



珠海光库科技股份有限公司

2023 年财务报告

2024 年 4 月

1、合并资产负债表

编制单位：珠海光库科技股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	387,050,196.33	515,173,802.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		50,202,361.11
衍生金融资产		
应收票据	44,812,211.24	29,304,421.54
应收账款	241,371,930.09	199,662,571.47
应收款项融资	44,510,565.96	38,352,307.77
预付款项	4,653,515.03	4,888,680.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,971,609.26	2,161,264.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	232,690,378.84	241,195,846.87
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	23,485,735.77	26,656,101.23
流动资产合计	984,546,142.52	1,107,597,357.10
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		
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	547,732,732.89	462,128,573.90
在建工程	144,595,097.44	150,846,756.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,368,571.07	8,764,057.90
无形资产	111,343,009.55	35,571,946.95
开发支出		
商誉	109,857,150.17	109,857,150.17
长期待摊费用	4,227,068.07	3,397,577.01
递延所得税资产	45,889,742.41	34,911,456.26
其他非流动资产	37,162,685.95	48,827,221.31
非流动资产合计	1,016,176,057.55	854,304,739.75
资产总计	2,000,722,200.07	1,961,902,096.85
流动负债：		
短期借款		100,000.00
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	8,218,210.86	17,129,761.08

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
应付账款	96,846,682.91	127,121,092.95
预收款项		
合同负债	14,571,035.45	10,019,030.56
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	29,090,465.58	33,025,537.00
应交税费	6,096,363.77	4,821,760.39
其他应付款	15,362,394.50	38,080,942.60
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,729,216.74	3,660,900.39
其他流动负债	24,182,186.33	545,599.66
流动负债合计	198,096,556.14	234,504,624.63
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	1,811,735.86	5,289,635.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,426,272.34	1,511,805.86
预计负债	164,066.38	450,157.09
递延收益	82,900,015.03	55,386,833.04
递延所得税负债	11,984,484.19	14,620,756.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,286,573.80	77,259,188.10
负债合计	297,383,129.94	311,763,812.73
所有者权益：		
股本	245,310,607.00	164,081,215.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	960,300,006.41	1,050,901,171.08
减：库存股	7,196,292.00	30,746,171.00
其他综合收益	11,161,849.85	-1,072,531.66
专项储备	21,981.20	53,533.87
盈余公积	59,421,781.61	51,494,683.77
一般风险准备		
未分配利润	434,319,136.06	415,426,383.06
归属于母公司所有者权益合计	1,703,339,070.13	1,650,138,284.12
少数股东权益		
所有者权益合计	1,703,339,070.13	1,650,138,284.12
负债和所有者权益总计	2,000,722,200.07	1,961,902,096.85

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	272,979,252.51	410,461,074.12
交易性金融资产		50,202,361.11
衍生金融资产		
应收票据	42,967,735.84	24,815,859.22
应收账款	177,225,501.67	140,814,517.21
应收款项融资	41,789,897.86	36,207,499.26
预付款项	1,883,681.23	1,144,355.14
其他应收款	3,160,515.90	1,519,713.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	176,210,856.70	206,495,678.16
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	4,070,313.81	11,976,424.90
流动资产合计	720,287,755.52	883,637,482.40
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	524,433,681.71	377,446,061.00
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,694,884.86	9,088,211.05
固定资产	407,095,529.98	345,312,432.24
在建工程	113,854,536.90	153,979,123.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	124,040.68	314,169.92
无形资产	25,323,279.06	25,147,510.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	477,630.29	
递延所得税资产	20,505,447.40	24,239,977.67
其他非流动资产	9,274,742.47	29,786,777.07
非流动资产合计	1,119,783,773.35	965,314,262.34
资产总计	1,840,071,528.87	1,848,951,744.74
流动负债：		
短期借款		100,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,218,210.86	17,129,761.08
应付账款	50,865,001.97	127,718,802.84
预收款项		

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
合同负债	3,234,676.32	3,577,074.77
应付职工薪酬	16,421,521.41	20,742,640.57
应交税费	3,136,524.56	1,666,446.43
其他应付款	14,667,067.35	37,911,979.01
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	127,400.36	186,906.49
其他流动负债	24,092,090.35	465,019.72
流动负债合计	120,762,493.18	209,498,630.91
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	3,075.58	136,738.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	67,571,232.43	45,641,711.88
递延所得税负债	11,652,117.99	14,193,342.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,226,426.00	59,971,793.24
负债合计	199,988,919.18	269,470,424.15
所有者权益：		
股本	245,310,607.00	164,081,215.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	957,094,422.54	1,047,695,587.21
减：库存股	7,196,292.00	30,746,171.00
其他综合收益		
专项储备	21,981.20	53,533.87
盈余公积	59,421,781.61	51,494,683.77
未分配利润	385,430,109.34	346,902,471.74
所有者权益合计	1,640,082,609.69	1,579,481,320.59
负债和所有者权益总计	1,840,071,528.87	1,848,951,744.74

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	709,898,047.71	642,441,216.77
其中：营业收入	709,898,047.71	642,441,216.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	679,942,250.24	577,552,334.58
其中：营业成本	465,209,843.55	404,597,347.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,353,743.81	3,363,096.67
销售费用	12,117,475.77	14,023,968.58
管理费用	86,235,877.48	78,017,711.83
研发费用	123,907,051.03	99,929,895.45
财务费用	-13,881,741.40	-22,379,685.29
其中：利息费用	1,156,633.42	1,225,858.68
利息收入	14,526,049.18	9,202,726.92
加：其他收益	26,623,510.81	41,807,993.59
投资收益（损失以“-”号填列）	202,083.33	8,368,194.41
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		
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）	-3,684,195.08	-732,032.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,208,287.84	-3,734,445.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24,833.72	-283,706.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,864,074.97	110,314,886.27
加：营业外收入	699,420.00	10,123.90
减：营业外支出	171,391.83	304,625.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,392,103.14	110,020,384.98
减：所得税费用	-10,243,990.70	-7,795,141.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,636,093.84	117,815,526.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,636,093.84	117,815,526.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

项目	2023 年度	2022 年度
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	59,636,093.84	117,815,526.00
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	12,234,381.51	12,179,272.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,234,381.51	12,179,272.87
(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	12,234,381.51	12,179,272.87
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	12,234,381.51	12,179,272.87
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	71,870,475.35	129,994,798.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,870,475.35	129,994,798.87
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.2432	0.4828
(二) 稀释每股收益	0.2431	0.4787

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	605,808,325.15	506,834,147.56
减：营业成本	413,274,770.17	341,707,729.47
税金及附加	4,914,062.17	2,200,719.73
销售费用	9,139,445.21	9,970,392.98
管理费用	58,286,003.56	50,651,080.95
研发费用	77,871,165.75	63,531,205.23
财务费用	-11,811,244.64	-11,487,142.48
其中：利息费用	996,464.45	998,904.27
利息收入	12,298,775.94	8,560,174.50
加：其他收益	21,734,804.30	35,148,532.41
投资收益（损失以“-”号填列）	10,202,083.33	33,368,194.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-3,421,997.07	-1,539,637.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,330,991.73	-3,485,347.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,446.78	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,321,468.54	113,751,903.31
加：营业外收入	699,420.00	10,123.90
减：营业外支出	7,297.78	228,950.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,013,590.76	113,533,076.36
减：所得税费用	742,612.32	-7,134,658.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,270,978.44	120,667,734.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	79,270,978.44	120,667,734.68
（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	79,270,978.44	120,667,734.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	665,015,396.31	629,046,671.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,114,537.78	20,284,425.49
收到其他与经营活动有关的现金	65,887,525.58	51,444,471.08
经营活动现金流入小计	741,017,459.67	700,775,568.16
购买商品、接受劳务支付的现金	308,726,007.91	346,372,508.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	268,065,961.67	234,598,626.32
支付的各项税费	11,208,146.89	19,108,252.91
支付其他与经营活动有关的现金	41,218,971.02	38,519,912.62
经营活动现金流出小计	629,219,087.49	638,599,300.45
经营活动产生的现金流量净额	111,798,372.18	62,176,267.71
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	128,642,343.08	1,020,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	404,444.44	8,165,833.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,004.00	66,200.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	129,058,791.52	1,028,232,033.30

项目	2023 年度	2022 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	238,020,176.24	260,336,504.50
投资支付的现金	31,038,833.33	1,210,328,573.47
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	269,059,009.57	1,470,665,077.97
投资活动产生的现金流量净额	-140,000,218.05	-442,433,044.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		520,500.00
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		3,026,935.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,218,388.59	118,214.29
筹资活动现金流入小计	3,218,388.59	3,665,649.29
偿还债务支付的现金	100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,816,243.00	32,818,403.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	17,139,534.18	9,909,287.20
筹资活动现金流出小计	50,055,777.18	42,727,690.20
筹资活动产生的现金流量净额	-46,837,388.59	-39,062,040.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,438,541.89	14,865,259.50
五、现金及现金等价物净增加额	-71,600,692.57	-404,453,558.37
加：期初现金及现金等价物余额	229,010,838.04	633,464,396.41
六、期末现金及现金等价物余额	157,410,145.47	229,010,838.04

