

公司代码：603083

公司简称：剑桥科技

上海剑桥科技股份有限公司  
2021 年半年度报告

**CIG** | 剑桥科技

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 Gerald G Wong 先生、主管会计工作负责人程谷成先生及会计机构负责人（会计主管人员）崔新家先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司2021年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面对的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”-“五、其他披露事项”-“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	27
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	46
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	48

备查文件 目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本；
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、剑桥科技	指	上海剑桥科技股份有限公司
实际控制人	指	美籍华人 Gerald G Wong，中文名为黄钢
上海新峤	指	新峤网络设备（上海）有限公司，系公司前身，后更名为上海剑桥科技有限公司
CIG 开曼、控股股东	指	Cambridge Industries Company Limited
CIG Holding	指	Hong Kong CIG Holding Company, Limited
剑桥工业（香港）有限公司	指	Cambridge Industries Group Limited
剑桥工业（美国）有限公司/CIG 美国	指	Cambirdge Industires USA Inc
剑桥德国有限公司	指	CIG Photonics Europe GmbH（原名 One Fiber Access GmbH）
上海康令	指	上海康令投资咨询有限公司，已更名为北京康令科技发展中心（特殊普通合伙）
康宜桥	指	上海康宜桥投资咨询合伙企业（有限合伙）
海光芯创	指	苏州海光芯创光电科技股份有限公司
亨通光电	指	江苏亨通光电股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海剑桥科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、报告期内	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
ICT	指	Information Communications Technology 的缩写，信息技术，是电信服务、信息服务、IT 服务及应用的有机结合，是信息、通信、科技相融合而形成的一个新的概念和新的技术领域。
ODM	指	Original Design Manufacture 的缩写，即自主设计制造，指结构、外观、工艺等主要由生产商自主开发，产品以客户的品牌进行销售的一种运营模式。
JDM	指	Joint Design Manufacture 的缩写，即协同设计制造，即生产方与客户共同参与设计，生产方负责加工制造，由客户贴牌买入并负责销售的一种运营模式。
Mesh	指	Mesh 网络即“无线网格网络”，或自组网，是“多跳（multi-hop）”网络，是由 ad hoc 网络发展而来，是解决“最后一公里”问题的关键技术之一。在向下一代网络演进的过程中，无线是一个不可缺的技术。无线 mesh 可以与其它网络协同通信，是一个动态的可以不断扩展的网络架构，任意的两个设备均可以保持无线互联。
EMS	指	Electronics Manufacturing Service 的缩写，即专业电子制造服务或专业电子代工服务，又称为 ECM (Electronics Contract Manufacturing)，指为电子产品品牌拥有者提供制造、采购、部分设计以及物流等一系列服务。其具体模式通常可分为两种：纯代工模式，企业仅关注制造过程，品牌商直接供料，并提供专用设备；代工带料模式，企业除了为品牌商提供制造服务，还同时提供全部或部分物料的采购服务。

OEM	指	俗称代工（生产），基本含义为品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。
PON	指	Passive Optical Network 的缩写，即无源光通信网络，是指 ODN(即 Optical Distribution Network, 是基于 PON 设备的光纤到户网络，主要是为 OLT 和 ONT 之间提供光传输通道。)中不含有任何电子器件和电子光源，全部由光分路器等无源器件组成，不需要贵重的有源电子设备。
EPON	指	Ethernet Passive Optical Network 的缩写，即以太网无源光网络，是 PON 技术一种，由第一英里以太网联盟（EFMA）提出的一种光纤接入网技术，采用点到多点结构、无源光纤传输，在物理层采用了 PON 技术，在链路层使用以太网协议，利用 PON 的拓扑结构实现了以太网的接入。
GPON	指	Gigabit-Capable Passive Optical Network 的缩写，即吉比特无源光网络，是基于 ITU-TG. 984.x 标准的新一代宽带无源光综合接入标准。
G.fast	指	基于铜线的千兆吉比特入户宽带标准，旨在利用距离分配点 400 米内的传统铜线宽带基础设施提供高达 1GBs 的传输速度。
小基站	指	即 Small Cell，指发射功率较低、覆盖范围较小的基站设备，用于移动通信的密集部署。根据覆盖范围的不同，进一步分为微基站、皮基站和飞基站。
WLAN	指	无线局域网（Wireless LAN，缩写 WLAN），是不使用任何导线或传输电缆连接的局域网。使用 802.11 系列协议。
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，又称印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。
SMT	指	Surface Mount Technology 的缩写，即表面组装技术（表面贴装技术），是目前电子组装行业里最流行的一种技术和工艺。
3GPP	指	3rd Generation Partnership Project 的缩写，即第三代合作伙伴计划，是一个成立于 1998 年 12 月的标准化机构。
SFU	指	Single Family Unit 的缩写，即单家庭单元，一般由 E8-C 或 E8-B 接入终端设备及应用终端，如电脑、电话、ITV 等共同构成。
MoCA	指	Multimedia over Coax Alliance（同轴电缆多媒体联盟）的缩写。使用同轴电缆作为传输介质实现多点对多点的高速网络传输。
AP	指	Wireless Access Point，即无线访问接入点，AP 就是传统有线网络中的 HUB，也是组建小型无线局域网时最常用的设备。AP 相当于一个连接有线网和无线网的桥梁，其主要作用是将各个无线网络客户端连接到一起，然后将无线网络接入以太网。
SFP	指	Small Form-factor Pluggables 的缩写，是 GBIC 的升级版。GBIC 是将千兆位电信号转换为光信号的接口器件。
VDSL	指	是一种非对称 DSL 技术，全称 Very-high-bit-rate Digital Subscriber loop（超高速数字用户线路）。
TOSA	指	Transmitter Optical Subassembly 的缩写，即光发射次模块。主要应用在电信号转化成光信号（E/O 转换），性能指标有光功率，阈值等。
ROSA	指	Receiver Optical Subassembly 的缩写，即光接收次组件。主要应用光信号转化成电信号（O/E 转换），主要性能指标有灵敏度（Sen）等。
PAM	指	采用多相 PSK 可以有效提高数据传输速率，但受实际电话传输网的限制，相移数已达到上限，再要提高数据传输速率，只能另寻它法。PSK 和 ASK 技术的结合，可以解决这个问题。这种方式称为 Phase Amplitude Modulation，即相位幅度调制。
Wi-Fi	指	是 Wi-Fi 联盟制造商的商标做为产品的品牌认证，是一个创建于 IEEE 802.11 标准的无线局域网技术。
ToR	指	Top of Rack，是一种数据中心的布线方式。

CBRS	指	Citizens Broadband Radio Services, 公民宽带无线电服务, 系美国联邦通信委员会 (FCC) 国家宽带计划。
O-RAN	指	O-RAN 联盟系由中国移动、AT&T、德国电信、NTT DOCOMO、Orange 等 12 家主流运营商联合发起成立的专业组织, 致力于推动无线接入网向更开放及更智能的方向演进。
硅光	指	硅光子技术是一种基于硅和硅基衬底材料, 利用现有的 CMOS 工艺进行光器件、光模块开发和集成的新一代技术, 它结合了超高速率、超低功耗光子技术和以微电子为代表的集成电路技术两者的优势, 是高密度、高速率、高集成速数据中心领域内关注度最高的光模块技术之一。
彩光	指	光模块是相对普通光模块的统称, 通常把波分系统的光称为“彩光”(Colored), 而称普通光系统的光为“黑白光”或“灰光”(Grey)。
光模块	指	是进行光电和电光转换的光电子器件。光模块的发送端把电信号转换为光信号, 接收端把光信号转换为电信号。
物联网	指	是互联网、传统电信网等信息承载体, 让所有能行使独立功能的普通物体实现互联互通的网络。
MACOM	指	MACOM Technology Solutions Holdings
Oclaro 日本	指	Oclaro Japan, Inc.
非公开发行	指	上海剑桥科技股份有限公司以非公开方式向特定对象发行股票的行为。
CIG 八王子	指	以 2018 年收购资产设立的 CIGTech Japan Limited, 位于日本东京八王子市。
CIG 相模原	指	以 2019 年收购资产设立的 CIG Photonics Japan Limited, 位于日本埼玉县相模原市。
LightCounting	指	知名市场研究机构, 专注于研究数据通信、电信等领域。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海剑桥科技股份有限公司
公司的中文简称	剑桥科技
公司的外文名称	CIG SHANGHAI CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CIG
公司的法定代表人	Gerald G Wong

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢冲	徐峥嵘、张屹
联系地址	上海市闵行区陈行公路2388号8幢5楼	上海市闵行区陈行公路2388号8幢5楼
电话	021-60904272	021-60904272
传真	021-61510279	021-61510279
电子信箱	investor@cigtech.com	investor@cigtech.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市闵行区陈行公路2388号8幢501室
公司注册地址的历史变更情况	2006年3月14日 上海市虹桥路333号309室 2013年2月25日 上海市徐汇区宜山路889号23层 2015年5月8日 上海市徐汇区桂箐路15号3号楼310室 2015年8月25日 上海市闵行区陈行公路238号8幢501室
公司办公地址	上海市闵行区陈行公路2388号8幢5楼
公司办公地址的邮政编码	201114
公司网址	http://www.cigtech.com
电子信箱	investor@cigtech.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市闵行区陈行公路2388号8幢5楼证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	剑桥科技	603083	无

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,458,285,457.58	1,424,112,081.25	2.40
归属于上市公司股东的净利润	61,263,618.99	-57,380,233.82	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	33,904,745.27	-73,424,970.52	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-30,219,544.18	-365,702,293.88	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,728,500,118.84	1,665,299,137.21	3.80
总资产	3,660,368,830.75	3,541,302,184.62	3.36

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	-0.25	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.24	-0.25	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	-0.32	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.61	-4.10	增加7.71个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.00	-5.25	增加7.25个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司营业总收入较上年同期增长，毛利润和净利润大幅度提升，净利润、扣非净利润较上年同期扭亏为盈。主要系去年上半年受新冠疫情影响，公司业绩受到冲击，随着本年疫情缓解经济复苏，公司各板块业务恢复稳定增长。并且得益于公司近年来大力推动业务和产品转型升级，同时在运营方面加强降本提效，开始初见收效。

2、经营活动产生的现金流量净额同比增加主要系报告期内销售、回款速度与上年同期相比均有所恢复所致。

3、报告期内，公司综合销售毛利率为21.84%。

按公司四大产品线类别统计的毛利率分别为：电信宽带接入终端15.22%、无线网络与小基站20.54%、交换机与工业物联网基础硬件30.99%、高速光组件与光模块29.62%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	23,852,868.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合	4,187,947.99	



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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-30,570.20	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	552,914.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,204,287.68	
合计	27,358,873.72	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 主营业务介绍

公司主营业务是应用于通信、数通和企业网络的光电终端设备，基于合作模式（主要为大客户定制的 JDM 和 ODM 模式）或以公司自主品牌进行四大产品线，包括家庭、企业及工业应用类电信宽带接入终端、无线网络与小基站、交换机与工业物联网基础硬件产品以及高速光组件与光模块产品的研发、生产和销售。

具体产品及其功能与应用如下：

产品类别	具体产品	功能与应用
电信宽带接入终端	光纤接入产品 PON (GPON, EPON)：SFU（单个家庭用户单元）、MDU（多住户单元）、HGW（智能家庭网关）	面向固网运营商，基于各种有线宽带技术，应用于家庭或者企业，实现多业务综合接入。
	光纤接入产品 10G PON (10G EPON, XG-PON, XGS-PON, NGPON2 (4 波长))：SFU（单个家庭用户单元）、HGW（智能家庭网关）	
	铜线接入产品：基于 VDSL2、G.fast、G.hn 技术	
无线网络与小基站	企业及运营高级 WLAN 产品、AP 产品、家用无线互联产品、Wi-Fi Mesh 家庭网关产品	实现无线接入和无线互联及提供网关功能，应用于电信级别的家庭环境，以及企业及各种商业环境。
	4G/5G 兼容移动通信小基站 5G 移动通信小基站	4G/5G 兼容和 5G 分布式移动通信小基站产品。分布式部署，多模多频，支持多天线的发送和接收，支持超高带宽，满足用户室内外多种安装应用场景，主要服务于移动运营商和专网企业用户等需要高性能综合无线接入的需求。
交换机和工业物联网基础硬件	工业 AP、AR 系列路由器、以太网交换机、物联网网关等	通过有线与无线连接，集成于工业领域的网络平台，实现工业环境下的数据传输与智能控制，应用于工业与智能制造领域。以太网交换机是一种用来实现数据交换和传输的网络设备，部署于企业骨干网、数据中心以及服务器机房中，用来支持高带宽的需求。
高速光组件与光模块	100G TOSA/ROSA：LR4, ER4, DR/FR1/ER1	面向电信运营商和数据中心运营商，用于承载网的骨干传输，城域网和接入网领域，以及数据中心内部互联。
	200G TOSA/ROSA：（基于 50G PAM4 调制技术）FR4, LR4	
	400G TOSA/ROSA：（基于 100G PAM4 调制技术）DR4, FR4, DR4(硅光)	
	100G 光模块（4 波长系列）：SR4, AOC, CWDM4, PSM4, 4WDM-10, LR4, LR4-DR, ER4-Lite, 4WDM-40, ER4, ZR4	
	100G 光模块（单波长系列）：（基于 100G PAM4 调制技术）DR, FR1, LR1, ER1	
	200G 光模块（基于 50G PAM4 调制技术）SR4, AOC, FR4, LR4	
	400G 光模块（基于 100G PAM4 调制技术）DR4/DR4+、FR4、LR4、SR8、AOC、4×FR1、4×LR1 基于硅光技术和 100G PAM4 调制技术的 400G DR4/DR4+ 光模块	
	800G 光模块（基于 100G PAM4 调制技术）基于硅光技术的 800G DR8/FR8 以及基于 EML 的 800G DR8/FR8, 2×FR4 光模块	
	工业档 5G 无线网络前传灰光光模块 25G DUPLEX 及 BIDI 模块, 彩光 25G CWDM6, MWDM12, LWDM12	面向海内外移动运营商，产品主要运用于企业级无线接入和电信级基站市场。
	2.5G/10G XGS-PON, XG-PON SFP	
5G 无线网络中回传光模块（基于 50G PAM4 调制技术）各种类型 50G 和 200G LWDM/CWDM 光模块		

**(二) 经营模式介绍**

类别	ICT 终端设备和 5G 网络设备	高速光组件和光模块
经营模式	ICT 终端设备市场的主要客户为电信运营商及企业级客户，其中运营商的供货方主要为全球大型通信设备提供商。全球大型设备提供商一般不从事 ICT 终端的生产制造，通常采用 EMS、OEM、ODM、JDM 等模式与上游 ICT 终端制造企业进行合作。	公司通过为客户提供各类高速光组件和光模块产品获取合理利润。即采购光器件、集成电路芯片、结构件、PCB 等原材料，生产出符合客户要求的光组件或光模块，销售给境内外客户，包括通信设备制造商和数据中心运营商。
业务模式	公司 JDM 业务模式主要针对规模较大、行业知名度较高、在业务合作上有长期合作可能和趋势、整体业务利润贡献足够合理的客户，这种模式主要根据客户的需求研制产品。公司 ODM 业务模式主要针对规模较小、行业知名度较低、在业务合作中存在较强的变动性、产品需求规模较小、单一产品利润较高的客户，为其提供公司既有产品或者根据客户明确的产品需求定制产品。	公司销售 100G LR4 光组件、100G ER4 光组件给光模块封装厂商，由光模块封装厂商生产出光模块，销售给最终客户。公司的光模块产品，也部分采用公司自己的光组件。并购 Oclaro 日本公司部分资产后，公司直接向客户销售光模块产品，以及销售并购之后公司新开发的光模块产品。
采购模式	公司产品规格多，生产周期较短，主要根据实际的销售订单和客户的需求预测采购原材料。公司基于“销售订单+预测+安全库存”的采购模式，灵活有效地保证交货期和客户需求。	同左
生产模式	公司采用“以销定产”的生产模式，按照客户订单和需求预测来安排生产计划，组织生产。公司接到客户订单后，由销售部门、采购部门进行交货日期和采购评审的确认，然后交由生产制造部门进行生产排期；制造部制定生产计划，向生产车间下达具体生产指令；生产车间接单生产，根据物料供应与设备运行状况来安排具体的生产日计划；整个生产过程由公司品质管理部门负责全程质量监控。	公司目前在上海江月路生产基地生产 100G LR4/ER4 高速光组件和 100G/200G/400G/800G 以及 5G 移动通信网络前传、中回传光模块。公司曾委托在泰国和台湾的代工厂生产光模块，现已全部转移至公司上海江月路生产基地生产。目前仅有部分光组件仍在泰国代工厂生产。
销售模式	公司客户主要为 ICT 行业设备制造商。公司产品销售区域包括国内、国外，国外主要为美国、欧洲等国家和地区。这些设备制造商再把公司生产的产品卖给电信运营商。由于公司的经营模式为 OEM/ODM/JDM，公司并不知晓电信运营商将产品（例如 GPON、交换机或小基站）应用到何种场景。	公司产品的最终客户主要是电信运营商和数据中心运营商。关于高速光组件，公司一般直接或通过代理商将光组件销售给光模块企业，经光模块企业设计、加工后生产出光模块，再最终销售给电信运营商和数据中心运营商等。公司的光模块产品，也部分采用公司自己的光组件。关于高速光模块，公司一般直接或通过代理商最终销售给电信运营商、通信设备制造商和数据中心运营商。

**(三) 行业情况说明**

根据国家统计局《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017）以及中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业。

**1、行业概况**

通信设备制造业为基础通信运营商及内容服务商提供通信设备和软件系统，为终端用户提供各种终端应用设备，在整个通信产业中起着重要作用，对通信传输及应用至关重要。通信设备制造业主要包含核心网络设备、接入网络设备和网络终端应用设备等的制造。

按细分领域划分，公司的主营业务可以分为以下三个子行业：

**(1)ICT 终端设备行业****①行业主要经营特点**

ICT 终端设备行业技术演进较快、市场需求多变、交付周期短、质量要求高，对行业内生产企业的研发与生产组织要求较高。

**②行业技术水平及技术特点**

家庭、企业及工业应用类 ICT 终端具备高速接入、高性能转发、网络安全、业务种类多、可靠性高等特点，系统架构主要包括硬件架构、软件架构及系统逻辑架构三个层面。对于生产商而言，主要要求具备高质量的生产组装线，相应的测试环境和质量控制体系，以支撑和保证产品可靠性。家庭、企业及工业应用类 ICT 终端的生产制造相关技术主要包括 SMT、插件装配技术、产品测试技术等。

**(2)5G 网络设备行业**

5G 是面向 2020 年以后移动通信需求而发展的新一代移动通信系统。2019 年 6 月 6 日，工业和信息化部向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电四家企业发放了 5G 商用牌照，标志着我国 5G 正式进入商用推广发展新阶段。截至目前，我国 5G 商用发展开局良好，产业生态不断成熟，网络建设方面

稳步推进。5G 设备制造商主要分为基站制造商和手机制造商。公司的 5G 网络设备相关产品主要服务于大型 5G 设备制造商，公司提供专注于企业和家庭市场的 5G 室内小基站、CBRS 以及 O-RAN 解决方案。

### (3) 高速光组件和光模块行业

光模块是一种用于高带宽数据传输的光器件。光模块的作用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。光模块的应用场景主要运用在三个领域：

①以基站、接入网和传输网为代表的电信领域。从移动通信网络看起，在基站侧，无论是 4G 基站还是 5G 基站，其从内部处理单元到天线之间都是由光纤进行数据传输，而内部的信号处理和天线的信号收发使用的都是电信号，这个过程需要光模块实行光电转换。同样，在承载网内部，无论是接入层、汇聚层还是骨干层，都分别位于不同的行政层级，譬如省级、县级或者村镇地方级，其数据业务传输的流量几乎完全依靠光纤、光缆传送为主，信号转换与处理，则通过不同速率、不同业务场景下的光模块实现的，这是光模块大量需求的原因之一。

②接入网一侧，例如光纤到户（FTTH）是信号以光信号方式通过光纤传输到家庭之中，转换为电信号提供上网服务，这个过程同样需要光模块。传输网一侧与以上类似，只不过传输距离更长。

③以数据中心为代表的的数据通讯领域。当今社会数据流量持续增长，数据的传输需要更加高速的载体来满足流量增长的需求。常规光纤替代传统电缆已经越来越广泛地被运用到数据中心内部的数据传输之中，而且，各类特殊光纤具有的无损、低损、抗折弯、低成本等优势进一步促进了数据中心载体的传输能力。同时，交换机、路由器等各种搬开普遍采用多信号电平进行信号传输的 PAM4 信号，相对于传统的 NRZ 信号，每个符号周期内 2 倍数量的 bit 逻辑信息，预示着传输速率在技术上获得了进一步提高，直接保证了数据中心流量的客观需求，当然，光电信号的转换，就需要光模块。

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

数据中心市场的新增需求及其以高速产品为主的需求结构促使光模块行业市场持续大规模增长。国内外大型数据中心，近几年进行了大规模的更新换代，服务器端口的速率以 25G 和 100G 为主，这使得 100G 高速光模块需求稳步提升，400G 高速光模块也已经超过了百万级的年需求量，800G 高速光模块的需求则快速提升。

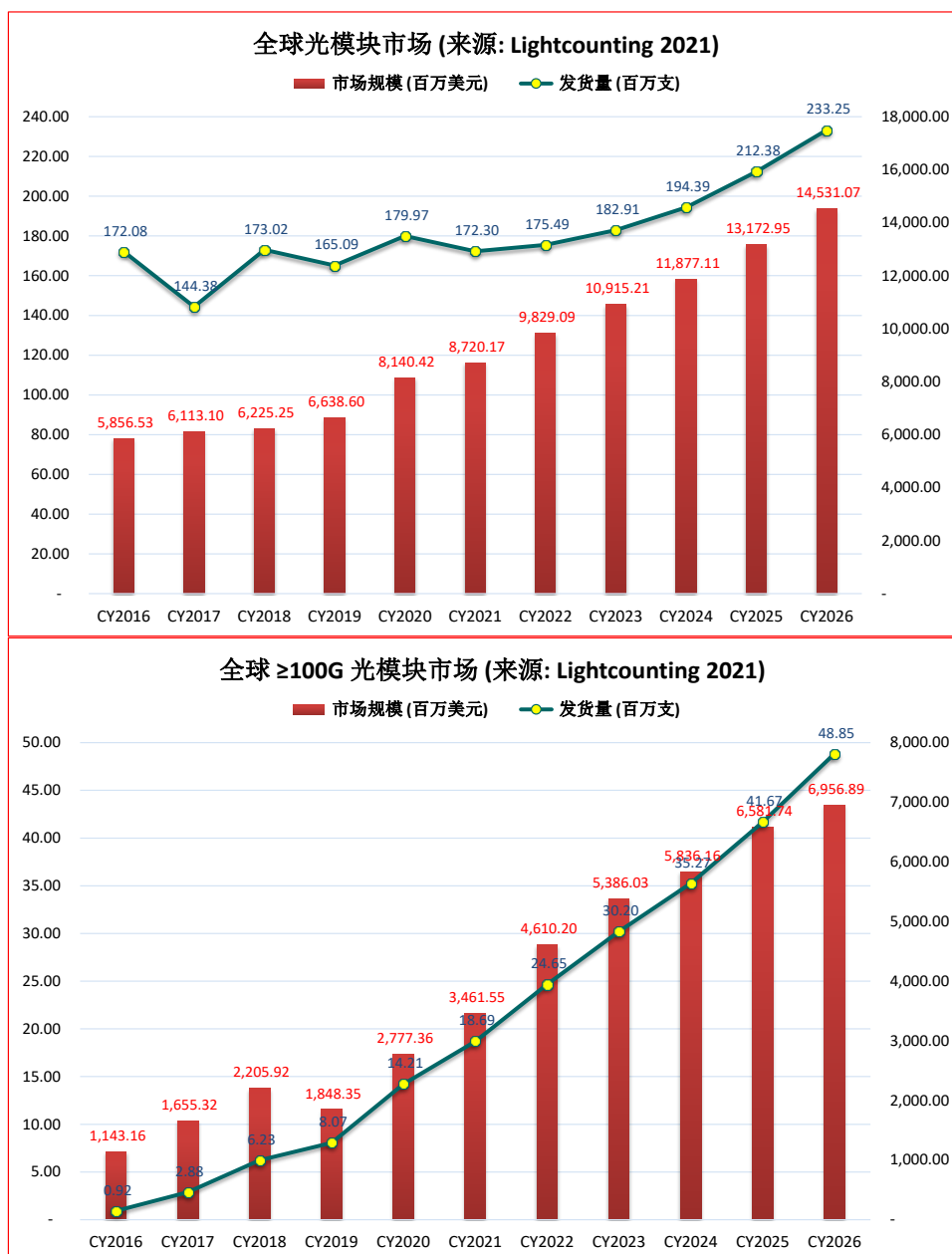
## 2、市场规模

2021 年 3 月，工信部发布了《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023 年）》，目标用三年时间，基本建成全面覆盖城市地区和有条件乡镇的“双千兆”网络基础设施，实现固定和移动网络普遍具备“千兆到户”能力。“双千兆”计划无疑将大力推进 10G PON 在电信接入网侧的大规模普及，以确保到 2023 年底，千兆光纤网络覆盖 4 亿户家庭、10G PON 及以上端口规模超过 1,000 万个、千兆宽带用户突破 3,000 万户、5G 网络基本实现乡镇级以上区域和重点行政村覆盖。

