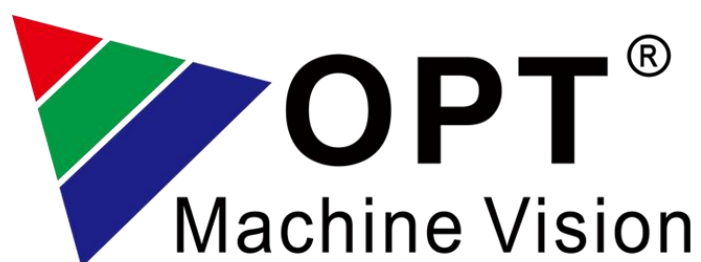


公司代码：688686

公司简称：奥普特

广东奥普特科技股份有限公司 2023 年年度报告



重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“四、风险因素”相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人卢治临、主管会计工作负责人叶建平及会计机构负责人（会计主管人员）朱万红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币5.30元（含税）。截至2023年12月31日公司总股本122,235,455股，以此计算合计拟派发现金红利64,784,791.15元（含税）。本次公司现金分红金额占合并报表中当年归属于上市公司股东净利润的比例为33.44%。本次不进行资本公积转增股本，不送红股。

上述利润分配预案已经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	53
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	90
第八节	优先股相关情况.....	99
第九节	债券相关情况.....	99
第十节	财务报告.....	100

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
奥普特、公司、本公司	指	广东奥普特科技股份有限公司
苏州奥普特	指	奥普特视觉科技（苏州）有限公司
千智投资	指	厦门千智企业管理合伙企业（有限合伙）
控股股东、实际控制人	指	卢治临、卢盛林兄弟
实际控制人的一致行动人	指	许学亮先生、千智投资
公司章程	指	公司现行的公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元	指	人民币元/万元
机器视觉	指	一种应用于工业和非工业领域的硬件和软件组合，它基于捕获并处理的图像为设备执行其功能提供操作指导
照度	指	单位受照面积接受的光通量，单位勒克斯（lux），即 $1\text{m}/\text{m}^2$ 。照度与受光面积，受光距离密切相关，是机器视觉行业常用的物理量
光通量	指	标度可见光对人眼的视觉刺激程度的量，单位流明（lm）
定焦镜头	指	焦距固定的光学镜头
远心镜头	指	主光线与镜头光源平行的镜头
液态镜头	指	利用液态材料的物理特性来实现焦距调节的镜头
分辨率	指	又称分辨率、解像度，即每英寸图像上的像素数量，光学镜头和相机的重要参数之一，如分辨率 720p，其每英寸图像上的像素数量为 $1280*720=921600$ 个，即大约为 100 万像素
算法	指	按照要求设计好的有限的确切的计算序列，并且这样的步骤和序列可以解决一类问题
深度学习	指	人工智能及机器学习的一个子集，仿真生物神经系统（例如人类大脑）工作，使用多层神经网络最先进精确执行任务，例如物体探测及识别、语音识别及自然语义处理
机器学习	指	对算法及统计模型的科学学习，计算机系统利用这些算法及统计模式毋须具体编程指示即可有效执行指定任务
鲁棒性	指	Robustness，统计学中的专业术语，用以表征控制系统对特性或参数摄动的不敏感性
异构计算	指	使用不同类型指令集和体系架构的计算单元组成系统的计算方式。常见的计算单元类别包括 CPU、GPU 等协处理器、DSP、ASIC、FPGA 等
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
2D	指	二维平面图形
3D	指	三维立体图形
LED	指	Light Emitting Diode 发光二极管，LED 是一种固态的半导体器件，由含镓、砷、磷、氮等的化合物制成
PCB	指	Printed Circuit Board，即印刷电路板
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly，即将元器件焊接到 PCB 空板上后形成的线路板
FPGA	指	Field Programmable Gate Array，即现场可编程门阵列

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	广东奥普特科技股份有限公司
公司的中文简称	奥普特
公司的外文名称	OPT Machine Vision Tech Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	OPT
公司的法定代表人	卢治临
公司注册地址	广东省东莞市长安镇长安兴发南路66号之一
公司注册地址的历史变更情况	2014年10月30日，公司注册地址变更，变更前地址为东莞市长安镇358国道乌沙牌坊口，变更后地址为东莞市长安镇锦厦社区河南工业区锦升路8号； 2023年3月28日，公司注册地址变更，变更前地址为东莞市长安镇锦厦社区河南工业区锦升路8号，变更后地址为广东省东莞市长安镇长安兴发南路66号之一。
公司办公地址	广东省东莞市长安镇长安兴发南路66号之一
公司办公地址的邮政编码	523860
公司网址	www.optmv.com
电子信箱	info@optmv.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	许学亮	余丽
联系地址	广东省东莞市长安镇长安兴发南路66号之一	广东省东莞市长安镇长安兴发南路66号之一
电话	0769-82716188	0769-82716188-8234
传真	0769-81606698	0769-81606698
电子信箱	info@optmv.com	info@optmv.com

三、信息披露及备置地点

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

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	奥普特	688686	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	麦剑青、谢培文
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区福华一路125号国信金融大厦
	签字的保荐代表人姓名	李钦军、唐永兵
	持续督导的期间	2020年12月31日至2023年12月31日

注：1. 公司于2023年3月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于变更持续督导保荐代表人的公告》，因张文先生离职，不再担任公司首次公开发行股票并在科创板上市持续督导的保荐代表人，为保证持续督导工作的正常进行，国信证券股份有限公司指派唐永兵先生接替张文先生担任公司的持续督导保荐代表人，继续履行持续督导职责，持续督导期限至中国证监会和上海证券交易所规定的持续督导义务结束为止；

2. 截至2023年12月31日，公司首次公开发行股票并上市的持续督导期已届满。鉴于公司首发上市募集资金尚未使用完毕，国信证券股份有限公司将持续关注公司募集资金使用情况并履行督导责任。

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	943,870,865.67	1,140,950,483.30	1,140,950,483.30	-17.27	875,052,964.66
归属于上市公司股东的净利润	193,708,655.97	324,864,832.87	324,864,832.87	-40.37	302,864,741.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	162,518,555.28	297,688,417.01	297,688,417.01	-45.41	261,512,614.90
经营活动产生的现金流量净额	201,586,355.25	44,938,238.07	44,938,238.07	348.59	173,008,609.08
		2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
	2023年末	调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,878,047,119.90	2,778,914,536.93	2,778,914,536.93	3.57	2,514,866,797.35
总资产	3,047,140,340.53	2,959,242,660.41	2,958,406,555.10	2.97	2,701,521,819.33

