



光彩无限 智领未来

中山联合光电科技股份有限公司

2023 年年度报告

公告编号：2024-025

二〇二四年四月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人龚俊强、主管会计工作负责人郭耀明及会计机构负责人(会计主管人员)赵胜男声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司主要存在的风险具体请见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一 公司未来发展的展望”中“未来发展面临的主要风险和应对措施”的描述。

公司 2024 年度的经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，应理解经营计划与业绩承诺之间的差异。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以权益分派实施时股权登记日的总股本（不含回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任.....	73
第六节 重要事项.....	76
第七节 股份变动及股东情况.....	92
第八节 优先股相关情况.....	103
第九节 债券相关情况.....	104
第十节 财务报告.....	105

## 备查文件目录

一、载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有法定代表人签名的公司 2023 年年度报告原件。

五、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
联合光电、发行人、公司	指	中山联合光电科技股份有限公司
股东大会	指	中山联合光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中山联合光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	中山联合光电科技股份有限公司监事会
联合制造	指	中山联合光电制造有限公司
联合研究院	指	中山联合光电研究院有限公司
联一合立	指	武汉联一合立技术有限公司
显示技术	指	中山联合光电显示技术有限公司
香港联合	指	联合光电（香港）有限公司
联合汽车	指	中山联合汽车技术有限公司
成都联江	指	成都联江科技有限公司
西湾光学研究院	指	广东西湾光学研究院有限公司
锐进科技	指	中山锐进科技合伙企业（有限合伙）
北极星途	指	北京北极星途技术有限公司
泰国联合	指	联合光电（泰国）有限公司
武汉华睿	指	武汉华睿视谱智能科技有限公司
联合基金	指	中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）
联汇基金	指	中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）
联电基金	指	广东联电股权投资合伙企业（有限合伙）
联芯基金	指	中山市联芯股权投资合伙企业（有限合伙）
华域天使基金	指	清岩华域天使科技创新（深圳）投资中心（有限合伙）
鲲鹏智能	指	广东鲲鹏智能机器设备有限公司
阅光智能	指	中山阅光智能影像科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	公司控股股东、实际控制人指龚俊强、邱盛平。
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《公司章程》	指	《中山联合光电科技股份有限公司章程》
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、国投证券	指	国投证券股份有限公司，原名“安信证券股份有限公司”
2020 年激励计划	指	公司于 2020 年 11 月推出的股权激励计划
2021 年激励计划	指	公司于 2021 年 9 月推出的股权激励计划
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、报告期末	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	联合光电	股票代码	300691
公司的中文名称	中山联合光电科技股份有限公司		
公司的中文简称	联合光电		
公司的外文名称（如有）	Union Optech Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Union Optech		
公司的法定代表人	龚俊强		
注册地址	广东省中山市火炬开发区益围路 10 号 1-3 楼		
注册地址的邮政编码	528437		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省中山市火炬开发区益围路 10 号 1-3 楼		
办公地址的邮政编码	528437		
公司网址	<a href="http://www.union-optech.com">http://www.union-optech.com</a>		
电子信箱	service@union-optech.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭耀明	梁瑶
联系地址	广东省中山市火炬开发区益围路 10 号 1-3 楼	广东省中山市火炬开发区益围路 10 号 1-3 楼
电话	0760-86130901	0760-86130901
传真	0760-86138111	0760-86138111
电子信箱	service@union-optech.com	liangyao@union-optech.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、中国证券报、证券日报、上海证券报
------------------	-----------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	中山市火炬开发区益围路 10 号董事会办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	陈华、袁翠娴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国投证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	杨兆曦、高志新	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减	2021 年
营业收入（元）	1,647,075,742.32	1,504,553,706.25	9.47%	1,635,162,213.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,292,681.48	55,903,625.41	15.01%	74,264,696.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,130,199.59	41,796,502.26	27.12%	65,934,432.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	192,864,446.35	129,385,691.23	49.06%	-21,320,224.33
基本每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%	0.33
加权平均净资产收益率	3.96%	3.62%	0.34%	7.61%



	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	2,610,646,719.41	2,531,584,619.63	3.12%	2,573,800,715.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,639,094,066.64	1,599,326,882.61	2.49%	1,528,955,680.63

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2388
-----------------------	--------

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	329,750,369.04	472,144,792.96	452,558,750.98	392,621,829.34
归属于上市公司股东的净利润	8,599,932.65	30,463,834.43	10,106,703.75	15,122,210.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,484,831.66	27,276,222.86	1,790,228.40	15,140,965.75
经营活动产生的现金流量净额	177,774,473.14	-170,572,797.86	134,556,474.35	129,385,691.23

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,675,604.39	-230,739.91	-412,287.89	主要系处置长期股权投资产生的投资收益及固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	17,237,225.81	16,199,450.99	9,983,984.54	主要系政府补助收益
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	0.00			
委托他人投资或管理资产的损益	4,107,535.79		56,254.69	
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	51,728.91			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	886,214.20	-2,059,348.00	27,287.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		2,574,049.92		主要系 2022 年第四季度固定资产一次性折旧
减：所得税影响额	5,440,506.56	2,376,289.85	1,324,412.16	
少数股东权益影响额（税后）	4,111.87		562.55	
合计	11,162,481.89	14,107,123.15	8,330,263.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司所处行业分类

公司是一家集光成像、光显示、光感知为核心技术的专业镜头、光电产品制造商及光学系统解决方案提供商，所处行业属于光学与光电子行业中的光学镜头制造业，主要业务围绕光电光学产品及光电系统布局延伸。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于大类“C 制造业”中的子类“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。

#### （二）行业发展情况

光电产业作为新一代信息技术的重要支撑，是推动数字经济、智能制造、绿色发展等战略性新兴产业的关键性产业，也是我国持续引导和鼓励的行业。近年来伴随着人工智能、智能网联、第五代移动通信技术（5G）、增强现实（AR）/虚拟现实（VR）等新兴技术的普及和快速发展，光电产业也将迎来了更多的发展机遇，包括在智慧安防、智慧城市、新型显示、智能驾驶、人工智能、元宇宙等应用领域愈加广泛，光电行业发展前景广阔。

报告期内，全球经济受通胀高位、仍然存在的疫情和地缘政治不稳定等多重冲击导致增长显著放缓、动力不足、下行压力增大，在这一背景下，中国经济凭借强大的韧性实现平稳恢复，但发展依然面临需求收缩、供给冲击、预期转弱等多重压力。受全球政治与经济大环境的低迷影响，国内光电产业市场部分下游细分领域需求放缓，行业竞争更趋激烈，对光电企业的产品质量和技术创新等综合实力提出更高要求。

#### 1、高端视频监控领域

安全监控是国家大力推进社会治安保障和网络信息安全的重要工具之一，过去天网工程、平安城市、雪亮工程等项目陆续落地，驱动着国内安防行业市场保持高速增长态势，但近年由于地缘政治冲突、中美贸易战、经济下行等因素对全球安防市场形成了较大冲击，行业脱离高增长的轨迹，叠加国内部分项目延期、房地产市场下滑、市场消费信心减弱等因素，使得国内安防市场需求表现相对疲软，增速放缓。但整体而言，安全监控作为重要国家战略，得益于政策的长期支持，而且仍然较低的人均安防设备数量以及安防地区发展的不均衡共同为国内市场提供了充足市场，安防监控市场仍具有巨大成长空间，根据中国安全防范产品行业协会 2021 年 6 月印发的《中国安防行业“十四五”发展规划（2021-2025

年)》，“十四五”期间安防市场年均增长率达到 7%左右，2025 年全行业市场总额达到 1 万亿元以上。

作为安防产品的重要组成部分，视频监控市场也将随着安防行业整体市场需求的稳步发展而受到利好影响，尤其是视频监控的应用场景进一步细分化，技术安防视频监控技术不断迭代升级，市场对视频、图像采集的要求经历了“看得见”向“看得清”的转变，并逐步向“看得懂”升级，超高清镜头不断普及和变焦镜头渗透率提升，高端安防镜头市场需求稳定。而高端安防镜头大多具备变焦功能，技术壁垒较高，对企业的资金规模、客户和供应商资源等要素也有较高要求，此外还受到专利、模具和工艺等因素影响，产品附加值高。

公司作为高端光学镜头的全球领先企业，安防视频监控业务占据着创收核心地位，其中高清、大倍率光学变焦等高端安防镜头产品作为公司传统优势产品，市场占有率连续多年全球领先，在市场需求稳定发展的前景下将继续保持稳健、可持续的发展态势。

## 2、新型显示领域

在新的一轮信息技术快速进步和产业加快变革的大背景下，我国新型显示产业作为国民经济和社会发展战略性、基础性和先导性产业的特征更加明显，产业规模持续增长。

### (1) 激光投影

激光显示是继黑白显示、彩色显示及数字显示的新型显示技术，早在 2018 年，国家统计局发布的《战略性新兴产业分类(2018)》就将激光显示列为新一代信息技术产业之电子核心产业。作为国家重点支持的战略新兴产业，近年随着激光显示技术的升级以及成本的降低，加之政策的推动，激光投影迅速成长成为了高端投影显示市场的重要力量。

根据洛图科技（RUNTO）发布的《中国大陆激光投影市场分析季度报告（China Laser Projector Market Analysis Quarterly Report）》，2023 年，中国大陆激光投影（包括激光电视）市场出货量为 87.8 万台，同比增长 29.3%，超出年初预期，工程、商务需求快速恢复。洛图科技（RUNTO）预测，2024 年，中国激光投影市场的出货量将触及 120 万台，同比 2023 年增长超过 30%。

当下，激光显示技术已经在家庭娱乐、亮化工程、商务会议、教育培训等多个细分市场形成了全应用场景覆盖，包括激光家用、激光商用会议、激光教育、激光工程投影、激光数字放映等众多细分品类。随着新一轮科技和产业革命加速兴起，显示与 5G、大数据、人工智能等新一代信息技术不断发展和融合，激光显示将逐渐实现规模化、品质化、国际化和场景多样化发展。展望 2024 年，中国经济预期持续回升向好，消费市场持续修

复，激光投影亦将会迎来更大的市场需求。

## **(2) 增强现实（AR）及虚拟现实（VR）**

近年来，随着科技的飞速发展，VR/AR 已经逐渐融入了我们的日常生活，通过计算机技术，利用头戴式或穿戴式设备，VR 和 AR 为用户提供了与真实或虚构世界交互的视觉、听觉、触觉等感官体验。

作为新兴技术领域之一，我国高度重视虚拟现实、增强现实的技术产业发展，在“十四五”期间，虚拟现实和增强现实产业被列为数字经济重点产业。根据国际数据公司 IDC 的数据，因家庭面临的宏观经济压力加上商业领域的支出放缓抑制了 VR 市场增长，2023 年 VR/AR 设备的全球出货量预计将同比下降 8.3% 至 810 万台。然而，2024 年将成为明显复苏的一年，AR/VR 头显的出货量预计将增长 46.4%。中国是全球 VR/AR 行业的重要市场之一，受益于政策支持、资本投入、技术创新、应用需求等多重因素的推动，AR/VR 市场发展潜力巨大。

公司作为元宇宙国内首批硬件制造商之一，将在新型显示领域产品研发和技术创新上持续发力，在显示分辨率、显示效果、显示尺寸、显示能效等方面不断取得并寻求新突破，加快拓展显示领域细分市场，抓住市场爆发所带来的全新机遇，以保持并不断提高市场占有率为目标，追求持续的高质量稳定发展。

## **3、智能驾驶领域**

智能驾驶是汽车信息化、智能化的重要赛道，随着人工智能技术与汽车产业的深度融合发展，汽车的智能化水平不断提升，智能驾驶成为汽车行业的热门领域。我国是全球最大的汽车消费市场，通信基础设施、智能化道路基础设施也配套齐全，消费者对新事物接受度高、市场活跃，有发展智能驾驶的优势条件，而且近年来，国务院、工信部、公安部、交通运输部等多部门都陆续印发了规范、引导、规划智能网联汽车行业的发展政策，如《关于开展智能网联汽车准入和上路通行试点工作的通知（征求意见稿）》《自动驾驶汽车运输安全服务指南（试行）》《国家车联网产业标准体系建设指南（智能网联汽车）》等等。

当前智能驾驶市场发展时间较短，行业成熟度正逐步提高，随着车企不断加码智能化，同时技术进步和政策支持也为智能驾驶的发展带来更多的机遇和保障，智能驾驶产业链将迎来全面爆发阶段。据国际数据公司 IDC 预测，2035 年全球智能驾驶汽车产业规模将突破 1.2 万亿美元，中国智能驾驶汽车产业规模将超过 2000 亿美元，因此，智能驾

驶行业极具广阔的发展前景和巨大的潜力。

公司自 2019 年成立中山联合汽车技术有限公司开始进军智能汽车领域，依托强大的光学技术储备，深度布局智能驾驶系统，开发了车载镜头、毫米波雷达及相关产品、AR-HUD 相关产品、车内投影产品等，而且将根据市场发展及客户需求不断丰富产品矩阵。目前公司在智能驾驶领域已拥有明显的竞争优势和领先的市场地位，凭借技术优势已获得多家汽车厂商定点，具备较强的市场竞争力。

#### 4、人工智能

人工智能是国家战略的重要组成部分，是未来国际竞争的焦点和经济发展的新引擎。根据尚普咨询集团发布的《2023 中国人工智能行业发展白皮书》显示，中国人工智能市场正呈现出蓬勃发展的态势，2022 年中国人工智能市场规模达到 1,958 亿元，相比于 2018 年增长了近三倍。预计到 2025 年，该市场规模将进一步扩大，预计达到 3,000 亿元。

智能机器人作为人工智能的重要应用之一，从 1956 年第一次提出人工智能概念，到如今机器人已实现部分智能，智能机器人产业发展迅速，不仅在工业生产中发挥着重要作用，也在服务行业、医疗保健、农业等领域展现出广阔的应用前景，未来还将教育、娱乐和家庭服务等更多领域进行探索和应用。

人工智能领域是公司近年重点布局的新兴领域之一，公司设立的全资子公司武汉联一合立技术有限公司专注于无人系统、人工智能的研发和产业化，主要产品包括智能消杀机器人、智能服务机器人、智能物流机器人及安保巡逻机器人等，已成功应用于医院、机场、海关、工厂等场景；基于前期与潜在意向客户的沟通，公司还围绕大载重四足机器人产品开发计划进行了相应研发、测试工作。公司将不断加强人工智能领域的技术研发能力，聚焦关键核心技术突破，深化产学研用融合创新，深入挖掘未来人工智能产品与应用领域的无限潜能，提升人工智能领域的竞争力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家集光成像、光显示、光感知为核心技术的光学系统解决方案制造企业，经过多年持续的研发投入和技术创新，拥有光学防抖、超精密光学非球面、自由曲面、光波导等核心光学器件的核心技术，其中黑光真彩成像、快速聚焦技术是世界首创，产品广泛应用于视频监控、新型显示、智能驾驶等领域。

报告期内，在严峻的经济形势下，公司克服全球经济增长速下滑、国际贸易环境恶化等不利因素，稳定主业产品和主营业务市场的同时，加速创新业务领域的渗透，2023 年度，

公司实现营业收入 16.47 亿元，同比增长 9.47%；实现归属上市公司股东净利润 6,429.27 万元，同比增长 15.01%；扣非后净利润 5,313.02 万元，同比增长 27.12%，营业收入与净利润均实现稳健增长。

2023 年，公司经营管理重点工作如下：

### （一）聚焦、深耕主业，驱动可持续发展

2023 年，对公司而言是充满挑战与机遇的一年。在严峻的经济形势下，公司通过加强市场营销、研发创新、生产管理和组织调整等关键领域的努力，实现了业绩的稳健增长，彰显较强发展韧性。公司将继续坚持以市场为导向，以创新为动力，不断提升产品质量和服务水平，加强品牌建设和市场推广，并将加大研发投入，以新质生产力引领企业发展，推出更多领先行业的新产品。

#### 1、安防视频监控领域

公司的安防产品主要为高清高倍率变焦安防镜头，经过近 20 年的技术沉淀，公司在 20 倍及以上高清变焦安防镜头的全球市场占有率已连续多年全球领先。公司充分利用自身技术与资源优势，深度挖掘客户需求和市场空间，不断推动安防镜头产品的核心技术突破和产品在应用领域的拓展，并凭借领先的超精密光学非球面、自由曲面等光学元件设计与制造工艺，为客户提供高效的高度定制化服务，赢得了各应用领域头部知名企业客户的高度评价和良好的市场口碑，并于年内顺利完成磁悬浮快速变焦，变焦高清大光圈全彩等重大创新技术的项目量产。因此，在传统安防行业发展情况趋于平缓的情况下，公司的安防视频监控业务仍占据着创收核心地位，保持着稳健的发展态势，2023 年度安防视频监控领域实现营业收入 11.94 亿元，同比增长 11.33%，体现了主业的坚挺和内生张力。

#### 2、新型显示领域

在新型显示领域，公司以市场需求和技术创新为驱动力，致力于技术创新和用户体验的提升，为用户带来更多惊喜与感动。2023 年，公司在激光投影技术上取得突破，将高端的三色激光技术成功普及到了家用投影中，给消费者带来了前所未有的视觉体验，获得市场及客户的认同，全年投影类产品营收同比增长 21.83%；在 AR/VR 领域合作开发的数款新机型都得到了消费市场一致好评，全年 AR/VR 一体机等产品营收同比增长 266.34%，取得了亮眼成绩。此外，公司向特定对象发行股票募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”正按计划正常推进建设中，项目建成后将逐步释放产能，有利于丰富公司新型显示产品线，提高产品规模量产能力，给公司带来更大的业绩增量。



### 3、智能驾驶领域

2023 年，公司智能驾驶领域的产品拥有多款产品实现量产，与质量保障能力稳定提升，公司在取得 IATF16949、EHS 体系认证基础上，持续推动完善产品车规级认证，毫米波雷达产品通过 ASPICE CL2 认证，同时内部实验室完成 CNAS 认可，进一步增强公司在车规产品的核心竞争力；此外，公司还继续深耕智能驾驶及智能座舱领域的相关技术专利布局，2023 年内累计已申请相关专利近 40 项。报告期内，公司完成了多项智能驾驶相关重点产品的交付，实现智能驾驶业务营业收入同比增长 166.82%，目前公司在智能驾驶领域已拥有明显的竞争优势和领先的市场地位，主要产品包括车载镜头、毫米波雷达相关产品、AR-HUD 相关产品、车内投影产品等，并凭借技术优势已获得多家头部汽车厂商定点。

### 4、人工智能领域

在人工智能领域公司研制有智能消杀机器人，智能服务机器人、智能安防机器人以及智能物流机器人，已在医院、机场、海关、工厂等多个场景落地应用，取得应用场景内的多个关键应用专利，其中以物流运输机器人底盘为基础的多款机型，已经同多家医疗行业垂直领域龙头达成战略合作，并应用于多家三甲医院，为公司在医疗市场拓展打下坚实的基础。基于前期与潜在意向客户的沟通，公司还围绕大载重四足机器人产品开发计划进行了相应研发、测试工作，产品规划应用于通用场景的救灾、巡检、勘察、排爆、救援等任务。围绕四足机器人产品的开发计划，公司开展了相应的研发、测试工作，但尚未正式投产。公司同时在仿生机器人领域进行了相关技术储备。公司将不断加强人工智能领域的技术研发能力聚焦关键核心技术突破，深化产学研用融合创新，深入挖掘未来人工智能产品与应用领域的无限潜能，提升人工智能领域的竞争力。

#### （二）推动技术标准化，实现技术突破，提升产品竞争能力

公司坚持技术创新，持续进行新技术、新产品的研发投入。2023 年，在研发中心“强化人才建设，提升产品竞争力”的目标指引下，公司成立专案活动，推动机构部品、包材共通、镜片工艺设计标准化；部门技术资料标准建立学习，人才库建立，定期技术复盘分享会实施等，实现产品参数化建模标准化设计，参与制定了 AR 行业“头戴式增强现实光波导显示设备技术规范”，做成了菲涅尔光学镜片设计标准，完善了 Pancake 光学设计标准。公司近年研发费用投入持续上升，2023 年度占营业收入比例超过 10%，坚定培育企业长远发展的新质生产力。

#### （三）强化经营管理，有效推进降本增效

2023 年度，公司生产运营稳健运行，并全力支撑企业降本增效，有效保障了公司的抗风险能力和综合竞争力。公司围绕“工作精益、关注质量、强化目标、重点落实”的经营方针，持续推动财务主题、营业主题、库存主题、降本主题的公司级经营会议召集。通过经营目标的制定，各部门通力合作，制定行动计划方案，开展专项内部检讨等措施，有效提质增效，强化公司运营稳健。

#### **（四）优化组织结构，强化组织与人才竞争力**

2023 年度，公司进行部门机构调整，职能制组织架构调整为事业部制组织架构，为现代化企业经营增添活力。此外，人才培养是公司发展的重要举措，报告期内，公司人才战略持续优化，各部门齐力推进人力资源管理各个环节的升级，完善部门/岗位职责、考核激励、培训教育等体系建设，开展内部管理与技术序列梳理，管理幅度优化、干部竞聘等举措，形成员工激励与良性竞争机制，引导并激励员工聚焦于公司的战略目标，促进个人与公司共同进步。

### **三、核心竞争力分析**

#### **（一）较强的技术优势、市场先发优势及品牌优势**

公司是国内较早从事光学镜头、光学元器件及相关光电产品研发、生产和销售的企业之一，现有核心管理与技术人员多为我国早期从事光学领域的行业先锋代表人物之一，在我国光学领域有着较高的影响力。凭借多年的诚信经营与优质服务，公司在行业中的影响力逐年增强，在品牌、规模、营销、技术等方面具有较强的竞争优势。此外，公司控股子公司中山联合汽车技术有限公司的核心团队也是国内最早开展汽车电子领域研究的光、波结合的专业资深人才，在相关领域积累丰富的基础技术和应用技术，并对行业应用特点和市场需求了解更加透彻，使公司在光学领域具备较强的技术优势、市场先发优势及品牌优势。

#### **（二）丰富的产品类型，应用场景适配度高**

潜心深耕光学行业近 20 年，公司的专业镜头及光电产品已形成在高端安防视频监控、新型显示、智能驾驶、人工智能等领域综合布局的良好局面。公司产品类型丰富、规格齐全，从用途上涵盖了安防视频监控镜头、车载镜头、毫米波雷达、超短焦投影镜头、AR/VR 一体机、智能机器人等产品。其中，在安防视频监控领域，公司在高倍率光学变焦、高清等高端镜头产品方面已形成市场主导地位；在新型显示领域，公司的激光投影镜头、AR/VR 一体机产品已广泛应用在激光电视、智能投影、工程投影、视讯会议、增强现实与

虚拟现实等领域；在智能驾驶领域，公司已拥有明显的竞争优势和领先的市场地位，相关产品量产能力与质量保障能力不断提升；在人工智能领域，公司研制有智能消杀机器人，智能服务机器人、智能安防机器人以及智能物流机器人，已在医院、机场、海关、工厂等多个场景落地应用，围绕大载重四足机器人产品的开发计划，公司开展了相应的研发、测试工作，同时在仿生机器人领域进行了相关技术储备。公司产品线丰富，产品具有高度定制的特性，应用场景适配度高，在各应用领域已与国内外众多知名客户建立了友好、稳定的业务合作关系。

### （三）持续的技术创新能力

作为一家科技型企业，公司始终高度重视技术创新，密切关注科技前沿发展并对技术领域保持敏锐洞察，坚持以市场为导向，引领公司技术创新与产品研发，积极抢占科技制高点，用核心技术打造核心竞争力。近年来，公司始终保持着较高的研发投入，加速推进新技术、新工艺、新产品开发与应用领域拓展工作，并着力于行业“卡脖子”技术突破。在近二十年的不断发展与沉淀中，公司逐步建立了较为完善的研发管理制度和持续创新激励机制，公司的研发投入以及技术创新能力在行业保持领先水平，公司产品在光学变焦、自动对焦、光学防抖、非球面镜片、黑光全彩、超短焦光学镜头技术领域拥有多项独立核心技术，达到国内领先、国际一流的先进水平。同时，公司积极加强与高等院校、科研机构的联合协作，着力推进科技项目建设、创新平台建设、产学研合作开发，不断推进企业技术创新和科研成果的转化。

### （四）强大的产品全周期研制与管理能力

公司拥有一支超 600 人的稳定性强且经验丰富的专业研发设计团队，核心技术人员在光学及相关应用领域有着多年从业经验，在行业趋势把握、设计开发、技术创新、新产品研发、质量控制、产品检测等各个方面均拥有丰富的经验，能够为公司产品和技术的研发以及产品质量的提升提供强有力的人才保障。公司配备了数百台（套）国内外先进的自动化、智能化设备，包括纳米级非球面精车、玻璃非球面设备、精密镜面放电加工机、精密数控机床、精密检测仪器等光电产品自动化生产、检测设备及和先进的计算机设计软件，建有组件自动化组装生产车间，可高效完成精密模造设计、模造成型、自动化组装、精密测试等研发设计、生产制造与检测流程，全流程实现数字化和信息化。公司建有研发软硬件完善、研发技术能力强大、具有国际先进水平的光学产品工程技术研发平台，拥有光电成像系统设计、超精密非球面镜片加工、非球面玻璃模具制造技术、专用设备开发技术、

新型光电功能器件研制等五大子研发中心，全方位推进公司在行业关键核心技术的研究、攻关和成果转化与应用等方面工作。公司建立了完整的 PLM 产品全生命周期管理，覆盖客户需求分析、详细设计、研发、制造、销售直到 EOL 全过程数字化管理，能够高效地为公司持续提升研发效能和产品更新迭代、缩短产品开发周期、更好地满足用户需求，实现降本增效提质目标赋能，从而不断提升企业竞争力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”中的相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,647,075,742.32	100%	1,504,553,706.25	100%	9.47%
分行业					
光学镜头制造业	1,647,075,742.32	100.00%	1,504,553,706.25	100.00%	9.47%
分产品					
主业产品	1,193,799,309.19	72.48%	1,089,727,732.93	72.43%	0.05%
创新产品	420,711,915.13	25.54%	379,059,034.11	25.19%	0.35%
其他产品	32,564,518.00	1.98%	35,766,939.21	2.38%	-0.40%
分地区					
华东区	994,831,078.34	60.40%	849,372,319.41	56.45%	3.95%
境外	251,307,412.16	15.26%	248,131,034.91	16.49%	-1.23%
华南区	195,308,120.46	11.86%	176,171,767.27	11.71%	0.15%
其他地区	205,629,131.36	12.48%	230,878,584.66	15.35%	-2.86%
分销售模式					
自行销售	1,647,075,742.32	100.00%	1,504,553,706.25	100.00%	9.47%

