



成都新易盛通信技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022-007

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高光荣、主管会计工作负责人林小凤及会计机构负责人(会计主管人员)王子风声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营管理过程中可能面临的风险与对策举措，请参见第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”的相关内容。敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 507,086,219 股剔除公司回购专用证券账户中已回购股份 1,578,507 股后的股本 505,507,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.13 元(含税)，送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	45
第六节 重要事项.....	47
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	69
第九节 债券相关情况.....	70
第十节 财务报告.....	71

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人高光荣、主管会计工作负责人林小凤、会计机构负责人王子风签名并盖章的财务报表；
- 2、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师陈洪涛、肖威签名和盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公司开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新易盛	指	成都新易盛通信技术股份有限公司
四川新易盛	指	四川新易盛通信技术有限公司
香港新易盛	指	新易盛（香港）有限公司
美国新易盛	指	Eoptolink Technology USA Inc.
Alpine	指	Alpine Optoelectronics Inc.
报告期	指	2021 年 01 月 01 日 至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
CHIP	指	光器件芯片，包括光发射芯片和光接收芯片
TO-CAN	指	光器件，包括光发射器件和光接收器件
BOSA	指	单纤双向光组件
TOSA	指	发射光组件
ROSA	指	接收光组件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	新易盛	股票代码	300502
公司的中文名称	成都新易盛通信技术股份有限公司		
公司的中文简称	新易盛		
公司的外文名称（如有）	Eoptolink Technology Inc., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Eoptolink		
公司的法定代表人	高光荣		
注册地址	四川省成都市高新区高朋大道 21 号 1 幢六楼		
注册地址的邮政编码	610041		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道物联西街 127 号		
办公地址的邮政编码	610213		
公司国际互联网网址	www.eoptolink.com		
电子信箱	ir@eoptolink.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王诚	魏玮
联系地址	中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道物联西街 127 号	中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道物联西街 127 号
电话	028-67087999-8062	028-67087999-8288
传真	028-67087979	028-67087979
电子信箱	daniel.wang@eoptolink.com	vivi.wei@eoptolink.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道物联西街 127 号

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	陈洪涛、肖威

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东莞证券股份有限公司	东莞市莞城区可园南路一号	王健实、黄艳婕	2020-12-28 至 2022-12-31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,908,376,063.76	1,997,937,746.27	1,997,937,746.27	45.57%	1,164,873,682.36	1,164,873,682.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	661,926,139.05	491,758,403.47	491,758,403.47	34.60%	212,856,556.51	212,856,556.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	597,638,412.97	458,686,496.16	458,686,496.16	30.29%	202,868,856.82	202,868,856.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	218,531,823.57	154,433,184.81	154,433,184.81	41.51%	109,475,914.46	109,475,914.46
基本每股收益（元/股）	1.31	1.50	0.97	35.05%	0.91	0.42
稀释每股收益（元/股）	1.31	1.50	0.97	35.05%	0.90	0.42
加权平均净资产收益率	17.85%	31.71%	31.71%	-13.86%	17.22%	17.22%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年	2019 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	4,864,234,763.02	4,217,115,642.85	4,217,115,642.85	15.35%	1,665,182,568.13	1,665,182,568.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,958,723,671.45	3,444,027,401.85	3,444,027,401.85	14.94%	1,327,993,828.42	1,327,993,828.42

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	624,327,163.09	816,875,412.57	578,088,348.29	889,085,139.81
归属于上市公司股东的净利润	112,405,952.96	210,599,258.04	141,862,294.87	197,058,633.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,784,405.60	193,870,172.44	130,609,605.44	165,374,229.49
经营活动产生的现金流量净额	-29,565,878.20	158,576,170.02	97,242,885.40	-7,721,353.65

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,382.56	-172,311.68	-235,686.19	
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）	23,077,091.67	13,023,083.56	6,485,554.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	49,468,989.04	25,635,388.19	3,293,969.66	其他非流动金融资产公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,103,863.84	421,966.18	2,206,396.61	
减：所得税影响额	11,344,835.91	5,836,218.94	1,762,535.23	
合计	64,287,726.08	33,071,907.31	9,987,699.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

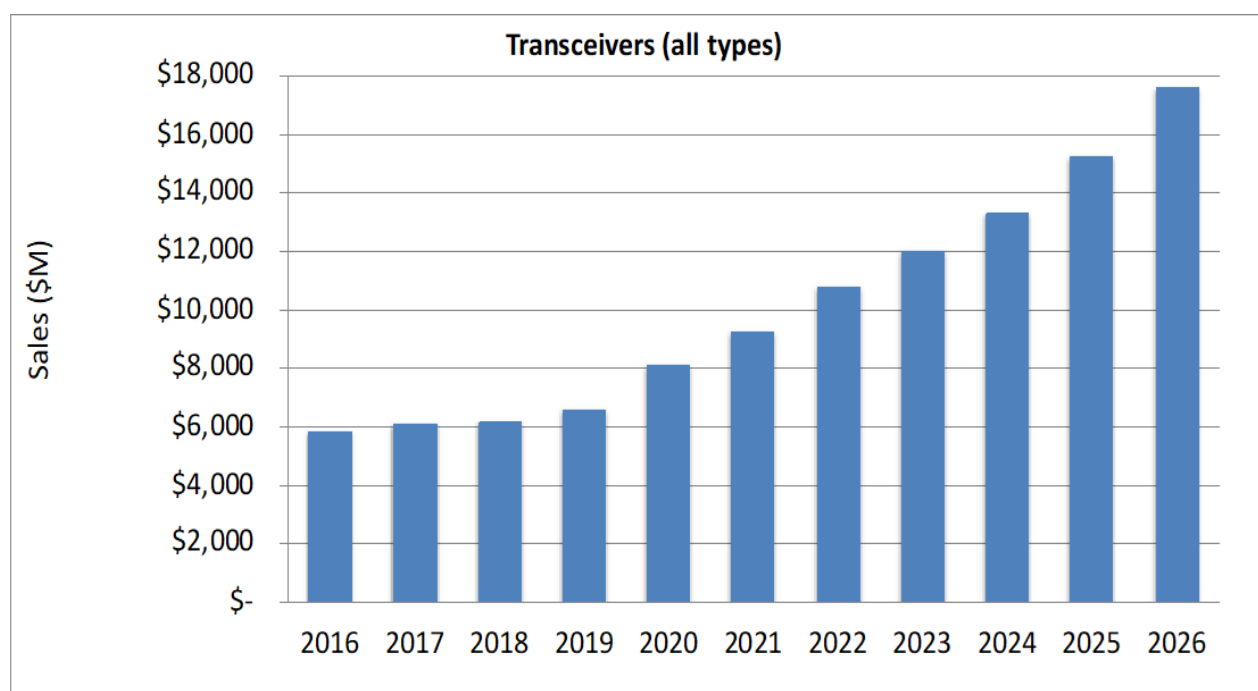
一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

1、随着金融、电信、信息化平台、电子商务、社交等领域数据集中化、虚拟化趋势的形成，云计算和大数据流量高速增长，数据中心的需求和建设不断升级，已成为支撑用户日常业务运作最重要的基础设施和核心。近年来，随着端口数和密度的提升，作为数据中心网络互连关键器件的光模块在数据中心网络中的成本占比也在逐渐上升。数据中心逐渐成为光模块的主要应用领域之一。据Dell'Oro最新的预测报告，全球以太网交换机数据中心市场预计将在2021年到2026年以近两位数的年复合增长率（CAGR）增长。

2、国家在《第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》及2021年国务院《政府工作报告》中，明确提出“系统布局新型基础设施，加快第五代移动通信、工业互联网、大数据中心等建设”，5G作为一项全球性的通信技术标准，已成为国民经济转型升级的重要推动力，在网络强国、制造强国、信息化发展战略等规划中均对5G的发展做出明确的部署，5G已成为国家战略制高点。《中国制造2025》提出要全面突破5G技术，突破“未来网络”核心技术和体系架构；《国家信息化发展战略纲要》强调要积极开展5G技术研发、标准和产业化布局。5G通信将进一步推动光通信行业的高速发展，公司亦将迎来新一轮市场机遇。

3、据 LightCounting 预测，未来五年全球光模块市场将保持两位数增长



二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

（一）主营业务、主要产品及用途

目前，公司业务主要涵盖全系列光通信应用的光模块，公司一直致力于高性能光模块的研发、生产和销售，产品服务于数据中心、数据通信、5G无线网络、电信传输、固网接入、智能电网、安防监控等领域的国内外客户。

公司自成立以来一直专注技术创新,从而推动光模块向更高速率、更小型封装、更低功耗、更低成本的方向发展。为云数据中心客户提供100G、200G、400G和800G产品;为电信设备商客户提供5G前传、中传和回传光模块、以及应用于城域网、骨干网和核心网传输的光模块;为智能电网和安防监控网络服务商提供光模块解决方案。经过十多年的发展,已在本行业客户中拥有较高的品牌优势和影响力。

主要产品及功能运用如下:

产品系列	产品照片	产品简介	主要应用场景
QSFP-DD 800G		OSFP-DD 800G光模块符合QSFP-DD800 MSA的最新版本;固件支持CMIS 4.0和更新版本;涵盖SR8、DR8、2xFR4和2xLR4传输接口。	数据中心、800G以太网、云计算网络等
OSFP 800G		OSFP 800G光模块符合最新版本的OSFP MSA的最新版本;固件支持CMIS 4.0和更新的版本;涵盖SR8、DR8、2xFR4和2xLR4传输接口。	数据中心、800G以太网、云计算网络等
QSFP-DD 400G		QSFP-DD 400G系列光模块符合QSFP-DD MSA的最新要求,固件支持CMIS 4.0或更新版本,支持SR8、DR4、FR4和LR4传输接口,可满足超低功耗要求。	数据中心、400G以太网、云计算网络等
OSFP 400G		OSFP 400G系列光模块符合OSFP MSA的最新要求,固件支持CMIS 4.0或更新版本,支持SR8、DR4、FR4和LR4传输接口,可满足超低功耗要求。	数据中心、400G以太网、云计算网络等
QSFP-DD 200G		QSFP28-DD 200G系列光模块符合QSFP-DD MSA的最新要求,固件支持CMIS 4.0或更新版本,支持2x100G CWDM4和LR4传输接口,可满足超低功耗要求。	数据中心、200G以太网、云计算网络等
OSFP 200G		OSFP 200G系列光模块符合OSFP MSA的最新要求,固件支持CMIS 4.0或更新版本,支持DR4、FR4和LR4传输接口,可满足超低功耗要求。	数据中心、200G以太网、云计算网络等
QSFP56 PAM4 200G		QSFP56 PAM4 200G系列光模块符合QSFP56 MSA的最新要求,固件支持CMIS 4.0或更新版本,支持SR4、FR4和LR4传输接口使用4x50G的PAM4通道来实现200G传输,电接口支持200GAUI-4应用。	数据中心、200G以太网、云计算网络等
CFP2 PAM4 200G		CFP2 PAM4 200G LR/ER系列光模块符合CFP2 MSA的最新要求,可支持212.5Gbps10km/40km数据传输应用,可通过MDIO接口实现数字诊断功能。	200G以太网、5G回传光网络等。

QSFP28 Single Lambda		单通道100G QSFP28 系列光模块符合QSFP28 MSA的最新要求，支持DR、FR、LR、ER传输接口，可选支持CWDM和DWDM波长。	数据中心、100G以太网、5G中传和回传网络等
QSFP28/Q SFP+		QSFP28/QSFP+系列满足QSFP28/QSFP+ MSA的最新要求，可支持100G/40G SR4、LR4、ER4、ZR4，以及CWDM4,4WDM4-10、4WDM-20和4WDM-40等传输接口。	数据中心、100G以太网、电信数通网络
CFPx系列		CFP/CFP2/CFP4系列模块分别符合CFP/CFP2/CFP4 MSA要求，支持OTU4 4I1-9D1F/4L1-9C1F以及100GBASE-LR4/ER4应用。	100G OTN以及以太网骨干核心传输网应用。
QSFP28 PAM4 50G		50G PAM4 QSFP28 LR/ER光模块符合QSFP28 MSA要求，支持10km、40km传输应用，可支持单纤和双纤两种光纤接口形式。	50G以太网5G中传网络应用。
SFP56 PAM4 50G		50G PAM4 SFP56 SR、LR、ER光模块满足MSA以及IEEE标准要求，支持100m、10km、40km传输应用，可支持单纤和双纤两种光纤接口形式。	数据中心、50G以太网、5G前传和中传网络等应用。
SFP28系列		SFP28系列光模块满足SFP28 MSA要求，涵盖商用和工业级温度范围，可支持单纤和双纤传输方式 LC接口，涵盖单纤和双纤两类应用场景。	5G前传、25G以太网、32G光纤通道等
XFP系列模块		XFP是一种支持万兆应用的光模块，支持SC和LC两种接口，涵盖单纤和双纤两类应用场景。	SDH/SONET电信网、以太网、光纤通道、智能电网、视频监控网等；
SFP+/SFP系列模块		SFP+/SFP系列是小型可插拔模块，支持SC和LC两种接口，涵盖单纤和双纤两类应用场景。	SDH/SONET电信网、以太网、光纤通道、智能电网、视频监控网等；
1G/10G PON系列		涵盖XFP、SFP+、SFP、SFF四种主流封装结构，可支持非对称或对称网络传输方式，支持SC、LC和尾纤式接口，涵盖单纤和双纤两类应用场景。	PON、FTTx网络等。

(二) 公司经营模式

1、采购模式

公司主要原材料为光器件（CHIP、TO-CAN、BOSA、ROSA、TOSA）、集成电路芯片、结构件和PCB。

主要原材料的采购情况

A.光器件

光器件主要包括CHIP、TO-CAN、BOSA、ROSA、TOSA，光器件的采购方式为：

a.直接采购ROSA、TOSA；

b.采购TO-CAN或领用自行加工的TO-CAN（采购CHIP后加工而成，光器件芯片封装环节）后自行加工成BOSA、ROSA、TOSA（光器件封装环节）；

B.集成电路芯片

公司集成电路芯片全部为直接采购。

C.结构件

公司结构件全部为直接采购。

D.PCB

公司采购PCB的方式为采购PCB裸板（由公司提供电路原理图设计方案和PCB板设计方案）后委托专业贴片厂家加工成PCB成品。

2、生产模式

在生产方面，公司主要实行“订单生产”的生产模式。公司利用ERP生产管理平台对订单进行管控，通过该系统，所有订单能在各部门间快速流转，所有物料均定量发放生产，有效控制生产过程中物料的浪费，从而有效控制生产成本。

3、销售模式

（1）销售模式

公司客户分为通信设备制造商、互联网厂商和经销商。公司对境内客户的销售主要为向通信设备制造商、互联网厂商直接销售；公司对境外客户的销售包括向通信设备制造商、互联网厂商直接销售和经销商销售，其中向经销商的销售全部采用买断式销售。

（2）收入确认方法

1) 国内销售：直销模式下，公司向客户发出商品后，合同约定验收期满如对方没有提出异议，以对方在货运签收单签字后验收期满的时点确认收入；无约定验收期的，以货运签收单签收日的时点确认收入，或以取得对方提供的对账单或电子对账单时确认收入。寄售模式下，公司先将商品发往并存放在客户所属仓库，按照客户领用存货的时点确认收入。与浙江粮油的销售，公司向客户发出商品后，在取得对方提供的货物出口汇总清单时确认收入。

2) 国外销售：FOB出口形式以出口业务办妥报关出口手续时点确认收入；FCA形式以货物交给客户或客户指定承运人并办理了清关手续时确认收入；DDP及DAP形式以按照合同规定将货物交由承运人运至约定交货地点，以对方签收的日期时点确认收入；寄售模式下，公司先将商品发往并存放在客户所属仓库，按领用订单约定的时点确认收入。

4、研发模式

公司采取自主研发模式，拥有自主知识产权，具备较强的技术研发能力，目前研发体系团队层次合理，人员精干，具备光通信系统、通信测试系统、自动化测试系统、高速电路系统设计、自动化软件和固件软件开发、高速率光器件芯片封装等领域的理论及实践经验。通过不断加强研发投入，逐步提升公司核心竞争力，保证公司在国内和国际市场竞争中的优势地位。公司积极响应客户的个性化需求，丰富公司的产品类型，同时不断提高光模块产品的性能和稳定性，凭借在高速模数混合电路设计和光模块测试方面的丰富经验，取得了多项专利。公司研发体系将紧跟技术发展和市场的前沿，积极开展对高速及超高速光传输模块的关键技术研究，不断加强项目储备。

（三）公司在产业链位置及市场地位

1、光模块行业产业链

光模块是一种用于数据传输的光器件，其功能就是实现光信号和电信号之间的相互转换，从而实现数据的传输。光模块主要应用在两大类领域：以基站、接入网和传输网为代表的电信领域；以数据中心为代表的数据通讯领域。

光模块产业链：上游包括光芯片和电芯片、光器件/光组件以及结构件等厂商，下游包括通信设备制造商、数据中心和电信运营商。

2、公司市场地位

公司自成立以来一直专注于光模块的研发、生产和销售，目前已成功研发出涵盖5G前传、中传、回传的25G、50G、100G、200G系列光模块产品并实现批量交付，同时是国内少数批量交付运用于数据中心市场的100G、200G、400G高速光模块、掌握高速率光器件芯片封装和光器件封装的企业。公司一向重视行业前沿领域的研究，目前已成功推出800G光模块产品系列组合、基于硅光解决方案的400G光模块产品及400G ZR/ZR+相干光模块。经过多年来的潜心发展，公司新产品研发和市场拓展工作持续取得进展，已与全球主流通信设备商及互联网厂商建立起了良好的合作关系。

公司致力于围绕主业实施垂直整合，收购境外参股公司Alpine Optoelectronics, Inc的事项正在有序推进中，通过本次收购，公司将深入参与硅光模块、相干光模块以及硅光子芯片技术的市场竞争。公司力争抓住数据中心市场高速发展及5G网络建设的良好市场发展契机，聚集优势资源持续提升5G相关光模块、100G光模块和400G光模块市场占有率，加速硅光模块、相干光模块、800G光模块产品的研发及商用，实现公司产品和技术升级，进一步巩固提升公司在光通信行业领域中的核心竞争优势，努力成为全球光通信模块、组件和子系统的核心供应商。

（四）公司2021年度总体经营情况

报告期内，公司抓住数据中心及5G领域良好的市场发展机遇，新产品研发及市场开拓工作持续取得进展，客户结构及产品结构进一步优化。2021年度，公司高速率光模块、5G相关光模块、光器件、硅光模块、相干光模块等相关研发项目取得多项突破；公司产品在高速率光模块营业收入较上年同期显著增长，净利润较上年同期持续保持增长。2021年度公司实现营业收入2,908,376,063.76元，归属于母公司股东的净利润661,926,139.05元，较去年分别增加45.57%和34.60%。公司2021年12月31日的资产总额为4,864,234,763.02元，负债总额为905,511,091.57元，所有者权益总额为3,958,723,671.45元，较上期末分别增加15.35%、17.13%和14.94%。

1、产品或业务适用的关键技术或性能指标情况

从事通信传输设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信交换设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信接入设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信配套服务的关键技术或性能指标

适用 不适用

2、公司生产经营和投资项目情况

产品名称	本报告期					上年同期				
	产能	产量	销量	营业收入	毛利率	产能	产量	销量	营业收入	毛利率
点对点光模块	742 万只	756 万只	779 万只	2,839,988,916.78	32.41%	693 万只	654 万只	650 万只	1,941,708,148.40	37.38%