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	1.5858	2.6614	2.6614	-40.41	2.4812

稀释每股收益（元/股）	1.5858	2.6614	2.6614	-40.41	2.4812
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.3305	2.4388	2.4388	-45.44	2.1424
加权平均净资产收益率（%）	6.89	13.03	13.03	减少6.14个百分点	12.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.78	11.94	11.94	减少6.16个百分点	10.92
研发投入占营业收入的比例（%）	21.43	16.74	16.74	增加4.69个百分点	15.67

注：根据《企业会计准则第16号》，公司对上年同期及本报告期初的相关数据进行了对应调整。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、营业收入 943,870,865.67 元，同比下降 17.27%，主要系受锂电行业扩产周期和消费电子行业终端需求疲软的双重影响，客户扩产和更新改造需求减弱。

2、归属于上市公司股东的净利润同比下降 40.37%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 45.41%，主要系在营业收入下降的情况下，为保持持续竞争力，公司继续对研发等关键领域投入，相关费用维持高位，同时部分建设项目完工转固造成折旧摊销增加，以上各因素综合导致。

3、经营活动产生的现金流量净额同比增长 348.59%，主要系现金回款同比增加 17,932.87 万元，同比增长 25.50%，同时加大供应链金融付款方式，提高了资金使用效率。

4、基本每股收益和稀释每股收益同比下降 40.41%，加权平均净资产收益率同比减少 6.14 个百分点，主要系本报告期净利润降低。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	250,593,648.45	368,623,947.22	226,734,562.11	97,918,707.89
归属于上市公司股东的净利润	65,614,681.36	108,045,575.72	31,137,517.90	-11,089,119.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,684,129.78	99,789,853.81	23,700,780.35	-19,656,208.66
经营活动产生的现金流量净额	-6,096,541.38	61,440,762.86	79,566,659.20	66,675,474.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	114,457.38		-278,095.47	-149,011.37
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,002,172.22		5,005,025.14	16,405,951.88
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	32,628,451.51		27,545,335.87	32,263,575.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			23,715.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产				

生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-597,426.89		-42,162.15	-111,352.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	5,957,553.53		5,077,402.53	7,057,037.71
少数股东权益影响额（税后）				
合计	31,190,100.69		27,176,415.86	41,352,126.20

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	52,451,855.87	58,556,630.00	6,104,774.13	
交易性金融资产	1,031,820,444.24	943,233,853.26	-88,586,590.98	32,628,451.51
合计	1,084,272,300.11	1,001,790,483.26	-82,481,816.85	32,628,451.51

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，对于公司来说是充满挑战的一年。受下游行业以及公司自身发展阶段的影响，公司的业绩受到一定程度的压力。但同时，我们也在危中见机，为未来发展储备力量。

（一）受整体市场环境变化的影响，公司 2023 年业绩承压下行

2023 年公司营业收入为 94,387.09 万元，归属于上市公司股东的净利润为 19,370.87 万元，同比均出现不同程度的下降。主要原因是下游主要行业产线投入需求放缓造成公司收入下行的同时，公司为未来发展持续投入的费用维持在高位。

1、消费电子市场相对疲软、锂电行业资本投入周期性调整

消费电子行业和锂电行业是公司近年来最主要的客户群。

消费电子方面，在全球经济增速放缓的背景下，市场整体低迷。导致下游客户产线更新、升级需求不足。公司 2023 年在 3C 电子行业的收入为 5.80 亿元，较去年同期下降了 9.34%。

锂电行业方面，经过 2018 年-2022 年的快速扩张之后，下游锂电行业进入以产能利用率爬升为重点的发展阶段，相应资本开支缩减，新增和更新设备的需求放缓。公司 2023 年在锂电领域的收入为 2.60 亿元，较去年同期下降了 34.97%。

2023 年，公司面临两个主要下游行业资本投入减缓的叠加影响，收入同比下滑 17.27%。

2、着眼未来，公司保持对关键领域的高投入，导致利润水平进一步受压

尽管公司经营面对短期增长压力，但我们依然坚持对关键领域的持续投入，以保持技术和市场的领先地位。

2023 年公司研发投入达到 2.02 亿元，同比增长 5.88%，保持高位。我们投入大量资源持续发展深度学习（工业 AI）技术，拓展传感器等新产品线。

同时，2023 年募投项目“总部机器视觉制造中心项目”阶段性投产运营，提升了公司的产能和自产能力的同时，也新增了折旧、摊销的压力。

上述投入对公司短期盈利产生了一定压力，但是，我们认为公司保持长久发展和持续进步的必要投入。

（二）2023 年抓住市场调整的时机，为未来发展积累动能

1、持续推进深度学习（工业 AI）技术在各行业加速落地

锂电行业是公司深度学习（工业 AI）技术最早实现落地的领域。2023 年，通过在行业工艺难点上的成功应用，公司进一步证明了深度学习（工业 AI）技术的先进性和价值，深度学习（工业 AI）产品在各工序的覆盖率得以提升。

消费电子行业方面，通过应用公司的深度学习（工业 AI）技术，可以解决行业长期难以解决的检测痛点。2023 年，公司在这方面与客户深入配合，并逐步进入技术验证及试线阶段。

2、通过产品标准化，拓展客户群体，增强公司防风险、抗周期的能力

通过与下游行业头部客户的深入合作，公司建立了对下游行业视觉应用的深入认知。在此基础上，公司逐步提炼出相应工序视觉应用的行业方案，并向更广阔的行业客户推广，从而实现客户的多元化。2023 年在行业头部客户进入产能稳定、产能利用率爬坡阶段、新增需求不足的情况下，通过行业视觉方案的推广，在一定程度上平滑了头部客户扩产周期对公司业绩的影响。

3、通过内生+外延，积极布局和完善产品线

公司以机器视觉技术为核心，致力于为客户提供智能、前沿的自动化产品及解决方案，以满足工业领域对高效、精准自动化系统的需求。

一方面，公司继续着力拓展传感器、读码器、自制相机等产品线；另一方面，公司亦在尝试采用外延方式，吸收成熟产品线，以助力未来发展。

（三）2024 年外部环境压力仍在，但危中见机，我们对机器视觉行业的未来仍抱有长期向好的信心

2024 年，国际和地缘冲突持续，世界经济预计仍将处于整体增长疲软、区域间分化的形势。受整体世界经济局势及扩产周期的影响，我们预计下游行业资本支出投入仍将处在疲软区间。但我们仍然非常看好机器视觉行业的长期发展：

