

湖北东田微科技股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月

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、高级管理人员保证半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：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司在本半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、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	28
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 债券相关情况	43
第八节 财务报告	44

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签字的 2025 年半年度报告文本原件；
- （二）载有公司负责人、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）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；
- （四）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
T0 管帽	指	T0 管帽是 T0 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	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东田微	股票代码	301183
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	376,289,889.60	264,451,936.77	42.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,684,028.75	24,443,120.77	107.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,777,241.68	23,763,337.13	109.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,039,809.34	-15,803,354.47	93.42%
基本每股收益（元/股）	0.63	0.31	103.23%
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.31	103.23%
加权平均净资产收益率	5.74%	3.01%	2.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,335,129,419.96	1,315,678,828.86	1.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	900,674,940.19	856,299,871.26	5.18%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	54,375,068.93

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	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）	6,759.98	
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	690,934.96	

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)		
债务重组损益	476,441.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,470.91	
减：所得税影响额	194,878.54	
合计	906,787.07	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处的行业

公司所处行业为精密光电薄膜元器件行业，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

1. 成像类光学元器件下游市场情况

（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。2025 年上半年国产智能手机出货量较去年同期基本持平，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。

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。

此外，国家于 2025 年 1 月出台了消费补贴政策，对于单件销售价格未超 6,000 元的手机、平板、智能手表等数码产品，均有机会享受购新补贴。消费补贴政策有利于降低消费者购机成本，缩短消费者决策周期，也为智能手机市场注入了新的活力，尤其将带动中高端手机的需求增加。

②非智能手机领域

非智能手机领域主要包括智能平板、智能可穿戴设备、智能家居、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。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、具备大视场角、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。

（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，总体发货量将达到 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。

2. 通信类元器件下游市场情况

（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 2025 年 6 月底，固定互联网宽带接入端口数达到 12.34 亿个，比上年末净增 3,244 万个。其中，光纤接入（FTTH/O）端口达到 11.93 亿个，比上年末净增 3,264 万个；具备千兆网络服务能力

的 10GPON 端口数达 3,022 万个，比上年末净增 201.90 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 2025 年 6 月底，5G 基站累计建成 454.90 万个，比上年末净增 29.80 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，并推动 5G 向更高性能演进（如 5G-A）及 6G 技术研发。5G 基站的稳步建设将推动光模块保持稳定增长。

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人工智能技术发展的需求。

（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；字节跳动 2025 年资本支出计划将超过 1,500 亿。

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。

（三）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

发、生产和销售。公司在发展过程中，以行业发展方向 and 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、光学镀膜、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。

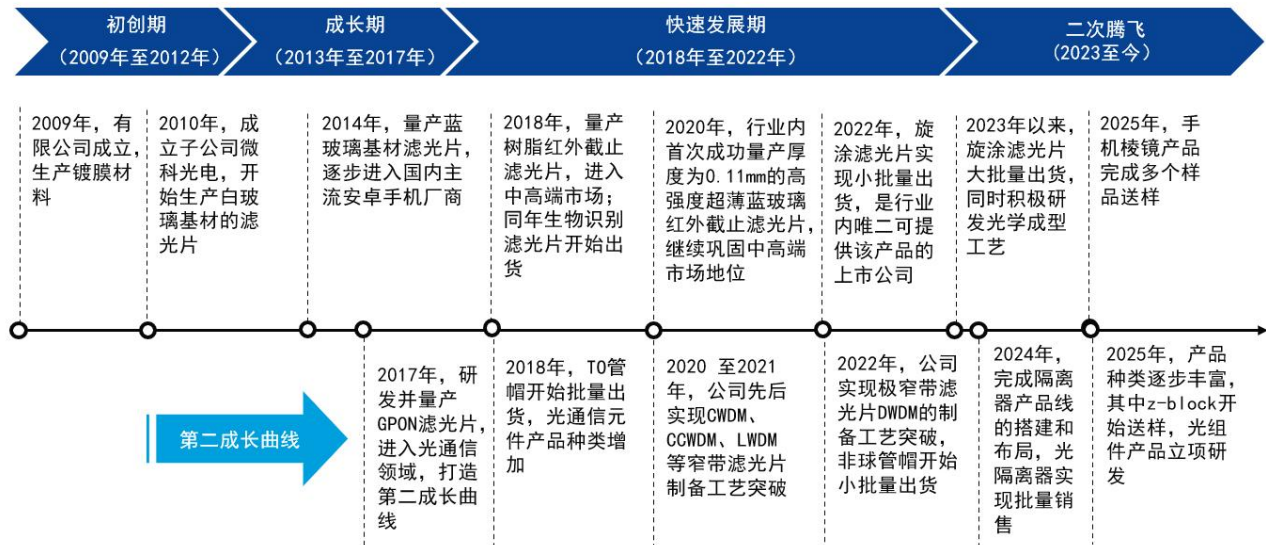
目前，公司产品种类已从成立初期的单一红外截止滤光片逐步拓展至各类光学元器件，可广泛地应用于消费电子、汽车电子、安防监控、光通信信号传输等多个应用终端领域中。公司产品按应用领域可以分为成像类光学元器件以及通信类光学元器件，其中成像类光学元器件主要包括应用于摄像头模组的各类红外截止滤光片、棱镜等，以及用于指纹识别、人脸识别模组的生物识别滤光片；通信类光学元器件包括应用于接入网传输设备的各类 GPON 滤光片、TO 管帽，应用于波分复用器件的 WDM 滤光片及组件，如 CWDM/DWDM/LWDM/MWDM/CCWDM、z-block 组件，以及应用于光模块的光隔离器组件等。

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。

（四）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 年至 2024 年，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。

2025 年，公司逐步突破高精度棱镜冷加工技术壁垒，成功实现关键工艺自主可控，完成多个客户十余种样品的交付。

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。

2025 年，公司不断扩充产品类别，其中用于高速光模块的 WDM 滤光片、z-block 组件已开始送样及少量出货，光组件产品已开始立项研发。

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。

（五）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。

（六）业绩驱动因素

1、下游市场需求变动

公司专业从事各类精密光学元件产品的研发、生产和销售，可广泛地应用于消费类电子、车载光电、安防监控以及光通信信号传输、数据中心等多个应用终端领域中，下游市场需求是带动公司业绩增长的重要驱动力。2024 年以来，智能手机出货量开始止跌回升，影像创新不断升级，带动公司成像类光学业务继续稳步增长；受 AI 需求带动，公司通信类光学业务也从电信市场逐步拓展至数通市场，带动公司业绩快速提升。公司下游市场发展情况具体详见“一（二）公司所处的行业情况”。

2、公司产品和技术的研发能力

公司在发展过程中，以行业发展方向 and 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。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，前瞻性布局树脂红外截止滤光片、超薄蓝玻璃红外截止滤光片以及旋涂滤光片等升级迭代产品，驱动公司业绩稳步增长。同时，公司前瞻性布局玻璃冷加工、热压成型、模具设计等光学成型加工工艺，手机微棱镜、玻璃非球面等复杂光学元件有望成为公司下一个业绩增长点。另外，公司抓住数通市场发展机遇，积极开发 WDM 滤光片、z-block、光隔离器等光学元器件业务，成功实现从电信市场向数通市场的重要拓展，开辟了新的增长曲线，带动公司业绩再上新台阶。公司主要产品及业务发展历程具体详见“一（三）公司从事的主要业务及主要产品”、“一（四）公司业务发展历程”。

二、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。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司紧密围绕战略发展目标，积极把握市场机遇，通过持续优化产品结构、加大市场开拓、提升产能利用率，实现了经营业绩的显著增长。报告期内，公司实现营业收入 37,628.99 万元，同比增长 42.29%；实现归属于上市公司股东净利润 5,068.40 万元，同比增长 107.35%。业绩增长主要驱动因素如下：

- 1、成像光学业务稳步增长：随着旋涂滤光片在国内品牌智能手机中渗透率持续提升，公司该类产品出货量实现大幅增长；同时，受益于滤光片行业集中度提高，公司普通红外截止滤光片订单需求增加，带动出货量稳步上升。报告期内，成像类光学元器件实现营业收入 25,146.40 万元，同比增长 22.54%。
- 2、通信光学业务快速放量：受 AI 算力需求持续攀升驱动，数通市场高速光模块需求显著增长，带动公司高速光模块 WDM 滤光片、光隔离器等通信类光学元器件销售收入快速提升。报告期内，公司通信类光学元器件实现营业收入 10,803.25 万元，同比增长 113.72%，成功实现从电信市场向数通市场的重要拓展。
- 3、运营效率持续优化：公司持续强化成本与费用管控，通过优化供应链体系、提升生产效率、加强库存管理等措施，有效降低单位生产成本，资产运营效率不断提高。报告期内，公司主要产品毛利率稳中有升，期间费用率稳中有降，推动公司净利润水平进一步提升。
- 4、研发创新巩固核心竞争力：公司持续加大研发投入，重点推进玻璃成型工艺研发，围绕手机微棱镜、光组件、转折棱镜、玻璃非球面等产品持续加大技术投入，相关成果为产品迭代与新市场拓展提供了重要支撑。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	376,289,889.60	264,451,936.77	42.29%	主要系本期销售收入增加所致
营业成本	273,438,926.95	206,206,236.47	32.60%	主要系本期销售收入增加带动营业成本增加所致
销售费用	2,789,101.10	2,236,714.86	24.70%	
管理费用	16,554,534.56	12,031,506.74	37.59%	主要系本期股份支付、工资及福利费增加所致
财务费用	-2,457,530.39	-3,844,353.30	36.07%	主要系本期短期借款利息、云信等电子债权凭证贴现利息增

