湖北东田微科技股份有限公司

2024 年年度报告

2025 年 4 月

2024 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。

公司负责人高登华、主管会计工作负责人李广华及会计机构负责人(会计主管人员)李广华声明：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。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展之展望”“（三）公司可能面对的风险”，敬请广大投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 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.....10

第三节 管理层讨论与分析.....49

第四节 公司治理.....32

第五节 环境和社会责任.....47

第六节 重要事项.....49

第七节 股份变动及股东情况.....69

第八节 优先股相关情况.....75

第九节 债券相关情况.....766

第十节 财务报告.....777

备查文件目录

（一）载有公司法定代表人签字的 2024 年年度报告文本原件；

（二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表；

（三）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；

（四）报告期内公司在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（五）其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、东田微	指	湖北东田微科技股份有限公司
东莞微科、微科光电	指	东莞市微科光电科技有限公司
南昌东田	指	南昌东田微科技有限公司
精密光电薄膜	指	用物理或化学的方法，在光学、光电子元器件表面沉积、涂覆一层或多层透明的介质或者金属薄膜，表面镀制有精密光电薄膜的光学、光电子元件称为精密光电薄膜元件
非球面透镜	指	球面透镜是指从透镜的中心到边缘具有恒定的曲率，而非球面透镜则是从中心到边缘之曲率连续发生变化。
光通信	指	以光波为载波的通信
CWDM	指	Coarse Wavelength Division Multiplexer，即粗波分复用器，是一种载波通道间距较宽（通常是 20nm）、同一根光纤中可以复用较为稀疏光波的波分复用器
DWDM	指	Dense Wavelength Division Multiplexing，密集波分复用技术，是在一根光纤中同时传输不同波长且波长间隔很密（＜1nm）的光信号的技术
TO 管帽	指	TO 管帽是 TO 封装的重要元件，对传输和接收应用领域中的光学元件提供保护，并作为光学接口确保光学信号的顺利传输
GPON	指	Gigabit-Capable PON，是基于 ITU-TG.984.x 标准的无源光接入技术
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东田微	股票代码	301183
公司的中文名称	湖北东田微科技股份有限公司		
公司的中文简称	东田微		
公司的外文名称（如有）	HUBEI DOTI MICRO TECHNOLOGY CO .,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DOTI		
公司的法定代表人	高登华		
注册地址	湖北省当阳市玉泉办事处长坂路南段 188 号		
注册地址的邮政编码	444100		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	当阳市玉泉办事处长坂路南段 188 号及广东省东莞市万江街道蚬涌工业路 8 号		
办公地址的邮政编码	523040		
公司网址	www.doti-micro.com		
电子信箱	dtw@doti-optical.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李广华	胡玉兰
联系地址	广东省东莞市万江街道蚬涌工业路 8 号	广东省东莞市万江街道蚬涌工业路 8 号
电话	0769-22258070	0769-22258070
传真	0769-22268939	0769-22268939
电子信箱	dtw@doti-optical.com	dtw@doti-optical.com

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	深圳证券交易所：http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	康雪艳、夏姗姗

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东方证券股份有限公司	上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 24 层	袁辉、郭建革	2022 年 5 月 24 日至 2025 年 12 月 31 日

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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	597,006,534.69	352,835,012.28	69.20%	305,848,214.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,819,435.46	-32,639,605.40	271.02%	17,628,966.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,052,776.12	-36,616,234.27	250.35%	6,717,433.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,164,898.63	-41,332,551.55	-55.24%	33,083,456.70
基本每股收益（元/股）	0.70	-0.41	270.73%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.70	-0.41	270.73%	0.25
加权平均净资产收益率	6.75%	-3.98%	10.73%	2.64%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,315,678,828.86	1,093,304,899.85	20.34%	1,055,470,778.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	856,299,871.26	798,634,915.72	7.22%	841,274,521.12

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	122,956,915.55	141,495,021.22	149,136,422.09	183,418,175.83
归属于上市公司股东的净利润	7,868,431.88	16,574,688.89	15,732,323.88	15,643,990.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,691,069.44	16,072,267.69	15,298,560.08	15,990,878.91

经营活动产生的现金流量净额	-642,406.20	-15,160,948.27	-29,156,349.37	-19,205,194.79

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 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）	75,208.34	1,491,277.00	-17,732.48	
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）	4,974,105.88	3,108,964.87	12,395,160.31	
委托他人投资或管理资产的损益	222.22	159,712.41	393,948.98	
债务重组损益	954,913.93	32,650.93		
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		-480,477.05		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,437.84	564,688.58	46,287.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			12,987.03	
长期待摊费用一次性加速扣除	-5,279,628.13			不再继续使用的租赁厂房对应的装修费用
减：所得税影响额	41,600.74	900,187.87	1,919,118.11	

合计	766,659.34	3,976,628.87	10,911,533.24	--

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

（一）公司所处的行业

公司所处行业属于光学光电子元器件行业的细分行业，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C3989 其他电子元件制造”。

（二）公司所处的行业情况

按下游应用领域不同，公司产品可以分为应用于摄像头模组、生物识别模组的成像类光学元器件以及应用于激光雷达、光通信传输设备的通信类光学元器件。

1、成像类光学元组件下游市场情况

（1）消费电子行业

①智能手机

智能手机市场整体恢复增长，国产手机市占率稳步提升。全球智能手机市场在经历了 2023 年低谷之后，在技术创新、产品升级以及消费者换机需求释放等因素推动下，智能手机出货量同比增长。根据 IDC 数据，2024 年全球智能手机出货量达 12.4 亿部，同比增长 6.4%；中国智能手机市场出货量约 2.86 亿部，同比增长 5.6%，呈现明显复苏迹象。其中国产品牌手机凭借产品创新、性能提升以及性价比优势，在国内市场市占率呈稳步上升趋势，尤其在中高端市场增长迅速。根据 IDC 数据，2024 年国内安卓手机出货量同比增长 7.9%，而苹果手机出货量同比下降 5.4%，国产手机显示良好的增长潜力。

AI 技术的出现为智能手机注入新的发展动力。以 Deepseek 为代表的国产大模型有望凭借其低成本、高性能推理等特点，推动生成式 AI 在手机端侧设备加速落地，从而提升消费者体验，推动 AI 手机换机需求快速增长。根据 IDC 预计，2024 年全球生成式人工智能手机出货量为 2.34 亿部，在全球智能手机出货量占比为 19%，2024 年至 2028 年全球 AI 手机复合增速将达到 40.5%。AI 技术的发展将从手机“有限的性能提升”发展到“AI 的无限可能”，作为一种颠覆性创新，将是催化换机需求、缩短换机周期最核心的推动力。

智能手机影像技术创新，带动光学元件持续升级。潜望式镜头可在保持手机轻薄的同时大幅提高远摄能力，相比于普通光学变焦倍数更大、成像效果更优，是智能手机重要的光学创新方向。相较于普通镜头，潜望式镜头新增了棱镜模块，其单位价值高、技术门槛高、市场渗透率低，为摄像头光学元件市场带来巨大的增量市场空间。另外，旋涂滤光片采用半导体旋涂工艺，能有效抑制红光 Flare、鬼影，减少算法误判，大幅提升成像质量，未来将从高端旗舰手机逐步向中低端手机渗透，从主摄应用拓展至超广角、长焦摄像头，市场需求也有望进一步增加。

②非智能手机领域

非智能手机的消费电子主要包括智能平板、智能可穿戴设备、AR/VR 设备等。回顾智能手表、智能手环、TWS 耳机的发展历程，AI 眼镜有望成为消费电子行业下一个增长爆发点，进而为光学元器件市场带来巨大的增量市场空间。

传统眼镜存量市场巨大，为 AI 眼镜提供广阔成长空间。近年来全球眼镜销量呈现稳健增长态势，根据 Statista 统计数据，2023 年全球眼镜销量约为 14.3 亿副。眼镜是 AI 端侧落地最佳场景之一，目前渗透率还非常低，庞大的传统眼镜消费市场为 AI 眼镜提供了巨大的成长空间。

光学系统是 AI 眼镜的难点，也是价值量最高的零部件。从物料成本来看，光学系统的成本占比超过 50%，包括光机、摄像头、光波导等。在光学方案方面，目前市场上有多种方案并存，其中光波导方案使得产品具备高透光度、体积较小、具备大现场角、轻薄，高清晰度等优势，并能够与传统眼镜有机结合，有望成为长期技术方向。另外，摄像头等光学元件也向轻量化、高级集成化方向升级。

（2）汽车电子行业

汽车智驾技术的发展，带动单车摄像头搭载量大幅提升。自动驾驶按等级由低到高划分为 L0-L5 六个等级，单车摄像头搭载量随自动驾驶级别升高而增加。从搭载量来看，L2 级智能驾驶车辆摄像头平均搭载量为 5 颗，L2+级为 10 颗，L3 级为 14 颗左右。根据潮电智库统计数据，2024 年已统计的 18 家国产新能源车汽车的摄像头需求量已突破 7,600 万颗，平均单车搭载摄像头数量超过 7 颗。展望 2025 年，预计国内车载摄像头搭载量突破 1 亿颗，2022-2025 年摄像头复合增长率达 25.7%。

智能驾驶渗透加速，高阶智驾进入放量阶段。从产业趋势来看，2025 年智能驾驶产业有望从 L2 向 L2++甚至 L3 加速迭代，其中传统车企主流车型智驾功能全面向 L2+跃升，头部车企加速推进高阶智驾旗舰车型。从市场空间来看，2024 年国内乘用车市场 L2+及以上渗透率仅为 10.5%，仍有较大提升空间，尤其是比亚迪于 2025 年推出其智驾平权战略，将智驾搭载车型直接下探至 7 万，将带动智驾渗透率大幅提升。

（3）安防行业

在 AI、大数据、物联网等技术的带动下，安防行业逐渐向智能化、高清化方向发展，对监控摄像头的要求也随之提高，安防摄像头出货量仍将保持稳定增长。根据 Omdia 估计，2023 年全球安防摄像头市场（高清模拟摄像头、网络摄像头、防爆摄像头和热成像摄像头）总体出货量约为 1.9 亿台，预计到 2028 年，总体发货量将到达 2.6 亿台。

此外，消费类安防产品因其出色的性能和便捷的使用体验，再加上居民安全意识的加强，智能家居市场的智能摄像头在国内消费级市场的需求持续增加。根据 IDC 数据，2024 全球消费级摄像头市场出货量为 1.37 亿台，较去年同期增长 1.37%。

2、通信类元组件下游市场情况

（1）电信市场

电信市场中，无源光通信元件主要用于光模块/光猫等通信设备，具体应用场景包括固网接入（FTTx）、5G 无线接入以及无源波分系统使用的 WDM 模块（包括 DCI/城域网/骨干网）等，市场需求主要受国内三大电信运营商资本性开支规模影响。分细分市场来看：

在固网接入方面，根据工信部数据，截至 2024 年底，固定互联网宽带接入端口数达到 12.02 亿个，比上年末净增 6,612 万个。其中，光纤接入（FTTH/O）端口达到 11.6 亿个，比上年末净增 6,570 万个；具备千兆网络服务能力的 10GPON 端口数达 2,820 万个，比上年末净增 518.3 万个。未来，工信部将继续完善千兆网络升级政策，实现城市家庭千兆光网覆盖率超 80%，10G-PON 端口占比超 50%，FTTR 技术加速推广，并试点部署万兆光网，都将进一步带动光模块、ONU 设备需求稳中有升。

在 5G 基站建设方面，根据工信部数据，截至 2024 年底，5G 基站累计建成 425.1 万个，比上年末净增 87.4 万个。2024 年 12 月工信部召开工作会议，2025 年目标建成 5G 基站 450 万座以上，5G 基站建设放缓。

在算力建设方面，2024 年三大运营商在总体资本开支下降的情况下，算力相关的资本开支则逆势增加。其中中国移动 2024 年在算力建设规划投资达 475 亿元，同比增长 54.4%，中国电信、中国联通在算力投资也均有较大幅度增长。未来，随着 AI 技术的快速发展，三大运营商在算力投资方面将持续加大投入，投资重点转向算力、云计算、AI 等新兴领域，推动数字化转型和业务增长。

整体来看，2025 年三大运营商资本性支出预计总量压缩，结构优化。其中传统的移动＆固网建设已进入高质量平稳发展期，未来资本支出将逐渐向算力方向倾斜，加大算力网络布局，以适应数字化转型和 AI 技术发展的需求。

（2）数通市场

AI 技术发展，推动算力需求快速增长。数据中心是数据存储、计算和传输的关键基础设施。AI 技术的快速发展，特别是大模型和生成式人工智能的持续创新，是推动算力需求增长的主要因素。根据《2025 年中国人工智能计算力发展评估报告》，2024 年中国智能算力规模同比增长 74.1%，预计 2025 年将增长 43%，继续保持快速增长。

国内外互联网及云厂商资本开支继续上行。2024 年海外四大科技公司合计资本支出 2,450 亿美元，同比增长 64%；根据四大海外科技公司指引，2025 年资本开支合计有望达 3,325 亿美元，同比增长 36%。Deepseek 推动下推理需求井喷，国内大厂积极把握 AI 浪潮，腾讯、阿里、字节等互联网及云厂商的资本开支有望超预期，其中阿里巴巴计划在未来三年（2025-2027 年）投入至少 3,800 亿元人民币用于建设云计算和 AI 基础设施。

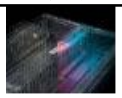
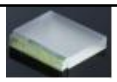
云计算及 AI 基础设施投资带动下，光模块等硬件需求大幅增长。根据 Yole Intelligence 数据，2023 年全球光模块市场规模为 109 亿美元，预计 2029 年将达到 224 亿美元，2023 至 2029 年年均复合增长率为 11%。Light Counting 预计 2025 年以太网光模块的销售额将增长 50%。未来，随着人工智能技术的进一步发展和应用，光通信行业有望继续保持增长态势，并在数字经济、互联通信等领域发挥更加重要的作用。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务及主要产品

公司秉承“让光学更伟大”的创业梦想，自成立以来，始终聚焦光学赛道，专业从事各类精密光学元器件产品的研发、生产和销售。公司在发展过程中，以行业发展方向和市场需求为导向，通过工艺技术研发和产品迭代创新，逐步构建起丰富的产品矩阵，并在光学设计、光学成膜、光学成型以及精密加工等方面积累了多项核心技术，形成了强大的自主研发能力。

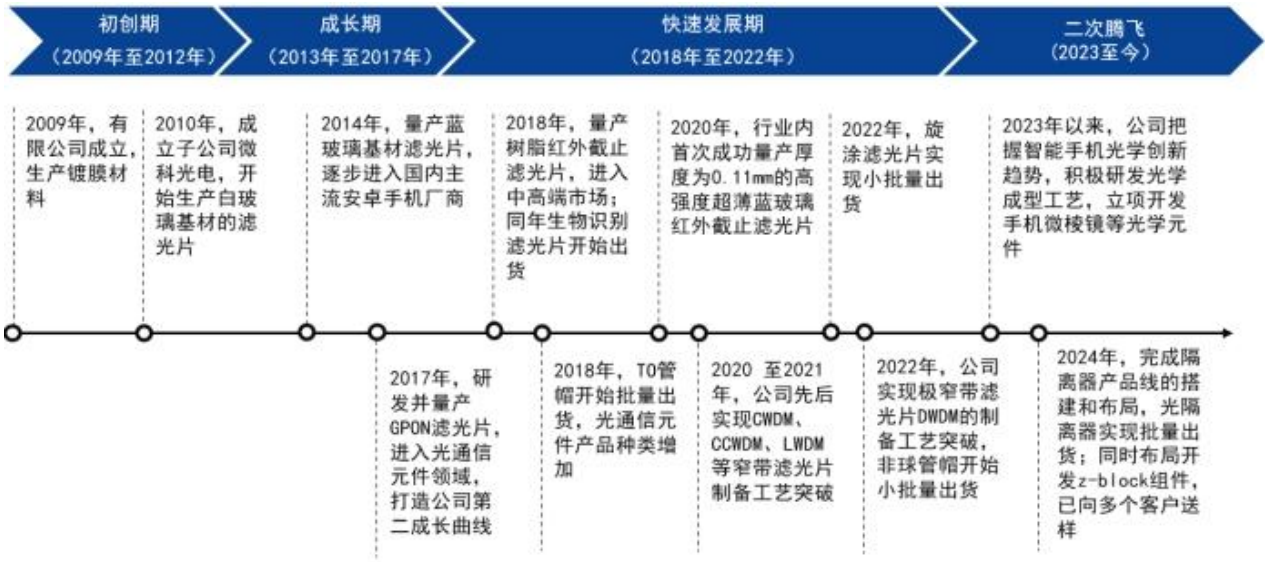
目前，公司产品种类已从成立初期的单一红外截止滤光片逐步拓展至各类光学元器件，可广泛地应用于消费电子、汽车电子、安防监控、光通信信号传输等多个应用终端领域中。公司产品按应用领域可以分为成像类光学元器件以及通信类光学元器件，其中成像类光学元器件主要包括应用于摄像头模组的各类红外截止滤光片、棱镜等，以及用于指纹识别、人脸识别模组的生物识别滤光片；通信类光学元器件包括应用于接入网传输设备的各类 GPON 滤光片、TO 管帽，应用于波分复用器件的 WDM 滤光片及组件，如 CWDM/DWDM/LWDM/MWDM/CCWDM、z-block 组件，以及应用于光模块的光隔离器组件等。

类别	产品名称	图示	具体介绍
成像类光学元器件	红外截止滤光片及其组立件		允许可见光透过、截止或反射红外光的光学组件，主要用于各类摄像头模组，包括智能手机、车载摄像头、安防摄像头等。
	生物识别滤光片及组立件		包括光学屏下指纹识别模组用滤光片和 ToF 镜头模组的滤光片组立件，可实现指纹识别、人脸识别等功能。
	微棱镜		通过反射和折射光线来改变光路，从而实现高倍数光学变焦，同时保持手机的轻薄设计，主要用于手机摄像头模组。
通信类光学元器件	GPON 滤光片		允许特定波段光信号通过的窄带滤光片，主要用于光电信号转换的核心组件，如 BOSA、TOSA、ROSA 等。
	管帽		通信设备封装的重要部件，主要用于光电信号转换的核心组件，如 BOSA、TOSA、ROSA 等。
	WDM 滤光片		用于实现多波长信号的合波和分波的窄带滤光片，主要应用于高速光通信器件。
	z-block		一种基于薄膜滤波片技术和光路 Z 型折叠设计的波分复用/解复用组件，主要用于各类高速光模块中。
	光隔离器		一种利用 Faraday 效应制成的使光单向传输的一种非互易性器件，主要用于各类光模块产品。
	玻璃非球面		一种实现光的准直、耦合、聚焦、扩束等功能的光学元件，主要应用于光通信领域。

在核心技术方面，公司已具备膜系设计、光路设计的光学设计能力，拥有成熟的真空蒸发镀膜、磁控溅射镀膜、半导体旋涂等成膜工艺，突破了玻璃冷加工、模具制造、多模多穴热压一体化等成型工艺，同时在切割、丝印、贴合、焊接、组装等精密加工技术方面积累了丰富的生产制造经验。公司拥有德国莱宝、日本光驰等先进镀膜设备，可实现紫外、可见光、近红外、远红外等截止滤光片以及最小 0.8nm 带宽的极窄带滤光片、超硬金属膜等薄膜的制造。

公司各类产品和各项核心技术均是在公司发展过程中，针对行业发展方向以及市场需求通过自主研发而逐步形成的，再经过长期的生产实践而日臻成熟和完善，最终形成规模化制造能力，公司主营业务未发生变化。