1、中国企业出海，带来海外市场的发展机遇

全球产业链、供应链体系重构的大时代背景，给国内企业的发展带来了一定的困难，但也同时带来了相应的机遇。国内的新能源、消费电子等行业的头部公司均在积极推进国际化战略，通过投资、合作等方式，寻求产能在全球范围内的落地。与之相应的，国内的成熟工业自动化产品，也在这个过程中走出国门，服务新形势下的全球产业链。

公司早在多年前就开始全球化的布局。近年来，随着产业链的重构，公司产品也逐渐出现在更多的海外产线上。

公司下游客户在全球产线布局的持续调整，将带来更多的新增资本开支需求，从而带动对公司机器视觉产品的需求。

2、技术驱动下行业边界的拓宽

回顾行业发展历史，3D 视觉等技术在机器视觉领域的应用，已经证明了新技术对行业边界拓展的作用。未来大模型等工业 AI 技术领域在机器视觉行业的落地应用和完善将进一步拓宽行业边界。

例如，锂电池极耳区域出现的缺陷类型复杂多样，位置随机，而且一些细微瑕疵与极耳背景颜色差异微乎其微，造成难以精确提取缺陷特征，其视觉检测成为行业难点之一。公司通过充分利用深度学习（工业 AI）和传统算法相结合的方式，对极耳的缺陷特征进行准确提取、分类，能避免误判、漏检等情况出现，实现对极耳检测的缺陷零漏报。

3、工业自动化领域的持续国产替代，是机器视觉未来几年的行业机遇

（1）机器视觉软件系统的国产替代

机器视觉的软件系统是整个机器视觉产业链上，国产化程度相对较弱的领域。海外品牌仍长期占有一定的竞争优势。随着整体视觉技术的进步，国产视觉软件系统在更多应用场景的实践验证，软件系统的国产化将为行业带来充分的增长空间。

（2）工业自动化设备在更多行业领域的国产替代

机器视觉是工业自动化、智能化设备的重要组成部分，其发展进度与设备本身的国产化程度高度相关。消费电子、锂电等行业设备国产化带动视觉市场的高速发展已经印证了这一点。目前在汽车、半导体等行业的高端设备方面，国产化率还有较大空间，也留给了机器视觉行业更多的发展机遇。

公司在机器视觉、机器视觉软件系统领域，一直以自研技术处于行业领先地位，也将受益于配合下游客户进行国产替代的过程。

抓住上述机遇，需要公司在关键领域的持续投入，也需要一定的时间逐步落实。我们坚信“路虽远行则将至”，短期内的投入和压力，会给我们伴随机器视觉行业长期发展的路上更大的动力和信心。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

（一）主要业务、主要产品或服务情况

奥普特是一家主要从事机器视觉核心软硬件产品的研发、生产、销售的国家高新技术企业。公司以机器视觉软硬件产品为主，依托机器视觉技术向传感器、运动产品线延伸，用先进技术及产品助力客户的品质管控、降本增效，快速为客户提供智能、前沿的自动化核心产品及解决方案。

奥普特成立于 2006 年，是我国国内较早进入机器视觉领域的企业之一。在成立之初，以机器视觉核心部件中的光源产品为突破口，奥普特进入了当时主要为国际品牌所垄断的机器视觉市场。在十几年的发展过程中，公司坚持“深耕优势、以点带面、以面促点、逐个突破”的发展路径，将产品线逐步拓展至其他机器视觉部件。奥普特拥有完整的机器视觉核心软硬件产品，自主产品线已全面覆盖视觉算法库、智能视觉平台、深度学习（工业 AI）、光源、光源控制器、工业镜头、工业相机、智能读码器、3D 传感器、一键测量传感器、工业传感器产品。同时，奥普特以核心光学技术为基础，加大在先进工业传感器领域的研发投入，持续推出多品类工业传感器；结合资本优势，在运动产品领域进行布局，拟并购成熟协同企业，拓展产品线。以此为基础，公司能够向下游客户提供各种视觉、传感器及运动部件等自动化核心产品及解决方案，提升客户粘性 & 公司竞争力。

(二) 主要经营模式

1. 盈利模式

公司依靠产品和解决方案的研发积累形成的技术体系，为客户提供具有技术附加值的机器视觉核心软硬件产品，从中取得收入、获得盈利。

2. 研发模式

公司的主要产品机器视觉核心软硬件及拓展中的工业传感器产品是实现智能制造的关键构成部分之一。公司所处行业为机器视觉行业，属于技术密集型行业。研发能力是关系公司在行业内竞争力的核心因素之一。公司的研发主要包括基于各机器视觉软硬件产品及工业传感器产品的研发和基于机器视觉解决方案的研发。

基于各机器视觉软硬件产品及工业传感器产品的研发，公司坚持基础研究、产品研发与前瞻性研发并重。一方面公司通过包括对光学成像、图像处理、深度学习（工业 AI）、3D 视觉技术、异构计算、电子电路及精密结构等技术的研究，为产品研究夯实了技术基础；另一方面，公司也贴合客户需求不断研发改进既有产品，有效地满足客户需求、提升用户体验；此外，公司根据业务发展规划，结合行业发展趋势，进行前瞻性的产品研发和布局。

基于机器视觉解决方案的研发包括三个层次。第一个层次是针对客户具体的需求和应用场景进行的方案研发。机器视觉的应用场景千变万化，在实际应用过程中，需要考虑到各种各样的因素，如被摄目标自身的大小、形状，机器视觉所在设备的自身结构、速度等，对机器视觉系统的影响，才能设计出合适、可实现应用目标的方案。第二个层次是从若干客户的各种具体应用场景中对解决方案进行总结研发，提炼出在一定应用场景下相对普适性的解决方案，从而向客户提供更优化、简洁、高效的产品和服务。第三个层次是将应用数据反馈回具体的机器视觉软硬件层面，总结出产品改进和新品开发的路线，促进产品的研发。

3. 销售模式

公司的销售模式均为买断式销售，主要依托向客户提供解决方案带动产品的销售，主要客户类型包括设备制造商、设备使用方、系统集成商/贸易商等。

机器视觉是智能装备的“眼睛”和视觉“大脑”，是实现智能制造的重要核心部分。而机器视觉在我国兴起和发展的时间较短，客户对于机器视觉能够实现的功能和能够达到的效果有一定的疑虑；且机器视觉功能的实现受到多种变量的影响，一套高效的机器视觉解决方案的设计需要大量的经验数据，而机器视觉的使用者往往较难积累足够的机器视觉应用经验数据库。因此，在销售机器视觉部件过程中，为客户提供技术服务和支持尤为重要。通过对行业特点的分析，结合公司自身的优势，公司建立起了以向客户提供机器视觉解决方案，从而带动产品销售的业务模式。

