

公司代码：688079

公司简称：美迪凯

杭州美迪凯光电科技股份有限公司 2024 年年度报告

重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

☐是 ☒否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人葛文志、主管会计工作负责人华朝花及会计机构负责人（会计主管人员）周星星声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具“天健审（2025）7235号”审计报告，杭州美迪凯光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度合并报表归属于母公司股东的净利润为-101,845,842.42元，母公司净利润为-4,947,767.23元；截至2024年12月31日，合并报表累计未分配利润为78,648,870.59元，母公司累计未分配利润为107,473,453.90元。

2024年，公司以集中竞价方式回购股份金额为5,789,664.80元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

基于公司2024年度亏损、以集中竞价交易方式回购股份的实际情况，综合考量公司目前经营发展资金需求，为保持公司稳健发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司2024年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义 5

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 11

第四节 公司治理 52

第五节 环境、社会责任和其他公司治理 72

第六节 重要事项 81

第七节 股份变动及股东情况 112

第八节 优先股相关情况 122

第九节 债券相关情况 123

第十节 财务报告 123

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	经公司负责人签名的公司2024年年度报告文本原件

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、杭州美迪凯、美迪凯	指	杭州美迪凯光电科技股份有限公司
实际控制人	指	葛文志
浙江美迪凯	指	浙江美迪凯现代光电有限公司，系公司一级全资子公司
智能光电	指	美迪凯（浙江）智能光电科技有限公司，系公司一级控股子公司
美迪凯光学半导体	指	浙江美迪凯光学半导体有限公司（曾用名：浙江嘉美光电科技有限公司），系公司一级全资子公司
捷姆富	指	捷姆富（浙江）光电有限公司，系公司二级控股子公司
美迪凯（日本）	指	美迪凯（日本）株式会社，系公司二级全资子公司
美迪凯（新加坡）	指	美迪凯（新加坡）智能光电科技有限公司，系公司二级控股子公司
美迪凯自有资金	指	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）（曾用名“丽水美迪凯投资合伙企业（有限合伙）”），系公司控股股东
美迪凯集团	指	美迪凯控股集团有限公司（曾用名“浙江美迪凯光学技术有限公司”），系公司股东
丰盛佳美	指	香港丰盛佳美（国际）投资有限公司，系公司股东
杭州倍增	指	杭州倍增自有资金投资合伙企业（有限合伙）（曾用名“景宁倍增投资合伙企业（有限合伙）”），系公司股东
杭州增量	指	杭州增量自有资金投资合伙企业（有限合伙）（曾用名“丽水增量投资合伙企业（有限合伙）”），系公司股东
杭州增盈	指	杭州增盈自有资金投资合伙企业（有限合伙）（曾用名“丽水共享投资合伙企业（有限合伙）”），系公司股东
海宁美迪凯	指	海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东
CCD	指	Charge-Coupled Device，即电荷耦合元件，是一种用电荷量表示信号大小，用耦合方式传输信号的探测元件
CMOS	指	Complementary Metal Oxide Semiconductor，即互补金属氧化物半导体，指制造大规模集成电路芯片用的一种技术或用这种技术制造出来的芯片
CIS	指	CMOS Image Sensor，即 CMOS 图像传感器
SIC	指	碳化硅，一种第三代半导体材料
半导体封测	指	将通过测试的晶圆按照产品型号及功能需求加工得到独立芯片的过程
SPI	指	Solder Paste Inspection，即锡膏检测
AOI	指	Automated Optical Inspection，即自动光学检测

AR	指	Augmented Reality，即增强现实，通过相关设备，在现实世界中的对象和信息之上叠加数字信息，进行展示和互动
MR	指	Mixed Reality，即混合现实，该技术通过相关设备，在现实场景呈现虚拟场景信息，在现实世界、虚拟世界和用户之间搭起一个交互反馈的信息回路，以增强用户体验的真实感
PVD	指	Physical Vapor Deposition，即物理气相沉积。指利用物理过程实现物质转移，将原子或分子由源转移到基材表面上的过程。物理气相沉积的基本方法包括真空蒸发、溅射、离子镀等
CVD	指	Chemical Vapour Deposition，即化学气相沉积。指化学气体或蒸汽在基材表面反应合成涂层或纳米材料的方法，是半导体工业中应用最为广泛的用来沉积多种材料的技术
TTV	指	Total Thickness Variation，总厚度变化量，指整个晶片的最高厚度和最低厚度之间的差值
晶圆	指	制造半导体晶体管或集成电路的衬底，也叫基片，由于是晶体材料，其形状为圆形，所以称为晶圆
ToF	指	Time of Flight，飞行时间测距法，即通过给目标连续发送光脉冲，然后用传感器接收从物体返回的光，通过探测光脉冲的往返时间来得到目标物距离
QFN	指	quad flat no-lead package，方形扁平无引脚封装
DFN	指	Dual flat no-lead package，双边扁平无引脚封装
SOT	指	SMALL OUTLING，即封装，一种表面贴装的封装形式
CFA	指	Color Filter Array，即彩色滤光阵列
MLA	指	Micro Lens Array，即微透镜阵列
SAW	指	Surface Acoustic Wave Filter，即声表面波滤波器
BAW	指	Bulk Acoustic Wave Filter，即体声波滤波器
CMP	指	Chemical Mechanical Polishing，化学机械抛光，是半导体晶片表面加工的关键技术之一
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量币种

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	杭州美迪凯光电科技股份有限公司
公司的中文简称	美迪凯
公司的外文名称	HANGZHOU MDK OPTO ELECTRONICS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	MDK
公司的法定代表人	葛文志
公司注册地址	杭州经济技术开发区20号大街578号3幢
公司注册地址的历史变更情况	2015年4月16日注册地从杭州经济技术开发区三号路裕园公寓9幢（西）6层A12座变更为杭州经济技术开发区白杨街道20号大街578号。2016年12月8日，注册地从杭州经济技术开发区白杨街道20号大街578号变更为杭州经济技术开发区白杨街道20号大街578号3幢。

公司办公地址	浙江省嘉兴市海宁市长安镇（高新区）新潮路15号
公司办公地址的邮政编码	310048
公司网址	www.chinamdk.com
电子信箱	ipo@chinamdk.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王懿伟	薛连科
联系地址	浙江省嘉兴市海宁市长安镇（高新区）新潮路15号	浙江省嘉兴市海宁市长安镇（高新区）新潮路15号
电话	0571-56700355	0571-56700355
传真	-	-
电子信箱	wyw@chinamdk.com	ipo@chinamdk.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、公司股票/存托凭证简况

（一）公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	美迪凯	688079	不适用

（二）公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	罗联珩、严增华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道1568号中建大厦22层
	签字的保荐代表人姓名	丁旭东、郑天宇
	持续督导的期间	2021年3月2日至2024年12月31日

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	485,511,229.32	320,724,587.78	51.38	413,733,465.00
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	466,566,242.61	306,647,149.63	52.15	404,432,141.51
归属于上市公司股东的净利润	-101,845,842.42	-84,450,948.43	不适用	22,089,138.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-93,087,230.39	-75,159,853.05	不适用	21,557,003.23
经营活动产生的现金流量净额	76,727,055.22	128,188,003.34	-40.14	187,221,675.45
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	1,359,982,454.52	1,462,847,536.48	-7.03	1,549,634,262.25
总资产	3,038,469,699.24	2,277,225,231.98	33.43	1,909,069,716.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益（元 / 股）	-0.26	-0.21	不适用	0.06
稀释每股收益（元 / 股）	-0.26	-0.21	不适用	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.23	-0.19	不适用	0.05
加权平均净资产收益率（%）	-7.22	-5.6	减少1.62个百分点	1.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-6.60	-4.99	减少1.61个百分点	1.38
研发投入占营业收入的比例（%）	22.19	26.61	减少4.42个百分点	17.53

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期公司实现营业收入 48,551.12 万元，同比增加 51.38%。主要是：12 英寸超声指纹识别芯片整套声学层开发完成并逐步量产，12 英寸图像传感器（CIS）整套光路层下半年开始实现量产，半导体声光学产品实现销售收入 7,892.60 万元，较上年增加 5,088.38 万元；射频滤波器芯片（Normal SAW、TC-SAW、TF-SAW）已实现量产，产能开始逐步爬坡，微纳电子产品实现销售收入 5,807.95 万元，较上年增加 4,960.31 万元；半导体封装逐步放量，包括射频芯片封装、超声指纹识别芯片封装、功率器件芯片封装产出均有较大提升，半导体封测产品实现销售收入 6,705.85 万元，较上年增加 4,429.21 万元。

2、报告期公司经营活动产生的现金流量净额 7,672.71 万元，同比减少 40.14%，主要是本期产品结构发生变化，国内销售增加，应收账款周转率下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加额少于购买商品、接受劳务支付的现金与支付给职工及为职工支付的现金增加额。

3、报告期末公司总资产 303,846.97 万元，较上年年末增加 33.43%，主要是报告期采购设备及厂房建设使得在建工程、固定资产增加，以及销售收入增加使得期末应收账款增加。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

八、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	115,874,580.90	99,390,575.80	126,405,090.62	143,840,982.00
归属于上市公司股东的净利润	-23,558,978.49	-27,031,068.72	-13,847,727.65	-37,408,067.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,088,277.41	-22,117,873.76	-16,838,140.38	-36,042,938.84
经营活动产生的现金流量净额	24,929,911.36	24,612,966.28	-2,567,262.79	29,751,440.37

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
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	-2,312,764.29		313,666.08	272,598.57
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	3,680,038.76		5,261,896.33	4,559,090.25
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	-10,511,622.24		-14,947,531.91	-2,934,869.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计				

量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12, 284. 22		-93, 341. 29	-559, 591. 31
其他符合非经常性损益定义的损益项目			0. 00	377, 965. 20
减：所得税影响额	-420, 916. 77		-409, 050. 75	870, 451. 84
少数股东权益影响额（税后）	47, 465. 25		234, 835. 34	312, 605. 98
合计	-8, 758, 612. 03		-9, 291, 095. 38	532, 135. 38

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、非企业会计准则财务指标情况

☐适用 ☒不适用

十一、采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
交易性金融负债	10, 929, 997. 76	0. 00	-10, 929, 997. 76	10, 929, 997. 76
合计	10, 929, 997. 76	0. 00	-10, 929, 997. 76	10, 929, 997. 76

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，公司以现有核心技术和优质客户资源为基础，把握行业发展机遇，致力于巩固在光学电子及半导体声光学领域的业务优势；同时，公司积极拓展半导体晶圆制造及半导体封测领

域，以科技创新为核心驱动力，重点发展半导体行业的进口替代业务，力争成为国内光学光电子、半导体行业细分领域的领先企业。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

（一）经营业务

公司积极优化业务与收入结构，投资了半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、AR/MR 部品、精密光学、微纳光学及智慧终端制造等业务领域。通过多元化布局，公司在优化客户结构的同时，进一步完善了半导体器件产业链上下游的布局，显著提升了公司的抗风险能力。

1、半导体声光学

部分产品已连续通过客户认证并实现批量生产，具体包括：（1）第一代超声波指纹芯片整套声学层及磨划工艺已通过客户端认证并实现批量生产。第二代超声波指纹芯片整套声学层及磨划工艺正在开发中。（2）图像传感器（CIS）光路层解决方案已实现量产。（3）环境光芯片光路层产品中，第一代（两通道）和第二代（多通道）均已进入小批量生产，预计未来将逐步放量。（4）多通道色谱芯片光路层产品（主要应用于手机逆光拍照、色温感知、医疗领域等）正采用不同工艺持续送样。（5）MicroLED 项目全流程工艺开发成功，即将小批量投产。

2、半导体微纳电路（主要为 MEMS）及封测

公司 SAW 滤波器晶圆已实现批量生产，并完成从晶圆制造到封装、测试的全流程交付。射频芯片 BAW 滤波器谐振器性能通过客户验证，目前已启动全流程工程样品制备。压力传感器、微流控芯片、激光雷达等 MEMS 器件也处于工艺选型开发阶段。目前，半导体微纳电路（主要为 MEMS）及封测业务已成为公司主营业务的重要组成部分。

3、半导体功率器件封测

公司在原有 TO 系列封装的基础上，加大对超高功率封装系列（如 TOLL、PDFN（CLIP）等）的投入并实现批量生产，覆盖 IGBT、SiC、GaN、SGT 等超高功率芯片封装，主要应用于汽车电子、储能、新能源、低空经济及工业控制等领域。

4、AR/MR 光学零部件

公司与全球前三大光学玻璃材料厂商之一紧密合作，高折射率玻璃晶圆产品持续量产出货。

5、精密光学

（1）公司配合知名终端客户开发光刻棱镜工艺，该工艺已开发成功并获客户认可。（2）光刻用掩模版衬底生产工艺开发完成并逐步送样。（3）车载用激光雷达贴片棱镜开发成功并实现量产。

6、微纳光学

公司开发了衍射光学元件（DOE）、匀光片、微透镜阵列（MLA）、晶圆光学模组及光学晶圆微封装等产品，部分已开始小批量生产，主要应用于通信和消费电子、智能汽车等领域。

公司将持续深度整合国内外相关资源，立足全球化布局，聚焦尖端半导体技术与智能终端全产业链能力构建，重点打造以半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体声光学、半导体封测工艺为核心的硬科技矩阵，同步推进智慧终端智造、AR/MR 交互系统相关产品开发及超精密微纳光学解决方案创新，构筑面向未来的产业核心竞争力。

（二）技术研发

作为科技创新的坚定践行者，公司始终将自主研发能力建设置于战略核心地位，构建起“研发投入-技术突破-价值转化”的创新闭环体系。在核心技术领域，公司不断追求更新与迭代，取得了显著成果。

1、半导体声光学领域

开发了超薄屏下指纹芯片整套声学层加工工艺，通过声学叠层设计，结合半导体制程技术和丝印油墨印刷技术，在芯片上进行多层声学层加工。开发了多通道色谱芯片整套光路层加工工艺，通过采用干法蚀刻工艺，成功开发在微小间距不同感光区域上进行不同通道光学光路层加工，解决光线串扰问题。开发了 MicroLED 全流程工艺技术，通过半导体制程涂曝显，搭配镀膜、湿法刻蚀、ICP 刻蚀，结合无机物 Lens 工艺，实现全套 MicroLED 的加工。开发了 RGB 大尺寸、大间距无机沉积光路层的整套加工工艺。开发了 Metalens 工艺，通过采用原子层沉积（PEALD）实现纳米级膜厚控制并降低膜层应力，并设计了不同折射率的介质叠层的膜系来满足相位的要求。

2、半导体微纳电路（主要为 MEMS）领域

开发了射频芯片 BAW 滤波器整套生产工艺（包含：滤波器流片-掺 Sc>30%、WLP 盖板封装）。开发了 TSV 深孔刻蚀工艺（深宽比>60:1），并结合 ALD 沉膜对孔内进行多层薄膜覆盖。开发了晶圆级双面金属通孔互联工艺（包含：深孔刻蚀、溅射、电镀填充、CMP、减薄、RDL 等工艺）。

3、半导体封测领域

公司自主研发的真空塑封技术（已申请发明专利）跟同行业的覆厚树脂膜工艺相比，单颗芯片加工成本可以降低 10%左右，成品耐高温能力可以达到 350 摄氏度以上，而行业普遍耐高温能力为 300 摄氏度，产品可靠性更高。开发了超高功率芯片封装工艺，如：TOLL、PDFN（CLIP）等。

4、精密光学领域

开发了高效超精密化学机械抛光（CMP）技术，该技术不仅实现了晶圆薄膜平坦化处理，并实现陶瓷、晶体、玻璃等光学材料平面及复杂曲面的高效低损伤抛光，最大基片直径 30 英寸，TTV <10 μm；开发了 TGV 工艺（玻璃通孔工艺），通过激光诱导和湿法腐蚀工艺对玻璃基材实现微小孔径（≥5 μm）的通孔、盲孔处理。开发了光学微棱镜工艺，通过结合超精密加工技术、半导体光刻技术、光学镀膜技术及棱镜键合技术，实现光路多次折叠与高效传输，显著提升手机摄像头的变焦能力与成像质量。

5、微纳光学领域

采用灰度光刻、纳米压印及晶圆封装工艺成功开发了一种无基材晶圆级压印光学模组技术，突破性地解决了现有业内光学模组小型化、薄型化的难题，且开发的微型光学模组可集成 ARS 微纳结构实现抗反射光学性能。

另外，公司持续加大 MicroLED 纯彩方案、非制冷红外 MEMS 器件、医疗领域微电极 MEMS 器件、以 GaN, SiC 等为代表的第三代化合物半导体器件等方面的研究和开发。

报告期内，公司累计投入研发费用 10,771.69 万元，占公司销售收入比例为 22.19%，专职研发人员 150 人，占公司总人数比例为 13.49%。截至报告期末，公司累计申请境内外专利 354 项，授权专利 245 项，有效专利 215 项。

（三）项目建设

根据公司业务发展和整体战略规划，公司筹建的年产 20 亿颗（件、套）半导体器件项目正有序推进中，项目将共建设两栋主厂房（FAB 厂房和半导体封装厂房）、一栋测试中心、一栋试验中心、一栋食堂及配套用房、一栋动力中心和一栋甲乙类仓库等。截至目前，本项目工程建设按计划正常进行中，各建筑单体已结项，整个建筑工程预计 2025 年 6 月份完成竣工验收。公司将进一步加强项目管理、统筹力度，按计划推进项目进度。

（四）产品结构

公司立足于目前主营业务，坚持产品差异化策略，积极完善业务和产品结构，投资布局半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、AR/MR 部品、精密光学、微纳光学及智慧终端制造等业务。目前产品类别已拓展为 9 个大类 28 个子类，其中半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测产品的比重不断增加。

（五）人才发展

报告期内，公司基于现有人才发展现状，系统规划人才队伍建设路径，秉承“能者上、庸者下、劣者汰”的用人理念，全面开展人才绩效评估与效能诊断，制定差异化人才发展计划。通过建立常态化岗位价值评估机制，精准识别并重点培育高潜质自驱型人才，构建可持续发展的人才储备体系。同步推进薪酬体系改革，实施“绩效激励+股权激励”双轨激励体系，强化员工福利保障措施，有效提升团队稳定性，为业务可持续发展提供强有力的人才支撑。

非企业会计准则业绩变动情况分析 & 展望

☐适用 ☒不适用

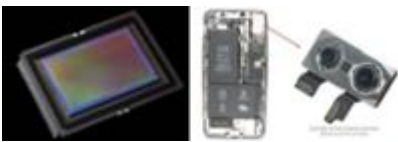
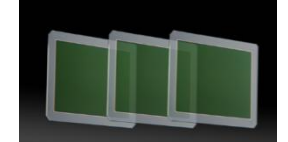
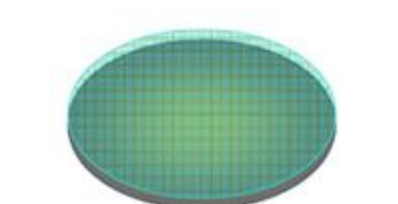
二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

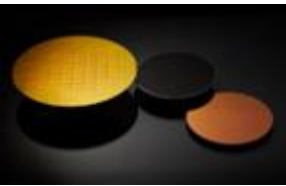
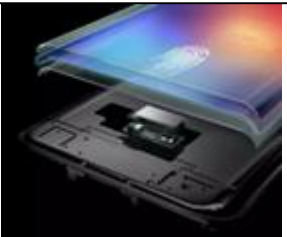
公司主要从事半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、AR/MR 部品、精密光学、微纳光学及智慧终端的研发、制造和销售。公司经过多年深耕，在该领域积累了丰富的经验，并拥有多项核心技术。

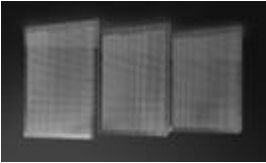
按照应用领域分类，公司主要有九大类产品和服务，包括半导体零部件及精密加工服务、生物识别零部件及精密加工服务、精密光学零部件、半导体声光学、半导体封测、微纳电路、微纳光学、AR/MR 光学零部件精密加工服务、智慧终端。公司产品和解决方案广泛应用于通信和消费电子、智能汽车、元宇宙、低空经济、人工智能、物联网等多个领域。 公司具备较强的实力，能够承接国际高端光学光电子、半导体产业链的业务。

1、半导体零部件及精密加工服务

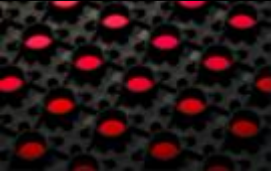
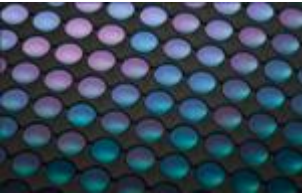
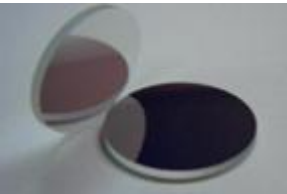
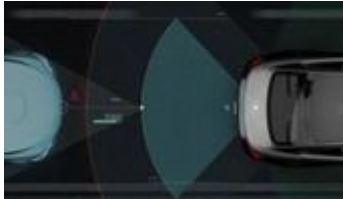
产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
传感器陶瓷基板精密加工服务	对用于 CCD/CMOS 传感器的陶瓷基板进行超精密切割加工,应用于光学成像和生物识别领域的光学传感器		
传感器光学封装基板	用于 CCD/CMOS 传感器的光学镀膜封装基板,应用于光学成像领域的光学传感器		
芯片贴附承载基板	对光学玻璃基材进行晶圆级的研磨抛光加工,以达到高平坦度、低粗糙度要求,最终作为生物识别芯片切割过程中的承载基板,应用于芯片加工制程		

2、生物识别零部件及精密加工服务

产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
半导体晶圆光学解决方案	结合半导体制程技术在芯片上进行微纳米级光学加工,目前主要应用于新一代光学屏下指纹识别解决方案		
光学屏下指纹识别模组用滤光片	在近红外特定波段允许光信号通过,避免光线信号干扰,应用于光学屏下指纹识别解决方案		

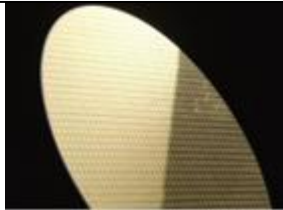
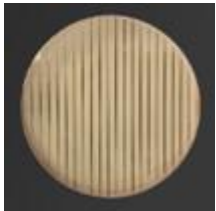
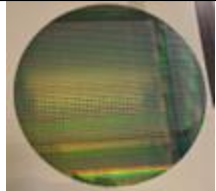
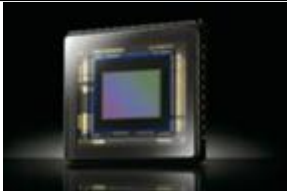
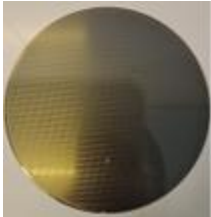
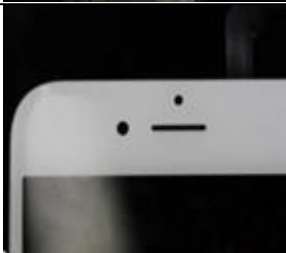
产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
3D 结构光模组用光学联结件	3D 脸部识别用点阵投影器中透镜和光学衍射元件间的组装，应用于脸部识别领域的光学传感器		

3、精密光学零部件

产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
智能手机摄像头滤光片组立件	安装在镜座上的光学滤光片组件，起到色差补正、还原图像真实色彩的作用，应用于摄像头模组		
安防摄像头摄像头滤光片组立件	镜座上分别装有增透膜滤光片及红外截止膜滤光片，通过日夜时的切换满足安防摄像头成像对不同光线场景的需求，应用于摄像头模组		
光学低通滤波器	利用人造水晶的双折射特性及红外截止膜、增透膜等消除成像时的摩尔纹、色差补正、更好地还原图像真实色彩，应用于摄像头模组		
红外截止滤光片	通过红外截止膜系过滤红外波段，还原图像真实色彩，应用于摄像头模组		
光学波长板	利用产品优异的透光率和导热性，起到透光和散热的作用，应用于各类投影仪		
吸收式涂布滤光片	通过红外吸收式油墨过滤红外波段，提高图像成像质量，应用于智能汽车等的摄像头模组		
窄带滤光片	通过光学薄膜加工工艺使特定波段具备带通滤波且大角度入射偏移量小的特性，从而实现信号传递过程中减少信号损失和杂讯干扰的效果。		

产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
光学微棱镜	通过结合超精密加工技术、半导体光刻技术、光学成膜技术及棱镜键合技术，开发出一种光学微棱镜加工工艺，实现光路多次折叠与高效传输，显著提升手机摄像头的变焦能力与成像质量。光学微棱镜工艺的突破，标志着手机影像技术从“堆叠硬件”向“光学重构”的转变。		
激光雷达贴片棱镜	通过结合超精密加工技术及多层光学异质成膜技术，实现激光雷达贴片棱镜加工工艺，应用于车载激光雷达。		

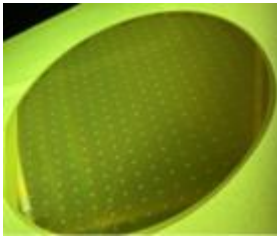
4、半导体声光学（原半导体光学）

产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
超薄屏下指纹传感器整套光路层解决方案	通过光路层设计，结合半导体制程技术和光学成膜技术，在芯片上进行微纳米级光学加工，目前主要应用于新一代屏下光学指纹识别解决方案。		
超薄屏下指纹传感器整套声学层解决方案	通过声学层设计，结合半导体制程技术，在芯片上进行微纳米级整套声学层加工，目前主要应用于新一代超声波3D指纹识别解决方案。		
图像传感器（CIS）整套光路层解决方案	结合半导体制程技术在芯片上进行CFA、MLA等微纳米级光学加工，目前主要应用于图像传感器（CIS）光学解决方案		
环境光传感器光路层解决方案	通过光路层设计，结合半导体制程技术和光学成膜技术，在芯片上实现整套光路层及光学矩阵的加工，主要应用于环境光传感器光学解决方案。		

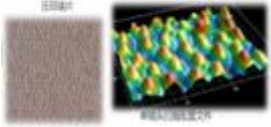
5、半导体封测

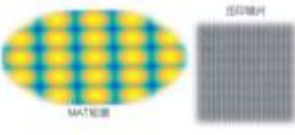
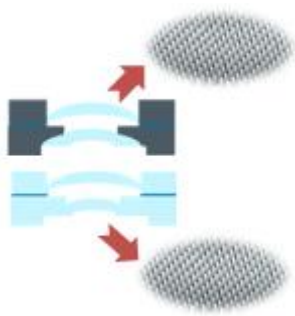
产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
半导体封测 (射频类)	晶圆经过植球、减薄、切割、超声焊接、覆膜、塑封等核心制程工艺，其产品广泛应用于通讯系统设备、移动终端设备等的半导体芯片中。		
半导体封测 (功率类)	晶圆经过减薄、背金、正面图形化、晶圆测试、划片、上芯、铜片贴合、塑封、切筋、测试等工艺流程，其产品广泛用于新能源、储能、白色家电、快消品等领域。		

6、微纳电路

产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
射频滤波器 (SAW Filter)	通过膜层设计，结合半导体制程技术和金属成膜技术等，在衬底上进行微电路加工，目前广泛应用于通讯系统设备、移动终端设备的半导体芯片中。		

7、微纳光学

产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
超构表面光学器件	face ID, 智能门锁, 扫地机器人等结构光, 3D 深度感知类应用。		
散光镜	扩散压印产品，应用于汽车 HUD 或 ToF 设备。		

MLA 镜头	应用于车载地毯透镜照明。		
晶圆光学模组	应用于医学成像镜头，ToF 设备，光学接近传感器。		

8、AR/MR 光学零部件精密加工服务

产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
高折射玻璃晶圆精密加工服务	对高折射率、高透过率的玻璃晶圆进行加工,实现高平坦度及高表面光滑度,应用于 AR/MR 设备		

9、智慧终端

产品/服务类型	产品/服务用途	产品示意图	应用示意图
心电图记录仪、心率记录仪等医疗器械的 SMT 及组装	通过高精度硬件设备与独特算法相结合实时显示监测对象心电、心率、血压、脉率等生理参数数值		

(二) 主要经营模式

1. 研发模式

公司始终坚持以科技创新为核心的发展战略。一方面，我们开展结合市场和行业发展趋势的前瞻性研究；另一方面，针对终端产品需求，进行新工艺和新技术的应用型开发。在关键技术方面，公司依托美迪凯企业研究院下属各技术中心进行协同开发。同时，公司与产业链上下游的领先企业建立了合作研发机制，能够更好地贴近客户需求和市场需求。此外，公司还与国内多家高校和科研机构共建合作关系，汇聚各方优势，共同攻克行业技术难题。

在研发流程方面，由市场开发事业部提出需求，项目负责人主导工艺流程设计并跟进项目进度，各技术中心负责相应关键技术的技术攻关。为提升研发效率，公司采用多研发环节并行开发、各技术中心协同作业的方式。对于重大项目开发，由公司企业研究院牵头，整合相关资源，成立专项小组进行重点实施。新产品、新技术、新工艺的知识产权由科技管理中心负责组织申报和管理。基于行业特征及自身经营特点，公司已建立了较为完备的研发体系。

2. 采购模式

公司建立了供应商管理、采购管理及采购流程管理制度等一套严格、完整的采购管理流程，在运营管理中心下设采购部，主要负责供应商开发、管理以及材料、设备的采购。公司根据相关产品的行业特点，确定供应链管理环境下的采购模式，通过有效地计划、组织与控制采购管理活动，按需求计划实施采购工作，具体内容为：供应商的开发与评估、采购计划的制定、实施采购。

3. 生产模式

公司的产品具有定制化特点，公司采取“按订单”及“按客户需求计划”相结合确定生产计划的模式，实现高效率、低成本、高弹性的生产及交付。公司对小批量产品按照客户下达的订单组织生产；对需求量大且稳定的产品，结合客户提供的产品需求计划以及实际下达的订单，进行组织生产，公司会对一些常规的半成品进行预先库存，再根据正式订单进行后续生产、发货，提高生产效率，缩短交货时间。

4. 销售模式

公司主要通过直销模式，为客户提供各类精密光学、半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、智慧终端等产品和服务。

公司主要的产品和服务存在定制化特点。公司成立以来坚持研发销售一体化，面向客户需求和下游市场趋势研发产品。公司客户在选择供应商时，需要对候选供应商进行较长周期的评估认证，并经过多轮的样品测试及现场稽核，全面考核候选供应商的产品质量、供货能力后，公司方能进入客户的《合格供应商名录》。

公司与长期合作的客户签订产品销售的框架协议，约定供货方式、结算方式、质量保证等条款；客户根据需求在实际采购时向公司发出订单，约定产品规格、数量、价格、交期等信息，供需双方根据框架协议及订单约定组织生产、发货、结算、回款。

(三) 所处行业情况

1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司专注于光学光电子和半导体行业的细分领域，业务涵盖半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、AR/MR 部品、精密光学、微纳光学及智慧终端的研发、制造和销售。

光学光电子行业正处于技术驱动型增长阶段，5G 通信网络的大规模部署、智能终端功能升级、AR/VR 设备普及以及车载激光雷达的量产需求，共同推动着产业链技术迭代速度显著加快。该领域已形成技术密集性高、应用多元化、客户认证壁垒高的显著特征，应用场景从传统消费电子逐步拓展至医疗影像、工业无损检测、低空经济等新兴领域，呈现出多点开花的市场格局。行业核心技术门槛集中体现在三个维度：在制造工艺层面，纳米级镀膜精度控制、微透镜阵列加工良率提升、多光谱成像系统集成等关键技术直接影响产品性能；在材料创新领域，高折射率特种玻璃研发、超透镜（Metalens）结构设计等突破为器件微型化提供支撑；在系统设计能力方面，需要实现光学仿真建模与实际测试验证的深度耦合，特别是针对 AR/MR 设备中的光波导模组、车载激光雷达中的光束整形系统等复杂光学架构，必须建立跨物理场耦合的设计能力。当前国际竞争已延伸至专利布局层面，头部企业通过构建专利组合形成市场护城河，这对后发企业的技术路径选择提出更高要求。

半导体行业正经历国产化替代的加速期，产业链各环节的协同创新成为突破瓶颈的关键。作为典型的资本与技术双密集型产业，其发展高度依赖设计、晶圆制造、封装测试的全链条技术突破。在制造工艺领域，高精度薄膜沉积控制、三维集成电路堆叠、TGV（Through Glass Via）玻璃通孔技术等创新正在重塑产业格局，特别是针对射频前端模块中的 SAW/BAW 滤波器，需要攻克应力匹配、温度系数调控等工艺难题。

