



# 厦门光莆电子股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-024

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林瑞梅、主管会计工作负责人管小波及会计机构负责人(会计主管人员)管小波声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析/十一、公司未来发展的展望/（四）公司可能面对的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的相关风险，敬请广大投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 286,967,811 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	69
第八节 优先股相关情况.....	76
第九节 债券相关情况.....	77
第十节 财务报告.....	78

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人林瑞梅女士、主管会计工作负责人及会计机构负责人管小波先生签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、光莆股份	指	厦门光莆电子股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
巨潮资讯网	指	证监会指定创业板信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
《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	《厦门光莆电子股份有限公司公司章程》
爱谱生电子	指	厦门爱谱生电子科技有限公司，本公司全资子公司
香港光莆	指	光莆（香港）有限公司，本公司全资子公司
丰泓照明	指	厦门丰泓照明有限公司，本公司全资子公司
光莆照明	指	厦门光莆照明科技有限公司，本公司全资子公司
哈天德	指	厦门哈天德企业管理有限公司，本公司全资子公司
新加坡光莆	指	光莆（新加坡）有限公司（中文名），SINOPRO SINGAPORE PTE. LTD.（英文名），本公司全资子公司
英奇洁	指	厦门英奇洁科技有限公司，本公司全资子公司
江苏爱谱生	指	江苏爱谱生新材料科技有限公司，本公司全资孙公司
邳州爱谱生	指	邳州爱谱生电子科技有限公司，本公司全资孙公司之子公司
Alight	指	Alight Tech Inc. 本公司全资孙公司
Boost	指	Boost Lingting Inc. 本公司全资孙公司
马来西亚光莆	指	光莆（马来西亚）有限公司（中文名），GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.（英文名），本公司全资孙公司
军美医院	指	重庆军美医疗美容医院有限公司，本公司控股孙公司
通用光莆	指	通用光莆健康科技（厦门）有限公司，本公司全资子公司
光莆投资	指	厦门光莆投资有限公司，本公司全资子公司
紫心半导体	指	厦门紫心半导体科技有限公司，本公司全资子公司
爱谱生新材料	指	厦门爱谱生新材料科技有限公司，本公司全资孙公司
福州紫心	指	福州紫心数字能源技术有限公司，本公司全资子公司
炬源光莆	指	厦门炬源光莆中传新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），本公司之联营企业
奥泮捷	指	吉安奥泮捷光电科技有限公司，本公司股东
股东大会	指	厦门光莆电子股份有限公司股东大会
董事会	指	厦门光莆电子股份有限公司董事会
监事会	指	厦门光莆电子股份有限公司监事会
容诚、会计师、审计机构	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
A 股、人民币普通股	指	经中国证监会批准向境内投资者发行，在境内证券交易所上市，以人民币标明股票面值，以人民币认购和交易的普通股
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的半导体器件

LED 光源	指	所用灯头符合 IEC60061-1，包含 LED 发光体和保持其燃点所必需的元件并使之为一体的灯，这种灯在不损坏其结构的情况下是不可拆卸的
LED 灯具	指	能分配、透出或转变一个或多个 LED 器件或光源发出光线的一种器具。并包括支撑、固定和保护光源必需的所有部件，以及必须的电路辅助装置和将它们与电源连接的装置
LED 照明	指	即狭义上的半导体照明，LED 光源器件的应用领域之一，包括 LED 通用照明和 LED 景观装饰照明等
LED 封装	指	用树脂等材料包封 LED 芯片形成 LED 光源器件的过程
FPC	指	Flexible Printed Circuit 柔性印制线路板（电路板），又称挠性印刷电路板，以柔性覆铜板为基材制成的一种线路板
FPC 模组	指	搭载有电子元器件的 FPC
吸顶灯	指	一种灯具，安装在房间顶部，由于灯具上部较平，紧靠屋顶安装，像是吸附在屋顶上，所以称为吸顶灯
平板灯	指	平面发光的灯具
面板灯	指	侧入式发光的平板灯
UV LED	指	紫外 LED，全称为“Ultra Violet Light Emitting Diode”，是指发光波长 400nm 以下的 LED，一种能够将电能转化为紫外光线的固态半导体器件
UV LED 模组	指	可以集成至家电、家居等各类产品中，为其实现消毒、杀菌、净化等功能，主要由 UV LED、控制板、电源、塑料件等组成
SMT	指	表面贴装技术，全称为“Surface Mounted Technology”，是一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板的表面或其它基板的表面上，通过再流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术
光电传感器	指	将光信号转换为电信号的一种器件。其基本原理是以光电效应为基础，把被测量的变化转换成光信号的变化，然后借助光电元件进一步将非电信号转换成电信号
智能照明	指	指利用计算机、无线通讯数据传输、扩频电力载波通讯技术、计算机智能化信息处理及节能型电器控制等技术组成的分布式无线遥测、遥控、通讯控制系统，来实现对照明设备的智能化控制，目前智能照明照明已成为智能家居系统的一关键组成部分
UL	指	保险商实验室（Underwriter Laboratories Inc.），一个主要从事产品安全认证和经营安全证明业务的美国独立专业机构。进入美国、加拿大等国家的产品，通常须通过 UL 认证
CE	指	法语“Conformite Europeenne”的缩写，是根据欧盟法律对欧盟市场上流通产品的一种强制性要求。通过加贴 CE 标志，表示产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求，作为通过欧盟海关的凭证
TUV	指	德国技术监督协会（Technischer Uberwachungs Verein）。TUV 认证是德国 TUV 专为元器件产品定制的一个安全认证，在德国和欧洲得到广泛认可
CQC	指	中国产品质量认证中心，由国家质量监督检验检疫总局设立，委托国家认证认可监督管理委员会管理的国家级认证机构，其产品认证业务范围包括国家强制性产品认证、CQC 标志认证、国家推行的自愿性产品认证等
FCC	指	美国联邦通讯委员会，通过控制无线电广播、电视、电信、卫星和电缆来协调国内和国际的通信，并对进入美国市场的无线电应用产品、通讯产品和数字产品进行检测和认证

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	光莆股份	股票代码	300632
公司的中文名称	厦门光莆电子股份有限公司		
公司的中文简称	光莆股份		
公司的外文名称（如有）	XIAMEN GUANG PU ELECTRONICS CO., LTD.		
公司的法定代表人	林瑞梅		
注册地址	厦门火炬高新区软件园创新大厦 C 区 13F-01		
注册地址的邮政编码	361005		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 8 月，公司注册地址由“厦门市思明区岭兜西路 608 号”变更为“厦门火炬高新区软件园创新大厦 C 区 13F-01”		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区民安大道 1800-1812 号		
办公地址的邮政编码	361101		
公司网址	<a href="http://www.goproled.com">http://www.goproled.com</a>		
电子信箱	gp@gpelec.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张金燕	占清榕
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区民安大道 1800-1812 号	厦门火炬高新区（翔安）产业区民安大道 1800-1812 号
电话	0592-5625818	0592-5625818
传真	0592-5625818	0592-5625818
电子信箱	gp@gpelec.cn	gp@gpelec.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	厦门火炬高新区（翔安）产业区民安大道 1800-1812 号董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢对外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	梁宝珠、王启盛、王淑娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	894,486,715.75	826,270,221.67	8.26%	1,014,211,391.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,292,382.16	52,513,080.53	70.04%	80,591,856.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,246,171.61	39,658,499.36	19.13%	28,235,114.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	153,293,532.41	61,552,281.48	149.05%	7,869,381.23
基本每股收益（元/股）	0.2926	0.1710	71.11%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.2926	0.1710	71.11%	0.26
加权平均净资产收益率	4.70%	2.63%	2.07%	4.14%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	2,598,676,696.02	2,588,079,679.94	0.41%	2,521,255,115.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,926,058,989.00	1,900,059,092.15	1.37%	1,963,863,657.80

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	227,799,815.36	267,336,217.42	262,126,853.33	137,223,829.64
归属于上市公司股东的净利润	29,338,099.99	51,931,910.76	29,957,359.87	-21,934,988.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,457,541.34	40,567,481.98	19,565,649.41	-34,434,501.12
经营活动产生的现金流量净额	29,418,882.52	30,691,601.76	47,201,206.68	45,981,841.45

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



是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-241,527.11	-1,497,418.77	241,844.06	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,903,590.35	12,905,138.86	22,543,976.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	42,966,922.00	4,599,011.77	4,734,111.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00			
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	-1,133,890.23	36,950,582.49	
对外委托贷款取得的损益	0.00			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	0.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00			
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	0.00			
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	0.00			
非货币性资产交换损益	0.00			
债务重组损益	0.00			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	0.00			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	0.00			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支	0.00			

付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	0.00			
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	0.00			
交易价格显失公允的交易产生的收益	0.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00			
受托经营取得的托管费收入	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,506,485.13	869,169.39	-2,061,768.05	
非经常性损益总额				
减：所得税影响额	7,857,066.50	2,681,426.37	9,841,688.86	
少数股东权益影响额（税后）	219,223.06	206,003.48	210,315.49	
合计	42,046,210.55	12,854,581.17	52,356,742.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

报告期内，公司照明业务收入占比较高，根据《上市公司行业分类指引》规定分类，公司所处行业为“电气机械和器材制造业”（C38）。

#### 1、半导体光传感器

光电传感器又称光传感器，是一种以光电元件为检测元件的传感器。光电传感器的工作原理是基于光电效应，即光照射在物质上时，出现电子逸出物体表面的现象，光电传感器将被测量物体的变化转化成光信号，再通过光电管、光电倍增管等光电元件将光信号进一步转为电信号，在光电检测系统中实现光电转化功能，并完成信息的储存、传输、处理、显示及记录等工作。凭借着信号响应速度快、性能可靠、探测精度、非接触测量和分辨率高等特点，以及具备自身体积小、能耗低、重量轻等优势，目前光电传感器广泛应用于智能穿戴、消费电子、车载、工业等多个场景和领域。近年来，我国政府颁布一系列政策支持和鼓励光电传感器领域的发展，2017 年工信部关于印发《智能传感器产业三年行动指南（2017-2019 年）》中指出，紧抓智能传感器市场需求爆发增长、技术创新高度活跃的战略机遇期，聚焦移动终端、智能硬件、物联网、智能制造、汽车电子等重点应用领域，做大做强一批深耕智能传感器设计、制造、封测和系统方案的龙头骨干企业。2020 年，《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023 年）》中强调，鼓励信息技术与工业技术企业联合推进工业 5G 芯片/模组/网关、智能传感器、边缘操作系统等基础软硬件研发，加强工业机理模型、先进算法、数据资源的积累、突破与融合。此外，2023 年工信部发布的《制造业可靠性提升实施意见》中，重点提升新型敏感元件及传感器、高适应性传感器模组、北斗芯片与器件、片式阻容感元件、高速连接器、高端射频器件、高端机电元器件、LED 芯片等电子元器件的可靠性水平。随着我国工业化转型升级加快以及消费类电子产品智能化升级迭代的推进，光电传感器也随着系统级产品的迭代脚步不断进行优化升级，其技术发展愈发朝着智能化、微型化、多功能化的方向演进。同时，伴随着物联网行业的快速发展以及国民经济的高速增长，光电传感器在智能穿戴、消费电子、车载、工业、LED、航空航天、军事等领域的渗透将进一步提升，行业发展将迎来更广阔的市场空间。

公司深耕半导体光应用领域三十年，在光电传感器器件封测产品上，公司目前主要聚焦在生物识别和测距的光电传感器器件的 3D 集成封装上，不断加大符合国家需要、促进高质量发展的国家卡脖子环节的光电传感器器件封测技术的投入。2023 年，公司依托原有的混合集成电路封装技术沉淀及半导体 3D 集成封装的关键技术突破，攻克了光电传感器器件的叠层复合封装技术难关，开发出系列光电传感器器件产品，与行业龙头企业合作的多款光电传感器器件产品量产，实现了国产替代。目前公司光电传感器器件封测的不良率控制在 PPM 级，达到国际先进水平，此外，公司是福建省 LED 封装工程技术研究中心，是中国 LORA 应用联盟成员、5G 产业技术联盟会员，应用公司半导体传感器产品的集成系统荣获“2019 中国国际物联网产业大奖-创新奖”和“中国（国际）物联网领军品牌奖”。未来，公司将不断发挥光学设计、光电封装技术优势，持续完善和突破器件封装、光学封装、集成封装、叠 Die 封装、异型封装、混合封装等混合集成封装技术与半导体 3D 集成封装的关键技术，保持技术创新优势，不断开发出满足客户需求的产品，积极开拓光电传感器市场，实现光电传感器产品系列化和产业化，扩大光电传感器器件集成封测业务规模。

#### 2、半导体光应用

半导体，指常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。LED 即发光二极管，是一种半导体固体发光器件，它是利用固体半导体芯片作为发光材料，在半导体中通过载流子发生复合放出过剩的能量而引起光子发射，直接发出红、黄、蓝、绿、青、橙、紫、白色的光。半导体光应用是指利用半导体材料的光电特性将电信号转换成光信号，从应用领域来看，半导体光的作用非常广泛，具体应用场景不同，作用也不同，半导体光已广泛应用于各种指示、显示、背光、照明、通信、生物医学、智能制造、汽车电子、量子计算、消毒杀菌、植物生长等领域。从市场前景来看，半导体发光行业的市场规模正在迅速增长。随着新技术和应用的不断涌现，半导体发光行业的市场将会进一步扩大。目前，全球半导体发光市场规模已经超过 1000 亿美元，预计到 2025 年将达到 1500 亿美元。在亚太地区，半导体发光行业市场规模增长尤为

迅速，是中国经济的新引擎之一。报告期内，半导体光的细分应用领域的产业链合作深度和广度正在加大，车用 LED 市场因新能源汽车拉动逆势上扬，Mini LED 背光商业化进程加快，龙头企业加速向 Mini/Micro LED、车用 LED、植物照明、紫外/红外 LED 等高附加值的细分应用领域转型，不断提升技术水平和专业程度。

公司深耕半导体光应用领域三十年，以半导体光传感技术为核心，同时集成“光学设计技术+物联网+AIOT 算法技术”等构建半导体光应用业务核心竞争力，不断拓展半导体光在红外光、可见光、紫外光的应用边界。以精益设计、柔性制造、精细化管理的理念构建了先进的制造体系，并拥有完善的管理体系。自 1999 年起，公司先后通过了 ISO9001、IATF16949、ISO14001、IECQ QC080000、ISO14064、ISO45001、BSCI 等一系列管理体系认证，是国际权威第三方认证机构 UL、Dekra、TUV 莱茵和 TUV 南德授权实验室。同时，公司还作为主要起草人起草了 30 多项国标、行标、省标和团标；承担过多项国家级火炬计划、国家级创新基金计划、国家电子基金计划等科技项目，是国际半导体照明联盟理事单位、国家半导体照明工程研发及产业联盟常务理事单位、中国教育装备专业委员会常务理事单位、国家工信部半导体标准化工作委员会会员、中国物流与采购联合会冷链物流专业委员会理事单位、福建省光电行业协会会长单位等。凭借创新的产品、专业的技术、严谨的工艺、卓越的品质、良好的企业信誉，公司拥有广泛的品牌知名度与行业影响力，平板灯具连续三年在北美市场占比超过 40%。公司持续进行前瞻技术储备，构建半导体光应用产品技术护城河，其中四合一可见光杀菌护眼灯在全国“第六次全国基质生物学学术会议”上发布，以高光效长寿命半导体照明关键技术和四合一可见光护眼灯技术构建了健康校园和数字低碳领域整体解决方案的护城河，承担了“十四五”攻关项目《深紫外 LED 光源模组及装备在食品冷链等物流中的消毒应用与示范》，荣获“2019 年度国家科技进步一等奖”和 ISA 的“全球半导体照明杰出贡献奖”。

### 3、新型柔性电路材料

柔性电路板（FPC）是一种基于聚酰亚胺薄膜或聚酰胺薄膜的电路板，属于印制线路板（PCB）的一种，是电子产品的关键电子互连件，通过电路将各种电子元器件连接起来，起到导通和传输的作用。FPC 具有可弯曲、卷曲、折叠、轻薄的特点，可内埋电子组件，可用于三维空间 I/O 阵列的互连，解决了系统内线路布局复杂多样的问题，在电子产品高密度化发展中具有重要作用，是电子产品向高密度化、高速化、可折叠化发展的重要基础元件。目前，FPC 系列产品广泛应用于通讯设备、消费电子、医疗器械、汽车电子等涉及电子设备的各个领域。近两年，全球经济面临较大下行压力，在多种因素影响之下电子行业对 FPC 的需求存在结构性的差异。中长期来看，随着通货膨胀边际影响逐渐减弱、经济与消费需求稳步复苏，下游行业的持续发展将为柔性印制电路板行业带来发展机遇：智能手机功能创新及大容量电池压缩内部空间，FPC 单机用量提升；可穿戴设备高增长增加了 FPC 使用量；AR/VR 飞速增长开辟了 FPC 应用新场景；汽车电动化和智能化带来 FPC 单车价值量的大幅提升，其中动力电池 FPC 替代铜线束趋势明确，提升了 FPC 单车价值量约 600 元。未来几年，5G、人工智能、物联网、工业 4.0、云端服务器、存储设备、汽车电子、新能源等将成为驱动 FPC 需求增长的新方向，FPC 行业有望再度迎来新一轮增长。

公司子公司爱谱生电子在柔性电路板行业深耕 20 多年，是国家级高新技术企业、国家第二批专精特新“小巨人”企业、福建省“专精特新”中小企业（专业化）、厦门市成长性中小企业和厦门市创新型企业，拥有技术专利 50+，其中发明专利 10 多项。采用 Roll to Roll 生产，幅宽可做到 500mm，双面板线宽/线距已经突破 15/15  $\mu\text{m}$ ，单面板线宽/线距已经突破 7/7  $\mu\text{m}$ ，达到国际先进水平，并顺应行业发展趋势前瞻性布局 Mini、Micro LED 载板、5G 高频精细柔性线路材料、CCS 等应用领域。

### 4、高分子金属复合集流体

“新材料创造新价值”，新材料是创造价值的引擎，材料技术是平台化技术，新材料技术点的突破，可以带动材料应用领域乘数突破。近年来国家相关部委及部分地方政府提前谋篇布局发展新型材料产业，实现关键战略材料的国产化替代，突破“卡脖子”瓶颈、构建具有国际影响力新材料高质量发展高地，塑造国际竞争新优势。高分子金属复合材料是国家关键战略材料，由于其具有高分子及金属两种材料的优点：既有高导电、高导热又可绝缘，既有柔韧性又有刚性等诸多优点，可广泛应用于新型能源、先进半导体、人工智能、5G 通讯、军工、电子信息等领域。随着我国能源战略的推动，新能源汽车等产业需求扩大，催化锂电集流体进行性能升级，要求进一步提升电池的能量密度，同时保证其安全性并降成本。在传统集流体中，金属铜、铝的纯度达到了 99.5%，其中铜箔占锂电池总重量比例约 13%，是影响电池质量能量密度的关键材料；同时占锂电池总成本比例约 9%，是影响电池成本的关键材料之一。减少金属箔材的占比，对箔材进行极薄化升级，复合集流体提供了解决方案——使用更轻的高分子材料取代传统的金属集流体，从而达到提高电池性

能及降本的效果。复合集流体为“金属导电层-PET/PP 高分子材料支撑层-金属导电层”三明治结构，以高分子绝缘树脂 PET/PP 等材料作为“夹心”层，上下两面镀金属铝或金属铜。目前复合铝箔已实现批量化生产，复合铜箔产业化在即。

公司专业研发柔性材料产品的子公司爱谱生电子是国家专精特新“小巨人”企业，在柔性材料领域深耕 20 多年。公司自 2020 年即依托子公司积累的柔性材料技术进行深度研发，在柔性电路板工艺技术的基础上联合相关研究机构和合作伙伴研究拓展复合集流体材料技术、工艺技术、设备技术、制造技术，并进行专利布局和保护。公司自 2020 年即积极参与与投资新能源材料的下游企业，利用资本纽带为公司新能源材料业务拓展链接资源，并加强与央企、供应商及行业头部企业的深度合作，加快与产业链上下游优质资源的深度绑定，不断丰富合作渠道、拓宽合作空间。公司还聘请了可快速为公司赋能的行业顶尖的顾问团队，制定了 1（厦门）+5（五个国内其他地区）产业基地扩展战略规划（报告期内，安徽五河产业基地已签署投资协议，正在落地建设中）；未来，公司还将充分利用国外成熟的市场和渠道为下游客户销售储能电芯产品，与下游客户结成更加紧密的战略合作关系，构建产业链上的闭环。目前，公司的 PET 铝箔、PET 铜箔、PP 铜箔已送样多家电池厂家和汽车企业，客户反馈良好，部分客户已提供采购需求，复合铝箔获得批量订单，进入知名汽车厂商的电池供应链。

（数据来源：中研普华产业研究院、前瞻产业研究院、中商产业研究院、OFweek 产业研究院、赛迪智库、中国能源研究会储能专委会、《光传感器总体发展调研报告 2024-2030》）

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

### （一）公司主要业务概况

厦门光莆电子股份有限公司，1994 年诞生于厦门，2017 年登陆深交所创业板，是一家技术先导型国家级高新技术企业，聚焦在半导体光应用及柔性复合材料两大业务。公司的半导体光应用业务以半导体集成电路封装为起点，以半导体光传感技术为核心，集成“光学设计+物联通讯+AIOT 算法”等技术持续构建半导体光应用核心竞争力，持续拓展精准感知、可见光照明、光健康设备、光美容仪器、数字低碳照明管理平台等各种创新应用场景。公司高分子金属柔性复合材料业务通过子公司“专精特新”柔性材料技术进行深度研发拓展，开发的产品可应用于 MiniLED、人工智能、低空飞行、航天航空及新能源领域。公司致力于成为“半导体光应用领军者、数字绿色能源领跑者”。作为国家级高新技术企业，始终坚持科技创新，科技攻关项目荣获“国家科技进步一等奖”，摘下产业届科技皇冠。

公司深耕半导体光应用领域三十年，围绕“国家需要，推动社会进步”为发展目标，聚焦在“具有良好行业及市场发展空间”应用领域，进行前瞻技术、资源储备，通过精准研发、精益设计、柔性制造、精细化管理的理念构建了先进的研发制造体系、完善的管理体系。公司在全球有六个研发制造基地，半导体光应用核心产品在美国市场、欧洲市场市占率处于领先地位。

自 1999 年起，公司先后通过了 ISO9001、IATF16949、ISO14001、IECQ、QC080000、ISO14064、ISO45001、BSCI 等一系列管理体系认证，是国际权威第三方认证机构 UL、Dekra、TUV 莱茵和 TUV 南德授权实验室。同时，公司还作为主要起草人起草了 30 多项国标、行标、省标和团标；承担过多项国家级火炬计划、国家级创新基金计划、国家电子基金计划等科技项目。有 600 多项产品通过欧美国际认证，近百款产品获国内 3C 或二类消毒器械专业认证。凭借创新的产品、专业的技术、严谨的工艺、卓越的品质、良好的企业信誉，公司在全球拥有广泛的品牌知名度与行业影响力，获得 ISA 授予的“全球半导体照明行业发展杰出贡献奖”，让中国光科技惠及全球。

### （二）公司的主要产品及用途

公司主要产品分为半导体光传感器器件封测类产品、半导体光应用类产品、高分子金属复合材料等。

业务类别	产品类别	主要产品	应用场景
光传感器器件封测	器件封测类产品	光传感器封装、集成封装、垂直封装、混合封装等产品	低空飞行器、机器人、无人机、智能穿戴、智能手机、智能家居、人工智能、工业自动化、汽车电子、通信电子
半导体光	半导体专业	教育照明、工业照明、办公照明、户外	学校、办公楼、医院、公共场所、户外等

应用	照明灯具及智能照明	照明、公共照明、绿色照明等	
	半导体光健康产品	健康校园集成解决方案、空气消毒集成解决方案、数字低碳网联智能公共照明整体解决方案、可见光除醛消毒护眼产品、物流冷链等表面消毒设备等	学校、医院、家居除醛、冷链物流、公共照明、公共园区、市政低碳绿色节能减碳等
高分子金属复合材料	新型柔性电路板（FPC）	单面板、双面板、多层板、软硬结合版、CCS、FPC+等	消费电子、可穿戴设备、汽车电子、工控设备、Mini、Micro LED、5G 通讯、新能源电池簇、储能集成设备等。
	复合集流体	复合铜箔、复合铝箔	新能源车、储能、电动工具、无人机、3C 产品、人工智能、航空航天、钙钛光伏、5G 通讯等

### （三）主要经营模式

#### 1、销售模式：

公司的半导体光健康自主品牌产品，采用重点项目直销与区域代理相结合的销售模式，利用公司优势资源与代理商的渠道资源相结合，构建公司自主品牌渠道。

公司的材料类、器件类产品，由于专业性强，客户对技术对接、售后服务等要求较高，直销模式可及时深入了解客户的需求，有利于向客户提供高质量的技术服务和控制产品销售风险。因此，对于复合集流体、传感器、FPC 等材料、器件类产品，公司主要采用直销模式。

公司 ODM、OEM 类整机产品的主要客户是全球领先照明企业或地区知名品牌企业，直销模式可拉近与客户的距离，能及时、准确的把握市场的动态，同时，也有利于稳固与客户的合作关系，增加客户黏性，因此，对于这类产品，公司主要采取直销模式。

#### 2、供应链模式：

公司实行集中采购与订单采购相结合的模式，其中通用材料采用集中采购，专用材料采用订单采购。

集中采购模式下，公司供应链体系制定完整的采购计划及流程，为了保证原材料渠道通畅、质量稳定，由采购部工程师、品质保证中心工程师组成的供应商评审小组，进行供应商的开拓和引进，建立《合格供应商名录》，所有批量性生产物料需在名录名单中的供应商中择优采购，采购价格通过集中议价、招投标等方式确定，并按照生产排程采购。