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	541,901,478.39	457,799,251.71
收到的税费返还	9,012,529.56	17,240,245.13
收到其他与经营活动有关的现金	64,187,792.74	56,518,720.62
经营活动现金流入小计	615,101,800.69	531,558,217.46
购买商品、接受劳务支付的现金	273,745,559.84	327,187,514.71
支付给职工以及为职工支付的现金	195,556,718.79	174,428,087.54
支付的各项税费	3,312,252.39	12,144,256.98
支付其他与经营活动有关的现金	36,082,098.16	29,862,936.76
经营活动现金流出小计	508,696,629.18	543,622,795.99
经营活动产生的现金流量净额	106,405,171.51	-12,064,578.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,848,652.78	1,020,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,404,444.44	33,165,833.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	132,253,097.22	1,053,167,033.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,516,763.56	215,110,351.32
投资支付的现金	159,587,900.00	1,182,742,000.00
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	266,104,663.56	1,397,852,351.32
投资活动产生的现金流量净额	-133,851,566.34	-344,685,318.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		520,500.00
取得借款收到的现金		3,026,935.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,218,388.59	118,214.29
筹资活动现金流入小计	3,218,388.59	3,665,649.29
偿还债务支付的现金	100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,816,243.00	32,818,403.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,338,440.68	3,280,252.29
筹资活动现金流出小计	43,254,683.68	36,098,655.29
筹资活动产生的现金流量净额	-40,036,295.09	-32,433,006.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,375,667.49	9,034,534.93
五、现金及现金等价物净增加额	-66,107,022.43	-380,148,367.62
加：期初现金及现金等价物余额	156,802,159.70	536,950,527.32
六、期末现金及现金等价物余额	90,695,137.27	156,802,159.70

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	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		
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	164,081,215.00				1,050,901,171.08	30,746,171.00	-1,072,531.66	53,533.87	51,494,683.77		415,426,383.06		1,650,138,284.12	1,650,138,284.12
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	164,081,215.00				1,050,901,171.08	30,746,171.00	-1,072,531.66	53,533.87	51,494,683.77		415,426,383.06		1,650,138,284.12	1,650,138,284.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	81,229,392.00				-90,601,164.67	-23,549,879.00	12,234,381.51	-31,552.67	7,927,097.84		18,892,753.00		53,200,786.01	53,200,786.01
（一）综合收益总额							12,234,381.51				59,636,093.84		71,870,475.35	71,870,475.35
（二）所有者投入和减少资本	-811,215.00				-8,560,557.67	-23,549,879.00							14,178,106.33	14,178,106.33
1. 所有者投入的普通股	-811,215.00				-7,786,084.50								-8,597,299.50	-8,597,299.50
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					-774,473.17								-774,473.17	-774,473.17
4. 其他						-23,549,879.00							23,549,879.00	23,549,879.00
（三）利润分配									7,927,097.84		-40,743,340.84		-32,816,243.00	-32,816,243.00
1. 提取盈余公积									7,927,097.84		-7,927,097.84			

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	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												
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										- 32,816,243.00		-32,816,243.00		-32,816,243.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	82,040,607.00			-82,040,607.00											
1. 资本公积转增资本（或股本）	82,040,607.00			-82,040,607.00											
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							-31,552.67					-31,552.67		-31,552.67	
1. 本期提取							2,375,685.36					2,375,685.36		2,375,685.36	
2. 本期使用							- 2,407,238.03					-2,407,238.03		-2,407,238.03	
（六）其他															
四、本期期末余额	245,310,607.00			960,300,006.41	7,196,292.00	11,161,849.85	21,981.20	59,421,781.61		434,319,136.06		1,703,339,070.13		1,703,339,070.13	

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

单位：元

项目	2022 年度											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	164,062,015.0 0				1,038,357,853.5 0	38,022,290.00	- 13,251,804.53	490,112.68	39,427,627.1 3		342,463,272.0 7	1,533,526,785.8 5	1,533,526,785.8 5
加：会计政策变更									283.18		32,761.45	33,044.63	33,044.63
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	164,062,015.0 0				1,038,357,853.5 0	38,022,290.00	- 13,251,804.53	490,112.68	39,427,910.3 1		342,496,033.5 2	1,533,559,830.4 8	1,533,559,830.4 8
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,200.00				12,543,317.58	-7,276,119.00	12,179,272.87	-436,578.81	12,066,773.4 6		72,930,349.54	116,578,453.64	116,578,453.64
（一）综合收益总额							12,179,272.87				117,815,526.0 0	129,994,798.87	129,994,798.87
（二）所有者投入和减少资本	19,200.00				12,543,317.58	-7,276,119.00						19,838,636.58	19,838,636.58

项目	2022 年度												少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	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		
优先 股		永续 债	其他											
(五) 专项储备							-436,578.81					-436,578.81		-436,578.81
1. 本期提取							1,982,889.19					1,982,889.19		1,982,889.19
2. 本期使用							-2,419,468.00					-2,419,468.00		-2,419,468.00
(六) 其他														
四、本期期末余额	164,081,215.00			1,050,901,171.08	30,746,171.00	-1,072,531.66	53,533.87	51,494,683.77		415,426,383.06		1,650,138,284.12		1,650,138,284.12

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(五) 专项储备								-31,552.67				-31,552.67
1. 本期提取								2,375,685.36				2,375,685.36
2. 本期使用								-2,407,238.03				-2,407,238.03
(六) 其他												
四、本期期末余额	245,310,607.00				957,094,422.54	7,196,292.00		21,981.20	59,421,781.61	385,430,109.34		1,640,082,609.69

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	164,062,015.00				1,035,152,269.63	38,022,290.00		490,112.68	39,427,627.13	271,117,364.94		1,472,227,099.38
加：会计政策变更								283.18		2,548.58		2,831.76
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	164,062,015.00				1,035,152,269.63	38,022,290.00		490,112.68	39,427,910.31	271,119,913.52		1,472,229,931.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,200.00				12,543,317.58	-7,276,119.00		-436,578.81	12,066,773.46	75,782,558.22		107,251,389.45
（一）综合收益总额										120,667,734.68		120,667,734.68
（二）所有者投入和减少资本	19,200.00				12,543,317.58	-7,276,119.00						19,838,636.58
1. 所有者投入的普通股	19,200.00				364,032.00							383,232.00
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					12,179,285.58							12,179,285.58
4. 其他						-7,276,119.00						7,276,119.00
（三）利润分配									12,066,773.46	-44,885,176.46		-32,818,403.00
1. 提取盈余公积									12,066,773.46	-12,066,773.46		
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,818,403.00		-32,818,403.00
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								-436,578.81				-436,578.81
1. 本期提取								1,982,889.19				1,982,889.19
2. 本期使用								-2,419,468.00				-2,419,468.00

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(六) 其他												
四、本期期末余额	164,081,215.00				1,047,695,587.21	30,746,171.00		53,533.87	51,494,683.77	346,902,471.74		1,579,481,320.59

法定代表人：Wang Xinglong

主管会计工作负责人：姚韵莉

会计机构负责人：易仁洲

一、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末指 2023 年 12 月 31 日，期初指 2023 年 1 月 1 日，上期期末指 2022 年 12 月 31 日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,363.76	15,855.00
银行存款	370,689,478.72	500,511,914.36
其他货币资金	14,627,209.77	12,854,411.21
未到期应收利息	1,724,144.08	1,791,621.73
合计	387,050,196.33	515,173,802.30
其中：存放在境外的款项总额	64,669,508.53	74,679,664.27

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存款	213,286,824.41	271,515,058.43
保函保证金	5,319,592.90	5,079,118.29
银行承兑汇票保证金	8,710,829.35	4,748,746.42
信用证保证金	596,660.12	3,026,419.39
受限的银行存款	2,000.00	2,000.00
合计	227,915,906.78	284,371,342.53

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	---	50,202,361.11
其他	---	50,202,361.11
合计	---	50,202,361.11

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,172,609.33	21,783,003.64
商业承兑汇票	7,639,601.91	7,521,417.90
合计	44,812,211.24	29,304,421.54

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	45,214,295.55	100.00	402,084.31	0.89	44,812,211.24
其中：银行承兑汇票组合	37,172,609.33	82.21	---	---	37,172,609.33
商业承兑汇票组合	8,041,686.22	17.79	402,084.31	5.00	7,639,601.91
合计	45,214,295.55	100.00	402,084.31	0.89	44,812,211.24