光学与半导体技术的交叉融合正开辟出多个创新赛道。在 AR/MR 设备领域，基于半导体晶圆加工技术制造的衍射光学元件，与超透镜设计相结合，大幅降低了光学模组的体积和重量。车载激光雷达系统则呈现出多技术路线并进态势，从机械旋转式向 MEMS 微振镜、Flash 面阵式演进，其中金属化封装工艺和车规级可靠性验证构成主要技术壁垒。智能终端传感器正在向多光谱感知升级，通过集成可见光、近红外、热成像等多波段探测单元，结合 AI 算法实现环境感知能力的质变。跨学科整合能力成为竞争分水岭，典型代表是 MEMS 光学器件研发，需要同时突破微机械结构设计、半导体批量制造、光学性能测试等多重技术关卡。在可靠性验证方面，车载光学组件需满足 -40℃ 至 125℃ 的宽温域工作需求，这对材料热膨胀系数匹配和封装应力释放提出了严苛要求。生态协同效应日益凸显，从超透镜研发到晶圆级光学加工，再到终端应用场景落地，需要构建覆盖材料、设备、制造、应用的完整创新链。前沿技术探索呈现多点突破态势，MicroLED 显示技术依托其高亮度、低延迟特性，正在拓展 AR 眼镜、车载 HUD 等新型应用场景。光子芯片技术通过光互连与电子计算单元的异构集成（如硅光芯片与 CMOS 工艺结合），可规避传统电互连的电阻损耗，显著降低数据中心等场景的功耗瓶颈。在制造工艺创新方面，晶圆级光学加工技术与半导体前道工艺深度融合，使得光学元件能够直接集成在传感器芯片表面，这种技术路径显著提升了模块集成度和生产效能。产业演进呈现出明显的双向赋能特征：半导体制造工艺的进步为光学器件微型化提供支撑，而光学技术的突破持续为半导体产品性能突破注入创新动能。这种协同创新模式正在重塑产业竞争格局，技术门槛的突破速度将直接决定企业在进口替代和全球化竞争中的市场地位。能够在材料体系创新、异质集成技术、量产工艺控制三个维度建立优势的企业，有望在智能汽车、元宇宙设备、低空经济等新兴市场中占据先发优势。

2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司致力于光学光电子、半导体行业细分领域，积累了深厚的设计技术、生产工艺技术和丰富的人才资源，是该行业细分领域领先企业。公司在精密光学、半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、微纳光学等多个领域都掌握了核心技术及自主知识产权，并得到国内外知名客户的广泛认可。

精密光学领域：公司在保证传统光学产品外，开发了高效超精密化学机械抛光（CMP）技术，该技术不仅实现了晶圆薄膜平坦化处理，并实现陶瓷、晶体、玻璃等光学材料平面及复杂曲面的高效低损伤抛光，最大基片直径 30 英寸，TTV < 10 μm。开发了光学微棱镜工艺，通过结合超精密加工技术、半导体光刻技术、光学镀膜技术及棱镜键合技术，实现光路多次折叠与高效传输，显著提升手机摄像头的变焦能力与成像质量，工艺水平达到行业领先。

半导体声光学领域：公司通过超薄屏下指纹传感器整套光路层解决方案的开发和量产，掌握了半导体嫁接光学镀膜技术，开发了晶圆级双低膜镀膜工艺、颜色膜镀膜工艺，代替传统光刻胶工艺，且光学特性效果更优。通过该项目公司掌握了涂胶、光刻、显影、干法刻蚀、湿法刻蚀、Reflow 等半导体工艺技术。在以上技术的基础上，公司开发了超声波指纹传感器整套声学层解决方案，图像传感器（CIS）整套光路层解决方案、环境光传感器整套光路层解决方案，均已实现量产。开发了多通道色谱芯片整套光路层加工工艺，通过采用干法蚀刻工艺，成功实现微小间距不同感光区域上进行不同通道光学光路层加工，解决了传统技术中的光线串扰、精度不足和效率低等痛点。开发了 MicroLED 全流程工艺技术，通过半导体制程涂显，搭配镀膜、湿法刻蚀、ICP 刻蚀，结合无机物 Lens 工艺，实现全套 MicroLED 的加工，优势在于无机透镜的热稳定性、光学性能以及化学稳定性均要优于有机 Lens。开发了 RGB 大尺寸、大间距无机沉积光路层的整套加工工艺。开发了 Metalens 工艺，通过采用原子层沉积（PEALD）实现纳米级膜厚控制并降低膜层应力，并设计了不同折射率的介质叠层的膜系来满足相位的要求。

半导体微纳电路（主要为 MEMS）领域：公司在射频前端芯片晶圆制造领域已经掌握了成熟和完整的生产工艺，并且在客户响应速度、沟通效率、物流成本上具有明显的优势，能够满足射频前端芯片领域 Fabless 厂商快速增长的代工需求。公司射频前端芯片的代工水平与国际上可比公司相比具有一定的竞争优势：第一，公司加工的晶圆尺寸更大，但晶圆 IDT 金属层厚度散差更小，体现更高的加工技术水平。第二，晶圆 IMD 绝缘层是金属导线之间的介电材料层，公司采用 PVD 蒸发二氧化硅材料，产品效果与进口 PI 胶相同，但成本更低，减少对进口材料的依赖。第三，光刻精度更高，难度更大，行业内射频前端芯片晶圆制造光刻精度一般在 200nm-1 μm 之间，公司的光刻精度可达到 150nm，而多数可比公司目前主要光刻精度为 180-350nm。第四，公司已掌握 ICP

干法和 Lift off 湿法两种蚀刻方法，而多数可比公司普遍采用湿法蚀刻工艺，干法蚀刻能够满足高频射频芯片的加工要求，均匀性表现更好。

半导体封测领域：公司自主研发的真空塑封技术跟同行业的覆厚树脂膜工艺相比，单颗芯片加工成本可以降低 10% 左右，打破塑封对基板尺寸的限制，新产品开发成本更低周期更短，并且成品耐高温能力可以达到 350 摄氏度以上，而行业普遍耐高温能力为 300 摄氏度，产品可靠性更高。开发了 TGV 工艺（玻璃通孔工艺），通过激光诱导和湿法腐蚀工艺对玻璃基材实现微小孔径（ $\geq 5\mu\text{m}$ ）的通孔、盲孔处理，孔侧壁 Ra 值 $\leq 80\text{nm}$ ，同时开发了 PVD、电镀、CMP 工艺满足孔内金属化，并开发了平面 RDL 布线工艺形成电性互联。射频芯片封装厚度可以做到 0.375mm，处于行业领先水平。晶圆减薄最大尺寸可以做到 12 寸，厚度最薄可以加工到 $25\mu\text{m}$ ，处于行业领先水平。开发了超高功率芯片封装工艺，如：TOLL、PDFN（CLIP）等。

微纳光学领域：采用灰度光刻技术完成晶圆级 3D 微透镜阵列母版制作，结合晶圆级纳米压印工艺技术在基板表面实现微结构加工，该产品结构具备高可靠性、高分辨率、高生产率，同时公司具有高矢高的微透镜阵列母板（透镜直径 $<500\mu\text{m}$ ，矢高 $>100\mu\text{m}$ ）和低矢高的微透镜灰度光刻母板的制造能力（微透镜矢高 $0.5\mu\text{m} \sim 40\mu\text{m}$ ），另灰度光刻可实现百纳米深度梯度的菲涅尔透镜母版加工；采用晶圆压印封装工艺，并结合丝印键合工艺，实现一种无基材晶圆级压印光学模组技术，其最小尺寸可达 $1\text{mm} \times 1\text{mm}$ ，PV $\leq 1\mu\text{m}$ ，且开发的微型光学模组结合干法刻蚀工艺可集成 ARS 微纳结构实现抗反射光学性能，纳米绒深度可以做到亚微米水平。

3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

近年来，我国新技术、新产业、新业态、新模式的发展呈现多维度突破态势。光学光电子与半导体技术作为核心驱动力，持续推动产业链向高端化升级。在光学领域，纳米级镀膜精度控制、超透镜结构设计及多光谱成像系统集成等关键技术加速迭代，赋能 AR/VR 设备、车载激光雷达等新兴场景的规模化应用。半导体行业则通过三维集成电路堆叠、玻璃通孔技术等工艺创新，突破射频前端模块与先进封装的技术瓶颈。其中，MicroLED 显示技术凭借高亮度、低延迟特性，逐步渗透至 AR 眼镜与车载 HUD 市场，成为显示领域的颠覆性力量；光子芯片技术通过光互连与电子单元的异构集成，显著降低数据中心能耗。

在政策支持与市场需求的的双重推动下，集成电路产业已进入国产化替代的深化攻坚阶段。政府通过《“十四五”国家战略性新兴产业发展规划》及后续专项政策，进一步将射频芯片、高速光模块、第三代半导体器件等列为战略突破方向。以射频前端芯片为例，其应用场景从 5G 通信、智能终端延伸至卫星互联网、低空经济等新兴领域，市场规模持续扩大。当前，国内企业在关键领域自主化率显著提升，但高端射频芯片仍依赖进口，国际巨头在先进制程与专利生态上的技术壁垒尚未完全突破，核心技术受制于人的局面亟待改变。为此，国内企业加速向全产业链整合模式转型，通过设计、制造与封测环节的协同创新，逐步攻克高频段通信芯片的异质集成与热管理难题。

跨学科融合与生态协同成为产业竞争的新焦点。光学与半导体技术的双向赋能尤为显著：半导体工艺为光学器件微型化提供支撑，而光学创新反哺半导体产品性能突破。产业链上下游的深度协同推动“材料-设备-制造-应用”创新链闭环形成，头部企业通过专利布局与生态合作巩固市场优势。与此同时，低空经济、工业无损检测等新兴场景的拓展，为光学技术开辟了全新价值空间；智能传感器向多光谱感知升级，结合 AI 算法实现环境感知能力的质变，进一步拓宽应用边界。

国产替代进程的加速催生新模式与新业态。在半导体领域，全链条协同创新助力突破关键环节，晶圆级光学加工与半导体工艺的深度融合显著提升模块集成度与生产效能。然而，国产射频前端芯片在材料体系创新、异质集成技术等领域仍需补足短板，高频段芯片的工艺难题仍是攻坚重点。未来，突破技术门槛的速度将直接决定企业在全球化竞争中的地位，而具备快速迭代与生态整合能力的企业，有望在技术代际跃迁的关键窗口期占据先发优势。

展望 2025 年，技术交叉融合将持续深化，Metalens、TGV、MicroLED、多光谱芯片、光子芯片等前沿技术有望实现规模化应用；车载激光雷达与 AR 设备将推动消费与工业场景的智能化革命；低空经济、元宇宙等新兴领域将催生万亿级市场机遇。面对挑战，企业需强化跨学科研发能力、

加速专利布局，并在生态协同中构建可持续竞争力。唯有以创新为锚、以协同为舵，方能在技术革命与产业变革的浪潮中行稳致远，助力我国在全球科技竞争中实现从追赶者到引领者的跨越。

(四) 核心技术与研发进展

1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司建立了完整的技术创新体系，持续对各项核心技术进行更新迭代，旨在提升现有产品的技术水平和生产效率，同时不断开拓新领域的产品应用，与相关领域的领先企业共同成长。公司的核心技术具有平台特征，能够实现跨领域、多产品的广泛应用。为了支持技术研发和产品创新，公司设立了精密分析实验室，该实验室具备对物质成分、光学特性、表面形貌、内部结构以及电性等方面的全面分析能力，能够为各类新产品的研发提供精准的检测和分析服务。

经过多年的技术积累和创新，公司在精密光学、半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、表面贴装（SMT）、微纳光学等多个领域都掌握了核心技术和自主知识产权。目前，这些核心技术在各类产品中得到了具体应用，并展现出了其技术特点和先进性。以下是各项核心技术在产品中的具体应用情况及技术来源的简要概述：

序号	核心技术名称	核心技术的技术特点及先进性	应用产品/服务	技术来源
1	精密光学	1. 公司自主研发多线切割技术，可对水晶、石英、蓝宝石、陶瓷、铌酸锂等材料进行高精度加工。 2. 公司自主研发对各类材质基板进行高精度外形加工，其中玻璃晶圆的通孔技术可实现在 515*510mm 玻璃衬底上进行通孔加工，孔径深宽比 40: 1，最小孔径 5 微米，位置度≤3 微米。 3. 公司自主研发各类材质晶圆衬底的研磨、抛光（包含 CMP）技术，最大加工尺寸可到 30 英寸，厚度公差、面型、粗糙度等指标具有较强的市场竞争力。 4. 公司自主研发晶圆 Notch 端面抛光工艺，并开发出全自动 Notch 端面抛光设备，可实现 Notch 角度公差±1.5°、Notch 深度±0.03mm 的技术指标，能稳定实现 Notch 抛光的批量生产。 5. 公司自主研发，掌握了包括真空蒸发镀膜、溅射镀膜的 PVD 工艺，以及 PEALD 的原子层沉积工艺，并完成各种光学膜系设计及生产工艺开发，能够满足精密光学及生物识别零部件等产品对精密薄膜的要求。同时公司自主设计，结合使用新型光学材料，进行膜层加工，可使光学器件实现降低杂光、消除鬼影、增透的效果或实现光学光电子元器件薄型化、消除摩尔纹、高清晰成像效果。	各类影像光学零部件、生物识别零部件及精密加工服务、AR/MR 光学零部件精密加工服务等	自主研发
2	半导体声光学	1. 公司自主研发的半导体声光学相关工艺技术，通过涂胶、光刻、显影、镀膜、Lift off、湿法蚀刻、干法蚀刻、丝印、极化等工艺制程，直接在各类尺寸的晶圆上叠加光学成像传输及声学传输所需的各种介质薄膜、金属膜、有机薄膜（Color Filter 等）、微透镜阵列等整套光路层、声学层解决方案。 2. 通过晶圆表面 PVD、涂胶、曝光、显影、刻蚀等半导体工艺，进行超透镜（MetaLens）加工。！	超薄屏下指纹传感器、图像传感器、环境光传感器等	自主研发
3	半导体微纳电路	公司自主研发在各类晶圆衬底上，通过涂胶、光刻、显影、PVD（EB、IB、Sputter、Bias）、PEALD、PECVD、HDPCVD、湿法蚀刻、干法蚀刻、CMP、Trimming、TSV、	射频芯片（SAW、BAW 等）、功率器	自主研发

序号	核心技术名称	核心技术的技术特点及先进性	应用产品/服务	技术来源
		TGV、炉管（栅氧/干氧/退火/合金/P 推阱/N 推阱/D-Poly/U-Poly/TEOS 工艺）、快速退火等半导体制程，进行微纳电路加工。	件芯片、光感芯片、气压传感器芯片等	
4	半导体封测	通过晶圆减薄、背金、激光开槽、刀轮切割、芯片贴合、引线键合、植球、倒装、覆膜（加真空印刷或 C Molding）、深硅刻蚀、激光诱导和分选测试等工艺研究，成功开发了正面晶圆级封装（LGA、WLCSP）、背面晶圆级封装（TSV、TGV）、芯片级封装（DFN、QFN、SOT、IGBT、TO、PDFN、TOLL 系列）、Cu Clip 封装等，不断提升半导体器件良好的导电和散热性能、小型化、薄型化，能够做到真正的无引线大电流、低功耗、高散热封装工艺。	射频滤波器、图像传感器、功率器件、开关电路电源管理、MEMS 器件、射频模组等芯片封装	自主研发
5	表面贴装（SMT）	通过锡膏印刷、SPI、元件贴装、真空回流焊、波峰焊、AOI 检测等工艺研究，成功开发了电路板表面贴装技术（SMT）。	工业相机、安防相机、医疗器械等	自主研发
6	微纳光学	1、通过晶圆减薄、单面研抛、光学成膜、镭射切割、性能测试等工艺研究，成功开发超构表面光学器件加工技术，实现超构表面光学器件薄型化、小型化、特定光学特性及高外观要求等特性。 2、采用灰度光刻技术完成 3D 微透镜阵列母版制作，结合晶圆级纳米压印工艺技术在基板表面实现微结构加工，该产品结构具备高可靠性、高分辨率、高生产率（ $PV \leq 0.3 \mu m$ （MLA）， $Ra \leq 5nm$ ），同时公司具有高矢高的微透镜阵列母版（透镜直径 $<500 \mu m$ ，矢高 $>100 \mu m$ ）和低矢高的微透镜灰度光刻母版的制造能力（微透镜矢高 $0.5 \mu m \sim 40 \mu m$ ）。 3、采用晶圆压印封装工艺，并结合丝印键合工艺，实现一种无基材晶圆级压印光学模组技术，其最小尺寸可达 $1mm \times 1mm$ ， $PV \leq 1 \mu m$ 。	生物识别零部件、AR/VR 零部件、医疗检测、智能家居、3D 深度感知类应用等	自主研发

公司致力于光学光电子、半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测行业等细分领域的研究和开发。始终将技术创新放在企业发展的首位，紧盯行业发展趋势，围绕客户和市场需求，战略性聚焦关键核心技术攻关，推动新知识、新技术的深度连接和耦合发力，不断丰富技术和产品路线，致力为客户提供更优质、多类型、定制化的产品及解决方案。

国家科学技术奖项获奖情况

☐适用 ☒不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

☒适用 ☐不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2022 年	光电子元器件

2、报告期内获得的研发成果

报告期内，公司获得授权专利 31 项（其中发明专利 6 项），申请受理专利 56 项（其中发明专利 17 项）。截至报告期末，公司累计申请境内外专利 354 项，已经授权 245 项，其中有效专利 215 项，公司的专利涉及精密光学、半导体声光学、半导体封装、微纳光学、晶圆传感器封装等

主要核心技术，并取得境内外商标 8 项。通过不断的技术研发和创新，以及专利和商标的取得，公司的综合实力得到了不断提升。
报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	17	6	110	33
实用新型专利	39	25	244	212
外观设计专利			0	0
软件著作权			0	0
其他	3	3	9	8
合计	59	34	363	253

3、研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	107,716,885.02	85,343,856.05	26.22
资本化研发投入			
研发投入合计	107,716,885.02	85,343,856.05	26.22
研发投入总额占营业收入比例（%）	22.19	26.61	减少 4.42 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

4、在研项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	具体应用前景
1	超大尺寸及超薄光学玻璃晶元精密抛光技术及产品研发	595	86.92	522.02	已量产	通过高精密研磨、抛光技术,结合单面抛光工艺,实现 25 寸超大尺寸玻璃晶圆厚度加工至 0.2mm 的超薄化要求。	智能穿戴等领域
2	各向异性导电膜镀膜工艺研发	362	103.61	379.82	已量产	采用 PVD 成膜技术,结合黄光、lift-off 等工艺,实现膜层具有更稳定的阻值,在膜厚方向具有良	智能手机、消费电子、太阳能电子等领域

						好的导电性,使得芯片叠层连接位置导通性良好,有效地解决了压合工艺中芯片连接位置阻值变大的问题。	
3	功率器件芯片微电路层金属膜层沉积工艺研发	583	218.79	619.29	已开发完成	对于功率器件各叠层结构及膜层材料的设计,通过金属膜层沉积工艺的的调整,达到高精度膜厚及均匀性需求,实现功率器件高品质、低能耗的目标。	消费电子、车载、医疗等领域
4	Mosfet 器件小型化、低功耗封装工艺研发	365	142.25	330.98	已量产	自主开发 Mosfet 器件封装技术,通过引线键合、塑封等工艺,实现产品小型化、薄型化、低功耗等特性,在保证产品稳定性和可靠性的同时降低材料成本,提升产品性能。	电源管理
5	关于阵列式波导片镀膜工艺的研发	235	106.6	272.77	小批量生产	采用真空镀膜技术,通过膜系设计及成膜工艺,在光学基板表面成膜,使产品在可见光波段范围内,满足光线一定入射角度时特定反射值的要求,为智能穿戴产品提供大视场角、高分辨率等硬件能力	智能穿戴等领域
6	大尺寸超薄玻璃镭射打孔工艺的研发	226	63.36	174.49	已量产	通过镭射切割、腐蚀等工艺,结合超大尺寸玻璃加工平台的应用,实现大尺寸超薄玻璃基板上通孔加工,通孔散差及位置度精度达到微米级的要求。	智能手机等领域
7	车载 HUD 均光片纳米压印工艺技术研发	175	36.14	83.45	小批量生产	研发灰度光刻结合纳米压印工艺,制作车载 HUD 上	车载等领域

						的光学匀光片,起到匀光、整型等特殊光学投影效果。	
8	AR 镀膜结合丝印技术以及异形切割工艺研发	158	96.3	206.87	小批量生产	研发特殊光学滤光片制作工艺,以满足 AR/VR 或医疗设备等领域的特殊滤光需求。	AR/VR 等领域
9	温度补偿型声表面波滤波器(TC-SAW)微电路工艺研发	1653	95.3	1696.68	已量产	产品采用高平坦、低翘曲、超薄铌酸锂晶圆,通过单面化学研抛工艺、金属溅射镀膜结合半导体工艺及修频工艺,实现晶圆表面微电路加工。	智能手机、车载、物联网等领域
10	无机物沉积方式实现 RGB 阵列工艺研发	973	349.53	1182.57	客户送样	通过 PVD 成膜技术,结合黄光、Lift-off 工艺,自主开发无机颜色膜工艺代替传统半导体彩胶工艺,实现各通道光透过率更高、损耗小,光选择性更好、设计灵活等特性。	智能手机、消费电子、物联网等领域
11	射频芯片基板研发	322	105.16	171.71	开发完成	通过线切割、研磨、精雕、抛光等工艺,对 LT\LN 等材质进行晶圆加工,实现产品的高外观、TTV、翘曲等要求。	射频芯片
12	射频芯片晶圆 SiO ₂ 层化学抛光工艺研发	272	98.42	227.4	已量产	自主开发化学抛光工艺,使晶圆表面 SiO ₂ 膜层平坦化,提高产品频率一致性,提升产品良率和性能。	智能手机,消费类电子
13	多通道高膜厚光路层黄光工艺研发	679	657.8	802.5	客户送样	通过黄光技术开发改善胶型,并优化各通道膜系设计和成膜技术,使各通道膜层单边拖尾<1.5 μm,结合 Lift-off 工艺,突破涂胶后高温镀膜和长时间非球心的多薄膜	智能手机、车载、医疗等领域

						叠层去胶的行业两大难点,实现晶圆表面无残留。	
14	自然光 3D 悬浮光投影技术研发	215	162.65	225.13	开发完成	研发在玻璃基板或 PC 基板表面进行彩胶图形化加工搭配压印 MLA 实现自然光下 3D 悬浮效果。	智能手机等领域
15	用晶级压印工艺制作模组封装技术研发	87	95.02	115.84	开发完成	研发采用点胶工艺结合压印冲胶进行单片镜头晶圆制作结合丝印工艺、键合工艺将两片光学透镜晶圆进行叠合;最后通过 Recon, 压印冲胶工艺,将单颗 TSV sensor 进行侧壁挡墙做黑壁加工,完成整个模组封装	智能手机/可穿戴设备等领域
16	应用于可穿戴设备领域微透镜阵列均光片工艺技术研发	148	149.2	164.46	开发完成	采用灰度光刻完成 MLA 透镜阵列母版加工而后进行工作模具加工并进行压印,用刀轮切割工艺搭配 AOI 完成从大片切割为小片及外观检验,最终采用 MLA 光检机台完成最终产品光学性能测试,达到 H 方向大广角,光场均匀效果。	智能手机/可穿戴设备等领域
17	高性能声表面波滤波器(IHP SAW)微电路工艺研发	1300	967.26	1258.37	小批量生产	采用新型散热材料和晶圆衬底,通过半导体工艺、膜层沉积工艺的设计和优化,提高射频滤波器 Q 值,降低频率温度系数,提升产品散热性能,实现射频滤波器更好的温度特性和更高的能量传输效率。	智能手机、车载、物联网等领域
18	超薄高频石英晶振凹槽加工	532	556.83	580.65	客户送样	采用涂胶、曝光、显影等黄光工艺	通信网络、移动

	工艺研发					完成透明石英双面图形化硬掩膜层,再通过湿法酸腐蚀工艺形成凹穴,在硬掩膜层方面,自主开发 PVD 成膜工艺,使用 Cr 膜替代贵金属膜,降低成本。	终端、物联网、汽车电子、智能家居、家用电器等领域
19	玻璃基板激光微孔工艺研发	373	422.81	426.93	小批量试生产	采用激光诱导和蚀刻技术,在玻璃基板上进行高纵横比微孔加工,使微孔侧壁光滑、无裂纹、无碎屑、无应力,可实现可靠的金属化。	2. 5D/3D 晶圆级封装、芯片堆叠、MEMS 传感器和半导体器件的 3D 集成、射频元件和模块、CMOS 图像传感器 (CIS)、汽车射频和摄像头模块领域
20	心电监测仪表面贴片工艺研发	142	61.07	139.64	小批量生产	研发心电检测仪线路板印刷、元件贴装、回流固化、波峰焊接等工艺,实现心电监测仪线路板贴装后高可靠性要求。	医疗电子领域
21	一种 SOT23-32 排引线框架设计及工艺技术研发	45	33.53	46.57	已量产	自主设计国内第一款 100*300mm SOT23-32 排引线框架,通过宽排框架粘片、焊线、塑封、切筋等工艺,保证产品可靠性 MSL3 及高良率要求,并能最大限度提升产品性能及降低生产成本。	车载&智能家居等
22	车载菲林片彩色图案 PVD 工艺研发	315	387.49	387.49	工程验证	通过薄膜设计及自主研发 PVD 成膜技术,实现薄膜无针孔、图案清	车载等领域

						晰、品质良率高等特点。	
23	BAW 滤波器硅空腔刻蚀工艺研发	1652	1091.74	1091.74	工程验证	通过自主开发硅空腔刻蚀工艺及其掩膜层工艺,达到产品设计的硅空腔刻蚀深度及刻蚀角度的目标,实现 BAW 滤波器信号高质量传输性能。	消费电子、基站、物联网等领域
24	光感器件小尺寸开窗内多通道光学成膜工艺研发	398	366.87	366.87	工程验证	自主研发黄光及镀膜工艺,对硅晶圆和玻璃晶圆进行多通道成膜,实现 10 μ m 左右小尺寸开窗填孔成膜,提升产品对高分辨率的需求。	传感器等领域
25	射频滤波器晶圆级倒装(晶圆对晶圆)工艺的研发	709	503.82	503.82	工程验证	自主开发射频芯片晶圆级倒装封装技术,通过植金球、超声焊接、真空印刷等工艺,将芯片直接与外部电路连接,实现产品小型化,低功耗,高性能等特点。	消费类电子,智能手机等领域
26	MicroLED 微显示芯片整套光路层设计开发项目	952	1089.12	1089.12	工程验证	通过半导体制程涂胶、曝光、显影、镀膜、湿法刻蚀、ICP 刻蚀、IBE 金属刻蚀、无机物 Lens 等工艺配合,实现全套 MicroLED 的加工。	智能手表、智能穿戴等领域
27	掩膜版基板超高要求平坦度表面加工技术研发	283	92.22	92.22	工程验证	通过线切割、研磨、精雕、端面抛光、平面抛光等工艺,对大尺寸方形石英基板进行精密加工,实现掩膜版基板的超严外观、平坦度、TTV 等要求。	掩膜版
28	高端图像传感器(CIS)整套光路层及相关	652	101.95	101.95	工程验证	通过优化微透镜阵列设计、开发新型彩色滤光片阵	图像传感器(CIS)

	技术研发					列（CFA），并结合涂胶、光刻、显影和干法刻蚀等先进工艺,有效缩小透镜之间的间隙（gap），从而显著提升图像传感器（CIS）的光学性能,实现更高分辨率和更小尺寸,同时提高色彩还原度和灵敏度。	等领域
29	温度补偿型射频滤波器（TC-SAW）piston 整套工艺技术研发	758	514.58	514.58	工程验证	通过半导体工艺、PVD 镀膜的设计和优化,对温度补偿型声表面波滤波器（TC-SAW）Piston 层加工,提升射频滤波器温度稳定性和提高 Q 值,实现射频滤波器更好的温度补偿特性和更高的能量传输效率。	智能手机、车载、物联网等领域
30	一种 PDFN5060 封装外形设计及工艺技术研发	30	56.17	56.17	已量产	自主设计一种 PDFN5060 外形,通过设计这种外形可以迎合市场做更大芯片的封装设计需求,提高产品封装优势及价格,增加了企业利润。	车载&智能家居等
31	一款 PDFN3333-14R 铝带焊接引线框架设计及工艺技术研发	52	5.83	5.83	工程验证	自主设计国内第一款 PDFN3333-14R 铝带焊接引线框架,此设计的框架可以填补目前 PDFN3333 铝带焊接工艺的运用,通过此设计的框架粘片、焊铝带、塑封、切筋等工艺,保证产品可靠性要求及高良率要求,并能最大限度提升产品性能。	车载&智能家居等
32	一款	60	11.46	11.46	工程验	自主设计一款	车载&智

	T0252-6R 交叉脚引线框架设计及工艺技术研发				证	T0252-6R 交叉脚引线框架,此设计的框架可以有效提高材料的利用率,通过此设计的框架粘片、焊线、塑封、切筋等工艺,保证产品可靠性考核及高良率要求,并能最大限度提升产品性能降低成本。	能家居等
33	微流控芯片纳米压印工艺的研发	105	64.32	64.32	工程验证	通过纳米压印技术将微米或纳米级流体控制技术集成到芯片上,实现生物和化学实验中的高效操作。	生物医疗领域
34	柱镜倾斜光栅纳米压印工艺开发	114	14.46	14.46	工程验证	通过灰度光刻结合纳米压印技术,开发 AR HUD 用三维柱镜光栅,实现 3D 裸眼效果,实现 AR 动态融合,增强情景感知与沉浸式交互,较传统 HUD 具有更大的视场角和更远的成像距离。	车载 HUD 领域
合计	/	15,520	8,908.58	13,928.17	/	/	/

情况说明

无

5、研发人员情况

单位：万元 币种：人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	150	148
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	13.49	17.94
研发人员薪酬合计	2572.04	2,620.38
研发人员平均薪酬	17.15	17.71

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	4
本科	49
专科	54
高中及以下	42

研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	58
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	75
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	15
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	2
60 岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

6、其他说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1. 人才优势

公司始终秉持“人才支撑发展，发展造就人才”理念，重视人才梯队建设，不断完善人才引进机制与奖励机制。通过外引内培，公司已建立了一支涵盖研发、管理、生产、市场等多领域的骨干团队。该团队具有丰富的产品研发、产业化运营管理及市场经验，对光学光电子、半导体行业的发展趋势具有敏感性和前瞻性及良好的专业判断能力，能够及时地捕捉行业内的各种市场机会，为企业的发展制定适时合理的发展规划。公司通过员工持股计划、股权激励等方式，将核心团队和公司长远的发展紧密绑定。随着激励机制的不断完善、事业平台的持续拓展，公司的人才队伍得到进一步壮大和优化，为公司的可持续发展提供坚实的人才保障。

2. 技术优势

经过多年深耕，公司在半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、AR/MR 部品、精密光学、微纳光学及智慧终端制造等领域均掌握了核心技术。依托完善的技术创新体系，公司不断对各项核心技术进行迭代升级，在提升产品的技术水平和生产效率的同时，积极拓展新领域的产品应用，得到了国际一流客户的广泛认可。公司的核心技术具有平台特征，可以通过对多项核心技术进行整合，实现多领域、多产品的加工应用，为客户提供多类型、定制化的产品及服务。

公司凭借强大的应用创新能力，不断开拓新的应用领域，形成技术研发与市场开拓的良性循环。当前，光学光电子、半导体领域是公司主要创新方向，公司立足自身核心技术平台，深度布局该领域，推动新知识、新技术的深度融合与创新发展，显著增强了综合竞争力。

3. 产业链优势

公司构建了半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、AR/MR 部品、精密光学、微纳光学及智慧终端等研发、制造和销售于一体的完整业务体系。公司依托核心技术，建立起了包括精密光学加工、半导体微纳电路加工、半导体声光学设计及加工、半导体封测、表面贴装（SMT）、微纳光学加工等在内的全制程工艺平台。基于该优势，公司具备大规模的量产能力，产品稳定性高、响应速度快、成本控制能力强，并能为客户提供一站式解决方案。公司坚持与产业链上下游的知名公司开展合作，建立了长期、紧密、稳定的合作关系。