				加，理财利息收入减少所致
所得税费用	5,717,333.17	1,555,852.54	267.47%	主要系本期利润总额增加相应的计提所得税增加所致
研发投入	20,743,371.04	14,871,538.37	39.48%	主要系本期研发费用直接投入增加及股份支付增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-1,039,809.34	-15,803,354.47	93.42%	主要系本期回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-58,241,267.55	-35,296,192.08	-65.01%	主要系本期设备购置增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	48,288,294.32	30,627,569.42	57.66%	主要系本期短期借款、商承贴现增加所致
现金及现金等价物净增加额	-11,468,040.11	-20,491,975.80	44.04%	主要系本期回款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒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
分产品或服务						
成像类光学元器件	251,464,047.41	180,612,085.49	28.18%	22.54%	14.99%	4.72%
通信类光学元器件	108,032,536.86	78,377,731.38	27.45%	113.72%	87.30%	10.24%

四、非主营业务分析

☒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	46,676.94	0.08%	主要系债务重组收益	否
资产减值	-8,196,283.96	-14.53%	主要系计提的存货跌价准备	否
营业外收入	48,191.35	0.09%	主要系赞助收入	否
营业外支出	120,662.26	0.21%	主要系捐赠支出	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	313,282,783.64	23.46%	331,306,928.31	25.18%	-1.72%	
应收账款	437,082,224.96	32.74%	433,027,320.20	32.91%	-0.17%	
存货	107,389,790.06	8.04%	96,407,863.26	7.33%	0.71%	
长期股权投资	8,451,477.89	0.63%	8,679,215.94	0.66%	-0.03%	
固定资产	243,962,082.95	18.27%	253,623,967.89	19.28%	-1.01%	
在建工程	104,544,839.32	7.83%	66,530,119.74	5.06%	2.77%	
使用权资产	17,833,909.16	1.34%	18,620,699.24	1.42%	-0.08%	
短期借款	112,239,827.78	8.41%	123,370,638.05	9.38%	-0.97%	
合同负债	483,274.58	0.04%	241,758.33	0.02%	0.02%	
租赁负债	18,490,839.72	1.38%	19,141,003.38	1.45%	-0.07%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、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	32,621,719.84						-6,177,071.28	26,444,648.56
上述合计	32,621,719.84						-6,177,071.28	26,444,648.56
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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（单位：元）	受限原因
货币资金	47,300,428.75	主要系定期存款、票据保证金、大额存单及补提利息金额
固定资产	9,502,416.57	银行贷款、开立信用证及票据抵押
无形资产	3,593,514.66	银行贷款、开立信用证及票据抵押
应收款项融资	17,037,913.93	主要系票据池质押
合计	77,434,273.91	

六、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
58,274,241.88	36,182,130.61	61.06%

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、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	32,621,719.84						-6,177,071.28	26,444,648.56	自有资金
合计	32,621,719.84						-6,177,071.28	26,444,648.56	--

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	首次公开发行	2022年05月24日	45,840	40,349.02	3,368.88	22,379.05	55.46%	0	0	0.00%	19,066.86	存放于募集资金专户中和进行现金管理	0
合计	--	--	45,840	40,349.02	3,368.88	22,379.05	55.46%	0	0	0.00%	19,066.86	--	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”）首次公开发行股票数量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2025年6月30日，尚未使用的募集资金19,066.86万元，其中1.9亿元用于现金管理，其余66.86万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)	募集资金净额	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	光学产品生产基地建设	生产建设	否	28,349.02	38,000	28,349.02	3,367.65	11,615.14	40.97%	2026年05月31			不适用	否

票	日	项目									日				
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	5,000	7,000	5,000	1.23	3,646.34	72.93%	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	7,000	0	7,117.57	101.68%				不适用	否
承诺投资项目小计				--	40,349.02	52,000	40,349.02	3,368.88	22,379.05	--	--			--	--
超募资金投向															
不适用		0													
合计				--	40,349.02	52,000	40,349.02	3,368.88	22,379.05	--	--			--	--
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。													
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													
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形		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		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													

投入及置换情况	《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 2025 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金中 1.9 亿元用于现金管理，其余 66.86 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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（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	募集资金	3,000	19,000	0	0
合计		3,000	19,000	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）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。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托贷款。

七、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

八、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、光电子器件、手机镜头、模具	30,000,000	646,854,015.12	228,073,150.13	268,220,117.09	44,772,603.89	39,395,300.28
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、光电子器件、手机镜头、模具	10,000,000	368,847,971.97	117,313,186.24	122,878,240.29	1,237,055.68	2,028,453.54

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用
主要控股参股公司情况说明
不适用

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

光学元件在消费电子、车载、安防及光通信领域的广泛应用（尤其是智能手机多摄渗透率提升）驱动行业增长，吸引大量投资，导致竞争日趋激烈。具体表现为：产能过剩可能引发价格战，拉低行业平均利润；竞争对手可能通过价格、技术或市场策略抢占份额；若公司未能及时调整策略或持续创新，将对主营业务产生不利影响。

应对措施：（1）强化技术研发与创新：持续投入研发，聚焦于高附加值、高技术壁垒的光学产品（如超薄镜头、潜望式镜头、自由曲面、光通信核心元件等），建立技术护城河，避免陷入单纯价格竞争。（2）深化成本管控与效率提升：优化供应链管理，探索战略采购与国产替代；持续推进生产工艺革新与自动化、智能化改造，提高良率和生产效率，降低单位成本，增强价格韧性。客户多元化与价值绑定：在稳固现有核心客户的同时，积极拓展新客户（如新兴手机品牌、汽车 Tier1、AR/VR 厂商等）和新应用领域，降低对单一市场波动的敏感性。提供定制化解决方案和增值服务，提升客户粘性。（3）灵活的市场策略：建立敏捷的市场响应机制，根据行业动态和竞争对手动向，灵活调整产品定价、营销和销售策略，巩固和扩大市场份额。（4）加强行业情报收集与分析：密切关注市场供需变化、技术发展趋势及主要竞争对手动态，为决策提供信息支持。

2、主要客户集中的风险

客户集中度高，若主要客户因自身经营困难或外部环境变化大幅减少订单或终止合作，将严重冲击公司业绩；客户集中度高削弱公司议价能力，挤压利润空间；主要客户的经营波动易传导至公司，影响经营稳定性。

应对措施：（1）积极拓展多元化客户群：制定明确的客户多元化战略，加大对新客户（尤其是非手机领域客户）的开发力度，逐步降低前五大客户收入占比的硬性目标。（2）深化战略合作关系：与核心大客户建立更紧密的战略合作伙伴关系，通过联合研发、共同开发新品、签订中长期框架协议等方式，绑定业务，提升合作深度和稳定性。（3）提升产品/服务的不可替代性：通过提供独特技术、关键部件、高性价比或难以复制的综合解决方案，增强对大客户的重要性，改善议价地位。（4）建立客户风险评估机制：定期评估核心客户的经营状况、财务健康度和未来发展前景，对潜在风险客户制定预案（如订单转移、信用收紧）。（5）优化客户结构管理：在维护大客户关系的同时，关注培育有潜力的中型客户，形成梯次客户结构。

3、毛利率下降的风险

尽管公司通过产品优化、工艺改进、良率提升、新品开发、供应链管控、自动化降本等措施维持毛利率，但未来若经营规模、产品结构、客户资源、成本控制等发生重大不利变动（如市场竞争加剧导致价格下降、原材料涨价、新品推广不及预期、生产效率停滞等），仍将面临毛利率下滑风险。

应对措施：（1）持续的产品结构升级：加大高毛利、高技术含量新产品的研发投入和市场推广力度，提高其在营收中的比重。（2）精益生产与成本领先：将优化工艺、提高良率、提升自动化水平和供应链效率作为常态工作，持续挖掘降本潜力，建立成本优势。（3）精准定价策略：基于产品价值、成本结构和市场竞争状况，实施更精细化的定价模型，确保合理利润空间。（4）加强原材料成本管控：密切关注关键原材料价格走势，通过战略储备、供应商多元化、谈判议价、材料替代等方式平抑成本波动。（5）提升运营效率：优化生产计划、库存管理、物流配送等环节，降低运营费用率。

4、应收账款发生坏账的风险

报告期末应收账款余额 43,708.22 万元，虽账龄结构优（97.64%在 1 年内）且客户主要为大型模组厂（产品用于知名手机品牌），整体质量高、坏账风险低。但因客户集中度高，若单一主要客户出现严重财务恶化、资金链断裂等极端情况，将显著加大公司应收账款坏账风险。

应对措施：（1）严格执行信用管理制度：根据客户资质、合作历史、财务状况动态调整信用额度和账期，尤其对核心大客户进行更严格的信用评估与监控。（2）强化应收账款过程管理：建立完善的应收账款台账和预警机制，及时跟进回款进度，对逾期款项积极催收。（3）分散应收账款风险：客户多元化策略本身也是分散应收账款风险的重要手段。（4）考虑风险缓释工具：评估为高风险或大额应收账款购买信用保险的可行性。（5）保持充足现金流：维持合理的现金储备和畅通的融资渠道，以应对可能的坏账损失带来的短期资金压力。（6）密切关注下游客户动态：加强对主要客户的经营和财务信息收集，对出现潜在风险的客户提前采取应对措施（如要求预付款、缩短账期、暂停发货等）。

5、存货周转率下降及跌价风险

报告期末存货余额 10,738.98 万元，规模偏高主要源于营业规模快速增长（采用“以销定产”模式）。若未来市场环境剧变或竞争加剧导致产品价格大跌，或公司存货管理能力跟不上业务增长/需求变化，存货将面临跌价风险，进而计提跌价损失，冲击公司业绩。

