证券代码:300972 证券简称:万辰生物 公告编号:2022-014

福建万辰生物科技股份有限公司 2021 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度公司财务报告的审计意见为:标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况:无变更

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

公司上市时未盈利且目前未实现盈利

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:以 2021 年度利润分配预案实施前审议利润分配预案的股东大会股权登记日的实际股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元(含税),送红股 0 股(含税),以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	万辰生物	股票代码	300972
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	蔡冬娜	王宇宁	
办公地址	福建漳浦台湾农民创业园	福建漳浦台湾农民创业园	
传真	0596-6312860	0596-6312860	
电话	0596-6312889	0596-6312889	
电子信箱	wanchen@wcswkj.com	wanchen@wcswkj.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(一)公司从事的主要业务

公司专注于鲜品食用菌的研发、工厂化培育与销售,以现代生物技术为依托,采用工厂化方式生产食用菌,为消费者提供"绿色、环保、安全、优质"的食用菌产品。公司现有福建漳州和江苏南京两大生产基地,目前产品主要销往华东地区、华南地区、华中地区,并辐射西南地区、西北地区、华北地区和东北地区。截至报告期末,公司食用菌日产能达 259 吨,其中金针菇日产能 231 吨,真姬菇日产能 28 吨,位于国内同行业前列。

公司采用工厂化方式生产鲜品食用菌产品,属于新型设施农业,是在环境相对可控条件下,以米糠、玉米芯、麸皮等农业产品下脚料为培养原料,采用科学先进的微生物生产技术,通过模拟和控制食用菌生长环境,进行食用菌培育,并对生产废料进行充分循环利用。与传统农业靠天吃饭、易污染、食品安全无保障相比,公司工厂化培育食用菌在稳定生产、节约土地、保护环境、产品产量和质量、食品安全等方面均有较明显的优势,符合国家产业政策,是国家鼓励的农业发展方向。

(二)公司主要产品基本情况

公司食用菌产品包括金针菇和真姬菇(真姬菇包括蟹味菇、白玉菇、海鲜菇),图示如下:

金针菇	蟹味菇
白玉菇	海鲜菇

(1)金针菇

金针菇学名毛柄金钱菌,又称毛柄小火菇、构菌、朴菇等,因其菌柄细长似金针菜,故称金针菇。在人工栽培状态下,金针菇从培养基中吸收营养,如碳水化合物、蛋白质和脂肪的降解物,为腐生营养型,是一种异养生物。

金针菇在自然界分布广泛,中国、日本、俄罗斯、欧洲、北美洲、澳大利亚等地均有分布,在中国北起黑龙江,南至云南,东起江苏,西至新疆均适合金针菇的生长。

金针菇以其菌盖滑嫩、柄脆、营养丰富、味美适口而著称于世,特别是凉拌菜和火锅的上好食材。其营养丰富、清香扑鼻而且味道鲜美,深受大众的喜爱。金针菇的氨基酸尤其是赖氨酸的含量较高,有利于促进儿童智力发育,在日本等许多国家被誉为"益智菇"、"增智菇"。

(2)真姬菇

真姬菇又名玉蕈、斑玉蕈,外形美观、质地脆嫩、味道鲜美。真姬菇的人工栽培始于 1972 年日本,在日本已成为仅次于香菇、金针菇的重要品种。真姬菇栽培品种有浅灰色和浅白色两个品系,其中灰色品系一般称为蟹味菇,白色品系一般称为白玉菇。除外观颜色外,两个品系营养成分差别不大。

蟹味菇菌盖呈褐色,菌柄呈白色至灰白色,因其具有独特的蟹香味而得名,是真姬菇中的浅灰色品种。我国于 80 年代从日本引进蟹味菇,主要在山西、河北、河南、山东、福建进行小规模栽培,近年来规模逐渐扩大,已遍及全国,并实现工厂化生产。

白玉菇别称白雪菇、白色蟹味菇、白色真姬菇、白玉蕈,属于真姬菇中的白色变异品种,因菇体洁白如玉而得名。因其质地细腻、口感上佳而受到消费者青睐。白玉菇发源于欧洲、北美、西伯利亚等地,1986 年引入我国。

海鲜菇颜色洁白、菌肉肥厚、口感细腻、气味芬芳、味道鲜美,食用具有海鲜的味道,因此称为海鲜菇。海鲜菇风靡美、日、韩等国家和中国台湾地区,中国大陆主要在山西、河北、河南、山东、福建省有小面积的栽培。