变化情况

与上年同期相比，本报告期公司点对点光模块产能增加 49 万只，产量增加 102 万只，销量增加 129 万只，营业收入增加 89,828.08 万元，毛利率下降 4.97%。

通过招投标方式获得订单情况

适用 不适用

重大投资项目建设情况

适用 不适用

重大投资项目建设情况详见“第三节 管理层讨论与分析 七、投资状况分析 5、募集资金使用情况”。

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司是一家专注于光通信领域传输和接入技术的国家高新技术企业，建有四川省高速光通信光模块技术工程实验室。公司一直以来高度重视新技术和新产品研发，坚持以市场为导向的研发理念。经过多年来的积累及培养，公司形成了一支高战斗力的研发团队。报告期内，公司高速率光模块、硅光模块、相干光模块相关研发项目取得多项突破和进展，高速率光模块产品销售占比持续提升；公司成功推出800G光模块产品系列组合、基于硅光解决方案的400G光模块产品及400G ZR/ZR+相干光模块产品，是国内少数批量交付100G光模块、400G光模块、掌握高速率光器件芯片封装和光器件封装的企业。公司将抓住数据中心产业及第五代移动通信产业的发展机遇，继续加强与主流通信设备制造商、互联网厂商合作，通过收购海外参股公司，推动公司全球化布局，深入参与硅光模块、相干光模块以及硅光子芯片技术的市场竞争，进一步提升公司在光模块行业的竞争力。

2、产品优势

公司拥有灵活的柔性生产线，掌握高速率光器件芯片封装和光器件封装技术，产品种类多样，运用领域范围覆盖广，目前已成功开发出不同型号、质量可靠的光模块产品近3,000种，产品涵盖了多种标准的通信网络接口、传输速率、波长等技术指标，应用领域覆盖了数据中心、数据通信、5G无线网络、电信传输、固网接入、智能电网、安防监控等领域。

3、生产优势

公司持续推进工艺优化改进和精益化管理，通过优化信息化系统，提高自动化运用率，持续改善工艺流程，提升整体生产效率。通过工艺设计提升和改善、操作标准时间及物料标准用量的设定、夹具与工具的设计升级、生产计划与管制、业务流程的改善等手段持续提高内部运作效率，实现“平衡生产线、标准化作业”等，使公司能灵活应对多品种、小批量、短交期的生产效率管理，减少库存，缩短生产周期，降低成本，保证质量和交货期，提高生产力，最终形成公司的核心竞争力。

注：公司应当披露报告期内核心竞争力（包括核心管理团队、关键技术人员、专用设备、专利、非专利技术、特许经营权、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权、独特经营方式和盈利模式、允许他人使用自己所有的资源要素或作为被许可方使用他人资源要素等）的重要变化及对公司所产生的影响。如发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的，公司应当详细分析，并说明拟采取的相应措施。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司持续加强新技术、新产品研发及在各应用领域的市场拓展，公司产品在数据中心领域的销售收入持续高速增长，公司总体营业收入和净利润较上年同期持续保持增长。2021年度公司实现营业收入2,908,376,063.76元，归属于母公司股东的净利润661,926,139.05元，较去年分别增加45.57%和34.60%。公司2021年12月31日的资产总额为4,864,234,763.02元，负债总额为905,511,091.57元，所有者权益总额为3,958,723,671.45元，较上期末分别增加15.35%、17.13%和14.94%。

1、加大技术研发与创新，提升核心竞争力

报告期内，公司持续增加研发投入，2021年公司研发投入10,842.42万，较上年同期增长27.43%，占2021年营业收入的3.73%。公司高速率光模块、硅光模块、相干光模块等研发项目取得多项进展。公司持续加大研发专业人员的引进和培训力度，通过内部培养和外部引进相结合的方法打造高战斗力的研发团队，与供应商、客户、各大专院校及科研院所加强技术交流与合作，不断提高公司研发人员的技术水平和创新能力，并通过建立多层次激励的薪酬体系吸引和留住优秀研发人才。

2、积极开拓市场，优化客户结构

随着全球范围内数据中心市场景气度的持续提升，全球市场对高速率光模块产品的需求大幅度增加，高速率光模块的市场前景广阔。报告期内，公司不断加强市场推广和客户拓展力度，已与全球主流的通信设备制造商及互联网厂商建起了良好合作的关系，在与主要客户长期保持良好合作的情形下，不断开拓新增客户进行合作，产品及客户结构进一步优化，市场占有率

持续提升。报告期内，公司高速光模块出货量持续提升，销售额及净利润较上年同期持续保持增长。

3、持续优化工艺流程

报告期内，公司持续进行工艺优化改良，进一步推进精益生产管理。通过工艺设计提升和改善、操作标准时间及物料标准用量的设定、夹具与工具的设计升级、生产计划与管制、事务流程的改善等手段持续提高内部运作效率，实现“平衡生产线、标准化作业”等，使公司能灵活应对多品种、小批量、短交期的生产效率管理，减少库存，缩短生产周期时间，降低成本，保证质量和交货期，提高生产力，最终形成公司的核心竞争力。

4、收购境外参股公司Alpine剩余股权事项

经公司第四届董事会第五次会议审议并通过了《关于收购境外参股公司股权的议案》。公司拟在交割时收购境外参股公司 Alpine Optoelectronics, Inc（以下简称“Alpine”或“标的公司”）的剩余股权（以下简称“本次交易”）。标的公司拥有光模块、相干光模块及硅光子技术在光模块应用领域的研发及生产能力，本次交易可补充公司产品线，延伸公司上游产业链，提升公司产品竞争力，增加公司利润增长点，有利于公司紧跟行业需求迭代升级，满足市场对高速率光模块多样化技术方案的需求。本次交易完成后，公司将在海外拥有成熟的经营实体，有助于公司产业的全球化布局，进一步提升公司在光模块行业的竞争力。公司于2022年1月19日披露了《关于收到美国外国投资委员会（CFIUS）通知函的公告》，美国外国投资委员会（CFIUS）已经审查了公司拟收购Alpine Optoelectronics, Inc交易事项的信息，本次交易所涉及的 CFIUS 审查已经完成。2022年2月16日，公司收到四川省商务厅颁发的《企业境外投资证书》（证书编号：境外投资证第 N5100202200014号）。2022年3月30日，公司与交易对方签署了《交易协议之补充协议》，将交易协议中的终止日从 2022年3月31日延长至2022年6月30日。2022年4月15日，公司收到四川省发展和改革委员会发布的《境外投资项目备案通知书》（川发改境外务[2022]第21号），该交易还需在四川省外汇管理局指定银行办理境外直接投资外汇登记，以及完成交易协议中约定的剩余交割条件，目前正在有序推进中。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,908,376,063.76	100%	1,997,937,746.27	100%	45.57%
分行业					
光通信行业	2,908,376,063.76	100.00%	1,997,937,746.27	100.00%	45.57%
分产品					
点对点光模块	2,839,988,916.78	97.65%	1,941,708,148.40	97.19%	46.26%
PON 光模块	43,094,133.79	1.48%	34,306,747.58	1.71%	25.61%
组件等	25,293,013.19	0.87%	21,922,850.29	1.10%	15.37%
分地区					
国内	634,980,978.82	21.83%	889,295,981.50	44.51%	-28.60%
国外	2,273,395,084.94	78.17%	1,108,641,764.77	55.49%	105.06%
分销售模式					
直销	2,399,197,492.76	82.49%	1,478,838,881.01	74.02%	62.24%

经销	509,178,571.00	17.51%	519,098,865.26	25.98%	-1.91%
----	----------------	--------	----------------	--------	--------

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求对主要收入来源地的销售情况

产品名称	主要收入来源地	销售量	销售收入	回款情况
点对点光模块	境外	455 万只	2,243,134,587.87	回款正常

当地汇率或贸易政策的重大变化情况及对公司生产经营的影响:

(1) 汇率风险: 公司进口采购及出口销售业务均受汇率变动影响。公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模, 以最大程度降低面临的外汇风险, 此外, 公司可通过开展外汇套期保值业务以减少或规避汇率风险。

(2) 贸易争端带来的风险: 国际贸易摩擦及贸易政策变化及不确定的政治因素可能影响公司进口及出口销售业务。公司持续关注在海外业务地区的政治及贸易环境的变化, 及时采取积极有效措施, 规避潜在风险。

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

适用 不适用

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光通信设备行业	2,839,988,916.78	1,919,674,395.19	32.41%	46.26%	57.88%	-4.98%
分产品						
点对点光模块	2,839,988,916.78	1,919,674,395.19	32.41%	46.26%	57.88%	-4.98%
分地区						
国内	596,854,328.91	419,383,060.95	29.73%	-29.97%	-21.55%	-7.55%
国外	2,243,134,587.87	1,500,291,334.24	33.12%	105.91%	120.22%	-4.34%
分销售模式						
直销	2,337,285,469.32	1,633,741,293.47	30.10%	62.91%	78.36%	-6.05%
经销	502,703,447.46	285,933,101.72	43.12%	-0.85%	-4.65%	2.27%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
光通信设备行业	销售量	万只	779	650	19.85%
	生产量	万只	777	671	15.80%
	库存量	万只	68	70	-2.86%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
点对点光模块	成本	1,919,674,395.19	97.31%	1,215,868,809.15	96.08%	57.88%
PON 光模块	成本	36,070,229.71	1.83%	30,489,677.18	2.41%	18.30%
组件等	成本	16,964,275.77	0.86%	19,084,684.42	1.51%	-11.11%

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求。国际贸易摩擦及贸易政策变化及不确定的政治因素可能影响公司进口业务，影响公司生产经营，公司持续关注在海外业务地区的政治及贸易环境的变动化，及时采取积极有效措施，规避潜在风险。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,819,420,240.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	62.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,053,892,294.31	36.24%
2	第二名	317,554,776.68	10.92%

3	第三名	174,851,353.05	6.01%
4	第四名	154,949,995.21	5.33%
5	第五名	118,171,820.92	4.06%
合计	--	1,819,420,240.17	62.56%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,300,056,770.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	519,480,116.61	20.26%
2	第二名	386,885,920.70	15.09%
3	第三名	198,437,853.46	7.74%
4	第四名	118,105,975.42	4.61%
5	第五名	77,146,904.46	3.01%
合计	--	1,300,056,770.65	50.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,690,910.42	29,379,230.55	21.48%	主要系报告期公司为开拓市场，业务推广费用增加。
管理费用	33,888,913.22	31,563,372.72	7.37%	
财务费用	-7,551,293.62	9,282,511.82	-181.35%	主要系报告期内银行存款利息收入增加。
研发费用	108,424,232.18	85,082,819.93	27.43%	主要系报告期内公司在新技术和新产品研发等方面的研发投入增加。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
硅光技术光模块的研发	建立公司独有的硅光产品体系，创造业界前沿及高性能模块	部分完成	实现硅光子集成技术，达到行业先进水平	增加公司前沿产品市场竞争力，抢占高端客户市场
高速率光模块的研发	研发可应用于数据中心、电信市场的高速光模块	部分完成	开发高速率各种典型应用的光模块	有利于扩大数据中心及电信市场，提高公司市场竞争力
长距离传输高速光模块的研发	研发满足远距离传输和数通网络发展需求的高速光模块	部分完成	实现长距离传输高速光模块的开发和批量生产	有助于各大网络运营商顺利进行网络带宽升级，与客户建立稳健的长期合作关系。
低功耗高速光模块的研发	研发低功耗的高速光模块	部分完成	降低高速光模块的功耗	满足客户降低通信系统能源消耗的需求，有助于占据市场份额
特殊应用场景光模块研发	开发特殊应用场景的光模块	部分完成	满足客户定制化需求	有助于与客户建立稳健的长期合作关系

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	297	242	22.73%
研发人员数量占比	14.75%	13.51%	1.24%
研发人员学历			
本科	132	120	10.00%
硕士及以上	71	65	9.23%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	148	115	28.70%
30 ~40 岁	112	98	14.29%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	108,424,232.18	85,082,819.93	81,343,198.45
研发投入占营业收入比例	3.73%	4.26%	6.98%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求。报告期内，公司高速率光模块、硅光模块、相干光模块相关研发项目取得多项突破和进展，并成功推出 800G 光模块产品系列组合、基于硅光解决方案的 400G 光模块产品及 400G ZR/ZR+ 相干光模块产品。

报告期内，公司研发投入 1.08 亿元，占营业收入 3.73%，根据一贯性和谨慎性原则，公司当期研发投入全部计入当期费用，未予以资本化。

2021 年，公司及子公司新增取得授权专利 6 项，均系原始取得，其中发明专利 1 项，实用新型专利 5 项。截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计获得授权专利 91 项，其中发明专利 27 项，实用新型专利 63 项，外观设计专利 1 项。

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,981,751,723.20	2,138,520,239.86	39.43%
经营活动现金流出小计	2,763,219,899.63	1,984,087,055.05	39.27%
经营活动产生的现金流量净额	218,531,823.57	154,433,184.81	41.51%
投资活动现金流入小计	115,102,815.06	104,336,958.90	10.32%
投资活动现金流出小计	375,026,738.73	360,640,163.86	3.99%
投资活动产生的现金流量净额	-259,923,923.67	-256,303,204.96	1.41%
筹资活动现金流入小计		1,797,665,986.18	-100.00%
筹资活动现金流出小计	218,578,500.04	133,012,579.18	64.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-218,578,500.04	1,664,653,407.00	-113.13%
现金及现金等价物净增加额	-266,218,339.20	1,562,486,015.56	-117.04%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额为 218,531,823.57 元，比上年同期增加 41.51%，其中流入 2,981,751,723.20 元，比上年同期增加 39.43%，流出 2,763,219,899.63 元，比上年同期增加 39.27%，主要系公司报告期营业收入大幅增加，销售收款大幅增加；收到税收返还金额较上年增加；同时公司综合考虑在手及预期订单和备货周期，购买原材料较上年同期大幅增加。

(2) 公司筹资活动产生的现金流量净额为 -218,578,500.04 元，比上年同期减少 -113.13%，主要系报告期内分配普通股股利增加，且本期无新增筹资活动现金流入。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量 218,531,823.57 元小于净利润 661,926,139.05 元，主要系公司报告期营业收入大幅增加，公司综合考虑在手及预期订单和备货周期，购买材料、支付员工薪酬和各项税费增加，以及质押应收票据 130,697,980.71

元的影响。

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,579,778,179.45	32.48%	1,931,399,986.19	45.80%	-13.32%	主要系报告期内支付货款及设备款增加。
应收账款	577,209,379.92	11.87%	368,873,595.36	8.75%	3.12%	
存货	1,526,182,348.47	31.38%	971,785,656.28	23.04%	8.34%	主要系报告期内公司营业收入增长，公司综合考虑在手及预期订单和备货周期，备货增加。
长期股权投资	40,558,562.87	0.83%	43,598,746.80	1.03%	-0.20%	
固定资产	608,851,838.42	12.52%	523,030,767.64	12.40%	0.12%	
在建工程	148,024,254.19	3.04%	36,524,931.02	0.87%	2.17%	主要系报告期内公司高速率光模块生产线项目工程建设投入增加。
短期借款			71,567,899.44	1.70%	-1.70%	主要系报告期内短期借款已还清。
合同负债	17,047,852.33	0.35%	15,597,235.46	0.37%	-0.02%	
应付账款	520,489,985.13	10.70%	334,105,253.65	7.92%	2.78%	主要系报告期内材料采购增加。
股本	507,086,219.00	10.42%	362,204,466.00	8.59%	1.83%	
资本公积	1,755,785,233.81	36.10%	1,900,666,986.81	45.07%	-8.97%	主要系报告期内实施 2020 年年度权益分派。
库存股	48,811,343.99	1.00%	0.00	0.00%	1.00%	主要系报告期内实施股份回购。
未分配利润	1,634,203,036.85	33.60%	1,093,527,607.14	25.93%	7.67%	主要系报告期内利润总额增加。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	149,315,426.17				734,780,903.81	748,740,691.35	-13,474.34	135,342,164.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-其他	51,245,804.32	41,433,786.16					-5,400,000.00	87,279,590.48
上述合计	200,561,230.49	41,433,786.16			748,740,691.35	748,740,691.35	-5,413,474.34	222,621,754.77
金融负债	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,629,475.91	票据保证金、信用证保证金、远期结售汇产品保证金
应收款项融资（应收票据）	130,697,980.71	质押用于开具应付票据
合计	161,327,456.62	--

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年10月	向特定对象发行股票	163,176.26	78,007.31	78,301.66	0	0	0.00%	86,706.16	本公司尚未使用的募集资金将根据募投项目计划投资进度使用，按照《募集资金专户存储三方监管协议》的要求进行专户储存。	0
合计	--	163,176.26	78,007.31	78,301.66	0	0	0.00%	86,706.16	--	0

募集资金总体使用情况说明

2020年10月9日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意成都新易盛通信技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2412号），公司向特定对象发行股票的注册申请获得同意。公司向特定对象发行股票31,226,336股，发行价格为52.84元/股，募集资金总额为人民币1,649,999,594.24元，扣除发行费用（不含税）人民币18,237,001.77元后，实际募集资金净额为人民币1,631,762,592.47元，募集资金已于2020年11月27日划转至公司指定的募集资金专项存储账户。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本次募集资金到位情况进行了审验，并于2020年12月1日出具了《验资报告》（信会师报字[2020]第ZI10672号）。

报告期内，公司实际使用募集资金人民币780,073,106.67元，截止2021年12月31日，募集资金专户余额867,061,620.53

元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高速率光模块生产线项目	否	135,000	133,176.26	48,001.81	48,296.16	36.26%	建设中	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	30,000	30,000	30,005.5	30,005.5	100.02%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	165,000	163,176.26	78,007.31	78,301.66	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	165,000	163,176.26	78,007.31	78,301.66	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资	不适用										

金的金额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021年2月5日，公司第四届董事会第二次会议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金24,809.03万元等额置换预先投入募投项目的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先投入募投项目的资金进行了审核，并出具了《成都新易盛通信技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项审核报告》（信会师报字[2021]第 ZI10019 号）。2021年2月7日，公司完成了前述募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将根据募投项目计划投资进度使用，按照《募集资金专户存储三方监管协议》的要求进行专户储存。
募集资金使用	无

及披露中存在的问题或其他情况	
----------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川新易盛通信技术有限公司	子公司	高速率光模块研发、生产及销售。	1,796,762,592.47	3,564,454,430.06	2,717,227,151.44	2,194,243,826.10	511,069,764.94	440,349,684.80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

1、数据中心的建设和升级逐渐成为推动光模块产品需求的主力军，加强公司高速率光模块研发生产能力。随着金融、电信、信息化平台、电子商务、社交等领域数据集中化、虚拟化趋势的形成，云计算和大数据流量高速增长，数据中心的需求和建设不断升级，已成为支撑用户日常业务运作最重要的基础设施和核心。数据中心是云计算发展的重要基础，光模块是实现数据中心内部光网络互联的关键设备。近年来，随着端口数和密度的提升，光模块在数据中心网络中的成本占比也在逐渐上升。未来，随着数据中心需求和建设的不断增长，数据中心将逐渐成为光模块的主要应用领域之一。公司在目前已实现100G、400G光模块的批量出货，已成功推出800G光模块产品系列组合、基于硅光解决方案的400G光模块产品及400G ZR/ZR+相干光模块产品。未来公司将进一步加强数据中心运用领域相关高速光模块的研发生产能力，持续推荐市场开拓，进一步提升公司产品在数据中心运用领域的竞争力。