（二）公司业务发展历程



1、成像类光学元器件发展历程

2010 年，公司开始生产白玻璃红外截止滤光片，正式进入红外截止滤光片行业。

2014 年，公司成功量产蓝玻璃红外截止滤光片，该产品可以额外吸收红外线，能更有效地消除色偏，提高成像质量，主要用于中高像素的摄像。凭借该产品，公司逐步进入国内主流安卓手机厂商。

2018 年，公司成功量产树脂红外截止滤光片，该产品具有更薄、韧性更强的优点，能够满足智能手机轻薄的要求。凭借该产品，公司进入附加值更高的高端智能手机市场。同年，公司成功研发出屏下指纹识别模组用滤光片和 3D ToF 镜头模组用滤光片等生物识别滤光片，进一步丰富产品线。

2020 年，公司在行业内首次成功量产厚度为 0.11mm 的高强度超薄蓝玻璃红外截止滤光片，在保持玻璃基材良好的光学指标下，实现了与树脂红外截止滤光片厚度保持一致，用于高端超薄手机，进一步巩固高端市场竞争力。

2022 年，公司把握滤光片升级趋势，成功研发并量产旋涂滤光片。旋涂滤光片采用半导体旋涂工艺，可有效解决鬼影和边缘色差问题，显著提高透光率，已连续两年实现大批量出货，进一步带动了公司业绩快速增长。

2023 年以来，公司把握智能手机光学创新趋势，积极研发光学成型工艺，立项开发手机微棱镜等光学元件，优化产品结构，拓展新的增量市场。

2、通信类光学元器件发展历程

2017 年，公司依托光学镀膜工艺技术积累，研发并量产 GPON 滤光片，进入光通信元件领域，积极拓展公司第二成长曲线。

2018 年，公司 TO 管帽开始批量出货，光通信元件的产品种类进一步增加。

2020 年至 2021 年，公司先后实现 CWDM、CCWDM、LWDM 等滤光片制备工艺突破，WDM 滤光片产品线进一步丰富。

2022 年，公司实现极窄带滤光片 DWDM 的制备工艺突破。同年，公司非球管帽开始小批量出货，玻璃非球面产品线及其模具加工产线完成产品布局和技术储备。

2024 年，公司完成隔离器产品线的搭建和布局，光隔离器实现批量出货；同时布局开发 z-block 组件，已向多个客户送样。

回顾公司发展历程，公司依靠光学镀膜技术起家，从红外截止滤光片开始，积极把握产品升级趋势，前瞻性布局新产品，驱动公司业绩不断增长，比如树脂滤光片、高强度超薄蓝玻璃滤光片、旋涂滤光片等产品均为公司业绩增长发挥重要作用。同时，公司依托光学镀膜技术，开发通信类滤光片系列产品，成功切入光通信器件赛道，开辟第二增长曲线，并受益于光通信行业的发展，带动公司业绩再上新台阶。公司已形成了“技术引领、产品驱动”的稳健发展模式。

（三）公司的主要经营模式

1、采购模式

公司设立采购部，由采购部根据生产部门需求统一制定采购计划和实施采购相关物料，并对供应商进行管理，公司已建立了完善的采购管理制度，主要包括《采购供应商管理控制程序》《进料检验管制程序》等，并通过合格供应商名录对供应商实施有效管理。对于新增供应商，公司采购部、品质部、技术研发部等有关部门组成的审核小组对供应商进行基本信息调查、现场评定和考核，从资质、生产能力、技术能力、质量保证能力、环保能力等进行综合评估；对于考察评价合格的供应商，公司会要求其送交首批样品及有关的质量记录，对样品进行检测和试用；最终，经审核小组评定

合格的供应商，由总经理审核签批后列入合格供应商目录。此外，公司会定期对合格供应商进行现场评估和考核，以确保供应商持续满足公司供应商资格要求，保证产品质量稳定性。

2、生产模式

公司的生产模式主要采取“以销定产、适量备货”的模式。公司主要产品为成像类光学元器件和通信类光学元器件。公司成像类光学元器件具有定制化特点，公司已实现多品种、多批次、定制化的柔性生产组织模式。通信类光学元器件基本为标准化产品，公司会根据市场需求预测进行合理备货。同时，公司生产经验不断积累和丰富，为了提高生产效率和客户服务反应能力，公司将镀膜中片（半成品）进行标准化处理，可满足不同客户的光谱指标，然后根据客户订单计划、市场情况等提前进行适量的生产备货，后续根据客户订单要求进行丝印、切割、组立和检验后发货，提高反应速度。公司业务部在接到客户订单后，将订单信息反馈给资材部，由其根据客户订单要求、实际库存量以及当日产能，向各生产车间分解生产任务单。公司品质部负责对整个生产过程的质量监控。

3、销售模式

公司采用直销模式进行销售，公司通过与客户签订框架协议，客户根据需求对公司下订单的方式交货，相关协议中约定了质量标准、交货方式、结算方式等。在具体执行过程中，客户根据市场需求向公司下达订单，约定具体的产品规格、采购数量和采购单价，公司安排生产和销售。

4、研发模式

公司的研发部负责新产品的研发与生产技术、工艺的改进和创新。在项目立项阶段，由业务部负责人结合公司主营业务、主要产品、行业发展趋势、市场需求状况、上下游发展情况提出产品研发需求或生产工艺改进建议，研发部结合相关需求提出设计、开发方案，经研发部的负责人批准后立项，确定设计、开发计划。在项目实施阶段，由公司研发部具体负责产品和工艺的设计、开发及实验，实验完成后协同技术部优化生产工艺，生产部负责进行工艺配套并实施中试生产，技术部负责生产线设备改造。产品或工艺开发成功并进入市 场后根据客户反馈由业务中心提出完善建议，研发部协同技术部具体实施改进措施。

三、核心竞争力分析

（一）技术引领、产品驱动的发展模式

公司聚焦光学赛道，紧跟行业技术前沿，以市场需求为导向，前瞻性布局新产品、新工艺。经过多年发展，公司逐步丰富产品矩阵，拓展应用领域，积累核心技术，已形成“研发一代、量产一代、销售一代”的稳健发展模式。在公司发展过程中，树脂红外截止滤光片、高强度超薄蓝玻璃红外截止滤光片、旋涂红外截止滤光片等产品为公司进入中高端市场、提升市场份额发挥重要作用；GPON 滤光片、TO 管帽等产品让公司进入通信光学领域，成功拓展第二成长曲线；棱镜、玻璃非球面等复杂光学元组件则依托于公司玻璃冷加工、热压成型、模具设计等光学加工工艺的前瞻性布局和突破，有望成为公司下一个业绩增长点。

技术研发与产品创新业已成为驱动公司高质量发展的核心引擎。公司已构建成熟且可持续的发展模式，为公司长期稳健增长提供了有力保障。

（二）规模化、精益化的量产交付能力

经过多年生产经验积累，公司建有数据量丰富的膜系数据库，能够在短时间内研发出满足客户技术指标和质量要求的新产品；同时，公司已建成三大生产基地，分布在华中、华南、华东三地，具备规模化生产能力，能够有效解决产品快速转换和多批次生产问题，快速实现产品交付，及时响应客户反馈。目前，公司已全面升级 MES、ERP 等信息系统，打通生产、采购、计划、物流等环节的信息互联，提升各部门配合度和衔接效率，确保产品的大规模量产和供应链的高效运作。另外，公司还具备自动化设备研发及改造能力，通过开发非标自动化设备，实现生产流程优化，进一步提升精益生产能力。

大规模、精益化的量产交付能力是公司在市场竞争中获取优势地位的重要方式。经过多年发展，公司已在产能规模、产品良率、生产效率、信息化协同管理及精益制造水平等方面建立起竞争优势。

（三）深度链接、多元优质的客户资源

在终端产品中，光学模组或模块通常作为独立子系统存在，其光路设计与器件开发具有显著的系统性工程特征，需统筹平衡光学性能指标、量产经济性、结构适配性等多重维度。不同光学元件因功能定位差异，对加工精度、工艺复杂度提出差异化要求，需依赖产业链上下游协同攻关。典型如手机潜望式镜头中棱镜的开发，需联合上游光学元件供应商、中游模组集成商与终端整机厂商形成全链条协同开发机制。

公司在光学领域深耕多年，深度参与下游模组/模块厂商及终端客户的产品开发，从光学元件设计、样品试制到量产验证，累计实现了数十项新产品的开发或迭代，建立了深度协作关系，积累了优质的客户资源。公司成像光学元件的直接客户覆盖国内知名模组厂商，合作关系长期稳固；终端品牌覆盖国内主流手机品牌，在安卓手机市场占有率稳居行业前列。在光通信领域，凭借产品优势和服务能力，公司客户结构逐步优化。核心优质且长期稳定的客户群体是推动公司业务持续发展的关键因素。

（四）成熟稳定的管理团队

公司构建了专业化、梯队化的高效治理团队，核心管理层在公司均任职多年，涵盖研发、生产、销售、供应链、财务及资本运作等战略职能板块，积累了丰富的管理经验。为强化人才战略与公司长期价值增长的协同性，公司于 2024 年实施限制性股票激励计划，覆盖中高层管理人员及核心人员共计 76 人，实现核心团队与公司利益的深度绑定。同时，公司也不断从外部吸纳行业优秀人才，为公司管理团队和资深工程师队伍注入源源不断的新生力量，推动人才队伍的持续壮大与结构优化。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司围绕自身发展战略及经营计划，加大研发投入，夯实业务基本盘，推进客户结构升级，提升产能，扩大市场份额，并加强内部精细化管理，不断提升盈利能力。2024 年，公司实现营业收入 59,700.65 万元，较上年增长 69.20%；归属于上市公司股东的净利润为 5,581.94 万元，较上年增长 271.02%，经营业绩稳步增长。

分业务板块来看，2024 年公司成像类光学元器件产品实现收入 45,947.35 万元，同比增长 65.10%，主要系公司抓住智能手机整体出货量回暖以及国产品牌智能手机市占率提升的市场机遇，积极扩大产能，加大客户开发力度，成功抢占市场份额，带动公司红外截止滤光片出货量大幅增加，再创新高。根据潮电智库统计，2024 年公司红外截止滤光片出货量居国内第一，尤其是用于高端智能手机的旋涂滤光片产品在本报告期内实现了大批量出货，为成像类光学元件板块带来了较大的业绩增量。2024 年公司通信类光学元器件产品收入 12,399.37 万元，同比大幅增长 101.65%，主要系公司不断加强客户开发，主要产品 GPON 滤光片、管帽出货量均大幅增加；另一方面则受益于新产品销售带来的业绩增量，如用于高速光模块的 WDM 滤光片、激光雷达光学元器件、光隔离器等均已实现批量出货。

在研发发面，公司继续加大研发投入，重点开发了激光雷达光学元器件、Z-Block 波分复用组件、光隔离器组件以及手机微棱镜等，重点布局玻璃冷加工工艺，进一步提升模具加工能力以及热压成型工艺。2024 年研发费用 3,805.83 万元，同比增长 16.20%。在知识产权方面，报告期内公司共申请 11 项发明专利、29 项实用新型专利、2 件外观设计。截止报告期末，公司已累计取得 10 项发明专利、101 项实用新型专利、1 项外观设计。

2024 年，公司实施了限制性股票激励计划，覆盖中高层管理人员及核心人员共计 76 人，实现核心团队与公司利益的深度绑定。在募投项目建设方面，公司持续推荐南昌光学生产基地建设，主要产品产能均大幅增加，有力支撑了公司的产品交付和市场份额提升。在内部管理方面，公司先后升级 ERP、OA、MES 等系统，推动公司数字化转型升级，进一步提升公司集团化管理水平。

2、收入与成本

（1） 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 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	597,006,534.69	100%	352,835,012.28	100%	69.20%
分行业					
光学光电子行业	597,006,534.69	100.00%	352,835,012.28	100.00%	69.20%
分产品					
成像类光学元器件	459,473,517.21	76.96%	278,303,550.63	78.88%	65.10%
通信类光学元器件	123,993,667.46	20.77%	61,490,725.39	17.43%	101.65%
其他收入	13,539,350.02	2.27%	13,040,736.26	3.70%	3.82%
分地区					
境内	592,537,393.65	99.25%	349,435,520.66	99.04%	69.57%
境外	4,469,141.04	0.75%	3,399,491.62	0.96%	31.46%
分销售模式					
直接销售	597,006,534.69	100.00%	352,835,012.28	100.00%	69.20%

（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						
光学光电子行业	597,006,534.69	452,919,908.56	24.13%	69.20%	34.94%	19.26%
分产品						
成像类光学元器件	459,473,517.21	344,834,767.10	24.95%	65.10%	25.47%	23.71%
通信类光学元器件	123,993,667.46	97,170,667.86	21.63%	101.65%	91.76%	4.04%
分地区						
境内	592,537,393.65	449,296,561.11	24.17%	69.57%	34.83%	19.53%
分销售模式						
直接销售	597,006,534.69	452,919,908.56	24.13%	69.20%	34.94%	19.26%

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	2024 年	2023 年	同比增减
光学光电子行业	销售量	万片、万 PCS	127,852.55	98,358.64	29.99%
	生产量	万片、万 PCS	130,186.44	99,072.30	31.41%
	库存量	万片、万 PCS	6,396.51	4,062.62	57.45%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☑适用 □不适用

生产量增加 31.41%主要系公司抓住智能手机整体出货量回暖以及国产品牌智能手机市占率提升的市场机遇，积极扩大产能，加大客户开发力度，抢占市场份额，带动生产量大幅增加。

库存量增加 57.45%主要系公司根据客户订单已生产入库尚未发货及已发货但客户未对账所致。

（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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光学光电子行业	直接材料	321,533,564.36	70.99%	218,619,595.61	65.13%	47.07%
光学光电子行业	直接人工	48,854,843.99	10.79%	44,498,243.35	13.26%	9.79%
光学光电子行业	制造费用	82,531,500.21	18.22%	72,532,119.05	21.61%	13.79%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
成像类光学元器件	直接材料	238,037,906.51	69.03%	174,175,973.66	63.37%	36.67%
成像类光学元器件	直接人工	39,081,590.86	11.33%	38,912,315.20	14.16%	0.44%
成像类光学元器件	制造费用	67,715,269.73	19.64%	61,755,307.12	22.47%	9.65%
通信类光学元器件	直接材料	73,428,526.79	75.57%	35,320,192.64	69.70%	107.89%
通信类光学元器件	直接人工	9,399,817.60	9.67%	5,164,644.80	10.19%	82.00%
通信类光学元器件	制造费用	14,342,323.48	14.76%	10,188,508.77	20.11%	40.77%

说明

无

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 □否

公司名称	报告期内处置子公司的方式
东莞市阿斯诺光电科技有限公司	注销
昆山东田光电科技有限公司	注销

（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）	400,018,838.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.00%
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	253,269,246.76	42.42%
2	第二名	67,848,341.21	11.36%
3	第三名	36,326,751.13	6.08%
4	第四名	29,440,479.19	4.93%
5	第五名	13,134,019.95	2.20%
合计	--	400,018,838.24	67.00%

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）	135,263,899.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.08%
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	65,206,089.77	19.32%
2	第二名	19,330,372.44	5.73%
3	第三名	18,333,328.29	5.43%
4	第四名	17,592,654.82	5.21%
5	第五名	14,801,453.98	4.39%
合计	--	135,263,899.30	40.08%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,958,105.99	4,657,229.60	6.46%	
管理费用	34,543,848.50	26,363,629.97	31.03%	
财务费用	-6,779,324.49	-9,975,579.16	32.04%	主要系募集资金利息收入减少所致
研发费用	38,058,254.43	32,753,025.87	16.20%	

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
大角度高反射镜项目	利用公司核心镀膜技	试产阶段	为公司车载镀膜产品	有望进入头部车载器

	术，进入车载反射镜应用		带来增长点	件供应链
开槽钢化镀膜玻璃项目	布局开槽加工工艺，实现开槽钢化玻璃进入车载市场	试产阶段	进入国内头部车载影像器件应用	为公司营收带来新的营收点
超级蓝玻璃旋涂项目	利用公司核心镀膜旋涂技术，提升常规蓝玻璃旋涂产品光学性能	试产阶段	为手机摄像头头部客户提供稳定高阶滤光片器件供应	有望促成终端客户中高端以及旗舰机项目合作
半导体滤光片组件封装项目	为客户提供半导体滤光片封装解决方案	试产阶段	进入半导体滤光片封装行业	为公司营收带来新的营收点
自动驾驶 ADAS 摄像头滤光片组件项目	为车规环境过滤光干扰，提升车载摄像头障碍物的识别精准度	已经量产	进入国内头部车企提供 ADAS 摄像头滤光片组件供应	扩展公司车载镀膜产品知名度，为公司带来营收增长点
开槽棱镜项目	进入手机高端客户提供定制设计开槽棱镜	试产阶段	为手机摄像头头部客户提供稳定高阶棱镜器件供应	为公司营收带来新的业绩增长点
AR/VR 异形滤光片项目	提供前端冷加工及后端镀膜为一体的 AR/VR 器件供应	试产阶段	扩展 AV/VR 产品器件供应链	为公司营收带来新的业绩增长点
笔记本电脑人脸识别滤光片组件项目	优化低光源照度成像，进入笔电供应链	试产阶段	扩展笔电产品器件供应链	为公司营收带来新的业绩增长点
红外安防滤光片组件项目	利用公司核心窄带镀膜技术，提供抑制强光干扰，提高生物特征采集精度滤光片组件	已经量产	进入国内头部安防客户器件供应链	为公司营收带来新的业绩增长点
运动相机旋涂项目	利用公司核心镀膜加旋涂技术，为运动相机提供高阶滤光片组件供应	试产阶段	进入运动相机领域器件供应链	扩大公司的销售市场份额
光通信 FWDM 项目	光通讯细波分复用无源滤光片，量产后有助于提升公司产值	已经量产	在光通信行业，可以完善公司在无源产品的产品布局	有望成为未来几年公司传统业务升级后新的利润增长点
光隔离器项目	为光模块客户提供隔离器解决方案	已经量产	在光通信行业，可以完善公司产品的产品布局	扩大公司的销售市场份额
Lens 镀光学黑膜项目	利用公司核心镀膜技术，为 lens 客户镀黑膜降低反射提供解决方案	已经量产	扩展公司多类镀膜产品供应	为公司营收带来新的业绩增长点
塑胶底座镀光学低反膜项目	利用公司核心镀膜技术，为光学模组客户塑胶组件支架镀低反膜	试产阶段	扩展公司多类镀膜产品供应	为公司营收带来新的业绩增长点
异形棱镜项目	利用公司冷加工工艺，为客户提供定制设计异形棱镜	试产阶段	为多群体客户提供异形棱镜器件供应	扩展公司棱镜产品知名度，为公司带来业绩增长点

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	196	159	23.27%
研发人员数量占比	13.24%	13.25%	-0.01%
研发人员学历			
本科	32	21	52.38%
硕士	2	2	0.00%

大专及以下	162	136	19.12%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	95	64	48.44%
30~40 岁	60	68	-11.76%
40 岁以上	41	27	51.85%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	38,058,254.43	32,753,025.87	26,289,872.87
研发投入占营业收入比例	6.37%	9.28%	8.60%
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	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	360,478,908.98	299,307,912.79	20.44%
经营活动现金流出小计	424,643,807.61	340,640,464.34	24.66%
经营活动产生的现金流量净额	-64,164,898.63	-41,332,551.55	-55.24%
投资活动现金流入小计	11,111,469.54	30,281,689.07	-63.31%
投资活动现金流出小计	103,322,010.61	76,901,546.07	34.36%
投资活动产生的现金流量净额	-92,210,541.07	-46,619,857.00	-97.79%
筹资活动现金流入小计	131,049,358.05	18,342,092.04	614.47%
筹资活动现金流出小计	14,437,817.42	22,361,989.49	-35.44%
筹资活动产生的现金流量净额	116,611,540.63	-4,019,897.45	3,000.86%
现金及现金等价物净增加额	-39,432,532.70	-92,604,448.37	57.42%