应对措施：（1）优化需求预测与生产计划：利用销售数据、市场信息提升需求预测准确性，优化“以销定产”模式下的生产排程，减少原材料和半成品的不合理积压。（2）加强供应链协同：与关键供应商建立信息共享机制（如 VMI - 供应商管理库存），缩短采购提前期，提高供应链响应速度。（3）提升存货精细化管理水平：应用先进的信息系统（如 WMS, ERP）加强库存实时监控与动态分析；实施 ABC 分类管理，重点关注高价值、易贬值物料；建立科学的库存周转率考核指标。（4）建立存货跌价预警与计提机制：定期评估存货状态（尤其关注技术迭代快的产品），根据库龄、市场售价、可变现净值等及时、足额计提跌价准备。（5）灵活处理呆滞库存：制定快速处理呆滞物料（如降价促销、内部利用、回收利用）的流程，加速库存周转，减少损失。（6）平衡规模增长与库存风险：在扩大经营规模时，同步评估库存管理能力，避免盲目扩张导致库存失控。

十一、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
2025 年 04 月 24 日-25 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	前海开源等机构	公司基本情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2025 年 4 月 25 日投资者关系活动记录表》
2025 年 05 月 20 日	线上会议	网络平台线上交流	机构	博时基金等机构	公司基本情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《2025 年 5 月 20 日投资者关

						系活动记录表》
2025 年 06 月 12 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“湖北辖区上市公司 2025 年投资者网上集体接待日”活动的投资者	公司基本情况及 2024 年业绩情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2025 年 6 月 12 日投资者关系活动记录表》
2025 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	参与公司 2024 年度网上业绩说明会的投资者	公司基本情况及公司 2024 年业绩情况	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《301183 东田微投资者关系管理信息 20250627》

十二、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

十三、“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、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘岷溟	独立董事	离任	2025 年 05 月 13 日	个人原因
周铁刚	独立董事	被选举	2025 年 05 月 13 日	补选

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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。

本报告期内，公司股权激励尚未进行归属等进展事项。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

2025 年上半年，公司始终坚守“实业报国”的核心使命，将履行社会责任深度融入企业发展战略与日常运营。通过持续完善公司治理、强化员工关爱、深化客户与供应商伙伴关系、以及积极投身社会公益等多维度举措，致力于为社会创造长期价值，推动可持续发展。公司 2025 年度上半年履行社会责任的具体情况如下：

（一）股东权益保护

公司持续恪守国家法律法规及《公司章程》要求，确保公司治理规范、运作透明。

1. 规范运作与信息披露：严格执行信息披露制度，保障所有披露信息的真实性、准确性、完整性、及时性与公平性，报告期内未发生重大信息披露违规事件。

2. 优化股东参与机制：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。持续完善法人治理结构和内部控制体系，公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层职责清晰明确，运作规范，切实维护全体股东的合法权益。

3. 强化投资者关系管理：通过设立投资者服务专线、高效回应投资者问询、优化升级投资者关系互动平台（如线上交流会）等渠道，与投资者建立了高质量的沟通互动机制，有效提升了市场信任度。

（二）职工权益保护

公司视员工为最宝贵的财富，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，全方位保障员工合法权益。

1. 基础权益保障：与所有在职正式员工依法签订《劳动合同》，及时缴纳社会保险及住房公积金。

2. 薪酬福利体系优化：持续完善具有市场竞争力的薪酬福利体系，实施多元化的员工关怀计划，包括节假日福利、员工生日祝福、定期组织体育赛事及文娱活动等，营造积极健康的工作氛围。

3. 赋能职业发展：高度重视员工能力提升，定制系统化培训课程，涵盖职业技能、管理能力及综合素质等多个领域，为员工职业成长提供坚实平台，员工满意度与忠诚度持续提升。

（三）供应商及客户权益保护

公司秉承“诚信经营、合作共赢”的理念，致力于构建负责任的供应链与客户生态。

1. 规范管理机制：制定并严格执行《供应商管理制度》，确保合作过程有章可循、公平公正。

2. 聚焦客户价值：深入洞察客户需求与挑战，持续创新产品与服务，提供更具竞争力的解决方案和卓越的客户体验，全年客户投诉率显著下降，满意度稳步提升。

3. 战略伙伴关系：恪守契约精神，充分尊重并保障供应商与客户的合法权益。通过公平交易、及时结算、技术协作等方式，与核心优质供应商和客户建立了长期、稳定、互信的战略合作伙伴关系，共同提升产业链韧性。

（四）积极承担社会责任

公司积极回馈社会，将公益精神融入企业文化，并在环境保护领域持续发力。

1. 公益实践

公司秉持“回馈社会、助力教育”的理念，向龙湾学校捐赠一批现代化教学办公设备，旨在促进学校信息化建设，助力教师提升教学效率，同时也为学生创造更加丰富多彩的学习环境，愿这些设备助力成为龙湾学校的“光学棱镜”之一，折射出更多孩子的无限可能，智联未来，育见希望。

2. 环境责任

将绿色发展理念贯穿生产经营全过程，积极推行清洁生产和资源循环利用。

第五节 重要事项

一、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超期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。 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	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 26 日	已完成

			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。”	2022 年 05 月 24 日	2025 年 05 月 26 日	已完成
承诺是否按时履行	是					

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、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 原则 将该 联营 企业 认定 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	103.9	0.41%	800	否	银行 承兑	市场 公允 价	2025 年 04 月 22 日	详见 巨潮 资讯 网的 《关 于 2025 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告（ 公告 编号： 2025- 011）
苏州 文博 菲电 子科 技有 限公 司	基于 谨慎 原则 将该 联营 企业 认定 为关 联方	接受 关联 人提 供的 劳务	接受 劳务	市场 公允 价	市场 公允 价	56.50	0.04%	200	否	银行 承兑	市场 公允 价		
东莞 瑞图 新智 科技 有限 公司	实际 控制 人合 计持 股 41.49 %的 企业	向关 联人 采购 商品	采购 商品	市场 公允 价	市场 公允 价	111.7 7	0.03%	500	否	银行 承兑	市场 公允 价		
合计				---	---	272.1 7	---	1,500	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				公司本报告期内实际发生的日常关联交易金额未超过总预计金额									
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、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。

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。

十二、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 (平方米)	租金 (元/月)	合同期限	备注
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	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	2024 年 4 月 24 日	10,000	2025 年 3 月 18 日	164.45	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	2024 年 4 月 24 日	10,000	2025 年 4 月 15 日	590.16	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	2024 年 4 月 24 日	10,000	2025 年 6 月 4 日	426.42	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	2024 年 4 月 24 日	10,000	2025 年 6 月 17 日	151.47	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	2024 年 4 月 24 日	10,000	2025 年 6 月 25 日	187.6	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	2024 年 4 月 24 日	10,000	2025 年 1 月 15 日	950	连带责任保证	无	无	一年	否	否
东莞市微科光电科技	2024 年 4 月 24 日	10,000	2025 年 2 月 19 日	990	连带责任保证	无	无	一年	否	否

有限公司										
东莞市微科光电科技有限公司	2025 年 4 月 21 日	1,000	2025 年 3 月 19 日	700	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	2025 年 4 月 21 日	1,000	2025 年 3 月 20 日	300	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）		40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,460.1				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,460.1				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）		40,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,460.1				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		40,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,460.1				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.95%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				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、日常经营重大合同

不适用

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。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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%				-12,538,976	-12,538,976	21,373,024	26.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,912,000	42.39%				-12,538,976	-12,538,976	21,373,024	26.72%
其中：境内法人持股	5,414,634	6.77%				-5,414,634	-5,414,634		
境内自然人持股	28,497,366	35.62%				-7,124,342	-7,124,342	21,373,024	26.72%
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%				12,538,976	12,538,976	58,626,976	73.28%
1、人民币普通股	46,088,000	57.61%				12,538,976	12,538,976	58,626,976	73.28%
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%				0	0	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司首次公开发行前已发行的部分股份解除限售的股东户数为 4 户，股份数量为 33,912,000 股，占公司总股本的 42.39%。本次解除限售股份的上市流通日期为 2025 年 5 月 26 日。具体内容详见公司于 2025 年 5 月 22 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2025-017）。