订单采购模式下，公司销售部门接到客户订单并完成评审后，由生产管理部门根据订单情况提出物资需求，再由采购部向相应合格供应商议价后下单采购。

为提高整体运营效率、减少运营风险，公司加强垂直供应链整合，部分材料加大子公司自制的比例。

#### 3、制造模式：

公司的半导体光健康自主品牌产品，由营销中心根据公司的销售目标和市场需求情况制定产品月度销售计划，计划交付部根据销售计划统筹安排协调采购、生产、仓库等各相关部门，组织安排生产，保持合理库存。

公司的材料类、器件类、ODM、OEM 产品以“订单式生产”为主，营销部门接到客户订单后立即在系统中提交订单评审，研发、采购、生产等部门进行综合评审后确定交期，由计划交付部对订单进行生产排期，统筹安排协调采购、工程、生产、仓库等各相关部门，保障订单生产的有序进行，公司严格按照和客户确认的订单上的参数、结构、交期等标准组织和安排生产和交付。

### （四）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 8.94 亿元，同比上涨 8.26%，主营业务收入中半导体光应用业务销售收入 65,591.21 万元，比上年同期增长 13.70%，主要系公司加大了海外市场的拓展力度；FPC+业务销售收入 12,067.52 万元，同比下降 4.55%，受消费电子市场需求疲软及市场竞争激烈影响，销售单价有所下滑，同时公司为防控风险采取稳妥的财务策略，

加大内部供应链整合，主动减少对风险地区和风险客户的接单；医疗美容业务销售收入为 9,861.92 万元，同比增长 25.75%，主要系公司持续加大营销宣传投入，客单量较上期增长。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 8,929.24 万元，同比增长 70.04%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,724.62 万元，同比增长 19.13%。主要影响因素为：（1）公司报告期内海外营业收入较上年同期增长 16.89%；（2）为推动业务拓展，公司加大自主品牌建设力度和市场开拓力度，本期公司销售费用较上年同期增加 1,320.91 万元；（3）报告期内，按权益法核算的长期股权投资收益以及处置交易性金融资产取得的投资收益大幅增加，投资收益较上年同期增加 4220.36 万元；（4）报告期内，受交易性金融资产公允价值变动影响，公允价值变动损益较上年同期增加 751.58 万元；（5）为支持教育事业和健康事业的发展，报告期内，公司不忘企业初心，积极回馈社会，向教育机构和慈善机构捐赠现金和物资支出 629.74 万元。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 15,329.35 万元，较上年同期增加 9,174.13 万元，主要系报告期内公司回款增加所致；投资活动产生的现金流量净额为 19,682.40 万元，较上年同期增加 90,355.38 万元，主要系报告期内投资支付的现金减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-14,374.51 万元，较上年同期减少 21,441.55 万元，主要系报告期内贷款减少，偿还贷款增加所致。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、先进制造和品牌影响力优势

公司深耕半导体光应用领域三十年，以精益设计、柔性制造、精细化管理的理念构建了先进的制造体系，凭借创新的产品、专业的技术、严谨的工艺、卓越的品质、良好的企业信誉在半导体行业中拥有广泛的品牌知名度与行业影响力，荣获“2019 年度国家科技进步一等奖”、“全球半导体照明杰出贡献奖”、“中国（国际）物联网产业大奖创新奖”“中国（国际）物联网领军品牌大奖”，被评为“2019 年度中国照明灯饰行业十大智能应用品牌”“2019 年度中国照明灯饰行业十大教育照明品牌”“厦门市优质品牌企业”“2022 年度厦门市重点产业龙头骨干民营企业”，是第十九届杭州亚运会官方消杀产品及服务供应商，平板灯具连续三年在北美市场占比超过 40%，自主品牌的植物照明产品在美国市场通过攻下山头市场，实现加速“跟跑”，护眼照明灯具累计已覆盖 26 省上千家学校，其中全球领先的抗流感、除甲醛“四合一”护眼灯在福州及厦门都进行了区级示范。

#### 2、稳定的客户资源和多元化立体销售网络优势

公司在近三十年的发展过程中建立健全了完整严格的与大客户长期合作的服务体系，并得到国际大客户高度认可，积累了一批长期稳定的大客户资源，这些大客户很多是世界 500 强和行业龙头企业，公司应用前瞻性的技术储备，围绕大客户群体不断进行多品类、系列化产品的开发，持续挖掘大客户潜力，保障了公司业务的持续稳定发展，成熟的大客户服务体系也为公司拓展新客户提供了宝贵经验。为加快自主品牌建设，公司逐步构建了多元化立体销售网络，业务已覆盖全球 50 多个国家和地区，已与国内 26 个省/自治区近 300 家代理商、渠道商建立了长期稳定的合作关系，公司还广招生态合作伙伴，构建在渠道建设、线上平台、合伙人平台、战略联盟等领域的合作伙伴商业模式，发挥优质资源协同作用，提升公司自主品牌竞争力。

#### 3、完善的研发体系和技术创新优势

公司是技术先导性的国家高新技术企业，始终把科技创新放在首位，公司在行业萌芽阶段即进行战略技术布局，建立了研究院、创新中心、研发中心、技术开发部四级研发机构，不断强化知识产权管理和前瞻性的技术储备，拥有近 300 人的技术团队，每年持续加强研发投入，强大的研发团队和稳定的研发投入确保公司不断推出创新、高质量产品，保证公司具有长期的比较竞争优势。在技术方面，公司前瞻布局的核心半导体器件-AI 光集成传感封装测试工艺技术经过 6 年的持续研发投入，2023 年攻克叠层封装技术难关，解决了“卡脖子”瓶颈，实现了国产替代，抢占国内 AI 光集成传感器技术高地；公司自主开发的数字低碳能源管理系统平台，采用物联网技术，集能源监控、能源管理、能源分析、能源服务于一体，经实际测算，数字低碳能源管理系统在停车场综合节能最高可达 90%，后期运维成本可减少 30%；通过将 Matter 和鸿蒙智联控制技术植入产品设计，达到产品智能化的目的，引领行业产品智能化、数字化发展；同时，公

司布局了大量专利，2023 年公司新申请专利 38 项（其中发明专利六项），新获得专利 29 项（其中发明专利两项），持续打造知识产权护城河。

#### 4、丰富的行业经验和技術积累优势

公司是國內半导体光应用的领军者，是国际半导体照明联盟理事单位、国家半导体照明工程研发及产业联盟常务理事单位、中国物流与采购联合会冷链物流专业委员会理事单位、中国教育装备专业委员会常务理事单位、国家工信部半导体标准化工作委员会会员、福建省半导体发光器件（LED）应用产品标准化技术委员会成员等。荣获“2019 年度国家科技进步一等奖”、全球半导体照明杰出贡献奖、福建省科技进步一等奖、厦门市科技进步一等奖。作为主要起草人起草了 30 多项国标、行标、省标和团标；承担过多项国家级火炬计划、国家级创新基金计划、国家电子基金等科技项目；拥有 300 多项有效授权专利，形成专利保护墙。子公司爱谱生电子是国家级高新技术企业、国家第二批专精特新“小巨人”企业、福建省“专精特新”中小企业（专业化）企业。

#### 5、管理体系及產品品质认证沉淀优势

公司从 1999 年起先后通过了 ISO9001、IATF16949、ISO14001、IECQ QC080000、ISO14064、ISO45001、BSCI 等一系列管理体系认证，是国际权威第三方认证机构 UL、Dekra、TUV 莱茵和 TUV 南德授权实验室，公司还取得了《消毒产品生产企业卫生许可证》，700 多款产品先后通过 CQC、CE、ROHS、UL、SAA、FCC、ES 等多种国际认证，30 多项紫外消杀产品通过了 CQC、CE、FCC 等国际认证和國內消毒产品卫生安全备案。这些认证既是产品进入欧美中高端市场的通行证，同时，也是公司产品品质的有力证明，为公司进一步开发市场客户打下基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年度，公司克服了外部环境的变化影响，坚持战略定力，围绕年度经营目标，深耕主业，提升客户服务质量，提前卡位新市场新业务，持续创新突破，深化精细化管理，扎实推进公司高质量发展。公司的产业布局进一步优化，发展空间进一步打开，经营质效进一步提升，实现了营收和利润的双增长。

全年实现营业收入 89,448.67 万元，同比增长 8.26%；实现归属于母公司股东的净利润 8,929.24 万元，同比增长 70.04%，研发投入 6,251.84 万元，同比增长 9.05%；经营活动产生的现金流量净额 15,329.35 万元，同比增长 149.05%。基本每股收益 0.2926 元，同比提升 71.11%。

#### （1）优化产业布局，业务发展取得重大突破

2023 年，公司围绕半导体光应用、新能源业务曲线，以半导体光应用产业为基础，不断完善“产品+数字平台+解决方案”联动发展的产业体系，人工智能数字能源管理系统已在合作伙伴中和市政场景中应用；半导体光应用平面灯具产品连续三年在美国市场市占率第一，护眼照明灯具累计已覆盖 26 省上千家学校，其中，全球领先的抗流感、除甲醛“四合一”护眼灯在福州及厦门等地都进行了区级示范，为第一业务曲线注入新发展动能。2023 年，公司依托“高分子金属复合材料”产业基础结合新能源行业发展需求，打造“材料+集成设备+系统平台”新能源产业领域的闭环，其中，复合铝箔经过研发团队技术攻关，产品质量获得动力电池客户认可，已经获得小批量订单，进入知名汽车厂商的电池供应链，步入销售订单爬坡阶段；充电桩产品除在國內多个省市地区实现销售外，还在欧美等发达地区落地，实现充电桩业务在欧美发达地区的销售突破，为公司新业务海外市场拓展奠定基础。2023 年，公司通过积极探索光的新应用和差异化产品自主品牌建设，培育半导体光健康业务发展，植物灯、智能灯具等产品已进入北美上千家商超。2023 年，公司在其他业务上亦取得了重大突破，安排团队多次赴海外开拓市场；组织团队到国内外多地考察与选址，其中，马来西亚和安徽五河的新生产基地正在落地中；AI 生物识别传感器封测产品间接进入华为供应链，智能驾驶传感器封测产品进入整车厂商测试阶段，预计 2024 年度行业需求会增长 200%。

#### （2）坚持创新驱动，为高质量发展注入新动能



2023 年，公司坚持创新驱动，围绕突破“卡脖子”难题，加大研发投入力度，研发投入同比增加 9.05%，实现核心技术攻关突破，提升科技成果转化能力，为公司高质量发展注入新动能。公司前瞻布局的核心半导体器件-AI 光集成传感封装测试工艺技术经过 6 年的持续研发投入，2023 年攻克叠层封装技术难关，解决了“卡脖子”瓶颈，实现了国产替代，抢占国内 AI 光集成传感器技术高地；公司自主开发的数字低碳能源管理系统平台，采用物联网技术，集能源监控、能源管理、能源分析、能源服务于一体，经实际测算，数字低碳能源管理系统在停车场综合节能最高可达 90%，后期运维成本可减少 30%；通过将 Matter 和鸿蒙智联控制技术植入产品设计，达到产品智能化的目的，引领行业产品智能化、数字化发展；2023 年，公司共主持编写 1 个国家标准，参与制定 2 个国家标准、3 个团体标准和 1 个行业指南，公司子公司爱谱生电子参与制定 1 个国家标准，同时，公司布局了大量专利，2023 年公司新申请专利 38 项（其中发明专利六项），新获得专利 29 项（其中发明专利两项），持续打造知识产权护城河。

### （3）深化精细管理，保障健康稳定发展

2023 年，公司继续围绕“精打细算、精雕细琢”的经营管理理念，持续智能化升级、精细化管理、全面预算管理，不断优化资源配置，保障公司的健康稳定发展。2023 年，公司继续对数字化管理系统进行优化升级，引进了贯穿研发、供应链、生产、营销、服务于一体的数字化管理中台，通过数字化实现精益管理；积极引进与公司业务发展规划相匹配的核心销售人才和技术人才，并以贴近技术、贴近市场为导向，在北上广深等关键区域进行人才布局，完善和提高营销人员的激励机制，推动组织发挥高效作用；实施稳健的财务政策，加强财务风险防控，落实全面预算管理，持续提升财务价值创造能力。报告期内，公司生产智能化、管理信息化、智造精细化等进一步提升，运营保障再上新台阶。

### （4）构建共赢生态 高质量推进绿色发展

2023 年，公司全面贯彻新发展理念，融合 ESG 理念，规范开展 ESG 工作，推动 ESG 体系建设，将 ESG 理念贯穿于公司运营全过程，高质量推进绿色发展。公司积极应用产品和系统为合作伙伴赋能，构建共赢生态，并通过行业研讨、标准制定、资源共享，赋能行业发展和产业创新。公司全厂屋顶加装光伏板，倡导优先使用绿电。公司加强与客户、供应商、央企及行业头部企业的深度合作，加快与产业链上下游优质客户的深度绑定，不断丰富合作渠道、拓宽合作空间，报告期内，公司与多家央企、行业头部企业建立了战略合作关系，直接和间接投资了合肥东昇和江西百思利。通过与设备厂家联合开发相关工艺环节的机器设备，锁定设备供应商，把控设备核心关键技术，降低产品的生产制造成本，提升公司产品的市场竞争力。

### （5）不忘企业初心，积极回馈社会

2023 年，公司不忘企业初心，主动承担社会责任，积极回馈社会。秉持“科技有爱”的品牌理念，开展“科技有爱”系列公益活动，持续支持教育、医疗、养老、应急等公益事业，报告期内，公司公益投入总金额达 629.74 万元；积极参与行业研讨交流，借助产学研、行业协会等行业优质资源进行创新研发，为行业发展与产业创新作出贡献；公司与厦门大学物理科学与技术学院联合开展专业学位研究生联合培养项目，更好地推动厦门半导体固态光源材料和芯片产业的发展，为福建省和厦门市产业发展提供人才和技术支撑。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	894,486,715.75	100%	826,270,221.67	100%	8.26%
分行业					
工业	776,587,263.40	86.82%	703,298,297.38	85.12%	10.42%
医疗美容	98,619,232.25	11.03%	78,425,481.58	9.49%	25.75%
其他	19,280,220.10	2.16%	44,546,442.71	5.39%	-56.72%

分产品					
半导体光应用	655,919,784.76	73.33%	576,875,635.75	69.82%	13.70%
FPC+	120,667,478.64	13.49%	126,422,661.63	15.30%	-4.55%
医疗美容	98,619,232.25	11.03%	78,425,481.58	9.49%	25.75%
其他	19,280,220.10	2.16%	44,546,442.71	5.39%	-56.72%
分地区					
境内	340,506,658.37	38.07%	352,327,572.31	42.64%	-3.36%
境外	553,980,057.38	61.93%	473,942,649.36	57.36%	16.89%
分销售模式					
直销（ODM+自主品牌）	879,658,453.27	98.34%	815,330,853.33	98.68%	7.89%
经销（自主品牌）	14,828,262.48	1.66%	10,939,368.34	1.32%	35.55%

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

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	产品名称	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
境内			340,506,658.37	
境外			553,980,057.38	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销（ODM+自主品牌）	879,658,453.27	98.34%	815,330,853.33	98.68%	7.89%
经销（自主品牌）	14,828,262.48	1.66%	10,939,368.34	1.32%	35.55%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	776,587,263.40	571,987,375.50	26.35%	10.42%	8.94%	1.00%
分产品						
半导体光应用	655,912,058.25	452,309,869.96	31.04%	13.70%	6.38%	4.74%
FPC+	120,675,205.15	119,677,505.60	0.83%	-4.55%	19.81%	-20.16%
分地区						
境内	223,698,121.80	193,176,021.70	13.64%	-3.84%	0.16%	-3.45%
境外	552,889,141.60	378,811,353.80	31.49%	17.47%	14.03%	2.06%
分销售模式						
直销（ODM+自主品牌）	761,880,127.50	562,364,276.10	26.19%	10.03%	7.88%	1.47%
经销（自主品牌）	14,707,135.90	9,623,099.47	34.57%	35.08%	153.38%	-30.55%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
LED 照明灯具	销售量	个	3,478,212	3,836,598	-9.34%
	生产量	个	3,729,533	3,637,947	2.52%
	库存量	个	574,410	323,089	77.79%
FPC+(含自用)	销售量	kpcs	103,965	76,814.27	35.35%
	生产量	kpcs	100,325	80,161.89	25.15%
	库存量	kpcs	9,541	13,181.82	-27.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司为防控风险采取稳妥的财务策略，加大了内部供应链整合，对 FPC 产品+自用增加。

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

占公司营业收入 10% 以上的产品的销售情况

产品名称	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
LED 照明灯具	销售量	个	3,478,212	3,836,598	-9.34%
	销售收入	元	527,307,948.85	443,116,147.8	19.00%
	销售毛利率	%	31.7	26.65	5.05%
FPC+	销售量	kpcs	67,772	69,122.29	-1.95%
	销售收入	元	120,675,205.20	126,414,695.67	-4.55%
	销售毛利率	%	0.83	20.98	-20.15%

占公司营业收入 10% 以上的产品的产销情况

产品名称	产能	产量	产能利用率	在建产能
LED 照明灯具	5,378,560.00	3,729,533.00	69%	
FPC+(含自用)	160,000.00	100,324.52	63%	

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
半导体光应用	原材料	394,203,506.06	87.15%	363,709,850.43	85.54%	1.61%
	人工工资	23,828,526.06	5.27%	23,339,700.54	5.49%	-0.22%

	制造费用	34,277,837.84	7.58%	38,119,892.46	8.97%	-1.39%
	小计	452,309,869.96	100.00%	425,169,443.44	100.00%	0.00%
FPC(柔性电路板)	原材料	63,880,014.49	53.38%	50,088,076.99	50.14%	3.24%
	人工工资	16,896,759.20	14.12%	13,501,658.46	13.52%	0.60%
	制造费用	38,900,731.88	32.50%	36,303,732.72	36.34%	-3.84%
	小计	119,677,505.57	100.00%	99,893,468.17	100.00%	0.00%

说明：公司成本比重较高的主要为铝框、冷轧板、扩散板、电子材料等原材料。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 18 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
厦门爱谱生电子科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
光莆(香港)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门丰泓照明有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门光莆照明科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门哈天德企业管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
SINOPRO SINGAPORE PTE.LTD.	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门英奇洁科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
GOPRO TECHNOLOGY SDN.BHD.	全资孙公司	二级	100.00	100.00
Alight Tech Inc.	全资孙公司	二级	100.00	100.00
Boost Lingting Inc.	全资孙公司	二级	100.00	100.00
重庆军美医疗美容医院有限公司	控股孙公司	二级	51.00	51.00
江苏爱谱生新材料科技有限公司	全资孙公司	二级	100.00	100.00
邳州爱谱生电子科技有限公司	全资孙公司之子公司	三级	100.00	100.00
通用光莆健康科技(厦门)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门光莆投资有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门紫心半导体科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门爱谱生新材料科技有限公司	全资孙公司	二级	100.00	100.00
福州紫心数字能源技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 0 户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
福州紫心	报告期内新设立全资子公司

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	511,052,003.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	339,534,450.60	37.96%
2	第二名	60,400,165.22	6.75%
3	第三名	46,301,432.39	5.18%
4	第四名	45,272,920.15	5.06%
5	第五名	19,543,034.77	2.18%
合计	--	511,052,003.13	57.13%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	123,842,784.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	37,437,493.45	8.35%
2	第二名	30,665,515.68	6.84%
3	第三名	30,112,660.41	6.71%
4	第四名	14,994,946.19	3.34%
5	第五名	10,632,168.83	2.37%
合计	--	123,842,784.56	27.61%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	98,219,657.72	85,010,560.55	15.54%	主要系报告期内人力成本、广告宣传、差旅费增加所致。
管理费用	49,991,934.15	49,942,271.39	0.10%	无重大变化
财务费用	-7,421,193.85	-21,183,454.00	-64.97%	主要系报告期内美元兑人民币汇率增幅较小，汇兑收益较上年同期减少所致。
研发费用	62,518,384.25	57,332,411.44	9.05%	主要系报告期内公司持续加大研发投入所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
集成边发射激光器的屏下传感器研发	开发应用于全面屏手机的屏下传感器，实现国产替代	已完成	与领军企业实现合作，实现国产替代	打开高端应用市场，提升公司产品竞争力和收入。
陶瓷空腔光感应器开	应用于车载激光雷达领域	已完成	产品可量产销售	进入车载激光雷达领

发	的光感应器，开发进入车载激光雷达领域			域，拓展公司客户群
一种用于血氧传感器优化红光信号取向的关键技术研发	研发红光感应信号提升的技术，以提升血氧传感器的技术能力	未完成	技术应用	该技术反哺推动 GP 的血氧传感器技术指标提升
绿光显尘模组研发	安装在扫地机底部，扫地机在工作时可以明显看到灰尘	未完成	用户在使用扫地机打扫卫生时，可以清楚的看到灰尘较多的位置，重点清理	首次开发出扫地机模组的绿光产品，进一步应用到吸尘器以及更高端的家电产品
1L 过流水杀菌模组研发	安装在马桶内部，对流水杀菌	未完成	对大肠杆菌以及金葡的杀灭效果达到 99.99%	运用 UV 灯珠特定的杀菌功能，结合结构件使用，对流经模组的水达到杀菌功能，并进一步开发升级更高流速的产品
心率血氧监测模组开发	1. 健康监测与预防；2. 运动健康评估；3. 医疗辅助诊断；4. 智能家居与穿戴设备集成	已完成	1. 高精度测量；2. 快速响应与实时性；3. 低功耗与长续航；4. 易于集成与应用；5. 安全性与稳定性；6. 用户友好性	1. 产品创新与竞争力提升；2. 市场拓展与业务增长；3. 品牌形象提升与客户关系稳固；4. 技术积累与研发能力提升
三色温高阶系列光源模组组件开发	本项目在技术、结构、工艺以及应用等方面具有多项创新，可以满足 DLC 认证和市场需求，其进行的更改具有重要的意义和作用。	未完成	采用光学级材料以及特殊透镜制作工艺，提升透镜透光率与均匀度，提高产品品质	推出新产品，新增销售增长点，提高产品竞争力
光莆数字低碳能源大数据平台开发	满足公司在低碳数字能源的产品解决方案	已完成	对低碳市政、低碳医院、光储充一体的能源托管的智慧管理	为公司布局能源托管赛道方面打下框架基石，为后续业务扩展打下基础
储能电池用复合集流体关键技术研发及应用	开发可用于 2 次离子电池集流体、柔性电路板、电磁波屏蔽等的金属/高分子复合材料	未完成	2025 年开始做为市场主要固态/半固态锂离子电池，5G 天线材料供应商	助力公司在新能源相关，软性电路板，5G 天线等产业，开拓新市场，技术升级，扩大获利能力
欧美标交流充电桩开发	公司具有海外特别是欧美营销优势，快速导入现有客户资源，研发满足欧美市场需求的交流充电桩产品，快速由传统竞争激烈的光电行业转型进入新能源行业。	未完成	1、满足 UL、IEC、UK 等认证要求；2、解决目前市场中存在的痛点如安装方便性、难点如既满足接地绝缘阻抗又满足 PEN 异常保护的特殊功能要求；3、可拓展附加功能要求，如：WIFI、蓝牙、4G、负载均衡等功能；4、模块化组装，生产工艺性简洁，单机组装工时不超过 10 分钟；4、取得不少于 10 项各类国内外专利及软件著作权。	成为国内一流、拥有自主知识产权、具有国际竞争力的智能化充电桩产品核心供应商和整体解决方案提供商。
宽光谱固态光源关键材料及其健康医疗植物光照的开发	健康/医疗/植物光照模组开发及产业化	未完成	1. 企业标准 1 项；2. 实用新型专利申请 2 件；3. 外观设计专利申请 1 件；4. (1) 深紫外光源模组消杀率 99.9% (2) 植物光照模组 PPE2.7UMOL/J；5. 开发适用于健康/医疗/植物光照模组 5 款以上。	可以批量生产各种消杀模组及植物光照模组，由于该模组比传统的性能更优，市场效益更好，也会给社会带来更大的帮助。
高效冷链消杀系统研发	推动国内首个商业化的冷链专用消毒杀系统，助力	未完成	输出一套软硬件兼具的冷链消毒防疫系统整体解决方	本项目将会取得很好的社会效益，首先本项目