4. 采购模式

公司的对外采购主要分为两个部分：一部分是生产所需的原辅料，包括五金塑胶件、电子元器件、LED、光学件、PCB（A）、线材、接插件、包装材料等，用于生产自产产品。由于公司自产产品线较多，每条产品线涉及的原材料有较大差别，因此，该部分原辅料的采购具有品种极多、单品种采购量较小等特点。另一部分是用于配合视觉方案销售的外购成品，包括部分相机、镜头等。该部分采购主要针对的是公司目前产品线或产品型号尚未覆盖的部分。

公司结合销售订单和市场需求预测制定生产计划和发货计划，根据生产计划和发货计划制定原材料和外购成品采购计划。对于交付周期较长的材料和成品、一般通过销售预测确定预计使用量并联系供应商提前进行备货；对于部分生产过程中普遍适用的通用型材料和成品则维持合理的安全库存，保证生产和销售。

5. 生产模式

奥普特拥有完整的机器视觉核心软硬件产品，并不断完善传感器产品线。自主视觉产品线已全面覆盖视觉算法库、智能视觉平台、深度学习（工业 AI）、光源、光源控制器、工业镜头、工业相机、智能读码器、3D 传感器、一键测量传感器、工业传感器产品。随着公司产品线的不断丰富和完善，公司自产的产品品种和系列逐渐增多。

在这些自主生产的产品中，根据常用程度和应用范围大小进行区分，自主产品的标准化程度情况如下：（1）光源产品，包括标准产品和非标准产品，非标光源主要是在标准光源的基础上对尺寸、照度、均匀性等指标进行调整或者组合；（2）光源控制器产品，以标准产品为主，少量非标型号是在标准产品的基础上，对某些特定指标，如电流、电压等，进行强化或者其它特别设定；

（3）自主工业镜头、工业相机、视觉控制器、视觉处理分析软件，均为标准产品。上述标准或者

非标准的产品，依托公司的应用技术和向客户提供的解决方案进行组合，从而在各种各样的应用场景中，实现各异的视觉功能。因此，解决方案层面，公司的机器视觉解决方案具有定制化、多品种、小批量的特点。随着行业方案的批量应用及深度积累，逐步实现行业方案及产品交付的标准化。

公司采取以销定产并按照销售预测保持一定安全库存的生产备料模式，以保证生产的平稳性和交期的灵活性。对于较为常规的产品，公司采用“备货生产”模式。即根据历史订单数据、下游市场情况等信息进行销售预测并确定安全库存水平，在考虑上游供货周期的基础上，以该库存水平为目标，调整生产节奏，提前排产，以便快速响应市场需求。对于常用程度较低、应用范围较窄的非标准产品，公司采用“按单生产”模式。即以订单为导向，按照客户需求的产品规格、数量和交货期来制定生产计划，组织备料排产。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司所处行业为机器视觉行业，机器视觉率先发生和发展在基础科学和技术水平领先的北美、欧洲和日本等发达地区，在全球的发展历史不过半个多世纪。虽然发展时间较短，但在全球范围，以技术革新速度和工业发展之有利形势，机器视觉行业获得了快速的发展。我国机器视觉行业启蒙于 20 世纪 90 年代，从代理国外机器视觉产品开始，经历了启蒙阶段、初步发展阶段，目前正处于快速发展阶段。进入 21 世纪后，少数本土机器视觉企业才逐渐开启自主研发之路。本世纪 10 年代左右，伴随我国经济的发展、工业水平的进步，特别是 3C 电子、锂电行业自动化的普及和深入，本土的机器视觉行业获得了空前的发展机遇。

目前，中国已经成为全球制造业的加工中心，中国正成为世界机器视觉发展最活跃的地区之一，应用范围涵盖了包括 3C 电子、锂电、汽车、半导体、光伏等国民经济的各个领域。2024 年 3 月 5 日，李强总理在作政府工作报告时强调，应“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”。新质生产力是创新起主导作用，摆脱传统经济增长方式、生产力发展路径，具有高科技、高效能、高质量特征，符合新发展理念的先进生产力质态。机器视觉技术被视为新质生产力的重要组成部分，是实现生产力质变的关键技术之一。在工业自动化系统中，机器视觉技术承担着感知入口、数据承载和行业大脑的角色，是推动制造业高质量发展的核心动力。它不仅提高了生产效率，推动了产业变革，还促进了智能视觉产业的发展，成为新质生产力的重要驱动力。智能视觉产业作为新质生产力发展的重要赛道，其发展具有广泛性、融合性、高附加值和战略性等特点，为经济增长提供了新的动力。因此，机器视觉技术在新质生产力中具有重要的地位和作用。随着技术的不断进步和应用领域的不断扩大，机器视觉技术在新质生产力中的作用和地位将更加突出和重要。

高工机器人产业研究所（GGII）数据显示，2022 年中国机器视觉市场规模 170.65 亿元（该数据未包含自动化集成设备规模），其中对机器视觉技术要求较高的行业，中国 3C 电子行业机器视觉市场规模为 43 亿元，中国锂电行业机器视觉市场规模为 21 亿元。奥普特 2022 年、2023 年营业收入分别为 11.41 亿元、9.44 亿元，业务收入集中于 3C 电子及锂电行业，在行业中有明显的技术领先优势和市场影响力。

机器视觉行业属于技术密集型行业，跨越多个学科和技术领域，需要在包括成像、算法、软件、传感器等领域积累大量的技术，需要持续的大量研发投入。因此，较高的技术门槛对潜在的市场进入者构成了壁垒。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司成立于 2006 年，是国内较早进入机器视觉领域的企业之一。在发展过程中，公司注重技术的积累，奥普特拥有完整的机器视觉核心软硬件产品，自主产品线已全面覆盖视觉算法库、智能视觉平台、深度学习（工业 AI）、光源、光源控制器、工业镜头、工业相机、智能读码器、3D 传感器、一键测量传感器、工业传感器产品。公司产品定位于中高端市场，研发、设计和生产的机器视觉产品已经成功应用于 3C 电子、锂电、汽车、半导体、光伏等多个领域，协助下游客户建立和增强智能制造能力，并为公司技术发展和应用经验的沉淀提供了有力保证。基于图像传感器的技术积累，公司工业传感器产品线开始初具规模，但整体仍处于起步阶段。公司已建立稳定的

