4、资产减值损失变动，主要是因为本期非同一控制下合并收购青岛杰生电气有限公司形成的商誉评估减值，对商誉计提了 1,829 万元减值准备；
- 5、投资收益变动，主要是本期处置了子公司杰生光电子形成的投资收益；
- 6、净利润同比下降，主要是因为本期深紫外产品销售收入减少、深紫外业务利润减少所致。

(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	167,217,243.81	247,402,515.96	-32.41%
其他业务收入	21,605,781.15	21,536,713.59	0.32%
主营业务成本	122,814,308.30	139,644,291.24	-12.05%
其他业务成本	21,062,823.85	9,994,879.24	110.74%

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%
蓝白绿紫芯片、外延片	126,946,287.92	99,486,151.88	21.63%	8.57%	10.95%	-1.68%
封装产品	34,807,934.17	21,225,176.53	39.02%	-67.95%	-37.13%	-29.90%
深紫外芯片、外延片	5,463,021.72	2,102,979.89	61.51%	-75.02%	-87.03%	35.65%
其他	21,605,781.15	21,062,823.85	2.51%	0.32%	110.74%	-51.08%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

- 1、封装产品，因 2021 年消毒杀菌市场需求减少且行业产能增加、竞争加剧，导致销售量和销售单价下降，从而导致收入、成本减少，毛利率下降；
- 2、深紫外芯片因市场需求减少，销售量减少，收入、成本减少；因公司加大研发投入，本期产品良率提升，单位成本下降，毛利率提升；
- 3、其他项目主要归集的是公司生产过程中产生的废金属销售和原材料贸易，其中废金属销售业务的毛利率相对较低。本期其他项目中基本为废金属销售业务，上期其他项目中包含了 500 多万元原材料销售，毛利率较高；所以本期其他项目营业成本较上年增加、毛利率下降。

(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	深圳市佳桌旺光电科技有限公司	35,311,704.05	18.70%	否
2	亿光电子（中国）有限公司	8,736,399.71	4.63%	否
3	湖北协进半导体科技有限公司	8,732,255.47	4.62%	否
4	亿光电子工业股份有限公司	7,515,928.53	3.98%	否
5	绍兴市玥腾光电科技有限公司	6,422,857.64	3.40%	否
合计		66,719,145.40	35.33%	-

(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	有研亿金新材料股份有限公司	40,670,713.31	33.37%	否
2	广东中图半导体科技股份有限公司	14,279,999.99	11.72%	否
3	浙江水晶光电科技股份有限公司	8,512,966.82	6.99%	否
4	苏州晶熠盛电子科技有限公司	5,344,509.82	4.39%	否
5	盛品精密气体（上海）有限公司	4,422,123.19	3.63%	否
合计		73,230,313.13	60.10%	-

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	35,191,398.04	37,914,390.33	-7.18%
投资活动产生的现金流量净额	-7,461,274.65	11,118,294.09	-167.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,426,346.77	-43,637,980.93	39.44%

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额同比下降，主要是因为本期处置资产收到的现金减少所致；
- 2、筹资活动产生的现金流量金额同比增加，主要是因为本期归还银行贷款减少所致。

(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	公	主要业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
---	---	-----	------	-----	-----	------	-----

司名称	司类型	务					
安徽圆融照明工程有限公司	控股子公司	照明工程、城市亮化、绿化工程、景观工程的设计、安装、维护,节能服务。	3,000,000	1,069,034.12	-155,495.23	-	-414,109.34
圆融医疗设备(深圳)有限公司	控股子公司	医疗应用技术开发与技术服务;医疗设备外观及功能的设计、上门安装与上门维修。 ^UV-LED 医疗设备的加工及生产;医疗设备销售;消毒器械的加工、生产、销售	64,500,000	144,010,412.61	143,710,412.61	-	-31,518.70
江西圆融光电科技有限公司	控股子公司	氮化镓 LED 外延片、芯片的研发、生产、销售	220,000,000	203,546,802.93	167,430,585.21	179,629,243.10	-2,046,256.60
马鞍山杰生半	控股子	半导体光电器件的技	50,000,000	327,898,185.98	157,383,861.81	55,994,331.56	753,352.99

导体有限公司	公司	术研发及生产；生产和销售 UV-LED 光固化模块及设备； UV-LED 应用技术研发及应用服务，光固化应用系统的设计、安装及维护。					
圆融健康科技（深圳）有限公司	控股子公司	UV-LED 芯片封装及销售；生产和销售 UV-LED 消毒模块、消毒灯具、设备及电子产品、 UV-LED 驱动电源和控制系统； UV-LED 应用技术研发与应用服务，消毒系统、工业固化、 UV-LED 应用系统的设计	5,000,000	732,349.47	-1,093,607.23	45,167.25	-122,490.25

		计、安装、维护；生产和销售UV-LED工艺品；LED、UV-LED项目咨询、投资兴办实业及创业投资业。					
青岛杰生电气有限公司	控股子公司	半导体晶体薄膜材料生长技术及设备、化合物半导体光电产品等高科技产品的研究开发、制造、批发,以及技术转让、技术咨询、技术服务。	158,036,647	58,447,597.52	40,014,021.39	15,441,717.26	65,778,671.23
青岛杰生光电科技有限公司	参股公司	LED产业园的开发建设。	107,092,313.14	348,848,708.42	137,268,976.59	-	13,101,745.24

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
------	-------------	------

青岛杰生光电子科技有限公司	杰生电气与青岛巨峰科技创业投资有限公司拟合作开发“杰生 LED 产业园项目”而设立杰生光电子，主营业务为 LED 产业园的开发建设，未开展其他业务。	LED 产业园的合作开发建设。

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，公司主营业务为高亮度 GaN 基 LED 蓝、绿光、紫光外延片及芯片，以及深紫外光外延片、芯片、封装及模组的研发、生产和销售。

报告期内，上半年公司蓝白绿紫等传统业务延续了 2020 年下半年的良好态势，在通用照明出口带动，以及显示市场回暖、Mini 背光渗透率迅速提升等因素的带动下，我国半导体照明行业整体回温；下半年，由于受到出口受限，国内限电等方面的影响，增长势头有所放缓。据 CSA 报道 2021 年我国大陆外延芯片环节产值规模约 305 亿元，较 2020 年增长 38%。随着 MINI LED 和 MICRO LED 等新应用领域的导入，Ledinsde 预测未来 5 年整个行业将实现 11%左右的复合增长率。传统业务方面随着新一轮行业的周期来临，公司将进一步优化细分市场，特别是新型智慧照明、汽车、光固化等领域的应用，通过给客户提供差异化的产品和优质的服务，进一步巩固已有的市场份额，开拓更高附加值的细分市场。

深紫外业务方面，经历了疫情初期的爆发式增长阶段，逐渐回归理性。新冠疫情作为一把双刃剑，一方面提升紫外 LED 杀菌消毒市场需求量，短期内推动紫外 LED 产业发展；另一方面，疫情影响打乱了行业发展的正常步伐。虽然经历了 2020 和 2021 年深紫外 LED 产业过山车式的发展，但《行家说》预测到 2025 年 UVC 的复合增长率会超过 39%。未来公司将坚定不移的聚焦在深紫外健康产品的开发及应用，首先进一步提高产品的性能，特别是亮度等指标，提高产品的竞争力；其次进一步提高产品的良率，达到行业领先的水平；再次进一步降低成本，加大模组开发，结合自身垂直产业链的优势，开发更多有竞争力的下游产品，积极开发多种产品满足不同市场的需求；最后进一步扩大销售队伍，加强专业性的学习，持续发掘客户，为客户提供更高附加值的产品，继续加大在家电领域的力度，特别是跟龙头企业的合作。

公司业务发展目标与现有主营业务一致，公司制定的未来业务发展方向将会促进公司对现有主营业

务加大投入，增强公司的持续经营能力。公司制定了技术开发与创新计划、生产与供应计划、市场与业务开拓计划、产品服务与质量保障计划、自有技术与品牌建设计划人才培养与人员扩充计划等，这些计划与公司现有的商业模式一致。公司充分认识到未来发展可能存在的各种风险因素，并采取了相应的风险管理和防范机制，为公司持续经营和发展提供重要保障。

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)
是否存在提供担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

（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） 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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2021-028	出售资产	青岛杰生光电子科技有限公司 81.80%股权	170,992,871.10 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2020年12月31日，杰生电气与青岛巨峰科技创业投资有限公司（以下简称“巨峰科创”）签订了《股权转让协议》，协议约定杰生电气将全资子公司杰生光电子81.80%的股权转让给巨峰科创，股权转让价款为人民币170,992,871.10元。2021年4月21日，双方签订了《股权转让协议之补充协议》，双方约定协议生效条件为杰生电气获得本次股权转让所必需的内部机构的批准或同意之日起生效。

公司分别于2021年4月23日召开的第三届董事会第二次会议及2021年5月8日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过《关于转让青岛杰生光电子科技有限公司81.80%股权的议案》。

杰生光电子与公司主营业务不同，转让其股权对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面并无不利影响。具体事项详情请参见公司于2021年4月21日披露的《出售资产公告》（公告编号：2021-028）。

（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
董监高	2015年6月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司高级管理人员未在公司关联企业双重任职或领取报酬	正在履行中
公司	2015年6月16日	-	挂牌	资金占用承诺	严格按照公司章程、《关联交易管理办法》等制度规定，杜绝控股股东及关联方的非经营性占用资金的情况发生	正在履行中
公司	2015年6月16日	-	挂牌	诚信状况承诺	公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法	不涉及	不涉及

履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序		
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

公司挂牌前，圆融科技、深圳市创新投资集团有限公司（以下简称“深创投”）、北京圆融基业科技发展有限公司（以下简称“圆融基业”）、石河子和君股权投资有限公司（以下简称“石河子和君”）四方于2014年10月签署《投资协议》，就深创投受让圆融基业持有的公司942万元出资相关事项进行约定。2015年1月8日，石河子和君向深创投就上述出资事项出具了《承诺函》。《投资协议》和《承诺函》中约定了对赌、回购、限制公司未来股票发行融资的价格、优先清算等条款，相关补偿条款的触发条件与公司市值挂钩。其中，《投资协议》约定的回购条款以公司为义务履行主体。上述情况违反了公司出具的诚信状况的承诺。

圆融科技已于2021年8月17日主动补充披露了有关违规事项，公司及相关责任人受到了全国股转公司给予的自律监管措施，公司结合全国股转公司的相关规则进行了自查，未发现应披露而未披露的事项存在，也未发现有其他违规事实。公司将在今后的工作中进一步加强管理层与公司信息披露工作的学习，杜绝类似情况出现。

除此之外，公司及相关人员无违反承诺的情况。

（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
货币资金	流动资产	信用证、承兑汇票保证金	2,522,563.23	0.34%	用于开具信用证、承兑汇票支付保证金
土地	无形资产	抵押	35,769,652.27	4.80%	用于抵押借款
厂房、办公楼及设备	固定资产	抵押	88,643,602.92	11.88%	用于抵押借款
股权	长期股权投资	质押	70,470,036.00	9.45%	马鞍山杰生半导体有限公司持有的青岛杰生电气有限公司49%股权，质押给青岛巨峰创业投资有限公司用于预收购房款担保
总计	-	-	197,405,854.42	26.47%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

除可能导致公司面临所持有的相关不动产和动产被处置的风险外，无其他重大风险。

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	249,241,114	93.08%	10,765,000	260,006,114	97.10%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,841,750	1.06%	-250,000	2,591,750	0.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,540,250	6.92%	-10,765,000	7,775,250	2.90%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	8,525,250	3.18%	-750,000	7,775,250	2.90%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		267,781,364	-	0	267,781,364	-
普通股股东人数		201				