4. 客户资源优势

公司的市场战略聚焦下游行业的龙头厂商，凭借持续的产品创新能力、卓越的产品品质及服务与客户建立了长期深层次的战略合作伙伴关系。目前对公司收入贡献较大的下游客户主要包括

汇顶科技、京瓷集团、新声半导体等。此外，公司与佳能、尼康、AMS、舜宇、海康威视、富士康、松下、理光、索尼、AGC、基恩士等知名企业也建立了业务合作关系。

公司与优质客户的合作有力地推动了公司技术水平的不断提高和服务质量的不断改进，为公司持续稳定发展奠定了坚实的市场基础。在下游客户及终端客户的市场集中度日益提高的趋势下，公司稳定而优质的客户群体使得公司能保持强大的综合竞争力，占据优势地位。

5. 运营优势

公司的运营管理团队具备多年光学电子行业、半导体行业的运营管理经验，善于分析行业发展趋势，及时捕捉行业内的各种市场机会，为企业的发展制定适时合理的发展规划。同时，在公司内部的运营管理中采用关键指标管理，在技术研发、材料管理、生产管理、设备运行、安全生产、环境保护等方面设定了一系列的关键考核指标，覆盖了技术、质量、效率、成本、安全等众多方面。公司定期跟踪各项指标的执行情况，并根据评估结果和市场反馈进行持续改进。

另外，公司结合自身生产研发优势，面向客户需求和下游市场趋势研发产品，与客户的研发部门对接并长期保持紧密合作，参与客户产品或方案的前期研发，并及时而精准地获得客户对公司产品的反馈意见，第一时间响应解决。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

☐适用 ☒不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

☐适用 ☒不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

☒适用 ☐不适用

公司目前正推进多个项目建设，项目建成后，公司固定资产规模将大幅增长，相应地，固定资产折旧也会随之增加。由于在建项目的实施存在不确定性，若项目投产后经济效益未达预期，新增的固定资产折旧将给公司业绩带来一定不利影响，公司存在因折旧金额大幅增加而致使业绩显著下滑的风险。

(三) 核心竞争力风险

☒适用 ☐不适用

(1) 产品的技术迭代、产品更新较快的风险

公司的各类产品和服务广泛应用于通信和消费电子、智能汽车、元宇宙、低空经济、人工智能、物联网等终端产品及领域。丰富的终端应用场景及活跃的终端消费市场决定了各细分领域产品的技术与工艺要求较为多样化，且技术迭代较快。如果公司未来无法对新的市场需求、技术趋势做出及时反应，或是公司设计研发能力和技术迭代速度无法与下游及终端客户持续更新的需求相匹配，则可能使公司相应产品和服务的市场份额降低，进而将对公司经营业绩造成不利影响。

(2) 核心人员流失、核心技术失密的风险

公司终端客户所处的消费电子行业等新兴科技行业发展较快，对产业链上游供应商提出了较高的技术要求。公司所处的光学光电子、半导体行业是资本密集型、技术密集型行业，有经验的技术研发人才是公司生存和发展的基础。维持核心团队的稳定并不断吸引优秀人才，尤其是技术人才是公司行业内保持优势的关键。目前的发展阶段对公司各方面人才提出了更高要求。在企

业间激烈的人才竞争下，未来公司可能面临核心人才流失的风险。同时，公司建立了较为完备的知识产权保护体系，并与核心技术人员、研发人员、高级管理人员签署保密协议及竞业禁止协议，防范泄密风险，切实保护核心技术，但未来如果因核心技术信息保管不善或核心技术人员流失等原因导致公司核心技术失密，将对公司造成不利影响。

（3）技术未能形成产品或实现产业化风险

科技成果产业化并最终服务于经济社会发展的需要、提升国家综合实力和人民生活水平是其意义所在。产品的技术迭代、产品更新较快及市场的变化将给科研成果的应用带来很多不确定性。该领域的投资强度高、开发难度大、产业化周期长，可能发生产业化过程中研发方向改变、新技术替代带来的风险。精密光学、半导体产品的应用领域不断拓展，产品技术不断升级，市场需求面临较大的不确定性，企业的前瞻性技术成果可能面临无法适应新的市场需求的情况，或者竞争对手抢先推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或出现其他替代产品和技术，从而使公司的技术成果面临产业化失败的风险。

（四）经营风险

√适用 □不适用

报告期内，公司客户集中度相对较高，公司前五大客户销售金额占当期公司营业收入的比例为 63.16%。公司的客户相对集中，主要系公司主要产品或服务不作为最终消费品直接面向消费者，而是作为中间产品或服务，应用于下游行业，而下游行业集中度比较高所致。

由于公司的产品和服务具有定制化的特点，下游客户从产品质量和供货稳定性等因素出发，一般不会轻易更换供应商。如果因客户自身经营出现重大不利变化，或者公司提供的产品或服务丧失竞争力，使得主要客户减少对公司产品和服务的采购需求，甚至停止与公司合作，则将可能对公司的经营业绩产生较大不利影响。

（五）财务风险

√适用 □不适用

（1）客户相对集中的风险

公司境外业务占比较高，报告期内公司境外销售收入占主营业务收入的比例 36.16%，境外销售的结算货币主要包括日元和美元等。日元和美元兑人民币汇率受全球政治、经济影响呈现一定波动，未来若日元和美元兑人民币汇率出现重大波动，可能对公司的出口业务和财务费用造成一定影响，进而影响公司经营业绩。

（2）公司境外采购和收入占比较高，国际贸易摩擦加剧带来的风险

光学光电子、半导体行业产业链分工精细，全球化程度高，因此易受到国内外宏观经济和贸易政策等宏观环境因素的影响。随着国际贸易局势日益复杂，尤其中美贸易关系面临较大不确定性，为公司的生产经营带来一定风险。

公司采购境外生产商所产原材料及设备的占比较高，其中进口原材料主要产自日本、俄罗斯、德国等国家，进口设备主要产自日本、欧洲等国家和地区。如果未来国际贸易局势和政策发生重大变动，公司主要客户、原材料及设备供应商所处国家与中国的贸易关系发生重大不利变化，可能导致公司主要产品和服务的下游需求及原材料、设备供应受限，从而对公司经营造成不利影响。

（3）新项目推进未达预期的风险

为及时抓住市场发展机遇，公司正积极推进一系列新项目建设。但项目建设过程中，受资金筹措、市场环境变化、相关政策调整等多重因素的影响，从而可能导致新项目推进未达预期。此外，如未来相关行业市场发展不及预期，也会较大程度影响公司新项目经济效益的实现。

（六）行业风险

√适用 □不适用

近年来随着通信和消费电子、智能汽车、元宇宙、低空经济、人工智能、物联网等新科技领域的发展，为光学光电子、半导体行业开拓了更广阔的应用前景和市场空间。随着行业技术的不断成熟、相关技术人才的增多、行业内外企业投资意愿的增强，未来行业壁垒可能被削弱，公司可能面临市场竞争进一步加剧的风险。如果公司不能保持在技术研发、客户资源、加工工序完整、品质管控、快速响应能力等方面的优势，不能持续强化技术落地能力和市场开拓能力，则可能对公司盈利能力产生不利影响。

(七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

当前全球局势比较复杂，全球经济仍处于周期性波动当中，全球经济放缓可能对消费电子、智能汽车、机器视觉、半导体等行业带来一定不利影响，进而影响公司业绩。此外，公司的外销收入占比较高，若国际贸易摩擦加剧，也可能影响公司业绩。

(八) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

(九) 其他重大风险

□适用 √不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 48,551.12 万元，比上年同期增加 51.38%，归属于上市公司股东的净利润-10,184.58 万元，较上年同期减少 1,739.49 万元。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	485,511,229.32	320,724,587.78	51.38
营业成本	395,359,864.61	250,080,704.95	58.09
销售费用	5,812,813.68	4,489,495.64	29.48
管理费用	45,171,535.93	41,589,685.16	8.61
财务费用	25,658,784.09	17,241,407.43	48.82
研发费用	107,716,885.02	85,343,856.05	26.22
经营活动产生的现金流量净额	76,727,055.22	128,188,003.34	-40.14
投资活动产生的现金流量净额	-829,725,376.40	-654,668,106.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	717,674,367.07	355,492,666.05	101.88

营业收入变动原因说明：报告期营业收入与上年同期相比增加 51.38%，主要是 12 英寸超声指纹识别芯片整套声学层开发完成并逐步量产；12 英寸图像传感器（CIS）整套光路层下半年开始实现量产；射频滤波器芯片（Normal SAW、TC-SAW、TF-SAW）产出逐步爬坡；半导体封装逐步放量等。

营业成本变动原因说明：报告期营业成本与上年同期相比增加 58.09%，主要是营业收入增加。

财务费用变动原因说明：报告期财务费用与上年同期相比增加 48.82%，主要是借款增加，利息费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期经营活动产生的现金流量净额与上年同期相

比减少 40.14%，主要是本期产品结构发生变化，国内销售增加，应收账款周转率下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加额少于购买商品、接受劳务支付的现金与支付给职工及为职工支付的现金增加额。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加 101.88%，主要是借款增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

2、 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 466,566,242.61 元，主营业务成本 383,018,118.17 元，具体情况见如下分析：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
光学光电 子	262,502,286.84	183,131,595.50	30.24	6.12	3.47	增加 1.79 个百分点
半导体声 光学	78,926,000.36	58,301,642.85	26.13	181.45	143.80	增加 11.41 个 百分点
半导体封 测	67,058,490.48	91,456,635.45	-36.38	194.55	217.15	减少 9.71 个百分点
微纳电子	58,079,464.93	50,128,244.37	13.69	585.19	285.97	增加 66.91 个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
精密光学 零部件	92,524,821.46	78,049,716.74	15.64	-7.73	-3.44	减少 3.75 个百分点
生物识别 零部件及 精密加工 服务	31,934,377.42	11,448,412.98	64.15	25.40	21.70	增加 1.09 个百分点
半导体零 部件及精 密加工服 务	83,180,927.47	56,455,934.19	32.13	-12.76	-12.77	增加 0.01 个百分点
半导体声 光学	78,926,000.36	58,301,642.85	26.13	181.45	143.80	增加 11.41 个 百分点
半导体封	67,058,490.48	91,456,635.45	-36.38	194.55	217.15	减少 9.71

测						个百分点
微纳电子	58,079,464.93	50,128,244.37	13.69	585.19	285.97	增加 66.91 个 百分点
AR/MR 光学 零部件精 密加工服 务	17,067,024.35	10,446,824.62	38.79	66.38	89.78	减少 7.54 个百分点
其 他	37,795,136.14	26,730,706.96	29.27	135.89	61.68	增加 32.46 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
境内	297,851,467.21	265,576,620.09	10.84	184.40	160.55	增加 8.16 个百分点
境外	168,714,775.40	117,441,498.08	30.39	-16.44	-16.59	增加 0.12 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
直销模式	466,566,242.61	383,018,118.17	17.91	52.15	57.79	减少 2.93 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1、半导体声光学营业收入较上年同期增长 181.45%，主要是 12 英寸超声指纹识别芯片整套声学层开发完成并逐步量产，12 英寸图像传感器（CIS）整套光路层下半年开始实现量产。
- 2、微纳电子营业收入较上年同期增长 585.19%，主要是射频滤波器芯片（Normal SAW、TC-SAW、TF-SAW）实现量产，产能开始逐步爬坡。
- 3、半导体封测营业收入较上年同期增长 194.55%，主要是半导体封装逐步放量，包括射频芯片封装、超声指纹识别芯片封装、功率器件芯片封装产出均有较大提升。
- 4、AR/MR 光学零部件精密加工服务营业收入较上年同期增长 66.38%，主要是本期客户需求增加，向公司采购增加。

(2)．产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
精密光学 零部件	万片、 万套	2,599.73	2,565.33	568.68	-10.10	-18.73	6.44
生物识别 零部件及 精密加工 服务	万片、 万套	2,055.94	2,290.50	177.65	-66.98	-61.95	-56.90

半 导 体 零 部 件 及 精 密 加 工 服 务	万片、 万套	54,371.85	53,317.40	1,148.70	7.83	5.71	1,118.62
半 导 体 声 光 学	万片、 万套	16.28	13.56	2.92	1,782.74	1,279.51	1,344.09
半 导 体 封 测	万片、 万套	179,552.30	171,074.87	11,287.25	464.94	488.60	301.71
微纳电子	万片、 万套	2.87	2.60	0.64	408.49	1,221.30	73.33
AR/MR 光 学 零 部 件 精 密 加 工 服 务	万片、 万套	10.09	10.45	0.41	152.97	204.36	-46.62
其 他	万片、 万套	934.91	770.40	167.90	2,593.33	1,724.11	4,859.56

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
光学光电子	直接材料	78,230,203.15	42.72	66,161,984.72	37.38	18.24	
	直接人工	45,429,838.86	24.81	38,999,962.58	22.03	16.49	
	制造费用	59,471,553.49	32.47	71,835,777.72	40.59	-17.21	
半导体声光学	直接材料	26,218,981.97	44.97	7,047,255.28	29.47	272.05	
	直接人工	9,780,180.59	16.78	4,732,445.95	19.79	106.66	
	制造费用	22,302,480.28	38.25	12,133,618.36	50.74	83.81	
半导体封测	直接材料	39,316,755.01	42.99	5,825,160.87	20.20	574.95	
	直接人工	21,628,283.47	23.65	6,246,187.35	21.66	246.26	

	制 造 费 用	30,511,596.97	33.36	16,766,081.84	58.14	81.98	
微纳电子	直 接 材 料	18,157,955.81	36.22	2,575,455.40	19.83	605.04	
	直 接 人 工	7,281,657.58	14.53	2,062,442.35	15.88	253.06	
	制 造 费 用	24,688,630.98	49.25	8,349,774.46	64.29	195.68	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
精密光学零部件	直接材料	36,835,747.51	47.20	37,626,939.44	46.55	-2.10	
	直接人工	21,977,251.49	28.16	16,441,073.00	20.34	33.67	
	制造费用	19,236,717.74	24.65	26,763,221.58	33.11	-28.12	
生物识别零部件及精密加工服务	直接材料	5,148,495.29	44.97	2,025,327.49	21.53	154.21	
	直接人工	1,920,486.99	16.78	2,179,602.31	23.17	-11.89	
	制造费用	4,379,430.70	38.25	5,202,071.99	55.30	-15.81	
半导体零部件及精密加工服务	直接材料	23,265,008.00	41.21	16,872,823.94	26.07	37.88	
	直接人工	12,519,560.25	22.18	14,853,521.65	22.95	-15.71	
	制造费用	20,671,365.95	36.62	32,994,881.65	50.98	-37.35	
AR/MR 光学零部件精密加工服务	直接材料	4,930,403.47	47.20	1,831,448.16	33.27	169.21	
	直接人工	2,941,618.52	28.16	1,665,203.09	30.25	76.65	
	制造费用	2,574,802.64	24.65	2,008,152.35	36.48	28.22	
半导体声光学	直接材料	26,218,981.97	44.97	7,047,255.28	29.47	272.05	
	直接人工	9,780,180.59	16.78	4,732,445.95	19.79	106.66	
	制造费用	22,302,480.28	38.25	12,133,618.36	50.74	83.81	
半导体封测	直接材料	39,316,755.01	42.99	5,825,160.87	20.20	574.95	
	直接人工	21,628,283.47	23.65	6,246,187.35	21.66	246.26	

	制造费用	30,511,596.97	33.36	16,766,081.84	58.14	81.98	
微纳电子	直接材料	18,157,955.81	36.22	2,575,455.40	19.83	605.04	
	直接人工	7,281,657.58	14.53	2,062,442.35	15.88	253.06	
	制造费用	24,688,630.98	49.25	8,349,774.46	64.29	195.68	
其 他	直接材料	8,050,548.89	30.12	7,805,445.70	47.21	3.14	
	直接人工	6,070,921.62	22.71	3,860,562.53	23.35	57.25	
	制造费用	12,609,236.46	47.17	4,867,450.14	29.44	159.05	

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额29,459.93万元，占年度销售总额63.14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

公司前五名客户

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	8,722.35	18.69	否
2	客户二	8,393.68	17.99	否
3	客户三	6,872.47	14.73	否
4	客户四	3,373.46	7.23	否
5	客户五	2,097.97	4.50	否
合计	/	29,459.93	63.14	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☒适用 ☐不适用

客户五为本期新增客户。

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额6,121.18万元，占年度采购总额27.25%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在 关联关系
1	供应商二	1,693.32	7.54	否
2	供应商一	1,648.41	7.34	否
3	供应商三	1,304.33	5.81	否
4	供应商四	772.83	3.44	否
5	供应商五	702.29	3.13	否
合计	/	6,121.18	27.25	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

供应商三为本期新增供应商。

3、 费用

√适用 □不适用

项目	本报告期	上年同期	增减额	变动率 (%)
销售费用	5,812,813.68	4,489,495.64	1,323,318.04	29.48
管理费用	45,171,535.93	41,589,685.16	3,581,850.77	8.61
财务费用	25,658,784.09	17,241,407.43	8,417,376.66	48.82

4、 现金流

√适用 □不适用

项目	本报告期	上年同期	增减额	变动率 (%)
经营活动产生的 现金流量净额	76,727,055.22	128,188,003.34	-51,460,948.12	-40.14
投资活动产生的 现金流量净额	-829,725,376.40	-654,668,106.81	-175,057,269.59	不适用
筹资活动产生的 现金流量净额	717,674,367.07	355,492,666.05	362,181,701.02	101.88
现金及现金等价 物净增加额	-35,688,879.21	-180,563,674.29	144,874,795.08	-80.23

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期 末金额 较上期 期末变 动比例 （%）	情况 说明
货币资金	142,333,629.28	4.68	139,551,881.80	6.13	1.99	
应收票据	4,579,056.11	0.15	2,882,648.13	0.13	58.85	期末收银行承兑汇票增加
应收账款	99,383,271.74	3.27	32,592,806.68	1.43	204.92	本期内客户销售额增加,期末应收账款增加
预付款项	7,452,980.77	0.25	12,410,318.22	0.54	-39.95	期末预付材料款减少
其他应收款	14,102,593.98	0.46	4,056,975.77	0.18	247.61	期末押金保证金增加
存货	101,720,926.68	3.35	72,755,285.75	3.19	39.81	销售收入增加,期末原材料、在产品、库存商品、

						发 出 商 品 均 增 加
其 他 流 动 资 产	39,748,829.21	1.31	28,566,899.56	1.25	39.14	期 末 待 抵 扣 增 值 税 进 项 税 额 增加
长 期 股 权 投 资	2,096,486.68	0.07	2,452,158.50	0.11	-14.50	
其 他 权 益 工 具 投 资	21,500,000.00	0.71	17,500,000.00	0.77	22.86	
其 他 非 流 动 金 融 资 产	20,000,000.00	0.66	20,000,000.00	0.88	0.00	
投 资 性 房 地 产	28,845,170.53	0.95	31,409,389.31	1.38	-8.16	
固 定 资 产	1,488,281,260 .10	48.98	1,194,706,220.17	52.46	24.57	
在 建 工 程	809,993,700.6 1	26.66	418,326,186.71	18.37	93.63	主 要 是 本 期 厂 房 建 设 及 备 资 增 加
无 形 资 产	133,398,620.5 9	4.39	136,698,806.07	6.00	-2.41	
长 期 待 摊 费 用	2,518,767.43	0.08	2,576,214.19	0.11	-2.23	
递 延 所 得 税 资 产	52,113,244.75	1.72	28,728,221.70	1.26	81.40	主 要 是 本 期 可 抵 扣 损 增 加, 确 递 延 所 得 税 资 产 增 加
其 他 非 流 动 资 产	67,470,649.33	2.22	131,720,879.48	5.78	-48.78	主 要 是 期 末 预

						付 设 备 工 程 款 减 少
短期借款	213,935,738.87	7.04	130,210,530.57	5.72	64.30	主 要 是 银 行 借 款 增 加
应付账款	231,909,045.49	7.63	124,633,395.53	5.47	86.07	主 要 是 付 期 长 资 产 购 置 款、 应 付 材 料 款 增 加
预收款项	3,883,205.72	0.13	14,402,848.78	0.63	-73.04	主 要 是 末 户 客 预 收 款 减 少
合同负债	3,978,174.61	0.13	7,786,051.33	0.34	-48.91	主 要 是 末 户 客 预 收 款 减 少
应付职工薪酬	17,643,750.64	0.58	13,964,585.86	0.61	26.35	
应交税费	4,236,412.59	0.14	4,653,447.30	0.20	-8.96	
其他应付款	67,471,331.30	2.22	1,009,712.02	0.04	6,582.24	主 要 是 限 制 性 股 票 回 购 义 务、 拆 款 增 加
一年内到期的非流动负债	186,386,762.64	6.13	46,983,493.20	2.06	296.71	主 要 是 1 年 内 到 期 的 长 借 款、1

						年内到期的长期应付款增加
其他流动负债	4,244,738.48	0.14	1,492,930.53	0.07	184.32	已背书终止确认的业票增加
长期借款	531,511,526.05	17.49	358,579,669.20	15.75	48.23	主要是厂房建设长期借款增加
长期应付款	342,361,069.43	11.27	33,696,292.53	1.48	916.02	主要是贸易金融明实及融资租赁借款增加
递延收益	28,661,575.98	0.94	25,736,270.28	1.13	11.37	

其他说明
无

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产2,530,374.21（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.08%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	762,540.34	762,540.34	冻结、质押	因账户过久未使用而冻结或因开立信用证、开展远期结售汇业务等缴存的保证金
固定资产	608,172,765.47	482,256,058.27	抵押	因借款而设定的抵押
在建工程	450,217,767.04	450,217,767.04	抵押	因借款而设定的抵押
无形资产	140,376,609.45	130,092,360.21	抵押	因借款而设定的抵押
合 计	1,199,529,682.30	1,063,328,725.86		

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

1、 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

2、 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3、 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	0.00	0.00						0.00
交易性金融负债	10,929,997.76	-10,929,997.76						0.00
合计	10,929,997.76	-10,929,997.76						0.00

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

4、 私募股权投资基金投资情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

5、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

公司名称	主要业务	持股比例（%）	注册资本	总资产（万元）	净资产（万元）
浙江美迪凯现代光电有限公司	光电子产品、智能汽车零部件、新材料的研发、制造、销售；货物进出口、技术进出口	100	1,275 万元	14,382.57	14,193.04
浙江美迪凯光学半导体有限公司	光电子器件制造；电子元器件制造；集成电路芯片及产品制造；半导体分立器件制造；集成电路芯片设计及服务；智能车载设备制造；汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；5G 通信技术服务；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光学玻璃制造；光学仪器制造；其他电子器件制造；电子专用材料制造；电子专用设备制造；新材料技术推广服务；科技中介服务；电力电子元器件制造；非居住房地产租赁	90	100,888.8889 万元	191,760.46	105,191.76

	(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)。许可项目：货物进出口；技术进出口。				
美迪凯（日本）株式会社	1、面向市场开发的产品的购入销售及贸易业；2、新技术、新产品的研究、开发；3、前面各项附带的一切业务。	100	5,000 万日元	243.18	133.90
捷姆富（浙江）光电有限公司	光电子器件及其他电子器件制造；光学电子元件的研发、生产及销售。	51	725 万美元	7,018.11	4,795.62
美迪凯（浙江）智能光电科技有限公司	光电子器件制造；新材料技术研发；技术玻璃制品制造；光学玻璃制造；制镜及类似品加工；电子元件制造；汽车零部件及配件制造；光学仪器制造；眼镜制造；电子专用材料制造；玻璃仪器制造；电子专用材料研发；电力电子元件制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；集成电路芯片及产品制造；电子专用设备制造；半导体分立器件制造(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)。	70.55	1,200 万美元	6,267.93	4,747.89
美迪凯（新加坡）智能光电科技有限公司	光电技术产品的研发及海外市场的拓展	70.55	70 万新加坡元	9.86	9.86
杭州美迪凯微电子有限公司	集成电路芯片及产品制造；光学玻璃制造；光学仪器销售；制镜及类似品加工；功能玻璃和新型光学材料销售；光学仪器制造；其他电子器件制造；电子专用材料制造；电子专用材料研发；新材料技术研发；光电子器件制造；电力电子元件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子元件制造；集成电路芯片及产品销售；半导体照明器件制造；电子专用材料销售	100	20,000 万元	77,489.22	18,208.34
浙江美地车载医疗有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；	100	1,000 万元	132.54	-201.01

	汽车零部件及配件制造；第一类医疗器械生产；技术进出口(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)。许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。				
浙江美鑫半导体有限公司	一般项目：半导体分立器件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；集成电路芯片及产品制造；集成电路制造；技术进出口；货物进出口；电子专用材料研发；集成电路设计；集成电路芯片设计及服务(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)。	96.67	3,000 万元	9,864.05	284.44

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

报告期内行业经营性分析信息分析详见“第三节 管理层讨论与分析”下的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”下的“（三）所处行业情况”的相关表述。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司将立足光学光电子、半导体行业，在现有核心技术以及优质客户资源的基础上，把握人工智能、智能汽车、5G通信、元宇宙、低空经济等科技浪潮带来的产业发展机遇，继续加强科技创新。公司以科技创新为动力，以产品结构调整为主线，倡导管理创新和服务创新，在巩固现有细分市场优势的同时，紧盯行业（市场）发展趋势，不断拓宽公司的业务领域，大力开发半导体声光学、半导体微纳电路（主要为MEMS）、半导体封测、微纳光学等产品，提升核心业务的技术含量与市场附加值，提高市场份额和盈利能力，力争成为国内光学光电子、半导体行业细分领域的领先企业。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2025年，公司将进一步紧贴市场发展趋势，加大业务拓展力度，以现有业务为基础，持续推动工艺、技术、管理创新，着力开拓新技术、新产品、新业务，以实现公司经营目标。公司经营计划将围绕以下方面开展：

1、加强科技创新，实现研发成果的产业化。

公司将在现有技术及产品的基础上，结合行业发展趋势，根据市场及客户需求，进一步加大研发投入，重点围绕半导体声光学、半导体微纳电路（主要为MEMS）、半导体封测、微纳光学元件等领域，集中力量进行研发、创新，掌握核心技术，形成新的竞争优势。同时，公司将努力实现研发成果的产业化转化，加快新产品、新业务的量产化进程，进一步丰富优化产品结构，加强企业的抗风险能力。

2、优化产品结构，促进效益提升。

公司将立足于目前主营业务，坚持产品差异化策略，积极完善业务和产品结构，重点投资布局半导体声光学、半导体微纳电路（主要为MEMS）、半导体封测、AR/MR部品、精密光学、微纳光学及智慧终端等业务，丰富客户结构，完善公司在光学光电子、半导体细分市场产业链上下游的布局。同时，重点开展半导体声光学产品、各类MEMS器件、光学棱镜、掩模版衬底、光学镜片及镀膜定制模组等方面的业务开拓，提升运营效率，快速响应客户需求，进一步加强公司的综合竞争力。

3、加快发展主营业务，提升公司盈利能力。

公司重点投资半导体晶圆制造及半导体封测项目，项目实施后，将进一步优化公司产品结构，扩大生产经营规模，提高核心竞争力，提升公司的盈利能力。

(四) 其他

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规、规范性文件的要求，建立健全并严格执行公司内部控制制度，强化信息披露工作，不断完善公司股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，切实维护公司及全体股东利益。报告期内，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 21 日	全部议案审议通过，不存在议案被否决的情况。
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn	2024 年 10 月 15 日	全部议案审议通过，不存在议案被否决的情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

☐适用 ☒不适用

五、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
葛文志	董事长、总经理	男	54	2010 年 8 月	2025 年 7 月 25 日	412,100	612,100	200,000	股权激励实施	116.24	否
李潇	董事	男	40	2019 年 8 月	2025 年 7 月 25 日	/	/	/	/	-	否
韩洪灵	独立董事	男	48	2019 年 7 月	2025 年 7 月 25 日	/	/	/	/	11.91	否
许罕飏	独立董事	男	57	2019 年 8 月	2025 年 7 月 25 日	/	/	/	/	11.91	否
葛文琴	董事、核心技术人员	女	51	2024 年 5 月 20 日 /2019 年 9 月	2025 年 7 月 25 日	0	50,000	50,000	股权激励实施	39.20	否
薛连科（已离任）	监事会主席	男	40	2019 年 7 月	2024 年 10 月 13 日	/	/	/	/	19.20	否
高志坚	监事会主席	男	44	2019 年 7 月	2025 年 7 月 25 日	/	/	/	/	28.98	否
金婷婷	职工代表监事	女	37	2022 年 7 月	2025 年 7 月 25 日	/	/	/	/	14.16	否
金鸿浩	监事	男	36	2024 年 10 月	2025 年 7 月 25 日	/	/	/	/	-	否
王懿伟	副总经理、董事会秘书	男	53	2024 年 8 月 30 日	2025 年 7 月 25 日	0	100,000	100,000	股权激励实施	33.99	否
翁钦盛	技术副总、核心技	男	49	2019 年 7 月	2025 年 7 月 25 日	0	100,000	100,000	股权	82.48	否

	术人员								激 励 实施		
矢岛大和	研发副总、核心技术 人员	男	50	2019 年 7 月	2025 年 7 月 25 日	0	100,000	100,000	股 权 激 励 实施	68.49	否
华朝花	董事、董事会秘书 (已离任)	女	56	2022 年 7 月	2024 年 5 月 19 日、 2024 年 8 月 29 日	0	100,000	100,000	股 权 激 励 实施	76.57	否
	副总经理、财务总 监			2022 年 7 月	2025 年 7 月 25 日						
山本明	核心技术人员	男	51	2019 年 9 月	2025 年 7 月 25 日	0	50,000	50,000	股 权 激 励 实施	53.71	否
合计	/	/		/	/	412,100	1,112,100	700,000	/	556.83	/

姓名	主要工作经历
葛文志	公司董事长兼总经理，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，住所为杭州市钱塘区。1992 年至 1999 年曾任职于浙江水晶电子集团股份有限公司。2001 年 9 月至今任浙江美迪凯经理，2017 年 12 月至今，任浙江美迪凯执行董事兼经理。2010 年至 2018 年 4 月，任公司执行董事兼总经理，2018 年 4 月至今任公司董事长兼总经理。2009 年至 2019 年 5 月任美迪凯集团执行董事兼总经理，2019 年 5 月至今任美迪凯集团执行董事。2018 年 8 月任浙江美迪凯光学半导体有限公司执行董事。2019 年 4 月至今任捷姆富董事长。
李潇	公司董事，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2007 年 12 月至 2009 年 3 月任高盛高华证券有限责任公司分析员。2009 年 3 月至 2010 年 3 月任厚朴投资基金投资副经理。2010 年 5 月至 2012 年 11 月任航天产业投资基金管理有限公司投资经理。2012 年 1 月至 2015 年 6 月任国投创新投资管理有限公司副总裁，2015 年 6 月至今任国投创新投资管理有限公司执行董事兼董事总经理。2017 年 11 月至今任中移国投创新投资管理有限公司总经理。现兼任天津南大通用数据技术股份有限公司董事、中山市千腊村食品有限公司董事、湖北奥满多食品科技有限公司董事、国投创新股权投资管理（东莞）有限公司董事兼经理、国投创新股权投资管理（广州）有限公司经理、北京诺禾致源科技股份有限公司董事等职。
韩洪灵	公司独立董事，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。2006 年至今历任浙江大学管理学院财务与会计学系助理教授、副教授、教授、博士生导师。财通证券独立董事等职。
许罕飏	公司独立董事，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1990 年至 2000 年任浙江钟声律师事务所专职律师。2000 年至 2003 年任浙江君安律师事务所专职律师。2003 年至今任浙江六和律师事务所高级合伙人。
葛文琴	公司董事，通讯虚拟事业部负责人，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任浙江水晶厂课长、浙江晶鑫电子有限