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	29,700,285.64	100.00	395,864.10	1.33	29,304,421.54
其中：银行承兑汇票组合	21,783,003.64	73.34	---	---	21,783,003.64
商业承兑汇票组合	7,917,282.00	26.66	395,864.10	5.00	7,521,417.90
合计	29,700,285.64	100.00	395,864.10	1.33	29,304,421.54

按组合计提坏账准备

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	37,172,609.33	---	---
商业承兑汇票组合	8,041,686.22	402,084.31	5.00
合计	45,214,295.55	402,084.31	0.89

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	395,864.10	6,220.21	---	---	---	402,084.31
其中：银行承兑汇票组合	---	---	---	---	---	---
商业承兑汇票组合	395,864.10	6,220.21	---	---	---	402,084.31
合计	395,864.10	6,220.21	---	---	---	402,084.31

4. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	250,000.00
合计	250,000.00

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

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	---	22,947,582.44
商业承兑汇票	---	724,000.00
合计	---	23,671,582.44

6. 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	242,780,784.96	206,878,154.39
1—2 年	12,825,139.93	3,860,809.45
2—3 年	922,647.53	81,303.11
3—4 年	---	221,185.68
小计	256,528,572.42	211,041,452.63
减：坏账准备	15,156,642.33	11,378,881.16
合计	241,371,930.09	199,662,571.47

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	256,528,572.42	100.00	15,156,642.33	5.91	241,371,930.09
其中：低风险款项组合	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	256,528,572.42	100.00	15,156,642.33	5.91	241,371,930.09
合计	256,528,572.42	100.00	15,156,642.33	5.91	241,371,930.09

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	211,041,452.63	100.00	11,378,881.16	5.39	199,662,571.47
其中：低风险款项组合	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	211,041,452.63	100.00	11,378,881.16	5.39	199,662,571.47
合计	211,041,452.63	100.00	11,378,881.16	5.39	199,662,571.47

按组合计提坏账准备

(1) 账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	242,780,784.96	12,130,290.57	5.00
1—2 年	12,825,139.93	2,565,027.99	20.00
2—3 年	922,647.53	461,323.77	50.00
合计	256,528,572.42	15,156,642.33	5.91

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	11,378,881.16	3,777,761.17	---	---	---	15,156,642.33
其中：低风险款项组合	---	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	11,378,881.16	3,777,761.17	---	---	---	15,156,642.33
合计	11,378,881.16	3,777,761.17	---	---	---	15,156,642.33

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

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 (%)	已计提应收 账款和合同 资产坏账准 备余额
第一名	47,266,365.00	---	47,266,365.00	18.43	2,363,318.25
第二名	26,063,476.21	---	26,063,476.21	10.16	1,303,173.81
第三名	15,345,912.67	---	15,345,912.67	5.98	2,330,963.42
第四名	14,222,761.00	---	14,222,761.00	5.54	711,138.05
第五名	10,785,003.00	---	10,785,003.00	4.20	539,250.15

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 (%)	已计提应收 账款和合同 资产坏账准 备余额
合计	113,683,517.88	---	113,683,517.88	44.31	7,247,843.68

5. 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款

6. 期末公司不存在转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释5. 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	44,510,565.96	38,352,307.77
合计	44,510,565.96	38,352,307.77

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

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	44,007,340.92	---
合计	44,007,340.92	---

注释6. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,650,016.32	99.92	4,886,545.56	99.96
1至2年	1,363.75	0.03	2,134.96	0.04
2至3年	2,134.96	0.05	---	---

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	4,653,515.03	100.00	4,888,680.52	100.00

2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 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	期末余额	占预付款项总额的 比例(%)	预付款时间	未结算原因
工业和信息化部电子第五研究所	280,000.00	6.02	一年以内	未到结算期
笔克品牌服务（深圳）有限公司	207,604.00	4.46	一年以内	未到结算期
SOCIETY OF PHOTO-OPTICAL INSTRUMENTATION ENGINEERS	184,301.63	3.96	一年以内	未到结算期
GRANOPT CO., LTD.	124,764.93	2.68	一年以内	未到结算期
OPTICAL SOCIETY OA AMERICA	124,032.42	2.67	一年以内	未到结算期
合计	920,702.98	19.79	---	---

注释7. 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,891,925.91	1,862,638.92
1—2 年	126,329.70	281,039.15
2—3 年	107,325.79	196,726.00
3 年以上	41,432.24	86,653.93
小计	6,167,013.64	2,427,058.00
减：坏账准备	195,404.38	265,793.71
合计	5,971,609.26	2,161,264.29

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	3,647,540.76	961,585.91
备用金	120,068.95	259,276.88
出口退税款	224,544.19	511,635.01
代垫社保公积金款	791,408.59	690,979.87
其他	1,383,451.15	3,580.33
小计	6,167,013.64	2,427,058.00
减：坏账准备	195,404.38	265,793.71
合计	5,971,609.26	2,161,264.29

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	6,167,013.64	100.00	195,404.38	3.17	5,971,609.26
其中：低风险款项组合	4,219,051.40	68.41	---	---	4,219,051.40
账龄分析法组合	1,947,962.24	31.59	195,404.38	10.03	1,752,557.86
合计	6,167,013.64	100.00	195,404.38	3.17	5,971,609.26

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	2,427,058.00	100.00	265,793.71	10.95	2,161,264.29
其中：低风险款项组合	1,340,924.03	55.25	---	---	1,340,924.03
账龄分析法组合	1,086,133.97	44.75	265,793.71	24.47	820,340.26

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,427,058.00	100.00	265,793.71	10.95	2,161,264.29

按组合计提坏账准备

(1) 账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,709,986.70	85,499.33	5.00
1-2年	99,329.50	19,865.90	20.00
2-3年	97,213.80	48,606.91	50.00
3-4年	---	---	---
4-5年	3,632.24	3,632.24	100.00
5年以上	37,800.00	37,800.00	100.00
合计	1,947,962.24	195,404.38	---

(2) 低风险款项组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,181,939.21	---	---
1-2年	27,000.20	---	---
2-3年	10,111.99	---	---
合计	4,219,051.40	---	---

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
期初余额	265,793.71	---	---	265,793.71

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)	
期初余额在本期	---	---	---	---
—转入第二阶段	---	---	---	---
—转入第三阶段	---	---	---	---
—转回第二阶段	---	---	---	---
—转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	---	---	---	---
本期转回	70,389.33	---	---	70,389.33
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	195,404.38	---	---	195,404.38

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	265,793.71	---	70,389.33	---	---	195,404.38
其中：低风险款项组合	---	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	265,793.71	---	70,389.33	---	---	195,404.38
合计	265,793.71	---	70,389.33	---	---	195,404.38

5. 本期无实际核销的其他应收款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
社保及公积金	代垫社保公积金款	791,408.59	1年以内	12.83	---
Provincial Electricity Authority Rangsit	押金保证金	352,514.26	1年以内	5.72	17,625.71
中华人民共和国湾仔海关	押金保证金	322,579.67	1年以内	5.23	---
M ONE(THAILAND) CO.,LTD	其他	270,143.99	1年以内	4.38	13,507.21
出口退税	应收出口退税	224,544.19	1年以内	3.64	---
合计	---	1,961,190.70	---	31.80	31,132.92

7. 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

8. 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释8. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	97,250,230.44	4,787,695.80	92,462,534.64	96,557,632.16	4,417,033.12	92,140,599.04
在产品	25,350,041.53	---	25,350,041.53	40,465,617.85	---	40,465,617.85
自制半成品	31,016,182.19	872,924.58	30,143,257.61	25,924,220.76	949,491.82	24,974,728.94
库存商品	84,350,789.58	3,218,923.57	81,131,866.01	81,760,115.56	1,192,444.96	80,567,670.60

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
发出商品	2,149,298.87	---	2,149,298.87	1,784,528.85	---	1,784,528.85
委托加工物资	558,415.92	---	558,415.92	183,953.75	---	183,953.75
周转材料	894,964.26	---	894,964.26	1,078,747.84	---	1,078,747.84
合计	241,569,922.79	8,879,543.95	232,690,378.84	247,754,816.77	6,558,969.90	241,195,846.87

2. 存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料	4,417,033.12	1,511,331.59	20,514.01	---	1,161,182.92	---	4,787,695.80
自制半成品	949,491.82	256,239.61	---	---	332,806.85	---	872,924.58
库存商品	1,192,444.96	2,440,716.64	---	---	414,238.03	---	3,218,923.57
合计	6,558,969.90	4,208,287.84	20,514.01	---	1,908,227.80	---	8,879,543.95

存货跌价准备说明：本公司存货可变现净值是按存货估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

注释9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	4,620,596.44	8,808,508.66
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	3,071,361.70	7,047,188.23
米兰各项税务抵免	14,023,174.10	10,800,404.34
其他	1,770,603.53	---
合计	23,485,735.77	26,656,101.23