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%	期末持有无限售股份数量	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	石河子市和君股权投资合伙企业（有限合伙）	32,985,000	0	32,985,000	12.32%	0	32,985,000	0	32,985,000
2	鼎晖德莱（香港）有限公司	29,670,000	-2,891,864	26,778,136	10.00%	0	26,778,136	0	0

3	霍尔果斯极锋股权投资管理合伙企业(有限合伙)	23,365,000	0	23,365,000	8.73%	0	23,365,000	0	0
4	北京集成电路制造和装备股权投资中心(有限合伙)	16,780,000	0	16,780,000	6.27%	0	16,780,000	0	0
5	越超有限公司	14,505,000	0	14,505,000	5.42%	0	14,505,000	0	0
6	许丽	13,938,121	-69,100	13,869,021	5.18%	0	13,869,021	0	0
7	宁波慈鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	11,168,000	0	11,168,000	4.17%	0	11,168,000	0	0
8	康建	10,367,000	0	10,367,000	3.87%	7,775,250	2,591,750	0	0
9	李雯雯	0	10,011,170	10,011,170	3.74%	0	10,011,170	0	0
10	深圳市创新投资集团有限公司	9,420,000	0	9,420,000	3.52%	0	9,420,000	0	0
合计		162,198,121	7,050,206	169,248,327	63.22%	7,775,250	161,473,077	0	32,985,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

康建先生为石河子市和君股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，持有其 50.00% 的合伙份额。

注：石河子市和君股权投资合伙企业（有限合伙）于 2015 年 1 月 8 日向深圳市创新投资集团有限公司出具《承诺函》，承诺公司若未如期在境内外主要证券交易所上市（包括转板、并购、重组或借壳上市），石河子和君或其指定的收购方应以承诺的价格收购深创投届时所持有公司的股份，鉴于公司尚未于境内外主要证券交易所上市，2021 年 7 月 9 日，经深创投申请，深圳市中级人民法院出具（2021）粤 03 民初 3768 号《查封、扣押、冻结财产通知书》，冻结石河子和君持有的圆融科技 32,985,000 股股份，冻结期限三年，自 2021 年 6 月 9 日至 2024 年 6 月 8 日。股权司法冻结的具体情况详见公司于 2021 年 6 月 11 日、2021 年 8 月 17 日分别披露的《股权司法冻结的公告》（公告编号 2021-040）、《股份司法冻结进展公告》（公告编号 2021-041）。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	建设银行马鞍山开发区支行	银行	4,150,000.00	2021年2月25日	2022年2月24日	4.35%
2	抵押	建设银行马鞍山开发区支行	银行	9,500,000.00	2021年10月22日	2022年10月21日	4.20%
3	抵押	建设银行马鞍山开发区支行	银行	18,000,000.00	2021年10月22日	2022年10月21日	4.20%
4	抵押	建设银行马鞍山开发区支行	银行	9,000,000.00	2021年6月10日	2022年6月9日	4.20%
5	抵押	徽商银行马鞍山幸福路支行	银行	3,000,000.00	2021年3月16日	2022年3月16日	4.85%
6	抵押	徽商银行马鞍山幸福路支行	银行	3,200,000.00	2021年4月15日	2022年4月15日	4.85%
7	抵押	徽商银行马鞍山幸福路支行	银行	3,800,000.00	2021年5月26日	2022年5月26日	4.85%
8	保证	建设银行马鞍山开发区支行	银行	5,000,000.00	2021年3月19日	2022年3月18日	4.79%
9	委托贷款	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司	马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司	90,000,000.00	2017年3月31日	2025年3月30日	1.00%
10	抵押	徽商银行马鞍山幸福路支行	银行	9,000,000.00	2021年6月28日	2022年6月28日	5.20%

合计	-	-	-	154,650,000.00	-	-	-
----	---	---	---	----------------	---	---	---

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
康建	董事长兼总经理	男	否	1963年9月	2021年3月26日	2024年3月25日
杨东	董事、董事会秘书兼副总经理	男	否	1980年3月	2021年3月26日	2024年3月25日
杨天鹏	董事	男	否	1978年1月	2021年3月26日	2024年3月25日
杨磊	董事	男	否	1974年11月	2021年3月26日	2024年3月25日
凌良伟	董事	男	否	1956年3月	2021年3月26日	2024年3月25日
赵政伟	董事	男	否	1977年1月	2021年3月26日	2024年3月25日
WILLIAM SHANG WI HSU	董事	男	否	1965年11月	2021年3月26日	2024年3月25日
李遵喜	监事会主席兼职工监事	男	否	1982年4月	2021年3月26日	2024年3月25日
王永兴	监事	男	否	1976年12月	2021年3月26日	2024年3月25日
王剑儿	监事	女	否	1963年9月	2021年3月26日	2024年3月25日
ZHOU DEBAO	副总经理	男	否	1966年3月	2021年4月9日	2024年4月8日
郑远志	副总经理	男	否	1981年9月	2021年4月9日	2024年4月8日
董事会人数:					7	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，公司无控股股东、实际控制人。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谢雪茹	董事	离任	无	换届选举落选
赵政伟	无	新任	董事	换届选举
李遵喜	无	新任	监事会主席兼职工监事	职工代表大会选举

杨天鹏	监事会主席兼 职工监事	离任	董事	个人申请离任,股东大会选举担任董事*注
-----	----------------	----	----	---------------------

注:报告期初,杨天鹏先生担任公司监事会主席兼职工代表监事,2021年3月18日,杨天鹏先生申请辞职,公司于2021年3月19日披露了《监事辞职公告》(公告编号:2021-014);2021年3月26日,公司召开了2021年第一次临时股东大会,会议选举杨天鹏先生担任公司第三届董事会董事,公司于2021年3月26日披露了《2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-018)。

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用□不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
赵政伟	董事	0	0	0	0.00%	0	0
李遵喜	监事会主席兼职工代表监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	0	-	0	0.00%	0	0

2、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:

(1) 赵政伟,执业律师,1977年1月出生,中国国籍,无境外永久居留权。毕业于中国人民大学,2011年获得北京师范大学金融博士研究生班毕业文凭,现执业于上海天璇律师事务所。

赵政伟律师执业以来,以证券业务与跨国并购业务领域为主攻业务领域,带领业务团队先后完成830908普诺威、837576吉山会津、870227民兴生物、872579玮硕恒基,833533骏创科技等五十几家新三板挂牌专项法律服务;后续以证券顾问的方式服务530521康捷医疗、836422润普食品,832559熊猫乳品等十余家新三板公司;2018年成功承办300265通光线缆的创业板可转换债券的公开发行法律服务。2020年成功办理832566梓潼宫药业的精选层公开发行专项法律服务。现正在进行中服务近10家的创业板、科创板或精选层的股票公开发行专项法律服务。

在跨国并购领域,2015-2017年赵政伟律师以法律顾问的身份协助002463沪电股份收购德国上市公司Schweizer的股份至29.5%。2018年以买方顾问的身份成功协助徐州格利尔(831641)收购德国朵拉电子等案件。现担任科华控股(603161)、久吾高科(300631)等十余家上市公司海外并购的买方顾问。

赵政伟未持有公司股份,不属于失信联合惩戒对象。赵政伟与公司不存在其他关联关系。

(2) 李遵喜,1982年生,男,中国国籍,无境外居留权,本科学历;毕业于吉林大学微电子专业;2004年-2006年在大连路美芯片科技有限公司任技术员;2006年-2011年在大连美明外延片科技股份有限公司任技术经理、采购部部长;2011年-2019年在圆融光电科技股份有限公司任采购部长、采购总监;2019年-至今在圆融光电科技股份有限公司任总经理助理;2021年3月22日至2021年3月26日在圆融光电科技股份有限公司任职工代表监事。李遵喜拥有16年从业经验,在材料设备采购、厂房建设、成本控制

制方面具有丰富经验。

李遵喜未持有公司股份，不属于失信联合惩戒对象。李遵喜与公司不存在其他关联关系。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	不存在相关情形
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	不存在相关情形
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	不存在相关情形
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不存在相关情形
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	不存在相关情形
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	不存在相关情形
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	不存在相关情形
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	不存在相关情形
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	不存在相关情形
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	不存在相关情形

(六) 独立董事任职履职情况

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
管理人员	58	-	5	53

生产人员	325	21	-	346
销售人员	17	-	5	12
技术人员	48	10	-	58
财务人员	9	-	-	9
员工总计	457	31	10	478

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	10	6
本科	74	66
专科	93	86
专科以下	277	318
员工总计	457	478

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

1、员工薪酬政策

公司全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案，同时根据年度经营指标，制定指标绩效考核方案，密切员工收入与企业经营绩效关联度。

2、员工培训

公司重视员工的培训和发展工作，制定年度滚动培训计划。员工培训包括新员工入职培训、公司文化理念培训、岗位提升培训以及在职学历提升、在职研究生鼓励政策，以不断提高公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司发展目标的实现提供保障。

3、退休职工

公司执行国家和地方的社会保险制度，同时给予退休员工退休津贴，报告期内需要公司承担费用的退休职工返聘人员有6人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司未建立新的治理制度，现有的相关制度在公司能得到有效执行。

报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，就重要事项建立起相应的内控管理制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	7	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	不存在相关情况
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	不存在相关情况
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	不存在相关情况
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	不存在相关情况
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	不存在相关情况
股东大会是否实施过征集投票权	否	不存在相关情况
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	不存在相关情况

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

股东大会延期或取消情况：

适用 不适用

2021 年挂牌公司股东大会共延期 0 次，取消 1 次。具体情况如下：

2021 年 1 月 22 日，公司召开了第二届董事会第二十二次会议以及第二届监事会第八次会议，会议分别审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》以及《关于公司监事会换届选举的议案》。详见公司于 2021 年 1 月 25 日披露的《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2021-002）、《第二届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2021-003）以及《2021 年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号：2021-004）。

公司原定于 2021 年 2 月 9 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议上述需股东大会审议的议案。后由于工作安排等原因，公司决定取消召开 2021 年第一次临时股东大会，并推迟审议上述需股东大会审议的议案。详见公司于 2021 年 2 月 5 日披露的《关于公司 2021 年第一次临时股东大会取消召开公告》（公告编号：2021-009）

2021年3月11日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于提请召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》，并于2021年3月11日披露了《第二届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2021-011）以及《关于2021年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号：2021-012）。

2021年3月26日，公司召开了2021年第一次临时股东大会，会议审议了前述相关议案。2021年3月30日，公司在股转公司信息披露平台披露了《关于2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-018）。

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

2021年挂牌公司召开的股东大会共增加临时议案2个，取消议案0个。具体情况如下：

2021年3月11日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于提请召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》，并于2021年3月11日披露了《第二届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2021-011）以及《关于2021年第一次临时股东大会通知公告》（公告编号：2021-012）。

公司董事会于2021年3月15日收到单独持有12.32%股份的股东石河子市和君股权投资合伙企业（有限合伙）书面提交的《关于2021年第一次临时股东大会增加临时提案的提议函》，请在2021年3月26日召开的2021年第一次临时股东大会增加临时提案，增加的临时提案为《关于选举赵政伟为第三届董事会董事的议案》和《关于选举吴传刚为第三届董事会董事的议案》。具体详情见公司于2021年3月15日披露的《关于2021年第一次临时股东大会增加临时提案的公告》（公告编号：2021-013）。

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

4、三会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、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>1、关于会计核算体系：公司严格按照国家法律法规及《企业会计准则》中关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，遵守公司现行的财务管理制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系：公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，今后会根据业务开展及自身发展情况进一步建立健全公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系：公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立健全了年度报告编制和披露相关的内部约束和责任追究机制，促进公司信息披
露责任人及管理层恪尽职守，提高年报信息披露的质量。