疫情改变了人们的生活和工作模式，国外特别是欧美的宽带需求也强势增长，主要是 GPON 和 XGS-PON 以及配套的家庭网关和光模块。根据市场咨询公司 BBT(Broadbandtrend)2021 年 6 月发布的报告，2021 年第一季度，XGS-PON 市场（主要是国外市场）势头持续强劲增长，上游端口出货量环比增长 68%，同比增长近 400%。同时，中国市场 XG-PON 需求量继续保持强劲，继续占据 10G PON 端口的最大份额。随着运营商升级网络，全球 10G PON 出货量（包括所有类型的 10G PON：XGS-PON、XG-PON、10G EPON）环比增长 23%，同比增长近 76%。

根据著名市场咨询公司 Lightcounting 于 2021 年 4 月发布的报告，虽然 5G 前传光模块的出货量预计将从 2020 年的 3,200 万支下降到 2021 年的 2,725 万支；100G 及以上速率的光模块出货量则从 2020 年的 1,421 万支迅速增加到 2021 年 1,869 万支、2022 年 2,465 万支及 2026 年 5,000 万支。

Lightcounting 预计全球光模块综合市场采购额将从 2020 年的 81.4 亿美元增加到 2021 年的 87.2 亿美元、2022 年 98.3 亿美元及 2026 年 145.3 亿美元。



### 3、行业壁垒

#### (1) 技术与研发壁垒

家庭、企业及工业应用类 ICT 终端的生产制造包含研发设计、生产制造、测试等多个环节，各环节在设计理念、制造与测试技术、工艺等方面需要长期经验积累。

本行业企业与下游客户的合作模式正逐步向 ODM、JDM 模式转变，通信设备提供商和电信运营商对于专业制造服务商的研发能力和制造能力提出更高要求，需要生产制造企业具备对市场需求准确判断，设计合理方案，并能够适应不同网络技术、多种应用场景的研发能力。行业内企业将逐步从附加值较低的产品提供逐步向服务提供转型，这对整体技术开发、工艺技术保障、品质控制和生产技术各环节提出了更高的要求。

#### (2) 体系与产品认证以及客户进入壁垒

行业内企业开展生产经营、销售产品前，需要通过各项认证。生产经营场所需要通过各种体系认证，如 ISO9001:2008（质量管理体系认证）、TL9000:R5.5/R5.0（电信业质量体系认证）、ISO14001:2004（环境管理体系认证）、ISO27001:2013（信息安全管理体认证）等；某些产品在特定国家或地区进行生产销售需符合有关产品质量标准并通过相关认证，如中国 CCC 认证（3C 认证）、欧盟 CE 认证、美国 UL 认证、美国 FCC 认证等 RoHS 规范等。

ICT 终端设备的下游客户为 ICT 行业知名企业，需成为其合格供应商方能供货。客户一般需要对企业的开发与测试能力、制造设备、工艺流程、质量控制、工作环境及经营状况等各个方面进行考核评选。同时，生产厂商还需通过产品评审、产线整改、小批量试供货、批量供货等环节，才能获得大批量订单，并真正成为其供应商。此外，许多社会组织、知名品牌公司相继建立了一些生产守则促使企业利益相关方履行社会责任，典型的有 CSR（企业社会责任）、EICC（电子行业行为准则）等，随着这些理念与守则的进一步推广，也对下游客户的合格供应商评选产生影响，客户进入门槛进一步提高。

5G 网络设备及高速光组件和光模块的下游客户主要是通信设备提供商和电信运营商，行业集中度相对较高，对产品质量和生产商的综合实力要求较高。为便于把控质量，保证产品供应和产品质量的稳定性，一旦达成合作关系，上下游企业将紧密合作，下游客户一般不会随意更换供应商。

### (3) 资金壁垒

由于宽带接入技术更新较快，宽带网络从建设到运营一般周期也较短，行业内企业要具备在规定的短时间内完成大批量产品的生产能力，因此，家庭、企业及工业应用类 ICT 终端的生产制造对生产线、厂房、配套设施等固定资产的投入及短期内的流动资金规模要求较高。此外，随着行业内企业与下游通信设备提供商的合作模式向 ODM、JDM 模式转变，行业内企业需投入大量资金进行研发设计。这对拟进入企业来说，更是提高了产业进入的资金门槛。

### (4) 管理壁垒

家庭、企业及工业应用类 ICT 终端制造行业是一个劳动、资本和技术密集型行业，通常根据订单进行生产，订单规模一般较大，供货周期较短，且对产品质量要求较高。因此需要在有限时间内组织好人员、资金、生产线、原材料等，并需要规范化的生产工艺管理、标准化的操作流程、实时在线监控、多环节的产品检测来实现产品生产。此外，随着电信运营商市场竞争愈加激烈，上游行业的通信设备提供商更加关注成本因素，目前已逐步开展基于产业链的供应链管理，直接参与到家庭、企业及工业应用类 ICT 终端生产厂商的研发、生产制造全过程。这些因素对拟进入企业的管理能力提出较高要求。

### 4、行业的周期性特点

受下游电信运营商设备投资周期和原材料价格波动等影响，通信设备制造业整体利润水平呈周期性的变化，但随着市场规模的扩大，以及新产品、新技术的导入，行业整体发展趋势向好。

## （四）公司在行业中的竞争地位

### 1、ICT 终端设备行业

公司自成立以来，一直专注于家庭、企业及工业应用类 ICT 终端设备的研发、生产和销售。

报告期内公司电信宽带接入终端、无线网络与小基站的营业收入有所上升，交换机和工业物联网基础硬件的营业收入有所下降。

行业的主要竞争对手为中国台湾中磊电子、明泰科技、智易科技，以及中国大陆的共进股份。公司的相关产能及销售规模居行业中上游水平。

### 2、5G 网络设备行业

从 4G 时代开始，公司就深耕于小基站市场，推出了全系列室内外微基站(Pico)和微微基站(Femto)产品来满足海内外运营商对运营制式、无线频谱、产品形态的不同需求。尤其是小基站市场比较发达的日本和韩国地区，公司已经形成稳定的供货渠道，以快速的产品研发响应，稳定可靠的产品质量，极具竞争力的产品价格赢得了长期的合作伙伴和广泛的客户基础。公司已成为世界领先 5G 通讯设备商的 5G 小基站的主要合作伙伴。

行业的主要竞争对手为京信通信、佰才邦、启基科技等。

### 3、高速光组件和光模块行业

公司对光器件的关注及研发是从 2009 年开始的，从最初的 1.25G、2.5G、10G，到今天 100G/200G/400G/800G，在这个过程中，公司积累了大量的光器件专有技术及人才储备，从而为后来的高速光器件的开发和生产奠定了基础。2018 年通过收购美国 MACOM 公司在日本的部分资产及技术转移，公司一跃成为全球 100G 高速光组件和光模块技术领先企业。2019 年通过收购 Oclaro 日本公司的部分资产及技术转移，公司又进一步在基于最新 PAM4 调制技术的 400G 和 800G 以及硅光技术的光模块领域上领先。

行业的主要竞争对手为中际旭创、新易盛、Finisar(被 II-VI 收购)、索尔思(被华西股份收购)、光迅科技。

### （五）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司四大产品线均衡发展，继续落实既定的战略部署，推动向高端产品转型升级，提高综合毛利润。同时，公司继续推动降本提效，提高净利润。

#### 1、毛利率提升的驱动因素

报告期内，在泛行业芯片普遍短缺和国际物流资源紧张、订单达成率下降的情况下，公司实现营业收入 14.58 亿元，与上年同期相比略有增长 2.39%。同时，公司实现销售毛利 3.19 亿元，与上年同期相比大幅度增长 1.43 亿元，同比增长 81.49%。销售毛利率为 21.84%，与上年同期相比增长 9.52 个百分点（上年同期为 12.32%）。

疫情改变人们的生活和工作模式，改写市场格局，国内外通信和数通市场需求旺盛且持续增长，有利于继续推动公司战略性地向高毛利高端产品转型。

公司向高毛利产品转型是近年来持续的过程，现在初见成效。由产品线和研发牵头，产品不断推陈出新，成本结构随着转型换代持续改善；在供应链部门的支持下，导入替代元器件特别是国产元器件，以降本并规避供应链短缺影响。光模块在进入更新更高速率产品的同时，生产模式加快从国外代工生产转型到国内自有工厂生产等措施也大幅度降低了生产成本，提高了产品毛利率。

#### 2、净利润提升的驱动因素

报告期公司虽然因为人民币兑美元升值，以及美元兑日元升值造成汇兑损失 0.287 亿元，公司仍实现净利润 0.613 亿元，与上年同期相比扭亏为盈并大幅度提升。

净利润提升的主要驱动因素除了上面提到毛利润增加之外，公司在不影响研发强度和质量交付的前提下，大力推动降本提效，加强控制运营成本。报告期内公司的运营费用（含研发，管理和销售费用）为 2.235 亿元，与去年同期同比下降近 1,900 万元，下降 7.72%。

特别是公司对光电子事业部的深化整合也取得了一定的成效。报告期内公司成功整合日本的两家公司，降低重复的运营费用，提高运营效率。从第二季度开始，每季度可降低日本公司运营费用折合人民币 800 万元-1,000 万元以上。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

支撑公司主营业务发展的核心竞争力体现为公司在客户资源、创新研发、智能制造、商业模式、产品服务以及管理团队等方面具有突出能力和比较优势。

#### 1、客户资源优势

ICT 终端和 5G 网络设备市场的主要客户为电信运营商及企业级客户，运营商的供货方主要为全球大型通信设备提供商。该类提供商一般不从事 ICT 终端和 5G 用户端设备的生产制造，通常采用 EMS、ODM、JDM 等模式与 ICT 终端和 5G 用户端设备制造企业进行合作。公司不断开拓客户资源，目前主要客户已基本涵盖了下游全球主要的通信设备提供商。

公司的高速光组件和光模块产品销售给境内外客户，包括通信设备制造商和数据中心运营商。经过对 CIG 八王子和 CIG 相模原的市场进行整合，已将原 MACOM 日本公司和 Oclaro 日本公司的客户关系转移至本公司，并在此基础上继续开拓新的客户，客户涵盖国内外大部分采购光模块的通信设备制造商和数据中心运营商。

#### 2、创新研发优势

公司在长期发展中始终贯彻“预研一代、研发一代、生产一代”的核心发展思路，坚持先进研发和智能制造双引擎驱动成长，坚持在工程技术、效率驱动两个层面持续创新。在双引擎驱动创新的战略指导下，公司持续进行规模化的研发投入，与供应商和合作伙伴在技术上深度合作，通过整合技术，符合市场趋势的新产品不断丰富、技术性能持续提升。同时在前瞻性技术上不断加大预研投入，密切跟踪产业动向，随着产品技术标准和需求的更新换代，迅速进入新的产品和技术领域。公司加强中国、日本、美国三地研发团队间互联互通，促进研发整合以实现优势互补。三方研发团队已合作完成多个新产品的开发及已有产品的升级并投入生产。公司全球化的研发中心布局，围绕市场、客户需求进行高效研发，是保持公司核心竞争力、实现长远发展的关键。

#### 3、智能制造优势

公司在生产制造方面以效率驱动，坚持在信息化与自动化方面的研发投入，以提高智能制造水平。公司在智能制造上积极投入，打造了机器人手臂、自动化流水线等智能制造项目。基于工业 4.0 的制造及管理平台技术是公司根据产品的生产流程自主研发的生产信息化系统，公司充分利用自身在工业物

联网方面的技术优势，并以信息化平台为主要依托，逐步实现产品智能化、装备智能化、生产智能化、管理智能化、服务智能化，该平台已初步构建完成，整体水平处于行业先进水平。公司将部分收购的产线和设备从海外转移至上海，并以收购获得的生产技术充分结合自身的智能制造经验，优化光模块产品的测试等核心环节，达到了降本增效的目标。

#### 4、商业模式优势

ICT 行业技术与应用发展与更迭较快，产业链分工与协作关系不断发生变化。面对行业的迅速变迁，公司依托核心研发能力，适应产业链分工，形成了 JDM、ODM 并重的模式，保持了竞争地位。目前，公司已能够提供包括整体软件、标准硬件设计，以及定制化产品（按需研发）等各项服务，公司对行业具有较强的适应能力。

#### 5、产品服务优势

公司拥有自样品研发设计，到产品中试，到规模化生产的全线基础，可实现从概念设计直至成品量产交付并持续跟踪服务的端到端快速定制化生产服务，已具备完善的研发、生产（制造加工、测试）、供应链及计划、运营支持相结合的端到端产品服务能力，在产品质量、生产周期、成本等方面具有较强的把控能力。

#### 6、管理团队优势

公司管理团队具有国际化背景，学习能力强，深刻理解当今互联网+趋势下和工业 4.0、信息化下的社会大变革趋势，洞悉产业、市场和企业环境面临的不确定性，实现技术、市场和产品的迭代与创新，在新情况、新技术层出不穷的情况下，及时调整竞争策略和应对方式，适应性的采取变革方式，充分发挥公司国际性管理团队快速应变能力优势，既不高估当下变革的影响，也不低估未来十年变革的影响，实现公司在新产品、新市场、新技术上的不断自我突破与发展，适应市场快速变化和成长，实现公司螺旋式上升和成长。

#### 7、国际化分工合作优势

公司在美国硅谷设立研发中心和销售团队，及时了解最新技术以及美国大客户的新需求；公司日本研发中心与主流光芯片供应商在同一地址工作，便于沟通与上下游合作；公司上海研发中心与制造中心，与中国发达的供应链紧密合作，不断降低产品造价和生产成本；公司在东南亚的生产基地，可避免因国际贸易摩擦产生的额外征税。公司独特的美国、日本、中国和东南亚四地分工合作，具有极大的协同优势。

综合以上优势，公司形成了研发、智能制造的技术核心优势，这些技术优势加上奋斗精神，形成了公司核心能力的护城河，使公司能在激烈的市场竞争中不断克服内部、外部、行业、潜在威胁带来的各种困难，使公司实现长远发展，为股东创造价值，实现公司内外均衡发展，实现公司的可持续发展。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内公司经营主要开展了以下工作：

#### （一）研发

上半年，公司重点投入了新的高速光模块研发项目（包括 100G 单波系列，新一代 50G 无线前传系列，100G 超长距系列，400G DR4/FR4/LR4，400G 硅光系列，800G EML 及 800G 硅光系列）、10G PON SFP 光模块及 ONT 终端相关延伸产品的开发、Wi-Fi 6/6E 网关产品的深度开发、5G 小基站产品等，这些领域都持续有新产品推出。

同时，积极应对芯片短缺和原材料价格上涨，研发配合产品线重新设计导入替代方案，切换新产品，降低影响。

#### （二）产品线

##### 1、电信宽带产品线

国内外市场对固网宽带接入类产品的需求继续保持旺盛增长势头，与此同时行业电子料缺货情况依旧非常严重，尤其是主芯片、电源芯片，存储芯片等。在严峻的形势下，宽带产品线营收仍然较去年同期增长 20.99%，毛利润为 15.22%，比去年同期略微上升 1.31 个百分点。在供应链积极克服困难的同时，研发加快开发基于替代芯片方案的 GPON 和 10G PON 新产品，以拓宽芯片的采购范围，分散供应链风险。

在市场开拓方面，上半年赢得了海外市场重要客户的多个 GPON 和 10G PON 产品项目，将在明后年实现更大量产和发货。



## 2、无线产品线

无线产品线市场需求同样旺盛，但受芯片供应影响更为严重，订单达成比例大约 50%（在手订单已覆盖 2022 年上半年），无线产品线营收较去年同期仍然略有上升 3.08%。

上半年芯片价格持续上涨。经与关键客户沟通协商，大部分客户分担了新增的成本，减轻了对公司的影响。无线产品线毛利率达到 20.54%，比上年同期较大幅度上升 6.48 个百分点。

无线网关新产品研发方面进展顺利，已完成了 Wi-Fi 6/6E 产品的覆盖。

数据中心交换机方向，公司已形成了包括 1.08T/1.8T/2.0T/2.4T/3.2T 等容量的系列数据中心交换机产品。数据中心交换机产品线主要面向国内市场，用于数据中心的 TOR 部署，且均已实现批量发货。

小基站产品线继续拓展潜在客户群体，已形成了 5G 单模 ORAN 开放平台、5G 多模多频 ORAN 模块化开放平台、5G 集成一体化基站三条技术路线，并且正在积极稳妥地推进客户的认证和网络部署。良率和产能也在稳步按计划攀升。

## 3、交换机与工业物联网产品线

由于用工短缺及成本上升、原材料涨价及短缺，上半年交换机与工业物联网产品线营收与上年同期相比下降 18.54%，毛利率则达到 30.99%，比上年同期大幅度上升 15.29 个百分点。

上半年共开发了 30 个新项目，涵盖企业网交换机、无线路由器、家庭网关等产品线。

## 4、光电子产品线

上半年完成 400G DR4/DR4+硅光产品的核心研发工作，进入关键客户采购名单，目前在加紧进行认证和长期可靠性测试工作。400G EML DR4/FR4/LR4 产品在上海完成扩产导入、工艺优化和批量发货，北美 5G 前传市场的新一代 50G SFP56 LR 产品通过验证，完成 100G DR/FR1/LR1 产品的多家重要客户认证，以及电信级别 40km 和 80km 的基于 SOA 技术的 100G 长距离光模块进入主流设备厂商，其在应用上可以部分替代基于相干技术的光模块。

公司在 800G 高速光模块方面重点投入，包括基于传统 EML 和基于硅光两个系列，陆续收到海外主要客户小批量订单，总数超过 500 支，在第四季度开始供货，预计明年有较大幅度增长。

光电子产品线上半年营收略有下降 6.58%（主要由于 5G 前传光模块需求有所下降），而综合毛利率则达到 29.62%，同比上年同期大幅度上升 25.69 个百分点，主要得益于高端产品的比例持续上升和成功完成到上海自有工厂的转产。

## （三）重要子公司

### 1、CIG 美国

随着疫情在美国逐步缓解，CIG 美国在 CIG 上海大本营的大力支持下，积极布局以应对后疫情时代新的市场格局，致力于帮助客户应对新的应用场景和需求的发掘以及供应链安全。

报告期内，公司排除困难，采取积极措施应对环境变化，出口海外（主要是北美）的产品营收同比增长 16.2%，毛利润同比增长 68.1%。出口业务综合毛利率为 23.2%，同比增加 7.15 个百分点。

当前全球范围内，高速光模块的主要市场是中国和美国，CIG 美国的高速光模块精英团队包括研发、销售、客服和物流团队在开拓和维护北美电信、数通和企业客户市场起了关键的作用。

在传统产品线的新产品新应用方面，CIG 美国传统产品销售团队携手中国大客户销售团队积极推动 2.5G/10G PON、Wi-Fi 6/6E 家庭网关以及高速光模块等产品的销售。

在北美有线网络运营商市场取得新的突破，进入某主要有线网络运营商的供应商体系，正在紧锣密鼓进行产品的认证工作。在 Wi-Fi 产品领域，公司的智能 Wi-Fi 产品销售持续增长，出现供不应求的状况。一些新的基于 Wi-Fi 6/6E 技术的网关、扩展器等产品也进入新的客户认证程序。特别是与 MoCA 相结合的 Wi-Fi 产品在后疫情时代受到更广泛的关注。为支持客户对供应链多样化的需求，也在导入更多技术方案来满足客户的需求。

在供应链安全方面，上半年整个行业面临巨大挑战，从关键芯片短缺，到周边物料短缺，再到疫情导致东南亚工厂无法完全开工，以及国际物流的短缺，都给公司的正常生产交付带来挑战。CIG 美国一方面协调客户更早预测及下单，帮助供应链稳固物料供应，协调物流运输和交付缓解，克服困难，尽力满足交付需要。另一方面，协助公司总部协调核心供应商，特别是总部位于美国的主要芯片供应商稳固供应，减少意外情况对生产交付的影响，降低客户供应链风险。

在不断开拓市场，推动业务发展的同时，CIG 美国也不断改善内部管理，优化流程，提升管理效率，优化运营成本。上半年，通过将人事、IT 等多个支撑性功能模块外包，进一步改善了运营成本结构，使 CIG 美国可以更加专注于主营业务和运营。

## 2、CIG 相模原

原 CIG 八王子的员工已经加入 CIG 相模原，两个公司整合后，截至报告期末，员工总数为 90 人，运营成本预计（从今年第二季度开始）比合并前降低约 800 万元-1,000 万元/季度。

为进一步降低生产成本，公司于 2020 年底终止了与泰国模块代工厂的生产后，又于 2021 年 4 月结束了日本代工厂的生产，光电子事业部的光模块产能现在集中于上海工厂。

具有超过 30 年历史的原日立/OCLARO 光模块研发团队将继续担当公司光电子事业部的核心研发力量。整合后的日本团队将更加聚焦前瞻性和高端的预研一代的项目（例如 Co-Packaging 和下一代硅光技术）和前端研发一代的项目（例如 400G 硅光和 800G）。同时，扩大上海高速光模块研发团队实力，承接更多 100G/200G/400G 的项目。

并购后的 2-3 年来，日本团队经过磨合更加融入公司文化，加大与更接近客户端的上海和美国硅谷的研发和客服团队的互动，加快新产品向上海工厂 NPI（新品导入）团队的转移过程。

### （四）生产制造

#### 1、传统产品与智能制造

上半年传统产品出货量虽同比减少，但营收和毛利润同比仍有所增加，体现出公司产品结构进一步得到优化和升级。智能工厂积极开展降本增效，通过流程优化、效率提升、组织架构调整等一系列措施，全厂上半年平均精简优化间接人力 16.62%，人力优化降本 296 万元；延续 2020 年疫情社保减免政策，上半年政策性降本 40.1 万元，外包服务费降本 49.4 万元。