注释10. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
上海新硅聚合半导体有限公司	10,000,000.00	---

项目	期末余额	期初余额
合计	10,000,000.00	---

注释11. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额					603,928,218.58
	202,321,608.30	367,235,676.16	3,491,473.57	30,879,460.55	
2. 本期增加金额					141,586,307.19
购置	50,965,466.89	87,708,719.30	---	2,912,121.00	
在建工程转入	37,500.00	81,485,595.05	---	2,912,121.00	84,435,216.05
外币报表折算差额	50,927,966.89	---	---	---	50,927,966.89
3. 本期减少金额	---	6,223,124.25	---	---	6,223,124.25
处置或报废	---	578,718.10	---	273,521.78	852,239.88
外币报表折算差额	---	---	---	75,633.39	75,633.39
4. 期末余额	253,287,075.19	454,365,677.36	3,491,473.57	33,518,059.77	744,662,285.89
二. 累计折旧					
1. 期初余额					141,799,644.68
	28,591,556.42	99,522,141.68	2,209,580.16	11,476,366.42	
2. 本期增加金额	10,605,038.26	42,413,996.34	210,279.25	2,437,603.09	55,666,916.94
本期计提	10,605,038.26	41,085,757.01	210,279.25	2,334,896.01	54,235,970.53
外币报表折算差额	---	1,328,239.33	---	102,707.08	1,430,946.41
3. 本期减少金额	---	368,848.37	---	168,160.25	537,008.62
处置或报废	---	368,848.37	---	168,160.25	537,008.62
4. 期末余额	39,196,594.68	141,567,289.65	2,419,859.41	13,745,809.26	196,929,553.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
三. 减值准备					
1. 期初余额	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	214,090,480.51	312,798,387.71	1,071,614.16	19,772,250.51	547,732,732.89
2. 期初账面价值	173,730,051.88	267,713,534.48	1,281,893.41	19,403,094.13	462,128,573.90

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	126,827,979.92	正在办理中
合计	126,827,979.92	---

注释12. 在建工程

1. 在建工程情况

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
氟酸锂高速调制器芯片研发及产业化项目基建工程	59,930,854.72	---	59,930,854.72	104,175,112.41	---	104,175,112.41
零星基建工程	36,110,508.46	---	36,110,508.46	2,326,890.21	---	2,326,890.21
在安装设备等	48,553,734.26	---	48,553,734.26	44,344,753.63	---	44,344,753.63
合计	144,595,097.44	---	144,595,097.44	150,846,756.25	---	150,846,756.25

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末余额
铌酸锂高速调制器芯片研发及产业化项目基建工程	104,175,112.41	6,683,709.20	50,927,966.89	---	59,930,854.72
合计	104,175,112.41	6,683,709.20	50,927,966.89	---	59,930,854.72

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 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
铌酸锂高速调制器芯片研发及产业化项目基建工程	20,000.00	95.52	95.52	---	---	---	募集资金
合计	20,000.00	95.52	95.52	---	---	---	---

注释13. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	16,633,099.24	16,633,099.24
2. 本期增加金额	907,696.01	907,696.01
外币报表折算差额	907,696.01	907,696.01
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	17,540,795.25	17,540,795.25
二. 累计折旧		
1. 期初余额	7,869,041.34	7,869,041.34
2. 本期增加金额	4,303,182.84	4,303,182.84
本期计提	3,793,942.93	3,793,942.93
外币报表折算差额	509,239.91	509,239.91
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	12,172,224.18	12,172,224.18
三. 减值准备		

项目	房屋及建筑物	合计
1. 期初余额	---	---
2. 本期增加金额	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	---	---
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	5,368,571.07	5,368,571.07
2. 期初账面价值	8,764,057.90	8,764,057.90

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专有技术	软件	土地使用权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	13,319,231.19	17,385,809.07	20,968,552.54	51,673,592.80
2. 本期增加金额	101,241.80	4,296,123.08	75,741,328.77	80,138,693.65
购置	---	3,297,700.45	75,741,328.77	79,039,029.22
外币报表折算差额	101,241.80	998,422.63	---	1,099,664.43
3. 本期减少金额	---	---	---	---
4. 期末余额	13,420,472.99	21,681,932.15	96,709,881.31	131,812,286.45
二. 累计摊销				
1. 期初余额	6,629,649.31	6,544,417.66	2,927,578.88	16,101,645.85
2. 本期增加金额	1,176,657.68	2,648,796.02	542,177.35	4,367,631.05
本期计提	1,143,539.75	2,429,541.47	542,177.35	4,115,258.57
外币报表折算差额	33,117.93	219,254.55	---	252,372.48
3. 本期减少金额	---	---	---	---
4. 期末余额	7,806,306.99	9,193,213.68	3,469,756.23	20,469,276.90
三. 减值准备				
1. 期初余额	---	---	---	---

项目	专有技术	软件	土地使用权	合计
2. 本期增加金额	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	5,614,166.00	12,488,718.47	93,240,125.08	111,343,009.55
2. 期初账面价值	6,689,581.88	10,841,391.41	18,040,973.66	35,571,946.95

注释15. 商誉

1. 商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
珠海加华微捷科技有限公司	109,822,083.83	---	---	---	---	109,822,083.83
珠海市光辰科技有限公司	35,066.34	---	---	---	---	35,066.34
合计	109,857,150.17	---	---	---	---	109,857,150.17

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成：上述收购珠海加华微捷科技有限公司产生的商誉所在资产组为加华微捷资产组，该非同一控制下合并形成的商誉=合并成本-购买日账面可辨认净资产的公允价值*收购股权比例，即 $145,000,000.00 - 35,177,916.17 = 109,822,083.83$ 元。该资产组与购买日所确认的资产组一致。

3. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数
加华微捷资产组	140,171,236.43	143,800,000.00	---	5年	收入增长率为1%-16%、毛利率均值为36.13%、税前折现率13.04%

续：

项目	预测期的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
加华微捷资产组	①收入增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期②折现率：反映当前市场货币时间价值和和相关资产组特定风险的利率，采用税前口径	收入增长率为0%、毛利率为35.83%、税前折现率13.04%	收入增长率为0%、毛利率、税前折现率与预测期测算方式保持一致

基于上述假设，本公司认为截至期末余额对珠海加华微捷科技有限公司的商誉无需计提减值准备。

注释16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
模具费	2,228,244.05	1,258,049.31	1,144,142.84	---	2,342,150.52
装修费	759,701.60	361,026.43	200,146.17	---	920,581.86
其他	409,631.36	680,847.31	126,142.98	---	964,335.69
合计	3,397,577.01	2,299,923.05	1,470,431.99	---	4,227,068.07

注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	21,791,895.41	3,268,784.31	17,024,005.44	2,553,600.81
内部交易未实现利润	110,865.90	28,603.06	21,073,209.95	3,243,093.95
递延收益	53,264,150.06	7,989,622.51	27,474,932.80	4,121,239.92
股份支付	1,832,551.95	274,882.80	17,147,112.56	2,572,066.88
超额业绩奖励	---	---	1,091,700.00	163,755.00
未弥补亏损	156,316,064.90	31,859,414.61	122,224,461.92	19,999,697.43
米兰所得税减免优惠	5,915,514.29	1,419,723.43	5,876,711.63	1,410,410.79
固定资产折旧	4,192,748.67	1,006,259.68	3,289,150.46	789,396.11
未实现汇兑损失	---	---	52,180.69	12,523.36
租赁负债	5,540,953.60	1,372,190.71	8,950,536.09	2,205,269.50
合计	248,964,744.78	47,219,481.11	224,204,001.54	37,071,053.75

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
500 万元以下固定资产一次性 税前扣除	78,651,316.50	11,797,697.46	95,786,966.29	14,368,044.93
非同一控制下企业合并资产评 估增值	1,245,244.87	186,786.73	1,684,743.49	252,711.48
使用权资产	5,368,571.07	1,329,738.70	8,764,057.90	2,159,597.49
合计	85,265,132.44	13,314,222.89	106,235,767.68	16,780,353.90

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	1,329,738.70	45,889,742.41	2,159,597.49	34,911,456.26
递延所得税负债	1,329,738.70	11,984,484.19	2,159,597.49	14,620,756.41

注释18. 其他非流动资产

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	36,925,247.28	---	36,925,247.28	47,751,484.14	---	47,751,484.14
预付软件款	237,438.67	---	237,438.67	1,075,737.17	---	1,075,737.17
合计	37,162,685.95	---	37,162,685.95	48,827,221.31	---	48,827,221.31

注释19. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
已贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据	---	100,000.00
合计	---	100,000.00

注释20. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,218,210.86	17,129,761.08
合计	8,218,210.86	17,129,761.08

注释21. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	61,815,261.82	49,831,884.47
应付工程及设备款	35,031,421.09	77,289,208.48
合计	96,846,682.91	127,121,092.95