2、以5G技术为导向提升核心技术能力，持续夯实公司发展根基。5G通信产业随着大数据、云计算、物联网以及人工智能等新一代信息技术的发展应运而生。未来随着5G技术的不断推广和应用，与其相关的应用业务领域必将迎来技术革新，公司与其相配套的光模块产品的市场需求亦将迎来高速增长。由于光模块行业技术更新迭代速度和产品升级速度较快，为紧紧抓住第五代移动通信产业带来的发展机遇，公司需要快速提升研发创新能力，聚集优势资源持续对光模块行业技术进行前瞻性研究，着力打造核心技术能力，以稳固公司持续发展的根基，快速实现技术创新成果的产业化，为公司的发展提供坚实的基础，增强公司的未来竞争力和持续经营能力。

3、抓住市场发展机遇，提升研发能力，优化公司产品结构，持续提升公司盈利能力。公司始终坚持“以市场为导向”的研发理念，及时了解国内外光模块产业的发展动向，专注各类光模块的技术开发和技术储备，持续增强公司核心竞争力，确保公司的技术研发实力和技术创新能力在同行业中保持先进水平。未来，随着网络数据流量在高清视频、直播、网络游戏等新需求推动下保持较快的增长速度，数据流量的迅速增长带动数据中心数量的不断上升，同时5G商用化进程的加速，通信基础设施和终端电子设备的建设投资和更新换代将迎来新的高潮，进而增加对高速率光模块的需求。公司将紧紧抓住良好的市场发展契机，进一步加强与全球主流通信设备制造商、互联网厂商合作。同时随着公司募集资金投资高速率光模块生产线项目的建设，公司的研发及生产能力将进一步获得提升，产品和客户结构持续优化，实现公司综合竞争力的持续提升。

4、持续推进信息化建设，提高效率及降低成本。公司将持续推进管理变革，强化战略落地。加强供应链管理，降本增效；建立数字化车间，实施MES制造执行系统，实现更高水平的自动化智能化，减少人工使用，提质增效；推进ERP系统的应用和完善，增强财务信息化建设，提升财务管理水平。通过多方面的管理措施，提高全员效率，严控风险，简化流程。

5、人才是公司发展的核心力量，是可持续发展的基础。公司将充分利用上市公司资源，利用中长期的激励机制、股权激励等方式，全方位引进高层次人才，特别是加强销售与研发技术人才的引进，建立人才梯队储备制度，通过人才引进提升员工整体素质和水平的提高。公司将进一步完善绩效考核制度，充分激发、调动员工的积极性、主动性与创造性。公司将继续加强与知名高校所合作，共同培养人才，不断强化公司核心技术的自主开发和创新能力。

6、围绕主业实施垂直整合，实现光器件芯片制造、光器件芯片封装、光器件封装和光模块制造环节全覆盖，成为具备规模化垂直生产能力的模块及器件供应厂家，提高公司的核心竞争力。

（二）可能面临的风险

1、技术升级风险 光通信技术的不断发展和应用领域的延伸，对光通信设备的性能提出了更高的要求；光模块作为光通信设备中的重要组成部分，其制造技术将朝着小型化、低成本、高速率、远距离、热插拔等方向发展，各种新功能、新方案的提出，以及应用领域的拓展对光模块产品的技术水平和工艺品质提出了更高的要求。如果公司核心技术不能及时升级，或者研发方向出现误判，导致研发产品无法市场化，公司产品将存在被替代风险。同时，随着微光学器件和集成光子技术逐渐从实验室研究走向实际应用，光模块存在被具有更高集成度的光子器件替代的风险。

2、存货质量的风险 公司通常采用订单生产模式，但对于通信设备制造商及互联网厂商，公司须确保供货速度，因此对于部分采购周期长、市场紧缺的原材料，公司会基于市场预测来提前备货，而通常这类原材料的单价较高，采购支出较大。如果未来出现未能中标份额或客户预测订单虚高等情况，原材料将存在积压风险，影响公司的资产周转能力和经营活动现金流

量，且存在发生跌价损失的可能性。对于重大金额的备货，公司将审慎决策，并成立专门工作小组，及时解决市场、技术等问题，尽可能争取订单以消化备货。

3、市场竞争的风险 随着5G建设的快速推进及数据中心市场的高速发展，给行业带来了良好的发展机遇，同时促使同行业光模块厂商间的竞争加剧，如果应对不当，公司可能会面临市场份额下降或者产品、技术竞争力下降的风险。因此，公司将进一步加强国内外市场开拓工作，建立科学有效的研发体系，重点关注核心产品、技术的研发及突破，进一步加强公司核心竞争力。

4、收购兼并与对外扩张带来的风险 随着规模的扩大、实力的增强，公司将根据发展战略，围绕自身核心业务，积极寻找在主导产业上的稳步扩张，进一步提升公司的行业竞争力与市场控制力，适时参与国内外同行或上游厂家的资源整合，进行适度的收购兼并，实现低成本快速扩张。但公司在扩张方向、时机选择、并购标的选择、交易条款确定、后续管理与融合等方面可能存在因经验不足导致难以达到预期目标的风险。公司将通过不断学习以弥补自身不足，并合理利用专业机构建议等，尽可能降低发生风险的可能性。

5、贸易争端带来的风险 国际贸易摩擦及贸易政策变化及不确定的政治因素可能影响全球经济发展进程。公司将进一步加强在海外业务地区的法律、政治及贸易环境的熟悉，关注相关政策变动并及时采取积极有效措施，规避潜在风险。

6、新型冠状病毒疫情的影响 在新冠疫情发生后，公司及时有效地组织防疫工作，确保各项生产工作的安全有序开展，新冠疫情对公司生产经营的影响较小。目前，尽管国内新冠疫情情况好转，但海外部分国家和地区的新冠疫情影响较为严重，新冠疫情的结束时间和影响范围存在不确定性。

7、募集资金投资项目的风险 公司于报告期内完成了向特定对象发行股票，尽管本次募集资金投资项目是公司经过长期市场调研以及慎重的可行性研究论证后决定的，但市场本身具有不确定性，如果宏观经济环境、国家产业政策、技术发展方向发生变化，或现有潜在客户开拓未达到预期等，将影响新增产能消化，使募集资金投资项目无法达到预期收益。此外，本次募集资金投资项目实施后，公司固定资产、无形资产规模及折旧摊销费用将大幅增加，如果本次募集资金投资项目达到预期收益，则公司可较好地消化新增折旧摊销费用；如果本次募集资金投资项目未达到预期收益，则公司存在因新增的折旧摊销费用较大而影响公司经营业绩的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月07日	全景网“投资者关系互动平台” (http://rs.p5w.net)	其他	其他	详见《公司投资者关系活动记录表》，编号：2021-001	详见《公司投资者关系活动记录表》，编号：2021-001	巨潮资讯网：《公司投资者关系活动记录表》，编号：2021-001

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，1次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开，分别对公司上市相关问题、关联交易事项、利润分配、会计政策变更等重大事宜进行了审议并作出有效决议。

（二）关于董事和董事会

报告期内，公司董事会由6名董事组成，其中独立董事2名，设董事长1名，董事会人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作细则》等开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内，公司共召开5次董事会，均由董事长召集、召开，分别对公司上市相关问题、关联交易事项、利润分配、回购股份、会计政策变更等事项进行了审议并作出有效决议。

（三）关于监事和监事会

报告期内，公司监事会由3名监事组成，其中股东代表2名，职工代表1名，设监事会主席1名。监事会人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开5次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

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

是 否

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

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

（一）资产完整

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的房屋、机器设备、注册商标、专利、软件著作权的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

（二）人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的管理制度；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（四）机构独立

公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。

（五）业务独立

公司具有独立的生产、供应、销售业务体系，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	38.87%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网：《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-023）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.76%	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 14 日	巨潮资讯网：《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-056）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
高光荣	董事长	现任	男	53	2014年12月08日	2023年12月27日	36,150,825	0	1,500,919	14,469,483	49,119,389	1、公积金转增股本； 2、减持股份。
黄晓雷	董事、 总经理	现任	男	53	2014年12月08日	2023年12月27日	25,795,000	0	0	10,324,531	36,119,531	1、公积金转增股本；
罗玉明	董事	现任	男	61	2020年12月28日	2023年12月27日	0	0	0	0	0	
Michael Xiaoyan Wei	董事	现任	男	56	2020年12月28日	2023年12月27日	0	0	0	0	0	
杨川平	独立董事	现任	男	49	2017年12月15日	2023年12月27日	0	0	0	0	0	
廖建	独立董事	现任	男	50	2017年12月15日	2023年12月27日	0	0	0	0	0	
张智强	监事	现任	男	51	2020年12月28日	2023年12月27日	53,500	0	16,000	21,414	58,914	1、公积金转增股本； 2、减持股份。
幸荣	监事	现任	女	53	2020年12月28日	2023年12月27日	12,840	0	0	5,139	17,979	1、公积金转增股本；
陈红梅	监事	现任	女	43	2020年12月28日	2023年12月27日	0	0	0	0	0	
戴学敏	副总经理	现任	女	41	2014年12月08日	2023年12月27日	2,506,826	0	0	1,003,366	3,510,192	1、公积金转增

					日							股本；
陈巍	副总经理	现任	男	42	2014年12月08日	2023年12月27日	140,816	0	21,000	56,363	176,179	1、公积金转增股本； 2、减持股份
王诚	副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2017年12月15日	2023年12月27日	56,763	6,000	16,000	25,121	71,884	1、公积金转增股本； 2、增持股份； 3、减持股份
林小凤	财务总监	现任	女	32	2020年12月28日	2023年12月27日	0	0	0	0	0	
邵怀宗	独立董事	离任	男	53	2017年12月15日	2022年09月16日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	64,716,570	6,000	1,553,919	25,905,417	89,074,068	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邵怀宗	独立董事	离任	2021年09月16日	个人原因

2、任职情况

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

（一）董事

高光荣先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1969年5月，中专学历，毕业于成都无线电机学校工业电气自动化专业。1989年至1998年任乐山无线电厂光通信分厂技术员；1998年至2001年任光通电子执行董事、总经理；2001年至2002年任四川九州光电子技术有限公司采购主管；2002年至2004年任光盛通监事；2004年至2008年任光盛通信监事；2008年4月至2011年11月任新易盛有限董事长、财务总监；2011年12月至今任公司董事长。

黄晓雷先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1969年9月，研究生学历。1991年毕业于东南大学无线电系，获工学学士学位；2001年毕业于电子科技大学测试技术及仪器专业，获工学硕士学位。1991年至1998年任成都前锋电子仪器厂工程部工程师；1999年至2001年，创立慧达电子，任法定代表人；2001年至2002年任飞博创（成都）科技有限公司技术工程

师；2002年至2003年于光玉科技从事测试工作；2005年至2007年任成都英思腾科技有限公司技术总监；2007年至2008年任光盛通信技术总监；2008年4月至2011年11月先后任新易盛有限技术总监、董事、总经理；2011年12月至今任本公司董事、总经理。

罗玉明先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1961年3月，本科学历，毕业于武汉理工大学电机拖动及自动化专业。1982年9月至1988年8月任峨眉山铁合金厂四分厂工程师；1988年8月至1996年5月任乐山无线电厂光通信分厂厂长；1996年6月至1999年12月任成都康和光电子有限公司总工程师；2000年1月至2012年10月任四川光恒通信技术有限公司总工程师，2012年10月至2016年12月任成都思文技术有限公司总经理；2020年12月至今任公司董事。

Michael Xiaoyan Wei先生，美国国籍，出生于1966年7月，1989年毕业于中国科学技术大学精密机械与精密仪器系，获工学学士学位；1993年毕业于美国德州农工大学（Texas A&M University）电器工程系，获理学硕士学位。1994年1月至1996年6月任Invocon, Inc.项目总监；1996年7月至1997年5月任Schlumberger首席工程师；1997年6月至2000年7月任Halliburton首席工程师；2000年8月至2004年11月，任Navini Networks生产营运总监及中国区总经理；2004年12月至2006年2月任Adaptix Inc.营运副总裁；2006年2月至2017年7月任ADVA Optical Networking全球战略采购副总裁及中国区营运负责人；2017年7月至今任Mitel Network Corporation 全球供应链及中国区营运高级副总裁；2020年12月至今任公司董事。

杨川平先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1973年3月，本科学历，法学专业。历任四川中辰律师事务所律师助理，四川英捷律师事务所律师、合伙人，四川国栋建设股份有限公司独立董事、四川智见成律师事务所律师、合伙人。现任北京天达共和（成都）律师事务所律师、合伙人、执行主任。

廖建先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1972年9月，本科学历，经济管理专业。历任工商银行内江市分行科员，华夏银行成都分行技术部副经理、财务部经理、神仙树支行行长助理、会计部副总经理、蜀汉支行副行长，成都锦城祥投资有限公司产品总监，四川商通实业有限公司副总经理，现任四川朝辉会计师事务所有限责任公司副所长。

（二）监事

张智强先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1971年6月，研究生学历，机械电子工程专业。曾任索尔思光电（成都）有限公司测试部总监，成都芯通科技股份有限公司中试总监，成都优博创通信技术股份有限公司测试总监、研发总监，现任成都新易盛通信技术股份有限公司工程部部长。

幸荣女士，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1969年12月，大专学历，工业自动化专业。曾任成都曙光光纤网络有限责任公司生产部经理，成都新易盛通信技术股份有限公司组件生产部经理。现任公司生产管理部部长。

陈红梅女士，出生于1979年9月，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2001年至2011年，历任成都光通电子有限公司行政兼出纳、成都光盛通信技术有限公司会计、成都新易盛通信技术有限公司会计等职；2011年至今任成都新易盛通信技术股份有限公司出纳。

（三）高级管理人员

黄晓雷先生的主要工作经历详见本节“（一）董事”。

戴学敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1981年10月，本科学历。戴学敏女士曾任新易盛有限总经理助理、人事行政部经理、国外市场总监。2011年12月至今任公司副总经理。

陈巍先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1980年2月，本科学历。陈巍先生曾任武汉光迅科技股份有限公司深圳办事处主任，新易盛有限国内市场总监。2011年12月至今任公司副总经理。

王诚先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1983年11月，本科学历，拥有深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。曾任成都华樱出国服务有限公司人事专员，新易盛有限职工监事、人事行政部经理，公司职工监事、人事行政部经理。2017年12月至今任公司副总经理、董事会秘书。

林小凤女士，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1990年1月，研究生学历，注册会计师。2014年毕业于西南财经大学，获会计硕士学位。2014年7月参加工作，2014年至2015年任成都新筑路桥机械股份有限公司内部审计师，2016年至2019年任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所审计员、项目经理，2020年4月加入本公司任财务副经理，2020年12月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
Michael Xiaoyan Wei	Mitel Network Corporation	全球供应链及中国区营运高级副总裁	2017年07月01日		是
Michael Xiaoyan Wei	Mitel	中国董事总经理	2017年07月01日		是
廖建	四川朝辉会计师事务所有限责任公司	副所长	2017年04月01日		是
杨川平	北京天达共和（成都）律师事务所律师	律师/合伙人/执行主任	2022年03月30日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）决策程序

公司董事、监事和高级管理人员在向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价后，薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对公司及高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，提请公司董事会予以审议，其中公司董事、监事的薪酬需提请公司股东大会予以审议。

（二）确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

（三）实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高光荣	董事长	男	53	现任	112.6	否
黄晓雷	董事、总经理	男	53	现任	127.15	否
罗玉明	董事	男	61	现任	5.5	否
Michael Xiaoyan Wei	董事	男	56	现任	35.46	否
杨川平	独立董事	男	49	现任	5.4	否
廖建	独立董事	男	50	现任	5.4	否
张智强	监事会主席	男	51	现任	108.5	否
幸荣	监事	女	53	现任	42.98	否
陈红梅	职工监事	女	43	现任	23.16	否
王诚	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	69.96	否
戴学敏	副总经理	女	41	现任	100.66	否
陈巍	副总经理	男	42	现任	79.14	否
林小凤	财务总监	女	32	现任	45.86	否
邵怀宗	独立董事	男	53	离任	4.5	否
合计	--	--	--	--	766.27	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二次会议	2021年02月05日	2021年02月05日	详见巨潮资讯网：《第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2021-004）
第四届董事会第三次会议	2021年04月22日	2021年04月23日	巨潮资讯网：《第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2021-012）
第四届董事会第四次会议	2021年05月18日	2021年05月18日	巨潮资讯网：《第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2021-024）
第四届董事会第五次会议	2021年08月25日	2021年08月25日	巨潮资讯网：《第四届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2021-040）

第四届董事会第六次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	巨潮资讯网：《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-062）
-------------	------------------	------------------	--

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高光荣	5	5	0	0	0	否	2
黄晓雷	5	5	0	0	0	否	2
Michael Xiaoyan Wei	5	0	5	0	0	否	0
罗玉明	5	5	0	0	0	否	2
廖建	5	5	0	0	0	否	2
杨川平	5	5	0	0	0	否	2
邵怀宗	4	4	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司关联交易、利润分配、对外担保、股份回购等重要事项作出客观、公正的判断，并根据公司实际情况，对公司的经营管理、规范运作、信息披露等方面提出了合理建议。董事对公司的相关合理建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

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

审计委员会	廖建、杨川平、高光荣	1	2021 年 03 月 30 日	审议了 2021 年 1 季度的业绩预告披露	无	无	无
审计委员会	廖建、杨川平、高光荣	1	2021 年 04 月 20 日	审议了 2021 年第 1 季度的内审报告、2021 年第一季度募集资金专项审计报告	在 2021 年第一季度内审报告，内审中提出的问题：部分维修设备，部分设备在维修返回后验收确认签字不及时。也有个别设备报修时没有纸质流程及存档。设备的调用和借用有时候是通过邮件或者口头沟通就把设备从一个部门借用或者调用到另外一个部门，导致盘点困难。针对以上问题审计委员会要求审计部及时和相关部门和人员进行沟通整改。	无	无
审计委员会	廖建、杨川平、高光荣	1	2021 年 07 月 08 日	主要讨论了 2021 年第二季度的内审报告、2021 年第二季度募集资金专项审计报告。2021 年半年度业绩预告	无	无	无
审计委员会	廖建、杨川平、高光荣	1	2021 年 08 月 20 日	主要讨论更换审计事务所事宜	无	无	无
审计委员会	廖建、杨川平、高光荣	1	2021 年 10 月 20 日	主要讨论了 2021 年第三季度的内审报	无	无	无

				告、2021 年第三季度募集资金专项审计报告。2021 年第三季度财务报告。			
审计委员会	廖建、杨川平、高光荣		1 2021 年 12 月 27 日	主要讨论了 2021 年第四季度的内审报告、2021 年第四季度募集资金专项审计报告。	无	无	无
薪酬委员会	廖建、杨川平、黄晓雷		1 2021 年 01 月 08 日	对 2020 年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行审议	无	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	658
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	932
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,590
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,590
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,117
销售人员	43
技术人员	297
财务人员	12

行政人员	121
合计	1,590
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	82
本科	203
大专	315
高中及以下	990
合计	1,590