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光学镜头制造业	1,647,075,742.32	1,264,114,042.39	23.25%	8.23%	7.26%	0.69%
分产品						
主业产品	1,193,799,309.19	884,538,193.63	25.91%	11.33%	12.28%	-0.63%
创新产品	420,711,915.13	366,676,936.60	12.84%	6.12%	5.60%	0.43%
其他产品	32,564,518.00	12,898,912.16	60.39%	-38.67%	-58.66%	19.16%
分地区						
华东区	994,831,078.34	811,904,818.98	18.39%	17.13%	23.10%	-3.96%
境外	251,307,412.16	174,427,893.23	30.59%	1.28%	0.93%	0.24%
华南区	195,308,120.46	176,723,354.21	9.52%	12.85%	26.42%	-9.71%
其他地区	205,629,131.36	101,057,975.96	50.85%	-18.19%	-51.03%	32.97%
分销售模式						
自行销售	1,647,075,742.32	1,264,114,042.39	23.25%	8.23%	7.26%	0.69%

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

☐适用 ☑不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 ☐否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
主业产品	销售量	台	12,926,349	12,662,385	2.08%
	生产量	台	13,041,570	12,730,746	2.44%
	库存量	台	1,705,033	1,628,289	4.71%
创新产品	销售量	台	22,801,718	134,343,001	69.73%
	生产量	台	23,558,167	10,590,883	122.44%
	库存量	台	1,616,585	2,271,335	-28.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

创新产品本期订单大增导致销售量和生产量大增。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增 减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
光学镜头制 造业	直接材料	1,008,822,184.50	79.62%	893,306,866.20	77.96%	1.66%
	直接人工	163,195,550.57	12.88%	154,575,546.75	13.49%	-0.61%
	制造费用	95,028,465.01	7.50%	97,970,416.96	8.55%	1.05%

说明

无。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

1、公司于 2023 年 8 月对武汉华睿视谱智能科技有限公司投资 570 万元取得其 60% 的股权，武汉华睿视谱智能科技有限公司纳入公司合并报表范围。

2、公司于 2023 年 11 月 17 日召开第三届董事会第 14 次临时会议，同意公司将持有中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）的全部股权份额对外转让，2023 年 11 月 29 日，相关工商变更手续已完成，中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）不再纳入公司合并报表范围。

3、公司于 2023 年 12 月以 1 元收购北京北极星途技术有限公司的 100% 股权，并于 2023 年 12 月 28 日完成工商变更手续，北京北极星途技术有限公司纳入公司合并报表范围。

4、公司于 2023 年 10 月 20 日召开了第三届董事会第十次会议，同意在泰国设立控股子公司并投资建设境外生产基地。截至 2023 年 12 月 19 日，泰国子公司已办理设立手续，联合光电（泰国）有限公司纳入公司合并报表范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,051,329,698.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.36%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	775,384,409.92	47.08%
2	客户 2	107,109,249.09	6.50%
3	客户 3	75,835,331.31	4.60%
4	客户 4	60,872,755.15	3.70%
5	客户 5	57,335,810.53	3.48%
合计	--	1,051,329,698.71	65.36%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	503,989,856.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	134,082,219.49	10.28%
2	供应商 2	119,608,752.39	9.17%
3	供应商 3	106,704,254.32	8.18%
4	供应商 4	89,918,225.77	6.89%
5	供应商 5	53,676,404.86	4.12%
合计	--	503,989,856.83	38.64%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,950,628.42	23,499,390.52	10.43%	主要系报告期内市场开发费增加所致。
管理费用	110,576,911.45	110,052,430.33	0.48%	
财务费用	-3,429,507.41	-6,678,209.27	-48.65%	主要系汇总损益与理财收益变化影响所致。
研发费用	171,261,420.82	159,539,104.08	7.35%	主要系报告期内收入增加研发投入增加所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
直播类高清镜头及模组化项目研发	为配合市场需求，设计与开发直播类高清镜头，并形成量产化，同时配合客户需求开发镜头与模组一体化并形成产品量产化，拓宽公司产品销售领域提升销售额	处于中试研究阶段	为客户提供直播类镜头产品模组化方案，并导入量产化交付，为公司提供新的销售额增长点	拓宽公司销售领域，让公司在直播产品模块化领域占有一席之地，同步支持直播镜头的持续开发
大倍率超精密镜头项目研发	该项目以大倍率超精密变焦成像镜头的研发与产业化为开发目标，含相关零部件的开发与量产化，为公司巩固稳定市场份额提供有力保障。	处于中试研究阶段	为客户提供大倍率变焦镜头的设计方案与开发，并导入量产，巩固与确保公司大倍率镜头产品的市场份额	巩固与确保公司大倍率镜头产品的市场份额，同步支持大倍率镜头的持续开发
小倍率超精密镜头项目研发	该项目以市场上销量较大的超精密小倍率变焦成像镜头的研发与产业化为开发目标，含相关零部件的开发与量产化，为公司巩固稳定市场份额提供有力保障。	处于试量产阶段	为公司小倍率变焦类镜头的可持续性研究与产业化提供保障，确保公司小倍率镜头市场需求产品的持续开发与量产化	提升公司在小倍率变焦镜头的供货数量，巩固公司在小倍率镜头应用市场的供应份额
单焦点镜头及模组项目研发	该项目以超精密单焦点成像镜头，及镜头与模组一体化的研发，及以产业化为开发	处于试量产阶段	为客户提供单焦点镜头产品及模组化方案，并导入量产化交	拓宽公司销售领域，让公司在消费产品模块化领域占有一席之



	目标, 含手机成像镜头与芯片搭配模组化.视讯会议成像镜头芯片搭模组化及其它消费镜头模组化研发设计, 为公司拓宽销售领域增加新的销售盈利点。		付, 为公司提供新的销售额增长点	地, 同步支持消费镜头的持续开发
高清及 4K 激光投影光机与镜头项目研发	该项目以 DLP 系统技术开发为基础, 自行研发设计激光电视中重要的关键零组件高清及 4K 分辨率投影显示镜头, 及镜头与光机一体化的设计与开发, 及其它关键光学镜头零件的开发, 可实现投影光学镜头的独立开发与量产化, 及实现投影镜头与光机组合后产品量产化, 提升公司产品竞争力及拓展市场份额	处于中试研究阶段	实现高清及 4K 投影机用镜头的独立开发与量产化, 为客户提供投影镜头规格方案, 优化精进公司同类型产品设计与开发, 增加办公及家用投影机产品镜头的销售, 成为主流投影机客户的核心镜头供应商	可充分满足激光光源高画质的表现并且有极高的性价比, 可提高公司在高清投影机镜头领域的销售数量, 增加新的公司销售增长点
高分辨率折返式 Pancake 近眼显示光学模组的研发	该项目以面向应用与产业化的新技术、新工艺为对象开展 VR Pancake 光学模组相关系列产品的系统性研究。开发出高分辨率、大 FOV、超薄超小超轻的国内领先的 VR 光学模组。产品应用于 VR/MR 等近眼显示如观影、游戏、医疗、运动、学习等领域, 具有广泛的应用范围和良好发展前景, 为公司拓宽销售领域增加新的销售盈利点。	处于中试研究阶段	为客户提供高分辨率、折返式 Pancake 近眼显示模组化方案, 并导入量产化交付, 为公司提供新的销售额增长点	折返式 Pancake 设计、精密模具加工、高精度贴膜技术、高精度组装和校准急速工艺等, 可促进 VR/MR 技术进步和产业升级, 打造行业制造单项冠军, 提升产品市场份额

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	637	528	20.64%
研发人员数量占比	31.32%	28.24%	3.08%
研发人员学历			
本科	303	224	35.27%
硕士	72	39	84.62%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	323	243	32.92%

30~40 岁	268	230	16.52%
---------	-----	-----	--------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	171,261,420.82	159,539,104.08	149,707,134.90
研发投入占营业收入比例	10.40%	10.60%	9.16%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,748,125,106.90	1,687,575,799.74	3.59%
经营活动现金流出小计	1,555,260,660.55	1,558,190,108.51	-0.19%
经营活动产生的现金流量净额	192,864,446.35	129,385,691.23	49.06%
投资活动现金流入小计	1,318,099,626.27	343,545,461.47	283.68%
投资活动现金流出小计	1,383,223,711.84	879,968,287.87	57.19%
投资活动产生的现金流量净额	-65,124,085.57	-536,422,826.40	-87.86%
筹资活动现金流入小计	311,911,721.21	771,615,641.03	-59.58%
筹资活动现金流出小计	389,610,065.18	799,930,583.60	-51.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,698,343.97	-28,314,942.57	174.41%
现金及现金等价物净增加额	50,426,612.58	-434,161,584.91	111.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加 49.06%，主要系本报告期内采购支付款项增加及支付给职工以及为职工支付的金额增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 87.86%，主要系本报告期对外投资金额（票据保证金&大额存单&定期存款）减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 174.41%，主要系本报告期内偿还短期债务增加所致；

(4) 现金及现金等价物净增加额本期较上期增加 111.71%，主要系投资收回、募投资金及融资结构调整影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	319,721,286.28	12.25%	329,303,462.91	13.01%	-0.76%	
应收账款	401,534,839.22	15.38%	318,845,394.32	12.59%	2.79%	
存货	366,552,697.62	14.04%	381,231,288.32	15.06%	-1.02%	
投资性房地产	22,824,278.42	0.87%	20,370,989.25	0.80%	0.07%	
长期股权投资	139,525,856.63	5.34%	273,647,008.11	10.81%	-5.47%	主要系本报告期内转让联汇基金股权所致
固定资产	678,260,313.55	25.98%	703,320,907.13	27.78%	-1.80%	
在建工程	72,403,503.71	2.77%	6,004,206.96	0.24%	2.53%	
使用权资产	13,299,578.94	0.51%	19,003,023.54	0.75%	-0.24%	
短期借款	89,696,564.01	3.44%	266,039,007.47	10.51%	-7.07%	主要系本报告期内偿还前期贷款所致

合同负债	20,814,721.46	0.80%	22,212,713.92	0.88%	-0.08%	
长期借款	276,124,852.69	10.58%	173,319,806.12	6.85%	3.73%	
租赁负债	9,975,831.58	0.38%	14,835,781.58	0.59%	-0.21%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	154,400,000.00							150,000,000.00
金融资产小计	154,400,000.00				150,000,000.00	154,400,000.00		150,000,000.00
投资性房地产	20,370,989.25						2,453,289.17	22,824,278.42
上述合计	174,770,989.25				150,000,000.00	154,400,000.00	2,453,289.17	172,824,278.42
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司受限资产总金额为 47,380,765.01 元。其中，票据保证金 47,380,765.01 元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,833,300.00	523,347,351.97	-98.12%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	向特定对象发行股票	47,500	46,715.48	3,528.47	17,900.82	0	0	0.00%	28,814.66	存放在募集资金账户或理财专用账户中	0
合计	--	47,500	46,715.48	3,528.47	17,900.82	0	0	0.00%	28,814.66	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、实际募集资金额和到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意中山联合光电科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]26号）核准，同意公司向特定对象发行 A 股股票 39,223,781 股，发行价格为 12.11 元/股，实际募集资金总额为人民币 474,999,987.91 元，扣除本次发行费用人民币 7,845,142.24 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 467,154,845.67 元。2021 年 12 月 14 日认购资金验资完成后，保荐机构国投证券股份有限公司（原名为“安信证券股份有限公司”）在扣除相关费用后向发行人指定账户划转了认股款。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 12 月 15 日出具了《中山联合光电科技股份有限公司公开发行股份募集资金验资报告》（XYZH/2021SZAA20355 号）。截至 2022 年 1 月 17 日，公司使用募集资金 3,689.12 万元置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金以及使用自筹资金支付的发行费用；以募集资金偿还银行贷款 7,500 万元，并于 2022 年 7 月 22 日完成关于“偿还银行贷款”募集资金专户注销。

二、募集资金使用及节余情况

1、以前年度已使用金额情况

公司已在《创业板 2020 年度向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》对募集资金置换先期投入作出如下安排：“在本次向特定对象发行股票募集资金

到位之前，公司可根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。”截至 2021 年 12 月 31 日前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为人民币 3,526.24 万元，公司募集资金 467,154,845.67 元尚未使用。

2022 年初，实际募集资金专户余额 46,972.74 万元（其中募投项目未使用募集资金 46,715.48 万元，待支付发行费用及利息收入 257.25 万元）。2022 年内，已结项募投项目“偿还银行贷款”的募集资金专项账户注销后存款利息转出 8.13 万元，募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”支出 6,872.35 万元(含置换金额)，募投项目“银行贷款偿还”7,500 万元，发行费用支出（含置换金额）255.56 万元，使用闲置募集资金购买理财产品未到期金额为 32,000 万元，累计收到理财收益 374.65 万元，累计收到银行存款利息收入扣除手续费等的净额为 78.40 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 789.74 万元。

2、2023 年度使用具体情况及结余情况

2023 年度，募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”支出 3,528.47 万元，使用闲置募集资金购买理财产品未到期金额为 30,000 万元，累计收到理财收益 1,257.83 万元，累计收到银行存款利息收入扣除手续费等的净额为 141.74 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 621.27 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新型显示和智能穿戴	否	39,215.48	39,215.48	3,528.47	10,400.82	26.52%	2024 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
偿还银行贷款	否	7,500	7,500	0	7,500	100.00%	2022 年 01	0	0	是	否

							月 17 日				
承诺投资项目小计	--	46,715.48	46,715.48	3,528.47	17,900.82	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	46,715.48	46,715.48	3,528.47	17,900.82	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司于 2023 年 7 月 7 日召开第三届董事会第 13 次临时会议及第三届监事会第 8 次临时会议，审议通过了关于《在建募集资金投资项目重新论证并延期》的议案，募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”建设期间，由于外部宏观环境与调控政策的影响，该项目在施工材料供应、交通运输和用工等方面多次出现了阻碍或停滞，致使项目施工进度放缓。2023 年，受益于宏观调控政策的调整和优化，在地方政府等有关部门的大力支持和在保证募投项目施工安全、建设质量的前提下，项目施工组全力赶进度、抢工期，积极加快项目建设进度。纵使如此，仍难以弥补募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”在前两年建设中的工期缺口，项目整体建设进度及募集资金使用进度有所延缓。公司根据行业监管形势、项目实际建设情况及市场发展前景，经过谨慎研究，为了维护全体股东和企业利益，决定将该募投项目进行延期，将募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”的建设周期由 30 个月延长为 48 个月，即该募投项目建设完成时间（项目达到预定可使用状态日期）延期 1.5 年至 2024 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 7 日在巨潮资讯网上披露的《关于在建募集资金投资项目重新论证并延期的公告》（公告编号：2023-045）。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资	不适用										



项目实施地点 变更情况	
募集资金投资 项目实施方式 调整情况	不适用
募集资金投资 项目先期投入 及置换情况	适用 公司于 2022 年 1 月 17 日召开了第三届董事会第 5 次临时会议及第三届监事会第 4 次临时会议，审议通过了关于《使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金》的议案，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及支付的不含税发行费用共计 3,689.12 万元，其中以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为人民币 3,526.24 万元，截至 2022 年 1 月 17 日已完成了置换。具体详情请见公司于 2022 年 1 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2022-004）。
用闲置募集资 金暂时补充流 动资金情况	不适用
项目实施出现 募集资金结余 的金额及原因	适用 公司向特定对象发行股票募投项目：关于“偿还银行贷款”节余募集资金 8.13 万元（包含扣除银行手续费的利息收入及待置换发行费用）全部转入公司基本存款账户用于永久补充公司流动资金，用于公司日常经营活动。具体详情请见公司于 2022 年 1 月 18 日、2022 年 7 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于募集资金使用进展情况的公告》（公告编号：2022-007）、《关于向特定对象发行股票部分募集资金专户注销完成的公告》（公告编号：2022-065）。
尚未使用的募 集资金用途及 去向	公司向特定对象发行股票募投项目尚未使用的募集资金将持续用于项目的正常建设。截至本报告期末，尚未使用的募集资金均存放在联合光电及显示技术开设的募集资金专用账户或理财专用账户中。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

											施		
原始森林 控股集团 有限公司	中山市联 汇股权投 资合伙企 业（有限 合伙） 99%的股 权	2023 年 10 月 17 日	18,170.6 3	542.44	出售联汇基 金股权系符 合公司经营 需求，有利 于投资资金 回笼，补充 公司现金流 及提高资金 使用效率， 不会损害公 司股东利益	0.00%	按标的经 审计净资 产账面价 值（即高 于净资产 的评估价 值）转让	否	不适用	是	是	2022 年 10 月 20 日	巨潮资讯 网上披露 的《关于 对外转让 公司所持 联汇基金 股权的公 告》（公 告编号： 2023- 094）

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
联合制造	子公司	生产经营各类光电镜头产品，新型电子元器件制造、图形图像识别和处理系统制造及上述产品的售后服务。	10,000,000	595,547,167.52	36,230,246.95	1,461,459,485.22	9,753,884.46	7,800,399.45
联合汽车	子公司	研发、生产、销售、维修：光学产品、电子元器件、信息采集及识别设备、车载配件、光电产品；智能车载设备制造；智能车载设备销售；雷达及配套设备制造；信息技术咨询服务。	114,285,714	67,454,921.46	-6,521,696.82	100,195,079.99	-37,858,698.39	-37,858,698.39
联一合立	子公司	电子产品（不含电子出版物）、计算机及信息科技产品、光电产品、光电一体化设备领域的技术开发及技术服务；光电产品、光电一体化设备、光电显示产品、光电子产品、新型光电传感器及电子组件产品、通信设备、智能设备、机电设备、智能机器	50,000,000	53,700,030.72	-45,760,174.11	7,957,819.60	-29,059,094.88	-29,059,094.88

		人、机器人的研发、批发兼零售；图像识别和处理系统的研发、批发兼零售、技术服务；第 I、II 类医疗器械的生产、销售；消毒设备及消毒器具的研发、生产、销售及相关设备的组装。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉华睿视谱智能科技有限公司	投资	报告期内无重大影响
中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）	出售	有利于优化公司资金回流、增加公司可支配资金，出售不影响公司当期净利润
北京北极星途技术有限公司	收购	报告期内无重大影响
联合光电（泰国）有限公司	新设	新设子公司，尚未建成，报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司致力于光电系统产品、新型光电功能器件的研发与制造，并为市场提供光学系统的解决方案。公司将进一步夯实光电光学领域的技术基础，促进光电产品在光成像、光显示、光感知方面的融合应用，持续提升高端制造能力，推进技术创新能力，加大光电产品的市场研发投入和产品开发，用科技的力量帮助人类扩展视野，成为受人尊敬的光学公司。

公司紧抓国家新兴产业发展战略机遇，探索光电产品在各种领域的智能化和产业化应用，聚焦以光电系统为基础的智慧城市、新型显示、人工智能的复合型领域产业。

### （二）2024 年经营目标及计划

2024 年，公司的经营方针为“收入增长、降低成本、提升技术、拓展外销”。具体经营措施如下：

#### 1、加快新产品研发，巩固高端安防地位

公司在安防镜头行业深耕多年，具备较强竞争力的综合实力和市场份额。2024 年，公司将继续依托现行有利的政策环境，借助人工智能、物联网等更新一代信息技术的优势，深入挖掘产业升级的市场潜力，推动现有业务和产品转型、升级，着力关键技术突破，通过流程优化、工艺改进、技术创新等措施，实现降本提质增效；

此外，光电产业的科技变革、技术进步促进了光学成像镜头产品的差异化。公司将加快部分重点地域的大客户拓展，持续提高生产柔性，提升产品交付能力，进一步扩大市场不断创新研发新产品，借助应用端的发展态势，满足更多客户个性化需求。

#### 2、坚持技术创新，拓展新兴光电技术

作为科技型企业，公司始终高度重视研发投入与科技创新，持续投入充足的资金和人员开展技术研究工作。

公司将继续坚持自主技术创新，以市场需求为导向对研发体系进行调整优化，逐步建成能够适应国际化战略的研发团队和技术联盟，形成完善的研发管理机制；建立高端

光电技术研发平台，集产学研一体的新产品开发、产业孵化、高端人才培养三合一的产业创新平台，拓展研究人工智能光电平台、智能光电探测产品、先进光电系统等。

### 3、加速海外基地建设，布局全球化供应

随着行业竞争加剧，“制造出海”已成为企业拓展市场的战略手段之一。为灵活应对宏观经济波动、国际贸易格局调整和市场变化的潜在不利影响，公司根据市场需求及业务发展规划，已在泰国投资成立子公司并规划建设新工厂，并将在 2024 年内建成投产。公司将借助海外基地，完善公司海外产能布局、国际业务发展规划以及供应链体系，更高效地贴近和响应海外客户的需求，进一步开拓全球市场，为公司长远发展发掘增长极。

### 4、推动智能化生产制造，助推降本提质增效

公司将持续以“降本增效提质”为产品设计、研发、工艺、生产、组装等全链条各环节的重点目标，持续推进各工艺流程智能化、自动化升级与各项项目的成本动态管控。在现有自动化生产线基础上，公司建立生产设备和业务系统的集成，并通过 ERP、SRM、MES、PLM 等系统的协同集成，优化人、财、物、信息一体化管理，实现模式化、标准化和规范化的先进生成流程管理，从而大幅提高企业管理和运营的效率。

### 5、引进培养人才，补强研发团队

公司自成立以来一直保持了完整的光机电设计开发技术团队，为公司产品技术的不断突破升级提供了有力保障。公司重视人力资源创新，以差异化的原则，团结和培养内部精英，吸引外部高端人才。

一是引进来，完善人力资源管理体系，人才梯队化建设，建立技术预研层、工程应用层、现场实施层人才梯队；在充分引进国内光学专业技术人才的基础上，与国内光电技术领域著名高校、科研院所开展产学研合作，进行技术交流、人才培养、项目合作。对人才保持开放、包容的态度，深入挖掘社会资源、行业资源、内部资源，最终达到“人才引进来”并“留得住”的良性循环。

二是走出去，安排中层管理人员到先进的公司或集团进行学习交流，了解先进的管理经验；让骨干技术人才定期到高等学校、科研院所研修，了解新技术的发展趋势，提升自身水平以更好的助力公司的管理和技术发展；通过整合域外区位优势 and 高校人才资源，设立本部以外的研发基地和子公司，招收和培养本地高端人才，为公司的可持续发展服务。

## （三）未来发展面临的主要风险及应对措施

### 1、宏观经济下滑风险及应对措施

风险：受到全球经济增速下滑、地缘政治冲突、贸易环境恶化等因素影响，全球经济存在较大不确定性。如宏观经济增速出现下滑，则下游行业存在需求增速放缓的可能性，进而会对公司产品销售和市场拓展带来不利影响。

应对措施：公司在稳定高端安防市场地位的同时，加速在非安防领域的深入渗透，实现销售快速增长，降低宏观经济波动对公司业务的影响。未来，公司将立足经营规划，扎实做好主业，抵御宏观经济下滑可能带来的风险。

### 2、行业景气度下行风险及应对措施

风险：公司所属行业景气度整体下行，进而导致行业市场竞争更加激烈、单个厂商订单下滑等。

应对措施：公司根据产品在不同领域的应用经验，不断革新升级产品性能，在光学领域积累了良好的品牌口碑和优质客户资源，同时充分发挥高端产品优势，大力拓展新兴业务领域，取得良好的成果，并在行业内具有一定的领先优势。公司将继续扎实练好内功、巩固和强化竞争优势，防范外部市场和行业风险。

### 3、市场竞争加剧风险及应对措施

风险：公司致力于专业光学镜头、光电产品的研发与制造，并为市场提供光学系统的解决方案，产品以高端安防镜头为主，所面临的市场竞争压力主要来自于国内外具有较强竞争力的中高端镜头生产企业。

应对措施：受到市场竞争不断加剧的影响，公司将不断加大技术研发投入，加快推进技术创新和成果转化、应用。

### 4、原材料价格波动风险及应对措施

风险：公司生产所需的外购原材料价格波动，将会给公司带来一定成本压力和经营挑战。

应对措施：公司将充分发挥规模优势，最大程度对冲采购成本上升的影响，同时根据成本波动程度适时调整产品销售价格，强化对采购、计划、生产、库存、交付进行全过程控制，加强精益生产和标准化管理，做好制造成本控制，采用组合手段积极应对原材料价格波动风险。



十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金、信达电子	公司经营情况、行业发展及公司未来发展战略等	详情请查阅巨潮资讯网投资者关系活动记录表
2023年02月16日	公司会议室	实地调研	机构	翼虎投资、澳亚基金、红杉资本、华泰研究所、华泰证券		
2023年02月28日	公司会议室	电话沟通	机构	平安资管、天弘基金、信达电子		
2023年03月10日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、信达澳亚基金		
2023年03月15日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、晋晟资本、叁道资产、金羊基金、皓峰基金、红猫资管、国健安投资、汇合丰投资、天之力新能源、宝运通供应链、嘉强基金、雅商律师事务所、博力高电子有限公司、小榄镇城镇建设发展总公司、湖南东润创业投资基金管理有限公司、个人投资者		
2023年05月09日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券		
2023年05月19日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、中山证券、兰丞资本、东吴证券、国健安基金、东方财富证券、臻远基金、第一创业、温润投资、紫薇基金、晶诚投资、华天产业、个人投资者		
2023年07月04日	公司会议室	电话沟通	机构	安信证券、华夏基金		
2023年07月27日-28日	公司会议室	电话沟通	机构	中信保诚、招商基金、易方达基金、万家基金、南方基金、国金证券、汇丰晋信、招商基金、中信保诚基金、恒越基		

				金、财通资管		
2023年09月19日	公司会议室	网络平台线上交流	通过“全景路演”网站参与本次互动交流的投资者	通过“全景路演”网站 ( <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a> ) 参与本次互动交流的投资者		
2023年12月04日	公司会议室	实地调研	机构	德邦证券、西南证券、中银证券、融通基金、信达澳亚基金		
2023年12月05日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券		
2023年12月22日	公司会议室	实地调研	机构	慧研智投科技有限公司		

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，并结合公司实际情况，建立了权责明确、有效制衡、协调运作的公司治理结构，通过不断完善公司治理结构，建立和健全公司内部控制体系，促进公司规范运作，提升公司治理水平。公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部规章管理制度要求履行各自的权利和义务，保障公司信息披露透明，依法运作、诚实守信。

