证券代码:600353 证券简称:旭光电子

成都旭光电子股份有限公司 2022 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	229,473,052.36		50.34
归属于上市公司股东的净利润	10,653,528.18		5.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,296,475.51		23.35
经营活动产生的现金流量净额	-57,551,277.55		不适用
基本每股收益(元/股)	0.0196		4.81
稀释每股收益(元/股)	0.0196		4.81
加权平均净资产收益率(%)	0.8849		增加 0.0049 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	1,879,898,432.27	1,847,812,678.82	1.74
归属于上市公司股东的所有者权益	1,211,427,569.30	1,198,575,079.34	1.07

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	5,034.88	
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	453,392.59	
债务重组损益	-33,009.15	
减:所得税影响额	63,812.75	
少数股东权益影响额(税后)	4,552.90	
合计	357,052.67	

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

□适用 √不适用

(二) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入	50.34	本期公司主要产品销量增加,以及控股子公司西安睿控创合电子科技有限公司和成都旭瓷新材料有限公司纳入合并范围,导致营业收入增加。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	34,295	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	无

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
新的集团有限公司	境内非国有法人	151,771,568	27.91	0	质押	112,000,000
成都欣天颐投资有限责任公司	国有法人	82,079,300	15.10	0	无	
陆威	境内自然人	22,188,600	4.08	0	未知	
成都旭光电子股份有限公司—第一期员工持股计划	境内非国有法人	12,281,000	2.26	0	无	
上海福然投资管理有限公司—福然新兴成长十期私募证券投资基金	未知	4,300,000	0.79	0	无	
成都旭光电子股份有限公司—第二期员工持股计划	境内非国有法人	3,512,267	0.65	0	无	
严晓斌	境内自然人	2,253,600	0.41	0	未知	
陈鑫	境内自然人	1,786,600	0.33	0	未知	
冯云浩	境内自然人	1,713,100	0.32	0	未知	
中国建设银行股份有限公司—博时数字经济 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	未知	1,659,200	0.31	0	无	

前 10 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	
		股份种类	数量
新的集团有限公司	151,771,568	人民币普通股	151,771,568
成都欣天颐投资有限责任公司	82,079,300	人民币普通股	82,079,300
陆威	22,188,600	人民币普通股	22,188,600
成都旭光电子股份有限公司—第一期员工持股计划	12,281,000	人民币普通股	12,281,000
上海福然投资管理有限公司—福然新兴成长十期私募证券投资基金	4,300,000	人民币普通股	4,300,000
成都旭光电子股份有限公司—第二期员工持股计划	3,512,267	人民币普通股	3,512,267
严晓斌	2,253,600	人民币普通股	2,253,600
陈鑫	1,786,600	人民币普通股	1,786,600
冯云浩	1,713,100	人民币普通股	1,713,100
中国建设银行股份有限公司—博时数字经济 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	1,659,200	人民币普通股	1,659,200

上述股东关联关系或一致行动的说明 公司第一大股东与第二大股东之间不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。第四大股东和第六大股东为公司员工持股计划。除此之外,公司未知上述其他前十大股东之间是否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。

前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有) 上海福然投资管理有限公司—福然新兴成长十期私募证券投资基金所持的股东账户持有 4,300,000 股全部通过信用账户持有;股东冯云浩通过普通账户持有 213,100 股,通过信用证券账户持有 1,500,000 股,合计持有 1,713,100 股。

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2022 年 3 月 31 日

编制单位:成都旭光电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	130,404,675.84	197,982,732.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10.00	10.00
衍生金融资产		
应收票据	143,016,555.60	207,356,830.03
应收账款	558,592,841.37	475,625,934.92
应收款项融资	68,080,604.34	113,596,529.93
预付款项	29,096,760.72	18,946,614.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,494,784.87	7,594,671.34
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	272,307,243.08	220,285,139.70
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	1,256,734.72	20,095,921.92
流动资产合计	1,212,250,210.54	1,261,484,384.22
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	118,837,650.54	128,385,527.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,142,770.14	1,142,770.14
投资性房地产	10,246,348.73	10,395,232.79
固定资产	310,091,387.06	298,383,230.19
在建工程	32,848,584.72	3,672,321.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,794,857.13	4,361,186.45
无形资产	54,168,461.63	41,767,809.85