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

2021年3月11日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于提请召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》，详见公司披露的《第二届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2021-011），并于同日披露了《关于召开2021年第一次临时股东大会通知公告（提供网络投票）》（公告编号：2021-012），定于2021年3月26日召开公司2021年第一次临时股东大会，会议股权登记日为2021年3月19日，会议召开时间为：2021年3月26日14:30，网络投票起止时间为：2021年3月25日15:00-2021年3月26日15:00。

2021年3月26日，出席本次股东大会的股东及授权代理人共25名，所持具有表决权的股份数212,511,047股，占公司具有表决权股份总数的79.3599%。其中，出席现场会议的股东及股东授权的代理人共12名，所持具有表决权的股份数为143,724,291股，占公司具有表决权股份总数的53.6722%；参加网络投票的股东共13名，所持具有表决权的股份数为68,786,756股，占公司具有表决权股份总数的25.6877%。出席本次股东大会参与表决的中小股东（指除公司董事、监事、高级管理人员及其关联方，以及单独或者合计持有公司10%以上股份的股东及其关联方以外的其他股东）共16名，所持具有表决权的股份数为113,221,047股，占公司具有表决权股份总数的42.2812%。

由于根据查询中国证券登记结算有限公司出具的本次会议股权登记日全体股东名册，在册股东超过200名，根据相关规定本次股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式进行表决，表决按照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定计票、监票，表决票经清点后当场公布。其中，涉及中小股东（指除公司董事、监事、高级管理人员及其关联方，以及单独或者合计持有公司10%以上股份的股东及其关联方以外的其他股东）单独计票议案的实施单独计票。并根据公司《股东大会议事规则》第三十条第二款规定“控股股东控股比例为30%以上，或选举的董事、监事为2名以上时，应当采用累积投票制”。根据前述规定，本次股东大会选举董事、监事应当采用累积投票制。

经统计现场投票和网络投票结果，本次股东大会审议的议案表决结果如下：

1. 审议《关于公司董事会换届选举的议案》。

(1) 《关于选举康建为第三届董事会董事的议案》；

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意182,781,459票，占本次股东大会有表决权总票数的12.2872%，占本次股东大会有表决权股份总数的86.0103%。

其中，中小股东单独计票情况：同意113,084,791票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的

14.2685%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的99.8797%。

(2) 《关于选举谢雪茹为第三届董事会董事的议案》

表决结果：未当选。参加会议的股东及股东代理人同意4,000票，占本次股东大会有表决权总票数的0.0003%，占本次股东大会有表决权股份总数的0.0019%。

其中，中小股东单独计票情况：同意4,000票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的0.0005%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的0.0035%。

(3) 《关于选举杨东为第三届董事会董事的议案》

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意182,172,159票，占本次股东大会有表决权总票数的12.2462%，占本次股东大会有表决权股份总数的85.7236%。

其中，中小股东单独计票情况：同意113,084,493票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的14.2685%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的99.8794%。

(4) 《关于选举杨天鹏为第三届董事会董事的议案》

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意182,169,454票，占本次股东大会有表决权总票数的12.2460%，占本次股东大会有表决权股份总数的85.7223%。

其中，中小股东单独计票情况：同意113,081,788票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的14.2681%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的99.8770%。

(5) 《关于选举杨磊为第三届董事会董事的议案》

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意182,172,358票，占本次股东大会有表决权总票数的12.2462%，占本次股东大会有表决权股份总数的85.7237%。

其中，中小股东单独计票情况：同意113,084,692票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的14.2685%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的99.8796%。

(6) 《关于选举凌良伟为第三届董事会董事的议案》

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意213,256,552票，占本次股东大会有表决权总票数的14.3358%，占本次股东大会有表决权股份总数的100.3508%。

其中，中小股东单独计票情况：同意144,168,886票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的18.1906%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的127.3340%。

(7) 《关于选举WILLIAM SHANG WI HSU为第三届董事会董事的议案》

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意182,162,255票，占本次股东大会有表决权总

票数的12.2456%，占本次股东大会有表决权股份总数的85.7190%。

其中，中小股东单独计票情况：同意113,074,587票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的14.2672%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的99.8706%。

（8）《关于选举赵政伟为第三届董事会董事的议案》

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意363,973,190票，占本次股东大会有表决权总票数的24.4675%，占本次股东大会有表决权股份总数的171.2726%。

其中，中小股东单独计票情况：同意84,078,190票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的10.6086%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的74.2602%。

（9）《关于选举吴传刚为第三届董事会董事的议案》

表决结果：未当选。参加会议的股东及股东代理人同意0票，占本次股东大会有表决权总票数的0%，占本次股东大会有表决权股份总数的0%。

其中，中小股东单独计票情况：同意0票，占本次股东大会中小股东有表决权总票数的0%，占本次股东大会中小股东有表决权股份总数的0%。

2. 审议《关于公司监事会换届选举的议案》。

（1）《关于选举王永兴为第三届监事会监事的议案》

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意260,227,160票，占本次股东大会有表决权总票数的61.2267%，占本次股东大会有表决权股份总数的122.4535%。

（2）《关于选举王剑儿为第三届监事会监事的议案》

表决结果：当选。参加会议的股东及股东代理人同意156,234,822票，占本次股东大会有表决权总票数的36.7592%，占本次股东大会有表决权股份总数的73.5184%。

（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【2022】1671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	2022年4月18日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	卢娅萍 3年 刘伦基 1年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3年
会计师事务所审计报酬	37万元

审 计 报 告

天健审（2022）1671号

圆融光电科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了圆融光电科技股份有限公司（以下简称圆融光电公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于圆融光电公司，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

圆融光电公司管理层（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，管理层负责评估圆融光电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。

圆融光电公司治理层（以下简称治理层）负责监督圆融光电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，就可能导致对圆融光电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圆融光电公司不能持续经营。

(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) 就圆融光电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：卢娅萍

中国·杭州

中国注册会计师：刘伦基

二〇二二年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	92,585,990.59	90,658,649.10
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	2	51,222.80	123,156.36
应收账款	3	49,451,530.37	66,966,487.32
应收款项融资	4	8,548,549.57	30,822,689.38
预付款项	5	3,505,465.25	2,288,605.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	1,454,461.44	1,590,392.98
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	7	175,255,391.57	142,511,305.42
合同资产			
持有待售资产	8	38,044,868.63	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	7,743,526.68	20,694,071.37
流动资产合计		376,641,006.90	355,655,357.13
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	10	284,474,105.31	328,724,554.79
在建工程	11	2,202,420.08	197,766,958.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12	43,774,624.02	97,067,471.22
开发支出			
商誉	13	25,269,907.69	43,559,950.98
长期待摊费用	14	4,110,893.81	3,040,117.89
递延所得税资产	15	9,397,855.13	18,470,509.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		369,229,806.04	688,629,562.90
资产总计		745,870,812.94	1,044,284,920.03
流动负债：			
短期借款	16	69,869,010.07	82,288,325.99
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	17	1,500,000.00	
应付账款	18	40,345,126.73	114,602,308.36
预收款项	19	353,982.30	
合同负债	20	4,108,855.73	5,384,651.53
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	21	6,145,581.98	6,832,094.38
应交税费	22	815,086.55	2,633,432.64
其他应付款	23	9,071,309.04	28,695,535.99
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	24	15,900,000.00	10,468,750.00
其他流动负债	25	528,604.45	162,699,392.83
流动负债合计		148,637,556.85	413,604,491.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	26	75,296,875.05	91,265,625.01
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	27	10,461,847.19	4,511,646.33
递延收益	28	25,657,770.16	52,349,619.40
递延所得税负债	15	5,636,384.41	9,943,683.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		117,052,876.81	158,070,574.35
负债合计		265,690,433.66	571,675,066.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	29	267,781,364.00	267,781,364.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30	366,038,400.26	366,038,400.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31	9,744,341.27	9,744,341.27
一般风险准备			
未分配利润	32	-163,383,726.25	-170,954,251.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		480,180,379.28	472,609,853.96
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		480,180,379.28	472,609,853.96
负债和所有者权益（或股东权益）		745,870,812.94	1,044,284,920.03

总计			
-----------	--	--	--

法定代表人：康建

主管会计工作负责人：康建

会计机构负责人：张友娣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		40,169,440.67	32,273,754.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			123,156.36
应收账款	1	81,725,514.97	108,501,317.69
应收款项融资		6,350,911.22	16,325,831.38
预付款项		679,717.19	461,636.97
其他应收款	2	1,770,713.49	1,632,317.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		81,582,932.58	65,819,581.15
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			109,276.80
流动资产合计		212,279,230.12	225,246,871.78
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	3	366,816,400.00	366,816,400.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,175,862.04	3,158,079.09
固定资产		136,624,253.90	168,094,682.40
在建工程		1,118,516.06	637,595.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,593,656.86	24,563,149.60
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		215,541.38	203,758.45
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		534,544,230.24	563,473,664.97
资产总计		746,823,460.36	788,720,536.75
流动负债：			
短期借款		50,747,399.66	50,759,332.92
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,100,000.00	
应付账款		66,989,397.49	45,288,767.81
预收款项		353,982.30	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,691,292.31	3,636,632.64
应交税费		464,441.00	576,285.11
其他应付款		15,739,783.52	21,285,995.57
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,107,161.64	33,847,498.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		403,584.23	4,408,305.23
流动负债合计		145,597,042.15	159,802,817.60
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		6,599,483.79	23,570,053.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,599,483.79	23,570,053.59
负债合计		152,196,525.94	183,372,871.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本		267,781,364.00	267,781,364.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		391,247,669.28	391,247,669.28

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,744,341.27	9,744,341.27
一般风险准备			
未分配利润		-74,146,440.13	-63,425,708.99
所有者权益（或股东权益）合计		594,626,934.42	605,347,665.56
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		746,823,460.36	788,720,536.75

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		188,823,024.96	268,939,229.55
其中：营业收入	1	188,823,024.96	268,939,229.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		228,243,103.94	249,713,559.08
其中：营业成本	1	143,877,132.15	149,639,170.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	1,454,025.78	2,152,059.97
销售费用	3	6,697,442.56	7,343,431.33
管理费用	4	40,001,299.62	55,520,913.25
研发费用	5	27,555,933.01	24,956,162.99
财务费用	6	8,657,270.82	10,101,821.06
其中：利息费用		9,419,731.75	11,469,504.92
利息收入		922,184.85	1,474,577.37
加：其他收益	7	28,225,473.94	32,442,152.84
投资收益（损失以“-”号填列）	8	69,557,268.05	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）	9	351,943.08	-1,746,149.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-45,658,854.86	-37,716,544.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-177,840.93	2,582,104.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,877,910.30	14,787,234.01
加：营业外收入	12	178,769.88	186,667.00
减：营业外支出	13	571,666.33	653,118.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,485,013.85	14,320,782.67
减：所得税费用	14	4,914,488.53	3,355,633.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,570,525.32	10,965,148.93
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）		7,841,458.49	10,965,148.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-270,933.17	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,570,525.32	10,965,148.93
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		7,570,525.32	10,965,148.93

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,570,525.32	10,965,148.93
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.03	0.04