1. 本期末无账龄超过一年的重要应付账款

注释22. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,571,035.45	10,019,030.56
合计	14,571,035.45	10,019,030.56

注释23. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	30,001,893.88	258,283,586.43	262,218,657.85	26,066,822.46
离职后福利-设定提存计划	3,023,643.12	13,553,169.68	13,553,169.68	3,023,643.12
辞退福利	---	1,185,602.67	1,185,602.67	---
合计	33,025,537.00	273,022,358.78	276,957,430.20	29,090,465.58

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	29,786,792.84	225,913,069.91	230,380,207.05	25,319,655.70
职工福利费	---	16,374,425.00	16,374,425.00	---
社会保险费	74,126.04	13,721,200.54	13,202,202.82	593,123.76

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：基本医疗保险费	---	13,129,839.56	12,592,038.94	537,800.62
工伤保险费	74,126.04	342,426.28	361,229.18	55,323.14
生育保险费	---	248,934.70	248,934.70	---
住房公积金	140,975.00	2,197,126.10	2,184,058.10	154,043.00
工会经费和职工教育经费	---	77,764.88	77,764.88	---
合计	30,001,893.88	258,283,586.43	262,218,657.85	26,066,822.46

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,023,643.12	12,913,428.64	12,913,428.64	3,023,643.12
失业保险费	---	639,741.04	639,741.04	---
合计	3,023,643.12	13,553,169.68	13,553,169.68	3,023,643.12

注释24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	577,141.91	1,483,946.89
企业所得税	2,425,053.63	1,372,902.87
个人所得税	692,373.16	618,204.69
城市维护建设税	186,484.90	138,712.14
教育费附加	140,735.89	99,080.06
其他	2,074,574.28	1,108,913.74
合计	6,096,363.77	4,821,760.39

注释25. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	2,566,038.87	2,027,423.91
应付股权收购款	---	2,742,000.00
限制性股票回购义务	7,196,292.00	30,746,171.00
超额业绩奖励	---	1,091,700.00
其他	5,600,063.63	1,473,647.69
合计	15,362,394.50	38,080,942.60

2. 本期末无账龄超过一年的重要其他应付款

注释26. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,729,216.74	3,660,900.39
合计	3,729,216.74	3,660,900.39

注释27. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	510,603.89	545,599.66
已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据	23,671,582.44	---
合计	24,182,186.33	545,599.66

注释28. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额现值	5,540,952.60	8,950,536.09
减：一年内到期的租赁负债	3,729,216.74	3,660,900.39
合计	1,811,735.86	5,289,635.70

1. 本期确认租赁负债利息费用 167,314.08 元。

注释29. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
其他长期福利	2,426,272.34	1,511,805.86
合计	2,426,272.34	1,511,805.86

注释30. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品售后维护费	164,066.38	450,157.09	质量保证
合计	164,066.38	450,157.09	---

注释31. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	55,015,683.52	37,696,817.74	10,658,364.47	82,054,136.79	详见 1
与收益相关政府补助	371,149.52	2,232,700.00	1,757,971.28	845,878.24	详见 1
合计	55,386,833.04	39,929,517.74	12,416,335.75	82,900,015.03	---

1. 与政府补助相关的递延收益

本公司政府补助详见附注九、政府补助（一）涉及政府补助的负债项目。

注释32. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	164,081,215.00	---	---	82,040,607.00	-811,215.00	81,229,392.00	245,310,607.00

股本变动情况说明：

1. 公司资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股（股票股利），合计增加股本人民币 82,040,607.00 元，减少资本公积人民币 82,040,607.00 元；

2. 由于激励对象郑耀国、刘勋已离职，钟国庆已身故，吉贵军等 17 名激励对象因公司层面未达到业绩考核目标，公司回购以上郑耀国等 20 名股权激励对象限制性股票，公司减少股本人民币 811,215.00 元，减少资本公积人民币 7,786,084.50 元；

3. 上述股本变动业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华验字[2023]000364 号验资报告审验。

注释33. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,012,893,082.38	14,945,090.80	89,826,691.50	938,011,481.68
其他资本公积	38,008,088.70	---	15,719,563.97	22,288,524.73
合计	1,050,901,171.08	14,945,090.80	105,546,255.47	960,300,006.41

资本公积的说明：

1. 资本公积-股本溢价本期变动详见附注五、合并财务报表主要项目注释 32.股本；
2. 资本公积-其他资本公积减少人民币 14,945,090.80 元，为限制性股票解锁所致；
3. 公司 2023 年冲减股份支付费用，减少资本公积-其他资本公积人民币 774,473.17 元。

注释34. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	30,746,171.00	---	23,549,879.00	7,196,292.00
合计	30,746,171.00	---	23,549,879.00	7,196,292.00

库存股情况说明：

1. 根据董事会决议调整 2020 年授予和 2021 年授予两批尚未解禁限售股回购价格，公司减少库存股 394,026.50 元；
2. 本年度限制性股票解锁，减少库存股 14,558,553.00 元；
3. 本公司回购限制性股票，减少库存股 8,597,299.50 元。

注释35. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					税后归属少数股东	减：结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	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：所得税费用	税后归属于母公司				
一、将重分类进损益的其他综合收益	-1,072,531.66	12,234,381.51	---	---	12,234,381.51	---	---	11,161,849.85	
外币报表折算差额	-1,072,531.66	12,234,381.51	---	---	12,234,381.51	---	---	11,161,849.85	

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： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	减：结转重 新计量设定 受益计划净 负债或净资 产所产生的 变动	
其他综合收益合计	-1,072,531.66	12,234,381.51	---	---	12,234,381.51	---	11,161,849.85

注释36. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	53,533.87	2,375,685.36	2,407,238.03	21,981.20
合计	53,533.87	2,375,685.36	2,407,238.03	21,981.20

注释37. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,494,683.77	7,927,097.84	---	59,421,781.61
合计	51,494,683.77	7,927,097.84	---	59,421,781.61

注释38. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	415,426,383.06	342,463,272.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	32,761.45
调整后期初未分配利润	415,426,383.06	342,496,033.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,636,093.84	117,815,526.00
减：提取法定盈余公积	7,927,097.84	12,066,773.46
提取任意盈余公积	---	---
应付普通股股利	32,816,243.00	32,818,403.00
期末未分配利润	434,319,136.06	415,426,383.06

注释39. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	685,022,561.06	452,917,932.26	623,238,159.14	396,212,356.51
其他业务	24,875,486.65	12,291,911.29	19,203,057.63	8,384,990.83
合计	709,898,047.71	465,209,843.55	642,441,216.77	404,597,347.34

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、商品类型		
其中：光纤激光器件	426,693,011.37	343,419,926.10
光通讯器件	203,752,134.87	217,967,501.32
铌酸锂调制器及光子集成产品	44,680,327.65	48,657,384.86
其他	34,772,573.82	32,396,404.49
合计	709,898,047.71	642,441,216.77
二、按经营地区分类		
国内	430,460,045.09	382,754,530.13
国外	279,438,002.62	259,686,686.64
合计	709,898,047.71	642,441,216.77

3. 履约义务的说明

公司商品销售通常仅包含与转让商品相关的履约义务，公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，通常在相关商品完成交付，客户实际取得相关商品控制权时确认收入。取得无条件收款权利，本公司不承担预期将退还给客户的款项等类似义务，产品质量保证按照法定的质量保证执行。

注释40. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,068,752.67	883,094.85
教育费附加	1,511,962.17	630,116.37

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,843,895.57	1,054,459.71
其他	929,133.40	795,425.74
合计	6,353,743.81	3,363,096.67

注释41. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,065,968.80	8,528,486.56
参展广告费	1,821,162.43	1,348,977.80
折旧费	98,779.97	85,786.97
办公及差旅费	803,166.10	462,130.63
样品费	654,381.51	981,642.98
销售佣金	1,004,253.98	1,036,482.57
股份支付	-311,472.29	380,434.99
其他	981,235.27	1,200,026.08
合计	12,117,475.77	14,023,968.58

注释42. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	49,471,870.47	42,073,321.74
办公及差旅费	4,181,850.41	3,110,027.76
业务招待费	1,876,907.85	1,951,590.48
折旧摊销费	9,487,945.97	9,137,544.25
中介服务费用	10,696,679.03	9,300,532.30
租金	870,894.44	1,271,761.65
水电费	2,640,690.11	2,111,109.94
股份支付	-7,298.64	4,258,966.89
超额业绩奖励	---	1,145,618.08
其他	7,016,337.84	3,657,238.74
合计	86,235,877.48	78,017,711.83

注释43. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	64,111,588.44	58,070,874.00
办公及差旅费	1,062,804.27	406,040.10
折旧及摊销	23,497,764.72	11,709,727.63
物料消耗及维修费	21,329,263.75	14,192,417.27
水电及租赁费	10,477,404.93	8,819,337.08
股份支付	618,050.18	4,857,943.75
其他	2,810,174.74	1,873,555.62
合计	123,907,051.03	99,929,895.45