	公司经理，现任杭州美迪凯光电科技股份有限公司总经理助理。2024年5月至今任公司董事。
薛连科(已离任)	公司监事(2024年10月离任)，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2009年8月至2015年1月任富晋精密工业(晋城)有限公司成本工程师。2015年1月至2018年6月任晋城富泰华精密电子有限公司专案成本组组长、损益组组长。2018年7月至2019年2月任公司技术中心副总监，2019年3月至今任科技管理中心负责人，2019年7月至2024年10月任公司监事，2024年10月至今任公司证券事务代表。
高志坚	公司监事，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专。2000年至今任公司分厂厂长，2018年4月至今任公司监事。2019年4月至今兼任捷姆富总经理助理。
金婷婷	公司监事，订单部经理，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2013年至今，先后任职杭州美迪凯光电科技股份有限公司运营管理中心仓库管理专员、订单部经理。2022年7月至今任公司监事。
金鸿浩	公司监事，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2017年至今历任国投创新投资管理有限公司副总裁，国投招商投资管理有限公司投资总监。2024年10月至今任公司监事。
王懿伟	公司副总经理、董事会秘书。1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1997年8月至2015年3月曾任苏州日本电波工业有限公司制造部部长。2015年10月至2021年9月任公司副总经理，2018年至2022年7月任公司董事，2019年7月至2022年7月任公司董事会秘书。2021年9月至2024年8月任美迪凯(浙江)智能光电有限公司总经理，2024年8月至今任公司副总经理、董事会秘书。
翁钦盛	公司副总经理兼首席技术官，1975年出生，中国台湾籍，本科。1998年8月至2003年7月任钰晶科技股份有限公司代理厂长。2003年8月至2009年4月任泽米科技股份有限公司研发中心暨制造部资深经理。2009年5月至2012年5月任白金科技股份有限公司技术研发处协理。2014年4月至2017年4月任盈盛科技股份有限公司总经理。2015年12月至2017年7月任深圳金盈光学科技有限公司执行董事兼总经理。2017年5月至2018年4月任秀富开发有限公司顾问。翁钦盛先生在光电领域具有超过20年的研发经验，拥有光学玻璃烧结、晶体切割、研磨抛光、精密清洗、光学薄膜、晶圆切割及半导体制程等相关专业技术。2018年4月至今担任公司副总经理兼首席技术官，作为发明人之一申请了多项专利。
矢岛大和	公司副总经理兼首席研发官，1974年出生，日本国籍，无其他境外永久居留权，本科。1998年至2014年任日本电产科宝株式会社制造部部长及开发部主任。矢岛大和先生在光电领域具有超过15年的研发经验，2014年至今担任公司副总经理兼首席研发官，在公司主要负责电气及机械结构、光学镜头的开发，作为发明人之一申请了多项专利。
华朝花	公司董事(2024年5月离任)、副总经理、财务总监、董事会秘书(2024年8月离任)，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1992年7月至1997年11月任杭州乘风电器公司财务科长。1997年12月至2018年3月任杭州娃哈哈集团有限公司财务审计主管兼科长。2018年至今担任公司财务总监。2019年4月至今兼任捷姆富监事。2022年7月至今聘任为副总经理，2022年7月至2024年8月任公司董事会秘书。2023年8月至2024年5月担任公司董事。
山本明	公司子公司捷姆富总经理，1973年出生，日本国籍，本科。1997年1月至2002年12月任Fine Crystal制造部职员，2003年1月至2005年3月任华莹兰香精密光学(深圳)有限公司制造部课长，2005年4月至2008年7月任Fine Crystal技术部职员，2009年8月至2015年7月任华莹兰香精密光学(深圳)有限公司总经理助理，2015年7月至2019年3月任Fine Crystal技术部部长。山本明先生在光电领域具有超过23年的行业经验，2019年4月至今担任捷姆富总经理，主要负责光学研磨抛光、精密清洗、光学薄膜、晶圆切割的技术研发。

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李潇	国投创新投资管理有限公司	董事总经理	2015年6月	不适用
葛文志	美迪凯控股集团有限公司	执行董事	2009年11月16日	不适用
葛文志	杭州倍增自有资金投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年2月12日	不适用
葛文志	杭州增量自有资金投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年2月6日	不适用
葛文志	杭州增盈自有资金投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年2月6日	不适用
葛文志	海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年12月18日	不适用
金鸿浩	国投创新投资管理有限公司	投资总监	2020年8月30日	不适用
在股东单位任职情况的说明	无			

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
葛文志	浙江美迪凯光学半导体有限公司	董事长、总经理	2018年10月23日	不适用
葛文志	美迪凯（浙江）智能光电科技有限公司	董事	2021年9月27日	不适用
葛文志	捷姆富（浙江）光电有限公司	董事长	2019年4月25日	不适用
葛文志	杭州美迪凯微电子有限公司	执行董事	2021年9月9日	不适用
韩洪灵	浙江大学	教授、博导	2006年9月	不适用
韩洪灵	浙商中拓集团股份有限公司	独立董事	2024年4月7日	不适用
韩洪灵	浙江浙能电力股份有限公司	独立董事	2018年1月11日	2024年1月22日
韩洪灵	财通证券股份有限公司	独立董事	2021年7月	2025年11月15日
许罕飏	浙江六和律师事务所律师	高级合伙人	2003年	不适用
许罕飏	杭州和顺科技股份有限公司	独立董事	2021年7月30日	2024年7月29日
王懿伟	浙江美迪凯光学半导体有限公司	董事	2024年8月14日	不适用

王懿伟	美迪凯（浙江）智能光电科技有限公司	经理、法定代表人	2022 年 10 月 20 日	不适用
高志坚	捷姆富（浙江）光电有限公司	总经理助理	2019 年 4 月 25 日	不适用
华朝花	浙江美迪凯光学半导体有限公司	董事	2024 年 8 月 14 日	不适用
华朝花	美迪凯（浙江）智能光电科技有限公司	监事	2021 年 9 月 27 日	不适用
华朝花	捷姆富（浙江）光电有限公司	监事	2019 年 4 月 25 日	不适用
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的聘用及薪酬发放标准由股东大会批准；公司高级管理人员的聘用及薪酬发放标准由董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬依据目前市场水平与公司实际情况制定，切实、公允，并经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。有关董事、监事、高级管理人员薪酬的制定程序符合相关法律法规的规定，不存在影响公司股东利益的情形。一致同意该议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	非独立董事和监事根据其公司具体担任的经营管理岗位发放薪酬，不额外领取董事、监事报酬。独立董事领取津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	556.83
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	243.88

注：核心技术人员翁钦盛、矢岛大和、葛文琴、山本明的薪酬计入在董监高薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
华朝花	董事、董事会秘书	离任	辞职
葛文琴	董事	选举	董事增补
薛连科	监事	离任	辞职
金鸿浩	监事	选举	监事增补
王懿伟	副总经理、董事会秘书	聘任	新聘

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第十二次会议	2024 年 2 月 6 日	审议通过了《关于为全资子公司浙江美迪凯光学半导体有限公司提供担保的议案》。
第二届董事会第十三次会议	2024 年 3 月 11 日	审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。
第二届董事会第十四次会议	2024 年 4 月 2 日	审议通过了《关于撤回公司 2023 年度以简易程序向特定对象发行股票申请文件的议案》。
第二届董事会第十五次会议	2024 年 4 月 26 日	审议通过以下议案：1. 《关于公司 2023 年度总经理工作报告的议案》；2. 《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》；3. 《关于公司 2023 年度独立董事述职报告的议案》；4. 《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》；5. 《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》；6. 《关于董事会对独立董事独立性情况的专项意见的议案》；7. 《关于董事会审计委员会 2023 年度履职情况的报告的议案》；8. 《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》；9. 《关于公司 2023 年度内部控制审计报告的议案》；10. 《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构的议案》；11. 《关于公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；12. 《关于 2024 年度董事薪酬方案的议案》；13. 《关于 2024 年度高级管理人员薪酬方案的议案》；14. 《关于修订〈公司章程〉的议案》；15. 《关于修订公司部分制度的议案》；16. 《关于公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及担保的议案》；17. 《关于开展外汇套期保值业务的议案》；18. 《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》；19. 《关于补选葛文琴为公司第二届董事会非独立董事的议案》；20. 《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》；21. 《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》；22. 《关于会计师事务所履职情况评估报告》；23. 《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》；24. 《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》；25. 《关于提请召开公司 2023 年年度股东大会的议案》。
第二届董事会第十六次会议	2024 年 6 月 19 日	审议通过了《关于控股子公司增资扩股并引入投资者的议案》。
第二届董事会第十七次会议	2024 年 8 月 30 日	审议通过以下议案：1. 《关于公司 2024 年半年度报告全文及摘要的议案》；2. 《关于 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；3. 《关于聘任王懿伟先生为公司副总经理兼董事会秘书的议案》。
第二届董事会第十八次会议	2024 年 9 月 27 日	审议通过以下议案：1.《关于变更证券事务代表的议案》；2.《关于公司〈2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；3.《关于公司〈2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》；4.《关于提请

		股东大会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》；5.《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第十九次会议	2024 年 10 月 29 日	审议通过了《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》
第二届董事会第二十次会议	2024 年 11 月 18 日	审议通过以下议案：1.《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》；2.《关于向公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。
第二届董事会第二十一次会议	2024 年 12 月 18 日	审议通过了《关于变更注册资本及修改〈公司章程〉的议案》。

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
葛文志	否	10	10	1	0	0	否	2
李潇	否	10	10	1	0	0	否	2
华朝花 (离任)	否	4	4	1	0	0	否	1
葛文琴 (增补)	否	6	6	1	0	0	否	1
韩洪灵	是	10	10	1	0	0	否	2
许罕飙	是	10	10	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

九、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一)董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	韩洪灵、许罕飏、李潇
提名委员会	许罕飏、韩洪灵、葛文志
薪酬与考核委员会	韩洪灵、许罕飏、葛文志
战略委员会	葛文志、华朝花（任期截至 2024 年 5 月 19 日）、李潇、葛文琴

(二)报告期内审计委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2024 年 4 月 16 日	审议通过以下议案：1. 《关于公司 2023 年董事会审计委员会履职报告》；2. 《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》；3. 《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》；4. 《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构的议案》；5. 《关于公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案》。	审计委员会认为：公司 2023 年年度报告的编制符合法律法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；公司 2023 年年度报告的内容与格式符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面客观、真实、公允地反映公司 2023 年度的经营管理和财务状况等事项；公司 2023 年年度报告所披露的信息真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	无
2024 年 4 月 16 日	审议通过了《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》。	审计委员会认为：公司 2024 年第一季度报告的编制符合法律法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；公司 2024 年第一季度报告的内容与格式符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各方面客观、真实、公允地反映公司 2024 年第一季度的经营管理和财务状况等事项；公司 2024 年第一季度报告所披露的信息真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	无
2024 年 8 月 20 日	审议通过了《关于公司 2024 年半年度报告全文及摘要的议案》	审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。	无
2024 年 10 月 18 日	审议通过了《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》。	审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。	无

(三)报告期内提名委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
------	------	---------	------------------

			情况
2024 年 4 月 16 日	审议通过了《关于补选葛文琴女士为公司第二届董事会非独立董事的议案》	充分了解董事候选人的个人履历、工作业绩等情况，没有发现其存在《公司法》和中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）、上海证券交易所相关规定中不能担任公司董事（或独立董事）的情形，不存在被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况，未曾受到过中国证监会和上海证券交易所任何处罚和纪律处分，亦不属于失信被执行人，具备担任公司董事（或独立董事）的资格。 同意补选葛文琴女士为公司第二届董事会董事候选人。	无
2024 年 8 月 20 日	审议通过《关于聘任王懿伟先生为公司副总经理兼董事会秘书的议案》。	王懿伟先生具备与其行使职权相适应的任职条件，其任职条件符合《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，不存在不得担任高级管理人员的情形。王懿伟先生已取得上海证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，具备履行董事会秘书职责所需的专业知识及工作经验，其任职资格符合有关法律法规及规范性文件的规定，不存在《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》等规定的不得担任公司董事会秘书的情形。 同意议案提交董事会审议。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 16 日	审议通过以下议案：1.《关于 2024 年度公司董事薪酬的议案》；2.《关于 2024 年度公司高级管理人员薪酬的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 9 月 24 日	审议通过以下议案：1.《关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》；2.《关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2024 年 11 月 18 日	审议通过以下议案：1.《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》；2.《关于向公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(五) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	208
主要子公司在职员工的数量	904
在职员工的数量合计	1112
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	848
销售人员	21
技术人员	150
财务人员	12
行政人员	81
合计	1112
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	10
本科	111
大专及以下	989
合计	1112

(二) 薪酬政策

☒适用 ☐不适用

根据国家《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及相关政策规定，公司制定了《员工薪酬制度》等内部规定。管理人员薪资结构由固定部分和变动部分组成，其中固定部分包括基本工资、职务津贴、各类补贴；变动部分为敬业奖。

普通员工薪资结构由固定部分和变动部分组成，其中固定部分包括基本工资、各类补贴；变动部分为绩效奖金、敬业奖。

基本工资、职务津贴依据岗位、职级等进行设定；绩效奖金、各类补贴根据专业技能、学历等综合确定；敬业奖与企业经营业绩、工龄、员工绩效等挂钩。公司根据上年度企业经营业绩及员工年度综合考评给予薪酬调整和职务晋升，高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会制定考核方案并实施。

(三) 培训计划

☒适用 ☐不适用

公司十分重视员工的培训和发展，按照“谁管人、谁培训”的分级管理、分级培训原则组织培训，以不断提升员工的综合素质及岗位胜任能力为目标，按需施教、务求实效，为公司未来的长远发展奠定人才基础。为此公司人才服务中心每年结合企业发展规划、岗位要求、企业文化及

个人职业发展路径，会同各中心/事业部/子公司分析、研究培训需求，制定了一系列的培训计划，包括新员工入职培训、EHS 三级安全培训、岗位技能培训、现场作业范例培训等分层次、分类别地开展，内容丰富、形式灵活的培训，通过培训改善员工的知识结构、提高综合素质和工作技能，提升管理人员的管理意识与领导水平，为了更好传递企业价值观和核心理念，塑造员工的良好行为，帮助企业了解员工，激发员工潜能，增强公司凝聚力和战斗力，满足公司的快速发展需要。

(四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定，根据公司2020年度第三次临时股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，公司制定了《杭州美迪凯光电科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》，对投资者依法享有投资收益的相关事项作出了规定。

1. 利润分配原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

在公司盈利、现金流满足公司正常经营和中长期发展战略需要的前提下，公司优先选择现金分红方式，并保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的可持续发展能力。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2. 利润分配形式及期间

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

根据公司经营情况，公司每一会计年度可进行一次股利分配，通常可由年度股东大会上审议上一年度的利润分配方案；根据公司经营情况，公司可以进行中期现金分红，由董事会提出并经临时股东大会审议。

3. 现金分红的条件和比例

公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，除特殊情况外，在当年盈利且累计未分配利润为正数、满足正常生产经营的资金需求、无重大投资计划或重大现金支出发生的条件下，公司每年度至少进行一次利润分配，采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时，公司可以进行中期现金分红。

前款“特殊情况”是指下列情况之一：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的20%，且超过5,000万元或者累计投资、购买资产交易金额（含承担负债、支付费用等）超过公司最近一期经审计净资产40%；

(2) 公司未来十二个月单项投资、购买资产交易金额（含承担负债、支付费用等）超过公司最近一期经审计总资产10%或者累计投资、购买资产交易金额（含承担负债、支付费用等）超过公司最近一期经审计总资产30%；

(3) 审计机构对公司当年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；

(4) 分红年度资产负债率超过70%或者经营净现金流量为负数；

(5) 公司预计未来十二个月出现可动用资金少于公司最近一年经审计营业收入10%的情形，并可能导致无法正常支付员工薪酬和维持基本运营；

(6) 公司股东大会审议通过确认的其他特殊情况。

4. 现金分红政策

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

前款“重大资金支出安排”是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产 10%以上（包括 10%）的事项。

5. 股票股利分配条件

若公司营业收入增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。采取股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

6. 公司 2024 年度利润分配方案

基于公司 2024 年度亏损、以集中竞价交易方式回购股份的实际情况，综合考量公司目前经营发展资金需求，为保持公司稳健发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司 2024 年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	0
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-101,845,842.42
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	5,789,664.80

合计分红金额（含税）	5,789,664.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-101,845,842.42
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	107,473,453.90
最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	-
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	-
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	0
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	-54,735,884.08
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	不适用
最近三个会计年度累计研发投入金额	265,570,166.92
最近三个会计年度累计研发投入占累计营业收入比例(%)	21.77

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

√适用 □不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分	第一类限制性股票	8,818,700	2.17	343	30.85	3.69
2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分	股票期权	8,818,700	2.17	343	30.85	7.37

注：

- 1、“标的股票数量占比”的计算公式分母为截至报告期末的公司股份总额 406,737,698 股；
- 2、“激励对象人数占比”的计算公式分母为截至报告期末的公司人数总额 1,112 人；
- 3、“标的股票数量”已剔除因激励对象个人原因自愿放弃获授的部分；

4、公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划第一类限制性股票授予数量 10,690,032 股，其中：首次授予数量为 8,818,700 股，预留部分数量为 1,874,500 股；股票期权授予数量 10,690,032 份，其中：首次授予数量为 8,818,700 份，预留部分数量为 1,874,500 份。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格（元）	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2024 年股票期权与限制性股票激励计划(第一类限制性股票首次授予部分)	0	8,818,700	0	0	3.69	8,818,700	0
2024 年股票期权与限制性股票激励计划(股票期权首次授予部分)	0	8,818,700	0	0	7.37	8,818,700	0

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2024 年股票期权与限制性股票激励计划（第一类限制性股票）	已达到目标值	3,315,698.31
2024 年股票期权与限制性股票激励计划（股票期权）	已达到目标值	1,520,452.61
合计	/	4,836,150.92

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024 年 9 月 27 日，公司召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司<2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。	具体内容详见公司于 2024 年 9 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2024 年 9 月 29 日至 2024 年 10 月 8 日，公司对本次拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何人对本次拟激励对象提出的异议。2024 年 10 月 9 日，公	具体内容详见公司于 2024 年 10 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

司披露了《监事会关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的公示情况说明及核查意见》	披露的相关公告。
2024 年 10 月 14 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》。此外，公司根据内幕信息知情人买卖公司股票情况的核查情况，披露了《杭州美迪凯光电科技股份有限公司关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。	具体内容详见公司于 2024 年 10 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2024 年 11 月 18 日，公司召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于 2024 年 11 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2024 年 12 月 2 日提交了《关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予结果的公告》。	具体内容详见公司于 2024 年 12 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2024 年 12 月 5 日提交了《关于股份性质变更暨 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予的进展公告》。	具体内容详见公司于 2024 年 12 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
2024 年 12 月 10 日提交了《关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予结果公告》。	具体内容详见公司于 2024 年 12 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

（三）董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
葛文	董事长	0	200,000	0	0	7.37	200,000	8.66

志	、总经理							
葛文琴	董事、核心技术人员	0	50,000	0	0	7.37	50,000	8.66
王懿伟	副总经理、董事会秘书	0	100,000	0	0	7.37	100,000	8.66
翁钦盛	技术副总、核心技术人员	0	100,000	0	0	7.37	100,000	8.66
矢岛大和	研发副总、核心技术人员	0	100,000	0	0	7.37	100,000	8.66
华朝花	副总经理、财务总监	0	100,000	0	0	7.37	100,000	8.66
山本明	核心技术人员	0	50,000	0	0	7.37	50,000	8.66
合计	/	0	700,000	0	0	/	700,000	/

2. 第一类限制性股票

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
葛文志	董事长、总经理	0	200,000	3.69	0	200,000	200,000	8.66
葛文琴	董事、核心技术人员	0	50,000	3.69	0	50,000	50,000	8.66
王懿伟	副总经理、董事会秘书	0	100,000	3.69		100,000	100,000	8.66
翁钦盛	技术副总、核心技术人员	0	100,000	3.69		100,000	100,000	8.66
矢岛大和	研发副总、核心技术	0	100,000	3.69		100,000	100,000	8.66

	人员							
华 朝 花	副 总 经 理、财 务 总 监	0	100,000	3.69		100,000	100,000	8.66
山 本 明	核 心 技 术 人 员	0	50,000	3.69		50,000	50,000	8.66
合 计	/		700,000	/		700,000	700,000	/

3. 第二类限制性股票

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

通过综合考虑公司实际经营发展情况及行业、地区的薪酬水平，设定年度经营指标，公司制定了董事、监事、高级管理人员薪酬方案，有效地将高级管理人员的绩效与公司经营业绩和经营目标挂钩。

此外，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，公司制定并实施股权激励计划，将公司层面业绩作为考核指标，将董事、高级管理人员绩效与公司业绩深度绑定，增强激励效果。截至本报告披露日，公司已实施 2024 年度股票期权与限制性股票激励计划。公司结合激励机制及公司经营情况，将持续推进激励计划的实施，进一步增强公司股权激励的效果，促进公司稳定发展。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

详见 2025 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《杭州美迪凯光电科技股份有限公司内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

为加强对子公司的治理结构、资产、资源的风险控制，提高公司整体运行效率和抗风险能力，公司已依据《公司法》《证券法》及《公司章程》的相关规定，制定一系列制度和规定对子公司进行管控。子公司在公司总体经营方针目标框架下，独立经营和自主管理，合法有效地运作企业法人资产。截至报告期末，公司对各控股子公司管控状况良好。

十六、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

无

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十八、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司董事会高度重视可持续发展，积极践行环境、社会及治理（ESG）理念，将其深度融入公司战略与日常运营，并建立了 ISO14001、ISO45001 等 ESG 相关管理体系，以推动企业与社会共同进步。

在 ESG 管理体系建设方面，公司搭建了涵盖绿色运营、员工关怀、供应链优化、数据伦理等关键领域的综合框架，并通过定期的管理层会议和跨部门协同机制，确保战略目标的有效分解与持续优化。借助先进的数字化技术，公司建立了能源运行监控系统，对资源利用效率等核心指标进行实时跟踪与精准管理，为决策提供科学依据。

在信息披露方面，公司严格遵循相关监管要求，构建了基于“实质性”与“利益相关方”双重视角的评估体系。引入独立第三方审核机制，对环境数据、供应链责任履行等关键信息进行专业验证，显著提升了信息披露的透明度与可信度。

在社会责任履行上，公司聚焦绿色转型与社会价值创造，优化能源管理系统，完善员工职业发展体系，并建立供应商 ESG 相关评估体系，将可持续发展要求贯穿供应链管理全过程。

面对全球 ESG 标准的融合趋势，公司积极探索创新。董事会承诺将持续推动 ESG 与企业财务绩效的深度融合，通过技术创新与模式革新，为股东创造长期价值，助力国家可持续发展目标的实现。

二、ESG 整体工作成果

☒适用 ☐不适用

(一)本年度具有行业特色的 ESG 实践做法

☐适用 ☒不适用

(二)本年度 ESG 评级表现

☐适用 ☐不适用

ESG 评级体系	ESG 评级机构	公司本年度的评级结果
中国国新 ESG 评价体系	国新咨询有限责任公司	BB
中诚信绿金 ESG 评级	中诚信绿金科技（北京）有限公司	BB

(三)本年度被 ESG 主题指数基金跟踪情况

☐适用 ☒不适用

三、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	650

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☒是 ☐否

1、 排污信息

√适用 □不适用

主体	类别	主要污染物	处理设施	处理能力
美迪凯光学半导体	废气	颗粒物、HF、非甲烷总烃、乙醇、丙酮、异丙醇、食堂油烟、污水处理恶臭、臭气浓度、氨、氮氧化物、二氧化氮、氯、氯化氢、硫酸雾、溴化氢	碱喷淋+除湿+活性炭吸附处理后 25 米高空排放	充足
	废水	CODCr、氨氮、SS、氟化物、	反应池、沉淀池、生物制剂调节池	充足
	固废	化学试剂包装桶、废石蜡、废活性炭、含铬污泥、含铅污泥、废 UV 灯管、废滤袋、废棉棒、污水处理污泥	分类收集、贮存在专用仓库危险废物委托有资质的专业处理单位处理、一般废物由环卫部门处理	充足
	噪声	机械设备噪音	合理布局、减震、隔音罩、软接头等	充足
捷姆富	废气	非甲烷总烃、颗粒物	布袋除尘、喷淋塔、15 米高排气筒等	充足
	废水	PH 值、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷、石油类、悬浮物、氟化物	委托浙江美迪凯光学半导体污水站处理	充足
	固废	污水处理污泥、包装废物等	分类收集、贮存在专用仓库危险废物委托有资质的专业处理单位处理、一般废物由环卫部门处理	充足
	噪声	机械设备噪音	减震、隔音罩、软接头等	充足
智能光电	废气	颗粒物、挥发性有机物等	喷淋+UV 光氧+活性炭处理后经 15 米高排气筒排放；颗粒物经自带的滤筒式除尘器收集后引至屋顶排放	充足
	废水	PH 值、COD、氨氮、SS、总磷、总氮、悬浮物、化学需氧量等	委托浙江美迪凯光学半导体污水站处理	充足
	固废	边角料、废边角料/次品、颗粒物、包装材料、反渗透膜、污泥、废劳保用品、生活垃圾等	分类收集、贮存在专用仓库危险废物委托有资质的专业处理单位处理、一般废物由环卫部门处理	充足
	噪声	机械设备噪音	减震、隔音罩、软接头等	充足
杭州美迪凯海宁分公司	废气	颗粒物、氟化物、HCl、硫酸、NH3、氯气、食堂油烟	布袋除尘器、喷淋塔+活性炭、洗涤装置 25 米高排气筒等	充足
	废水	CODCr、氨氮、	委托浙江美迪凯光学半导体污水站处理	充足
	固废	废边角料、废品、一般包装材料、纯水制备废弃活性炭、生活垃圾、污水处理污泥、废气处理活性炭、含镍污泥、含铅污泥、废包装桶及瓶、蒸馏残渣、废汞灯	委托有资质的单位处理。	充足
	噪声	机械设备噪音	减震、隔音罩、软接头等	充足

2、 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司建设了生产废水处理系统，以及废气处理装置等，由能源管理中心进行运行维护和管理。并定期由第三方检测机构对运行处理效果进行检测确认，本报告期内均运行有效。

3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

本报告期内新建浙江美迪凯光学半导体有限公司半导体晶圆制造及封测项目、浙江美地车医疗技术有限公司医疗器械及车载部品项目、浙江美鑫半导体有限公司年产 50 亿颗半导体器件封测项目，目前三个项目均依照环保“三同时”管理制度要求，委托第三方有资质的部门完成了建设项目环境影响评价活动，并获得了环境保护行政许可审批事宜，三个项目环境保护行政许可审批号分别为：嘉环海建（2023）147 号、改 202433048100042（为环境影响登记表的项目）、嘉环海建（2024）154 号。

4、 报告期内突发环境事件情况

□适用 √不适用

5、 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

均按要求编制实施了《突发环境事件应急预案》。

6、 环境自行监测方案

√适用 □不适用

本公司高度重视环境保护工作，严格遵守国家和地方环保法律法规。为确保公司运营活动对环境的影响得到有效监控，提升环境管理水平，规范了环境监测工作，其实施内容概要如下：

1) 监测目标

(1) 监测污染物排放是否符合相关标准

- 废水排放标准：废水纳管执行 GB39731-2020《电子工业水污染物排放标准》表 1 中的间接排放标准；
- 废气排放标准：GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 二级排放标准；
- 噪声管控标准：各厂界噪声达到 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》中的 3 类标准。

(2) 评估环境设施运行效果。

(3) 识别潜在环境风险并采取预防措施。

2) 监测范围

- 废水排放：生产废水处理站的排放口；
- 废气排放：包括生产废气排放口、污水站废气排放口、食堂油气排放口；
- 噪声污染：厂界噪声及主要噪声源；
- 固体废物：包括一般固体废物和危险废物的处理情况。

3) 监测指标

- 废水：化学需氧量（COD）、氨氮（NH₃-N）、总磷（TP）、总氮（TN）、PH 值等；
- 废气：二氧化氮（NO₂）、氮氧化物（NO_x）、颗粒物（PM₁₀、PM_{2.5}）氟化物、氯化氢、氯、臭气浓度、有机挥发物等；
- 噪声：厂界噪声值（昼间≤65dB，夜间≤55dB）；
- 固体废物：产生量、处置方式、处置单位资质等。

4) 监测频率

- 废气：在线每月监测；
- 噪声：每季度监测；
- 固体废物：每季度进行清零处置。

5) 监测方法

- 在线监测设备；
- 第三方实验室检测。

7、其他应当公开的环境信息

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

☒适用 ☐不适用

公司主营业务为半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、AR/MR 部品、精密光学、微纳光学及智慧终端制造的研发、生产与销售，生产过程中除主要原材料外，主要耗用电力、水等资源，排放物情况详见本报告“第五节 环境、社会责任和其他公司治理 二、（一）1、排污信息”，各项污染防治设施运行稳定，各项污染物均能长期稳定达标排放。

1、温室气体排放情况

☐适用 ☒不适用

2、能源资源消耗情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司水资源消耗量为 85 万吨、电力消耗量为 6246.64 万度。

3、废弃物与污染物排放情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司生产环节中产生的废水经污水站预处理达标后，统一排放至当地环保部门指定公共纳污管网。

公司生产环节中产生的废气经收集处理装置处理后排放。

固体废弃物主要包括产品生产过程产生的废弃物和生活垃圾，生产过程中产生的固体废弃物交由有资质单位进行处置，生活垃圾则由环卫部门统一处理。

本报告期内，公司委托了浙江华科检测技术有限公司对废水、废气及噪声排放情况进行检测，检测结果均符合相关环保法规要求。

4、公司环保管理制度等情况

☒适用 ☐不适用

体系管理中心依据 ISO14001 环境管理体系以及相关法规要求策划和实施了一系列管理体系文件及运行记录等，由能源管理中心依据相关作业标准对废水、废气等处理装置进行维护和保养，由 EHS 管理中心定期进行检查确认。并按要求编制了环境突发事件应急预案等规范文件。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

☐适用 ☒不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒适用 ☐不适用

依据 ISO14001 环境管理体系要求制订和实施了诸管理体系文件及运行记录等。并顺利通过第三方认证机构的年度监督审核；本报告期内顺利通过了以及 IECQ QC080000(有害物质过程管理体系)认证和嘉兴市绿色工厂评选活动等。

(七) 应对全球气候变化所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

四、社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司主营业务为半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封测、AR/MR 部品、精密光学、微纳光学及智慧终端的研发、制造和销售，公司在光学光电子器件、半导体元器件制造方面具备突出的竞争优势和自主创新能力，在精密光学、半导体声光学、半导体微纳电路、半导体封装等领域具有多项自主研发的核心技术成果。公司先后承担了浙江省“尖兵”“领雁”研发攻关计划重大专项项目、浙江省生产方式转型示范项目、浙江省“四个百项”重点技术改造示范项目等重点项目，2022 年获得国家级专精特新“小巨人”称号和浙江省科技进步奖一等奖。在某些产品上打破了国外的技术垄断，公司的技术开发水平、技术实现能力、产品稳定性、市场信誉以及供应能力受到国内外知名企业广泛认可，具有较高的市场和行业地位。

报告期内，公司社会贡献总额各项指标如下：

类别	金额（元）
工资（含奖金、津贴等工资性收入）	126,321,529.98
职工福利	4,458,859.79
社会保险费（五险）	14,558,186.24
住房公积金	2,171,705.00
个人所得税	3,529,304.12

(二) 推动科技创新情况

详见本报告之“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（四）核心技术与研发进展”

(三) 遵守科技伦理情况

公司通过设定顾客品质投诉率、投诉处理率、产品合格率及客户满意度等多重目标指标以控制产品质量，并按照控制计划要求对产品质量从进料、生产、成品各个环节实施严格、系统且全面的监控。对于影响产品质量的关键过程和关键环节，公司实施重点监控和测量，制定专项改善方案，确保每一个环节都能得到有效的监控，持续提升质量管理体系运行有效性，保证产品质量。

(四) 数据安全与隐私保护情况

公司高度重视信息安全保护和商业秘密保护工作。严格遵守《中华人民共和国网络安全法》等法律法规，制定《信息安全管理制

(五) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	0	
公益项目		
其中：资金（万元）	0	
救助人数（人）	0	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	0	
帮助就业人数（人）	0	

1. 从事公益慈善活动的具体情况

☐适用 ☒不适用

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

(六) 股东和债权人权益保护情况

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层科学决策。公司严格履行信息披露义务，提高公司透明度，通过投资者咨询电话、机构调研、投资者互动平台等多种沟通渠道，加强与投资者的交流。