客户群体，产品应用于全球知名企业和行业龙头企业的生产线中。随着公司应用行业的进一步扩大以及公司面向不同行业不断推出新产品、不断提升服务能力，公司产品销售规模及市场占有率有望持续稳步扩大。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

2023 年，机器视觉行业经历了显著的技术革新、产业升级以及新业态和新模式的涌现，这些变化为行业的未来发展奠定了坚实的基础。以下是对 2023 年机器视觉行业新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况以及未来发展趋势的详细分析：

(1) 新技术发展

机器视觉技术，通过光学成像与算法分析，赋予自动化生产设备视觉与处理能力，实现识别、测量、定位与检测等功能。随着智能制造技术逐渐普及，自动化生产企业需要更加精准有效的质量检测、增强处理、尺寸测量、溯源分析等视觉功能，提升现有生产工艺流程。相应地，机器视觉系统要具有更精准、有效的视觉分析功能。相关企业围绕如何让机器“看得清”和“算得准”两方面提升视觉系统的性能。

① 高精度成像

高精度成像技术，作为机器视觉领域的核心驱动力，近年来在新能源锂电池检测、3C AOI 等多个工业领域中展现出了重要的应用价值。随着智能制造和工业自动化的深入发展，对高精度成像的需求不断上升，推动着高精度成像技术的持续进步与创新。

在光源技术层面，新型光源类型的不断涌现、波长覆盖范围的逐步扩大以及光源布局的创新设计，为高精度成像提供更为丰富和灵活的选择。在镜头和相机方面，提供更高分辨率的产品是行业持续的发展方向和目标。

新能源锂电池检测领域，新能源锂电池作为电动汽车、储能系统等领域的核心部件，其质量和安全性至关重要。高精度成像技术在锂电池检测中发挥着关键作用。例如，在锂电池的焊接质量检测中，通过高分辨率的相机和镜头，可以精确捕捉到前工序中的针孔、焊坑、毛刺等微小缺陷，确保质量的可靠性。此外，在锂电池中段焊接、包装工艺的电芯表面缺陷检测中，成像技术能提升翻折、划痕、褶皱等缺陷形态，提高视觉分析效果。同样的，高精度成像技术在 3C 电子产品的 AOI 质检场景能精准获取到压伤、破损、色差等不良形态特征。

相比于 2D 视觉感知，3D 视觉感知在弱光照条件限制下能获取空间高度信息，且具有更高的稳定性、适应性。基于 AI 技术，通过对 2D、3D 多元数据深度融合，使得视觉系统能够更精准地理解并应对复杂多变的工业环境，被广泛应用到生物识别、机器人、消费电子、工业三维测量、汽车自动驾驶等行业，实现工业产品质量检测、高精度定位引导以及物体抓取等任务。例如，高密度电子制造行业中电子零部件尺寸测量，测量精度可以达到亚微米级甚至纳米级。

② 智能分析算法

基于传统机器学习和常规图像分析技术的机器视觉系统分析效果已达到性能瓶颈。系统的准确性、鲁棒性、泛化性等方面，很难匹配当前智能制造的需求。尤其是要求极为苛刻的生产工艺流程，例如锂电池质量鉴定，检测要求实现 PPM 迈进 PPB。人工智能(AI)技术井喷式的发展显著提升机器视觉系统分析性能，加快机器视觉向更多行业推广速度。并在以下几个方面变化显著：

深度学习技术应用比重逐步提升。深度学习技术的飞速发展，导致其在机器视觉检测领域应用日渐广泛，尤其是背景复杂、成像多样、换型频繁等视觉场景。以锂电池质检为例，叠片、模切、卷绕等工艺，深度学习技术覆盖/替代了这些关键工序中 2/3 的传统算法，实现高速高精度的质量检测，并将生产良率明显提升。

深度学习的视觉分析算法与柔性生产制造之间的契合度日益增强。主要表现为分析性能显著提升以及学习成本的显著下降。过去，深度学习视觉分析算法模型依赖成百上千张的训练图像，而目前这一依赖程度已大幅降低，仅需几十张甚至几张图像即可。在产品换型时，对于相近的流程工艺，检测模型能够实现一键换型，大大提高生产效率和灵活性。此外，新增或更新训练任务时，模型能够自适应增量学习，训练周期缩短至原来的 1/3。在保证性能的前提下，深度学习模型所依赖的计算资源也在逐步降低，部署时从原先的高端显卡逐步过渡到中/低端显卡，甚至可以在 CPU 条件下进行推理运算。

深度学习与 3D 视觉感知的有机结合为机器视觉系统带来革命性的进步。基于 3D 深度学习的系统能够更精准地识别、分类和定位物体，赋能更广泛的工业制造。在产品质量检测领域，通过

结合 3D 视觉和深度学习技术，系统能够获取工件表面的 3D 形状和表面信息，利用先进的 3D 深度学习算法精确检测产品缺陷和分类，精准检测出依赖 2D 视觉难以发现的微弱缺陷。据实际应用数据显示，在知名锂电企业的关键工位，漏检率降低了 50% 以上。此外，在智能手机摄像头模组的装配过程中，该技术通过高精度的三维扫描和深度学习处理，能够准确获取模组各部件的相对位置，从而指导机器人实现高精度的对齐和固定，有效降低了人工操作引起的误差和不良率。这些创新性的应用既提升了生产效率和产品质量，又为企业带来了显著的成本节约和竞争优势。

大模型在机器视觉系统中的应用逐渐展现出巨大的潜力和价值。2023 年 4 月，Meta 发布的分割一切 SAM 大模型，作为 CV 技术泛化能力的重要突破，不仅显著拓宽了深度学习的应用边界，还降低了相关技术的使用门槛。在机器视觉领域，基于 SAM 大模型的应用正日益广泛。例如，对于图像分割任务中通常需要十几秒甚至几十秒才能完成一个目标掩码的像素级精细化标注，人力成本很高。基于改进的 SAM 算法，不仅显著提升分割任务的标注质量，而且标注速度提升 3 倍以上。在工业制造缺陷检测应用中，基于 SAM 的检测模型能够精准识别各种困难缺陷，如狭长划痕、模糊污渍、微小破损等。基于 SAM 研发出针对特定应用场景的行业大模型，在 3C、新能源、生物、医学领域取得良好的泛化性和通用性。同时，视觉语言大模型如 AnomalyGPT，通过文本提示方式实现少样本甚至零样本场景下的工业异常缺陷检测，展现出显著的迁移泛化能力和少样本学习甚至零样本检测性能。这些技术的发展不仅为机器视觉领域带来了新的增长点，也为相关企业提供了转型升级的重要机遇。