2、薪酬政策

为实现公司整体战略发展目标，制定了符合公司持续发展的薪酬管理体系。该薪酬体系按照员工的岗位职级，参照责任、技能、贡献等因素确定工资标准，提升薪酬竞争力，吸引高端人才加入公司。同时建立了与公司业绩和个人绩效奖金紧密挂钩的激励机制，不断完善和革新绩效考核体系。公司还建立了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、节假日福利、年度体检、工会福利及女职工福利等。公司每年定期根据公司业绩，本着激励员工的工作热情和积极性，提高员工的忠诚度与归属感，按照绩效优先、兼顾公平的原则发放绩效奖金。

3、培训计划

公司建立了完善的员工培训体系，每年根据公司战略及各部门具体培训需求制定年度培训计划，并采用外部培训与内部培训相结合的方式，以保证每年培训顺利实施，以提高员工整体素质与技能，推动员工职业发展。公司有针对性地制定了“入职培训”、“岗前培训”、“技能培训”、“管理技能培训”等各式主题培训项目，并与外部专业培训机构合作，不断更新和强化公司人才在各方面的专业知识和实战技能，持续提升员工职业水平和综合能力，完善人才梯队建设，提升公司核心竞争力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	230,831
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,759,524.00

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2021年4月22日公司第四届董事会第三次会议及2021年5月18日2020年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以总股本362,204,466股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.71元（含税），共分配现金股利98,351,680.69元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股。2021年6月1日，公司披露了《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-030），对本次权益分派的股权登记日和除权除息日等相关信息进行了披露公告。

截止报告期末，公司已经完成了2020年度权益分派的实施工作。报告期内普通股利润分配政策没有发生变化。公司现金分

红政策及资本公积金转增股本的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.13
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	505,507,712
现金分红金额（元）（含税）	57,309,156.27
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	57,309,156.27
可分配利润（元）	858,332,634.80
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 661,926,139.05 元，母公司实现净利润 230,314,264.53 元，依据公司章程提取法定盈余公积 23,031,426.45 元，加上公司全资子公司四川新易盛通信技术有限公司向母公司分配利润 79,262,943.26 元，以及年初未分配利润，本次可供股东分配的利润为 858,332,634.80 元。

2021 年 8 月 25 日公司第四届董事会第五次会议审议并通过了《关于收购境外参股公司股权的议案》，公司拟收购境外参股公司 Alpine 剩余股权，收购总价不超过 44,437,084 美元，交易资金来源为公司自有资金，截止本公告日，交割程序正在正常进行中。同时，为保障公司高速率光模块生产线项目顺利完成，除募集资金投入外，公司将持续投入自有资金。因此，考虑到公司未来经营和发展的资金安排，同时为持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，公司制定的 2021 年度利润分配预案如下：

以截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 507,086,219 股剔除公司回购专用证券账户中已回购股份 1,578,507 股后的股本 505,507,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.13 元（含税），共分配现金股利 57,309,156.27 元，本次分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

如在本预案披露至实施利润分配方案前的股权登记日期间，公司总股本由于股份回购、股权激励行权、可转债转股、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，以“最新股本总额为基数，保持现金分红比例不变，分配总额进行调整”的原则进行分配。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：控制环境无效；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊；公司对已经公布的财务报表进行重大更正；外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：违反国家法律、法规或规范性文件；缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；其他对公司影响重大的情形。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：潜在错报\geq营业收入总额的 3%；潜在错报\geq利润总额的 5%；潜在错报\geq资产总额的 3%。重要缺陷：营业收入总额的 2%\leq潜在错报$<$营业收入总额的 3%；利润总额的 3%\leq潜在错报$<$利润总额的 5%；资产总额的 2%\leq潜在错报$<$资产总额的 3%。一般缺陷：潜在错报$<$营业收入总额的 2%；潜在错报$<$利润总额的 3%；潜在错报$<$资产总额的 2%。</p>	<p>重大缺陷：经济损失金额\geq资产总额的 3%。重要缺陷：资产总额的 2%\leq经济损失金额$<$资产总额的 3%。一般缺陷：经济损失金额$<$资产总额的 2%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司报告期内不涉及公司治理专项行动自查问题整改的情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司严格按照ISO14001:2015环境管理体系标准开展各项环保工作：1、遵守环境保护相关法律法规，每季度对环境保护法律法规进行合规性评价。2、制定和实施环境管理方案，坚持节能环保理念，倡导绿色生产，不断引入先进设备改进生产工艺，实施精细化管理，推进实施节能减排。3、开展环保培训工作，年初制定培训计划，全员参与环保培训。4、合规处理各种污染物，对废气加装净化装置，对于噪声设备进行隔声处理，对于生活废水，用化粪池进行三级沉降，并定期清掏，对于危险废物，找有危险废物经营资质的单位进行转移和处理。5、定期委托第三方进行环境监测，对废气、废水、噪声进行监测。6、定期组织消防演练，让全员高度重视应急演练工作，定期评审应急预案的有效性，必要时修订，并将应急预案进行了备案。7、定期进行内部审核，对发现的问题及时改正，持续改进环保工作。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司一直高度重视社会责任工作，围绕公司发展战略，从自身出发，推动产业发展、推动自主创新，加强社会责任治理，提升履责能力，深化社会责任沟通，进一步推动社会责任管理水平提升，始终将企业社会责任的战略规划融入企业经营管理以及利益相关方的共同发展中，以实现推动经济、社会、环境的可持续发展，追求综合价值的最大化。2021年，公司围绕企业安全生产、环境保护、员工权益与职业发展、园区基础设施建设等多方面积极开展了多项工作，在2021年通过了RBA7.0社会责任管理体系认证审核、ISO14001：2015环境管理体系认证审核和ISO45001:2018职业健康安全管理体系认证审核，持续推进企业各项社会责任工作。

（1）股东及债权人权益保护

公司长期以来高度重视企业社会责任建设工作，积极贯彻执行《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》，建立健全公司内部管理和控制制度。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。报告期内，公司继续严格按照《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规及公司《公司章程》、《信息披露管理制度》等制度的要求，由证券部负责信息披露工作，积极履行信息披露义务，并就有关事项及时与监管部门进行沟通，保证信息披露的及时、准确、完整。公司高度重视投资者关系管理工作，努力构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，负责投资者电话、传真、邮件及深圳证券交

易所上市公司投资者关系互动平台留言维护、接待投资者到公司实地调研等工作，及时向公司管理层和董事会传达投资者的意见和建议。

（2）严格执行法律法规，保障员工合法权益

公司始终秉承“以人为本”的用人理念，倡导员工“幸福生活、快乐工作”的生活方式，坚决维护员工的基本权益，积极完善员工保障体系，注重对员工的培养和职业规划辅导，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规要求，依法保护职工的合法权益，切实维护员工民主管理权益；不断规范和完善了包括薪酬体系、激励机制在内的薪酬与福利制度。近年来，公司凝聚力进一步增强，员工稳定性位居同行业企业前列，构建了企业与员工的双赢格局。

（3）重视安全生产，加强员工劳动安全保护

公司历来重视安全生产，认真贯彻执行公司安全生产管理的规定。公司目前已形成健全的安全生产管理机构，保证安全生产管理的需要。同时公司形成了由董事长为主要负责人的安全生产监督管理体系，建立健全安全生产规章制度和安全操作规程，加强安全生产规范化、标准化建设。近几年，公司不断完善安全基础设施建设，逐步加大安全培训力度，从新员工入职培训至岗位安全培训，积极开展应急预案建设和演练、安全教育和安全技术培训，通过演习使员工加深了对工厂危险源的认识，提高员工对安全事故的应变能力。

（4）关注员工职业发展，建立员工激励机制

公司坚持“诚信、创新、务实、拼搏”的企业文化精神，推进企业文化建设。公司一直以来重视人才培养工作，通过社会招聘、校园招聘补充企业新鲜血液，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，不断完善人力资源管理制度，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，实现员工与企业的共同成长。公司十分注重激励机制以发挥员工最大潜力，建立了具备市场竞争力的薪酬体系以及公平公正的激励机制，为员工提供了广阔的职业发展平台。公司充分利用资本市场资源，发挥上市公司优势，持续推行股权激励计划，让员工成为企业合伙人。

（5）工会及员工代表大会

公司成立了工会，选举产生工会委员3名、经审委委员3名，女职工代表5名，代表和维护员工合法权益，组织开展劳动竞赛，参与劳动、工资和社会保障制度改革、听取反馈员工意见、向上级工会汇报工作。同时公司建立了员工代表大会管理机制，定期组织召开了员工代表大会，组织学习社会责任标准、员工代表选举与管理程序、自由结社及集体谈判管理程序。通过与员工代表的定期沟通，了解员工诉求并根据实际情况持续改善，提高员工满意度。

（6）节能环保与持续发展

公司严格按照国家相关法规的要求，积极开展环境保护的相关工作，坚持节能环保理念，倡导绿色生产，不断引入先进设备改进生产工艺，实施精细化管理，推进实施节能减排。公司目前已建立了完善的环境管理体系，设立了明确的年度目标，切实推进环境的可持续发展、并将环境保护、节能减排等工作纳入了企业重要事项。充分利用现代信息技术手段，大大降低了办公过程中对纸张、墨盒等消耗品的依赖性，基本实现无纸化办公；在节能方面，公司以能源、资源的高效利用和循环利用为核心，通过采购节能空调、设置空调使用最低温度、单页纸张二次利用等方式积极推行节能减排活动，倡导员工节约每一滴水、每一度电，努力提高员工的环境意识。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	高光荣、黄晓雷	股份限售承诺	注 1	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	王诚、戴学敏和陈巍	股份限售承诺	注 2	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄晓雷、戴学敏、陈巍	其他承诺	注 3	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	成都新易盛通信技术股份有限公司	分红承诺	注 4	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄晓雷	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	注 5	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄晓雷、王诚、陈巍、戴学敏、廖学刚、刘冠军、Sokolov Roman	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	注 6	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄晓雷、王诚、戴学敏、陈巍、廖学刚、刘	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	注 7	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行

	冠军、Sokolov Roman					
	高光荣、黄晓雷、戴学敏、陈巍	IPO 稳定股价承诺	注 8	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	成都新易盛通信技术股份有限公司、高光荣、黄晓雷、王诚、陈巍、戴学敏	其他承诺	注 9	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	东莞证券股份有限公司	其他承诺	注 10	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	东莞证券股份有限公司、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、中联资产评估集团有限公司、北京国枫律师事务所	其他承诺	注 11	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	Jeffrey Chih Lo、廖学刚、刘冠军	其他承诺	注 12	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	成都新易盛通信技术股份有限公司	其他承诺	注 13	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄晓雷、陈巍、戴学敏	其他承诺	注 14	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄晓雷	其他承诺	注 15	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄晓雷、王诚、陈巍、	其他承诺	注 16	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行

	戴学敏					
	成都新易盛 通信技术股 份有限公司	其他承诺	注 17	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄 晓雷	其他承诺	注 18	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄 晓雷、戴学 敏、陈巍	其他承诺	注 19	2020 年 06 月 18 日	9999-12-31	正常履行
	高光荣、黄 晓雷	其他承诺	注 20	2020 年 06 月 18 日	9999-12-31	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、首次公开发行或再融资时所作承诺内容

注1：公司控股股东和实际控制人承诺：本人除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人收购该等股份。

除遵守上述承诺外，还作出如下承诺：依法及时向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况，在任职期间每年转让发行人的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人之股份。

注2：公司其他董事、监事及高级管理人员王诚、戴学敏和陈巍除遵守上述承诺外，还作出如下承诺：依法及时向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况，在任职期间每年转让发行人的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的本公司股份。自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月以上申报离职，离职后半年内，不转让本人所持有的发行人之股份。

注3：关于股份锁定、减持价格及延长锁定承诺的约束措施：公司控股股东、董事以及高级管理人员高光荣、黄晓雷、戴学敏和陈巍承诺，本人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期3个月；如因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，其将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

注4：发行人承诺，公司股票在深圳证券交易所创业板上市后，本公司将严格履行《公司章程（草案）》中披露的利润分配政策。

根据《公司章程（草案）》，本次股票发行上市后公司的股利分配主要规定如下：

1、公司当年实现盈利，根据公司章程的规定在依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每一年度以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平等因素并确定公司发展阶段。

如果公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

如果公司发展阶段属成熟期，公司董事会应当根据公司是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序以及以下规定提出利润分配方案：

(1) 公司如无重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2) 公司如有重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%。

在保证上述现金股利分配的条件下，若公司累计未分配利润超过股本总额的120%，综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素，公司可以采取股票方式分配股利。

2、在每个会计年度结束后，公司董事会应当提出利润分配议案。公司董事会应当在制订利润分配预案及现金分红具体方案时，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案；利润分配预案在经公司二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司董事会、监事会审议。经董事会、监事会审议通过后，报请股东大会审议批准。涉及股利分配相关议案，公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过现场沟通、网络互动平台等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

利润分配政策承诺的约束措施：本公司若违反相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。

注5：公司控股股东、实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与发行人存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与发行人相同或类似的业务；本人与发行人不存咋同业竞争。

2、在本人直接或间接持有发行人股份的相关期间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与发行人主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与发行人产品相同或相似的产品。

3、若发行人认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对发行人的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若发行人提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给发行人。

4、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与发行人产生直接或间接竞争的业务机会，本人将立即通知发行人并尽力促成该等业务机会按照发行人能够接受的合理条款和条件首先提供给发行人。

5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致发行人遭受损失或损害，将由本人予以全额赔偿。

关于避免同业竞争、规范和减少关联交易承诺的约束措施：公司控股股东和实际控制人高光荣、黄晓雷承诺，本人若违反其已作出的关于避免同业竞争的承诺、关于规范和减少关联交易的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得薪酬或股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

注6：公司控股股东、全体董事、监事、高级管理人员以及股东廖学刚、刘冠军和Sokolov Roman向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

本人在持有公司股份期间，将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，本人承诺按照《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序和正常的商业条件进行交易，不损害公司和中小股东的利益。

注7：关于避免同业竞争、规范和减少关联交易承诺的约束措施：公司全体董事、监事、高级管理人员以及廖学刚、刘冠军和Sokolov Roman承诺，本人若违反其已作出的关于规范和减少关联交易的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得薪酬或股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

注8：公司控股股东、董事以及高级管理人员高光荣、黄晓雷、戴学敏和陈巍承诺，本人若未采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果未采取稳定股价的具体措施，将在前述事项发生之日起5个工作日内停止在发行人处获得薪酬或股东分红，同时其持有的发行人股份不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

注9：关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：发行人及其控股股东、实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员承诺如发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

注10：关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

注11：关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：保荐人、发行人律师、审计机构和资产评估机构承诺因其为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给他人造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

注12：持有发行人5%以上股份的股东Jeffrey Chih Lo、廖学刚、刘冠军已出具书面承诺：不以任何形式谋求成为本公司的控股股东或实际控制人；不以控制为目的增持本公司股份；不与本公司其他股东签订与控制权相关的任何协议，且不参与任何可能影响高光荣、黄晓雷作为本公司共同实际控制人地位的活动。

关于不影响实际控制人地位承诺的约束措施：公司股东Jeffrey Chih Lo、廖学刚、刘冠军承诺，本人若违反其已作出的关于不影响实际控制人地位的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

注13：（一）填补被摊薄即期回报的措施

1、加快募集资金投资项目建设

本次发行募集资金拟投资“光模块生产线建设项目”、“研发中心建设项目”和“补充营运资金项目”。项目建成投产后，将有助于公司提升研发及生产技术水平、优化产品结构，扩大生产规模并能有效提升市场份额，有助于提高公司盈利能力和市场核心竞争力。

为适应市场发展的要求，提高公司的核心竞争力，公司已使用自有资金对募集资金投资项目进行了先期投入，其中，“光模块生产线建设项目”和“研发中心建设项目”的生产用房已完成主体框架建设。

本次发行募集资金到账后，公司将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。

2、坚持技术改造和产品技术升级

公司将始终坚持“以市场为导向”的研发理念，关注国内外光模块产业的发展动向，准确把握技术创新方向，引进高水平、复合型技术人才，逐步形成一支层次合理、人员精干的技术研发队伍，全面增进公司自主研发创新能力。

公司将加强光模块产品的持续研发，从光模块模具设计、高速率光模块研制、光模块自动化生产系统开发、光模块数据库开发、光模块用软件开发及其验证、光模块精密工装开发等方面分别进行研究开发。同时加速研发成果的市场化进程，改进和优化生产工艺流程，为强化公司的竞争优势提供重要技术支持与服务保障。

3、强化投资者回报机制

2012年5月30日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》，对公司发行上市后的利润分配政策进行了明确规定；2014年3月5日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于修改公司首次公开发行股票并在创业板上市后生效的公司章程（草案）的议案》，明确和完善了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

为明确本次发行后对新老股东的投资回报，进一步细化公司章程（草案）中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透

明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司还制定了《成都新易盛通信技术股份有限公司上市后五年分红回报规划》，对上市后五年的利润分配进行了具体安排，强化对投资者的权益保障，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

发行人制定上述填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证。

（二）实施上述措施的承诺

公司对填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

公司承诺确保上述措施的切实履行，公司若未能履行上述措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。

注14：（一）填补被摊薄即期回报的措施

1、加快募集资金投资项目建设

本次发行募集资金拟投资“光模块生产线建设项目”、“研发中心建设项目”和“补充营运资金项目”。项目建成投产后，将有助于公司提升研发及生产技术水平、优化产品结构，扩大生产规模并能有效提升市场份额，有助于提高公司盈利能力和市场核心竞争力。

为适应市场发展的要求，提高公司的核心竞争力，公司已使用自有资金对募集资金投资项目进行了先期投入，其中，“光模块生产线建设项目”和“研发中心建设项目”的生产用房已完成主体框架建设。

本次发行募集资金到账后，公司将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。

2、坚持技术改造和产品技术升级

公司将始终坚持“以市场为导向”的研发理念，关注国内外光模块产业的发展动向，准确把握技术创新方向，引进高水平、复合型技术人才，逐步形成一支层次合理、人员精干的技术研发队伍，全面增进公司自主研发创新能力。

公司将加强光模块产品的持续研发，从光模块模具设计、高速率光模块研制、光模块自动化生产系统开发、光模块数据库开发、光模块用软件开发及其验证、光模块精密工装开发等方面分别进行研究开发。同时加速研发成果的市场化进程，改进和优化生产工艺流程，为强化公司的竞争优势提供重要技术支持与服务保障。

3、强化投资者回报机制

2012年5月30日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》，对公司发行上市后的利润分配政策进行了明确规定；2014年3月5日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于修改公司首次公开发行股票并在创业板上市后生效的公司章程（草案）的议案》，明确和完善了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

为明确本次发行后对新老股东的投资回报，进一步细化公司章程（草案）中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司还制定了《成都新易盛通信技术股份有限公司上市后五年分红回报规划》，对上市后五年的利润分配进行了具体安排，强化对投资者的权益保障，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

发行人制定上述填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证。

（二）实施上述措施的承诺

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- （1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- （2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- （3）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- （4）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （5）本人承诺如公司拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监督管理机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

注15：（一）填补被摊薄即期回报的措施

1、加快募集资金投资项目建设

本次发行募集资金拟投资“光模块生产线建设项目”、“研发中心建设项目”和“补充营运资金项目”。项目建成投产后，将有助于公司提升研发及生产技术水平、优化产品结构，扩大生产规模并能有效提升市场份额，有助于提高公司盈利能力和市场核心竞争力。