报告期内，公司治理的实际状况持续符合中国证监会及深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范的召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会采取现场与网络投票相结合的方式表决，确保所有股东，特别是中小股东充分行使表决权，并聘请律师见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。公司做到平等对待所有股东，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和合法权利。报告期内，公司董事会共召集召开了 2 次股东大会，均由律师出席见证并出具股东大会合法合规的法律意见书。

#### 2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东严格按照中国证监会《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形，不存在控股股东占用公司资金的现象；公司亦不存在为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，各位董事严格按照相关法律法规及公司治理制度行使职权，诚信、勤勉履行职责，维护公司和股东的权益，并积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。报告期内，公司累计召开 6 次董事会会议，会议的召集、召开、表决等程序均符合相关规定的要求。各董事积极出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，促使董事会规范高效运作、科学审慎决策，全力维护公司和股东利益。

公司在董事会下设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，公司共召开董事会审计委员会会议 4 次，董事会战略委员会会议 4 次，董事会薪酬与考核委员会会议 3 次、董事会提名委员会 2 次。公司各专门委员会严格按照有关法律法规及《公司章程》、董事会各专门委员会工作细则等制度履行各自职责，为董事会科学决策提供支持和建议，保证董事会更加科学、高效地运作。

#### **4、关于监事与监事会**

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律、法规的有关规定和要求。公司监事会严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》等规定，认真履行职责，通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员行使职权及履行义务进行了有效监督。报告期内，公司共召开了 4 次监事会会议，各位监事本着对全体股东负责的态度，按照《公司章程》《监事会议事规则》等文件的规定，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，积极发挥了监事会应有的作用。

#### **5、关于绩效评价和激励约束机制**

公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司薪酬考核方案对经营班子的考核进行明确约定。公司将不断完善董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，以吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### **6、关于信息披露与透明度**

公司严格按照相关法律法规和《公司章程》《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，切实做好信息披露前的保密和内幕知情人登记

备案工作，确保所有投资者公平地获取公司信息，维护投资者的合法权益。董事会指定以董事会秘书为核心的信息披露团队负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询，在指定媒体和网络上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并指定公司信息披露媒体为《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网。

## 7、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理，通过电话沟通、网上业绩说明会、现场交流等多种方式，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层汇报。报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》《信息披露事务管理制度》有关要求，认真做好投资者关系管理工作。公司通过公司网站、投资者电话、电子信箱、深交所“互动易”平台等多种渠道与投资者保持着常态化的沟通，及时回复投资者的咨询和提问，积极、合理安排投资者到公司实地调研、座谈、参观，就公司经营情况、行业发展及公司未来发展战略等情况进行交流，并按规定将调研记录报深交所公示。公司通过多种形式的沟通交流，增加了投资者对公司全方位的了解。

## 8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，切实维护各方的合法权益。公司积极履行社会责任,不断加大力度、快速推进节能降耗、环境保护的工作，推动公司持续、稳健发展。

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

是 否

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

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

公司具有健全的公司治理结构，一直严格按照《公司法》和《公司章程》等相关法律法规要求运作。公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，各自独立运行，独立承担责任和风险。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	49.78%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	会议审议通过以下事项： 1、关于《2022 年度董事会工作报告》的议案； 2、关于《2022 年度监事会工作报告》的议案； 3、关于《2022 年度财务决算报告》的议案； 4、关于《2022 年年度报告》及摘要的议案； 5、关于《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案； 6、关于《2023 年度财务预算报告》的议案； 7、关于《公司 2023 年度向银行等金融机构申请授信额度及为合并报表范围内全资及控股子公司提供担保》的议案； 8、关于《2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬与津贴方案》的议案； 9、关于《回购注销部分限制性股票》的议案； 10、关于修订《公司章程》的议案。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.79%	2023 年 11 月 08 日	2023 年 11 月 08 日	会议审议通过以下事项： 1、关于《拟变更会计师事务所》的议案； 2、关于《回购注销部分限制性股票》的议案。

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增 减变 动的 原因
龚俊强	男	51	董事长	现任	2014年 12月14 日	2027年 03月14 日	63,397,349		2,150,000		61,247,349	因个人资金需求 减持公司股份 2,150,000股
邱盛平	男	53	副董事长	现任	2014年 12月14 日	2027年 03月14 日	16,544,256				16,544,256	
			总经理	现任	2023年 04月21 日	2027年 03月14 日						
王志伟	男	53	董事	现任	2014年 12月14 日	2027年 03月14 日						
饶钦和	男	49	董事、副 总经理	现任	2024年 03月15 日	2027年 03月14 日						
梁士伦	男	58	独立董事	现任	2021年 03月17 日	2027年 03月14 日						

周建英	男	67	独立董事	现任	2021年 03月17 日	2027年 03月14 日						
吴建初	男	52	独立董事	现任	2021年 03月17 日	2027年 03月14 日						
黄玲	女	31	监事会主 席、职工 代表监事	现任	2024年 03月14 日	2027年 03月14 日						
黄棣煊	女	49	监事	现任	2021年 09月09 日	2027年 03月14 日						
刘隽麒	男	28	监事	现任	2024年 03月15 日	2027年 03月14 日						
李敏德	男	48	副总经理	现任	2024年 03月15 日	2027年 03月14 日						
武卫高	男	48	副总经理	现任	2024年 03月15 日	2027年 03月14 日						
郭耀明	男	40	副总经理	现任	2024年 03月15 日	2027年 03月14 日	88,000	41,692			129,692	2021年激励计 划首次授予部分 限制性股票第二 个归属期股份归 属 41,692 股
			财务总监	现任	2021年 03月17 日	2027年 03月14 日						
			董事会秘 书	现任	2023年 12月05 日	2027年 03月14 日						



李成斌	男	52	董事、总经理	离任	2021年 03月17 日	2023年 04月21 日	238,000		36,750	55,000	146,250	1、离职后的个人减持所持部分公司股份； 2、2020年激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达公司层面考核业绩而注销55,000股。
肖明志	男	49	副总经理	离任	2020年 06月01 日	2024年 03月15 日	11,788,800				11,788,800	
王浩	男	50	副总经理	离任	2021年 03月17 日	2024年 03月15 日	105,000	30,000	26,250	40,000	68,750	1、2020年激励计划首次授予部分第二个行权期行权增加股份30,000股； 2、因个人资金需求减持公司股份26,250股； 3、2020年激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达公司层面考核业绩而注销40,000股。

梁绮丽	女	41	副总经理、董事会秘书	离任	2021年 03月17 日	2023年 09月05 日	70,000		17,500	25,000	27,500	1、因个人资金需求减持公司股份 17,500 股； 2、2020 年激励计划预留授予第二个解除限售期未达公司层面考核业绩而注销 25,000 股。
潘华	女	45	监事会主席（职工监事）	离任	2014年 12月14 日	2024年 03月14 日						
全丽伟	男	38	监事	离任	2017年 12月15 日	2024年 03月15 日						
合计	--	--	--	--	--	--	92,231,405	71,692	2,230,500	120,000	89,952,597	--

注：公司于 2024 年 3 月进行董事会、监事会换届选举，因此 2024 年 3 月新任的部分董监高在上表内未列示 2023 年期初期末持股数据。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，李成斌先生因个人原因辞去董事、总经理的职务，辞职后不在公司担任任何职务；梁绮丽女士因工作岗位调整，辞去董事会秘书、副总经理的职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李成斌	总经理、董事	离任	2023 年 04 月 21 日	个人原因辞职
邱盛平	总经理	聘任	2023 年 04 月 21 日	董事会聘任
梁绮丽	董事会秘书、副总经理	解聘	2023 年 09 月 05 日	公司经营管理工作需要，工作岗位的调整
郭耀明	董事会秘书	聘任	2023 年 12 月 05 日	董事会聘任

## 2、任职情况

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

公司于 2024 年 3 月完成第四届董事会、监事会的换届选举，并聘任高级管理人员。

### （一）董事会成员

1、龚俊强先生：1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 学历。曾先后任信泰光学有限公司主任、凤凰光学（广东）有限公司副总经理、中山联合光电科技股份有限公司总经理。现任本公司董事长、中山联合光电制造有限公司执行董事兼总经理、中山联合光电研究院有限公司执行董事兼总经理、联合光电（香港）有限公司董事、中山联合光电显示技术有限公司执行董事兼总经理、武汉联一合立技术有限公司执行董事，兼任广东省人大代表、广东省光学学会副理事长、中山市光电产业协会会长、中山火炬高技术产业开发区工商业联合会主席、商会会长、中山市火炬开发区和谐劳动关系促进会会长。

2、邱盛平先生：1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾先后任信泰光学（东莞）有限公司主任和课长、凤凰光学（广东）有限公司部长、中山联合光电科技股份有限公司副总经理和董事；现任本公司副董事长、总经理，中山联合汽车技术有限公司执行董事、总经理，成都联江科技有限公司执行董事、总经理，广东西湾光学研究院有限公司执行董事、经理。

3、王志伟先生：1971 年 2 月出生，加拿大国籍，有境外永久居留权，工商管理硕士研究生学历。曾先后任 Intrawest 公司投资经理、高盛高华证券有限责任公司经理、北京清石华山资本投资咨询有限公司合伙人、投资总监、广东智芯光电科技股份有限公司董事、Smart HS Limited 董事、Altobeam 董事。现任公司董事、兆易创新科技集团股份有限公司董事、芯原微电子（上海）股份有限公司董事、苏州汉天下电子有限公司监事、讯安投资有限公司董事、前海清岩华山投资管理（深圳）有限公司总经理、执行董事、Oriental Wall Limited 董事、Power Zone Holdings Limited 董事、Light Spread Investment Limited 董事、Northern Summit Investment Limited 董事、Innovation Secure Limited 董事、Innovation Bright Limited 董事、Innovation Renaissance Limited 董事、Innovation Smart Limited 董事、Sand Red Limited 董事、WestSummit Capital Management Ltd 董事、WestSummit Global Technology Fund III GP,LLC 董事、WestSummit Capital Management LLC 董事、SummitStone Capital Advisory, LLC 经理、WestSummit Capital Holding, LLC 经理、WestSummit Ireland Management Limited 董事、China Ireland Growth Technology Fund II GP Limited 董事、WestSummit Global Technology Fund IV GP, LLC 董事、Sparks Fly Limited 董事、Happy Mountain Limited 董事、Jovial Victory Limited 董事、Anji Microelectronics Co. Ltd 董事、Panorama Investment Limited 董事、Innovation Pine Investment Limited 董事、Burwood Investment Limited 董事、Blanc Investment Limited 董事、Enlighten Investment Limited 董事、Innovation Glory Limited 董事、West Creation Investment Limited 董事、Natlas Investment Limited 董事、Marmo Investment Limited 董事。

4、饶钦和先生：1975 年 1 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2002 年 5 月-2019 年 5 月历任台达电子吴江视讯有限公司研发工程师，研发课长，技术部经理等职务。2019 年 3 月-2022 年 3 月任广东联大光电有限公司副总经理。2022 年 3 月-2023 年 12 月任本公司智能显示事业部总经理。现任中山联合光电显示技术有限公司总经理。

5、梁士伦先生：1966 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，经济学博士研究生学历。曾先后任南阳理工学院商学系主任、党总支书记、教授，曾兼任南阳市人大代表财经委委员、中山市第十一十二届政协委员、广东省第十三届人大代表财经委委员。现任电子科技大学中山学院科协副主席、学术委员会副主任、教授，兼任中山市经济研究院院长、中山市改革发展研究会会长、中山市高层次人才联谊会副会长、广东省体

制改革研究会副会长、广东省区域发展蓝皮书研究会副会长。2021 年 3 月起担任本公司独立董事。

6、周建英先生：1957 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，理学博士研究生学历。曾先后任中山大学理工学院院长、光电领域国家重点实验室主任、激光与光谱学研究所所长等职务。现任广州弥德科技有限公司董事长。2021 年 3 月起担任本公司独立董事。

7、吴建初先生：1972 年 4 月出生，中国国籍，中国致公党党员，工商管理博士研究生学历。取得高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师证书及上市公司独立董事任职资格。曾先后任广东正源会计师事务所有限公司所长、天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所高级部门经理。现任大华会计师事务所(特殊普通合伙) 合伙人，兼任广东科发资产管理有限公司董事、海南自贸区汇客财税科技有限公司董事、海南洋浦汇客财税科技有限公司董事、海口汇客数字科技有限公司董事、汇客(平潭)数字科技有限公司董事、广东工业大学管理学院 MPACC 校外导师。2021 年 3 月起担任本公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、黄玲女士：1993 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2015 年 7 月进入本公司，历任销售工程师，销售管理部副课长职务，现任本公司销售管理部课长。

2、黄棣煊女士：1974 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，曾任中山市千叶集团有限公司进出口部副经理，本公司财务部出纳主管。2021 年 9 月起任公司监事。

3、刘隽麒先生：1996 年 10 月出生，中国国籍，拥有香港地区永久居留权，本科学历。2019 年 9 月-2020 年 8 月任广东杭萧钢构有限公司法务。现任本公司法务。

## （三）高级管理人员

1、邱盛平先生：见董事会成员简历。

2、饶钦和先生：见董事会成员简历。

3、李敏德先生：1976 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。先后历任奥林巴斯深圳工业有限公司模具工程师，模具技术课长，模具部经理；2019 年 5 月加入本公司，先后担任模具部副总监、总监的职务；现任本公司制造中心总监。

4、武卫高先生：1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任凤凰光学（广东）有限公司研究所主任工程师；2006 年加入本公司，现任营销中心市场总监。

5、郭耀明先生：1984 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，工商管理硕士研究生学历。取得美国注册管理会计师、中国注册会计师专业阶段证书。曾先后任东莞虎彩印刷有限公司成本主管、虎彩文化用品有限公司财务经理、广东虎彩影像有限公司财务经理、虎彩集团有限公司财务总监兼监事会主席；现任北京北极星途技术有限公司执行董事兼总经理、深圳市联合极光科技有限公司董事、本公司财务总监兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王志伟	光博投资有限公司（Light Spread Investment Limited）	董事	2011 年 10 月 26 日		否
在股东单位任职情况的说明	王志伟先生于 2011 年至今任持股 5% 以上股东光博投资有限公司的董事				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
龚俊强	联合制造	执行董事、总经理	2014 年 05 月 07 日		否
龚俊强	显示技术	执行董事、总经理	2018 年 06 月 15 日		否
龚俊强	联合研究院	执行董事、经理	2016 年 08 月 17 日		否
龚俊强	联一合立	执行董事	2018 年 05 月 12 日		否
龚俊强	香港联合	董事	2014 年 05 月 26 日		否
龚俊强	鲲鹏智能	经理	2020 年 04 月 07 日		否
邱盛平	联合汽车	执行董事、总经理	2019 年 10 月 08 日		否
邱盛平	成都联江	执行董事、总经理	2019 年 10 月 18 日		否
邱盛平	西湾光学研究院	执行董事、经理	2022 年 07 月 07 日		否

王志伟	讯安投资有限公司	董事	2011年03月22日		否
王志伟	Power Zone Holdings Limited	董事	2011年03月22日		否
王志伟	光博投资有限公司	董事	2011年10月26日		否
王志伟	Anji Microelectronics Co. Ltd	董事	2013年10月08日		否
王志伟	Jovial Victory Limited	董事	2014年01月01日		否
王志伟	Happy Mountain Limited	董事	2014年06月30日		否
王志伟	WestSummit Capital Management Ltd.	董事	2014年08月21日		否
王志伟	Oriental Wall Limited	董事	2014年09月29日		否
王志伟	兆易创新科技集团股份有限公司	董事	2015年12月18日		否
王志伟	WestSummit Global Technology Fund III GP,LLC	董事	2016年11月25日		否
王志伟	WestSummit Capital Management LLC	董事	2016年11月25日		否
王志伟	Sand Red Limited	董事	2017年05月23日		否
王志伟	WestSummit Capital Holding, LLC	经理	2017年07月10日		否
王志伟	SummitStone Capital Advisory, LLC	经理	2017年07月12日		否
王志伟	WestSummit Global Technology Fund IV GP, LLC	经理	2021年08月06日		否
王志伟	前海清岩华山投资管理（深圳）有限公司	总经理、执行董事	2017年09月10日		是
王志伟	北京清石华山资本投资咨询有限公司	合伙人	2017年10月10日		是
王志伟	China Ireland Growth Technology Fund II GP Limited	董事	2018年01月05日		否
王志伟	WestSummit Ireland Management Limited	董事	2018年10月16日		否
王志伟	Northern Summit Investment Limited	董事	2019年02月27日		否
王志伟	Sparks Fly Limited	董事	2019年02月27日		否
王志伟	Innovation Secure Limited	董事	2019年03月11日		否
王志伟	Innovation Bright Limited	董事	2019年03月11日		否

王志伟	Innovation Renaissance Limited	董事	2019年03月11日		否
王志伟	芯原微电子（上海）股份有限公司	董事	2019年03月22日		否
王志伟	Innovation Smart Limited	董事	2019年05月14日		否
王志伟	Panorama Investment Limited	董事	2020年04月20日		否
王志伟	West Creation Investment Limited	董事	2021年06月03日		否
王志伟	深迪半导体（绍兴）有限公司	董事	2019年04月04日		否
王志伟	Innovation Pine Investment Limited	董事	2021年07月06日		否
王志伟	Burwood Investment Limited	董事	2022年04月21日		否
王志伟	Blanc Investment Limited	董事	2022年08月03日		否
王志伟	Enlighten Investment Limited	董事	2022年08月09日		否
王志伟	Innovation Glory Limited	董事	2022年12月06日		否
王志伟	苏州汉天下电子有限公司	监事	2021年08月11日		否
饶钦和	显示技术	总经理	2024年01月01日		是
饶钦和	苏州联澄光电科技有限公司	执行董事	2023年04月20日		否
梁士伦	电子科技大学中山学院	科协副主席、学术委员会副主任、教授	2005年10月01日		是
梁士伦	中山市经济研究院	院长	2009年12月01日		否
梁士伦	中山市改革发展研究会	会长	2018年12月01日		否
梁士伦	中山市高层次人才联谊会	副会长	2016年01月27日		否
梁士伦	广东省体制改革研究会	副会长	2023年01月01日		否
梁士伦	广东省区域发展蓝皮书研究会	副会长	2023年01月01日		否
周建英	中山大学物理学院	教授	1992年12月01日	2023年01月13日	是
周建英	广州弥德科技有限公司	董事长	2021年03月01日		否
吴建初	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2020年10月01日		是



吴建初	广东科发资产管理有限公司	董事	2015年04月01日		否
吴建初	海南自贸区汇客财税科技有限公司	董事	2019年01月01日		是
吴建初	海南洋浦汇客财税科技有限公司	董事	2019年05月01日		否
吴建初	海口汇客数字科技有限公司	董事	2019年11月01日		否
吴建初	汇客（平潭）数字科技有限公司	董事	2019年12月01日		否
吴建初	广东工业大学管理学院	MPACC 校外导师	2019年09月01日		否
郭耀明	北京北极星途技术有限公司	执行董事、经理	2023年12月28日		否
郭耀明	深圳市联合极光科技有限公司	董事	2024年01月22日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、决策程序：薪酬与考核委员会结合其经营绩效、工作能力、岗位职责制定薪酬方案，并经董事会审议通过，股东大会审议批准。
- 2、确定依据：依据行业状况、生产经营实际情况及个人绩效考核情况确定非独立董事、监事及高级管理人员的薪酬，其中独立董事每年领取固定薪酬。
- 3、实际支付情况：公司 2023 年度实际支付董事、监事、高级管理人员薪酬合计 575.28 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
龚俊强	男	51	董事长	现任	127.21	否
邱盛平	男	53	副董事长、总经理	现任	80.04	否
王志伟	男	53	董事	现任	0	是

梁士伦	男	58	独立董事	现任	6	是
周建英	男	67	独立董事	现任	6	是
吴建初	男	52	独立董事	现任	6	是
郭耀明	男	40	副总经理、财务总监、 董事会秘书	现任	52.3	否
黄棣煊	女	49	监事	现任	9.17	否
潘华	女	45	监事会主席（职工监 事）	离任	42.35	否
全丽伟	男	38	监事	离任	41.48	否
肖明志	男	49	副总经理	离任	65.58	否
王浩	男	50	副总经理	离任	79.44	否
李成斌	男	52	董事、总经理	离任	31.06	否
梁绮丽	女	41	副总经理、董事会秘书	离任	28.65	否
合计	--	--	--	--	575.28	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第八次会议	2023年04月21日	2023年04月25日	会议审议通过了以下议案： 1、关于《2022年度董事会工作报告》的议案； 2、关于《2022年度总经理工作报告》的议案； 3、关于《2022年度财务决算报告》的议案； 4、关于《2022年年度报告》及摘要的议案； 5、关于《2022年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案； 6、关于《2022年度内部控制自我评价报告》的议案； 7、关于《2022年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案； 8、关于《2022年度计提资产减值准备》的议案； 9、关于《2023年度财务预算报告》的议案；

			<p>10、关于《公司 2023 年度向银行等金融机构申请授信额度及为合并报表范围内全资及控股子公司提供担保》的议案；</p> <p>11、关于《2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬与津贴方案》的议案；</p> <p>12、关于《以自有闲置资金进行委托理财》的议案；</p> <p>13、关于《2023 年第一季度报告》的议案；</p> <p>14、关于《开展外汇套期保值业务》的议案；</p> <p>15、关于《回购注销部分限制性股票》的议案；</p> <p>16、关于《注销部分股票期权及作废部分第二类限制性股票》的议案；</p> <p>17、关于修订《公司章程》的议案；</p> <p>18、关于《聘任公司总经理》的议案；</p> <p>19、关于《聘任公司证券事务代表》的议案；</p> <p>20、关于《召开 2022 年年度股东大会通知》的议案。</p>
第三届董事会第 13 次临时会议	2023 年 07 月 07 日	2023 年 07 月 07 日	<p>会议审议通过了以下议案：</p> <p>1、关于《调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划、2021 年限制性股票激励计划相关事项》的议案；</p> <p>2、关于《2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件部分成就及作废部分第二类限制性股票》的议案；</p> <p>3、关于《在建募集资金投资项目重新论证并延期》的议案。</p>
第三届董事会第九次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 29 日	<p>会议审议通过了以下议案：</p> <p>1、关于《2023 年半年度报告》及摘要的议案；</p> <p>2、关于《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>3、关于修订《员工激励金管理办法》的议案；</p> <p>4、关于《2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件部分成就及作废部分第二类限制性股票》的议案；</p> <p>5、关于《2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件部分成就》的议案；</p> <p>6、关于《回购注销部分限制性股票》的议案等相关议案。</p>
第三届董事会第十次会议	2023 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 23 日	<p>会议审议通过了以下议案：</p> <p>1、关于《2023 年第三季度报告》的议案；</p> <p>2、关于《回购公司股份方案》的议案；</p>

			3、关于《拟变更会计师事务所》的议案； 4、关于《全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理》的议案； 5、关于《公司在泰国投资建设生产基地》的议案； 6、关于《召开 2023 年第一次临时股东大会通知》的议案。
第三届董事会第 14 次临时会议	2023 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 20 日	会议审议通过了关于《对外转让公司所持联汇基金股权》的议案。
第三届董事会第 15 次临时会议	2023 年 12 月 05 日	2023 年 12 月 05 日	会议审议通过了以下议案： 1、关于修订《独立董事工作制度》的议案； 2、关于修订《董事会各专门委员会工作细则》的议案； 3、关于《聘任董事会秘书》的议案。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
龚俊强	6	2	4	0	0	否	2
邱盛平	6	3	3	0	0	否	2
王志伟	6	1	5	0	0	否	2
梁士伦	6	1	5	0	0	否	2
周建英	6	1	5	0	0	否	2
吴建初	6	1	5	0	0	否	2
李成斌 (已离任)	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并持续监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届审计委员会	吴建初、邱盛平、梁士伦	4	2023年04月21日	审议通过以下议案： 1、关于《2022年度财务决算报告》的议案； 2、关于《2022年年度报告》及摘要的议案； 3、关于《2022年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案； 4、关于《2022年度内部控制自我评价报告》的议案； 5、关于《2022年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案。	无	无

			<p>6、关于《2022 年度计提资产减值准备》的议案；</p> <p>7、关于《2023 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>8、关于《2023 年度日常关联交易预计》的议案；</p> <p>9、关于《公司 2023 年度向银行等金融机构申请授信额度及为合并报表范围内全资及控股子公司提供担保》的议案；</p> <p>10、关于《以自有闲置资金进行委托理财》的议案；</p> <p>11、关于《2023 年第一季度报告》的议案；</p> <p>12、关于《开展外汇套期保值业务》的议案；</p> <p>13、关于《2022 年度内部审计工作报告》的议案；</p> <p>14、关于《2023 年度内部审计计划》的议案；</p> <p>15、关于《2023 年第一季度内部控制审计报告》的议案。</p>			
		2023 年 07 月 07 日	审议通过了关于《在建募集资金投资项目重新论证并延期》的议案			
		2023 年 08 月 25 日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、关于《2023 年半年度报告》及摘要的议案；</p> <p>2、关于《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>3、关于《2023 年第二季度内部控制报告》的议案。</p>			

				审议通过以下议案： 1、关于《2023 年第三季度报告》的议案 2、关于《拟变更会计师事务所》的议案； 3、关于《全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理》的议案； 4、关于《2023 年第三季度内部控制报告》的议案。			
第三届战略委员会	龚俊强、梁士伦、周建英	4	2023 年 04 月 21 日	审议通过以下议案： 1、关于《2022 年年度报告》及摘要的议案； 2、关于《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。	战略委员会严格按照《战略委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案。	无	无
			2023 年 07 月 07 日	审议通过了关于《在建募集资金投资项目重新论证并延期》的议案			
			2023 年 10 月 20 日	审议通过了关于《公司在泰国投资建设生产基地》的议案			
			2023 年 11 月 17 日	审议通过了关于《对外转让公司所持联汇基金股权》的议案			
第三届薪酬与考核委员会	梁士伦、王志伟、吴建初	3	2023 年 04 月 21 日	审议投关以下议案： 1、关于《2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬与津贴方案》的议案； 2、关于《回购注销部分限制性股票》的议案； 3、关于《注销部分股票期权及作废部分第二类限制性股票》的议案。	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案。	无	无
			2023 年 07 月 07 日	审议通过以下议案： 1、关于《调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划、2021 年限制性股票激励计划相关事项》的议案；			