(三)主要的业绩驱动因素

报告期内,受食用菌市场整体价格下行影响,公司主要产品尤其是金针菇销售价格下降较多;受国内外大宗货物贸易影响、公司生产所需的主要原材料上涨较多,导致公司的产品单位成本上升较大。以上双重因素影响,本报告期公司业绩同比下降。

本报告期,公司实现营业收入 42,552.07 万元,同比下降 5.44%,实现归属于上市公司股东的净利润 2,427.92 万元,同比下降 74.74%。

(四)公司主要的经营模式

1、生产模式

公司以现代生物技术为依托,采用工厂化方式生产食用菌,以米糠、玉米芯、麸皮等农业产品下脚料为培养原料,采用科学先进的微生物生产技术,通过自动化控制食用菌的生长环境条件,实现了食用菌整个培育过程的机械化、自动化、立体化、标准化和周年化生产。

2、采购模式

(1)采购的生产物资

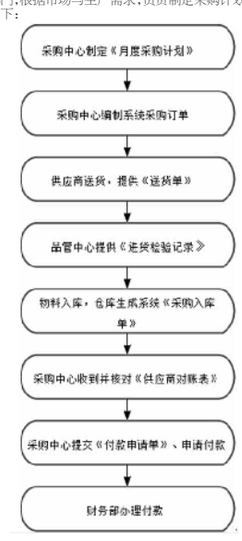
公司采购的生产物资主要包括米糠、玉米芯、麸皮等生产原材料,包装箱、包装袋等包装物和日常生产所需的备品备件等。

(2)采购渠道

公司所需的生产原材料包括米糠、玉米芯、麸皮等,大多为农业下脚料,具有来源广、数量多的特性,流通性强且单位价值普遍不高,易于取得,可以供应上述原材料的厂家或个人数量众多。为保证原材料的质量和供货的及时性,公司通过贸易商或较大规模的加工企业采购原材料。公司采购的包装物与备品备件一般无特殊的技术要求,公司综合考虑成本和时效性等因素,主要从相对较大的厂家进行采购,以保证物资供应稳定,成本可控,不会有短缺风险。

(3)采购流程

公司设有独立的采购部门,根据市场与生产需求,负责制定采购计划,经批准后组织采购实施。公司主要生产物资采购流程如下:



3、销售和结算模式

(1)销售模式

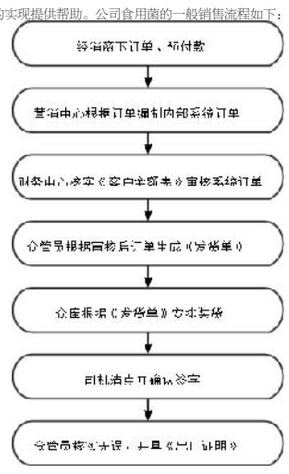
公司食用菌产品属于生鲜农产品,主要面向大众消费者,最终客户较为分散,因此公司主要通过经销商销售,符合本行业的销售特点,是目前食用菌以及农产品普遍采用的销售模式。除经销模式外,公司也存在直接销售菌渣和少量零售食用菌的情况。公司经销模式为买断式销售,公司将商品交付经销商或承运人,并经对方验收确认后,与商品所有权有关的风险报酬即发生转移,公司不再承担任何责任。

(2)结算方式

公司销售结算方式以银行收款为主,存在零星的零售收取现金情况。公司主要采用先款后货的结算方式,因此公司应收账款余额较低。

(3)销售流程

公司设有独立的销售部门,全面负责公司销售工作以完成公司销售目标,建立与客户的良好合作关系,为公司销售目标的实现提供帮助。公司食用菌的一般销售流程如下:



4、研发模式

公司为了保障生产经营的持续发展,十分注重对新技术的研发,开展自主研发工作,针对金针菇和真姬菇两类产品设置了对应的技术中心。技术中心主要职能包括菌种的培育研发、培养基的研制、现有产品的优化、新产品、工艺技术的研究立项与开发等。

公司也十分重视同相关科研院所和高等院校的技术课题合作研发,报告期内,分别与福建农林大学等国内知名农业专业高校和科研机构保持密切合作。

5、生物资产管理模式

本公司生物资产主要是自行栽培的金针菇和真姬菇两类消耗性生物资产,消耗性生物资产按照成本进行初始计量,其培育过程的成本为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出、采收后发生的后续支出,计入当期损益。