#### 2、光电子产品

按照原规划，在保持完成光组件和光模块新产品的生产导入的同时，光组件和光模块生产布局优化、生产成本优化和产能提升工作进展顺利。

(1)100G 单波光组件在国内代工厂的导入进展顺利。实现了 100G 光模块产品的持续更新，保持竞争力。

(2)完成了 400G 产品在上海工厂的导入，实现了 400G DR4/FR4/LR4 光组件的生产导入和产能提升；400G FR4 和 400G LR4 光模块批量发货；400G DR4/DR4+小批量发货。

(3)按规划将原海外代工厂的生产转移到上海，完成了所需的客户重新认证工作、生产设备转移工作；进一步提高了生产集中度，优化生产布局，提高对客户的响应速度，并降低生产成本。

截至 2021 年 6 月底，25G 光模块年化产能为 30 万支（由于市场发生变化，公司减少了 25G 光模块产能，从 2020 年底的 90 万支减少到 30 万支），100G 光模块年化产能达到 50 万支，200G/400G EML 光模块年化产能达到 12 万支并将继续增加，400G 硅光/800G 产线目前正在重点投入。

#### 3、质量与精益

质量系统整体运作平稳，未发生市场批量召回的恶性质量事故，产品的综合直通率稳定保持较高水平。在外部体系审核方面，公司顺利通过所有相关三方体系审核与二方客户审核，包括新客户的验厂审核；在内部质量改进方面，依据年度质量规划持续推进内部质量提升，如完成“质量月”改善活动，优化内部质量流程，提升人员质量意识；在供应商质量提升方面，选取核心供应商，通过开展优秀供应商案例分享、推动制定质量保障方案、实施专项排查等多种手段的运用，有效提升核心供应商的质量赋能与提升。

#### 4、信息化

持续完善信息化平台建设，整合企业运营管理和智能制造信息系统平台，统一开发架构，实现开发资源高效利用。持续增强系统安全性和稳定性，保障和提高运营和生产效率。大数据平台持续整合各业务系统数据，实现一站式信息追溯。同时继续通过信息化平台对智能制造车间生产过程进行全生命周期的整体管控，持续优化生产流程的实时监控及追溯，以此达到工业化与信息化的融合。

### （五）市场与销售

#### 1、国际市场与销售

公司继续发挥优势，加强在海外的市场和销售力度，在尽量控制原材料市场波动带来的影响，维护好现有客户和业务的同时，加强对新产品和新市场的拓展，布局新产品和新方向。

公司同时全面开拓海外 5G 小基站市场，5G 和 5G/Wi-Fi 6 小基站业务，Wi-Fi 6 家庭网关项目，在北美市场和日韩市场持续取得进展，发货数量不断增加。

公司的海外高速光模块产品在数通，电信和企业三大市场持续拓展，发货数量不断增加。

#### 2、国内市场与销售

面对国内市场激烈的竞争环境，国内销售团队加强与现有客户的沟通，维护好客户关系，深挖现有客户的订单需求和新项目机会，同时与交付团队一起努力，克服物料价格上涨及缺货等影响，确保核心客户订单准时交付。此外，国内销售团队也在积极寻找新的业务机会，力争在 5G 基站、5G 道路、车载网关等产品的代工合作方向上拓展新的行业客户，在国内光模块产品销售上除聚焦原有通信产品制造商之外，积极拓展数据中心、互联网企业等新客户。

#### （六）供应链

##### 1、物料采购

上半年 ICT 终端设备的物料供应延续了去年的紧张态势。去年的需求因疫情原因受到压制，今年的需求则集中爆发，导致晶圆持续紧缺，芯片原厂的供应严重不足，交期延长。随着大宗商品价格持续上涨，导致所有物料的价格都跟随上涨，以上因素对交付和成本均产生重大影响。

上半年光器件市场需求持续增加，在多部门协作、团队成员不懈努力下，完成了 25G/50G/100G/200G/400G 光模块物料采购工作，保障客户需求有序供应。下半年重点支持 100G/200G/400G/800G 产品按照需求备料工作，有效保障项目按计划进行。

##### 2、计划与仓储

受全球疫情反复影响加上需求集中爆发，芯片交付能力下降，物料交付周期长、生产制造周期短。在销售、采购、生产与质量等部门的全力配合下，上半年制造工厂圆满完成生产计划。

仓储管理部积极推进工厂仓储内部流程优化，较大程度提高物料上线出库现场作业效率，同时降低耗材类费用和在职用工成本。计划管理部响应降本增效、提升库存高流转、预测需求稳定化的目标，全力完成既定的半年度出货目标，提升客户满意度。

#### （七）企业管理

##### 1、人力资源

密切关注疫情发展，部署落实常态化管控，积极动员员工接种疫苗。持续以 HRBP 的形式推进重点项目和工作的策划及落地，包括：(1)制定股权激励计划以吸引、留住和激励优秀人才；(2)完善绩效、职级和薪酬管理体系，推广 ACE 绩效沟通及打通员工晋升通道，使管理者更注重员工潜在能力的提升和未来成长；(3)保留优秀人才开展多技能盘点和培养计划，实现关键岗位的技能储备和人力资源的内部共享；(4)围绕企业文化与核心价值观，持续开展各类员工交流和关怀活动。

##### 2、成本管理

降本工作持续推进，按照原有规划从事业部核算维度深化、加强预算管控、多维度精细化管理、流程管控四个方面严格管控，确保运营预算目标顺利达成，助力实现全年利润目标。

##### 3、科技管理

完成多项重要工作，包括：上海市产业转型升级发展专项资金项目成功立项并于 2 月公示；通过市知识产权局认定，被评为 2021 年上海市专利工作试点企业；完成上海市认定企业技术中心能力提升项目验收准备工作，已提交验收申请；完成国家工信部制造业单项冠军项目材料。

公司重视并鼓励知识产权保护，2021 年上半年公司申请专利共 42 件（其中发明专利 4 件）；授权专利共 24 件（其中发明专利 3 件）。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,458,285,457.58	1,424,112,081.25	2.40
营业成本	1,139,738,196.43	1,248,590,530.53	-8.72
销售费用	22,779,202.98	28,564,124.99	-20.25

管理费用	92,589,335.87	96,506,036.03	-4.06
财务费用	47,560,739.82	1,973,541.78	2,309.92
研发费用	109,043,735.79	118,118,839.69	-7.68
经营活动产生的现金流量净额	-30,219,544.18	-365,702,293.88	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-48,959,121.16	-181,717,658.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-7,974,678.89	882,189,626.09	-100.90

(1)财务费用变动原因说明：主要系报告期内美元、日元汇率波动，汇兑损失增加所致。

(2)经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期受疫情影响，收入、回款速度均有所下降，本期疫情缓解经济复苏，收入、回款均较上年同期有大幅改善所致。

(3)投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期光模块设备采购较多所致。

(4)筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期完成了非公开发行。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	163,745,423.69	4.47	290,799,708.64	8.21	-43.69	主要系去年报告期内完成非公开发行。去年下半年经营亏损所致。
应收账款	732,385,373.29	20.01	498,172,211.30	14.07	47.01	主要系对客户应收款增加。
应收款项融资	7,845,772.24	0.21	1,558,702.56	0.04	403.35	主要系对客户应收票据增加。
其他应收款	55,704,752.19	1.52	10,766,192.90	0.30	417.40	增加部分主要为出售浙江剑桥应收款项。
使用权资产	232,976,577.58	6.36	0	0	不适用	主要系本期根据新租赁准则确认使用权资产。
其他非流动资产	2,727,271.95	0.07	81,031,304.10	2.29	-96.63	主要系本期期末待抵扣增值税增加。
应付票据	73,944,572.33	2.02	113,993,129.92	3.22	-35.13	主要系对供应商应付票据减少。
合同负债	15,059,499.97	0.41	8,317,115.14	0.23	81.07	主要系预收货款增加。
应交税费	5,560,225.07	0.15	12,807,077.45	0.36	-56.58	主要系应交增值税减少。
其他应付款	73,901,808.69	2.02	21,212,354.30	0.60	248.39	主要系应付保证金增加。
一年内到期的非流动负债	52,839,531.87	1.44	31,010,052.60	0.88	70.39	主要系一年内到期的售后回租债务增加。
其他流动负债	269,178.34	0.01	63,638.07	0.00	322.98	主要系预收货款对应销项税费。
租赁负债	173,222,048.06	4.73	0	0	不适用	主要系本期根据新租赁准则确认租赁负债。
长期应付款			10,193,467.91	0.29	-100.00	主要系售后回租债务增加。

递延收益	35,942,454.66	0.98	55,692,478.10	1.57	-35.46	主要系售后回租递延收益变动所致。
------	---------------	------	---------------	------	--------	------------------

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,491,353,445.19（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 40.37%。

### (2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

境外资产主要系本公司美国、日本子公司的资产，美国作为集团的销售、研发中心，日本作为集团光模块事业部海外研发中心，是公司的重要组成部分。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	10,000,000.00	28,256,940.25

## 4. 其他说明

√适用 □不适用

1、公司于 2019 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过《关于开展融资租赁业务的议案》，同意公司通过“售后回租赁”方式向平安国际融资租赁有限公司（下称“平安国际”）融资并与平安国际签订《售后回租赁合同》及其他相关合同、协议和书面文件。同意公司按前述合同/协议及其他书面文件约定履行义务和责任，包括但不限于按时、足额向平安国际支付租金、服务费等。截至报告期末，公司向平安国际融资租赁的余额为 0 元。

2、公司于 2019 年 7 月 29 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过《关于开展融资租赁业务的议案》，同意公司通过远东国际租赁有限公司（下称“远东国际”）以“售后回租赁”方式开展业务进行融资并与远东国际签订相关《所有权转让协议》、《售后回租赁合同》及其他书面文件。本次融资金额不超过人民币 7,368.42 万元，租赁期限 36 个月，自起租日起算。同意公司按前述合同/协议及其他书面文件约定履行义务和责任，包括但不限于按时、足额地向远东国际支付租金、服务费等。截至报告期末，公司向远东国际融资租赁的余额为 2,345.97 万元。

3、公司于 2021 年 5 月 21 日召开的第三届董事会第四十次会议审议通过《关于开展融资租赁业务的议案》，同意公司通过永赢金融租赁有限公司（下称“永赢金融租赁”）以“售后回租赁”方式开展业务进行融资并与永赢金融租赁签订相关《融资租赁合同（适用于售后回租）》及其他书面文件。本次融资金额不超过人民币 3,000 万元，租赁期限 24 个月，自起租日起算。同意公司按前述合同及其他书面文件约定履行义务和责任，包括但不限于按时、足额地向永赢金融租赁支付租金、服务费等。截至报告期末，公司向永赢金融租赁的余额为 3,233.34 万元。

4、公司于 2021 年 6 月 27 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过《关于开展融资租赁业务的议案》，同意公司以公司拥有的部分设备等资产通过海通恒信国际融资租赁股份有限公司（下称“海通恒信”）以“售后回租赁”方式开展业务进行融资并与海通恒信签订相关《融资回租合同（一般租赁业务适用）》《专项协议（回租业务适用）》及其他相关书面文件。本次融资金额不超过人民币 3,137 万元，租赁期限 24 个月，自起租日起算。同意公司按前述合同及其他相关书面文件约定履行义务和责任，包括但不限于按时、足额地向海通恒信支付租金、服务费等。截至报告期末，公司向海通恒信融资租赁的余额为 3,348.01 万元。

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

根据公司与上海恒伟投资有限公司（以下简称“恒伟投资”）于2020年1月7日签署的《关于浙江剑桥电子科技有限公司之股权转让协议》以及公司、恒伟投资与上海剑御电子科技有限公司（恒伟投资持有99%股权，以下简称“上海剑御”）于2021年6月24日签署的《〈关于浙江剑桥电子科技有限公司之股权转让协议〉的补充协议》《债权债务确认书》，公司将所持浙江剑桥电子科技有限公司（以下简称“浙江剑桥”）100%股权转让予上海剑御。根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年6月20日出具的上会师报字(2021)第6576号《浙江剑桥电子科技有限公司鉴证报告》，浙江剑桥截至2021年5月31日账面可辨认资产及债权金额27,820,974.43元，其中银行存款170,535.45元，可辨认债务金额为23,608,460.50元。经各方协商一致，本次股权转让的交易价格为25,690,222.84元。截至2021年7月9日，公司已收到本次股权转让所涉全部交易价款。2021年6月11日，浙江剑桥已办理完毕相关工商变更登记手续，股东由本公司变更为上海剑御。至此，本公司不再持有浙江剑桥任何股份，浙江剑桥亦不再纳入本公司合并财务报表范围。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
剑桥工业（香港）有限公司	子公司	贸易	1 港元	4,926.22	4,242.23	1,486.46	234.23	234.23
剑桥工业（美国）有限公司	子公司	贸易	10 美元	97,983.68	-1,416.20	86,024.96	-3,475.91	-3,475.91
上海剑桥光通信技术有限公司	子公司	制造	500 万元	390.28	256.09	779.26	-4.95	-4.77
上海剑桥通讯设备有限公司	子公司	制造	1.22 亿元	32,627.30	11,029.58	10,532.00	-174.76	-174.76
上海剑桥科技（武汉）有限公司	子公司	制造	1,000 万元	6,939.15	-783.53	12,887.50	-357.42	-353.61
剑桥德国有限公司	子公司	贸易	2.5 万欧元	31.48	-242.57	258.54	-45.54	-45.54
Cambridge Industries Group Telecommunication Limited	子公司	贸易	1 港币	41,283.78	10,750.49	16,232.16	221.51	349.22
CIG Photonics Japan Limited	子公司	制造	1 万日元	49,283.02	710.16	20,703.88	3,047.80	3,103.08

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观市场风险****(1)行业政策变化风险**

近年来，光通信行业市场需求在国家产业政策的拉动下大幅增加。短期内，光通信行业在相关产业政策的支持下仍将保持较快发展。但若未来国家对相关产业政策进行调整，进而导致光通信行业市场需求放缓或市场规模萎缩，可能导致公司收入增速放缓甚至下降，对公司的经营业绩及未来发展造成不利影响。

**(2)技术风险**

公司主营业务所处的行业技术更新迭代频率较高，市场需求快速增长的同时产品多元化程度也不断提升。虽然公司具备相应的竞争优势，并在技术研发方面持续投入，但是由于技术产业化与市场化存在着不确定性，相关产品研发可能存在不能符合市场需求从而影响公司持续发展的风险。

**(3)汇率变动的风险**

报告期内，公司销售和采购均有相当比例来源于境外，产品出口与境外采购以美元结算。最近三年及一期（2018-2020年和2021年1-6月，下同）公司境外销售收入占比分别为60.00%、71.26%、67.61%和74.95%。由于美元兑人民币汇率的波动，最近三年及一期公司发生的汇兑损益（正数为损失）分别为-2,823.61万元、-1,009.04万元、5,001.89万元和2,865.92万元。如果将来人民币兑美元汇率继续保持升值态势，将对公司业绩产生一定负面影响；反之，如果人民币持续贬值，则对公司业绩有正面影响。

公司汇兑损失属于账面影响，较难通过远期结售汇等金融工具提前锁定汇率变动对经营利润的影响。公司已采用了一些措施尽可能地规避汇率波动带来的影响，包括：增加进口原材料采购并以美元直接支付采购款；部分生产设备从海外进口，使用美元支付；在境内使用美元贷款，货款回笼后以美元偿还；积极开拓国内市场，增加本币订单。

**2、业务经营风险****(1)物料短缺及芯片价格上涨风险**

上半年物料供应延续了去年的紧张态势。去年的需求因疫情原因受到压制，今年的需求则集中爆发，导致晶圆持续紧缺，芯片原厂的供应严重不足，交期延长。随着大宗商品价格持续上涨，导致物料的价格都跟随上涨，以上情况如果持续，将对交付和成本产生一定影响，需要积极应对。

**(2)核心技术人员流失与技术泄密风险**

公司注重核心技术的研发投入，自成立以来积累了多项专利技术和非专利技术，同时储备挖掘了大量的相关技术人才。虽然公司积极通过一系列措施如建立严密的技术管理制度，与相关人员签订《保密协议》和《竞业禁止协议》，但仍不排除核心技术人员流失或技术泄密进而给公司发展带来不利影响的可能。

**(3)客户集中度较高的风险**

公司客户主要为ICT行业大型设备提供商，行业特点表现为客户相对集中。最近三年及一期公司向前五大客户的销售金额合计占当期营业收入的比例分别为84.92%、73.08%、63.72%和57.86%，其中对第一大客户的销售收入占比分别为31.85%、23.01%、22.81%和18.85%。虽然两个比率都呈下降趋势，但若某主要客户因自身经营变化或其他原因而降低对公司产品的采购量，或与公司的合作关系发生较大变化，而公司未能继续开拓新客户及新市场，公司产品销量仍然可能出现下滑，经营业绩亦可能大幅下降。

**(4)知识产权授权许可风险**

公司收购MACOM日本公司、Oclaro日本公司的部分无形资产后，获得了来自卖方的光组件及光模块产品的知识产权授权许可。根据买卖双方交易协议的约定，这些知识产权授权许可是非排他的，不排除卖方向公司的竞争对手提供这些知识产权的授权许可的可能性。若公司届时尚未实现光模块工艺、产品优化升级，第三方利用获得许可的技术有可能进入光模块市场，从而加大光模块市场的竞争。

**3、财务风险**

### (1) 存货跌价风险

公司所属行业技术进步与产品更新换代较快，为提高竞争力，公司持续投入产品研发。由于公司根据客户订单安排生产和销售，产品生产周期比较短，因此在半产品和产成品金额较小，存货中原材料占比较高，原材料过期或呆滞会造成其可变现净值低于成本，但是风险比半产品和产成品较低。最近三年及一期末公司存货跌价准备金额分别 1,467.09 万元、1,681.08 万元、3,647.54 万元和 3,260.45 万元，占各期末存货余额的比例分别为 2.24%、2.64%、3.22%和 2.92%；公司 2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年 6 月末的存货周转率分别为 4.58 次、3.80 次、2.75 次和 2.09 次。存货周转率的加长主要由于光组件和光模块在整体销售和存货的占比增加。

### (2) 应收账款坏账损失风险

最近三年及一期末公司应收账款净额分别为 83,551.43 万元、70,183.58 万元、49,817.22 万元和 73,238.54 万元，占总资产的比重分别为 30.45%、24.25%、14.07%和 19.83%，金额及占比较大。公司应收账款的欠款对象主要为 ICT 行业国内外知名企业，发生坏账的可能性较小，且公司已按照相关会计政策对上述应收账款计提了坏账准备，但仍不排除个别客户由于支付能力和信用恶化导致应收款项发生坏账的风险，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

### (3) 并购整合进度未达预期导致亏损的风险

公司收购 MACOM 日本公司和 Oclaro 日本公司的部分经营性资产后投入较多研发、运营费用用于新产品开发及业务拓展，同时固定资产和无形资产出现较大的增长。目前，公司收购的光模块资产的整合初有成效，将继续整合，在短期内，新增研发等运营费用及新增资产折旧、摊销将可能对公司的经营业绩产生较大影响。若并购整合进度未达预期或市场环境发生重大变化，光模块业务销售目标无法实现，则公司存在因运营费用和折旧摊销大量增加而导致亏损的风险。

## (二) 其他披露事项

适用  不适用



## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-02-25	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021-02-26	公告编号：临 2021-026
2020 年年度股东大会	2021-05-28	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021-05-29	公告编号：临 2021-066

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年第一次临时股东大会审议通过：(1)关于《上海剑桥科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及摘要的议案；(2)关于《上海剑桥科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案；(3)关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案。

2020 年年度股东大会审议通过：(1)2020 年度董事会工作报告；(2)2020 年度监事会工作报告；(3)2020 年度财务决算报告；(4)2020 年度利润分配暨资本公积金转增股本预案；(5)2020 年年度报告及其摘要；(6)关于聘请 2021 年度审计机构的议案；(7)关于修改《公司章程》的议案；(8)关于修改《董事会议事规则》的议案；(9)关于修改《独立董事工作制度》的议案；(10)关于选举第四届监事会监事的议案；(11)关于第四届董事会董事薪酬标准的议案；(12)关于第四届监事会监事薪酬标准的议案；(13)关于预计日常关联交易的议案；(14)关于选举第四届董事会非独立董事的议案；(15)关于选举第四届董事会独立董事的议案。

### 二、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	变动情形
郭小鹏	董事	离任
褚君浩	独立董事	离任
姚铮	独立董事	离任
任远	独立董事	离任
姚明龙	独立董事	选举
秦桂森	独立董事	选举
朱燕	职工代表监事	离任
葛云瑞	职工代表监事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于 2021 年 5 月 28 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过《关于选举第四届董事会非独立董事的议案》《关于选举第四届董事会独立董事的议案》和《关于选举第四届监事会监事的议案》。本次大会分别以累积投票方式选举 Gerald G Wong 先生、赵海波先生、谢冲先生和王志波先生为公司第四届董事会非独立董事；以累积投票方式选举刘贵松先生、姚明龙先生和秦桂森先生为公司第四届董事会独立董事；选举张得勇先生为第四届监事会股东代表监事。

2、公司于 2021 年 5 月 28 日召开的第三届职工代表大会第二次会议，全体与会职工代表一致同意选举杨须地先生和葛云瑞先生为公司第四届监事会职工代表监事。

3、公司于 2021 年 5 月 28 日召开的第四届董事会第一次会议审议通过《关于聘任总经理的议案》，同意聘任 Gerald G Wong 先生为公司总经理。

4、公司于 2021 年 5 月 28 日召开的第四届董事会第一次会议审议通过《关于聘任副总经理、首席运营官和财务负责人的议案》，同意聘任赵海波先生和谢冲先生为公司副总经理，聘任王志波先生为公司首席运营官，聘任程谷成先生为公司副总经理兼财务负责人。

5、公司于 2021 年 5 月 28 日召开的第四届董事会第一次会议审议通过《关于聘任董事会秘书和证券事务代表的议案》，同意聘任谢冲先生为公司董事会秘书。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2021 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 2 月 2 日召开的第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十六次会议分别审议通过关于《上海剑桥科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》及摘要的议案、关于《上海剑桥科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案、关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案。	公告编号：临 2021-012、临 2021-013、临 2021-014
公司于 2021 年 2 月 8 日召开的第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第二十七次会议分别审议通过关于《上海剑桥科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及摘要的议案。	公告编号：临 2021-017、临 2021-018、临 2021-019、临 2021-022
公司于 2021 年 2 月 25 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过关于《上海剑桥科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）》及摘要的议案、关于《上海剑桥科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案、关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案。	公告编号：临 2021-026
公司于 2021 年 3 月 4 日召开的第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十九次会议分别审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。	公告编号：临 2021-032、临 2021-033、临 2021-034
公司于 2021 年 4 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次激励计划的首次授予登记手续，登记股票期权 1,562.00 万份。	公告编号：临 2021-045

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

###### (1)公司的环保管理体系

公司建立并实施了 ISO14001:2015 环境管理体系认证和 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证，并制订了《环境与职业健康安全手册》、《质量和有害物质过程管理手册》、《环境因素识别和评价控制程序》、《危险源辨识、风险评价和控制程序》、《应急准备和响应控制程序》和《固体废弃物管理规定》等程序性文件及其他内部管理制度，力求满足环保法规和政府要求，合规运行。