				3、关于《2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件部分成就及作废部分第二类限制性股票》的议案。			
			2023 年 08 月 25 日	审议通过以下议案： 1、关于修订《员工激励金管理办法》的议案； 2、关于《2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件部分成就及作废部分第二类限制性股票》的议案； 3、关于《2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件部分成就》的议案； 4、关于《回购注销部分限制性股票》的议案。			
第三届提名委员会	周建英、 龚俊强、 梁士伦	2	2023 年 04 月 21 日	审议通过以下议案： 1、关于《2022 年度提名委员会工作报告》的议案； 2、关于《聘任公司总经理》的议案。	提名委员会严格按照《提名委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案。	无	无
			2023 年 12 月 05 日	审议通过了关于《聘任董事会秘书》的议案			



## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	623
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,411
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,034
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,034
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,173
销售人员	45
技术人员	637
财务人员	18
行政人员	45
其他人员	116
合计	2,034
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生（博士、硕士）	84
本科	432
大专	360
中专及以下	1,158
合计	2,034

## 2、薪酬政策

为激励员工持续创新、提升工作效率，公司制定了一套公平、透明且与市场接轨的薪酬政策。公司坚持“以岗定薪，以能定级”的原则，确保每位员工的薪酬与其岗位、能力和贡献紧密挂钩，并定期进行市场调研，以确保员工的薪酬水平与市场标准保持一致，从而吸引和留住优秀人才。此外，公司还设立了一系列福利和奖励制度，以激励员工更好地为公司发展贡献力量，为员工创造一个舒适、健康的工作环境。

## 3、培训计划

根据发展需要，2023 年公司制定了一套全面、系统的年度培训计划，不断提升员工的专业技能、拓展知识领域，并培养具备未来视野的领导人才。培训计划紧密围绕公司的战略目标和业务需求展开，通过对各个部门和岗位的深入调研，确定了关键技能和知识领域，并针对性地设计培训课程；注重培训内容的实用性和前瞻性。公司采用多种培训方式，以满足不同员工的学习需求，除了传统的课堂授课外，2023 年建立了学习资源共享平台，方便员工随时获取学习资料的同时也为员工提供了全面、系统的学习和发展平台，以提升员工的专业素质、推动公司创新发展。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	266,403,566.00
现金分红金额（元）（含税）	39,960,534.90
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	14,505,482.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	54,466,016.90
可分配利润（元）	341,126,525.40
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度公司合并利润表归属于母公司所有者的净利润为 64,292,681.48 元。根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》和《公司章程》等的有关规定，提取法定盈余公积金 14,038,089.76 元后，截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计可供分配利润为 341,126,525.40 元。</p> <p>根据证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意义，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过的 2023 年度利润分配预案为：以权益分派实施时股权登记日的总股本（不含回购股份）为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>此外，公司于 2023 年 10 月 20 日召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第十次会议审议通过了关于《回购公司股份方案》的议案，截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易的方式累计回购股份的数量为 795,800 股，回购总金额为 14,505,482.00 元。根据《上市公司股份回购规则》第十八条“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算”，公司 2023 年度内回购股份金额 14,505,482.00 元视同现金分红。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### （一）2020 年激励计划

1、2023 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了 1) 审议通过了关于《注销部分股票期权及作废部分第二类限制性股票》的议案：鉴于 2020 年激励计划中首次授予部分股票期权第三个行权期、预留授予部分股票期权第二个行权期未达到公司层面业绩考核目标、2020 年激励计划首次授予部分 10 名激励对象已离职、预留授予部分第一个行权期届满未行权，根据相关规定，公司对以上已授予未行权的 2,316,000 份股票期权进行注销；2) 关于《回购注销部分限制性股票》的议案：鉴于 2020 年激励计划首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期未达到公司层面业绩考核目标以及首次授予部分限制性股票的 9 名激励对象已离职，根据相关规定，公司对以上已获授但未满足解锁条件的合计 784,000 股限制性股票进行回购注销。以上回购注销手续已于 2023 年 6 月 7 日办理完成。

2、2023 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第 13 次临时会议及第三届监事会第 8 次临时会议，审议通过了关于《调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划、2021 年限制性股票激励计划相关事项》的议案：鉴于公司 2022 年年度权益分派已实施完毕，依据相关规定，公司对 2020 年激励计划首次授予股票期权行权价格进行调整。

##### （二）2021 年激励计划

1、2023 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了 1) 关于《注销部分股票期权及作废部分第二类限制性股票》的议案：鉴于 2021 年激励计划中首次授予及预留授予部分二类限制性股票有部分激励对象已离职，根据相关规定，公司对以上已获授尚未归属的二类限制性股票共计 38,000 股进行作废；2) 关于《回购注销部分限制性股票》的议案：鉴于 2021 年激励计划首次授予部分及预留授予部分的部分激励对象已离职，根据相关规定，公司对以上已获授但未满足解锁条件的合计 150,000 股限制性股票进行回购注销。以上回购注销手续已于 2023 年 6 月 7 日办理完成。

2、2023 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第 13 次临时会议及第三届监事会第 8 次临时会议，审议通过了关于《调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划、2021 年限

制性股票激励计划相关事项》的议案：鉴于公司 2022 年年度权益分派已实施完毕，依据相关规定，公司对 2021 年激励计划首次授予及预留授予第二类限制性股票授予价格、以及首次授予第一类限制性股票回购价格进行调整。

3、2023 年 8 月 25 日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了 1) 关于《2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件部分成就及作废部分第二类限制性股票》的议案：首次授予部分第二类限制性股票二个归属期已满足归属条件，涉及 83 名激励对象的 1,048,884 股限制性股票已于 2023 年 10 月 11 日上市流通；2) 关于《2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件部分成就》的议案：首次授予部分一限制性股票第二个解除限售期已满足解锁条件，涉及 49 名激励对象的 257,431 股限制性股票已于 2023 年 11 月 8 日上市流通；3) 关于《回购注销部分限制性股票》的议案：因 2021 年激励计划中首次授予的限制性股票第二个解除限售期未完全达到公司层面考核目标及有一名激励对象离职，根据相关规定，公司对以上已获授但未满足解锁条件的合计 74,969 股限制性股票进行回购注销。以上回购注销手续已于 2024 年 1 月 16 日办理完成。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
郭耀明	副总经理、财务总监、董事	0	0	0	0		0		144,000	55,589	0	0	34,103

	会 秘 书												
李成 斌	董 事、 总 经 理	185,0 00	0	60,00 0	0		60,0 00	23.1 9	206, 000	0	0	0	36,0 00
梁绮 丽	副 总 经 理、 董 事 会 秘 书	75,00 0	0	15,00 0	0		15,0 00	23.1 9	37,0 00	6,94 8	0	0	5,05 2
王浩	副 总 经 理	105,0 00	0	30,00 0	30,00 0	14.98	0	23.1 9	59,0 00	13,8 97	0	0	10,1 03
合计	--	365,0 00	0	105,0 00	30,00 0	--	75,0 00	--	446, 000	76,4 34	0	--	85,2 58
备注（如 有）	<p>1、上表所指的限制性股票包括第一类限制性股票及第二类限制股票。2020 年股权激励计划及 2021 年股权激励计划报告期内变动情况详见“第四节十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”；</p> <p>2、郭耀明先生、王浩先生、梁绮丽女士在报告期内第一类限制性股票解除限售上市流通、第二类限制性股票归属上市、期权行权的具体详情请见巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>）披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-070）、《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-090）、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权期采用自主行权的提示性公告》（公告编号-2022-103）；</p> <p>3、李成斌先生于 2023 年 4 月离任，公司报告期内根据《上市公司股权激励管理办法》《2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对其已获授尚未解除限售的第一类限制性股票进行回购注销，对第二类限制性股票进行作废。</p>												

### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司对高级管理人员建立了月度考评机制，与公司经营业绩直接挂钩，并直接影响其绩效工资的发  
放。公司通过实施薪酬考核方案等科学的考核机制，以激励高级管理人员提升经营管理能力及服务水平，  
确保公司全年业绩的达成。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施。董事会审计委员会下设独立的内部审计部门，内部审计部门在董事会审计委员会指导下，对公司内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审计和监督，独立行使审计监督职权。

报告期内，根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。详见《中山联合光电科技股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
北京北极星途技术有限公司	收购全部股权	2023 年 12 月已办理完成相关工商变更手续，北极星途纳入本公司合并报表范围内	无	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：a、控制环境无效；b、董事、监事和高级管理人员舞弊，对已公布的财务报告做出有实质性重大影响的更正；c、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报；d、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；e、编制财务报表工作的会计人员不具备应有素质。②重要缺陷：a、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b、未建立反舞弊程序和控制措施；c、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。③一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>①重大缺陷：a、决策程序导致重大失误，重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；b、中高级管理人员和高级技术人员流失严重，内部控制评价的重大缺陷未得到整改；c、其他对公司产生重大负面影响的情形；②重要缺陷：a、决策程序导致出现一般性失误；b、重要业务制度或系统存在缺陷，关键岗位业务人员流失严重，内部控制评价的重要缺陷未得到整改；c、其他对公司产生较大负面影响的情形；③一般缺陷：a、决策程序效率不高；b、一般业务制度或系统存在缺陷，一般岗位业务人员流失严重，内部控制评价的一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：a、重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财报错报<math>&gt;</math>净利润的5%；b、重要缺陷：净利润的1%<math>&lt;</math>由该缺陷或缺陷组合可能导致的财报错报<math>\leq</math>净利润的5%；c、一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财报错报<math>\leq</math>净利润的1%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：a、重大缺陷：直接财产损失金额<math>\geq</math>年度利润总额的2.4%；b、重要缺陷：年度利润总额的1.8%<math>\leq</math>直接财产损失金额<math>&lt;</math>年度利润总额的2.4%；c、直接财产损失金额<math>&lt;</math>年度利润总额的1.8%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应和践行国家的“双碳”战略，将绿色低碳发展理念融入到经营活动中，促进公司的高质量发展。本着“保障生产安全、保护自然环境、促进健康发展”的原则，公司积极倡导节能环保、绿色制造、节能减排，切实践行企业环保责任。

公司已建立了完善的环境管理体系，并成功取得 ISO14001 认证。在整体经营管理上，加强资源节约和管理，大力推进、落实节能降耗和节约优先的措施、方法，大幅度提高能源资源利用效率；在节能减排管理上，加强废弃物的分类管理和处置，提高可回收资源利用率，合规处理有害废弃物，坚决贯彻执行公司节能环保的工作要求。同时培训员工节能环保理念，从关灯、关空调、节约纸张、绿色出行等细节行为上，养成良好的节能习惯。

1、2023 年 3 月通过清洁生产审核评估验收；

2、采用清洁能源，运行 878KWP 分布式光伏发电示范项目，履行绿色低碳发展的社会责任；

3、组织开展公司节能减排技术研究，从设备升级改造、设备运行方案优化，能源管理等多方面，推进节能技术应用；

4、公司鼓励员工购买新能源电动车，并且在厂区内配套安装多个电动汽车充电桩，免费为公司员工、客户、供应商提供充电服务，贯彻落实公司环保节能、节能减排的理念。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

公司秉承创造财富、造福员工、回报社会的经营理念，将公司自身发展和社会全面均衡发展相结合，在提供公司经济效益，保护股东权益的同时，积极履行社会责任，合法合规经营，关注并支持社会公益事业，大力推进节能低碳运营，实现人、公司、自然、社会的协调与可持续发展。

### （一）切实保障和维护职工权益

公司坚持“以人为本”的用人理念，把实现和维护全体员工的利益作为工作的出发点和落脚点，保障员工的各项权益，促进员工的价值实现和全面发展，实现员工与企业共同成长。1) 公司遵守国家法律法规，确保员工的劳动权益得到充分保障，与每一位员工签订劳动合同，明确双方的权利和义务，保障员工的工资、工时、休息休假等基本权益；2) 公司经梳理岗位需求，为残障人士提供力所能及的劳动岗位，2023 年共录用残障人士 18 人；3) 公司人力资源部修定了《员工手册》，经过员工代表大会审议通过，《员工手册》涵盖了考勤、休息休假等制度，切实的保证了员工的基本权益；4) 公司建立有效的员工沟通机制，确保员工的声音能够被听到和重视；5) 定期组织员工座谈会、问卷调查等活动，了解员工的需求和期望，及时回应他们的关切和问题；6) 设立内部投诉渠道，对员工的投诉和建议进行及时调查和处理，维护员工的合法权益；7) 公司注重人文关怀，通过定期组织开展形式多样的文体活动，如足篮球赛、趣味运动会等，通过推动公司文化建设，帮助员工增强体质、缓解压力、丰富生活。

### （二）全力做好安全管理工作

公司把安全生产作为履行社会责任的基本出发点，公司围绕安全理念、安全观念、安全准则，通过完善制度、强化管理、加强培训等方式，把安全生产的理念与行动落实到生产经营各个环节，不断丰富安全生产内涵，引导员工的安全行为。公司建立覆盖全员的安全生产责任制，进一步完善安全管理体系和应急预案，严格事故报告管理，以一流的安全管理体系为高质量发展保驾护航。

报告期内，公司组织各类安全培训、安全活动，提升员工安全意识、营造安全文化氛围，持续提升安全管理水平和效率。为了强化员工的安全意识，增强员工安全知识技能水平，公司定期开展工伤预防知识培训，营造浓厚的安全文化氛围，公司多年来持续强化安全文化建设，定期组织开展安全生产月和持续安全改善活动。

### （三）强化环保节能、绿色发展之路

高端光学镜头是一种能耗低、环保和安全的消费产品。作为一家专业的光学镜头研制开发公司，公司本着“保障生产安全、保护自然环境、促进健康发展”的原则，倡导节能环保、绿色制造，积极践行企业环保责任。

报告期内，公司主动开展清洁生产建设，并于 2022 年通过现场审核，2023 年 3 月通过审核评估验收。公司对所有照明系统及用水系统进行了升级改造，园区及办公场所的全部灯光采用 LED 节能灯光，并采用监控中心统一设定和集中控制空调开放权限，公司的电器设备和使用均符合国家节能环保要求。此外，公司持续对员工开展环保节能宣传教育并实施绿色生产专项检查，切实提高员工的节能减排意识。

#### **（四）积极主动参加社会公益和慈善活动**

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司在保持自身稳定、健康发展的同时，主动承担起社会责任。公司积极投身社会公益事业，关爱弱势群体，持续支持教育事业，不断践行企业公民的社会责任。

报告期内，公司积极主动参加社会公益和慈善活动，向红十字会、学校等多次捐款，并且与多所大中专院校开展校企合作，为学生提供合格、适用的实习岗位，助力教育事业的发展。公司始终以高度社会责任感回报社会、服务社会，积极参与社会公益事业，为推进和谐社会建设贡献自己的力量。

#### **（五）加强与投资者的互动交流**

公司建立了多元化的投资者沟通机制，建立了现场接待调研、投资者热线电话、投资者电子邮箱、参加券商策略会、电话会议、微信、“互动易”问答等多种方式与广大投资者保持密切的沟通和交流，及时解答投资者的问题，倾听投资者的意见，反馈投资者的建议。报告期内，公司先后开展了形式多样的投资者交流活动、举办业绩说明会等，有效提升了公司与股东、投资者的交流深度和广度，与投资者形成了良好的双向互动。

### **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	龚俊强、邱盛平、肖明志	关于上市时信息披露瑕疵回购及损失赔偿	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且本人将依法回购公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份。本人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份。本人承诺按市场价格（且不低于发行价）进行购回。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017 年 08 月 11 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	龚俊强、邱盛平、肖明志	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人作为公司的控股股东及实际控制人，为保护公司及其他股东特别是中小股东的利益，不可撤销的向公司承诺如下： （1）截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或经营实体，未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务，本人与公司不存在同业竞争； （2）自本承诺函出具日始，本人承诺自身不会、并保证将促使本人控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子	2017 年 08 月 11 日	长期有效	正常履行中

		<p>公司以外的其他经营实体（以下简称“其他经营实体”）不开展与公司相同或类似的业务，不新设或收购从事与公司相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；</p> <p>（3）本人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活动；</p> <p>（4）本人其他经营实体高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员；</p> <p>（5）无论是由本人或本人其他经营实体自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利；</p> <p>（6）本人或本人其他经营实体如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；</p> <p>（7）若发生本承诺函第 5、6 项所述情况，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料，公司可在接到本人或本人其他经营实体通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权；</p> <p>（8）如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他经营实体将不与公司拓展后的产品或业务相竞争，可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，本人自身、并保证将促使本人其他经营实体将按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>将相竞争的业务纳入到公司经营；④将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤其他有利于维护公司权益的方式；</p> <p>（9）本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；</p> <p>（10）本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；</p> <p>（11）如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出；</p> <p>（12）本承诺函自本人签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为公司控股股东及实际控制人期间及自本人不再为公司控股股东及实际控制人之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>龚俊强、邱盛平、肖明志</p>	<p>其他承诺</p>	<p>（1）关于填补被摊薄即期回报的措施的承诺函：①不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。②对本人的职务消费行为进行约束。③不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。④由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度目前已经与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑤公司目前无股权激励计划。若未来进行股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。⑥若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所、上市公司协会对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。</p> <p>（2）控股股东、实际控制人承诺函：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。如本人违反或不履行上述承诺，则本人将：①在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明违反或未履行的承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道</p>	<p>2017年08月11日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>歉；②自前述事项发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（津贴）及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人实际履行承诺或违反承诺情形消除；③如本人因违反或未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入后的 5 日内将前述收入支付至公司指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>（3）相关事项承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	其他承诺	<p>如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在三个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施；本公司承诺按市场价格（且不低于发行价）进行回购。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格和回购股份数量应作相应调整。</p>	2017 年 08 月 11 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	龚俊强、邱盛平、肖明志、王志伟、沙重九、李文飏、刘麟放、江绍基、王晋疆、潘华、李建华、全	其他承诺	<p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。若违反以上承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿期间措施向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有）。同时其持有的股份（如有）将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p>	2017 年 08 月 11 日	长期有效	正常履行中

	丽伟					
首次公开发行或再融资时所作承诺	龚俊强、邱盛平、肖明志、王志伟、沙重九、李文飏、刘麟放、江绍基、王晋疆、李成斌、瞿宗金、梁绮丽	对填补回报措施能够得到切实履行所作出的承诺	<p>(1) 控股股东、实际控制人对填补回报措施能够得到切实履行所作出的承诺①在作为公司实际控制人期间，不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益；②若违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任；③本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。</p> <p>(2) 董事、高级管理人员对填补回报措施能够得到切实履行所作出的承诺①不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；②对自身的职务消费行为进行约束；③不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；④由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑤若公司后续推出股权激励政策，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑥本承诺函出具日后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；⑦若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2020年06月12日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的承诺函	在本次非公开发行股份过程中，公司不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。	2020年06月12日	长期有效	正常履行中



首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于申请文件的电子文件与书面文件一致的承诺函	对于本次报送的电子版申请文件与同时报送的书面申请文件完全一致，其中不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的责任。	2020年06月12日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	龚俊强	关于股份锁定的承诺函	<p>(1) 本人同意自联合光电本次发行新增股份上市之日起，三十六个月内不转让本次认购的股份，并委托联合光电董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本人上述认购股份办理锁定手续，以保证本人持有的上述股份自本次发行新增股份上市之日起，三十六个月内不转让。自本次发行新增股份上市之日起至股份解禁之日止，本人就其所认购的公司本次发行的股票，由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述限售期安排。本人因本次发行取得的公司股份在限售期届满后减持还需遵守法律、法规、规章、规范性文件、证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。(2) 本人保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本人将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。(3) 本人声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。</p>	2020年06月12日	2024年12月30日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用 不适用

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

1、公司于 2023 年 8 月对武汉华睿视谱智能科技有限公司投资 570 万元取得其 60%的股权，武汉华睿视谱智能科技有限公司纳入公司合并报表范围。

2、公司于 2023 年 11 月 17 日召开第三届董事会第 14 次临时会议，同意公司将持有中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）的全部股权份额对外转让，2023 年 11 月 29 日，相关工商变更手续已完成，中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）不再纳入公司合并报表范围。

3、公司于 2023 年 12 月以 1 元收购北京北极星途技术有限公司的 100%股权，并于 2023 年 12 月 28 日完成工商变更手续，北京北极星途技术有限公司纳入公司合并报表范围。

4、公司于 2023 年 10 月 20 日召开了第三届董事会第十次会议，同意在泰国设立控股子公司并投资建设境外生产基地。截至 2023 年 12 月 19 日，泰国子公司已办理设立手续，联合光电（泰国）有限公司纳入公司合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈华，袁翠娴
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于 2023 年 10 月 20 日召开第三届董事会第十次会议、2023 年 11 月 8 日召开 2023 年度第一次临时股东大会，审议通过了关于《拟变更会计师事务所》的议案：鉴于原审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）服务合同期限届满，其已为公司连续提供多年审计服务，根据公司业务发展情况和整体审计的需要，公司变更会计师事务所，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构。

本次变更会计师事务所事项已通过审计委员会审议，审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等进行了审查，认为其具有上市公司审计服务经验，具备为公司服务的资质和能力，能够满足公司审计工作需求。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司作为出租方，主要是将闲置厂房出租给广东智芯光电科技有限公司、广东联大光电有限公司、鲲鹏智能、阅光智能使用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中山联合光电制造有限公司	2022年04月26日	2,000	2022年07月27日	980	连带责任保证	无	无	2022年7月27日-2023年1月27日	是	否
中山联合光电制造有限公司	2022年04月26日	2,000	2022年09月28日	500	连带责任保证	无	无	2022年9月28日-2023年3月28日	是	否
中山联合光电制造有限公司	2022年04月26日	2,000	2022年10月27日	700	连带责任保证	无	无	2022年10月27日-2023年4月27日	是	否
中山联合光电制造有限公司	2023年04月25日	2,000	2023年08月07日	939.57	连带责任保证	无	无	2023年8月7日-2024年2月3日	否	否
中山联合光电制造有限	2023年04月25日	2,000	2023年10月31日	664.5	连带责任保证	无	无	2023年10月31日-2024年4月	否	否

公司	日							30 日		
中山联合光电显示技术有限公司	2021 年 04 月 26 日	6,000	2021 年 08 月 20 日	3,645.71	连带责任保证	无	无	2021 年 8 月 20 日-2023 年 6 月 21 日	是	否
中山联合光电显示技术有限公司	2021 年 04 月 26 日	6,000	2021 年 12 月 16 日	4,848.34	连带责任保证	无	无	2021 年 12 月 16 日至自被保证人债务履行期限届满日 2031 年 12 月 9 日起三年	否	否
中山联合汽车技术有限公司	2023 年 04 月 25 日	2,000	2023 年 10 月 31 日	156	连带责任保证	无	无	2023 年 10 月 31 日-2024 年 4 月 30 日	否	否
中山联合汽车技术有限公司	2023 年 04 月 25 日	2,000	2023 年 10 月 31 日	120	连带责任保证	无	无	2023 年 10 月 31 日-2024 年 4 月 30 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						18,175.37
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						6,728.41
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			50,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						18,175.37

报告期末已审批的担保 额度合计 (A3+B3+C3)	50,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	6,728.41
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的 比例			4.10%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象 提供的债务担保余额 (E)			3,784.07
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			3,784.07
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有 证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	33,010	16,000	0	0
银行理财产品	募集资金	89,000	30,000	0	0
合计		122,010	46,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### 1、在建募投项目调整建设期

2023 年 7 月 7 日，公司披露了《关于在建募集资金投资项目重新论证并延期的公告》：公司 2020 年度向特定对象发行股票募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”建设期间，由于外部宏观环境与调控政策的影响，该项目在施工材料供应、交通运输和用工等方面多次出现了阻碍或停滞，致使项目施工进度放缓。2023 年，受益于宏观调控政策的调整和优化，在地方政府等有关部门的大力支持和在保证募投项目施工安全、建设质量的前提下，项目施工组全力赶进度、抢工期积极加快项目建设进度。纵使如此，仍难以弥补募投项目在前两年建设中的工期缺口，项目整体建设进度及募集资金使用进度有所延缓。公司根据行业监管形势、项目实际建设情况及市场发展前景，经过谨慎研究，将该项目建设周期由 30 个月延长为 48 个月，项目建设完成时间延期至 2024 年 12 月 31 日。除上述调整外，募投项目的实施主体、实施地点、募集资金投资用途及投资规模的情况等均不发生变更，目前该项目正在有序建设中。

### 2、公司增加对联芯基金的投资份额

2023 年 8 月 31 日，公司披露了《关于对外投资的公告》：根据公司战略发展规划，公司与合伙人共青城博源佳禾创业投资合伙企业（有限合伙）签署了《股权转让协议》，公司以人民币 1 元对价受让其在中山市联芯股权投资合伙企业（有限合伙）持有的已认缴但未实缴的 3,000 万元基金份额，占联芯基金总出资份额的 10%。本次份额转让后，公司将以自有资金或自筹资金出资 3,000 万元注入联芯基金，公司在联芯基金中的出资额将由 6,000 万元变更为 9,000 万元，持有份额由 20% 变更为 30%。截至 2023 年 9 月 6 日，联芯基金已就上述变更事项完成了工商变更备案手续。

### 3、在泰国投资子公司并建设生产基地

2023 年 10 月 23 日，公司披露了《关于公司在泰国投资建设生产基地的公告》：为更高效地贴近和响应海外客户的需求、灵活应对宏观经济波动、国际贸易格局调整和市场变化的潜在不利影响，公司在泰国投资不超过 1000 万美元，用于设立子公司并投资建设境外生产基地。截至 2023 年 12 月 19 日，公司已完成本次投资涉及的发改委、商务部门备案审批手续并进行外汇登记；泰国子公司已完成的注册登记手续，并领取了当地行政主管部门签发的注册证明文件。目前生产基地的建设有序开展中。

### 4、出售联汇基金股权

2023 年 11 月 20 日，公司披露了《关于对外转让公司所持联汇基金股权的公告》：根据经营发展需要以及资金规划安排，公司将持有中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）的全部股权份额转让给原始森林控股集团有限公司。本次交易系以联汇基金截至 2023 年 6 月 30 日经审计净资产账面价值（即高于净资产评估价值）作为定价依据，公司在联汇基金内持有的 99% 合伙份额所对应的净资产价值即本次交易作价为 181,706,283.00 元。截至 2023 年 12 月 14 日，公司已按期一次性收到本次转让股权的全部款项。