	港口、海关领域的高效冷链防控。		案，该系统满足 2 小时消毒一个 40 尺高柜集装箱的处理能力，同时确保模组杀菌率高达 99.99%，整体系统采用替代细菌消杀验证高达 99.9%	的产学研合作能够集成技术优势，冷链物流消杀解决方案的范例。
触控显示器用高精度复合柔性电路板关键技术研究	研究可提升触控显示器精度的复合柔性电路板	已完成	单面板线宽线距 7.5 um/7.5 um，双面板线宽线距 15um/15um	该项目技术和相关产品处于国内领先水平，做到批量时，可为公司带来经济效益和规模效益
油墨曝光技术研究开发	一种 FPC 油墨曝光技术，针对产品上开槽或打孔后的产品，保证产品曝光时板面平整，保证产品防焊油墨开窗精度，尺寸稳定的效果。	未完成	为保证 FPC 产品油墨曝光的精度及油墨开窗的尺寸满足客户产品要求，对于产品上有开槽及钻孔的产品，曝光过程中，通过上表面覆膜，使产品曝光过程中，板面平整，无起翘变形不良；1. 产品油墨曝光对位精度达到 ±0.05mm；2. 油墨焊盘开窗尺寸 ±0.05mm，CPK≥1.67	改善产品防焊开窗对位精度，提升产品市场竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	280	293	-4.44%
研发人员数量占比	19.44%	25.19%	-5.75%
研发人员学历			
本科	130	124	4.84%
硕士	5	6	-16.67%
博士	3		100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	106	99	7.07%
30~40 岁	115	144	-20.14%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	62,518,384.25	57,332,411.44	55,549,209.34
研发投入占营业收入比例	6.99%	6.94%	5.48%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,144,927,661.92	1,009,197,847.97	13.45%
经营活动现金流出小计	991,634,129.51	947,645,566.49	4.64%
经营活动产生的现金流量净额	153,293,532.41	61,552,281.48	149.05%
投资活动现金流入小计	2,006,245,381.71	2,624,754,945.67	-23.56%
投资活动现金流出小计	1,809,421,343.95	3,331,484,734.00	-45.69%
投资活动产生的现金流量净额	196,824,037.76	-706,729,788.33	127.85%
筹资活动现金流入小计	351,775,117.76	654,501,208.52	-46.25%
筹资活动现金流出小计	495,520,254.96	583,830,830.27	-15.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-143,745,137.20	70,670,378.25	-303.40%
现金及现金等价物净增加额	216,709,546.24	-558,060,351.64	138.83%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额为 15,329.35 万元，较上年同期增加 9,174.13 万元，主要系报告期内回款增加所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额为 19,682.40 万元，较上年同期增加 90,355.38 万元，主要系报告期投资支付的现金减少所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额为-14,374.51 万元，较上年同期减少 21,441.55 万元，主要系报告期内贷款减少，偿还贷款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	41,069,708.91	44.03%	主要是购买理财产品和按权益法核算的长期股权投资收益。	否
公允价值变动损益	12,114,782.93	12.99%	主要是未到期理财产品预期收益。	否
资产减值	-15,160,806.51	-16.25%	主要是计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	1,443,550.12	1.55%	主要是与日常经营活动无关的收益。	否
营业外支出	6,950,035.25	7.45%	主要是对外捐赠和固定资产毁损报废损失。	否
其它收益	19,165,453.58	20.55%	主要是收到的政府补助	否
信用减值损失	-6,738,594.73	-7.22%	主要是计提的应收账款、其他应收款、应收票据的坏账减值准备	否



## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	641,505,561.65	24.69%	444,260,458.35	17.17%	7.52%	主要系报告期内公司加大了回款力度以及理财到期赎回增加所致。
应收账款	191,103,700.32	7.35%	176,370,581.96	6.81%	0.54%	无重大变化
合同资产					0.00%	
存货	146,069,267.80	5.62%	153,042,333.10	5.91%	-0.29%	无重大变化
投资性房地产	11,594,132.20	0.45%	15,644,909.99	0.60%	-0.15%	无重大变化
长期股权投资	75,149,789.61	2.89%	60,046,746.40	2.32%	0.57%	无重大变化
固定资产	387,952,071.11	14.93%	319,234,147.74	12.33%	2.60%	无重大变化
在建工程	14,909,128.49	0.57%	44,529,644.17	1.72%	-1.15%	主要系报告期内子公司厦门爱谱生及孙公司邳州爱谱生在建工程转固所致。
使用权资产	20,051,380.46	0.77%	22,993,578.06	0.89%	-0.12%	无重大变化
短期借款	192,655,296.80	7.41%	225,750,201.79	8.72%	-1.31%	无重大变化
合同负债	24,342,524.40	0.94%	24,070,279.86	0.93%	0.01%	无重大变化
长期借款	82,410,136.32	3.17%	73,275,490.60	2.83%	0.34%	无重大变化
租赁负债	11,359,433.81	0.44%	12,508,220.04	0.48%	-0.04%	无重大变化
预付账款	12,645,177.54	0.49%	22,777,393.43	0.88%	-0.39%	主要系报告期内子公司厦门爱谱生及孙公司邳州爱谱生设备验收转固，预付设备款相应减少所致。
应收款项融资	101,238.38	0.00%	1,049,487.51	0.04%	-0.04%	主要系未到期的银行承兑减少所致。
其他权益工具	12,500,000.00	0.48%	2,500,000.00	0.10%	0.38%	主要系报告期内投资合肥东昇智能装备股份有限公司所致。
递延所得税资产	19,490,020.07	0.75%	10,575,498.41	0.41%	0.34%	主要系报告期内子公司亏损产生的可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	14,794,006.35	0.57%	41,494,108.85	1.60%	-1.03%	主要系报告期内子公司厦门爱谱生及孙公司邳州爱谱生设备验收转固，预付设备款相应减少所致。
应付票据	76,581,712.50	2.95%	36,240,371.93	1.40%	1.55%	主要系报告期末尚未到期结算的应付银行承兑汇票增加所致。
应交税费	10,119,152.68	0.39%	5,289,102.23	0.20%	0.19%	主要系报告期内 2023 主要系报告期利润增加相应所得税

						增加所致。
其他应付款	10,131,867.03	0.39%	23,995,745.11	0.93%	-0.54%	主要系报告期内偿还联营方资金增加所致。
其他流动负债	6,158,951.77	0.24%	10,826,998.82	0.42%	-0.18%	主要系报告期末未到期的票据减少所致。
一年内到期的非流动负债	50,402,890.23	1.94%	104,711,210.88	4.05%	-2.11%	主要系报告期末一年内到期的短借款减少所致。
递延所得税负债	84,077.55	0.00%	825,888.91	0.03%	-0.03%	主要系报告期末未到期的理财产品公允价值变动影响所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,157,248,726.77	8,985,546.20			1,749,618,400.00	2,058,450,800.00		857,401,872.97
4. 其他权益工具投资	2,500,000.00				10,000,000.00			12,500,000.00
金融资产小计	1,159,748,726.77	8,985,546.20			1,759,618,400.00	2,058,450,800.00		869,901,872.97
上述合计	1,159,748,727.00	8,985,546.20			1,759,618,400.00	2,058,450,800.00		869,901,872.97
金融负债	640,420.00	-593,650.00						46,770.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	7,817,610.64	银行承兑汇票保证金、质押定期存款、期货交易保证金、远期结汇保证金和 ETC 保证金等

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,000,000.00	64,060,403.00	-71.90%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期	0	0	0	0	9,344.25	9,344.25	0	0.00%
期货	465.94	0	-4.68	0	2,472.77	2,599.26	334.78	0.17%
合计	465.94	0	-4.68	0	11,817.02	11,943.51	334.78	0.17%

<p>报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>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—套期保值》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对期货套期保值业务和外汇衍生品交易业务进行相应核算和披露。报告期内未发生重大变化。</p>
<p>报告期实际损益情况的说明</p>	<p>报告期内，公司通过远期结售汇收益 76.46 万元，通过期货交易收益-342.34 万元。</p>
<p>套期保值效果的说明</p>	<p>通过锁汇有效防范外汇市场风险，减少汇兑损失，进一步提升公司财务的稳健性；通过期货交易锁定材料成本，减少大宗商品价格大幅波动对公司毛利的的影响。</p>
<p>衍生品投资资金来源</p>	<p>公司自有资金</p>
<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>开展外汇衍生品交易的风险分析          公司开展外汇衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易仍存在一定的风险：          1、汇率市场风险：在汇率波动较大的情况下，开展的外汇衍生品交易业务可能会带来较大公允价值波动；若市场价格优于操作时的锁定价格，将造成汇兑风险；          2、信用风险：公司及子公司进行的外汇衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，基本不存在履约风险；          3、流动性风险：公司及子公司目前开展的外汇衍生品交易业务均为以公司进出口收付业务为基础，未实质占用可用资金，流动性风险较小；          4、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回收期内收回，会造成延期交割导致公司损失。          5、内部操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。          拟采取的风险管理措施          1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定利润、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。          2、审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。          3、公司将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。          4、公司已制定《金融衍生品交易业务管理制度》，规定公司不进行以投机为目的的金融衍生品交易，所有金融衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以真实的贸易背景为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。制度就公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、信息保密及隔离措施、内部风险控制程序及信息披露等做出了明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。          5、为防止远期结汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，制定安全管理措施，避免出现应收账款逾期现象。          商品期货套期保值的风险分析          公司及子公司开展期货套期保值业务不以逐利为目的，主要为有效规避原材料市场价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下：          1、价格波动风险：当期市场行情大幅剧烈波动时，公司可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失。          2、交易风险：期货套期保值交易专业性较强，复杂程度高，交易结果取决于决策者的主观分析判断和风险控制能力，交易的执行结果存在不确定性。可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。          3、交易对手违约风险：期货价格出现不利的大幅波动时，客户交易对手可能违反合同的相关约定，造成公司损失。          4、技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。</p>

	<p>5、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。</p> <p>风险控制措施</p> <p>为了应对商品期货套期保值业务带来的上述风险，公司采取风险控制措施如下：</p> <p>1、公司已根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《期货套期保值业务管理制度》，对套期保值业务品种范围、审批权限、授权制度、业务流程和管理制度、信息保密与隔离措施、内部风险控制及处理程序、报告制度、档案管理制度、责任承担原则等作出明确规定。公司将严格按照《期货套期保值业务管理制度》规定对各个环节进行控制。</p> <p>2、遵循锁定原材料价格风险、套期保值原则，且只针对公司主要原材料相关的期货交易品种进行操作，不做投机性、套利性期货交易操作。</p> <p>3、合理计划和安排使用保证金，保证套期保值过程正常进行。与此同时，合理选择保值月份，避免市场流动性风险。</p> <p>4、公司设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。</p> <p>5、加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。</p> <p>6、公司内审部定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理制度和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>以银行远期结售汇模块系统的每期末报价为合约的公允价值。</p>
<p>涉诉情况（如适用）</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）</p>	<p>2023 年 04 月 20 日</p>
<p>衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）</p>	<p>2023 年 05 月 16 日</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司开展外汇衍生品交易业务是以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，充分运用金融工具锁定利润、规避和防范汇率、利率风险，不存在损害公司和全体股东，尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已制定了《金融衍生品交易业务管理制度》，完善了相关内控制度。独立董事同意公司及子公司按照相关制度的规定继续开展外汇衍生品交易业务。</p>

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行	103,080.36	101,766.35	556.65	38,238.87	0	0	0.00%	68,220.02	购买银行理财产品54,100.00万元，其余均存储于募集资金专户中。	0
合计	--	103,080.36	101,766.35	556.65	38,238.87	0	0	0.00%	68,220.02	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门光莆电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕998号）核准，厦门光莆电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）本次非公开发行不超过71,363,368股新股。根据发行结果，公司本次实际向发行对象发行人民币普通股（A股）

69,507,997股，每股发行认购价格为人民币14.83元，共计募集人民币1,030,803,595.51元。扣除与发行有关的费用人民币13,140,135.80元，公司实际募集资金净额为人民币1,017,663,459.71元。

截止2020年9月29日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000599号”验资报告验证确认。

公司于2022年8月25日召开的第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施主体及延期的议案》，同意公司在实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，对“高光功率紫外固态光源产品建设项目”变更实施主体及延长实施期限，变更前的实施主体为厦门光莆照明科技有限公司（公司全资子公司），变更后的实施主体为厦门光莆电子股份有限公司，并将该项目达到预定可使用状态日期延期至2024年12月31日；同意公司在项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，延长“SMT智能化生产线建设项目”的实施期限，将该项目达到预定可使用状态日期延期至2024年12月31日。

截至2023年12月31日，公司对募集资金项目累计投入人民币382,388,659.90元，其中：公司于募集资金到位之前利

用自有资金先期投入募集资金项目人民币 28,315,005.68 元，上述金额业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华核字[2020] 008413 号”鉴证报告进行审核，公司已完成置换；本年度募集资金项目使用募集资金人民币 5,566,410.00 元，期末已购买且尚未到期的银行理财产品人民币 541,000,000.00 元，募集资金账户余额为人民币 141,200,196.8 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. LED 照明产品智能化生产建设项目	否	48,046.12	48,046.12	550.32	6,525.54	13.58%	不适用(注)			不适用	否
2. 高光功率紫外固态光源产品建设项目	否	10,597.7	10,597.7	0	40.01	0.38%	2024年12月31日			不适用	否
3. SMT 智能化生产线建设项目	否	13,122.53	13,122.53	6.33	1,673.32	12.75%	2024年12月31日			不适用	否
4. 补充流动资金	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	101,766.35	101,766.35	556.65	38,238.87	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	101,766.35	101,766.35	556.65	38,238.87	--	--	0	0	--	--
分项目说明未	公司募集资金投资的“高光功率紫外固态光源产品建设项目”和“SMT 智能化生产线建设项目”受公共卫生事件、宏观经济及具体项目投入进度影响，项目投资建设进度有所放缓。公司于 2022 年 8 月 25 日召开的第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施主体及延期的议										

<p>达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p>	<p>案》，同意公司在实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对“高光功率紫外固态光源产品建设项目”变更实施主体及延长实施期限，变更前的实施主体为厦门光莆照明科技有限公司（公司全资子公司），变更后的实施主体为厦门光莆电子股份有限公司，并将该项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日；同意公司在项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，延长“SMT 智能化生产线建设项目”的实施期限，将该项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金</p>	<p>适用 2020 年 12 月 15 日公司第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资</p>



投资项目先期投入及置换情况	金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目的自筹资金 2,831.50 万元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“（大华核字[2020]008413 号”募集资金置换报告验证确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2023 年 10 月 23 日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含全资子公司）使用不超过 6.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的低风险的现金管理产品。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。2023 年 11 月 10 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。 截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 68,220.02 万元，其中 54,100.00 万元用于现金管理，剩余 14,120.02 万元存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：募投项目“LED 照明产品智能化生产建设项目”计划建设期为 3 年，公司募集资金到位时间为 2020 年 9 月。

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
SINOPRO SINGAPORE PTE. LTD.	子公司	公司海外业务拓展平台和投资平台，已投资马来西亚光莆	300 万 (美元)	124,528,529.31	50,869,120.03	324,774,668.58	31,973,568.64	26,622,439.88
厦门爱谱生电子科技有限公司	子公司	柔性电路板的研发设计和生产制造	6800 万 (人民币)	375,306,617.42	183,495,198.67	233,288,383.98	15,932,924.93	11,753,857.59
GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	子公司	半导体光应用产品的生产制造	835.5 万 (林吉特)	265,888,030.14	50,420,000.78	283,495,871.48	31,733,717.86	23,631,865.03
Boost Lighting, Inc	子公司	公司自有品牌推广销售	50 万 (美元)	27,262,196.86	-28,050,698.41	19,920,956.27	-8,936,325.56	-9,055,129.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

SINOPRO SINGAPORE PTE. LTD.（新加坡光莆）是本公司全资子公司，主要为公司海外业务拓展平台和投资平台，已投资 GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.（马来西亚光莆）。报告期内，由于公司加大了海外业务的拓展力度，SINOPRO SINGAPORE PTE. LTD. 接单和营收大幅增长，全年营业收入 32,477.47 万元，同比增长 76.67%，全年净利润 2,662.24 万元，同比增长 581.11%。

爱谱生电子是本公司全资子公司，在柔性电路板行业深耕 20 多年，是国家级高新技术企业、国家第二批专精特新“小巨人”企业。报告期内，受消费电子市场需求疲软及市场竞争激烈影响，销售单价有所下滑，同时公司为防控风险采取稳妥的财务策略，加大内部供应链整合，主动减少对风险地区和风险客户的接单，另，受固定资产转固影响导致账面亏损。2023 年，爱谱生电子全年营业收入 23,328.84 万元，同比增长 31.20%，全年净利润-1,175.39 万元，同比下降 218.33%。

GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD. (马来西亚光莆) 是本公司全资孙公司, 是公司在海外的生产基地。报告期内, 由于海外业务的增长以及国内产能转移, 马来西亚生产基地的生产出货力度大幅增加, 全年营业收入 28,349.59 万元, 同比增长 230.68%, 全年净利润 2,363.19 万元, 同比增长 6741.69%。

Boost Lighting. Inc 是本公司全资孙公司, 是公司在美国的自有品牌销售和推广平台, 报告期内, 通过该公司的拓展, 公司自有品牌的植物灯、智能灯具等产品已进入北美上千家商超, 因自有品牌公司在形成规模前运营和推广费用较高, 致使该公司虽然 2023 年营收大幅增长, 但利润为负。2023 年, Boost Lighting. Inc 全年营业收入 1,992.10 万元, 同比增长 13.81%, 全年净利润-905.51 万元, 同比下降 79.25%。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 2024 年公司战略目标

公司将继续推进国内国际双循环战略布局, 不断优化公司的 ESG 战略, 推进 222(自主品牌+先进制造; 优势资源+利他模式, 内生增长+外延投资)二元战略落地生根, 创新开拓、创造突破, 实现第一业务可持续发展, 第二业务高速发展, 推动公司绿色、健康、高质量发展。

### (二) 2024 年经营计划

根据董事会确定的 2024 年重点工作规划, 2024 年, 公司管理团队将紧密围绕公司战略目标和董事会重点工作规划, 积极应对国际环境及竞争环境变化, 发挥产品、技术、服务和营销优势, 继续深耕半导体光应用市场, 加速开拓新能源市场, 继续加大技术和产品研发投入, 持续深化精细化管理, 继续以贴近技术和市场为导向进行人才布局, 构建和开创更具活力的高质量发展新格局, 公司管理团队将重点推进以下工作:

1、2024 年, 公司将以市场需求为导向, 以战略目标为牵引, 加大整合现有内外部资源, 抓牢衍生市场应用客户、重点市场涌现的新应用场景机会, 以达成与客户合作为目的开展工作; 持续推动产品迭代和产能升级, 维持公司市场领先地位, 打牢公司中、长期可持续快速增长的根基; 加大第二增长曲线中光传感器产品、5G 透明天线产品营销, 实现业绩快速高效增长。

2、2024 年, 公司将以先进制造为基础, 以自主品牌为驱动, 推动公司业务快速增长、效益稳步提升。在先进制造领域, 公司将在智能产品、智能制造、智能运营三大领域同时发力, 把生产制造与工业互联网、大数据、人工智能等信息技术进行深度融合, 自主研发搭建数字化管理平台, 持续进行数字化、智能化升级。在差异化自主品牌领域, 公司将通过行业研讨、国内外展会、自媒体等多种渠道增加品牌曝光度, 提升品牌影响力; 通过打造爆品、产品迭代、产能升级扩大自主品牌产品线, 积极发挥优势市场资源、优势渠道资源、优势产品资源、优势技术资源, 持续链接生态合作伙伴, 形成聚合效应, 提高公司产品的市场占有率。

3、2024 年, 公司将继续推进“内生增长”与“外延投资”双轮战略驱动, 对内: 公司将从抓市场、提品质、强技术、重创新及强应用场景体验等方面发力, 提高公司产品附加值及盈利能力, 促进公司业务稳步增长; 对外: 积极寻找适合公司发展战略的标的资产, 整合上下游资源, 链接优质合作伙伴, 当前, 公司资产质量整体较高, 资金充裕, 资产负债率低, 应收账款账龄合理、风险可控, 存货结构合理, 经营活动净现金流入能力较强, 这一切都为公司未来的发展提供了坚实的经济基础, 也为公司的外延式发展提供了更大的空间和机会。

4、在“碳中和”目标和清洁能源转型的双重背景下, 新能源市场应用场景

的不断扩容, 涌现出公司产品新的市场机会, 尤其是公司复合铝箔已经实现销售突破小批量交货, 目前处于订单爬坡阶段; 国内唯一 5 $\mu$ m 精细线路产品 5G 透明天线实现样品送客户测试, 品质得到客户高度认可, 预计 5 月份实现批量生产交货。2024 年, 公司将抓住光伏发电、风力发电以及新能源汽车、储能市场快速发展的历史机遇, 新能源材料、储

充产品需求旺盛的市场机会，加大高分子金属复合材料以及储充产品的研发人才引进和资金投入力度，持续发力新能源市场。

5、2024 年，公司将继续围绕突破“卡脖子”问题产品，加大核心技术攻关力度，把握核心半导体传感器件国产化替代机会，持续加大半导体集成传感器生产设备和工艺制造能力提升工作展开，集中公司优势资源，突破与头部终端客户合作，通过数字化管理平台赋能，不断提高售前、售中和售后管理水平，提高产品市场核心竞争力和市场占有率。在半导体光应用方面，公司将积极响应双碳战略提供低碳产品和数字化整体解决方案，在助力客户实现减碳目标的同时，帮助客户降本增效；在高分子金属复合材料方面，公司将聚焦行业痛点、大客户定制化需求，助力客户应用突破，推动产业批量应用。

6、2024 年，公司将启动国内和马来西亚增资扩产，做好厂房建设、设备比选以及新客户导入工作，加速推进生产基地建设，争取早日为公司产生效益，公司还将考察墨西哥新基地和美国、新加坡等研发、销售副中心，争取年内完成选址，明年启动建设，以便更加灵活地应对国际环境变化。

7、2024 年，公司将持续加强人才队伍建设，深化和完善人力资源管理，建立具备吸引高端人才的激励机制，为公司 3-5 年长期战略达成储备高端人才；运用信息化手段，将合规要求和防控措施全面嵌入信息化系统流程，实现动态实时监控，构建全面风险管理体系，为公司 2024 年战略目标的实现保驾护航。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 28 日	进门财经	网络平台线上交流	其他	线上投资者	2022 年度业绩经营情况、2023 年公司生产经营情况、订单情况、复合集流体业务等	详见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网披露的《2022 年年度报告业绩说明会》
2023 年 05 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	线上投资者	公司生产经营情况、订单情况、复合集流体业务等	详见公司于 2023 年 5 月 15 日在巨潮资讯网披露的《2023 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》《上市公司股东大会规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号--创业板上市公司规范运作》等法律法规的规定建立了由公司股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，制定了《公司章程》。同时，根据有关法律法规及公司章程，公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《监事会议事规则》。此外，公司还聘任了三名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，并在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，对公司重大事项提供专业的意见，增强董事会决策的客观性、科学性。截至报告期末，公司治理状况符合法律法规和有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，会议由董事会召集、召开，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号--创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及全体股东的利益。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### （三）董事与董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，达到公司董事总数的 1/3。董事会的人数及人员构成符合相关法律法规、规范性文件和公司章程制度的相关规定。各位董事按时出席董事会、董事会专门委员会和股东大会会议，忠实勤勉地履行自己的职责和义务，积极参与公司经营管理决策，积极维护公司及全体股东利益。能够持续关注公司经营情况，积极参加有关培训，学习有关法律法规。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合相关法律法规、规范性文件和公司章程制度的有关规定和要求。各位监事本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会监督职能，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责情况进行监督，积极发挥监事会应有的作用，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）独立董事制度运行情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》《上市公司独立董事管理办法》《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号--创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规的规定和要求，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，了解公司生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，同时利用自己的专业知识和经验对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务及生产经营工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作起到了积极作用。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露管理，履行信息披露义务，同时指定董事会秘书全面负责信息披露工作和投资者关系管理工作，接待投资者及相关人员的来访和咨询。《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，完整、准确、及时披露信息，确保所有投资者公平获取信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，通过设立投资者电话专线、董秘邮箱等多种渠道，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

#### （七）内部审计制度的建立与执行

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度有关规定和要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

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

是 否

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

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

公司自成立及上市以来，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关法律法规及《公司章程》的相关要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于控股股东和实际控制人及其他关联方，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

### （一）资产独立

公司合法拥有生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、专利和专有技术等资产，具备与经营有关的业务体系及相关资产，对所有资产拥有完全的控制和支配权，与大股东及其关联方之间产权关系明晰，资产界定明确，并独立于大股东及其关联方，不存在大及其关联方占用发行人及其下属子公司资金、资产及其他资源的情况，亦不存在产权纠纷。

### （二）业务独立

公司是以半导体集成电路封装为起点，以半导体光学技术为核心，融合“光学设计技术+柔性材料技术+物联网通讯+AIOT 算法技术”等综合性技术于一体的国家高新技术企业，主要产品分为传感器封测类产品、半导体光应用类产品、新型柔性电路材料、新能源材料。公司独立制定并下达经营计划，独立签订和履行业务经营合同，拥有独立完整的采购、生产系统和销售网络，原料采购和销售均独立进行，在业务上完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，控股股东及实际控制人已经出具避免同业竞争的承诺。

### （三）人员独立

公司按照《公司法》有关规定设立了健全的法人治理结构。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司的董事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司设有包括劳动、人事及工资管理的独立行政管理机构和完整系统的管理制度、规章。

### （四）财务独立

公司设有独立的财务部门，具有独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司独立纳税。

### （五）机构独立

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事相关制度，实行公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。公司的内部管理运营机构独立行使经营管理职权，每个部门都按公司的管理制度，在公司董事会、管理层的领导下运作，与股东不存在任何隶属关系。公司的办公机构和生产经营场所完全独立于股东及关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	48.50%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-032）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.52%	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 10 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-052）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.58%	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 26 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-060）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
林瑞梅		现任	女	58	2012年05月26日	2024年05月17日	51,857,922	0	8,501,962	0	43,355,960	控股股东通过大宗交易、集中竞价减持股份8,501,962股
林文坤		现任	男	67	2012年05月26日	2024年05月17日	68,341,491	0	0	0	68,341,491	
吴晞敏		现任	男	58	2015年04月24日	2024年05月17日	201,724	0	0	0	201,724	
钱文晖		现任	男	56	2012年05月26日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
彭万华		现任	男	85	2018年05月10日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
唐炎钊		现任	男	56	2018年05月10日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	



					日	日						
戴建宏		现任	男	49	2021年05月18日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
杨元勇		现任	男	46	2018年05月10日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
崔玉梅		现任	女	47	2018年04月16日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
林建华		现任	男	52	2018年05月10日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
林国彪		现任	男	36	2018年05月10日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
苏海鼎		现任	男	41	2021年06月10日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
张金燕		现任	女	44	2018年05月10日	2024年05月17日	62,241	0	0	0	62,241	
管小波		现任	男	46	2021年06月10日	2024年05月17日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	120,463,378	0	8,501,962	0	111,961,416	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