公司已经建立了比较完善的环保管理体系。质量体系部作为环保管理的协调及监督部门，负责协调和监督生产车间产生的废气、废水、固体废弃物、危险废弃物和噪声的合规处置及监督等工作；行政管理部作为废水、固体废弃物和危险废弃物处置的主管部门，负责固体废弃物及危险废弃物的回收及处置；设备开发部作为废气及噪声处置的主管部门，负责废气控制及处理及噪声控制。

###### (2)公司的环保运行情况

公司已落实环境影响评价法规要求并取得环评批文，各项污染防治措施均根据环评报告的要求进行完善并落实，制定了环境监测方案，每年均对废气、废水和噪声委托第三方检测，近 3 年环境检测结果均达标。公司主要排放的污染物及基本情况如下：

###### ①大气污染物

大气污染物主要为回流焊、波峰焊、补焊工序产生的锡焊废气以及固化废气、清洗废气，通过吸风罩收集后经活性炭过滤净化后，于屋顶以上高空排放，排放口共设 6 个，高度约 15m。根据监测数据，锡焊废气各排放口处的污染因子浓度均可满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准和上海市地方污染物排放标准《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）表 1 排放限值。

###### ②水污染物

公司不排放工业废水，仅排放职工生活污水。职工生活污水通过厂区内污水管道纳入江月路市政污水管网，最终通过浦江污水外排系统纳入白龙港污水处理系统处置。生活污水中 COD<sub>Cr</sub>、SS、氨氮、pH 排放标准执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）中 B 类标准及上海市地方标准《污水综合排放标准》（DB31/199-2018）中表 2 三级标准，根据废水监测结果，公司生活污水能够达标排放。

###### ③固体废物

公司产生的各类固体废物分类收集，危险废弃物与一般工业固体废物分开贮存。报废丝网板、锡渣等一般工业固体废物分类存放于指定容器内，贮存于一般废弃物暂放区，暂放场所符合《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及其修改单的规定，最终交由一般固废处理单位回收处理。

清洗杂物、废切削液等危险废弃物用专用容器分类收集后暂存于危废贮存间，贮存场所符合《危险废弃物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及其修改单的规定，危废委托有资质的危废处置单位定期回收处置，并经环保局备案。

**④噪声**

公司主要噪声源为生产制造设备、机加工制造设备及风机等，通过建筑隔声，并采取减震、消声等措施，合理布局以减轻对环境的影响。根据噪声检测结果，噪声排放能达到《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准限值。

**(3)公司最近三年受到环保部门的处罚情况**

公司自建立以来未收到来自环境保护主管部门的投诉和处罚。

**(4)公司节能减排情况**

在全球节能减排的大趋势环境下，公司贯彻低碳生产策略、节能降耗减排，积极应对全球气候变化。公司在生产制造过程中重视水、电、气等能源资源的管理，建立了节能减排管理目标、完善了用水、用电管理制度、定期进行能源统计分析、采用空气压缩作为生产动力、加强节能检查力度，以期减少能源浪费。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(五)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

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人 GERALD G WONG、控股股东 CIG 开曼、实际控制人控制的股东 CIG Holding	自锁定期届满之日起 24 个月内，若试图通过任何途径或手段减持本次发行及上市前通过直接或间接方式已持有的剑桥科技股份，则减持价格应不低于剑桥科技首次公开发行股票的发行价格。当首次出现剑桥科技股票上市后 6 个月内剑桥科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于剑桥科技的股票发行价格，或者剑桥科技上市后 6 个月期末收盘价低于剑桥科技的股票发行价格之情形，则本次发行及上市前拥有的剑桥科技股份的锁定期将自动延长 6 个月。若剑桥科技已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指剑桥科技股票经调整后的价格。	2016 年 5 月 20 日-锁定期届满后 24 个月内（2022 年 11 月 10 日）	是	是		
	股份限售	董事、高级管理人员 GERALD G WONG、赵海波、韦晶	自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行及上市前通过直接或间接方式已持有的剑桥科技股份，则本人的减持价格应不低于剑桥科技首次公开发行股票的发行价格。若在本人减持前述股份前，剑桥科技已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于本次发行及上市的发行价格经相应调整后的价格。当首次出现剑桥科技股票上市后 6 个月内剑桥科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于剑桥科技的股票发行价格，或者剑桥科技上市后 6 个月期末收盘价低于剑桥科技的股票发行价格之情形，则本人在本次发行及上市前拥有的剑桥科技股份的锁定期将自动延长 6 个月。若剑桥科技已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指剑桥科技股票经调整后的价格。	2016 年 5 月 20 日-锁定期届满后 24 个月内（2022 年 11 月 10 日）	是	是		
	股份限售	董事、高级管理人员 GERALD G WONG、赵海波、韦晶	本人在任职期间（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）内每年转让的剑桥科技股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的剑桥科技的股份。另，在本人担任剑桥科技董事、高级管理人员期间，本人将向剑桥科技申报本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份数量及相应变动情况；本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件规定。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是		

股份限售	董事、高级管理人员黎雄应	自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行及上市前通过直接或间接方式已持有的剑桥科技股份，则本人的减持价格应不低于剑桥科技首次公开发行股票的发行人价格。若在本人减持前述股份前，剑桥科技已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于本次发行及上市的发行人价格经相应调整后的价格。当首次出现剑桥科技股票上市后 6 个月内剑桥科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于剑桥科技的股票发行价格，或者剑桥科技上市后 6 个月期末收盘价低于剑桥科技的股票发行价格之情形，则本人在本次发行及上市前拥有的剑桥科技股份的锁定期将自动延长 6 个月。若剑桥科技已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指剑桥科技股票经调整后的价格。	2016 年 4 月 15 日-锁定期届满后 24 个月内 (2021 年 11 月 10 日)	是	是		
股份限售	董事阮志毅	本人在任职期间（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）内每年转让的剑桥科技股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的剑桥科技的股份。另，在本人担任剑桥科技董事期间，本人将向剑桥科技申报本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份数量及相应变动情况；本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件规定。	2016 年 4 月 15 日-2021 年 5 月 2 日	是	是		
股份限售	监事朱燕	本人在任职期间（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）内每年转让的剑桥科技股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的剑桥科技的股份。另，在本人担任剑桥科技监事期间，本人将向剑桥科技申报本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份数量及相应变动情况；本人通过直接或间接方式持有剑桥科技股份的持股变动申报工作将严格遵守《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件规定。	2016 年 5 月 20 日-2021 年 11 月 28 日	是	是		
其他	剑桥科技	本次发行并上市的《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。①如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的损失。具体措施为：在中国证监会对本公司作出正式的行政处罚决定书并认定本公司存在上述违法行为后，本公司将安排对提出索赔要求的公众投资者进行登记，并在查实其主体资格及损失金额后及时支付赔偿金。②若证券监督管理部门或其他有权部门认定《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的，则本公司承诺将按如下方式依法回购本公司首次公开发行的全部新股，具体措施为：i) 在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，自中国证监会或其他有权机	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是		

			关认定本公司存在上述情形之日起 30 个工作日内，本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股；ii) 在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 5 个工作日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，通过上海证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。				
其他	控股股东 CIG 开曼、实际控制人 GERALD G WONG		《招股说明书》所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且对《招股说明书》所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若中国证监会或其他有权部门认定《招股说明书》所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断剑桥科技是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本公司承诺将极力促使剑桥科技依法回购其首次公开发行的全部新股。若《招股说明书》所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司/本人将依法赔偿投资者损失。截至《招股说明书》签署日，CIG 开曼及实际控制人 Gerald G Wong 已出具《履行信息披露义务承诺函》，承诺：1) 本公司/本人已按照首发办法、上市规则等 A 股上市法律法规的要求如实披露其当前在所有境外持股公司中的持股情况，不存在任何隐瞒或应披露未披露事项；2) 本公司/本人承诺将严格按照 A 股上市要求履行相关信息披露义务等法定义务和监管要求。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是	
其他	董事、监事、高级管理人员		《招股说明书》所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且对《招股说明书》所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若证券监督管理部门或其他有权部门认定《招股说明书》所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断剑桥科技是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，将促使剑桥科技依法回购其首次公开发行的全部新股。若《招股说明书》所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则将依法赔偿投资者损失。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是	
股份限售	公开发行前持股 5%以上股东		本次公开发行前，直接持股 5%以上股东为 CIG 开曼、CIG Holding、上海康令、康宜桥；安丰宸元、安丰和众、安丰领先为同一管理人控制下的企业，合计持有公司 8.15%的股权。1、公司控股股东 CIG 开曼，股东 CIG Holding、上海康令、康宜桥承诺：(1)持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。(2)如在锁定期满后两年内，拟减持股票，减持价格不低于发行价。在锁定期满后两年内，每年减持公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份数量的 25%。若在减持剑桥科技股票前，剑桥科技已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于剑桥科技首次公开发行股票的发价价格经相应调整后的价格。(3)若拟减持剑桥科技股票，将在减持前 3 个交易日公告减持计划。且该等减持将于减持计划公告后 6 个月内通过相关证券交易所以大宗交易、竞价交易或中国证监会认可的其他方式依法进行。2、	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是	

		公司股东安丰和众、安丰宸元、安丰领先承诺：(1)将在锁定期期满后逐步减持股票。(2)如在锁定期满后两年内，拟减持股票，减持价格不低于发行价。若在减持剑桥科技股票前，剑桥科技已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于剑桥科技首次公开发行股票的价格经相应调整后的价格。(3)若拟减持剑桥科技股票，将在减持前3个交易日公告减持计划。且该等减持将通过相关证券交易所以大宗交易、竞价交易或中国证监会认可的其他方式依法进行。				
其他	董事、监事和高级管理人员	本次发行股票可能导致投资者的即期回报被摊薄，为优化投资回报机制，维护中小投资者合法权益，公司拟采取多种措施以提升公司的盈利能力，增强公司的持续回报能力。为确保填补被摊薄即期回报措施得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺：(1)本人承诺，不无偿或以不公平条件向其他单位者个体输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。(2)本人承诺，约束并控制职务消费行为。(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)本人同意，公司董事会薪酬委员会制定的涉及本人的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5)本人同意，如公司未来拟对本人实施股权激励，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。(6)如本人违反上述承诺或拒不履行，将在公司股东大会及中国证监会指定媒体公开作出解释并道歉；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。	2016年5月20日-长期	否	是	
其他	剑桥科技	本公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本公司未能履行承诺事项中各项义务或责任，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明并向股东和社会投资者道歉，披露承诺事项未能履行原因，提出补充承诺或替代承诺等处理方案，并依法承担相关法律责任，承担相应赔偿金额。股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求本公司履行承诺。自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事及高级管理人员增加薪资或津贴。	2016年5月20日-长期	否	是	
其他	董事、高级管理人员	将严格履行在剑桥科技首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：(1)在剑桥科技股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2)以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；(3)直接或间接方式持有的剑桥科技股份（如有）的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；(4)在完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，将不直接或间接收取剑桥科技支付的薪酬津贴及所分配之红利或派发之红股（如有）；(5)如因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归剑桥科技所有，应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给剑	2016年5月20日-长期	否	是	



			桥科技指定账户。如因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，应在剑桥科技股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向剑桥科技股东和社会公众投资者致歉。同时，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护剑桥科技和剑桥科技投资者的利益。还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，应根据实际情况提出新的承诺。				
其他	控股股东 CIG 开曼，实际控制人 GERALD G WONG		将严格履行在剑桥科技首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：(1)在剑桥科技股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2)以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；(3)直接或间接方式持有的剑桥科技股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；(4)在完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，将不直接或间接收取剑桥科技所分配之红利或派发之红股；(5)如因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归剑桥科技所有，应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给剑桥科技指定账户。如因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，应在剑桥科技股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向剑桥科技股东和社会公众投资者致歉。同时，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护剑桥科技和剑桥科技投资者的利益。还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，应根据实际情况提出新的承诺。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是	
其他	公开发行前持股 5%以上的股东 CIG Holding、上海康令、康宜桥，合计持股 5%以上的股东安丰宸元、安丰和众、安丰领先，控股股东 CIG 开曼、实际控制人 Gerald G Wong		将严格履行在剑桥科技首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：(1)在剑桥科技股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2)以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；(3)直接或间接方式持有的剑桥科技股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；(4)在完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，将不直接或间接收取剑桥科技所分配之红利或派发之红股；(5)如因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归剑桥科技所有，应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给剑桥科技指定账户。如因不可抗力原因	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是	

		导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，应在剑桥科技股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向剑桥科技股东和社会公众投资者致歉。同时，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护剑桥科技和剑桥科技投资者的利益。还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，应根据实际情况提出新的承诺。				
其他	控股股东 CIG 开曼、实际控制人 GERALD G WONG	若剑桥科技或其控制的境内分支机构/子公司被劳动保障部门、住房公积金部门或剑桥科技及其控制的境内分支机构/子公司的员工本人要求其员工补缴或者被追缴社会保险金、住房公积金的或者因其未能为部分员工缴纳社会保险金、住房公积金而受到劳动保障部门、住房公积金部门行政处罚的，则对于由此所造成的剑桥科技或其控制的境内分支机构/子公司之一切费用开支、经济损失，本公司/本人将全额承担，保证剑桥科技或其控制的境内分支机构/子公司不因此遭受任何损失；同时，本公司/本人亦将促使剑桥科技或其控制的境内分支机构/子公司全面执行法律、法规及规范性文件所规定的社会保障制度，为全体符合要求的员工建立社会保险金账户及住房公积金账户，缴存社会保险金及住房公积金。	2016 年 5 月 17 日-长期	否	是	
解决同业竞争	控股股东 CIG 开曼、实际控制人 GERALD G WONG 与其一致行动人赵海波、及其控制的股东 CIG Holding、上海康令	1、本公司/本人及其所控股和（或）参股的、除剑桥科技及其控股企业以外的其它企业，目前均未以任何形式从事与剑桥科技及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、在剑桥科技本次首次公开发行股票并上市后，本公司/本人及其所控股和（或）参股的、除剑桥科技及其控股企业以外的其它企业，也不会：(1)以任何形式从事与剑桥科技及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；(2)以任何形式支持剑桥科技及其控股企业以外的其它企业从事与剑桥科技及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；(3)以其它方式介入任何与剑桥科技及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、除前述承诺之外，本公司/本人进一步保证：(1)将根据有关法律法规的规定确保剑桥科技在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性；(2)将采取合法、有效的措施，促使本公司/本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织不直接或间接从事与剑桥科技相同或相似的业务；(3)将不利用剑桥科技控股股东/实际控制人的地位，进行其他任何损害剑桥科技及其他股东权益的活动。本公司/本人愿意对违反上述承诺及保证而给剑桥科技造成的经济损失承担赔偿责任。本公司/本人谨此确认：除非法律另有规定，自本函出具之日起，本函及本函项下之承诺均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本公司在本函项下的其他承诺。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是	
解决关联交易	控股股东 CIG 开曼，实际控制人控制的股东 CIG Holding，实际控制人 Gerald G WONG	除剑桥科技首次公开发行申报的经审计财务报告披露的关联交易（如有）以外，本单位/本人以及本单位/本人所控制的其他企业与剑桥科技之间现时不存在任何其他依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。本单位/本人将尽量避免本单位/本人以及本单位/本人所控制的其他企业与剑桥科技发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是	

		上,按照公平、公允原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本单位/本人及关联方将严格遵守剑桥科技《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。本单位/本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过对剑桥科技行使不正当股东权利损害剑桥科技及其他股东的合法权益。				
解决关联交易	公开发行前持股超过 5% 的股东康宜桥、上海康令,公开发行前合计持股超过 5% 的股东安丰和众、安丰宸元、安丰领先	除剑桥科技首次公开发行申报的经审计财务报告披露的关联交易(如有)以外,本单位/本人以及本单位/本人所控制的其他企业与剑桥科技之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交易。本单位/本人将尽量避免本单位/本人以及本单位/本人所控制的其他企业与剑桥科技发生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本单位/本人及关联方将严格遵守剑桥科技《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。本单位/本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过对剑桥科技行使不正当股东权利损害剑桥科技及其他股东的合法权益。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是	
其他	剑桥科技	本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,本公司对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。(1)如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的,本公司将依法赔偿投资者的损失。具体措施为:在中国证监会对本公司作出正式的行政处罚决定书并认定本公司存在上述违法行为后,本公司将安排对提出索赔要求的公众投资者进行登记,并在查实其主体资格及损失金额后及时支付赔偿金。(2)若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的,则本公司承诺将按如下方式依法回购本公司首次公开发行的全部新股,具体措施为:1)在法律允许的情形下,若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内,自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 30 个工作日内,本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股;2)在法律允许的情形下,若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后,自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 5 个工作日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准,通过上海证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股,回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,上述发行价格做相应调整。	2016 年 5 月 5 日-长期	否	是	

其他	控股股东 CIG 开曼	招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本公司承诺将极力促使发行人依法回购其首次公开发行的全部新股。若招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是		
其他	实际控制人 GERALD G WONG	招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本人承诺将极力促使发行人依法回购其首次公开发行的全部新股。若招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依法赔偿投资者损失。(3)关于控股股东与实际控制人履行信息披露义务的承诺截至本招股说明书签署日，CIG 开曼及实际控制人 Gerald G Wong 已出具《履行信息披露义务承诺函》，承诺：1) 本公司/本人已按照首发办法、上市规则等 A 股上市法律法规的要求如实披露其当前在所有境外持股公司中的持股情况，不存在任何隐瞒或应披露未披露事项；2) 本公司/本人承诺将严格按照 A 股上市要求履行相关信息披露义务等法定义务和监管要求。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是		
其他	董事、监事、高级管理人员	招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，将促使发行人依法回购其首次公开发行的全部新股。若招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则将依法赔偿投资者损失。	2016 年 5 月 20 日-长期	否	是		
分红	剑桥科技	现金分红比例在满足公司正常生产经营的资金需求的前提下，公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润总额的 15%。董事会每年应当在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情况，提出具体现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。	2016 年 5 月 5 日-长期	否	是		

	其他	剑桥科技	本公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本公司未能履行承诺事项中各项义务或责任，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明并向股东和社会投资者道歉，披露承诺事项未能履行原因，提出补充承诺或替代承诺等处理方案，并依法承担相关法律责任，承担相应赔偿金额。股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求本公司履行承诺。自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事及高级管理人员增加薪资或津贴。	2016年5月20日-长期	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员在本次非公开发行完成后，保证仍将忠实、勤勉地履行职责，并根据中国证监会相关规定，对公司填补即期回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会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、承诺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。6、本人承诺本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年3月11日-长期	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	剑桥科技	2018年激励计划信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2018年8月23日-长期	否	是		
	其他	2018年激励计划的激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2018年8月23日-长期	否	是		
	其他	剑桥科技	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021年2月1日-2024年4月13日	是	是		
	其他	剑桥科技	2021年激励计划信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2021年2月1日-长期	否	是		
	其他	2021年激励计划的激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年2月1日-长期	否	是		

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 5 月 12 日以通讯方式召开的第三届董事会第三十九次会议审议通过《关于预计日常关联交易的议案》，预计了 2021 年度与苏州海光芯创光电科技股份有限公司发生的日常关联交易情况。	详见公司于 2021 年 5 月 13 日在指定信息披露媒体刊登的《关于公司 2020 年度日常关联交易执行及 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2021-061）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海光芯创	其他	购买商品	从关联法人采购原材料	市场价		392,380.13	0.00	定期结算		无
亨通光电	其他	销售商品	向关联法人销售光模块样品	市场价		120,568.00	0.00	定期结算		无
合计				/	/	512,948.13	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况		无								
关联交易的说明		公司通过非关联第三方代理机构从海光芯创采购原材料及向亨通光电偶发性销售少量光模块样品。由于过去十二个月内海光芯创的董事郭小鹏先生同时兼任本公司董事，亨通光电的独立董事褚君浩先生同时兼任本公司独立董事，虽然公司并未与海光芯创和亨通光电直接发生交易，但基于实质重于形式的原则，公司将与海光芯创和亨通光电的该等间接交易比照关联交易进行处理。								

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用



## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海神舟新能源发展有限公司	上海剑桥科技股份有限公司	房屋	207,502,948.51	2014/11/20	2024/11/19	-10,450,887.00	房屋租赁合同	达到本报告期利润总额的-17.46%	否	
SCS DEVELOPMENT JV LLC	Cambirdge Industries USA Inc.	房屋	163,685,507.93	2017/06/01	2024/11/01	-11,555,805.98	房屋租赁合同	达到本报告期利润总额的-19.31%	否	
京王不动产株式会社	CIG Tech Limited	房屋	6,280,794.43	2018/08/01	2021/07/31	-1,046,799.07	房屋租赁合同	达到本报告期利润总额的-1.75%	否	
Oclaro Japan Inc.	CIG Photonics Ltd.	房屋	31,299,840.00	2019/04/18	2022/04/30	-5,181,254.40	房屋租赁合同	达到本报告期利润总额的-8.66%	否	
COPERNICO S. R. L.	CIG Photonics Europe GmbH	房屋	28,280.16	2021/02/01	2022/01/31	-11,783.40	房屋租赁合同	达到本报告期利润总额的-0.02%	否	
Cambirdge Industries USA Inc.	Ordr, Inc. (Cloudpost Networks, Inc.)	房屋	1,234,978.68	2020/10/01	2021/09/30	617,489.34	转租协议	达到本报告期利润总额的1.03%	否	
Cambirdge Industries USA Inc.	ACTIONTEC ELECTRONICS, INC	房屋	19,740,944.16	2020/12/01	2024/11/30	4,105,208.40	转租协议	达到本报告期利润总额的6.86%	否	

## 租赁情况说明

1. 公司与上海神舟新能源发展有限公司（以下简称“神舟新能源”）签订房屋租赁合同，合同约定神舟新能源将位于上海市闵行区江月路505号B幢整体出租给本公司使用，租赁面积31,330.98平方米，合同总金额为207,502,948.51元。

2. 公司子公司CIG美国与SCS DEVELOPMENT JV LLC（以下简称“SCS”）签订房屋租赁合同，合同约定SCS将位于美国加利福尼亚州圣克拉拉市奥古斯丁路2455号501及601套房出租给CIG美国使用，租赁面积约6,909.76平方米。租赁期限为自2017年6月起89个月，合同总金额为2,521.15万美元。

3. CIG Tech Limited与京王不动产株式会社签订房屋租赁合同，合同约定京王不动产株式会社将位于东京都八王子市明神町4丁目9番8号的房屋出租给CIG Tech Limited使用，租赁面积783.96平方米，租赁期限为36个月，合同总金额为10330.25万日元。

4. CIG Photonics Ltd.与Oclaro Japan Inc.签订房屋租赁合同，合同约定Oclaro Japan Inc.将位于日本国神奈川县相模原市中央区町4-1-55的办公区域出租给CIG Photonics Ltd.使用，租赁期限为36个月，合同总金额为51480万日元。

5. CIG Photonics Europe GmbH与COPERNICO S. R. L.签订房屋租赁合同，合同约定COPERNICO S. R. L.将办公区域出租给CIG Photonics Europe GmbH使用，租赁期限为12个月，合同总金额为3,600欧元。

6. CIG 美国与 Order, Inc. 签订房屋转租协议，约定 CIG 美国将部分房屋转租给 Order, Inc. 使用，租赁面积约 372.82 平方米。租赁期限为 2020 年 10 月 1 日起 1 年。租赁期内总租金为 190,216.20 美元。

7. CIG 美国与 ACTIONTEC ELECTRONICS, INC（以下简称“ACTIONTEC”）签订房屋转租协议，约定 CIG 美国将部分房屋转租给 ACTIONTEC 使用，租赁面积约 2,237.76 平方米。租赁期限为 2020 年 12 月 1 日起 2 年。租赁期内总租金为 3,040,576.69 美元。