(2) 新产业、新业态发展

机器视觉系统的通用性和泛化性正日益增强，为多个生产行业提供了更为精准、灵活的视觉解决方案。标准化和平台化的视觉成像方案正在成为一种明显的发展趋势，这不仅有助于降低技术应用的门槛，还能显著提高应用的效率。随着自适应视觉分析算法的不断优化，机器视觉系统正展现出更强的兼容性，能够更好地满足不同行业的特定需求，为企业提供更低成本、更便捷灵活的定制化服务。在视觉行业的领军企业中，由于多年的行业积累、强大的研发实力以及丰富的行业经验，这些企业正在持续推出针对特定行业和场景的创新性视觉解决方案。以新能源锂电池前工序的缺陷检测为例，这些头部企业使用的方案已经能够覆盖多个工艺流程，实现数十种生产缺陷的稳定检测，无需额外训练，极大地提高了生产效率和质量。这些优势使得视觉行业头部企业在市场竞争中占据有利地位。

(3) 未来发展趋势

过去几十年中国制造业发展取得了显著成就，规模体量跃居世界首位。与此同时，国际制造业竞争的加剧进一步凸显了我国制造业智能化转型升级的紧迫性。智能制造是制造业转型升级的关键所在，它融合了信息技术、自动化技术和人工智能等前沿技术，推动生产过程向智能化、数字化和网络化方向迈进。

机器视觉系统作为智能制造的重要一环，其高精度尺寸测量、精确引导定位、自动化品质检测、智能化识别判断等独特优势，使其成为制造业转型的关键技术之一。通过实时获取并分析生产现场的各种数据，如产品外观、尺寸、位置和缺陷异常等，从而实现异常检测、故障预测和流程优化等功能。此外，机器视觉系统不仅能精准发现当前机台的缺陷，更能通过多工序多机台的协同分析，实现整个制造环节缺陷异常的溯源，及时揭示潜在问题并进行精细化调控。这种能力不仅增强了生产过程的可控性和稳定性，还有效降低了生产成本，提高了生产效率。随着技术的进步和行业的需求变化，我们预计机器视觉行业在以下方面继续发展：

① 成像技术：分辨率持续提升，从单一光谱到多/高光谱发展

随着检测和识别对象的品质要求愈发严苛，对成像的分辨率持续提升，并对光源、镜头和相机的成像能力给出了更高的要求

镜头：成像镜头产品类型的由中大视野拓展到中小视野的高精度检测应用。微距定焦镜头，高倍率大靶面远心和线扫镜头及高倍率工业显微镜将在不同的应用领域发挥重大作用。

光源：随着机器视觉在各个行业的应用日益广泛，对于目标物体的特征分析需求也变得越来复杂。单一光谱的光源往往只能提供有限的信息，例如物体的外观、形状等。多光谱技术能实现对不同波长光谱信号的采集，从而得到高分辨率的多/高光谱的图像信号，实现目标高维信息参量获取，这种技术大大简化了视觉系统的光学部件复杂性，同时也推动了机器视觉实现目标的多特征分析。

从单一光谱到多/高光谱的转变，不仅提高了机器视觉系统的信息获取能力，也扩展了其在各行业的应用范围。随着技术的不断进步，机器视觉系统将会变得更加智能和高效。

相机：

a. 智能化：随着人工智能和嵌入式系统技术的发展，机器视觉工业相机将变得越来越智能。这包括集成 AI 模块以实现图像处理和深度学习算法，实现边缘智能，能够同时胜任图像采集与数据处理工作。此外，智能工业相机还将利用更多的板载智能或更智能的嵌入式技术来发展。

b. 模块化：机器视觉工业相机的系统模块化也是一个重要的发展趋势。将光源、电源、控制模块甚至一些传感器集成到整个系统的软硬件中，这样应用起来更加方便，系统的稳定性也更高。这种模块化设计使得相机能够更灵活地适应各种应用场景。

c. 特定应用和单一功能导向：机器视觉工业相机将越来越专注于特定应用和单一功能，以极低的成本，适用于各行各业的应用场景中。例如，某些工序检测内容固定，只需要通过较少的硬件设备和软件算法就可完成目标的工作，比如条形码的读取、识别某些特征是否存在等。

d. 高精度和高自动化：随着工业生产对高精度和高自动化的需求增加，机器视觉工业相机也将向更高精度和更高自动化的方向发展。这包括提高相机的分辨率、动态范围、色彩准确性等性能，以及实现更复杂的图像处理和分析算法。

②3D 成像和检测技术：高精度重建和特征融合

随着信息技术的快速发展，计算机视觉 3D 技术已经应用到了诸多领域，推动了虚拟现实（VR）、增强现实（AR）等技术的不断进步。3D 视觉技术变得越来越重要，它提供了比 2D 更加丰富的图像信息。

3D 视觉作为机器视觉的重要组成部分，可以真实还原出物体的三维信息，更好地满足对于高精度定位、抓取、检测等场景的需求，填补了 2D 视觉的应用空白。近年来，线扫 3D 产品不断改进硬件技术，优化光路设计，持续推出精度更高、速度更快的产品，专注满足 3C 电子、锂电、汽车、半导体、光伏等行业视觉应用。结构光 3D 产品在 3D 图像处理技术上取得重大成效，解决边缘不清晰、环境干扰等技术难点，在器件装配、物流运输行业取得重大突破。未来，3D 视觉技术将持续创新，助力机器视觉实现更智能、高效的市场应用。

③视觉算法和软件技术：深度学习与多模态融合

机器视觉技术正在从单一的视觉模态向多模态、跨模态方向升级。随着人工智能技术的快速发展，尤其是大模型的成功应用，机器视觉系统正逐渐融合图像、点云、时序、文本、语音等多模态信息，使其更接近人类的感知和认知方式进行视觉分析。在制造过程中，产品表面的瑕疵、异常、尺寸不符等缺陷检测一直是难点。传统的机器视觉系统主要依赖视觉图像作为信息输入，但在某些情况下难以精准检测所有缺陷。例如，对于需要触感才能准确鉴别产品表面质量的情况，通过结合触觉传感器感知产品的物理特性，可以实现更全面、精准的缺陷检测。此外，声音也是一种重要的信息源，通过分析生产过程中的声音，可以及时发现设备的异常情况，如轴承的磨损、电机的故障等。这种跨模态的信息融合将极大提升工业生产的智能化和自动化水平。