法定代表人：康建

主管会计工作负责人：康建

会计机构负责人：张友娣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	1	293,533,745.85	273,456,329.44
减：营业成本	1	277,560,830.07	233,814,963.72
税金及附加		883,959.77	1,097,684.98
销售费用		1,895,346.14	2,371,885.55
管理费用		17,827,051.59	21,391,006.33
研发费用	2	10,674,202.93	8,874,908.02
财务费用		1,951,653.21	1,918,849.05
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		17,803,348.22	20,146,373.80
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（损失以“-”号填列）			
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）		425,944.27	-948,412.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,297,098.27	-14,487,993.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-216,431.52	274,355.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,543,535.16	8,971,354.17
加：营业外收入		1,228.90	118,919.33
减：营业外支出		178,424.88	486,069.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,720,731.14	8,604,204.04
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,720,731.14	8,604,204.04
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,720,731.14	8,604,204.04
(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		-10,720,731.14	8,604,204.04
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	2021年	2020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		160,375,680.67	196,891,142.69
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		3,607,221.89	119,132.83
收到其他与经营活动有关的现金	1	16,301,021.45	28,188,439.26
经营活动现金流入小计		180,283,924.01	225,198,714.78
购买商品、接受劳务支付的现金		67,444,232.20	96,473,132.70

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		51,548,094.27	47,998,197.46
支付的各项税费		5,606,699.96	14,013,699.82
支付其他与经营活动有关的现金	2	20,493,499.54	28,799,294.47
经营活动现金流出小计		145,092,525.97	187,284,324.45
经营活动产生的现金流量净额		35,191,398.04	37,914,390.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			123,900,000.00
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		6,492,056.04	16,727,219.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,236,348.07	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,728,404.11	140,627,219.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,189,678.76	129,508,925.17
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		23,189,678.76	129,508,925.17
投资活动产生的现金流量净额		-7,461,274.65	11,118,294.09
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		69,750,000.00	131,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		69,750,000.00	151,650,000.00
偿还债务支付的现金		91,650,000.00	189,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,526,346.77	6,187,980.93
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			
筹资活动现金流出小计		96,176,346.77	195,287,980.93
筹资活动产生的现金流量净额		-26,426,346.77	-43,637,980.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-90,386.53	-72,687.54
五、现金及现金等价物净增加额		1,213,390.09	5,322,015.95

加：期初现金及现金等价物余额		88,850,037.27	83,528,021.32
六、期末现金及现金等价物余额		90,063,427.36	88,850,037.27

法定代表人：康建

主管会计工作负责人：康建

会计机构负责人：张友娣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		145,420,359.49	176,440,496.38
收到的税费返还		964,527.47	119,132.83
收到其他与经营活动有关的现金		1,196,704.90	8,161,451.19
经营活动现金流入小计		147,581,591.86	184,721,080.40
购买商品、接受劳务支付的现金		89,087,841.80	168,557,994.19
支付给职工以及为职工支付的现金		20,553,702.81	19,045,717.92
支付的各项税费		2,435,307.81	4,442,396.14
支付其他与经营活动有关的现金		12,585,663.64	9,860,343.59
经营活动现金流出小计		124,662,516.06	201,906,451.84
经营活动产生的现金流量净额		22,919,075.80	-17,185,371.44
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		487,202.00	1,006,470.53
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		487,202.00	1,006,470.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,245,026.77	2,262,948.44
投资支付的现金			
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		14,245,026.77	2,262,948.44
投资活动产生的现金流量净额		-13,757,824.77	-1,256,477.91
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		50,650,000.00	50,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,650,000.00	50,650,000.00
偿还债务支付的现金		50,661,933.26	32,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,180,075.32	2,024,200.91

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,842,008.58	34,124,200.91
筹资活动产生的现金流量净额		-2,192,008.58	16,525,799.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-93,555.82	-79,067.15
五、现金及现金等价物净增加额		6,875,686.63	-1,995,117.41
加：期初现金及现金等价物余额		32,273,754.04	34,268,871.45
六、期末现金及现金等价物余额		39,149,440.67	32,273,754.04

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	267,781,364.00				366,038,400.26				9,744,341.27		-170,954,251.57		472,609,853.96
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	267,781,364.00				366,038,400.26				9,744,341.27		-170,954,251.57		472,609,853.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											7,570,525.32		7,570,525.32
（一）综合收益总额											7,570,525.32		7,570,525.32
（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	267,781,364.00				366,038,400.26				9,744,341.27		-163,383,726.25		480,180,379.28

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	267,781,364.00				366,038,400.26				9,744,341.27		-181,919,400.50		461,644,705.03
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	267,781,364.00				366,038,400.26				9,744,341.27		-181,919,400.50		461,644,705.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											10,965,148.93		10,965,148.93
（一）综合收益总额											10,965,148.93		10,965,148.93
（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	267,781,364.00				366,038,400.26				9,744,341.27		-170,954,251.57	472,609,853.96

法定代表人：康健

主管会计工作负责人：康健

会计机构负责人：张友娣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	267,781,364.00				391,247,669.28				9,744,341.27		-63,425,708.99	605,347,665.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	267,781,364.00				391,247,669.28				9,744,341.27		-63,425,708.99	605,347,665.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,720,731.14	-10,720,731.14
（一）综合收益总额											-10,720,731.14	-10,720,731.14
（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	267,781,364.00				391,247,669.28			9,744,341.27		-74,146,440.13	594,626,934.42	

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	永续债	其他								

		股									
一、上年期末余额	267,781,364.00			391,247,669.28				9,744,341.27		-72,029,913.03	596,743,461.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	267,781,364.00			391,247,669.28				9,744,341.27		-72,029,913.03	596,743,461.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										8,604,204.04	8,604,204.04
（一）综合收益总额										8,604,204.04	8,604,204.04
（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	267,781,364.00				391,247,669.28				9,744,341.27		-63,425,708.99	605,347,665.56

财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

圆融光电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经马鞍山市市场监督管理局批准，由梁旭东、康建、卢奕、吴文峰发起设立，于2010年12月30日在马鞍山市市场监督管理局登记注册，公司以2014年11月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年1月16日在安徽省工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省马鞍山市。公司现持有统一社会信用代码为91340000567517502J的营业执照，注册资本26,778.1364万元，股份总数26,778.1364万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股7,775,250股；无限售条件的流通股份A股260,006,114股。公司股票于2015年6月16日在全国中小企业股份转让中心挂牌交易。

本公司属光学光电子行业。主要经营活动全色系发光二极管外延片、芯片的研发、生产和销售；生产和销售LED照明产品、LED背光源及LED显示屏、LED驱动电源及控制系统；LED芯片封装及销售、LED应用技术开发与应用服务，合同能源管理；照明工程、城市亮化、绿化工程、景观工程的设计、安装、维护；生产和销售LED工艺品；医疗应用技术开发及应用服务；医疗设备的加工及生产；医疗设备销售；医疗设备外观和功能的设计、上门安装及上门维修；氨水批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。产品主要有：GaN基高亮度蓝、绿和白光外延片及LED芯片，深紫外外延片、芯片及封装产品。

本财务报表业经公司2022年4月18日第三届第八次董事会批准对外报出。

本公司将江西圆融光电科技有限公司、安徽圆融照明工程有限公司、圆融医疗设备（深圳）有限公司、马鞍山杰生半导体有限公司、圆融健康科技（深圳）有限公司、青岛杰生电气有限公司6家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起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

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（六）合并财务报表的编制方法

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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）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。

（九）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

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(或该部分金融负债)。

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
其他应收款——关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金	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，通过估计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

应收商业承兑汇票		当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过估计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——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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, 通过估计违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 该组合预期信用损失率为0%
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, 编制账龄组合的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
合同资产-客户类型组合	客户类型	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

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
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

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。

(十一) 存货

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定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前

确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已

出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十六）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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	0-5	4.75-10.00
机器设备	年限平均法	2-10	5	9.50-47.50
电子设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

（十七）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费

用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 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。

2. 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关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
非专利技术	10
软件	5-10

3. 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。

（二十）部分长期资产减值

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、使用权资产、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。

（二十一）长期待摊费用

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。

（二十二）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

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。

4. 辞退福利的会计处理方法

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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）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

(1) 销售商品

内销：公司芯片销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在商品已发送至客户并经客户签收确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

外销：公司按照客户订单要求发货，办妥报关手续并在货物装船交由海运承运人后，凭提单、报关单等确认收入。

(2) 提供劳务

公司提供照明工程安装服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(二十五) 政府补助

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。

(二十六) 合同资产、合同负债

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。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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。

(二十八) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十九) 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. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

对首次执行日前已存在的短期租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

对首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

（一）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	3%、6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际流转税税额	7%
教育费附加	实际流转税税额	3%
地方教育附加	实际流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
圆融光电科技股份有限公司	15%
马鞍山杰生半导体有限公司	15%
江西圆融光电科技有限公司	15%
青岛杰生电气有限公司	15%
圆融医疗设备（深圳）有限公司	2.5%
圆融健康科技（深圳）有限公司	
安徽圆融照明工程有限公司	25%

（二）税收优惠

1. 高新技术企业所得税优惠

2021 年 9 月 18 日，圆融光电科技股份有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202134002144，有效期 3 年），自 2021 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。2021 年实际执

行所得税率为 15%。

2021 年 9 月 18 日，马鞍山杰生半导体有限公司首次取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局下发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202134000828, 有效期 3 年)，从 2021 年起三年内享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。2021 年实际执行所得税税率为 15%。

2020 年 9 月 14 日,江西圆融光电科技有限公司取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局下发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202036001463, 有效期为 3 年)，从 2020 年起三年内享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。2021 年实际执行所得税税率为 15%。

2019 年 11 月 28 日，青岛杰生电气有限公司取得山东省科学技术厅、山东省财政局、山东省国家税务局、山东省地方税务局下发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201937101169, 有效期为 3 年)，从 2019 年起三年内享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。2021 年实际执行所得税税率为 15%。

2. 小型微利企业所得税优惠

根据根据财政部、税务总局于 2021 年 4 月 2 日下发的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2021〕12 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。圆融医疗设备(深圳)有限公司、圆融健康科技(深圳)有限公司 2021 年实际执行所得税税率为 2.5%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	14,358.11	29,451.11
银行存款	90,049,069.25	88,820,586.16
其他货币资金	2,522,563.23	1,808,611.83
合 计	92,585,990.59	90,658,649.10

(2) 其他说明

期末其他货币资金中 2,522,563.23 元为信用证保证金及银行承兑汇票保证金，使用受到限制。

2. 应收票据

(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(%)	
按组合计提坏账准备	53,918.74	100.00	2,695.94	5.00	51,222.80
其中：商业承兑汇票	53,918.74	100.00	2,695.94	5.00	51,222.80
合 计	53,918.74	100.00	2,695.94	5.00	51,222.80

(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(%)	
按组合计提坏账准备	129,638.27	100.00	6,481.91	5.00	123,156.36
其中：商业承兑汇票	129,638.27	100.00	6,481.91	5.00	123,156.36
合 计	129,638.27	100.00	6,481.91	5.00	123,156.36

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	53,918.74	2,695.94	5.00
小 计	53,918.74	2,695.94	5.00

(2) 坏账准备变动情况

明细情况

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	
商业承兑汇票	6,481.91	-3,785.97						2,695.94
合 计	6,481.91	-3,785.97						2,695.94

(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情况

3. 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	10,678,793.43	16.39	10,678,793.43	100.00	
按组合计提坏账准备	54,458,080.08	83.61	5,006,549.71	9.19	49,451,530.37
合计	65,136,873.51	100.00	15,685,343.14	24.08	49,451,530.37

(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	10,678,793.43	12.86	10,678,793.43	100.00	
按组合计提坏账准备	72,349,137.70	87.14	5,382,650.38	7.44	66,966,487.32
合计	83,027,931.13	100.00	16,061,443.81	19.34	66,966,487.32

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中山宇泰电子科技有限公司	9,681,266.86	9,681,266.86	100.00	无偿还能力
江西通创新光源科技有限公司	393,371.43	393,371.43	100.00	预计难以收回
江西吉源光电科技有限公司	134,862.42	134,862.42	100.00	预计难以收回
四川柏狮光电技术有限公司	469,292.72	469,292.72	100.00	预计难以收回
小计	10,678,793.43	10,678,793.43	100.00	