注：美元/人民币汇率按报告期间平均汇率 1:6.4925 折算；日元/人民币汇率按报告期间平均汇率 1:0.0608 折算；欧元/人民币汇率按报告期间平均汇率 1:7.8556 折算。

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,777
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
Cambridge Industries Company Limited	-252,200	47,384,418	18.79	0	质押	4,020,000	境外法人
上海康宜桥投资咨询合伙企业 (有限合伙)	-4,012,113	21,834,417	8.66	0	无		其他
上海康令投资咨询有限公司 <sup>注</sup>	-1,873,100	12,470,234	4.94	0	无		境内非国有 法人
Hong Kong CIG Holding Company, Limited	-266,240	8,365,099	3.32	0	无		境外法人
红塔红土基金—爽银财富—高 定 V2—红塔红土蔷薇致远 1 号 单一资产管理计划	0	3,359,173	1.33	0	无		其他
贺军	0	3,128,616	1.24	0	无		境内自然人
郭小球（部分参与融资融券）	-267,253	2,376,900	0.94	0	无		境内自然人
洪津（部分参与融资融券）	1,123,700	2,035,775	0.81		无		境内自然人
宁波安丰和众创业投资合伙企 业（有限合伙）	0	1,655,308	0.66		无		其他

中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	-246,100	1,613,688	0.64		无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类		数量	
Cambridge Industries Company Limited	47,384,418		人民币普通股		47,384,418	
上海康宜桥投资咨询合伙企业（有限合伙）	21,834,417		人民币普通股		21,834,417	
上海康令投资咨询有限公司 <sup>注</sup>	12,470,234		人民币普通股		12,470,234	
Hong Kong CIG Holding Company, Limited	8,365,099		人民币普通股		8,365,099	
红塔红土基金—爽银财富—高定 V2—红塔红土蔷薇致远 1 号单一资产管理计划	3,359,173		人民币普通股		3,359,173	
贺军	3,128,616		人民币普通股		3,128,616	
郭小球（部分参与融资融券）	2,376,900		人民币普通股		2,376,900	
洪津（部分参与融资融券）	2,035,775		人民币普通股		2,035,775	
宁波安丰和众创创业投资合伙企业（有限合伙）	1,655,308		人民币普通股		1,655,308	
中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	1,613,688		人民币普通股		1,613,688	
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中无回购专户					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	未知上述股东存在委托表决权、受托表决权或放弃表决权的情形					
上述股东关联关系或一致行动的说明	Cambridge Industries Company Limited 与 Hong Kong CIG Holding Company, Limited 存在关联关系且为公司实际控制人 Gerald G Wong 同一控制下的企业；上海康令投资咨询有限公司 <sup>注</sup> 的实际控制人赵海波与公司实际控制人 Gerald G Wong 签署了《一致行动协议》，赵海波为公司实际控制人的一致行动人。此外，未知前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间、前十名有限售条件股东之间及其相互之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

注：上海康令投资咨询有限公司已更名为北京康令科技发展中心（特殊普通合伙），股东性质相应变更为“其他”。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
谢冲	董事	31,005	23,305	-7,700	竞价减持

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
王志波	董事	0	100,000	0	0	100,000
程谷成	高管	0	70,000	0	0	70,000
合计	/	0	170,000	0	0	170,000

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：上海剑桥科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		163,745,423.69	290,799,708.64
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		732,385,373.29	498,172,211.30
应收款项融资		7,845,772.24	1,558,702.56
预付款项		39,761,764.83	49,818,632.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		55,704,752.19	10,766,192.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,085,754,909.54	1,096,261,350.77
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		84,351,775.33	72,425,171.38
流动资产合计		2,169,549,771.11	2,019,801,969.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,372,640.00	1,372,640.00
投资性房地产			
固定资产		413,725,325.88	557,756,693.64
在建工程		261,641,720.49	290,546,952.76
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产		232,976,577.58	
无形资产		251,911,515.82	314,164,727.49
开发支出		265,006,469.74	207,327,495.21
商誉			
长期待摊费用		40,878,250.70	47,187,662.33
递延所得税资产		20,579,287.48	22,112,739.13
其他非流动资产		2,727,271.95	81,031,304.10
非流动资产合计		1,490,819,059.64	1,521,500,214.66
资产总计		3,660,368,830.75	3,541,302,184.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		586,411,922.74	640,783,083.84
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		73,944,572.33	113,993,129.92
应付账款		780,588,352.59	834,638,698.79
预收款项			
合同负债		15,059,499.97	8,317,115.14
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		52,532,384.67	62,246,492.73
应交税费		5,560,225.07	12,807,077.45
其他应付款		73,901,808.69	21,212,354.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		52,839,531.87	31,010,052.60
其他流动负债		269,178.34	63,638.07
流动负债合计		1,641,107,476.27	1,725,071,642.84
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		48,500,000.00	49,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		173,222,048.07	
长期应付款			10,193,467.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,942,454.66	55,692,478.10
递延所得税负债		33,096,732.91	36,045,458.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		290,761,235.64	150,931,404.57

负债合计		1,931,868,711.91	1,876,003,047.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		252,220,566.00	252,220,566.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,248,802,371.78	1,246,766,431.86
减：库存股			
其他综合收益		-396,849.57	-298,272.29
专项储备			
盈余公积		48,259,409.07	48,259,409.07
一般风险准备			
未分配利润		179,614,621.56	118,351,002.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,728,500,118.84	1,665,299,137.21
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,728,500,118.84	1,665,299,137.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,660,368,830.75	3,541,302,184.62

公司负责人：Gerald G Wong

主管会计工作负责人：程谷成

会计机构负责人：崔新家

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海剑桥科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		115,855,059.13	242,016,621.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,352,260,815.70	1,146,381,265.40
应收款项融资		7,845,772.24	1,558,702.56
预付款项		20,885,981.46	37,528,371.75
其他应收款		50,798,810.67	31,551,597.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货		947,104,193.09	854,872,205.20
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		53,828,138.96	44,767,987.05
流动资产合计		2,548,578,771.25	2,358,676,751.01
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		147,730,377.23	173,330,377.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		320,567,126.69	437,626,060.71
在建工程		256,788,441.84	286,066,733.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		157,057,064.77	
无形资产		145,505,068.49	168,974,976.18
开发支出		80,094,113.49	41,300,524.60
商誉			
长期待摊费用		33,601,468.02	38,735,420.99
递延所得税资产		20,537,879.08	22,104,327.94
其他非流动资产		2,727,271.95	81,031,304.10
非流动资产合计		1,164,608,811.56	1,249,169,725.01
资产总计		3,713,187,582.81	3,607,846,476.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		586,411,922.74	640,783,083.84
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		73,944,572.33	113,993,129.92
应付账款		796,325,563.21	772,730,729.33
预收款项			
合同负债		3,637,235.05	2,349,343.09
应付职工薪酬		17,791,271.42	23,083,578.83
应交税费		1,902,275.67	1,942,190.33
其他应付款		76,048,106.63	32,663,258.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		52,839,531.87	31,010,052.60
其他流动负债		269,178.34	63,638.07
流动负债合计		1,609,169,657.26	1,618,619,004.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		48,500,000.00	49,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		97,302,535.26	
长期应付款			10,193,467.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,942,454.66	55,692,478.10
递延所得税负债		20,391,322.45	21,928,335.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		202,136,312.37	136,814,281.84

负债合计		1,811,305,969.63	1,755,433,285.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		252,220,566.00	252,220,566.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,259,305,312.31	1,257,269,372.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,259,409.07	48,259,409.07
未分配利润		342,096,325.80	294,663,842.71
所有者权益（或股东权益）合计		1,901,881,613.18	1,852,413,190.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,713,187,582.81	3,607,846,476.02

公司负责人：Gerald G Wong

主管会计工作负责人：程谷成

会计机构负责人：崔新家

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,458,285,457.58	1,424,112,081.25
其中：营业收入		1,458,285,457.58	1,424,112,081.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,413,107,857.94	1,495,837,616.79
其中：营业成本		1,139,738,196.43	1,248,590,530.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,396,647.05	2,084,543.77
销售费用		22,779,202.98	28,564,124.99
管理费用		92,589,335.87	96,506,036.03
研发费用		109,043,735.79	118,118,839.69
财务费用		47,560,739.82	1,973,541.78
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		4,187,947.99	4,289,591.17
投资收益（损失以“—”号填列）		20,516,652.77	341,717.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,331,266.10	-4,544,933.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-557,588.21	-1,330,148.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,305,645.97	840,848.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,298,992.06	-72,128,459.80
加：营业外收入		817,784.88	15,687,896.25
减：营业外支出		264,870.22	101,918.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,851,906.72	-56,542,482.53
减：所得税费用		-1,411,712.27	837,751.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,263,618.99	-57,380,233.82
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,263,618.99	-57,380,233.82
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（净亏损以“-”号填列）		61,263,618.99	-57,380,233.82
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-98,577.28	24,938.09
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-98,577.28	24,938.09
（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		-98,577.28	24,938.09
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		61,165,041.71	-57,355,295.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		61,165,041.71	-57,355,295.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.24	-0.25
（二）稀释每股收益(元/股)		0.24	-0.25

公司负责人：Gerald G Wong

主管会计工作负责人：程谷成

会计机构负责人：崔新家

## 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		1,228,766,612.46	1,140,843,314.38
减：营业成本		1,027,253,146.00	1,002,376,946.86
税金及附加		1,138,155.41	1,485,526.78
销售费用		11,471,612.92	14,224,839.67
管理费用		36,409,255.21	37,218,148.65
研发费用		81,444,457.00	98,881,682.22
财务费用		22,571,138.06	3,882,439.54
其中：利息费用		16,695,833.93	16,101,194.04
利息收入		465,633.34	2,330,678.81
加：其他收益		4,181,713.92	4,277,110.35
投资收益（损失以“-”号填列）		90,222.84	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,033,000.83	39,705,131.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-559,716.14	-1,326,755.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,475,731.69	190,146.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,633,799.34	25,619,363.18
加：营业外收入		5,743.23	4,048.67
减：营业外支出		177,624.00	30,063.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,461,918.57	25,593,348.85
减：所得税费用		29,435.48	7,500,476.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,432,483.09	18,092,872.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,432,483.09	18,092,872.59
（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		47,432,483.09	18,092,872.59
（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			
（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		47,432,483.09	18,092,872.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：Gerald G Wong      主管会计工作负责人：程谷成      会计机构负责人：崔新家

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,206,980,761.14	1,390,223,544.83
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		108,686,650.36	72,355,464.03
收到其他与经营活动有关的现金		70,485,853.03	57,287,512.24
经营活动现金流入小计		1,386,153,264.53	1,519,866,521.10
购买商品、接受劳务支付的现金		1,218,113,390.14	1,636,560,645.42
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			
支付给职工及为职工支付的现金		144,018,625.10	146,710,602.71
支付的各项税费		1,987,199.75	17,960,347.56
支付其他与经营活动有关的现金		52,253,593.72	84,337,219.29
经营活动现金流出小计		1,416,372,808.71	1,885,568,814.98
经营活动产生的现金流量净额		-30,219,544.18	-365,702,293.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			707,950.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,695,702.33	10,158,586.79
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			127,432.70
投资活动现金流入小计		117,695,702.33	10,993,969.49

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,654,823.49	192,711,628.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		166,654,823.49	192,711,628.09
投资活动产生的现金流量净额		-48,959,121.16	-181,717,658.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,035,939.92	732,524,993.91
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		485,449,465.88	558,299,741.00
收到其他与筹资活动有关的现金		59,201,500.00	
筹资活动现金流入小计		546,686,905.80	1,290,824,734.91
偿还债务支付的现金		523,000,000.00	370,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,148,214.25	14,155,224.67
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		12,513,370.44	23,979,884.15
筹资活动现金流出小计		554,661,584.69	408,635,108.82
筹资活动产生的现金流量净额		-7,974,678.89	882,189,626.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-21,644,000.47	3,980,863.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-108,797,344.70	338,750,536.68
加：期初现金及现金等价物余额		262,542,768.39	277,331,181.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		153,745,423.69	616,081,718.40

公司负责人：Gerald G Wong

主管会计工作负责人：程谷成

会计机构负责人：崔新家

### 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		930,161,683.78	912,465,737.02
收到的税费返还		84,216,759.62	57,864,728.75
收到其他与经营活动有关的现金		65,191,439.62	142,606,679.76
经营活动现金流入小计		1,079,569,883.02	1,112,937,145.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,006,550,970.33	1,163,385,537.62
支付给职工及为职工支付的现金		91,300,433.46	101,117,840.54
支付的各项税费		1,138,155.41	1,485,526.78
支付其他与经营活动有关的现金		15,907,123.96	106,326,017.57
经营活动现金流出小计		1,114,896,683.16	1,372,314,922.51
经营活动产生的现金流量净额		-35,326,800.14	-259,377,776.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,695,702.33	399,907.31
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		117,695,702.33	399,907.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,014,001.37	115,243,367.95
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			122,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		166,014,001.37	237,243,367.95
投资活动产生的现金流量净额		-48,318,299.04	-236,843,460.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,035,939.92	732,524,993.91
取得借款收到的现金		486,803,357.75	558,299,741.00
收到其他与筹资活动有关的现金		59,201,500.00	
筹资活动现金流入小计		548,040,797.67	1,290,824,734.91
偿还债务支付的现金		523,000,000.00	370,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,921,497.58	14,155,224.67
支付其他与筹资活动有关的现金		12,513,370.44	23,979,884.15
筹资活动现金流出小计		554,434,868.02	408,635,108.82
筹资活动产生的现金流量净额		-6,394,070.35	882,189,626.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-17,865,452.59	1,851,260.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-107,904,622.12	387,819,648.50
加：期初现金及现金等价物余额		213,759,681.25	121,075,581.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		105,855,059.13	508,895,229.69

公司负责人：Gerald G Wong

主管会计工作负责人：程谷成

会计机构负责人：崔新家

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	252,220,566.00				1,246,766,431.86		-298,272.29		48,259,409.07		118,351,002.57		1,665,299,137.21		1,665,299,137.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
三、本年期初余额	252,220,566.00				1,246,766,431.86		-298,272.29		48,259,409.07		118,351,002.57		1,665,299,137.21		1,665,299,137.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,035,939.92		-98,577.28				61,263,618.99		63,200,981.63		63,200,981.63
（一）综合收益总额							-98,577.28				61,263,618.99		61,165,041.71		61,165,041.71
（二）所有者投入和减少资本					2,035,939.92								2,035,939.92		2,035,939.92
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					2,035,939.92								2,035,939.92		2,035,939.92
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	252,220,566.00				1,248,802,371.78		-396,849.57		48,259,409.07		179,614,621.56		1,728,500,118.84		1,728,500,118.84

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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	169,448,940.00				581,767,080.44	9,532,282.55	1,865,594.78		48,259,409.07		391,256,065.97		1,183,064,807.71		1,183,064,807.71
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	169,448,940.00				581,767,080.44	9,532,282.55	1,865,594.78		48,259,409.07		391,256,065.97		1,183,064,807.71		1,183,064,807.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,224,806.00				707,851,434.79		24,938.09				-63,834,615.04		668,266,563.84		668,266,563.84
（一）综合收益总额							24,938.09				-57,380,233.82		-57,355,295.73		-57,355,295.73
（二）所有者投入和减少资本	24,224,806.00				707,851,434.79								732,076,240.79		732,076,240.79
1. 所有者投入的普通股	24,224,806.00				707,851,434.79								732,076,240.79		732,076,240.79
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-6,454,381.22		-6,454,381.22		-6,454,381.22
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,454,381.22		-6,454,381.22		-6,454,381.22
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	193,673,746.00				1,289,618,515.23	9,532,282.55	1,890,532.87		48,259,409.07		327,421,450.93		1,851,331,371.55		1,851,331,371.55

公司负责人：Gerald G Wong

主管会计工作负责人：程谷成

会计机构负责人：崔新家

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	252,220,566.00				1,257,269,372.39				48,259,409.07	294,663,842.71	1,852,413,190.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,220,566.00				1,257,269,372.39				48,259,409.07	294,663,842.71	1,852,413,190.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,035,939.92					47,432,483.09	49,468,423.01
（一）综合收益总额										47,432,483.09	47,432,483.09
（二）所有者投入和减少资本					2,035,939.92						2,035,939.92
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					2,035,939.92						2,035,939.92
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	252,220,566.00				1,259,305,312.31				48,259,409.07	342,096,325.80	1,901,881,613.18

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	169,448,940.00				592,270,020.97	9,532,282.55			48,259,409.07	382,126,150.84	1,182,572,238.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	169,448,940.00				592,270,020.97	9,532,282.55			48,259,409.07	382,126,150.84	1,182,572,238.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,224,806.00				707,851,434.79					11,638,491.37	743,714,732.16
（一）综合收益总额										18,092,872.59	18,092,872.59
（二）所有者投入和减少资本	24,224,806.00				707,851,434.79						732,076,240.79
1. 所有者投入的普通股	24,224,806.00				707,851,434.79						732,076,240.79
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,454,381.22	-6,454,381.22
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,454,381.22	-6,454,381.22
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	193,673,746.00				1,300,121,455.76	9,532,282.55			48,259,409.07	393,764,642.21	1,926,286,970.49

公司负责人：Gerald G Wong

主管会计工作负责人：程谷成

会计机构负责人：崔新家

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

√适用 □不适用

#### 1、2006年新峤网络设备（上海）有限公司成立

上海剑桥科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系新峤网络设备（上海）有限公司（以下简称“上海新峤”）。

上海新峤由上海市徐汇区人民政府出具徐府（2006）63号《关于外商独资新峤网络设备（上海）有限公司章程和可行性研究报告的批复》文件批准设立，上海市人民政府于2006年3月9日颁发商外沪徐独资字（2006）0509号外商投资企业批准证书，由Cambridge Industries Company Limited（以下简称“CIG开曼”）出资组建，于2006年3月14日取得上海市工商行政管理局企独沪总字040709号（徐汇）企业法人营业执照。注册资本14万美元。

此次出资已经上海长信会计师事务所有限公司以长信外验[2006]第033号验资报告验证。截止2006年6月1日，上海新峤注册资本14万美元已全部缴清。

上海新峤设立时的股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例（%）	出资方式
Cambridge Industries Company Limited	14.00	100.00	货币资金
合计	14.00	100.00	

#### 2、2011年更名

上海新峤由上海市徐汇区人民政府出具徐府（2011）357号《关于同意新峤网络设备（上海）有限公司变更公司名称、修改章程的批复》，名称变更为上海剑桥科技有限公司（以下简称“上海剑桥有限”）。上海市人民政府于2011年5月9日换发商外沪徐独资字（2006）0509号外商投资企业批准证书。

#### 3、2011年股权转让

经上海剑桥有限的股东决定及公司章程，CIG开曼将其所持有的27.93%（计美元3.91万元）股权以人民币14,043,805.00元转让给上海康宜桥投资合伙企业（有限合伙），将其所持有的5%（计美元0.70万元）股权以人民币2,513,979.00元转让给上海康桂桥投资合伙企业（有限合伙），将其所持有的1.5%（计美元0.21万元）股权以人民币754,194.00元转让给上海康梧桥投资合伙企业（有限合伙），将其所持有的12.86%（计美元1.80万元）股权以人民币6,464,516.00元转让给上海康令投资咨询有限公司，将其所持有的10%（计美元1.40万元）股权以人民币5,040,958.00元转让给Hong Kong CIG Holding Company, Limited。

上海剑桥有限由上海市徐汇区人民政府出具徐府（2011）1029号《上海市徐汇区人民政府关于同意上海剑桥科技股份有限公司股权转让、变更企业性质的批复》，同意本次转让。上海剑桥有限的企业性质由外商独资企业转为中外合资企业。上海市人民政府于2011年12月21日换发商外沪徐合资字（2006）0509号外商投资企业批准证书。

经上述转让后，上海剑桥有限股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例（%）	出资方式
Cambridge Industries Company Limited	5.98	42.71	货币资金
上海康宜桥投资合伙企业（有限合伙）	3.91	27.93	货币资金
上海康桂桥投资合伙企业（有限合伙）	0.70	5.00	货币资金
上海康梧桥投资合伙企业（有限合伙）	0.21	1.50	货币资金
上海康令投资咨询有限公司	1.80	12.86	货币资金
Hong Kong CIG Holding Company, Limited	1.40	10.00	货币资金
合计	14.00	100.00	

#### 4、2012 年增资

经上海剑桥有限的股东会决议及公司章程，将上海剑桥有限注册资本增加至人民币 165.8657 万元（原注册资本 14 万美元以投资时的汇率折合成人民币 112.2732 万元），本次增资人民币 53.5925 万元，全部由新增股东出资。杭州安丰和众创业投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 5,700 万元，其中人民币 12.8045 万元计入注册资本，人民币 5,687.1955 万元计入资本公积；上海盛万投资有限公司出资人民币 1,000 万元，其中人民币 2.2464 万元计入注册资本，人民币 997.7536 万元计入资本公积；天津盛彦股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资人民币 2,534 万元，其中人民币 5.6924 万元计入注册资本，人民币 2,528.3076 万元计入资本公积；天津盛万投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 1,000 万元，其中人民币 2.2464 万元计入注册资本，人民币 997.7536 万元计入资本公积；上海建信股权投资有限公司出资人民币 2,600 万元，其中人民币 5.8407 万元计入注册资本，人民币 2,594.1593 万元计入资本公积；杭州安丰领先创业投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 800 万元，其中人民币 1.7971 万元计入注册资本，人民币 798.2029 万元计入资本公积；烟台建信蓝色经济创业投资有限公司出资人民币 423 万元，人民币 0.9502 万元计入注册资本，人民币 422.0498 万元计入资本公积；江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 5,000 万元，其中人民币 11.2320 万元计入注册资本，人民币 4,988.7680 万元计入资本公积；上海金目投资管理（有限合伙）出资人民币 2,700 万元，其中人民币 6.0653 万元计入注册资本，人民币 2,693.9347 万元计入资本公积；上海仲赢股权投资管理中心（有限合伙）出资人民币 2,100 万元，其中人民币 4.7175 万元计入注册资本，人民币 2,095.2825 万元计入资本公积。

上海剑桥有限由上海市徐汇区人民政府于 2012 年 2 月 24 日出具徐府（2012）120 号《上海市徐汇区人民政府关于同意上海科技有限公司增资扩股、调整出资比例、修改合同、章程的批复》，同意本次增资。上海市人民政府于 2012 年 2 月 24 日换发商外资沪徐合资字（2006）0509 号外商投资企业批准证书。

上述增资，业经上海新嘉华会计师事务所出具嘉业字 V（2012）第 0018 号验资报告（验证新增出资人民币 27.4062 万元）、嘉业字 V（2012）第 0021 号验资报告（验证新增出资人民币 26.1863 万元）验证。截至 2012 年 2 月 29 日，上海剑桥有限注册资本人民币 165.8657 万元已全部缴清。