深度学习在机器视觉领域的广泛应用正推动工业制造行业的智能化进程。当前，机器视觉底层模型展现出大模型与小模型并存的态势。大模型凭借强大的泛化能力，在跨领域迁移学习上表现卓越；然而，针对特定行业或场景的视觉分析任务时，大模型往往需要进行自适应微调，这导致其实施代价高昂，具体表现为，训练周期长且依赖大量计算资源，推理成本高、速度慢且硬件依赖性强。相对而言，小模型在特定任务上展现出高效性，其训练周期短、推理速度快且硬件依赖程度低，更适合工业质检和设备预测性维护等场景。值得一提的是，大模型的高质量图像生成能力为小模型的训练提供了丰富的数据支持，进一步提升了小模型的检测能力和通用性。未来，大模型与小模型的有机结合将在工业制造场景下发挥更大价值，为工业智能化提供更加全面、精准的技术支持。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司以视觉算法和光学技术为核心，具备开发机器视觉底层算法、平台软件，以及光源控制和光学模拟等核心组件的能力。核心技术包括深度学习（工业 AI）算法、传统视觉算法、3D 视觉算法、光源控制和光学成像等。公司重点发展深度学习（工业 AI）技术、3D 处理与分析技术、图像感知和融合技术、图像处理分析的硬件加速等视觉前沿技术，并持续在光源及其控制技术、镜

头技术、智能相机技术、视觉处理分析软件技术方面进行强化，同时拓展智能感知和融合技术、智能数据处理与分析技术等传感器技术，以及高端超精密运动部件驱动及驱控一体技术等，加强公司在自动化核心零部件领域的产品竞争力。

同时，结合多年积累的机器视觉在各下游行业应用的专有技术（Know-How），公司构建了包括基础核心技术、技术平台、应用技术在内的多层次的技术体系。

公司始终秉承以产品和技术为核心的经营理念，并在 2023 年取得了显著成就。报告期内，公司研发投入达到 2.02 亿元，同比增长 5.88%。通过不断加强与客户的技术交流，公司在产品创新上取得进展。

（1）产品线拓展完善

①光源产品线：为满足更复杂应用场景的需求，公司推出了多颜色可切换的光纤光源、可消除莫尔纹的高清晰平面无影光源、适用于反光工件表面缺陷检测的平面条纹光源，为客户提供了更高质量和更高效的光源解决方案。

②视觉软件产品线方面：公司持续对软件功能和算法进行升级迭代。过往项目应用中，随着市场检测标准逐渐增高，单一的 2D 应用已难以满足应用需求，需多维度的检测方案，逐步拓展应用 3D 检测和深度学习检测，覆盖更多应用场景，有效提升检出率。同时，公司还对智能软件平台 Smart3 和视觉算法库 SciVision 产品进行了升级，持续优化算法效率和资源占有率，强化算法抗干扰能力，增强了标定、3D 测量、外观检测、通讯等工具的功能和易用性。

③镜头产品线：公司持续完善镜头产品线及其应用范围，各个成像镜头产品类型的应用由中大视野拓展到中小视野的高精度检测应用。在定焦镜头产品方面推出微距定焦镜头，远心和线扫镜头产品推出高倍率大靶面远心镜头和线扫镜头，在显微镜方面研发出高倍率工业显微镜。

④2D 相机产品线：对于只需要获取二维信息的检测系统，2D 相机能更容易实现高精度、高速度的检测，同时成本更低。公司顺应行业应用要求，结合成像质量、光谱响应范围、功耗、产品结构尺寸、散热以及成本等方面迭代升级产品。推出更多同时满足高分辨率和高帧率要求的新型产品；同时细化行业应用，完善相机分辨率覆盖超小分辨率到超高分辨率产品线。

⑤3D 产品线：3D 视觉作为机器视觉的重要组成，可以真实还原出物体的三维信息，更好地满足对于高精度定位、抓取、检测等场景的需求，填补了 2D 视觉的应用空白。公司线扫 3D 产品不断改进硬件技术，优化光路设计，持续推出精度更高、速度更快的产品，专注满足 3C 电子、锂电、汽车、半导体、光伏等行业视觉应用。结构光 3D 产品在 3D 图像处理技术上取得重大成效，解决边缘不清晰、环境干扰等技术难点，在器件装配、物流运输行业取得重大突破。未来，3D 视觉技术将持续创新，助力实现更智能、高效的市场应用。

⑥智能读码器产品线：中国制造业正在从制造大国向制造强国转变，这一过程中，智能设备和自动化技术扮演着关键角色。智能读码器作为其中的重要组成部分，在制造业的数字化和智能化升级中发挥重要作用，随着中国制造业的快速发展，智能读码器的市场需求预计将持续攀升，行业发展态势良好。公司在智能读码器产品线研发不断取得突破。

a. AI 成像和解码技术：传统的读码器通常依赖于较为基础的图像处理算法，这些算法在处理复杂或低质量的条码时可能会遇到困难，导致识别速度和准确率受限。AI 芯片可以处理和优化读取到的图像，使其更清晰、更易于识别。公司推出内置 AI 芯片的读码器产品，利用先进的深度学习算法和图像预处理技术，能够更快地处理复杂图像，即使在条码损坏、模糊或光照条件不佳的情况下也能实现高速、高精度的识别。不仅提高对复杂场景下条码的解码能力，还能够根据不同的应用场景自动调整识别参数，提高识别的准确性和效率。

b. 液态镜头技术：液态镜头技术是一种创新的成像技术，它利用液态材料（如油或水）的物理特性来实现镜头的焦距调节。这种技术在智能读码器中的应用显著提高了读码效率和适应性。传统机械对焦镜头依赖于机械部件（如马达和齿轮）来移动镜片，改变焦距，实现聚焦。由于机械移动部件的限制，对焦速度较慢，特别是在连续对焦或快速变焦的场景中，且长期使用中机械磨损可能导致对焦不准确。液态镜头通过改变内部液体的形状或压力来调节焦距，能够实现快速自动对焦，适合于需要快速响应的应用场景，如高速生产线上的条码读取，且具有较大的焦距调节范围，能够适应不同的工作距离和拍摄需求，对环境变化的适应性更强。公司推出液态镜头智能读码器产品，进一步拓宽应用场景的需求。

⑦智能相机产品线：公司全新推出多功能一体化 SC 系列智能相机，体积小，性价比高，有效适配了安装空间小、行业专用化等应用场景。采用图形化编程设计，操作简单、易用；不仅有上