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减少 55.24%，主要系本期成像类光学元器件与通信类光学元器件销售额增加，回款大多为云信、米信等电子债权凭证收款凭证，收到的现金减少所致。

2.投资活动产生的现金流量净额减少 97.79%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产增加所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额增加 3000.86%，主要系本期短期借款及信用证、云信等电子债权凭证贴现增加所致。

4.现金及现金等价物净增加额增加 57.42%，主要系本期短期借款及信用证、云信等电子债权凭证贴现增加所致。

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

主要是本期成像类光学元器件与通信类光学元器件销售额增加，米信、云信等电子债权凭证回款及票据回款同时增加，供应商货款支付多为承兑及现汇，使得本期现金净流量减少。

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	1,695,453.16	2.88%	主要系子公司对文博菲的投资收益及债务重组收益	是
资产减值	-14,077,732.63	-23.93%	主要系存货跌价准备计提	是
营业外收入	126,303.21	0.21%	主要系货运公司赔偿款及供应商赞助款	否
营业外支出	43,233.51	0.07%	主要系无法收回的应收账款及滞纳金	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

	2024 年末		2024 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	331,306,928.31	25.18%	369,898,393.89	33.83%	-8.65%	
应收账款	433,027,320.20	32.91%	260,242,086.92	23.80%	9.11%	
存货	96,407,863.26	7.33%	77,689,401.15	7.11%	0.22%	
长期股权投资	8,679,215.94	0.66%	8,469,117.57	0.77%	-0.11%	
固定资产	253,623,967.89	19.28%	216,609,149.13	19.81%	-0.53%	
在建工程	66,530,119.74	5.06%	25,338,262.88	2.32%	2.74%	
使用权资产	18,620,699.24	1.42%	20,185,899.96	1.85%	-0.43%	
短期借款	123,370,638.	9.38%	23,060,924.1	2.11%	7.27%	

	05		5			
合同负债	241,758.33	0.02%	214,612.79	0.02%	0.00%	
租赁负债	19,141,003.38	1.45%	20,396,528.79	1.87%	-0.42%	

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
金融资产								
应收款项融资	23,525,097.54						9,096,622.30	32,621,719.84
上述合计	23,525,097.54						9,096,622.30	32,621,719.84
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

由于理财产品在计量日的利率不能直接观察或无法由可观察市场数据验证，因此按第三层次公允价值计量。应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12 个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

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	期末账面余额（元）	期末账面价值（元）	受限类型	受限原因
货币资金	53,856,533.31	53,856,533.31	质押、冻结等	票据保证金、定期存款、大额存单及计提利息
应收款项融资	18,011,296.28	18,011,296.28	质押	票据池质押
固定资产	17,179,778.34	9,911,795.43	抵押	银行贷款、开立信用证及票据抵押
无形资产	5,158,154.10	3,645,096.18	抵押	银行贷款、开立信用证及票据抵押
合　　计	94,205,762.03	85,424,721.20		

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
93,322,010.61	48,985,221.29	90.51%

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

公司报告期不存在衍生品投资。

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	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	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
2022 年	首次公开	2022 年 05	45,840	40,349.02	8,905.54	19,010.17	47.11%	0	0	0.00%	22,158	存放于募	0

	发行	月 24 日										集资金专户中和进行现金管理	
合计	--	--	45,840	40,349.02	8,905.54	19,010.17	47.11%	0	0	0.00%	22,158	--	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《关于同意湖北东田微科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕680 号）核准，湖北东田微科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行股份数量 20,000,000.00 股，发行价格为 22.92 元/股，募集资金总额为人民币 458,400,000.00 元，扣除发行费用 54,909,795.00 元（不含税）后，募集资金净额为 403,490,205.00 元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 5 月 19 日出具了《验资报告》（天健验[2022] 3-38 号）。截止 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 22,158 万元，其中 2.2 亿元用于现金管理，其余 158 万元尚未使用的募集资金以银行存款的方式存放于募集资金专用账户中，并将继续用于相应募投项目。													

（2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	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														
2022 年首次公开发行股票	2022 年 05 月 24 日	光学产品生产基地建设项目	生产建设	否	38,000	28,349.02	8,047.49	8,247.49	29.09%	2026 年 05 月 31 日			不适用	否
2022 年首次公开发行股票	2022 年 05 月 24 日	光学研发中心建设项目	研发项目	否	7,000	5,000	659.45	3,645.11	72.90%	2026 年 05 月 31 日			不适用	否
2022 年首次公开发行股票	2022 年 05 月 24 日	补充流动资金	补流	否	7,000	7,000	198.6	7,117.57	101.68%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	52,000	40,349.02	8,905.54	19,010.17	--	--			--	--
超募资金投向														
不适														

用													
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	52,000	40,349.02	8,905.54	19,010.17	--	--	0	0	--	--

分项目说明未达到计划进度、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）	“光学产品生产基地建设项目”实施主体为全资子公司南昌东田微科技有限公司，根据公司与南昌经济技术开发区管委会签订的《项目合同》，南昌经济技术开发区管委会下属全资子公司南昌金开集团有限公司或其下属公司需要按照公司需求建设厂房及配套，并按照约定条件租给公司子公司用于募投项目建设。目前，上述厂房及配套工程建设完成，公司已逐步开展厂房装修、设备购买等募投项目建设。 公司于 2024 年 4 月 24 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途和投资规模不变的情况下，根据目前募投项目的实施进度，将“光学产品生产基地建设项目”和“光学研发中心建设项目”项目达到预定可使用状态日期调整至 2026 年 5 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2022 年 6 月 15 日召开第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换自筹资金预先支付的发行费用，金额合计人民币 4,431,161.37 元（不含税）。天健会计师事务所（特殊普通合伙）针对上述自筹资金的使用情况出具了《湖北东田微科技股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告》（ 天健审[2022]3-416 号）， 截至目前，上述置换已完成。
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	截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金中 2.2 亿元用于现金管理，其余 158 万元尚未使用的募集资金以银行存款的方式存放于募集资金专用账户中，并将继续用于相应募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（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
东莞市微科光电科技有限公司	子公司	研发、生产、销售：计算机软件、光学元器件、光电子元器件、手机镜头、模具	30,000,000	654,095,454.31	186,438,917.35	465,320,393.03	48,393,093.38	44,333,659.82
南昌东田微科技有限公司	子公司	研发、生产、销售：计算机软件、光学元器件、光电子元器件、手机镜头、模具	10,000,000	301,295,174.18	114,282,543.86	115,930,536.41	-4,989,034.25	-2,056,671.76

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市阿斯诺光电科技有限公司	注销	无
昆山东田光电科技有限公司	注销	无

主要控股参股公司情况说明

无

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）公司发展战略

光学产业是一个多学科交叉融合、技术持续创新、产品不断升级、应用领域逐步拓展的高成长性行业，下游市场空间巨大。公司自成立以来，一直聚焦光学赛道，专业从事各类精密光学元器件产品的研发、生产和销售。公司在发展过程中，始终以行业发展方向和市场需求为导向，通过工艺技术研发和产品迭代创新，逐步构建起应用于消费电子、车载光电、智能安防、光通信等领域的产品矩阵，并在光学设计、光学成膜、光学成型以及精密加工等方面积累了多项核心技术，形成了强大的自主研发能力。

未来，公司将持续战略聚焦光学光电子领域，紧抓光学产业升级与跨界融合发展的机遇，以“技术纵深突破+下游横向拓展”双轮驱动发展。在光学加工技术方面，公司重点突破并不断优化胶合棱镜、非球面等复杂光学元件或组件的量产工艺，前瞻性布局纳米压印、刻蚀等半导体光学加工技术，加快公司由平面、球面光学元件向非球面、棱镜、超透镜等复杂光学元件或组件转型升级；在下游应用领域方面，公司继续巩固在消费电子成像光学领域的市场地位，优化通信光学领域的客户结构和产品结构，积极拓展在 AR/VR、车载光电等应用领域的市场机会。通过智能制造升级与垂直产业链整合，提升复杂光学元器件的生产制造能力，致力成为国内领先的光学技术解决方案提供商。

（二）经营计划

2025 年，基于消费电子市场的复苏以及 AI 技术的快速发展，公司拟采取以下经营举措，进一步提升公司的业绩规模和管理水平。

1、夯实业务基本盘，继续巩固现有产品市场地位，提升盈利水平

在激烈的市场竞争中，夯实的业务基本盘是公司保持持续稳定增长的核心前提。红外截止滤光片是公司成像光学元件中出货量最大的单品，根据潮电智库统计，2024 年公司出货量居国内市场第一，是公司在成像光学业务板块的基本盘；GPON 滤光片、TO 管帽产能及出货量均居行业前列，是公司在通信光学业务板块的基本盘。

2025 年在下游市场需求保持增长的背景下，公司将继续稳固与现有大客户的合作关系，关注产品迭代方向，深挖客户潜在需求，优化产品结构，进一步提升市场份额；同时优化生产工艺流程，适当扩大产能，确保产品质量与交付效率，提升客户满意度；并继续实施降本增效，精细化管理各环节成本，加大自动化设备改造，充分挖掘毛利空间，提升综合盈利水平。

2、紧抓市场机遇，重点发展创新产品，培育新的业绩增长点

回顾公司发展历程，业绩显著提升主要得益于新产品的驱动效应，其中树脂滤光片、高强度超薄蓝玻璃滤光片、旋涂滤光片等新产品在拓展增量市场、优化收入结构、提升市场地位方面发挥了核心引擎作用。

2025 年，手机微棱镜、光隔离器是公司重点推进和发展的产品线。手机微棱镜用在潜望式镜头，可以实现多倍光学变焦，拥有巨大的增量市场空间。作为智能手机摄像头光学元件重要的供应商，在微棱镜项目上，公司将围绕“研发—量产—交付”全周期展开，通过组建专业团队，联合客户共同开展工艺技术攻关，搭建自动化生产线，快速推进产品的研发、送样、量产和交付。光隔离器是高速光模块中的必备组件，其市场需求随着高速光模块出货量增加而快速增长，公司该

产品已在 2024 年实现批量出货，2025 年公司将继续购置设备，增加人员，扩充产能，提升产品交付能力，快速抢占市场份额。

3、推动数字化转型升级，提升公司集团化管理水平

数字化转型是公司提升经营效率的重要方式。2025 年，公司将继续推进数字化升级，实现 ERP、MES、OA 等系统的协同上线，重构企业生产、管理与协作模式；完善业财一体化体系建设，全方位整合、优化业务流程，通过数字化手段推动财务数据、业务数据相融合，提高经营决策的及时性、有效性。同时，公司将着力构建与战略发展目标相匹配的组织体系，通过内部培养+外部引入相结合的方式，加强人才梯队建设，组建优秀管理团队；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。

4、寻求投资并购机会，实施外延式发展战略

投资并购是上市公司实现业务转型升级、强化核心竞争力、促进公司快速发展的重要方式。公司将充分发挥上市公司平台作用，在夯实内生业务发展的同时，围绕主营业务以及产业链上下游，积极寻求国内外优质的投资并购标的，通过外延式发展模式，扩大公司经营规模，提升核心竞争力，实现公司跨越式发展。2025 年，公司将重点关注光波导、超表面光学等前沿光学技术相关的项目以及与 AR/VR、激光雷达、光通信、AI 机器人等领域的战略合作机会。

（三）公司可能面对的风险

1、市场竞争加剧的风险

近年来，随着光学在消费电子、车载镜头、安防摄像头以及光通信领域的应用不断加深，光学元件市场需求旺盛。特别是智能手机品牌厂商持续进行光学创新，手机多摄渗透率不断提高，光学元件制造前景广阔。这吸引了行业内外企业的大量投资，导致行业竞争日趋激烈。

具体风险点主要有：激烈的市场竞争可能导致行业整体产能上升，超过市场需求，从而引发价格战，导致平均利润水平下滑。如果公司不能根据市场情况及时调整竞争策略，或无法持续进行技术创新以适应激烈的行业竞争，将对公司的主营业务产生不利影响。竞争对手可能通过价格优势、技术突破或市场拓展等方式抢占市场份额，导致公司市场份额下降。

2、主要客户集中的风险

公司的直接客户主要是摄像头模组厂商，产品被应用在各大品牌智能手机中。下游行业整体呈现集中度高的特点。报告期内，公司前五大客户的收入占当年营业收入比重为 67%，客户集中度相对较高。

具体风险点：公司对少数大客户的依赖度较高，如果这些客户因自身经营问题或外部环境变化，减少订单或终止合作，将对公司的经营业绩产生重大不利影响。由于客户集中度高，公司在与大客户的谈判中可能处于劣势，导致议价能力较弱，利润空间受到挤压。大客户的经营状况受宏观经济、行业政策等因素影响较大，其经营波动可能传导至公司，影响公司的稳定经营。

3、毛利率下降的风险

公司主要产品为成像类光学元器件和通信类光学元器件。报告期内，公司通过持续优化产品设计、改进生产工艺、改良设备等提高产品良率、不断开发符合客户需求和技术发展趋势的新产品并加强供应链管理控制采购成本、提高自动化水平提高效率并降低边际成本、深入与现有客户的合作。未来，如果公司的经营规模、产品结构、客户资源、成本控制等方面发生较大不利变动，公司将面临毛利率下降的风险。

4、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司的应收账款账面价值为 43,302.73 万元，公司应收账款账龄普遍较短，1 年以内的占比在 98%左右。公司的应收账款对象主要为大型摄像头模组生产厂商，公司的产品最终主要用于华为、小米、OPPO、vivo、三星、荣耀等国内外知名品牌智能手机。虽然公司应收账款质量较高，不能回收的风险较低，但由于公司客户相对集中，若其中某个客户出现财务情况恶化，资金链紧张等不利情况，则公司应收账款发生坏账的风险将加大。

5、存货周转率下降及跌价风险

报告期期末，公司存货账面价值是 9,640.79 万元，存货规模偏高，公司生产模式主要为“以销定产”，存货规模的偏高主要系营业规模快速增加所致。随着未来公司经营规模的进一步扩大，公司存货余额可能继续增加，未来若市场环境发生重大不利变化或市场竞争加剧导致公司产品价格出现大幅下降，或者公司存货管理能力无法满足业务快速的增长或市场需求的变化，公司存货将存在计提跌价损失的风险，并对公司业绩造成不利影响。

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
2024 年 06 月 27 日	全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）	网络平台线上交流	其他	线上参与东田微 2023 年度网上业绩说明会的投资者	公司基本情况及 2023 年年度报告等相关内容	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年 6 月 27 日投资者关系活动记录表》
2024 年 05 月 16 日	全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）	网络平台线上交流	其他	参与“2024 年湖北辖区上市公司投资者网上集体接待日”活动的投资者	公司基本情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年 5 月 16 日投资者关系活动记录表》

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 ☑否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

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》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构，并履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。公司根据《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《独立董事工作制度》《财务管理制度》《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》《投资者关系管理制度》《对外担保管理制度》《重大信息内部报告制度》《对外投资管理制度》《资产减值准备管理制度》《资产损失处理制度》《董事、监事和高级管理人员持股管理办法》《内幕信息知情人登记备案制度》等制度，保证公司规范运作，促进公司健康发展，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

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

公司已严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》等有关规定规范运作，建立和健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司合法拥有与业务经营有关的土地、房产、专利、商标等财产的所有权或使用权，资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在权属纠纷，具备独立的原料采购和产品销售系统。

（二）人员独立情况

公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东完全独立；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、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，不在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司财务人员不在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度，并独立进行财务决策；公司具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司依法独立设立账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司独立办理纳税登记，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税的情况。

（四）机构独立情况

公司根据《公司法》《公司章程》等有关规定建立健全了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层的运作体系，制定了相关议事规则和工作细则，并规范运作。公司建立了适应自身发展需要的完整、富有效率的组织结构，成立了独立的管理部门和业务部门。各职能部门、子公司在生产经营场所等方面不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

（五）业务独立情况

公司具有独立的研发、生产、供应、销售业务体系，独立签署各项与生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司具备独立的与生产经营有关的资质与能力，拥有独立完整的生产、供应、销售体系；公司的业务独立于实际控制人及实际控制人控制的其他企业，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业开展生产经营活动的情况，与实际控制人及实际控制人控制的其他企业间不存在同业竞争，不存在影响独立性或者显失公平的关联交易。

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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	43.69%	2024 年 05 月 15 日	2024 年 05 月 15 日	2023 年年度股东大会决议公告
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.11%	2024 年 10 月 14 日	2024 年 10 月 14 日	2024 年第一次临时股东大会决议公告

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	性别	年龄	职务	任职状态	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
高登华	男	53	董事长	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 07 月 05 日	16,125,534				16,125,534	
谢云	女	45	董事、总经理	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 07 月 05 日	12,371,832				12,371,832	
祁蘅淅	女	45	董事、副总经理	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
黄亿红	女	56	独立董事	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
潘岷溟	男	40	独立董事	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
谭涛	男	29	监事	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
向南	男	36	监事会主席	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
汪金波	男	42	职工代表监事	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
刘创	男	42	副总经理	现任	2014 年 01 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
赵刚科	男	41	副总经理	现任	2019 年 01 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
周淑华	女	51	副总经理	现任	2018 年 06 月 01 日	2026 年 07 月 05 日						
李广华	男	38	财务负责	现任	2022 年 12	2026 年 07						

			人、董事会秘书		月 01 日	月 05 日						
合计	--	--	--	--	--	--	28,497,366	0	0	0	28,497,366	--

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

一、董事会成员：

高登华先生，出生于 1971 年 4 月，中国国籍，毕业于宜昌市机电工程学院；曾任职于中船重工中南装备有限责任公司（原 388 厂）、宜昌力帝实业集团有限责任公司、东莞市东城阿斯创机械配件经营部；2006 年创立东莞市阿斯诺光电科技有限公司；2009 年 7 月起至今在公司任职，现任公司董事长。

谢云女士，出生于 1979 年 1 月，中国国籍，1999 年毕业于南昌大学。曾担任上海绮色佳粉体涂料有限公司经理；2006 年创立东莞市阿斯诺光电科技有限公司，2010 年创立东莞市微科光电科技有限公司；2009 年 7 月至今在公司任职，现任公司董事，总经理。

祁蘅淅女士，出生于 1979 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，1999 年毕业于江西农业大学。曾担任武汉宅急送快运有限公司南昌分公司经理，2011 年 11 月至今在公司任职，现任公司董事，副总经理。

黄亿红女士，出生于 1968 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国注册会计师（非执业）。曾在香港何铁文会计师事务所访问工作学习一年；曾任职于南昌科技师范大学；曾担任赣州晨光稀土新材料股份有限公司独立董事；现任南昌大学经济管理学院会计学副教授，硕士生导师、江西省注册会计师协会第六届理事会理事，洪都航空（600316）和湖北超卓航空科技股份有限公司独立董事；2020 年 7 月至今任公司独立董事。

潘岷溟先生，出生于 1984 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历；曾任职于广州市雷德生物科技有限公司、慕恩（广州）生物科技有限公司、广东广信君达律师事务所；现任广州产业投资资本管理有限公司投资三部副总经理；2020 年 7 月至今任公司独立董事。

二、监事会成员：

谭涛先生，出生于 1995 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾任职于嘉兴益同投资管理有限公司、青岛华耀资本创业投资企业（有限合伙）。2018 年起在太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司任职，现任公司监事。

汪金波先生，出生于 1982 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，曾任职于大根（东莞）光电有限公司、东莞五方光电科技有限公司；2015 年 5 月至今在公司任职，现任公司职工代表监事，运营总监。