3) 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	49,131,015.27	2,456,550.77	5.00
1-2年	1,885,523.40	188,552.34	10.00
2-3年	1,059,102.07	317,730.62	30.00
3-4年	613,939.54	306,969.77	50.00
4-5年	158,767.93	127,014.34	80.00
5年以上	1,609,731.87	1,609,731.87	100.00
小计	54,458,080.08	5,006,549.71	9.19

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	49,131,015.27
1-2 年	1,885,523.40
2-3 年	1,059,102.07
3-4 年	613,939.54
4-5 年	423,285.75
5 年以上	12,024,007.48
合 计	65,136,873.51

(3) 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	10,678,793.43							10,678,793.43
按组合计提坏账准备	5,382,650.38	-351,042.86				25,057.81		5,006,549.71
合 计	16,061,443.81	-351,042.86				25,057.81		15,685,343.14

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 25,057.81 元。

(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
億光電子工業股份有限公司[注]	10,137,135.81	15.56	508,352.26
中山宇泰电子科技有限公司	9,681,266.86	14.86	9,681,266.86
深圳市佳桌旺光电科技有限公司	5,243,406.99	8.05	262,170.35
湖北协进半导体科技有限公司	4,663,316.64	7.16	233,165.83
绍兴市玥腾光电科技有限公司	3,574,574.73	5.49	178,728.74
小 计	33,299,701.03	51.12	10,863,684.04

[注] 億光電子工業股份有限公司与億光電子(中國)有限公司同受同一最终控制方控制, 本财务报表附注披露的应收账款为以上两家公司的合计数

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	8,548,549.57		30,822,689.38	
合 计	8,548,549.57		30,822,689.38	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	64,877,013.41
小 计	64,877,013.41

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。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	2,774,584.79	79.16		2,774,584.79	1,672,013.14	73.05		1,672,013.14
1-2 年	267,631.04	7.63		267,631.04	242,027.27	10.58		242,027.27
2-3 年	105,921.66	3.02		105,921.66	237,082.34	10.36		237,082.34
3 年以上	357,327.76	10.19		357,327.76	137,482.45	6.01		137,482.45
合 计	3,505,465.25	100.00		3,505,465.25	2,288,605.20	100.00		2,288,605.20

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
国网江西省电力公司萍乡市安源区供电分公司	1,040,000.00	29.67
青岛洁净净化技术有限公司	291,000.00	8.30
深圳市华芯光电有限公司	156,280.00	4.46
上海速盛国际贸易有限公司	149,617.67	4.27
佳宏真空科技(上海)有限公司	90,000.00	2.57
小 计	1,726,897.67	49.27

6. 其他应收款

(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(%)	
按组合计提坏账准备	1,543,746.89	100.00	89,285.45	5.78	1,454,461.44
合 计	1,543,746.89	100.00	89,285.45	5.78	1,454,461.44

(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(%)	
按组合计提坏账准备	1,652,850.37	100.00	62,457.39	3.78	1,590,392.98
合 计	1,652,850.37	100.00	62,457.39	3.78	1,590,392.98

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(%)
其他应收款——关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金	1,178,255.07		
其他应收款——账龄组合	365,491.82	89,285.45	24.43
其中：1年以内	186,325.37	9,316.27	5.00
1-2年	36,526.40	3,652.64	10.00
2-3年	58,718.93	17,615.68	30.00
3-4年	47,003.52	23,501.76	50.00
4-5年	8,592.52	6,874.02	80.00
5年以上	28,325.08	28,325.08	100.00
小 计	1,543,746.89	89,285.45	5.78

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	1,013,464.62

账 龄	期末账面余额
1-2 年	154,331.40
2-3 年	81,029.75
3-4 年	147,003.52
4-5 年	48,592.52
5 年以上	99,325.08
合计	1,543,746.89

(3) 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	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)	
期初数	9,676.10	6,058.89	46,722.40	62,457.39
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-1,826.32	1,826.32		
--转入第三阶段		-5,871.89	5,871.89	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,466.49	1,639.32	23,722.25	26,828.06
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	9,316.27	3,652.64	76,316.54	89,285.45

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金、备用金	1,178,255.07	1,314,818.51
应收暂付款	365,491.82	338,031.86
合 计	1,543,746.89	1,652,850.37

(5) 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
青岛巨峰科技创业投资有限公司	押金保证金	149,944.38	1年以内	9.71	
蔡武	备用金	100,000.00	1年以内	6.48	
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金	100,000.00	3-4年	6.48	
赛孚思(上海)化学材料有限公司	押金保证金	60,000.00	5年以上	3.89	
青岛恒润圆通商贸有限公司	押金保证金	55,653.00	5年以上	3.61	
小计		465,597.38		30.16	

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,975,194.50	4,893,392.59	16,081,801.91	18,463,818.45	2,274,554.07	16,189,264.38
在产品	22,041,612.92	4,984,868.39	17,056,744.53	23,503,060.06	3,841,829.88	19,661,230.18
库存商品	186,495,515.33	52,552,833.04	133,942,682.29	171,982,692.61	67,291,279.33	104,691,413.28
发出商品	8,959,889.53	1,740,208.20	7,219,681.33			
委托加工物资	57,848.11		57,848.11	1,130,807.37	58,043.19	1,072,764.18
合同履约成本	896,633.40		896,633.40	896,633.40		896,633.40
合计	239,426,693.79	64,171,302.22	175,255,391.57	215,977,011.89	73,465,706.47	142,511,305.42

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,274,554.07	2,627,759.96		8,921.44		4,893,392.59
在产品	3,841,829.88	4,606,048.51		3,463,010.00		4,984,868.39
库存商品	67,291,279.33	18,394,794.90		33,133,241.19		52,552,833.04
发出商品		1,740,208.20				1,740,208.20
委托加工物资	58,043.19			58,043.19		
合计	73,465,706.47	27,368,811.57		36,663,215.82		64,171,302.22

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	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因

原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期不存在存货跌价准备转回情况	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出或使用
在产品			
库存商品			
发出商品			
委托加工物资			

(3) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
河南商地实业有限公司项目	285,353.21				285,353.21
蚌埠湖上升明月迎宾亮化工程	611,280.19				611,280.19
小计	896,633.40				896,633.40

8. 持有待售资产

(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
青岛杰生光电科技有限公司资产组	38,044,868.63		38,044,868.63			
合计	38,044,868.63		38,044,868.63			

(2) 期末持有待售资产情况

持有待售的非流动资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间
青岛杰生光电科技有限公司资产组	25,352,688.12	38,044,868.63		股权转让	2022年下半年
小计	25,352,688.12	38,044,868.63			

(3) 其他说明

期末公司将尚未处置的青岛杰生光电科技有限公司的剩余股权列报于持有待售资产科目，具体情况详见本财务报表附注十三(三)之说明。

9. 其他流动资产

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
待抵扣进项税	7,513,858.74		7,513,858.74	20,464,403.43		20,464,403.43
预缴企业所得税	229,667.94		229,667.94	229,667.94		229,667.94

合 计	7,743,526.68		7,743,526.68	20,694,071.37		20,694,071.37
-----	--------------	--	--------------	---------------	--	---------------

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
账面原值						
期初数	109,678,250.33	759,301,666.56	3,736,800.35	8,036,433.51	1,668,859.65	882,422,010.40
本期增加金额	108,400.00	19,422,308.99	43,785.96	45,574.86	34,872.13	19,654,941.94
1) 购置		5,284,340.69	43,785.96	45,574.86	34,872.13	5,408,573.64
2) 在建工程转入	108,400.00	14,137,968.30				14,246,368.30
本期减少金额	21,000.00	5,660,245.90	287,055.56	37,941.62		6,006,243.08
1) 处置或报废	21,000.00	5,660,245.90	287,055.56	37,941.62		6,006,243.08
期末数	109,765,650.33	773,063,729.65	3,493,530.75	8,044,066.75	1,703,731.78	896,070,709.26
累计折旧						
期初数	33,074,505.31	458,817,136.94	3,002,635.60	4,283,221.90	1,467,949.06	500,645,448.81
本期增加金额	5,088,563.50	57,840,362.21	77,548.06	461,291.98	48,969.61	63,516,735.36
1) 计提	5,088,563.50	57,840,362.21	77,548.06	461,291.98	48,969.61	63,516,735.36
本期减少金额	5,941.16	5,347,815.40	97,718.36	36,044.54		5,487,519.46
1) 处置或报废	5,941.16	5,347,815.40	97,718.36	36,044.54		5,487,519.46
期末数	38,157,127.65	511,309,683.75	2,982,465.30	4,708,469.34	1,516,918.67	558,674,664.71
减值准备						
期初数		53,052,006.80				53,052,006.80
本期增加金额						
1) 计提						
本期减少金额		130,067.56				130,067.56
1) 处置或报废		130,067.56				130,067.56
期末数		52,921,939.24				52,921,939.24
账面价值						
期末账面价值	71,608,522.68	208,832,106.66	511,065.45	3,335,597.41	186,813.11	284,474,105.31
期初账面价值	76,603,745.02	247,432,522.82	734,164.75	3,753,211.61	200,910.59	328,724,554.79

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	850,028.87
小 计	850,028.87

11. 在建工程

(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
预付设备款	511,489.54		511,489.54	2,374,477.73		2,374,477.73
MOCVD 车间设备				9,516,106.19		9,516,106.19
江西圆融-二期工程	657,904.02		657,904.02	1,780,024.10	360,058.95	1,419,965.15
杰生 LED 产业园				184,222,465.82		184,222,465.82
二期工程 3 号生产厂房项目	233,943.94		233,943.94	233,943.94		233,943.94
500m ³ 事故废水收集池工程项目	799,082.58		799,082.58			
合 计	2,202,420.08		2,202,420.08	198,127,017.78	360,058.95	197,766,958.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	处置青岛杰生光电科技有限公司减少	期末数
预付设备款		2,374,477.73	366,448.79	2,229,436.98		511,489.54
MOCVD 车间设备		9,516,106.19	1,057,345.13	10,573,451.32		
江西圆融-二期工程	5.67 亿元	1,780,024.10	321,359.92	1,443,480.00		657,904.02
杰生 LED 产业园	2.88 亿元	184,222,465.82			184,222,465.82	
二期工程 3 号生产厂房项目	2900 万元	233,943.94				233,943.94
500m ³ 事故废水收集池工程项目	128 万元		799,082.58			799,082.58
小 计		198,127,017.78	2,544,236.42	14,246,368.30	184,222,465.82	2,202,420.08

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
预付设备款						
MOCVD 车间设备						
江西圆融-二期工程	0.37	0.37				自有资金
杰生 LED 产业园	63.97	63.97				抵押借款
二期工程 3 号生产厂房项目	0.81	0.81				自有资金
500m ³ 事故废水收集池工程项目	62.43	62.43				自有资金

12. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
账面原值					
期初数	100,774,693.43	21,628,270.44	75,007,701.00	1,087,818.81	198,498,483.68
本期增加金额					
1) 购置					