(七)职工权益保护情况

公司遵守《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，通过劳动合同签订及社会保险与公积金的全员覆盖，对员工的薪酬福利、工作时间、休假安排、劳动保护等权益进行了制度规定和有力保障。公司通过职业培训、技能发展、内部晋升，形成了多路径的员工职业发展，并推出股权激励，进一步稳定员工队伍、提升工作热情。公司充分尊重员工，形成了以人为本、鼓励创新、尊重人才的管理气氛，把员工关怀纳入管理层主要职责中。公司通过项目管理、合理化建议等形式，主动倾听员工心声，提升员工的参与感与幸福感。公司重视文化建设，举办丰富多样的员工活动，充分满足员工多样化的需求。

员工持股情况

员工持股人数（人）	350
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	31.47
员工持股数量（万股）	3921.0309
员工持股数量占总股本比例（%）	9.64

注：
1、上述为截至报告期末员工持股的情况，包括：员工通过员工持股平台间接持有公司的股份情况；公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分已授予未归属股份情况。
2、以上员工持股数量包含公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划已授予未归属的人数及数量。
3、以上员工持股人数不包含已离职员工，员工持股数量不包含员工自行在二级市场交易取得的股份。

(八)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司制定了相关管理控制程序，由市场开发中心、品质管理中心、各技术中心、运营管理中心协同合作，竭力为客户提供高质量的产品及服务。
针对客户投诉，我们建立系统化的客户投诉/退货处理流程，对各个环节均设定处理时效，根据投诉项目类型明确相关职责部门。在收到客户投诉/退货需求时，相关部门进行原因分析，制定改善措施，跟踪改善效果。
公司根据《商业秘密管理办法》对客户信息进行严格保密，通过保密协议的签订、客户资料专人管理、客户名代码化和外来人员管理等措施，保证客户隐私及资料信息不外泄。报告期内，无客户隐私泄露事件发生。

(九)产品安全保障情况

公司通过设定顾客品质投诉率、投诉处理率、产品合格率及客户满意度等多重目标指标以控制产品质量，并按照控制计划要求对产品质量从进料、生产、成品各个环节实施严格、系统且全面的监控。对于影响产品质量的关键过程和关键环节，公司实施重点监控和测量，制定专项改善方案，确保每一个环节都能得到有效的监控，持续提升质量管理体系运行有效性，保证产品质量。报告期内无因产品质量问题发生的召回事件。

(十)知识产权保护情况

公司严格遵循《中华人民共和国专利法》《中华人民共和国著作权法》《中华人民共和国商标法》等法律法规，并通过知识产权管理体系（GB/T29490-2013）认证、信息安全管理体（GB/T22080-2016/ISO/IEC27001:2013）认证等。公司高度重视科技创新和知识产权保护工作，

建立了健全的知识产权管理制度，从知识产权培训、知识产权奖励、知识产权信息保密等方面着手，不断推动公司知识产权数量和质量的突破。

报告期内，公司获得授权专利 31 项（其中发明专利 6 项），申请受理专利 56 项（其中发明专利 17 项）。截至报告期末，公司累计申请境内外专利 354 项，已经授权 245 项，其中有效专利 215 项。

(十一)在承担社会责任方面的其他情况

☐适用 ☒不适用

五、其他公司治理情况

(一) 党建情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司党支部健全完善了党员活动室、图书阅览室等场所建设，为落实组织制度、开展活动提供了良好的硬件设施。按照上级党组织的统一部署，积极抓好理论学习，“三会一课”制度得到较好地落实，其中开展集中学习 14 次。注重入党积极分子和发展对象的教育培养工作，共有 12 名同志列为上级党组织培养教育考察对象。组织安排党员和入党积极分子赴绍兴鲁迅故里、湖南长沙岳麓书院等地接受优秀文化的洗礼。根据公司创新研发任务艰巨的实际，引导党员骨干冲在科研第一线，在突破重难点问题上发挥引领作用。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	2	1、2024 年 4 月 29 日 09:00-10:00，公司在上证路演中心以视频录播和网络互动的方式召开的 2023 年度暨 2024 年第一季度业绩说明会； 2、2024 年 9 月 20 日 09:00-10:00，公司在上证路演中心以视频录播和网络互动的方式召开的 2024 年半年度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	-	-
官网设置投资者关系专栏	☒ 是 ☐ 否	详见公司官网 www.chinamdk.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

☒适用 ☐不适用

根据《公司法》《证券法》《上市公司投资者关系管理工作指引》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。秉持着充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、诚实守信原则和高效低耗原则，公司形成了服务投资者、尊重投资者、实现公司价值及股东利益最大化。

公司董事长为投资者关系管理工作的第一负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，主持参加公司重大投资者关系活动，包括股东大会、业绩说明会、路演推介等。公司建立接待活动备查登记制度，对接受或邀请对象的调研、沟通等活动予以详细记载，并在接待活动结束后编制《投资者关系活动记录表》，定期在“上证 e 互动”网站予以发布。

另外，公司设置了投资者电话专线以及投资者关系专用邮箱，并配备专人负责接听和管理，及时回复 E 互动投资者的提问，充分保障投资者的知情权。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 信息披露透明度

☒ 适用 ☐ 不适用

公司依照相关法律法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露公司重大信息，避免选择性信息披露情况的发生，维护中小投资者利益。

(四) 机构投资者参与公司治理情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，机构投资者积极参与了公司重大事项的投票表决。公司非常重视资本市场的声音，通过举办投资者交流会等形式，与机构投资者保持密切的互动和高效的沟通。

(五) 反商业贿赂及反贪污机制运行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 其他公司治理情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	葛文志	本人作为公司的实际控制人、董事兼总经理承诺：一、自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。二、上述股份锁定期届满后，在本人担任公司董事、高级管理人员期间，本人每年直接或间接转让所持的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。三、公司首次公开发行上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司首次公开发行上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票将在上述锁定期届满后自动延长 6 个月的锁定期；若公司在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，发行价相应调整。四、本人所持公司股票在上述	2020 年 5 月 5 日	是	承诺期限具体见承诺内容	是	不适用	不适用

			股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价；若公司在首次公开发行上市后至本人减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，则减持价格应不低于经相应调整后的发行价。五、如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。六、前述股份锁定承诺不会因本人在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行；本人愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。						
	股份限售	海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、杭州倍增自有资金投资合伙企业(有限合伙)、杭州增量自有资金投资合伙企业(有限合伙)、杭州美迪凯自有资金投资合伙企业(有限合伙)、杭州增盈自有资金投资合伙企业(有限合伙)、美迪凯控股集团有限公司	公司控股股东美迪凯自有资金以及公司股东美迪凯集团、杭州倍增、杭州增量、杭州增盈和海宁美迪凯承诺：一、自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。二、发行人首次公开发行上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司首次公开发行上市后 6 个月期末(如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日)收盘价低于发行价，本企业直接或间接持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；若发行人在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，发行价相应调整。三、本企业所持公司股票在上述股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价；若发行人在首次公开发行上市后至本企业减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，则减持价格应不低于经相应调整后	2020 年 5 月 5 日	是	承诺期限具体见承诺内容	是	不适用	不适用

			的发行价。四、如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见,同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。五、本企业愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。						
股份限售	香港丰盛佳美(国际)投资有限公司、粤莞先进制造产业(东莞)股权投资基金(有限合伙)、珠海成同股权投资基金合伙企业(有限合伙)	公司其他股东丰盛佳美、粤莞制造、珠海成同承诺:一、本企业自发行人股票上市交易之日起12个月内,不转让或者委托他人管理本企业持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。二、如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见,同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。三、本企业愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。	2020年5月5日	是	承诺期限具体见承诺内容	是	不适用	不适用	
股份限售	王懿伟	本人作为董事(注:2022年7月离任董事,2024年8月任副总经理、董事会秘书)承诺:一、自发行人股票上市之日起12个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份,也不由公司回购该部分股份。二、上述股份锁定期届满后,在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间,本人每年直接或间接转让所持的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的25%。如本人出于任何原因离职,则在离职后半年内,亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。三、发行人首次公开发行上市后6个月内,如果公司股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格,或者公司首次公开发行上市后6个月期末(如该日不是交易日,则为该日后的第一个交易日)收盘价低于发行价,本人持有的公司股票将在上述锁	2020年5月5日	是	承诺期限具体见承诺内容	是	不适用	不适用	

		定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期;若发行人在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的,发行价相应调整。四、本人所持公司股票在上述股份锁定期限届满后 2 年内减持的,减持价格不低于发行价;若发行人在首次公开发行上市后至本企业减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的,则减持价格应不低于经相应调整后的发行价。五、如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见,同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。六、前述股份锁定承诺不会因本人在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行;本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。						
股份限售	华朝花	本人作为高级管理人员承诺:一、自公司股票上市之日起 12 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份,也不由公司回购该部分股份。二、上述股份锁定期届满后,在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间,本人每年直接或间接转让所持的公司股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职,则在离职后半年内,亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。三、发行人首次公开发行上市后 6 个月内,如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格,或者发行人首次公开发行上市后 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后的第一个交易日)收盘价低于发行价,本人持有的公司股票将在上述锁定期限届	2020 年 5 月 5 日	是	承诺期限具体见承诺内容	是	不适用	不适用

			满后自动延长 6 个月的锁定期;若发行人在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的,发行价相应调整。四、本人所持公司股票在上述股份锁定期限届满后 2 年内减持的,减持价格不低于发行价;若公司在首次公开发行上市后至本企业减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的,则减持价格应不低于经相应调整后的发行价。五、如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见,同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。六、前述股份锁定承诺不会因本人在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行;本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。						
	股份限售	翁钦盛、矢岛大和	本人作为核心技术人员承诺:一、自公司股票上市之日起 12 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份,也不由公司回购该部分股份。二、上述股份锁定期届满后,在本人担任公司高级管理人员期间,本人每年直接或间接转让所持的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职,则在离职后半年内,亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。三、发行人首次公开发行上市后 6 个月内,如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格,或者发行人首次公开发行上市后 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后的第一个交易日)收盘价低于发行价,本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动	2020 年 5 月 5 日	是	承诺期限具体见承诺内容	是	不适用	不适用

		延长 6 个月的锁定期;若发行人在首次公开发行上市后 6 个月内发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的,发行价相应调整。四、本人所持公司股票在上述股份锁定期限届满后 2 年内减持的,减持价格不低于发行价;若发行人在首次公开发行上市后至本企业减持期间发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的,则减持价格应不低于经相应调整后的发行价。五、本人在上述股份限售期满之日起 4 年内,每年转让的公司首次公开发行股票前已发行股份不得超过公司股票上市时本人所持发行人首发前股份总数的 25%,减持比例可以累积使用。六、如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见,同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。七、前述股份锁定承诺不会因本人在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行;本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。						
股份限售	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业(有限合伙)、葛文志、美迪凯控股集团有限公司、杭州倍增自有资金投资合伙企业(有限合伙)	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业(有限合伙)作为美迪凯公司的控股股东,葛文志作为美迪凯公司的实际控制人,美迪凯控股集团有限公司作为公司其他股东,承诺如下:一、本企业/本人对于本次发行前所持有的公司股份,将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺,在限售期内,不出售本次发行前持有的公司股份。本企业/本人在所持公司本次发行前的股份限售期届满后,遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则且不违背本企业/本人已作出的其他承诺的情况下,将根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持公司	2020 年 5 月 5 日	是	承诺期限 具体见承 诺内容	是	不适用	不适用

		股份。二、如本企业/本人所持有的公司股份在限售期届满后两年内减持的，本企业/本人承诺股份减持的价格不低于公司本次发行价。若在减持公司股票前，美迪凯已发生派发股利、送红股、资本公积转增股本等除息、除权事项的，则减持价格应不低于经相应调整后的发行价。减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所规定的方式。三、本企业/本人保证在限售期届满后减持所持公司首发前股份的，将严格按照《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上海证券交易所的有关规定执行。如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、上海证券交易所就股份减持出台了新的规定或措施，且上述承诺不能满足证券监管机构的相关要求，本企业/本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件及证券监管机构的要求。						
其他	香港丰盛佳美（国际）投资有限公司	本企业作为美迪凯的持股 5%以上的股东，特就公司股票上市后持股意向及减持意向作出承诺如下：一、本企业对于本次发行前所持有的公司股份，将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不出售本次发行前持有的公司股份。本企业在所持公司本次发行前的股份限售期届满后，遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则且不违背本企业已作出的其他承诺的情况下，将根据资金需求、	2020 年 5 月 5 日	是	承诺期限具体见承诺内容	是	不适用	不适用

		投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持公司股份。二、本企业减持所持有的公司股份的方式应符合届时适用的相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于非公开转让、二级市场竞价交易、大宗交易、协议转让等。三、本企业保证在限售期届满后减持所持公司首发前股份的，将严格按照《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所的有关规定执行。如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、上海证券交易所就股份减持出台了新的规定或措施，且上述承诺不能满足证券监管机构的相关要求，本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件及证券监管机构的要求。						
解 决 关 联 交 易	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业(有限合伙)、葛文志、美迪凯控股集团	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）作为公司的控股股东，葛文志作为公司的实际控制人，美迪凯控股集团有限公司作为公司其他股东，为了减少和规范本企业及本企业控股、实际控制的其他企业、实际控制人与美迪凯之间的关联交易，本企业/本人承诺如下：一、在不对公司及公司股东的利益构成不利影响的前提下，本企业及本企业控制的其他企业、实际控制人将尽可能减少或避免与美迪凯之间的关联交易。二、就本企业及本企业控制的其他企业、实际控制人与美迪凯之间无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项时，本企业及本企业控制的其他企业、实际控制人保证遵循市场交易的公开、公平、	2020 年 5 月 5 日	是	长期有效	是	不适用	不适用

			公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。三、本企业/本人保证本企业及本企业控制的其他企业、实际控制人将不通过与美迪凯之间的关联交易取得任何不正当的利益或使美迪凯承担任何不正当的义务。四、本企业/本人保证将按照法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，在审议涉及与美迪凯之间的关联交易时，切实遵守美迪凯董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。五、本企业/本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，本承诺函在本企业/本人作为美迪凯控股股东/实际控制人期间持续有效。本企业/本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失及产生的法律责任。						
	解决关联交易	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业(有限合伙)、香港丰盛佳美(国际)投资有限公司	本企业作为持股 5%以上的股东，为了减少和规范本企业及本企业控股、实际控制的企业与公司之间的关联交易，本企业承诺如下：一、在不对公司及公司股东的利益构成不利影响的前提下，本企业及本企业控制的企业将尽可能减少或避免与美迪凯之间的关联交易。二、就本企业及本企业控制的企业与美迪凯之间无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项时，本企业及本企业控制的企业保证遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。三、本企业保证本企业及本企业控制的企业将不通过与美迪凯之间的关联交易取得任何不	2020 年 5 月 5 日	是	长期有效	是	不适用	不适用

			正当的利益或使美迪凯承担任何不正当的义务。 四、本企业保证将按照法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，在审议涉及与美迪凯之间的关联交易时，切实遵守美迪凯董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。五、本企业保证严格履行本承诺函中的各项承诺，本承诺函在本企业作为美迪凯持股 5%以上的股东期间持续有效。本企业愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失及产生的法律责任。						
	其他	杭州美迪凯光电科技股份有限公司、杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）、葛文志、美迪凯控股集团有限公司、王懿伟、葛文琴、李潇、韩洪灵、许罕飏、矢岛大和、翁钦盛、王懿伟、华朝花	根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（中国证券监督管理委员会公告[2013]42号）等相关法律法规及规定，公司为了维护公司上市后股价的稳定，特制定了关于稳定公司股价的预案（以下简称“稳定股价预案”）。公司、公司控股股东及实际控制人，公司董事（独立董事除外，下同）、高级管理人员均同意公司股东大会通过的《关于稳定公司股价的预案》，确认并承诺执行公司关于稳定公司股价的预案及约束性措施，具体如下：一、启动和停止股价稳定预案的条件（一）启动条件公司首次公开发行股票并上市后 3 年内，除不可抗力等因素所导致的股价下跌之外，若公司股票连续 20 个交易日收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产（第 20 个交易日构成“稳定股价措施触发日”，最近一期审计基准日后，公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）时，则启动稳定股价预案。（二）停止条件公司在稳定股价措施实	2020 年 5 月 5 日	是	长期有效	是	不适用	不适用

		施期间，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：1）公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期末经审计的每股净资产；2）单一会计年度内增持或回购金额累计已达到下述具体措施规定的上限要求；3）继续实施将导致公司股权分布不符合上市条件。二、稳定股价的具体措施公司稳定股价的具体措施包括公司回购公司股票、控股股东增持公司股票、公司董事及高级管理人员增持公司股票。当公司某一交易日的股票收盘价触发稳定股价预案的启动条件时，公司将视股票市场情况、公司实际情况，按如下优先顺序采取以下措施中的一项或多项以稳定公司股价：（1）公司回购股票；（2）控股股东增持股票；（3）董事、高级管理人员增持股票。公司制定稳定股价的具体实施方案时，应当在符合相关法律法规规定的情况下综合考虑当时的实际情况及各种稳定股价措施的影响及作用，经各方协商确定后及时通知实施股价稳定预案的主体并及时公告具体实施方案。若实施稳定股价方案前公司股价已不满足启动条件，则不再继续实施该方案。（一）公司回购股票 1. 公司为稳定股价之目的回购股份的，应符合相关法律法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。2. 公司应当在稳定股价措施触发日起 15 个交易日内召开董事会，审议稳定股价具体方案（方案内容应包括但不限于拟回购本公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容）。公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票。3. 公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		以上通过，公司控股股东及发行前担任董事、高级管理人员的股东承诺就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。4. 在股东大会审议通过股份回购方案后，公司应依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。5. 除符合上述要求外，公司为稳定股价之目的回购股份还应符合下列各项要求： （1）公司单次用于回购股份的资金总额累计不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；（2）公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。						
其他	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）、葛文志、美迪凯控股集团有限公司、杭州倍增自有资金投资合伙企业（有限合伙）、杭州增量自有资金投资合伙企业（有限合伙）、杭州增盈自有资金投资合伙企业（有限合伙）、海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）作为公司的控股股东，葛文志作为公司的实际控制人，美迪凯控股集团有限公司作为公司其他股东，现郑重承诺如下：一、本企业/本人及所控制的关联企业与美迪凯及其下属企业现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的资金占用，包括但不限于以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移美迪凯及其下属企业资金或资产的情形。二、本企业/本人及所控制的关联企业在与美迪凯及其下属企业发生的经营性资金往来中，将严格限制占用美迪凯及其下属企业资金。三、在本企业/本人作为美迪凯直接或间接控股股东期间，本企业/本人及所控制的关联企业不谋求以下列方式将美迪凯及其下属企业资金直接或间接地提供给本企业/本人及所控制的关联企业使用，包括： （1）有偿或无偿地拆借资金给本企业/本人及所	2020 年 5 月 5 日	是	长期有效	是	不适用	不适用

			控制的关联企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本企业/本人及所控制的关联企业提供不具有商业实质的委托贷款；（3）委托本企业/本人及所控制的关联企业进行不具有商业实质的投资活动；（4）为本企业/本人及所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本企业/本人及所控制的关联企业偿还债务；（6）在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向本企业/本人及所控制的关联企业提供资金；（7）中国证券监督管理委员会认定的其他方式。四、本企业/本人同意承担因违反上述承诺而产生的法律责任，并赔偿美迪凯及其下属企业的一切损失、损害和开支。						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2024 年 9 月 27 日	是	2024 年股票期权与限制性股票激励计划有效期	是		
	其他	2024 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合行权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2024 年 9 月 27 日	是	2024 年股票期权与限制性股票激励计划有效期	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75 万
境内会计师事务所审计年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗联玥、严增华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	罗联玥 2 年、严增华 1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	中信证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在工作能力、敬业精神、负责态度等方面均表现出色，根据国家有关法律法规和《杭州美迪凯光电科技股份有限公司章程》的规定，聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度审计机构。

鉴于该所具备执行相关审计业务所必需的专业人员和执业资格，工作认真尽职、严格依据现行法律法规对公司进行审计，熟悉公司业务，表现出较高的专业水平，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
美迪凯控	持股5%以上的					30,000,000.00	30,000,000.00

股集团有 限公司	股东						
合计						30,000,000.00	30,000,000.00
关联债权债务形成原因		本期控股子公司浙江美鑫半导体有限公司向美迪凯控股集团有限公司合计借入资金 30,000,000.00 元用于生产经营。上述资金提供以不高于同期银行贷款利率进行，本公司及附属公司无需提供任何担保及抵押。					
关联债权债务对公司的影响		无					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
杭州美迪凯光电	杭州桥汇企业发	位于杭州经济技	28,845,170.53	2021/4/13	2031/4/12	1,043,738.53	合同	1,043,738.53	否	非关联方
				2021/4/13	2031/4/12	435,723.62	合同	435,723.62	否	非关联

科技股份有限公司	展有限公司	术开发区白杨街道20号大街578号							方
			2021/8/13	2031/8/12	1,316,765.60	合同	1,316,765.60	否	非关联方
			2021/8/13	2031/8/12	387,385.32	合同	387,385.32	否	非关联方
			2021/8/13	2031/8/12	439,452.52	合同	439,452.52	否	非关联方
			2021/8/13	2031/8/12	1,158,153.67	合同	1,158,153.67	否	非关联方
			2021/11/13	2031/11/12	439,452.52	合同	439,452.52	否	非关联方
			2022/10/13	2031/10/12	2,474,672.02	合同	2,474,672.02	否	非关联方

租赁情况说明
无

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保		
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	29,980,000.00	2022-01-11	2022-01-11	2027-01-10	连带责任担保	是	否		否		
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	29,980,000.00	2023-07-27	2022-01-11	2024-07-24	连带责任担保	否	否		否		

杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	40,000,000.00	2023-07-27	2022-01-11	2024-07-24	连带责任担保	是	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	30,000,000.00	2023-03-01	2023-03-01	2025-02-28	连带责任担保	是	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	20,000,000.00	2023-03-01	2023-03-01	2025-02-28	连带责任担保	是	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	30,000,000.00	2023-03-01	2023-03-01	2025-02-28	连带责任担保	否	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	20,000,000.00	2023-03-01	2023-03-01	2025-02-28	连带责任担保	否	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	67,165,338.00	2023-01-17	2023-01-17	2026-01-17	连带责任担保	是	否		否
杭州美迪	公司本部	浙江美	全资子	41,121,631.20	2023-01-17	2023-01-17	2026-01-17	连带责任	否	否		否

凯光电科技股份有限公司		迪凯光学半导体有限公司	公司					担保				
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	30,000,000.00	2024-09-19	2024-09-19	2026-09-19	连带责任担保	否	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	100,000,000.00	2024-02-21	2024-02-21	2027-02-27	连带责任担保	否	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	70,000,000.00	2024-07-11	2024-07-11	2030-07-11	连带责任担保	否	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	38,800,000.00	2024-11-22	2024-11-22	2030-11-27	连带责任担保	否	否		否
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	公司本部	浙江美迪凯光学半导体有限公司	全资子公司	10,000,000.00	2024-08-27	2024-08-27	2030-08-18	连带责任担保	否	否		否
杭州美迪凯光电科	公司本部	浙江美鑫半导	控股子公司	20,000,000.00	2024-12-09	2024-12-09	2030-12-08	连带责任担保	否	否		是

技股份有 限公司		体有限 公司										
浙江美迪 凯光学半 导体有限 公司	全资子公 司	杭州美 迪凯微 电子有 限公司	全资子 公司	481,145,123.43	2023-03-06	2023-03-06	2041-03-05	连带责任 担保	否	否		否
杭州美迪 凯光电科 技股份有 限公司	公司本部	美迪凯 (浙江) 智能光 电科技 有限公 司	控股子 公司	10,000,000.00	2023-04-12	2023-04-12	2026-04-11	连带责任 担保	否	否		是
杭州美迪 凯光电科 技股份有 限公司	公司本部	美迪凯 (浙江) 智能光 电科技 有限公 司	控股子 公司	100,000.00	2023-08-25	2023-08-25	2028-08-25	连带责任 担保	是	否		是
报告期内对子公司担保发生额合计					1,068,392,092.63							
报告期末对子公司担保余额合计（B）					881,046,754.63							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）					881,046,754.63							
担保总额占公司净资产的比例（%）					64.78							
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
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金 额（D）					501,145,123.43							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					201,055,527.37							
上述三项担保金额合计（C+D+E）					501,145,123.43							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无							

担保情况说明	上述担保均为最高额担保，担保金额以发生的借款金额计算。
--------	-----------------------------

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募 集 资 金 来 源	募 集 资 金 到 位 时 间	募 集 资 金 总 额	募 集 资 金 净 额 (1)	招 股 书 或 募 集 说 明 书 中 募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额 (2)	超 募 资 金 总 额 (3)=(1) - (2)	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额 (4)	其 中： 截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 总 额 (5)	截 至 报 告 期 末 募 集 资 金 累 计 投 入 进 度 (%) (6)=(4)/(1)	截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 进 度 (%) (7)=(5)/(3)	本 年 度 投 入 金 额 (8)	本 年 度 投 入 金 额 占 比 (%) (9) =(8)/(1)	变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额
首 次 公 开 发 行 股 票	2021/2/25	1,022,396,673.46	942,065,194.28	764,273,300.00	177,791,894.28	959,253,972.81	180,225,449.79	101.82	101.37	17,045,763.82	1.81	
合 计	/	1,022,396,673.46	942,065,194.28	764,273,300.00	177,791,894.28	959,253,972.81	180,225,449.79	101.82	101.37	17,045,763.82	1.81	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
首	光	生	是	否	611, 423, 200. 0		623, 120, 043. 7	101. 91	2023.	是	是	不	-27, 877, 541. 6	-53, 979, 920. 7	否	

次公开发售股票	学光电子元器件生产基地建设项目	产建设			0		5		1			适用	0	4		
首次公开发售股票	研发中心建设项目	研发	是	否	93,800,862.75		96,503,426.70	102.88	2022.7	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
首次公开发售股票	超募资金	补流还贷	是	否	177,791,894.28	17,015,967.58	180,225,449.79	101.37	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

票																	
首次公开发行股票	项目结余资金补充流动资金	补流还贷	是	否	59,049,237.25	29,796.24	59,405,052.57	100.60	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	/	/	/	/	942,065,194.28	17,045,763.82	959,253,972.81	101.82	/	/	/	/		/	/	/	

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	备注
永久补充流动资金	补流/还贷	17,358.24	17,601.60	101.40	
回购部分公司股份	回购	420.95	420.95	100.00	
合计	/	17,779.19	18,022.55	101.37	/

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、其他

☒适用 ☐不适用

2024年4月26日召开第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币1,700万元用于永久补充流动资金。本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响募投项目建设的资金需求，在补充流动资金后的12个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。2024年5月20日经股东大会审议通过。

截至2024年8月30日，公司所有募集资金项目均已完成建设并投入使用。根据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》的规定，单个或者全部募投项目完成后，节余募集资金（包括利息收入）低于1,000万元的，可以免于履行董事会审议程序，且无需监事会、保荐机构或者独立财务顾问发表明确同意意见。公司将剩余超募资金1.60万元（包含收到的银行利息收入）永久补充流动资金。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	223,216,700	55.62	5,404,364			-219,802,364	-214,398,000	8,818,700	2.17
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	223,216,700	55.62	5,404,364			-219,802,364	-214,398,000	8,818,700	2.17
其中：境内非国有法人持股	223,216,700	55.62				-223,216,700	-223,216,700	0	
境内自然人持股			5,404,364			3,414,336	8,818,700	8,818,700	2.17
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	178,116,634	44.38	0			219,802,364	219,802,364	397,918,998	97.83
1、人民币普通股	178,116,634	44.38	0			219,802,364	219,802,364	397,918,998	97.83
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	401,333,334	100.00	5,404,364			0	5,404,364	406,737,698	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 1 月 19 日出具的《关于同意杭州美迪凯光电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[2021]149 号）同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 100,333,334 股，并于 2021 年 3 月 2 日在上海证券交易所科创板上市，发行后总股本为 401,333,334 股，其中：有限售条件流通股为 331,596,736 股，无限售条件流通股为 69,736,598 股。本报告期内，公司首次公开发行部分限售股上市流通，共涉及限售股股东 6 名，对应的限售股股份数量为 223,216,700 股，占当时公司总股本的 55.62%，限售期为自公司首次公开发行的股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月。该部分限售股于 2024 年 3 月 4 日起上市流通，详见公司于 2024 年 2 月 23 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《杭州美迪凯光电科技股份有限公司关于公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2024-005）。

经 2024 年 10 月 14 日公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过，公司实施《2024 年股票期权与限制性股票激励计划》，公司于 2024 年 12 月 9 日完成了公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）第一类限制性股票授予登记工作。第一类限制性股票授予数量为 881.87 万股，其中公司从二级市场回购的公司股票 341.4336 万股，股票来源为公司向激励对象定向发行的公司股票 540.4364 万股。详见公司 2024 年 12 月 7 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《杭州美迪凯光电科技股份有限公司关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予结果公告》（公告编号：2024-065）。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象（注）	0	0	8,818,700	8,818,700	股权激励	-
杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有	165,196,355	165,196,355	0	0	首发限售	2024 年 3 月 4 日

有限合伙)						
美迪凯控股集团有限公司	28,634,177	28,634,177	0	0	首发限售	2024 年 3 月 4 日
杭州倍增自有资金投资合伙企业(有限合伙)	19,510,584	19,510,584	0	0	首发限售	2024 年 3 月 4 日
杭州增量自有资金投资合伙企业(有限合伙)	5,525,747	5,525,747	0	0	首发限售	2024 年 3 月 4 日
杭州增盈自有资金投资合伙企业(有限合伙)	2,762,874	2,762,874	0	0	首发限售	2024 年 3 月 4 日
海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,592,404	2,592,404	0	0	首发限售	2024 年 3 月 4 日
合计	224,222,141	224,222,141	8,818,700	8,818,700	/	/

注：其中股票来源为公司从二级市场回购的公司股票 341.4336 万股，公司向激励对象定向发行的公司股票 540.4364 万股。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2024 年 12 月 9 日	3.69 元/股	5,404,364	/	0	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2024 年 12 月 9 日，公司 2024 年限制性股票激励计划 8,818,700 股第一类限制性股票完成授予登记，其中股票来源为公司从二级市场回购的公司股票 341.4336 万股，公司向激励对象定向发行的公司股票 540.4364 万股。公司股份总数由 401,333,334 股增至 406,737,698 股。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 11 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《杭州美迪凯光电科技股份有限公司关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予结果公告》(公告编号:2024-065)。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

2024 年 12 月 9 日，公司 2024 年限制性股票激励计划 8,818,700 股第一类限制性股票完成授予登记，其中股票来源为公司从二级市场回购的公司股票 341.4336 万股，公司向激励对象定向发行的公司股票 540.4364 万股。公司股份总数由 401,333,334 股增至 406,737,698 股，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 11 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《杭州美迪凯光电科技股份有限公司关于公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予结果公告》(公告编号:2024-065)。

本次向激励对象定向发行前（2024 年 9 月 30 日），公司资产总额为 285,151.87 万元，负债总额为 142,028.70 万元，资产负债率为 49.81%；本次发行后（2024 年 12 月 31 日），公司资产总额为 303,846.97 万元，负债总额为 164,186.71 万元，资产负债率为 54.04%。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,973
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,191
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）	0	165,196,355	40.61	0	无	0	其他
香港豐盛佳美（國際）投資有限公司	-4,013,333	32,890,291	8.09	0	无	0	境外法人
美迪凯控股集团有限公司	0	28,634,177	7.04	0	无	0	境内非国有法人
杭州倍增自有资金投资	0	19,510,584	4.80	0	无	0	其他