上述增资后，上海剑桥有限股权结构如下：

股东名称	出资额 (人民币万元)	出资比例 (%)	出资方式
Cambridge Industries Company Limited	47.9519	28.9101	货币资金
上海康宜桥投资合伙企业（有限合伙）	31.3579	18.9056	货币资金
上海康桂桥投资合伙企业（有限合伙）	5.6137	3.3845	货币资金
上海康梧桥投资合伙企业（有限合伙）	1.6841	1.0153	货币资金
上海康令投资咨询有限公司	14.4383	8.7048	货币资金
Hong Kong CIG Holding Company, Limited	11.2273	6.7689	货币资金
杭州安丰和众创业投资合伙企业（有限合伙）	12.8045	7.7198	货币资金
上海盛万投资有限公司	2.2464	1.3543	货币资金
天津盛彦股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5.6924	3.4320	货币资金
天津盛万投资合伙企业（有限合伙）	2.2464	1.3543	货币资金
上海建信股权投资有限公司	5.8407	3.5213	货币资金
杭州安丰领先创业投资合伙企业（有限合伙）	1.7971	1.0835	货币资金
烟台建信蓝色经济创业投资有限公司	0.9502	0.5729	货币资金
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	11.2320	6.7717	货币资金
上海金目投资管理中心（有限合伙）	6.0653	3.6568	货币资金
上海仲赢股权投资管理中心（有限合伙）	4.7175	2.8442	货币资金
合计	165.8657	100.00	

## 5、2012 年公司改制情况

根据上海剑桥有限 2012 年 6 月 26 日股东会决议及公司章程，以 2012 年 3 月 31 日为基准日，将上海剑桥有限整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 75,000,000.00 元。原上海剑桥有限的全体股东即为股份有限公司的全体股东。

按照发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截止 2012 年 3 月 31 日上海剑桥有限的净资产 336,573,147.94 元，按 1:0.2228 的比例折合股份总额 75,000,000 股，每股面值 1 元，共计股本人民币 75,000,000.00 元投入，净资产大于股本部分人民币 261,573,147.94 元计入资本公积。

上海剑桥有限由上海市商务委员会于 2012 年 6 月 14 日出具沪商外资批（2012）1758 号《市商务委关于同意上海剑桥科技有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复》，批准上海剑桥有限依法整体变更为股份公司。上海市人民政府于 2012 年 6 月 19 日换发商外资沪股份字（2006）0509 号外商投资企业批准证书。

本次改制已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字（2012）第 113526 号验资报告验证。公司已于 2012 年 7 月 6 日完成工商变更登记，换领了上海市工商行政管理局核发的注册号为 310000400459417（市局）的企业法人营业执照。

改制后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额 (人民币元)	出资比例 (%)	出资方式
Cambridge Industries Company Limited	21,682,575.00	28.9101	净资产
上海康宜桥投资合伙企业（有限合伙）	14,179,200.00	18.9056	净资产
上海康桂桥投资合伙企业（有限合伙）	2,538,375.00	3.3845	净资产
上海康梧桥投资合伙企业（有限合伙）	761,475.00	1.0153	净资产
上海康令投资咨询有限公司	6,528,600.00	8.7048	净资产
Hong Kong CIG Holding Company, Limited	5,076,675.00	6.7689	净资产
杭州安丰和众创业投资合伙企业（有限合伙）	5,789,850.00	7.7198	净资产
上海盛万投资有限公司	1,015,725.00	1.3543	净资产
天津盛彦股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,574,000.00	3.4320	净资产
天津盛万投资合伙企业（有限合伙）	1,015,725.00	1.3543	净资产
上海建信股权投资有限公司	2,640,975.00	3.5213	净资产
杭州安丰领先创业投资合伙企业（有限合伙）	812,625.00	1.0835	净资产
烟台建信蓝色经济创业投资有限公司	429,675.00	0.5729	净资产
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	5,078,775.00	6.7717	净资产
上海金目投资管理中心（有限合伙）	2,742,600.00	3.6568	净资产
上海仲赢股权投资管理中心（有限合伙）	2,133,150.00	2.8442	净资产
合计	75,000,000.00	100.00	

## 6、2014 年公司减资情况

公司已于 2014 年度内支付减资款，拟减少股份 950 万股，共计 152,817,063.05 元。截至 2014 年 12 月 31 日款项均已支付完毕。同时，上海仲赢股权投资管理中心（有限合伙）将其所持有本公司 1.98% 股权，注册资本 1,296,917.00 元，全部转让给江苏高投邦盛创业投资合伙企业（有限合伙）。公司由上海市商务委员会于 2015 年 3 月 5 日出具沪商外资批（2015）791 号《上海市商务委员会关于同意上海剑桥科技股份有限公司减资、股权转让等事项的批复》，批准公司注册资本减为人民币 65,500,000.00 元。上海市人民政府于 2015 年 3 月 6 日换发商外资沪股份字（2006）0509 号外商投资企业批准证书。截止 2015 年 5 月 8 日，公司已办理工商变更登记。

上述减资，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2015）第 113233 号验资报告验证。



减资明细如下：

股东名称	已付款 (人民币元)	冲减股本	冲减资本公积
江苏高投成长价值股权投资合伙企业(有限合伙)	32,027,718.91	1,991,030.00	30,036,688.91
上海仲赢股权投资管理中心(有限合伙)	13,451,647.00	836,233.00	12,615,414.00
宁波安丰和众创业投资合伙企业(有限合伙)(原名为:杭州安丰和众创业投资合伙企业(有限合伙))	36,511,599.55	2,269,774.00	34,241,825.55
宁波安丰领先创业投资合伙企业(有限合伙)(原名为:杭州安丰领先创业投资合伙企业(有限合伙))	5,124,435.02	318,565.00	4,805,870.02
上海建信股权投资有限公司	12,452,204.18	774,101.00	11,678,103.18
上海金目投资管理中心(有限合伙)	17,294,968.21	1,075,156.00	16,219,812.21
上海盛万投资有限公司	6,405,543.78	398,206.00	6,007,337.78
上海盛万彦润投资合伙企业(有限合伙)(原名为:天津盛万投资合伙企业(有限合伙))	6,405,543.78	398,206.00	6,007,337.78
上海盛彦投资合伙企业(有限合伙)(原名为:天津盛彦股权投资基金合伙企业(有限合伙))	16,231,647.94	1,009,054.00	15,222,593.94
烟台建信蓝色经济创业投资有限公司	6,911,754.68	429,675.00	6,482,079.68
合计	152,817,063.05	9,500,000.00	143,317,063.05

## 7、2016 年公司增资情况

根据修改后章程的规定，贵公司申请新增的注册资本为人民币 7,903,666.00 元，由新增股东认缴。其中：上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 50,000,000.00 元，其中人民币 2,183,333.00 元计入股本，人民币 47,816,667.00 元计入资本公积；杭州安丰宸元创业投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 45,000,000.00 元，其中人民币 1,965,000.00 元计入股本，人民币 43,035,000.00 元计入资本公积；南京邦盛聚泓股权投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 36,000,000.00 元，其中人民币 1,572,000.00 元计入股本，人民币 34,428,000.00 元计入资本公积；江苏人才创新创业投资二期基金(有限合伙)出资人民币 20,000,000.00 元，其中人民币 873,333.00 元计入股本，人民币 19,126,667.00 元计入资本公积；上海宝鼎爱平投资合伙企业(有限合伙)出资人民币 20,000,000.00 元，其中人民币 873,333.00 元计入股本，人民币 19,126,667.00 元计入资本公积；盛曳(上海)资产管理中心(有限合伙)出资人民币 10,000,000.00 元，其中人民币 436,667.00 元计入股本，人民币 9,563,333.00 元计入资本公积。

公司由上海市商务委员会于 2016 年 3 月 4 日出具沪商外资批(2016)563 号《市商务委关于同意上海剑桥科技股份有限公司增资扩股等事项的批复》，批准公司注册资本增至人民币 73,403,666.00 元。上海市人民政府于 2016 年 3 月 7 日换发商外资沪股份字(2006)0509 号外商投资企业批准证书。截止 2016 年 3 月 29 日，公司已办理工商变更登记。

上述增资，业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2016)第 11646 号验资报告验证。

股东名称	出资额 (人民币元)	出资比例 (%)
Cambridge Industries Company Limited	21,682,575.00	29.54
上海康宜桥投资咨询合伙企业(有限合伙) (原名:上海康宜桥投资合伙企业(有限合伙))	14,179,200.00	19.32
上海康桂桥投资咨询合伙企业(有限合伙) (原名:上海康桂桥投资合伙企业(有限合伙))	2,538,375.00	3.46
上海康梧桥投资合伙企业(有限合伙)	761,475.00	1.04
上海康令投资咨询有限公司	6,528,600.00	8.89
Hong Kong CIG Holding Company, Limited	5,076,675.00	6.92
宁波安丰和众创业投资合伙企业(有限合伙)	3,520,076.00	4.80
上海盛万投资有限公司	617,519.00	0.84
上海盛彦投资合伙企业(有限合伙)	1,564,946.00	2.13
上海盛万彦润投资合伙企业(有限合伙)	617,519.00	0.84

上海建信创业投资有限公司（原名：上海建信股权投资有限公司）	1,866,874.00	2.54
宁波安丰领先创业投资合伙企业（有限合伙）	494,060.00	0.67
江苏高投成长价值股权投资合伙企业（有限合伙）	3,087,745.00	4.21
上海金目投资管理中心（有限合伙）	1,667,444.00	2.27
江苏高投邦盛创业投资合伙企业（有限合伙）	1,296,917.00	1.77
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业（有限合伙）	2,183,333.00	2.97
杭州安丰宸元创业投资合伙企业（有限合伙）	1,965,000.00	2.68
南京邦盛聚泓股权投资合伙企业（有限合伙）	1,572,000.00	2.14
江苏人才创新创业投资二期基金（有限合伙）	873,333.00	1.19
上海宝鼎爱平投资合伙企业（有限合伙）	873,333.00	1.19
盛曳（上海）资产管理中心（有限合伙）	436,667.00	0.59
合计	73,403,666.00	100.00

## 8、2017 年首发上市情况

根据公司 2016 年 4 月 29 日召开的第二届董事会第六次会议决议、2016 年 5 月 15 日召开的 2016 年度第三次临时股东大会决议审议通过的《关于上海剑桥科技股份有限公司申请首次公开发行股票并上市方案的议案》并经中国证券监督管理委员会 2017 年 10 月 13 日《关于核准上海剑桥科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1829 号）的核准，公司本次向社会公开发行人民币普通股 24,467,889 股，增加注册资本人民币 24,467,889.00 元，变更后的注册资本为人民币 97,871,555.00 元。

本次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2017）第 ZA16301 号验资报告验证。

## 9、2018 年利润分配

根据公司 2017 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，转增基准日期为 2017 年 12 月 31 日，增加注册资本人民币 29,361,467.00 元，变更后的注册资本为人民币 127,233,022.00 元。

本次变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字（2018）31050009 号验资报告验证。

## 10、2018 年股权激励

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议，公司于 2018 年实施股票期权与限制性股票激励计划。公司拟授予激励对象 648.59 万份股票期权和 178.4247 万股限制性股票。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已授予激励对象 154.70 万股限制性股票，增加注册资本人民币 1,547,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 128,780,022.00 元。

上述增资，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具信瑞华验字（2018）31050010 号验资报告验证。

## 11、2019 年利润分配

根据公司 2018 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，增加注册资本人民币 38,634,007.00 元，变更后的注册资本为人民币 167,414,029.00 元。

## 12、2018 年首次授予的股票期权第一期第一次行权

根据 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案及其摘要）》、《2018 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》，以及第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十三次会议分别审议通过《关于 2018 年首次授予的股票期权第一期行权与限制性股票第一期解锁条件成就的议案》，2019 年 11 月 3 日，公司 2018 年首次授予的股票期权第一期第一次行权，行权人数为 226 人，对应的股票期权行权数量为 203.4911 万份，新增出资额为人民币

37,505,454.89 元，其中：新增注册资本人民币 2,034,911.00 元、资本公积人民币 35,470,543.89 元，变更后注册资本为人民币 169,448,940.00 元。

上述增资，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具信瑞华验字（2019）31100001 号验资报告验证。

### 13、2019 年非公开发行股票

根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海剑桥科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕207 号）核准，公司向特定对象非公开发行 24,224,806 股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，增加注册资本人民币 24,224,806.00 元，增加股本人民币 24,224,806.00 元。经本次发行后，公司注册资本为人民币 193,673,746.00 元，股本为 193,673,746.00 元。

上述非公开发行股票增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字〔2020〕第 ZA10900 号验资报告验证。本次发行的新增股份已于 2020 年 4 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

### 14、2020 年限制性股票激励计划

2020 年 3 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准上海剑桥科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕207 号），核准公司非公开发行不超过 33,482,805 股新股。公司已于 2020 年 4 月 21 日完成上述非公开发行事项，增发新股 24,224,806 股。

2020 年 7 月 1 日，根据公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》和公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》等有关规定，公司因 2018 年股票期权第一期第二次行权增加股本 1,368,749 股。

2020 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十八次会议分别审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。同意公司依照 2018 年第一次临时股东大会的授权，根据公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划》和公司《2018 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》等有关规定，因首次授予限制性股票第二个解除限售期解锁条件未达成，公司需按照激励计划相关规定，对 116 名激励对象所持有的已获授但不满足解除限售条件的限制性股票 984,425 股进行回购并注销。因第二个解除限售期解锁条件未达成及 3 名激励对象离职，公司合计拟回购注销 119 名激励对象持有的 1,026,675 股限制性股票；本次回购注销完成后，全部激励对象剩余已登记的限制性股票为 0 股，公司已于 2020 年 7 月 3 日办理完成相关的注销手续，减少股本 1,026,675 股。

2020 年 4 月 27 日，公司召开的第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十八次会议分别审议通过《2019 年度利润分配暨资本公积金转增股本预案》，公司拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。公司已于 2020 年 7 月完成此次转增，增加股本 58,204,746 股

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 252,220,566 股，注册资本为 252,220,566.00 元。注册地：上海市闵行区陈行公路 2388 号 8 幢 501 室。

本公司的实际控制人为 Gerald G Wong。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 19 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
剑桥工业（香港）有限公司
剑桥工业（美国）有限公司
上海剑桥光通信技术有限公司
剑桥德国有限公司

上海剑桥通讯设备有限公司
上海剑桥科技（武汉）有限公司
西安剑桥科技有限公司
上海剑桥通信技术有限公司
Cambridge Industries Group Telecommunication Limited
CIG OPTICS LTD
CIG Photonics Japan Limited

#### 四、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### （二）持续经营

√适用  不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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：

√适用  不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（三十七）收入”。

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

##### （二）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### （三）营业周期

√适用  不适用

本公司营业周期为12个月。

##### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用  不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“（二十一）长期股权投资”。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

#### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

### (十) 金融工具

√适用  不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

#### 1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1)以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (5)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6)以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用

数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法



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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### (十一) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### (十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### (十三) 应收款项融资

适用  不适用

#### (十四) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### (十五) 存货

适用  不适用

##### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

##### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### (十六) 合同资产

#### 1、合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十七) 持有待售资产

适用  不适用

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。

### (十八) 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### (十九) 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**(二十) 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**(二十一) 长期股权投资**

适用  不适用

**1、共同控制、重大影响的判断标准**

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**2、初始投资成本的确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

**(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**3、后续计量及损益确认方法****(1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

**(2) 权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3)长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## (二十二) 固定资产

### 1、 确认条件

适用  不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### 2、 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
生产设备	年限平均法	5	0.00%	20%
仪器仪表	年限平均法	5	0.00%	20%
办公设备	年限平均法	5	0.00%	20%
电子设备	年限平均法	3	0.00%	33.33%
运输设备	年限平均法	4	0.00%	25%
房屋及建筑物	年限平均法	20	0.00%	5%
机器设备	年限平均法	10	0.00%	10%

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

- (2)公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- (5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (二十三) 在建工程

√适用 □不适用

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。

### (二十四) 借款费用

√适用 □不适用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

#### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

#### 3、暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

### (二十五) 生物资产

□适用 √不适用

### (二十六) 油气资产

□适用 √不适用

**(二十七) 使用权资产**

√适用 □不适用

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物和设备。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

**(二十八) 无形资产****计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

## 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地	50 年	年限平均法	土地证上注明年限
软件	10 年	年限平均法	预计受益期
内部研究开发阶段资本化形成的无形资产	5 年	年限平均法	预计受益期

**内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

## 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。

### (二十九) 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (三十) 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、 摊销年限

长期待摊费用的摊销年限为其预计受益期。

### (三十一) 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

### (三十二) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

## 2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1)设定提存计划

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

### (2)设定受益计划

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

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

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

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

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

## 3、 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

### (三十三) 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### (三十四) 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

(1)该义务是本公司承担的现时义务；



(2)履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

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

### (三十五) 股份支付

适用  不适用

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

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

### (三十六) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### (三十七) 收入

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，本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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1)销售商品收入本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2)提供服务收入本公司与客户之间的提供服务合同通常包含技术开发等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2、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

适用 不适用

### (三十八)合同成本

适用 不适用

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**(三十九) 政府补助**

√适用 □不适用

## 1、类型

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

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

## 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**(四十) 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

#### (四十一) 租赁

##### 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

新租赁准则（2021年1月1日起）

##### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### 2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当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，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

##### 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

新租赁准则（2021年1月1日起）

##### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### 2. 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

## 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## (四十二)其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## (四十三)重要会计政策和会计估计的变更

## 1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了《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表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	法律变更 无需提交 董事会和 股东大会	详见附注(四十三)重要会计政策和会计估计的变更

## 其他说明:

公司自 2021 年 1 月 1 日起首次执行新租赁准则,根据相关规定,本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本公司对于该准则的累积影响数调整 2021 年年初财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同,本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法:剩余租赁期超过 12 个月的,本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债,使用权资产以与租赁负债相等的金额计量,并根据预付租金进行必要调整。剩余租赁期不超过 12 个月的,本公司采用简化方法,不确认使用权资产和租赁负债,对财务报表无显著影响。

单位:元 币种:人民币

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司自 2021 年 1 月 1 日起根据财政部《关于修订印发<企业会计准则开始执行新租赁准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)相关规定,开始执行新租赁准则,对可比期间信息不予调整。	使用权资产	232,585,178.55	139,740,939.58
	固定资产	-64,100,832.57	-64,100,832.57
	租赁负债	178,677,813.89	85,833,574.92
	长期应付款	-10,193,467.91	-10,193,467.91

与租赁准则相比,执行新租赁准则对 2021 年上半年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

单位:元 币种:人民币

受影响的资产负债表项目	对 2021 年 6 月 30 日余额的影响金额	
	合并	母公司

使用权资产	232,976,577.58	157,057,064.77
固定资产	-91,325,043.52	-91,325,043.52
租赁负债	173,222,048.07	97,302,535.26
长期应付款	-31,570,514.01	-31,570,514.01

单位:元 币种:人民币

受影响的利润表项目	对 2021 年半年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
财务费用	3,730,347.00	1,698,855.67
营业成本	-1,698,855.67	-1,698,855.67
管理费用	-2,031,491.33	

**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首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	290,799,708.64	290,799,708.64	
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	498,172,211.30	498,172,211.30	
应收款项融资	1,558,702.56	1,558,702.56	
预付款项	49,818,632.41	49,818,632.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,766,192.90	10,766,192.90	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,096,261,350.77	1,096,261,350.77	
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	72,425,171.38	72,425,171.38	
流动资产合计	2,019,801,969.96	2,019,801,969.96	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,372,640.00	1,372,640.00	
投资性房地产			
固定资产	557,756,693.64	493,655,861.07	-64,100,832.57
在建工程	290,546,952.76	290,546,952.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		232,585,178.55	232,585,178.55
无形资产	314,164,727.49	314,164,727.49	
开发支出	207,327,495.21	207,327,495.21	
商誉			
长期待摊费用	47,187,662.33	47,187,662.33	
递延所得税资产	22,112,739.13	22,112,739.13	
其他非流动资产	81,031,304.10	81,031,304.10	
非流动资产合计	1,521,500,214.66	1,689,984,560.64	168,484,345.98
资产总计	3,541,302,184.62	3,709,786,530.60	168,484,345.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	640,783,083.84	640,783,083.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	113,993,129.92	113,993,129.92	
应付账款	834,638,698.79	834,638,698.79	
预收款项			
合同负债	8,317,115.14	8,317,115.14	
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	62,246,492.73	62,246,492.73	
应交税费	12,807,077.45	12,807,077.45	
其他应付款	21,212,354.30	21,212,354.30	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	31,010,052.60	31,010,052.60	
其他流动负债	63,638.07	63,638.07	
流动负债合计	1,725,071,642.84	1,725,071,642.84	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		178,677,813.89	178,677,813.89
长期应付款	10,193,467.91		-10,193,467.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	55,692,478.10	55,692,478.10	
递延所得税负债	36,045,458.56	36,045,458.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	150,931,404.57	319,415,750.55	168,484,345.98
负债合计	1,876,003,047.41	2,044,487,393.39	168,484,345.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	252,220,566.00	252,220,566.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,246,766,431.86	1,246,766,431.86	
减：库存股			
其他综合收益	-298,272.29	-298,272.29	
专项储备			
盈余公积	48,259,409.07	48,259,409.07	
一般风险准备			
未分配利润	118,351,002.57	118,351,002.57	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,665,299,137.21	1,665,299,137.21	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,665,299,137.21	1,665,299,137.21	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,541,302,184.62	3,709,786,530.60	168,484,345.98

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	242,016,621.50	242,016,621.50	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,146,381,265.40	1,146,381,265.40	
应收款项融资	1,558,702.56	1,558,702.56	
预付款项	37,528,371.75	37,528,371.75	
其他应收款	31,551,597.55	31,551,597.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	854,872,205.20	854,872,205.20	
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	44,767,987.05	44,767,987.05	
流动资产合计	2,358,676,751.01	2,358,676,751.01	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	173,330,377.23	173,330,377.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	437,626,060.71	373,525,228.14	-64,100,832.57
在建工程	286,066,733.26	286,066,733.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		139,740,939.58	139,740,939.58
无形资产	168,974,976.18	168,974,976.18	
开发支出	41,300,524.60	41,300,524.60	
商誉			
长期待摊费用	38,735,420.99	38,735,420.99	
递延所得税资产	22,104,327.94	22,104,327.94	
其他非流动资产	81,031,304.10	81,031,304.10	
非流动资产合计	1,249,169,725.01	1,324,809,832.02	75,640,107.01
资产总计	3,607,846,476.02	3,683,486,583.03	75,640,107.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	640,783,083.84	640,783,083.84	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	113,993,129.92	113,993,129.92	
应付账款	772,730,729.33	772,730,729.33	
预收款项			
合同负债	2,349,343.09	2,349,343.09	
应付职工薪酬	23,083,578.83	23,083,578.83	
应交税费	1,942,190.33	1,942,190.33	
其他应付款	32,663,258.00	32,663,258.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	31,010,052.60	31,010,052.60	
其他流动负债	63,638.07	63,638.07	
流动负债合计	1,618,619,004.01	1,618,619,004.01	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		85,833,574.92	85,833,574.92
长期应付款	10,193,467.91		-10,193,467.91

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	55,692,478.10	55,692,478.10	
递延所得税负债	21,928,335.83	21,928,335.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	136,814,281.84	212,454,388.85	75,640,107.01
负债合计	1,755,433,285.85	1,831,073,392.86	75,640,107.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	252,220,566.00	252,220,566.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,257,269,372.39	1,257,269,372.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,259,409.07	48,259,409.07	
未分配利润	294,663,842.71	294,663,842.71	
所有者权益（或股东权益）合计	1,852,413,190.17	1,852,413,190.17	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,607,846,476.02	3,683,486,583.03	75,640,107.01

各项目调整情况的说明：

适用 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的说明

适用 不适用

#### (四十四)其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
消费税	按日本税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算消费税，在扣除当期允许抵扣的消费税额后，差额部分为应交消费税	8%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、19%、25%、21%、34.08%、34.51%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海剑桥科技股份有限公司	15
剑桥工业(香港)有限公司	16.5
Cambridgeindustries USA Inc	21
CIGTECH JAPAN LIMITED	34.08
CIG Photonics Japan Limited	34.51
Cambridge Industries Group Telecommunication Limited	16.5
剑桥德国有限公司	19
其他子公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