林瑞梅女士，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年毕业于南京工学院半导体物理与器件专业，本科学历，高级工程师，2004 年就读厦门大学管理学院 MBA 课程，2011 年参加清华总裁班的学习，2013 年参加北大总裁培训班学习，2019 年参加资本市场学院-清华经管学院上市公司领军人才培养项目学习。1987 年至 1988 年就职于厦门半导体一厂，任技术研发人员；1988 年至 1994 年就职于华联电子，负责工艺及研发工作。1994 年至今就职于厦门市光莆电子有限公司，先后任总工程师、副总经理，现任厦门光莆电子股份有限公司董事长，青岛华赛伯曼医学细胞生物有限公司董事，化合积电（厦门）半导体科技有限公司董事，福建省第十四届人大代表，福建省高层次人才，厦门市校友经济促进会理事会会长，国家半导体照明工程研发及产业联盟常务理事，中国质量万里行促进会教育装备专业委员会副理事长，国家半导体照明工程研发及产业联盟紫外 LED 专业委员会副主任委员，国家工信部半导体标准化工作委员会委员，

福建省半导体发光器件（LED）应用产品标准化技术委员会委员。林瑞梅女士深耕于半导体行业 36 年，具有前瞻战略眼光，很强的行业趋势洞察能力，创新能力及经营管理经验。

林文坤先生，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年至今，就职于厦门市光莆电子有限公司，现任厦门光莆电子股份有限公司董事、总经理，福建省光电行业协会会长、福建省节能照明产品出口基地商会理事，吉安奥洋捷光电科技有限公司执行董事，厦门市丰泓投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2004 年就读厦门大学管理学院 MBA 课程，2012 年参加厦门大学管理学院总裁班学习。林文坤先生具有丰富的管理经验和业务拓展能力。

吴晞敏先生，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中共党员。1991 年起任中电器件厦门公司副总工；1996 年起任厦门安特光电子技术有限公司副总经理；2003 年起任厦门优讯高速芯片有限公司副总经理，2011 就职于厦门市光莆电子有限公司，现任厦门光莆电子股份有限公司董事、副总经理。

钱文晖先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历；曾就职于国家机关、大型国企、高科技公司，从事过财务管理、资产管理、国际贸易等职业。2003-2007 年，在深圳清华力合创业投资有限公司先后担任投资经理、投资总监职务，2008 年加入深圳达晨创业投资有限公司至今，历任投资副总监、投资总监职务，现任厦门光莆电子股份有限公司董事，元亮科技有限公司董事，宇环数控机床股份有限公司董事，广东新大禹环保股份有限公司董事，东莞六淳智能科技股份有限公司董事，深圳市时代高科技设备股份有限公司监事。

彭万华先生，1939 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授级高级工程师，曾任厦门华联电子公司总工程师、中国光协光电器件分会秘书长、福建省光电行业协会秘书长。彭万华现兼任工信部半导体照明技术标准工作组副组长、厦门市光电半导体行业协会专家委员会主任、厦门光莆电子股份有限公司独立董事。

唐炎钊先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学管理科学与工程专业博士，厦门大学管理学院教授、博士生导师。1990 年 7 月至 1994 年 8 月于武汉冶金设备制造公司党委组织部及车间从事组织管理、基层管理工作，1999 年 3 月至 2000 年 7 月于中国科技开发院医药科技开发所从事风险投资的理论研究及评估工作，2000 年至今任教于厦门大学，期间赴英国纽卡斯尔大学、美国 UIUC 大学学习，并于英国曼切斯特大学、美国百森商学院作访问学者。唐炎钊先生现兼任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司独立董事、建发合诚工程咨询股份有限公司独立董事、厦门光莆电子股份有限公司独立董事。

戴建宏先生，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计硕士，正高级会计师职称，福建省省级高层次人才，福建省会计咨询专家（2018-2022 年），福建省管理型会计领军人才，厦门市拔尖人才，厦门市非公党建领军人才，厦门市第十六届人大代表，厦门市总会计师协会常务副会长兼秘书长。2008 年 1 月至 2012 年 7 月，在麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司任财务总监兼董事会秘书，2012 年 8 月至 2013 年 12 月，在四三九九网络股份有限公司任财务总监；2014 年 1 月至今，在四三九九网络股份有限公司任副总经理兼财务总监。戴建宏先生现兼任厦门市思明区四三九九职业技能培训学校有限责任公司董事、上海西井科技股份有限公司独立董事、厦门唯科模塑科技股份有限公司独立董事、麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司董事。

杨元勇先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；1999 年至 2000 年就职于厦门灿坤实业股份有限公司，任生产管理组长。2000 年至 2005 年就职于厦门伟志电器制造有限公司，历任生产部总课长、制造部部长、董事长特别助理。2005 年 10 月至今，就职于厦门光莆电子股份有限公司，现任国内工程项目部总监、兼任厦门光莆电子股份有限公司行政管理部副总监、监事会主席。

崔玉梅女士，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；1996 年至 2003 年，就职于宏发电声公司零件事业部，任计划调度；2003 年至 2006 年，就职于厦门劲亨五金工业有限公司，任客户部大客户服务专员；2006 年至今，就职于厦门光莆电子股份有限公司，现任厦门光莆电子股份有限公司专案项目组项目经理、职工代表监事。

林建华先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2019 年-2021 年参加清华高级研修班学习。林建华先生 1995 年至 2005 年就职于厦门正新橡胶公司，任生产管理班长、课长。2005 年至 2006 年就职杏晖光学（厦门）有限公司，任品管部课长。2006 年 10 月至今，就职于厦门爱谱生电子科技有限公司，现任厦门光莆电子股份有限公司监事、厦门爱谱生电子科技有限公司副总经理。

林国彪先生，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权；2011 年毕业于沈阳化工大学化学工程与工艺专业，本科学历，厦门市思明区第十八届人大代表。2020 年参加资本市场学院-清华经管学院上市公司领军人才培养项目学习。

2012-2015 年就职于郑州开添企业管理咨询有限公司，2016-2017 年就职于北京恒发医院投资管理有限公司；现任厦门光莆电子股份有限公司副总经理、厦门哈天德企业管理有限公司执行董事兼总经理、厦门英奇洁科技有限公司执行董事兼总经理、厦门市智慧健康研究院有限公司执行董事、厦门市红十字基金会理事、厦门市思明区人大代表。

苏海鼎先生，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年毕业于华侨大学通信工程专业，本科学历。2006 年至 2008 年就职于天之城(厦门)有限公司，任硬件工程师；2008 年至今就职于厦门光莆电子股份有限公司，先后任 LED 研发工程师、研发部课长、研发部副经理、研发部经理、健康生活事业部运营副总经理、研发中心副总监，现任厦门光莆电子股份有限公司副总经理。

张金燕女士，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2004 年 7 月，就职于南京恒泰保险经纪有限公司，任经理助理；2005 年 11 月至 2007 年 6 月，就职于北京社教文化信息中心，任区域经理；2007 年 7 月至 2015 年 5 月，就职于厦门万安智能股份有限公司，历任市场助理、商务经理、合同专员；2015 年 8 月至今就职于厦门光莆电子股份有限公司，现任厦门光莆电子股份有限公司副总经理、董事会秘书。

管小波先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，高级会计师。2001 年至 2003 年就职于厦门多喜乐食品有限公司，任会计专员；2004 年至 2011 年就职于厦门新技术集成有限公司，历任管理会计、成本会计。2012 年至今就职于厦门光莆电子股份有限公司，先后任主办会计、课长、副经理、高级财务经理，现任厦门光莆电子股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林文坤	吉安奥泮捷光电科技有限公司	执行董事	2011 年 03 月 01 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林瑞梅	青岛华赛伯曼医学细胞生物有限公司	董事	2022 年 02 月 23 日		否
林瑞梅	化合积电(厦门)半导体科技有限公司	董事	2022 年 08 月 23 日		否
林瑞梅	厦门市校友经济促进会	会长	2023 年 02 月 06 日		否
林瑞梅	国家半导体照明工程研发及产业联盟	常务理事	2020 年 11 月 20 日		否
林瑞梅	中国质量万里行促进会教育装备专业委员会	副理事长	2019 年 11 月 08 日		否
林瑞梅	国家半导体照明工程研发及产业联盟紫外 LED 专业委员会	副主任委员	2020 年 08 月 01 日		否
林瑞梅	国家工信部半导体标准化工作委员会	委员	2014 年 04 月 01 日		否
林瑞梅	福建省半导体发光器件(LED)应用产品标准化技	委员	2016 年 04 月 01 日		否

	术委员会				
林文坤	福建省光电行业协会	会长	2018年01月01日		否
林文坤	吉安奥泮捷光电科技有限公司	法定代表人、执行董事	2011年03月14日		否
林文坤	厦门市丰泓投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年10月16日		否
林文坤	福建省节能照明产品出口基地商会	理事	2017年06月01日		否
钱文晖	元亮科技有限公司	董事	2011年01月01日		否
钱文晖	宇环数控机床股份有限公司	董事	2012年01月01日		否
钱文晖	广东新大禹环境科技股份有限公司	董事	2018年01月01日		否
钱文晖	东莞六淳智能科技股份有限公司	董事	2020年10月08日		否
钱文晖	深圳市时代高科技设备股份有限公司	监事	2017年11月30日		否
彭万华	工信部半导体照明技术标准工作组	副组长	2005年01月01日		否
彭万华	厦门市光电子行业协会	专家委主任	2012年01月01日		否
唐炎钊	厦门大学管理学院	教授	2007年08月01日		是
唐炎钊	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	独立董事	2023年11月01日		是
唐炎钊	建发合诚工程咨询股份有限公司	独立董事	2019年11月12日		是
戴建宏	四三九九网络股份有限公司	副总经理兼财务总监	2012年08月01日		是
戴建宏	厦门唯科模塑科技股份有限公司	独立董事	2019年12月07日		是
戴建宏	上海西井科技股份有限公司	独立董事	2023年05月15日		是
戴建宏	厦门市思明区四三九九职业技能培训学校有限责任公司	董事	2022年07月20日		否
戴建宏	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司	董事	2023年11月30日		否
林国彪	厦门市智慧健康研究院有限公司	法定代表人、执行董事	2020年05月22日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法由股东大会以普通决议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：2012年5月26日，公司第一届董事会第一次会议审议通过了《关于制定〈厦门光莆电子股份有限公司董事会专门委员会工作细则〉的议案》，其中《厦门光莆电子股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定了薪酬与考核委员会主要负责根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。2012年6月26日，第一届董事会薪酬与考核委员会第一次会议制定了《厦门光莆电子股份有限公司薪酬管理制度》。公司董事（除独立董事外）、监事及高级管理人员薪酬是由固定工资、浮动工资和福利待遇组成，独立董事薪酬为津贴。其中，非独立董事和监事在公司担任行政职务的，领取担任行政职务相对应的薪酬；不担任行政职务的非独立董事，不领取薪酬，不担任行政职务的监事，薪酬为津贴。2018年5月10日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于确定公司董事薪酬方案的议案》确定公司董事薪酬方案为：公司非独立董事以公司高管及管理者的身份领取岗位薪酬的，按公司薪酬体系核算，不另外领取董事薪酬。公司非独立董事未在公司以高管及管理者的身份领取岗位薪酬的，在任职期间不领取任何薪酬。公司独立董事在公司领取独立董事津贴为10万元（税前）/年，按月发放。独立董事不再担任董事职务或自愿放弃享受或领取津贴的，自离任或放弃之日起停止向其发放相关董事津贴。2023年12月26日，公司2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整部分董事薪酬的议案》，将公司独立董事津贴由每年10万元（税前）调整至每年15万元（税前）；未在公司担任任何职务的非独立董事，由每年0万元（税前）调整至每年15万元（税前）。新增的董事薪酬按照该标准执行；董事因换届、改选、任期内辞职等原因离任的，按实际任期计算并予以发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，董事、监事、高级管理人员的报酬已按照下表列示进行了支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
林瑞梅	董事长	女	58	现任	96.98	否
林文坤	董事、总经理	男	67	现任	103.75	否
吴晞敏	董事、副总经理	男	58	现任	87.54	否
钱文晖	董事	男	56	现任	13.75	否
彭万华	独立董事	男	85	现任	14.58	否
唐炎钊	独立董事	男	56	现任	14.58	否
戴建宏	独立董事	男	49	现任	14.58	否
杨元勇	监事会主席	男	46	现任	30.45	否
崔玉梅	职工监事	女	47	现任	14.19	否
林建华	监事	男	52	现任	48.72	否
林国彪	副总经理	男	36	现任	59.09	否
苏海鼎	副总经理	男	41	现任	64.84	否
张金燕	副总经理、董事会秘书	女	44	现任	49.21	否
管小波	财务总监	男	46	现任	39.47	否
合计	--	--	--	--	651.73	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十次会议	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第四届董事会第十次会议公告》(公告编号: 2023-010)
第四届董事会第十一次会议	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第四届董事会第十一次会议公告》(公告编号: 2023-025)
第四届董事会第十二次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 28 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第四届董事会第十二次会议公告》(公告编号: 2023-037)
第四届董事会第十三次会议	2023 年 10 月 23 日	2023 年 10 月 24 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第四届董事会第十三次会议公告》(公告编号: 2023-043)
第四届董事会第十四次会议	2023 年 12 月 06 日	2023 年 12 月 07 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《第四届董事会第十四次会议公告》(公告编号: 2023-053)

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
林瑞梅	5	5	0	0	0	否	3
林文坤	5	5	0	0	0	否	3
吴晞敏	5	5	0	0	0	否	3
钱文晖	5	0	5	0	0	否	3
彭万华	5	3	2	0	0	否	3
唐炎钊	5	3	2	0	0	否	3
戴建宏	5	2	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规、规范性文件及公司制度的规定，本着对公司、股东负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，积极了解公司生产经营情况，时时关注外部环境变化对公司的影响，准时出席报告期内公司召开的董事会、董事会各专门委员会、股东大会等各项会议，认真审阅相关会议资料，审慎客观地发表自己的看法及观点并独立作出判断。在报告期内，各位董事对公司有关事项未提出异议；公司独立董事通过董事会下设专门委员会及现场走访等对公司的重大经营决策提出意见及建议，公司管理层对独立董事提出的建议做到了认真的评估，并根据公司的实际运作情况予以采纳。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	林瑞梅、林文坤、彭万华	0					
审计委员会	戴建宏、钱文晖、唐炎钊	4	2023 年 04 月 18 日	审议《2022 年年度财务报表》、《2022 年度内部控制自我评价报告》、《2022 年年度内部审计报告》、《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》			
			2023 年 04 月 24 日	审议《2023 年第一季度财务报表》、《2023 年第一季度内部审计工作报告》			
			2023 年 08 月 23 日	审议《2023 年半年度财务报表》、《2023 年半年度内部审计工作报告》			
			2023 年 10 月 23 日	审议《2023 年第三季度财务报表》、《2023 年第三季度内部审计工作报告》、《关于拟变更会计师事务所的议案》			
提名委员会	彭万华、林文坤、唐炎钊	0					
薪酬与考核委员会	唐炎钊、林瑞梅、戴建宏	2	2023 年 04 月 18 日	审议《关于公司非独立董事 2022 年度工作考评的议案》、《关于公司高级管理人员 2022 年度工作考评的议案》			
			2023 年 12 月 05 日	审议《关于调整部分董事薪酬的议案》			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	570
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	870
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,440
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,440
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	811
销售人员	194
技术人员	321
财务人员	29
行政人员	85
合计	1,440
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	21
本科	304
大专	361
高中中专及以下	754
合计	1,440

### 2、薪酬政策

公司始终秉持“精雕细琢、精打细算、精细化管理；创造突破、创新开拓、创高质发展”的经营理念，致力构建科学、公平、具有竞争力的薪酬体系。本年度，公司薪酬政策在坚持公平、公正、激励原则的基础上，进一步与市场接轨，优化薪酬结构，提升薪酬竞争力，以吸引和激励优秀人才，激发员工工作积极性，推动公司持续健康高质发展。

#### （1）公平原则：

A、外部公平性：通过与本行业、本地区的薪酬水平对比，同时结合公司的支付能力，使公司内部工资水平与外部市场水平保持适应性，使公司的工资具有外部竞争性，实现外部公平。

B、内部公平性：根据岗位的贡献价值大小，体现岗位之间贡献的差异性，根据岗位价值确定相应岗位的工资，使工资保持内部公平性。

C、个体公平：通过员工绩效考核，合理评价员工的个人贡献，体现员工个人贡献的差异性，在同种岗位上，贡献不同，收入不同。

#### （2）薪酬结构

薪资结构：包括基本工资+绩效奖金+专项奖金+福利待遇

A、基本工资：根据员工的岗位、职责、能力等因素，结合市场薪酬水平，确定基本工资标准，确保员工获得与其付出相匹配的固定薪酬。

B、绩效奖金：绩效奖金与员工的个人业绩、团队业绩及公司整体业绩挂钩，以激励员工积极创新、努力工作，提升个人和团队的绩效水平。

C、专项奖金：为表彰在特定领域或项目中做出突出贡献的员工，公司设立专项奖励，如创造突破奖、创新开拓奖等。



D 福利待遇：公司为员工提供完善的福利待遇，包括五险一金、补充医疗保险、带薪休假、住宿补贴、高温津贴、夜班补贴、生日礼物、节日福利等，以保障员工的基本权益，提高员工价值主张（EVP）指数。

### 3、培训计划

人才是推动公司持续发展的核心动力。随着市场竞争的加剧和技术创新的快速发展，为确保与战略落地执行相匹配的人才，支撑公司发展战略的落地。2024 年，公司将着力构建与公司战略发展目标相匹配的组织体系，大力引进行业领军人才和关键核心人才，重点打造半导体光健康海外营销团队和新能源材料项目团队，并对柔性线路板营销组织进行扩编，通过人才建设、培训，提高团队的整体作战水平和市场竞争力。同时，公司将实施多样化的激励手段完善绩效和股权激励机制，为公司未来的高速发展和战略目标的达成提供组织支撑。

结合 2024 年新的战略规划要求，2024 年的培训将重点放在打造“精雕细琢、精打细算”的精细化团队及具备创新突破的人才培养上，公司将会基于岗位能力提升采取多途径培训方式（线上教学、专题讲座/座谈会、线下面授、导师带教、岗位轮换、项目锻炼等），对于重点培养对象采取支持在职升学、参加产业峰会和行业交流会等。公司也会适时安排团建拓展等团队活动，增加同事间的交流和合作，营造良好的企业文化和愉快的工作氛围，提升企业凝聚力和公司持续发展竞争力。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	327,490.48
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,249,466.74

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022 年度公司利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本（剔除回购专用证券账户股份）为基数分配利润，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。如在本预案审议通过之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行审议具体调整情况。

报告期内，公司现金分红政策严格按照《公司章程》及其他相关规定执行，审议程序符合相关规定，独立董事发表了一致同意的独立意见，公司充分保护中小投资者的合法权益，不存在损害中小投资者利益的情形。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未调整或变更现金分红政策。
------------------------------	----------------------

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	286,967,811.00
现金分红金额（元）（含税）	57,393,562.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	57,393,562.20
可分配利润（元）	57,393,562.20
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

公司发展阶段属成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%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2023 年度公司利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本（剔除回购专用证券账户股份）为基数分配利润，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。截至 2023 年 3 月 31 日，公司总股本 305,181,620 股，剔除公司回购专用证券账户 18,213,809 股，以 286,967,811 股测算合计拟派发现金红利 57,393,562.20 元（含税）。2023 年度公司现金分红占本年度归属于上市公司股东净利润的 64.28%。如在预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

公司 2023 年度利润分配预案符合《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划、股东长期回报规划等。本次利润分配预案披露前，公司已严格控制内幕知情人的范围，对知悉本事项的内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务，并进行了备案登记。独立董事一致同意公司 2023 年度利润分配预案，并同意将该事项提交公司 2023 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》的规定并结合公司实际情况，制定了与之相适应的管理体系和内部控制制度以及相关工作细则，旨在以健全完善的管理制度为基础，形成严密可靠的内部控制防线和机制，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略和经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，建立内部审计制度，负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作。为加强公司内部审计的管理工作，提高审计工作的质量，实现公司内部审计工作标准化、规范化，依据《审计法》《关于内部审计工作的规定》等法律法规和《公司章程》的相关规定，并结合公司的实际情况，公司设立了内部审计机构，直接对审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉，根据公司经营活动的实际需要定期、不定期对公司及子公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。公司还设立了内控部，配置了专职人员，在董事会审计委员会领导下对全公司及下属各企业、部门的财务收支及经营活动进行审查和监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，并以适当的方式及时报告董事会和管理层。此外，内控部加强了对内部控制的监督力度，除对公司财务收支和经营成果进行审计外，还对销售、研发、采购、生产等内部管理环节进行重点监督检查。

报告期内，内审部门在执行例行内部审计的同时，结合宏观环境、原材料价格波动等外部环境变化，着重对材料备货、库存管理与采购控制情况进行了审计，并指导业务、采购、供应商清理和控制库存。2023 年，公司将根据战略规划及业务发展，持续加强内控体系建设，优化内部控制流程，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，提升内部控制管理水平，帮助公司有效防范各类风险，为公司高效、可持续发展提供保障。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，组织开展了内部控制评价工作。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 公司更正已发布的财务报告； 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错	①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： A. 公司经营活动违反国家法律法规； B. 公司高级管理人员和高级技术人员流失严重； C. 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；

	<p>报；                  审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效。                  ②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：                  A. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；                  B. 未建立反舞弊程序和控制措施；                  C. 对于非常规或特殊业务的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。                  D. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。                  ③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>D. 公司重要业务缺乏制度控制或控制体系失效；                  E. 公司内部控制重大或重要缺陷未能得到整改；                  F. 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。                  ②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：                  A. 公司决策程序导致出现一致失误；                  B. 公司违反企业内部规章，形成损失；                  C. 公司关键岗位业务人员流失严重；                  D. 媒体出现负面新闻，涉及局部区域；                  E. 公司重要业务制度或系统存在缺陷；                  F. 公司内部控制重要缺陷未得到整改。                  ③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>当缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的涉及收入、利润的潜在错报金额，潜在错报金额<math>\geq</math>净资产总额*3%，为重大缺陷；净资产总额*1%<math>\leq</math>潜在错报金额<math>&lt;</math>净资产总额*3%，为重要缺陷；潜在错报金额<math>&lt;</math>净资产总额*1%，为一般缺陷。当缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的涉及资产、负债、净资产的潜在错报金额，潜在错报金额<math>\geq</math>净资产总额*5%，为重大缺陷；净资产总额*3%<math>\leq</math>潜在错报金额<math>&lt;</math>净资产总额*5%，为重要缺陷；潜在错报金额<math>&lt;</math>净资产总额*3%，为一般缺陷。</p>	<p>直接经济损失金额<math>\geq</math>净资产总额*5%，为重大缺陷；净资产总额*3%<math>\leq</math>直接经济损失金额<math>&lt;</math>净资产总额*5%，为重要缺陷；直接经济损失金额<math>&lt;</math>净资产总额*3%，为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《排污许可管理条例》

《建设项目环境保护管理条例》

《中华人民共和国环境影响评价法》

《中华人民共和国水污染防治法》

《中华人民共和国大气污染防治法》

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》

《危险废物贮存污染控制标准》GB18597-2023

《中华人民共和国土壤污染防治法》

《厦门市水污染物排放标准》（DB35/322-2018）

《电子工业水污染物排放标准》（GB 39731-2020）

《电镀污染物排放标准》（GB21900—2008）

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）

《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）

《厦门市大气污染物排放标准》（DB35/323-2018）

《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）

环境保护行政许可情况

1、爱谱生电子于 2010 年进行环境影响评价，取得环评批复（厦环监【2010】43 号，并分两期取得环保验收批复：厦环翔验【2010】综 104 号、厦环翔验【2012】综 001 号。

2、2019 年爱谱生电子进行改扩建环境影响评价，取得环评批复（厦环翔审【2019】036 号），于 2020 年进行环保“三同时”自主验收，并报环保部门备案。

3、2020 年爱谱生电子进行扩建环境影响评价，2021 年取得环评批复（厦翔环审【2021】032 号），于 2023 年 7 月进行一期环保“三同时”自主验收，并报环保部门备案。

4、爱谱生电子依法取得新版全国排污许可证，证书编号：913502007054950587001W。证书有效期 20220129—20270128。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
厦门爱谱生电	废水	化学需氧量、	有组织排放、	2	118.215、	86.5mg/L、6.18	厦门市水污染	3.719t、	105.345t、	无超标

子科技 有限公司		氨氮、 总铜、 总镍	间接排 放		24.671 ； 118.215 、 24.670	mg/L、 0.11 mg/L、 0.10 mg/L	物排放 标准 、 DB35/32 2- 2018、 电镀污 染物排 放标准 GB21900 -2008	0.266t 、 0.00468 t、 0.00007 62t	9.48077 t、 0.01053 4t、 0.00442 1t	
厦门爱 谱生电 子科技 有限公司	废气	硫酸 雾、盐 酸雾、 粉尘、 非甲烷 总烃	有组织 排放、 直接排 放	10	118.215 、 24.671 ； 118.215 、 24.670	2.2mg/m 3 5.3 mg/m3、 24.2mg/ m3、 0.78mg/ m3	厦门市 大气污 染物排 放标准 DB35/32 3-2018	0.443t 、 0.555t 、 0.151t 、 0.182t	无须核 定	无超标