#### 5、截至报告期末，公司参与投资的产业基金于 2023 年度内对外投资情况如下：

基金名称	项目名称	投资金额 (万元)	投资时间	基金持股 占比	投资方式	经营范围
联芯基金	立得空间信息技术股份有限公司	1,499.9989	2022年11月	0.8553%	股权转让	移动测量系统及相关智能装备
			2023年3月			
联电基金	广东灵锶智能科技有限公司	1,047	2023年7月	69.8%	投资	机器人的研发、生产和销售
	广州金觉丽思创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,100	2023年11月	44%	投资	股权投资
华域天使基金	至讯创新科技（无锡）有限公司	1,000	2023年2月	0.49%	投资	存储产品的半导体芯片设计研发
	深圳牧野微电子技术有限公司	2,000	2023年6月	2.33%	投资	4D毫米波雷达芯片的研发
	深圳锐盟半导体有限公司	2,250	2023年12月	5.91%	投资+股权转让	智能人机交互传感器和芯片设计研发
	合肥睿科微电子有限公司	2,873	2023年12月	4.00%	股权转让	新型存储器芯片和接口技术

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,339,154	26.26%				4,243,599	4,243,599	74,582,753	27.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,300,154	26.24%				4,282,599	4,282,599	74,582,753	27.70%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	70,300,154	26.24%				4,282,599	4,282,599	74,582,753	27.70%
4、外资持股	39,000	0.01%				-39,000	-39,000		
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股	39,000	0.01%				-39,000	-39,000		
二、无限售条件股份	197,541,525	73.74%	2,288,256			5,140,599	2,852,343	194,689,182	72.30%
1、人民币普通股	197,541,525	73.74%	2,288,256			5,140,599	2,852,343	194,689,182	72.30%
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	267,880,679	100.00%	2,288,256			-897,000	1,391,256	269,271,935	100.00%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

(1) 2022年5月12日，公司披露《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期采用自主行权的提示性公告》(公告编号：2022-049)，2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第一个行权期符合行权条件符合行权条件的激励对象可行权，并于2023年3月17日行权期到期。2023年1月1日至2023年3月17日合计行权13,000股。

(2) 2022年12月23日，公司披露《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权期采用自主行权的提示性公告》(公告编号：2022-103)，2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象可行权，并于2023年12月22日行权期到期。2023年1月1日至2023年12月22日合计行权1,061,340股。

(3) 2023年8月28日，公司披露《关于2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号：2023-062)，2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期165,032股上市流通。

(4) 2023年10月9日，公司披露《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号：2023-070)，2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期1,048,884股上市流通。

(5) 2023年11月3日，公司披露《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号：2023-090)，2021年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通，解除限售的限制性股票数量为257,431股。

(6) 2023年6月7日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号：2023-034)，公司完成对未达公司层面业绩及已离职激励对象的合计897,000股未解锁的限制性股票进行回购注销。

(7) 根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员在任期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%，其余75%的股份按照高管锁定股进行锁定。2023年度，因董事股份质押导致限售股股相应增加。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2022 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了关于《2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就》的议案、关于《2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就》的议案。

(2) 2023 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了关于《回购注销部分限制性股票》的议案。

(3) 2023 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第 13 次临时会议及第三届监事会第 8 次临时会议，审议通过了关于《2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件部分成就及作废部分第二类限制性股票》的议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2022 年 12 月 23 日，公司披露《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权期采用自主行权的提示性公告》（公告编号：2022-103），2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象可行权，并于 2023 年 12 月 22 日行权期到期。2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 22 日合计行权 1,061,340 股。

(2) 2022 年 5 月 12 日，公司披露《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权期采用自主行权的提示性公告》（公告编号：2022-049），2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第一个行权期符合行权条件符合行权条件的激励对象可行权，并于 2023 年 3 月 17 日行权期到期。2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 17 日合计行权 13,000 股。

(3) 2023 年 8 月 28 日，公司披露《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-062），2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期 165,032 股上市流通。

(4) 2023 年 10 月 9 日，公司披露《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-070），2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期 1,048,884 股上市流通。

(5) 2023 年 6 月 7 日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2023-034），公司完成对未达公司层面业绩及已离职激励对象的合计 897,000 股未解锁的限制性股票进行回购注销。

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

适用 不适用

普通股股份变动对财务指标的影响具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 □不适用

**2、限售股份变动情况**

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龚俊强	47,548,012	5,295,769	0	52,843,781	1、高管锁定股； 2、向特定对象发行的限售股	1、按照高管锁定股相关规定执行； 2、定增股份截至2024年12月31日前锁定。
邱盛平	12,408,192	0	0	12,408,192	高管锁定股	按照高管锁定股相关规定执行
肖明志	8,841,600	0	0	8,841,600	高管锁定股	按照高管锁定股相关规定执行
李成斌	178,500	13,750	55,000	137,250	1、高管锁定股； 2、未办理注销的股权激励限售股	1、高管离职后，原定任期内所持部分股份按照相关规定锁定； 2、股权激励限售股解除限售相关规定执行
梁绮丽	52,500	6,948	31,948	27,500	1、高管锁定股； 2、股权激励限售股	1、高管离职后，原定任期内所持部分股份按照相关规定锁定； 2、股权激励限售股解除限售相关规定执行
王浩	78,750	10,147	53,897	61,250	1、高管锁定股； 2、股权激励限售股	1、按照高管锁定股； 2、股权激励限售股解除限售相关规定执行
聂亚华	69,000	0	65,000	4,000	高管锁定股	高管离职后，原定任期内所持部分股份按照相关规定锁定
郭耀明	66,000	45,166	13,897	97,269	1、高管锁定股；	1、按照高管锁定股；

					2、股权激励限售股	2、股权激励限售股解除限售相关规定执行
其他股权激励对象	1,096,600	712,000	222,689	161,911	股权激励限售	按照股权激励限售股解除限售相关规定执行
合计	70,339,154	6,083,780	442,431	74,582,753	--	--

注：上表中解除限售股数包括因离职或公司层面业绩不达标而回购注销的限制性股票。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司股份总数及股东结构变动情况详见本节第（一）项的“股份变动情况表”和“股份变动情况说明”。公司实施的股权激励计划不会对股东结构及资产和负债结构产生重大影响。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,448	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,427	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况		



				情况	股份数量	股份数量	股份状态	数量
龚俊强	境内自然人	22.75%	61,247,349	-2,150,000	52,843,781	8,403,568	质押	20,450,000
光博投资有限公司	境外法人	6.49%	17,465,371	-2,693,221	0	17,465,371	不适用	0
邱盛平	境内自然人	6.14%	16,544,256	0	12,408,192	4,136,064	质押	4,420,000
王毅仁	境内自然人	5.12%	13,783,956	13,783,956	0	13,783,956	不适用	0
肖明志	境内自然人	4.38%	11,788,800	0	8,841,600	2,947,200	质押	4,420,000
张新龙	境内自然人	2.33%	6,275,634	2,192,800	0	6,275,634	不适用	0
邓运南	境内自然人	0.90%	2,411,814	2,411,814	0	2,411,814	不适用	0
蔡宾	境内自然人	0.89%	2,389,413	-2,493,375	33,591	2,355,822	不适用	0
谢晋国	境内自然人	0.87%	2,345,912	-2,441,399	25,256	2,320,656	不适用	0
广东优点资本私募证券投资基金管理有限公司—优点资本长盈稳健一号私募证券投资基金	其他	0.80%	2,150,000	2,150,000	0	2,150,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				1、根据 2022 年 6 月 7 日签署的《一致行动协议书》，龚俊强、邱盛平共同为公司控股股东、实际控制人，二人系一致行动人； 2、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				无				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）				无				
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类		
						股份种类	数量	
光博投资有限公司				17,465,371		人民币普通股		17,465,371

王毅仁	13,783,956	人民币普通股	13,783,956
龚俊强	8,403,568	人民币普通股	8,403,568
张新龙	6,275,634	人民币普通股	6,275,634
邱盛平	4,136,064	人民币普通股	4,136,064
肖明志	2,947,200	人民币普通股	2,947,200
邓运南	2,411,814	人民币普通股	2,411,814
蔡宾	2,355,822	人民币普通股	2,355,822
谢晋国	2,320,656	人民币普通股	2,320,656
广东优点资本私募证券投资基金管理有限公司—优点资本长盈稳健一号私募证券投资基金	2,150,000	人民币普通股	2,150,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、根据《一致行动协议书》，龚俊强、邱盛平为公司控股股东、实际控制人，二人是一致行动人；</p> <p>2、除上述情况，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>1、股东邓运南通过普通证券账户持有 697,534 股，通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,714,280 股，实际合计持有 2,411,814 股；</p> <p>2、股东蔡宾通过普通证券账户持有 146,542 股，通过国投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,242,871 股，实际合计持有 2,389,413 股；</p> <p>3、股东谢晋国通过普通证券账户持有 409,898 股，通过国投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,936,014 股，实际合计持有 2,345,912 股；</p> <p>4、股东广东优点资本私募证券投资基金管理有限公司—优点资本长盈稳健一号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,150,000 股，实际合计持有 2,150,000 股。</p>		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况			
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量

		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
汕头联光企业管理合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
君联和盛（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
中山市张家边企业集团有限公司	退出	0	0.00%	1,700,000	0.63%
王毅仁	新增	0	0.00%	13,783,956	5.12%
邓运南	新增	0	0.00%	2,411,814	0.90%
广东优点资本私募证券投资基金管理有限公司—优点资本长盈稳健一号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	2,150,000	0.80%

注：1、经查询工商信息，“汕头联光企业管理合伙企业（有限合伙）”已于 2023 年 11 月注销。

2、鉴于“君联和盛（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的本报告期末前 200 名股东名册中，公司无对应数据。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
龚俊强	中国	否
邱盛平	中国	否
主要职业及职务	1、龚俊强先生现任本公司董事长、中山联合光电制造有限公司执行董事兼总经理、中山联合光电研究院有限公司执行董事监总经理、联合光电（香港）有限公司董事、中山联合光电显示技术有限公司执行董事兼总经理、武汉联一合立技术有限公司执行董事，兼任广东省人大代表、广东省光学学会副理事长、中山市光电产业协会会长、中山火炬高技术产业开发区工商业联合会主席、商会会长、中山市火炬开发区和谐劳动关系促进会会长； 2、邱盛平先生现任本公司副董事长、总经理，中山联合汽车技术有	

	限公司执行董事、总经理，成都联江科技有限公司执行董事、总经理，广东西湾光学研究院有限公司执行董事、经理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

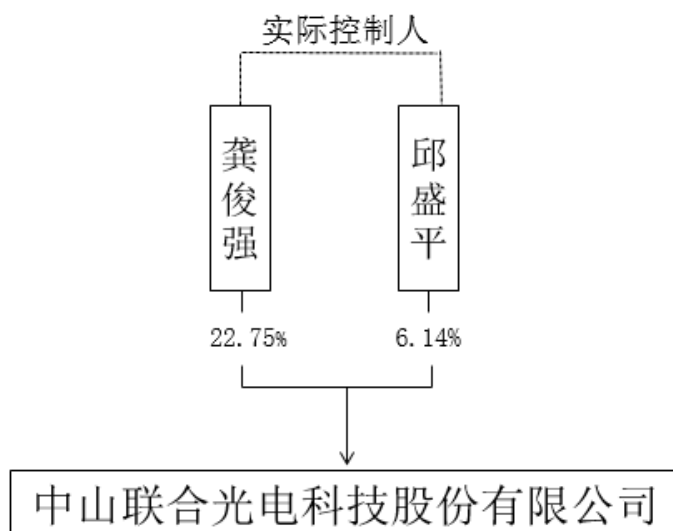
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
龚俊强	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
邱盛平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	1、龚俊强先生现任本公司董事长、中山联合光电制造有限公司执行董事兼总经理、中山联合光电研究院有限公司执行董事监总经理、联合光电（香港）有限公司董事、中山联合光电显示技术有限公司执行董事兼总经理、武汉联一合立技术有限公司执行董事，兼任广东省人大代表、广东省光学学会副理事长、中山市光电产业协会会长、中山火炬高技术产业开发区工商业联合会主席、商会会长、中山市火炬开发区和谐劳动关系促进会会长； 2、邱盛平先生现任本公司副董事长、总经理，中山联合汽车技术有限公司执行董事、总经理，成都联江科技有限公司执行董事、总经理，广东西湾光学研究院有限公司执行董事、经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量 (股)	占总股本的比例	拟回购金额 (万元)	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (如有)
2023 年 10 月 23 日	1,304,347-2,608,695	0.48%-0.97%	3,000-6,000	2023 年 10 月 20 日后的 12 个月内	员工持股计划或股权激励	795,800	100.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZI10289 号
注册会计师姓名	陈华、袁翠娴

#### 审计报告正文

中山联合光电科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中山联合光电科技股份有限公司（以下简称联合光电）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于联合光电，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>联合光电主要从事镜头的研发、生产和销售。2023 年度营业收入为 164,707.57 万元，主要为商品销售收入。</p> <p>由于收入是联合光电的关键业绩指标之一，从而管理层为了达到特定目标而产生错报收入确认的固有风险，我们将公司产品销售收入确定为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露参见财务报表附注“三（二十五）和五</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>(1) 评价并测试了管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 获取并审阅公司主要业务的相关合同，分析相关合同的履约义务，对公司的收入确认政策进行复核；</p> <p>(3) 核对财务系统收入记录与业务系统订单信息及发货记录的一致性，识别和核查异常业务记</p>

<p>(三十九)”。</p>	<p>录；</p> <p>(4) 选取主要客户结合应收账款，对营业收入执行函证程序；</p> <p>(5) 对销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，检查与该笔销售相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售出库单、销售发票、送货单等；针对外销收入，还检查了相关的出口报关单等原始凭证；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>(7) 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。</p>
<p><b>2. 存货的减值</b></p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>审计中的应对</b></p>
<p>联合光电 2023 年 12 月 31 日合并财务报表的存货账面余额为 38,400.68 万元，存货跌价准备余额为 1,745.42 万元。于资产负债表日，管理层对存货进行减值测试，对成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。由于减值测试过程较为复杂，需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，年度存货减值测试涉及关键判断和估计，为此我们将存货的减值确认为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露参见财务报表附注“三（十）和五（八）。</p>	<p>我们实施的主要审计程序：</p> <p>(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；</p> <p>(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；</p> <p>(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；</p> <p>(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；</p> <p>(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，评价管理层是否已合理估计可变现净值；</p> <p>(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。</p>

#### 四、其他信息

联合光电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括联合光电 2023 年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，管理层负责评估联合光电的持续经营能力，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。

治理层负责监督联合光电的财务报告过程。

## 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对联合光电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联合光电不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就联合光电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中山联合光电科技股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	319,721,286.28	329,303,462.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	150,000,000.00	154,400,000.00
衍生金融资产		
应收票据	93,250,322.51	71,276,121.21
应收账款	401,534,839.22	318,845,394.32
应收款项融资	49,421,730.31	93,649,259.59
预付款项	20,193,316.01	24,338,095.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,474,549.53	6,054,406.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	366,552,697.62	381,231,288.32
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	181,755,872.12	20,662,377.31
流动资产合计	1,591,904,613.60	1,399,760,404.83

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	139,525,856.63	273,647,008.11
其他权益工具投资	4,000,000.00	24,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,824,278.42	20,370,989.25
固定资产	678,260,313.55	703,320,907.13
在建工程	72,403,503.71	6,004,206.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,299,578.94	19,003,023.54
无形资产	51,769,269.08	52,173,902.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,621,146.33	2,953,683.64
递延所得税资产	14,561,720.17	15,227,950.77
其他非流动资产	19,476,438.98	15,122,542.81
非流动资产合计	1,018,742,105.81	1,131,824,214.80
资产总计	2,610,646,719.41	2,531,584,619.63
流动负债：		
短期借款	89,696,564.01	266,039,007.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,656,603.23	98,466,759.58
应付账款	281,559,449.17	210,640,910.68

预收款项	0.00	0.00
合同负债	20,814,721.46	22,212,713.92
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	35,655,849.91	29,713,076.35
应交税费	40,420,929.12	23,676,437.89
其他应付款	14,919,176.84	22,331,680.09
其中：应付利息		540,054.05
应付股利	22,316.90	
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	60,339,150.06	24,774,968.76
其他流动负债	922,261.46	1,520,710.46
流动负债合计	636,984,705.26	699,376,265.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	276,124,852.69	173,319,806.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,975,831.58	14,835,781.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,397,296.91	42,466,195.66
递延所得税负债	0.00	392,362.96
其他非流动负债		

非流动负债合计	334,497,981.18	231,014,146.32
负债合计	971,482,686.44	930,390,411.52
所有者权益：		
股本	269,196,966.00	267,880,679.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	975,751,831.35	967,066,453.73
减：库存股	24,525,105.66	16,957,125.40
其他综合收益	-941,824.82	-729,774.61
专项储备		
盈余公积	78,485,674.37	64,447,584.61
一般风险准备		
未分配利润	341,126,525.40	317,619,065.28
归属于母公司所有者权益合计	1,639,094,066.64	1,599,326,882.61
少数股东权益	69,966.33	1,867,325.50
所有者权益合计	1,639,164,032.97	1,601,194,208.11
负债和所有者权益总计	2,610,646,719.41	2,531,584,619.63

法定代表人：龚俊强

主管会计工作负责人：郭耀明

会计机构负责人：赵胜男

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	131,603,164.00	77,148,709.39
交易性金融资产	100,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	465,832,410.43	313,140,455.05
应收款项融资	45,166,592.18	93,549,259.59

预付款项	5,710,094.33	1,502,230.79
其他应收款	307,891,442.32	268,449,743.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	68,370,660.09	44,345,674.23
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	22,802,648.00	0.00
流动资产合计	1,147,377,011.35	798,136,073.03
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	709,180,703.30	870,888,767.71
其他权益工具投资	4,000,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	54,186,305.37	52,366,765.27
固定资产	305,640,524.23	336,514,445.82
在建工程	45,955,253.01	4,031,684.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,084,605.49	4,626,908.25
无形资产	26,045,503.77	26,332,176.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	598,720.34	
递延所得税资产	10,723,136.22	10,589,871.15
其他非流动资产	7,180,013.16	10,327,620.29
非流动资产合计	1,166,594,764.89	1,319,678,239.46



资产总计	2,313,971,776.24	2,117,814,312.49
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,000,000.00	198,000,000.00
应付账款	11,754,087.73	8,662,198.98
预收款项		
合同负债	10,925,363.36	14,353,194.12
应付职工薪酬	14,194,663.10	11,861,253.90
应交税费	18,468,524.60	18,038,768.97
其他应付款	12,125,703.22	18,106,213.34
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	51,748,513.95	11,434,669.80
其他流动负债	749,176.54	1,360,154.84
流动负债合计	211,966,032.50	281,816,453.95
非流动负债：		
长期借款	232,500,000.00	90,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,815,222.06	3,563,736.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,868,445.41	39,585,243.28
递延所得税负债	0.00	392,362.96
其他非流动负债		

非流动负债合计	280,183,667.47	133,541,342.25
负债合计	492,149,699.97	415,357,796.20
所有者权益：		
股本	269,196,966.00	267,880,679.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	975,751,831.35	963,768,344.15
减：库存股	24,525,105.66	16,957,125.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,485,674.37	64,447,584.61
未分配利润	522,912,710.21	423,317,033.93
所有者权益合计	1,821,822,076.27	1,702,456,516.29
负债和所有者权益总计	2,313,971,776.24	2,117,814,312.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,647,075,742.32	1,504,553,706.25
其中：营业收入	1,647,075,742.32	1,504,553,706.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,582,660,453.56	1,441,302,916.30
其中：营业成本	1,267,046,200.07	1,145,852,829.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,254,800.21	9,037,370.73
销售费用	25,950,628.42	23,499,390.52
管理费用	110,576,911.45	110,052,430.33
研发费用	171,261,420.82	159,539,104.08
财务费用	-3,429,507.41	-6,678,209.27
其中：利息费用	11,247,129.46	10,297,109.64
利息收入	11,733,951.42	10,495,617.87
加：其他收益	17,829,174.99	16,199,450.99
投资收益（损失以“-”号填列）	6,241,599.51	10,590,812.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,818,389.22	10,590,812.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,283,665.36	-1,071,236.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,469,316.76	-20,370,153.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	218,144.90	-135,787.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,951,226.04	68,463,876.10
加：营业外收入	1,078,335.18	71,152.00
减：营业外支出	1,027,285.92	2,225,452.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,002,275.30	66,309,576.06
减：所得税费用	7,995,612.90	10,294,861.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,006,662.40	56,014,714.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,006,662.40	56,014,714.91

2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	64,292,681.48	55,903,625.41
2.少数股东损益	-286,019.08	111,089.50
六、其他综合收益的税后净额	-212,050.21	-824,117.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-212,050.21	-824,117.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-212,050.21	-824,117.32
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	-212,050.21	-824,117.32
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	63,794,612.19	55,190,597.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,080,631.27	55,079,508.09
归属于少数股东的综合收益总额	-286,019.08	111,089.50
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.24	0.21
（二）稀释每股收益	0.18	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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：龚俊强

主管会计工作负责人：郭耀明

会计机构负责人：赵胜男

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,830,945,824.47	1,544,000,627.58
减：营业成本	1,510,371,410.76	1,238,522,068.13
税金及附加	7,549,458.30	6,424,813.37
销售费用	13,969,387.53	13,656,771.05
管理费用	59,506,088.93	72,164,459.69
研发费用	116,624,491.86	119,892,990.12
财务费用	549,419.94	-8,601,198.52
其中：利息费用	4,721,771.55	2,105,110.08
利息收入	162,948.52	2,279,610.65
加：其他收益	15,896,871.25	14,500,026.43
投资收益（损失以“-”号填列）	13,327,046.49	-4,611,027.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,134.59	-4,611,027.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,778,048.42	-921,932.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-622,014.07	-433,421.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	218,144.90	-131,844.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	145,417,567.30	110,342,525.16
加：营业外收入	252,777.29	51,152.00
减：营业外支出	943,256.39	2,211,800.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	144,727,088.20	108,181,876.40

列)		
减：所得税费用	4,346,190.56	8,071,287.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	140,380,897.64	100,110,588.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	140,380,897.64	100,110,588.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	140,380,897.64	100,110,588.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,701,253,876.34	1,612,706,538.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,138,085.20	29,988,508.77
收到其他与经营活动有关的现金	36,733,145.36	44,880,752.77
经营活动现金流入小计	1,748,125,106.90	1,687,575,799.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,151,167,775.09	1,193,462,374.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	270,331,831.78	248,412,064.08
支付的各项税费	43,863,736.64	50,057,770.96
支付其他与经营活动有关的现金	89,897,317.04	66,257,899.46
经营活动现金流出小计	1,555,260,660.55	1,558,190,108.51
经营活动产生的现金流量净额	192,864,446.35	129,385,691.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,127,266,247.94	335,198,507.63

取得投资收益收到的现金	16,764,437.19	8,216,621.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350,500.00	130,332.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	173,718,441.14	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,318,099,626.27	343,545,461.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,005,111.02	166,680,671.20
投资支付的现金	1,243,006,794.17	713,287,616.67
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	1,211,806.65	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,383,223,711.84	879,968,287.87
投资活动产生的现金流量净额	-65,124,085.57	-536,422,826.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,452,693.43	37,194,957.96
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	289,459,027.78	734,420,683.07
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	311,911,721.21	771,615,641.03
偿还债务支付的现金	326,446,179.32	749,356,502.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,000,429.21	44,535,808.24
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	26,163,456.65	6,038,272.57
筹资活动现金流出小计	389,610,065.18	799,930,583.60
筹资活动产生的现金流量净额	-77,698,343.97	-28,314,942.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	384,595.77	1,190,492.83
五、现金及现金等价物净增加额	50,426,612.58	-434,161,584.91
加：期初现金及现金等价物余额	71,422,154.25	505,583,739.16



六、期末现金及现金等价物余额	121,848,766.83	71,422,154.25
----------------	----------------	---------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,482,234,804.74	1,603,606,687.85
收到的税费返还	3,952,652.62	14,559,091.24
收到其他与经营活动有关的现金	177,141,290.19	243,458,359.88
经营活动现金流入小计	1,663,328,747.55	1,861,624,138.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,181,255,743.25	1,280,126,016.94
支付给职工以及为职工支付的现金	101,789,557.91	96,535,715.81
支付的各项税费	18,392,018.63	17,816,759.06
支付其他与经营活动有关的现金	380,986,212.57	245,573,471.11
经营活动现金流出小计	1,682,423,532.36	1,640,051,962.92
经营活动产生的现金流量净额	-19,094,784.81	221,572,176.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	394,706,283.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	380,877.42	22,055,292.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	395,087,160.42	72,055,292.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,528,286.34	28,583,129.33
投资支付的现金	329,893,904.74	562,821,545.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	398,422,191.08	591,404,675.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,335,030.66	-519,349,382.76

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,502,693.43	37,194,957.96
取得借款收到的现金	200,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,502,693.43	137,194,957.96
偿还债务支付的现金	87,500,000.00	259,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,941,653.21	36,379,597.08
支付其他与筹资活动有关的现金	21,440,164.05	4,769,917.90
筹资活动现金流出小计	139,881,817.26	300,649,514.98
筹资活动产生的现金流量净额	80,620,876.17	-163,454,557.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	371,028.87	1,008,238.09
五、现金及现金等价物净增加额	58,562,089.57	-460,223,525.64
加：期初现金及现金等价物余额	34,414,806.36	494,638,332.00
六、期末现金及现金等价物余额	92,976,895.93	34,414,806.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	267,880,679.00				967,066,453.73	16,957,125.40	-729,774.61		64,447,584.61		317,619,065.28		1,599,326,882.61	1,867,325.50	1,601,194,208.11
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	267,880,679.00	0.00	0.00	0.00	967,066,453.73	16,957,125.40	-729,774.61	0.00	64,447,584.61	0.00	317,619,065.28		1,599,326,882.61	1,867,325.50	1,601,194,208.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,316,287.00	0.00	0.00	0.00	8,685,377.62	7,567,980.26	-212,050.21	0.00	14,038,089.76	0.00	23,507,460.12		39,767,184.03	-1,797,359.17	37,969,824.86

(一) 综合收益总额							- 212,050.21				64,292,681.48		64,080,631.27	- 286,019.08	63,794,612.19
(二) 所有者投入和减少资本	1,316,287.00	0.00	0.00	0.00	8,685,377.62	7,567,980.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		2,433,684.36	- 1,511,340.09	922,344.27
1. 所有者投入的普通股						14,508,401.25							- 14,508,401.25		- 14,508,401.25
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,316,287.00				11,983,487.20	- 6,940,420.99							20,240,195.19		20,240,195.19
4. 其他					- 3,298,109.58								- 3,298,109.58	- 1,511,340.09	- 4,809,449.67
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,038,089.76	0.00	- 40,785,221.36		- 26,747,131.60	0.00	- 26,747,131.60
1. 提取盈余公积									14,038,089.76		- 14,038,089.76		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											- 26,747,131.60		- 26,747,131.60		- 26,747,131.60
4. 其他													0.00		0.00