向南先生，出生于 1988 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2012 年 5 月至今在公司子公司东莞市微科光电科技有限公司任职，现任公司监事会主席、运营总监。

三、高级管理人员：

谢云女士：董事，总经理。简历详见“董事会成员”。

祁蘅淅女士：董事，副总经理。简历详见“董事会成员”。

刘创先生，出生于 1982 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年 7 月毕业于常州工学院。曾任职于晶远光电（苏州）有限公司、苏州欧菲光科技有限公司、苏州杰格拉光电科技有限公司；2014 年 1 月至今在公司子公司昆山东田光电科技有限公司任职，现任公司副总经理。

赵刚科先生，出生于 1983 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年毕业于西安工业大学。曾任职于深圳欧菲光科技股份有限公司、南昌欧菲光学技术有限公司；2019 年 1 月至今在公司子公司东莞市微科光电科技有限公司任职，现任公司副总经理。

周淑华女士，出生于 1973 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；曾任职于新会宝联光学有限公司、深圳欧菲光科技股份有限公司、南昌欧菲生物识别技术有限公司；2018 年 6 月至今在公司子公司东莞市微科光电科技有限公司任职，现任公司副总经理。

李广华先生，出生于 1986 年 3 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；中级会计师。曾任职于中山东菱威力电器有限公司；2015 年 12 月至今在公司子公司东莞市微科光电科技有限公司任职，现任公司董事会秘书兼财务负责人。

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
高登华	新余瑞田管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人			否
谢云	东莞市微笑管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			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
黄亿红	江西省注册会计师协会	第六届理事会理事			否
黄亿红	南昌大学经济管理学院	会计学副教授/硕士生导师			是
黄亿红	洪都航空（600316）	独立董事			是
黄亿红	湖北超卓航空科	独立董事			是

	技股份有限公司				
潘岷溟	广州产业投资资本管理有限公司投资三部	副总经理			是
谭涛	太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司	投资经理			是

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

公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。

在公司任职的非独立董事和监事不单独领取董事薪酬和监事薪酬，根据其在公司担任的实际工作岗位，按照公司相关薪酬制度领取薪酬。独立董事在公司领取独立董事津贴，每年 4 万元。公司高级管理人员的薪酬主要由基本工资和绩效奖金组成，根据其在公司任职的具体职务与岗位责任确定薪酬标准。

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	性别	年龄	职务	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
高登华	男	53	董事长	现任	45.22	否
谢　云	女	45	董事、总经理	现任	45.22	否
祁蘅淅	女	45	董事、副总经理	现任	19.55	否
黄亿红	女	56	独立董事	现任	4.00	否
潘岷溟	男	40	独立董事	现任	4.00	否
向　南	男	36	监事会主席	现任	28.14	否
谭　涛	男	29	监事	现任	0	否
汪金波	男	42	职工代表监事	现任	26.26	否
刘　创	男	42	副总经理	现任	35.00	否
赵刚科	男	41	副总经理	现任	53.92	否
周淑华	女	51	副总经理	现任	43.05	否
李广华	男	38	财务负责人、董事会秘书	现任	28.54	否
合计	--	--	--	--	332.90	--

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
第二届董事会第五次会议	2024 年 02 月 21 日	2024 年 02 月 21 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第五次会议决议公告》
第二届董事会第六次会议	2024 年 04 月 24 日	2024 年 04 月 25 日	详见巨潮资讯网披露的《第

			二届董事会第六次会议决议公告》
第二届董事会第七次会议	2024 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 14 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第七次会议决议公告》
第二届董事会第八次会议	2024 年 08 月 27 日	2024 年 08 月 28 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第八次会议决议公告》
第二届董事会第九次会议	2024 年 09 月 27 日	2024 年 09 月 28 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第九次会议决议公告》
第二届董事会第十次会议	2024 年 10 月 23 日	2024 年 10 月 24 日	详见巨潮资讯网披露的《第二届董事会第十次会议决议公告》

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
高登华	6	5	1	0	0	否	2
谢云	6	4	2	0	0	否	2
祁蘅淅	6	0	6	0	0	否	2
黄亿红	6	0	6	0	0	否	2
潘岷溟	6	1	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

无

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）
审计委员会	谢云、黄亿红、潘岷溟	3	2024 年 04 月 24 日	审议《关于 2023 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于 2023 年度财务决算报告的议案》、《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》、《关于 2024 年第一季度报告的议案》	审计委员会严格按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
审计委员会	谢云、黄亿红、潘岷溟	3	2024 年 08 月 27 日	审议《关于公司<2024 年半年度报告>全文及其摘要的议案》、《关于公司<2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》	审计委员会严格按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
审计委员会	谢云、黄亿红、潘岷溟	3	2024 年 10 月 23 日	审议《关于 2024 年第三季度报告的议案》	审计委员会严格按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
薪酬与考核委员会	谢云、黄亿红、潘岷溟	2	2024 年 09 月 27 日	审议《关于公司<2024 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2024 年限制性股票激	薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，经		

				励计划实施考核管理办法>的议案》	过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
薪酬与考核委员会	谢云、黄亿红、潘岷溟	2	2024 年 10 月 23 日	审议《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		

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）	220
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,260
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,480
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,480
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,019
销售人员	23
技术人员	196
财务人员	16
行政人员	226
合计	1,480
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以及上	84
大专	219
大专以下	1,177
合计	1,480

2、薪酬政策

公司采取岗位职级定薪模式，分为时薪制与月薪制，其中月薪制基本工资、绩效奖金、年资、社会保险和住房公积金综合计算工时制。同时完善与公司发展、经营模式相适应的分配机制，将员工的激励与公司经营效益结合起来，实现公司的可持续发展。

3、培训计划

公司非常注重员工的培训，建立了完善的人才培训制度，对员工的培训主要包括内部培训和外派培训。公司根据公司的战略目标和业务发展需要来制定的。具体的培训计划包括新员工入职培训、岗位技能培训、管理能力培训、职业素养培训等。我们会根据员工的实际情况和需求，为员工提供个性化的培训方案，以提高员工的综合素质和业务能力。同时，我们也会不断完善和优化培训计划，以适应公司的发展需要。在人才引进方面，公司通过校园招聘、互联网招聘不断为公司输入新鲜血液。在此基础上，公司与国内知名院校开展合作，公司获取了优秀的人才，壮大了研发团队，为公司技术的长期发展提供了持续的动力。

4、劳务外包情况

□适用 ☑不适用

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

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）	1.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	80,000,000
现金分红金额（元）（含税）	10,000,000.00
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）	10,000,000.00
可分配利润（元）	67,064,035.75
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2025 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，同意公司本次的利润分配以现有总股本 8,000 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元人民币（含税），共计派发现金红利 1,000 万元（含税），其余未分配利润结转下年；不送红股，也不进行资本公积金转增。在利润分配预案披露	

日至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，则以实施分配方案时股权登记日的享有利润分配权的股份总额为基数，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

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

1、股权激励

2024 年 9 月 27 日，公司第二届董事会第九次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划事项相关事宜的议案》，具体激励计划详见公司 2024 年 9 月 28 日披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2024 年限制性股票激励计划（草案）》及草案。

2024 年 10 月 23 日，公司召开第二届董事会第十次会议与第二届监事会第九次会议，审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2024 年 10 月 23 日为授予日，以 19.56 元/股的授予价格向 76 名激励对象授予 34.90 万股第二类限制性股票。具体内容详见公司 2024 年 10 月 24 日披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

☑适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李广华	董事会秘书、财务总监	0	0	0	0		0	53.80	0	0	5,000	19.56	5,000
赵刚科	副总经理	0	0	0	0		0	53.80	0	0	5,000	19.56	5,000
刘创	副总经理	0	0	0	0		0	53.80	0	0	5,000	19.56	5,000
周淑华	副总经理	0	0	0	0		0	53.80	0	0	5,000	19.56	5,000
祁蘅淅	董事、副总经理	0	0	0	0		0	53.80	0	0	5,000	19.56	5,000

合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	25,000	--	25,000
备注（如有）	公司 2024 年限制性股票激励计划采用第二类限制性股票作为激励工具，报告期内尚未进入归属期。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规，认真履行职责。其薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考核。

2、员工持股计划的实施情况

□适用 ☑不适用

3、其他员工激励措施

□适用 ☑不适用

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

公司一直重视内部控制建设，建立了完善的内部控制制度和流程，包括财务管理、人力资源管理、采购管理、销售管理、研发管理等方面。我们还建立了内部审计制度，定期对公司的内部控制制度和流程进行审计和评估，以确保其有效性和合规性。同时，我们也注重员工的培训和教育，提高员工的内部控制意识和能力。

公司根据《企业内部控制基本规范》及其指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法。公司制定了预防为主、加强监控，将风险降到最低的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，并建立了风险评估及控制职能部门，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

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
不适应						

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2024 年度内部控制评价报告》	
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： A.公司董事、监事或高级管理人员舞弊。 B.公司已公告的财务报告出现重大差错。 C.外部审计发现财务报告存在重大错报却未被公司内部控制识别。 D.审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： A.发现非管理层已经或者涉嫌舞弊。 B.间接导致财务报告的重大错报或漏报。 C.其他可能影响财务报表或报表使用者正确判断的缺陷。 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。	1、出现以下类似情形，认定为重大缺陷： A.公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失。 B.违反相关法规、公司规程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响。 C.出现重大舞弊行为。 D.重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失。 E.其他对公司负面影响重大的情形。 2、出现以下类似情形，认定为重要缺陷： A.公司决策程序不科学，导致出现按上述定量标准认定的损失。 B.违反企业内部规章制度，形成按上述定量标准认定的损失。 C.重要业务制度或系统存在缺陷，造成按上述定量标准认定的损失。 D.内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 3、除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。
定量标准	1、重大缺陷标准如下： A.错报>营业收入的 1%. B.错报>利润总额的 10%. C.错报>资产总额的 1%.	1、直接损失金额＞资产总额的 1%认定为重大缺陷： 2、资产总额的 0.5%＜直接损失金额≤资产总额的 1%认定为重要缺陷： 3、直接损失金额≤资产总额的 0.5%

	D.错报>所有者权益的 3% 2、重要缺陷标准如下： A.营业收入总额的 0.5%＜错报≤营业收入总额的 1%. B.利润总额的 5%＜错报≤利润总额的 10%. C.资产总额的 0.5%＜错报≤资产总额的 1%. D.所有者权益总额的 1.5%＜错报≤所有者权益总额的 3%. 3、一般缺陷: A.错报≤营业收入总额的 0.5%. B.错报≤利润总额的 5%. C.错报≤资产总额的 0.5%. D.错报≤所有者权益总额的 1.5%. 注 1：作为参照对比的“资产总额”、“所有者权益”、“营业收入”、“利润总额”等数据均为上一年度合并报表的数据。 注 2：以上四项认定标准，按照孰高原则认定缺陷。	认定为一般缺陷： 注：作为参照对比的“资产总额”为上一年度合并报表的数据。
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

☑适用 □不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
湖北东田微公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见披露于巨潮资讯网的《2024 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是 ☑否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☑是 □否

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

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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

2024 年，公司秉持实业报国的原则，积极履行社会责任，通过规范治理、员工关怀、客户与供应商合作以及公益参与等多方面举措，为社会的可持续发展贡献力量。以下是公司在 2024 年履行社会责任的具体情况：

（一）股东权益保护

公司严格按照相关法律法规及《公司章程》规范运作，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。报告期内，公司依法召开股东大会，采用网络投票等方式扩大股东参与度，完善法人治理结构，维护全体股东尤其是中小投资者的利益。同时，公司通过设立投资者专线、回复投资者问题、开放投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动机制。

（二）职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，与在职正式员工签署《劳动合同》，依法缴纳社会保险和公积金，保护员工合法权益。公司不断完善薪酬福利体系，为员工提供生日祝福、组织体育赛事等关怀活动，同时聘请专业培训机构设置培训课程，促进员工自我能力发展与提升。

（三）供应商及客户权益保护

公司坚守诚信经营原则，制定规范的客户、供应商管理制度，聚焦客户关注的挑战和压力，提供有竞争力的解决方案和服务。公司充分尊重客户和供应商的合法权益，与优质供应商和客户建立了长期稳定的战略合作关系。

（四）积极承担社会责任

公司积极参与各类公益活动，回馈社会。2024 年，公司参加了以下活动：

“6·30”助力乡村振兴暨东莞慈善日活动：通过捐赠资金，支持乡村振兴项目，助力贫困地区发展。

“百千万工程”暨东莞慈善日活动（敬老院）：通过捐赠资金，为老人送去温暖和关怀，弘扬尊老敬老的传统美德。

此外，公司注重环保和可持续发展，积极推行绿色生产，减少生产过程中的环境污染。2025 年，公司将继续秉持实业报国的原则，积极履行社会责任。通过规范运作和透明的信息披露，维护股东权益；通过完善的薪酬福利体系和员工关怀机制，保护职工权益；通过诚信经营和长期稳定的合作关系，维护供应商和客户权益；通过积极参与公益活动，回馈社会，为社会的和谐发展贡献力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

“6·30”助力乡村振兴暨东莞慈善日活动：通过捐赠资金，支持乡村振兴项目，助力贫困地区发展。

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	高登华、谢云	股份限售承诺	作为发行人的控股股东、实际控制人，高登华和谢云承诺： “1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司首发前股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。 2、如本人拟在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司首发前股份的锁定期限将自动延长 6 个月。在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理本人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份（如遇除权除息，上述价格应相应调整）。 3、在上述锁定期届满后，于本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间（如适用），每年转让的股份将不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，将继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；②离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。 4、本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。 5、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 23 日	正常履行中

			6、若公司存在重大违法情形并触及退市标准时，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股票。 7、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开就未履行股票锁定期及减持意向承诺向公司股东和社会公众投资者道歉。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，并将前述收入支付给公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”			
	东莞市微笑管理咨询合伙企业（有限合伙）、新余瑞田管理咨询中心（有限合伙）	股份限售承诺	作为发行人实际控制人控制的主体，东莞微笑、新余瑞田承诺： “1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。 2、如本企业拟在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业直接或间接持有的公司首发前股份的锁定期限将自动延长 6 个月。在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理本企业直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份（如遇除权除息，上述价格应相应调整）。 3、本企业将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的公司股份；在实施减持时，将按照相关法律法规的要求进行公告，未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持公司股份。 4、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。 5、若公司存在重大违法情形并触及退市标准时，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本企业不减持公司股票。 若本企业未履行上述承诺，本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开就未履行股票锁定期及减持意向承诺向公司股东和社会公众投资者道歉。若本企业因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，并将前述收入支付给公司指定账户。如果因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 23 日	正常履行中

			资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”			
	祁蘅淅;周淑华;刘创;赵刚科;汪金波;向南		本次发行前间接持有公司股份且同时担任公司董事、监事、高级管理人员祁蘅淅、周淑华、刘创、赵刚科、向南、汪金波承诺： “1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司首发前股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。 2、如本人拟在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司首发前股份的锁定期限将自动延长 6 个月。在延长的锁定期内，不转让或委托他人管理本人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份（如遇除权除息，上述价格应相应调整）。 3、在上述锁定期届满后，于本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间（如适用），每年转让的股份将不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；如本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，将继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；②离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。 4、本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的发行人股份；在实施减持时，将按照相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所的规定进行公告，未履行相关规定要求的公告程序前不减持所持发行人股份。 5、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。 前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。若本人因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人及其投资者造成损失的，本人将向发行人及其投资者依法承担赔偿责任。”	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 23 日	正常履行中
	查海霞;李广华;宋涛;张岗		本次发行前间接持有公司股份的宋涛、张岗、李广华、查海霞承诺： “1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 23 日	正常履行中

			持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司首发前股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。 2、本人将在遵守相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份减持的各项规定的前提下，减持所持有的发行人股份；在实施减持时，将按照相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所的规定进行公告，未履行相关规定要求的公告程序前不减持所持发行人股份。 3、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。 前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。若本人因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人及其投资者造成损失的，本人将向发行人及其投资者依法承担赔偿责任。”			
	高登华;谢云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺 控股股东、实际控制人高登华、谢云承诺：1、本人及本人控制的其他企业均未直接或间接开展对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争，也未参与投资任何对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争的其他企业。 2、本人及本人控制的其他企业均不会直接或间接开展对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争，也不会参与投资任何对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争的其他企业。 3、如因公司及其下属子公司拓展或变更经营范围引致本人控制的其他企业对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争，则本人将促成本人控制的其他企业以停止经营相竞争业务的方式，或将相竞争业务纳入公司或其下属子公司的方式，或将该等相竞争业务/股权/权益转让予无关联第三方的方式，消除潜在同业竞争。 4、如本人及本人控制的其他企业获得的商业机会对公司及其下属子公司构成重大不利影响的同业竞争，本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会给予公司，以确保公司及其他股东利益不受损害。 5、本人保证上述承诺事项的真实性并将忠实履行承诺，如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向发行人承担相应的经济赔偿责任。 二、关于规范和减少关联交易及避免违规占用资金的承诺： 实际控制人、控股股东高登华、谢云承诺：“1、本人已如实向公司披露知悉的全部关联方和关联交易，本人及本人控制的其他企业与公司及公司控制的企业之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中

			或深圳证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。 2、本人将本着“公平、公正、等价、有偿”的市场原则，按照一般的商业条款，尽量减少并规范本人及/或本人控制的其他企业与公司的交易，严格遵守与尊重公司的关联交易决策程序和信息披露义务，与公司以公允价格进行公平交易，不谋求本人及/或本人控制的其他企业的非法利益。 3、本人承诺将严格遵守《公司章程》的有关规定，避免违规占用公司资金及要求公司违法违规提供担保，并敦促公司的关联股东、关联董事依法行使股东、董事的权利，在股东大会以及董事会对涉及的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会利用公司实际控制人地位或关联关系地位通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，如存在利用公司实际控制人地位或关联关系在关联交易中损害公司及小股东的权益或通过关联交易操纵公司利润的情形，将承担相应的法律责任。 5、本人将督促本人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、成年子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶、子女配偶的父母，以及本人投资、任董事、高级管理人员的企业，同受本承诺函的约束。 6、本人承诺在作为公司实际控制人期间，遵守以上承诺。”			
	湖北东田微科技股份有限公司	稳定股价承诺	1）发行人回购公司股票 发行人承诺：发行人将在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起 3 个交易日内通知召开董事会讨论具体的回购方案并公告，并提交股东大会审议。回购方案应满足以下条件： ①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额； ②单次用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%； ③单一会计年度累计用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 30%； ④公司回购股份的价格不超过上一年度末经审计的每股净资产。 公司公告回购股份预案后，公司股票收盘价连续三个交易日超过最近一年末经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来三个月内不再启动股份回购事宜。	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 23 日	正常履行中
	高登华;谢云	稳定股价承诺	（2）控股股东增持公司股票 本公司控股股东（实际控制人）承诺：本人将在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告，并将在公司公告的 3 个交易日后实施增持计划。增持计划应满足以下条件：	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 23 日	正常履行中