对污染物的处理

爱谱生电子建设有污水处理设施 2 套，酸碱废气净化塔 6 套，有机废气处理设施 2 套，粉尘废气处理设施 2 套。各污染防治设施运行正常，无超标情况。

突发环境事件应急预案

爱谱生电子于 2023 年 8 月进行突发环境事件应急预案修编，通过专家评审，并报送厦门市环保局翔安分局进行备案，备案编号：350213-2023-021-L。

环境自行监测方案

爱谱生电子根据全国排污许可证自行监测要求，每月委托第三方监测单位对相关污染因子进行监测，监测项目包括废水、废气、噪声。其中废水污染因子 PH 值、化学需氧量、氨氮等按要求安装在线监测设备，并与环保部门联网。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内依法缴纳环境保护税

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

爱谱生电子报告期内参加厦门市环境信用评价市级评价，评价结果为环保诚信企业，列入厦门环保守信红名单，同时列为跨部门联合激励对象，纳入厦门市生态环境监督执法正面清单。

爱谱生电子主动参保环保责任险。

## 二、社会责任情况

详见公司于同日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《2023 年环境、社会及公司治理报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详见公司于同日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《2023 年环境、社会及公司治理报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事林瑞梅、林文坤、吴晞敏、钱文晖、汤金木、彭万华、唐炎钊、监事杨元勇、崔玉梅、林建华、及高级管理人员姚聪、彭新霞、陈晓燕、张金燕、林国彪	其他承诺	厦门光莆电子股份有限公司全体董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定，为确保公司非公开发行股票摊薄即期回报时填补回报措施能够得到切实履行，作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人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；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。	2020年02月20日	长期有效	汤金木、姚聪、彭新霞、陈晓燕已履行完毕，其他人正常履行中
	公司控股股东、实际控制人林瑞梅、林文坤	其他承诺	本人作为厦门光莆电子股份有限公司控股股东、实际控制人，根据中国证监会相关规定，为确保公司非公开发行股票摊薄即期回报时填补回报措施能够得到切实履行，作出如下承诺：1、本人承诺不越权干预公司经营管理活	2020年02月20日	长期有效	正常履行中



			<p>动，不侵占公司利益；</p> <p>2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。</p>			
公司控股股东、实际控制人林瑞梅、林文坤	股份减持承诺	<p>在本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有公司的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。</p> <p>1、减持方式。减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式及大宗交易方式等。</p> <p>2、减持价格。本人减持所持有的公司股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价格。</p> <p>3、减持期限。本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场行情、公司股票走势及公开信息等情况，自主决策、择机进行减持。</p> <p>4、本人在减持所持有的公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>在锁定期满后两年内，每年所减持的公司股票数量合计不超过上一年最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。</p>	2017 年 04 月 06 日	长期有效	正常履行中	
公司控股股东、实际控制人林瑞梅、林文坤	股东一致行动承诺	<p>1、双方同意，在处理有关公司投资新项目、引进新股东、股权转让、增资扩股等重大影响资产和股权的变动事项，且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大</p>	2021 年 05 月 12 日	36 个月	正常履行中	

		<p>会、董事会做出决议的事项时均采取一致行动。</p> <p>2、采取一致行动的方式为：就有关公司上述事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。</p> <p>3、甲、乙方作为一致行动人的有效期为五年且上市后不少于 3 年（自本协议签订之日起开始计算），有效期届满后，双方可经协商一致延长本协议有效期。在未经甲、乙方共同同意前，任何一方不得以转让、质押等方式处理自己所有的股权，从而维持一致行动的稳定性、有效性。</p> <p>4、各方应当遵照有关法律、法规的规定和本协议的约定以及各自所作出的承诺，否则，违约方应向守约方承担违约责任并赔偿损失。</p> <p>5、本协议自签署之日起生效，本协议一经签署即不可撤销。根据林文坤、林瑞梅于 2016 年 3 月 16 日签署的《一致行动协议书之补充协议》，约定双方作为一致行动人，对于董事会或股东大会的提案权或表决权内部无法达成一致意见时，应按以下方式解决：若双方经过充分沟通，在向股东大会或董事会行使提案权或表决权时无法达成一致意见，则最终的提案以及表决结果应当以林文坤的意见为准。2021 年 5 月 12 日，林文坤、林瑞梅续签了《〈一致行动人协议书〉之补充协议二》，双方同意，自本补充协议生效且《〈一致行动人协议书〉之补充协议》约定的双方一致行动期间到期后，再将双方基于《一致行动人协议书》《〈一致行动人协议书〉之补充协议》确定的在公司层面的一致行动关系再延长 36 个月。即在本补充协议约定的延长期间内，双方仍为公司的一致行动人，双方在新的一致行动期间的权利、义务及履行内容仍</p>		
--	--	---	--	--

			以《一致行动人协议书》 《〈一致行动人协议书〉之 补充协议》约定为准。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用 不适用

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 18 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
厦门爱谱生电子科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

光莆(香港)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门丰泓照明有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门光莆照明科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门哈天德企业管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
SINOPRO SINGAPORE PTE.LTD.	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门英奇洁科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
GOPRO TECHNOLOGY SDN.BHD.	全资孙公司	二级	100.00	100.00
Alight Tech Inc.	全资孙公司	二级	100.00	100.00
Boost Lingting Inc.	全资孙公司	二级	100.00	100.00
重庆军美医疗美容医院有限公司	控股孙公司	二级	51.00	51.00
江苏爱谱生新材料科技有限公司	全资孙公司	二级	100.00	100.00
邳州爱谱生电子科技有限公司	全资孙公司之子公司	三级	100.00	100.00
通用光莆健康科技(厦门)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门光莆投资有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门紫心半导体科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
厦门爱谱生新材料科技有限公司	全资孙公司	二级	100.00	100.00
福州紫心数字能源技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加 1 户,减少 0 户,其中:

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
福州紫心	报告期内新设立全资子公司

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁宝珠、王启盛、王淑娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年
境外会计师事务所名称(如有)	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限(如有)	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于 2023 年 10 月 23 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十三次会议、2023 年 11 月 10 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》,综合考虑公司业务发展、审计工作需求和会计师事务所人员安排及工作计划等情况,按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、公司《会计师

事务所选聘制度》、《公司章程》等有关规定，经综合评估及审慎研究，公司不再续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙），拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期为一年。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、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。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

##### 1) 报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承租房产情况如下：

序号	承租方	出租方	物业位置	租赁期间	月租金	是否关联
1	Boost Lighting, Inc.	ORION VENTURES I, LLC	430 Satellite Boulevard NW, Suite 101 Suwanee, Georgia 30024	2020.03.01-2023.02.28; 2023.3.1-	56,944.80	否

				2025.02.28		
2	GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	TN COFFEE SDN BHD	7&9, JALAN MEGA 1/9, TAMAN PERINDUSTRIAN NUSA CEMERLANG, 79200 ISKANDAR PUTERI, JOHOR	2020.01.01 - 2025.12.31	124,686.67	否
3	GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	TAN KOK HEONG	25, JALAN HIJAUAN 7/4, TAMAN HORIZON HILLS, 79250 ISKANDAR PUTERI, JOHOR	2023.01.01 - 2023.12.31	4,052.32	否
4	GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	BAH BEE HONG	B10-06, MENARA TEEGA, JALAN LAKSAMANA 1, PUTERI HARBOUR, 79000 ISKANDAR PUTERI, JOHOR	2021.09.15 - 2023.09.14	3,584.74	否
5	GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	KOH KIM LONG	18, 18-01, 18-02, JALAN NUSA PUNCAK 2, TAMAN NUSA PUNCAK, 81550 GELANG PATAH, JOHOR	2023.01.01 - 2024.12.31	7,013.62	否
6	GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	LOW KIM SENG	02-01, 02-02, JALAN NUSA PUNCAK 2, TAMAN NUSA PUNCAK, 81551 GELANG PATAH, JOHOR	2023.11.15 - 2025.11.14	6,000.00	否
7	GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	TAN BOON KIAT	NO. 129 RESIDENSI 222, JALAN MEDINI SELATAN 9, 79250 BANDAR SUNWAY ISKANDAR PUTERI	2023.9.1 - 2024.8.31	5,250.00	否
8	重庆医美医疗美容医院	重庆康翔实业有限公司	重庆市渝中区中山一路181-183号观音大厦第3层	2021.7.1-2026.5.31	29,389.91	否
9	重庆医美医疗美容医院	重庆康翔实业有限公司	重庆市渝中区中山一路181-183号观音大厦第4层后半部	2020.10.1-2021.9.30	14,351.74	否
10	重庆医美医疗美容医院	重庆康翔实业有限公司	重庆市渝中区中山一路181-183号观音大厦第4层后半部	2021.10.1-2022.9.30	14,351.74	否
11	重庆医美医疗美容医院	重庆渝中国有资产经营管理有限公司	重庆市渝中区中山一路181-183号观音大厦第1.2.7.8层	2021.1.1-2026.1.31	90,380.95	否
12	重庆医美医疗美容医院	重庆渝中国有资产经营管理有限公司	重庆市渝中区中山一路181-183号观音大厦第1、6层	2021.8.1-2026.7.31	53,850.05	否
13	重庆医美医疗美容医院	杭红雨	重庆市渝中区中山一路181-183号观音大厦第4层前半部	2018.3.15-2027.6.14	29,272.38	否
14	光莆股份	安台创新科技(厦门)有限公司	厦门火炬高新区(翔安)产业区舫山南路1185号三期厂房B区一楼	2022.09.01-2025.08.31	269,612.00	否
15	光莆股份	安台创新科技(厦门)有限公司	厦门火炬高新区(翔安)产业区舫山南路1185号三期厂房B区二楼	2023.06.01-2026.07.31 (2023.06.01-2023.07.31免租期)	139,275.00	否
16	光莆股份	厦门市特房资产运营有限公司	厦门市思明区展鸿路81号特房波特曼财富中心A座42层E单元	2020.07.20-2023.07.19(首个租赁年度开始的12个月为优惠租期)	72,409.00	否

17	光莆股份	光昱（厦门） 新能源有限公司	厦门火炬高新区（翔安）产业 区洪垵路 668 号一层 8 单元	2022. 11. 21- 2025. 11. 20 (2022. 10. 27- 2022. 11. 20 免租 期)	60,000.00	否
18	光莆股份	北京智好运智 能科技有限公司	北京市海淀区紫竹院路 98 号 北京化工大学西校区教学楼 II 段(科技园 A 栋)1 层 120 室	2023. 01. 20- 2024. 02. 19 (2023. 01. 20- 2023. 02. 19 装修 期)	42,800.00	否
19	光莆股份	北京智好运智 能科技有限公司	北京市海淀区紫竹院路 98 号 北京化工大学西校区教学楼 II 段(科技园 A 栋)1 层 103 室	2023. 05. 01- 2024. 05. 31 (2023. 05. 01- 2023. 05. 31 装修 期)	13,680.00	否
20	光莆股份	北京智好运智 能科技有限公司	北京市海淀区紫竹院路 98 号 北京化工大学西校区教学楼 II 段(科技园 A 栋)1 层 108 室	2023. 08. 20- 2024. 08. 19	13,440.00	否
21	光莆股份	深圳市水富源 物业管理有限公司	深圳市龙华区观澜街道广培社 区粤德路 3 号 1 栋厂房 102#	2023. 12. 11- 2026. 12. 31 (2023. 12. 11- 2024. 1. 11 免租 期)	34,000.00	否
22	丰泓照明	深圳市博众天 使投资有限公司	深圳市龙岗区坂田街道环城南 路 5 号坂田国际中心 E 栋 510 室	2022. 01. 15- 2023. 01. 14	41,382.20	否
23	光莆照明	国通文化传媒 股份有限公司	北京市丰台区菜户营东街甲一 号院	2022. 12. 1- 2023. 03. 31	105,000.00	否
24	邳州爱谱 生	魏贤江/朱红	国际未来城 A#13-2-1103	2022. 08. 01- 2023. 01. 31/2023. 02. 01- 2023. 07. 31/2023. 8. 1-2024. 7. 31	1 月： 1650；2-7 月： 1650；8 月- 12 月：1650	否
25	邳州爱谱 生	陈小丽	国际未来城 A8#-1-701	2022. 08. 1- 2023. 01. 31/2023. 02. 01- 2023. 07. 31/2023. 8. 1-2024. 7. 31	1 月： 1583；2-7 月 1793；8- 12 月：1836	否
26	邳州爱谱 生	郭允龙	阿尔卡 19-1-1101	2022. 08. 01- 2023. 01. 31-退租	1 月：1900	否
27	邳州爱谱 生	杨树玉	国际未来城 B19#-2-2206	2022. 11. 1- 2023. 04. 30/2023. 05. 01-2024. 4. 30	1-4 月： 1750；5- 10 月： 1750；11- 12 月：1600	否
28	邳州爱谱 生	海归创业园	2 号楼 2204 室	2023. 10. 1- 2024. 9. 30	10-12 月： 280	否
29	光莆照明	深圳市博众天 使投资有限公司	深圳市龙岗区坂田街道环城南 路 5 号坂田国际中心 E 栋 510 室	2023. 01. 15- 2024. 01. 14	41,616.00	否
30	光莆投资	厦门经济特区 房地产开发集 团有限公司	厦门市思明区展鸿路 81 号特 房波特曼财富中心 B 座	2023. 09. 20- 2026. 08. 20	68,350.27	否
31	福州紫心	福州市鼓楼区 国有资产投资 发展集团有限 公司	福州市鼓楼区洪山镇新能源科 创中心 9A 层 01-1 单元	2023. 09. 01- 2028. 11. 30	25,994.95	否



2) 报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的出租房产情况如下:

序号	出租方	租赁方	位置	租赁期间	报告期内月租金(元)	报告期内租赁面积(平方米)	是否关联
1	光莆股份	两岸梧桐(厦门)中小企业创业投资管理有限公司	厦门市思明区岭兜西路608号1-4层	2019.09.20-2025.04.20 (2019.04.20--2019.09.19为装修免租期)	1-10月:442690.5; 11-12月:464825.03	11095	否
2	光莆股份	厦门真甲意机动车检测有限公司	厦门市思明区岭兜西路608号1楼北侧	2018.08.15-2023.08.14/2023.08.16-2026.08.14	54759.63/64125	1296	否
3	光莆股份	厦门勤凡科技有限公司	厦门火炬高新区(翔安)产业区舫山南路1181号厂房1楼B区	2022.09.01-2025.08.31	29100	1000	否
4	光莆股份	厦门顶昊显示技术有限公司	厦门火炬高新区(翔安)产业区舫山南路1181号三期厂房1楼B区之二	2021.03.01-2022.08.31/2022.09.01-2025.08.31	161925.5	5489	否
5	光莆股份	厦门蓝天下恒信物业管理有限公司	厦门火炬高新区(翔安)民安大道1802号光莆产业园A栋公寓楼(2-6层)	2022.07.01-2023.06.30 (2022.07.01-2022.07.25免租期)	113980	5830	否
6	光莆股份	厦门居安馨物业管理有限公司	厦门火炬高新区(翔安)民安大道1800号光莆产业园西北侧二期空地	2022.06.01-2023.05.31	70000	20000	否
7	光莆股份	厦门刚坤豫实业有限公司	厦门火炬高新区(翔安)民安大道1800号光莆产业园西北侧二期空地	2023.09.01-2023.12.31	70000	20000	否
8	爱谱生电子	昆山雅森电子材料科技有限公司	厦门火炬高新区(翔安)产业区翔安西路8015号第四层(部分区域)	2018.9.1-2022.08.31/2022.9.1-2025.08.31	1-8月:8000, 9-12月8500	500	否

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位: 万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
邳州爱谱生电子科技有限公司	2021年08月16日	46,000	2021年10月11日	966.86	连带责任保证	不适用	不适用	2021.10.11至2028.10.11	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			0			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
邳州爱谱生电子科技有限公司	2021年09月09日	46,000	2021年10月11日	966.86	连带责任保证	不适用	不适用	2021.10.11至2028.10.11	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			46,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0			
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			0			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			46,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			0			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	42,283.24	7,000	0	0
银行理财产品	募集资金	63,100	51,100	0	0
券商理财产品	自有资金	29,200	26,200	0	0
合计		134,583.24	84,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 6 日召开 第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十四次会议，于 2023 年 12 月 26 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟与五河县人民政府签订项目投资合同的议案》，同意公司与五河县人民政府签订项目投资合同，在五河县投资建设年产 5GWH 新型高分子金属复合材料、2GWH 新型储能集成成套设备项目，通过构建新能源产业生态链上的闭环，促进公司新能源材料业务的发展。具体内容详见公司在巨潮资讯网（

<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《第四届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2023-053)、《关于拟与五河县人民政府签订项目投资合同的公告》(公告编号:2023-055)及《2023年第二次临时股东大会》(公告编号:2023-060)。2024年1月,公司与五河县人民政府正式签署了《项目投资合同》,并在安徽省蚌埠市五河县注册成立了全资子公司安徽光莆新材料科技有限公司。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,169,427.00	32.82%	0.00	0.00	0.00	- 9,821,894.00	- 9,821,894.00	90,347,533.00	29.60%
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%
3、其他内资持股	100,169,427.00	32.82%	0.00	0.00	0.00	- 9,821,894.00	- 9,821,894.00	90,347,533.00	29.60%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%
境内自然人持股	100,169,427.00	32.82%	0.00	0.00	0.00	- 9,821,894.00	- 9,821,894.00	90,347,533.00	29.60%
4、外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%
二、无限售条件股份	205,012,193	67.18%	0.00	0.00	0.00	9,821,894.00	9,821,894.00	214,834,087.00	70.40%
1、人民币普通股	205,012,193	67.18%	0.00	0.00	0.00	9,821,894.00	9,821,894.00	214,834,087.00	70.40%
2、境内上市的外	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%

资股									
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%
4、其他	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00%
三、股份总数	305,181,620	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	305,181,620	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司有限售条件股份均为高管锁定股，因 2023 年董监高持股发生变动，2024 年初中登公司重新计算并锁定董监高限售股，公司 2024 年有限售条件股份和无限售条件股份发生变动，总股本不变。2023 年董监高持股变化情况如下：2023 年，公司控股股东林瑞梅女士以集中竞价、大宗交易方式减持本公司股份 8,501,962 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林瑞梅	38,893,441.00	0.00	0.00	38,893,441.00	高管锁定股： 38,893,441 股	林瑞梅女士担任公司董事期间，每年转让股份不超过所持公司股份总数 25%，在林瑞梅女士离任董事后半年内，不得转让所持公司股份。
林文坤	51,256,118.00	0.00	0.00	51,256,118.00	高管锁定股： 52,156,118 股	林文坤先生担任公司董事、高管期间，每年转让股份不超过所持公司股份总数 25%，在林文坤先生离任董事、高管后半年内，不得转让所持公司股份。
吴晞敏	151,293.00	0.00	0.00	151,293.00	高管锁定股： 151,293 股	吴晞敏先生担任公司董事、高管期间，每年转让股份不超过所

						持公司股份总数 25%，在吴晞敏先生离任董事、高管后半年内，不转让所持公司股份。
张金燕	46,681.00	0.00	0.00	46,681.00	高管锁定股： 46,681 股	张金燕女士担任公司高管期间，每年转让股份不超过所持公司股份总数 25%，在张金燕女士离任高管后半年内，不转让所持公司股份。
合计	90,347,533.00	0	0	90,347,533.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,604	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,035	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
林文坤	境内自然人	22.39%	68,341,491	0	51,256,118	17,085,373	质押	20,260,000	
林瑞梅	境内自然人	14.21%	43,355,960	-8,501,962	38,893,441	4,462,519	质押	10,050,000	
徐州博达光普智能科	境内非国有法人	4.15%	12,677,006	0	0	12,677,006	不适用	0	

技合伙企业 (有限合伙)									
林淑萍	境内自然人	2.69%	8,205,620	0	0	8,205,620	不适用		0
福建福州创新 创福股权投资 合伙企业(有限 合伙)	境内非 国有法人	2.26%	6,910,567	0	0	6,910,567	不适用		0
珠海阿 巴马资 产管理 有限公司-阿 巴马悦 享红利 66号 私募证 券投资 基金	其他	1.99%	6,079,000	0	0	6,079,000	不适用		0
#上海 通怡投 资管理 有限公司-通 怡春晓 15号 私募证 券投资 基金	其他	1.96%	5,985,000	0	0	5,985,000	不适用		0
珠海阿 巴马资 产管理 有限公司-阿 巴马悦 享红利 102号 私募证 券投资 基金	其他	1.93%	5,879,100	0	0	5,879,100	不适用		0
郑洪强	境内自然人	1.91%	5,816,407	0	0	5,816,407	不适用		0
林文美	境内自然人	1.26%	3,852,172	0	0	3,852,172	不适用		0
战略投资者或一 般法人因配售新 股成为前10名 股东的情况(如 有)(参见注 4)	无								
上述股东关联关	上述股东中,林文坤先生、林瑞梅女士、珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马悦享红利66号私募证								



系或一致行动的说明	券投资基金、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 102 号私募证券投资基金为一致行动人；林文坤先生、林瑞梅女士、林文美先生互为亲兄妹、亲兄弟关系；林淑萍为林文美的子女；除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	报告期末，原第四名股东厦门光莆电子股份有限公司回购专用证券账户已回购公司股份 11,908,281 股，持股比例 3.90%，根据相关规定，不在上表列示。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
林文坤	17,085,373	人民币普通股	17,085,373
徐州博达光普智能科技有限公司合伙企业（有限合伙）	12,677,006	人民币普通股	12,677,006
林淑萍	8,205,620	人民币普通股	8,205,620
福建福州创新创福股权投资合伙企业（有限合伙）	6,910,567	人民币普通股	6,910,567
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 66 号私募证券投资基金	6,079,000	人民币普通股	6,079,000
#上海通怡投资管理有限公司—通怡春晓 15 号私募证券投资基金	5,985,000	人民币普通股	5,985,000
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 102 号私募证券投资基金	5,879,100	人民币普通股	5,879,100
郑洪强	5,816,407	人民币普通股	5,816,407
林瑞梅	4,462,519	人民币普通股	4,462,519
林文美	3,852,172	人民币普通股	3,852,172
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，林文坤先生、林瑞梅女士、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 66 号私募证券投资基金、珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 102 号私募证券投资基金为一致行动人；林文坤先生、林瑞梅女士、林文美先生互为亲兄妹、亲兄弟关系；林淑萍为林文美的子女；除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东上海通怡投资管理有限公司—通怡春晓 15 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 5,985,000 股，实际合计持有 5,985,000 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
林淑萍	新增	0	0.00%	8,205,620	2.69%
郑洪强	新增	0	0.00%	5,816,407	1.91%
吉安奥洋捷光电科技有限公司	退出	0	0.00%	3,355,256	1.10%
重庆上锦华城实业集团有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林瑞梅	中国	否
林文坤	中国	否
主要职业及职务	公司董事长/公司总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林文坤	本人	中国	否
林瑞梅	本人	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利 66 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
珠海阿巴马资产管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、	中国	否

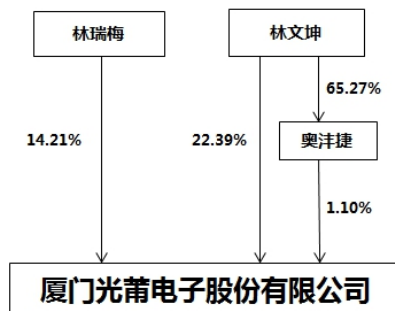
司一阿巴马悦享红利 102 号 私募证券投资基金	同一控制)		
主要职业及职务	公司董事长/公司总经理		
过去 10 年曾控股的境内外 上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量 (股)	占总股本的比例	拟回购金额 (万元)	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (如有)
2022 年 12 月 13 日	4,166,667-8,333,333	1.37%-2.73%	7500-15000	2022 年 12 月 13 日至 2023 年 12 月 12 日	拟用于员工持股计划或股权激励计划	11,908,281	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2024]361Z0271 号
注册会计师姓名	梁宝珠、王启盛、王淑娟

#### 审计报告正文

厦门光莆电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了厦门光莆电子股份有限公司（以下简称光莆股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光莆股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光莆股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### 1. 收入确认

##### 2. 应收账款预期信用损失的计提

##### • （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见合并财务报表附注三之 23、附注五之 44。

光莆股份公司 2023 年度营业收入为 89,448.67 万元，由于光莆股份公司营业收入确认是否恰当对光莆股份公司经营成果产生重大影响，且收入系光莆股份公司的关键业绩指标之一，可能存在光莆股份公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价并测试与销售收入相关的关键内部控制的设计与执行的有效性；
- （2）获取与主要客户之间签订的合同、协议，并对合同、协议的关键条款（如发货、验收、付款、换货及退货政策等）进行检查，评价收入确认会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）选取样本检查与销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、客户系统平台下单及交货记录、发票、出口报关单、提单等，核实其销售收入确认原则的适当性及确认金额的准确性；
- （4）选取样本，对应收账款期末余额和当期销售收入金额实施函证程序，验证销售收入金额的真实性及准确性；
- （5）检查退换货的相关记录，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；
- （6）对销售收入及毛利情况执行分析程序，判断当期收入是否出现异常波动的情况；
- （7）针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本检查至报关单、提单、客户对账单等收入支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## ● （二）应收账款预期信用损失的计提

### 1、事项描述

相关信息披露详见合并财务报表附注三之 9、附注五之 4。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时需要识别已发生减值的客户和客观证据，并评估未来现金流量现值，涉及的主观判断和会计估计具有较大的不确定性，因此我们将应收账款预期信用损失的计提确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对应收账款预期信用损失的计提所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价并测试与应收账款预期信用损失计提相关的关键内部控制设计及运行有效性；

(2) 对于单独计提预期信用损失的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，包括结合客户背景、经营状况、市场环境等情况，评价可收回金额估计的合理性；