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	269,196,966.00	0.00	0.00	0.00	975,751,831.35	24,525,105.66	941,824.82	-	0.00	78,485,674.37	0.00	341,126,525.40	1,639,094,066.64	69,966.33	1,639,164,032.97

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	265,792,368.00				923,196,496.20	18,195,530.00	94,342.71		54,436,525.76		303,631,477.96		1,528,955,680.63	1,767,875.90	1,530,723,556.53
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	265,792,368.00	0.00	0.00	0.00	923,196,496.20	18,195,530.00	94,342.71	0.00	54,436,525.76	0.00	303,631,477.96		1,528,955,680.63	1,767,875.90	1,530,723,556.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,088,311.00	0.00	0.00	0.00	43,869,957.53	1,238,404.60	824,117.32	0.00	10,011,058.85	0.00	13,987,587.32		70,371,201.98	99,449.60	70,470,651.58
（一）综合收益总额							824,117.32				55,903,625.41		55,079,508.09	111,089.50	55,190,597.59
（二）所有者投入和减少资本	2,088,311.00	0.00	0.00	0.00	48,179,154.43	1,238,404.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		51,505,870.03	11,639.90	51,494,230.13

1. 所有者投入的普通股	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
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,088,311.00				49,331,505.27	-1,238,404.60						52,658,220.87		52,658,220.87
4. 其他					-1,152,350.84							-1,152,350.84	-11,639.90	-1,163,990.74
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,011,058.85	0.00	-41,916,038.09	-31,904,979.24	0.00	-31,904,979.24
1. 提取盈余公积									10,011,058.85		-10,011,058.85	0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,904,979.24	-31,904,979.24	0.00	-31,904,979.24
4. 其他												0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏														

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					- 4,309,19 6.90								- 4,309,19 6.90		- 4,309,19 6.90
四、本期期末余额	267,880,679.00	0.00	0.00	0.00	967,066,453.73	16,957,125.40	- 729,774.61	0.00	64,447,584.61	0.00	317,619,065.28		1,599,326,882.61	1,867,325.50	1,601,194,208.11

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	267,880,679.00				963,768,344.15	16,957,125.40			64,447,584.61	423,317,033.93		1,702,456,516.29



加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	267,880,679.00	0.00	0.00	0.00	963,768,344.15	16,957,125.40	0.00	0.00	64,447,584.61	423,317,033.93		1,702,456,516.29
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	1,316,287.00	0.00	0.00	0.00	11,983,487.20	7,567,980.26	0.00	0.00	14,038,089.76	99,595,676.28		119,365,559.98
(一) 综合收益总额										140,380,897.64		140,380,897.64
(二) 所有者投入和减少资本	1,316,287.00	0.00	0.00	0.00	11,983,487.20	7,567,980.26	0.00	0.00	0.00	0.00		5,731,793.94
1. 所有者投入的普通股						14,508,401.25						-14,508,401.25
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,316,287.00				11,983,487.20	-6,940,420.99						20,240,195.19
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,038,089.76	-40,785,221.36		-26,747,131.60
1. 提取盈余公积									14,038,089.76	-14,038,089.76		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,747,131.60		-26,747,131.60

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	269,196,966.00	0.00	0.00	0.00	975,751,831.35	24,525,105.66	0.00	0.00	78,485,674.37	522,912,710.21		1,821,822,076.27

上期金额

单位：元

项目	2022 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	265,792,368.00				918,746,035.78	18,195,530.00			54,436,525.76	365,122,483.50		1,585,901,883.04
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	265,792,368.00	0.00	0.00	0.00	918,746,035.78	18,195,530.00	0.00	0.00	54,436,525.76	365,122,483.50		1,585,901,883.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,088,311.00	0.00	0.00	0.00	45,022,308.37	-1,238,404.60	0.00	0.00	10,011,058.85	58,194,550.43		116,554,633.25
（一）综合收益总额										100,110,588.52		100,110,588.52
（二）所有者投入和减少资本	2,088,311.00	0.00	0.00	0.00	49,331,505.27	-1,238,404.60	0.00	0.00	0.00	0.00		52,658,220.87
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00							0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,088,311.00				49,331,505.27	-1,238,404.60						52,658,220.87
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,011,058.85	-41,916,038.09		-31,904,979.24

1. 提取盈余公积									10,011,058.85	-		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										10,011,058.85		-
3. 其他										31,904,979.24		31,904,979.24
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												-
四、本期期末余额	267,880,679.00	0.00	0.00	0.00	963,768,344.15	16,957,125.40	0.00	0.00	64,447,584.61	423,317,033.93		1,702,456,516.29

### 三、公司基本情况

中山联合光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”，在包括子公司时简称“本集团”）系由中山联合光电科技有限公司整体变更设立，于 2015 年 2 月 13 日经中山市工商行政管理局核准登记，设立时股本为 6,000.00 万元。

2015 年 9 月 15 日，根据股东大会决议，本公司注册资本由 6,000.00 万元增加至 6,415.00 万元，增加注册资本 415.00 万元。上述股权变更于 2015 年 11 月 13 日办妥工商登记变更手续，并换发统一社会信用代码为 91442000778330115C 的营业执照。

2017 年 7 月 21 日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准中山联合光电科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1304 号文）核准，首次向社会公众发行人民币普通股 2,140.00 万股，并经深圳证券交易所同意，于 2017 年 8 月 11 日在深圳证券交易所创业板上市交易。本次发行后，本公司总股本由 6,415.00 万股增加至 8,555.00 万股，本公司注册资本由 6,415.00 万元增加至 8,555.00 万元。上述股权变更于 2017 年 10 月 25 日办妥工商登记变更手续。

根据本公司 2017 年 12 月 15 日召开的 2017 年第三次临时股东大会决议通过的《关于〈中山联合光电科技股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，以及 2018 年 11 月 29 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，截至 2019 年 1 月 15 日止，本公司已收到武卫高、李中杰等 31 人缴纳的限制性股票认购款 903.34 万元，其中新增注册资本（股本）为人民币 80.80 万元，增加资本公积人民币 822.54 万元。本公司截至 2019 年 1 月 15 日的股本为人民币 14,087.76 万元，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2019SZA20002 号验资报告。

根据本公司 2019 年 4 月 18 日召开的第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议审议通过的《关于 2018 年度利润分配预案的议案》，以及 2019 年 5 月 10 日召开的 2018 年度股东大会决议通过的《关于 2018 年度利润分配预案的议案》，本公司进行资本公积转增股本，以 14,087.76 万股为基数每 10 股转增 6 股，共计转增 8,452.66 万股，转增后本公司总股本将增加至 22,540.42 万股。上述股权变更于 2019 年 6 月 26 日办妥工商登记变更手续。

根据 2019 年 8 月 6 日召开的第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于赵龙先生、龚靖先生、温斌斌先生因个人原因离职，不再具备作为激励对象的资格和条件。本公司将分别以首次授予为 16.93 元/股的价格对上述三人合计 32.79 万股、预留授予为 6.90 元/股的价格对上述三人合计 1.15 万股的限制性股票进行回购注销，本公司的注册资本由人民币 22,540.42 万元变更为人民币 22,506.47 万元，本公司股本总数由 22,540.42 万股变更为 22,506.47 万股，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2019SZA20374 号验资报告。

根据 2020 年 4 月 6 日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于 2019 年归属上市公司股东且剔除股权激励成本影响

后的净利润为 7,512.18 万元，较 2016 年净利润增长率为 0.02%，未达到《中山联合光电科技股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定的首次授予第三个解除限售期及预留授予第二个解除限售期解除限售条件，根据上述《激励计划》规定，本公司应将首次授予的限制性股票总额的 40%及预留授予的限制性股票总额的 30%回购注销。本公司将分别以首次授予为 17.79 元/股的价格对 27 名首次授予激励对象合计 185.40 万股、预留授予为 6.93 元/股的价格对 30 名预留授予激励对象合计 38.44 万股的限制性股票进行回购注销。本次注销完成后，本公司的注册资本将由人民币 22,506.47 万元变更为人民币 22,282.64 万元，本公司股本总数将由 22,506.47 万股变更为 22,282.64 万股，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2020SZA20373 号验资报告。

根据 2017 年 12 月 15 日召开的第三次临时股东大会，审议通过的《关于公司〈2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，以及 2020 年 2 月 21 日召开的第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十五次会议决议，审议通过的《关于公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权/解除限售期可行权/可解除限售条件成就的议案》。本公司董事会认为 2017 年股票期权预留授予部分第一个行权期条件已成就，预留授予股票期权的 14 名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为 12.58 万股。根据 2020 年 6 月 1 日召开的第二届董事会第十八次会议，审议通过的《关于调整 2017 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》，股票期权首次预留授予部分调整后的行权价格为 13.63 元/股。本次行权完成后，本公司的注册资本将由人民币 22,282.64 万元变更为人民币 22,295.21 万元，本公司股本总数将由 22,282.64 万股变更为 22,295.21 万股，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2020SZA20377 号验资报告。

根据 2020 年 6 月 1 日召开的第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过的《关于〈公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》，以及 2020 年 10 月 27 日召开的第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十四次会议，审议通过的《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》，2020 年 11 月 16 日召开的第二次临时股东大会，审议通过的《公司〈2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，2020 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过的《关于〈向激励对象首次授予股票期权与限制性股票〉的议案》。根据议案，本公司以 7.65 元/股的价格向 53 位股权激励对象首次授予 180 万股限制性股票。本次增资完成后，本公司的注册资本将由人民币 22,295.21 万元变更为人民币 22,475.21 万元，本公司股本总数将由 22,295.21 万股变更为 22,475.21 万股，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2020SZAA20004 号验资报告。

2021 年 1 月 25 日，本公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十六次会议，审议通过《关于〈向激励对象授予 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留权益〉的议案》。根据议案，本公司以 6.23 元/股的价格向 16 位股权激励对象首次授予 45 万股限制性股票，共收到激励对象缴纳的认购资金合计 280.35 万元，其中，新增股本 45.00 万元，资本公积-股本溢价 235.35 万元。本次股权激励完成后，本公司的注册资本将由 22,475.2128 万元变更为 22,520.2128 万元，本公司股本总数将由 22,475.2128 万股变更为 22,520.2128 万股，业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具 XYZH/2021SZAA2007 号验资报告。

2021年4月23日，本公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了关于《回购注销部分限制性股票》的议案。截至2021年07月15日止，本公司回购共30位预留授予激励对象512,512股的限制性股票，回购金额合计340.82万元，其中减少注册资本51.25万元，减少资本公积-股本溢价289.57万元。本次回购完成后，本公司的注册资本由22,520.2128万元变更为22,468.9616万元，股本总数将由22,520.2128万股变更为22,468.9616万股，业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具XYZH/2021SZAA20333号验资报告。

2021年9月9日，本公司召开第三届董事会第2次临时会议和第三届监事会第2次临时会议，审议通过关于《向激励对象首次授予限制性股票》的议案。2021年9月9日，本公司召开2021年第3次临时股东大会，审议通过关于《公司2021年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的议案，本公司2021年限制性股票激励计划获得批准。截至2021年10月28日止，本公司已收到54位激励对象缴纳的87.10万股的限制性股票认购款合计690.70万元，其中新增股本87.10万元，资本公积-股本溢价603.60万元。本次股权激励完成后，本公司的注册资本将由人民币22,468.9616万元变更为22,556.0616万元，股本总数将由22,468.9616万股变更为22,556.0616万股，业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具XYZH/2021SZAA20341号验资报告。

2020年6月29日，本公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了关于《公司向特定对象非公开发行A股股票方案》的议案，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2021]26号文《关于同意中山联合光电科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意本公司向特定对象发行股份的注册申请，拟向特定对象龚俊强先生发行不超过38,902,538股(含本数)，募集资金总额(含发行费用)不超过47,500.00万元(含本数)。截至2021年12月14日止，本公司实际募集资金总额为474,999,987.91元，扣除本次发行费用7,845,142.24元(不含税)后，实际募集资金净额为467,154,845.67元，其中：新增股本39,223,781.00元，资本公积-股本溢价427,931,064.67元。本次发行股票完成后，本公司的注册资本将由22,556.0616万元变更为26,478.4397万元，股本总数将由22,556.0616万股变更为26,478.4397万股，业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具XYZH/2021SZAA20355号验资报告。

2021年10月22日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过关于《回购注销部分限制性股票》的议案。2021年9月9日，公司召开2021年第3次临时股东大会，审议通过《公司2021年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的议案，2022年7月11日以通讯表决方式召开第三届董事会第8次临时会议和第三届监事会第5次临时会议，审议通过关于《向激励对象授予2021年限制性股票激励计划预留权益》的议案。截至2022年07月16日止，本公司已回购注销97,920股的限制性股票，回购金额合计700,769.60元，其中减少注册资本人民币97,920.00元，减少资本公积-股本溢价602,849.60元。本公司已收到1位激励对象缴纳的94,000.00股的限制性股票认购款合计人民币673,040.00元，其中计入股本94,000.00元，计入资本公积579,040.00元。本次股权激励完成后，变更后的注册资本为人民币266,064,827.00元，股本总数为266,064,827股，业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具XYZH/2022SZAA20322号验资报告。

2021年9月9日，公司召开2021年第3次临时股东大会，审议通过关于《公司2021年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案。2022年4月23日，公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过关于《注销部分股票期权及作废部分第二类限制性股票》的议案和关于《2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就》的议案。2022年7月11日，公司召开第三届董事会第8次临时会议和第三届监事会第5次临时会议，审议通过关于《调整2021年限制性股票激励计划相关事项》的议案。截至2022年09月19日止，本公司已收到89名激励对象缴纳的1,296,560股的第二类限制性股票认购款合计人民币10,126,133.60元，其中计入股本1,296,560.00元，计入资本公积8,829,573.60元。本次股权激励完成后，变更后的注册资本为人民币267,869,685.00元，股本总数为267,869,685股，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2022SZAA20332号验资报告。

2021年10月22日，本公司召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第四次会议，审议通过了关于《2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就》的议案。根据激励计划规定，授予的股票期权分三次行权，可行权比例分别为股票期权授予总量的40%、30%和30%。本次行权为第一次行权，期权简称联合JLC3，行权方式采用自主行权模式，实际可行权人数为154名，可行权股票期权共计204.04万份，行权价格为15.20元/股，行权期限为2021年12月24日至2022年12月23日止。

2022年4月23日，本公司召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了关于《2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分第一个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就》的议案。根据激励计划规定，授予的股票期权分两次行权，可行权比例分别为股票期权授予总量的50%和50%。本次行权为第一次行权，期权简称联合JLC4，行权方式采用自主行权模式，实际可行权人数为26名，可行权股票期权共计57.30万份，行权价格为12.35元/股，行权期限为2022年5月16日至2023年3月17日止。

2022年4月23日，本公司召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了关于《2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就》的议案。根据激励计划规定，授予的股票期权分三次行权，可行权比例分别为股票期权授予总量的40%、30%和30%。本次行权为第二次行权，期权简称JLC3，行权方式采用自主行权模式，实际可行权人数为143名，可行权股票期权共计136.4940万份，行权价格为15.08元/股，行权期限为2022年12月27日至2023年12月22日止。

截至2022年12月31日，本公司总股本为267,880,679股，其中有限售条件股份70,365,404股，占总股本的26.27%；无限售条件股份197,515,275股，占总股本的73.73%。

本公司的注册地址：广东省中山市火炬开发区益围路10号1-3楼；法定代表人：龚俊强。营业期限：长期。

本公司所属光电行业，经营范围：生产经营各类光电镜头产品，新型电子元器件制造、图形图像识别和处理系统制造、模具制造及上述产品的售后服务；II类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备；工业用房出租、商业营业用房出租、办公楼出租；企业管理；物业管理；信息技术咨询服务；第一、二



类医疗器械的生产、销售；消毒设备及消毒器具的研发、生产、加工、销售；医疗器械生产；医疗器械技术的开发。（上述经营范围涉及：第二类、第三类医疗器械经营，医疗器械生产，消毒产品生产）（上述涉及许可经营的凭许可证经营。）（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）。

本公司下设审计部、营业部、生管部、采购部、模造部、注塑部、模具制造部、组立部、品质部、物流管理部、财务部、人事行政部、设计部、技术部、企划部、技术文件中心、消费镜头事业部以及董事会办公室。

本集团合并财务报表范围包括中山联合光电制造有限公司（以下简称联合光电制造公司）、联合光电（香港）有限公司（以下简称联合光电香港公司）、中山联合光电研究院有限公司（以下简称联合光电研究院公司）、武汉联一合立技术有限公司（以下简称武汉联一合立公司）、中山联合光电显示技术有限公司（以下简称联合光电显示公司）、中山联合汽车技术有限公司（简称联合汽车公司）、成都联江科技有限公司（以下简称成都联江公司）、中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称联汇合伙企业）、广东西湾光学研究院有限公司（以下简称西湾光学研究院）、中山锐进科技合伙企业（有限合伙）（以下简称锐进科技）。

合并范围详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

披露要求：

公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，若评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则规定，针对应收账款坏账准备计提、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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

披露要求：若公司的营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应披露营业周期及确定依据。

## 4、记账本位币

本公司及设立在中国境内的子公司以人民币为记账本位币，本公司设立在香港的子公司联合光电香港公司以港币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有

对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“X、（XX）长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
组合 1	以商业承兑汇票、应收账款、其他应收款的账龄作为信用风险特征	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，编制商业承兑汇票、应收账款、其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 3	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0.00%。
低风险组合	管理层评价该类款项具有较低的风险（如股票期权自主行权款等）	

对于划分为组合 1 的商业承兑汇票、应收账款及其他应收款，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	商业承兑汇票、应收账款及其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00



账龄	商业承兑汇票、应收账款及其他应收款预期信用损失率（%）
1-2 年（含 2 年）	15.00
2-3 年（含 3 年）	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、11.金融工具的减值”。

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、11.金融工具的减值”。

## 14、应收款项融资

当应收票据和应收款项同时满足以下条件时，本集团将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见“四、10.金融资产和金融负债”，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付；
- 2) 本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、11.金融工具的减值”。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、11.金融工具的减值”。

## 16、合同资产

无。

## 17、存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法。

#### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 19、债权投资

无。

### 20、其他债权投资

无。

### 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资

单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30 年	5	3.17
固定资产装修	年限平均法	3-10 年	5	10
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.5
运输设备	年限平均法	5 年	5	19
检测设备	年限平均法	5 年	5	19
办公设备	年限平均法	5 年	5	19
其他设备	年限平均法	3 年	5	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、无形资产

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线法		预计使用年限
软件	3-5 年	直线法		预计使用年限

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定

资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33、职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划



本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 37、收入

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

### 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

- (1) 内销收入：以产品送达客户指定的交货地点，经客户签收入库并对账后，确认销售收入的实现；
- (2) 外销收入：以产品发货完成出口报关手续，确认销售收入的实现。

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。（提示：对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。企业应根据实际情况进行披露。）

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

#### 41、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

##### 1、本公司作为承租人

###### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、30.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

###### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 根据提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

- 在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11.金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“五、37.收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、11.金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11.金融工具”。



## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定, 对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易, 以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易), 不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定, 企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易, 以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的, 企业应当按照该规定进行调整。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

执行解释 16 号对 2023 年 12 月 31 日财务报表相关项目影响较小, 未进行追溯调整。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%、9%、6%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
中山联合光电制造有限公司	25%
联合光电（香港）有限公司	16.5%
中山联合光电研究院有限公司	25%
武汉联一合立技术有限公司	25%
中山联合光电显示技术公司	25%
中山联合汽车技术有限公司	15%
成都联江科技有限公司	15%
武汉华睿视谱智能科技有限公司	25%
北京北极星途技术有限公司	25%

### 2、税收优惠

1、本公司于 2023 年 12 月 28 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定为高新技术企业，并获颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202344000305），有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自 2023 年起三年内可继续享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

2、本公司之子公司中山联合汽车技术有限公司于 2022 年 12 月 22 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定为高新技术企业，并获颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202244016977），有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，中山联合汽车技术有限公司自 2022 年起三年内可继续享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

3、本公司之子公司成都联江科技有限公司于 2023 年 12 月 12 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定为高新技术企业，并获颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202351003808），有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，成都联江科技有限公司自 2023 年起三年内可继续享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

4、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号，以下简称《通知》）等规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）的规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司中山联合光电研究院有限公司、成都联江科技有限公司、武汉华睿视谱智能科技有限公司、北京北极星途技术有限公司 2023 年度符合小型微利企业的要求，享受上述税收优惠政策。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	651,071.77	477,187.91
银行存款	271,197,695.06	70,944,966.34
其他货币资金	47,872,519.45	257,881,308.66
合计	319,721,286.28	329,303,462.91
其中：存放在境外的款项总额	1,816,397.34	485,552.98

受限明细：

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
银行承兑汇票保证金	47,380,765.01	64,371,308.66
证券回购专户资金	491,754.44	

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
大额存单及定期存款	150,000,000.00	193,510,000.00
合计	197,872,519.45	257,881,308.66

其他说明：

注：其他货币资金使用受限制的情况详见附注六、54.所有权或使用权受到限制的资产。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,000,000.00	154,400,000.00
其中：		
理财产品	150,000,000.00	154,000,000.00
其中：		
合计	150,000,000.00	154,400,000.00

其他说明：

无。

## 3、衍生金融资产：无。

## 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	92,618,135.01	71,276,121.21
商业承兑票据	632,187.50	
合计	93,250,322.51	71,276,121.21

### （2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	92,618,135.01	99.30%		0.00%	92,618,135.01	71,276,121.21	100.00%		0.00%	71,276,121.21
其中：										
银行承兑汇票	92,618,135.01	99.30%			92,618,135.01	71,276,121.21	100.00%		0.00%	71,276,121.21
按组合计提坏账准备的应收票据	650,250.00	0.70%	18,062.50	2.78%	632,187.50					
其中：										
商业承兑汇票	650,250.00	0.70%	18,062.50	2.78%	632,187.50					
合计	93,268,385.01	100.00%	18,062.50	2.78%	93,250,322.51	71,276,121.21	100.00%		0.00%	71,276,121.21

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行承兑汇票	71,276,121.21	0.00	92,618,135.01	0.00	0.00%	信用风险极低
合计	71,276,121.21	0.00	92,618,135.01	0.00		

按组合计提坏账准备：18062.50 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	650,250.00	18,062.50	2.78%
合计	650,250.00	18,062.50	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		18,062.50				18,062.50
合计		18,062.50				18,062.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	92,618,135.01
合计	92,618,135.01

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	192,075,969.38	90,000,000.00
合计	192,075,969.38	90,000,000.00

**(6) 本期实际核销的应收票据情况：无。****5、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	419,544,149.02	331,800,734.64
1 至 2 年	2,593,688.97	3,055,735.18
2 至 3 年	1,090,374.32	623,990.00
3 年以上		2,700,457.00
3 至 4 年	0.00	201,457.00

4至5年	0.00	2,499,000.00
减：坏账准备	21,693,373.09	19,335,522.50
合计	401,534,839.22	318,845,394.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	423,228,212.31	100.00%	21,693,373.09	5.13%	401,534,839.22	338,180,916.82	100.00%	19,335,522.50	5.72%	318,845,394.32
其中：										
合计	423,228,212.31		21,693,373.09	5.13%	401,534,839.22	338,180,916.82		19,335,522.50	5.72%	318,845,394.32

按组合计提坏账准备：21,693,373.09 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	419,544,149.02	20,977,207.44	5.00%
1至2年	2,593,688.97	389,053.35	15.00%
2至3年	1,090,374.32	327,112.30	30.00%
合计	423,228,212.31	21,693,373.09	

确定该组合依据的说明：无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用分险特征组合计提坏账准备	19,335,522.50	2,357,850.59				21,693,373.09
合计	19,335,522.50	2,357,850.59				21,693,373.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

**(4) 本期实际核销的应收账款情况：无。****(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	137,644,567.45		137,644,567.45	32.52%	6,882,228.37
客户二	70,245,025.82		70,245,025.82	16.60%	3,512,251.29
客户三	34,938,863.50		34,938,863.50	8.26%	1,746,943.17
客户四	28,224,093.34		28,224,093.34	6.67%	1,411,204.67
客户五	19,343,514.45		19,343,514.45	4.57%	967,175.72
合计	290,396,064.56		290,396,064.56	68.62%	14,519,803.22

**6、合同资产：无。**

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用



(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(5) 本期实际核销的合同资产情况：无。

合同资产核销说明：无。

其他说明：无。

## 7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,421,730.31	93,649,259.59
合计	49,421,730.31	93,649,259.59

(2) 按坏账计提方法分类披露：无。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无。

其他说明：无。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资：无。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：无。

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况无。

核销说明：无。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	93,649,259.59	508,884,558.67	553,112,087.95		49,421,730.31	
合计	93,649,259.59	508,884,558.67	553,112,087.95		49,421,730.31	

(8) 其他说明：无。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,474,549.53	6,054,406.03
合计	9,474,549.53	6,054,406.03

### (1) 应收利息

1) 应收利息分类：无。

2) 重要逾期利息：无。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无。

5) 本期实际核销的应收利息情况：无。

### (2) 应收股利

1) 应收股利分类：无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无。

5) 本期实际核销的应收股利情况：无。

### (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股票期权自主行权款	4,880,199.38	19,604.00

员工借款	3,486,865.22	3,480,360.92
租赁费及代收水电费	349,829.25	284,383.15
押金或保证金	560,669.90	2,463,774.05
备用金	1,346,889.61	1,018,861.59
其他	51,209.43	80,783.31
合计	10,675,662.79	7,347,767.02

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	7,636,092.16	3,324,602.20
1至2年	1,040,221.50	1,991,054.48
2至3年	1,187,066.87	1,036,816.38
3年以上	812,282.26	995,293.96
3至4年	356,482.26	890,653.96
4至5年	352,800.00	104,640.00
5年以上	103,000.00	
合计	10,675,662.79	7,347,767.02

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,907,686.93	45.97%		0.00%	4,907,686.93	19,604.00	0.27%		0.00%	19,604.00
其中：										
按组合计提坏账准备	5,767,975.86	54.03%	1,201,113.26	20.82%	4,566,862.60	7,328,163.02	99.73%	1,293,360.99	17.65%	6,034,802.03