			①公司已实施完成回购公司股票措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度末经审计的每股净资产； ②单次用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 15%； ③累计用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 30%； ④增持股份的价格不超过上一年度经审计的每股净资产。 公司公告控股股东（实际控制人）增持计划后，公司股票收盘价连续三个交易日超过最近一年末经审计的每股净资产，可不再实施上述增持公司股份的计划。			
	高登华;刘创;祁蘅淅;谢云;赵刚科;周淑华;李广华	稳定股价承诺	3）董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票 发行人董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺：本人将在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告，并将在公司公告的 3 个交易日后实施增持计划。增持计划应满足以下条件： ①在公司回购股票、控股股东增持公司股票预案实施完成后，公司股票收盘价仍低于上一会计年度末经审计的每股净资产； ②单次用于增持的资金金额不超过其上一年度自公司领取税后薪酬或津贴总和的 15%； ③单一会计年度累计用于增持的资金金额不超过其上一年度自公司领取税后薪酬或津贴总和的 30%； ④增持股份的价格不超过上一年度末经审计的每股净资产。 公司公告董事、高级管理人员增持计划后，公司股票收盘价连续三个交易日超过最近一年末经审计的每股净资产，可不再实施上述增持公司股票的计划。 公司上市后三年内聘任新的董事（独立董事除外）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事（独立董事除外）、高级管理人员已作出的相应承诺。	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 23 日	正常履行中
	高登华;湖北东田微科技股份有限公司;谢云	其他承诺	湖北东田微科技股份有限公司承诺：本公司承诺本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；如果本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购本公司本次公开发行的全部新股。控股股东、实际控制人高登华、谢云承诺：本人保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；如果公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中

	湖北东田微科技股份有限公司	其他承诺	一、湖北东田微科技股份有限公司承诺： （1）公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 （2）若因公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将在该等违法事实被证券监管部门或司法机关作出最终认定或生效判决之日起 10 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格为公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如公司上市后有利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。 （3）若公司首次公开发行并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将根据证券监管部门或司法机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失，但能够证明自己没有重大过错的除外。 （4）如违反相关承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；给投资者造成损失的，将依法进行赔偿；同时，公司将按照中国证监会或证券交易所的要求及时进行整改。	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中
	高登华;谢云	其他承诺	二、控股股东、实际控制人高登华、谢云承诺：（1）公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 （2）若因公司首次公开发行并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，将在该等违法事实被证券监管部门或司法机关作出最终认定或生效判决后，通过投赞同票的方式督促公司依法回购公司首次公开发行股票时发行的全部新股。 （3）若公司首次公开发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将根据证券监管部门或司法机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失（该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为准），但能够证明自己没有重大过错的除外。 （4）如违反上述承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中

			和社会公众投资者道歉；并同意公司自本人违反上述承诺之日起扣减应向本人发放的现金红利、奖金和津贴等，以用于执行未履行的承诺，直至本人履行承诺或弥补完应由本人承担的投资者的损失为止。			
	高登华;谢云;黄亿红;刘创;潘岷溟;祁蘅淅;谭涛;汪金波;向南;;赵刚科;周淑华;李广华	其他承诺	董事、监事和高级管理人员承诺： （1）公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 （2）若因公司首次公开发行并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据证券监管部门或司法机关的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失（该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为准），但能够证明自己没有重大过错的除外。 （3）如违反前述承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；并同意公司自本人违反上述承诺之日起扣减应向本人发放的现金红利（如有）、奖金和津贴等，以用于执行未履行的承诺，直至本人履行承诺或弥补完应由本人承担的投资者的损失为止。	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中
	高登华;湖北东田微科技股份有限公司;黄亿红;刘创;潘岷溟;祁蘅淅;谢云;赵刚科;周淑华;李广华	其他承诺	一、湖北东田微科技股份有限公司承诺： 本次发行后的募集资金到位当年，公司预计即期回报将会被摊薄。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等要求，公司拟通过加快本次公开发行募集资金投资项目的实施，加强客户合作和业务拓展，加强成本费用控制及管理层考核，完善现金分红政策等方面全面提升公司核心竞争力，降低摊薄影响，填补回报。 为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司拟采取以下应对措施： （1）强化主营业务，提高公司持续盈利能力 为强化主营业务，持续提升核心竞争能力与持续创新能力，有效防范和化解经营风险，公司将在巩固现有业务优势的基础上进一步投资建设生产线和研发中心，从产品结构、市场布局和技术实力等方面持续提升公司核心竞争力，从而提升公司的持续盈利能力。 （2）提高日常运营效率，降低公司运营成本，提升经营业绩 公司将持续推进内部流程再造和制度建设，不断丰富和完善公司业务发展模式，巩固和提升公司市场地位和竞争能力，提高公司盈利能力。另外，公司将加强日常	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中

			经营管理和内部控制，推进全面预算管理，加强投资管理，全面提升公司的日常经营效率，降低公司运营成本，提升经营业绩。 （3）加快募投项目建设，争取早日实现项目预期效益 本次公司募集资金投资项目均围绕公司主营业务进行，“光学产品生产基地建设项目”的建成将在扩大现有产能、解决公司产能瓶颈的基础上进一步提升公司的生产制造规模和能力，优化公司产品结构，提升自身效益；“光学研发中心建设项目”有利于进一步改进公司生产技术和新产品开发能力、提升公司的研发创新实力和核心竞争力，进一步稳固和提升公司的行业地位。 公司将加快募集资金投资项目的建设进度，尽快提升公司盈利能力，并在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，以保证募集资金投资项目建设顺利推进，在实现预期收益的前提下尽可能产生最大效益以回报股东。 （4）持续完善公司治理，为公司发展提供制度保障 公司将不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利；确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和审慎的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。 （5）完善利润分配政策，强化投资者回报机制 为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，公司根据证监会的相关要求，明确了公司利润分配的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。公司将严格依据《公司章程（草案）》等规定进行利润分配，制定和执行持续稳定的现金分红方案，并在必要时进一步完善利润分配制度特别是现金分红政策，强化投资者回报机制。 公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。公司在本次公开发行股票后，将于定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺的履行情况。 二、控股股东、实际控制人高登华、谢云承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 三、董事、高级管理人员承诺：（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利		

			益。 （2）对本人的职务消费行为进行约束。 （3）不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 （4）积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况挂钩。 （5）在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 （6）在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。			
	高登华;湖北东田微科技股份有限公司;黄亿红;刘创;潘岷溟;祁蘅淅;谭涛;汪金波;向南;谢云;赵刚科;周淑华;李广华	其他承诺	一、湖北东田微科技股份有限公司承诺：公司拟申请首次公开发行股票并在创业板上市，现公司郑重承诺将严格履行招股说明书中披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施： （1）公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督； （2）如公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕： ①在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉； ②对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴； ③不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更； ④给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。 （3）如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕： ①在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉； ②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交公司股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。 二、控股股东实际控制人高登华、谢云承诺：公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市，高登华、谢云作为公司的控股股东、实际控制人，郑重承诺将严格履行招股说明书中披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施： （1）本人将严格履行本人就首次公开发行	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中

			人民币普通股股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督； （2）如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕： ①在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉； ②不得转让本人持有的发行人股份，但因本人持有的发行人股份被强制执行、发行人上市后重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形除外； ③如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并将所获收益支付给发行人指定账户； ④如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，同意公司自本人违反上述承诺之日起扣减应向本人发放的现金红利、奖金和津贴等，以用于执行未履行的承诺，直至本人履行承诺或弥补完应由本人承担的投资者的损失为止。 （3）如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕： ①在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉； ②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交发行人股东大会审议，尽可能地保护发行人投资者利益。 三、董事、监事、高级管理人员承诺：发行人的董事、监事和高级管理人员保证将严格履行招股说明书中披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施： （1）如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕： ①在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉； ②不得转让本人所持有的发行人股份，但因本人持有的发行人股份被强制执行、发行人上市后重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外； ③如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并将所获收益支付给发行人指定账户； ④如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，同意公司自本人违反上述承诺之日起扣减应向本人发放的现金红利（如有）、奖金和津贴等，以用于执行未履行的承诺，直至本人履行承诺或弥补完应由本人承担的投资者的损失为止。			

			（2）如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕： ①在发行人股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉； ②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交发行人股东大会审议，尽可能地保护发行人投资者利益。			
	湖北东田微科技股份有限公司	其他承诺	湖北东田微科技股份有限公司承诺：根据《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》，承诺如下： “1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息； 2、本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形； 3、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形； 4、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形； 5、本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形； 6、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。”	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中
	高登华;谢云	其他承诺	关于社保公积金： 控股股东、实际控制人高登华、谢云承诺：如果公司及其子公司因本次发行上市前职工社会保险金、住房公积金问题而遭受损失或承担任何责任（包括但不限于补缴职工社会保险金、住房公积金等），其保证对公司及其子公司进行充分补偿，使公司恢复到未遭受该等损失或承担该等责任之前的经济状态。 关于租赁房产： 控股股东、实际控制人高登华、谢云承诺：如东莞微科租赁的厂房及宿舍，在租赁有效期限内被强制拆迁或产生纠纷导致无法继续租用，愿共同承担东莞微科因不能使用该等物业而导致的一切经济损失。若公司子公司因租赁的房屋未办理租赁备案手续问题而遭受任何损失或承担任何责任，保证对其进行充分补偿，使之恢复到未遭受该等损失或承担该等责任之前的经济状态。 关于股改税务事项：控股股东、实际控制人高登华、谢云承诺：如果公司因整体变更过程中涉及以未分配利润、盈余公积和资本公积转增股本事项被处以任何罚款的，本人将全额承担该项罚款。	2022 年 05 月 24 日	长期	正常履行中
股权激励承诺	公司	其他承诺	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2024 年 10 月 23 日	48 个月	正常履行中
	激励对象	其他承诺	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。若公司因	2024 年 10 月 23 日	48 个月	正常履行中

			信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。			
承诺是否按时履行	是					

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

公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

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

详见“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”。

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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	康雪艳、夏姗姗
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	康雪艳 1 年、夏姗姗 2 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

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

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具 2024 年度内部控制审计报告。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
大连德豪光电科技有限公司原欠款金额 24,225.00 元，诉讼结案，双方签订和解结案协议书约定收回款项 16,957.50 元，剩余 7,267.50 元不予支付。	0.73	否	诉讼案件在大连经济技术开发区人民法院进入执行阶段时，由双方和解约定实际收回款项	诉讼案件在大连经济技术开发区人民法院进入执行阶段时，由双方和解约定实际收回款项	款项已收		

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州文博菲电子科技有限公司	基于谨慎性原则将该联营企业定性为关联方	向关联人销售商品	销售产品	市场公允价	市场公允价	336.06	0.73%	500	否	银行承兑	-	2024 年 08 月 28 日	详见巨潮资讯网的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-030）
合计				--	--	336.06	--	500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内关联交易不存在大额销货退回的情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司与关联方实际发生的各项日常关联交易均是基于公司正常经营活动需要，2024 年度公司日常关联交易预计总金额 500 万元，上述与日常经营相关的关联交易未超出预计总金额，不存在重大差异。其他发生的少量未达到董事会审议标准的日常关联交易详见本报告“第十节 财务报告”之“十四、关联方及关联交易”。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

序号	承租方	租赁地	出租方	租赁面积	租金	合同期限	备注

				（平方米）	（元/月）		
1	东莞微科	东莞市万江蚬涌社区万江工业城怡富电路板厂 B 栋宿舍 5-7 层	东莞市万江曦龙投资有限公司	1,982.14	18,731.22	2018.3.26-2036.10.31	宿舍，租金每 5 年递增 5%；
2	东莞微科	东莞市万江蚬涌社区万江工业城怡富电路板厂厂房和 B 栋部分宿舍	东莞市万江曦龙投资有限公司	16,638.85	157,237.14	2016.11.1-2036.10.31	厂房，租金每 5 年递增 5%；
3	南昌东田	技术协同创新园厂房 1-6#（1、2 层）	南昌金开建设产业发展有限公司	4,430.88	0.00	2021.7.1-2024.12.31	前 5 年免租
4	南昌东田	技术协同创新园厂房 1-6#（3、4 层）	南昌金开建设产业发展有限公司	7,569.12	0.00	2021.7.1-2024.12.31	前 5 年免租
5	南昌东田	南昌市经济技术开发区汇贤大街 2699 号	南昌金旭工业地产有限公司	66,191.07	0.00	2024.7.1-2029.12.31	前 5 年免租

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
东莞市微科光电科技有限公司	2023 年 10 月 27 日	2,000	2024 年 01 月 23 日	236	连带责任保证	无	无	一年	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		2,000	2024 年 02 月 02 日	200	连带责任保证	无	无	一年	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		2,000	2024 年 05 月 29 日	83.59	连带责任保证	无	无	一年	否	否
东莞市微科光		2,000	2024 年 07 月 05	480	连带责任保证	无	无	一年	否	否

电科技有限公司			日							
东莞市微科光电科技有限公司	2024 年 04 月 24 日	2,000	2024 年 07 月 03 日	1,000	连带责任保证	无	无	6 个月	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		2,000	2024 年 07 月 19 日	1,000	连带责任保证	无	无	6 个月	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		2,500	2024 年 09 月 20 日	2,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		2,500	2024 年 09 月 25 日	500	连带责任保证	无	无	三年	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		10,000	2024 年 11 月 25 日	1,000	连带责任保证	无	无	一年	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		10,000	2024 年 11 月 26 日	353.77	连带责任保证	无	无	一年	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		10,000	2024 年 12 月 06 日	283.09	连带责任保证	无	无	一年	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		10,000	2024 年 12 月 25 日	143.08	连带责任保证	无	无	一年	否	否
东莞市微科光电科技有限公司		10,000	2024 年 12 月 27 日	333.34	连带责任保证	无	无	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7,612.88				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		20,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,612.88				
子公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关公告披露日期	度	生日期	保金额	型	（如有）	情况（如有）		行完毕	关联方担保
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）			0	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）			20,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						7,612.88
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			20,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						7,612.88
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										8.89%
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）										7,612.88
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）										7,612.88
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）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

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	1,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	30,000	22,000	0	0
合计		31,000	22,000	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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	33,912,000	42.39%						33,912,000	42.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,912,000	42.39%						33,912,000	42.39%
其中：境内法人持股	5,414,634	6.77%						5,414,634	6.77%
境内自然人持股	28,497,366	35.62%						28,497,366	35.62%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	46,088,000	57.61%						46,088,000	57.61%
1、人民币普通股	46,088,000	57.61%						46,088,000	57.61%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的原因

□适用 ☑不适用

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

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	15,975	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,211	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	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0

						注 9）			
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	
高登华	境内自然人	20.16%	16,125,534	0	16,125,534	0	不适用	0.00	
谢云	境内自然人	15.46%	12,371,832	0	12,371,832	0	不适用	0.00	
新余瑞田管理咨询中心（有限伙）	境内非国有法人	4.73%	3,780,000	0	3,780,000	0	不适用	0.00	
深圳网存科技有限公司	境内非国有法人	4.23%	3,380,944	-871,603	0	3,380,944	质押	470,000.00	
孙慧明	境内自然人	2.62%	2,099,900	2,099,900	0	2,099,900	不适用	0.00	
东莞市微笑管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.04%	1,634,634	0	1,634,634	0	不适用	0.00	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	境外法人	1.92%	1,536,947	1,536,947	0	1,536,947	不适用	0.00	
刘顺明	境内自然人	1.22%	978,000	-550,000	0	978,000	冻结	978,000.00	
姜仕鹏	境内自然人	0.75%	602,500	602,500	0	602,500	不适用	0.00	
申小玲	境内自然人	0.65%	516,000	516,000	0	516,000	不适用	0.00	
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								
上述股东关联关系或一致行动的说明	高登华、谢云夫妇为公司控股股东和实际控制人，并通过新余瑞田管理咨询中心（有限合伙）、东莞市微笑管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份，其存在一致行动关系；新余瑞田管理咨询中心（有限合伙）为公司员工持股平台。除此之外未发现上述其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见	无								

注 10）			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
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
深圳网存科技有限公司	3,380,944	人民币普通股	3,380,944
孙慧明	2,099,900	人民币普通股	2,099,900
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	1,536,947	人民币普通股	1,536,947
刘顺明	978,000	人民币普通股	978,000
姜仕鹏	602,500	人民币普通股	602,500
申小玲	516,000	人民币普通股	516,000
宜昌国投产业投资基金（有限合伙）	510,000	人民币普通股	510,000
MORGANSTANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	451,056	人民币普通股	451,056
冯伟	413,700	人民币普通股	413,700
郑国豪	366,300	人民币普通股	366,300
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	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东孙慧明通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 2,099,900 股，合计持有公司股份 2,099,900 股；股东郑国豪通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 366,300 股，合计持有公司股份 366,300 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

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
高登华	中国	是
谢云	中国	是
主要职业及职务	高登华先生，现任公司董事长。谢云女士，现任公司董事，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

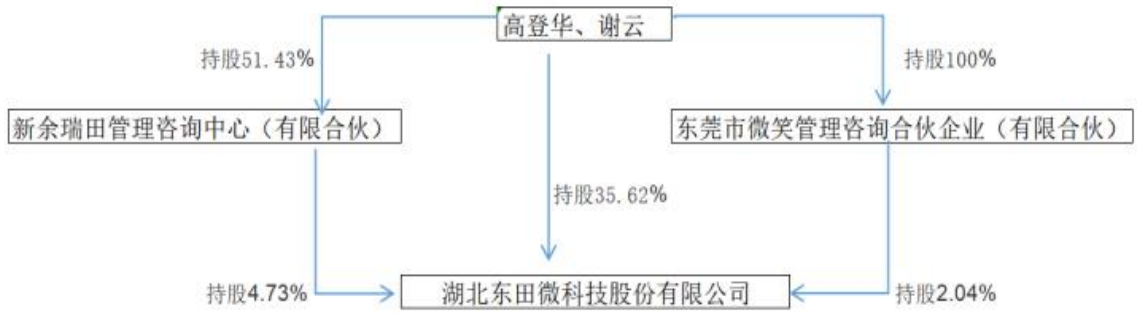
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高登华	本人	中国	是
谢云	本人	中国	是
主要职业及职务	高登华先生，现任公司董事长。谢云女士，现任公司董事，总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

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	2025 年 04 月 21 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2025〕3-242 号
注册会计师姓名	康雪艳、夏姗姗

审计报告正文

审 计 报 告

天健审〔2025〕3-242 号

湖北东田微科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北东田微科技股份有限公司（以下简称东田微公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，公允反映了东田微公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 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，我们独立于东田微公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）和五（二）1。

东田微公司的营业收入主要来自于成像类光学元器件、通信类光学元器件等产品销售。2024 年度，东田微公司的营业收入为人民币 59,700.65 万元，其中成像类光学元器件业务的营业收入为人民币 45,947.35 万元，占营业收入的 76.96%。通信类光学元器件业务的营业收入为人民币 12,399.37 万元，占营业收入的 20.77%。

由于营业收入是东田微公司关键业绩指标之一，可能存在东田微公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且收入确认涉及复杂信息系统和重大管理层判断，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4)对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、对账单等；对于出口收入，获取电子口岸信息与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、（十二）和五（一）3。

截至 2024 年 12 月 31 日，东田微公司应收账款账面余额为人民币 45,745.66 万元，坏账准备为人民币 2,442.93 万元，账面价值为人民币 43,302.73 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2.审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 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；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

东田微公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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

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，管理层负责评估东田微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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东田微公司治理层（以下简称治理层）负责监督东田微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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

（四）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，就可能导致对东田微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东田微公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就东田微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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二五年 月 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：湖北东田微科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	331,306,928.31	369,898,393.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,255,127.58	2,838,161.88

应收账款	433,027,320.20	260,242,086.92
应收款项融资	32,621,719.84	23,525,097.54
预付款项	2,603,800.19	2,554,877.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	695,386.95	581,599.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	96,407,863.26	77,689,401.15
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,573,329.57	10,166,001.76
流动资产合计	925,491,475.90	747,495,620.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,679,215.94	8,469,117.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	253,623,967.89	216,609,149.13
在建工程	66,530,119.74	25,338,262.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,620,699.24	20,185,899.96
无形资产	4,600,771.04	4,103,835.21
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	17,843,008.10	22,467,078.25
递延所得税资产	18,097,671.28	20,058,307.62
其他非流动资产	2,191,899.73	28,577,628.86
非流动资产合计	390,187,352.96	345,809,279.48
资产总计	1,315,678,828.86	1,093,304,899.85
流动负债：		