公司负责人:刘卫东 主管会计工作负责人:熊尚荣 会计机构负责人:倪滢

合并利润表

2022 年 1—3 月

编制单位:成都旭光电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2022 年第一季度	2021 年第一季度
一、营业总收入	229,473,052.36	152,639,651.20
其中:营业收入	229,473,052.36	152,639,651.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	205,637,850.64	143,530,277.05
其中:营业成本	170,504,230.62	122,209,325.15
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	754,702.48	162,251.81
销售费用	3,733,858.37	2,625,013.85
管理费用	17,667,050.78	12,136,340.92
研发费用	11,376,496.33	5,231,053.69
财务费用	1,601,512.06	1,166,291.63
其中:利息费用	653,392.44	758,644.95
利息收入	150,607.89	478,888.33
加:其他收益	203,392.59	1,460,047.26
投资收益(损失以“-”号填列)	-655,483.18	2,937,475.06
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-622,474.03	2,313,023.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,629,390.76	-333,371.43
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,485,264.50	-74,022.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)	5,034.88	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18,273,490.75	13,099,503.00
加:营业外收入	250,000.00	-11,607.66
减:营业外支出		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18,523,490.75	13,087,895.34
减:所得税费用	2,620,024.80	1,849,609.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	15,903,465.95	11,238,286.15
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	15,903,465.95	11,238,286.15
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)	10,653,528.18	10,081,536.02
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	5,249,937.77	1,156,750.13
六、其他综合收益的税后净额		
(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		
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,903,465.95	11,238,286.15
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	10,653,528.18	10,081,536.02
(二)归属于少数股东的综合收益总额	5,249,937.77	1,156,750.13
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.0196	0.0187
(二)稀释每股收益(元/股)	0.0196	0.0187
开发支出	5,279,546.56	5,195,759.76
商誉	77,574,309.24	57,454,553.86
长期待摊费用	2,580,500.73	47,753.40
递延所得税资产	23,392,419.85	20,381,782.27
其他非流动资产	22,691,385.40	15,140,366.93
非流动资产合计	667,648,221.73	586,328,294.60
资产总计	1,879,898,432.27	1,847,812,678.82
流动负债:		
短期借款	67,776,310.37	32,569,252.77
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	9,432,000.00	7,024,000.00
应付账款	252,243,487.31	248,064,584.93
预收款项	3,751,070.72	3,469,145.02
合同负债	3,495,515.01	5,164,423.50
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理业务负债		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,536,581.38	48,292,321.23
应交税费	25,059,817.61	28,748,036.66
其他应付款	5,422,166.30	12,749,427.43
其中:应付利息		
应付股利	634,547.82	634,547.82
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	8,507,897.77	7,582,329.12
其他流动负债	32,714,489.18	59,226,143.45
流动负债合计	433,939,335.65	452,889,664.11
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	7,292,571.98	2,261,477.61
长期应付款	4,612,900.23	1,353,766.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,938,926.35	18,023,401.34
递延所得税负债	15,146,869.02	11,002,911.51
其他非流动负债		

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0 元,上期被合并方实现的净利润为:0 元。

公司负责人:刘卫东 主管会计工作负责人:熊尚荣 会计机构负责人:倪滢

合并现金流量表

2022 年 1—3 月

编制单位:成都旭光电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2022 年第一季度	2021 年第一季度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	97,489,547.57	97,326,982.74
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	1,273,402.66	503,985.38
收到其他与经营活动有关的现金	2,899,826.57	3,057,756.02
经营活动现金流入小计	101,662,776.80	100,888,724.14
购买商品、接受劳务支付的现金	72,459,508.97	53,155,544.78
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	60,703,587.88	43,839,950.21
支付的各项税费	8,288,782.17	12,289,106.68
支付其他与经营活动有关的现金	17,762,175.33	10,951,217.58
经营活动现金流出小计	159,214,054.35	120,235,819.25
经营活动产生的现金流量净额	-57,551,277.55	-19,347,095.11
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	590,150.00	249,452.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,300.00	
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	603,450.00	249,452.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,407,487.97	22,741,427.67
投资支付的现金		35,074,678.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	946,067.90	11,173,713.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,272.00
投资活动现金流出小计	52,353,555.87	68,991,090.67
投资活动产生的现金流量净额	-51,750,105.87	-68,741,638.61
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	5,200,000.00	
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	37,100,000.00	1,210,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	47,300,000.00	1,210,000.00
偿还债务支付的现金	3,050,000.00	5,705,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,102,678.96	233,611.75
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	672,222.98	715,799.00
筹资活动现金流出小计	4,824,901.94	6,654,410.75
筹资活动产生的现金流量净额	42,475,098.06	-5,444,410.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-751,770.95	-970,939.19
五、现金及现金等价物净增加额	-67,578,056.31	-94,504,083.66
加:期初现金及现金等价物余额	197,763,920.15	233,074,288.30
六、期末现金及现金等价物余额	130,185,863.84	138,570,204.64