本期减少金额	56,607,619.52	424,528.29			57,032,147.81
1) 处置	56,607,619.52	424,528.29			57,032,147.81
期末数	44,167,073.91	21,203,742.15	75,007,701.00	1,087,818.81	141,466,335.87
累计摊销					
期初数	14,419,932.79	11,652,474.98		350,903.69	26,423,311.46
本期增加金额	1,171,010.72	2,222,917.10		97,409.16	3,491,336.98
1) 计提	1,171,010.72	2,222,917.10		97,409.16	3,491,336.98
本期减少金额	7,063,184.07	167,453.52			7,230,637.59
1) 处置	7,063,184.07	167,453.52			7,230,637.59
期末数	8,527,759.44	13,707,938.56		448,312.85	22,684,010.85
减值准备					
期初数			75,007,701.00		75,007,701.00
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数			75,007,701.00		75,007,701.00
账面价值					
期末账面价值	35,639,314.47	7,495,803.59		639,505.96	43,774,624.02
期初账面价值	86,354,760.64	9,975,795.46		736,915.12	97,067,471.22

13. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称	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
青岛杰生电气有限公司	43,559,950.98	18,290,043.29	25,269,907.69	43,559,950.98		43,559,950.98
合计	43,559,950.98	18,290,043.29	25,269,907.69	43,559,950.98		43,559,950.98

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
青岛杰生电气有限公司	43,559,950.98				43,559,950.98
合计	43,559,950.98				43,559,950.98

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
青岛杰生电气有限公司		18,290,043.29				18,290,043.29
合计		18,290,043.29				18,290,043.29

(4) 商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	马鞍山杰生半导体有限公司及其子公司[注 1]
资产组或资产组组合的账面价值	98,982,528.10
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	50,881,849.06/全额分摊[注 2]
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	149,864,377.16
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

[注 1]圆融光电科技股份有限公司于 2015 年 9 月非同一控制下合并收购了青岛杰生电气有限公司，并确认了商誉。为了便于管理层的监控和决策，圆融光电于 2016 年 12 月间接成立了全资子公司马鞍山杰生半导体有限公司，然后将青岛杰生电气有限公司股权转让给马鞍山杰生半导体有限公司，并对青岛杰生电气有限公司的经营业务进行了重组，由此，业务资产组构成发生了变动，故本次资产组组合为马鞍山杰生半导体有限公司及其子公司。

[注 2]圆融光电科技股份有限公司于 2015 年 9 月非同一控制下合并收购了青岛杰生电气有限公司 85.61%股份，并确认商誉 43,559,950.98 元。商誉减值测试时，将其还原成完整商誉 50,881,849.06 元分摊至资产组组合。

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.02%(2020 年度:11.46%)，预测期以后的现金流量增长率为 0%(2020 年度:0%)推断得出，该增长率和光学光电子行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2022)174 号)，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 128,500,000.00 元，账面价值 149,864,377.16 元，本期应确认商誉减值损失 21,364,377.16 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 18,290,043.29 元。

14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,613,165.87	2,728,363.94	1,509,308.73		3,832,221.08

其他	426,952.02	123,853.22	272,132.51		278,672.73
合计	3,040,117.89	2,852,217.16	1,781,441.24		4,110,893.81

15. 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

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	24,649,667.39	3,697,450.11	101,852,743.13	15,277,911.47
预计负债	10,461,847.19	1,569,277.08	4,511,646.33	1,127,911.58
内部交易未实现利润	21,850,902.93	3,277,635.44	7,300,159.35	1,095,023.90
递延收益	1,715,791.89	257,368.78	2,016,675.57	504,168.89
资产减值准备	3,967,648.49	596,123.72	2,836,806.12	465,493.35
合计	62,645,857.89	9,397,855.13	118,518,030.50	18,470,509.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	8,208,825.40	1,231,323.81	46,681,707.67	7,002,256.15
持有的剩余青岛杰生光电子股权按公允价值持续计量增值部分	18,736,242.40	2,810,436.36		
固定资产加速折旧	10,630,828.27	1,594,624.24	11,765,709.83	2,941,427.46
合计	37,575,896.07	5,636,384.41	58,447,417.50	9,943,683.61

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	124,790,511.26	136,927,910.24
可抵扣亏损	177,055,680.42	130,094,425.71
合计	301,846,191.68	267,022,335.95

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2021年	2,961,538.00	2,961,538.00
2022年	1,433,037.24	1,433,037.24

年 份	期末数	期初数
2023 年	320,436.81	320,436.81
2024 年	1,162,781.02	1,162,781.02
2025 年	471,927.16	471,927.16
2026 年	398,423.79	
2028 年	394,133.18	394,133.18
2029 年	65,217,986.64	65,217,986.64
2030 年	58,132,585.66	58,132,585.66
2031 年	46,562,830.92	
合 计	177,055,680.42	130,094,425.71

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	55,847,399.66	59,759,332.92
保证借款	5,007,310.41	22,528,993.07
抵押及保证借款	9,014,300.00	
合 计	69,869,010.07	82,288,325.99

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,500,000.00	
合 计	1,500,000.00	

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	35,680,640.41	26,314,829.43
工程设备款	3,532,797.39	86,293,353.12
费用类款项	1,131,688.93	1,994,125.81
合 计	40,345,126.73	114,602,308.36

19. 预收款项

项 目	期末数	期初数
租金	353,982.30	
合 计	353,982.30	

20. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收账款	4,108,855.73	5,384,651.53
合 计	4,108,855.73	5,384,651.53

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,749,549.83	48,566,988.98	49,398,519.61	5,918,019.20
离职后福利—设定提存计划	82,544.55	3,090,179.64	2,945,161.41	227,562.78
合 计	6,832,094.38	51,657,168.62	52,343,681.02	6,145,581.98

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,516,686.87	40,317,729.06	41,193,027.05	5,641,388.88
职工福利费		5,184,626.06	5,184,626.06	
社会保险费	149,276.90	1,521,696.17	1,524,871.35	146,101.72
其中：医疗保险费	19,248.81	1,443,851.53	1,387,436.07	75,664.27
工伤保险费	66,208.62	72,784.08	69,353.45	69,639.25
生育保险费	63,819.47	5,060.56	68,081.83	798.20
住房公积金	21,240.40	1,361,461.60	1,337,901.20	44,800.80
工会经费和职工教育经费	62,345.66	181,476.09	158,093.95	85,727.80
小 计	6,749,549.83	48,566,988.98	49,398,519.61	5,918,019.20

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	27,841.25	2,994,859.88	2,848,592.23	174,108.90
失业保险费	54,703.30	95,319.76	96,569.18	53,453.88

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计	82,544.55	3,090,179.64	2,945,161.41	227,562.78

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	104,380.68	78,475.45
企业所得税	294,584.73	1,942,240.11
代扣代缴个人所得税	119,991.67	152,800.56
房产税	101,292.75	181,585.49
土地使用税	143,900.05	221,237.40
资源税	2,478.69	2,478.67
水利建设专项基金	20,799.93	32,733.32
印花税	27,658.05	21,881.64
合 计	815,086.55	2,633,432.64

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	6,737,461.81	6,737,461.81
其他应付款	2,333,847.23	21,958,074.18
合 计	9,071,309.04	28,695,535.99

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债务利息		6,737,461.81
小 计		6,737,461.81

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,044,887.83	1,043,820.00
拆借款		20,000,000.00
应付暂收款	1,288,959.40	914,254.18

项 目	期末数	期初数
小计	2,333,847.23	21,958,074.18

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	15,900,000.00	10,468,750.00
合 计	15,900,000.00	10,468,750.00

25. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
股权转让款		161,400,000.00
待转销项税额	528,604.45	1,299,392.83
合 计	528,604.45	162,699,392.83

(2) 其他说明

股权转让款减少系冲抵公司处置其持有的青岛杰生光电子科技有限公司股权时应收的交易对价，具体情况详见本财务报表附注十三(三)之说明。

26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	75,296,875.05	91,265,625.01
合 计	75,296,875.05	91,265,625.01

27. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
长期借款差额利息	10,461,847.19	4,511,646.33	企业预计不能达到长期借款合同规定的目标，按原利率计提利息[注]
合 计	10,461,847.19	4,511,646.33	

[注]长期借款差额利息计入预计负债的具体情况详见本财务报表附注十一(二)之说明

28. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	52,349,619.40		26,691,849.24	25,657,770.16	与资产相关的政府补助
合 计	52,349,619.40		26,691,849.24	25,657,770.16	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/与收益相关
LED 外延和芯片生产项目工业发展基金	19,265,149.21		8,562,288.60	10,702,860.61	与资产相关
LED 外延片和芯片项目补助	17,826,392.74		15,279,766.08	2,546,626.66	与资产相关
收到八一街道 2017 年第一批设备补贴款	4,897,741.03		708,107.16	4,189,633.87	与资产相关
芯片扩建固定资产投资补助	2,805,000.00		165,000.00	2,640,000.00	与资产相关
二期第一笔基建及装修补贴	2,600,000.00		150,000.00	2,450,000.00	与资产相关
马鞍山经济技术开发区研发设备补助	1,413,636.51		211,450.44	1,202,186.07	与资产相关
购置研发仪器设备补助	1,411,533.57		216,837.96	1,194,695.61	与资产相关
LED 芯片生产线用关键成套设备工艺开发及产业化补助	1,384,270.00		1,186,516.80	197,753.20	与资产相关
省购置研发仪器设备补助 2018 年	603,039.06		89,433.24	513,605.82	与资产相关
高光效 LED 室内照明产品的研发与产业化补助	142,857.28		122,448.96	20,408.32	与资产相关
小 计	52,349,619.40		26,691,849.24	25,657,770.16	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3(1)1之说明

29. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	267,781,364.00						267,781,364.00

30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	366,038,400.26			366,038,400.26
合 计	366,038,400.26			366,038,400.26

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	9,744,341.27			9,744,341.27
合计	9,744,341.27			9,744,341.27

32. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-170,954,251.57	-181,919,400.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,570,525.32	10,965,148.93
期末未分配利润	-163,383,726.25	-170,954,251.57

(二) 合并利润表项目注释

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	167,217,243.81	122,814,308.30	247,402,515.96	139,644,291.24
其他业务收入	21,605,781.15	21,062,823.85	21,536,713.59	9,994,879.24
合计	188,823,024.96	143,877,132.15	268,939,229.55	149,639,170.48
其中：与客户之间的合同产生的收入	188,586,309.07	143,820,118.23	268,939,229.55	149,639,170.48

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
蓝白绿紫芯片、外延片	126,946,287.92	99,486,151.88	116,923,822.31	89,671,287.79
封装产品	34,807,934.17	21,225,176.53	108,612,435.21	33,762,064.05
深紫外芯片、外延片	5,463,021.72	2,102,979.89	21,866,258.44	16,210,939.40
其他	21,369,065.26	21,005,809.93	21,536,713.59	9,994,879.24
小计	188,586,309.07	143,820,118.23	268,939,229.55	149,639,170.48

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	188,586,309.07	268,939,229.55
小计	188,586,309.07	268,939,229.55

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,406,364.67 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
土地使用税	617,767.02	456,248.06
房产税	405,171.00	363,170.90
印花税	165,300.91	258,347.82
城市维护建设税	148,316.79	614,120.78
教育费附加	63,564.34	263,194.62
地方教育附加	42,376.23	175,463.08
其他	11,529.49	21,514.71
合 计	1,454,025.78	2,152,059.97

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	4,056,961.52	4,754,268.23
样品及推广费	1,360,681.25	1,649,959.91
差旅费	495,272.66	380,596.45
物料消耗	21,573.21	38,882.43
其他费用	762,953.92	519,724.31
合 计	6,697,442.56	7,343,431.33

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	16,013,763.59	14,341,977.30
折旧和摊销	15,967,911.59	31,193,219.25
办公费	2,331,751.88	3,193,029.27
咨询服务费	2,222,259.28	1,689,492.11
业务招待费	502,190.64	487,004.55
差旅费	450,998.05	424,433.55

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	423,009.35	262,686.71
维修费	254,881.15	2,539,353.66
税费	101,650.00	91,503.62
其他	1,732,884.09	1,298,213.23
合 计	40,001,299.62	55,520,913.25