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

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高登华	16,125,534	16,125,534	12,094,150	12,094,150	高管锁定股	首发前限售股于 2025 年 5 月 26 日解除限售后，董监高任职期间每年可解除限售股份为上年末持股总数的 25%
谢云	12,371,832	12,371,832	9,278,874	9,278,874	高管锁定股	首发前限售股于 2025 年 5 月 26 日解除限售后，董监高任职期间每年可解除限售股份为上年末持股总数的 25%
新余瑞田管理咨询中心（有限合伙）	3,780,000	3,780,000	0	0		2025 年 5 月 26 日
东莞市微笑管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,634,634	1,634,634	0	0		2025 年 5 月 26 日
合计	33,912,000	33,912,000	21,373,024	21,373,024	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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		19,102	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
高登华	境内自然人	20.16%	16,125,534	0	12,094,150	4,031,384	不适用	0
谢云	境内自然人	15.46%	12,371,832	0	9,278,874	3,092,958	不适用	0
新余瑞田管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.73%	3,780,000	0	0	3,780,000	不适用	0
深圳网存科技有限公司	境内非国有法人	2.83%	2,267,044	-1,113,900	0	2,267,044	质押	470,000
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	0	1,634,634	不适用	0
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	1.87%	1,499,100	1,499,100	0	1,499,100	不适用	0
刘顺明	境内自然人	1.22%	978,000	0	0	978,000	冻结	978,000
宜昌国投产业投资基金（有限合伙）	国有法人	0.48%	383,500	126,500	0	383,500	不适用	0
冯伟	境内自然人	0.38%	302,000	-111,700	0	302,000	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.32%	254,231	153,203	0	254,231	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	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（参见注 11）	无		
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
高登华	4,031,384	人民币普通股	4,031,384
新余瑞田管理咨询中心（有限合伙）	3,780,000	人民币普通股	3,780,000
谢云	3,092,958	人民币普通股	3,092,958
深圳网存科技有限公司	2,267,044	人民币普通股	2,267,044
东莞市微笑管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,634,634	人民币普通股	1,634,634
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	1,499,100	人民币普通股	1,499,100
刘顺明	978,000	人民币普通股	978,000
宜昌国投产业投资基金（有限合伙）	383,500	人民币普通股	383,500
冯伟	302,000	人民币普通股	302,000
BARCLAYS BANK PLC	254,231	人民币普通股	254,231
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	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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	313,282,783.64	331,306,928.31
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	8,902,889.07	13,255,127.58
应收账款	437,082,224.96	433,027,320.20
应收款项融资	26,444,648.56	32,621,719.84
预付款项	12,113,659.36	2,603,800.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	605,301.11	695,386.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	107,389,790.06	96,407,863.26
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	18,243,290.33	15,573,329.57
流动资产合计	924,064,587.09	925,491,475.90
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	8,451,477.89	8,679,215.94
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	243,962,082.95	253,623,967.89
在建工程	104,544,839.32	66,530,119.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,833,909.16	18,620,699.24
无形资产	4,516,014.72	4,600,771.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	16,034,712.73	17,843,008.10
递延所得税资产	14,637,715.54	18,097,671.28
其他非流动资产	1,084,080.56	2,191,899.73
非流动资产合计	411,064,832.87	390,187,352.96
资产总计	1,335,129,419.96	1,315,678,828.86
流动负债：		
短期借款	112,239,827.78	123,370,638.05
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	65,292,077.33	95,317,856.91
应付账款	196,536,700.07	182,271,001.71
预收款项	0.00	
合同负债	483,274.58	241,758.33
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	10,386,066.07	11,173,491.40
应交税费	6,022,643.73	4,080,860.21
其他应付款	10,311,258.64	935,532.96
其中：应付利息		
应付股利	10,000,000.00	0.00

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	1,288,109.98	1,263,904.87
其他流动负债	806,975.70	8,115,794.10
流动负债合计	403,366,933.88	426,770,838.54
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	18,490,839.72	19,141,003.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,596,706.17	13,467,115.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,087,545.89	32,608,119.06
负债合计	434,454,479.77	459,378,957.60
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	553,929,335.02	550,238,294.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,562,670.63	8,562,670.63
一般风险准备	0.00	
未分配利润	258,182,934.54	217,498,905.79
归属于母公司所有者权益合计	900,674,940.19	856,299,871.26
少数股东权益	0.00	
所有者权益合计	900,674,940.19	856,299,871.26
负债和所有者权益总计	1,335,129,419.96	1,315,678,828.86

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	290,999,857.41	307,329,461.11
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	46,867,197.58	27,430,818.71
应收账款	143,639,202.54	157,850,564.70
应收款项融资	9,630,326.24	12,285,364.57
预付款项	46,688,755.11	47,866,255.19
其他应收款	100,439,735.71	84,745,094.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	10,576,407.46	9,398,375.29
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		
流动资产合计	648,841,482.05	646,905,933.89
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	182,633,560.13	179,392,438.79
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	36,793,393.66	39,238,303.70
在建工程	2,261,946.91	580,530.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,595,638.52	3,648,494.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	90,462.88	41,509.46
递延所得税资产	1,320,495.50	1,343,648.19
其他非流动资产	108,004.42	1,360,000.00
非流动资产合计	226,803,502.02	225,604,925.50
资产总计	875,644,984.07	872,510,859.39
流动负债：		
短期借款	43,800,000.00	37,099,341.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	34,420,377.33	70,500,023.71
应付账款	43,129,233.48	24,022,161.79
预收款项		
合同负债	256,664.83	575.22
应付职工薪酬	1,459,209.22	1,467,547.53
应交税费	1,284,214.28	596,579.52
其他应付款	10,000,000.00	14,971.87
其中：应付利息		
应付股利	10,000,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	33,366.43	607,697.90
流动负债合计	134,383,065.57	134,308,898.65
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	2,434,243.53	2,741,607.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,434,243.53	2,741,607.87
负债合计	136,817,309.10	137,050,506.52
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	583,524,686.67	579,833,646.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,562,670.63	8,562,670.63
未分配利润	66,740,317.67	67,064,035.75
所有者权益合计	738,827,674.97	735,460,352.87
负债和所有者权益总计	875,644,984.07	872,510,859.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	376,289,889.60	264,451,936.77

其中：营业收入	376,289,889.60	264,451,936.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	313,372,480.61	232,549,592.23
其中：营业成本	273,438,926.95	206,206,236.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,304,077.35	1,047,949.09
销售费用	2,789,101.10	2,236,714.86
管理费用	16,554,534.56	12,031,506.74
研发费用	20,743,371.04	14,871,538.37
财务费用	-2,457,530.39	-3,844,353.30
其中：利息费用	1,435,403.26	1,133,887.34
利息收入	4,530,205.32	5,093,113.43
加：其他收益	2,690,157.81	3,064,563.18
投资收益（损失以“—”号填列）	46,676.94	952,842.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-227,738.05	674,310.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-202,026.59	-97,270.58
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）	-990,886.93	-2,882,727.15
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,196,283.96	-7,126,799.47
资产处置收益（损失以“—”号填列）	6,759.98	37,666.71
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	56,473,832.83	25,947,890.29
加：营业外收入	48,191.35	80,415.12
减：营业外支出	120,662.26	29,332.10
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	56,401,361.92	25,998,973.31

一、营业收入	94,632,956.11	99,410,322.62
减：营业成本	80,487,672.93	89,328,147.34
税金及附加	474,185.24	151,814.21
销售费用	436,960.93	211,235.85
管理费用	2,466,270.79	2,171,579.80
研发费用	3,997,344.34	4,364,025.33
财务费用	-3,977,208.19	-4,264,465.45
其中：利息费用	305,423.61	558,685.60
利息收入	-4,285,006.31	4,856,608.92
加：其他收益	959,473.15	1,268,989.86
投资收益（损失以“—”号填列）	-28,114.52	-38,616.12
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	-103,681.12	-39,046.12
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）	-240,720.02	252,126.88
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-612,450.21	-598,643.64
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	10,825,918.47	8,331,842.52
加：营业外收入	0.00	5,000.00
减：营业外支出	18,697.91	29,332.10
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	10,807,220.56	8,307,510.42
减：所得税费用	1,130,938.64	916,349.29
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	9,676,281.92	7,391,161.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	9,676,281.92	7,391,161.13
（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	9,676,281.92	7,391,161.13
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	2025 年半年度	2024 年半年度
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	271,849,619.91	139,029,451.77
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	
向中央银行借款净增加额	0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	
收到再保业务现金净额	0.00	
保户储金及投资款净增加额	0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	
拆入资金净增加额	0.00	
回购业务资金净增加额	0.00	
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	
收到的税费返还	1,268,611.89	102,993.45
收到其他与经营活动有关的现金	42,368,344.25	20,787,213.82
经营活动现金流入小计	315,486,576.05	159,919,659.04
购买商品、接受劳务支付的现金	198,143,145.37	92,682,685.40
客户贷款及垫款净增加额	0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	
拆出资金净增加额	0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金	0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	61,633,450.82	49,790,554.09
支付的各项税费	18,578,360.65	7,862,088.16
支付其他与经营活动有关的现金	38,171,428.55	25,387,685.86
经营活动现金流出小计	316,526,385.39	175,723,013.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,039,809.34	-15,803,354.47
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	725,938.47

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,974.33	160,000.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	32,974.33	10,885,938.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,274,241.88	36,182,130.61
投资支付的现金	0.00	
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	58,274,241.88	46,182,130.61
投资活动产生的现金流量净额	-58,241,267.55	-35,296,192.08
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	29,400,000.00	12,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	33,000,000.00	20,339,642.98
筹资活动现金流入小计	62,400,000.00	32,339,642.98
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	641,147.05	317,922.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,470,558.63	1,394,151.28
筹资活动现金流出小计	14,111,705.68	1,712,073.56
筹资活动产生的现金流量净额	48,288,294.32	30,627,569.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-475,257.54	-19,998.67
五、现金及现金等价物净增加额	-11,468,040.11	-20,491,975.80
加：期初现金及现金等价物余额	277,450,395.00	316,884,927.70
六、期末现金及现金等价物余额	265,982,354.89	296,392,951.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	74,801,130.25	71,770,799.82
收到的税费返还	60,760.00	79,669.07
收到其他与经营活动有关的现金	13,074,099.31	16,370,244.12
经营活动现金流入小计	87,935,989.56	88,220,713.01
购买商品、接受劳务支付的现金	81,275,675.43	89,920,707.81
支付给职工以及为职工支付的现金	9,696,780.35	9,011,086.83
支付的各项税费	3,239,756.71	906,812.70
支付其他与经营活动有关的现金	28,173,405.27	31,518,268.12
经营活动现金流出小计	122,385,617.76	131,356,875.46
经营活动产生的现金流量净额	-34,449,628.20	-43,136,162.45
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		
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	500,985.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	500,985.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,111,879.99	347,159.88
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,111,879.99	347,159.88
投资活动产生的现金流量净额	-2,111,879.99	153,825.12
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	0.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,000,000.00	2,305,125.36
筹资活动现金流入小计	29,000,000.00	12,305,125.36
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	18,666.67	289,777.82
支付其他与筹资活动有关的现金	286,756.94	278,685.56
筹资活动现金流出小计	10,305,423.61	568,463.38
筹资活动产生的现金流量净额	18,694,576.39	11,736,661.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,628.13	41,573.82
五、现金及现金等价物净增加额	-17,854,303.67	-31,204,101.53
加：期初现金及现金等价物余额	274,361,393.73	305,806,985.27
六、期末现金及现金等价物余额	256,507,090.06	274,602,883.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	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、上年年末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,691,040.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,684,028.75	0.00	44,375,068.93		44,375,068.93
（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	50,684,028.75	0.00	50,684,028.75		50,684,028.75
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,691,040.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,691,040.18		3,691,040.18
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	3,691,040.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,691,040.18		3,691,040.18
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	0.00	0.00	10,000,000.00	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	0.00	0.00	0.00	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															
（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 ,00 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	553 ,92 9,3 35. 02	0.0 0	0.0 0	0.0 0	8,5 62, 670 .63	0.0 0	258 ,18 2,9 34. 54	0.0 0	900 ,67 4,9 40. 19		900 ,67 4,9 40. 19