注释44. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,156,633.42	1,225,858.68
减：利息收入	14,526,049.18	9,202,726.92
汇兑损益	-1,103,299.56	-15,160,868.27
其他	590,973.92	758,051.22
合计	-13,881,741.40	-22,379,685.29

注释45. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,204,896.35	41,410,386.58
其他	418,614.46	397,607.01
合计	26,623,510.81	41,807,993.59

2. 计入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注九、政府补助（二）计入当期损益的政府补助。

注释46. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	202,083.33	8,368,194.41

项目	本期发生额	上期发生额
合计	202,083.33	8,368,194.41

注释47. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,684,195.08	-732,032.63
合计	-3,684,195.08	-732,032.63

注释48. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,208,287.84	-3,734,445.20
合计	-4,208,287.84	-3,734,445.20

注释49. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-24,833.72	-283,706.09
合计	-24,833.72	-283,706.09

注释50. 营业外收入

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
非流动资产报废利得	---	1,061.95	---
侵权赔偿收入	600,000.00	---	600,000.00
其他	99,420.00	9,061.95	99,420.00
合计	699,420.00	10,123.90	699,420.00

注释51. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	14,000.00	125,744.96	14,000.00
非流动资产毁损报废损失	157,391.83	178,880.23	157,391.83
合计	171,391.83	304,625.19	171,391.83

注释52. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,506,866.20	4,379,216.20
递延所得税费用	-12,750,856.90	-12,174,357.22
合计	-10,243,990.70	-7,795,141.02

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	49,392,103.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,408,815.47
子公司适用不同税率的影响	-4,681,247.65
调整以前期间所得税的影响	4,306.67
非应税收入的影响	-2,807,846.47
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,961,605.27
税法规定的额外可扣除费用	-12,129,623.99
所得税费用	-10,243,990.70

注释53. 现金流量表附注

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,884,951.62	11,819,204.81
政府补助	41,093,639.04	37,851,565.83
其他	9,908,934.92	1,773,700.44
合计	65,887,525.58	51,444,471.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	37,275,772.38	31,963,602.69
保函保证金	2,020,226.56	2,157,070.00
其他	1,922,972.08	4,399,239.93
合计	41,218,971.02	38,519,912.62

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款及理财产品	128,642,343.08	1,020,000,000.00
合计	128,642,343.08	1,020,000,000.00

(2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资款	10,000,000.00	---
定期存款及理财产品	21,038,833.33	1,210,328,573.47
合计	31,038,833.33	1,210,328,573.47

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金退回	3,218,388.59	118,214.29
合计	3,218,388.59	118,214.29

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购款	2,742,000.00	2,742,000.00
减资所支付的现金	8,888,603.37	137,268.00
信用证保证金	595,700.00	3,142,984.29

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	4,263,466.47	3,887,034.91
其他	649,764.34	---
合计	17,139,534.18	9,909,287.20

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	100,000.00	---	---	100,000.00	---	---
其他应付款	2,742,000.00	---	---	2,742,000.00	---	---
一年内到期的租赁负债	3,660,900.39	---	4,331,782.82	4,263,466.47	---	3,729,216.74
租赁负债	5,289,635.70	---	---	---	3,477,899.84	1,811,735.86
合计	11,792,536.09	---	4,331,782.82	7,105,466.47	3,477,899.84	5,540,952.60

注释54. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	59,636,093.84	117,815,526.00
加：信用减值损失	3,684,195.08	732,032.63
资产减值准备	4,208,287.84	3,734,445.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,235,970.53	35,060,657.53
使用权资产折旧	3,793,942.93	3,712,112.86
无形资产摊销	4,115,258.57	4,124,852.83

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	1,470,431.99	1,012,258.52
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）	24,833.72	283,706.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	157,391.83	177,818.28
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	---	---
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,529,988.12	-16,424,004.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-202,083.33	-8,368,194.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,978,286.15	-23,188,249.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,636,272.22	10,771,216.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,276,666.18	-65,291,645.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-67,487,592.37	-37,867,655.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	60,803,995.03	23,712,104.12
其他	-774,473.17	12,179,285.58
经营活动产生的现金流量净额	111,798,372.18	62,176,267.71
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	---	---
当期新增使用权资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	157,410,145.47	229,010,838.04
减：现金的期初余额	229,010,838.04	633,464,396.41
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-71,600,692.57	-404,453,558.37

2. 与租赁相关的总现金流出

本期与租赁相关的总现金流出为人民币 4,263,466.47 元(上期: 人民币 3,887,034.91 元)。

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	157,410,145.47	229,010,838.04
其中：库存现金	9,363.76	15,855.00
可随时用于支付的银行存款	157,400,654.31	228,994,855.93
可随时用于支付的其他货币资金	127.40	127.11
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	157,410,145.47	229,010,838.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

4. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额
定期存款及利息	215,012,968.49	273,308,680.16
保证金	14,627,082.37	12,854,284.10
合计	229,640,050.86	286,162,964.26

注释55. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	227,915,906.78	保函、银行承兑汇票及信用证保证金、定期存款等
应收票据	250,000.00	质押
合计	228,165,906.78	---

注释56. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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			121,115,817.55
其中：美元	16,175,211.10	7.0827	114,564,167.66
欧元	611,018.15	7.8592	4,802,113.84
港币	24,837.39	0.9062	22,508.14

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
泰铢	8,328,645.42	0.20736	1,727,027.91
应收账款	---	---	49,623,604.48
其中：美元	6,972,400.98	7.0827	49,383,424.44
欧元	24,613.76	7.8592	193,444.46
港币	51,572.00	0.9062	46,735.58
其他应收款	---	---	2,394,728.26
其中：欧元	223,394.35	7.8592	1,755,700.88
港币	16,008.12	0.9062	14,506.88
泰铢	3,011,769.41	0.20736	624,520.50
应付账款	---	---	43,976,394.14
其中：美元	1,694,143.37	7.0827	11,999,109.25
欧元	4,068,770.98	7.8592	31,977,284.89
其他应付款	---	---	531,757.25
其中：欧元	6,090.12	7.8592	47,863.47
港币	247,569.50	0.9062	224,352.43
泰铢	1,251,646.19	0.20736	259,541.35

二、研发支出

(一)按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	64,111,588.44	58,070,874.00
办公及差旅费	1,062,804.27	406,040.10
折旧及摊销	23,497,764.72	11,709,727.63

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗及维修费	21,329,263.75	14,192,417.27
水电及租赁费	10,477,404.93	8,819,337.08
股份支付	618,050.18	4,857,943.75
其他	2,810,174.74	1,873,555.62
合计	123,907,051.03	99,929,895.45
其中：费用化研发支出	123,907,051.03	99,929,895.45
资本化研发支出	---	---

三、合并范围的变更

2023年2月22日新设立光库泰国有限责任公司，股权结构为本公司占比99.776%，本公司之全资子公司光库通讯有限公司占比0.224%。

四、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
光库通讯有限公司	香港	香港	工业	100.00	---	同一控制下合并
珠海市光辰科技有限公司	珠海	珠海	工业	100.00	---	非同一控制下合并
珠海加华微捷科技有限公司	珠海	珠海	工业	100.00	---	非同一控制下合并
光库米兰有限责任公司	意大利米兰	意大利米兰	工业	100.00	---	投资设立
光库泰国有限责任公司	泰国	泰国	工业	99.776	0.224	投资设立

五、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额 (注1)	加：其他变动 (注2)	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	55,015,683.59	2,376,968,817.74	---	10,658,364.47	---	---	82,054,136.79	与资产相关
递延收益	371,149.52	2,232,700.00	---	1,757,971.28	---	---	845,878.24	与收益相关
合计	55,386,833.01	4,39,929,517.74	---	12,416,335.75	---	---	82,900,015.03	---

(二) 计入当期损益的政府补助

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	其他收益	10,658,364.47	9,464,494.98	与资产相关
递延收益摊销	其他收益	1,757,971.28	7,128,850.48	与收益相关
研发投入补贴拨款项目	其他收益	7,023,572.20	18,638,819.34	与收益相关
先进制造业企业加计抵减5%进项税	其他收益	1,645,288.18	---	与收益相关
电力和天然气政府补助(税务抵免)	其他收益	295,669.89	2,406,515.97	与收益相关
购买新固定资产给予的税务抵免	其他收益	---	169,435.63	与收益相关
2022年珠海市内外经贸发展专项资金—开拓国际市场	其他收益	---	110,298.00	与收益相关
2022年珠海市内外经贸发展专项资金—外贸进出口大户奖励	其他收益	---	100,000.00	与收益相关
2022年珠海市内外经贸发展专项资金—境外投资	其他收益	---	1,100,000.00	与收益相关
2022年珠海市内外经贸发展	其他收益	---	300,000.00	与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
专项资金—国际营销网络				
促进对外投资及区域合作事项	其他收益	500,000.00	---	与收益相关
单项冠军企业（产品）奖励补贴	其他收益	1,200,000.00	---	与收益相关
中小企业公共服务体系补助	其他收益	300,000.00	---	与收益相关
百强企业补贴款	其他收益	---	100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	其他收益	---	322,276.74	与收益相关
一次性留工培训补助	其他收益	---	818,750.00	与收益相关
搬迁补贴款	其他收益	500,000.00	---	与收益相关
重点人群退税	其他收益	1,489,800.00	---	与收益相关
其他政府补助	其他收益	834,230.33	750,945.44	与收益相关
合计	---	26,204,896.35	41,410,386.58	---