为适应市场发展的要求，提高公司的核心竞争力，公司已使用自有资金对募集资金投资项目进行了先期投入，其中，“光模块生产线建设项目”和“研发中心建设项目”的生产用房已完成主体框架建设。

本次发行募集资金到账后，公司将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。

2、坚持技术改造和产品技术升级

公司将始终坚持“以市场为导向”的研发理念，关注国内外光模块产业的发展动向，准确把握技术创新方向，引进高水平、复合型技术人才，逐步形成一支层次合理、人员精干的技术研发队伍，全面增进公司自主研发创新能力。

公司将加强光模块产品的持续研发，从光模块模具设计、高速率光模块研制、光模块自动化生产系统开发、光模块数据库开发、光模块用软件开发及其验证、光模块精密工装开发等方面分别进行研究开发。同时加速研发成果的市场化进程，改进和优化生产工艺流程，为强化公司的竞争优势提供重要技术支持与服务保障。

3、强化投资者回报机制

2012年5月30日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》，对公司发行上市后的利润分配政策进行了明确规定；2014年3月5日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于修改公司首次公开发行股票并在创业板上市后生效的公司章程（草案）的议案》，明确和完善了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

为明确本次发行后对新老股东的投资回报，进一步细化公司章程（草案）中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司还制定了《成都新易盛通信技术股份有限公司上市后五年分红回报规划》，对上市后五年的利润分配进行了具体安排，强化对投资者的权益保障，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

发行人制定上述填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证。

（二）实施上述措施的承诺

公司控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

注16：关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面承诺的约束措施：公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事以及高级管理人员承诺，本人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得薪酬或津贴及股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

注17：发行人承诺如本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在中国证监会认定有关违法事实后10日内依法启动回购首次公开发行的全部新股的措施，回购价格以本公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前30个交易日本公司股票交易均价的孰高者确定；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。

发行人承诺，本公司若违反相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。

注18：发行人控股股东承诺如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用发行人的控股股东地位促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后10日内启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回本人首次公开发行股票时公开发售股份的工作；回购价格以发行人股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前30个交易日发行人股票交易均价孰高者确定；发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。

注19：公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，作出如下承诺：“（一）本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；（二）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司

利益；（三）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（四）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（五）本人承诺接受由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（六）若公司未来推出股权激励计划，本人承诺在本人职权范围内促使拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（七）本人承诺，自本承诺出具日至公司本次发行股票实施完毕，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本人所做上述承诺不能满足中国证监会规定的，本人将按照中国证监会的最新规定作出承诺。作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关措施。”

注20：公司控股股东、实际控制人关于公司本次发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺公司控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定对填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，作出如下承诺：“（一）本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（二）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

（三）本人承诺，自本承诺出具日至公司本次发行股票实施完毕，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本人所做上述承诺不能满足中国证监会规定的，本人将按照中国证监会的最新规定作出承诺。作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关措施。”

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》（财会[2018]35号）（以下简

称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2019 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

2、执行《企业会计准则第 14 号——收入》实施问答中关于履约成本的规定

2021 年 11 月 2 日，财政部会计司发布了针对《企业会计准则第 14 号——收入》的实施问答，指出“通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示”。

执行财政部发布的针对《企业会计准则第 14 号——收入》的实施问答中关于运输活动的具体规定对公司 2020 年财务报表相关科目进行追溯调整，具体如下：

(1) 合并报表

报表项目	2020 年度		
	变更前金额	变更影响金额	变更后金额
营业成本	1,261,484,498.90	3,958,671.85	1,265,443,170.75
销售费用	33,337,902.40	-3,958,671.85	29,379,230.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,662,041,847.78	6,460,528.91	1,668,502,376.69
支付其他与经营活动有关的现金	36,256,944.85	-6,460,528.91	29,796,415.94

(2) 母公司报表

报表项目	2020 年度		
	变更前金额	变更影响金额	变更后金额
营业成本	1,598,858,546.53	3,781,178.04	1,602,639,724.57
销售费用	19,234,318.84	-3,781,178.04	15,453,140.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,673,115,274.63	3,900,595.85	1,677,015,870.48
支付其他与经营活动有关的现金	17,259,605.01	-3,900,595.85	13,359,009.16

3、执行《关于印发<企业会计准则解释第15号>的通知》(财会〔2021〕35号)

2021年12月31日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第15号>的通知》(财会〔2021〕35号)，规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报以及关于亏损合同的判断。

董事会认为：公司以上会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东（特别是中小股东）利益的情形，不会对公司财务状况和经营成果造成影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1

境内会计师事务所注册会计师姓名	陈洪涛、肖威
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

因原聘任的会计师事务所负责公司审计工作的项目主要成员人事调整，拟加入信永中和。综合考虑公司的业务现状和发展需要，以及保障公司2021年审计工作的顺利完成，公司拟聘任信永中和为公司2021年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与立信进行了充分沟通，立信明确知悉本事项并确认无异议。

公司于 2021 年 8 月 25 日召开了第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更2021年度会计师事务所的公告》，公司董事会、监事会同意变更聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构，聘期 1 年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川新易盛	2019年05月16日	15,000	2020年04月29日	10,000	连带责任保证			12个月	是	是
四川新易盛	2020年05月14日	15,000	2020年08月12日	9,563.55	连带责任保证			至2020年12月31日被担保方签订的全部主合同到期为止	是	是
四川新易盛	2020年05月14日	15,000	2021年05月13日	15,000	连带责任保证			12个月	否	是
四川新易盛	2021年05月18日	100,000								
报告期内审批对子公司		100,000		报告期内对子公司担保						1,478.24

担保额度合计 (B1)			实际发生额合计 (B2)							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0					
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		1,478.24					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		0					
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	128,857,957	35.58%			51,248,966	-112,135,933	-60,886,967	67,970,990	13.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,021,953	0.28%			409,040	-1,430,993	-1,021,953	0	0.00%
3、其他内资持股	109,797,584	30.31%			43,619,991	-85,446,585	-41,826,594	67,970,990	13.40%
其中：境内法人持股	27,195,300	7.51%			10,885,006	-38,080,306	-27,195,300	0	0.00%
境内自然人持股	82,602,284	22.80%			32,734,985	-47,366,279	-14,631,294	67,970,990	13.40%
4、外资持股	18,038,420	4.98%			7,219,935	-25,258,355	-18,038,420	0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	18,038,420	4.98%			7,219,935	-25,258,355	-18,038,420	0	0.00%
二、无限售条件股份	233,346,509	64.42%			93,632,787	112,135,933	205,768,720	439,115,229	86.60%
1、人民币普通股	233,346,509	64.42%			93,632,787	112,135,933	205,768,720	439,115,229	86.60%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	362,204,466	100.00%			144,881,753	0	144,881,753	507,086,219	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年1月1日, 公司董监高所持股份根据《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规和业务规则规定进行更新, 其中限售股减少821,099股, 无限售条件股份增加821,099股;

(2) 2021年1月7日, 公司副总经理、董事会秘书王诚竞价交易增持股份6,000股, 其中新增有限售条件股份4,499股;

(3) 公司2020年度权益分派已于2021年6月8日完成, 以公司现有总股本362,204,466股剔除回购专用证券账户中已回购股份229,212股后的股本361,975,254股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利人民币2.717082元(含税), 实际派发现金红利人民币98,219,282.91元(含税); 同时以资本公积金向全体股东每10股转增4.002532股, 合计转增144,881,753股。

(4) 2020年12月28日, 公司向特定对象发行股票31,226,336股上市, 转增后, 公司向特定对象发行股票数量调整为43,724,777股, 该股份于2021年6月28日流通上市, 无限售条件股份增加43,724,777股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年4月22日, 公司召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议, 审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》, 以总股本362,204,466股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利人民币2.71元(含税), 共分配现金股利98,351,680.69元, 同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股。2021年5月18日, 公司召开2020年度股东大会, 审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。公司于2021年5月19日至本次权益分派实施申请日(2021年5月27日)期间进行回购, 累计回购股份229,212股。相应调整后的权益分派方案为: 以公司现有总股本362,204,466股剔除回购专用证券账户中已回购股份229,212股后的股本361,975,254股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利人民币2.717082元(含税), 实际派发现金红利人民币98,219,282.91元(含税); 同时以资本公积金向全体股东每10股转增4.002532股, 合计转增144,881,753股。本次转增完成后公司总股本将变更为507,086,219股。本次权益分配事项已于2021年6月8日实施完毕。(公告编号2021-030)

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年5月18日经公司2020年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。公司于2021年5月19日至本次权益分派实施申请日(2021年5月27日)期间进行回购, 累计回购股份229,212股。相应调整后的权益分派方案为: 以公司现有总股本362,204,466股剔除回购专用证券账户中已回购股份229,212股后的股本361,975,254股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利人民币2.717082元(含税), 同时以资本公积金向全体股东每10股转增4.002532股, 合计转增144,881,753股。本次转增完成后公司总股本将变更为507,086,219股。本次权益分配事项已于2021年6月8日实施完毕。

(2) 公司于2021年5月18日召开的第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议, 审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》, 截至2021年11月2日, 公司本次回购股份方案已实施完毕, 公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份1,578,507股。

(3) 上述股份变动后, 2021年基本每股收益1.83元/股下降至1.31元/股, 稀释基本每股收益从1.83元/股下降至1.31元/股, 归属于公司普通股股东的每股净资产从10.93元/股下降至7.81元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高光荣	27,575,118	10,852,113	461,999	37,965,232	高管锁定股	高管锁定股： 2022-01-01 拟解除持股总数的 25%
黄晓雷	19,346,250	7,743,398	0	27,089,648	高管锁定股	高管锁定股： 2022-01-01 拟解除持股总数的 25%；
戴学敏	2,216,119	752,524	336,000	2,632,643	高管锁定股	高管锁定股： 2022-01-01 拟解除持股总数的 25%；
陈巍	128,712	42,272	23,100	147,884	高管锁定股	高管锁定股： 2022-01-01 拟解除持股总数的 25%；
张智强	40,125	16,061	0	56,186	高管锁定股	高管锁定股： 2022-01-01 拟解除持股总数的 25%；
幸荣	9,630	3,854	0	13,484	高管锁定股	高管锁定股： 2022-01-01 拟解除持股总数的 25%；
王诚	42,573	23,340	0	65,913	高管锁定股	高管锁定股： 2022-01-01 拟解除持股总数的 25%；
向特定对象发行股票限售股	31,226,336	12,498,441	43,724,777	0	向特定对象发行股票限售股	2021 年 6 月 28 日
Jeffrey Chih Lo	18,038,420	7,219,935	25,258,355	0	高管锁定股	2021 年 6 月 28 日

胡学民	30,032,428	12,020,575	42,053,003	0	高管锁定股	2021年6月28日
其他	202,246	76,452	278,698	0	高管锁定股	2021年6月28日
合计	128,857,957	51,248,965	112,135,932	67,970,990	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2021年4月22日，公司召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以总股本362,204,466股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.71元（含税），共分配现金股利98,351,680.69元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股。2021年5月18日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。公司于2021年5月19日至本次权益分派实施申请日（2021年5月27日）期间进行回购，累计回购股份229,212股。相应调整后的权益分派方案为：以公司现有总股本362,204,466股剔除回购专用证券账户中已回购股份229,212股后的股本361,975,254股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.717082元（含税），实际派发现金红利人民币98,219,282.91元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增4.002532股，合计转增144,881,753股。本次转增完成后公司总股本将变更为507,086,219股。本次权益分配事项已于2021年6月8日实施完毕。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,548	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	47,438	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况		

		例	持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	股份数量	股份状态	数量
高光荣	境内自然人	9.69%	49,119,389	12,968,564	37,965,232	11,154,157	质押	5,800,000
黄晓雷	境内自然人	7.12%	36,119,531	10,324,531	27,089,648	9,029,883		
Jeffrey Chih Lo	境外自然人	4.98%	25,258,355	7,219,935	0	25,258,355		
黄声凤	境内自然人	4.62%	23,406,920	23,406,920	0	23,406,920		
韩玉兰	境内自然人	2.92%	14,789,915	2,882,915	0	14,789,915		
Sokolov Roman	境外自然人	2.61%	13,232,393	3,782,393	0	13,232,393		
胡学民	境内自然人	2.18%	11,052,318	- 18,980,110	0	11,052,318	质押	2,464,445
刘冠军	境内自然人	1.54%	7,805,017	2,231,013	0	7,805,017		
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.98%	4,972,669	4,972,669	0	4,972,669		
建信信托有限责任公司—建信信托—金源家族信托单一信托 2 号	其他	0.75%	3,788,577	1,082,940	0	3,788,577		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中高光荣、黄晓雷为公司一致行动人，黄晓雷为韩玉兰的女婿。除此之外，其他股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
Jeffrey Chih Lo	25,258,355					人民币普通股	25,258,355	

黄声凤	23,406,920	人民币普通股	23,406,920
韩玉兰	14,789,915	人民币普通股	14,789,915
Sokolov Roman	13,232,393	人民币普通股	13,232,393
高光荣	11,154,157	人民币普通股	11,154,157
胡学民	11,052,318	人民币普通股	11,052,318
黄晓雷	9,029,883	人民币普通股	9,029,883
刘冠军	7,805,017	人民币普通股	7,805,017
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	4,972,669	人民币普通股	4,972,669
建信信托有限责任公司—建信信托—金源家族信托单一信托 2 号	3,788,577	人民币普通股	3,788,577
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中高光荣、黄晓雷为公司一致行动人，黄晓雷为韩玉兰的女婿。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系；公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高光荣	中国	否
黄晓雷	中国	否

主要职业及职务	高光荣任公司董事长，黄晓雷任公司董事、总经理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

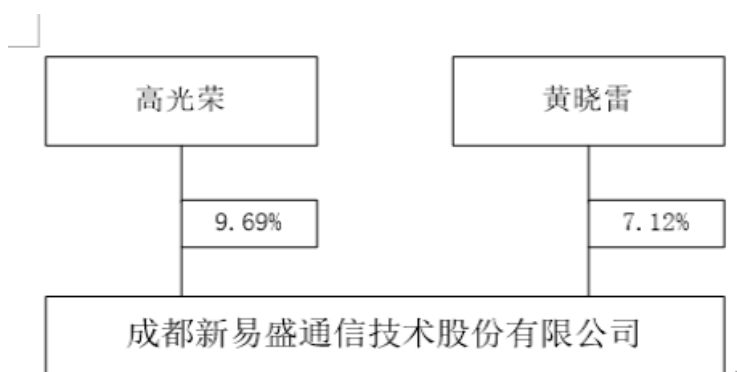
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高光荣	本人	中国	否
黄晓雷	本人	中国	否
主要职业及职务	高光荣任公司董事长，黄晓雷任公司董事、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 05 月 18 日	800,000-1,000,000	0.22%-0.28%	不低于人民币 4,000 万元且不超过人民币 5,000 万元（均含本数）	2021 年 5 月 18 日-2021 年 11 月 17 日	用于实施股权激励计划或员工持股计划	1,578,507	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2022SZAA50131
注册会计师姓名	陈洪涛、肖威

审计报告正文

审计报告

成都新易盛通信技术股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了成都新易盛通信技术股份有限公司（以下简称成都新易盛）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，公允反映了成都新易盛 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，我们独立于成都新易盛，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
2021年度，成都新易盛合并口径营业收入290,837.61万元，较上年同期增长了45.57%。主要来源于光模块产品的销售收入。由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”34.所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”31.以及“十七、母公司财务报表主要	实施的审计程序主要包括： 1、评价、测试与销售及收款相关的内部控制制度的设计和执行； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、对本期收入及毛利率波动进行分析，以识别是否存在异常交易； 4、获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，对销售合同、发票、出库单、送货签收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策； 5、对主要客户的销售额和应收账款余额实施函证程序；

项目注释”5。	6、对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。
---------	---------------------------

（四）其他信息

成都新易盛管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括成都新易盛 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督成都新易盛的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对成都新易盛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成都新易盛不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都新易盛通信技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,579,778,179.45	1,931,399,986.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	577,209,379.92	368,873,595.36
应收款项融资	135,342,164.29	149,315,426.17
预付款项	3,324,464.33	1,581,861.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,400,436.18	4,445,790.31
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,526,182,348.47	971,785,656.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,912,217.90	79,895,078.68
流动资产合计	3,924,149,190.54	3,507,297,394.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,558,562.87	43,598,746.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	87,279,590.48	51,245,804.32
投资性房地产		
固定资产	608,851,838.42	523,030,767.64
在建工程	148,024,254.19	36,524,931.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,324,138.79	6,594,314.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	37,123,456.61	33,389,999.17
其他非流动资产	11,923,731.12	15,433,684.50
非流动资产合计	940,085,572.48	709,818,247.87
资产总计	4,864,234,763.02	4,217,115,642.85
流动负债：		
短期借款		71,567,899.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

衍生金融负债	549,400.00	
应付票据	231,811,485.43	234,091,872.37
应付账款	520,489,985.13	334,105,253.65
预收款项		
合同负债	17,047,852.33	15,597,235.46
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	55,211,544.28	62,348,913.47
应交税费	66,277,601.14	35,776,761.79
其他应付款	2,897,759.89	8,276,362.46
其中：应付利息		346,317.18
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	48,962.46	207,741.40
流动负债合计	894,334,590.66	761,972,040.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,176,500.91	11,116,200.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,176,500.91	11,116,200.96

负债合计	905,511,091.57	773,088,241.00
所有者权益：		
股本	507,086,219.00	362,204,466.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,755,785,233.81	1,900,666,986.81
减：库存股	48,811,343.99	
其他综合收益	-1,109,854.36	-910,611.81
专项储备		
盈余公积	111,570,380.16	88,538,953.71
一般风险准备		
未分配利润	1,634,203,036.83	1,093,527,607.14
归属于母公司所有者权益合计	3,958,723,671.45	3,444,027,401.85
少数股东权益		
所有者权益合计	3,958,723,671.45	3,444,027,401.85
负债和所有者权益总计	4,864,234,763.02	4,217,115,642.85

法定代表人：高光荣

主管会计工作负责人：林小凤

会计机构负责人：王子凤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	252,863,777.61	533,790,777.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	811,733,983.16	337,256,019.39
应收款项融资	135,342,164.29	147,673,359.31
预付款项	1,888,581.02	23,848,566.66
其他应收款	2,265,042.32	1,611,745.37
其中：应收利息		
应收股利		
存货	542,292,259.29	414,984,452.95

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	26,474,588.32	15,834,070.13
流动资产合计	1,772,860,396.01	1,474,998,991.75
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	1,828,376,782.98	1,828,376,782.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	87,279,590.48	51,245,804.32
投资性房地产		
固定资产	102,400,913.88	109,676,811.67
在建工程		2,681,982.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,722,449.16	1,823,313.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,901,522.77	12,613,523.65
其他非流动资产	9,962,280.68	2,267,950.00
非流动资产合计	2,036,643,539.95	2,008,686,169.23
资产总计	3,809,503,935.96	3,483,685,160.98
流动负债：		
短期借款		30,942,926.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	231,811,485.43	234,091,872.37
应付账款	386,131,765.37	136,153,830.21
预收款项		
合同负债	7,222,770.62	4,085,453.09