短期借款	123,370,638.05	23,060,924.15
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	95,317,856.91	46,144,479.46
应付账款	182,271,001.71	182,729,662.26
预收款项		
合同负债	241,758.33	214,612.79
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	11,173,491.40	7,940,391.83
应交税费	4,080,860.21	1,193,027.77
其他应付款	935,532.96	739,930.65
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	1,263,904.87	1,216,850.64
其他流动负债	8,115,794.10	0.00
流动负债合计	426,770,838.54	263,239,879.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,141,003.38	20,396,528.79
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,467,115.68	11,033,575.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,608,119.06	31,430,104.58
负债合计	459,378,957.60	294,669,984.13
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	550,238,294.84	548,392,774.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,562,670.63	7,203,126.18
一般风险准备		
未分配利润	217,498,905.79	163,039,014.78
归属于母公司所有者权益合计	856,299,871.26	798,634,915.72
少数股东权益		
所有者权益合计	856,299,871.26	798,634,915.72
负债和所有者权益总计	1,315,678,828.86	1,093,304,899.85

法定代表人：高登华　　主管会计工作负责人：李广华　　会计机构负责人：李广华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	307,329,461.11	344,379,861.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,430,818.71	716,169.97
应收账款	157,850,564.70	199,581,736.36
应收款项融资	12,285,364.57	16,090,204.62
预付款项	47,866,255.19	1,331,451.16
其他应收款	84,745,094.32	150,443,312.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,398,375.29	10,638,136.33
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	1,087,439.99
流动资产合计	646,905,933.89	724,268,312.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	179,392,438.79	59,346,391.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	39,238,303.70	46,740,381.50
在建工程	580,530.98	0.00

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,648,494.38	3,755,786.55
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	41,509.46	39,150.00
递延所得税资产	1,343,648.19	2,064,166.88
其他非流动资产	1,360,000.00	19,800.00
非流动资产合计	225,604,925.50	111,965,676.03
资产总计	872,510,859.39	836,233,988.03
流动负债：		
短期借款	37,099,341.11	19,688,321.13
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,500,023.71	34,210,215.53
应付账款	24,022,161.79	56,895,737.38
预收款项		
合同负债	575.22	7,910.76
应付职工薪酬	1,467,547.53	1,368,636.00
应交税费	596,579.52	686,427.28
其他应付款	14,971.87	0.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	607,697.90	0.00
流动负债合计	134,308,898.65	112,857,248.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,741,607.87	3,357,351.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	2,741,607.87	3,357,351.70
负债合计	137,050,506.52	116,214,599.78
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	579,833,646.49	577,988,126.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,562,670.63	7,203,126.18
未分配利润	67,064,035.75	54,828,135.66
所有者权益合计	735,460,352.87	720,019,388.25
负债和所有者权益总计	872,510,859.39	836,233,988.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	597,006,534.69	352,835,012.28
其中：营业收入	597,006,534.69	352,835,012.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	526,483,730.79	391,023,539.45
其中：营业成本	452,919,908.56	335,649,958.01
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	2,782,937.80	1,575,275.16
销售费用	4,958,105.99	4,657,229.60
管理费用	34,543,848.50	26,363,629.97
研发费用	38,058,254.43	32,753,025.87
财务费用	-6,779,324.49	-9,975,579.16
其中：利息费用	3,122,407.69	1,249,797.46
利息收入	9,812,642.81	11,981,655.27
加：其他收益	10,802,307.60	6,231,478.46
投资收益（损失以“－”号填列）	1,695,453.16	541,122.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	935,814.62	469,117.57

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-195,497.61	-120,357.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,276,803.53	-5,590,059.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,077,732.63	-11,297,318.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	75,576.48	1,502,520.71
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	58,741,604.98	-46,800,783.19
加：营业外收入	126,303.21	667,830.70
减：营业外支出	43,233.51	114,385.83
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	58,824,674.68	-46,247,338.32
减：所得税费用	3,005,239.22	-13,607,732.92
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	55,819,435.46	-32,639,605.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	55,819,435.46	-32,639,605.40
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	55,819,435.46	-32,639,605.40
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	55,819,435.46	-32,639,605.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,819,435.46	-32,639,605.40
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.70	-0.41
（二）稀释每股收益	0.70	-0.41

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

法定代表人：高登华　　主管会计工作负责人：李广华　　会计机构负责人：李广华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	193,561,520.81	185,831,175.97
减：营业成本	172,562,317.15	175,805,718.02
税金及附加	505,986.62	448,450.97
销售费用	627,411.73	480,293.25
管理费用	5,735,838.73	6,376,683.78
研发费用	8,795,743.28	8,203,814.55
财务费用	-8,199,283.63	-10,888,213.83
其中：利息费用	1,038,761.34	276,584.28
利息收入	9,333,717.29	11,264,913.81
加：其他收益	2,870,998.76	2,631,852.61
投资收益（损失以“－”号填列）	-20,736.30	-1,088,236.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-115,130.99	-107,619.26
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	87,124.06	-657,779.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,067,743.18	-840,065.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-19,463.79	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,383,686.48	5,450,201.00
加：营业外收入	18,113.11	77,531.99

减：营业外支出	41,233.48	10,633.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,360,566.11	5,517,099.24
减：所得税费用	1,765,121.57	-375,961.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,595,444.54	5,893,060.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	13,595,444.54	5,893,060.33
（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	13,595,444.54	5,893,060.33
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	2024 年度	2023 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	259,436,936.22	172,683,423.46
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	712,436.11	2,166,348.28
收到其他与经营活动有关的现金	100,329,536.65	124,458,141.05
经营活动现金流入小计	360,478,908.98	299,307,912.79
购买商品、接受劳务支付的现金	193,699,472.12	88,930,202.73
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	106,748,319.49	83,386,423.61
支付的各项税费	26,591,478.48	21,734,466.29
支付其他与经营活动有关的现金	97,604,537.52	146,589,371.71
经营活动现金流出小计	424,643,807.61	340,640,464.34
经营活动产生的现金流量净额	-64,164,898.63	-41,332,551.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	725,938.47	159,712.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	385,531.07	5,121,976.66
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	10,000,000.00	25,000,000.00
投资活动现金流入小计	11,111,469.54	30,281,689.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,322,010.61	48,901,546.07
投资支付的现金	0.00	8,000,000.00
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	10,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	103,322,010.61	76,901,546.07
投资活动产生的现金流量净额	-92,210,541.07	-46,619,857.00
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	37,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	94,049,358.05	8,342,092.04
筹资活动现金流入小计	131,049,358.05	18,342,092.04
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,011,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	721,712.24	10,256,121.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,716,105.18	2,094,868.02
筹资活动现金流出小计	14,437,817.42	22,361,989.49
筹资活动产生的现金流量净额	116,611,540.63	-4,019,897.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	331,366.37	-632,142.37
五、现金及现金等价物净增加额	-39,432,532.70	-92,604,448.37
加：期初现金及现金等价物余额	316,882,927.70	409,487,376.07

六、期末现金及现金等价物余额	277,450,395.00	316,882,927.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	176,454,018.14	113,009,347.08
收到的税费返还	689,111.73	331,694.86
收到其他与经营活动有关的现金	69,338,586.18	78,567,445.41
经营活动现金流入小计	246,481,716.05	191,908,487.35
购买商品、接受劳务支付的现金	168,299,831.15	117,966,014.77
支付给职工以及为职工支付的现金	18,985,694.52	15,127,330.80
支付的各项税费	3,001,131.25	7,441,612.18
支付其他与经营活动有关的现金	111,242,201.94	155,947,841.72
经营活动现金流出小计	301,528,858.86	296,482,799.47
经营活动产生的现金流量净额	-55,047,142.81	-104,574,312.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	0.00	134,991.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	500,985.00	6,786,869.53
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	505,985.00	11,921,860.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	733,525.36	802,110.93
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	733,525.36	802,110.93
投资活动产生的现金流量净额	-227,540.36	11,119,749.89
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	10,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	24,800,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	34,800,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	476,444.51	10,188,223.17
支付其他与筹资活动有关的现金	562,316.83	78,583.33
筹资活动现金流出小计	11,038,761.34	10,266,806.50
筹资活动产生的现金流量净额	23,761,238.66	4,733,193.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	67,852.97	-25,160.73
五、现金及现金等价物净增加额	-31,445,591.54	-88,746,529.46
加：期初现金及现金等价物余额	305,806,985.27	394,553,514.73
六、期末现金及现金等价物余额	274,361,393.73	305,806,985.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	548,392,774.76	0.00	0.00	0.00	7,203,126.18	0.00	163,039,014.78	0.00	798,634,915.72		798,634,915.72
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	548,392,774.76	0.00	0.00	0.00	7,203,126.18	0.00	163,039,014.78	0.00	798,634,915.72		798,634,915.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,845,520.08	0.00	0.00	0.00	1,359,544.45	0.00	54,459,891.01	0.00	57,664,955.54		57,664,955.54
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,819,435.46	0.00	55,819,435.46		55,819,435.46
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,845,520.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,845,520.08		1,845,520.08
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	0.00	0.00	0.00	0.00	1,845,520.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,845,520.08		1,845,520.08
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
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,359,544.45	0.00	-1,359,544.45	0.00	0.00		0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,359,544.45	0.00	-1,359,544.45	0.00	0.00		0.00
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股															

本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	550,238,294.84	0.00	0.00	0.00	8,562,670.63	0.00	217,498,905.79	0.00	856,299,871.26		856,299,871.26

上期金额

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	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	548,392,774.76	0.00	0.00	0.00	6,613,820.15	0.00	206,267,926.21	0.00	841,274,521.12		841,274,521.12
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	548,392,774.76	0.00	0.00	0.00	6,613,820.15	0.00	206,267,926.21	0.00	841,274,521.12		841,274,521.12
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	0.00	0.00	0.00	589,306.03	0.00	-43,228,911.43	0.00	-42,639,605.40		-42,639,605.40
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32,639,605.40	0.00	-32,639,605.40		-32,639,605.40
（二）所有者投入和减少资本	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
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
2.	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

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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	589,306.03	0.00	-10,589,306.03	0.00	-10,000,000.00	-10,000,000.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	589,306.03	0.00	-589,306.03	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
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	-10,000,000.00	0.00	-10,000,000.00	-10,000,000.00
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
（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
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

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
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
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
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
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
（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
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
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
（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
四、本期期末余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	548,392,774.76	0.00	0.00	0.00	7,203,126.18	0.00	163,039,014.78	0.00	798,634,915.72		798,634,915.72

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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、上年期末余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	577,988,126.41	0.00	0.00	0.00	7,203,126.18	54,828,135.66		720,019,388.25
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	577,988,126.41	0.00	0.00	0.00	7,203,126.18	54,828,135.66		720,019,388.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,845,520.08	0.00	0.00	0.00	1,359,544.45	12,235,900.09		15,440,964.62
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,595,444.54		13,595,444.54
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,845,520.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,845,520.08
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
2．其他权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	1,845,520.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,845,520.08
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
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,359,544.45	-1,359,544.45		0.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,359,544.45	-1,359,544.45		0.00
2．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		0.00
3．其他	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
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
2．盈余公积转增资本（或股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

本）												
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
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
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
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
（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
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
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
（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
四、本期期末余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	579,833,646.49	0.00	0.00	0.00	8,562,670.63	67,064,035.75		735,460,352.87

上期金额

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、上年期末余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	577,988,126.41	0.00	0.00	0.00	6,613,820.15	59,524,381.36		724,126,327.92
加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

：会计政策变更												
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	577,988,126.41	0.00	0.00	0.00	6,613,820.15	59,524,381.36		724,126,327.92
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	0.00	0.00	0.00	589,306.03	-4,696,245.70		-4,106,939.67
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,893,060.33		5,893,060.33
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
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
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
3．股份支付计入所有者	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

权益的金额												
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
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-589,306.03	-10,589,306.03		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	589,306.03	-589,306.03		0.00
2. 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	-10,000,000.00		-10,000,000.00
3. 其他	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
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
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
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
4. 设定受益计划变	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

动额结转留存收益												
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
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
（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
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
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
（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
四、本期期末余额	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	577,988,126.41	0.00	0.00	0.00	7,203,126.18	54,828,135.66		720,019,388.25

三、公司基本情况

湖北东田微科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由湖北东田光电材料科技有限公司以 2020 年 4 月 30 日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于 2020 年 7 月 24 日在宜昌市市场监督管理局登记注册，总部位于湖北省宜昌市当阳市。公司现持有统一社会信用代码为 914205826917618954 的营业执照，注册资本 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 3,391.20 万股；无限售条件的流通股份 A 股 4,608.80 万股。公司股票已于 2022 年 5 月 24 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。主要经营活动为精密光电薄膜元器件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 21 日第二届董事会第十二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将预付账款金额超过资产总额 0.5%且账龄超过 1 年的认定为账龄超过 1 年的预付账款
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、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

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

见本章节“11、金融工具”“13、应收账款”相关内容。

13、应收账款

1.按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状

应收商业承兑汇票		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
应收账款——账龄组合	账龄组合	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——内部关联方组合	客户类型	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
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——内部关联方组合	客户类型	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. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账　　龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3.按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

见本章节“11、金融工具”相关内容。

15、其他应收款

见本章节“11、金融工具”“13、应收账款”相关内容。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按组合计提存货跌价准备

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
原材料——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
在产品——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
库存商品（单片）——库龄组合	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
周转材料	库龄	基于库龄确定存货可变现净值

库龄组合下，可变现净值的计算方法和确定依据

库　　龄	可变现净值计算方法
0-6 个月以内（含，下同）	账面余额的 100%
7-12 个月以内	账面余额的 50%
1 年以上	账面余额的 0%

库龄组合可变现净值的确定依据：库龄在 0-6 个月以内的原材料、在产品、库存商品（单片），领用或销售的可能性很高，故不予计提存货跌价准备；库龄在 7-12 个月的原材料、在产品、库存商品（单片）领用或销售的可能性降低，根据历史经验数据按账面余额的 50%确定可变现净值；库龄在 1 年以上的原材料、在产品、库存商品（单片）,可变现净值为零，全额计提存货跌价准备。库存商品中除单片产品外，均基于该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；发出商品基于合同价格减去销售费用和相关税费后的金额确定存货可变现净值。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号—

—债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（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	20 年	5%	4.75
机械设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5-31.67
运输工具	年限平均法	4-5 年	5%	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类　别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
需安装调试的机器设备	(1)相关设备及其他配套设施已安装完毕; (2)设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行;(3)生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品;(4)设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、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. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项　目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	40 年，按土地使用权年限	直线法
软件	5-10 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1）直接消耗的材料、燃料和动力费用；2）用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3）用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3） 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

不适用

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、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

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司销售成像类光学元器件、通信类光学元器件等产品，属于在某一时点履行履约义务。包括内销和外销两种模式，收入确认具体标准如下：

(1)境内销售：根据约定的交货方式将货物交付给客户，公司与客户对账完成并获取客户的确认信息后确认收入。

(2)境外销售：公司已按合同约定将产品报关，取得报关单且相关经济利益很可能流入的时间为收入确认时点。

38、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司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) 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) 递延所得税资产和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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。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，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。

使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

不适用

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2024 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

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率

增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
消费税	无	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

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
本公司	15%
东莞市微科光电科技有限公司（以下简称东莞微科公司）	15%
南昌东田微科技有限公司（以下简称南昌东田公司）	25%

2、税收优惠

1. 2021 年 12 月 3 日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局向本公司颁发编号为 GR202142003227 的高新技术企业证书,有效期为 3 年；2024 年 11 月 27 日，公司已通过全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定，获得编号为 GR202442000640 的高新技术企业证书（证书尚未正式发放），有效期为 3 年；2024 年度本公司享受按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

2. 2022 年 12 月 22 日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局向东莞微科公司颁发编号为 GR202244008003 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，2024 年度东莞微科享受按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

3、其他

无

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	45,603.80	28,257.00
银行存款	298,647,941.30	331,425,958.36
其他货币资金	32,613,383.21	38,444,178.53
合计	331,306,928.31	369,898,393.89

其他说明：

公司期末银行存款中，包括定期存款本金 260,000,000.00 元及计提的应收利息 21,243,150.10 元,其中，计提的应收利息 21,243,150.10 元，使用受限。

公司期末其他货币资金中包含票据保证金 17,756,149.88 元，质押的大额存单 13,800,000.00 元及应收利息 1,057,233.33 元，合计 32,613,383.21 元，均使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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
商业承兑票据	13,255,127.58	2,838,161.88
合计	13,255,127.58	2,838,161.88

（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	13,952,765.88	100.00%	697,638.30	5.00%	13,255,127.58	2,987,538.82	100.00%	149,376.94	5.00%	2,838,161.88
其中：										
商业承	13,952,	100.00%	697,638	5.00%	13,255,	2,987,5	100.00%	149,376	5.00%	2,838,1

兑汇票	765.88		.30		127.58	38.82		.94		61.88
合计	13,952,765.88	100.00%	697,638.30	5.00%	13,255,127.58	2,987,538.82	100.00%	149,376.94	5.00%	2,838,161.88

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

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
商业承兑汇票组合	13,952,765.88	697,638.30	5.00%
合计	13,952,765.88	697,638.30	

确定该组合依据的说明：

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	149,376.94	548,261.36				697,638.30
合计	149,376.94	548,261.36				697,638.30

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

单位：元

项目	期末已质押金额

（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
商业承兑票据		8,084,365.52
合计		8,084,365.52

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、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）	446,273,486.76	262,535,757.57
1 至 2 年	6,130,558.25	10,312,720.35
2 至 3 年	3,605,872.40	1,943,200.96
3 年以上	1,446,693.21	204,392.10
3 至 4 年	1,264,948.51	35,140.47
4 至 5 年	34,718.07	63,058.63
5 年以上	147,026.63	106,193.00
合计	457,456,610.62	274,996,070.98

（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	424,742.88	0.09%	424,742.88	100.00%		194,390.28	0.07%	194,390.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	457,031,867.74	99.91%	24,004,547.54	5.25%	433,027,320.20	274,801,680.70	99.93%	14,559,593.78	5.30%	260,242,086.92
其中：										
合计	457,456,610.62	100.00%	24,429,290.42	5.34%	433,027,320.20	274,996,070.98	100.00%	14,753,984.06	5.37%	260,242,086.92

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
客户一	14,502.95	14,502.95	14,502.95	14,502.95	100.00%	预计无法收回
客户二	40,500.00	40,500.00	40,500.00	40,500.00	100.00%	预计无法收回

客户三	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
客户四	27,220.00	27,220.00	27,220.00	27,220.00	100.00%	预计无法收回
客户五	6,695.00	6,695.00	6,695.00	6,695.00	100.00%	预计无法收回
客户六	9,609.60	9,609.60	9,609.60	9,609.60	100.00%	预计无法收回
客户七	2,009.99	2,009.99	2,009.99	2,009.99	100.00%	预计无法收回
客户八	9,603.17	9,603.17	9,603.17	9,603.17	100.00%	预计无法收回
客户九	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十	16,134.17	16,134.17	16,134.17	16,134.17	100.00%	预计无法收回
客户十一	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十二	24,225.00	24,225.00			100.00%	预计无法收回
客户十三	468.00	468.00	468.00	468.00	100.00%	预计无法收回
客户十四	422.40	422.40			100.00%	预计无法收回
客户十五			255,000.00	255,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	194,390.28	194,390.28	424,742.88	424,742.88		

按组合计提坏账准备：1

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	446,273,486.76	22,313,674.33	5.00%
1-2 年	6,130,558.25	613,055.83	10.00%
2-3 年	3,350,872.40	670,174.48	20.00%
3-4 年	1,223,440.57	367,032.17	30.00%
4-5 年	25,798.07	12,899.04	50.00%
5 年以上	27,711.69	27,711.69	100.00%
合计	457,031,867.74	24,004,547.54	