合伙企业（有限合伙）							
国投创新投资管理有限公司－粤莞先进制造产业（东莞）股权投资基金（有限合伙）	0	9,885,057	2.43	0	无	0	其他
杭州增量自有资金投资合伙企业（有限合伙）	0	5,525,747	1.36	0	无	0	其他
杭州增盈自有资金投资合伙企业（有限合伙）	0	2,762,874	0.68	0	无	0	其他
海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	2,592,404	0.64	0	无	0	其他
珠海成同股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	2,506,795	0.62	0	无	0	其他
章利妹	584,565	1,662,733	0.41	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）	165,196,355	人民币普通股	165,196,355				
香港豐盛佳美（國際）投資有限公司	32,890,291	人民币普通股	32,890,291				
美迪凯控股集团有限公司	28,634,177	人民币普通股	28,634,177				
杭州倍增自有资金投资合伙企业（有限合伙）	19,510,584	人民币普通股	19,510,584				
国投创新投资管理有限公司－粤莞先进制造产业（东莞）股权投资基金（有限合伙）	9,885,057	人民币普通股	9,885,057				
杭州增量自有资金投资合伙企业（有限合伙）	5,525,747	人民币普通股	5,525,747				
杭州增盈自有资金投资合伙企业（有限合伙）	2,762,874	人民币普通股	2,762,874				
海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,592,404	人民币普通股	2,592,404				
珠海成同股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,506,795	人民币普通股	2,506,795				
章利妹	1,662,733	人民币普通股	1,662,733				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	美迪凯控股集团有限公司是实际控制人葛文志控制的企业，并担任其执行董事，杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）、杭州倍增自有资金投资合伙企业（有限合伙）、杭州增量自有资金投资合伙企业（有限合伙）、杭州增盈自有资金投资合伙企业（有限合伙）、海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）都是实际控制人葛文志控制的企业。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	葛文志	200,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
2-5	华朝花	100,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
2-5	王懿伟	100,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
2-5	翁钦盛	100,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
2-5	矢島大和	100,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	刘卫卫	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	张丞植	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	程黎	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	苏利国	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	朱宝生	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	韩晓憑	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	张巧其	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	刘美兰	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	韩巍巍	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	陈银培	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	朱双信	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	顾远龙	75,000	根据激励计	0	股权激励限

			划执行		售期
6-25	丁志敏	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	王刚	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	吴岳	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	夏鹏	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	张紫霞	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	叶灵芝	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	余开封	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
6-25	刘引	75,000	根据激励计划执行	0	股权激励限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		葛文志先生是美迪凯公司的实际控制人，程黎女士是葛文志先生的配偶，苏利国先生是葛文志先生的妹夫，存在一致行动关系。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。			

注：2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票（第一类限制性股票）首次授予人数 343 人，授予股数 881.87 万股。

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

☐适用 ☒不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

☐适用 ☒不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

1、 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

☐适用 ☒不适用

2、 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

☒适用 ☐不适用

名称	杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	美迪凯控股集团有限公司（执行事务合伙人）
成立日期	2018 年 2 月 6 日
主要经营业务	投资管理、投资咨询、股权投资。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

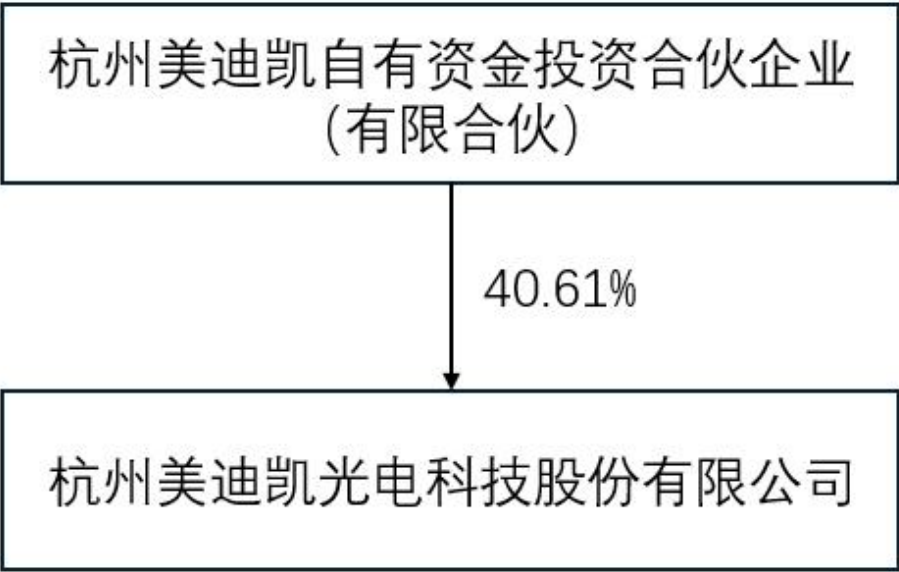
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

☐适用 ☒不适用

2、 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	葛文志
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2010 年至 2018 年 4 月，任公司执行董事兼总经理，2018 年 4 月至今任公司董事长兼总经理。2017 年 12 月至今，任浙江美迪凯执行董事兼经理。2009 年至 2019 年 5 月任美迪凯集团执行董事兼总经理，2019 年 5 月至今任美迪凯集团执行董事。2019 年 4 月至今任捷姆富董事长。2016 年 8 月至今任美迪凯投资执行董事。2016 年 9 月至今任美迪凯进出口执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

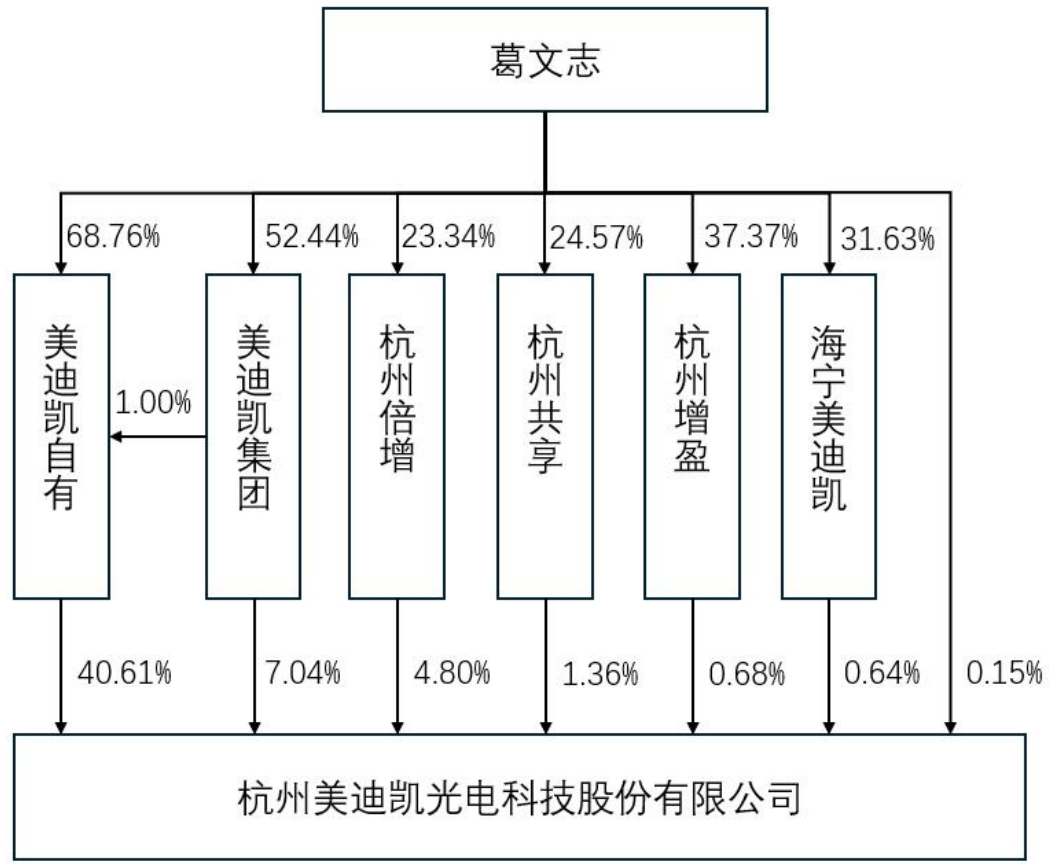
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

公司控股股东及实际控制人的一致行动人企业名称发生变更，均已在 2024 年 10 月 15 日完成更名：

企业名称	曾用名	变更日期
杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）	丽水美迪凯投资合伙企业（有限合伙）	2024 年 10 月 15 日
杭州倍增自有资金投资合伙企业（有限合伙）	景宁倍增投资合伙企业（有限合伙）	2024 年 10 月 15 日
杭州增量自有资金投资合伙企业（有限合伙）	丽水增量投资合伙企业（有限合伙）	2024 年 10 月 15 日
杭州增盈自有资金投资合伙企业（有限合伙）	丽水共享投资合伙企业（有限合伙）	2024 年 10 月 15 日

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

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告
回购股份方案披露时间	2023 年 8 月 29 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	0.16
拟回购金额	不低于人民币 500 万元(含)、不超过人民币 1,000 万元(含)
拟回购期间	2023 年 8 月 29 日-2024 年 8 月 28 日
回购用途	用于员工持股及/或股权激励计划
已回购数量(股)	3,414,336
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	31.93
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

（一）审计报告

☒适用 ☐不适用

审 计 报 告

天健审〔2025〕7235号

杭州美迪凯光电科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州美迪凯光电科技股份有限公司（以下简称美迪凯公司）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美迪凯公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)和五(二)1。

美迪凯公司的营业收入主要来自于精密光学、半导体声光学、半导体微纳电路、半导体封装、智慧终端的研发、生产、销售及加工服务。2024年度，美迪凯公司的营业收入为人民币 485,511,229.32 元。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

（4）对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、客户签收记录及双方对账资料等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

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

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十三)和五(一)7。

截至2024年12月31日,美迪凯公司存货账面余额为人民币133,940,113.59元,跌价准备为人民币32,219,186.91元,账面价值为人民币101,720,926.68元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照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可变现净值。由于存货金额重大,且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断,我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计,复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性,复核估计售价是否与销售价格、市场销售价格、历史数据等一致;

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性;

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确;

(6) 结合存货监盘,检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形,评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性;

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（三）固定资产和在建工程的账面价值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十六)、三(十七)、三(二十)和五(一)13、五(一)14。

截至2024年12月31日,美迪凯公司固定资产账面原值为人民币1,973,025,171.99元,累计折旧为人民币480,951,060.76元,减值准备为人民币

3,792,851.13 元，账面价值为人民币 1,488,281,260.10 元；在建工程账面价值为人民币 809,993,700.61 元。

固定资产、在建工程账面价值分别占资产总额的 48.98%、26.66%。由于固定资产和在建工程金额重大，且固定资产和在建工程的可回收金额涉及重大管理层判断，我们将固定资产和在建工程的账面价值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产和在建工程的账面价值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价和测试与固定资产管理相关的关键内部控制制度，评价其设计是否合理，测试其执行是否有效；

(2) 选取固定资产和在建工程进行实地查看，确定其是否存在，关注固定资产是否闲置；

(3) 检查固定资产的所有权和控制权，核实固定资产的产权归属情况；

(4) 选取固定资产和在建工程项目，检查相关的采购合同、发票、验收单、付款单等；并选取固定资产供应商实施函证程序，确认采购交易的真实性和价格公允性；

(5) 对资本化费用进行检查，对资本化利息进行重新计算，核查在建工程资本化费用的准确性、完整性及合规性；

(6) 检查固定资产的折旧政策和方法，复核管理层计提的折旧费用是否准确；

(7) 获取管理层在资产负债表日就固定资产和在建工程是否存在可能发生减值迹象的判断的说明，取得管理层估计固定资产和在建工程的可收回金额的相关资料，评价管理层对固定资产和在建工程的可收回金额所做估计的合理性；

(8) 结合固定资产和在建工程期初、期末余额的波动，生产能力等实施分析程序，识别是否存在异常情况，并查明原因；

(9) 检查与固定资产和在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估美迪凯公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

美迪凯公司治理层（以下简称治理层）负责监督美迪凯公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美迪凯公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大

不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美迪凯公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：罗联珩
（项目合伙人）

中国注册会计师：严增华

二〇二五年四月二十八日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：杭州美迪凯光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		142,333,629.28	139,551,881.80
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		4,579,056.11	2,882,648.13
应收账款		99,383,271.74	32,592,806.68
应收款项融资		2,831,180.25	100,000.00
预付款项		7,452,980.77	12,410,318.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		14,102,593.98	4,056,975.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		101,720,926.68	72,755,285.75
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		39,748,829.21	28,566,899.56
流动资产合计		412,152,468.02	292,916,815.91
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		2,096,486.68	2,452,158.50
其他权益工具投资		21,500,000.00	17,500,000.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		28,845,170.53	31,409,389.31
固定资产		1,488,281,260.10	1,194,706,220.17
在建工程		809,993,700.61	418,326,186.71
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		99,331.20	190,339.94
无形资产		133,398,620.59	136,698,806.07
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,518,767.43	2,576,214.19
递延所得税资产		52,113,244.75	28,728,221.70
其他非流动资产		67,470,649.33	131,720,879.48
非流动资产合计		2,626,317,231.22	1,984,308,416.07
资产总计		3,038,469,699.24	2,277,225,231.98
流动负债：			
短期借款		213,935,738.87	130,210,530.57
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	10,929,997.76
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		231,909,045.49	124,633,395.53
预收款项		3,883,205.72	14,402,848.78
合同负债		3,978,174.61	7,786,051.33
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		17,643,750.64	13,964,585.86
应交税费		4,236,412.59	4,653,447.30
其他应付款		67,471,331.30	1,009,712.02
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		186,386,762.64	46,983,493.20
其他流动负债		4,244,738.48	1,492,930.53
流动负债合计		733,689,160.34	356,066,992.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		531,511,526.05	358,579,669.20
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		48,300.30	57,194.78
长期应付款		342,361,069.43	33,696,292.53
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,595,463.92	
递延收益		28,661,575.98	25,736,270.28
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		908,177,935.68	418,069,426.79
负债合计		1,641,867,096.02	774,136,419.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		406,737,698.00	401,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		885,363,388.20	885,945,316.07
减：库存股		32,541,003.00	26,879,559.01
其他综合收益		209,844.44	390,076.12
专项储备			
盈余公积		21,563,656.29	21,563,656.29
一般风险准备			
未分配利润		78,648,870.59	180,494,713.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,359,982,454.52	1,462,847,536.48
少数股东权益		36,620,148.70	40,241,275.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,396,602,603.22	1,503,088,812.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,038,469,699.24	2,277,225,231.98

公司负责人：葛文志 主管会计工作负责人：华朝花 会计机构负责人：周星星

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：杭州美迪凯光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		26,873,868.99	16,500,211.64
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产			
应收票据		547,242.26	2,730,930.05
应收账款		57,983,523.37	24,394,454.02

应收款项融资		657,047.96	
预付款项		52,524,829.33	81,080,148.38
其他应收款		246,574,536.61	234,333,133.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		11,946,409.02	10,111,256.80
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		1,771,005.56	1,609,135.21
流动资产合计		398,878,463.10	370,759,269.87
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		1,448,208,275.62	1,098,412,942.10
其他权益工具投资		21,500,000.00	17,500,000.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		28,845,170.53	31,409,389.31
固定资产		71,905,711.00	90,125,289.84
在建工程		458,738.97	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		428,700.41	551,442.17
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,641,999.74	1,601,999.86
递延所得税资产		15,105,675.67	8,707,812.94
其他非流动资产		0.00	21,000.00
非流动资产合计		1,608,094,271.94	1,268,329,876.22
资产总计		2,006,972,735.04	1,639,089,146.09
流动负债：			
短期借款		113,828,763.86	30,031,166.67
交易性金融负债		0.00	2,077,141.08
衍生金融负债			
应付票据		0.00	20,000,000.00
应付账款		8,728,771.97	5,550,035.86
预收款项		0.00	0.00

合同负债		108,812.98	239,125.56
应付职工薪酬		5,580,872.27	5,188,669.83
应交税费		2,386,118.52	1,531,754.03
其他应付款		118,505,395.13	841,606.30
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		75,695,259.98	16,819,179.25
其他流动负债		559,897.13	990,066.94
流动负债合计		325,393,891.84	83,268,745.52
非流动负债：			
长期借款		49,900,000.00	109,390,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		224,222,885.30	33,696,292.53
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		304,428.22	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		274,427,313.52	143,086,292.53
负债合计		599,821,205.36	226,355,038.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		406,737,698.00	401,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		903,917,724.49	904,295,455.63
减：库存股		32,541,003.00	26,879,559.01
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,563,656.29	21,563,656.29
未分配利润		107,473,453.90	112,421,221.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,407,151,529.68	1,412,734,108.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,006,972,735.04	1,639,089,146.09

公司负责人：葛文志 主管会计工作负责人：华朝花 会计机构负责人：周星星

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		485,511,229.32	320,724,587.78
其中：营业收入		485,511,229.32	320,724,587.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		584,543,046.20	405,710,055.91
其中：营业成本		395,359,864.61	250,080,704.95
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		4,823,162.87	6,964,906.68
销售费用		5,812,813.68	4,489,495.64
管理费用		45,171,535.93	41,589,685.16
研发费用		107,716,885.02	85,343,856.05
财务费用		25,658,784.09	17,241,407.43
其中：利息费用		26,626,544.36	6,901,063.70
利息收入		1,327,422.29	816,236.81
加：其他收益		7,580,267.18	8,249,380.11
投资收益（损失以“－”号填列）		-10,867,294.06	-4,707,377.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-355,671.82	-1,127,740.58
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）		0.00	-11,367,895.39
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-4,284,625.78	-167,696.10
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-21,139,946.32	-14,005,612.91
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,687,767.60	336,120.16
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-129,431,183.46	-106,648,549.36
加：营业外收入		172,252.34	39,758.24
减：营业外支出		780,536.06	155,553.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-130,039,467.18	-106,764,344.73

填列)			
减：所得税费用		-23,372,412.77	-19,622,929.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-106,667,054.41	-87,141,415.27
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-106,667,054.41	-87,141,415.27
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-101,845,842.42	-84,450,948.43
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-4,821,211.99	-2,690,466.84
六、其他综合收益的税后净额		-183,343.55	-22,654.31
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-180,231.68	-35,974.37
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-180,231.68	-35,974.37
(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		-180,231.68	-35,974.37
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,111.87	13,320.06
七、综合收益总额		-106,850,397.96	-87,164,069.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-102,026,074.10	-84,486,922.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,824,323.86	-2,677,146.78
八、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.26	-0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.26	-0.21

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

公司负责人：葛文志 主管会计工作负责人：华朝花 会计机构负责人：周星星

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入		148,018,060.91	116,583,230.11
减：营业成本		87,605,960.76	79,185,177.27
税金及附加		1,835,609.17	2,192,694.74
销售费用		3,182,032.87	2,793,933.71
管理费用		16,518,697.52	15,672,860.06
研发费用		31,476,815.87	25,151,024.61
财务费用		16,786,590.17	3,497,398.51
其中：利息费用		16,813,136.70	6,027,665.91
利息收入		131,435.92	2,679,977.13
加：其他收益		2,117,911.83	3,078,675.88
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,560,530.74	-1,117,448.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-355,671.82	-1,127,740.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	-1,979,392.55
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-452,033.32	63,026.10
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,219,022.53	-2,042,912.65
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-791,364.50	-13,528.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,292,684.71	-13,921,438.83
加：营业外收入		11,630.08	26,331.11
减：营业外支出		64,575.33	22,142.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,345,629.96	-13,917,249.85
减：所得税费用		-6,397,862.73	-5,948,712.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,947,767.23	-7,968,537.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,947,767.23	-7,968,537.70
（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			
(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		-4,947,767.23	-7,968,537.70
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：葛文志 主管会计工作负责人：华朝花 会计机构负责人：周星星

合并现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		439,337,386.56	328,235,313.27
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		88,914,057.21	62,558,844.33
收到其他与经营活动有关的现金		205,389,541.06	229,591,711.64

经营活动现金流入小计		733,640,984.83	620,385,869.24
购买商品、接受劳务支付的现金		295,948,838.15	149,410,015.39
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			
支付给职工及为职工支付的现金		140,736,522.99	100,916,757.25
支付的各项税费		15,749,518.63	16,300,379.50
支付其他与经营活动有关的现金		204,479,049.84	225,570,713.76
经营活动现金流出小计		656,913,929.61	492,197,865.90
经营活动产生的现金流量净额		76,727,055.22	128,188,003.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	20,641,500.00
取得投资收益收到的现金		0.00	4,091.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,256,279.28	6,986,375.05
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		62,404,954.53	39,751,602.42
投资活动现金流入小计		65,661,233.81	67,383,568.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		769,196,938.71	640,067,961.67
投资支付的现金		4,000,000.00	48,141,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		122,189,671.50	33,842,213.62
投资活动现金流出小计		895,386,610.21	722,051,675.29
投资活动产生的现金流量净额		-829,725,376.40	-654,668,106.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,540,003.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		999,000.00	0.00
取得借款收到的现金		585,348,461.26	509,777,794.36
收到其他与筹资活动有关的现金		468,800,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,087,688,464.26	559,777,794.36

偿还债务支付的现金		267,746,053.20	188,538,508.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,308,972.06	11,286,467.97
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		78,959,071.93	4,460,151.68
筹资活动现金流出小计		370,014,097.19	204,285,128.31
筹资活动产生的现金流量净额		717,674,367.07	355,492,666.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-364,925.10	-9,576,236.87
五、现金及现金等价物净增加额		-35,688,879.21	-180,563,674.29
加：期初现金及现金等价物余额		126,846,287.59	307,409,961.88
六、期末现金及现金等价物余额		91,157,408.38	126,846,287.59

公司负责人：葛文志 主管会计工作负责人：华朝花 会计机构负责人：周星星

母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,153,654.33	126,653,718.18
收到的税费返还		2,060,593.80	2,185,203.86
收到其他与经营活动有关的现金		460,573,242.14	212,582,698.22
经营活动现金流入小计		637,787,490.27	341,421,620.26
购买商品、接受劳务支付的现金		92,805,824.64	119,629,703.93
支付给职工及为职工支付的现金		42,529,897.41	36,816,802.85
支付的各项税费		10,397,134.56	11,238,393.28
支付其他与经营活动有关的现金		396,443,325.88	231,071,082.03
经营活动现金流出小计		542,176,182.49	398,755,982.09
经营活动产生的现金流量净额		95,611,307.78	-57,334,361.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	20,641,500.00
取得投资收益收到的现金		0.00	4,091.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		333,628.32	51,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的		0.00	5,000,000.00

现金			
投资活动现金流入小计		333,628.32	25,696,591.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,037,045.75	523,595.52
投资支付的现金		152,182,423.70	51,641,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,282,000.00	17,980,000.00
投资活动现金流出小计		156,501,469.45	70,145,095.52
投资活动产生的现金流量净额		-156,167,841.13	-44,448,504.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,541,003.00	0.00
取得借款收到的现金		132,000,000.00	161,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		164,541,003.00	211,000,000.00
偿还债务支付的现金		61,260,000.00	141,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,979,143.78	5,748,655.38
支付其他与筹资活动有关的现金		25,239,220.10	4,210,117.48
筹资活动现金流出小计		93,478,363.88	151,198,772.86
筹资活动产生的现金流量净额		71,062,639.12	59,801,227.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,723.19	-121,816.06
五、现金及现金等价物净增加额		10,512,828.96	-42,103,455.26
加：期初现金及现金等价物余额		16,355,038.31	58,458,493.57
六、期末现金及现金等价物余额		26,867,867.27	16,355,038.31

公司负责人：葛文志 主管会计工作负责人：华朝花 会计机构负责人：周星星

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	885,945,316.07	26,879,559.01	390,076.12	0.00	21,563,656.29	0.00	180,494,713.01		1,462,847,536.48	40,241,275.83	1,503,088,812.31
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

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
二、本年期初余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	885,945,316.07	26,879,559.01	390,076.12	0.00	21,563,656.29	0.00	180,494,713.01		1,462,847,536.48	40,241,275.83	1,503,088,812.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,404,364.00	0.00	0.00	0.00	-581,927.87	5,661,443.99	-180,231.68	0.00	0.00	0.00	-101,845,842.42		-102,865,081.96	-3,621,127.13	-106,486,209.09
（一）综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-180,231.68	0.00	0.00	0.00	-101,845,842.42		-102,026,074.10	-4,824,323.86	-106,850,397.96

总 额															
(二) 所有者投入和减少资本	5,404,364 .00	0. 00	0. 00	0. 00	-581,927. 87	5,661,443 .99	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		-839,007.8 6	1,203,19 6.73	364,188.87
1. 所有者投入的普通股	5,404,364 .00	0. 00	0. 00	0. 00	-5,533,14 0.11	-32,669,7 79.11	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		32,541,003 .00	999,000. 00	33,540,003 .00
2. 其他权益工具持有者投	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

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	4,951,212.24	32,541,003.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-27,589,790.76	204,196.73	-27,385,594.03
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,790,220.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-5,790,220.10	0.00	-5,790,220.10
(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	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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. 对所有者的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4.	0.00	0.	0.	0.	0.00	0.00	0.00	0.	0.00	0.	0.00		0.00	0.00	0.00

设定受益计划变动额结转留存收益		00	00	00				00		00					
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项	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

储备															
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	406,737,698.00	0.00	0.00	0.00	885,363,388.20	32,541,003.00	209,844.44	0.00	21,563,656.29	0.00	78,648,870.59		1,359,982,454.52	36,620,148.70	1,396,602,603.22

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											

										备					
一、上年年末余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	884,035,001.56	22,669,441.53	426,050.49	0.00	21,563,656.29	0.00	264,945,661.44		1,549,634,262.25	42,918,422.61	1,592,552,684.86
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
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
二、本年期初余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	884,035,001.56	22,669,441.53	426,050.49	0.00	21,563,656.29	0.00	264,945,661.44		1,549,634,262.25	42,918,422.61	1,592,552,684.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,910,314.51	4,210,117.48	-35,974.37	0.00	0.00	0.00	-84,450,948.43		-86,786,725.77	-2,677,146.78	-89,463,872.55
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,974.37	0.00	0.00	0.00	-84,450,948.43		-84,486,922.80	-2,677,146.78	-87,164,069.58

(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	1,910,314.51	4,210,117.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-2,299,802.97	0.00	-2,299,802.97
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	1,910,314.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,910,314.51	0.00	1,910,314.51
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,210,117.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-4,210,117.48	0.00	-4,210,117.48
(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	0.00		0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或	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

股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损	0.00	0. 00	0. 00	0. 00	0.00	0.00	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益	0.00	0. 00	0. 00	0. 00	0.00	0.00	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益	0.00	0. 00	0. 00	0. 00	0.00	0.00	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其 他	0.00	0. 00	0. 00	0. 00	0.00	0.00	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项 储备	0.00	0. 00	0. 00	0. 00	0.00	0.00	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本 期提 取	0.00	0. 00	0. 00	0. 00	0.00	0.00	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本 期使 用	0.00	0. 00	0. 00	0. 00	0.00	0.00	0.00	0. 00	0.00	0. 00	0.00		0.00	0.00	0.00
(六)	0.00	0.	0.	0.	0.00	0.00	0.00	0.	0.00	0.	0.00		0.00	0.00	0.00

其他		00	00	00				00		00					
四、 本期 期末 余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	885,945,316.07	26,879,559.01	390,076.12	0.00	21,563,656.29	0.00	180,494,713.01		1,462,847,536.48	40,241,275.83	1,503,088,812.31

公司负责人：葛文志 主管会计工作负责人：华朝花 会计机构负责人：周星星

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	904,295,455.63	26,879,559.01	0.00	0.00	21,563,656.29	112,421,221.13	1,412,734,108.04
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	904,295,455.63	26,879,559.01	0.00	0.00	21,563,656.29	112,421,221.13	1,412,734,108.04
三、本期增减变动金额（减	5,404,364.00	0.00	0.00	0.00	-377,731.14	5,661,443.99	0.00	0.00	0.00	-4,947,767.23	-5,582,578.36

少以 “一” 号填 列)											
(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	-4,947,767.23	-4,947,767.23
(二) 所有者 投入和 减少资 本	5,404,364.00	0.00	0.00	0.00	-377,731.14	5,661,443.99	0.00	0.00	0.00	0.00	-634,811.13
1.所有 者投入 的普通 股	5,404,364.00	0.00	0.00	0.00	-5,533,140.11	-32,669,779.11	0.00	0.00	0.00	0.00	32,541,003.00
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	5,155,408.97	32,541,003.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,385,594.03
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,790,220.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,790,220.10
(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	0.00
1.提取 盈余公 积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.对所	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

有者 （或股 东）的 分配											
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四） 所有者 权益内 部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本 公积转 增资本 （或股 本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余 公积转 增资本 （或股 本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余 公积弥 补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他 综合收 益结转 留存收 益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	406,737,698.00	0.00	0.00	0.00	903,917,724.49	32,541,003.00	0.00	0.00	21,563,656.29	107,473,453.90	1,407,151,529.68

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	902,385,141.12	22,669,441.53	0.00	0.00	21,563,656.29	120,389,758.83	1,423,002,448.71
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	902,385,141.12	22,669,441.53	0.00	0.00	21,563,656.29	120,389,758.83	1,423,002,448.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,910,314.51	4,210,117.48	0.00	0.00	0.00	-7,968,537.70	-10,268,340.67
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,968,537.70	-7,968,537.70
（二）所有者投入和减少资	0.00	0.00	0.00	0.00	1,910,3	4,210,11	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,299,

本					14.51	7.48					802.97
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	1,910,314.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,910,314.51
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,210,117.48	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,210,117.48
(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	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	401,333,334.00	0.00	0.00	0.00	904,295,455.63	26,879,559.01	0.00	0.00	21,563,656.29	112,421,221.13	1,412,734,108.