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	45,214,295.55	402,084.31
应收账款	256,528,572.42	15,156,642.33
其他应收款	6,167,013.64	195,404.38
合计	307,909,881.61	15,754,131.02

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 44.31%（2022 年 12 月 31 日：36.65%）源于余额前五名客户，本公司不

存在重大的信用集中风险。

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。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

2. 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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据	8,218,210.86	---	---	8,218,210.86
应付账款	96,846,682.91	---	---	96,846,682.91
其他应付款	15,362,394.50	---	---	15,362,394.50
一年内到期的非流动负债	3,729,216.74	---	---	3,729,216.74
其他流动负债	23,671,582.44	---	---	23,671,582.44
租赁负债	---	1,811,735.86	---	1,811,735.86
合计	147,828,087.45	1,811,735.86	---	149,639,823.31

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人

人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	港币项目	泰铢项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	114,564,167.66	4,802,113.84	22,508.14	1,727,027.91	121,115,817.55
应收账款	49,383,424.44	193,444.46	46,735.58	---	49,623,604.48
其他应收款	---	1,755,700.88	14,506.88	624,520.50	2,394,728.26
小计	163,947,592.10	6,751,259.18	83,750.60	2,351,548.41	173,134,150.29
外币金融负债：					
应付账款	11,999,109.25	31,977,284.89	---	---	43,976,394.14
其他应付款	---	47,863.47	224,352.43	259,541.35	531,757.25
小计	11,999,109.25	32,025,148.36	224,352.43	259,541.35	44,508,151.39

(3) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 12,915,621.04 元（2022 年度约 16,335,148.62 元）。

七、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第1层次	第2层次	第3层次	合计
应收款项融资	---	---	44,510,565.96	44,510,565.96
其他权益工具投资	---	---	10,000,000.00	10,000,000.00
资产合计	---	---	54,510,565.96	54,510,565.96

本公司第三层次公允价值计量项目包括应收款项融资、其他权益工具投资。

应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以本公司以票面金额确认公允价值。

其他权益工具投资系本公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无股权投资”，公允价值的确定，使用第三层次输入值。如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、一年内到期的非流动负债。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

(一) 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 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
珠海华发科技产业集团有限公司	珠海	注 1	1,074,574.97874	23.84	28.86

注 1：一般项目：自有资金投资的资产管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；新兴能源技术研发；新材料技术研发；机械设备研发；农业科学研究和试验发展；集成电路芯片设计及服务；集成电路芯片及产品销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；电子元器件制造；光电子器件制造；光电子器件销售；光通信设备制造；显示器件制造；显示器件销售；半导体照明器件制造；半导体照明器件销售；细胞技术研发和应用；医学研究和试验发展；第一类医疗器械销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；

电子专用材料制造；光伏发电设备租赁；太阳能发电技术服务；太阳能热利用装备销售；新能源原动设备制造；电子专用材料研发；电池制造；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；储能技术服务；电子元器件与机电组件设备销售；电子元器件与机电组件设备制造；汽车零部件及配件制造；新能源汽车生产测试设备销售；以自有资金从事投资活动；园区管理服务；创业空间服务；项目策划与公关服务；企业管理咨询；公共事业管理服务；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

1. 本公司的母公司情况的说明

(1) 珠海华发科技产业集团有限公司(以下简称“华发科技产业集团”)持有本公司 23.84% 股权，为本公司控股股东。

(2) 华发科技产业集团、Wang Xinglong (王兴龙)、XL Laser (HK)Limited 通过签署《一致行动协议》成为公司一致行动人。Wang Xinglong (王兴龙)、XL Laser (HK)Limited 在本公司拥有权益的股份数量为 12,305,949.00 股，占本公司总股本的 5.02%。

2. 本公司最终控制方是珠海市人民政府国有资产监督管理委员会

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
珠海华发数智技术有限公司	同受一方控制
华金证券股份有限公司	同受一方控制

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海华发数智技术有限公司	购买商品	63,716.81	4,595,539.12
华金证券股份有限公司	接受劳务	---	94,339.62
合计		63,716.81	4,689,878.74

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,243,984.20	13,984,567.73

4. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	珠海华发数智技术有限公司	1,343,144.91	4,455,149.73

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 各项权益工具

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
公司员工	---	---	---	---	1,459,170.00	14,945,090.80	1,810,615.00	40,542,068.77
合计	---	---	---	---	1,459,170.00	14,945,090.80	1,810,615.00	40,542,068.77

2. 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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
公司员工	公司发行在外的 2021 年首次授予的股份期权行权价格为 11.30 元/股，合同剩余期限为 2024 年 1 月 1 日-2024 年 9 月 10 日。公司发行在外的 2021 年暂缓授予的股份期权行权价格为 11.30 元/股，合同剩余期限为 2024 年 1 月 1 日-2025 年 1 月 18 日。公司发行在外的 2022 年首		---	---

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
	次授予的股份期权行权价格为 8.45 元/股，合同剩余期限为 2024 年 1 月 1 日-2025 年 9 月 19 日。			

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	第一类限制性股票采用授予日股票的市场价格，第二类限制性股票采用 Black-Scholes 模型计算公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	《关于<公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于<公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	82,645,243.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-774,473.17

(三) 本期股份支付费用

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
公司员工	-774,473.17	---

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、经营租赁

本公司作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	4,012,925.55
1-2 年	1,616,496.76

剩余租赁期	最低租赁付款额
合计	5,629,422.31

注：本公司的经营租赁主要系租赁厂房及办公场所。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 开出信用证

截止 2023 年 12 月 31 日，公司共开出信用证金额为 805,000.00 美元，折合人民币 5,701,573.50 元。

十一、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

1. 股票发行

2024 年 3 月 1 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意珠海光库科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕320 号）（批文落款日期 2024 年 2 月 21 日），中国证监会同意公司以简易程序向特定对象发行股票的注册申请。公司本次向特定对象发行普通股 A 股 4,488,778 股，每股面值人民币 1.00 元，每股价格人民币 40.10 元，共计募集人民币 179,999,997.80 元，诺德基金管理有限公司以现金认购 1,975,062 股，汇安基金管理有限责任公司以现金认购 822,942 股，财通基金管理有限公司以现金认购 748,129 股，郭伟松以现金认购 748,129 股，国泰基金管理有限公司以现金认购 194,516 股。本次股票发行后，公司的股份总数变更为 249,799,385 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 249,799,385 元。

2. 重要的并购或重组计划

2024 年 1 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于收购上海拜安实业有限公司 52% 股权的议案》，公司以自有资金人民币 15,600 万元收购张涛、陈兵、马云、扬州临芯光电产业基金（有限合伙）及上海鑫沅股权投资管理有限公司合计持有的上海拜安实业有限公司 52% 股权。

（二）利润分配情况

以公司最新总股本 249,799,385 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金股利人民币 24,979,938.50 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度。本次不送红股，不以公积金转增股本。在本董事会决议公告之日起至实施权益分派股权登记日期间，若公司总股本发生变动的，公司拟维持现金红利分配金额不变，相应

调整分配总额。

（三）其他资产负债表日后事项说明

公司控股股东珠海华发科技产业集团有限公司与 Wang Xinglong、XL Laser (HK) Limited 签订的《一致行动协议》及《股份转让协议》项下的表决权等相关权利委托期限于 2024 年 2 月 21 日到期，各方不再续签，一致行动关系及表决权委托自动终止。

截至本报告日，华发科技产业集团持有公司 23.41%股份，Wang Xinglong 和 XL Laser (HK) Limited 持有公司 4.9263%股份。表决权委托、一致行动关系终止以及向特定对象发行股票后，华发科技产业集团持有公司的股份表决权由 28.86%下降至 23.41%，仍为第一大股东。