本公司消耗性生物资产按约当产量法在消耗性生物资产(在产品)和完工产品间分配成本;在出售时采用加权平均法按账面价值结转成本。

消耗性生物资产在日常培育过程中由生产、技术等多部门进行综合性管理,每月底进行实物盘点和记录,确保资产核算数量的准确性。

(五)销售退回情况

报告期内,公司产品销售未发生销售退回的情况。

(六)重要无形资产重大变化情况

报告期内,公司获得了 5 项实用新型专利,其他商标、品种权等重要无形资产在报告期内无重大变化。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:元

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产	864,005,076.96	658,267,502.95	31.25%	655,625,011.61
归属于上市公司股东的净资产	653,535,888.16	400,653,822.86	63.12%	344,817,290.36
	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入	425,520,717.94	449,983,599.12	-5.44%	450,909,279.18
归属于上市公司股东的净利润	24,279,165.30	96,130,282.50	-74.74%	92,187,595.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,887,562.99	91,041,364.50	-95.73%	90,811,709.87
经营活动产生的现金流量净额	98,823,175.20	156,241,037.41	-36.75%	177,279,691.75
基本每股收益(元/股)	0.17	0.84	-79.76%	0.80
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.84	-79.76%	0.80
加权平均净资产收益率	4.30%	26.51%	-22.21%	25.46%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	103,230,720.80	62,248,349.02	82,468,724.46	177,572,923.66
归属于上市公司股东的净利润	23,197,275.35	-35,968,616.86	-8,066,309.62	45,116,816.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,375,424.46	-50,509,454.43	-8,904,789.21	40,926,382.17
经营活动产生的现金流量净额	60,909,105.92	-20,626,949.21	4,951,207.08	53,589,811.41

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

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	14,926	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	19,464	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
福建含羞草农业开发有限公司	境内非国有法人	26.68%	40,949,000	0		
漳州金万辰投资有限公司	境内非国有法人	19.50%	29,935,000	0		
王泽宁	境内自然人	5.08%	7,800,000	0		
华泰证券股份有限公司	国有法人	2.79%	4,284,509	510,509		
朱梦星	境内自然人	2.70%	4,147,000	0		
漳州市蓝城区鑫投新页群资食品投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.50%	3,840,000	0		
郑晓雯	境内自然人	1.84%	2,818,000	0		
厦门东方汇雅股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.44%	2,212,000	0		
漳州市蓝城区漳投股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.33%	2,040,000	0		
管庆云	境内自然人	1.25%	1,918,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	王泽宁、王丽卿、陈文柱为公司实际控制人,王泽宁持有福建含羞草农业开发有限公司 80.00%的股权,陈文柱持有福建含羞草农业开发有限公司 19.00%的股权,王丽卿持有福建含羞草农业开发有限公司 1.00%的股权;王泽宁持有漳州金万辰投资有限公司 53.33%的股权,王丽卿持有漳州金万辰投资有限公司 37.67%的股权;公司实际控制人王泽宁直系亲属林该春 100%持股的福建东方食品集团有限公司持有漳州市蓝城区鑫投新页群资食品投资合伙企业(有限合伙)4.17%出资份额。除上述关联关系外,公司前十名股东不存在其他关联关系。						

公司是否具有表决权差异安排

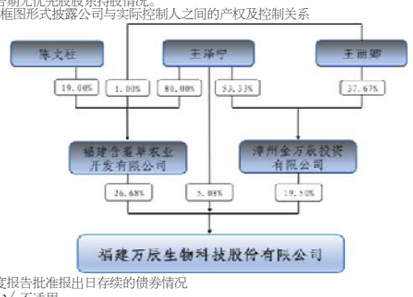
□ 适用 √ 不适用

(2)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□ 适用 √ 不适用

三、重要事项

无

证券代码:002632 证券简称:道明光学 公告编号:2022-013

道明光学股份有限公司 关于使用部分闲置自有资金购买理财的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道明光学股份有限公司(以下简称"公司"或"道明光学")于 2022 年 4 月 24 日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金购买理财的议案》。同意公司及子公司使用不超过 50,000 万元人民币闲置自有资金购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品,未到期理财产品额度不超过 50,000 万元人民币前提下资金可循环使用,期限内任一时点的交易金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不超过理财额度。在上述额度范围内授权公司管理层具体办理实施等相关事项。相关事宜公告如下:

一、购买理财概述

1、投资额度

公司及子公司拟使用不超过 50,000 万元人民币闲置自有资金择机购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品。该额度自公司 2021 年度股东大会审议通过之日起十二个月有效,期限内任一时点的交易金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不超过理财额度。

2、投资期限

自股东大会审议通过之日起十二月内有效。

3、投资品种

投资品种为低风险、流动性好的理财产品,包括购买商业银行及其他金融机构发行的理财产品。其主要包括:银行理财产品、信托理财产品、券商理财产品的投资。不涉及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》中相关章节规定的风险投资产品。不含投资境内外股票、证券投资基金等有价证券及其衍生品,以及向银行等金融机构购买以股票、利率、汇率及其衍生品种为主要投资标的的理财产品。

4、资金来源:公司自有闲置资金

公司将按照深圳证券交易所的相关规定,当购买理财产品金额达到披露标准后及时履行信息披露义务。

5、授权事宜

因理财产品的时效性较强,为提高效率,提请董事会授权公司管理层在上述额度范围内具体负责实施相关事宜。包括但不限于:根据公司对资金的分阶段、分期使用要求,以及公司日常运营资金的使用情况,灵活配置闲置自有资金,适时购买流动性、短期理财产品,选择合格专业理财机构作为受托方、选择委托理财产品品种、确定委托理财金额、期间,签署相关合同及协议等。上述受托方与公司之间应当不存在关联关系。

二、对公司的影响

在确保不影响公司日常经营的情况下,公司及子公司利用闲置自有资金进行低风险净值型理财产品的投资,不会对公司的正常资金周转和需要产生影响,不会对公司主营业务的正常发展及资金需求产生影响。理财产品的收益率一般高于活期存款及同期定期存款收益率,投资理财产品有利于提高公司闲置自有资金的使用效率,获得一定的投资收益,为公司和股东谋取更大的投资回报。

三、投资风险及风险控制措施

1、投资风险

尽管投资品种属于低风险净值型理财产品,但金融市场受宏观经济政策的影响较大,公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入,但不排除该项投资会受到市场波动的影响。

2、风险控制措施

董事会授权公司管理层行使该项投资决策权并签署相关合同,公司财务总监负责组织实施。公司各财务部将及时分析和跟踪理财产品投向、进展情况,一旦发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取保全措施,控制投资风险;

公司审计部负责对公司购买理财产品的资金使用与保管情况进行审计与监督,每季度对所有理财产品投资项目进行全面检查,并根据谨慎性原则,合理的预计各项投资可能发生的收益和损失,并向公司董事会审计委员会报告。

独立董事、监事会有权对公司投资理财产品的情况进行定期或不定期检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

公司将根据深圳证券交易所的相关规定,在定期报告中披露报告期内购买理财产品及相关的损益情况。

四、独立董事意见

公司目前经营情况良好,财务状况稳健,在保证公司正常运营和资金安全的基础上,运用部分闲置自有资金购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品,有利于在控制风险前提下提高公司自有资金的使用效率,增加公司投资收益,不会对公司生产经营造成不利影响,符合公司利益,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。本次使用公司自有资金购买理财产品事项的审议、表决程序符合相关法律法规和《公司章程》的有关规定。我们同意公司及子公司使用不超过人民币 50,000 万元闲置自有资金购买理财。该额度自公司 2021 年度股东大会审议通过之日起十二个月有效,期限内任一时点的交易金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不超过理财额度。

五、备查文件

1、道明光学股份有限公司第五届董事会第十次会议决议;

2、道明光学股份有限公司独立董事关于公司第五届董事会第十次会议相关事项的独立意见;

特此公告。

道明光学股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日

证券代码:002632 证券简称:道明光学 公告编号:2022-012

道明光学股份有限公司 关于公司 2022 年开展金融衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道明光学股份有限公司(以下简称"道明光学"或"公司")于 2022 年 4 月 24 日召开了第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2022 年开展金融衍生品交易业务的议案》,为减少人民币汇率波动对公司的影响及为了锁定成本,降低财务费用,使公司专注于生产经营,公司及合并报表范围内子公司(以下简称"子公司")将开展金额不超过 5 亿人民币(或等值外币)的金融衍生品交易对公司相关业务进行汇率及利率风险管理,并授权公司董事长在上述授权额度和期限内,审批公司日常金融衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。具体情况如下:

一、开展金融衍生品交易的目的

近年来,随着疫情逐步缓解,公司将进一步扩大海外市场,公司外销占公司收入约 20%,随着国际业务的不断拓展,总体外汇结算量有所增长,公司外销结算币种主要采用美元,同时,公司产品的部分进口原料采购主要采用美元结算,业务部门在商务报价时,已经对未来收付款日的远期汇率进行了预计并作为该判依据。当上述业务中的收付货币汇率出现较大波动时,汇兑损益和财务费用会对公司经营业绩产生一定影响。

为了锁定成本,减少部分汇兑损益,降低财务费用,降低汇率和利率波动对公司业绩的影响,使公司专注于生产经营,公司及子公司拟利用金融衍生品交易对上述业务进行汇率及利率风险管理,在人民币兑外币汇率波动的情况下,减少对公司营业利润的影响。

二、金融衍生品交易业务品种

金融衍生品工具可以包括远期结售汇、外汇远期、外汇掉期、外汇期权、结构性远期、利率掉期、货币互换等产品或上述产品的组合;金融衍生品的基础资产既可以包括证券、指数、汇率、利率、货币、商品、其他标的,也可以包括上述基础资产的组合;既可采取实物交割,也可采取现金差价结算;既可采用保证金或担保、抵押进行杠杆交易,也可采用无担保、无抵押的信用交易。

结合资金管理要求和日常经营需要,公司的金融衍生品交易业务主要为人民币远期结售汇、期权、远期外汇买卖、掉期(包括货币掉期和利率掉期)和货币互换业务等。

三、金融衍生品交易业务规模及预计占用资金来源

公司及子公司自公司股东大会审批通过之日起 12 个月内拟开展金额不超过 5 亿人民币(或等值外币)的金融衍生品交易,最长交割期限不超过 12 个月,有效期内可循环滚动使用,如单笔交易的存续期超过了决议的有效期,则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止时止。

本议案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议通过后方可实施。

2、预计占用资金

开展金融衍生品交易业务,公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金,该保证金将使用公司的自有资金。

3、授权:授权公司董事长在上述授权额度和期限内,审批公司日常金融衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。

四、风险分析

1、汇率和利率波动风险:在金融衍生品交易的存续期内,每一会计期间将产生重估损益,金融衍生品投资合约汇率和利率与到期日实际汇率和利率的差异将产生投资损益。

2、信用风险:开展金融衍生品交易业务存在一方合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

3、延期交割风险:公司根据现有业务规模以及回款期进行收汇预测。实际经营过程中,市场情况可能会发生变化,将会导致该公司业务规模、回款期和预测有偏差,产生延期交割风险。

4、内部控制风险:金融衍生品交易业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

五、公司采取的风险控制措施

1、公司已制定《金融衍生品交易业务控制制度》,对公司进行金融衍生品投资的风险控制、审议程序、后续管理等进行明确规定,以有效规范衍生品投资行为,控制衍生品投资风险。

2、公司财务部门具体负责公司衍生品投资事务。财务部配备投资决策、业务操作等专业人员拟定衍生品投资计划并在董事会或股东大会授权范围内予以执行。同时,公司审计部对公司金融衍生品交易决策、管理、执行等工作进行合规性监督检查;负责分析公司的经营状况、事业计划完成情况等,并以此为依据对金融衍生品交易必要性提出审核意见,并根据管理要求及时提供损益分析数据及风险分析。

3、公司进行金融衍生品交易必须基于公司的实际进出口业务,其合约的外币金额不得超过进出口业务的预测量。

六、金融衍生品交易业务的会计政策及核算原则

公司根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南,对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算处理,反映在资产负债表及利润表相关项目。

七、独董意见

经审核,我们认为:开展金融衍生品交易业务公司是在保证正常生产经营的前提下进行的,有利于减少公司因人民币汇率和利率波动频繁带来的汇兑损失和财务费用,同时,降低汇率和利率波动对公司业绩的影响;公司现已有健全的组织机构,完善的业务操作流程、审批流程及编订了《金融衍生品交易业务控制制度》;公司所开展金融衍生品交易业务相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。因此同意公司 2022 年开展金额不超过 5 亿人民币(或等值外币)的金融衍生品交易业务,并提交公司 2021 年度股东大会审议。