应付职工薪酬	39,295,283.16	42,974,339.51
应交税费	12,154,992.31	8,931,293.61
其他应付款	26,694,067.74	3,716,343.72
其中：应付利息		147,637.84
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	46,024.25	11,006.60
流动负债合计	703,356,388.88	460,907,066.02
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	2,561,574.48	2,475,759.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,561,574.48	2,475,759.99
负债合计	705,917,963.36	463,382,826.01
所有者权益：		
股本	507,086,219.00	362,204,466.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,754,671,025.89	1,899,552,778.89
减：库存股	48,811,343.99	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	111,570,380.16	88,538,953.71
未分配利润	779,069,691.54	670,006,136.37

所有者权益合计	3,103,585,972.60	3,020,302,334.97
负债和所有者权益总计	3,809,503,935.96	3,483,685,160.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,908,376,063.76	1,997,937,746.27
其中：营业收入	2,908,376,063.76	1,997,937,746.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,151,082,866.40	1,428,411,909.85
其中：营业成本	1,972,708,900.67	1,265,443,170.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,921,203.53	7,660,804.08
销售费用	35,690,910.42	29,379,230.55
管理费用	33,888,913.22	31,563,372.72
研发费用	108,424,232.18	85,082,819.93
财务费用	-7,551,293.62	9,282,511.82
其中：利息费用	84,638.81	637,574.78
利息收入	24,816,541.17	2,694,637.50
加：其他收益	23,193,358.34	13,023,083.56
投资收益（损失以“-”号填列）	4,272,569.79	4,671,001.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,756,286.33	281,418.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	41,433,786.16	21,245,804.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,738,307.74	-3,104,576.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-55,467,909.48	-44,011,707.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	759,986,694.43	561,349,442.05
加：营业外收入	3,109,692.74	658,341.50
减：营业外支出	23,211.46	408,687.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	763,073,175.71	561,599,096.55
减：所得税费用	101,147,036.66	69,840,693.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	661,926,139.05	491,758,403.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	661,926,139.05	491,758,403.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	661,926,139.05	491,758,403.47
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-199,242.55	-272,552.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-199,242.55	-272,552.05
（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	-199,242.55	-272,552.05
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	-199,242.55	-272,552.05
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	661,726,896.50	491,485,851.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	661,726,896.50	491,485,851.42
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	1.31	0.97
(二) 稀释每股收益	1.31	0.97

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

法定代表人：高光荣

主管会计工作负责人：林小凤

会计机构负责人：王子凤

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,993,012,119.93	1,942,500,271.95
减：营业成本	1,662,464,315.46	1,602,639,724.57
税金及附加	5,046,092.50	4,764,318.32
销售费用	12,391,729.61	15,453,140.80

管理费用	23,495,981.01	21,764,233.29
研发费用	74,586,576.78	61,796,841.28
财务费用	-4,220,473.45	-799,770.37
其中：利息费用	31,772.03	228,155.36
利息收入	6,104,546.93	2,350,767.10
加：其他收益	11,003,782.98	7,720,629.69
投资收益（损失以“－”号填列）	7,793,653.24	3,600,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	41,433,786.16	21,245,804.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,815,573.04	6,265,322.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,532,354.53	-26,810,015.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	256,131,192.83	248,903,525.39
加：营业外收入	1,737,956.90	328,516.45
减：营业外支出	16,658.65	378,063.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	257,852,491.08	248,853,977.94
减：所得税费用	27,538,226.55	26,169,755.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	230,314,264.53	222,684,222.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	230,314,264.53	222,684,222.56
（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	230,314,264.53	222,684,222.56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,680,136,453.55	2,035,453,255.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	248,338,697.06	83,896,622.04
收到其他与经营活动有关的现金	53,276,572.59	19,170,362.29
经营活动现金流入小计	2,981,751,723.20	2,138,520,239.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,399,678,037.61	1,668,502,376.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	229,525,693.84	222,832,120.63
支付的各项税费	83,344,756.12	62,956,141.79
支付其他与经营活动有关的现金	50,671,412.06	29,796,415.94
经营活动现金流出小计	2,763,219,899.63	1,984,087,055.05
经营活动产生的现金流量净额	218,531,823.57	154,433,184.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	106,504,100.00	99,900,000.00
取得投资收益收到的现金	8,598,715.06	4,436,958.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	115,102,815.06	104,336,958.90
购建固定资产、无形资产和其他	273,496,738.73	290,640,163.86

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	101,530,000.00	70,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	375,026,738.73	360,640,163.86
投资活动产生的现金流量净额	-259,923,923.67	-256,303,204.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,631,762,592.47
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		165,903,393.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,797,665,986.18
偿还债务支付的现金	70,881,275.82	89,554,421.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,893,339.93	42,853,904.60
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	48,803,884.29	604,253.00
筹资活动现金流出小计	218,578,500.04	133,012,579.18
筹资活动产生的现金流量净额	-218,578,500.04	1,664,653,407.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,247,739.06	-297,371.29
五、现金及现金等价物净增加额	-266,218,339.20	1,562,486,015.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,815,367,042.74	252,881,027.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,549,148,703.54	1,815,367,042.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,531,843,308.35	1,701,266,977.24
收到的税费返还	66,735,937.54	45,186,734.71

收到其他与经营活动有关的现金	60,676,692.12	16,597,086.93
经营活动现金流入小计	1,659,255,938.01	1,763,050,798.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,471,669,851.77	1,677,015,870.48
支付给职工以及为职工支付的现金	124,315,697.69	136,659,079.81
支付的各项税费	25,802,571.45	12,202,808.37
支付其他与经营活动有关的现金	35,840,423.48	13,359,009.16
经营活动现金流出小计	1,657,628,544.39	1,839,236,767.82
经营活动产生的现金流量净额	1,627,393.62	-76,185,968.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,400,000.00	9,900,000.00
取得投资收益收到的现金	7,800,000.00	3,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,200,000.00	13,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,698,854.34	28,124,301.11
投资支付的现金		1,332,028,944.99
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	29,698,854.34	1,360,153,246.10
投资活动产生的现金流量净额	-16,498,854.34	-1,346,653,246.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,631,762,592.47
取得借款收到的现金		60,604,096.73
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,692,366,689.20
偿还债务支付的现金	30,646,059.95	27,480,193.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,641,793.81	42,643,164.52
支付其他与筹资活动有关的现金	48,803,884.29	604,253.00
筹资活动现金流出小计	178,091,738.05	70,727,610.98

筹资活动产生的现金流量净额	-178,091,738.05	1,621,639,078.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-516,194.30	1,273,352.24
五、现金及现金等价物净增加额	-193,479,393.07	200,073,215.42
加：期初现金及现金等价物余额	419,219,336.43	219,146,121.01
六、期末现金及现金等价物余额	225,739,943.36	419,219,336.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	362,204,466.00				1,900,666,986.81		-910,611.81	88,538,953.71		1,093,527,607.14		3,444,027,401.85		3,444,027,401.85
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	362,204,466.00				1,900,666,986.81		-910,611.81	88,538,953.71		1,093,527,607.14		3,444,027,401.85		3,444,027,401.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	144,881,753.00				-144,881,753.00	48,811,343.99	-199,242.55	23,031,426.45		540,675,429.69		514,696,269.60		514,696,269.60
（一）综合收							-199,242.55			661,926,139.00		661,726,896.50		661,726,896.50

益总额						5				5		0		0
(二) 所有者投入和减少资本					48,811,343.99							-	48,811,343.99	-
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					48,811,343.99							-	48,811,343.99	-
(三) 利润分配								23,031,426.45		-	121,250,709.36		-	-
1. 提取盈余公积								23,031,426.45		-	23,031,426.45			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-	98,219,282.91		-	-
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	144,881,753.00				-	144,881,753								

					.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	144,881,753.00				-144,881,753.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	507,086,219.00				1,755,785,233.81	48,811,343.99	-1,109,854.36	111,570,380.16		1,634,203,036.83		3,958,723,671.45		3,958,723,671.45	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	236,459,150.00				378,905,195.80	19,603,262.00	-638,059.76		66,270,531.45		666,600,272.93		1,327,993,828.42	1,327,993,828.42
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	236,459,150.00				378,905,195.80	19,603,262.00	-638,059.76		66,270,531.45		666,600,272.93		1,327,993,828.42	1,327,993,828.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,745,316.00				1,521,761,791.01	-19,603,262.00	-272,552.05		22,268,422.26		426,927,334.21		2,116,033,573.43	2,116,033,573.43
（一）综合收益总额							-272,552.05				491,758,403.47		491,485,851.42	491,485,851.42

(二) 所有者投入和减少资本	31,161,656.00				1,604,223,257.68	-19,603,262.00							1,654,988,175.68	1,654,988,175.68
1. 所有者投入的普通股	31,161,656.00				1,599,996,683.47								1,631,158,339.47	1,631,158,339.47
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					4,226,574.21	-19,603,262.00							23,829,836.21	23,829,836.21
4. 其他														
(三) 利润分配								22,268,422.26		-64,831,069.26			-42,562,647.00	-42,562,647.00
1. 提取盈余公积								22,268,422.26		-22,268,422.26				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-42,562,647.00			-42,562,647.00	-42,562,647.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	94,583,660.00				-94,583,660.00									
1. 资本公积转增资本(或	94,583,660.00				-94,583,660.00									

股本)					00										
2. 盈余公积 转增资本 (或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益															
5. 其他综合 收益结转留存 收益															
6. 其他															
(五) 专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					12,122,193. 33							12,122,193.33		12,122,193.33	
四、本期期末 余额	362,204,46 6.00				1,900,666,9 86.81	- 910,611.8 1	88,538,95 3.71		1,093,527,607 .14			3,444,027,401 .85		3,444,027,401 .85	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	362,204,466.00				1,899,552,778.89				88,538,953.71	670,006,136.37		3,020,302,334.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	362,204,466.00				1,899,552,778.89				88,538,953.71	670,006,136.37		3,020,302,334.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	144,881,753.00				-144,881,753.00	48,811,343.99			23,031,426.45	109,063,555.17		83,283,637.63
（一）综合收益总额										230,314,264.53		230,314,264.53
（二）所有者投入和减少资本						48,811,343.99						-48,811,343.99
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						48,811,343.99						-48,811,343.99
(三) 利润分配									23,031,426.45	-121,250,709.36		-98,219,282.91
1. 提取盈余公积									23,031,426.45	-23,031,426.45		
2. 对所有者(或股东)的分配										-98,219,282.91		-98,219,282.91
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	144,881,753.00					-144,881,753.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	144,881,753.00					-144,881,753.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	507,086,219.00				1,754,671,025.89	48,811,343.99			111,570,380.16	779,069,691.54		3,103,585,972.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	236,459,150.00				378,677,082.50	19,603,262.00			66,270,531.45	512,152,983.07		1,173,956,485.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	236,459,150.00				378,677,082.50	19,603,262.00			66,270,531.45	512,152,983.07		1,173,956,485.02

余额					0	00			45	7		.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,745,316.00				1,520,875,696.39	19,603,262.00			22,268,422.26	157,853,153.30		1,846,345,849.95
（一）综合收益总额										222,684,222.56		222,684,222.56
（二）所有者投入和减少资本	31,161,656.00				1,604,223,257.68	19,603,262.00						1,654,988,175.68
1. 所有者投入的普通股	31,161,656.00				1,599,996,683.47							1,631,158,339.47
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					4,226,574.21	19,603,262.00						23,829,836.21
4. 其他												
（三）利润分配									22,268,422.26	-	64,831,069.26	-
1. 提取盈余公积									22,268,422.26	-	22,268,422.26	
2. 对所有者（或股东）的分配										-	42,562,647.00	-

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	94,583,660.00				- 94,583,660.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,583,660.00				- 94,583,660.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					11,236,098.71							11,236,098.71
四、本期期末余额	362,204,466.00				1,899,552,778.89			88,538,953.71	670,006,136.37			3,020,302,334.97

三、公司基本情况

成都新易盛通信技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“本集团”）前身为成都新易盛通信技术有限公司，成立于2008年4月15日，经成都市工商行政管理局审核批准，公司领取了注册号为510109000022119的企业法人营业执照，公司原注册资本为人民币1,000万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]255号”文《关于核准成都新易盛通信技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股，于2016年3月3日在深圳证券交易所上市。公司自2016年5月9日起启用统一社会信用代码：91510100674300237M。

本公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造行业。

截至2021年12月31日止，本公司股本总数507,086,219.00股，注册地：成都高新区高朋大道21号1幢六楼，总部地址：中国(四川)自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道物联西街127号。本公司经营范围：研究、开发、生产、销售计算机网络设备及零部件、通讯设备（不含无线电发射设备）及零部件并提供技术服务；自营商品进出口、技术进出口等（以上范围不含国家法律法规限制或禁止的项目，涉及许可的凭相关许可证开展经营活动）。

本财务报告业经公司董事会于2022年4月21日批准报出。

本公司将全资子公司四川新易盛、香港新易盛、美国新易盛纳入本期的合并财务报表范围，详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本集团无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本集团的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，主要包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表

时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、20.长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。

在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认

权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。②对于租赁应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信

用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

11、应收票据

对于本集团取得的票据，基于票据承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为金融机构和其他企业。无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团信用减值损失计提具体方法如下：

- (1)如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
- (2)当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

账龄	计提方法
账龄组合	以账龄为基础计提预期信用损失
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

除合并范围内关联方组合外的应收账款，划分为账龄组合。

根据以前年度的实际信用损失，本集团认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计计量预期信用损失：

账龄	违约损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	10.00

2—3年	30.00
3年以上	100.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

13、应收款项融资

本集团应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本集团管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本集团将其列入应收款项融资进行列报。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照客户性质或账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，将其划分为不同组合：

账龄	计提方法
账龄组合	以账龄为基础计提预期信用损失
无风险组合	不计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

账龄	违约损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3年以上	100.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

本集团存货主要包括：原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、产成品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照附注五、12.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

17、合同成本

与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19、长期应收款

长期应收款是指企业融资租赁产生的应收款项和采用递延方式分期收款、实质上具有融资性质的销售商品和提供劳务等经营活动产生的应收款项。本集团对长期应收款选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

20、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 共同控制与重大影响的判断标准

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

(2) 初始投资成本的确定

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。

通过企业合并形成的子公司

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按

照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

后续计量

1) 成本法核算的长期股权投资

本集团对子公司投资采用成本法核算。后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益

2) 权益法核算的长期股权投资

本集团对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

22、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。

本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
其他设备	年限平均法	3	5%	19%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23、在建工程

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

24、借款费用

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

本集团发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

25、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。装修期的折旧计入长期待摊费用。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

(4) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

①无形资产的计价方法与初始计量

本集团无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的专利权无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

②后续计量

本集团在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

本集团对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销，具体使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	土地使用权证期限	土地使用权
软件	5年	预期能为企业带来经济利益期间	软件

本集团对无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，期末无使用寿命不确定的无形资产

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益无形资产的计价方法

27、长期资产减值

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29、合同负债

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

30、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

31、租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

32、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

33、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括商品销售收入。

（1）收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

于合同开始日，本集团对合同进行评估，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。

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

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2) 本集团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) 本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本集团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) 客户已接受该商品或服务。

（2）收入的计量原则

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。本集团根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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。

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。

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。本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

（3）收入确认时点以及具体原则

1) 国内销售：

直销模式下，公司向客户发出商品后，合同约定验收期满如对方没有提出异议，以对方在货运签收单签字后验收期满的时点确认收入；无约定验收期的，以货运签收单签收日的时点确认收入，或以取得对方提供的对账单或电子对账单时确认收入。

寄售模式下，公司先将商品发往并存放在客户所属仓库，按照客户领用存货的时点确认收入。

与浙江粮油的销售，公司向客户发出商品后，在取得对方提供的货物出口汇总清单时确认收入。

2) 国外销售：

FOB出口形式以出口业务办妥报关出口手续时点确认收入；FCA形式以货物交给客户或客户指定承运人并办理了清关手续时确认收入；DDP及DAP形式以按照合同规定将货物交由承运人运至约定交货地点，以对方签收的日期时点确认收入；寄售模式下，公司先将商品发往并存放在客户所属仓库，按领用订单约定的时点确认收入。

（3）收入的核算方法

对于本集团已经取得无条件收款权的收入，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本集团已收或应收的合同价款超过已履行的合同义务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

35、政府补助

（1）类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本集团将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；

本集团将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本集团将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

（2）确认时点

1) 企业能够满足政府补助所附条件；

2) 企业能够收到政府补助。

具体确认时点：

按照固定的定额标准拨付的政府补助：按应收金额确认政府补助。

其他政府补助：实际收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益（与本集团日常活动相关的，计入其他收益；与本集团日常活动无关的，计入营业外收入）；相关资产在使

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。

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

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 政府补助的退回

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示： 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利； 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

37、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质

上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内开始确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

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。

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本附注“五、10. 金融资产和金融负债”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，财政部发布《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内 外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起	董事会审批程序	

施行。本集团在编制 2021 年年度财务报表时执行财政部相关规定。		
财政部于 2021 年 11 月 2 日发布了第五批《企业会计准则实施问答》，根据《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）的有关规定，通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。	董事会审批程序	

新租赁准则完善了租赁的定义，本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。实施新租赁准则对本集团2021年1月1日的留存收益、财务报表其他相关项目以及2021年度财务报表相关项目均无重大影响。

本集团首次执行新租赁准则不存在调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

本集团自 2021 年 1 月 1 日起按照实施问答的规定将为履行客户销售合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示，相关现金流也从“支付其他与经营活动有关的现金”调整至“购买商品、接受劳务支付的现金”列示。本集团同时追溯调整财务报表上期数，具体影响如下：

(1) 合并报表

报表项目	2020 年度		
	变更前金额	变更影响金额	变更后金额
营业成本	1,261,484,498.90	3,958,671.85	1,265,443,170.75
销售费用	33,337,902.40	-3,958,671.85	29,379,230.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,662,041,847.78	6,460,528.91	1,668,502,376.69
支付其他与经营活动有关的现金	36,256,944.85	-6,460,528.91	29,796,415.94

(2) 母公司报表

报表项目	2020 年度		
	变更前金额	变更影响金额	变更后金额
营业成本	1,598,858,546.53	3,781,178.04	1,602,639,724.57
销售费用	19,234,318.84	-3,781,178.04	15,453,140.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,673,115,274.63	3,900,595.85	1,677,015,870.48
支付其他与经营活动有关的现金	17,259,605.01	-3,900,595.85	13,359,009.16

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

□ 是 √ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

不适用。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.50%、8.84%、21%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川新易盛	15%
香港新易盛	16.50%
美国新易盛	8.84%、21%

2、税收优惠

公司根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）、《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》2012 年第 7 号规定、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），本公司及四川新易盛公司本期减按 15% 税率缴纳企业

所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,070.81	169,833.19
银行存款	1,549,031,632.73	1,815,197,209.55
其他货币资金	30,629,475.91	116,032,943.45
合计	1,579,778,179.45	1,931,399,986.19
其中：存放在境外的款项总额	27,824,155.46	12,220,929.75

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	62,054.53	1,722,351.48
银行承兑汇票保证金	27,071,967.38	114,310,591.97
远期结售汇产品保证金	3,495,454.00	
合计	30,629,475.91	116,032,943.45

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例		
按单项计提坏账准备的应收账款	30,827.03	0.01%	30,827.03	100.00%			2,434,989.09	0.62%	2,434,989.09	100.00%	
其中：											
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,827.03	0.01%	30,827.03	100.00%			2,434,989.09	0.62%	2,434,989.09	100.00%	
按组合计提坏账准备	607,755.3	99.99%	30,546.3	5.03%	577,209.3		388,690.5	99.38%	19,816.91	5.10%	368,873.59