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；

(4) 根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的适当性以及

及对预期信用损失计算的准确性；

(5) 选取样本执行应收账款函证以及期后回款检查程序，进一步评价管理层应收账款预期信用损失计提的合理性。

#### **四、其他信息**

光莆股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括光莆股份公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估光莆股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算光莆股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光莆股份公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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



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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对光莆股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光莆股份公司不能持续经营。

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

(6) 就光莆股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所 （特殊普通合伙）		中国注册会计师：_____ 梁宝珠（项目合伙人） 中国注册会计师：_____ 王启盛
中国·北京		中国注册会计师：_____ 王淑娟
		2024 年 4 月 18 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门光莆电子股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	641,505,561.65	444,260,458.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	857,401,872.97	1,157,248,726.77
衍生金融资产		
应收票据	4,562,372.00	12,398,599.03
应收账款	191,103,700.32	176,370,581.96
应收款项融资	101,238.38	1,049,487.51
预付款项	12,645,177.54	22,777,393.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,077,526.78	15,189,522.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	146,069,267.80	153,042,333.10
合同资产		
持有待售资产		83,185.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,690,955.84	24,593,395.68
流动资产合计	1,895,157,673.28	2,007,013,684.23
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	77,591,958.34	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,149,789.61	60,046,746.40
其他权益工具投资	12,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产	44,000,000.00	41,000,000.00
投资性房地产	11,594,132.20	15,644,909.99
固定资产	387,952,071.11	319,234,147.74
在建工程	14,909,128.49	44,529,644.17

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,051,380.46	22,993,578.06
无形资产	14,799,057.87	13,404,564.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,687,478.24	9,642,797.75
递延所得税资产	19,490,020.07	10,575,498.41
其他非流动资产	14,794,006.35	41,494,108.85
非流动资产合计	703,519,022.74	581,065,995.71
资产总计	2,598,676,696.02	2,588,079,679.94
流动负债：		
短期借款	192,655,296.80	225,750,201.79
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		640,420.00
衍生金融负债	46,770.00	
应付票据	76,581,712.50	36,240,371.93
应付账款	170,278,136.82	134,314,595.13
预收款项	0.00	5,000.00
合同负债	24,342,524.40	24,070,279.86
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	24,733,535.95	20,081,964.10
应交税费	10,119,152.68	5,289,102.23
其他应付款	10,131,867.03	23,995,745.11
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	50,402,890.23	104,711,210.88
其他流动负债	6,158,951.77	10,826,998.82
流动负债合计	565,450,838.18	585,925,889.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	82,410,136.32	73,275,490.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	11,359,433.81	12,508,220.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,126,248.70	11,307,876.48
递延所得税负债	84,077.50	825,888.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,979,896.33	97,917,476.03
负债合计	669,430,734.51	683,843,365.88
所有者权益：		
股本	305,181,620.00	305,181,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,033,424,065.65	1,033,424,065.65
减：库存股	149,947,001.82	99,924,308.20
其他综合收益	1,383,390.37	-20,160.74
专项储备		
盈余公积	80,803,327.92	72,493,368.08
一般风险准备		
未分配利润	655,213,586.88	588,904,507.36
归属于母公司所有者权益合计	1,926,058,989.00	1,900,059,092.15
少数股东权益	3,186,972.51	4,177,221.91
所有者权益合计	1,929,245,961.51	1,904,236,314.06
负债和所有者权益总计	2,598,676,696.02	2,588,079,679.94

法定代表人：林瑞梅    主管会计工作负责人：管小波    会计机构负责人：管小波

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	302,253,227.54	211,369,866.10
交易性金融资产	750,621,176.50	990,365,150.84
衍生金融资产		0.00
应收票据	1,708,163.57	4,562,051.48
应收账款	358,611,513.62	214,560,252.25
应收款项融资	101,238.38	1,049,487.51
预付款项	8,340,327.42	13,843,705.94
其他应收款	14,346,222.89	14,156,396.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	60,888,566.81	85,112,921.83
合同资产		0.00
持有待售资产		83,185.84
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	10,922,788.42	9,000,048.35

流动资产合计	1,507,793,225.15	1,544,103,066.88
非流动资产：		
债权投资	47,219,291.67	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	462,775,319.59	424,260,773.07
其他权益工具投资	2,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产	26,000,000.00	26,000,000.00
投资性房地产	11,594,132.20	13,178,713.08
固定资产	173,066,408.71	176,903,709.89
在建工程	1,352,089.75	588,017.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,024,647.27	10,058,247.46
无形资产	13,253,887.20	12,254,769.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,670,676.10	3,452,969.31
递延所得税资产	1,585,440.88	6,647,030.33
其他非流动资产	8,431,868.08	5,674,877.01
非流动资产合计	761,473,761.45	681,519,107.27
资产总计	2,269,266,986.60	2,225,622,174.15
流动负债：		
短期借款	162,646,916.48	166,217,175.27
交易性金融负债		640,420.00
衍生金融负债	46,770.00	
应付票据	73,453,535.36	36,240,371.93
应付账款	124,794,268.32	104,524,641.01
预收款项		0.00
合同负债	5,313,221.09	3,255,493.52
应付职工薪酬	14,226,884.00	11,079,405.54
应交税费	4,829,383.53	-1,797,085.94
其他应付款	5,233,937.01	5,847,265.67
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	6,539,318.61	40,217,745.33
其他流动负债	2,954,375.11	2,929,394.14
流动负债合计	400,038,609.51	369,154,826.47
非流动负债：		
长期借款	22,500,000.00	26,547,100.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,125,760.93	5,300,036.66
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,804,878.57	6,517,310.02
递延所得税负债		708,725.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,430,639.50	39,073,172.06
负债合计	433,469,249.01	408,227,998.53
所有者权益：		
股本	305,181,620.00	305,181,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,038,779,727.82	1,038,779,727.82
减：库存股	149,947,001.82	99,924,308.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	76,460,214.18	68,150,254.34
未分配利润	565,323,177.41	505,206,881.66
所有者权益合计	1,835,797,737.59	1,817,394,175.62
负债和所有者权益总计	2,269,266,986.60	2,225,622,174.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	894,486,715.75	826,270,221.67
其中：营业收入	894,486,715.75	826,270,221.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	845,909,148.09	768,500,473.71
其中：营业成本	637,248,194.26	591,025,280.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,352,171.56	6,373,404.25
销售费用	98,219,657.72	85,010,560.55
管理费用	49,991,934.15	49,942,271.39

研发费用	62,518,384.25	57,332,411.44
财务费用	-7,421,193.85	-21,183,454.00
其中：利息费用	10,516,979.09	9,382,576.29
利息收入	4,343,387.33	2,174,555.49
加：其他收益	19,165,453.58	11,600,729.17
投资收益（损失以“-”号填列）	41,069,708.91	-1,133,890.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,217,569.84	-26,972,205.71
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）	12,114,782.93	4,599,011.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,738,594.73	247,551.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,160,806.51	-12,557,026.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-241,527.11	-511,822.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,786,584.73	60,014,301.43
加：营业外收入	1,443,550.12	895,485.39
减：营业外支出	6,950,035.25	1,011,912.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,280,099.60	59,897,874.35
减：所得税费用	4,977,966.84	7,726,051.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,302,132.76	52,171,822.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,302,132.76	52,171,822.91
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	89,292,382.16	52,513,080.53
2.少数股东损益	-990,249.40	-341,257.62
六、其他综合收益的税后净额	1,403,551.11	-688,735.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,403,551.11	-688,735.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,403,551.11	-688,735.55
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	1,403,551.11	-688,735.55
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	89,705,683.87	51,483,087.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,695,933.27	51,824,344.98
归属于少数股东的综合收益总额	-990,249.40	-341,257.62
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.2926	0.1710
（二）稀释每股收益	0.2926	0.1710

本期未发生同一控制下企业合并

法定代表人：林瑞梅      主管会计工作负责人：管小波      会计机构负责人：管小波

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	616,389,511.31	556,906,461.81
减：营业成本	452,344,487.49	420,270,743.17
税金及附加	4,093,275.85	5,464,344.64
销售费用	35,245,922.82	26,755,967.24
管理费用	27,938,358.18	26,424,788.84
研发费用	48,321,004.67	41,091,661.50
财务费用	-985,794.67	-10,392,886.86
其中：利息费用	6,272,943.87	1,297,469.70
利息收入	2,474,400.49	3,393,095.99
加：其他收益	10,199,966.95	4,472,309.01
投资收益（损失以“-”号填列）	35,527,846.99	-4,158,596.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,629,073.15	-26,615,509.85
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）	11,034,538.68	4,724,835.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,884,457.92	902,358.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,108,952.00	-2,126,226.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-242,270.67	-80,259.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,958,929.00	51,026,264.55
加：营业外收入	109,173.21	883,392.75
减：营业外支出	2,871,926.16	987,693.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,196,176.05	50,921,963.42
减：所得税费用	4,096,577.66	1,288,710.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,099,598.39	49,633,253.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	83,099,598.39	49,633,253.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		



六、综合收益总额	83,099,598.39	49,633,253.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,073,517,062.50	963,155,619.49
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	39,535,100.69	21,266,473.86
收到其他与经营活动有关的现金	31,875,498.73	24,775,754.62
经营活动现金流入小计	1,144,927,661.92	1,009,197,847.97
购买商品、接受劳务支付的现金	706,135,552.58	680,972,344.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	179,896,209.05	155,233,979.54
支付的各项税费	20,511,095.90	25,112,778.94
支付其他与经营活动有关的现金	85,091,271.98	86,326,463.15
经营活动现金流出小计	991,634,129.51	947,645,566.49
经营活动产生的现金流量净额	153,293,532.41	61,552,281.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,974,221,822.47	2,588,127,056.70
取得投资收益收到的现金	31,139,271.62	33,761,312.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	884,287.62	2,866,576.51
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	2,006,245,381.71	2,624,754,945.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,802,943.95	82,292,831.00
投资支付的现金	1,758,618,400.00	3,249,191,903.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,809,421,343.95	3,331,484,734.00
投资活动产生的现金流量净额	196,824,037.76	-706,729,788.33
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
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	287,113,268.05	405,920,830.52
收到其他与筹资活动有关的现金	64,661,849.71	248,580,378.00
筹资活动现金流入小计	351,775,117.76	654,501,208.52
偿还债务支付的现金	364,295,523.91	182,758,802.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,396,740.43	26,109,163.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	106,827,990.62	374,962,864.51
筹资活动现金流出小计	495,520,254.96	583,830,830.27
筹资活动产生的现金流量净额	-143,745,137.20	70,670,378.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,337,113.27	16,446,776.96
五、现金及现金等价物净增加额	216,709,546.24	-558,060,351.64
加：期初现金及现金等价物余额	416,978,404.77	975,038,756.41
六、期末现金及现金等价物余额	633,687,951.01	416,978,404.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	525,718,045.96	611,432,282.62
收到的税费返还	11,977,343.41	18,819,827.35
收到其他与经营活动有关的现金	17,139,504.18	3,171,797.30
经营活动现金流入小计	554,834,893.55	633,423,907.27
购买商品、接受劳务支付的现金	431,813,166.25	480,748,699.30
支付给职工以及为职工支付的现金	78,758,866.20	76,702,479.36
支付的各项税费	4,859,450.53	19,104,641.89
支付其他与经营活动有关的现金	16,740,930.36	85,605,554.46
经营活动现金流出小计	532,172,413.34	662,161,375.01
经营活动产生的现金流量净额	22,662,480.21	-28,737,467.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,522,965,571.35	1,752,349,967.99
取得投资收益收到的现金	25,013,300.47	29,979,302.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	877,634.72	193,400.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	1,548,856,506.54	1,782,522,671.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,455,331.87	34,415,355.42
投资支付的现金	1,348,000,000.00	2,327,659,503.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	1,363,455,331.87	2,362,074,858.42
投资活动产生的现金流量净额	185,401,174.67	-579,552,186.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	162,771,861.21	288,628,013.40
收到其他与筹资活动有关的现金	61,661,849.71	247,411,814.58
筹资活动现金流入小计	224,433,710.92	536,039,827.98
偿还债务支付的现金	205,360,870.87	121,858,802.53
分配股利、利润或偿付利息支付的	20,508,732.87	20,409,764.82

现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	98,893,899.31	368,828,989.30
筹资活动现金流出小计	324,763,503.05	511,097,556.65
筹资活动产生的现金流量净额	-100,329,792.13	24,942,271.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,695,278.57	10,591,173.67
五、现金及现金等价物净增加额	109,429,141.32	-572,756,209.65
加：期初现金及现金等价物余额	185,509,997.61	758,266,207.26
六、期末现金及现金等价物余额	294,939,138.93	185,509,997.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	305,181,620.00	0.00	0.00	0.00	1,033,424,065.65	99,924,308.20	-20,160.74	0.00	72,493,368.08	0.00	588,904,507.36		1,900,059,092.15	4,177,221.91	1,904,236,314.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	305,181,620.00	0.00	0.00	0.00	1,033,424,065.65	99,924,308.20	-20,160.74	0.00	72,493,368.08	0.00	588,904,507.36		1,900,059,092.15	4,177,221.91	1,904,236,314.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,022,693.62	1,403,551.11	0.00	8,309,959.84	0.00	66,309,079.52		25,999,896.85	-990,249.40	25,009,647.45
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,403,551.11	0.00	0.00	0.00	89,292,382.16		90,695,933.27	-990,249.40	89,705,683.87
（二）所有者投入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,022,693.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-50,022,693.62	0.00	-50,022,693.62

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,022,693.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-50,022,693.62	0.00	-50,022,693.62	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,309,959.84	0.00	-	22,983,302.64	-14,673,342.80	0.00	-14,673,342.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,309,959.84	0.00	-	8,309,959.84	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	14,673,342.80	-14,673,342.80	0.00	-14,673,342.80
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	305,181,620.00	0.00	0.00	0.00	1,033,424,065.65	149,947,001.82	1,383,390.37	0.00	80,803,327.92	0.00	655,213,586.88	1,926,058,989.00	3,186,972.51	1,929,245,961.51	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	306,169,356.00				1,037,984,481.65	5,142,243.88	668,574.81		67,530,042.75		556,653,446.47		1,963,863,657.80	6,968,479.53	1,970,832,137.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	306,169,356.00				1,037,984,481.65	5,142,243.88	668,574.81		67,530,042.75		556,653,446.47		1,963,863,657.80	6,968,479.53	1,970,832,137.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-987,736.00				-4,560,416.00	94,782,064.32	-688,735.55		4,963,325.33		32,251,060.89		-63,804,565.65	2,791,257.62	-66,595,823.27
（一）综合收益总额							-688,735.55				52,513,080.53		51,824,344.98	-341,257.62	51,483,087.36
（二）所有者投入和减少资本	-987,736.00				-4,560,416.00	94,782,064.32							-100,330,216.32		-100,330,216.32
1. 所有															

者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	-987,736.00				-4,560,416.00	94,782,064.32						-	100,330,216.32	-100,330,216.32
(三) 利润分配								4,963,325.33	-	20,262,019.64		-15,298,694.31	-	2,450,000.00
1. 提取盈余公积								4,963,325.33	-	4,963,325.33				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										15,298,694.31		-15,298,694.31	-	2,450,000.00
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	305,181,620.00				1,033,424,065.65	99,924,308.20	-20,160.74	72,493,368.08	588,904,507.36	1,900,059,092.15	4,177,221.91	1,904,236,314.06		

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上	305,181,620.00	0.00	0.00	0.00	1,038,779,727.82	99,924,308.20	0.00	0.00	68,150,254.34	505,206,881.66	0.00	1,817,394,175.62

年期末 余额												
加： 会计 政策变 更												
期差 错 更 正												
他												
二、本 年期初 余额	305,181,620.00	0.00	0.00	0.00	1,038,779,727.82	99,924,308.20	0.00	0.00	68,150,254.34	505,206,881.66	0.00	1,817,394,175.62
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “—” 号填 列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,022,693.62	0.00	0.00	8,309,959.84	60,116,295.75	0.00	18,403,561.97
（一） 综合收 益总额										83,099,598.39		83,099,598.39
（二） 所有者 投入和 减少资 本						50,022,693.62						-50,022,693.62
1. 所有 者投入 的普通 股												
2. 其他 权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						50,022,693.62						-50,022,693.62
(三) 利润分配									8,309,959.84	-22,983,302.64	0.00	-14,673,342.80
1. 提取盈余公积									8,309,959.84	-8,309,959.84		
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,673,342.80		-14,673,342.80
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	305,181,620.00	0.00	0.00	0.00	1,038,779,727.82	149,947,001.82	0.00	0.00	76,460,214.18	565,323,177.41	0.00	1,835,797,737.59

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上	306,169,356.00				1,043,340,143.82	5,142,243.88			63,186,929.01	475,835,647.99		1,883,389,832.94

年期末 余额												
加： 会计 政策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、本 年期初 余额	306,169,356.00				1,043,340,143.82	5,142,243.88			63,186,929.01	475,835,647.99		1,883,389,832.94
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	-987,736.00				-4,560,416.00	94,782,064.32			4,963,325.33	29,371,233.67		-65,995,657.32
（一） 综合收 益总额										49,633,253.31		49,633,253.31
（二） 所有者 投入和 减少资 本	-987,736.00				-4,560,416.00	94,782,064.32						-100,330,216.32
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	-987,736.00				-4,560,416.00	94,782,064.32						-100,330,216.32
4. 其他												
(三) 利润分配									4,963,325.33	-20,262,019.64		-15,298,694.31
1. 提取盈余公积									4,963,325.33	-4,963,325.33		
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,298,694.31		-15,298,694.31
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	305,181,620.00				1,038,779,727.82	99,924,308.20			68,150,254.34	505,206,881.66		1,817,394,175.62

### 三、公司基本情况

厦门光莆电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身厦门光莆电子有限公司，系由林文坤、林瑞梅和林玉辉共同出资设立，成立日期 1994 年 12 月 7 日。

2012 年 5 月 26 日，各发起人召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，同意厦门光莆电子有限公司以发起方式整体改制变更为股份有限公司。2012 年 6 月 21 日完成工商变更登记手续。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]348 号”文核准，本公司首次向社会公众公开发行新股，于 2017 年 4 月 6 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票简称“光莆股份”，股票代码“300632”。

公司现有注册资本为人民币 30,518.162 万元。公司统一社会信用代码：91350200612261252T，注册地址：厦门火炬高新区软件园创新大厦 C 区 13F-01，总部地址：厦门火炬高新区（翔安）产业区民安大道 1800-1812 号，公司法人代表：林瑞梅。

本公司属于计算机、通信和其他电子设备制造行业以及整形美容医疗服务行业，主要产品包括半导体光应用类产品、新型柔性电路材料及医疗美容服务等。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 18 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。



## 1、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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、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。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单个项目金额占合并总资产 0.1%以上
账龄超过一年且金额重要的预付款项、应付账款及其他应付款	单个项目金额占合并总资产 0.1%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于合并总资产 0.5%以上
重要的非全资子公司	子公司总资产占合并总资产的 15%以上或子公司税前利润占合并税前利润的 15%以上
重要的合营和联营企业	单个被投资单位的长期股权投资期末账面价值占合并总资产的 0.5%以上

## 6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，均系子公司。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(3) 合并抵销中的特殊考虑**

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

③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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币交易时折算汇率的确定方法**

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的当月第一个工作日的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

### **(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### **(3) 外币报表折算方法**

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- **以摊余成本计量的金融资产**

主要为应收账款和其他应收款，对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

- **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

主要包括应收款项融资和其他权益工具，应收款项融资的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，贴现或背书时终止确认，贴现产生的利息支出计入投资损益；非交易性权益工具投资系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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

- **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，主要为交易性金融资产和其他非流动金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险

变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (3) 金融工具减值

本公司对于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债权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，其中对于由银行承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备，对于商业承兑汇票则参考历史信用损失经验按 3%计提坏账准备。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内无风险客户

应收账款组合 2 应收外部客户

对于划分为组合 1 的应收账款，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外不计提坏账准备。

对于划分为组合 2 的应收账款，本公司以账龄作为信用风险特征组合，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并范围内无风险款项

其他应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的其他应收款，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外不计提坏账准备。

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司以账龄作为信用风险特征组合，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	其他应收款计提比例
1 年以内	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### ② 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### ③ 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ④ 核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ① 终止确认所转移的金融资产

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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （5）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、28。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

### 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

公司各类存货可变现净值的具体确认方法如下：

① 原材料：公司主要原材料为冷扎板、铜箔、电源模组等。原材料若未出现毁损、陈旧、过时、残次情况一般正常可使用，库龄超过 3 年判定为呆滞料，确认可变现净值为 0，因此对库龄 3 年以上的原材料全额计提存货跌价准备；

② 在产品：在产品可变现净值为该存货的预计售价减去预计的销售费用和相关税费后的金额；

③ 库存商品：模具均会由客户承担模具费用，故未计提存货跌价准备；非模具的库存商品，当产品期初已跌价本期无出入库、期初全额跌价本期无入库或产品库龄超过 3 年，将该产品判定为呆滞件，确认可变现净值为 0，因此对呆滞件的库存商品全额计提存货跌价准备；

④ 发出商品：发出商品可变现净值为该存货的预计售价减去预计的销售费用和相关税费后的金额；

⑤ 委托加工物资：对应库存商品估计售价减掉委托加工物资加工至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费后的金额。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

本公司领用时采用一次转销法计价。

## 11、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制以及重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资权益法核算。



①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；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，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

**(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司及联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、16。

**12、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

**(1) 投资性房地产的分类**

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 已出租的建筑物。

**(2) 投资性房地产的计量模式**

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、16。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
土地使用权	50	—	2.00

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 14、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 15、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### ① 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## ② 无形资产使用寿命及摊销

A 本公司均为使用寿命有限的无形资产，其使用寿命估计情况如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年、10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## B 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### ① 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料费用、研发设计及检验检测费用、折旧与摊销费用、燃料动力及其他费用等。

### ② 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### ③ 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 16、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 18、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中合同负债。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。

## 19、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### ① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ② 职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### ③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利仅包括设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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：

- ① 企业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；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 20、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付是以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## **21、收入**

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要为商品销售，属于在某一时刻履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户或交付至客户指定地点，客户收到产品并与公司确认产品数量及结算金额后确认销售收入；若根据合同约定公司对产品负有安装的义务，公司将产品交付给客户，安装并确认验收后确认销售收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，并完成出口报关手续或运输至指定港口时确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## **22、合同成本**

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：**

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- (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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 23、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ① 与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③ 政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④ 政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司及联营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

#### ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：



- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ① 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### ② 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

#### ① 本公司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；

② 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和递延所得税负债转回的期间内，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。

## 25、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### ① 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### ② 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：A 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；B 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### ③ 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### A 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 承租人发生的初始直接费用；

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### B 租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

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，并相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司租赁均系经营租赁，在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 租赁变更的会计处理

#### ① 租赁变更作为一项单独租赁

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

#### ② 租赁变更未作为一项单独租赁

### A、本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

## B、本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该项规定。执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 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项目情况

适用 不适用

## 28、其他

### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、9、6、5、0
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25、24、21、17、16.5、15
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育附加	实缴流转税税额	2
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入） 为纳税基准	12、1.2
土地使用税	按照占地面积为纳税基准	3.2 元/平/年、4.8 元/平/年

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门光莆电子股份有限公司	15
厦门爱谱生电子科技有限公司	15
光莆（香港）有限公司	16.5
厦门丰泓照明有限公司	25
厦门光莆照明科技有限公司	25
厦门英奇洁科技有限公司	5
厦门哈天德企业管理有限公司	25
Alight Tech Inc.	21
Boost Lingting Inc.	21
重庆军美医疗美容医院有限公司	5
SINOPRO SINGAPORE PTE. LTD.	17
GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	24
江苏爱谱生新材料科技有限公司	25
邳州爱谱生电子科技有限公司	25
通用光莆健康科技（厦门）有限公司	5
厦门光莆投资有限公司	5
厦门爱谱生新材料科技有限公司	5
厦门紫心半导体科技有限公司	5
福州紫心数字能源技术有限公司	5

### 2、税收优惠

#### （1）增值税

军美医院符合《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）中医疗机构提供的医疗服务免征增值税优惠，于 2018 年 4 月 8 日该子公司向重庆市渝中区国家税务局进行了备案，减免期限为 2018 年 4 月 1 日至永久。

#### （2）企业所得税

A 2023 年 11 月 22 日，本公司取得编号为“GR202335100631”的高新技术企业证书，有效期 3 年，即 2023 年至 2025 年适用 15%的企业所得税税率。

B 2021 年 11 月 3 日，爱谱生电子取得编号为“GR202135100559”的高新技术企业证书，有效期 3 年，即 2021 年至 2023 年适用 15%的企业所得税税率。

C 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）及《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。企业实际税率为 5%，该政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

英奇洁、军美医院、通用光莆、光莆投资、爱谱生新材料、紫心半导体和福州紫心符合上述条件，2023 年度适用上述小型微利企业所得税率 5% 的优惠政策。

D 新加坡光莆为在新加坡注册的法人团体，标准税率为 17%，但是应纳税所得额在 10,000 新加坡元以下的部分，其 75% 可免于征税；10,000 至 190,000 新加坡元的部分，其 50% 可免于征税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,726.07	17,144.08
银行存款	632,373,847.34	415,319,282.20
其他货币资金	9,106,988.24	28,924,032.07
合计	641,505,561.65	444,260,458.35
其中：存放在境外的款项总额	236,422,116.04	45,575,728.42

其中，期末使用受限货币资金明细如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日
休眠户	189,298.44
其他货币资金：	
银行承兑汇票保证金	7,614,412.20
保函保证金	12,400.00
ETC 保证金	1,500.00
小计	7,628,312.20
合计	7,817,610.64