公司负责人:刘卫东 主管会计工作负责人:熊尚荣 会计机构负责人:倪滢

2022 年起首次执行新会计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

特此公告

成都旭光电子股份有限公司董事会

2022 年 4 月 25 日

证券代码:600353 证券简称:旭光电子 公告编号:2022-028

成都旭光电子股份有限公司 第十届监事会第七次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、监事会会议召开情况

(一)本次监事会会议召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

(二)本次监事会会议通知和材料于 2022 年 4 月 15 日以电子邮件、传真、直接送达的方式发出。

(三)本次监事会会议于 2022 年 4 月 25 日以通讯方式在公司办公楼三楼会议室召开。

(四)本次监事会会议应到 3 人,实到监事 3 人。

(五)本次会议由监事会主席吴志强主持。

二、监事会会议审议情况

表决结果:3 票赞成,0 票反对,0 票弃权。

经监事会对董事会编制的《2022 年第一季度报告》进行谨慎审核,监事会认为:

1.2022 年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;

2.2022 年第一季度报告的内容和格式符合证券交易所的各项规定,所包含的信息能从各个方面真实的反映出公司当年度的经营管理和财务状况;

3.在提出本意见前,没有发现参与 2022 年第一季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(二)关于确认公司第一期及第二期员工持股计划 2021 年度业绩考核指标达成的议案。

表决结果:3 票赞成,0 票反对,0 票弃权。

1.公司第一期员工持股计划情况

公司于 2019 年 6 月 14 日召开第九届董事会第十次会议以及 2019 年 7 月 2 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司第一期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》及其相关议案,2019 年 8 月 19 日公司第一期员工持股计划通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票 15,281,000 股。依据调员工持股计划草案,自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划 名下之日起 12 个月后开始分三期解锁,锁定期最长 36 个月,即 2019 年 8 月 20 日起算。依据四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的会审字[2020]0014 号《审计报告》,公司第一期员工持股计划 2019 年度公司业绩考核指标已达成,于 2020 年 8 月 20 日解锁第一期员工持股计划总数的 40%,即 6,112,400 股。

公司于 2020 年 12 月 24 日召开的第九届董事会第二十一次会议及 2021 年 1 月 12 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司第一期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》及其相关议案,2021 年 5 月 21 公司第一期员工持股计划通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票 3,512,300 股。依据员工持股计划草案,自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划 名下之日起 12 个月后开始分两期解锁,锁定期最长 24 个月,即 2021 年 5 月 22 日起算,具体如下:

2.1 锁定期

第一批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月,解锁股份数为本员工持股计划总数的 50%。

第二批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月,解锁股份数为本员工持股计划总数的 50%。

2.2 业绩考核

员工持股计划的考核年度 2021、2022 年两个会计年度,每个会计年度考核一次,各年度业绩考核目标如下表所示:

解锁期	业绩考核目标
第一批解锁期	2021 年净利润不低于 5700 万元
第二批解锁期	2022 年净利润不低于 7180 万元

注:以上业绩考核期的净利润指标,均以剔除与员工持股计划相关的股份支付费用影响后,归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据。

(1)若公司业绩考核达标,则出售当期股票所获得的资金归全体持有人所有。

(2)若公司业绩考核不达标,员工持股计划在锁定期届满后出售其持有的该期标的股票,所获得的资金归属于公司,公司以该资金额为限返还持有人原始出资及同期银行存款利息之和。

公司董事会依据四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的会审字[2022]0004 号《审计报告》,公司 2021 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为 5,795.10 万元,归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为 5,286.85 万元,剔除与员工持股计划相关的股份支付费用 685.97 万元后,归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 5,972.82 万元,公司第一期及第二期员工持股计划 2021 年度公司业绩考核指标达成。

该议案内容已经公司第十届董事会第九次会议审议通过,公司独立董事发表了相关意见,四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具了川华信专[2022]第 0188 号《成都旭光电子股份有限公司第一、第二期员工持股计划 2021 年度业绩考核指标完成情况专项审核报告》,相关内容详见 2022 年 4 月 26 日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),审议程序合法合规。

特此公告。

成都旭光电子股份有限公司监事会

2022 年 4 月 25 日

证券代码:600353 证券简称:旭光电子 公告编号:2022-026

成都旭光电子股份有限公司 关于 2021 年年度报告的补充说明公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

成都旭光电子股份有限公司(以下简称“公司”)于 2022 年 3 月 16 日在上海证券交易所网站(sss.sse.com.cn)披露了 2021 年年度报告,现就第十节财务报告七、28 商誉(3)(4)两部分内容做如下补充说明:

(3)商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①成都易格机械有限责任公司(以下简称“易格机械”)商誉的形成

本公司于 2020 年 6 月 29 日收购易格机械 35.2%股权时,投资成本超过收购方账面可辨认净资产公允价值的部分,合并时形成商誉。

资产组或资产组组合的构成	主营业务经营性资产形成的资产组,包括固定资产、在建工程、无形资产、开发支出、长期待摊费用
资产组或资产组组合的账面价值	65,784,563.02
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	107,074,782.84
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	172,859,345.86
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

②成都名奥精密科技有限公司(以下简称“名奥精密”)商誉的形成

本公司子公司易格机械于 2021-1-31 收购名奥精密 40.00%股权时,投资成本超过收购方账面可辨认净资产公允价值的部分,合并时形成商誉。

资产组或资产组组合的构成	主营业务经营性资产形成的资产组,包括固定资产、在建工程、无形资产、开发支出、长期待摊费用
资产组或资产组组合的账面价值	6,376,001.96
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	2,902,823.85
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	9,278,825.81
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

③西安睿控创合电子科技有限公司(以下简称“西安睿控”)商誉的形成

本公司于 2021-6-30 收购西安睿控 35.7%股权时,投资成本超过收购方账面可辨认净资产公允价值的部分,合并时形成商誉。

资产组或资产组组合的构成	主营业务经营性资产形成的资产组,包括固定资产、在建工程、无形资产、开发支出、长期待摊费用
资产组或资产组组合的账面价值	12,615,242.79
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	52,109,525.94
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	64,724,768.73
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

公司商誉是根据在控股子公司中拥有的权益而确认的商誉,归属于少数股东权益的商誉并没有在合并财务报表中予以确认,但是在对与商誉相关的资产组进行减值测试时,其可收回金额的预计包括了归属于少数股东权益的商誉价值部分,然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较,以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值。

(4)商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

1)重要假设及其理由

公司采用 2022 年度预算金额作为 2022 年度及以后年度的未来现金流量预测依据。

理由:公司 2022 年度预算金额是公司根据 2021 年度实际完成情况,结合公司发展目标,对未来发展趋势的判断而制订,根据公司近几年预算完成情况,公司年度预算准确性较高,在宏观经济形势未发生重大变化时,公司预计 2022 年及以后年度的金额与公司预算基本一致。

2)折现率的确定

本次测算采用的资本资产加权平均成本模型(WACC)确认折现率。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

3)减值测试中采用的其他关键数据包括:产品毛利率、其他相关费用等。

公司根据发展规划、经营计划及所面临的市场环境和未来的发展前景等因素预测确定上述关键数据。

4)商誉减值测算

①易格机械商誉减值测试方法和减值准备计提方法

公司年末对商誉进行减值测试,测试方法为未来现金流量折现法,具体过程如下:首先将易格机械相关生产线等作为一个资产组,预测其报表日以后未来 5 年的净现金流量,分预测期和稳定期,预测期间为 2022-2027 年,预测期营业收入增长率 10%,利润率 20.92%,稳定期间为 2027 年以后,稳定期利润率 21.27%,稳定期内按 2027 年预测值确定,并假设永续不变,即稳定期内增长率均为 0;然后选用能够代表其收益率的折现率,本次测算采用的资本资产加权平均成本模型(WACC)确认折现率 11.78%进行折现,计算出该资产组报表日的可收回金额 265,100,000.00 元。经进行减值测试,资产组的可收回金额高于其账面价值,故无需提取商誉减值准备。

②名奥精密商誉减值测试方法和减值准备计提方法

公司年末对商誉进行减值测试,测试方法为未来现金流量折现法,具体过程如下:首先将名奥精密相关生产线等作为一个资产组,预测其报表日以后未来 5 年的净现金流量,分预测期和稳定期,预测期间为 2022-2025 年,预测期营业收入增长率 5%,利润率 7.73%,稳定期间为 2025 年以后,稳定期利润率 7.38%,稳定期内按 2025 年预测值确定,并假设永续不变,即稳定期内增长率均为 0;然后选用能够代表其收益率的折现率, 本次测算采用的资本资产加权平均成本模型 (WACC) 确认折现率 15.56%进行折现,计算出该资产组报表日的可收回金额 9,570,000.00 元,经进行减值测试,资产组的可收回金额高于其账面价值,故无需提取商誉减值准备。