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	8,541,422.24	8,212,624.50
原材料	8,496,149.49	9,199,909.42
折旧和摊销费	8,063,273.57	6,063,844.58
水电和燃料	2,434,861.03	1,107,638.63
外部研究投入		167,606.61
其他	20,226.68	204,539.25
合 计	27,555,933.01	24,956,162.99

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	9,419,731.75	11,469,504.92
减：利息收入	922,184.85	1,474,577.37
汇兑损益	90,386.53	72,687.54
其他（手续费）	69,337.39	34,205.97
合 计	8,657,270.82	10,101,821.06

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金 额
与资产相关的政府补助[注]	26,691,849.24	26,691,849.24	26,691,849.24
与收益相关的政府补助[注]	1,511,678.76	5,723,349.94	1,511,678.76

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费返还	21,945.94	26,953.66	21,945.94
合 计	28,225,473.94	32,442,152.84	28,225,473.94

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	69,737,255.55	
应收款项融资贴现损失	-179,987.50	
合 计	69,557,268.05	

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	351,943.08	-1,746,149.75
合 计	351,943.08	-1,746,149.75

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-27,368,811.57	-20,347,909.99
商誉减值损失	-18,290,043.29	
固定资产减值损失		-17,368,634.38
合 计	-45,658,854.86	-37,716,544.37

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-177,840.93	411,159.26	-177,840.93
无形资产处置收益		2,170,945.56	
合 计	-177,840.93	2,582,104.82	-177,840.93

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		14,120.00	
无需支付的款项	1,230.90		1,230.90
其他	177,538.98	172,547.00	177,538.98
合 计	178,769.88	186,667.00	178,769.88

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	14,548.34	14,720.00	14,548.34
非流动资产毁损报废损失	279,035.53	14,610.05	279,035.53
水利建设基金	211,905.14	274,363.34	211,905.14
其他	66,177.32	349,424.95	66,177.32
合 计	571,666.33	653,118.34	571,666.33

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	149,133.67	4,568,151.97
递延所得税费用	4,765,354.86	-1,212,518.23
合 计	4,914,488.53	3,355,633.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	12,485,013.85	14,320,782.67
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,872,752.08	2,148,117.40
子公司适用不同税率的影响	-26,010.03	3,211,290.46
调整以前期间所得税的影响	141,009.84	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,811.89	169,306.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-2,449.69
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	7,466,891.91	1,341,616.90

项 目	本期数	上年同期数
研发加计扣除的影响	-4,133,224.35	-3,512,247.44
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-484,742.81	
所得税费用	4,914,488.53	3,355,633.74

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助	1,511,678.76	5,723,349.94
收到信用证、承兑汇票保证金	306,048.60	6,990,204.00
收到往来款净额	13,360,393.42	13,786,687.29
收到银行存款利息及其他	1,122,900.67	1,688,198.03
合计	16,301,021.45	28,188,439.26

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付付现费用	17,214,133.37	13,700,705.55
支付往来款净额	2,109,303.12	14,700,358.21
支付银行手续费及其他	150,063.05	398,230.71
信用证、承兑汇票保证金	1,020,000.00	
合计	20,493,499.54	28,799,294.47

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收巨峰科创企业拆借款		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,570,525.32	10,965,148.93

补充资料	本期数	上年同期数
加：资产减值准备	45,306,911.78	39,462,694.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,516,735.36	70,661,817.02
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,491,336.98	4,382,486.31
长期待摊费用摊销	1,781,441.24	1,419,383.34
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）	177,840.93	-2,582,104.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	279,035.53	14,610.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,510,118.28	11,542,192.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,557,268.05	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,072,654.06	-2,833,770.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,307,299.20	1,621,251.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,112,897.72	-24,686,185.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,780,045.70	-14,975,896.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,317,782.17	-57,077,237.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,191,398.04	37,914,390.33
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	90,063,427.36	88,850,037.27
减：现金的期初余额	88,850,037.27	83,528,021.32
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	1,213,390.09	5,322,015.95
(2) 本期收到的处置子公司的现金净额		
项 目	本期数	

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,592,871.10
其中：青岛杰生光电子科技有限公司	9,592,871.10
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	356,523.03
其中：青岛杰生光电子科技有限公司	356,523.03
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：青岛杰生光电子科技有限公司	
处置子公司收到的现金净额	9,236,348.07

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	90,063,427.36	88,850,037.27
其中：库存现金	14,358.11	29,451.11
可随时用于支付的银行存款	90,049,069.25	88,820,586.16
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	90,063,427.36	88,850,037.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,522,563.23	信用证保证金
固定资产	88,643,602.92	抵押借款、抵押担保借款
无形资产	35,769,652.27	抵押借款、抵押担保借款
合 计	126,935,818.42	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			4,855,761.89
其中：美元	756,048.76	6.38	4,823,591.09
欧元	4,455.79	7.22	32,170.80
应收账款			7,939,833.63
其中：美元	1,244,488.03	6.38	7,939,833.63
应付账款			664,942.74
其中：美元	104,223.00	6.38	664,942.74

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

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
LED 外延和芯片生产项目工业发展基金	19,265,149.21		8,562,288.60	10,702,860.61	其他收益	萍乡市安源区人民政府《关于拨付江西圆融光电科技有限公司工业发展基金的说明》(安府办抄(2014)23号)
LED 外延片和芯片项目补助	17,826,392.74		15,279,766.08	2,546,626.66	其他收益	马鞍山经济技术开发区管理委员会《关于给予马鞍山圆融光电科技有限公司项目投资补助的通知》(马开管(2011)317号)
收到八一街道 2017 年第一批设备补贴款	4,897,741.03		708,107.16	4,189,633.87	其他收益	八一街道 2017 年第一批设备补贴
芯片扩建固定资产投资补助	2,805,000.00		165,000.00	2,640,000.00	其他收益	马鞍山经济技术开发区管理委员会《芯片扩建固定资产投资补助》(马开管(2008)56号)
二期第一笔基建及装修补贴	2,600,000.00		150,000.00	2,450,000.00	其他收益	安源区人民政府《圆融光电二期 LED 外延片和芯片生产扩建项目落户协议》
马鞍山经济技术开发区研发设备补助	1,413,636.51		211,450.44	1,202,186.07	其他收益	马鞍山市财政局《马鞍山市扶持产业发展若干政策》(马政(2017)51号)
购置研发仪器设备补助	1,411,533.57		216,837.96	1,194,695.61	其他收益	购置研发仪器设备补助
LED 芯片生产线用关键成套设备工艺开发及产业化补助	1,384,270.00		1,186,516.80	197,753.20	其他收益	LED 芯片生产线用关键成套设备工艺开发及产业化补助
省购置研发仪器设备补助 2018 年	603,039.06		89,433.24	513,605.82	其他收益	马鞍山经济技术开发区管理委员会《购置研发仪器设备补助》(马财(2018)543号)
高光效 LED 室内照明产品的研发与产业化补助	142,857.28		122,448.96	20,408.32	其他收益	高光效 LED 室内照明产品的研发与产业化补助
小计	52,349,619.40		26,691,849.24	25,657,770.16		

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
收马鞍山经济技术开发区管理委员会 2019 年度产业政策兑现第二批知识产权标准化政策	310,000.00	其他收益	马鞍山市市场监督管理局《关于马鞍山市 2019 年度产业政策（知识产权、标准化政策）第二批次项目拟兑现情况的公示》
收马鞍山经济技术开发区管理委员会经贸发展局 2019 年度科技政策兑现	129,000.00	其他收益	资源配置与管理处、马鞍山市科学技术局《关于 2020 年安徽省支持科技创新有关政策（第一批）拟兑现项目的公示》、《关于组织开展 2020 年市科技人才相关政策兑现工作的通知》
收马鞍山经济技术开发区管理委员会发放 2020 年度知识产权补助奖励	127,000.00	其他收益	马鞍山经济技术开发区管理委员会《关于印发《马鞍山经济技术开发区知识产权补助奖励办法》的通知》（马开管〔2020〕110 号）
2019 年省级商务发展专项资金（第一批）	111,000.00	其他收益	萍乡市财政局《萍乡市财政局关于下达 2019 年省级商务发展专项资金（第一批）的通知》（萍财建〔2020〕85 号）
收取 2019 年高企业认定费用，青岛高科技工业园管理委员会	100,000.00	其他收益	崂山区科技创新委员会《关于报送 2021 年青岛市第一批科技计划资金拨付材料的通知》
收马鞍山经济技术开发区管理委员会 2019 年度产业政策兑现资金经贸发展局 2019 年度产业政策兑现资金	100,000.00	其他收益	马鞍山市市场监督管理局《关于马鞍山市 2019 年度产业政策（知识产权、标准化政策）第二批次项目拟兑现情况的公示》
收取 2020 年企业研发费用，青岛高科技工业园管理委员会	94,000.00	其他收益	崂山区科技创新委员会《关于报送 2021 年青岛市第一批科技计划资金拨付材料的通知》
收取高企业认定奖励，青岛高科技工业园管理委员会	70,000.00	其他收益	青岛市崂山区科技创新委员会《关于申报 2020 年度高新技术企业认定奖励资金（第一批）的通知》（青崂科创委〔2020〕6 号）
收到八一街道办事处-用电扶持资金	60,000.00	其他收益	萍乡市发展和改革委员会、萍乡市财政局、萍乡市工业和信息化局《关于下达 2021 年精准降低部分新兴产业用电成本扶持计划的通知》（萍发改高技字〔2021〕239 号）
收安徽省科学技术厅支持科技创新项目奖励	58,000.00	其他收益	安徽省科学技术厅《关于开展 2021 年度省支持科技创新有关政策申报工作的通知》（皖科资秘〔2021〕317 号）
2020 年省级科技计划专项资金（第二批）	50,000.00	其他收益	萍乡市财政局《萍乡市财政局关于下达 2020 年省级科技计划专项资金预算（第二批）的通知》（萍财教〔2020〕50 号）
2020 年省级科技计划专项经费（第三批）	50,000.00	其他收益	萍乡市财政局《萍乡市财政局关于下达 2020 年省级科技计划专项经费预算（第三批）的通知》（萍财教〔2021〕12 号）
收专精特新产品企业奖励，崂山区工业和信息化局	35,000.00	其他收益	青岛市崂山区工业和信息化局《关于申报第八批青岛市“专精特新”产品（技术）及第七批“专精特新”示范企业等奖励资金的通知》
收马鞍山经济技术开发区管理委员会奖励	30,000.00	其他收益	马鞍山市市场监督管理局《关于马鞍山市 2019 年度产业政策（知识产权、标准化政策）第二批次项目拟兑现情况的公示》
收马鞍山经济技术开发区管理委员会 2020 年度知识产权补助奖励	29,000.00	其他收益	马鞍山经济技术开发区管委会《关于印发“马鞍山经济技术开发区知识产权补助奖励办法”的通知》（马开管办〔2020〕110 号）
其他	158,678.76	其他收益	
小计	1,511,678.76		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 28,203,528.00 元。

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
青岛杰生光电科技有限公司	170,992,871.10	81.80	协议转让	2021-5-8	股权转让协议生效且丧失控制其财务和经营决策权	57,045,075.04

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
青岛杰生光电科技有限公司	18.20	19,308,626.20	38,044,868.63	12,692,180.51	参照已出售股权的交易价格	无

七、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江西圆融光电科技有限公司	江西萍乡	江西萍乡	半导体光电产品生产与销售	100.00		投资设立
安徽圆融照明工程有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	照明工程设计、安装及维护	100.00		投资设立
青岛杰生电气有限公司	山东青岛	山东青岛	半导体光电产品生产与销售		100.00	非同一控制下合并
圆融健康科技(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	半导体光电产品生产与销售		100.00	投资设立
圆融医疗设备(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	半导体光电产品生产与销售	100.00		投资设立
马鞍山杰生半导体有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	半导体光电产品生产与销售		100.00	投资设立