说明：期末上述使用受限货币资金因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此以外，本公司不存在其他抵押、质押、冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	857,401,872.97	1,157,248,726.77
其中：		
债务工具投资	857,401,872.97	1,157,248,726.77
其中：		

合计	857,401,872.97	1,157,248,726.77
----	----------------	------------------

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,043,300.53	9,741,950.30
商业承兑票据	519,071.47	2,656,648.73
合计	4,562,372.00	12,398,599.03

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,578,425.76	100.00%	16,053.76	0.35%	4,562,372.00	12,480,763.42	100.00%	82,164.39	0.66%	12,398,599.03
其中：										
1. 银行承兑票据	4,043,300.53	88.31%			4,043,300.53	9,741,950.30	78.06%			9,741,950.30
2. 商业承兑汇票	535,125.23	11.69%	16,053.76	3.00%	519,071.47	2,738,813.12	21.94%	82,164.39	3.00%	2,656,648.73
合计	4,578,425.76	100.00%	16,053.76	0.35%	4,562,372.00	12,480,763.42	100.00%	82,164.39	0.66%	12,398,599.03

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	535,125.23	16,053.76	3.00%
合计	535,125.23	16,053.76	

确定该组合依据的说明：

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在信用风险，不计提坏账准备，商业承兑汇票均系账龄 1 年内，坏账计提比例为 3%。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据						
1. 银行承兑汇票						
2. 商业承兑汇票	82,164.39	-66,110.63				16,053.76
合计	82,164.39	-66,110.63	0.00	0.00	0.00	16,053.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,852,519.82
商业承兑票据		30,574.36
合计		3,883,094.18

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销的应收票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	190,677,362.80	177,954,827.62
1 至 2 年	10,195,176.69	12,594,562.93
2 至 3 年	10,331,172.64	2,890,716.18
3 年以上	2,457,432.25	367,097.37
3 至 4 年	2,404,988.08	367,097.37
4 至 5 年	52,444.17	
合计	213,661,144.38	193,807,204.10



(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,968,259.99	8.41%	16,209,425.38	90.21%	1,758,834.61	10,776,098.87	5.56%	10,776,098.87	100.00%	0.00
其中：										
1. 单项金额重大	17,299,651.68	8.10%	15,807,396.35	91.37%	1,492,255.33	10,332,480.12	5.33%	10,332,480.12	100.00%	0.00
2. 单项金额不重大	668,608.31	0.31%	402,029.03	60.13%	266,579.28	443,618.75	0.23%	443,618.75	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	195,692,884.39	91.59%	6,348,018.68	3.24%	189,344,865.71	183,031,105.23	94.44%	6,660,523.27	3.64%	176,370,581.96
其中：										
应收外部客户	195,692,884.39	91.59%	6,348,018.68	3.24%	189,344,865.71	183,031,105.23	94.44%	6,660,523.27	3.64%	176,370,581.96
合计	213,661,144.38	100.00%	22,557,444.06	10.56%	191,103,700.32	193,807,204.10	100.00%	17,436,622.14	9.00%	176,370,581.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
UnityOptoTechnologyCo., Ltd.	10,332,480.12	10,332,480.12	10,507,689.88	10,507,689.88	100.00%	预计全部无法收回
JHMarketPtyLtd (海外寄售仓)			2,626,271.68	1,313,135.84	50.00%	预计部分无法收回
中华通信系统有限责任公司河北分公司			2,419,500.00	2,419,500.00	100.00%	预计全部无法收回
其他客户欠款	443,618.75	443,618.75	1,572,671.86	1,969,099.66	81.54%	预计全部无法收回
合计	10,776,098.87	10,776,098.87	17,126,133.42	16,209,425.38		

按组合计提坏账准备：应收其他客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	189,503,500.28	5,685,105.06	3.00%
1-2 年	5,981,550.65	598,155.09	10.00%
2-3 年	195,812.43	58,743.77	30.00%
3-4 年	12,006.86	6,003.43	50.00%
4-5 年	14.17	11.33	80.00%
合计	195,692,884.39	6,348,018.68	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	17,436,622.14	6,438,631.43		1,367,905.37	50,095.80	22,557,444.06
合计	17,436,622.14	6,438,631.43		1,367,905.37	50,095.80	22,557,444.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

说明：本期其他变动系境外子公司外币报表折算差额所致。

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,367,905.37

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	39,621,097.31	0.00	39,621,097.31	18.54%	1,188,632.92
第二名	15,597,176.83	0.00	15,597,176.83	7.30%	471,127.99
第三名	10,507,689.88	0.00	10,507,689.88	4.92%	10,507,689.88
第四名	9,684,246.23	0.00	9,684,246.23	4.53%	290,527.39
第五名	9,481,139.62	0.00	9,481,139.62	4.44%	284,434.19
合计	84,891,349.87	0.00	84,891,349.87	39.73%	12,742,412.37

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	101,238.38	1,049,487.51
合计	101,238.38	1,049,487.51

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	101,238.38					1,049,487.51				
其中：										
1. 银行承兑汇票	101,238.38					1,049,487.51				
合计	101,238.38					1,049,487.51				

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：0

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,892,216.04	0.00
合计	18,892,216.04	0.00

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

本期无实际核销的应收款项融资情况。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,077,526.78	15,189,522.56
合计	12,077,526.78	15,189,522.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,862,662.50	7,432,081.28
应收房屋租金	2,530,221.99	3,875,630.36
应收出口退税	1,197,078.52	932,125.84
代垫费用	845,253.70	1,101,441.74
备用金	218,699.87	784,794.78
其他	1,040,530.37	3,318,725.04
合计	14,694,446.95	17,444,799.04

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,646,559.48	13,150,573.70
1 至 2 年	480,825.20	1,275,068.22
2 至 3 年	1,150,122.06	1,041,088.77
3 年以上	2,416,940.21	1,978,068.35
3 至 4 年	741,321.93	1,316,800.32
4 至 5 年	1,117,710.14	517,418.03
5 年以上	557,908.14	143,850.00
合计	14,694,446.95	17,444,799.04

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	434,031.92	2.95%	434,031.92	100.00%	0.00	434,058.92	2.49%	434,058.92	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大	434,031.92	2.95%	434,031.92	100.00%	0.00	434,058.92	2.49%	434,058.92	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	14,260,415.03	97.05%	2,182,888.25	15.31%	12,077,526.78	17,010,740.12	97.51%	1,821,217.56	10.71%	15,189,522.56
其中：										
应收其他款项	14,260,415.03	97.05%	2,182,888.25	15.31%	12,077,526.78	17,010,740.12	97.51%	1,821,217.56	10.71%	15,189,522.56

组合										
合计	14,694,446.95	100.00%	2,616,920.17	17.81%	12,077,526.78	17,444,799.04	100.00%	2,255,276.48	12.93%	15,189,522.56

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大	434,058.92	434,058.92	434,031.92	434,031.92	100.00%	
合计	434,058.92	434,058.92	434,031.92	434,031.92		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他款项组合	14,260,415.03	2,182,888.25	15.31%
合计	14,260,415.03	2,182,888.25	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	17,010,740.12	0.00	434,058.92	17,444,799.04
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,182,888.25	0.00		2,182,888.25
其他变动			-27.00	-27.00
2023 年 12 月 31 日余额	14,260,415.03	0.00	434,031.92	14,694,446.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,255,276.48	366,100.93	27.00	0.00	-4,430.24	2,616,920.17
合计	2,255,276.48	366,100.93	27.00	0.00	-4,430.24	2,616,920.17

本期其他变动系本公司境外子公司外币报表折算差额所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	3,394,562.80	1 年以内	23.10%	101,836.88
第二名	应收出口退税	1,197,078.52	1 年以内	8.15%	35,912.36
第三名	应收房屋租金	1,116,943.21	1 年以内	7.60%	33,508.30
第四名	应收房屋租金	960,553.29	1 年以内	6.54%	28,816.60
第五名	保证金及押金	817,774.00	0-5 年	5.57%	439,735.70
合计		7,486,911.82		50.95%	639,809.84

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,225,054.56	72.95%	20,044,325.99	88.00%
1 至 2 年	3,150,722.76	24.92%	2,311,816.73	10.15%
2 至 3 年	203,494.83	1.61%	201,162.00	0.88%
3 年以上	65,905.39	0.52%	220,088.71	0.97%
合计	12,645,177.54		22,777,393.43	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,846,488.00	14.60
第二名	1,654,660.00	13.09
第三名	1,227,771.33	9.71

单位名称	2023 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第四名	378,711.04	2.99
第五名	295,587.24	2.34
合计	5,403,217.61	42.73

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	53,305,570.51	8,525,626.48	44,779,944.03	58,607,119.11	6,754,458.09	51,852,661.02
在产品	6,092,417.58		6,092,417.58	9,790,989.22		9,790,989.22
库存商品	70,673,056.55	18,427,710.16	52,245,346.39	73,267,967.26	6,557,563.46	66,710,403.80
合同履约成本	2,275,562.87		2,275,562.87	987,001.13		987,001.13
发出商品	38,659,631.72		38,659,631.72	22,221,498.76		22,221,498.76
委外加工物资	2,016,365.21		2,016,365.21	1,479,779.17		1,479,779.17
合计	173,022,604.44	26,953,336.64	146,069,267.80	166,354,354.65	13,312,021.55	153,042,333.10

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,754,458.09	2,685,939.58		914,771.19		8,525,626.48
库存商品	6,557,563.46	12,474,866.93		604,720.23		18,427,710.16
合计	13,312,021.55	15,160,806.51	0.00	1,519,491.42	0.00	26,953,336.64

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无



## 9、其他流动资产

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
增值税借方余额重分类	29,690,955.84	24,519,273.28
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	—	74,122.40
合计	29,690,955.84	24,593,395.68

## 10、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款及大额存单及利息	77,591,958.34		77,591,958.34	0.00	0.00	0.00
合计	77,591,958.34		77,591,958.34			

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
农业银行定期存款	15,000,000.00	3.00%	3.00%	2025年10月25日						
民生银行大额存单	15,000,000.00	3.35%	3.35%	2025年01月18日						
工商银行大额存单	15,000,000.00	3.45%	3.45%	2025年05月03日						
兴业银行大额存单	30,000,000.00	2.60%	2.60%	2025年07月13日						
合计	75,000,000.00									

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提				0.00
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2023 年 12 月 31 日余额	77,591,958.34	0.00	0.00	77,591,958.34

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
厦门智千里智能科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00						非交易性
合肥东昇智能装备股份有限公司	10,000,000.00	0.00						非交易性
合计	12,500,000.00	2,500,000.00						

公司当前的其他权益工具投资均为非上市股权投资，被投资单位生产经营正常，业绩及本身估值成果无重大变化，且被投资方的权益、产品或潜在产品的市场未发生重大变化，故确定公允价值的近期信息不足，且公允价值的可能估计金额分布范围很广，成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

本期无终止确认的其他权益工具投资。

#### 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
厦门炬源光莆中传新兴产业股权投资基金合伙企业(以下简称“炬源光莆”)	56,499,890.95				10,629,073.15				114,526.63		67,014,437.47	
江苏紫心新材料研究院有限公司(以下简称“紫心研究院”)	3,546,855.45				-411,305.93						3,135,549.52	
厦门光莆数能科技有限公司(以下简称“光莆数能”)			5,000,000.00		-197.38						4,999,802.62	
小计	60,046,746.40		5,000,000.00		10,217,569.84				114,526.63		75,149,789.61	
合计	60,046,746.40		5,000,000.00		10,217,569.84				114,526.63		75,149,789.61	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：无

### 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	44,000,000.00	41,000,000.00
合计	44,000,000.00	41,000,000.00

其他说明：公司当前的其他非流动金融资产底层投向均为非上市股权投资，最终的被投资单位生产经营正常，业绩及本身估值成果无重大变化，且被投资方的权益、产品或潜在产品的市场未发生重大变化，故确定公允价值的近期信息不足，且公允价值的可能估计金额分布范围很广，成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### 14、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,019,912.63	6,698,467.16		27,718,379.79
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	6,963,691.13	698,579.59		7,662,270.72
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产、无形资产	6,963,691.13	698,579.59		7,662,270.72
4. 期末余额	14,056,221.50	5,999,887.57		20,056,109.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,121,019.88	1,952,449.92		12,073,469.80
2. 本期增加金额	467,597.00	131,928.28		599,525.28
(1) 计提或摊销	467,597.00	131,928.28		599,525.28
3. 本期减少金额	3,986,096.89	224,921.32		4,211,018.21
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产、无形资产	3,986,096.89	224,921.32		4,211,018.21
4. 期末余额	6,602,519.99	1,859,456.88		8,461,976.87

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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,453,701.51	4,140,430.69	0.00	11,594,132.20
2. 期初账面价值	10,898,892.75	4,746,017.24	0.00	15,644,909.99

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

无

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

期末不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

**15、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	387,952,071.11	319,234,147.74
合计	387,952,071.11	319,234,147.74

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	180,182,622.51	252,572,905.06	8,786,646.94	15,037,793.21	456,579,967.72
2. 本期增加金额	10,534,273.93	95,986,617.82	255,039.10	776,165.03	107,552,095.88
(1) 购置		59,810,518.95	255,039.10	776,165.03	60,841,723.08
(2) 在建工程转入	3,570,582.80	36,176,098.87			39,746,681.67
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	6,963,691.13				6,963,691.13
3. 本期减少金额		4,677,707.81		473,094.22	5,150,802.03
(1) 处置或报废		4,298,837.56		473,094.22	4,771,931.78
(2) 其他减少		378,870.25			378,870.25
4. 期末余额	190,716,896.44	343,881,815.07	9,041,686.04	15,340,864.02	558,271,261.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	40,392,850.92	79,119,248.41	5,843,046.44	11,990,674.21	137,345,819.98
2. 本期增加金额	10,494,421.57	24,424,776.36	994,253.56	1,440,166.65	37,353,618.14
(1) 计提	6,508,324.68	24,424,776.36	994,253.56	1,440,166.65	33,367,521.25
(2) 投资性房地产转入	3,986,096.89				3,986,096.89
3. 本期减少金额		3,205,534.92		464,712.74	3,670,247.66
(1) 处置或报废		3,145,196.37		464,712.74	3,609,909.11
(2) 其他减少		60,338.55			60,338.55
4. 期末余额	50,887,272.49	100,338,489.85	6,837,300.00	12,966,128.12	171,029,190.46
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	139,829,623.95	243,543,325.22	2,204,386.04	2,374,735.90	387,952,071.11
2. 期初账面价值	139,789,771.59	173,453,656.65	2,943,600.50	3,047,119.00	319,234,147.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,426,576.47
机器设备	
合计	5,426,576.47

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,909,128.49	44,529,644.17
合计	14,909,128.49	44,529,644.17

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
爱谱生二期生产线工程	8,838,942.86		8,838,942.86	27,941,178.25		27,941,178.25
邳州爱谱生生产线工程	4,718,095.88		4,718,095.88	16,000,448.71		16,000,448.71
光莆净化车间二装项目	1,246,505.68		1,246,505.68	525,963.36		525,963.36
其他零星工程	105,584.07		105,584.07	62,053.85		62,053.85
合计	14,909,128.49		14,909,128.49	44,529,644.17		44,529,644.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
爱谱生二期生产线工程	220,000,000.00	27,941,178.25	3,615,329.77	22,717,565.16		8,838,942.86	27.31%	27.31%				其他
邳州爱谱生生产线工程	500,000,000.00	16,000,448.71	3,166,180.87	14,448,533.70		4,718,095.88	8.26%	8.26%				其他
合计	720,000,000.00	43,941,626.96	6,781,510.64	37,166,098.86		13,557,038.74						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### (5) 工程物资

无

## 17、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,344,252.10	212,827.88	31,557,079.98
2. 本期增加金额	9,643,375.06		9,643,375.06
(1) 租赁	9,643,375.06		9,643,375.06
3. 本期减少金额	7,407,116.70		7,407,116.70
(1) 租赁到期	4,064,825.63		4,064,825.63
(2) 其他减少	3,342,291.07		3,342,291.07
4. 期末余额	33,580,510.46	212,827.88	33,793,338.34
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,494,518.35	68,983.57	8,563,501.92
2. 本期增加金额	9,193,714.39	102,461.24	9,296,175.63



(1) 计提	9,193,714.39	102,461.24	9,296,175.63
3. 本期减少金额	4,117,719.67		4,117,719.67
(1) 处置			
(2) 租赁到期	4,064,825.63		4,064,825.63
(3) 其他减少	52,894.04		52,894.04
4. 期末余额	13,570,513.07	171,444.81	13,741,957.88
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	20,009,997.39	41,383.07	20,051,380.46
2. 期初账面价值	22,849,733.75	143,844.31	22,993,578.06

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	13,611,137.86	110,000.00		5,524,869.67	19,246,007.53
2. 本期增加金额	698,579.59			1,755,546.02	2,454,125.61
(1) 购置				1,755,546.02	1,755,546.02
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	698,579.59				698,579.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,309,717.45	110,000.00		7,280,415.69	21,700,133.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,390,449.55	110,000.00		2,340,993.64	5,841,443.19
2. 本期增加金额	510,575.64			549,056.44	1,059,632.08
(1) 计提	285,654.32			549,056.44	834,710.76

(2) 投资性房地产转入	224,921.32				224,921.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,901,025.19	110,000.00		2,890,050.08	6,901,075.27
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	10,408,692.26			4,390,365.61	14,799,057.87
2. 期初账面价值	10,220,688.31			3,183,876.03	13,404,564.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末不存在未办妥产权证书的土地使用权。

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
军美医院	36,100,256.78					36,100,256.78
合计	36,100,256.78					36,100,256.78

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
军美医院	36,100,256.78					36,100,256.78
合计	36,100,256.78					36,100,256.78

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

收购军美医院股权形成的商誉上年度已全额计提减值准备，无需列入商誉减值测试范围。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

20、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产装修费	9,642,797.75	4,923,800.27	3,879,119.78	0.00	10,687,478.24
合计	9,642,797.75	4,923,800.27	3,879,119.78	0.00	10,687,478.24

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,832,832.46	3,874,924.87	12,465,687.36	1,869,853.11
内部交易未实现利润	8,945,664.80	1,341,849.72		
可抵扣亏损	63,344,204.87	12,589,818.40	3,556,074.96	533,411.24
信用减值准备	24,958,929.78	3,919,185.28	20,199,620.82	3,232,186.58
政府补助	5,883,221.97	1,137,820.31	5,412,083.08	947,721.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,045,965.53	2,556,894.83	26,615,509.85	3,992,326.48
租赁负债	11,024,647.27	1,597,496.93		
合计	157,035,466.68	27,017,990.34	68,248,976.07	10,575,498.41

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动收益	16,886,283.77	2,633,951.49	4,780,999.00	825,888.91
使用权资产	10,649,979.54	1,654,810.13		
一次性税前计提折旧的固定资产	22,155,240.97	3,323,286.15		
合计	49,691,504.28	7,612,047.77	4,780,999.00	825,888.91

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,527,970.27	19,490,020.07		10,575,498.41
递延所得税负债	7,527,970.27	84,077.50		825,888.91

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,347,402.83	180,419.50
可抵扣亏损	40,496,837.19	47,849,399.67
合计	41,844,240.02	48,029,819.17

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		15,345.01	
2025 年	15,345.01	9,337,939.29	
2026 年	3,222,135.85	7,422,670.92	
2027 年	6,501,247.76	8,671,190.15	
2028 年	670,681.17		
无限期	30,087,427.40	22,402,254.30	美国子公司 Boost 适用
合计	40,496,837.19	47,849,399.67	

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	14,600,674.35		14,600,674.35	35,347,773.30		35,347,773.30
预付工程款	193,332.00		193,332.00	6,146,335.55		6,146,335.55
合计	14,794,006.35		14,794,006.35	41,494,108.85		41,494,108.85

### 23、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,817,610.64	7,817,610.64	保证金/封存	用于开具银行承兑汇票等各类保证金存款	27,282,053.58	27,282,053.58	保证金	用于开具银行承兑汇票等各类保证金存款
应收票据	3,883,094.18	3,883,094.18	已背书转让	已背书但尚未终止确认的应收票据				
合计	11,700,704.82	11,700,704.82			27,282,053.58	27,282,053.58		

### 24、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	192,504,580.32	224,356,906.52
未到期应计利息	150,716.48	1,393,295.27
合计	192,655,296.80	225,750,201.79

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

### 25、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约（非套期业务）	46,770.00	
合计	46,770.00	

### 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	646,089.00	143,873.26
银行承兑汇票	75,935,623.50	36,096,498.67
合计	76,581,712.50	36,240,371.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	138,842,695.27	114,236,502.48
应付长期资产款	31,435,441.55	20,078,092.65
合计	170,278,136.82	134,314,595.13

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆山东威科技股份有限公司	9,319,999.99	账龄 1 年以上的应付账款余额为 6,639,469.03 元，该部分因设备尚未达验收标准，40%余款未支付。
捷成微系统（惠州）股份有限公司	4,227,902.65	账龄 1 年以上的应付账款余额为 1,274,402.65 元，该部分系质保金，设备尚在质保期，质保金未支付。
合计	13,547,902.64	

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,131,867.03	23,995,745.11
合计	10,131,867.03	23,995,745.11

### (1) 应付利息

无

### (2) 应付股利

无

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,945,652.90	4,300,145.03
关联方资金		9,000,000.00
其他	5,186,214.13	10,695,600.08
合计	10,131,867.03	23,995,745.11

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川华西新健康管理有限公司	1,846,000.00	子公司哈天德收的业绩承诺保证金
四川恒博医院管理开发集团有限责任公司	1,243,400.00	子公司哈天德收的业绩承诺保证金
合计	3,089,400.00	

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金		5,000.00
合计	0.00	5,000.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,342,524.40	24,070,279.86
合计	24,342,524.40	24,070,279.86

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,070,282.54	175,848,580.64	171,317,823.88	24,601,039.30
二、离职后福利-设定提存计划	11,681.56	8,327,298.12	8,206,483.03	132,496.65
三、辞退福利		698,650.07	698,650.07	
合计	20,081,964.10	184,874,528.83	180,222,956.98	24,733,535.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补	19,609,809.75	160,697,950.37	156,049,888.52	24,257,871.60

贴				
2、职工福利费	109,067.49	3,120,992.79	3,108,379.43	121,680.85
3、社会保险费	9,304.78	5,539,388.32	5,459,009.46	89,683.64
其中：医疗保险费	7,423.65	4,792,237.39	4,715,331.71	84,329.33
工伤保险费	1,098.81	345,650.62	341,395.12	5,354.31
生育保险费	782.32	401,500.31	402,282.63	0.00
4、住房公积金	40,903.06	2,449,744.60	2,473,124.60	17,523.06
5、工会经费和职工教育经费	20,855.06	2,428,766.39	2,370,212.02	79,409.43
8、劳务派遣支出	280,342.40	1,611,738.17	1,857,209.85	34,870.72
合计	20,070,282.54	175,848,580.64	171,317,823.88	24,601,039.30

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,469.20	8,073,149.92	7,956,137.52	128,481.60
2、失业保险费	212.36	254,148.20	250,345.51	4,015.05
合计	11,681.56	8,327,298.12	8,206,483.03	132,496.65

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	766,311.02	586,087.85
企业所得税	7,546,435.63	3,289,462.33
个人所得税	403,947.97	71,550.87
城市维护建设税	25,073.89	126,261.32
教育费附加及地方教育费附加	17,909.93	90,186.65
房产税	1,025,822.61	898,085.87
土地使用税	152,282.40	152,282.40
其他税种	181,369.23	75,184.94
合计	10,119,152.68	5,289,102.23

### 33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	41,415,100.00	94,637,096.59
一年内到期的租赁负债	8,987,790.23	10,074,114.29
合计	50,402,890.23	104,711,210.88

### 34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



待转销项税额	2,275,857.59	291,350.95
已背书未终止确认的商业票据	3,883,094.18	10,535,647.87
合计	6,158,951.77	10,826,998.82

### 35、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		9,668,600.00
信用借款	123,825,236.32	158,243,987.19
减：一年内到期的长期借款	-41,415,100.00	-94,637,096.59
合计	82,410,136.32	73,275,490.60

### 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	21,430,014.57	23,881,938.52
减：未确认融资费用	-1,082,790.53	-1,299,604.19
减：一年内到期的租赁负债	-8,987,790.23	-10,074,114.29
合计	11,359,433.81	12,508,220.04

### 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,307,876.48	1,849,500.00	3,031,127.78	10,126,248.70	与资产相关
合计	11,307,876.48	1,849,500.00	3,031,127.78	10,126,248.70	

### 38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	305,181,620.00						305,181,620.00

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,030,737,092.90			1,030,737,092.90
其他资本公积	2,686,972.75			2,686,972.75
合计	1,033,424,065.65			1,033,424,065.65

#### 40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施股权激励回购	99,924,308.20	50,022,693.62	0.00	149,947,001.82
合计	99,924,308.20	50,022,693.62	0.00	149,947,001.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2022 年 12 月 13 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份的议案》，同意公司使用自有资金或金融机构借款以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励计划。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 11,908,281 股，累计支付总金额为 149,947,001.82 元（不包含交易费用），其中本年支付金额 50,022,693.62 元。

#### 41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-20,160.74	3,530,030.28			2,126,479.17	1,403,551.11	1,383,390.37
外币财务报表折算差额	-20,160.74	3,530,030.28			2,126,479.17	1,403,551.11	1,383,390.37
其他综合收益合计	-20,160.74	3,530,030.28			2,126,479.17	1,403,551.11	1,383,390.37

#### 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,493,368.08	8,309,959.84		80,803,327.92
合计	72,493,368.08	8,309,959.84	0.00	80,803,327.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积。