由于华发科技产业集团提名的董事占公司董事会人数半数以上，公司第二大股东 Infinimax Assets Limited 实际控制人吴玉玲承诺不会通过任何直接或间接的方式谋求光库科技控制权，公司第三大股东 Pro-Tech Group Holdings Limited 及其实际控制人冯永茂放弃表决权，吴玉玲与冯永茂承诺双方不会达成一致行动关系、且双方均不会与除华发科技产业集团外的第三方达成一致行动或进行表决权委托，华发科技产业集团仍为公司控股股东，本次权益变动未导致公司控股股东、实际控制人发生变化，亦不会影响公司治理结构和持续经营能力。

十二、其他重要事项说明

（一）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

本公司按产品和地区分类的营业收入和营业成本明细如下：

1.按客户所在地分类的营业收入及营业成本明细如下：

项目	营业收入	营业成本
国内	430,460,045.09	341,221,284.89

国外	279,438,002.62	123,988,558.65
合计	709,898,047.71	465,209,843.55

2.按产品分类的营业收入及营业成本明细如下:

项目	营业收入	营业成本
光纤激光器件	426,693,011.37	299,477,683.35
光通讯器件	203,752,134.87	111,699,882.87
铌酸锂调制器及光子集成产品	44,680,327.65	35,863,623.06
其他	34,772,573.82	18,168,654.27
合计	709,898,047.71	465,209,843.55

十三、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	175,466,515.37	145,048,631.18
1—2年	12,585,462.57	3,718,456.29
2—3年	922,647.53	81,303.11
3年以上	---	221,185.68
小计	188,974,625.47	149,069,576.26
减: 坏账准备	11,749,123.80	8,255,059.05
合计	177,225,501.67	140,814,517.21

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	188,974,625.47				177,225,501.67
	7	100.00	11,749,123.80	6.22	7

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：低风险款项组合	52,365.00	0.03	---	---	52,365.00
账龄分析法组合	188,922,260.47	99.97	11,749,123.80	6.22	177,173,136.67
合计	188,974,625.47	100.00	11,749,123.80	6.22	177,225,501.67

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	149,069,576.26	100.00	8,255,059.05	5.54	140,814,517.21
其中：低风险款项组合	58,020.00	0.04	---	---	58,020.00
账龄分析法组合	149,011,556.26	99.96	8,255,059.05	5.54	140,756,497.21
合计	149,069,576.26	100.00	8,255,059.05	5.54	140,814,517.21

按组合计提坏账准备

(1) 账龄分析法组合

账龄分析法组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	175,414,150.37	8,770,707.52	5.00
1—2 年	12,585,462.57	2,517,092.51	20.00
2—3 年	922,647.53	461,323.77	50.00
合计	188,922,260.47	11,749,123.80	---

(2) 低风险款项组合

低风险款项组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	52,365.00	---	---
合计	52,365.00	---	---

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	8,255,059.05	3,494,064.75				11,749,123.80
其中：低风险款项组合	---	---	---	---	---	---
账龄分析法组合	8,255,059.05	3,494,064.75	---	---	---	11,749,123.80
合计	8,255,059.05	3,494,064.75	---	---	---	11,749,123.80

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

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 (%)	已计提应收 账款和合同 资产坏账准 备余额
客户一	47,266,365.00	---	47,266,365.00	25.01	2,363,318.25
客户二	26,063,476.21	---	26,063,476.21	13.79	1,303,173.81
客户三	15,345,912.67	---	15,345,912.67	8.12	2,330,963.42
客户四	14,222,761.00	---	14,222,761.00	7.53	711,138.05
客户五	10,785,003.00	---	10,785,003.00	5.71	539,250.15
合计	113,683,517.88	---	113,683,517.88	60.16	7,247,843.68

5. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6. 期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释2. 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,103,927.25	1,318,603.38

账龄	期末余额	期初余额
1—2 年	78,614.62	245,129.91
2—3 年	71,261.15	48,400.00
3 年以上	37,800.00	64,455.00
小计	3,291,603.02	1,676,588.29
减：坏账准备	131,087.12	156,875.01
合计	3,160,515.90	1,519,713.28

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,437,979.65	657,352.39
备用金	120,068.95	239,276.88
代垫社保公积金款	648,910.71	548,966.45
往来款	88,752.99	230,992.57
其他	995,890.72	---
小计	3,291,603.02	1,676,588.29
减：坏账准备	131,087.12	156,875.01
合计	3,160,515.90	1,519,713.28

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	3,291,603.02	100.00	131,087.12	3.98	3,160,515.90
其中：账龄分析法组合	1,198,356.74	36.41	131,087.12	10.94	1,067,269.62
低风险款项组合	2,093,246.28	63.59	---	---	2,093,246.28
合计	3,291,603.02	100.00	131,087.12	3.98	3,160,515.90

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	1,676,588.29	100.00	156,875.01	9.36	1,519,713.28
其中：账龄分析法组合	772,201.39	46.06	156,875.01	20.32	615,326.38
低风险款项组合	904,386.90	53.94	---	---	904,386.90
合计	1,676,588.29	100.00	156,875.01	9.36	1,519,713.28

按组合计提坏账准备

(1) 账龄分析法组合

账龄分析法组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,047,793.16	52,389.65	5.00
1—2 年	51,614.42	10,322.88	20.00
2—3 年	61,149.16	30,574.59	50.00
3 年以上	37,800.00	37,800.00	100.00
合计	1,198,356.74	131,087.12	---

(2) 低风险款项组合

低风险款项组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,056,134.09	---	---
1—2 年	27,000.20	---	---
2—3 年	10,111.99	---	---
合计	2,093,246.28	---	---

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
期初余额	156,875.01	---	---	156,875.01
期初余额在本期	---	---	---	---
—转入第二阶段	---	---	---	---
—转入第三阶段	---	---	---	---
—转回第二阶段	---	---	---	---
—转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	---	---	---	---
本期转回	25,787.89	---	---	25,787.89
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	131,087.12	---	---	131,087.12

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备	156,875.01	---	25,787.89	---	---	131,087.12
其中：账龄分析法组合	156,875.01	---	25,787.89	---	---	131,087.12
低风险款项组合	---	---	---	---	---	---

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
合计	156,875.01	---	25,787.89	---	---	131,087.12

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
代垫社会保险费	代垫社保公积金款	648,910.71	1年以内	19.71	---
中华人民共和国湾仔海关	押金保证金	322,579.67	1年以内	9.80	---
珠海高新发展有限公司	押金保证金	48,718.06	1年以内、 1至2年	1.48	15,976.69
珠海市光辰科技有限公司	往来款	47,487.20	1年以内	1.44	---
崔佐	备用金	47,000.00	1年以内	1.43	2,350.00
合计	---	1,114,695.64	1年以内	33.86	18,326.69

6. 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7. 本报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	524,433,681.71	---	524,433,681.71	377,446,061.00	---	377,446,061.00
	1	---	1	0	---	0
合计	524,433,681.71	---	524,433,681.71	377,446,061.00	---	377,446,061.00
	1	---	1	0	---	0

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
光库通讯有限公司	62,050,912.50	62,338,983.12	---	288,070.62	62,050,912.50	---	---
					0		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海市光辰科技有限公司	16,940,738.36	16,868,940.04	71,798.32	---	16,940,738.36	---	---
珠海加华微捷科技有限公司	147,064,530.85	146,706,537.84	357,993.01	---	147,064,530.85	---	---
光库米兰有限责任公司	192,021,500.00	151,531,600.00	40,489,900.00	---	192,021,500.00	---	---
光库泰国有限责任公司	106,356,000.00	---	106,356,000.00	---	106,356,000.00	---	---
合计	524,433,681.71	377,446,061.00	147,275,691.33	3,288,070.62	524,433,681.71	---	---

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	587,468,491.32	395,804,524.55	496,171,342.48	336,354,952.24
其他业务	18,339,833.83	17,470,245.62	10,662,805.08	5,352,777.23
合计	605,808,325.15	413,274,770.17	506,834,147.56	341,707,729.47

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、商品类型		
其中：光纤激光器件	411,327,872.32	324,434,198.61
光通讯器件	122,672,786.04	117,467,541.07
铌酸锂调制器及光子集成产品	43,777,642.35	41,720,029.33
其他	28,030,024.44	23,212,378.55
合计	605,808,325.15	506,834,147.56

合同分类	本期发生额	上期发生额
按经营地区分类		
国内	388,274,074.18	324,013,518.18
国外	217,534,250.97	182,820,629.38
合计	605,808,325.15	506,834,147.56

注释5. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	25,000,000.00
理财产品收益	202,083.33	8,368,194.41
合计	10,202,083.33	33,368,194.41

十四、补充资料

（一）非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

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	-182,225.55	---
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	23,205,116.88	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	202,083.33	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	912,934.46	---
减：所得税影响额	3,986,283.25	---
少数股东权益影响额（税后）	---	---
合计	20,151,625.87	---

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.57	0.2432	0.2431
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	2.36	0.1609	0.1609

珠海光库科技股份有限公司

(公章)

二〇二四年四月二日