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

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五（一）2、五（一）3、五（一）6 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 2021 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 51.12%（2020 年 12 月 31 日：55.24%）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
银行借款	161,065,885.12	164,020,226.18	87,220,226.18	31,350,000.00	45,450,000.00
应付票据	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00		
应付账款	40,345,126.73	40,345,126.73	40,345,126.73		
其他应付款	9,071,309.04	9,071,309.04	9,071,309.04		
小 计	211,982,320.89	214,936,661.95	138,136,661.95	31,350,000.00	45,450,000.00

(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
银行借款	184,022,701.00	187,587,418.85	94,538,906.34	46,696,365.94	46,352,146.57
应付账款	114,602,308.36	114,602,308.36	114,602,308.36		
其他应付款	28,695,535.99	28,695,535.99	28,695,535.99		
小 计	327,320,545.35	330,885,263.20	237,836,750.69	46,696,365.94	46,352,146.57

（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。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币159,750,000.00元（2020年12月31日：人民币181,650,000.00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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
应收款项融资			8,548,549.57	8,548,549.57
持续以公允价值计量的资产总额			8,548,549.57	8,548,549.57

（二）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

应收款项融资：对于持有的银行承兑汇票，期限较短，采用票面金额确定其公允价值。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的控股股东和实际控制人

截至2021年12月31日，公司无控股股东、实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本报告期内，本公司无合营企业和联营企业。

（二）关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,725,682.17	4,067,211.18

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

2017 年 3 月 7 日圆融医疗设备（深圳）有限公司与马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司签订《超短波无汞健康芯片研发、生产、销售项目投资协议》及补充协议。协议约定马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司对上述项目的研发、生产、销售提供低息借款支持。同月马鞍山经济技术开发区建设投资有限公司委托上海浦东发展银行马鞍山支行向马鞍山杰生半导体有限公司发放长期借款，协议约定借款期限为 8 年，自 2017 年 3 月 31 日起至 2025 年 3 月 30 日止，并约定委托贷款年利率为 1%，借款起始日起 3 年内为免息期，此后每年 3 月 31 日支付合同约定的本金及利息。

同时协议约定圆融医疗设备（深圳）有限公司的项目公司自 2017 年至 2024 年的纳税总额中马鞍山经济技术开发区实际留存部分应不低于 3,650 万元，如未能满足上述条件则须按照 5% 年利率补足利息差额。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司根据 2017 年至 2021 年的实际纳税留存金额并结合 2022 年至 2025 年的盈利预测情况，认为公司很可能无法满足借款协议约定的纳税条件，需要对利息差额进行补足。基于谨慎性考虑，截至 2021 年 12 月 31 日公司累计确认预计负债 10,461,847.19 元。

十二、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

本公司主要业务为生产和销售芯片及外延片产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

（二）租赁

1. 公司作为承租人

(1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用金额如下:

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	232,550.04	165,667.26
合 计	232,550.04	165,667.26

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
与租赁相关的总现金流出	239,784.07	169,516.00

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	236,715.89	
其中:未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

(2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	850,028.87	
小 计	850,028.87	

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)9之说明。

(三) 其他事项

2020年12月31日子公司青岛杰生电气有限公司(以下简称杰生电气)与青岛巨峰创业投资有限公司(以下简称巨峰科创)签订股权转让协议及相关补充协议,约定杰生电气向巨峰科创转让其持有的全资子公司青岛杰生光电科技有限公司(以下简称杰生光电)共计81.8%的股权,股权转让总价款为17,099.29万元(参照评估定价),16,140万元以预收的股权转让款抵付,剩余959.29万元以银行存款支付。上述股权转让协议已于2021年股东大会表决通过后(2021年5月8日)生效。

根据准则规定,子公司杰生电气对持有的杰生光电剩余18.2%股权按丧失控制权之日(2021年5月8日)的公允价值重新计量后的账面价值为38,044,868.63元。

基于2016年11月17日杰生电气与巨峰科创签订的《关于杰生LED产业园股权及资产重组框架协议》,协议约定双方合作开发建设杰生LED产业园项目,在适当节点,巨峰科创有权分阶段收购杰生电气持有杰生光电的全部股权。待该产业园竣工验收并办妥权属证书后,

杰生电气出售其持有的杰生光电剩余股权。

截至本财务报告报出日，杰生 LED 产业园业已验收并办妥权属证书，公司持有的杰生光电剩余 18.2% 股权预计将于一年内出售完毕，期末将其账面价值计入持有待售资产。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(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	10,678,793.43	11.14	10,678,793.43	100.00	
按组合计提坏账准备	85,215,577.72	88.86	3,490,062.75	4.10	81,725,514.97
合 计	95,894,371.15	100.00	14,168,856.18	14.78	81,725,514.97

(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	10,678,793.43	8.67	10,678,793.43	100.00	
按组合计提坏账准备	112,420,748.42	91.33	3,919,430.73	3.49	108,501,317.69
合 计	123,099,541.85	100.00	14,598,224.16	11.86	108,501,317.69

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中山宇泰电子科技有限公司	9,681,266.86	9,681,266.86	100.00	无偿还能力
江西通创新光源科技有限公司	393,371.43	393,371.43	100.00	预计难以收回
江西吉源光电科技有限公司	134,862.42	134,862.42	100.00	预计难以收回
四川柏狮光电技术有限公司	469,292.72	469,292.72	100.00	预计难以收回
小 计	10,678,793.43	10,678,793.43	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	41,518,057.20	3,490,062.75	8.41
合并范围内关联往来组合	43,697,520.52		
小 计	85,215,577.72	3,490,062.75	4.10

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	38,482,102.05	1,924,105.10	5.00
1-2年	561,699.59	56,169.96	10.00
2-3年	923,843.25	277,152.98	30.00
3-4年	613,934.03	306,967.02	50.00
4-5年	54,052.93	43,242.34	80.00
5年以上	882,425.35	882,425.35	100.00
小 计	41,518,057.20	3,490,062.75	8.41

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	65,318,533.71
1-2年	17,422,788.45
2-3年	923,843.25
3-4年	613,934.03
4-5年	318,570.75
5年以上	11,296,700.96
合 计	95,894,371.15

(3) 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	10,678,793.43							10,678,793.43
按组合计提坏账准备	3,919,430.73	-429,310.17				57.81		3,490,062.75
合 计	14,598,224.16	-429,310.17				57.81		14,168,856.18

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 57.81 元。

(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
马鞍山杰生半导体有限公司	43,697,520.52	45.57	
中山宇泰电子科技有限公司	9,681,266.86	10.10	9,681,266.86
億光電子工業股份有限公司[注]	10,137,135.81	10.57	508,352.26
深圳市佳桌旺光电科技有限公司	5,007,581.99	5.22	250,379.10
湖北协进半导体科技有限公司	4,663,316.64	4.86	233,165.83
小 计	73,186,821.82	76.32	10,673,164.05

[注] 億光電子工業股份有限公司与億光電子(中國)有限公司同受同一最终控制方控制,本财务报表附注披露的应收账款为以上两家公司的合计数

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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,825,042.26	100.00	54,328.77	2.98	1,770,713.49
合 计	1,825,042.26	100.00	54,328.77	2.98	1,770,713.49

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,676,740.54	100.00	44,423.15	2.65	1,632,317.39
合 计	1,676,740.54	100.00	44,423.15	2.65	1,632,317.39

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 (%)
其他应收款——关联交易形成的应收款项、员工备用金、应收出口退税、押金和保证金	1,714,688.37		
其他应收款——账龄组合	110,353.89	54,328.77	49.23

其中：1年以内	18,425.81	921.29	5.00
1-2年	16,800.00	1,680.00	10.00
2-3年			
3-4年	46,800.00	23,400.00	50.00
4-5年	3.00	2.40	80.00
5年以上	28,325.08	28,325.08	100.00
小计	1,825,042.26	54,328.77	2.98

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	527,114.18
1-2年	1,116,800.00
2-3年	
3-4年	46,800.00
5年以上	40,003.00
1年以内	94,325.08
合计	1,825,042.26

(3) 坏账准备变动情况明细表

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	1,869.57	187.00	42,366.58	44,423.15
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-840.00	840.00		
--转入第三阶段		-	-	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-108.28	653.00	9,360.90	9,905.62
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数	921.29	1,680.00	51,727.48	54,328.77
-----	--------	----------	-----------	-----------

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	107,000.00	106,000.00
应收暂付款	1,718,042.26	1,570,740.54
合计	1,825,042.26	1,676,740.54

(5) 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
安徽圆融照明工程有限公司	应收暂付款	1,100,000.00	1-2年	60.27	
蔡武	备用金	100,000.00	1年以内	5.48	
赛孚思(上海)化学材料有限公司	押金保证金	60,000.00	5年以上	3.29	
上海天翔进修学院学杂费存取专户	应收暂付款	36,800.00	3-4年	2.02	18,400.00
潘俊杰	备用金	35,683.00	1年以内	1.96	
小计		1,332,483.00		73.01	18,400.00

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	366,816,400.00		366,816,400.00	366,816,400.00		366,816,400.00
合计	366,816,400.00		366,816,400.00	366,816,400.00		366,816,400.00

(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
江西圆融光电科技有限公司	220,000,000.00			220,000,000.00		
圆融医疗设备(深圳)有限公司	143,816,400.00			143,816,400.00		
安徽圆融照明工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
小计	366,816,400.00			366,816,400.00		

(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	220,831,460.33	209,632,330.39	221,497,415.24	191,738,251.35
其他业务收入	72,702,285.52	67,928,499.68	51,958,914.20	42,076,712.37
合 计	293,533,745.85	277,560,830.07	273,456,329.44	233,814,963.72
其中：与客户之间的合同产生的收入	280,942,946.93	269,275,397.43	264,196,212.09	229,009,901.14

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
蓝白绿紫芯片、外延片	184,995,171.64	177,582,643.64	153,569,967.79	157,478,054.73
封装产品	1,588,917.01	1,359,197.42	8,356,998.78	3,993,369.64
深紫外芯片、外延片	34,247,371.68	30,690,489.33	59,570,448.67	30,266,826.98
原材料及其他	60,111,486.60	59,643,067.04	42,698,796.85	37,271,649.79
小 计	280,942,946.93	269,275,397.43	264,196,212.09	229,009,901.14

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	280,942,946.93	258,089,891.38
在某一时段内确认收入		6,106,320.71
小 计	280,942,946.93	264,196,212.09

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 32,721,641.89 元

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及工资性支出	3,550,404.06	3,640,718.34
折旧和摊销费	2,679,170.09	3,128,923.25
原材料	3,757,960.41	1,506,105.59
水电和燃料	686,668.37	480,165.73
外部研究投入		108,076.42

其他		10,918.69
合计	10,674,202.93	8,874,908.02

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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	69,280,379.09	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	28,203,528.00	
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	-114,194.99	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,945.94	
小 计	97,391,658.04	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	10,416,903.18	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	86,974,754.86	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	1.59	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.67	-0.30	-0.30

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,570,525.32
非经常性损益	B	86,974,754.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-79,404,229.54
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	472,609,853.96
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	事项一	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	476,395,116.62
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-16.67%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	7,570,525.32
非经常性损益	B	86,974,754.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-79,404,229.54
期初股份总数	D	267,781,364.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	267,781,364.00
基本每股收益	M=A/L	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.30

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

圆融光电科技股份有限公司

二〇二二年四月十八日

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:

公司董事会办公室