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	588,904,507.36	556,653,446.47
调整后期初未分配利润	588,904,507.36	556,653,446.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,292,382.16	52,513,080.53
减：提取法定盈余公积	8,309,959.84	4,963,325.33
应付普通股股利	14,673,342.80	15,298,694.31
期末未分配利润	655,213,586.88	588,904,507.36

调整期初未分配利润明细：

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

#### 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	875,206,495.65	630,116,782.49	781,723,778.96	567,351,344.62
其他业务	19,280,220.10	7,131,411.77	44,546,442.71	23,673,935.46
合计	894,486,715.75	637,248,194.26	826,270,221.67	591,025,280.08

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

#### 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,149,897.13	2,184,329.41
教育费附加	821,355.13	1,560,235.26
房产税	2,348,613.65	1,777,183.21
土地使用税	304,643.82	304,564.79
印花税	727,661.83	547,091.58
合计	5,352,171.56	6,373,404.25

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	21,487,237.28	20,830,489.66

折旧摊销及物耗	11,296,572.76	9,987,900.48
中介机构费用	6,028,429.55	8,834,854.98
业务招待费	1,429,192.09	464,241.55
差旅交通费	1,304,763.74	1,877,882.93
办公费	1,144,953.30	808,968.93
股权激励		159,571.56
其他	7,300,785.43	6,978,361.30
合计	49,991,934.15	49,942,271.39

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	46,557,836.45	43,080,368.77
员工薪酬	29,964,065.17	21,655,647.74
差旅费	5,759,397.38	3,024,496.55
折旧摊销及物料费	2,665,138.78	5,948,308.06
业务招待费	2,633,317.70	2,917,588.52
其他	10,639,902.24	8,384,150.91
合计	98,219,657.72	85,010,560.55

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	39,819,380.43	36,179,509.36
材料费	10,487,573.99	12,877,052.46
研发设计费及检验认证费	5,933,259.00	1,717,826.23
折旧与摊销	3,261,516.92	2,041,903.23
燃料与动力	522,826.41	537,720.17
其他	2,493,827.50	3,978,399.99
合计	62,518,384.25	57,332,411.44

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,516,979.09	9,382,576.29
其中：租赁负债利息支出	793,581.46	255,393.77
减：利息收入	4,343,387.33	2,174,555.49
利息净支出	6,173,591.76	7,208,020.80
汇兑净损失	-14,136,756.09	-29,286,224.11
银行手续费及其他	541,970.48	894,749.31
合计	-7,421,193.85	-21,183,454.00

公司财务费用本期较上期大幅下降，主要系本期汇兑净收益减少所致。

#### 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	15,563,782.25	11,469,868.99
其中：与递延收益相关的政府补助	3,031,127.78	3,701,379.92
直接计入当期损益的政府补助	12,532,654.47	7,768,489.07
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	3,601,671.33	130,860.18
其中：个税扣缴税款手续费	59,634.67	130,860.18
进项税加计扣除	3,542,036.66	
合计	19,165,453.58	11,600,729.17

## 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,521,132.93	5,365,150.84
衍生金融负债	593,650.00	-766,139.07
合计	12,114,782.93	4,599,011.77

## 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,217,569.84	-26,972,205.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,792,906.33	25,838,315.48
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,059,232.74	
合计	41,069,708.91	-1,133,890.23

## 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	66,110.63	-82,164.39
应收账款坏账损失	-6,438,631.43	1,059,343.76
其他应收款坏账损失	-366,073.93	-729,627.45
合计	-6,738,594.73	247,551.92

## 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,160,806.51	-2,972,560.45
十、商誉减值损失		-9,584,466.41
合计	-15,160,806.51	-12,557,026.86

## 55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产损失	-83,185.84	
处置未划分为持有待售的固定资产损失	-158,341.27	-511,822.30
合计	-241,527.11	-511,822.30

## 56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	983,429.00	631,714.85	983,429.00
违约赔款	312,547.00	256,248.81	312,547.00
其他	147,574.12	7,521.73	147,574.12
合计	1,443,550.12	895,485.39	1,443,550.12

## 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,297,377.97		6,297,377.97
罚款、违约金及滞纳金支出	248,866.63	12,220.30	248,866.63
非流动资产毁损报废损失	47,767.55	993,118.20	47,767.55
其他	356,023.10	6,573.97	356,023.10
合计	6,950,035.25	1,011,912.47	6,950,035.25

## 58、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,634,299.91	11,447,145.93
递延所得税费用	-9,656,333.07	-3,721,094.49
合计	4,977,966.84	7,726,051.44

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	93,280,099.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,992,014.94
子公司适用不同税率的影响	418,187.78

调整以前期间所得税的影响	-776,938.87
非应税收入的影响	-314,050.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,215,403.62
使用前期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,215,481.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,948,958.09
税法规定的额外可扣除费用	-9,290,126.65
研发费用加计扣除	
所得税费用	4,977,966.84

## 59、其他综合收益

详见附注 41。

## 60、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,343,387.33	2,174,555.49
政府补助	17,744,422.80	11,144,758.94
往来款及其他	9,787,688.60	11,456,440.19
合计	31,875,498.73	24,775,754.62

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	65,844,031.93	83,511,886.17
联营公司往来款及保证金	19,247,240.05	2,814,576.98
合计	85,091,271.98	86,326,463.15

### (2) 与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存单及银行理财	1,886,000,000.00	2,500,000,000.00
合计	1,886,000,000.00	2,500,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买定期存单及银行理财	1,671,000,000.00	3,200,000,000.00
合计	1,671,000,000.00	3,200,000,000.00

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
筹资保证金收回	61,661,849.71	248,580,378.00
子公司重庆军美资金拆借	3,000,000.00	
合计	64,661,849.71	248,580,378.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司收到的其他与筹资活动有关的现金本期较上期大幅下降，主要系本期收到远期结汇保证金减少所致。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	10,689,227.17	9,537,388.96
筹资保证金支出	43,116,069.83	239,829,989.22
回购离职人员限售股		5,675,878.13
质押定期存款		19,995,300.00
回购股份用于股权激励	50,022,693.62	99,924,308.20
子公司重庆军美资金拆借	3,000,000.00	
合计	106,827,990.62	374,962,864.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	225,750,201.79	236,563,522.33		269,658,427.32		192,655,296.80
一年内到期的长期借款	94,637,096.59	41,415,100.00		94,637,096.59		41,415,100.00
长期借款	73,275,490.60	9,134,645.72				82,410,136.32
合计	393,662,788.98	287,113,268.05		364,295,523.91		316,480,533.12



(4) 以净额列报现金流量的说明

无

(4) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	88,302,132.76	52,171,822.91
加：资产减值准备	15,160,806.51	12,557,026.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,967,046.53	25,082,383.90
使用权资产折旧	9,296,175.63	9,337,600.59
无形资产摊销	834,710.76	832,531.07
长期待摊费用摊销	3,879,119.78	8,198,513.60
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）	241,527.11	511,822.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	47,767.55	985,596.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-12,114,782.93	-4,599,011.77
财务费用（收益以“－”号填列）	2,567,124.74	-6,099,637.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-41,069,708.91	1,133,890.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,914,521.66	-3,800,044.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-741,811.41	78,949.77
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,187,741.21	5,707,758.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,292,040.83	56,779,193.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	67,579,133.26	-97,078,563.33
其他	6,738,594.73	-247,551.92
经营活动产生的现金流量净额	153,293,532.41	61,552,281.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	633,687,951.01	416,978,404.77
减：现金的期初余额	416,978,404.77	975,038,756.41
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	216,709,546.24	-558,060,351.64
--------------	----------------	-----------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	633,687,951.01	416,978,404.77
其中：库存现金	24,726.07	17,144.08
可随时用于支付的银行存款	632,184,548.90	415,319,282.20
可随时用于支付的其他货币资金	1,478,676.04	1,641,978.49
三、期末现金及现金等价物余额	633,687,951.01	416,978,404.77

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	44,299,129.13	7.0827	313,757,441.89
欧元	36,005.70	7.8592	282,976.00
港币	6,107.57	0.906	5,534.68
新加坡元	40,962.18	5.37720	220,261.83
林吉特	9,475,044.65	1.5415	14,607,036.96
应收账款			
其中：美元	12,628,377.01	7.0827	89,443,005.85
欧元	93,872.30	7.8592	737,761.18
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	31,559.95	7.0827	223,529.66
新加坡元			
林吉特	542,199.40	1.5415	835,800.38
应付账款			
其中：美元	422,277.23	7.0827	2,990,862.94
林吉特	1,028,289.44	1.5415	1,585,108.17
其他应付款			
其中：美元	52,262.42	7.0827	370,159.04
新加坡元	1,200.00	5.3772	6,452.64
林吉特	89,531.13	1.5415	138,012.24
短期借款			
其中：美元	6,000,000.00	7.0827	42,496,200.00

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币			
		币别	选择依据	是否发生变更	变更原因
光莆(香港)有限公司	香港	港币	经营地使用的货币	否	不适用
Alight Tech Inc.	美国	美元	经营地使用的货币	否	不适用
Boost Lingting Inc.	美国	美元	经营地使用的货币	否	不适用
SINOPRO SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡元	经营地使用的货币	否	不适用
GOPRO TECHNOLOGY SDN. BHD.	马来西亚	林吉特	经营地使用的货币	否	不适用

### 63、租赁

#### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	2,275,738.03
租赁负债的利息费用	793,581.46
与租赁相关的总现金流出	13,758,546.66

涉及售后租回交易的情况

无

#### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	8,751,066.56	
合计	8,751,066.56	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	8,582,922.08	
第二年	6,975,655.03	
第三年	1,857,064.29	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

报告期内未发生同一控制下企业合并。

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

报告期内未发生反向购买。

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

**5、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：

2023年6月18日，本公司投资设立全资子公司福州紫心数字能源技术有限公司，注册资本人民币1,006万元，截至

2023 年 12 月 31 日，本公司尚未实缴出资。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
爱谱生电子	68,000,000.00	厦门	厦门	生产	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并
香港光莆	5,580,000.00 美元	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
丰泓照明	10,000,000.00	厦门	厦门	生产	100.00%		投资设立
光莆照明	26,000,000.00	厦门	厦门	生产	100.00%		投资设立
哈天德	40,000,000.00	厦门	厦门	咨询	100.00%		投资设立
英奇洁	5,000,000.00	厦门	厦门	生产	100.00%		投资设立
Alight	20,000.00 美元	美国	美国	贸易		100.00%	投资设立
Boost	500,000.00 美元	美国	美国	贸易		100.00%	投资设立
军美医院	6,000,000.00	重庆	重庆	服务		51.00%	非同一控制下企业合并
新加坡光莆	3,000,000.00 美元	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		投资设立
马来西亚光莆	8,355,000.00 林吉特	马来西亚	马来西亚	生产		100.00%	投资设立
江苏爱谱生	106,000,000.00	邳州	邳州	生产		100.00%	投资设立
邳州爱谱生	36,000,000.00	邳州	邳州	生产		100.00%	投资设立
通用光莆	6,000,000.00	厦门	厦门	生产	100.00%		投资设立
光莆投资	80,000,000.00	厦门	厦门	投资	100.00%		投资设立
爱谱生新材料	10,000,000.00	厦门	厦门	生产		100.00%	投资设立
紫心半导体	20,000,000.00	厦门	厦门	生产	100.00%		投资设立
福州紫心	10,060,000.00	福州	福州	生产		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方
				直接	间接	

						法
炬源光莆	厦门	厦门	投资	49.83%	0.00%	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	12,224,936.46	13,901,991.24
非流动资产	121,574,101.61	98,787,058.82
资产合计	133,799,038.07	112,689,050.06
流动负债	4,600.00	
非流动负债		
负债合计	4,600.00	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	133,794,438.07	112,689,050.06
按持股比例计算的净资产份额	67,014,437.47	56,152,953.65
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	67,014,437.47	56,499,890.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-4,471,649.94	-53,412,622.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利	114,526.63	

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,307,876.48	1,849,500.00		3,031,127.78		10,126,248.70	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	15,563,782.25	11,469,868.99
财务费用	1,567,043.51	1,304,409.69
合计	17,130,825.76	12,774,278.68

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的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、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及债权投资，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、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。

##### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

##### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 39.73%（比较期：49.19%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 50.95%（比较：59.96%）。

## 1. 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	192,655,296.80	—	—	—	192,655,296.80
衍生金融负债	46,770.00	—	—	—	46,770.00
应付票据	76,581,712.50	—	—	—	76,581,712.50
应付账款	168,634,953.32	—	—	—	168,634,953.32
其他应付款	10,505,070.52	—	—	—	10,505,070.52
长期借款	—	66,990,000.00	15,420,136.32	—	82,410,136.32
一年内到期的非流动负债	50,402,890.23	—	—	—	50,402,890.23
租赁负债	—	8,344,640.30	2,215,437.90	799,355.61	11,359,433.81
合计	498,826,693.37	75,334,640.30	17,635,574.22	799,355.61	592,596,263.50

续上表：



项 目	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	225,750,201.79	—	—	—	225,750,201.79
应付票据	36,240,371.93	—	—	—	36,240,371.93
应付账款	134,314,595.13	—	—	—	134,314,595.13
其他应付款	23,995,745.11	—	—	—	23,995,745.11
长期借款	—	63,653,990.6	—	9,668,600.00	73,322,590.60
一年内到期的非流动负债	104,711,210.88	—	—	—	104,711,210.88
租赁负债	—	6,583,534.56	5,051,280.44	873,405.04	12,508,220.04
合计	525,012,124.84	70,237,525.16	5,051,280.44	10,542,005.04	610,842,935.48

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要来源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2023 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	44,299,129.13	313,757,441.89	36,005.70	282,976.00	6,107.57	5,534.68
应收账款	12,628,377.01	89,443,005.85	93,872.30	737,761.18	—	—
其他应收款	31,559.95	223,529.66	—	—	—	—
短期借款	6,000,000.00	42,496,200.00	—	—	—	—
应付账款	422,277.23	2,990,862.94	—	—	—	—
其他应付款	52,262.42	370,159.04	—	—	—	—

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	新加坡元		林吉特	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	40,962.18	220,261.83	9,475,859.20	14,607,036.96
应收账款	—	—	—	—
其他应收款	—	—	542,199.40	835,800.38
短期借款	—	—	—	—
应付账款	—	—	1,028,289.44	1,585,108.17
其他应付款	1,200.00	6,452.64	89,531.13	138,012.24

项 目	2022 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	15,980,066.30	111,294,769.75	47,860.68	355,265.04	7,931.29	7,085.02
应收账款	10,105,306.88	70,379,420.30	695.30	5,161.14	—	—
其他应收款	53,354.05	371,589.62	—	—	—	—
短期借款	7,800,000.00	54,323,880.00	—	—	—	—
应付账款	851,265.47	5,928,723.49	—	—	—	—
其他应付款	975,467.43	6,793,740.46	—	—	—	—

项 目	2022 年 12 月 31 日			
	新加坡元		林吉特	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	6,083,242.05	31,530,051.87	333,085.15	525,341.90
应收账款	9,175,773.61	47,558,952.20	1,679,026.96	2,648,161.32
其他应收款	—	—	503,649.40	794,355.83
短期借款	—	—	—	—
应付账款	—	—	170,878.77	269,510.00
其他应付款	900.00	4,664.79	8,174.98	12,893.58

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司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；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、欧元、港币、新加坡元和马来西亚林吉特升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 595.61 万元。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2023 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 158.16 万元。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		857,401,872.97		857,401,872.97
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		857,401,872.97		857,401,872.97
（4）银行理财产品		582,630,101.05		582,630,101.05
（5）信托及基金产品		274,771,771.92		274,771,771.92
（三）其他权益工具投资			12,500,000.00	12,500,000.00
（六）应收款项融资		101,238.38		101,238.38
（七）其他非流动金融资产			44,000,000.00	44,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		857,503,111.35	56,500,000.00	914,003,111.35
（六）交易性金融负债	46,770.00			46,770.00
衍生金融负债	46,770.00			46,770.00
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	46,770.00			46,770.00
持续以公允价值计量的负债总额	46,770.00			46,770.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

第二层次：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。

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、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

### 十三、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是林瑞梅、林文坤。

本公司的控股股东情况

控股股东名称	业务性质	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
林瑞梅	自然人	14.21	14.21
林文坤	自然人	22.39	22.39

说明：本公司最终控制方包括林瑞梅、林文坤，珠海阿巴马资产管理有限公司－阿巴马悦享红利 66 号私募证券投资基金和珠海阿巴马资产管理有限公司－阿巴马悦享红利 102 号私募证券投资基金为一致行动人，合计持有本公司 40.52% 的表决权。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
紫心研究院	联营企业 本公司持股 40%
光莆数能	联营企业 本公司持股 20%
炬源光莆	联营企业 本公司持股 49.8339%

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门市智慧健康研究院有限公司	实控人林文坤儿子林国彪担任法定代表人
厦门光莆智慧科技有限公司	与公司关系密切的企业
厦门光莆智充科技有限公司	联营企业光莆数能参股 40%
深圳丰润信息科技有限公司	实控人亲属林淑萍控制的企业
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

厦门市智慧健康研究院有限公司	采购商品/接受劳务	627,880.62	0.00	是	725,332.42
厦门光莆智充科技有限公司	采购商品	47,345.13	0.00	是	
紫心研究院	采购商品	2,315.04	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门光莆智慧科技有限公司	销售商品		34,099.12
深圳丰润信息科技有限公司	销售商品	18,597.33	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邳州爱谱生	9,668,600.00	2021年10月11日	2028年10月11日	否

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

经公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议通过，公司对孙公司邳州爱谱生向中国银行厦门开元支行和中国银行邳州支行申请总额不超过人民币 4.6 亿元、7 年期限的借款提供差额补足。该项担保对应借款余额已于 2023/10/17 结清。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,517,389.53	5,668,652.12

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	厦门市智慧健康研究院有限公司	31,426.50		31,426.50	
其他应收款	紫心研究院			2,000,000.00	60,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门市智慧健康研究院有限公司	5,390.27	11.15
应付账款	厦门光莆智充科技有限公司	47,345.13	
其他应付款	紫心研究院		9,000,000.00

7、关联方承诺

无

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票，采用授予日公司的股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	公司未能实现首次授予的限制性股票第三个解除限售期的业绩考核目标
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,017,632.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无

#### 6、其他

无

### 十五、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无

### 十六、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司于 2023 年 12 月 26 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟与五河县人民政府签订项目投资合同的议案》，同意公司与五河县人民政府签订项目投资合同，在五河县投资建设年产 5GWH 新型高分子金属复合材料、2GWH 新型储能集成成套设备项目，促进公司新能源材料业务的发展。 2024 年 1 月，公司与五河县人民政府正式签署了《项目投资合同》，为保障项目投资、建设及运营的顺利开展，公司于 2024 年 1 月 26 日在安徽省蚌埠市五河县注册成立了	0.00	

	全资子公司安徽光莆新材料科技有限公司，公司认缴出资额 6,000 万元人民币。		
--	---	--	--

## 2、利润分配情况

利润分配方案	本公司于 2024 年 4 月 18 日召开第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十六次会议，会议决议通过 2023 年度利润分配预案：以现有总股本 305,181,620 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 2 元（含税），剔除公司回购专用证券账户 18,213,809 股，以 286,967,811 股测算合计拟派发现金红利 57,393,562.20 元（含税）。
--------	---

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	332,727,756.34	201,662,591.11
1 至 2 年	18,894,506.17	12,694,074.92
2 至 3 年	9,806,032.86	2,776,540.86
3 年以上	2,337,497.82	79,251.84
3 至 4 年	2,337,497.82	79,251.84
合计	363,765,793.19	217,212,458.73

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,035,678.31	0.83%	2,769,099.03	91.22%	266,579.28					
其中：										
1. 单项	2,419,5	0.66%	2,419,5	100.00%						



金额重大	00.00		00.00							
2. 单项金额不重大	616,178.31	0.17%	349,599.03	56.74%	266,579.28					
按组合计提坏账准备的应收账款	360,730,114.88	99.17%	2,385,180.54	0.66%	358,344,934.34	217,212,458.73	100.00%	2,652,206.48	1.22%	214,560,252.25
其中：										
合并范围内无风险客户	287,041,675.79	78.91%			287,041,675.79	158,486,075.89	72.96%			158,486,075.89
应收外部客户	73,688,439.09	20.26%	2,385,180.54	3.24%	71,303,258.55	58,726,382.84	27.04%	2,652,206.48	4.52%	56,074,176.36
合计	363,765,793.19	100.00%	5,154,279.57	1.42%	358,611,513.62	217,212,458.73	100.00%	2,652,206.48	1.22%	214,560,252.25

按单项计提坏账准备：2,769,099.03 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中华通信系统有限责任公司			2,419,500.00	2,419,500.00	100.00%	预计全部无法收回
其他零星客户			616,178.31	349,599.03	56.74%	预计部分无法收回
合计			3,035,678.31	2,769,099.03		

按组合计提坏账准备：2,385,180.54 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	71,384,308.74	2,141,529.25	3.00%
1-2 年	2,242,237.26	224,223.73	10.00%
2-3 年	57,594.95	17,278.49	30.00%
3-4 年	4,298.14	2,149.07	50.00%
合计	73,688,439.09	2,385,180.54	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,652,206.48	2,755,437.07		253,363.98		5,154,279.57

合计	2,652,206.48	2,755,437.07		253,363.98		5,154,279.57
----	--------------	--------------	--	------------	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	218,936,358.95		218,936,358.95	60.19%	
第二名	35,275,564.63		35,275,564.63	9.70%	
第三名	22,043,298.46		22,043,298.46	6.06%	
第四名	9,481,139.62		9,481,139.62	2.61%	284,434.19
第五名	7,142,660.05		7,142,660.05	1.96%	214,279.80
合计	292,879,021.71		292,879,021.71	80.52%	498,713.99

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,346,222.89	14,156,396.74
合计	14,346,222.89	14,156,396.74

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,886,795.36	5,868,358.89
应收合并范围内关联方款项	5,240,000.00	3,156,000.00
应收房屋租金	2,530,221.99	3,875,630.36
应收出口退税	1,197,078.52	932,125.84
代垫费用	400,930.23	588,598.77
备用金	114,622.57	316,393.04
其他	2,059.65	249,643.79
合计	15,371,708.32	14,986,750.69

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,774,348.14	13,500,703.60
1 至 2 年	3,328,835.13	412,259.95
2 至 3 年	479,622.21	430,991.30
3 年以上	788,902.84	642,795.84
3 至 4 年	146,678.84	562,285.95
4 至 5 年	562,224.00	60,509.89
5 年以上	80,000.00	20,000.00
合计	15,371,708.32	14,986,750.69

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	15,371,708.32	100.00%	1,025,485.43	6.67%	14,346,222.89	14,986,750.69	100.00%	830,353.95	5.54%	14,156,396.74
其中：										
合并范围内无风险	5,240,000.00	34.09%			5,240,000.00	3,158,047.59	21.07%			3,158,047.59
应收其他款项	10,131,708.32	65.91%	1,025,485.43	10.12%	9,106,222.89	11,828,703.10	78.93%	830,353.95	7.02%	10,998,349.15
合计	15,371,708.32	100.00%	1,025,485.43	6.67%	14,346,222.89	14,986,750.69	100.00%	830,353.95	5.54%	14,156,396.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	830,353.95	195,131.48				1,025,485.43
合计	830,353.95	195,131.48				1,025,485.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方款项	5,240,000.00	0-2 年	34.09%	
第二名	保证金及押金	3,394,562.80	1 年以内	22.08%	101,836.88
第三名	出口退税	1,197,078.52	1 年以内	7.79%	35,912.36
第四名	房屋租金	1,116,943.21	1 年以内	7.27%	33,508.30
第五名	房屋租金	960,553.29	1 年以内	6.25%	28,816.60
合计		11,909,137.82		77.48%	200,074.14

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

本期无因资金集中管理而列报于其他应收款情况

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	395,760,882.12		395,760,882.12	367,760,882.12		367,760,882.12
对联营、合营企业投资	67,014,437.47		67,014,437.47	56,499,890.95		56,499,890.95
合计	462,775,319.59		462,775,319.59	424,260,773.07		424,260,773.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
爱谱生电子	55,622,926.65						55,622,926.65	
英奇洁	1,000,000.00						1,000,000.00	
香港光莆	68,417,694.00						68,417,694.00	
丰泓照明	8,783,941.46						8,783,941.46	
光莆照明	152,952,332.01						152,952,332.01	
哈天德	40,000,000.00						40,000,000.00	
新加坡光莆	19,983,988.00						19,983,988.00	
光莆投资	15,000,000.00		20,000,000.00				35,000,000.00	
通用光莆	6,000,000.00						6,000,000.00	

紫心半导体			8,000,000.00				8,000,000.00	
合计	367,760,882.12		28,000,000.00				395,760,882.12	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
炬源光莆	56,499,890.95				10,629,073.15			114,526.63			67,014,437.47	
小计	56,499,890.95				10,629,073.15			114,526.63			67,014,437.47	
合计	56,499,890.95				10,629,073.15			114,526.63			67,014,437.47	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	600,571,103.51	446,391,949.44	488,043,389.91	366,137,760.57
其他业务	15,818,407.80	5,952,538.05	68,863,071.90	54,132,982.60
合计	616,389,511.31	452,344,487.49	556,906,461.81	420,270,743.17

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,629,073.15	-26,615,509.85

处置交易性金融资产取得的投资收益	23,428,773.84	22,456,913.29
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,470,000.00	
合计	35,527,846.99	-4,158,596.56

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-241,527.11	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,903,590.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	42,966,922.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	0.00	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	0.00	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	0.00	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	0.00	
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	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的收益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,506,485.13	
非经常性损益总额		
减：所得税影响额	7,857,066.50	
少数股东权益影响额（税后）	219,223.06	

合计	42,046,210.55	--
----	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.70%	0.2926	0.2926
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.1545	0.1545

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用