八、备查文件

1、第五届董事会第十次会议决议

2、独立董事对第五届董事会第十次会议相关事项的独立意见

特此公告。

道明光学股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日

证券代码:002632 证券简称:道明光学 公告编号:2022-015

道明光学股份有限公司 关于 2021 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道明光学股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于 2022 年 4 月 24 日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《关于计提 2021 年度资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的有关规定,将公司本次计提资产减值准备的具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

基于谨慎性原则,为真实、准确地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况,按照《企业会计准则》和公司相关会计政策,公司对合并报表中截至 2021 年 12 月 31 日相关资产价值出现的减值迹象进行了全面的清查和分析,对可能发生资产减值损失的资产计提资产减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

经过公司及子公司对 2021 年末存在可能发生减值迹象的资产,范围包括存货、固定资产、在建工程、商誉等,进行全面清查和资产减值测试后,2021 年度计提各项资产减值准备 158,911,736.89 元。明细如下表:

资产名称	年初至年末计提资产减值准备金额(元)	占 2021 年度经审计归属于母公司所有者的净利润的比例
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-8,898,605.25	16.20%
坏账损失	-8,220,036.61	14.96%
应收款项融资减值损失	-678,568.64	1.24%
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-150,013,131.64	273.03%
存货跌价损失	-12,095,033.07	22.01%
合同资产减值损失	-47,373.65	0.09%
在建工程减值损失	-1,848,642.65	3.36%
无形资产减值损失—常州华威新材料有限公司非专利技术	-7,625,000.22	13.88%
商誉减值损失—常州华威新材料有限公司	-128,397,082.05	233.69%
合计	-158,911,736.89	289.23%

本次计提资产减值准备计入的报告期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

二、本次计提资产减值准备对公司影响

2021 年度公司计提资产减值准备金额合计 158,911,736.89 元。本次计提资产减值准备将减少 2021 年度利润总额 158,911,736.89 元。

三、本次计提资产减值准备具体情况说明

(一)信用减值损失情况说明

本次应收账款和其他应收款计提减值准备均按公司应收账款和其他应收款减值准备之会计政策计提,主要原因系整体应收账款增加所致,主要因目前公司反光材料业务客户大多数属于中小型客户,应收账款单个客户余额数总体较低,主要采用账龄的方式。随着公司产品结构化的调整,海外客户及新材料板块客户的增加,公司应收账款规模相应增长。

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,2021 年度对应收账款、其他应收款、应收款项融资合计计提坏账准备 8,898,605.25 元。

(二)存货跌价损失情况说明

公司资产负债表日按存货成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。2021 年度对存货合计计提跌价准备 12,095,033.07 元。

(三)合同资产减值损失情况说明

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,2021 年度对应收质保金以及到期时间一年以上的质保金合计计提坏账准备 47,373.65 元。

(四)在建工程减值说明

公司在报告期末对在建工程逐项进行检查,对预计可变现净值低于账面价值的在建工程项目计提在建工程减值准备。报告期内由于绍兴博瑞公司已经被列为失信被执行人,且法院实际查封、冻结的资产并不能补偿公司预付的货款,公司预计能够收回货款 108.87 万元,扣除已经取得发票抵扣的进项税额,需对熔喷布生产线计提在建工程减值准备 2,850,412.46 元,扣除 2020 年末已经计提的在建工程减值准备 1,001,769.81 元,本期补提在建工程减值准备 1,848,642.65 元。

(五)无形资产减值损失情况说明

公司根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值。资产存在减值迹象的,应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据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较高者确定。可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

本报告期末,根据公司聘请的坤元资产评估出具的《评估报告》(坤元评报〔2022〕249 号),对各项无形资产进行了减值测试,根据测试结果,2021 年度计提无形资产减值准备 7,625,000.22 元。

(六)商誉减值损失—常州华威新材料有限公司

常州华威新材料有限公司主营业务收入因 2021 年本身市场存在缺芯少屏的行情,加上光学膜行业这几年的竞争,原有产品增光膜整个利润空间基本被下游压挤,增量业务的复合膜产品因为疫情产线调试不及时,及客户验证等多重影响,没有及时跟上光学显示材料市场更新换代,导致 2021 年未能满负荷生产,造成分摊的固定成本高,综合导致常州华威 2021 年经营业绩亏损未能达到预期目标。根据公司聘请的坤元资产评估出具的《评估报告》(坤元评报〔2022〕250 号),经测试,21 年公司对收购华威新材料形成的商誉全额计提减值准备 128,397,082.05 元。