确定该组合依据的说明：

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	
单项计提坏账准备	194,390.28	237,620.10		7,267.50		424,742.88
按组合计提坏账准备	14,559,593.78	9,444,953.76				24,004,547.54
合计	14,753,984.06	9,682,573.86		7,267.50		24,429,290.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（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	7,267.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大连德豪光电科技有限公司	货款	7,267.50	原欠款金额 24225.00 元，双方签订和解结案协议书约定收回款项 16957.50 元，剩余 7267.50 元不予支付	诉讼案件在大连经济技术开发区人民法院进入执行阶段时，由双方和解约定实际收回款项	否
合计		7,267.50			

应收账款核销说明：

（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	251,459,194.05		251,459,194.05	54.97%	12,572,959.70
第二名	32,856,177.81		32,856,177.81	7.18%	1,642,808.89
第三名	32,841,317.85		32,841,317.85	7.18%	1,642,065.89
第四名	13,972,148.43		13,972,148.43	3.05%	698,607.42
第五名	8,472,367.98		8,472,367.98	1.85%	423,618.40
合计	339,601,206.12		339,601,206.12	74.23%	16,980,060.30

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	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

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

（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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☑适用 □不适用

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

7、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	32,621,719.84	23,525,097.54
合计	32,621,719.84	23,525,097.54

（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：										
其中：										

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	18,011,296.28

合计	18,011,296.28

（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	39,134,879.61	
合计	39,134,879.61	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8） 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	695,386.95	581,599.45
合计	695,386.95	581,599.45

（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

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（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
押金保证金	686,665.12	714,090.12
社保公积金	276,051.67	191,314.37
备用金	225,080.94	129,172.04
应收暂付款	6,534.61	
合计	1,194,332.34	1,034,576.53

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）	399,687.18	369,611.41
1 至 2 年	129,680.04	229,965.12
2 至 3 年	229,965.12	
3 年以上	435,000.00	435,000.00
3 至 4 年		30,000.00
4 至 5 年	30,000.00	5,000.00

5 年以上	405,000.00	400,000.00
合计	1,194,332.34	1,034,576.53

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,194,332.34	100.00%	498,945.39	41.78%	695,386.95	1,034,576.53	100.00%	452,977.08	43.78%	581,599.45
其中：										
合计	1,194,332.34	100.00%	498,945.39	41.78%	695,386.95	1,034,576.53	100.00%	452,977.08	43.78%	581,599.45

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
账龄组合	1,194,332.34	498,945.39	41.78%
其中：1 年以内	399,687.18	19,984.37	5.00%
1-2 年	129,680.04	12,968.00	10.00%
2-3 年	229,965.12	45,993.02	20.00%
4-5 年	30,000.00	15,000.00	50.00%
5 年以上	405,000.00	405,000.00	100.00%
合计	1,194,332.34	498,945.39	

确定该组合依据的说明：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	18,480.57	22,996.51	411,500.00	452,977.08
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-6,484.00	6,484.00		
——转入第三阶段		-22,996.51	22,996.51	
本期计提	7,987.80	6,484.00	31,496.51	45,968.31
2024 年 12 月 31 日余额	19,984.37	12,968.00	465,993.02	498,945.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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	押金保证金	400,000.00	5 年以上	33.49%	400,000.00
第二名	押金保证金	229,965.12	2-3 年	19.25%	45,993.02
第三名	社保公积金	226,284.67	1 年以内	18.95%	11,314.24
第四名	备用金	54,000.00	1 年以内、1-2 年	4.52%	4,200.00
第五名	备用金	50,080.00	1 年以内、1-2 年	4.19%	5,003.00
合计		960,329.79		80.40%	466,510.26

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	2,394,549.68	91.97%	2,244,109.45	87.83%
1 至 2 年	10,667.19	0.41%	216,329.57	8.47%
2 至 3 年	126,633.32	4.86%	94,438.76	3.70%
3 年以上	71,950.00	2.76%		
合计	2,603,800.19		2,554,877.78	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
第一名	680,001.79	26.12
第二名	488,458.60	18.76
第三名	238,723.20	9.17
第四名	142,730.00	5.48
第五名	140,000.00	5.38
小　计	1,689,913.59	64.91

其他说明：

无

10、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	19,758,311.46	4,648,464.02	15,109,847.44	14,613,342.72	4,278,718.61	10,334,624.11
在产品	32,650,154.66	2,454,821.66	30,195,333.00	35,809,928.31	5,093,905.94	30,716,022.37

库存商品	36,115,857.67	11,309,404.59	24,806,453.08	21,125,520.95	7,342,322.50	13,783,198.45
周转材料	238.50	0.00	238.50	31,458.26	30,664.13	794.13
发出商品	26,760,474.58	464,483.34	26,295,991.24	23,663,552.87	808,790.78	22,854,762.09
合计	115,285,036.87	18,877,173.61	96,407,863.26	95,243,803.11	17,554,401.96	77,689,401.15

（2） 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

（3） 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	4,278,718.61	2,556,758.63		2,187,013.22		4,648,464.02
在产品	5,093,905.94	1,352,274.94		3,991,359.22		2,454,821.66
库存商品	7,342,322.50	9,704,215.72		5,737,133.63		11,309,404.59
周转材料	30,664.13			30,664.13		0.00
发出商品	808,790.78	464,483.34		808,790.78		464,483.34
合计	17,554,401.96	14,077,732.63		12,754,960.98		18,877,173.61

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
原材料——库龄组合						
其中：0-6 个月以内（含，下同）	14,558,844.95	0.00	0.00%	10,041,927.28	0.00	0.00%
7-12 个月	1,102,006.11	551,003.62	50.00%	585,393.66	292,696.83	50.00%
1 年以上	4,097,460.40	4,097,460.40	100.00%	3,986,021.78	3,986,021.78	100.00%
在产品——库龄组合						
其中：0-6 个月以内（含，下同）	28,829,432.47	0.00	0.00%	30,185,230.22	0.00	0.00%
7-12 个月	2,731,801.21	1,365,900.68	50.00%	1,061,584.30	530,792.15	50.00%
1 年以上	1,088,920.98	1,088,920.98	100.00%	4,563,113.79	4,563,113.79	100.00%
库存商品——库龄组合						
其中：0-6 个	1,510,512.34	0.00	0.00%	2,215,387.39	0.00	0.00%

月以内（含，下同）						
7-12 个月	2,000,739.45	1,000,369.81	50.00%	796,538.60	398,269.30	50.00%
1 年以上	2,861,910.63	2,861,910.63	100.00%	2,718,532.69	2,718,532.69	100.00%
周转材料——库龄组合						
其中：0-6 个月以内（含，下同）	238.50	0.00	0.00%	794.13	0.00	0.00%
7-12 个月			50.00%			50.00%
1 年以上			100.00%	30,664.13	30,664.13	100.00%
合计	58,781,867.04	10,965,566.12		56,185,187.97	12,520,090.67	

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 一年内到期的债权投资

□适用 ☑不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,203,187.92	8,928,888.60
预交企业所得税	1,207,851.89	1,237,113.16
预交增值税	7,338,914.72	
暂估进项税	4,823,375.04	
合计	15,573,329.57	10,166,001.76

其他说明：

14、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

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

（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

（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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他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

（2） 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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

（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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

17、长期应收款

（1） 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（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：										
其中：										

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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

18、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												
苏州文博菲电子科技有限公司	8,469,117.57				935,814.62			725,716.25			8,679,215.94	
小计	8,469,117.57				935,814.62			725,716.25			8,679,215.94	
合计	8,469,117.57				935,814.62			725,716.25			8,679,215.94	

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

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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

（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

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	253,623,967.89	216,609,149.13
合计	253,623,967.89	216,609,149.13

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	19,178,832.44	379,834,405.29	6,099,807.33	2,113,048.31	407,226,093.37
2.本期增加金额		77,293,941.96	979,630.90	425,013.91	78,698,586.77
（1）购置		9,089,287.59	979,630.90	425,013.91	10,493,932.40

（2）在建工程转入		68,204,654.37			68,204,654.37
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		554,578.85	99,547.14	4,271.09	658,397.08
（1）处置或报废		554,578.85	99,547.14	4,271.09	658,397.08
4.期末余额	19,178,832.44	456,573,768.40	6,979,891.09	2,533,791.13	485,266,283.06
二、累计折旧					
1.期初余额	7,580,100.29	178,509,334.10	2,804,933.77	1,722,576.08	190,616,944.24
2.本期增加金额	916,478.44	39,509,514.27	824,886.48	122,610.37	41,373,489.56
（1）计提	916,478.44	39,509,514.27	824,886.48	122,610.37	41,373,489.56
3.本期减少金额		268,402.53	75,658.57	4,057.53	348,118.63
（1）处置或报废		268,402.53	75,658.57	4,057.53	348,118.63
4.期末余额	8,496,578.73	217,750,445.84	3,554,161.68	1,841,128.92	231,642,315.17
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	10,682,253.71	238,823,322.56	3,425,729.41	692,662.21	253,623,967.89
2.期初账面价值	11,598,732.15	201,325,071.19	3,294,873.56	390,472.23	216,609,149.13

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（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

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	66,530,119.74	25,338,262.88
合计	66,530,119.74	25,338,262.88

（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
在建工程	19,824,644.35		19,824,644.35	25,338,262.88		25,338,262.88
光学产品生产基地项目装修费	46,705,475.39		46,705,475.39			
合计	66,530,119.74		66,530,119.74	25,338,262.88		25,338,262.88

（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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本化率	资金来源

				金额			算比例		额	资本化金额		
设备安装工程	63,000,000.00	25,338,262.88	62,691,035.84	68,204,654.37		19,824,644.35	99.51%	99%				募集资金、自筹
光学产品生产基地项目装修费	106,174,311.93		46,705,475.39			46,705,475.39	43.99%	60%				募集资金
合计	169,174,311.93	25,338,262.88	109,396,511.23	68,204,654.37		66,530,119.74						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	24,915,019.90	24,915,019.90
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	24,915,019.90	24,915,019.90
二、累计折旧		
1.期初余额	4,729,119.94	4,729,119.94
2.本期增加金额	1,565,200.72	1,565,200.72
（1）计提	1,565,200.72	1,565,200.72
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	6,294,320.66	6,294,320.66
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	18,620,699.24	18,620,699.24
2.期初账面价值	20,185,899.96	20,185,899.96

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

26、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,158,154.10			811,250.14	5,969,404.24
2.本期增加金额				686,848.39	686,848.39
（1）购置				686,848.39	686,848.39
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	5,158,154.10			1,498,098.53	6,656,252.63
二、累计摊销					
1.期初余额	1,409,894.88			455,674.15	1,865,569.03
2.本期增加金额	103,163.04			86,749.52	189,912.56
（1）计提	103,163.04			86,749.52	189,912.56
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,513,057.92			542,423.67	2,055,481.59
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	3,645,096.18			955,674.86	4,600,771.04
2.期初账面价值	3,748,259.22			355,575.99	4,103,835.21

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） 确认为无形资产的数据资源

□适用 ☑不适用

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、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		
合计						

（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		
合计						

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

（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

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

（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

其他说明：

28、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
消防工程	328,438.17		50,788.44		277,649.73
装修费	17,376,196.08	3,444,040.49	7,959,366.75		12,860,869.82
模具摊销	4,762,444.00	2,283,124.91	2,341,080.36		4,704,488.55
合计	22,467,078.25	5,727,165.40	10,351,235.55		17,843,008.10

其他说明：

29、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	44,004,102.33	7,280,620.64	31,753,572.68	5,151,319.33
内部交易未实现利润	867,133.87	130,070.09	912,843.93	136,926.59
可抵扣亏损	51,157,516.89	9,608,310.76	86,292,312.71	14,052,337.02
租赁负债	20,404,908.25	3,060,736.24	21,613,379.43	3,242,006.91
递延收益	3,423,646.83	513,547.02	3,357,351.70	503,602.76
股份支付	1,679,301.03	297,491.42		
合计	121,536,609.20	20,890,776.17	143,929,460.45	23,086,192.61

（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
使用权资产	18,620,699.24	2,793,104.89	20,185,899.96	3,027,884.99
合计	18,620,699.24	2,793,104.89	20,185,899.96	3,027,884.99

（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	2,793,104.89	18,097,671.28	3,027,884.99	20,058,307.62
递延所得税负债	2,793,104.89		3,027,884.99	

（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	498,945.39	1,157,167.36
可抵扣亏损		1,981,178.58
合计	498,945.39	3,138,345.94

（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
2025 年		120,952.19	期初数系子公司昆山东田、东莞阿斯诺产生，本期两家公司均注销，故期末无金额
2026 年		588,899.26	期初数系子公司昆山东田、东莞阿斯诺产生，本期两家公司均注销，故期末无金额
2027 年		574,631.16	期初数系子公司昆山东田、东莞阿斯诺产生，本期两家公司均注销，故期末无金额
2028 年		696,695.97	期初数系子公司昆山东田、东莞阿斯诺产生，本期两家公司均注销，故期末无金额
合计		1,981,178.58	

其他说明：

30、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	1,451,960.00		1,451,960.00	19,335,287.93		19,335,287.93
预付装修费用	549,939.73		549,939.73	9,052,340.93		9,052,340.93
预付软件款	190,000.00		190,000.00	190,000.00		190,000.00
合计	2,191,899.73		2,191,899.73	28,577,628.86		28,577,628.86

其他说明：

31、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	53,856,533.31	53,856,533.31	质押、冻结等	票据保证金、定期存款、大额存单及计提利息	53,015,466.19	53,015,466.19	质押、冻结等	票据保证金、定期存款、大额存单及计提利息、ETC 业务冻结金额
固定资产	17,179,778.34	9,911,795.43	抵押	银行贷款、开立信用证及票据抵押	17,179,778.34	10,730,987.55	抵押	银行贷款、开立信用证及票据抵押
无形资产	5,158,154.10	3,645,096.18	抵押	银行贷款、开立信用证及票据抵押	5,158,154.10	3,748,259.22	抵押	银行贷款、开立信用证及票据抵押
应收款项融资	18,011,296.28	18,011,296.28	质押	票据池质押	17,988,366.82	17,988,366.82	质押	票据池质押
合计	94,205,762.03	85,424,721.20			93,341,765.45	85,483,079.78		

其他说明：

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,009,777.78	10,009,777.78
保证借款	27,021,938.89	
信用证、云信等电子债权凭证贴现	86,338,921.38	13,051,146.37
合计	123,370,638.05	23,060,924.15

短期借款分类的说明：

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	48,922,324.44	9,237,934.21
银行承兑汇票	44,035,532.47	36,906,545.25
信用证	2,360,000.00	
合计	95,317,856.91	46,144,479.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	171,636,837.81	164,927,920.21
设备工程款	4,284,324.74	15,728,780.59
其他	6,349,839.16	2,072,961.46
合计	182,271,001.71	182,729,662.26

（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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	935,532.96	739,930.65
合计	935,532.96	739,930.65

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（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
应付员工报销款	606,254.09	441,580.98
应付水电费等		139,216.67
其他	329,278.87	159,133.00
合计	935,532.96	739,930.65

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

其他说明：

38、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	241,758.33	214,612.79
合计	241,758.33	214,612.79

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、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	7,940,391.83	104,907,315.01	101,674,215.44	11,173,491.40
二、离职后福利-设定提存计划		5,059,284.89	5,059,284.89	
合计	7,940,391.83	109,966,599.90	106,733,500.33	11,173,491.40

（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、津贴和补贴	7,898,809.50	98,780,280.61	95,760,017.51	10,919,072.60
2、职工福利费	6,042.33	3,410,628.10	3,194,756.63	221,913.80
3、社会保险费	3,315.00	1,734,788.30	1,738,103.30	
其中：医疗保险费	2,975.00	1,509,052.41	1,512,027.41	
工伤保险费		157,009.91	157,009.91	
生育保险费	340.00	40,703.18	41,043.18	
大病医疗保险		28,022.80	28,022.80	
4、住房公积金	32,225.00	931,618.00	931,338.00	32,505.00

5、工会经费和职工教育经费		50,000.00	50,000.00	
合计	7,940,391.83	104,907,315.01	101,674,215.44	11,173,491.40

（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		4,850,406.62	4,850,406.62	
2、失业保险费		208,878.27	208,878.27	
合计		5,059,284.89	5,059,284.89	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,337,784.33	858,097.62
企业所得税	234,013.42	
个人所得税	107,140.12	73,842.70
城市维护建设税	168,186.70	55,592.54
印花税	62,189.95	114,373.62
教育附加	72,080.02	23,825.38
地方教育附加	48,053.35	15,883.59
房产税	38,867.01	38,867.01
土地使用税	11,551.95	11,551.95
环保税	993.36	993.36
合计	4,080,860.21	1,193,027.77

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,263,904.87	1,216,850.64
合计	1,263,904.87	1,216,850.64

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的商业承兑汇票	8,084,365.52	
待转销项税额	31,428.58	
合计	8,115,794.10	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	——												——

（3） 可转换公司债券的说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	23,383,090.58	25,385,778.18
租赁负债未确认融资费用	-4,242,087.20	-4,989,249.39
合计	19,141,003.38	20,396,528.79

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2） 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	11,033,575.79	4,295,492.68	1,861,952.79	13,467,115.68	尚未结转收益
合计	11,033,575.79	4,295,492.68	1,861,952.79	13,467,115.68	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	534,604,504.98			534,604,504.98
其他资本公积	13,788,269.78	1,845,520.08		15,633,789.86
合计	548,392,774.76	1,845,520.08		550,238,294.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加 1,845,520.08 元，系实施股权激励确认等待期内股份支付费用所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	7,203,126.18	1,359,544.45		8,562,670.63
合计	7,203,126.18	1,359,544.45		8,562,670.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加 1,359,544.45 元系按母公司 2024 年实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

60、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	163,039,014.78	206,267,926.21
调整后期初未分配利润	163,039,014.78	206,267,926.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,819,435.46	-32,639,605.40
减：提取法定盈余公积	1,359,544.45	589,306.03
应付普通股股利		10,000,000.00
期末未分配利润	217,498,905.79	163,039,014.78

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。

61、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	583,467,184.67	442,005,434.96	339,794,276.02	325,516,942.19
其他业务	13,539,350.02	10,914,473.60	13,040,736.26	10,133,015.82
合计	597,006,534.69	452,919,908.56	352,835,012.28	335,649,958.01

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 ☑否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	597,006,534.69	452,919,908.56					597,006,534.69	452,919,908.56
其中：								

成像类光学元器件	459,473,517.21	344,834,767.10					459,473,517.21	344,834,767.10
通信类光学元器件	123,993,667.46	97,170,667.86					123,993,667.46	97,170,667.86
其他收入	13,539,350.02	10,914,473.60					13,539,350.02	10,914,473.60
按经营地区分类								
其中：								
境内	592,537,393.65	449,296,561.11					592,537,393.65	449,296,561.11
境外	4,469,141.04	3,623,347.45					4,469,141.04	3,623,347.45
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
在某一时点确认收入	597,006,534.69	452,919,908.56					597,006,534.69	452,919,908.56
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	597,006,534.69	452,919,908.56					597,006,534.69	452,919,908.56

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	主要为对账开票后 60 天至 120 天	成像类光学元器件和通信类光学元器件	是	无	保证类质量保证

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

62、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	1,340,832.96	620,804.67
教育费附加	621,783.47	265,054.51
房产税	155,468.04	155,468.04
土地使用税	46,207.80	46,207.78
车船使用税	6,060.00	5,360.00
印花税	272,657.75	301,703.61
地方教育附加	335,954.34	176,703.03
环保税	3,973.44	3,973.52
合计	2,782,937.80	1,575,275.16