备的应收账款	740.72		60.80		79.92	14.58		9.22		5.36
其中：										
账龄分析组合	607,755,740.72	99.99%	30,546,360.80	5.03%	577,209,379.92	388,690,514.58	99.38%	19,816,919.22	5.10%	368,873,595.36
合计	607,786,567.75	100.00%	30,577,187.83		577,209,379.92	391,125,503.67	100.00%	22,251,908.31		368,873,595.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,827.03	30,827.03	100.00%	预计无法收回
合计	30,827.03	30,827.03	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	607,755,740.72	30,546,360.80	5.03%
其中：			
1 年以内	607,148,983.69	30,357,449.21	5.00%
1-2 年	464,011.68	46,401.17	10.00%
2-3 年	335.61	100.68	30.00%
3 年以上	142,409.74	142,409.74	100.00%
合计	607,755,740.72	30,546,360.80	--

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	607,148,983.69
1 至 2 年	464,011.68
2 至 3 年	335.61
3 年以上	173,236.77
3 至 4 年	1,142.48
4 至 5 年	2,090.00
5 年以上	170,004.29
合计	607,786,567.75

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,434,989.09			2,404,162.06		30,827.03
按组合计提坏账准备	19,816,919.22	11,181,887.82		452,446.24		30,546,360.80
合计	22,251,908.31	11,181,887.82		2,856,608.30		30,577,187.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,856,608.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					易产生
应收单位 A	货款	2,404,162.06	宣告破产，款项无法收回	经公司内部管理流程审批	否
合计		2,404,162.06			

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	130,125,988.04	21.41%	6,506,299.40
第二名	83,858,842.52	13.80%	4,192,942.13
第三名	83,791,021.16	13.79%	4,189,551.06
第四名	59,179,552.08	9.74%	2,958,977.60
第五名	34,342,466.89	5.65%	1,717,123.34
合计	391,297,870.69	64.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	135,342,164.29	149,315,426.17
合计	135,342,164.29	149,315,426.17

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准

						备
应收票据	149,315,426.17	734,780,903.81	748,740,691.35	-13,474.34	135,342,164.29	
合计	149,315,426.17	734,780,903.81	748,740,691.35	-13,474.34	135,342,164.29	

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

√ 适用 □ 不适用

类别	期末余额				
	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	393,578.00	100%	19,678.90	5.00	373,899.10
其中：					
商业承兑汇票	393,578.00	100%	19,678.90	5.00	373,899.10
合计	393,578.00	100%	19,678.90	5.00	373,899.10

其他说明：

(1) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	130,697,980.71
合计	130,697,980.71

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	172,779,580.01	
合计	172,779,580.01	

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,323,492.83	99.97%	1,560,092.28	98.62%
1 至 2 年	971.50	0.03%	9,019.71	0.57%
2 至 3 年			12,750.00	0.81%
合计	3,324,464.33	--	1,581,861.99	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	897,097.07	26.98%
第二名	667,074.00	20.07%
第三名	428,610.00	12.89%
第四名	182,095.10	5.48%
第五名	180,965.46	5.44%
合计	2,355,841.63	70.86%

其他说明：

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额2,355,841.63元，占预付款项期末余额合计数的比例70.86%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,400,436.18	4,445,790.31
合计	12,400,436.18	4,445,790.31

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金、代垫款	6,505,277.94	1,676,454.78
押金保证金	7,211,615.30	4,464,772.00
其他	45,655.28	123,730.29
合计	13,762,548.52	6,264,957.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,819,166.76			1,819,166.76
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	542,945.58			542,945.58
本期转回	1,000,000.00			1,000,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	1,362,112.34			1,362,112.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,065,329.94
1 至 2 年	2,062,510.00
2 至 3 年	32,113.76
3 年以上	602,594.82
3 至 4 年	800.00
4 至 5 年	108,833.44
5 年以上	492,961.38
合计	13,762,548.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,819,166.76	542,945.58	1,000,000.00			1,362,112.34
合计	1,819,166.76	542,945.58	1,000,000.00			1,362,112.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	3,000,000.00	1 年以内	21.80%	150,000.00
第二名	押金	1,912,710.00	1-2 年	13.90%	191,271.00
第三名	保证金	1,101,715.90	1 年以内	8.01%	55,085.80
第四名	保证金及预存电费	1,000,000.00	1 年以内： 454000；3 年以上 546000	7.27%	568,700.00
第五名	保证金	100,000.00	1-2 年	0.73%	10,000.00
合计	--	7,114,425.90	--	51.71%	975,056.80

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	774,541,176.75	85,393,660.91	689,147,515.84	415,828,743.39	66,855,636.90	348,973,106.49
在产品	317,183,096.62	336,035.08	316,847,061.54	121,052,780.47	869,149.15	120,183,631.32
库存商品	70,925,169.84	5,359,142.46	65,566,027.38	302,622,920.33	16,670,360.42	285,952,559.91
发出商品	208,209,044.12	3,934,157.45	204,274,886.67	74,631,177.33	653,858.27	73,977,319.06
自制半成品	213,379,570.65	40,352,112.43	173,027,458.22	137,282,330.12	15,215,489.57	122,066,840.55
包装物	341,681.70	72,480.41	269,201.29	624,218.43	81,997.75	542,220.68
低值易耗品	2,824,876.30	1,202,494.97	1,622,381.33	5,032,664.78	1,296,943.12	3,735,721.66
委托加工物资	82,894,760.11	7,466,943.91	75,427,816.20	17,450,195.61	1,095,939.00	16,354,256.61
合计	1,670,299,376.09	144,117,027.62	1,526,182,348.47	1,074,525,030.46	102,739,374.18	971,785,656.28

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	66,855,636.90	29,840,967.27		11,302,943.26		85,393,660.91
在产品	869,149.15	13,534.92		546,648.99		336,035.08
库存商品	16,670,360.42	2,233,421.64		13,544,639.60		5,359,142.46
自制半成品	15,215,489.57	25,136,622.86				40,352,112.43
包装物	81,997.75			9,517.34		72,480.41
低值易耗品	1,296,943.12	268,580.57		363,028.72		1,202,494.97
委托加工物资	1,095,939.00	6,371,004.91				7,466,943.91
发出商品	653,858.27	3,825,915.62		545,616.44		3,934,157.45
合计	102,739,374.18	67,690,047.79		26,312,394.35		144,117,027.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	42,306,627.27	38,693,398.53
待抵扣进项税额	47,509,614.26	39,162,871.36
预缴税金		1,964,624.16
其他	95,976.37	74,184.63
合计	89,912,217.90	79,895,078.68

其他说明：

无

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
Alpine	43,598,74 6.80			- 3,756,286 .33					716,102.4 0	40,558,56 2.87	
小计	43,598,74 6.80			- 3,756,286 .33					716,102.4 0	40,558,56 2.87	
合计	43,598,74 6.80			- 3,756,286 .33					716,102.4 0	40,558,56 2.87	

其他说明

无

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-其他	87,279,590.48	51,245,804.32
合计	87,279,590.48	51,245,804.32

其他说明：无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	608,851,838.42	523,030,767.64
合计	608,851,838.42	523,030,767.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	128,906,661.34	614,510,637.61	1,801,050.70	15,301,797.02	6,636,371.59	767,156,518.26
2.本期增加金额		155,142,985.83		1,282,258.76	727,699.12	157,152,943.71
(1) 购置		118,618,054.81		1,282,258.76	727,699.12	120,628,012.69
(2) 在建工程转入		36,524,931.02				36,524,931.02
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		264,957.27		18,969.17		283,926.44
(1) 处置或报废		264,957.27		18,969.17		283,926.44
4.期末余额	128,906,661.34	769,388,666.17	1,801,050.70	16,565,086.61	7,364,070.71	924,025,535.53
二、累计折旧						
1.期初余额	33,229,754.20	194,883,319.21	1,299,391.95	10,880,291.52	3,832,993.74	244,125,750.62

2.本期增加金额	3,893,741.40	64,666,357.92	105,090.96	1,642,546.37	1,009,939.97	71,317,676.62
（1）计提	3,893,741.40	64,666,357.92	105,090.96	1,642,546.37	1,009,939.97	71,317,676.62
3.本期减少金额		251,709.41		18,020.72		269,730.13
（1）处置或报废		251,709.41		18,020.72		269,730.13
4.期末余额	37,123,495.60	259,297,967.72	1,404,482.91	12,504,817.17	4,842,933.71	315,173,697.11
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	91,783,165.74	510,090,698.45	396,567.79	4,060,269.44	2,521,137.00	608,851,838.42
2.期初账面价值	95,676,907.14	419,627,318.40	501,658.75	4,421,505.50	2,803,377.85	523,030,767.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

无	
---	--

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	148,024,254.19	36,524,931.02
合计	148,024,254.19	36,524,931.02

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	19,231,047.65		19,231,047.65	36,524,931.02		36,524,931.02
高速率光模块生产线项目建筑工程	128,793,206.54		128,793,206.54			
合计	148,024,254.19		148,024,254.19	36,524,931.02		36,524,931.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高速率光模块生产线项目建筑工程			128,793,206.54			128,793,206.54						募股资金
合计			128,793,206.54			128,793,206.54	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,381,483.51			5,881,938.69	11,263,422.20
2.本期增加金额				655,044.22	655,044.22
(1) 购置				655,044.22	655,044.22

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,381,483.51			6,536,982.91	11,918,466.42
二、累计摊销					
1.期初余额	852,068.30			3,817,039.48	4,669,107.78
2.本期增加金额	107,629.68			817,590.17	925,219.85
(1) 计提	107,629.68			817,590.17	925,219.85
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	959,697.98			4,634,629.65	5,594,327.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,421,785.53			1,902,353.26	6,324,138.79
2.期初账面价值	4,529,415.21			2,064,899.21	6,594,314.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	176,076,006.69	26,603,857.92	126,816,653.81	19,167,579.96
内部交易未实现利润	85,297,979.56	12,794,696.93	73,475,722.25	11,021,358.34
递延收益-政府补助	11,176,500.91	1,676,475.13	11,116,200.96	1,667,430.16
职工薪酬	21,329,390.86	3,199,408.63	31,470,009.06	4,720,501.36
预提费用	13,642,161.10	2,250,956.57		
合计	307,522,039.12	46,525,395.18	242,878,586.08	36,576,869.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	62,679,590.48	9,401,938.57	21,245,804.32	3,186,870.65
合计	62,679,590.48	9,401,938.57	21,245,804.32	3,186,870.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	9,401,938.57	37,123,456.61	3,186,870.65	33,389,999.17

递延所得税负债	9,401,938.57		3,186,870.65	
---------	--------------	--	--------------	--

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
无			

其他说明：

无

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	6,338,446.12		6,338,446.12	9,214,515.21		9,214,515.21
预付工程款				6,219,169.29		6,219,169.29
预付其他长期资产款	5,585,285.00		5,585,285.00			
合计	11,923,731.12		11,923,731.12	15,433,684.50		15,433,684.50

其他说明：

无

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用及担保借款		71,567,899.44
合计		71,567,899.44

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

16、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇产品浮动盈亏	549,400.00	
合计	549,400.00	

其他说明：

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	231,811,485.43	234,091,872.37
合计	231,811,485.43	234,091,872.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	517,467,305.46	330,288,804.41
1 至 2 年（含 2 年）	50,165.09	2,624,383.69
2 至 3 年（含 3 年）	2,526,075.35	120,311.36
3 年以上	446,439.23	1,071,754.19
合计	520,489,985.13	334,105,253.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

无

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,339,917.20	14,748,185.61
1 至 2 年（含 2 年）	9,569,064.19	63,927.42
2 至 3 年（含 3 年）	58,447.10	397,842.46
3 年以上	80,423.84	387,279.97
合计	17,047,852.33	15,597,235.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,348,913.47	211,174,530.98	218,311,900.17	55,211,544.28
二、离职后福利-设定提存计划		12,125,293.58	12,125,293.58	
合计	62,348,913.47	223,299,824.56	230,437,193.75	55,211,544.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	62,226,023.47	191,772,360.94	198,907,518.81	55,090,865.60

2、职工福利费		10,362,311.70	10,362,311.70	
3、社会保险费		5,851,627.16	5,851,627.16	
其中：医疗保险费		4,756,312.83	4,756,312.83	
工伤保险费		173,123.82	173,123.82	
生育保险费		505,680.14	505,680.14	
大病统筹		416,510.37	416,510.37	
4、住房公积金		2,709,630.00	2,709,630.00	
5、工会经费和职工教育经费	122,890.00	478,601.18	480,812.50	120,678.68
合计	62,348,913.47	211,174,530.98	218,311,900.17	55,211,544.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,709,260.56	11,709,260.56	
2、失业保险费		416,033.02	416,033.02	
合计		12,125,293.58	12,125,293.58	

其他说明：

无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	62,286,491.92	33,638,918.00
个人所得税	3,509,896.47	1,271,366.85
城市维护建设税	53,561.67	215,117.04
教育费附加	38,258.34	153,655.03
印花税	293,558.90	495,710.10
环境保护税	6.66	6.67
进口关税	95,827.18	1,988.10
合计	66,277,601.14	35,776,761.79

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		346,317.18
其他应付款	2,897,759.89	7,930,045.28
合计	2,897,759.89	8,276,362.46

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		346,317.18
合计		346,317.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	841,271.00	427,166.14
佣金		29,146.78
食堂采购费	959,473.60	720,826.32

项目咨询费	50,000.00	75,000.00
代垫款		4,780,575.11
其他	1,047,015.29	1,897,330.93
合计	2,897,759.89	7,930,045.28

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

无

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	48,962.46	207,741.40
合计	48,962.46	207,741.40

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,116,200.96	2,790,000.00	2,729,700.05	11,176,500.91	
合计	11,116,200.96	2,790,000.00	2,729,700.05	11,176,500.91	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额					
研发项目政府补助-与资产相关	8,221,584.29	2,790,000.00		2,510,400.05			8,501,184.24	与资产相关
企业发展专项资金-与资产相关	2,894,616.67			219,300.00			2,675,316.67	与资产相关
合计	11,116,200.96	2,790,000.00		2,729,700.05			11,176,500.91	

其他说明：

无

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	362,204,466.00			144,881,753.00		144,881,753.00	507,086,219.00

其他说明：

本期资本公积转增股本144,881,753.00股，新增股本144,881,753.00元。

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,885,069,207.35		144,881,753.00	1,740,187,454.35
其他资本公积	15,597,779.46			15,597,779.46
合计	1,900,666,986.81		144,881,753.00	1,755,785,233.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积转增股本 144,881,753.00 股，减少股本溢价 144,881,753.00 元。

27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		48,811,343.99		48,811,343.99
合计		48,811,343.99		48,811,343.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2021 年 5 月 18 日召开的第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，截至 2021 年 11 月 2 日，公司本次回购股份方案已实施完毕，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞

价交易方式回购公司股份 1,578,507 股。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-910,611.81	-199,242.55				- 199,242.55	- 1,109,854.36
外币财务报表折算差额	-910,611.81	-199,242.55				- 199,242.55	- 1,109,854.36
其他综合收益合计	-910,611.81	-199,242.55				- 199,242.55	- 1,109,854.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,538,953.71	23,031,426.45		111,570,380.16
合计	88,538,953.71	23,031,426.45		111,570,380.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加系根据公司章程的规定，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,093,527,607.14	666,600,272.93
调整后期初未分配利润	1,093,527,607.14	666,600,272.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	661,926,139.05	491,758,403.47
减：提取法定盈余公积	23,031,426.45	22,268,422.26

应付普通股股利	98,219,282.91	42,562,647.00
期末未分配利润	1,634,203,036.83	1,093,527,607.14

调整期初未分配利润明细:

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

31、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,889,332,995.32	1,958,185,988.58	1,982,065,120.46	1,249,512,924.92
其他业务	19,043,068.44	14,522,912.09	15,872,625.81	15,930,245.83
合计	2,908,376,063.76	1,972,708,900.67	1,997,937,746.27	1,265,443,170.75

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	本期金额	合计
商品类型		
其中:		
4.25G 以上	2,639,592,136.14	2,639,592,136.14
4.25G 以下	200,396,780.64	200,396,780.64
PON	43,094,133.79	43,094,133.79
其他	25,293,013.19	25,293,013.19
合计	2,908,376,063.76	2,908,376,063.76
按经营地区分类		
其中:		
国内	634,980,978.82	634,980,978.82
国外	2,273,395,084.94	2,273,395,084.94
合计	2,908,376,063.76	2,908,376,063.76

与履约义务相关的信息:

公司为客户提供产品销售,根据销售合同将提供的产品识别为一项或多项履约义务,并根据合同约定的贸易条款,通常在验收期满或客户签收后或收到客户结算单时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,271,321.22	1,982,989.24
教育费附加	973,423.37	849,852.53
房产税	1,170,305.32	1,139,358.82
土地使用税	335,390.86	160,000.72
车船使用税	2,220.00	
印花税	2,519,569.40	2,962,009.45
地方教育费附加	648,948.91	566,568.36
环境保护税	24.45	24.96
合计	7,921,203.53	7,660,804.08

其他说明：

无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,190,707.24	12,787,510.67
差旅费	313,284.50	307,636.72
办公通讯费	37,886.41	18,605.98
业务宣传费	539,260.12	1,017,265.28
业务推广费	20,969,835.02	12,474,257.04
业务招待费	431,009.79	402,697.42
销售佣金		283,047.95
股份支付费用		624,309.93
其他销售费用	2,208,927.34	1,463,899.56
合计	35,690,910.42	29,379,230.55

其他说明：

无

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,191,721.26	17,416,697.76
差旅费	57,177.91	84,996.28
业务招待费	363,724.25	256,513.59
水电费	1,240,803.01	1,582,624.59
折旧费及摊销	3,607,348.41	4,667,549.17
办公及通讯费	490,584.55	786,102.73
中介费用	6,242,421.68	1,828,382.43
股份支付费用		792,719.03
其他管理费用	6,695,132.15	4,147,787.14
合计	33,888,913.22	31,563,372.72

其他说明：

无

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,723,250.50	70,874,642.36
折旧费及摊销	5,743,347.66	3,949,811.34
业务招待费		3,457.50
差旅费	199,383.35	201,838.32
股份支付费用		2,118,169.79
材料费	23,977,903.71	6,846,766.83
其他	1,780,346.96	1,088,133.79
合计	108,424,232.18	85,082,819.93

其他说明：

无

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	84,638.81	637,574.78
减：利息收入	24,816,541.17	2,694,637.50
汇兑损益	16,459,545.55	8,343,126.42
银行手续费及其他	721,063.19	876,111.82
票据贴现费用		2,120,336.30
合计	-7,551,293.62	9,282,511.82

其他说明：

无

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,930,841.67	12,894,383.56
直接减免的附加税	262,516.67	128,700.00
合计	23,193,358.34	13,023,083.56

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,756,286.33	281,418.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益	235,202.88	789,583.87
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	7,800,000.00	3,600,000.00
其他	-6,346.76	
合计	4,272,569.79	4,671,001.88

其他说明：

无

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	41,433,786.16	21,245,804.32
合计	41,433,786.16	21,245,804.32