其中：										
组合 1	5,767,975.86	54.03%	1,201,113.26	20.82%	4,566,862.60	7,328,163.02	99.73%	1,293,360.99	17.65%	6,034,802.03
合计	10,675,662.79	100.00%	1,201,113.26	20.82%	9,474,549.53	7,347,767.02	100.00%	1,293,360.99	17.65%	6,054,406.03

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,636,092.16	137,729.08	1.80%
1 至 2 年	1,040,221.50	155,674.12	14.97%
2 至 3 年	1,187,066.87	356,120.06	30.00%
3 至 4 年	356,482.26	166,350.00	46.66%
4 至 5 年	352,800.00	282,240.00	80.00%
5 年以上	103,000.00	103,000.00	100.00%
合计	10,675,662.79	1,201,113.26	

确定该组合依据的说明：无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	165,102.33	298,658.17	829,600.49	1,293,360.99
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-51,539.32	51,539.32		
——转入第三阶段		-175,131.28	175,131.28	
本期计提	24,166.07	-194,523.37	78,109.57	-92,247.73
2023 年 12 月 31 日余额	137,729.08	155,674.12	907,710.06	1,201,113.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	1,293,360.99	-92,247.73				1,201,113.26
合计	1,293,360.99	-92,247.73				1,201,113.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
单位 1	股票期权自主 行权款	4,880,199.38	1 年以内	45.71%	0.00
单位 2	备用金	350,000.00	1 年以内	3.28%	17,500.00
单位 3	员工借款	320,000.00	3-4 年	3.00%	160,000.00
单位 4	员工借款	300,000.00	1 年以内	2.81%	15,000.00
单位 5	备用金	300,000.00	1 年以内	2.81%	15,000.00
合计		6,150,199.38		57.61%	207,500.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无。

**9、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,004,830.05	84.22%	21,347,327.15	87.72%

1 至 2 年	2,116,248.37	10.48%	2,295,739.24	9.43%
2 至 3 年	851,714.48	4.22%	457,867.92	1.88%
3 年以上	220,523.11	1.09%	237,160.83	0.97%
合计	20,193,316.01		24,338,095.14	

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：

本期无重要的超过 1 年以上账龄的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,770,693.33 元，占预付款项期末余额合计数的比例 38.47%。

其他说明：无。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	110,795,447.98	12,243,387.87	98,552,060.11	108,447,106.03	14,973,614.71	93,473,491.32
在产品	29,392,027.37	0.00	29,392,027.37	41,890,118.09		41,890,118.09
库存商品	88,063,923.20	3,714,398.04	84,349,525.16	105,876,670.49	3,239,436.48	102,637,234.01
发出商品	59,395,008.02	0.00	59,395,008.02	36,546,742.38		36,546,742.38
委托加工物资	96,360,441.96	1,496,365.00	94,864,076.96	106,683,702.52		106,683,702.52
合计	384,006,848.53	17,454,150.91	366,552,697.62	399,444,339.51	18,213,051.19	381,231,288.32

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,973,614.71	5,472,532.65		8,202,759.49		12,243,387.87
在产品						0.00
库存商品	3,239,436.48	7,500,419.11		7,025,457.55		3,714,398.04
委托加工物资		1,496,365.00				1,496,365.00
合计	18,213,051.19	14,469,316.76		15,228,217.04		17,454,150.91

按组合计提存货跌价准备：无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无。

11、持有待售资产：无。

12、一年内到期的非流动资产：无。

(1) 一年内到期的债权投资

□适用  不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用  不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	0.00	600,204.93
理财产品	141,364,493.16	
待认证进项税	31,887,424.83	18,510,432.89
增值税留抵税额	2,293,346.75	1,531,064.42
预缴个人所得税	352,156.22	9,669.83
预缴增值税	5,858,451.16	688.18

预缴进口关税		10,317.06
合计	181,755,872.12	20,662,377.31

其他说明：

14、债权投资：无。

15、其他债权投资：无。

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
清岩华域天使科技创新（深圳）投资中心（有限合伙）	4,000,000.00	4,000,000.00						
立得空间信息技术股份有限公司		20,000,000.00						
合计	4,000,000.00	24,000,000.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
立得空间信息技术股份有限公司			联汇基金转让

分项披露本期非交易性权益工具投资：无。

其他说明：无。



17、长期应收款：无。

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）	34,618,574.93			-3,000,000.00	1,852,119.84							33,470,694.77	
广东联电股权投资合伙企业（有限合伙）	40,641,253.36		8,333,300.00		-902,801.05							48,071,752.31	
中山市联芯股权投资合伙企业（有限合伙）	58,926,593.75				-943,184.20							57,983,409.55	

上海铁大电信科技股份有限公司	117,770,263.08			-126,915,823.19	9,145,560.11							0.00
北京华科德科技有限公司	21,690,322.99			-21,357,017.51	-333,305.48							0.00
小计	273,647,008.11	0.00	8,333,300.00	-151,272,840.70	8,818,389.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,525,856.63	
合计	273,647,008.11	0.00	8,333,300.00	-151,272,840.70	8,818,389.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,525,856.63	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

其他说明：无。

**19、其他非流动金融资产：无。**

**20、投资性房地产**

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值			
1.期初余额	24,082,168.83		24,082,168.83
2.本期增加金额	3,256,452.58		3,256,452.58
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	3,256,452.58		3,256,452.58
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	27,338,621.41		27,338,621.41
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	3,711,179.58		3,711,179.58
2.本期增加金额	803,163.41		803,163.41
(1) 计提或摊销	803,163.41		803,163.41
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	4,514,342.99		4,514,342.99
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	22,824,278.42		22,824,278.42
2.期初账面价值	20,370,989.25		20,370,989.25

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量：无。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	678,260,313.55	703,320,907.13
合计	678,260,313.55	703,320,907.13

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	检测设备	办公设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	393,101,477.22	416,528,629.71	4,157,502.37	48,462,691.92	9,987,708.23	19,554,395.33	79,173,786.39	970,966,191.17
2. 本期增加金额	8,850,941.99	14,749,408.36	3,193,156.41	5,747,182.30	836,595.06	5,137,492.65	4,482,494.51	42,997,270.68
1) 购置	8,850,941.39	14,749,408.36	3,193,156.41	5,737,182.30	836,595.06	4,633,129.25	2,938,375.76	40,286,582.27
2) 在建工程转入		652,206.26		10,000.00		504,363.40	1,544,118.75	2,710,688.41
3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	3,256,452.58	5,142,101.74	2,058,763.10	208,422.23	156,098.64	422,419.55		11,244,257.84

额								
1) 处置 或报废		5,142,101 .74	2,058,763 .10	208,422.2 3	156,098.6 4	422,419.5 5		7,987,805 .26
(2) 其 他转出	3,256,452 .58							3,256,452 .58
4.期 末余额	398,695,9 66.03	426,135,9 36.33	5,291,895 .08	54,001,45 1.99	10,668,20 4.65	24,269,46 8.43	83,656,28 0.90	1,002,719 ,204.01
二、累计 折旧								
1.期 初余额	25,337,00 4.26	162,603,5 92.84	2,863,916 .78	14,318,94 4.22	7,336,266 .56	12,888,89 0.08	42,296,66 9.30	267,645,2 84.04
2.本 期增加金 额	13,028,49 9.70	35,770,57 1.41	414,709.3 6	3,440,368 .47	802,198.7 3	2,094,029 .00	8,103,495 .74	63,653,87 2.41
1) 计提	13,028,49 9.70	35,770,57 1.41	414,709.3 6	3,440,368 .47	802,198.7 3	2,094,029 .00	8,103,495 .74	63,653,87 2.41
3.本 期减少金 额		4,277,045 .91	1,840,022 .06	190,558.2 7	141,199.1 3	391,440.6 2		6,840,265 .99
1) 处置 或报废		4,277,045 .91	1,840,022 .06	190,558.2 7	141,199.1 3	391,440.6 2		6,840,265 .99
4.期 末余额	38,365,50 3.96	194,097,1 18.34	1,438,604 .08	17,568,75 4.42	7,997,266 .16	14,591,47 8.46	50,400,16 5.04	324,458,8 90.46
三、减值 准备								
1.期 初余额								
2.本 期增加金 额								
1) 计提								
3.本 期减少金 额								
1) 处置 或报废								

4.期 末余额								
四、账面 价值								
1.期 末账面价 值	360,330,4 62.07	232,038,8 17.99	3,853,291 .60	36,432,69 7.57	2,670,938 .49	9,677,989 .97	33,256,11 5.86	678,260,3 13.55
2.期 初账面价 值	367,764,4 72.96	253,925,0 36.87	1,293,585 .59	34,143,74 7.70	2,651,441 .67	6,665,505 .25	36,877,11 7.09	703,320,9 07.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理：无。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	72,403,503.71	6,004,206.96
合计	72,403,503.71	6,004,206.96

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
建筑工程	65,681,327.19		65,681,327.19			
在安装设备	6,722,176.52		6,722,176.52	3,209,057.83		3,209,057.83
其他				2,795,149.13		2,795,149.13
合计	72,403,503.71		72,403,503.71	6,004,206.96		6,004,206.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
西湾项目	75,000,000.00	4,031,684.01	44,651,420.07	1,338,533.28	1,389,317.79	45,955,253.01	88.49%	89%				其他
新型显示和智能穿戴产品智造项目	390,000,000.00	1,972,522.95	25,847,882.88	1,372,155.13		26,448,250.70	69.25%	100%				募集资金
合计	465,000,000.00	6,004,206.96	70,499,302.95	2,710,688.41	1,389,317.79	72,403,503.71						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资：无。

## 23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	25,227,273.53	25,227,273.53
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	2,193,299.59	2,193,299.59
---处置	2,193,299.59	2,193,299.59
4.期末余额	23,033,973.94	23,033,973.94
二、累计折旧		
1.期初余额	6,224,249.99	6,224,249.99
2.本期增加金额	5,703,444.60	5,703,444.60
(1) 计提	5,703,444.60	5,703,444.60
3.本期减少金额	2,193,299.59	2,193,299.59
(1) 处置	2,193,299.59	2,193,299.59
4.期末余额	9,734,395.00	9,734,395.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	13,299,578.94	13,299,578.94
2.期初账面价值	19,003,023.54	19,003,023.54



## (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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	55,635,648.30			8,886,945.80	64,522,594.10
2.本期增加金额				1,876,831.54	1,876,831.54
(1) 购置				1,876,831.54	1,876,831.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	55,635,648.30			10,763,777.34	66,399,425.64
二、累计摊销					
1.期初余额	6,029,540.58			6,319,150.93	12,348,691.51
2.本期增加金额	1,142,997.00			1,138,468.05	2,281,465.05
(1) 计提	1,142,997.00			1,138,468.05	2,281,465.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,172,537.58			7,457,618.98	14,630,156.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	48,463,110.72			3,306,158.36	51,769,269.08
2.期初账面价值	49,606,107.72			2,567,794.87	52,173,902.59

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉：无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,953,683.64	684,844.22	1,017,381.53		2,621,146.33
合计	2,953,683.64	684,844.22	1,017,381.53		2,621,146.33

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,027,938.89	4,238,544.50	17,655,060.92	4,387,619.80
信用减值准备	24,911,318.56	3,204,532.42	19,765,060.94	2,964,593.24
政府补助	48,397,296.91	7,133,151.96	42,466,195.66	6,225,881.73
股份支付			10,999,040.00	1,649,856.00
租赁负债	3,563,736.00	534,560.40		
合计	93,900,290.36	15,110,789.28	90,885,357.52	15,227,950.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	3,084,605.49	462,690.82		
固定资产加速折旧	575,855.27	86,378.29	2,615,753.07	392,362.96
合计	3,660,460.76	549,069.11	2,615,753.07	392,362.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产	549,069.11	14,561,720.17		15,227,950.77
递延所得税负债	649,069.11	0.00		392,362.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,547,496.16	1,421,812.82
可抵扣亏损	304,836,197.17	217,489,287.92
合计	306,383,693.33	218,911,100.74

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	3,375,151.43	3,375,151.43	
2025	2,675,555.87	2,675,555.87	
2026	7,148,508.34	7,148,508.34	
2027	8,861,176.09	8,526,077.64	
2028	5,219,262.71	1,097,841.04	
2029	18,823,720.92	18,823,720.92	
2030	37,057,291.22	37,057,291.22	
2031	54,222,166.57	54,222,166.57	
2032	67,438,546.66	84,562,974.89	

2033	100,014,817.36		
合计	304,836,197.17	217,489,287.92	

其他说明：无。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	19,476,438.98		19,476,438.98	15,122,542.81		15,122,542.81
合计	19,476,438.98		19,476,438.98	15,122,542.81		15,122,542.81

其他说明：无。

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	47,380,765.01	47,380,765.01		开具银行承兑汇票保证金	64,371,308.66	64,371,308.66		开具银行承兑汇票保证金
应收票据	92,618,135.01	92,618,135.01		质押用于应付票据的保证金	71,276,121.21	71,276,121.21		质押用于应付票据的保证金
货币资金	150,000,000.00	150,000,000.00		定期存款	193,510,000.00	193,510,000.00		大额存单及定期存款
货币资金	491,754.44	491,754.44		证券回购专户资金				
合计	290,490,654.46	290,490,654.46			329,157,429.87	329,157,429.87		

其他说明：无。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贴现借款	89,696,564.01	266,039,007.47
合计	89,696,564.01	266,039,007.47

短期借款分类的说明：无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

33、交易性金融负债：无。

34、衍生金融负债：无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	92,656,603.23	98,466,759.58
合计	92,656,603.23	98,466,759.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	262,582,630.50	184,727,694.29
工程款	17,981,152.84	24,674,019.72
设备款	995,665.83	1,239,196.67
合计	281,559,449.17	210,640,910.68

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款：无。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		540,054.05
应付股利	22,316.90	

其他应付款	14,896,859.94	21,791,626.04
合计	14,919,176.84	22,331,680.09

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		540,054.05
合计		540,054.05

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	22,316.90	
合计	22,316.90	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	9,974,344.41	15,296,170.40
劳务费	387,143.66	446,792.60
电费	2,253,562.55	1,323,332.96
员工互助金	619,569.70	619,569.70
运输费	458,579.24	447,961.31
员工代扣款	175,302.58	248,270.80
其他	1,028,357.80	3,409,528.27
合计	14,896,859.94	21,791,626.04

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款：无。

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况：无。

38、预收款项：无。

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,814,721.46	22,212,713.92
合计	20,814,721.46	22,212,713.92

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,568,766.44	263,394,739.82	257,588,683.46	34,374,822.80
二、离职后福利-设定提存计划	1,144,309.91	15,069,183.44	14,932,466.24	1,281,027.11
合计	29,713,076.35	278,463,923.26	272,521,149.70	35,655,849.91

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,912,618.13	239,960,191.83	234,134,841.36	33,737,968.60
2、职工福利费		14,993,922.64	14,993,922.64	0.00
3、社会保险费	295,890.51	4,047,978.41	4,033,922.64	309,946.28
其中：医疗保险费	276,707.01	3,628,402.33	3,625,031.39	280,077.95
工伤保险费	19,183.50	419,501.50	408,816.67	29,868.33
生育保险费	0.00	74.58	74.58	0.00
				0.00
4、住房公积金	350,217.80	4,272,166.94	4,305,516.82	316,867.92

5、工会经费和职工教育经费	10,040.00	120,480.00	120,480.00	10,040.00
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	28,568,766.44	263,394,739.82	257,588,683.46	34,374,822.80

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,128,412.08	14,669,273.44	14,558,170.25	1,239,515.27
2、失业保险费	15,897.83	399,910.00	374,295.99	41,511.84
合计	1,144,309.91	15,069,183.44	14,932,466.24	1,281,027.11

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,617,634.42	5,480,108.99
企业所得税	20,038,320.62	16,660,104.81
个人所得税	573,870.73	773,021.82
城市维护建设税	437,625.34	289,958.43
教育费附加	187,553.72	207,113.17
地方教育费附加	125,035.81	
印花税	412,084.43	126,244.85
房产税	28,210.20	139,291.97
土地使用税	593.85	593.85
合计	40,420,929.12	23,676,437.89

其他说明：无。



42、持有待售负债：无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	55,479,200.00	19,349,913.27
一年内到期的租赁负债	4,859,950.06	5,425,055.49
合计	60,339,150.06	24,774,968.76

其他说明：无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	922,261.46	1,520,710.46
合计	922,261.46	1,520,710.46

短期应付债券的增减变动：无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	216,124,852.69	83,319,806.12
合计	276,124,852.69	173,319,806.12

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：无。

46、应付债券：无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

房屋建筑物	9,975,831.58	14,835,781.58
合计	9,975,831.58	14,835,781.58

其他说明：无。

48、长期应付款：无。

49、长期应付职工薪酬：无。

50、预计负债：无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	42,466,195.66	14,364,669.40	8,433,568.15	48,397,296.91	资产和收益相关的政府补助
合计	42,466,195.66	14,364,669.40	8,433,568.15	48,397,296.91	

其他说明：无。

52、其他非流动负债：无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	267,880,679.00				1,316,287.00	1,316,287.00	269,196,966.00

其他说明：

2023年04月21日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了关于《回购注销部分限制性股票》的议案，于2023年05月16日通过2022年年度股东大会审议。回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“2020年激励计划”）首次授予部分第三个解除限售期的限制性股票537,000股，回购价格7.43元/股；回购注销2020年激励计划预留授予部分第二个解除限售期的限制性股票210,000股，回购价格6.01元/股；回购注销2021年限制性股票激励计划（以下简称“2021年激励计划”）首次授予部分限制性股票56,000股，回购价格7.81元/股；回购注销2021年激励计划预留授予部分限制性股票94,000股，回购价格7.16元/股。2023年05月25日止，公司已回购注销限售性股票共897,000股，减少注册资本人民币897,000元，回购金额合计6,373,930.00元。

2023年7月7日召开的第三届董事会第13次临时会议和第三届监事会第8次临时会议，审议通过的有关

于《调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划 2021 年限制性股票激励计划相关事项》的议案和关于《2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件部分成就及作废部分第二类限制性股票》的议案，同意确定本次激励计划按 7.06 元/股的授予价格向符合条件的 24 名激励对象授予第二类限制性股票，其中有 3 名激励对象因个人原因离职未参与本次激励计划。本次预留授予的第二类限制性股票的第一个归属期符合归属条件的激励对象人数由 24 名调整为 21 名，实际可归属第二类限制性股票共计 165,032 股。截至 2023 年 07 月 12 日止，公司已收到 21 名激励对象缴纳的 165,032 股的第二类限制性股票认购款合计人民币 1,165,125.92 元，其中计入股本 165,032.00 元，计入资本公积 1,000,093.92 元。

2023 年 8 月 25 日召开的第三届董事会第九次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过的关于《2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期归属条件部分成就及作废部分第二类限制性股票》的议案，同意确定本次激励计划按 7.71 元/股的授予价格向符合条件的 97 名激励对象授予第二类限制性股票，其中有 12 名激励对象因个人原因离职未参与本次激励计划。同时，由于有 2 名激励对象在第二个归属期归属条件成就后至办理股份归属登记期间因个人原因离职已不符合激励条件，本次激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件的激励对象人数由 97 名调整为 83 名，实际可归属第二类限制性股票共计 1,048,884 股。截至 2023 年 09 月 08 日止，公司已收到 83 名激励对象缴纳的 1,048,884 股的第二类限制性股票首次第二期归属购股款合计人民币 8,086,895.64 元，其中计入股本 1,048,884.00 元，计入资本公积 7,038,011.64 元。

2023 年 8 月 25 日，公司召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了关于《回购注销部分限制性股票》的议案，同意本次回购注销因 1 名激励对象因个人原因离职触发的不能解除限售的 2021 年股权激励首次授予部分第一类限制性股票共 36,000 股，回购价格为 7.71 元/股；同意本次回购注销因公司层面考核业绩未完全达标触发的不能解除限售的 2021 年股权激励首次授予部分第一类限制性股票共 38,969 股，回购价格为 7.71 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。截止 2023 年 11 月 10 日止，公司已回购注销限售性股票共 74,969 股，减少注册资本人民币 74,969.00 元，回购金额合计 590,329.48 元。

2022 年 4 月 23 日，公司召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了关于《2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第二个行权/解除限售期行权/解除限售条件成就》的议案。根据激励计划规定，授予的股票期权分三次行权，可行权比例分别为股票期权授予总量的 40%、30% 和 30%。本次行权为第二次行权，期权简称 JLC3，行权方式采用自主行权模式，实际可行权人数为 143 名，可行权股票期权共计 136.4940 万份，行权价格为 15.08 元/股，行权期限为 2022 年 12 月 27 日至 2023 年 12 月 22 日止。鉴于公司 2022 年年度权益分派已实施完毕，依据相关规定，公司对 2020-2021 年激励计划涉及的相关期权行权价格和限制性股票授予/回购价格进行调整，经调整后行权价格为 14.98 元/股。本年实际行权的期权份数 1,074,340.00 份，其中新增股本 1,074,340.00 元，资本公积-股本溢价 15,030,986.90 元。

**54、其他权益工具：无。**

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	926,902,321.67	35,993,791.42	5,968,451.99	956,927,661.10
其他资本公积	40,164,132.06		21,339,961.81	18,824,170.25
合计	967,066,453.73	35,993,791.42	27,308,413.80	975,751,831.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本年增加 35,993,791.42 元，系：

因股权激励计划激励对象自主行权超出注册资本计入资本公积-股本溢价 15,030,986.9 元；

因股权激励计划授予激励对象限制性股票超出注册资本计入资本公积-股本溢价 8,038,105.56 元；

因股权激励计划授予部分行权/解除限售期行权/解除限售条件已成就，所计提的股权激励由其他资本公积转入股本溢价 12,924,698.96 元。

（2）股本溢价本年减少 5,968,451.99 元，系因股权激励计划回购注销限制性股票减少资本公积-股本溢价减少 5,968,451.99 元。

（3）其他资本公积本年减少 21,339,961.81 元，系：

因未达到可行权条件冲回已计提的员工的股权激励 5,117,153.27 元；

因处置中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）减少前期因其他权益变动形成的其他资本公积 3,298,109.58 元；

因股权激励计划授予部分行权/解除限售期行权/解除限售条件已成就，所计提的股权激励由其他资本公积转入股本溢价 12,924,698.96 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	16,957,125.40		6,940,420.99	10,016,704.41
回购股份		14,508,401.25		14,508,401.25
合计	16,957,125.40	14,508,401.25	6,940,420.99	24,525,105.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司于 2023 年 10 月 20 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了关于《回购公司股份方案》的议案，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或者股权激励。回购总金额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含），回购价格不超过人民币 23 元/股。回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易的方式累计回购股份的数量为 795,800 股，占公司总股本的 0.2955%（以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 269,271,935 股为基数计算），最高成交价为 19.40 元/股，最低成交价为 17.18 元/股，支付的资金总额

为 14,508,401.25 元。

(2) 根据股权激励计划注销/回购注销部分股票期权和限制性股票相应的库存 6,940,420.99 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减： 所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 729,774.6 1	- 212,050.2 1				-212,050.21		-941,824.82
外币 财务报表 折算差额	- 729,774.6 1	- 212,050.2 1				-212,050.21		-941,824.82
其他综合 收益合计	- 729,774.6 1	- 212,050.2 1				-212,050.21		-941,824.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备：无。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,447,584.61	14,038,089.76		78,485,674.37
合计	64,447,584.61	14,038,089.76		78,485,674.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加系根据母公司年度净利润 10% 计提所致。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	317,619,065.28	303,631,477.96
调整后期初未分配利润	317,619,065.28	303,631,477.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,292,681.48	55,903,625.41
减：提取法定盈余公积	14,038,089.76	10,011,058.85
应付普通股股利	26,747,131.60	31,904,979.24
期末未分配利润	341,126,525.40	317,619,065.28

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,614,511,224.32	1,246,310,080.15	1,452,476,012.50	1,117,497,603.79
其他业务	32,564,518.00	20,736,119.92	52,077,693.75	28,355,226.12
合计	1,647,075,742.32	1,267,046,200.07	1,504,553,706.25	1,145,852,829.91

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：无。

重大合同变更或重大交易价格调整：无。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,251,624.23	3,301,838.10
教育费附加	3,036,849.86	2,358,353.20
房产税	1,806,097.92	1,683,905.89
土地使用税	141,121.29	111,770.63
印花税	2,018,706.91	1,580,722.91
车船税	400.00	780.00
合计	11,254,800.21	9,037,370.73

其他说明：无。

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,950,496.77	55,061,060.28
摊销、折旧费	28,130,207.09	18,556,134.75
合伙企业管理费	3,997,939.00	3,997,276.00
股份支付	-2,573,182.93	13,493,146.51
劳务费	2,133,680.41	1,586,283.42
其他	20,937,771.11	17,358,529.37
合计	110,576,911.45	110,052,430.33

其他说明：无。

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,187,315.23	8,923,780.28
市场开发费	6,197,660.44	6,731,502.59
其他	9,767,758.00	6,314,061.33
股权激励费	-202,105.25	1,530,046.32
合计	25,950,628.42	23,499,390.52

其他说明：无。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	34,490,786.06	37,201,687.93
人工费用	103,662,319.55	83,215,651.46
股权激励费用	-2,341,865.09	15,203,985.26
折旧与摊销费	6,884,737.81	6,336,292.08
加工费	12,967,525.19	4,506,175.82
燃料动力	2,545,873.23	1,847,814.60
其他	13,052,044.07	11,227,496.93
合计	171,261,420.82	159,539,104.08

其他说明：无。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,247,129.46	10,297,109.64
其中：租赁负债利息费用	667,441.48	655,697.84
减：利息收入	11,733,951.42	10,495,617.87
汇兑损益	-3,034,778.92	-6,575,882.55
其他	92,093.47	96,181.51
合计	-3,429,507.41	-6,678,209.27

其他说明：无。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
超精密光学（纳米精度）玻璃制造技术的研发和产业化项目	604,597.48	1,049,353.58