③西安睿控商誉减值测试方法和减值准备计提方法

公司年末对商誉进行减值测试,测试方法为未来现金流量折现法,具体过程如下:首先将西安睿控相关生产线等作为一个资产组,预测其报表日以后未来 5 年的净现金流量,分预测期和稳定期,预测期间为 2022-2026 年,预测期营业收入增长率 3%,利润率 17.21%,稳定期间为 2026 年以后,稳定期利润率 17.03%,稳定期内按 2026 年预测值确定,并假设永续不变,即稳定期内增长率均为 0;然后选用能够代表其收益率的折现率,本次测算采用的资本资产加权平均成本模型(WACC)确认折现率 11.22%进行折现,计算出该资产组报表日的可收回金额 130,860,000.00 元,经进行减值测试,资产组的可收回金额高于其账面价值,故无需提取商誉减值准备。

除上述补充说明内容外,公司《2021 年年度报告》其他内容均未发生变化。

特此公告。

成都旭光电子股份有限公司董事会

2022 年 4 月 25 日

证券代码:600353 证券简称:旭光电子 公告编号:2022-027

成都旭光电子股份有限公司 第十届董事会第九次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

(一)本次董事会会议召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

(二)本次董事会会议通知和材料于 2022 年 4 月 15 日以电子邮件、传真、直接送达的方式发出。

(三)本次董事会会议于 2022 年 4 月 25 日以通讯表决方式在公司办公楼三楼会议室召开。

(四)本次董事会会议应到董事 9 人,实到董事 9 人。

(五)本次会议由董事长刘卫东主持,公司监事及高级管理人员列席了会议。

二、董事会会议审议情况

(一)2022 年第一季度报告

9 票赞成,0 票反对,0 票弃权通过《2022 年第一季度报告》。

(二)关于确认公司第一期及第二期员工持股计划 2021 年度业绩考核指标达成的议案。

9 票赞成,0 票反对,0 票弃权通过《关于确认公司第一期及第二期员工持股计划 2021 年度业绩考核指标达成的议案》。

1.公司第一期员工持股计划情况

公司于 2019 年 6 月 14 日召开第九届董事会第十次会议以及 2019 年 7 月 2 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司第一期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》及其相关议案,2019 年 8 月 19 日公司第一期员工持股计划通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票 15,281,000 股。依据调员工持股计划草案,自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划 名下之日起 12 个月后开始分三期解锁,锁定期最长 36 个月,即 2019 年 8 月 20 日起算。依据四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的会审字[2020]0014 号《审计报告》,公司第一期员工持股计划 2019 年度公司业绩考核指标已达成,于 2020 年 8 月 20 日解锁第一期员工持股计划总数的 40%,即 6,112,400 股。

公司于 2020 年 12 月 24 日召开的第九届董事会第二十一次会议及 2021 年 1 月 12 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司第一期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》及其相关议案,2021 年 5 月 21 公司第一期员工持股计划通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票 3,512,300 股。依据员工持股计划草案,自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划 名下之日起 12 个月后开始分两期解锁,锁定期最长 24 个月,即 2021 年 5 月 22 日起算,具体如下:

2.1 锁定期

第一批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月,解锁股份数为本员工持股计划总数的 50%。

第二批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月,解锁股份数为本员工持股计划总数的 50%。

2.2 业绩考核

员工持股计划的考核年度 2021、2022 年两个会计年度,每个会计年度考核一次,各年度业绩考核目标如下表所示:

解锁期	业绩考核目标
第一批解锁期	以 2016 年-2018 年净利润平均值为基数,2019 年净利润增长率不低于 40%
第二批解锁期	2021 年净利润不低于 5700 万元。
第三批解锁期	2022 年净利润不低于 7180 万元。

注:以上业绩考核基数及三个考核期的净利润指标,均以剔除与员工持股计划相关的股份支付费用影响后,归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据。

(1)若公司业绩考核达标,则出售当期股票所获得的资金归全体持有人所有。

(2)若公司业绩考核不达标,员工持股计划在锁定期届满后出售其持有的该期标的股票,所获得的资金归属于公司,公司以该资金额为限返还持有人原始出资及同期银行存款利息之和。

2.公司第二期员工持股计划情况

公司于 2020 年 12 月 24 日召开的第九届董事会第二十一次会议及 2021 年 1 月 12 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司第二期员工持股计划(草案)及其摘要的议案》及其相关议案,2021 年 5 月 21 公司第一期员工持股计划通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票 3,512,300 股。依据员工持股计划草案,自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划 名下之日起 12 个月后开始分两期解锁,锁定期最长 24 个月,即 2021 年 5 月 22 日起算,具体如下:

2.1 锁定期

第一批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月,解锁股份数为本员工持股计划总数的 50%。

第二批解锁时点:为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月,解锁股份数