公司负责人：葛文志 主管会计工作负责人：华朝花 会计机构负责人：周星星

(三) 公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

杭州美迪凯光电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州美迪凯光电科技有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，于2019年7月29日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913301015605619658的营业执照，注册资本40,673.7698万元，股份总数40,673.7698万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份881.8700万股；无限售条件的流通股份39,791.8998万股。公司股票已于2021年3月2日上海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学、半导体声光学、半导体微纳电路、半导体封装、智慧终端的研发、制造和销售。

(四) 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

重要提示：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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用
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

本公司的记账本位币为人民币。

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其他应收款	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	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
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 年或逾期的预收款项	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%
重要的境外经营实体	收入总额超过集团总收入的 15%
重要的子公司、非全资子公司	收入总额超过集团总收入的 15%
重要的合营企业、联营企业	收入总额超过集团总收入的 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

√适用 □不适用

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

√适用 ☐不适用

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

√适用 ☐不适用

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 ☐不适用

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

√适用 □不适用

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

7. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

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
应收商业承兑汇票		

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——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——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来	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，通过违约风险敞口与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——应收出口退税组合	款项性质	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
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内的关联方往来	

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 (%)	应收票据——商业 承兑汇票预期信用 损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/应收票据的账龄自初始确认日起算。

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。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计之 11. 金融工具”。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

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或合同负债。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，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。

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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。

20、 投资性房地产

（1）、 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	0-5	4.75-20.00
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
通用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

22、 在建工程

√适用 □不适用

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
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋建筑物	达到预定可使用状态

23、 借款费用

√适用 □不适用

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。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 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

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、管理软件及排污权等，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	根据土地使用权使用期限确定其使用寿命为 50 年	直线法
管理软件	根据收益年限估计其使用寿命为 5 年	直线法
排污权	根据合同约定确定其使用寿命为 5 年或者 10 年	直线法

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(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接比例分配。

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) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

√适用 ☐ 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

28、 长期待摊费用

√适用 ☐ 不适用

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。

29、 合同负债

√适用 ☐ 不适用

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或合同负债。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，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。

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。

30、 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 ☐ 不适用

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

√适用 ☐不适用

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

√适用 ☐不适用

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

√适用 □不适用

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。

31、 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

√适用 □不适用

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。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

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。

(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

(1) 国外销售：根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。

公司出口货物，在装飞机或者船后产品对应的风险和报酬即发生转移。公司在同时满足下列条件后确认收入：①产品已报关出口，取得报关单和提单；②产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；③出口产品的成本能够合理计算。

寄售模式下，公司将产品运送至客户指定地点，客户验收合格领用后，商品所有权有关的风险及报酬发生转移，公司在取得客户定期发出的领用清单后确认收入。

(2) 国内销售：公司在同时满足下列条件后确认收入：①根据约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，对账完成后获取客户的对账确认信息；②产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；③销售产品的成本能够合理计算。

2. 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

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

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。

37、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

38、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	0
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	0
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	0
公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	0

其他说明
无

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

(六) 税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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%
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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司/浙江美迪凯现代光电有限公司（以下简称浙江美迪凯）/浙江美迪凯光学半导体有限公司（以下简称光学半导体）/捷姆富（浙江）光电有限公司（以下简称捷姆富）	15%
美迪凯(日本)株式会社（以下简称美迪凯日本） [注]	15%
美迪凯新加坡智能光电科技有限公司（以下简称美迪凯新加坡）	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注] 应纳所得税额小于 800 万日元，所得税税率为 15%

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公示》，本公司被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202433001941 的高新技术企业证书，自 2024 年起按 15%税率计缴企业所得税，有效期三年。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案公示的通知》，浙江美迪凯被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202233002023 的高新技术企业证书，自 2022 年起按 15%税率计缴企业所得税，有效期三年。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业拟进行备案的公示》，光学半导体被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202333011473 的高新技术企业证书，自 2023 年起按 15%税率计缴企业所得税，有效期三年。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《对浙江省认定机构 2024 年认定报备的高新技术企业进行备案的公示》，捷姆富被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202433003612 的高新技术企业证书，自 2024 年起按 15%税率计缴企业所得税，有效期三年。

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。公告所称先进制造业企业是指高新技术企业(含所属的非法法人分支机构)中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。公司、浙江美迪凯、光学半导体、捷姆富本期满足上述优惠条件，享受增值税进项税额加计 5%扣除的优惠政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

(七)合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	176.82	176.82
银行存款	141,576,666.33	127,001,001.21
其他货币资金	756,786.13	12,550,703.77
合计	142,333,629.28	139,551,881.80
其中：存放在境外的款项总额	1,855,903.25	1,506,046.71

其他说明

期末其他货币资金包含使用受限的其他保证金 756, 538. 62 元和存出投资款 247. 51 元。期末银行存款中包括因账户过久未使用而冻结的银行存款 6, 001. 72 元。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4, 579, 056. 11	2, 882, 648. 13
合计	4, 579, 056. 11	2, 882, 648. 13

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24, 979, 101. 35	3, 761, 895. 41
合计	24, 979, 101. 35	3, 761, 895. 41

[注]该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《中华人民共和国票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任

(4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	4, 579, 056. 11	100. 0 0			4, 579, 056. 11	2, 882, 648. 13	100. 0 0			2, 882, 648. 13
其中：										
银 行 承 兑 汇 票	4, 579, 056. 11	100. 0 0			4, 579, 056. 11	2, 882, 648. 13	100. 0 0			2, 882, 648. 13
合 计	4, 579, 056. 11	/		/	4, 579, 056. 11	2, 882, 648. 13	/		/	2, 882, 648. 13

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用
组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	4, 579, 056. 11		
合计	4, 579, 056. 11		

按组合计提坏账准备的说明
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

公司应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，其中银行承兑汇票的承兑人包括大型商业银行、上市股份制银行、其他商业银行及财务公司。公司依据谨慎性原则对银行承兑汇票的承兑人的信用等级进行了划分，分类为信用等级较高的包括中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行六家大型商业银行，招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行九家上市股份制银行。信用等级一般的包括上述银行之外的其他商业银行和财务公司。

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《中华人民共和国票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

对于由信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	104,191,417.32	33,809,099.46
1 年以内小计	104,191,417.32	33,809,099.46
1 至 2 年	112,130.45	391,062.85
2 至 3 年	375,634.86	152,757.02
3 年以上	554,557.69	409,756.36
合计	105,233,740.32	34,762,675.69

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账	105,233,740.32	100.00	5,850,468.58	5.56	99,383,271.74	34,762,675.69	100.00	2,169,869.01	6.24	32,592,806.68

准备										
其中：										
账龄组合	105,233,740.32	100.00	5,850,468.58	5.56	99,383,271.74	34,762,675.69	100.00	2,169,869.01	6.24	32,592,806.68
合计	105,233,740.32	100.00	5,850,468.58	5.56	99,383,271.74	34,762,675.69	100.00	2,169,869.01	6.24	32,592,806.68

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	104,191,417.32	5,209,570.87	5.00
1-2 年	112,130.45	11,213.05	10.00
2-3 年	375,634.86	75,126.97	20.00
3 年以上	554,557.69	554,557.69	100.00
合计	105,233,740.32	5,850,468.58	5.56

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	2,169,869.01	3,680,599.57				5,850,468.58
合计	2,169,869.01	3,680,599.57				5,850,468.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末余额
客户一	21,956,276.55		21,956,276.55	20.86	1,097,813.83
客户二	15,274,935.98		15,274,935.98	14.52	763,746.80
客户三	8,036,739.76		8,036,739.76	7.64	401,836.99
客户四	7,966,446.57		7,966,446.57	7.57	398,322.33
客户五	7,857,056.63		7,857,056.63	7.47	395,240.78
合计	61,091,455.49		61,091,455.49	58.05	3,056,960.73

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,831,180.25	100,000.00
合计	2,831,180.25	100,000.00

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 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

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,831,180.25	100.00			2,831,180.25	100,000.00	100.00			100,000.00

其中：										
银行承兑汇票	2, 831, 180.25	100.00			2, 831, 180.25	100, 000.00	100.00			100, 000.00
合计	2, 831, 180.25	100.00			2, 831, 180.25	100, 000.00	100.00			100, 000.00

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用
组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	2, 831, 180.25		
合计	2, 831, 180.25		

按组合计提坏账准备的说明
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,151,483.98	55.70		4,151,483.98
1 至 2 年	2,200,424.91	29.52		2,200,424.91
2 至 3 年	1,069,163.83	14.35		1,069,163.83
3 年以上	31,908.05	0.43		31,908.05
合计	7,452,980.77	100.00		7,452,980.77

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
浙江大学	3,040,000.02	40.79
美埃（中国）环境科技股份有限公司	1,159,128.00	15.55
苏州阿尔泰克电子科技有限公司	437,759.75	5.87
SEMI	206,437.29	2.77
苏州精模科技有限公司	192,000.00	2.58
合计	5,035,325.06	67.56

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,102,593.98	4,056,975.77
合计	14,102,593.98	4,056,975.77

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	14,554,046.55	4,037,457.30
1 年以内小计	14,554,046.55	4,037,457.30
1 至 2 年	205,110.31	143,755.93
2 至 3 年	82,566.41	44,019.85
3 年以上	83,154.23	50,000.00

合计	14,924,877.50	4,275,233.08
----	---------------	--------------

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	13,815,305.10	914,176.10
应收出口退税	511,946.94	1,135,902.32
应收暂付款	321,500.00	2,114,061.77
其 他	276,125.46	111,092.89
合计	14,924,877.50	4,275,233.08

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	145,077.75	14,375.59	58,803.97	218,257.31
2024年1月1日余额在本期	145,077.75	14,375.59	58,803.97	218,257.31
--转入第二阶段	-10,255.52	10,255.52		
--转入第三阶段		-8,256.64	8,256.64	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	567,282.75	4,136.56	32,606.90	604,026.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	702,104.98	20,511.03	99,667.51	822,283.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
应收出口退税组合						
账龄组合	218,257.31	604,026.21				822,283.52
合计	218,257.31	604,026.21				822,283.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江稠州金融租赁有限公司	7,000,000.00	46.90	押金保证金	1 年以内	350,000.00
芯鑫融资租赁有限责任公司	4,000,000.00	26.80	押金保证金	1 年以内	200,000.00
台金融资租赁（天津）有限责任公司	1,800,000.00	12.06	押金保证金	1 年以内	90,000.00
中华人民共和国钱江海关注沙办	645,200.00	4.32	押金保证金	1 年以内	32,260.00

事处					
国家税务总局 杭州市钱塘区税务局	471,828.14	3.16	出口退税	1 年以内	
合计	13,917,028.14	93.25	/	/	672,260.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	53,677,944.90	13,637,247.87	40,040,697.03	41,932,784.93	11,527,215.75	30,405,569.18
在产品	35,013,532.05	8,303,905.26	26,709,626.79	22,662,354.55	3,370,024.61	19,292,329.94
库存商品	24,006,227.99	6,932,623.39	17,073,604.60	17,605,562.49	4,904,605.50	12,700,956.99
发出商品	21,242,408.65	3,345,410.39	17,896,998.26	13,032,407.06	2,675,977.42	10,356,429.64
合计	133,940,113.59	32,219,186.91	101,720,926.68	95,233,109.03	22,477,823.28	72,755,285.75

(2). 确认为存货的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,527,215.75	6,479,862.45		4,369,830.33		13,637,247.87
在产品	3,370,024.61	5,238,042.73		304,162.08		8,303,905.26
库存商品	4,904,605.50	4,054,990.79		2,026,972.90		6,932,623.39
发出商品	2,675,977.42	3,103,867.29		2,434,434.32		3,345,410.39
合计	22,477,823.28	18,876,763.26		9,135,399.63		32,219,186.91

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	38,856,539.10	26,204,630.40
预交进口增值税	101,327.84	1,071,503.41
预交进口关税	754,740.47	696,534.86
预交消费税	35,512.08	29,960.75
待抵扣日本消费税	709.72	564,270.14
合计	39,748,829.21	28,566,899.56

其他说明
无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
杭州灵犀美迪凯显示技术有限公司（以下简称杭州灵犀）	2,452,158.50			-355,671.82						2,096,486.68	
小计	2,452,158.50			-355,671.82						2,096,486.68	
合计	2,452,158.50			-355,671.82						2,096,486.68	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	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
		追加投资	减少 投资	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	其他					
北京灵犀 微光科技 有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00				
杭州左蓝 微电子技 术有限公 司	7,500,000.00						7,500,000.00				
杭州树芯 电子科技 有限公司		4,000,000.00					4,000,000.00				
合计	17,500,000.00	4,000,000.00					21,500,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司对北京灵犀微光科技有限公司的投资属于对合作伙伴的产业投资，系为了与其合作共同设立杭州灵犀，不属于财务性投资，公司对其不具有重大影响；公司对杭州左蓝微电子科技有限公司的投资属于对合作伙伴的产业投资，系为了与其进行业务合作，不属于财务性投资，公司对其不具有重大影响；公司对杭州树芯电子科技有限公司的投资属于对合作伙伴的产业投资，系为了与其进行业务合作，不属于财务性投资，公司对其不具有重大影响。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
其中：股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	53,317,954.76	9,892,800.00	63,210,754.76
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	53,317,954.76	9,892,800.00	63,210,754.76
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	28,984,062.72	2,817,302.73	31,801,365.45
2. 本期增加金额	2,366,362.78	197,856.00	2,564,218.78
(1) 计提或摊销	2,366,362.78	197,856.00	2,564,218.78
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	31,350,425.50	3,015,158.73	34,365,584.23
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	21,967,529.26	6,877,641.27	28,845,170.53
2. 期初账面价值	24,333,892.04	7,075,497.27	31,409,389.31

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,488,281,260.10	1,194,706,220.17
固定资产清理		
合计	1,488,281,260.10	1,194,706,220.17

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	313,601,751.76	1,103,463,873.51	104,495,258.25	3,418,412.90	12,755,326.51	1,537,734,622.93
2. 本期增加金额	91,967,790.75	314,576,072.02	42,926,606.92	5,752.21	1,525,395.98	451,001,617.88
（1）购置	42,297.62	583,551.79	218,041.12	5,752.21	40,152.34	889,795.08
（2）在建工程转入	91,925,493.13	313,992,520.23	42,708,565.80		1,485,243.64	450,111,822.80
3. 本期减少金额		13,934,971.69	427,862.29	204,079.65	1,144,155.19	15,711,068.82
（1）处置或报废		13,934,971.69	427,862.29	204,079.65	1,144,155.19	15,711,068.82
4. 期末余额	405,569,542.51	1,404,104,973.84	146,994,002.88	3,220,085.46	13,136,567.30	1,973,025,171.99
二、累计折旧						
1. 期初余额	46,474,662.35	261,243,708.94	24,317,321.96	1,873,263.87	7,589,777.57	341,498,734.69

2. 本期增加金额	24,184,539.78	102,821,336.43	20,944,621.54	559,087.53	1,274,568.86	149,784,154.14
(1) 计提	24,184,539.78	102,821,336.43	20,944,621.54	559,087.53	1,274,568.86	149,784,154.14
3. 本期减少金额		8,999,040.34	405,095.89	123,149.94	804,541.90	10,331,828.07
(1) 处置或报废		8,999,040.34	405,095.89	123,149.94	804,541.90	10,331,828.07
4. 期末余额	70,659,202.13	355,066,005.03	44,856,847.61	2,309,201.46	8,059,804.53	480,951,060.76
三、减值准备						
1. 期初余额		1,529,668.07				1,529,668.07
2. 本期增加金额		2,105,509.37	94,406.93		63,266.76	2,263,183.06
(1) 计提		2,105,509.37	94,406.93		63,266.76	2,263,183.06
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		3,635,177.44	94,406.93		63,266.76	3,792,851.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	334,910,340.38	1,045,403,791.37	102,042,748.34	910,884.00	5,013,496.01	1,488,281,260.10
2. 期初账面价值	267,127,089.41	840,690,496.50	80,177,936.29	1,545,149.03	5,165,548.94	1,194,706,220.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,575,316.88	4,260,445.86		1,314,871.02	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值 和处 置费 用的 确 定 方 式	关键 参 数	关键 参 数 的 确 定 依 据
发生减值的机器设备	203,537,659.37	201,432,150.00	2,105,509.37	评估 报告 数据 [注 1]	[注 2]	
其他的机器设备	839,760,622.63	911,506,890.00				
发生减值的通用设备	18,376,246.93	18,281,840.00	94,406.93			
其他的通用设备	83,572,094.48	102,505,610.00				
运输设备	910,884.00	1,365,350.00				
发生减值的其他设备	1,557,246.76	1,493,980.00	63,266.76			
其他的其他设备	3,392,982.49	4,792,430.00				
合计	1,151,107,736.66	1,241,378,250.00	2,263,183.06	/	/	/

[注 1]评估报告数据中公允价值的确定方式为：公允价值＝市场价×修正系数；修正系数=交易因素修正系数×使用状况修正系数×新旧程度修正系数×外部环境修正系数

[注 2]交易因素是指对交易方式、交易动机、交易背景、交易规模对市场价的影响。本次交易为资产组的批量处置。

使用状况修正为基于现场调查时的设备技术状态，对相关资产的技术状况、利用率、工作负荷、工作环境、维护保养情况等因素的调整。

新旧程度修正为基于年限法成新率对资产新旧程度的调整。年限法成新率的计算公式为：年限法成新率＝尚可使用年限/经济耐用年限×100%，式中的经济耐用年限根据被评设备自身特点及使用情况，并考虑承载力、负荷、腐蚀、材质等影响后综合评定。

外部环境主要考虑因外部经济因素影响引起的产量下降、使用寿命缩短等情况的修正。对于已计提固定资产减值准备的设备，涉及的减值准备系外部市场环境因素影响计提，相应的影响因素已在上述外部环境因素修正中综合考虑，故评估时不再单独考虑上述减值准备对相关设备产生的影响。产权持有人按规定计提的固定资产减值准备评估为零。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	期末余额	期初余额
在建工程	809,993,700.61	418,326,186.71
工程物资		
合计	809,993,700.61	418,326,186.71

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
		减值准备	账面价值		减值准备	账面价值
人工智能相机模组、生物识别元器件项目	236,588.49		236,588.49	59,329,081.79		59,329,081.79
研发检测中心建设项目				3,269,914.00		3,269,914.00
光学光电子元器件生产基地建设项目	20,946,792.68		20,946,792.68	85,407,133.03		85,407,133.03
年产20亿颗（件、套）半导体器件项目	472,447,493.82		472,447,493.82	223,640,596.95		223,640,596.95
智能视觉感应技术	515,822.19		515,822.19	2,861,148.61		2,861,148.61

及产 品开 发项 目						
半导 体晶 圆制 造及 封测 项目	300,205,390.93		300,205,390.93	42,677,119.41		42,677,119.41
年产 50 亿 颗半 导体 器件 封测 项目	7,901,327.45		7,901,327.45	1,141,192.92		1,141,192.92
尚在 安装 的机 器设 备	458,738.97		458,738.97			
零星 工程	7,281,546.08		7,281,546.08			
合计	809,993,700.61		809,993,700.61	418,326,186.71		418,326,186.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
人工 智能 相机	6 亿 人 民 币	59,329,081.79	19,550,886.68	78,643,379.98		236,588.49	64.27	100.00%	15,778,294.75			自有 资金 及 银

模组、生物识别元器件项目												行借款
研发检测中心建设项目	1 · 5 3 亿人民币	3,269,914.00		3,269,914.00				70 · 2 4	100 · 00 %			自有资金及募集资金
光学光电子元器件生产基地建设项目	6 · 5 8 亿人民币	85,407,133.03	14,290,600.37	78,584,215.05	166,725.67	20,946,792.68	12 8. 04	100 · 00 %				募集资金
年产20亿颗（件、套）半导	1 0 亿人民币	223,640,596.95	341,350,794.52	92,543,897.65		472,447,493.82	56 · 5 0	60. 00%	19,160,865.69	12,738,660.64	3 · 5 1	自有资金及银行借款

体 器 件 项 目												
智能视觉感应技术及产品开发项目	0 · 8 0 亿人民币	2,861, 148.61	2,382, 532.41	4,727, 858.83		515,82 2.19	79 .6 0	100 .00 %				自有资金
半导体晶圆制造及封测项目	5 · 1 5 亿人民币	42,677 ,119.4 1	403,97 5,227. 43	146,44 6,955. 91		300,20 5,390. 93	10 0. 64	90. 00%				自有资金
年产50亿颗半导体器件封测项目	0 · 7 5 亿人民币	1,141, 192.92	52,554 ,065.1 3	45,793 ,930.6 0		7,901, 327.45	70 .0 7	80. 00%				自有资金
合计		418,32 6,186. 71	834,10 4,106. 54	450,01 0,152. 02	166, 725. 67	802,25 3,415. 56			34,939 ,160.4 4	12,738 ,660.6 4		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

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

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	650,287.49	650,287.49
2. 本期增加金额	149,608.15	149,608.15
1) 租入	142,955.78	142,955.78
2) 汇率波动增加	6,652.37	6,652.37
3. 本期减少金额	224,986.54	224,986.54
1) 租赁终止	224,986.54	224,986.54
4. 期末余额	574,909.10	574,909.10
二、累计折旧		
1. 期初余额	459,947.55	459,947.55
2. 本期增加金额	127,075.08	127,075.08
(1) 计提	120,422.71	120,422.71
(2) 汇率波动增加	6,652.37	6,652.37
3. 本期减少金额	111,444.73	111,444.73
1) 租赁终止	111,444.73	111,444.73
4. 期末余额	475,577.90	475,577.90
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	99,331.20	99,331.20
2. 期初账面价值	190,339.94	190,339.94

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件	排污权	合计
----	-------	------	-----	----

一、账面原值				
1. 期初余额	140,376,609.45	2,490,923.52	3,778,284.07	146,645,817.04
2. 本期增加金额		719,919.64		719,919.64
(1) 购置		721,142.72		721,142.72
(2) 外币报表折算差异		-1,223.08		-1,223.08
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	140,376,609.45	3,210,843.16	3,778,284.07	147,365,736.68
二、累计摊销				
1. 期初余额	7,477,391.90	679,659.17	1,789,959.90	9,947,010.97
2. 本期增加金额	2,806,857.34	508,594.10	704,653.68	4,020,105.12
(1) 计提	2,806,857.34	509,817.18	704,653.68	4,021,328.20
(2) 外币报表折算差异		-1,223.08		-1,223.08
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	10,284,249.24	1,188,253.27	2,494,613.58	13,967,116.09
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	130,092,360.21	2,022,589.89	1,283,670.49	133,398,620.59
2. 期初账面价值	132,899,217.55	1,811,264.35	1,988,324.17	136,698,806.07

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是0

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺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

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
员工安家费	2,433,321.11	1,341,000.00	1,432,000.20		2,342,320.91
软件使用费	142,893.08		71,446.56		71,446.52
商会会费		105,000.00			105,000.00
合计	2,576,214.19	1,446,000.00	1,503,446.76		2,518,767.43

其他说明：

无

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	34,227,465.23	5,134,119.80	23,014,391.03	3,452,158.67
交易性金融负债的公允价值变动	2,395,312.19	359,296.83	4,705,175.83	705,776.37
可抵扣亏损	281,639,568.09	42,245,935.22	141,672,226.76	21,250,834.02
内部交易未实现利润	160,117.81	24,017.67	261,596.49	39,239.47
股权激励	8,785,922.76	1,317,888.41	4,388,325.12	658,248.77
递延收益	20,213,245.47	3,031,986.82	17,479,762.64	2,621,964.40
合计	347,421,631.55	52,113,244.75	191,521,477.87	28,728,221.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,994,749.85	9,606,048.57
可抵扣亏损	151,676,010.40	81,181,311.06
合计	171,670,760.25	90,787,359.63

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	3,788,899.12		
2027 年	17,929,010.00	3,788,899.12	
2028 年	51,061,013.36	12,848,068.70	
2029 年	78,897,087.92	31,682,960.82	
2033 年		5,080,941.30	
2034 年		27,780,441.12	
合计	151,676,010.40	81,181,311.06	/

其他说明：
□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产购置款	67,470,649.33		67,470,649.33	131,720,879.48		131,720,879.48
合计	67,470,649.33		67,470,649.33	131,720,879.48		131,720,879.48

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	762,540.34	762,540.34	质押	因账户过久未使用而冻结或因开立信用证、开展远期结售汇业务等缴存的保证金	12,705,594.21	12,705,594.21	质押	因账户过久未使用而冻结或因开立信用证、开展远期结售汇业务等缴存的保证金
固定资产	608,172,765.47	482,256,058.27	抵押	因借款而设定的抵押	339,810,017.39	276,196,467.97	抵押	因借款而设定的抵押
在	450,217,767.04	450,217,767.04	抵	因	285,935,400.	285,935,400.	抵	因

建 工 程			押	借 款 而 设 定 的 抵 押	47	47	押	借 款 而 设 定 的 抵 押
无 形 资 产	140,376,609.45	130,092,360.21	抵 押	因 借 款 而 设 定 的 抵 押	140,376,609.45	132,899,217.49	抵 押	因 借 款 而 设 定 的 抵 押
合 计	1,199,529,682.30	1,063,328,725.86			778,827,621.52	707,736,680.14		

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,092,102.81	50,031,166.67
信用借款	113,828,763.86	80,179,363.90
票据贴现借款	14,872.20	
合计	213,935,738.87	130,210,530.57

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生工具		10,929,997.76
合计		10,929,997.76

其他说明：

期初数与上年年末数（2023 年 12 月 31 日）差异系公司根据《企业会计准则应用指南汇编（2024）》第二十二章“金融工具确认和计量”四、（二十二）4 中规定“本科目所属明细科目期末借方余额，反映衍生工具形成资产的公允价值，在资产负债表的‘衍生金融资产’项目中列示；本科目所属明细科目贷方余额反映衍生工具形成负债的公允价值，在资产负债表的‘衍生金融负债’项目中列示。”调整衍生金融负债的列示，并对期初数进行调整，调减交易性金融负债 10,929,997.76 元，调增衍生金融负债 10,929,997.76 元

35、应付票据

(1). 应付票据列示

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	71,123,153.87	40,851,175.56
应付长期资产购置款	158,967,218.79	82,913,623.90
其 他	1,818,672.83	868,596.07
合计	231,909,045.49	124,633,395.53

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,883,205.72	14,402,848.78
合计	3,883,205.72	14,402,848.78

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项☐适用 ☒不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**38、合同负债****(8). 合同负债情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,978,174.61	7,786,051.33
合计	3,978,174.61	7,786,051.33

(9). 账龄超过 1 年的重要合同负债☐适用 ☒不适用**(10). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,121,935.71	139,125,255.47	135,477,448.82	16,769,742.36
二、离职后福利-设定提存计划	842,650.15	9,051,397.44	9,020,039.31	874,008.28
三、辞退福利		117,298.71	117,298.71	
合计	13,964,585.86	148,293,951.62	144,614,786.84	17,643,750.64

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,140,104.07	126,321,529.98	122,913,381.71	15,548,252.34
二、职工福利费		4,458,859.79	4,456,706.79	2,153.00
三、社会保险费	421,879.87	5,506,788.80	5,405,074.83	523,593.84
其中：医疗保险费	389,921.79	5,131,191.87	5,034,610.03	486,503.63
工伤保险费	31,958.08	373,643.98	368,511.85	37,090.21
生育保险费		1,952.95	1,952.95	
四、住房公积金	163,320.00	2,171,705.00	2,203,021.00	132,004.00
五、工会经费和职工教育经费	396,631.77	666,371.90	499,264.49	563,739.18
合计	13,121,935.71	139,125,255.47	135,477,448.82	16,769,742.36

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	813,535.84	8,765,223.10	8,731,423.38	847,335.56
2、失业保险费	29,114.31	286,174.34	288,615.93	26,672.72
合计	842,650.15	9,051,397.44	9,020,039.31	874,008.28

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,859,860.76	1,167,605.51
代扣代缴个人所得税	468,457.19	316,479.19
城市维护建设税	75,557.99	28,183.12
房产税	1,051,660.71	2,093,409.56
土地使用税	419,886.64	839,773.08
教育费附加	45,334.80	16,909.87
地方教育附加	30,223.19	11,273.24
印花税	285,431.31	179,813.73
合计	4,236,412.59	4,653,447.30

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,471,331.30	1,009,712.02
合计	67,471,331.30	1,009,712.02

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 应付利息

分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

逾期的重要应付利息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 应付股利

分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	32,541,003.00	
拆借款	30,546,821.92	
应付暂收款	3,416,322.89	
押金保证金	534,600.00	593,748.91
已结算未支付的经营费用	112,178.96	138,810.76
其他	320,404.53	277,152.35
合计	67,471,331.30	1,009,712.02

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	89,646,523.55	30,376,233.99
1年内到期的长期应付款	96,692,649.46	16,476,195.07
1年内到期的租赁负债	47,589.63	131,064.14
合计	186,386,762.64	46,983,493.20

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的商业汇票	3,747,023.21	537,040.88
待转销项税额	497,715.27	955,889.65
合计	4,244,738.48	1,492,930.53

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		29,980,000.00
信用借款	49,900,000.00	109,390,000.00
抵押及保证借款	481,611,526.05	219,209,669.20
合计	531,511,526.05	358,579,669.20

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	48,691.14	58,073.74
减：租赁负债未确认融资费用	390.84	878.96
合计	48,300.30	57,194.78

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	342,361,069.43	33,696,292.53
专项应付款		
合计	342,361,069.43	33,696,292.53

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	342,781,069.43	33,696,292.53

其他说明：

注：其中 248,000,000.00 元系服务贸易创新发展引导基金（有限合伙）投资公司子公司光学半导体的 200,000,000.00 元及其利息，基于回购条款，将其作为长期应付款披露

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	5,595,463.92		
合计	5,595,463.92		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无

51、递延收益

递延收益情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,736,270.28	5,928,600.00	3,307,722.52	28,357,147.76	与资产相关的政府补助
政府补助		1,082,500.00	778,071.78	304,428.22	与收益相关的政府补助
合计	25,736,270.28	7,011,100.00	4,085,794.30	28,661,575.98	

其他说明：
☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	401,333,334.00	5,404,364.00				5,404,364.00	406,737,698.00

其他说明：

根据公司第二届董事会第二十次会议和 2024 年第一次临时股东大会决议，决定以 2024 年 11 月 18 日作为首次授予日，通过从二级市场回购和向激励对象定向发行的方式向符合条件的 343 名激励对象授予限制性股票 8,827,700 股，授予价格为 3.69 元/股。由于 9,000 股限制性股票在实际执行中被员工放弃，故实际执行的限制性股票激励对象人数为 343 名，实际授予的限制性股票数量为 8,818,700 股，其中：从二级市场回购 3,414,336 股和向激励对象定向发行 5,404,364 股。截至 2024 年 11 月 22 日止，公司已收到全体激励对象以货币缴纳的出资额合计人民币 32,541,003.00 元，其中：从二级市场回购 3,414,336 股，减少库存股 32,669,779.11 元，减少资本公积（股本溢价）20,070,879.27 元；向激励对象定向发行 5,404,364 股，增加实收股本 5,404,364.00 元，增加资本公积（股本溢价）14,537,739.16 元。上述出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2024 年 11 月 26 日出具了《验证报告》（天健验〔2024〕469 号）。

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

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	880,660,998.80	4,707,583.17	5,533,140.11	879,835,441.86
其他资本公积	5,284,317.27	4,951,212.24	4,707,583.17	5,527,946.34
合计	885,945,316.07	9,658,795.41	10,240,723.28	885,363,388.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 往期股权激励导致资本公积变动

2021 年 5 月，公司员工周星星以 4.99 元/股、5.00 元/股和 5.02 元/股的价格，合计以 1,138,497.38 元受让徐腾达、郭亮和陈林帆在公司持股平台丽水增量投资合伙企业（有限合伙）和丽水共享投资合伙企业（有限合伙）的股权，从而间接持有公司对应 227,681.26 股的股权。相

关受让日期公司的股票收盘价分别为 19.30 元/股、20.70 元/股和 20.70 元/股，据此计算员工周星星通过持股平台丽水增量投资合伙企业（有限合伙）和丽水共享投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司的股权公允价值为 4,649,251.33 元，与其股权成本的差额为 3,510,753.95 元。2022 年 3 月，公司员工周星星以 4.09 元/股的价格，合计以 558,593.22 元受让张亚楠在公司持股平台丽水增量投资合伙企业（有限合伙）的股权，从而间接持有的公司对应 136,608.75 股的股权。相关受让日期公司的股票收盘价为 12.85 元/股，据此计算员工周星星通过持股平台丽水增量投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司的股权公允价值为 1,755,422.44 元，与其股权成本的差额为 1,196,829.22 元。根据《企业会计准则——股份支付》的有关规定，公司将上述差额作为股份支付按剩余锁定日期进行分摊，计入 2024 年度管理费用 319,258.05 元，同时计入资本公积-其他资本公积 319,258.05 元。

上述股权激励的锁定日期已经于 2024 年 3 月 2 日到期，根据累计的资本公积-其他资本公积 4,707,583.17 元，公司减少资本公积-其他资本公积 4,707,583.17 元，增加资本公积-股本溢价 4,707,583.17 元。

2) 本期股权激励导致资本公积变动

2024 年公司通过的股权激励计划，详见本财务报表附注股份支付之说明。公司根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定确认本期的股权激励费用，确认销售费用 305,457.27 元、管理费用 1,111,327.05 元、研发费用 2,044,150.80 元，生产成本 781,301.58 元，制造费用 593,914.22 元；增加少数股东权益 204,196.73 元，增加资本公积-其他资本公积 4,631,954.19 元。

3) 公司向员工授予限制性股票，导致资本公积-资本溢价(股本溢价)减少 5,533,140.11 元，详见本节 (七)53 之说明。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	26,879,559.01	5,790,220.10	32,669,779.11	
限制性股票回购义务		32,541,003.00		32,541,003.00
合计	26,879,559.01	38,331,223.10	32,669,779.11	32,541,003.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司 2023 年 8 月 28 日召开第二届董事会第九次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用超募资金和自有资金通过集中竞价交易方式回购已发行上市的部分人民币普通股（A 股）股票，用于员工持股及/或股权激励计划。2024 年度，公司通过集中竞价交易方式回购股份 812,511 股，金额为 5,790,220.10 元计入库存股。

2) 本期减少库存股 32,669,779.11 元，详见本节（七）53 之说明。

3) 本年增加限制性股票回购义务 32,541,003.00 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	390,076.12	-183,343.55				-180,231.68	-3,111.87	209,844.44
外币财务报表折算差额	390,076.12	-183,343.55				-180,231.68	-3,111.87	209,844.44
其他综合收益合计	390,076.12	-183,343.55				-180,231.68	-3,111.87	209,844.44

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：
无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,563,656.29			21,563,656.29
合计	21,563,656.29			21,563,656.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	180,494,713.01	264,945,661.44
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	180,494,713.01	264,945,661.44
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-101,845,842.42	-84,450,948.43
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	78,648,870.59	180,494,713.01

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	466,566,242.61	383,018,118.17	306,647,149.63	242,736,146.87
其他业务	18,944,986.71	12,341,746.44	14,077,438.15	7,344,558.08

合计	485,511,229.32	395,359,864.61	320,724,587.78	250,080,704.95
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	48,551.12		32,072.46	
营业收入扣除项目合计金额	1,894.50		1,407.74	-
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	3.90%		4.39%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,894.50	主要为房租收入及销售材料等其他业务收入	1,407.74	主要为房租收入及销售材料等其他业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	1,894.50		1,407.74	-
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	46,656.62		30,664.71	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
精密光学零部件	92,524,821.46	78,049,716.74
生物识别零部件及精密加工服务	31,934,377.42	11,448,412.98
半导体零部件及精密加工服务	83,180,927.47	56,455,934.19
半导体声光学	78,926,000.36	58,301,642.85
半导体封测	67,058,490.48	91,456,635.45
微纳电子	58,079,464.93	50,128,244.37
AR/MR 光学零部件精密加工服务	17,067,024.35	10,446,824.62
其他	37,795,136.14	26,730,706.96
按经营地分类		
境内	297,851,467.21	265,576,620.09
境外	168,714,775.40	117,441,498.08
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	466,566,242.61	383,018,118.17
合计	466,566,242.61	383,018,118.17