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	16,230,055.28	13,483,909.55
折旧摊销费	8,379,071.93	3,454,108.37
中介机构服务费	2,474,494.73	4,495,489.64
房屋租赁费	1,980,476.98	1,642,771.09
办公费	1,689,155.58	1,247,624.52
业务招待费	1,305,650.33	642,074.46
差旅费	822,291.53	797,809.27
其他	806,477.86	380,618.96
股份支付	649,823.48	
维修费	206,350.80	219,224.11
合计	34,543,848.50	26,363,629.97

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	2,941,652.94	2,892,479.50
业务招待费	1,116,785.93	787,499.17
差旅费	322,000.52	445,471.71
其他	303,661.42	130,858.52
股份支付	163,122.23	
检测认证费	100,641.85	119,476.66
广告宣传费	7,016.80	255,587.17
办公费	3,224.30	25,856.87

合计	4,958,105.99	4,657,229.60

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	14,824,076.85	12,465,262.29
材料费	13,928,616.00	13,518,659.30
折旧摊销费	4,144,134.57	3,093,172.32
水电费	3,908,843.75	2,944,813.54
股份支付	641,294.23	
其他	611,289.03	731,118.42
合计	38,058,254.43	32,753,025.87

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,767,663.54	1,090,626.63
金融机构手续费	242,277.00	123,844.82
利息收入	-9,812,642.81	-11,981,655.27
汇兑损益	-331,366.37	632,433.83
票据贴现利息	354,744.15	159,170.83
合计	-6,779,324.49	-9,975,579.16

其他说明：

67、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
与资产相关的政府补助	1,861,952.79	1,818,913.08
与收益相关的政府补助	4,722,813.73	3,040,551.39
代扣个人所得税手续费返还	28,309.58	1,133.64
增值税加计抵减	4,189,231.50	1,370,880.35
合　计	10,802,307.60	6,231,478.46

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、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

其他说明：

70、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	935,814.62	469,117.57
债务重组收益	954,913.93	32,650.93
理财收益	222.22	159,712.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-195,497.61	-120,357.92
合计	1,695,453.16	541,122.99

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,276,803.53	-5,590,059.23
合计	-10,276,803.53	-5,590,059.23

其他说明：

72、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	-14,077,732.63	-11,297,318.95
合计	-14,077,732.63	-11,297,318.95

其他说明：

73、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
固定资产处置收益	75,576.48	1,502,520.71

74、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
无需支付款项	50,829.00	536,455.39	50,829.00
赔偿收入	30,000.00	35,888.00	30,000.00
其他	45,474.21	95,487.31	45,474.21
合计	126,303.21	667,830.70	126,303.21

其他说明：

75、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
罚款及滞纳金	21,773.34		21,773.34
非流动资产毁损报废损失	368.14	11,243.71	368.14
无法收回的应收款项	19,092.00	88,580.00	19,092.00
赔偿支出		10,633.75	
其他	2,000.03	3,928.37	2,000.03
合计	43,233.51	114,385.83	43,233.51

其他说明：

76、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	1,044,602.88	
递延所得税费用	1,960,636.34	-13,607,732.92
合计	3,005,239.22	-13,607,732.92

（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	58,824,674.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,823,701.20
子公司适用不同税率的影响	-496,544.99
调整以前期间所得税的影响	126,738.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	282,294.47
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	9,688.96
研发加计扣除	-5,740,639.36
所得税费用	3,005,239.22

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
收回票据、信用证等各类保证金	89,238,570.38	120,816,550.32
政府补助及个税手续费返还	9,046,615.99	2,668,937.12
利息收入	1,031,637.89	879,809.62
往来款	941,240.30	33,542.08
其他	71,472.09	59,301.91
合计	100,329,536.65	124,458,141.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
支付保函等各类保证金	81,140,644.24	132,330,198.50
支付往来款		922,914.94
支付管理费用	7,983,607.18	7,782,533.83
支付研发费用	6,174,494.46	3,596,635.08
支付销售费用	2,016,453.05	1,712,559.84
支付手续费等财务费用	242,277.00	123,844.82
其他	47,061.59	120,684.70
合计	97,604,537.52	146,589,371.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2） 与投资活动有关的现金

收到的其他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
赎回银行理财产品	10,000,000.00	25,000,000.00
合计	10,000,000.00	25,000,000.00

收到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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他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
购买银行理财产	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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
信用证、云信等电子债权贴现	94,049,358.05	8,342,092.04
合计	94,049,358.05	8,342,092.04

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
信用证、云信等电子债权贴现利息	1,604,484.86	159,170.83
支付租金	2,111,620.32	1,935,697.19
合计	3,716,105.18	2,094,868.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	23,060,924.15	131,049,358.05	61,436,110.67	10,009,777.78	82,165,977.04	123,370,638.05
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	21,613,379.43		856,094.91	2,111,620.32	-47,054.23	20,404,908.25
合计	44,674,303.58	131,049,358.05	62,292,205.58	12,121,398.10	82,118,922.81	143,775,546.30

（4） 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（5） 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

项　目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	172,578,122.99	97,931,758.20
其中：支付货款	147,818,331.30	94,675,171.35
支付固定资产等长期资产购置款	24,759,791.69	3,256,586.85

79、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	55,819,435.46	-32,639,605.40
加：资产减值准备	14,077,732.63	11,297,318.95
信用减值准备	10,276,803.53	5,590,059.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,373,489.56	38,700,302.43
使用权资产折旧	1,565,200.72	1,581,959.60
无形资产摊销	189,912.56	188,166.79
长期待摊费用摊销	10,351,235.55	3,752,479.98
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）	-75,576.48	-1,502,520.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	368.14	11,243.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,989,963.60	-9,219,614.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,890,950.77	-661,480.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,960,636.34	-13,607,732.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,796,194.74	-3,149,081.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-233,746,521.34	-117,285,071.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,873,973.73	75,611,024.24
其他	1,845,520.08	
经营活动产生的现金流量净额	-64,164,898.63	-41,332,551.55
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	277,450,395.00	316,882,927.70
减：现金的期初余额	316,882,927.70	409,487,376.07
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	-39,432,532.70	-92,604,448.37

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 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	277,450,395.00	316,882,927.70
其中：库存现金	45,603.80	28,257.00
可随时用于支付的银行存款	277,404,791.20	316,854,670.70
三、期末现金及现金等价物余额	277,450,395.00	316,882,927.70

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	221,580,064.50	305,046,559.19	使用范围受限但可随时支付
合计	221,580,064.50	305,046,559.19	

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	53,856,533.31	53,015,466.19	票据保证金、计提的大额存单利息
合计	53,856,533.31	53,015,466.19	

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			5,937.60
其中：美元	825.83	7.1884	5,936.40
欧元			
港币			
日元	26.00	0.046233	1.20
应收账款			759,704.54
其中：美元	105,684.79	7.1884	759,704.54
欧元			
港币			
应付账款			1,652,835.43
其中：美元	229,930.92	7.1884	1,652,835.43
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（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

82、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

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

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

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

83、数据资源

不适用

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利费	14,824,076.85	12,465,262.29
材料费	13,928,616.00	13,518,659.30
折旧摊销费	4,144,134.57	3,093,172.32
水电费	3,908,843.75	2,944,813.54
股份支付	641,294.23	
其他	611,289.03	731,118.42
合计	38,058,254.43	32,753,025.87
其中：费用化研发支出	38,058,254.43	32,753,025.87
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6） 其他说明

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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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：

注销子公司

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
东莞市阿斯诺光电科技有限公司	注销	2024 年 1 月 10 日	0.00	0.00
昆山东田光电科技有限公司	注销	2024 年 1 月 18 日	0.00	0.00

6、其他

十、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	
东莞市微科光电科技有限公司	30,000,000.00	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
南昌东田微科技有限公司	10,000,000.00	南昌市	南昌市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、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法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2） 重要合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		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

（3） 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		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
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		
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		

其他说明：

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,679,215.94	8,469,117.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	679,215.94	469,117.57
--综合收益总额	679,215.94	469,117.57

其他说明：

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、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	11,033,575.79	4,295,492.68		1,861,952.79		13,467,115.68	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
计入其他收益的政府补助金额	6,584,766.52	4,859,464.47
财政贴息对利润总额的影响金额	0.00	46,759.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4）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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七之 4、5、7、8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 74.23%（2023 年 12 月 31 日：65.93%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类　　单位：元

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	123,370,638.05	123,878,210.27	123,878,210.27		
应付票据	95,317,856.91	95,317,856.91	95,317,856.91		
应付账款	182,271,001.71	182,271,001.71	182,271,001.71		

其他应付款	935,532.96	935,532.96	935,532.96		
一年内到期的非流动负债	1,263,904.87	2,011,067.04	2,011,067.04		
租赁负债	19,141,003.38	23,383,255.08		4,126,958.80	19,256,296.28
小　计	422,299,937.88	427,796,923.97	404,413,668.89	4,126,958.80	19,256,296.28

项　目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	23,060,924.15	23,246,701.93	23,246,701.93		
应付票据	46,144,479.46	46,144,479.46	46,144,479.46		
应付账款	182,729,662.26	182,729,662.26	182,729,662.26		
其他应付款	739,930.65	739,930.65	739,930.65		
一年内到期的非流动负债	1,216,850.64	2,011,067.04	2,011,067.04		
租赁负债	20,396,528.79	25,394,322.12		4,037,109.04	21,357,213.08
小　计	274,288,375.95	280,266,163.46	254,871,841.34	4,037,109.04	21,357,213.08

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 ☑不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☑适用 □不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	14,957,306.47	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	8,084,365.52	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	24,177,573.14	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		47,219,245.13		

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	24,177,573.14	
应收款项融资	贴现	14,957,306.47	25,797.77
合计		39,134,879.61	25,797.77

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	8,084,365.52	0.00

合计		8,084,365.52	0.00

其他说明

十三、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	--	--	--	--
应收款项融资			32,621,719.84	32,621,719.84
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

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

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

由于理财产品在计量日的利率不能直接观察或无法由可观察市场数据验证，因此按第三层次公允价值计量。应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12 个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

公司的实际控制人为高登华、谢云夫妇。高登华、谢云夫妇直接持有公司 2,849.74 万股股份，占公司总股本的 35.62%，通过东莞市微笑管理咨询合伙企业（有限合伙）和新余瑞田管理咨询中心（有限合伙）间接持有公司 4.47%的股份。高登华、谢云夫妇直接和间接控制的股权比例为 40.10%。

本企业最终控制方是高登华、谢云。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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七、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
苏州文博菲电子科技有限公司	联营企业

其他说明：

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
东莞市瑞图新智科技有限公司	高登华、谢云合计持股 41.49%的企业
苏州文博菲电子科技有限公司	联营企业
东莞市玥琨科技有限公司	高登华之妹妹的配偶控制的公司

其他说明：

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
东莞市瑞图新智科技有限公司	机器设备	1,415,929.20		否	2,982,300.88
苏州文博菲电子科技有限公司	接受劳务	1,177,087.31		否	130,724.56
东莞市玥琨科技有限公司	购买商品	8,964.61		否	

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
苏州文博菲电子科技有限公司	销售商品	3,360,602.61	385,386.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（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	3,328,984.26	2,851,226.85

（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
应收账款	苏州文博菲电子科技有限公司	2,494,361.49	124,718.07	103,535.60	5,176.78

（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	东莞市瑞图新智科技有限公司	3,054,462.80	11,201,462.80
应付账款	苏州文博菲电子科技有限公司	104,076.64	147,718.75

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	124,700	4,718,585.65					2,800	105,950.60
销售人员	30,600	1,157,888.70						
研发人员	120,300	4,552,091.85						
生产人员	73,400	2,777,419.30						
合计	349,000	13,205,985.50					2,800	105,950.60

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☑适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	19.56 元/股	9 个月、21 个月、33 个月		
销售人员	19.56 元/股	9 个月、21 个月、33 个月		
研发人员	19.56 元/股	9 个月、21 个月、33 个月		
生产人员	19.56 元/股	9 个月、21 个月、33 个月		

其他说明：

公司于 2024 年 10 月 23 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2024 年 10 月 23 日为授予日，以 19.56 元/股的授予价格向 76 名激励对象授予 34.90 万股限制性股票。本次激励对象包括:董事、高级管理人员、其他中层管理人员和核心人员激

励对象满足相应归属条件后按约定比例分次归属。

（2）本期失效的各项权益工具

激励对象中有 1 名员工因离职而不再符合激励对象范围的规定，公司取消拟向其授予的限制性股票共计 2,800 股。

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	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型计算第二类限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,845,520.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,845,520.08

其他说明：

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	649,823.48	
销售人员	163,122.23	
研发人员	641,294.23	
生产人员	391,280.14	
合计	1,845,520.08	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、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

已签订的正在履行的并购协议

2023 年 6 月 15 日，东莞微科公司与苏州文博菲电子科技有限公司（以下简称标的公司）实控人穆青运签订股权收购协议，拟收购其持有的标的公司共计不超过 70%股权。本次收购分如下三期进行：第一期以 800 万元股权转让款收购

标的公司 20%股权，第二期拟以 1400 万元股权转让款收购标的公司 35%股权，第三期拟以 600 万元股权转让款收购标的公司 15%股权。上述股权转让事项已经公司 2023 年 6 月 15 日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过，截至 2024 年 12 月 31 日，东莞微科公司已完成了第一期股权转让款项支付及相应的工商变更登记等程序。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在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

十七、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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.25
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.25
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	根据公司 2025 年 4 月 21 日第二届董事会第十二次会议通过的 2024 年度利润分配预案，以总股本 8,000 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元人民币(含税)，共计派发现金红利 1,000 万元(含税)，其余未分配利润结转下年;不送红股，也不进行资本公积金转增。若在利润分配预案实施前，公司总股本发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行相应的调整。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、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）	145,863,681.66	162,368,979.47
1 至 2 年	12,258,445.98	39,554,316.88
2 至 3 年	2,484,400.22	1,558,042.12
3 年以上	1,041,210.61	93,645.00
3 至 4 年	971,790.61	8,920.00
4 至 5 年	8,920.00	
5 年以上	60,500.00	84,725.00
合计	161,647,738.47	203,574,983.47

（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	363,917.95	0.23%	363,917.95	100.00%		133,142.95	0.07%	133,142.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	161,283,820.52	99.77%	3,433,255.82	2.13%	157,850,564.70	203,441,840.52	99.93%	3,860,104.16	1.90%	199,581,736.36
其中：										
合计	161,647,738.47	100.00%	3,797,173.77	2.35%	157,850,564.70	203,574,983.47	100.00%	3,993,247.11	1.96%	199,581,736.36

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
账龄组合	57,207,703.08	3,433,255.82	6.00%
内部关联方组合	104,076,117.44		
合计	161,283,820.52	3,433,255.82	

确定该组合依据的说明：

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	
单项计提坏账准备	133,142.95	238,042.50	0.00	7,267.50		363,917.95
按组合计提坏账准备	3,860,104.16	-426,848.34				3,433,255.82
合计	3,993,247.11	-188,805.84	0.00	7,267.50		3,797,173.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（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	7,267.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
					否

应收账款核销说明：

（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	95,706,136.15		95,706,136.15	59.21%	

第二名	32,856,177.81		32,856,177.81	20.33%	1,642,808.89
第三名	8,369,981.29		8,369,981.29	5.18%	
第四名	3,121,360.86		3,121,360.86	1.93%	156,068.04
第五名	2,936,469.28		2,936,469.28	1.82%	146,823.46
合计	142,990,125.39		142,990,125.39	88.47%	1,945,700.39

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,745,094.32	150,443,312.38
合计	84,745,094.32	150,443,312.38

（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

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（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
合并范围内关联方	84,594,051.25	150,269,874.49
押金保证金	49,700.00	79,125.00
社保公积金	111,382.18	103,441.20
合计	84,755,133.43	150,452,440.69

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）	46,896,563.37	67,923,376.03
1 至 2 年	24,923,923.80	25,028,974.04
2 至 3 年	12,934,646.26	
3 年以上		57,500,090.62
3 至 4 年		50,084,876.52
4 至 5 年		7,415,214.10
合计	84,755,133.43	150,452,440.69

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	84,755,133.43	100.00%	10,039.11	0.01%	84,745,094.32	150,452,440.69	100.00%	9,128.31	0.01%	150,443,312.38
其中：										
合计	84,755,133.43	100.00%	10,039.11	0.01%	84,745,094.32	150,452,440.69	100.00%	9,128.31	0.01%	150,443,312.38

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
内部关联方组合	84,594,051.25		
账龄组合	161,082.18	10,039.11	6.23%
合计	84,755,133.43	10,039.11	

确定该组合依据的说明：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	9,128.31			9,128.31
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,985.00	1,985.00		
本期计提	-1,074.20	1,985.00		910.80
2024 年 12 月 31 日余额	6,069.11	3,970.00		10,039.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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	合并范围内关联方项	62,025,482.85	1 年以内、1-2 年、2-3 年	73.18%	
第二名	合并范围内关联方项	22,568,568.40	1 年以内	26.63%	
第三名	社保公积金	111,382.18	1 年以内	0.13%	5,569.11
第四名	押金保证金	39,700.00	1-2 年	0.05%	3,970.00
第五名	押金保证金	10,000.00	1 年以内	0.01%	500.00
合计		84,755,133.43		100.00%	10,039.11

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	179,392,438.79		179,392,438.79	59,346,391.10		59,346,391.10
合计	179,392,438.79		179,392,438.79	59,346,391.10		59,346,391.10

（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		
东莞微科公司	54,985,836.10		0.00			1,119,466.24	56,105,302.34	
昆山东田公司	500,555.00			500,555.00				
南昌东田公司	3,860,000.00		118,926,042.03			501,094.42	123,287,136.45	
合计	59,346,391.10		118,926,042.03	500,555.00		1,620,560.66	179,392,438.79	

（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

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

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

（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	183,299,300.01	164,023,576.86	179,952,534.34	171,641,392.49
其他业务	10,262,220.80	8,538,740.29	5,878,641.63	4,164,325.53
合计	193,561,520.81	172,562,317.15	185,831,175.97	175,805,718.02

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	193,561,520.81	172,562,317.15					193,561,520.81	172,562,317.15
其中：								
成像类光学元器件	168,558,550.83	152,850,008.45					168,558,550.83	152,850,008.45
通信类光学元器件	14,740,749.18	11,173,568.41					14,740,749.18	11,173,568.41
其他收入	10,262,220.80	8,538,740.29					10,262,220.80	8,538,740.29
按经营地区分类								
其中：								
境内	189,123,413.44	168,754,352.36					189,123,413.44	168,754,352.36
境外	4,438,107.37	3,807,964.79					4,438,107.37	3,807,964.79
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间								

分类								
其中：								
在某一时点确认收入	193,561,520.81	172,562,317.15					193,561,520.81	172,562,317.15
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	193,561,520.81	172,562,317.15					193,561,520.81	172,562,317.15

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	主要为对账开票后 60 天至 120 天	成像类光学元器件和通信类光学元器件	是	无	保证类质量保证

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	430.00	-1,115,608.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-115,130.99	-107,619.26
理财收益		134,991.29
债务重组损益	93,964.69	
合计	-20,736.30	-1,088,236.14

6、其他

无

二十、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	75,208.34	
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）	4,974,105.88	
委托他人投资或管理资产的损益	222.22	
债务重组损益	954,913.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83,437.84	
长期待摊费用一次性加速扣除	-5,279,628.13	不再继续使用的租赁厂房对应的装修费用
减：所得税影响额	41,600.74	
合计	766,659.34	--

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	6.75%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.66%	0.69	0.69

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

4、其他

无