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	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、上年年末余额	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															
前期差错更正															
其他															
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)	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	24, 443 ,12 0.7 7	0.0 0	24, 443 ,12 0.7 7		24, 443 ,12 0.7 7
(一) 综合 收益总额	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	24, 443 ,12 0.7 7	0.0 0	24, 443 ,12 0.7 7		24, 443 ,12 0.7 7
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
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	548,392,774.76	0.00	0.00	0.00	7,203,126.18	0.00	187,482,135.55	0.00	823,078,036.49		823,078,036.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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、上年年末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	3,691,040.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-323,718.08		3,367,322.10
（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	9,676,281.92		9,676,281.92
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	3,691,040.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3,691,040.18
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	3,691,040.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3,691,040.18
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	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	0.00	0.00		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												
（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	583,524,686.67	0.00	0.00	0.00	8,562,670.63	66,740,317.67		738,827,674.97

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	配利 润		者权 益合 计
一、上年年末余额	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												
前期差错更正												
其他												
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,391,161.13		7,391,161.13
（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	7,391,161.13		7,391,161.13
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公												

积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	80,00 0,000 .00	0.00	0.00	0.00	577,9 88,12 6.41	0.00	0.00	0.00	7,203 ,126. 18	62,21 9,296 .79		727,4 10,54 9.38

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）前身系原湖北东田光电材料科技有限公司（以下简称东田光电公司），东田光电公司以 2020 年 4 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，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。

本财务报表经公司 2025 年 8 月 25 日第二届十四次董事会批准对外报出。

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2025 年 1 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 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
应收商业承兑汇票		
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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

不适用

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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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，以购建或以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

不适用

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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 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、国家税务总局湖北省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，有效期为 3 年；2025 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、国家税务总局广东省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，2025 年度东莞微科已经提交申请高新技术企业申报，暂时按 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	46,698.30	45,603.80
银行存款	289,428,423.94	298,647,941.30
其他货币资金	23,807,661.40	32,613,383.21
合计	313,282,783.64	331,306,928.31

其他说明

公司期末银行存款中，包括定期存款本金 240,000,000.00 元及计提的应收利息 23,492,767.35 元，其中，计提的应收利息 23,492,767.35 元使用受限。

公司期末其他货币资金中包含票据保证金 16,377,528.08 元，质押的大额存单 7,000,000.00 元及应收利息 430,133.32 元，合计 23,807,661.40 元，使用均受限。

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	8,902,889.07	13,255,127.58
合计	8,902,889.07	13,255,127.58

(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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,371,462.18	100.00%	468,573.11	5.00%	8,902,889.07	13,952,765.88	100.00%	697,638.30	5.00%	13,255,127.58
其中：										
商业承兑汇票	9,371,462.18	100.00%	468,573.11	5.00%	8,902,889.07	13,952,765.88	100.00%	697,638.30	5.00%	13,255,127.58
合计	9,371,462.18	100.00%	468,573.11	5.00%	8,902,889.07	13,952,765.88	100.00%	697,638.30	5.00%	13,255,127.58

按组合计提坏账准备类别名称：

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	9,371,462.18	468,573.11	5.00%
合计	9,371,462.18	468,573.11	

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	697,638.30		229,065.19			468,573.11
合计	697,638.30		229,065.19			468,573.11

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		744,150.00
合计		744,150.00

(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）	451,847,896.13	446,273,486.76
1 至 2 年	6,114,618.57	6,130,558.25
2 至 3 年	1,485,854.24	3,605,872.40
3 年以上	3,310,155.74	1,446,693.21
3 至 4 年	2,937,657.82	1,264,948.51
4 至 5 年	200,160.19	34,718.07
5 年以上	172,337.73	147,026.63
合计	462,758,524.68	457,456,610.62

(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	1,516,410.40	0.33%	1,516,410.40	100.00%		424,742.88	0.09%	424,742.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	461,242,114.28	99.67%	24,159,889.32	5.24%	437,082,224.96	457,031,867.74	99.91%	24,004,547.54	5.25%	433,027,320.20

账款										
其中：										
合计	462,758,524.68	100.00%	25,676,299.72	5.55%	437,082,224.96	457,456,610.62	100.00%	24,429,290.42	5.34%	433,027,320.20

按单项计提坏账准备类别名称：

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	9,609.60	9,609.60			100.00%	预计无法收回
客户二	16,134.17	16,134.17	16,134.17	16,134.17	100.00%	预计无法收回
客户三	2,009.99	2,009.99	2,009.99	2,009.99	100.00%	预计无法收回
客户四	468.00	468.00	468.00	468.00	100.00%	预计无法收回
客户五	9,603.17	9,603.17	9,603.17	9,603.17	100.00%	预计无法收回
客户六	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
客户七	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	100.00%	预计无法收回
客户八	14,502.95	14,502.95	14,502.95	14,502.95	100.00%	预计无法收回
客户九	40,500.00	40,500.00	40,500.00	40,500.00	100.00%	预计无法收回
客户十	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十一	27,220.00	27,220.00	27,220.00	27,220.00	100.00%	预计无法收回
客户十二	6,695.00	6,695.00	6,695.00	6,695.00	100.00%	预计无法收回
客户十三	255,000.00	255,000.00	255,000.00	255,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十四			316,936.13	316,936.13	100.00%	预计无法收回
客户十五			545,299.01	545,299.01	100.00%	预计无法收回
客户十六			213,243.91	213,243.91	100.00%	预计无法收回
客户十七			25,798.07	25,798.07	100.00%	预计无法收回
合计	424,742.88	424,742.88	1,516,410.40	1,516,410.40		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	451,847,896.13	22,592,394.81	5.00%
1-2 年	5,967,823.03	596,782.30	10.00%
2-3 年	1,087,350.77	217,470.15	20.00%
3-4 年	2,174,703.89	652,411.17	30.00%
4-5 年	127,019.17	63,509.59	50.00%
5 年以上	37,321.29	37,321.29	100.00%
合计	461,242,114.28	24,159,889.32	

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	424,742.88	1,091,667.52				1,516,410.40
按组合计提坏账准备	24,004,547.54	155,341.78				24,159,889.32
合计	24,429,290.42	1,247,009.30				25,676,299.72

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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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	233,285,722.18		233,285,722.18	50.41%	11,664,286.11
第二名	27,487,981.37		27,487,981.37	5.94%	1,374,399.07
第三名	21,360,584.10		21,360,584.10	4.62%	1,068,029.21
第四名	17,336,881.04		17,336,881.04	3.75%	866,844.05
第五名	16,068,677.40		16,068,677.40	3.47%	803,433.87
合计	315,539,846.09		315,539,846.09	68.19%	15,776,992.31

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：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(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	26,444,648.56	32,621,719.84
合计	26,444,648.56	32,621,719.84

(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）	
2025 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	17,037,913.93
合计	17,037,913.93

(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	71,381,576.64	
合计	71,381,576.64	

(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	605,301.11	695,386.95
合计	605,301.11	695,386.95

(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	444,700.00	686,665.12
社保公积金	338,210.97	276,051.67
备用金	287,743.74	225,080.94
应收暂付款	6,534.61	6,534.61
合计	1,077,189.32	1,194,332.34

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）	505,974.67	399,687.18
1 至 2 年	6,534.61	129,680.04
2 至 3 年	129,680.04	229,965.12
3 年以上	435,000.00	435,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年	30,000.00	30,000.00
5 年以上	405,000.00	405,000.00
合计	1,077,189.32	1,194,332.34

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	1,077,189.32	100.00%	471,888.21	43.81%	605,301.11	1,194,332.34	100.00%	498,945.39	41.78%	695,386.95
其中：										
合计	1,077,189.32	100.00%	471,888.21	43.81%	605,301.11	1,194,332.34	100.00%	498,945.39	41.78%	695,386.95

按组合计提坏账准备类别名称：

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			
其中：1 年以内	505,974.67	25,298.74	5.00%
1-2 年	6,534.61	653.46	10.00%
2-3 年	129,680.04	25,936.01	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	1,077,189.32	471,888.21	

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	19,984.37	12,968.00	465,993.02	498,945.39
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-653.46	653.46		
——转入第三阶段		-12,968.00	12,968.00	0.00
本期计提	5,967.83			5,967.83
本期转回			-33,025.01	-33,025.01
2025 年 6 月 30 日余额	25,298.74	653.46	445,936.01	471,888.21

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	37.13%	400,000.00
第二名	社保公积金	338,210.97	1 年以内	31.40%	16,910.55
第三名	备用金	96,000.00	1 年以内、2-3 年	8.91%	9,300.00
第四名	备用金	49,980.00	2-3 年	4.64%	9,996.00
第五名	押金保证金	39,700.00	2-3 年	3.69%	7,940.00
合计		923,890.97		85.77%	444,146.55

