

证券代码:688313 证券简称:仕佳光子 公告编号:2021-032

河南仕佳光子科技股份有限公司 关于2021年半年度报告的信息披露 监管问询函的回复公告

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法律责任。

河南仕佳光子科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2021年9月13日收到上海证券交易所下发的《关于河南仕佳光子科技股份有限公司2021年半年度报告的信息披露监管问询函》(上证科创公函【2021】0088号),公司就函件涉及的相关内容逐项进行了认真的核查落实,现就函件相关问题回复如下:

关于毛利率

半年报显示,2021年1-6月公司毛利率20.93%,同比下降6.76个百分点。公司产品结构变化导致毛利率下降,其中低毛利率的室内无线和线材料业务收入金额及占比上升,高毛利率的光芯片与器件产品收入金额及占比下降;同时光芯片与器件业务因市场竞争导致产品价格下降,毛利率下降。请贵公司:(1)补充披露产品分类的收入构成、毛利率及较上年同期对比情况;(2)结合行业政策、市场环境、竞争格局及同行业公司,说明光芯片与器件业务产品价格下跌的原因及合理性,是否与同行业存在重大风险;(3)补充披露光芯片与器件业务产品价格下跌是否具有持续性,公司拟采取的应对措施,并进行充分风险提示。请保荐机构核查并发表意见。

回复:

1.补充披露产品分类的收入构成、毛利率及较上年同期对比情况

2021年上半年与去年同期相比,公司收入构成及毛利率情况如下表所示:

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	项目	2021年1-6月	2020年1-6月
营业收入	36,133.81	20,931	营业收入	36,133.81	20,931
主营业务成本	8,352.38	21,610	主营业务成本	8,352.38	21,610
其他业务收入	17,199.6	1,542.98	其他业务收入	17,199.6	1,542.98
合计	36,133.81	20,931	合计	36,133.81	20,931

与2020年同期相比,2021年上半年毛利率有所下降。

2021年上半年与去年同期相比,公司主营业务收入产品类别收入及毛利率情况如下表所示:

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	项目	2021年1-6月	2020年1-6月
PLC芯片及器件	15,230.04	28.13	PLC芯片及器件	15,230.04	28.13
AWG芯片及器件	7,036.25	18.41	AWG芯片及器件	7,036.25	18.41
AWG芯片及器件	4,944.77	46.26	AWG芯片及器件	4,944.77	46.26
DFB激光芯片及器件	994.24	8.45	DFB激光芯片及器件	994.24	8.45
光纤连接器	1,094.11	12.47	光纤连接器	1,094.11	12.47
其他业务收入	66,767	8.39	其他业务收入	66,767	8.39
其他业务收入	9,500.05	18.27	其他业务收入	9,500.05	18.27
其他业务收入	18,192.9	17.06	其他业务收入	18,192.9	17.06
合计	36,133.81	21.02	合计	36,133.81	21.02

(1)光芯片及器件业务

2021年1-6月,公司光芯片及器件产品毛利率为28.13%,较2020年1-6月毛利率37.59%下降幅度较大,主要受PLC分路器芯片系列产品、AWG芯片系列产品、光纤连接器等主要产品毛利率下降影响所致。

其中,第一,PLC分路器芯片系列产品毛利率下降,主要系公司据市场情况主动调降产品价格以带动销量增长,2021年1-6月公司PLC分路器芯片系列产品毛利率下降,但销售收入较上年同期大幅增加。

第二,AWG芯片系列产品一方面受市场供需情况、汇率变动等因素影响,产品价格有所下降,另一方面由于国内5G建设及国外防疫形势,导致销量有所下降,单位成本有所上升,导致毛利率下降。

第三,光纤连接器受市场供需情况、客户订单需求等因素影响,毛利率较高的多芯束束连接器产品收入下降,导致2021年上半年光纤连接器收入及毛利率有所下降。

(2)室内无线和线材料业务

2021年上半年,受上游原材料涨价影响,室内无线、线材料产品的销售价格有所提升,但是由于原材料价格涨幅较自身增速较快,公司未能将原材料涨价的影响全部传导至下游,导致上述业务收入虽然较2021年上半年有所增长,但毛利率较2021年上半年有所下降。

结合行业政策、市场环境、竞争格局及同行业公司,说明光芯片与器件业务产品价格下跌的原因及合理性,是否与同行业存在重大风险。

公司光芯片与器件业务主要包含PLC分路器芯片系列产品、AWG芯片系列产品、DFB激光器芯片系列产品、光纤连接器和线材料业务等主要产品,根据本报告期内回复之“1.补充披露产品分类的收入构成、毛利率及较上年同期对比情况”中所述,公司PLC分路器芯片系列产品收入和AWG芯片系列产品由于受到市场供需关系影响,存在产品价格下降的情况。

根据报告期内可比公司披露的2021年半年度报告,公司与同行业可比公司综合毛利率和光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率的对比情况如下:

(1)综合毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	21.76
平均值		24.70	26.06
公司		20.93	21.11

注:中恒光电已于2020年8月终止披露。

通过上表可知,同行业公司可比公司各自产品结构、细分市场的经营形势等因素影响,毛利率变化较大且不同,综合来看,平均毛利率呈下降趋势。

(2)光芯片与器件业务相同或近似业务毛利率

证券代码	证券简称	2021年1-6月	2020年度
002012.SZ	光迅科技	26.81	23.04
300648.SZ	博创科技	22.77	26.70
300010.SZ	太辰光	31.24	30.26
300303.SZ	中恒光电	22.43	22.43
002474.SZ	联创光电	18.29	22.77
300022.SZ	新嘉坡	34.84	36.36
002603.CZ	瑞光光电	19.39	20.46
870222.CZ	联创光电	22.07	