10MP 级超高分辨率光学成像系统研发及产业项目	201,830.65	383,030.30
广东省科技型中小企业技术创新专项资金项目高像素、小体积数码相机光学变焦摄像头项目	17,660.00	21,192.00
超高清 4K 成像技术的研发和产业化项目	168,903.30	70,000.00
超精密光学模具加工中心建设项目	10,000.00	10,000.00
购买工作母机补贴	42,120.00	42,120.00
超高清安防变焦光学摄像镜头的研发和产业化项目	40,000.00	40,000.00
应用于高清激光显示的超短焦光学镜头研发和产业化	120,000.00	120,000.00
中山市光学成像（联合光电）工程实验室	40,000.00	40,000.00
高端光电镜头产品智能制造自动化技术改造项目	646,638.72	646,638.72
基于超高清显示的 4K 激光电视光电模组研发	132,336.45	132,336.45
高清镜头扩建和自动化工厂技改项目	266,598.20	266,598.19
中山市高端装备制造产业发展资金项目	94,117.65	94,117.65
超高清 4K 激光电视光电显示模组的研发和产业化专项资金项目	1,756,310.68	856,310.69
4K 电动变焦镜头产业化智能制造项目	3,501,176.83	2,447,810.01
稳岗补助	25,535.22	300,652.87
个税返还	422,272.99	134,970.92
企业抗疫贷融资补助专项资金	0.00	2,000,000.00
国家税务局退抵税费	1,007,500.00	
2022 年火炬开发区第一季度“开门红”奖励项目资助资金	0.00	50,000.00
企业职业技能等级认定补贴	0.00	30,000.00
二期厂房（研发中心、智能制造及自动化车间）	325,240.00	243,930.00
2022 年新春暖企政策制造业企业奖励	0.00	10,000.00
工程技术研发中心新建项目	249,481.38	249,481.38

应用于汽车 ADAS 系统的 77GHz 毫米波雷达研发及产业化	431,464.82	336,113.46
视频监控系统高倍高清摄像光学 镜头的研发	222,341.52	222,341.55
就业补贴	51,016.18	13,335.00
适岗补贴	0.00	73,500.00
科技发展专项资金	44,200.00	100,000.00
知识产权专项资金	130,000.00	505,000.00
科技创新发展专项资金	835,700.00	3,000,000.00
博士工作补助	0.00	110,000.00
科技强企专项资金	0.00	324,000.00
代扣代缴手续费补贴	132,140.97	10,105.62
2021 年总部企业贡献奖	0.00	758,500.00
稳企安商补贴	0.00	95,000.00
一次性留工培训补助	0.00	468,250.00
中央财政衔接推进乡村振兴补助 资金	0.00	37,500.00
一次性扩岗补助	12,000.00	60,000.00
高新企业补贴及奖励	254,000.00	150,000.00
小微服务业企业进入规模奖励	100,000.00	100,000.00
制造业小型微利企业社保缴费补 贴	0.00	8,961.40
2021 年度《成都市双流区促进工 业经济高质量发展的政策措施》 政策发放补助	0.00	2,788.00
印花税减半征收返还	0.00	79.00
中山火炬现代产业工程技术研究 院创新中心	352,100.88	585,434.20
高亮度 Micro-LED 投影显示关键 技术研究	465,869.82	
增值税加计扣除	2,198,521.88	
2022 年中山市制造业企业数字化 互联网标杆	1,000,000.00	
企业运营类专利导航项目资金	350,000.00	
2022 年国家级制造业单项冠军奖 补资金	1,200,000.00	

智能手机摄像与识别用镜头生产自动化技术改造项目	97,899.37	
民营企业引才补贴	221,600.00	
2023 年中山市“百展千企”	18,000.00	
2023 年支持制造业企业增产增效项目资金	40,000.00	
合计	17,829,174.99	16,199,450.99

68、净敞口套期收益：无。

69、公允价值变动收益：无。

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,818,389.22	4,735,313.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,006,855.44	5,855,499.30
理财产品投资收益	2,430,065.73	
合计	6,241,599.51	10,590,812.44

其他说明：无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-18,062.50	11,123.00
应收账款坏账损失	-2,357,850.59	-999,215.09
其他应收款坏账损失	92,247.73	-83,143.98
合计	-2,283,665.36	-1,071,236.07

其他说明：无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,469,316.76	-20,370,153.34
合计	-14,469,316.76	-20,370,153.34

其他说明：无。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	218,144.90	-135,787.87
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	218,144.90	-382,888.90
其中：固定资产处置收益	218,144.90	-382,888.90
无形资产处置收益		
合计	218,144.90	-135,787.87

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,078,385.18	71,152.00	1,078,335.18
合计	1,078,335.18	71,152.00	1,078,335.18

其他说明：无。

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	140,000.00	2,130,000.00	140,000.00
非流动资产毁损报废损失	886,893.85	94,952.04	886,893.85

其他	392.07	500.00	392.07
合计	1,027,285.92	2,225,452.04	1,027,285.92

其他说明：无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,721,805.45	6,488,790.46
递延所得税费用	273,807.45	3,806,070.69
合计	7,995,612.90	10,294,861.15

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	72,002,275.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,800,341.30
子公司适用不同税率的影响	5,222,752.54
调整以前期间所得税的影响	-15,093,290.59
非应税收入的影响	-920.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	404,051.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-343,802.37
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	12,590,564.20
计提股份支付的影响	-2,269,632.20
研发加计扣除的影响	-3,314,451.89
所得税费用	7,995,612.90

其他说明：

本年度调整以前期间所得税影响主要系上年度企业所得税汇算清缴时根据经审核并核准的研发费加计扣除对所得税的影响数。

**77、其他综合收益**

详见附注 67。

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,454,923.73	9,603,910.66
政府补助	21,007,340.40	18,958,463.81
信用证或保证金	408,696.83	1,614,562.97
往来款及其他	11,862,184.40	14,703,815.33
合计	36,733,145.36	44,880,752.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	15,175,429.93	8,624,461.45
租赁及水电费	26,993,333.08	26,356,798.46
其他付现费用支出	47,728,554.03	31,276,639.55
合计	89,897,317.04	66,257,899.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金：无。

收到的重要的与投资活动有关的现金：无。

支付的其他与投资活动有关的现金：无。

支付的重要的与投资活动有关的现金：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：无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	5,334,144.48	1,922,924.60
支付租赁负债	6,320,910.92	2,949,847.97
定向增发服务费		1,165,500.00
回购限制性股票	14,508,401.25	
合计	26,163,456.65	6,038,272.57

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

**(4) 以净额列报现金流量的说明：无。**

**(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：无。**

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	64,006,662.40	56,014,714.91
加：资产减值准备	16,752,982.12	21,441,389.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,457,035.82	56,609,647.59
使用权资产折旧	5,703,444.60	4,681,947.24
无形资产摊销	2,281,465.05	2,219,557.91
长期待摊费用摊销	1,017,381.53	581,178.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-218,144.90	135,787.87

的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	886,893.85	94,952.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,926,613.89	9,279,419.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,241,599.51	-10,590,812.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	666,230.60	3,413,707.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-392,362.96	392,362.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-840,778.22	-1,541,825.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,906,265.40	-371,513,489.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	89,882,040.75	327,939,974.30
其他	-5,117,153.27	30,227,178.09
经营活动产生的现金流量净额	192,864,446.35	129,385,691.23
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	121,848,766.83	71,422,154.25
减：现金的期初余额	71,422,154.25	505,583,739.16
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	50,426,612.58	-434,161,584.91

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,500,001.00
其中：	



武汉华睿视谱智能科技有限公司	1,500,000.00
北京北极星途技术有限公司	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	288,194.35
其中：	
武汉华睿视谱智能科技有限公司	65,602.05
北京北极星途技术有限公司	222,592.30
其中：	
取得子公司支付的现金净额	1,211,806.65

其他说明：无。

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	181,706,283.00
其中：	
中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）	181,706,283.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,987,841.86
其中：	
中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙）	7,987,841.86
其中：	
处置子公司收到的现金净额	173,718,441.14

其他说明：无。

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	121,848,766.83	71,422,154.25
其中：库存现金	651,071.77	477,187.91

可随时用于支付的其他货币资金	121,197,695.06	70,944,966.34
三、期末现金及现金等价物余额	121,848,766.83	71,422,154.25

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况：无。

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金：无。

(7) 其他重大活动说明：无。

80、所有者权益变动表项目注释：无。

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			17,735,890.52
其中：美元	2,489,835.08	7.0827	17,634,754.92
欧元	445.71	0.9062	403.90
港币	278,533.45	0.0502	13,982.38
台币	374,889.00	0.2314	86,749.31
应收账款			50,944,641.74
其中：美元	7,192,827.84	7.0827	50,944,641.74
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			2,648,935.25
其中：美元	374,000.77	7.0827	2,648,935.25

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：无。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他：无。

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、符合资本化条件的研发项目：无。

2、重要外购在研项目：无。

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
武汉华睿视谱智能科技有限公司	2023年08月25日	5,700,000.00	60.00%	收购	2023年08月25日	控制权转移	467,886.94	-844,997.78	923,270.53
北京北极星途技术有限公司	2023年12月01日	1.00	100.00%	收购	2023年12月01日	控制权转移	28,076.48	-16,442.74	-215,135.85

其他说明：无。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	武汉华睿视谱智能科技有限公司	北京北极星途技术有限公司
--现金	5,700,000.00	1.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	5,700,000.00	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,711,948.17	39,781.74
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-11,948.17	-39,780.74

合并成本公允价值的确定方法：无。

或有对价及其变动的说明：无。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	武汉华睿视谱智能科技有限公司		北京北极星途技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,643,760.95	9,643,760.95	349,791.42	349,791.42
货币资金				
应收款项				
存货				
固定资产				
无形资产				
流动资产	9,643,760.95	9,643,760.95	349,791.42	349,791.42
负债：	123,847.33	123,847.33	310,009.68	310,009.68
借款				
应付款项				
递延所得税负债				
流动负债	123,847.33	123,847.33	310,009.68	310,009.68
净资产	9,519,913.62	9,519,913.62	39,781.74	39,781.74
减：少数股东权益	3,807,965.45	3,807,965.45		
取得的净资产	5,711,948.17	5,711,948.17	39,781.74	39,781.74

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明：无。

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无。

(2) 合并成本：无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无。

## 3、反向购买：无。

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
中山市联汇股权投资合伙企业	181,706,283.00	99.00%	出售	2023年12月14日	控制权转移	-5,145,157.66						138,302.22

(有 限合 伙)												
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无。

6、其他：无。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中山联合光电制造有限公司	10,000,000.00	中山	中山	生产经营各类光电镜头产品及售后服务	100.00%		设立
联合光电（香港）有限公司		香港	香港	批发及贸易		100.00%	设立
中山联合光电研究院有限公司	6,000,000.00	中山	中山	光电镜头产品、智能装备的技术开发等	100.00%		设立
武汉联一合立技术有限公司	50,000,000.00	武汉	武汉	光电镜头产品、光电一体化设备、光电显示产品、新型光电传感器及电子组件产品以及技术服务等	100.00%		设立
中山联合光电显示技术有限公司	420,000,000.00	中山	中山	光电显示技术推广服务等	100.00%		设立
中山联合汽车技术有限公司	1,142,860,000.00	中山	中山	光电子器件、智能车载设备、雷达及配套设备、数字视频监控系统的制造和销售；车载配件的技术开发	70.00%	20.01%	设立

				以及技术咨询			
成都联江科技有限公司	10,000,000.00	成都	成都	光电镜头产品、智能装备的技术开发等		100.00%	设立
广东西湾光学研究院有限公司	10,000,000.00	中山	中山	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流等	100.00%		设立
中山锐进科技合伙企业（有限合伙）	34,285,714.00	中山	中山	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流等		66.70%	设立
武汉华睿视谱智能科技有限公司	9,500,000.00	武汉	武汉	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流等	60.00%		收购
北京北极星途技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流等	100.00%		收购

单位：元

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：

(2) 重要的非全资子公司：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(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：无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业
-------------	-------	-----	------	------	-------



				直接	间接	或联营企业投资的会计处理方法
中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）	中山	中山	股权投资	20.00%		权益法
广东联电股权投资合伙企业（有限合伙）	中山	中山	股权投资	41.67%		权益法
中山市联芯股权投资合伙企业（有限合伙）	中山	中山	股权投资	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）	广东联电股权投资合伙企业（有限合伙）	中山市联芯股权投资合伙企业（有限合伙）	中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）	广东联电股权投资合伙企业（有限合伙）	中山市联芯股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	6,419,107.79	3,340,822.15	722,106.92	10,045,184.41	18,598,616.11	6,474,118.74
其中：现金和现金等价物						
非流动资产	154,868,062.54	100,970,000.00	183,728,839.00	171,644,690.28	79,500,000.00	178,728,850.00
资产合计	161,287,170.33	104,310,822.15	184,450,945.92	181,689,874.69	98,098,616.11	185,202,968.74
流动负债	75,000.00	602,404.27		8,600,000.00	556,949.03	
非流动负债						
负债合计	75,000.00	602,404.27		8,600,000.00	556,949.03	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	161,242,434.07	103,708,417.88	184,450,945.92	173,089,874.69	97,541,667.08	185,202,968.74
按持股比例计算的净资产份额	32,242,434.07	43,215,298.73	55,335,283.78	34,617,974.94	40,645,612.67	37,040,593.75

调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对合营企业权益投资的账面价值	33,470,694.77	48,071,752.31	57,983,409.55	34,617,974.94	40,641,253.36	58,926,593.75
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入						
财务费用						
所得税费用						
净利润	9,260,599.21	-2,166,549.20	-3,752,022.82	-15,857,664.39	-1,520,147.95	-4,030,243.30
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	9,260,599.21	-2,166,549.20	-3,752,022.82	-15,857,664.39	-1,520,147.95	-4,030,243.30
本年度收到的来自合营企业的股利						

其他说明：无。

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：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：无。
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

4、重要的共同经营：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

6、其他：无。

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期转入 其他收益 金额	本期其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	42,466,195 .66	14,364,669 .40	0.00	8,433,568. 15	0.00	48,397,296 .91	与资产相 关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,433,568.15	7,606,808.18

其他说明：无。

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		89,696,564.01				89,696,564.01	89,696,564.01
应付票据		92,656,603.23				92,656,603.23	92,656,603.23

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
应付账款		281,559,449.17				281,559,449.17	281,559,449.17
其他应付款		14,896,859.94				14,896,859.94	14,896,859.94
一年内到期的非流动负债		60,339,150.06				60,339,150.06	60,339,150.06
长期借款			85,689,605.78	190,435,246.91		276,124,852.69	276,124,852.69
租赁负债			5,121,524.14	4,854,307.44		9,975,831.58	9,975,831.58
合计		539,148,626.41	90,811,129.92	195,289,554.35		825,249,310.68	825,249,310.68

单位：元

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		266,039,007.47				266,039,007.47	266,039,007.47
应付票据		98,466,759.58				98,466,759.58	98,466,759.58
应付账款		210,640,910.68				210,640,910.68	210,640,910.68
其他应付款		21,791,626.04				21,791,626.04	21,791,626.04
一年内到期的非流动负债		24,774,968.76				24,774,968.76	24,774,968.76
长期借款			157,530,019.39	15,789,786.73		173,319,806.12	173,319,806.12
租赁负债			3,563,736.01	11,272,045.57		14,835,781.58	14,835,781.58
合计		621,713,272.53	161,093,755.40	27,061,832.30		809,868,860.23	809,868,860.23

### 3、市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (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。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 4,085,140.84 元（2022 年 12 月 31 日：2,221,831.74 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率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。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本财务报表附注五(五十六)1 之说明。

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 2,802,044.62 元（2022 年 12 月 31 日： 2,858,538.82 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计：无。

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明：无。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	合计

	计量	计量	计量	
一、持续的公允价值计量	---	---	--	--
（一）交易性金融资产			150,000,000.00	150,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			150,000,000.00	150,000,000.00
（4）理财产品			150,000,000.00	150,000,000.00
（二）其他债权投资			49,421,730.31	49,421,730.31
（三）其他权益工具投资			4,000,000.00	4,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			203,421,730.31	203,421,730.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无。

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：无。

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：无。

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：无。

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：无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无。

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：无。

9、其他：无。

#### 十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东鲲鹏智能机器设备有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中山阅光智能影像科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
光博投资有限公司	持股 5% 以上股东
汕头联光企业管理合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
武汉北极新城技术有限公司	龚俊强持股 50% 的企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东鲲鹏智能机器设备有限公司	接受劳务	646,152.87		否	1,089,655.45

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东鲲鹏智能机器设备有限公司	销售商品	877,806.26	
中山阅光智能影像科技有限公司	销售商品		1,205,980.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

#### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元



承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东鲲鹏智能机器设备有限公司	厂房租赁	26,252.16	18,683.40
中山阅光智能影像科技有限公司	厂房租赁	17,037.11	89,726.05

本公司作为承租方：无。

关联租赁情况说明：无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中山联合光电显示技术有限公司	48,483,400.00	2021年12月16日	2034年12月09日	否
中山联合光电显示技术有限公司	38,707,100.00	2021年08月20日	2023年06月21日	是
中山联合光电制造有限公司	21,801,000.00	2022年05月17日	2023年05月17日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龚俊强、郑春霞	90,000,000.00	2022年08月18日	2027年08月18日	否

关联担保情况说明：无。

#### (5) 关联方资金拆借：无。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,752,788.25	5,768,800.00

(8) 其他关联交易：无。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东鲲鹏智能机器设备有限公司	991,921.08	49,596.05		
应收账款	中山阅光智能影像科技有限公司	1,705,375.50	307,198.88	1,705,375.50	119,530.47
其他应收款	广东鲲鹏智能机器设备有限公司	1,500.00	75.00	700.00	35.00
其他应收款	中山阅光智能影像科技有限公司	116,296.50	15,589.03	97,742.00	4,887.10

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广东鲲鹏智能机器设备有限公司	89,866.59	209,643.61

7、关联方承诺：无。

8、其他：无。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司(含			1,213,916	12,913,37	257,431	2,849,761	3,267,450	17,287,21

分公司及控股子公司)任职的董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术(业务)人员以及董事会认为需要激励的其他人员				1.81		.17	.00	5.03
合计			1,213,916	12,913,371.81	257,431	2,849,761.17	3,267,450.00	17,287,215.03

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：无。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型确定期权的公允价值。根据授予日股票收盘价结合限制性股票授予价格确定限制性股票的公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日流通股市价
可行权权益工具数量的确定依据	管理层预计未来可行权人员及行权数量
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	18,824,170.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-5,117,153.27

其他说明：无。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司(含分公司及控股子公司)任职的董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术(业务)人员以及董事会认为需要激励的其他人员	-5,117,153.27	
合计	-5,117,153.27	

其他说明：无。

5、股份支付的修改、终止情况：无。

6、其他：无。

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无。

## 十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无。

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.5
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司于 2024 年 4 月 24 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过的 2023 年度利润分配预案为：以权益分派实施时股权登记日的总股本（不含回购股份）为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案需通过股东大会审议后实施。

3、销售退回：无。

4、其他资产负债表日后事项说明：无。

## 十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无。

2、债务重组：无。

3、资产置换：无。

4、年金计划：无。

5、终止经营：无。

6、分部信息：无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。

8、其他：无。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	488,889,632.78	328,276,112.80
1至2年	1,159,259.93	807,569.41
2至3年	271,446.52	
3年以上		2,682,827.78
3至4年		183,827.78
4至5年		2,499,000.00
合计	490,320,339.23	331,766,509.99

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	490,320,339.23	10,000.00%	24,487,928.80	499.00%	465,832,410.43	331,766,509.99	10,000.00%	18,626,054.94	561.00%	313,140,455.05
其中：										
组合一	490,320,339.23	10,000.00%	24,487,928.80	499.00%	465,832,410.43	331,766,509.99	10,000.00%	18,626,054.94	561.00%	313,140,455.05
合计	490,320,339.23		24,487,928.80		465,832,410.43	331,766,509.99		18,626,054.94		313,140,455.05

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	488,889,632.78	24,286,059.39	4.97%
1 至 2 年	1,159,259.93	173,288.99	14.95%
2 至 3 年	271,446.52	28,580.42	10.53%
合计	490,320,339.23	24,487,928.80	

确定该组合依据的说明：无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按信用风险特征组 合计提坏账准备	18,626,054.94	5,861,873.86				24,487,928.80
合计	18,626,054.94	5,861,873.86				24,487,928.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产期末 余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备期 末余额
客户一	137,644,567.45		137,644,567.45	32.52%	6,882,228.37
客户二	70,245,025.82		70,245,025.82	16.60%	3,512,251.29
客户三	34,938,863.50		34,938,863.50	8.26%	1,746,943.17
客户四	28,224,093.34		28,224,093.34	6.67%	1,411,204.67
客户五	19,343,514.45		19,343,514.45	4.57%	967,175.72
合计	290,396,064.56		290,396,064.56	68.62%	14,519,803.22

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	307,891,442.32	268,449,743.98
合计	307,891,442.32	268,449,743.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类：无。

2) 重要逾期利息：无。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无。

5) 本期实际核销的应收利息情况：无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类：无。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况：无。

5) 本期实际核销的应收股利情况：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股票期权自主行权	4,880,199.38	19,604.00
内部往来款	298,802,699.92	263,722,510.14
员工借款	3,486,865.22	3,480,360.92
租赁费及代收水电费	349,829.25	283,683.15
押金及保证金	364,932.35	1,230,512.73
备用金	1,039,119.29	771,257.94
其他	11,320.00	69,163.63
合计	308,934,965.41	269,577,092.51

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	196,428,306.40	248,387,552.12
1 至 2 年	94,793,587.72	13,370,855.08

2至3年	11,707,089.79	2,105,429.67
3年以上	6,005,981.50	5,713,255.64
3至4年	1,377,028.82	5,713,255.64
4至5年	4,628,952.68	
合计	308,934,965.41	269,577,092.51

### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,880,199.38	1.58%		0.00%	4,880,199.38	19,604.00	0.01%		0.00%	19,604.00
其中：										
按组合计提坏账准备	304,054,766.03	98.42%	1,043,523.09	34.00%	303,011,242.94	269,557,488.51	99.99%	1,127,348.53	0.42%	268,430,139.98
其中：										
组合1	5,252,066.11	1.70%	1,043,523.09	19.87%	4,208,543.02	5,834,978.37	21.64%	1,127,348.53	19.32%	4,707,629.84
组合3	298,802,699.92	96.72%			298,802,699.92	263,722,510.14	97.83%			263,722,510.14
合计	308,934,965.41	100.00%	1,043,523.09		307,891,442.32	269,577,092.51	100.00%	1,127,348.53		268,449,743.98

按组合计提坏账准备：1,043,523.09 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	196,428,306.40	125,173.43	0.06%
1至2年	94,793,587.72	146,689.60	0.15%
2至3年	11,707,089.79	327,560.06	2.80%

3 至 4 年	1,377,028.82	164,900.00	11.98%
4 至 5 年	4,628,952.68	279,200.00	6.03%
合计	308,934,965.41	1,043,523.09	

确定该组合依据的说明：无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	103,927.14	2,880,880.10	742,541.29	1,127,348.53
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-39,662.32	39,662.32		
--转入第三阶段		-245,929.56	-245,929.56	
本期计提	60,908.61	-173,852.82	29,118.77	-83,825.44
2023 年 12 月 31 日余额	125,173.43	-99,239.96	1,017,589.62	1,043,523.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,127,348.53	-83,825.44				1,043,523.09
合计	1,127,348.53	-83,825.44				1,043,523.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中山联合光电制造有限公司	内部往来款	105,506,266.31	1 年以内	34.15%	
武汉联一合立技术有限公司	内部往来款	71,936,163.60	1 年以内、1-2 年、2-3 年	23.29%	
中山联合光电研究院有限公司	内部往来款	46,285,875.21	1 年以内、1-2 年	14.98%	
成都联江科技有限公司	内部往来款	36,225,611.19	1 年以内、1-2 年、2-3 年	11.73%	
中山联合汽车技术有限公司	内部往来款	22,261,189.51	1 年以内	7.21%	
合计		282,215,105.82		91.36%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	569,654,846.67	0.00	569,654,846.67	736,702,345.67	0.00	736,702,345.67
对联营、合营企业投资	139,525,856.63	0.00	139,525,856.63	134,186,422.04	0.00	134,186,422.04
合计	709,180,703.30	0.00	709,180,703.30	870,888,767.71	0.00	870,888,767.71

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单	期初余额	减值准备	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
中山联合光电制造有限公司	10,000,000.00		0.00	0.00			10,000,000.00	
中山联合光电研究院有限公司	6,000,000.00		0.00	0.00			6,000,000.00	
中山联合光电显示技术有限公司	422,154,845.67		0.00	0.00			422,154,845.67	
武汉联一合立技术有限公司	50,000,000.00		0.00	0.00			50,000,000.00	
中山市联汇股权投资合伙企业(有限合伙)	168,547,500.00		0.00	168,547,500.00			0.00	
中山联合汽车技术有限公司	80,000,000.00		0.00	0.00			80,000,000.00	
武汉华睿视谱智能科技有限公司	0.00		1,500,000.00	0.00			1,500,000.00	
北京北极星途技术有限公司	0.00		1.00	0.00			1.00	
合计	736,702,345.67	0.00	1,500,001.00	168,547,500.00			569,654,846.67	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备		

					益			润				
一、合营企业												
二、联营企业												
中山联合光电股权投资合伙企业（有限合伙）	34,618,574.93		0.00	-3,000,000.00	1,852,119.84						33,470,694.77	
广东联电股权投资合伙企业（有限合伙）	40,641,253.36		8,333,300.00	0.00	-902,801.05						48,071,752.31	
中山市联芯股权投资合伙企业（有限合伙）	58,926,593.75		0.00	0.00	-943,184.20						57,983,409.55	
小计	134,186,422.04		8,333,300.00	-3,000,000.00	6,134.59						139,525,856.63	
合计	134,186,422.04	0.00	8,333,300.00	-3,000,000.00	6,134.59						139,525,856.63	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无。

(3) 其他说明：无。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,757,135,843.99	1,449,944,037.80	1,450,192,971.20	1,205,989,265.30
其他业务	73,809,980.48	60,427,372.96	93,807,656.38	32,532,802.83
合计	1,830,945,824.47	1,510,371,410.76	1,544,000,627.58	1,238,522,068.13

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整：无。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,134.59	-4,611,027.20
处置长期股权投资产生的投资收益	13,158,783.00	
理财产品收益	162,128.90	
合计	13,327,046.49	-4,611,027.20

6、其他：无。

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-5,675,604.39	主要系处置长期股权投资产生的投资收益及固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	17,237,225.81	主要系政府补助收益
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	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,107,535.79	
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	51,728.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	886,214.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		主要系 2022 年第四季度固定资产一次性折旧
减：所得税影响额	5,440,506.56	
少数股东权益影响额（税后）	4,111.87	
合计	11,162,481.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.24	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	2.93%	0.24	0.18



净利润			
-----	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他：无。