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	12,005,209.66	99.10%	2,394,549.68	91.97%
1 至 2 年	62,420.55	0.52%	10,667.19	0.41%
2 至 3 年	9,746.02	0.08%	126,633.32	4.86%
3 年以上	36,283.13	0.30%	71,950.00	2.76%
合计	12,113,659.36		2,603,800.19	

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：

(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(元)	占预付款项余额的比例
第一名	10,005,000.00	82.59%
第二名	688,044.00	5.68%
第三名	231,938.64	1.91%
第四名	146,390.6	1.21%
第五名	117,727.88	0.97%
小 计	11,189,101.12	92.36%

其他说明：

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	22,473,665.97	4,667,393.31	17,806,272.66	19,758,311.46	4,648,464.02	15,109,847.44
在产品	45,373,554.55	2,825,384.33	42,548,170.22	32,650,154.66	2,454,821.66	30,195,333.00
库存商品	34,353,563.08	14,262,702.37	20,090,860.71	36,115,857.67	11,309,404.59	24,806,453.08
周转材料				238.50	0.00	238.50
发出商品	27,496,019.04	551,532.57	26,944,486.47	26,760,474.58	464,483.34	26,295,991.24
合计	129,696,802.64	22,307,012.58	107,389,790.06	115,285,036.87	18,877,173.61	96,407,863.26

(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	4,648,464.02	1,187,865.67		1,168,936.38		4,667,393.31
在产品	2,454,821.66	1,786,735.95		1,416,173.28		2,825,384.33
库存商品	11,309,404.59	4,627,181.22		1,673,883.44		14,262,702.37
周转材料	0.00					
发出商品	464,483.34	594,500.90		507,451.67		551,532.57
合计	18,877,173.61	8,196,283.74		4,766,444.77		22,307,012.58

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）	16,937,638.40	0.00	0.00%	14,558,844.95	0.00	0.00%
7-12个月	1,737,269.27	868,635.05	50.00%	1,102,006.11	551,003.62	50.00%
1年以上	3,798,758.30	3,798,758.26	100.00%	4,097,460.40	4,097,460.40	100.00%
在产品——库龄组合						
其中：0-6个月以内（含，下同）	41,666,656.60	0.00	0.00%	28,829,432.47	0.00	0.00%
7-12个月	1,763,027.24	881,513.62	50.00%	2,731,801.21	1,365,900.68	50.00%
1年以上	1,943,870.71	1,943,870.71	100.00%	1,088,920.98	1,088,920.98	100.00%
库存商品——库龄组合						
其中：0-6个月以内（含，下同）	2,821,490.38	0.00	0.00%	1,510,512.34	0.00	0.00%
7-12个月	475,433.89	237,716.94	50.00%	2,000,739.45	1,000,369.81	50.00%
1年以上	4,308,117.64	4,308,117.64	100.00%	2,861,910.63	2,861,910.63	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%
7-12个月						50.00%
1年以上						100.00%
合计	75,452,262.43	12,038,612.22		58,781,867.04	10,965,566.12	

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	3,493,941.47	2,203,187.92
预交企业所得税	1,717,218.50	1,207,851.89
预交增值税	5,369,728.98	7,338,914.72
暂估进项税	7,662,401.38	4,823,375.04
合计	18,243,290.33	15,573,329.57

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)	
2025 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)	
2025 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	期末余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

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)	
2025 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	8,679,215.94				-227,738.05						8,451,477.89	
小计	8,679,215.94				-227,738.05						8,451,477.89	
合计	8,679,215.94				-227,738.05						8,451,477.89	

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	243,962,082.95	253,623,967.89
合计	243,962,082.95	253,623,967.89

(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	456,573,768.40	6,979,891.09	2,533,791.13	485,266,283.06
2. 本期增加金额		12,698,467.94	203,681.22	89,531.60	12,991,680.76
(1) 购置		4,219,621.61	203,681.22	89,531.60	4,521,984.43
(2) 在建工程转入		8,478,846.33			8,478,846.33
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		427,393.17		4,424.78	431,817.95
(1) 处		427,393.17		4,424.78	431,817.95

置或报废					
4. 期末余额	19,178,832.44	468,844,843.17	7,183,572.31	2,618,897.95	497,826,145.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,496,578.73	217,750,445.84	3,554,161.68	1,841,128.92	231,642,315.17
2. 本期增加 金额	457,564.80	21,651,260.86	421,921.80	96,542.90	22,627,290.36
(1) 计 提	457,564.80	21,651,260.86	421,921.80	96,542.90	22,627,290.36
3. 本期减少 金额		402,393.83		3,148.78	405,542.61
(1) 处 置或报废		402,393.83		3,148.78	405,542.61
4. 期末余额	8,954,143.53	238,999,312.87	3,976,083.48	1,934,523.04	253,864,062.92
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	10,224,688.91	229,845,530.30	3,207,488.83	684,374.91	243,962,082.95
2. 期初账面 价值	10,682,253.71	238,823,322.56	3,425,729.41	692,662.21	253,623,967.89

(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
合计	0.00	0.00

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	104,544,839.32	66,530,119.74
合计	104,544,839.32	66,530,119.74

(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	41,791,693.25		41,791,693.25	19,824,644.35		19,824,644.35
光学产品生产 基地项目装修 费	62,753,146.07		62,753,146.07	46,705,475.39		46,705,475.39
合计	104,544,839.32		104,544,839.32	66,530,119.74		66,530,119.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装工程	63,000,000.00	19,824,644.35	30,445,895.23	8,478,846.33	0.00	41,791,693.25	66.34%	99%				募集资金、自有资金

光学产品生产基地项目装修费	106,174,311.93	46,705,475.39	16,047,670.68	0.00	0.00	62,753,146.07	59.10%	80%				募集资金
合计	169,174,311.93	66,530,119.74	46,493,565.91	8,478,846.33	0.00	104,544,839.32						

(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	6,294,320.66	6,294,320.66
2. 本期增加金额	786,790.08	786,790.08
(1) 计提	786,790.08	786,790.08
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,081,110.74	7,081,110.74
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	17,833,909.16	17,833,909.16
2. 期初账面价值	18,620,699.24	18,620,699.24

(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			1,498,098.53	6,656,252.63

2. 本期增加 金额				31,858.41	31,858.41
(1) 购 置				31,858.41	31,858.41
(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			1,529,956.94	6,688,111.04
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,513,057.92			542,423.67	2,055,481.59
2. 本期增加 金额	51,581.52			65,033.21	116,614.73
(1) 计 提	51,581.52			65,033.21	116,614.73
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	1,564,639.44			607,456.88	2,172,096.32
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	3,593,514.66			922,500.06	4,516,014.72
2. 期初账面 价值	3,645,096.18			955,674.86	4,600,771.04

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

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(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	277,649.73		25,394.22		252,255.51
装修费	12,860,869.82	436,335.04	1,055,759.74		12,241,445.12
模具摊销	4,704,488.55	99,699.12	1,263,175.57		3,541,012.10
合计	17,843,008.10	536,034.16	2,344,329.53		16,034,712.73

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	48,451,885.41	8,103,708.23	44,004,102.33	7,280,620.64
内部交易未实现利润	505,388.67	75,808.30	867,133.87	130,070.09
可抵扣亏损	20,629,769.40	5,157,442.34	51,157,516.89	9,608,310.76
租赁负债	19,778,949.70	2,966,842.46	20,404,908.25	3,060,736.24
递延收益	3,071,742.81	460,761.42	3,423,646.83	513,547.02
股份支付	3,094,739.92	548,239.16	1,679,301.03	297,491.42
合计	95,532,475.91	17,312,801.91	121,536,609.20	20,890,776.17

(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	17,833,909.16	2,675,086.37	18,620,699.24	2,793,104.89

合计	17,833,909.16	2,675,086.37	18,620,699.24	2,793,104.89
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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	2,675,086.37	14,637,715.54	2,793,104.89	18,097,671.28
递延所得税负债	2,675,086.37		2,793,104.89	

(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	471,888.21	498,945.39
合计	471,888.21	498,945.39

(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
----	------	------	----

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	634,804.42		634,804.42	1,451,960.00		1,451,960.00
预付装修费用	259,276.14		259,276.14	549,939.73		549,939.73
预付软件款	190,000.00		190,000.00	190,000.00		190,000.00
合计	1,084,080.56		1,084,080.56	2,191,899.73		2,191,899.73

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	47,300,428.75	47,300,428.75	质押、冻结等	票据保证金、定期存款、大额存单及计提利息	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
固定资产	17,179,778.34	9,502,416.57	抵押	银行贷款、开立信用证及票据抵押	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	3,593,514 .66	抵押	银行贷 款、开立 信用证及 票据抵押	5,158,154 .10	3,645,096 .18	抵押	银行贷 款、开立 信用证及 票据抵押
应收款项 融资	17,037,91 3.93	17,037,91 3.93	抵押	票据池质 押	18,011,29 6.28	18,011,29 6.28	抵押	票据池质 押
合计	86,676,27 5.12	77,434,27 3.91			94,205,76 2.03	85,424,72 1.20		

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
保证借款	54,439,827.78	27,021,938.89
信用证、云信等电子债权凭证贴现	57,800,000.00	86,338,921.38
合计	112,239,827.78	123,370,638.05

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	35,432,859.47	48,922,324.44
银行承兑汇票	29,859,217.86	44,035,532.47
信用证		2,360,000.00
合计	65,292,077.33	95,317,856.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

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	186,374,420.60	171,636,837.81
设备工程款	4,383,755.47	4,284,324.74
其他	5,778,524.00	6,349,839.16
合计	196,536,700.07	182,271,001.71