其他说明：

系对合伙企业投资的公允价值变动收益。

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	457,054.42	-184,632.03
应收账款坏账损失	-11,181,887.82	-3,001,556.54
应收款项融资减值损失	-13,474.34	81,611.78
合计	-10,738,307.74	-3,104,576.79

其他说明：

无

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-55,467,909.48	-44,011,707.34
合计	-55,467,909.48	-44,011,707.34

其他说明：

无

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付的应付款项	1,516,679.75	170,643.99	1,516,679.75
受赠样品收入	1,030,116.38	385,313.75	1,030,116.38
供应商赔款收入	389,736.17	20,790.00	389,736.17
其他	173,160.44	81,593.76	173,160.44
合计	3,109,692.74	658,341.50	3,109,692.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
无								

其他说明：

无

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出	1,582.94	72,486.79	1,582.94
其他	4,245.96	163,888.53	4,245.96
固定资产报废损失	17,382.56	172,311.68	17,382.56
合计	23,211.46	408,687.00	23,211.46

其他说明：

无

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	104,950,377.21	74,043,492.01
递延所得税费用	-3,803,340.55	-4,202,798.93
合计	101,147,036.66	69,840,693.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	763,073,175.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,460,976.36
子公司适用不同税率的影响	39,415.35
调整以前期间所得税的影响	1,942,508.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	668,190.47
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	1,192.24
研发费用加计扣除的影响	-15,965,245.89
所得税费用	101,147,036.66

其他说明

无

45、其他综合收益

详见附注七、28。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,253,658.29	12,725,077.42
利息收入	24,802,734.71	2,694,637.50
其他	5,220,179.59	3,750,647.37
合计	53,276,572.59	19,170,362.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现研发费用	2,132,664.52	5,270,724.51
付现管理费用	15,625,334.32	8,201,508.49
付现销售费用	23,842,633.05	6,458,370.58
支付往来款	1,701,942.15	4,861,489.22
其他	7,368,838.02	5,004,323.14
合计	50,671,412.06	29,796,415.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金		
回购限制性股票	48,803,884.29	604,253.00
合计	48,803,884.29	604,253.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	661,926,139.05	491,758,403.47
加：资产减值准备	66,206,217.22	47,116,284.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,317,676.62	49,141,342.74
使用权资产折旧		
无形资产摊销	925,219.85	865,586.15
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,196.31	172,311.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-41,433,786.16	-21,245,804.32
财务费用（收益以“-”号填列）	5,163,673.59	206,633.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,846,669.79	-4,671,001.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,803,340.55	-727,212.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-525,492,953.93	-563,979,821.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-315,310,561.14	-182,009,420.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	201,811,467.79	448,603,504.36
其他	101,054,544.71	-110,797,620.39
经营活动产生的现金流量净额	218,531,823.57	154,433,184.81
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	1,549,148,703.54	1,815,367,042.74

减：现金的期初余额	1,815,367,042.74	252,881,027.18
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	-266,218,339.20	1,562,486,015.56

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,549,148,703.54	1,815,367,042.74
其中：库存现金	117,070.81	169,833.19
可随时用于支付的银行存款	1,549,031,632.73	1,815,197,209.55
三、期末现金及现金等价物余额	1,549,148,703.54	1,815,367,042.74

其他说明：

无

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,629,475.91	票据保证金、信用证保证金、远期结售汇产品保证金
应收款项融资（应收票据）	130,697,980.71	质押用于开具应付票据
合计	161,327,456.62	--

其他说明：

无

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	478,378,278.07

其中：美元	75,021,660.64	6.3757	478,315,601.74
欧元	4,106.00	7.2197	29,644.09
港币			
迪拉姆	1,200.00	1.7361	2,083.32
以色列谢克尔	1,320.00	2.0554	2,713.13
英镑	117.00	8.6064	1,006.95
新加坡元	1,375.50	4.7179	6,489.47
韩元	17,900.00	0.0054	96.66
卢比	2,839,000.00	0.0004	1,135.60
泰铢	2,351.00	0.1912	449.51
日元	344,000.00	0.0554	19,057.60
应收账款	--	--	414,732,057.32
其中：美元	65,048,866.37	6.3757	414,732,057.32
应付账款			165,309,538.03
其中：美元	25,375,758.95	6.3757	161,788,226.34
日元	1,016,000.00	0.0554	56,286.40
瑞士法郎	496,592.71	6.9776	3,465,025.29
其他应收款			6,631,348.55
其中：美元	1,040,097.33	6.3757	6,631,348.55
其他应付款			202,428.48
其中：美元	31,750.00	6.3757	202,428.48

其他说明：

无

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

适用 不适用

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
研发项目政府补助-与资产相关	8,501,184.24	递延收益	2,510,400.05

企业发展专项资金-与资产相关	2,675,316.67	递延收益	219,300.00
与收益相关的政府补助			
企业发展专项资金-与收益相关	13,083,300.00	其他收益	13,083,300.00
5G 产业重点企业补助	1,860,000.00	其他收益	1,860,000.00
以工代训补贴	2,191,800.00	其他收益	2,191,800.00
其他政府补助	3,066,041.62	其他收益	3,066,041.62

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、其他

公司报告期合并范围没有发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川新易盛	四川	成都	制造业	100.00%		设立
香港新易盛	香港	香港	贸易	100.00%		设立
美国新易盛	美国	美国	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期不存在在子公司所有者权益份额发生变化的情况。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
ALPINE	USA	the State of Delaware	制造业		37.92%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	32,998,046.65	48,431,903.94
非流动资产	6,808,988.36	11,660,884.79
资产合计	39,807,035.01	60,092,788.73
流动负债	1,118,931.72	5,978,914.38
非流动负债		
负债合计	1,118,931.72	5,978,914.38
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	63,191,951.35	76,054,683.24
净利润	-6,214,463.37	2,819,263.64
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-6,214,463.37	2,819,263.64
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本期不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

5、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会根据投资权限已授权经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(1)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(2)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	6 个月以内	6 个月-1 年	1-2 年	2 年以上	合计

应付票据	231,811,485.43				231,811,485.43
应付账款	520,489,985.13				520,489,985.13
其他应付款	2,897,759.89				2,897,759.89
衍生金融负债	549,400.00				549,400.00
合计	755,748,630.45				755,748,630.45

项目	上年年末余额				合计
	6 个月以内	6 个月-1 年	1-2 年	2 年以上	
短期借款	71,567,899.44				71,567,899.44
应付票据	234,091,872.37				234,091,872.37
应付账款	334,105,253.65				334,105,253.65
应付利息	346,317.18				346,317.18
其他应付款	7,930,045.28				7,930,045.28
合计	648,041,387.92				648,041,387.92

(3) 市场风险

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

(4) 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。

(5) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	478,315,601.74	62,676.33	478,378,278.07	88,935,022.46	69,262.62	89,004,285.08
应收账款	414,732,057.32		414,732,057.32	288,870,015.89		288,870,015.89
其他应收款	6,631,348.55		6,631,348.55			
外币金融资产小计	899,679,007.61	62,676.33	899,741,683.94	377,805,038.35	69,262.62	377,874,300.97
短期借款				71,567,899.45		71,567,899.45
应付账款	161,788,226.34	3,521,311.69	165,309,538.03	116,877,777.13	2,788,428.25	119,666,205.38
其他应付款	202,428.48		202,428.48	4,783,381.55		4,783,381.55

衍生金融负债	549,400.00		549,400.00			
外币金融负债小计	162,540,054.82	3,521,311.69	166,061,366.51	193,229,058.13	2,788,428.25	196,017,486.38

于 2021 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 18,797,043.30 元（2020 年 12 月 31 日：4,706,687.50 元）。管理层认为 3% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(6) 其他价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			135,342,164.29	135,342,164.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-其他			87,279,590.48	87,279,590.48
持续以公允价值计量的资产总额			222,621,754.77	222,621,754.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

无

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Jeffrey Chih Lo	过去十二个月内，公司持股 5%以上的股东、董事；自 2021 年 12 月 28 日起，将不再属于公司关联股东。
TC TEK Inc.	过去十二个月内，持股 5%以上股东控制或重大影响的企业，自 2021 年 12 月 28 日起，将不再属于公司关联企业。
北京深蓝启明投资管理有限公司	持股 5%以上股东控制或重大影响的企业
西藏月王药诊生态藏药科技有限公司	持股 5%以上股东任董事长持股 5%以上股东控制并任董事长的企业
西藏青藏高原微生物检测中心有限公司	持股 5%以上股东任董事长持股 5%以上股东任执行董事、西藏月王药诊生态藏药科技有限公司的全资子公司
西藏月王藏药科技有限公司	持股 5%以上股东任董事长持股 5%以上股东任执行董事兼总经理、西藏月王药诊生态藏药科技有限公司的全资子公司
张智强、幸荣、陈红梅	本公司的监事
王诚、戴学敏、陈巍、林小凤	本公司的高级管理人员
杨川平、廖建	本公司的独立董事
黄晓雷、罗玉明、Michael Xiaoyan Wei	本公司董事
邵怀宗	本公司的独立董事(本期辞任)

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
TC TEK.INC	采购材料	20,018.62	2,000,000.00	否	
ALPINE	采购材料及技术服务费	59,927,941.92	85,000,000.00	否	56,920,512.43

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TC TEK.INC	出售商品	8,027,458.64	8,832,560.19
ALPINE	出售商品	2,659,124.37	2,657,336.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川新易盛	100,000,000.00	2021年04月29日	2021年04月28日	是
四川新易盛	95,635,500.00	2020年08月12日	2021年02月26日	是
四川新易盛	150,000,000.00	2021年05月13日	2022年05月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高光荣及其配偶王霞	44,629,900.00	2020年05月21日	2021年02月09日	是
高光荣及其配偶王霞	150,000,000.00	2021年02月05日	2021年12月31日	是
高光荣及其配偶王霞	300,000,000.00	2021年11月04日	2022年10月31日	否

关联担保情况说明

2020年4月29日，本公司及全资子公司四川新易盛分别与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《综合授信合同》，授信总金额为15,000万元，其中四川新易盛最高授信金额为10,000万元。本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《最高额保证合同》，为四川新易盛最高授信金额项下的债务提供连带保证担保。

2020年8月12日，本公司和高光荣及其配偶王霞分别与交通银行成都高新区支行签订《保证合同》，为四川新易盛通信技术有限公司在2020年8月12日至2020年12月31日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，本公司和高光荣及其配偶王霞担保

的最高债权额为1500万美元，以期末汇率折算为95,635,500.00元。

2021年5月13日，本公司及全资子公司四川新易盛分别与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《综合授信合同》，授信总金额为20,000万元，其中四川新易盛最高授信金额为15,000万元。本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《最高额保证合同》，为四川新易盛最高授信金额项下的债务提供连带保证担保。

2020年5月25日，高光荣及其配偶王霞与交通银行成都高新区支行签订《保证合同》，为本公司在2020年5月21日至2020年12月31日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，高光荣及其配偶王霞担保的最高债权额为700万美元，以期末汇率折算为44,629,900.00元。

2021年2月5日，高光荣及其配偶王霞与交通银行成都高新区支行签订《保证合同》，为本公司在2021年2月1日至2021年12月31日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，高光荣及其配偶王霞担保的最高债权额为150,000,000.00元。

2021年11月8日，高光荣及其配偶王霞与交通银行成都高新区支行签订《保证合同》，为本公司在2021年11月4日至2022年10月31日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，高光荣及其配偶王霞担保的最高债权额为300,000,000.00元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,662,703.31	8,475,871.93

(4) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	TC TEK.INC	1,928,902.37	96,445.12	681,308.63	34,065.43
	ALPINE	187,298.60	9,364.93	73,264.42	3,663.22

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	TC TEK.INC	60,447.78	2,906,717.79
	ALPINE	3,886.37	3,977.32

6、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
销售商品			
	TC TEK.INC	176,878.99	445,850.08
	ALPINE	1,446.74	52,677.63

7、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截至 2021 年 12 月 31 日止，根据本公司已签订的正在或准备履行的大额工程合同，本公司尚未支付的金额约 17,561.05 万元。

(2) 已签订的正在或准备履行的大额设备采购合同及财务影响

截至 2021 年 12 月 31 日止，根据本公司已签订的正在或准备履行的大额设备采购合同，本公司尚未支付的金额约为 347.5

万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	57,309,156.27
经审议批准宣告发放的利润或股利	57,309,156.27

十六、其他重要事项

1、其他

收购境外参股公司 Alpine 剩余股权事项

公司于 2021 年 8 月 25 日召开了第四届董事会第五次会议，审议并通过了《关于收购境外参股公司股权的议案》，公司与 Tongqing Wang、Ming Ding、Dobby Chunsing Lam 等 10 名交易对方签署了《Share Purchase Agreement》（“交易协议”），公司拟收购境外参股公司 Alpine Optoelectronics, Inc 的剩余股权，通过本次收购，公司将深入参与硅光模块、相干光模块以及硅光子芯片技术的市场竞争。

2022 年 1 月 18 日完成了本次交易所涉及的 CFIUS 审查。2022 年 2 月 16 日，公司收到四川省商务厅颁发的《企业境外投资证书》（证书编号：境外投资证第 N5100202200014 号）。2022 年 3 月 30 日，公司与交易对方签署了《交易协议之补充协议》，将交易协议中的终止日从 2022 年 3 月 31 日延长至 2022 年 6 月 30 日。2022 年 4 月 15 日，公司收到四川省发展和改革委员会发布的《境外投资项目备案通知书》（川发改境外务[2022]第 21 号），该交易还需在四川省外汇管理局指定银行办理境外直接投资外汇登记，以及完成交易协议中约定的剩余交割条件。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,827.03		30,827.03	100.00%		2,434,989.09	0.70%	2,434,989.09	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,827.03		30,827.03	100.00%		2,434,989.09	0.70%	2,434,989.09	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	829,865,053.20	100.00%	18,131,070.04	2.18%	811,733,983.16	347,067,848.80	99.30%	9,811,829.41	2.83%	337,256,019.39
其中：										
账龄分析组合	359,449,926.09	43.31%	18,131,070.04	5.04%	341,318,856.05	188,781,076.78	54.01%	9,811,829.41	5.20%	178,969,247.37
合并范围内组合	470,415,127.11	56.68%			470,415,127.11	158,286,772.02	45.29%			158,286,772.02
合计	829,895,880.23	100.00%	18,161,897.07		811,733,983.16	349,502,837.89	100.00%	12,246,818.50		337,256,019.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,827.03	30,827.03	100.00%	预计无法收回
合计	30,827.03	30,827.03	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄分析组合	359,449,926.09	18,131,070.04	5.04%
其中：			
1 年以内	358,843,169.06	17,942,158.45	5.00%
1 至 2 年	464,011.68	46,401.17	10.00%
2 至 3 年	335.61	100.68	30.00%
3 年以上	142,409.74	142,409.74	100.00%
合计	359,449,926.09	18,131,070.04	--

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	829,258,296.17
1 至 2 年	464,011.68
2 至 3 年	335.61
3 年以上	173,236.77
3 至 4 年	1,142.48
4 至 5 年	2,090.00
5 年以上	170,004.29
合计	829,895,880.23

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,434,989.09			2,404,162.06		30,827.03
按组合计提坏账准备	9,811,829.41	8,771,686.87		452,446.24		18,131,070.04
合计	12,246,818.50	8,771,686.87		2,856,608.30		18,161,897.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,856,608.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收单位 A	货款	2,404,162.06	宣告破产，款项无法收回	经公司内部管理流程审批	否
合计		2,404,162.06			

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	83,791,021.16	10.10%	4,189,551.06
第二名	59,179,552.08	7.13%	2,958,977.60
第三名	34,342,466.89	4.14%	1,717,123.34
第四名	26,502,841.30	3.19%	1,325,142.07
第五名	26,481,505.22	3.19%	1,324,075.26
合计	230,297,386.65	27.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	135,342,164.29	147,673,359.31
合计	135,342,164.29	147,673,359.31

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	147,673,359.31	363,003,982.60	375,321,703.28	-13,474.34	135,342,164.29	
合计	147,673,359.31	363,003,982.60	375,321,703.28	-13,474.34	135,342,164.29	

(3) 应收款项融资减值准备

类别	年末余额				
	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	393,578.00	100.00	19,678.90	5.00	373,899.10
其中:					
商业承兑汇票	393,578.00	100.00	19,678.90	5.00	373,899.10
合计	393,578.00	100.00	19,678.90	5.00	373,899.10

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 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

项目		期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		19,372,876.65	
合计		19,372,876.65	

(6) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,265,042.32	1,611,745.37
合计	2,265,042.32	1,611,745.37

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金、代垫款	1,127,115.54	1,053,196.82
押金保证金	1,228,515.90	1,531,941.93
合并内关联方	25,538.69	25,538.69
其他	41,319.18	118,730.29
合计	2,422,489.31	2,729,407.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,117,662.36			1,117,662.36
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	39,784.63			39,784.63
本期转回	1,000,000.00			1,000,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	157,446.99			157,446.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,254,370.13
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	32,113.76
3 年以上	36,005.42
3 至 4 年	800.00
4 至 5 年	3,833.44
5 年以上	31,371.98
合计	2,422,489.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,117,662.36	39,784.63	1,000,000.00			157,446.99
合计	1,117,662.36	39,784.63	1,000,000.00			157,446.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
无					

其他应收款核销说明:

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,101,715.90	1 年以内	45.48%	55,085.80
第二名	保证金	100,000.00	1-2 年	4.13%	10,000.00
第三名	三代手续费返还	32,113.76	2-3 年	1.33%	
第四名	保证金	20,000.00	5 年以上	0.83%	20,000.00
第五名	押金	5,000.00	5 年以上	0.21%	5,000.00
合计	--	1,258,829.66	--	51.98%	90,085.80

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

4、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,828,376,782.98		1,828,376,782.98	1,828,376,782.98		1,828,376,782.98

合计	1,828,376,782.98		1,828,376,782.98	1,828,376,782.98		1,828,376,782.98
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川新易盛	1,800,291,112.98					1,800,291,112.98	
香港新易盛	28,085,670.00					28,085,670.00	
合计	1,828,376,782.98					1,828,376,782.98	

5、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,924,968,225.27	1,596,245,989.20	1,909,424,349.80	1,571,344,767.36
其他业务	68,043,894.66	66,218,326.26	33,075,922.15	31,294,957.21
合计	1,993,012,119.93	1,662,464,315.46	1,942,500,271.95	1,602,639,724.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	本期金额	合计
商品类型		
其中：		
4.25G 以上	1,173,929,895.04	1,173,929,895.04
4.25G 以下	198,371,135.03	198,371,135.03
PON	43,011,567.43	43,011,567.43
其他	577,699,522.43	577,699,522.43
合计	1,993,012,119.93	1,993,012,119.93
按经营地区分类		
其中：		
国内	1,196,420,914.25	1,196,420,914.25
国外	796,591,205.68	796,591,205.68
合计	1,993,012,119.93	1,993,012,119.93

与履约义务相关的信息：

公司为客户提供产品销售，根据销售合同将提供的产品识别为一项或多项履约义务，并根据合同约定的贸易条款，通常在验收期满或客户签收后或收到客户结算单时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：无

6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	7,800,000.00	3,600,000.00
其他	-6,346.76	
合计	7,793,653.24	3,600,000.00

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,382.56	
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）	23,077,091.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	49,468,989.04	其他非流动金融资产公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,103,863.84	
减：所得税影响额	11,344,835.91	
合计	64,287,726.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.85%	1.31	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.11%	1.18	1.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无