公司被认定为高新技术企业，取得新的《高新技术企业证书》，编号为 GR202031001975，发证时间为 2020 年 11 月 12 日，有效期三年，企业所得税税率按 15% 计征。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,000.00	2,000.00
银行存款	153,743,423.69	262,540,768.39
其他货币资金	10,000,000	28,256,940.25
合计	163,745,423.69	290,799,708.64
其中：存放在境外的款项总额	45,265,093.28	45,784,106.99

### (二) 交易性金融资产

适用 不适用

### (三) 衍生金融资产

适用 不适用

### (四) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

适用 不适用

#### 2、 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## 4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## 6、 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## 7、 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (五) 应收账款

## 1、 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	759,056,975.79
1 年以内小计	759,056,975.79
1 至 2 年	12,408,083.69
2 至 3 年	227,942.93
3 年以上	2,322,097.94
合计	774,015,100.35

## 2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,241,016.41	0.29	2,241,016.41	100.00		2,241,016.41	0.42	2,241,016.41	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	2,241,016.41	0.29	2,241,016.41	100.00		2,241,016.41	0.42	2,241,016.41	100.00	
按组合计提坏账准备	771,774,083.94	99.71	39,388,710.65	5.10	732,385,373.29	526,396,344.99	99.58	28,224,133.69	5.36	498,172,211.30
其中：										
按组合计提坏账准备	771,774,083.94	99.71	39,388,710.65	5.10	732,385,373.29	526,396,344.99	99.58	28,224,133.69	5.36	498,172,211.30
合计	774,015,100.35	/	41,629,727.06	/	732,385,373.29	528,637,361.40	/	30,465,150.10	/	498,172,211.30

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星客户	2,241,016.41	2,241,016.41	100	可回收性较差
合计	2,241,016.41	2,241,016.41	100	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	759,056,975.79	37,952,849.29	5
1-2年(含2年)	12,408,083.69	1,240,808.37	10
2-3年(含3年)	227,942.93	113,971.47	50
3年以上	81,081.53	81,081.53	100
合计	771,774,083.94	39,388,710.65	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

### 3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	30,465,150.10	11,179,351.18		14,774.22		41,629,727.06
合计	30,465,150.10	11,179,351.18		14,774.22		41,629,727.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

### 4、本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	174,353,032.73	22.53	8,718,849.68
第二名	147,495,008.90	19.06	7,374,750.45
第三名	70,504,169.21	9.11	3,525,208.46
第四名	61,210,325.30	7.91	3,060,516.26
第五名	52,409,839.13	6.77	2,620,491.96
合计	505,972,375.27	65.38	25,299,816.81

**6、因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(六) 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,845,772.24	1,558,702.56
合计	7,845,772.24	1,558,702.56

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

单位：元 币种：人民币

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
应收票据	1,558,702.56	25,255,590.75	18,968,521.07		7,845,772.24	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(七) 预付款项****1、预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,096,608.76	93.30	44,595,719.23	89.52
1至2年	2,624,000.00	6.60	4,984,088.68	10.00
2至3年	41,156.07	0.10	238,824.50	0.48
合计	39,761,764.83	100.00	49,818,632.41	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

**2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付海关增值税	6,734,119.69	16.94
Technology Research Institute	3,850,219.60	9.68
西安极众智能科技股份有限公司	2,600,000.00	6.54
Taisei Corporation	1,542,499.20	3.88
Hitachi High-Tech Corporation	1,149,107.92	2.89
合计	15,875,946.41	39.93

其他说明

□适用 √不适用

**(八)其他应收款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,704,752.19	10,766,192.90
合计	55,704,752.19	10,766,192.90

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****1、应收利息分类**

□适用 √不适用

**2、重要逾期利息**

□适用 √不适用

**3、坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****1、应收股利**

□适用 √不适用

**2、重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用



## 3、坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## 1、按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	52,532,103.95
1年以内小计	52,532,103.95
1至2年	3,684,200.00
2至3年	3,718,403.14
3年以上	4,875,782.31
合计	64,810,489.40

## 2、按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,425,800.02	16,534,572.67
备用金	120,260.00	
代垫款	426,483.46	509,934.60
往来款	53,837,945.92	679,223.86
合计	64,810,489.40	17,723,731.13

## 3、坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	164,820.20	1,883,702.08	4,909,015.95	6,957,538.23
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	184,210.00			184,210.00
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,714,533.09	231,100.22		2,945,633.31
本期转回		579,990.69	29,517.72	613,224.33
本期转销			3,715.92	3,715.92

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,695,143.29	1,534,811.61	4,875,782.31	9,105,737.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账面余额	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)	
上年年末余额	3,296,405.14	9,518,310.04	4,909,015.95	17,723,731.13
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段	3,684,200.00			3,684,200.00
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	52,919,898.81	3,684,200.00		56,604,098.81
本期终止确认		5,799,906.90	33,233.64	5,833,140.54
其他变动				
期末余额	52,532,103.95	7,402,603.14	4,875,782.31	64,810,489.40

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

#### 4、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	6,957,538.23	2,151,914.90		3,715.92		9,105,737.21
合计	6,957,538.23	2,151,914.90		3,715.92		9,105,737.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

#### 5、本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

#### 6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海剑御电子科技有限公司	往来款	25,690,222.84	1年以内	39.64	1,284,511.14
浙江剑桥电子科技有限公司	往来款	22,608,463.00	1年以内	34.88	1,130,423.15

Actiontec Electronics, Inc.	往来款	3,956,738.83	1 年以内	6.11	197,836.94
远东国际租赁有限公司	保证金及押金	3,684,200.00	1-2 年	5.68	368,420.00
IRVINE COMPANY LLC Rent	保证金及押金	2,291,869.06	3 年以上	3.54	2,291,869.06
合计	/	58,231,493.73	/	89.85	5,273,060.29

## 7、涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## 8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## 9、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (九) 存货

### 1、 存货分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	793,114,222.89	28,763,869.41	764,350,353.48	694,479,675.98	32,479,364.94	662,000,311.04
在产品	221,206,429.55	1,771,492.44	219,434,937.11	189,899,042.27	1,840,700.36	188,058,341.91
库存商品	20,476,199.89	2,069,145.41	18,407,054.48	99,826,651.51	2,155,299.54	97,671,351.97
周转材料	17,032,103.83		17,032,103.83	68,112,526.54		68,112,526.54
委托加工物资	66,530,460.64		66,530,460.64	80,418,819.31		80,418,819.31
消耗性生物资产						
合同履约成本						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,118,359,416.80	32,604,507.26	1,085,754,909.54	1,132,736,715.61	36,475,364.84	1,096,261,350.77

### 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	32,479,364.94	552,870.78		4,268,366.31		28,763,869.41
在产品	1,840,700.36	6,844.59		76,052.51		1,771,492.44
库存商品	2,155,299.54			86,154.13		2,069,145.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	36,475,364.84	559,715.37		4,430,572.95		32,604,507.26

**3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**4、 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(十) 合同资产****1、 合同资产情况**适用 不适用**2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**3、 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(十一) 持有待售资产**适用 不适用**(十二) 一年内到期的非流动资产**适用 不适用**(十三) 其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	64,488,342.26	53,097,712.96
待抵扣日本消费税	18,371,644.30	18,050,578.03
预交企业所得税	1,491,788.77	1,276,880.39
合计	84,351,775.33	72,425,171.38

**(十四) 债权投资****1、 债权投资情况**适用 不适用**2、 期末重要的债权投资**适用 不适用

**3、 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(十五)其他债权投资****1、 其他债权投资情况**

适用 不适用

**2、 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**3、 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(十六)长期应收款****1、 长期应收款情况**

适用 不适用

**2、 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**3、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**4、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(十七)长期股权投资**

适用 不适用

**(十八)其他权益工具投资****1、 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**2、 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(十九)其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,372,640.00	1,372,640.00
合计	1,372,640.00	1,372,640.00

**(二十)固定资产**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 固定资产

### 1、固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	仪器仪表	生产设备	办公设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	92,580,970.12	215,441,849.09	1,013,414.01	67,928,877.31	255,425,204.37	336,314,639.34	10,404,889.59	979,109,843.83
2. 本期增加金额		21,584,799.05		963,256.73	22,316,754.12	12,638,654.45	87,128.66	57,590,593.01
(1) 购置		5,168.08		12,237.50	293,825.57	45,537.79	18,045.49	374,814.43
(2) 在建工程转入		21,579,630.97		951,019.23	22,022,928.55	12,593,116.66	69,083.17	57,215,778.58
3. 本期减少金额		71,656,470.27		8,941,641.66	13,995,947.44	34,073,229.07	3,116,150.63	131,783,439.07
(1) 处置或报废		71,656,470.27		8,941,641.66	13,995,947.44	34,073,229.07	3,116,150.63	131,783,439.07
4. 期末余额	92,580,970.12	165,370,177.87	1,013,414.01	59,950,492.38	263,746,011.05	314,880,064.72	7,375,867.62	904,916,997.77
二、累计折旧								
1. 期初余额	27,388,536.84	42,423,029.24	903,958.31	60,732,058.12	125,777,081.44	222,589,737.24	5,639,581.57	485,453,982.76
2. 本期增加金额	2,314,524.24	34,059,933.55	82,091.76	3,321,001.09	14,246,605.53	15,871,456.14	899,753.46	70,795,365.77
(1) 计提	2,314,524.24	34,059,933.55	82,091.76	3,321,001.09	14,246,605.53	15,871,456.14	899,753.46	70,795,365.77
3. 本期减少金额		10,641,790.38		8,693,746.84	12,673,385.39	31,502,294.26	1,546,459.77	65,057,676.64
(1) 处置或报废		10,641,790.38		8,693,746.84	12,673,385.39	31,502,294.26	1,546,459.77	65,057,676.64
4. 期末余额	29,703,061.08	65,841,172.41	986,050.07	55,359,312.37	127,350,301.58	206,958,899.12	4,992,875.26	491,191,671.89
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	62,877,909.04	99,529,005.46	27,363.94	4,591,180.01	136,395,709.47	107,921,165.60	2,382,992.36	413,725,325.88
2. 期初账面价值	65,192,433.28	173,018,819.85	109,455.70	7,196,819.19	129,648,122.93	113,724,902.10	4,765,308.02	493,655,861.07

**2、暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**3、通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**4、通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**5、未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**(二十一) 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	261,641,720.49	290,546,952.76
合计	261,641,720.49	290,546,952.76

**在建工程****1、在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
生产设备	4,903,278.38		4,903,278.38	4,480,219.25		4,480,219.25
仪器仪表	1,152,030.09		1,152,030.09	7,500.00		7,500.00
办公设备				64,655.17		64,655.17
电子设备	569,734.52		569,734.52	8,761.05		8,761.05
自研项目	255,016,677.50		255,016,677.50	285,985,817.29		285,985,817.29
合计	261,641,720.49		261,641,720.49	290,546,952.76		290,546,952.76



## 2、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
生产设备		4,480,219.25	5,713,000.89	5,289,941.76		4,903,278.38						
仪器仪表		7,500.00	2,181,074.30	1,036,544.21		1,152,030.09						
办公设备		64,655.17	4,428.00	69,083.17		0.00						
电子设备		8,761.05	1,114,325.83	553,352.36		569,734.52						
自研项目		285,985,817.29	19,297,717.29	50,266,857.08		255,016,677.50						
合计		290,546,952.76	28,310,546.31	57,215,778.58		261,641,720.49	/	/			/	/

## 3、本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

## (二十二)生产性生物资产

## 1、采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十三) 油气资产**

□适用 √不适用

**(二十四) 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	168,484,345.98	107,016,300.00	275,500,645.98
2. 本期增加金额		61,370,200.00	61,370,200.00
(1) 购置		61,370,200.00	61,370,200.00
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额		33,330,100.00	33,330,100.00
(1) 处置			
4. 期末余额	168,484,345.98	135,056,400.00	303,540,745.98
二、累计折旧			
1. 期初余额		42,915,467.43	42,915,467.43
2. 本期增加金额	26,832,811.92	8,947,797.01	35,780,608.93
(1) 计提	26,832,811.92	8,947,797.01	35,780,608.93
3. 本期减少金额		8,131,907.96	8,131,907.96
(1) 处置		8,131,907.96	8,131,907.96
4. 期末余额	26,832,811.92	43,731,356.48	70,564,168.40
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	141,651,534.06	91,325,043.52	232,976,577.58
2. 期初账面价值	168,484,345.98	64,100,832.57	232,585,178.55

**(二十五) 无形资产****1、无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利技术	内部研究开发阶段资本化形成的无形资产	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,980,600.00	154,741,815.74	65,600,000.00	285,913,166.31	539,235,582.05
2. 本期增加金额		1,169,370.15			1,169,370.15
(1) 购置		1,169,370.15			1,169,370.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并					
增加					
3. 本期减少金额	27,575,753.00				27,575,753.00

(1) 处置	27,575,753.00				27,575,753.00
4. 期末余额	5,404,847.00	155,911,185.89	65,600,000.00	285,913,166.31	512,829,199.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,129,089.50	47,862,298.10	17,007,407.41	131,152,815.65	201,151,610.66
2. 本期增加金额	275,757.50	8,807,120.47	4,859,259.25	21,904,691.60	35,846,828.82
(1) 计提	275,757.50	8,807,120.47	4,859,259.25	21,904,691.60	35,846,828.82
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,404,847.00	56,669,418.57	21,866,666.66	153,057,507.25	236,998,439.48
三、减值准备					
1. 期初余额				23,919,243.90	23,919,243.90
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				23,919,243.90	23,919,243.90
四、账面价值					
1. 期末账面价值		99,241,767.32	43,733,333.34	108,936,415.16	251,911,515.82
2. 期初账面价值	27,851,510.50	106,879,517.64	48,592,592.59	130,841,106.76	314,164,727.49

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 43.24%。

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (二十六) 开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
5G 小基站项目	30,228,542.72	20,524,484.27				50,753,026.99
400G 光模块	11,071,981.88	18,269,104.62				29,341,086.50
400G/200G QSFPDD/QSFP56	97,837,751.03	14,838,227.36				112,675,978.39
100G QSFP28 FR/LR	22,863,191.23	876,419.44				23,739,610.67
100G QSFP28 LR4	45,326,028.35	3,170,738.84				48,496,767.19
合计	207,327,495.21	57,678,974.53				265,006,469.74

其他说明：

注 1：本项目的产品为用于 5G 无线通信前传的 25G 速率的 SFP28 光模块，开发内容包括：(1)激光器选型，TOSA 和 ROSA 的方案选型和规格制定；(2)25G SFP28 光模块的硬件设计和设计验证：通射频仿真，软板设计和 PCB 设计，确保电信号和光信号质量，满足指标要求；(3)25G SFP28 光模块的固件设计和光校准算法开发；(4)光模块生产测试系统开发：开发光校准程序和测试环境，实现高效批量生产。

注 2：本项目的产品为用于电信和数据中心的 200G 和 400G PAM 光模块，覆盖传输距离 2 公里和 10 公里。开发内容包括：(1)EML 激光器选型，基于 EML 激光器的 TOSA 设计，ROSA 设计；(2)400G/200G QSFP-DD/QSFP56 光模块的硬件设计和设计验证：高速射频电路设计，机械和热设计，确保电信号和光信号质量，满足各种产品规格；(3)400G/200G QSFP-DD/QSFP56 光模块的固件设计和光校准算法开发；(4)光模块生产测试系统开发：开发光校准程序和测试环境，实现高效批量生产。

注 3：本项目的产品为用于电信和数据中心的 100G 单波长 PAM4 光模块，覆盖传输距离 2 公里和 10 公里。开发内容包括：(1)激光器选型，PAM4 TOSA 和 ROSA 的规格制定和设计；(2)100G QSFP28 FR/LR 光模块的硬件设计和设计验证：通射频仿真，软板设计和 PCB 设计，确保电信号和光信号质量，满足各种产品规格；(3)100G QSFP28 FR/LR 光模块的固件设计和光校准算法开发；(4)光模块生产测试系统开发：开发光校准程序和测试环境，实现高效批量生产。

注 4：本项目的产品为电信级 100G QSFP28 LR4 10km 光模块。开发内容包括：(1)基于 DML 激光器的 100G LR4 气密型 TOSA 的设计：光路设计，高速电路设计，热设计；(2)100G LR4 非气密型 ROSA 的设计：光路设计，高速电路设计和结构设计；(3)100G LR4 模块设计：高速电路设计，软板设计；(4)固件和光校准算法设计；(5)TOSA, ROSA 和模块生产工艺开发。

注 5：本项目产品包括 SC70X/310 5G RU 射频单元，SC640/309 5G 桥接单元，SC60 5G DU 基带处理单元。这些产品是剑桥科技利用丰富的传统基站研发经验，进一步尝试开放型白盒基站技术，利用开源软件和开放接口，配置智能回传网络，进一步壮大和加强 CIG 在 5G 网络发展中的领先地位。本项目的竞争优势就是研发基于 ORAN 标准的开放型白盒基站产品。具备平滑兼容 4/5G 协议，分布式部署，多模多频，支持多天线发送接收，支持超高带宽，满足用户多应用场景的性能特点，满足中小型移动运营商，专网企业用户的高性能综合无线接入的需求。

注 6：本项目的产品包括两款 400G 多模高速光模块：400G QSFP-DD SR8 和 400G QSFP-DD AOC。400G QSFP-DD SR8 和 400G QSFP-DD AOC 高速光模块，基于其小型化尺寸和低功耗提供了一种高密度和高速率的高速光互联解决方案，可以应用于下一代数据中心的高端交换机和服务器，以及企业网设备中。开发内容包括：400G 多模光引擎的光学设计、结构设计和工艺开发；400G DSP 芯片的评估选择；高速电路板的电路设计和布局布线；满足电磁屏蔽和散热要求的模块结构设计和外壳设计；满足 CMIS 4.0 协议的 400G 高速光模块固件开发和验证；高速光模块校准和测试算法以及程序开发；批量生产所需的其它工艺和测试技术开发；产品可靠性评估验证。

## (二十七)商誉

### 1、商誉账面原值

适用 不适用

### 2、商誉减值准备

适用 不适用

### 3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(二十八) 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
租入固定资产改良支出	38,429,371.66		5,228,752.97		33,200,618.69
办公楼装修费	306,049.33	94,800.00			400,849.33
美国研发中心装修费	8,452,241.34		1,175,458.66		7,276,782.68
合计	47,187,662.33	94,800.00	6,404,211.63		40,878,250.70

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	57,693,552.24	8,654,032.84	55,301,644.03	8,298,611.08
可抵扣亏损	54,912,632.76	8,236,894.91	65,841,350.47	9,876,202.57
递延收益	24,589,064.84	3,688,359.73	26,252,836.56	3,937,925.48
合计	137,195,249.84	20,579,287.48	147,395,831.06	22,112,739.13

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	135,942,149.67	20,391,322.45	146,188,905.54	21,928,335.83
非同一控制下企业合并形成的无形资产评估增值	43,733,333.33	12,705,410.46	48,592,592.59	14,117,122.73
合计	179,675,483.00	33,096,732.91	194,781,498.13	36,045,458.56

**3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**4、 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**(三十)其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	2,606,471.95		2,606,471.95	81,025,004.10		81,025,004.10
预付软件款	120,800.00		120,800.00	6,300.00		6,300.00
合计	2,727,271.95		2,727,271.95	81,031,304.10		81,031,304.10

**(三十一)短期借款****1、短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	585,646,454.03	639,574,700.00
短期借款-应付利息	765,468.71	1,208,383.84
合计	586,411,922.74	640,783,083.84

**2、已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(三十二)交易性金融负债**适用 不适用**(三十三)衍生金融负债**适用 不适用**(三十四)应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	56,598,800.00	
银行承兑汇票	17,345,772.33	113,993,129.92
合计	73,944,572.33	113,993,129.92

**(三十五) 应付账款****1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付供应商	780,588,352.59	834,638,698.79
合计	780,588,352.59	834,638,698.79

**2、 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十六) 预收款项****1、 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**2、 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十七) 合同负债****1、 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,059,499.97	8,317,115.14
合计	15,059,499.97	8,317,115.14

**2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三十八) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,743,699.42	180,705,716.72	186,074,475.82	18,374,940.32
二、离职后福利-设定提存计划	38,502,793.31	38,561,741.72	42,907,090.68	34,157,444.35
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	62,246,492.73	219,267,458.44	228,981,566.50	52,532,384.67

**2、 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,893,350.25	146,086,091.94	149,846,296.31	14,133,145.88
二、职工福利费		1,109,951.60	1,109,951.60	
三、社会保险费	4,278,852.08	23,240,146.28	25,012,145.73	2,506,852.63
其中：医疗保险费	1,629,170.82	8,917,784.31	8,708,540.51	1,838,414.62
工伤保险费	48,951.38	116,290.59	120,921.86	44,320.11
生育保险费	133,992.49		133,992.49	
其他社会保险费	2,466,737.39	14,206,071.38	16,048,690.87	624,117.90
四、住房公积金	1,571,497.09	10,269,526.90	10,106,082.18	1,734,941.81
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,743,699.42	180,705,716.72	186,074,475.82	18,374,940.32

**3、 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,911,049.94	17,601,041.83	18,533,987.77	1,978,104.00
2、失业保险费	35,591,743.37	20,960,699.89	24,373,102.91	32,179,340.35
3、企业年金缴费				
合计	38,502,793.31	38,561,741.72	42,907,090.68	34,157,444.35

其他说明：

□适用 √不适用



**(三十九) 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,612,492.27	9,997,340.58
个人所得税	1,717,462.88	1,957,532.98
印花税	29,112.85	44,339.85
城市维护建设税	3,368.51	3,933.02
教育费附加	3,368.52	3,933.02
房产税	194,420.04	
土地使用税		799,998.00
合计	5,560,225.07	12,807,077.45

**(四十) 其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	73,901,808.69	21,212,354.30
合计	73,901,808.69	21,212,354.30

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****1、按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	50,855,927.55	2,864,412.88
往来及代垫款	2,951,928.53	3,391,358.74
劳务外包服务	3,985,122.41	5,255,562.86
预提费用	16,108,830.20	9,701,019.82
预收股权转让款		
股份支付		
合计	73,901,808.69	21,212,354.30

**2、账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

**其他说明：**

□适用 √不适用

**(四十一) 持有待售负债**

□适用 √不适用

**(四十二) 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	52,839,531.87	31,010,052.60
合计	52,839,531.87	31,010,052.60

**(四十三) 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应付销项税	269,178.34	63,638.07
合计	269,178.34	63,638.07

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十四) 长期借款****1、 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	48,500,000.00	49,000,000.00
合计	48,500,000.00	49,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**(四十五) 应付债券****1、 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**4、 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十六) 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	173,222,048.07	178,677,813.89
合计	173,222,048.07	178,677,813.89

**(四十七) 长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**(四十八) 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(四十九) 预计负债**