(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
应付股利	10,000,000.00	0.00
其他应付款	311,258.64	935,532.96
合计	10,311,258.64	935,532.96

(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
----	------	------

普通股股利	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	0.00

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
其他	311,258.64	329,278.87
合计	311,258.64	935,532.96

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
合计	0.00	

(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	483,274.58	241,758.33
合计	483,274.58	241,758.33

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	11,173,491.40	57,657,910.90	58,445,336.23	10,386,066.07
二、离职后福利-设定 提存计划		3,115,807.27	3,115,807.27	
合计	11,173,491.40	60,773,718.17	61,561,143.50	10,386,066.07

（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	10,919,072.60	54,553,757.33	55,376,793.88	10,096,036.05
2、职工福利费	221,913.80	1,507,813.42	1,511,781.20	217,946.02
3、社会保险费		1,060,382.15	1,060,382.15	
其中：医疗保险 费		947,084.94	947,084.94	
工伤保险 费		89,549.30	89,549.30	
生育保险 费		23,747.91	23,747.91	
4、住房公积金	32,505.00	535,958.00	496,379.00	72,084.00
合计	11,173,491.40	57,657,910.90	58,445,336.23	10,386,066.07

（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		2,996,340.18	2,996,340.18	
2、失业保险费		119,467.09	119,467.09	
合计		3,115,807.27	3,115,807.27	

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	4,872,592.70	3,337,784.33
企业所得税	306,623.36	234,013.42

个人所得税	74,607.74	107,140.12
城市维护建设税	347,906.05	168,186.70
印花税	120,997.25	62,189.95
教育费附加	149,102.59	72,080.02
地方教育附加	99,401.72	48,053.35
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	6,022,643.73	4,080,860.21

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	1,288,109.98	1,263,904.87
合计	1,288,109.98	1,263,904.87

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	744,150.00	8,084,365.52
待转销项税额	62,825.70	31,428.58
合计	806,975.70	8,115,794.10

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	22,377,557.06	23,383,090.58
租赁负债未确认融资费用	-3,886,717.34	-4,242,087.20
合计	18,490,839.72	19,141,003.38

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	13,467,115.68	319,188.68	1,189,598.19	12,596,706.17	尚未结转收益
合计	13,467,115.68	319,188.68	1,189,598.19	12,596,706.17	

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	15,633,789.86	3,691,040.18		19,324,830.04
合计	550,238,294.84	3,691,040.18		553,929,335.02

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 3,691,040.18 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	8,562,670.63			8,562,670.63
合计	8,562,670.63			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：

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	217,498,905.79	163,039,014.78
调整后期初未分配利润	217,498,905.79	163,039,014.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,684,028.75	55,819,435.46
减：提取法定盈余公积		1,359,544.45
应付普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	258,182,934.54	217,498,905.79

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	359,496,584.27	258,989,816.87	255,762,571.76	198,915,501.84
其他业务	16,793,305.33	14,449,110.08	8,689,365.01	7,290,734.63
合计	376,289,889.60	273,438,926.95	264,451,936.77	206,206,236.47

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	376,289,889.60	273,438,926.95					376,289,889.60	273,438,926.95
其中：								
成像类光学元器件	251,464,047.41	180,612,085.49					251,464,047.41	180,612,085.49
通信类光学元器件	108,032,536.86	78,377,731.38					108,032,536.86	78,377,731.38
其他收入	16,793,305.33	14,449,110.08					16,793,305.33	14,449,110.08
按经营地区分类								
其中：								
境内	373,891,184.11	271,570,925.45					373,891,184.11	271,570,925.45
境外	2,398,705.49	1,868,001.50					2,398,705.49	1,868,001.50
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
在某一时点确认收入	376,289,889.60	273,438,926.95					376,289,889.60	273,438,926.95
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	376,289,889.60	273,438,926.95					376,289,889.60	273,438,926.95

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。

合同中可变动对价相关信息：

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	1,090,963.96	474,031.41
教育费附加	467,555.97	213,760.58
房产税	77,734.02	77,734.02
土地使用税	23,103.90	23,103.90
车船使用税	3,840.00	3,840.00
印花税	327,188.80	128,659.20
地方教育附加	311,703.98	124,833.26
环保税	1,986.72	1,986.72
合计	2,304,077.35	1,047,949.09

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	9,610,923.34	6,737,873.11
折旧摊销费	1,400,814.82	1,530,783.85
中介机构服务费	695,651.95	705,494.87

房屋租赁费	846,055.18	827,968.24
办公费	947,572.74	567,854.99
业务招待费	721,786.86	630,588.80
差旅费	398,624.55	494,926.46
其他	524,949.40	496,837.06
股份支付	1,299,647.01	
维修费	108,508.71	39,179.36
合计	16,554,534.56	12,031,506.74

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	1,340,621.96	1,460,460.58
业务招待费	481,058.36	486,891.57
差旅费	164,118.16	192,260.52
其他	282,467.34	53,680.80
股份支付	326,244.46	
检测认证费	36,680.72	36,692.05
广告宣传费	1,525.00	4,496.80
办公费	23,520.79	2,232.54
中介费	132,864.31	
合计	2,789,101.10	2,236,714.86

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	7,273,564.21	6,756,443.25
材料费	7,759,468.87	4,440,112.34
折旧摊销费	2,388,596.38	1,610,057.00
水电费	1,999,251.75	1,699,871.90
股份支付	1,262,331.49	
其他	60,158.34	365,053.88
合计	20,743,371.04	14,871,538.37

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	1,020,722.02	1,005,126.66
金融机构手续费	68,626.29	94,593.12
利息收入	-4,530,205.32	-5,093,113.43
汇兑损益	568,645.38	19,998.67
票据贴现利息	414,681.24	128,760.68
其他		281.00
合计	-2,457,530.39	-3,844,353.30

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	952,777.98	912,925.77
与收益相关的政府补助	497,979.61	132,000.00
代扣个人所得税手续费返还	21,353.45	28,309.58
增值税加计抵减	1,205,046.77	1,986,777.83
招聘贫困人员抵扣增值税	13,000.00	4,550.00
合计	2,690,157.81	3,064,563.18

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	-227,738.05	674,310.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益		222.22
债务重组收益	476,441.58	375,580.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-202,026.59	
票据贴现终止确认产生的投资收益		-97,270.58
合计	46,676.94	952,842.48

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
应收票据坏账损失	229,065.19	-264,769.80
应收账款坏账损失	-1,247,009.30	-2,595,347.35
其他应收款坏账损失	27,057.18	-22,610.00
合计	-990,886.93	-2,882,727.15

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	-8,196,283.96	-7,126,799.47
合计	-8,196,283.96	-7,126,799.47

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	6,759.98	37,666.71

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
赔偿收入		30,000.00	
其他	48,191.35	50,415.12	48,191.35
合计	48,191.35	80,415.12	48,191.35

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
对外捐赠	95,406.00		95,406.00
罚款及滞纳金	9,836.26		9,836.26
非流动资产毁损报废损失		291.26	
无法收回的应收款项			
赔偿支出		21,773.34	
其他	15,420.00	7,267.50	15,420.00
合计	120,662.26	29,332.10	120,662.26

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	2,257,377.44	206,965.44

递延所得税费用	3,459,955.73	1,348,887.10
合计	5,717,333.17	1,555,852.54

(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	56,401,361.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,460,253.29
子公司适用不同税率的影响	122,183.92
调整以前期间所得税的影响	2,821.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	566,057.47
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	-8,266.12
研发加计扣除	-3,425,668.18
所得税费用	5,717,333.17

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、信用证等各类证证	37,500,763.61	15,090,125.69
政府补助及个税手续费返还	614,701.53	3,064,563.18
利息收入	285,686.39	2,531,505.74
往来款	3,908,832.42	
其他	58,360.30	101,019.21
合计	42,368,344.25	20,787,213.82

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	26,802,706.79	18,588,390.59
支付往来款	626,970.32	
支付管理费用	6,074,101.41	4,342,218.10
支付研发费用	2,894,926.77	1,034,539.34
支付销售费用	1,564,649.35	774,614.28
支付手续费等财务费用	162,014.13	94,874.12
其他	46,059.78	553,049.43
合计	38,171,428.55	25,387,685.86

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
合计		10,000,000.00

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
购买银行理财产品		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

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
建信融通贴现		2,305,125.36
国内信用证议付放款		10,000,000.00
云信贴现		8,034,517.62
商承贴现	33,000,000.00	
合计	33,000,000.00	20,339,642.98

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
经营租赁费	1,055,877.39	1,055,810.16
信用证、云信贴现利息	414,681.24	338,341.12
合计	1,470,558.63	1,394,151.28

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

(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

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	50,684,028.75	24,443,120.77
加：资产减值准备	9,187,170.89	10,009,526.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,627,290.36	19,713,356.03
使用权资产折旧	786,790.08	778,410.64
无形资产摊销	116,614.73	87,418.37
长期待摊费用摊销	2,344,329.53	2,428,059.76
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）	-6,759.98	-37,666.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		291.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,950,488.58	1,153,886.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-248,703.53	-1,031,590.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,459,955.74	1,348,887.10
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）	-19,178,210.76	-16,110,145.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,994,594.51	-87,859,785.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-73,459,249.40	29,272,877.50
其他	3,691,040.18	
经营活动产生的现金流量净额	-1,039,809.34	-15,803,354.47
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	265,982,354.89	296,392,951.90
减：现金的期初余额	277,450,395.00	316,884,927.70
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	-11,468,040.11	-20,491,975.80

(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	265,982,354.89	277,450,395.00
其中：库存现金	46,698.30	45,603.80
可随时用于支付的银行存款	265,935,656.59	277,404,791.20
三、期末现金及现金等价物余额	265,982,354.89	277,450,395.00