四、公司对本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项,已经于公司第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议审议通过,公司董事会审计委员会、独立董事对该事项发表独立意见,同意本次计提资产减值准备。

五、董事会审计委员会关于 2021 年度计提资产减值准备合理性的说明

公司计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和相关会计政策的规定,依据充分,体现了会计谨慎性原则,符合公司实际情况,本次计提资产减值准备后能更加客观公允的反映截止 2021 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及 2021 年度经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。董事会审计委员会同意本次资产减值准备。

六、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

经审核,我们认为:公司 2021 年度计提资产减值准备依据充分,且履行了相应的审批程序,符合《企业会计准则》和相关制度的规定。计提资产减值准备后,能更加公允地反映公司截止 2021 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值及 2021 年度的经营成果,符合公司整体利益,有助于向投资者提供真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。我们同意本次 2021 年度计提资产减值准备。

七、监事会意见

经审核,监事会认为:公司本次计提资产减值准备事项的决议程序合法合规,依据充分;公司按照《企业会计准则》和公司会计政策计提资产减值准备,符合公司的实际情况,计提后能够更加公允地反映公司的资产状况。因此,一致同意本次计提资产减值准备事项。

八、备查文件

1、第五届董事会第十次会议决议;

2、第五届监事会第九次会议决议;

3、独立董事关于第五届董事会第十次会议相关事项的独立意见;

4、董事会审计委员会关于 2021 年度计提资产减值准备合理性的说明。

特此公告。

道明光学股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日

证券代码:002632 证券简称:道明光学 公告编号:2022-018

道明光学股份有限公司 关于开展投资者接待日活动的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

为加强与投资者沟通交流,使广大投资者对道明光学股份有限公司(以下简称"公司")有更深入的了解,公司将开展投资者接待日活动,现将有关事项公告如下:

一、接待时间:2022 年 5 月 16 日(周一)上午 9:00-12:00

二、接待地点:浙江省永康市经济开发区东吴路 581 号道明光学股份有限公司四楼会议室

三、接待人员:公司董事长兼总经理胡智彪先生;副董事长兼副总经理胡智雄先生、董事会秘书钱婷婷女士、财务总监钟寿生先生、以及公司其他部分高管将出席投资者接待日活动(如有特殊情况,参会人员会根据实际情况调整)。

四、登记预约方式:请有意向参加此次活动的投资者于 2022 年 5 月 12 日(周四)8:00-17:00,与公司证券部工作人员联系,提前预约登记,并同时提供问题提纲,以便接待登记和安排。。

联系电话:0579-87321111 传真:0579-87312889

联系人:钱婷婷

五、注意事项

1、为提高投资者接待日沟通交流效率,投资者可在接待日活动前,通过电话、邮件等形式向董事会办公室提出所关心的问题,公司针对提问相对集中的问题形成答复意见。

2、请前来参加活动的投资者携带个人身份证原件及复印件;按照深圳证券交易所的规定,在投资者接待日活动正式开始前,要求所有参与活动的投资者填写《参会登记表》、签署《保密承诺书》,以备监管机构查阅。

3、公司接待人员接受投资者关于公司生产、经营、财务、战略、投资等方面的提问,并在符合信息披露规则的前提下,当场给予答复;对于当场不能答复的,会做好书面记录并在核实相关情况后予以答复。

4、参加投资者接待日活动的投资者交通及食宿费用自理,请提前半小时到达活动地点。

欢迎广大投资者积极参与。

特此公告!

道明光学股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日

证券代码:002632 证券简称:道明光学 公告编号:2022-010

道明光学股份有限公司 关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

道明光学股份有限公司(以下简称"公司")于 2022 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》,同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务审计机构,聘期 1 年。具体情况如下:

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

公司自聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务审计机构以来,天健会计师事务所(特殊普通合伙)遵循独立、客观、公正的执业准则,执业人员具备良好的职业道德和专业胜任能力,较好地履行了双方所规定的责任和义务,及时出具审计报告和相关鉴证报告,圆满完成了公司的审计工作。因此公司拟继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务报表审计机构,负责本公司 2022 年报审计工作,聘期一年。提请公司股东大会授权董事会,董事会转授权公司管理层根据审计工作量决定审计费用。

二、拟续聘请会计师事务所基本情况