□适用 √不适用

**(五十) 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	26,252,836.57		2,732,706.49	23,520,130.08	政府拨付
未实现融资费用	29,439,641.53	134,100.36	17,151,417.31	12,422,324.58	融资性售后回租
合计	55,692,478.10	134,100.36	19,884,123.80	35,942,454.66	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
网络终端设备扩产项目	157,488.76			141,213.74		16,275.02	与资产相关
张江项目 201609-MH- CHJ-C1085-003	2,239,199.34			240,640.10		1,998,559.24	与资产相关
新一代网络终端设备生产 技术改造（适应工业 4.0 扩容升级）	10,395,760.37			1,889,810.06		8,505,950.31	与资产相关
5G 通信传送网关键器件 及 ICT 网络设备智能制造 新模式应用	6,763,787.63			186,754.99		6,577,032.64	与资产相关
高新技术产业化项目-万 兆宽带融合接入终端	2,227,600.47			274,287.60		1,953,312.87	与资产相关
资产转型专项-4G/5G 分 布式企业级小基站项目	50,000.00					50,000.00	与资产相关
MOCA 和 BOSA 双校准技术 在无线接入网关中技术研 究与推广	320,000.00					320,000.00	与资产相关
闵行区先进制造业扶持项 目	4,099,000.00					4,099,000.00	与资产相关
合计	26,252,836.57			2,732,706.49		23,520,130.08	

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十一) 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**(五十二) 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	252,220,566.00						252,220,566.00

**(五十三)其他权益工具****1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十四)资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,244,972,980.85			1,244,972,980.85
其他资本公积	1,793,451.01	2,035,939.92		3,829,390.93
合计	1,246,766,431.86	2,035,939.92		1,248,802,371.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**(五十五)库存股**

□适用 √不适用

**(五十六)其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-298,272.29	-98,577.28				-98,577.28		-396,849.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-298,272.29	-98,577.28				-98,577.28		-396,849.57
其他综合收益合计	-298,272.29	-98,577.28				-98,577.28		-396,849.57

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。

**(五十七)专项储备**

□适用 √不适用

**(五十八) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,259,409.07			48,259,409.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,259,409.07			48,259,409.07

**(五十九) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	118,351,002.57	391,256,065.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	118,351,002.57	391,256,065.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,263,618.99	-266,308,525.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,596,537.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	179,614,621.56	118,351,002.57

**(六十) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,458,285,457.58	1,139,738,196.43	1,424,112,081.25	1,248,590,530.53
其他业务				
合计	1,458,285,457.58	1,139,738,196.43	1,424,112,081.25	1,248,590,530.53

**2、合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**3、履约义务的说明**

□适用 √不适用

**4、分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

### (六十一)税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,236.62	28,655.17
教育费附加	23,236.62	28,655.17
房产税	388,840.08	388,840.08
土地使用税	69,031.25	404,728.50
印花税	889,902.48	1,232,464.85
车船使用税	2,400.00	1,200.00
合计	1,396,647.05	2,084,543.77

### (六十二)销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	370,439.47	537,138.68
福利费	1,028,855.64	1,026,366.01
公积金	318,856.88	294,335.78
业务宣传费	222,148.55	391,807.74
业务招待费	405,963.29	275,702.11
员工工资	12,128,313.24	13,780,049.13
社保费	1,869,794.62	1,466,183.35
运费	2,986,285.49	4,844,218.71
产品责任险	177,677.87	104,276.22
短期出口信用保险	320,813.87	146,043.01
样品费	615,753.05	876,859.35
技术服务费	105,827.75	316,958.29
维修费	1,097,874.97	629,360.71
会务费	637,465.14	3,211,318.84
其他	493,133.15	663,507.06
合计	22,779,202.98	28,564,124.99

### (六十三)管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	317,548.59	1,218,097.19
福利费	1,144,782.72	1,324,550.41
公积金	838,016.53	846,303.30
无形资产摊销	11,423,435.42	11,612,350.58
业务招待费	82,320.84	103,535.45
员工工资	37,866,186.85	37,758,806.85
社保费	4,775,884.95	4,303,822.27



咨询服务费	2,275,951.70	2,221,206.28
租赁费	5,764,274.42	14,655,957.42
会务费	3,000.00	29,594.61
折旧费	11,223,673.13	2,584,609.46
办公费	776,961.31	1,323,745.02
其他项目	16,097,299.41	18,523,457.19
合计	92,589,335.87	96,506,036.03

**(六十四) 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资	46,415,004.27	54,499,875.08
社保费	8,485,578.01	6,290,633.80
公积金	1,725,962.31	2,248,092.51
福利费	718,367.69	670,210.90
办公费	4,139,185.13	1,011,976.89
差旅费	348,941.51	718,434.63
材料费用	8,408,632.19	9,262,814.69
质量认证费	3,042,292.39	2,567,498.23
检测费	1,236,306.72	1,413,604.28
房屋租赁费	169,303.72	1,477,723.73
装修费	80,712.29	579,093.59
折旧	6,186,342.90	6,854,337.39
摊销	23,255,404.50	24,580,717.30
其他项目	4,831,702.16	5,943,826.67
合计	109,043,735.79	118,118,839.69

**(六十五) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,843,830.82	19,379,449.04
利息收入	-5,342,308.35	-5,534,582.34
汇兑损益	28,659,246.70	-12,061,693.00
其他	399,970.65	190,368.08
合计	47,560,739.82	1,973,541.78

**(六十六) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,941,900.89	3,735,642.15
进项税加计抵减	46.05	93.89
代扣个人所得税手续费	246,001.05	553,855.13
合计	4,187,947.99	4,289,591.17

**(六十七) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益	20,547,222.97	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-30,570.20	341,717.58
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	20,516,652.77	341,717.58

**(六十八) 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**(六十九) 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**(七十) 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-11,179,351.18	-2,811,238.34
其他应收款坏账损失	-2,151,914.92	-1,733,695.30
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-13,331,266.10	-4,544,933.64

**(七十一) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-557,588.21	-1,330,148.10
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-557,588.21	-1,330,148.10

**(七十二) 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	3,305,645.97	840,848.73
合计	3,305,645.97	840,848.73

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十三) 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	817,784.88	15,687,896.25	
合计	817,784.88	15,687,896.25	

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十四) 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	264,870.22	101,918.98	
合计	264,870.22	101,918.98	

**(七十五) 所得税费用****1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,561.73	1,956,133.67
递延所得税费用	-1,415,274.00	-1,118,382.38
合计	-1,411,712.27	837,751.29

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	59,851,906.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,977,786.02
子公司适用不同税率的影响	-256,494.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-13,594,907.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	817,442.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,066,595.68
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	55,711,056.30
所得税费用	-1,411,712.27

其他说明：

□适用 √不适用

**(七十六) 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 七 合并财务报表项目注释（五十六）其他综合收益。

**(七十七) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,342,308.35	5,534,582.34
营业外收入	817,784.88	11,982,505.82
其他收益	4,187,947.99	1,347,040.35
资产处置收益	3,305,645.97	
递延收益		1,635,000.00
其他企业往来	56,832,165.84	36,788,383.73
合计	70,485,853.03	57,287,512.24

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	46,501,258.67	67,690,126.96
营业外支出	264,870.22	30,063.00
其他企业往来	5,487,464.83	16,617,029.33
合计	52,253,593.72	84,337,219.29

**3、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出售金融资产收益		127,432.70
合计		127,432.70

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**4、支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**5、收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产售后回租的出售款	59,201,500.00	0.00
合计	59,201,500.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**6、支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产售后回租支付租金	12,513,370.44	22,916,980.09
支付与非公开发行A股相关费用		1,062,904.06
合计	12,513,370.44	23,979,884.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## (七十八) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	61,263,618.99	-57,380,233.82
加：资产减值准备	557,588.21	1,330,148.10
信用减值损失	13,331,266.10	4,544,933.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,795,365.77	80,236,826.02
使用权资产摊销	35,780,608.93	
无形资产摊销	35,846,828.82	37,581,274.79
长期待摊费用摊销	6,404,211.63	7,484,544.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,305,645.97	-840,848.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	53,369,821.53	7,317,756.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,516,652.77	-341,717.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,533,451.65	2,110,832.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,948,725.65	-3,229,214.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,948,853.02	-154,176,268.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-223,763,329.81	-167,928,916.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,516,804.63	-122,411,409.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,219,544.18	-365,702,293.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	153,745,423.69	616,081,718.40
减：现金的期初余额	262,542,768.39	277,331,181.72
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	-108,797,344.70	338,750,536.68

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## 4、 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	153,745,423.69	262,542,768.39
其中：库存现金	2,000.00	2,000.00
可随时用于支付的银行存款	153,743,423.69	262,540,768.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	153,745,423.69	262,542,768.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## (七十九) 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：

□适用 √不适用

## (八十) 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	10,000,000.00	/

## (八十一) 外币货币性项目

## 1、 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	12,423,404.31	6.460100	80,256,434.18
欧元	40,960.37	7.686200	314,829.60
港币	12.38	0.832080	10.30
日元	31,593,402.00	0.058428	1,845,939.29
应收账款	-	-	
其中：美元	92,460,341.14	6.460100	597,303,049.80

日元	44,785,312.00	0.058428	2,616,716.21
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

企业名称	经营地址	记账本位币
剑桥工业（香港）有限公司	香港特别行政区	美元
剑桥工业（美国）有限公司	美国	美元
剑桥德国有限公司	德国	欧元
Cambridge Industries Group Telecommunication Limited	香港特别行政区	美元
CIG Photonics Japan Limited	日本	日元

(八十二)套期

适用  不适用

(八十三)政府补助

1、政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关的政府补助			
网络终端设备扩产项目	141,213.74	递延收益	141,213.74
张江项目 201609-MH-CHJ-C1085-003	240,640.10	递延收益	240,640.10
新一代网络终端设备生产技术改造（适应工业4.0扩容升级）	1,889,810.06	递延收益	1,889,810.06
5G 通信传送网关键器件及 ICT 网络设备智能制造新模式应用	186,754.99	递延收益	186,754.99
高新技术产业化项目-万兆宽带融合接入终端	274,287.60	递延收益	274,287.60
2、与收益相关的政府补助			
企业市场多元化专项资	989,314.00	其他收益	989,314.00
零星项目	219,880.40	其他收益	219,880.40

2、政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明

无。

(八十四)其他

适用  不适用



## 八、合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## (二) 同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## 1、 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
CIGTECH JAPAN LIMITED	100%	收购 CIGTECH JAPAN LIMITED 前与其同受上海剑桥科技股份有限公司控制	2021年6月1日	取得被合并方控制权之日	62,214,517.62	-11,827,435.13	52,916,263.09	-5,450,951.28

其他说明：

于2021年6月1日，CIGTECH JAPAN LIMITED 完成变更登记，且本公司能够对 CIGTECH JAPAN LIMITED 拥有控制权，故将 CIGTECH JAPAN LIMITED 纳入本集团的合并范围。

## 2、 合并成本

□适用 √不适用

## 3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	CIGTECH JAPAN LIMITED	
	合并日	上期期末
资产：	87,187,201.77	112,254,598.83
货币资金	4,297,230.98	13,326,088.60
应收款项	21,107,769.02	39,637,171.52
预付帐款	3,313,613.11	1,962,663.48
其他应收款	1,501,594.06	1,369,272.15
存货	27,970,971.33	23,324,674.03
其他流动资产		1,692,246.41
固定资产	28,338,974.78	30,121,773.03
在建工程	3,768.20	
无形资产	653,280.29	820,709.61
负债：	117,109,839.88	137,564,766.52
应付账款	26,670,175.05	122,231,956.68
预收款项	6,445,497.00	337,597.52
应付职工薪酬	440,981.68	401,693.61

应交税费	-4,116,045.80	342,718.98
其他应付款	87,664,298.19	14,250,799.73
预提费用	4,933.76	
净资产	-29,922,638.11	-25,310,167.69
减：少数股东权益		
取得的净资产	-29,922,638.11	-25,310,167.69

其他说明：

适用 不适用

(三) 反向购买

适用 不适用

**(四) 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江剑桥电子科技有限公司	25,690,222.84	100	股权转让	2021年6月	工商登记及营业执照变更	20,547,222.97	0	0	0	0	0	0

其他说明：

□适用 √不适用

**(五) 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海剑桥光通信技术有限公司	上海	上海	制造业	100		设立
上海剑桥通讯设备有限公司	上海	上海	制造业	100		设立
剑桥工业(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100		同一控制企业合并
剑桥工业(美国)有限公司	美国	美国	贸易	100		同一控制企业合并
剑桥德国有限公司	德国	德国	贸易	100		同一控制企业合并
Cambridge Industries Group Telecommunication Limited	香港	香港	贸易		100	设立
西安剑桥科技有限公司	西安	西安	制造业	100		设立
上海剑桥科技(武汉)有限公司	武汉	武汉	制造业	100		设立
CIG OPTICS LIMITED	香港	香港	贸易		100	设立
CIG Photonics Japan Limited	日本	日本	制造业		100	非同一控制企业合并
上海剑桥通讯技术有限公司	上海	上海	贸易	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

#### 2、 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

#### 3、 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

#### 4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

#### 5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**(三) 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**(四) 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

**(二) 流动性风险**

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公

司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### (三) 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。

#### 1、利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

#### 2、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。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

#### 3、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

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,372,640.00	1,372,640.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			1,372,640.00	1,372,640.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**(九) 其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****(一) 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
Cambridge Industries Company Limited	英属开曼群岛	贸易	5	18.79	18.79

本企业最终控制方是 Gerald G Wong。

**(二) 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**(三) 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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(四) 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州海光芯创光电科技有限公司	其他
江苏亨通光电股份有限公司	其他

其他说明

过去十二个月内，海光芯创的董事郭小鹏先生同时兼任本公司董事，亨通光电的独立董事褚君浩先生同时兼任本公司独立董事。

**(五) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州海光芯创光电科技有限公司	采购原材料	392,380.13	387,967.78



## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏亨通光电股份有限公司	销售光模块样品	120,568.00	237,900.00

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

虽然公司并未与海光芯创和亨通光电直接发生交易，但基于实质重于形式的原则，公司将与海光芯创和亨通光电的该等间接交易比照关联交易进行处理。

**2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**3、 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**4、 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**5、 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**6、关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**7、关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	492.68	563.43

**8、其他关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 关联方应收应付款项****1、应收项目**

□适用 √不适用

**2、应付项目**

□适用 √不适用

**(七) 关联方承诺**

□适用 √不适用

**(八) 其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****(一) 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	15,620,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本激励计划授予的股票期权的行权价格为 12.91 元/股，有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过 36 个月。首次授予的股票期权在授权日起满 12 个月后分两期行权，每期行权的比例各为 50%；预留的股票期权在授权日起满 12 个月后分两期行权，每期行权的比例各为 50%。截至本报告期末，已授出的 1,562.00 万份股票期权尚在等待期内。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

**其他说明**

2021 年 3 月 4 日，公司第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十九次会议分别审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，确定 2021 年 3 月 4 日为授予日，向 583 名激励对象授予 1,586.50 万份股票期权，行权价格为 12.91 元/股。2021 年 4 月 14 日，公司办理完毕本次激励计

划的首次授予登记手续，最终向 567 名激励对象授予股票期权 1,562.00 万份股票期权，行权价格为 12.91 元/股。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票以授予日股票收盘价与授予价格的差额作为计算股权激励费用的基础；股票期权以布莱克斯科尔斯模型计算的数据作为计算股权激励费用的基础。
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,681,146.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

## (三) 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## (四) 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## (五) 其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1、经营租赁承诺

(1) 公司与上海神舟新能源发展有限公司签订《房屋租赁合同》，经营性租入房屋面积 31,330.98 平方米，租金单价 59,528.86 元/天，每三年为一个涨幅周期，涨幅比例为 5%。合同总额为人民币 207,502,948.51 元，租赁日期自 2014 年 11 月 20 日起至 2024 年 11 月 19 日止。

第一期免缴租金装修期自 2014 年 11 月 20 日起至 2015 年 2 月 19 日止。截止 2021 年 6 月 30 日，公司已累计支付租金人民币 132,633,082.53 元，尚有租金人民币 74,869,865.98 元将在后续租赁年度内按期支付。

(2) 公司全资子公司 CAMBRIDGE INDUSTRIES USA INC 与 SCS DEVELOPMENT JV LLC(以下简称“SCS”) 签订房屋租赁合同。公司向 SCS 租赁位于美国加利福尼亚州圣克拉拉市奥古斯丁路 2445 号的房屋(2445 Augustine Drive, Santa Clara, CA 95054)，用于办公与电子实验室，建筑面积约 6,909.76 平方米，租赁期限为 89 个月，租金单价每 12 个月上涨 3%，租赁开始日期为 2017 年 6 月 1 日，免缴第 2 到第 6 个月的租金，合同总金额合计 2,521.15 万美元。截止 2021 年 6 月 30 日，公司已累计支付租金美金 1,254.30 万美元。

(3) 公司全资子公司 CIG TECH LIMITED 与京王不动产株式会社签订房租租赁合同。公司向京王不动产株式会社租赁位于东京都八王子市明神町 4 丁目 9 番 8 号的房屋，用于办公，建筑面积约 783.96 平方米，租赁期限为 36 个月，租赁开始日期为 2018 年 8 月 1 日，免缴第 1 到 2 个月的租金，合同总金额合计 9,855.95 万日元。截止 2021 年 06 月 30 日，公司已累计支付租金 9,380.87 万日元。

(4) 公司全资子公司 CIG Photonics Ltd. 与 Oclaro Japan Inc. 签订房屋租赁合同。公司向 Oclaro Japan Inc. 租赁位于日本国神奈川县相模原市中央区町 4-1-55 的办公区域，用于办公。租赁区域包括合同附录中红色区域的专属使用权与绿色公用区域的使用权。租赁期间为 2019 年 4 月 18 日至 2022 年

4月30日。该办公区域的月租金为日元1,430万元（不含消费税），合同总金额为日元52,099.67万元。截止2021年06月30日，公司已累计支付租金38,006.23万日元。

## (二)或有事项

### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### 2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至2021年6月，本公司无需要披露的重大或有事项。

## (三)其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### (一)重要的非调整事项

适用 不适用

### (二)利润分配情况

适用 不适用

### (三)销售退回

适用 不适用

### (四)其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### (一)前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

适用 不适用

#### 2、未来适用法

适用 不适用

### (二)债务重组

适用 不适用

### (三)资产置换

#### 1、非货币性资产交换

适用 不适用

#### 2、其他资产置换

适用 不适用

**(四) 年金计划**

□适用 √不适用

**(五) 终止经营**

□适用 √不适用

**(六) 分部信息****1、 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**2、 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**3、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**4、 其他说明**

□适用 √不适用

**(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**(八) 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款****1、 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,355,123,391.24
1 年以内小计	1,355,123,391.24
1 至 2 年	13,501,172.85
2 至 3 年	227,942.93
3 年以上	2,322,097.94
合计	1,371,174,604.96

## 2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,241,016.41	0.16	2,241,016.41	100		2,241,016.41	0.19	2,241,016.41	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	2,241,016.41	0.16	2,241,016.41	100		2,241,016.41	0.19	2,241,016.41	100	
按组合计提坏账准备	1,368,933,588.55	99.84	16,672,772.85	1.22	1,352,260,815.70	1,159,055,983.82	99.81	12,674,718.42	1.09	1,146,381,265.40
其中：										
按组合计提坏账准备	1,368,933,588.55	99.84	16,672,772.85	1.22	1,352,260,815.70	1,159,055,983.82	99.81	12,674,718.42	1.09	1,146,381,265.40
合计	1,371,174,604.96	/	18,913,789.26	/	1,352,260,815.70	1,161,297,000.23	/	14,915,734.83	/	1,146,381,265.40

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星客户	2,241,016.41	2,241,016.41	100.00	可收回性较差
合计	2,241,016.41	2,241,016.41	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围关联方	1,047,675,498.62		
1年以内(含1年)	312,343,735.29	15,617,186.84	5
1-2年(含2年)	8,605,330.19	860,533.02	10
2-3年(含3年)	227,942.93	113,971.47	50
3年以上	81,081.52	81,081.52	100
合计	1,368,933,588.55	16,672,772.85	

## 3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	14,915,734.83	4,012,828.65		14,774.22		18,913,789.26
合计	14,915,734.83	4,012,828.65		14,774.22		18,913,789.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## 4、本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	776,292,828.93	56.62	0.00
第二名	220,162,637.91	16.06	0.00
第三名	139,901,089.90	10.20	6,996,798.72
第四名	70,504,169.21	5.14	3,525,208.46
第五名	52,409,839.13	3.82	2,620,491.96
合计	1,259,270,565.08	91.84	13,142,499.14

**6、因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(二)其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,798,810.67	31,551,597.55
合计	50,798,810.67	31,551,597.55

其他说明：

适用 不适用**应收利息****1、应收利息分类**适用 不适用**2、重要逾期利息**适用 不适用**3、坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****1、应收股利**适用 不适用**2、重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**3、坏账准备计提情况**适用 不适用



其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****1、按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	48,549,451.56
1年以内小计	48,549,451.56
1至2年	3,883,878.25
2至3年	2,322,746.88
3年以上	2,167,466.14
合计	56,923,542.83

**2、按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,133,930.96	12,718,807.86
备用金	120,260.00	
往来款	48,669,351.87	22,937,349.67
合计	56,923,542.83	35,656,157.53

**3、坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	58,636.47	1,878,457.37	2,167,466.14	4,104,559.98
2021年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	184,210.00			184,210.00
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,427,472.58	368,420.00		2,795,892.58
本期转回	58,636.47	717,083.94		775,720.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,427,472.58	1,529,793.44	2,167,466.14	6,124,732.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账面余额	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)	
上年年末余额	23,980,870.71	9,507,820.68	2,167,466.14	35,656,157.53
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	3,684,200.00			3,684,200.00
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	48,549,451.56	3,684,200.00		52,233,651.56
本期终止确认	20,296,670.71	6,985,395.55		27,282,066.26
其他变动				
期末余额	48,549,451.56	6,206,625.13	2,167,466.14	56,923,542.83

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### 4、坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	4,104,559.98	2,020,172.18				6,124,732.16
合计	4,104,559.98	2,020,172.18				6,124,732.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### 5、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### 6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海剑御电子科技有限公司	往来款	25,690,222.84	1年以内	45.13	1,284,511.14
浙江剑桥电子科技有限公司	往来款	22,608,463.00	1年以内	39.72	1,130,423.15
远东国际租赁有限公司	保证金及押金	3,684,200.00	1-2年	6.47	368,420.00

中国移动通信集团终端有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	2-3年	3.51	1,000,000.00
上海神舟新能源发展有限公司	保证金及押金	1,809,677.40	3年以上	3.18	1,809,677.40
合计	/	55,792,563.24	/	98.01	5,593,031.69

### 7、涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### 8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

### 9、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (三)长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	147,730,377.23		147,730,377.23	173,330,377.23		173,330,377.23
对联营、合营企业投资						
合计	147,730,377.23		147,730,377.23	173,330,377.23		173,330,377.23

### 1、对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Cambridge Industries Group Co Ltd	10,536,594.52			10,536,594.52		
Cambridge Industries USA Inc	0			0		
上海剑桥光通信技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
剑桥德国有限公司	193,782.71			193,782.71		
上海剑桥通讯设备有限公司	122,000,000.00			122,000,000.00		
上海剑桥科技(武汉)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江剑桥电子科技有限公司	25,600,000.00		25,600,000.00	0		
合计	173,330,377.23		25,600,000.00	147,730,377.23		

### 2、对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,228,766,612.46	1,027,253,146.00	1,140,843,314.38	1,002,376,946.86
其他业务				
合计	1,228,766,612.46	1,027,253,146.00	1,140,843,314.38	1,002,376,946.86

##### 2、合同产生的收入情况

适用 不适用

##### 3、履约义务的说明

适用 不适用

##### 4、分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### (五) 投资收益

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (六) 其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,852,868.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,187,947.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-30,570.20	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	552,914.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,204,287.68	
少数股东权益影响额		
合计	27,358,873.72	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## (二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.61	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00	0.13	0.13

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (四) 其他

适用 不适用

董事长: Gerald G Wong  
董事会批准报送日期: 2021年8月19日

## 修订信息

适用 不适用