(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	190,668,693.50	263,238,408.06	使用范围受限但可随时支付
合计	190,668,693.50	263,238,408.06	

(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	47,300,428.75	56,511,731.09	票据保证金、计提的大额存单利息、购买的可转让的大额存单的利息
合计	47,300,428.75	56,511,731.09	

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			
其中：美元	825.67	7.1586	5,910.64
欧元			
港币			
日元	26.00	0.049594	1.29
应收账款			
其中：美元	150,014.79	7.1586	1,073,895.88
欧元			
港币			
日元			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			

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

（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

无

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	7,273,564.21	6,756,443.25
材料费	7,759,468.87	4,440,112.34
折旧摊销费	2,388,596.38	1,610,057.00
水电费	1,999,251.75	1,699,871.90
股份支付	1,262,331.49	
其他	60,158.34	365,053.88
合计	20,743,371.04	14,871,538.37
其中：费用化研发支出	20,743,371.04	14,871,538.37
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	
	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：

无

6、其他

无

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
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：

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

无

(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、在合营企业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：		
投资账面价值合计	8,451,477.89	8,679,215.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	451,477.89	679,215.94
--其他综合收益	451,477.89	679,215.94

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	13,467,115.68	319,188.68		1,189,598.19		12,596,706.17	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	1,450,757.59	1,044,925.77

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类风险，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 2025 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 68.19%（2024 年 12 月 31 日 74.23%）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	112,239,827.78	112,891,915.84	112,891,915.84		
应付票据	65,292,077.33	65,292,077.33	65,292,077.33		
应付账款	196,536,700.07	196,536,700.07	196,536,700.07		
其他应付款	10,311,258.64	10,311,258.64	10,311,258.64		

一年内到期的非流动负债	1,288,109.98	2,011,067.04	2,011,067.04		
租赁负债	18,490,839.72	22,377,721.56		6,286,179.88	16,091,541.68
小计	404,158,813.52	409,420,740.48	387,043,018.92	6,286,179.88	16,091,541.68

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	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

（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				
不适用				
套期类别				
不适用				

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	32,692,114.37	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	744,150.00	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	38,689,462.27	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		72,125,726.64		

(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	贴现	32,692,114.37	93,070.02
应收款项融资	背书	38,689,462.27	
合计		71,381,576.64	93,070.02

(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	744,150.00	0.00
合计		744,150.00	

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			26,444,648.56	26,444,648.56
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。

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
东莞市珥琨科技有限公司	高登华之妹妹的配偶控制的公司
苏州文博菲电子科技有限公司	联营企业

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	1,117,699.11	5,000,000.00	否	
苏州文博菲电子科技有限公司	接受劳务	565,011.13	2,000,000.00	否	616,516.62
东莞市珩琨科技有限公司	购买商品	44,247.79		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	1,038,999.07	557,847.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

		用（如适用）		用）							
		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	1, 519, 159. 83	1, 418, 694. 50

（8）其他关联交易

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	765, 345. 18	38, 267. 26	2, 494, 361. 49	124, 718. 07

	科技有限公司				
--	--------	--	--	--	--

(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	苏州文博菲电子科技有限公司	106,768.62	104,076.64

7、关联方承诺

8、其他

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								
销售人员								
研发人员								
生产人员								
合计								

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	3 个月、15 个月、27 个月		
销售人员	19.56 元/股	3 个月、15 个月、27 个月		
研发人员	19.56 元/股	3 个月、15 个月、27 个月		
生产人员	19.56 元/股	3 个月、15 个月、27 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、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
授予日权益工具公允价值的重要参数	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,691,040.18
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,691,040.18

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	1,299,647.01	
销售人员	326,244.46	
研发人员	1,262,331.49	
生产人员	802,817.22	
合计	3,691,040.18	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

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

不适用

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (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

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）	134,724,670.58	145,863,681.66
1 至 2 年	9,695,654.40	12,258,445.98
2 至 3 年	324,814.16	2,484,400.22

3 年以上	2,904,673.14	1,041,210.61
3 至 4 年	2,724,413.91	971,790.61
4 至 5 年	96,458.12	8,920.00
5 年以上	83,801.11	60,500.00
合计	147,649,812.28	161,647,738.47

(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	680,854.08	0.46%	680,854.08	100.00%	0.00	363,917.95	0.23%	363,917.95	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	146,968,958.20	99.54%	3,329,755.66	2.27%	143,639,202.54	161,283,820.52	99.77%	3,433,255.82	2.13%	157,850,564.70
其中：										
合计	147,649,812.28	100.00%	4,010,609.74	2.72%	143,639,202.54	161,647,738.47	100.00%	3,797,173.77	2.35%	157,850,564.70

按单项计提坏账准备类别名称：

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
吉林宇亮光电科技有限公司	255,000.00	255,000.00	255,000.00	255,000.00	100.00%	预计无法收回
武汉宇辰光通科技有限公司	14,502.95	14,502.95	14,502.95	14,502.95	100.00%	预计无法收回
广州精溢光电材料有限公司	40,500.00	40,500.00	40,500.00	40,500.00	100.00%	预计无法收回
深圳市馥麟光电器件有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
广东宏鼎盛光电有限公司（原提姆）	27,220.00	27,220.00	27,220.00	27,220.00	100.00%	预计无法收回
咸阳龙冠光电科技有限公司	6,695.00	6,695.00	6,695.00	6,695.00	100.00%	预计无法收回
武汉翌德光电技术有限公司			316,936.13	316,936.13	100.00%	预计无法收回
合计	363,917.95	363,917.95	680,854.08	680,854.08		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	54,064,108.72	3,329,755.66	6.16%
内部关联方组合	92,904,849.48		
合计	146,968,958.20	3,329,755.66	

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	363,917.95	316,936.13				680,854.08
按组合计提坏账准备	3,433,255.82	-103,500.16				3,329,755.66
合计	3,797,173.77	213,435.97				4,010,609.74

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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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	80,949,274.28		80,949,274.28	54.83%	

第二名	27,487,981.37		27,487,981.37	18.62%	1,374,399.07
第三名	11,955,575.20		11,955,575.20	8.10%	
第四名	4,635,044.34		4,635,044.34	3.14%	231,752.22
第五名	3,534,901.88		3,534,901.88	2.39%	176,745.09
合计	128,562,777.07		128,562,777.07	87.08%	1,782,896.38

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	100,439,735.71	84,745,094.32
合计	100,439,735.71	84,745,094.32

(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	100,286,074.60	84,594,051.25
押金保证金	39,700.00	49,700.00
社保公积金	124,845.96	111,382.18
商业险	3,471.00	
合计	100,454,091.56	84,755,133.43

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）	100,414,391.56	46,896,563.37
1 至 2 年		24,923,923.80
2 至 3 年	39,700.00	12,934,646.26
合计	100,454,091.56	84,755,133.43

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	100,454,091.56	100.00%	14,355.85	0.01%	100,439,735.71	84,755,133.43	100.00%	10,039.11	0.01%	84,745,094.32
其中：										
合计	100,454,091.56	100.00%	14,355.85	0.01%	100,439,735.71	84,755,133.43	100.00%	10,039.11	0.01%	84,745,094.32

按组合计提坏账准备类别名称：

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	168,016.96	14,355.85	8.54%
内部关联方组合	100,286,074.60		
合计	100,454,091.56	14,355.85	

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	6,069.11	3,970.00		10,039.11
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	346.74	-3,970.00	7,940.00	4,316.74
2025 年 6 月 30 日余额	6,415.85	0.00	7,940.00	14,355.85

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	合并范围类关联方	99,217,506.20	1 年以内	98.77%	0.00
第二名	合并范围类关联	1,068,568.40	1 年以内	1.06%	0.00

	方				
第三名	社保公积金	124,845.96	1 年以内	0.13%	6,242.30
第四名	押金保证金	39,700.00	2-3 年	0.04%	7,940.00
第五名	商业险	3,471.00	1 年以内		173.55
合计		100,454,091.56		100.00%	14,355.85

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	182,633,560.13		182,633,560.13	179,392,438.79		179,392,438.79
合计	182,633,560.13		182,633,560.13	179,392,438.79		179,392,438.79

(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	56,105,302.34					2,238,932.50	58,344,234.84	
南昌东田 公司	123,287,136.45					1,002,188.84	124,289,325.29	
合计	179,392,438.79					3,241,121.34	182,633,560.13	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	86,552,966.04	74,596,339.88	92,044,877.74	82,981,275.80
其他业务	8,079,990.07	5,891,333.05	7,365,444.88	6,346,871.54
合计	94,632,956.11	80,487,672.93	99,410,322.62	89,328,147.34

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	94,632,956.11	80,487,672.93					94,632,956.11	80,487,672.93
其中：								
成像类光学元器件	79,793,288.36	68,055,362.77					79,793,288.36	68,055,362.77
通信类光学元器件	6,759,677.68	6,540,977.11					6,759,677.68	6,540,977.11
其他	8,079,990.07	5,891,333.05					8,079,990.07	5,891,333.05
按经营地区分类								
其中：								
境内	92,270,880.00	78,493,054.71					92,270,880.00	78,493,054.71
境外	2,362,076.11	1,994,618.22					2,362,076.11	1,994,618.22
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：								
按合同期								

限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	94,632,956.11	80,487,672.93					94,632,956.11	80,487,672.93

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。

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
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-103,681.12	-39,046.12
债务重组损益	75,566.60	
合计	-28,114.52	-38,616.12

6、其他

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	6,759.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正	690,934.96	

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)		
债务重组损益	476,441.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,470.91	
减：所得税影响额	194,878.54	
合计	906,787.07	--

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	5.74%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.63%	0.62	0.62

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