其他说明

√适用 □不适用

无

(4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	付款期限一般为产品交付后7天至90天	精密光学、半导体相关产品	是	0	0
合计	/	/	/	/		/

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	726,399.30	575,629.59
教育费附加	413,061.75	275,194.60
地方教育附加	275,374.50	183,703.47
房产税	2,201,019.94	4,175,673.92
印花税	869,461.72	783,217.38
土地使用税	334,906.56	924,753.08
车船税	2,100.00	3,224.88
环境保护税	839.10	
水土保持补偿费		43,509.76
合计	4,823,162.87	6,964,906.68

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,271,552.76	2,601,892.43
业务招待费	896,053.73	908,078.13
折旧摊销	10,838.74	10,058.52
样品费	1,166,758.44	734,665.22
股份支付	305,457.27	
其他	162,152.74	234,801.34
合计	5,812,813.68	4,489,495.64

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,919,361.25	20,985,156.22
办公经费	5,779,612.30	4,683,911.78
差旅费	367,968.62	515,673.57
维修保养费	614,566.90	947,108.55
业务招待费	574,948.92	601,953.26

折旧摊销	6,818,724.26	6,415,938.74
专业服务费	3,959,119.77	2,937,212.41
安全生产费	2,310,220.68	1,255,556.97
股份支付	1,430,585.10	1,910,314.51
其 他	1,396,428.13	1,336,859.15
合计	45,171,535.93	41,589,685.16

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,608,539.71	31,380,661.43
材料费用	16,706,566.30	10,259,572.74
折旧与摊销	44,372,619.62	34,904,026.94
水电费	6,363,263.23	6,041,931.86
股份支付	2,044,150.79	
其 他	1,621,745.37	2,757,663.08
合计	107,716,885.02	85,343,856.05

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,626,544.36	6,901,063.70
减：利息收入	1,327,422.29	816,236.81
汇兑净损益	-41,226.10	10,657,558.71
其 他	400,888.12	499,021.83
合计	25,658,784.09	17,241,407.43

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,307,722.52	2,590,462.08
与收益相关的政府补助	3,675,610.01	5,261,896.33
代扣个人所得税手续费返还	59,068.35	71,564.83
增值税加计抵减	537,866.30	325,456.87
合计	7,580,267.18	8,249,380.11

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-355,671.82	-1,127,740.58
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,511,622.24	-3,579,636.52
合计	-10,867,294.06	-4,707,377.10

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-11,367,895.39
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-11,367,895.39
合计		-11,367,895.39

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,680,599.57	-188,041.42
其他应收款坏账损失	-604,026.21	20,345.32
合计	-4,284,625.78	-167,696.10

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,876,763.26	-12,475,944.84
五、固定资产减值损失	-2,263,183.06	-1,529,668.07
合计	-21,139,946.32	-14,005,612.91

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,689,644.79	336,120.16
使用权资产处置收益	1,877.19	
合计	-1,687,767.60	336,120.16

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	4,428.75		4,428.75
非流动资产毁损报废利得	123,893.81		123,893.81
赔款收入	6,000.00	29,047.81	6,000.00
其 他	37,929.78	10,710.43	34,257.39
合计	172,252.34	39,758.24	168,579.95

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		20,000.00	
非流动资产毁损报废损失	748,890.50	22,454.08	748,890.50
滞纳金	10,226.19	101,051.79	10,226.19
其 他	21,419.37	12,047.74	21,419.37

合计	780,536.06	155,553.61	780,536.06
----	------------	------------	------------

其他说明：
无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,610.28	
递延所得税费用	-23,385,023.05	-19,622,929.46
合计	-23,372,412.77	-19,622,929.46

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-130,039,467.18
按母公司适用税率计算的所得税费用	-19,505,920.08
子公司适用不同税率的影响	-6,029,931.78
调整以前期间所得税的影响	97,828.95
研发费用加计扣除的影响	-18,194,639.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	150,407.99
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	20,109,841.97
所得税费用	-23,372,412.77

其他说明：
□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节（七）57 之说明。

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
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及押金	918,780.45	3,037,689.93

收到KyoceraCorporation的材料款 [注]	183,780,654.09	193,384,664.75
利息收入	706,684.03	792,081.05
不能随时支取且初存目的为经营性 活动的货币资金	155,362.91	
收到与收益相关的政府补助及代扣 代缴的个人所得税手续费返还	4,043,535.33	5,333,461.16
收到与资产相关的政府补助	5,928,600.00	16,660,405.00
其 他	9,855,924.25	10,383,409.75
合 计	205,389,541.06	229,591,711.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

[注]公司针对 Kyocera Corporation 的传感器陶瓷基板进料加工业务按照净额法确认收入。

支付的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
因账户过久未使用而冻结的银行存 款	6,001.72	155,362.91
支付的保证金及押金	1,212,636.24	1,015,301.49
支付KyoceraCorporation材料采购 款[注]	181,177,494.37	201,173,343.01
付现的销售费用	1,063,471.99	1,137,762.77
付现的研发费用	6,665,643.99	8,872,570.94
付现的管理费用	12,780,944.93	9,882,101.51
付现的财务费用	400,888.12	499,021.83
其 他	1,171,968.48	2,835,249.30
合 计	204,479,049.84	225,570,713.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

[注]公司针对 Kyocera Corporation 的传感器陶瓷基板进料加工业务按照净额法确认收入。

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买固定资产、在建工程款	768,485,608.71	639,329,082.67
合 计	768,485,608.71	639,329,082.67

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为投资性活动的信用证保证金、票据保证金等其他货币资金	12,198,704.53	39,751,602.42
收到定期存款到期的现金	50,206,250.00	
合计	62,404,954.53	39,751,602.42

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与投资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
初存目的为投资性活动的信用证保证金、票据保证金等其他货币资金	748,051.50	25,455,213.62
购买定期存款	100,000,000.00	
远期结售汇损失	21,441,620.00	8,387,000.00
合计	122,189,671.50	33,842,213.62

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(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
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到明股实债的款项	200,000,000.00	
收到非金融机构借款	268,800,000.00	50,000,000.00
合计	468,800,000.00	50,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

支付的其他与筹资活动有关的现金
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	5,790,220.10	4,210,117.48
归还非金融机构借款	59,832,915.88	
支付非金融机构借款保证金	12,800,000.00	
支付非金融机构借款手续费	420,000.00	
经营租赁付款	115,356.59	250,034.20
其他	579.36	

合计	78,959,071.93	4,460,151.68
----	---------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
其他应付款		30,000,000.00	546,821.92			30,546,821.92
短期借款	130,210,530.57	323,177,798.87	9,639,412.26	246,192,564.10	2,899,438.73	213,935,738.87
长期借款（含一年内到期的长期借款）	388,955,903.19	262,170,662.39	14,893,945.18	44,862,461.16		621,158,049.60
租赁负债（含一年内到期的租赁）	188,258.92		138,406.60	115,356.59	115,419.00	95,889.93

负 债)						
长期 应 付 款 (含 一 年 内 到 期 的 长 期 应 付 款)	50,172,487. 60	438,800,000. 00	14,797,863 .98	60,252,915. 88	4,463,716 .81	439,053,718. 89
合 计	569,527,180 .28	1,054,148,46 1.26	40,016,449 .94	351,423,297 .73	7,478,574 .54	1,304,790,21 9.21

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	27,453,437.17	8,171,581.99
其中：支付货款	25,351,383.65	6,831,463.08
支付固定资产等长期资产购置款	2,102,053.52	1,340,118.91

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	-106,667,054.41	-87,141,415.27
加：资产减值准备	21,139,946.32	14,005,612.91

信用减值损失	4,284,625.78	167,696.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,270,939.63	114,155,274.11
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,219,184.20	4,268,520.31
长期待摊费用摊销	1,503,446.76	1,755,829.86
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）	1,687,767.60	-336,120.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	624,996.69	22,454.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		11,367,895.39
财务费用（收益以“－”号填列）	25,964,580.00	17,534,466.65
投资损失（收益以“－”号填列）	10,867,294.06	4,707,377.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,385,023.05	-19,470,401.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-152,528.28
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,500,263.17	-16,771,217.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-114,520,437.08	-17,380,232.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	148,081,642.92	99,544,477.58
其他	5,155,408.97	1,910,314.51
经营活动产生的现金流量净额	76,727,055.22	128,188,003.34
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	91,157,408.38	126,846,287.59
减：现金的期初余额	126,846,287.59	307,409,961.88
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	-35,688,879.21	-180,563,674.29

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	91,157,408.38	126,846,287.59
其中：库存现金	176.82	176.82
可随时用于支付的银行存款	91,156,984.05	126,845,655.12
可随时用于支付的其他货币资金	247.51	455.65
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	91,157,408.38	126,846,287.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	6,001.72	155,346.09	账户过久未使用而冻结
银行存款	50,413,680.56		定期存款
其他货币资金	756,538.62	12,550,248.12	因开立信用证、开展远期结售汇业务等缴存的保证金
合计	51,176,220.90	12,705,594.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			32,121,558.21
其中：美元	437,577.95	7.1884	3,145,485.34
日元	625,896,429.00	0.046233	28,937,069.60
港币	95.06	0.9260	88.03
新加坡元	7,312.97	5.3214	38,915.24
应收账款			20,690,384.52
其中：美元	553,936.83	7.1884	3,981,919.51
日元	361,396,938.13	0.046233	16,708,464.64
港币	0.40	0.9260	0.37
其他应收款			23,154.23
其中：日元	500,816.00	0.046233	23,154.23
应付账款			68,097,934.31
其中：美元	1,511,422.77	7.1884	10,864,711.44
日元	1,231,020,035.14	0.046233	56,913,749.28
欧元	41,000.00	7.5257	308,553.70
新加坡元	2,052.07	5.3214	10,919.89
其他应付款			90,809.66
其中：日元	1,964,174.00	0.046233	90,809.66
合同负债			125,129.22
其中：美元	17,407.00	7.1884	125,128.48
港币	0.80	0.9260	0.74

其他说明：

无

(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) 作为承租人

☒ 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

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额115,356.59(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	11,123,622.59	
合计	11,123,622.59	

作为出租人的融资租赁
□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	15,310,368.26	11,495,074.44
第二年	9,560,518.35	9,441,720.73
第三年	9,618,227.85	9,560,518.35
第四年	9,819,389.55	9,618,227.85
第五年	9,942,939.08	9,819,389.55
五年后未折现租赁收款额总额	16,575,725.00	26,518,664.08

(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

其他说明
无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

(八)研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,608,539.71	31,380,661.43
材料费用	16,706,566.30	10,259,572.74

折旧与摊销	44,372,619.62	34,904,026.94
水电费	6,363,263.23	6,041,931.86
股份支付	2,044,150.79	
其 他	1,621,745.37	2,757,663.08
合 计	107,716,885.02	85,343,856.05
其中：费用化研发支出	107,716,885.02	85,343,856.05
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

(九)合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
浙江美迪凯	浙江省杭州市	1,275 万元	浙江省台州市	制造业	100		同一控制下合并
美迪凯光学半导体	浙江省嘉兴市	100,888.8889 万元	浙江省嘉兴市	制造业	90		新设
美迪凯（日本）	日本神奈川	5,000 万日元	日本神奈川	研发、贸易		100	新设
捷姆富	浙江省嘉兴市	725 万美元	浙江省嘉兴市	制造业		51	新设
智能光电	浙江省嘉兴市	1,200 万美元	浙江省嘉兴市	制造业	70.55		新设
美迪凯微电子	浙江省杭州市	20,000 万元	浙江省杭州市	制造业	100		新设
美迪凯（新加坡）	新加坡	70 万新加坡元	新加坡	研发、贸易		70.55	新设
美地车医	浙江省嘉兴市	1,000 万元	浙江省嘉兴市	制造业		100	新设
美鑫半导体	浙江省嘉兴市	3,000 万元	浙江省嘉兴市	制造业	96.67		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
光学半导体	10%			
捷姆富	49.00%	340,386.25		23,511,688.76
智能光电	29.45%	-4,129,087.98		13,982,529.50
美迪凯（新加坡）	29.45%	-143,528.32		-968,787.62
美鑫半导体	3.33%	-888,981.94		94,718.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
光学半导体	265,401,802.92	1,652,202,814.82	1,917,604,617.74	738,855,837.84	126,831,187.97	865,687,025.81	223,693,530.65	1,338,614,422.50	1,562,307,953.15	647,444,618.56	46,641,219.93	694,085,838.49
捷姆富	46,488,201.81	23,692,879.40	70,181,081.21	18,722,125.59	3,502,719.92	22,224,845.51	28,975,338.11	29,161,774.33	58,137,112.44	6,089,902.25	5,142,098.50	11,232,000.75
智能光电	10,780,195.57	51,899,120.98	62,679,316.55	12,858,915.95	2,341,522.82	15,200,438.77	18,243,234.63	58,281,307.84	76,524,542.47	12,798,603.80	2,304,096.52	15,102,700.32
美迪凯（新加坡）	98,574.58	0.00	98,574.58	0.00	0.00	0.00	906,688.67	1,493,014.82	2,399,703.49	1,746,004.77	57,194.80	1,803,199.57
美鑫半导体	40,539,780.85	58,100,713.05	98,640,493.90	79,368,015.54	16,428,091.96	95,796,107.50	1,788,966.25	5,569,544.02	7,358,510.27	4,517,586.10	0.00	4,517,586.10

体											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
光学半导体	312,500,511.68	-42,479,516.57	-42,479,516.57	89,411,442.44	204,504,359.86	-40,655,513.08	-40,655,513.08	217,888,220.99
捷姆富	62,142,101.76	694,665.79	694,665.79	-3,476,050.57	49,279,813.43	1,784,943.01	1,784,943.01	11,156,977.96
智能光电	8,515,563.39	-14,020,672.26	-14,020,672.26	-6,210,428.45	5,026,237.02	-11,458,579.76	-11,458,579.76	11,549,394.92
美迪凯（新加坡）	454,244.07	-487,362.72	-497,929.34	-431,967.25	0.00	-572,461.61	-527,232.22	-1,205,029.46
美鑫半导体	28,263,224.96	-26,696,154.37	-26,696,154.37	-13,444,389.37	7,309.21	-659,075.83	-659,075.83	-388,169.73

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,096,486.68	2,452,158.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-355,671.82	-1,127,740.58
—其他综合收益		
—综合收益总额	-355,671.82	-1,127,740.58

其他说明

无

(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

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

(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 币种：人民币

财务报表项目	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	本期其他变动	期末余额	与资产 / 收益相关
递延收益	25,736,270.28	5,928,600.00		3,307,722.52		28,357,147.76	与资产相关
递延收益		1,082,500.00		778,071.78		304,428.22	与收益相关
合	25,736,270.28	7,011,100.00		4,085,794.30		28,661,575.98	

计							
---	--	--	--	--	--	--	--

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	6,983,332.53	7,852,358.41
其他	4,428.75	
合计	6,987,761.28	7,852,358.41

其他说明：
无

(十二) 与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节（七）合并财务报表项目注释 5 及 9 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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 58.05%（2023 年 12 月 31 日：50.67%）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

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
银行借款	835,093,788.47	1,007,582,519.41	326,094,805.41	119,277,073.10	562,210,640.90
应付账款	231,909,045.49	231,909,045.49	231,909,045.49		
交易性金融负债					
其他应付款	67,471,331.30	67,471,331.30	67,471,331.30		
其他流动负债	3,747,023.21	3,747,023.21	3,747,023.21		
长期应付款	439,053,718.89	498,878,242.79	106,215,142.14	392,663,100.65	
租赁负债	95,889.93	101,429.42	48,686.12	52,743.30	
小 计	1,577,370,797.29	1,809,689,591.62	735,486,033.67	511,992,917.05	562,210,640.90

(续上表)

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
银行借款	519,166,433.76	600,109,247.10	154,757,199.02	168,296,472.90	277,055,575.18
应付账款	124,633,395.53	124,633,395.53	124,633,395.53		
交易性金融负债	10,929,997.76	10,929,997.76	10,929,997.76		
其他应付款	1,009,712.02	1,009,712.02	1,009,712.02		
其他流动负债	537,040.88	537,040.88	537,040.88		
长期应付款	50,172,487.60	54,616,750.00	19,567,750.00	35,049,000.00	
租赁负债	188,258.92	192,940.99	134,867.23	58,073.76	
小 计	706,637,326.47	792,029,084.28	311,569,962.44	203,403,546.66	277,055,575.18

(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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2024年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币481,145,123.43元（2023年12月31日：人民币218,974,461.04元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节(七)81之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			20,000,000.00	20,000,000.00
（二）应收款项融资			2,831,180.25	2,831,180.25
（三）其他权益工具投资			21,500,000.00	21,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			44,331,180.25	44,331,180.25

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1. 本公司期末持有的应收款项融资均为未到期的银行承兑汇票，信用状况良好，风险较低，不进行折现，以票据账面金额作为其公允价值的合理估计进行计量。

2. 对于非上市股权投资等因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

(十四) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）	浙江省杭州市	投资管理	16,519.64	40.61	40.61

本企业的母公司情况的说明

葛文志直接持有公司股份 612,100 股，占比为 0.15%。控股股东杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙）系有限合伙企业，其执行事务合伙人为美迪凯控股集团有限公司（以下简称美迪凯控股），并且葛文志持有美迪凯控股 52.44%的股权，据此葛文志通过控制美迪凯控股进而控制杭州美迪凯自有资金投资合伙企业（有限合伙），间接控制公司 40.61%的表决权。此外，美

迪凯控股持有公司 7.04%股权，据此葛文志通过控制美迪凯控股间接控制公司 7.04%的表决权。同时，杭州倍增自有资金投资合伙企业（有限合伙）、杭州增量自有资金投资合伙企业（有限合伙）、杭州增盈自有资金投资合伙企业（有限合伙）和海宁美迪凯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）分别持有公司 4.80%、1.36%、0.68%和 0.64%的股权，其均为有限合伙企业，执行事务合伙人也均为葛文志，据此葛文志通过控制上述四家合伙企业间接控制公司 7.47%的表决权。综上，葛文志合计控制公司的表决权比例达到 55.28%。

本企业最终控制方是葛文志
其他说明：无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
☒适用 ☐不适用
子公司情况详见本节十、1 在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州灵犀	联营企业

其他说明
☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
美迪凯控股集团有限公司	持股 5%以上的股东
秀富开发有限公司	关键管理人员翁钦盛之配偶控制的企业
浙江灵犀美迪凯显示技术有限公司（以下简称浙江灵犀）	杭州灵犀之子公司

其他说明
无

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
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
秀富开发有限公司	材料采购	31,914.03	不适用	不适用	63,263.73
浙江灵犀	劳务加工		不适用	不适用	24,265.44

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
秀富开发有限公司	销售商品	102,530.34	41,575.69
浙江灵犀	销售商品		56,808.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(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：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江灵犀	设备		335,617.21
浙江灵犀	房屋	121,376.16	399,702.75

本公司作为承租方：
☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
美迪凯控股集团 有限公司	20,000,000.00	2024/2/14	--	
美迪凯控股集团 有限公司	10,000,000.00	2024/9/2	--	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	556.83	515.56

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	秀富开发有 限公司	454,596.00	70,429.23	341,178.90	43,507.95
应收账款	浙江灵犀			28,884.56	1,444.23
其他应收款	浙江灵犀			76,785.21	3,839.26

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	秀富开发有限公司	88,955.59	106,062.58
应付账款	浙江灵犀	11,961.76	4,376.83
合同负债	浙江灵犀		115.00
其他应付款	浙江灵犀	32,387.56	
其他应付款	美迪凯控股集团有 限公司	30,546,821.92	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

(十五) 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

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	4,053,000.00	12,418,392.00						
研发人员	7,455,000.00	22,842,120.00						
销售人员	1,114,000.00	3,413,296.00						
生产人员	5,015,400.00	15,367,185.60						
合计	17,637,400.00	54,040,993.60						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	7.37 元/股	34 个月	授予价格为 3.69 元/股	34 个月
研发人员	7.37 元/股	34 个月	授予价格为 3.69 元/股	34 个月

销售人员	7.37 元/股	34 个月	授予价格为 3.69 元/股	34 个月
生产人员	7.37 元/股	34 个月	授予价格为 3.69 元/股	34 个月

其他说明

(1) 权益工具授予情况

2024 年 9 月 28 日，公司董事会公告了《杭州美迪凯光电科技股份有限公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。

公司拟向激励对象授予 1,070.22 万份股票期权，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 40,133.3334 万股的 2.67%；其中首次授予 963.20 万份股票期权，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 40,133.3334 万股的 2.40%，占本次授予股票期权总量的 90.00%；预留 107.02 万份股票期权，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 40,133.3334 万股的 0.27%，占本次授予股票期权总量的 10.00%。

公司拟向激励对象授予 1,070.22 万股限制性股票，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 40,133.3334 万股的 2.67%；其中首次授予 963.20 万股限制性股票，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 40,133.3334 万股的 2.40%，占本次授予限制性股票总量的 90.00%；预留 107.02 万股限制性股票，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 40,133.3334 万股的 0.27%，占本次授予限制性股票总量的 10.00%。

2024 年 10 月 14 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，决议通过了关于公司《2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案。

2024 年 11 月 18 日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》。鉴于公司 85 名激励对象因个人原因放弃认购全部股票期权与限制性股票，73 名激励对象因个人原因放弃认购部分股票期权与限制性股票，公司董事会根据 2024 年第一次临时股东大会的授权，对《杭州美迪凯光电科技股份有限公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）相关事项进行调整。本激励计划首次授予股票期权的激励对象由 428 人调整为 343 人，首次授予的股票期权数量由 963.2 万份调整为 882.77 万份，预留股票期权数量由 107.02 万份调整为 187.45 万份；首次授予限制性股票的激励对象由 428 人调整为 343 人，首次授予的限制性股票数量由 963.2 万股调整为 882.77 万股，预留限制性股票数量由 107.02 万股调整为 187.45 万股。

授权日确定后至登记完成期间，实际登记的激励对象人数 343 名未发生变化，有 3 名激励对象因个人原因自愿放弃其所获授的部分股票期权，总计 0.9 万份，公司实际授予的股票期权数量由 882.77 万份调整为 881.87 万份，公司实际授予的限制性股票数量由 882.77 万股调整为 881.87 万股。

(2) 行权条件

1) 股票期权行权安排及考核要求

① 首次授予的股票期权的行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权安排	行权比例
第一个行权期	自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

② 若预留部分于 2024 年第三季度报告披露前授予，则行权期及各期行权时间安排与首次授予部分一致；若预留部分于 2024 年第三季度报告披露后授予，则行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权安排	行权比例
第一个行权期	自预留授权日起 12 个月后的首个交易日起至预留授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自预留授权日起 24 个月后的首个交易日起至预留授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

③ 公司层面业绩考核要求

首次授予股票期权的各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	行权安排
第一个行权期	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 40%
第二个行权期	以 2023 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 100%
第三个行权期	以 2023 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 200%

注：上述“营业收入”以经会计师事务所审计的合并报表数据为准。

若预留部分于 2024 年第三季度报告披露前授予，则各年度业绩考核目标与首次授予部分一致；若预留部分于 2024 年第三季度报告披露后授予，则预留部分考核年度为 2025 年、2026 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。各年度具体业绩考核目标如下表所示：

行权期	行权安排
第一个行权期	以 2023 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 100%
第二个行权期	以 2023 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 200%

④ 个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司现行的绩效考核相关制度实施，依据激励对象的考核结果确定其实际行权的行权比例。激励对象个人考核评价结果分为“A”“B”“C”三个等级，对应的行权比例如下表所示：

评价标准	A	B	C
个人层面行权比例	1.00	0.80	-

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际可行权数量=个人层面行权比例×个人当年度计划行权数量。激励对象当期计划行权的股票期权因考核原因不能行权或不能完全行权的，由公司注销，不可递延至下一年度。

2) 限制性股票解锁安排及考核要求

① 首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售期	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

② 若预留部分限制性股票于 2024 年第三季度报告披露前授予，则解除限售期及各期解除限售时间安排与首次授予部分一致。若预留部分限制性股票于 2024 年第三季度报告披露后授予，则解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售期	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

③ 公司层面业绩考核要求

首次授予限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 40%
第二个解除限售期	以 2023 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 100%
第三个解除限售期	以 2023 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 200%

注：上述“营业收入”以经会计师事务所审计的合并报表数据为准。

若预留部分限制性股票于 2024 年第三季度报告披露前授予，则各年度业绩考核目标与首次授予部分一致。若预留部分限制性股票于 2024 年第三季度报告披露后授予，预留部分考核年度为 2025 年、2026 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。各年度具体业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2023 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 100%
第二个解除限售期	以 2023 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 200%

④ 个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司现行的绩效考核相关制度实施，依据激励对象的考核结果确定其实际解除限售的比例。激励对象个人考核评价结果分为“A”“B”“C”三个等级，对应的解除限售比例如下表所示：

评价标准	A	B	C
个人层面行权比例	1.00	0.80	-

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际可解除限售数量=个人层面解除限售比例×个人当年度计划解除限售数量。若激励对象上一年度个人绩效考核不合格，则公司将按照股权激励计划的规定，取消该激励对象当期解除限售额度，限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

(3) 往期股权激励

详见本节（七）53 之说明。

1、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权采用 Black-Scholes 模型；限制性股票采用授予日股票价格。
授予日权益工具公允价值的重要参数	1、标的股价：8.6 元/股 2、有效期：12 个月、24 个月、36 个月 3、无风险利率：1.5%、2.1%、2.75% 4、股息率：0
可行权权益工具数量的确定依据	据最新的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
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	5,155,408.97

其他说明

无

2、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,430,585.10	
研发人员	2,044,150.80	
销售人员	305,457.27	
生产人员	1,375,215.80	
合计	5,155,408.97	

其他说明

无

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

(十六) 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，公司期末尚未结清信用证累计折合人民币 59,613,540.00 元(其中包括 1,050,000.00 美元、840,000,000.00 日元、13,230,000.00 元人民币)。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

(十七) 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

(十八) 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

本公司主要业务为生产和销售精密光学、半导体声光学、半导体微纳电路（主要为 MEMS）、半导体封装、微纳光学、智慧终端等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见营业收入/营业成本之说明。

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

(十九) 母公司财务报表主要项目注释

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	50,795,454.25	24,882,699.93
1 年以内小计	50,795,454.25	24,882,699.93
1 至 2 年	8,155,740.89	51,092.73
2 至 3 年	47,908.75	41,465.26
3 年以上	83,620.42	44,762.35
合计	59,082,724.31	25,020,020.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按	59,082,7	100	1,099,2	1.	57,983,5	25,020,0	100	625,56	2.	24,394,4

组合计提坏账准备	24.31	.00	00.94	86	23.37	20.27	.00	6.25	50	54.02
账龄组合	20,234,007.54	34.25	1,099,200.94	5.43	19,134,806.60	11,485,351.89	45.90	625,566.25	5.45	10,956,669.36
合并关联方往来组合	38,848,716.77	65.75			38,848,716.77	13,534,668.38	54.10			13,534,668.38
合计	59,082,724.31		1,099,200.94	1.86	57,983,523.37	25,020,020.27	100.00	625,566.25	2.50	24,394,454.02

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	20,234,007.54	1,099,200.94	5.43
合并关联方往来组合	38,848,716.77		
合计	59,082,724.31	1,099,200.94	1.86

按组合计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	625,566.25	473,634.69				1,099,200.94
合计	625,566.25	473,634.69				1,099,200.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

(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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户一	37,535,314.79		37,535,314.79	63.46	
客户二	8,036,739.76		8,036,739.76	13.59	401,836.99
客户三	4,858,264.68		4,858,264.68	8.21	242,913.23
客户四	2,394,221.85		2,394,221.85	4.05	119,711.09
客户五	1,179,216.31		1,179,216.31	1.99	
合计	54,003,757.39		54,003,757.39	91.30	764,461.31

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	246,574,536.61	234,333,133.77
合计	246,574,536.61	234,333,133.77

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	225,354,496.74	200,631,103.18
1 年以内小计	225,354,496.74	200,631,103.18
1 至 2 年	21,272,845.26	33,776,437.35
合计	246,627,342.00	234,407,540.53

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	245,263,185.29	232,312,897.45
押金及保证金	685,200.00	747,262.47
应收出口退税	471,828.14	668,113.42
其 他	207,128.57	679,267.19
合计	246,627,342.00	234,407,540.53

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	68,246.21	6,160.55		74,406.76
2024年1月1日余额在本期	68,246.21	6,160.55		74,406.76
—转入第二阶段	-8,188.97	8,188.97		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-23,629.78	2,028.41		-21,601.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	36,427.46	16,377.93		52,805.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
合并关联方往来组合						
应收出口退税组合						
账龄组合	74,406.76	-21,601.37				52,805.39
合计	74,406.76	-21,601.37				52,805.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
浙江美迪凯 光学半导体 有限公司	225,320,396.22	91.36	往来款	1-2 年	
杭州美迪凯 微电子有限 公司	19,700,000.00	7.99	往来款	1 年以内	
中华人民共 和国钱江海 关驻下沙办 事处	645,200.00	0.26	押金保证 金	1 年以内	32,260.00
国家税务总 局杭州市钱 塘区税务局	471,828.14	0.19	出口退税	1 年以内	
捷姆富（浙 江）光电有 限公司	134,848.29	0.05	往来款	1 年以内	
合计	246,272,272.65	99.86	/	/	32,260.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

7、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额		账面价值	账面余额		账面价值

		减值准备			减值准备	
对子公司投资	1,446,111,788.94		1,446,111,788.94	1,095,960,783.60		1,095,960,783.60
对联营、合营企业投资	2,096,486.68		2,096,486.68	2,452,158.50		2,452,158.50
合计	1,448,208,275.62		1,448,208,275.62	1,098,412,942.10		1,098,412,942.10

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
浙江美迪凯	53,909,161.90						53,909,161.90	
光学半导体	882,998,576.30		25,001,423.70			201,173,570.14	1,109,173,570.14	
捷姆富						356,458.22	356,458.22	
美地						26,871.46	26,871.46	

车医								
智能光电	55,553,045.40					77,707.89	55,630,753.29	
微电子	100,000,000.00		97,680,000.00			134,357.33	197,814,357.33	
美鑫半导体	3,500,000.00		25,501,000.00			199,616.60	29,200,616.60	
合计	1,095,960,783.60		148,182,423.70			201,968,581.64	1,446,111,788.94	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
杭州灵犀	2,452,158.50			-355,671.82						2,096,486.68	
小计	2,452,158.50			-355,671.82						2,096,486.68	
合计	2,452,158.50			-355,671.82						2,096,486.68	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

8、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,676,216.98	75,913,989.29	99,858,189.87	68,355,096.31
其他业务	17,341,843.93	11,691,971.47	16,725,040.24	10,830,080.96
合计	148,018,060.91	87,605,960.76	116,583,230.11	79,185,177.27

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
精密光学零部件	21,943,855.39	19,822,284.89
生物识别零部件及精密加工服务	28,823,280.47	9,494,169.13
半导体零部件及精密加工服务	2,735,061.23	895,142.61
AR/MR 光学零部件精密加工服务	14,078,474.98	8,988,921.88
半导体声光学	54,850,508.50	33,628,062.56
半导体封测	6,643,372.93	2,585,603.35
微纳电子	31,500.00	32,069.77
其他	1,570,163.48	467,735.11
按经营地区分类		
境内	104,340,892.80	59,544,124.35
境外	26,335,324.18	16,369,864.94
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	130,676,216.98	75,913,989.29
合计	130,676,216.98	75,913,989.29

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

9、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-355,671.82	-1,127,740.58
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,204,858.92	10,292.48
合计	-1,560,530.74	-1,117,448.10

其他说明：

无

10、 其他

□适用 √不适用

(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 币种：人民币

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	-2,312,764.29	
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	3,680,038.76	
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	-10,511,622.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	0.00	

因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的收益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,284.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-420,916.77	
少数股东权益影响额（税后）	47,465.25	
合计	-8,758,612.03	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	-7.22	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.60	-0.23	-0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：葛文志

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 30 日

修订信息

☐适用 ☒不适用