百种视觉检测算法加持，还支持深度学习功能，能轻松应对计数、定位、测量、识别及缺陷检测等各类复杂应用场景。

⑧传感器产品线方面：公司积极进行技术创新，在传感器的数字化、网络化、智能化、小型化和高精度方面，取得了多个技术突破，为客户提供更加稳定更加智能的传感器产品。

(2) 高效智能 AI 软件全新升级

公司发布了全新升级的智能 AI 软件 DeepVision3，突破了传统 AI 项目实施周期长、门槛高、成本高及通用性差等局限性，在高效、柔性及易用性三个维度实现了关键技术创新。

①高效维度：DeepVision3 基于小样本学习，通过图像扩增、算法增强等方式，降低图像依赖程度，数据量可减少 90%，而深度图像生成速度提升 3 倍以上，训练周期可缩短到 30 分钟；同时还通过模型轻量化，在保证精准度的前提下，使分类和检测任务提速 20 倍以上；

②柔性维度：DeepVision3 开发了针对 3C、锂电池的通用检测模型，相近工艺可实现一键换型，高度契合工厂模式，支持多人协作、多工序分析等功能。不仅如此，DeepVision3 囊括了 8 大任务类型、15 大核心功能，标注、分割更智能高效，操作简单；

③易用维度：DeepVision3 囊括了语义分割、字符识别、目标检测、图像分类等多种任务类型，无需编程，高度易用，极大降低了软件的学习成本。此外，DeepVision3 还支持多标签复用、标注质量把控等功能。在模型训练过程中，提供超参设置提示、过程可视化、评估结果溯源等工具，还能一键部署到 Smart3 软件。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
单项冠军示范企业	2023 年	机器视觉光源

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增发明专利 46 项、实用新型专利 60 项、外观设计专利 1 项，软件著作权 29 项；截止报告期末，公司累计获发明专利 97 项、实用新型专利 412 项、外观设计专利 31 项，软件著作权 116 项，其他 2 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	75	46	304	97
实用新型专利	86	60	498	412
外观设计专利	7	1	38	31
软件著作权	11	29	121	116
其他	0	0	2	2
合计	179	136	963	658

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	202,244,968.66	191,021,839.04	5.88
资本化研发投入			
研发投入合计	202,244,968.66	191,021,839.04	5.88
研发投入总额占营业收入比例 (%)	21.43	16.74	增加 4.69 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发费用同比增长 5.88%，主要系报告期公司为保持技术领先、客户满意度，研发人员及物料投入等未减少。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	微米级在线工业视觉检测系统研发	900.00	530.14	1,133.49	量产阶段	1. 检测精度不低于 2 μm、缺陷检测重复性和再现性测量误差小于 5%；2. 检测对象漏报率不超过 0.001%；3. 检测对象误检率不超过 0.1%；4. 研制颜色传感器，实现适应对物体条件的变化并且不受目标物件的形状、位置、倾斜度和表面光泽的影响；5. 研制高分辨率读码器，适用多种通讯协议，实现高质量成像。	国内先进水平	应用于新能源、半导体、电路板、3C 等领域
2	面向多领域应用的柔性视觉软件开发	800.00	387.15	769.68	量产阶段	1. 具备面向多领域应用的自主应用程序设计，图像化编程；2. 完全支持二次开发；3. 支持不少于 5 种产品缺陷检测的快速应用；4. 检测工具包不少于 60 种。	国内先进水平	应用于新能源、半导体、电路板、3C 等领域
3	高精度、低成本三维智能相机研制与开发	1,050.00	740.51	1,137.23	量产阶段	1. 提高机器人抓取工作站的部署效率与任务适应性，提升产品核心性能，扩展产品应用范围，z 方向精度 0.5mm@1m；2. 标定重投影误差≤0.2 个像素；3. 支持“眼在手”和“眼在外”快速标定，且抓取系统标定时间≤15min。	国内先进水平	应用于消费电子、装备制造、物流等行业
4	复杂多样物体的快速识别与位姿估计研究	800.00	486.78	977.33	量产阶段	1. 复杂混叠单一物体抓取模式：对象识别时间≤50ms、定位位置误差≤1mm、单轴定位姿态误差≤0.5°、抓取点规划的时间≤25ms；2. 复杂多样物体抓取模式支持≥1000 种物体训练；3. 未知物体抓取成功率≥98%、自主抓取无碰规划时间≤2s。	国内先进水平	应用于消费电子、物流等行业
5	工业互联网多维度传感终端及智能分析系统项目	1,035.00	994.60	1,042.33	完成阶段	针对支撑工业互联网的状态感知及数据处理和分析等基础工作面临的挑战及存在问题，攻关异构数据采集与智能感知、多维度数据对齐和分析以及传输协议一致性及网络互通互操作等关键技术，研制融合采集终端、多维数据实时采集系统、工业多维度传感数据处理分析平台，形成完整的技术和产品体系，研制包括边缘测量传感器、接近传感器、激光位移传感器等类型的传感器产品，同时采用自	国内先进水平	应用于化工、新能源、机械制造等行业

						主研制的智能读码器实现高效的读码能力，构建完整的工业视觉检测传感系统。		
6	锂电池制造过程中工业视觉核心技术与算法研究及产业化	155.00	130.87	152.02	试产阶段	针对锂电等制造过程缺陷样本少类别多、数据分布不平衡，产品换型频繁等成像环境突出问题，本课题拟研究锂电池高速高精度制造封装检测关键技术并产业化。	国内先进水平	应用于锂电新能源、电动汽车和消费电子等行业
7	应用于多类型外观检测的光源研发	1,200.00	1,213.47	1,213.47	完成阶段	1.可以同时适用于多种类型检测，在传统光源的基础上进行多类型组合光路设计，以适用于不同类型特征的外观检测，涵盖面阵拍摄和线阵拍摄，产品通用性和应用领域广泛；2.采用色轮设计，实现不同波段切换，适用于不同颜色需求的检测；3.光源最高照度高达 4000 万 Lux 以上，光利用率高。	国内先进水平	应用于各种工业零部件外观缺陷检测、颜色识别、字符识别、尺寸测量等多种应用场景
8	大功率高速恒流控制器的研发	1,100.00	1,029.22	1,029.22	完成阶段	1.光源控制器输出电流范围在 10A 以上；2.内置 FPGA 芯片，响应时间快，触发频率高；3.具备可编程时序控制功能；4.具有分频、倍频和线扫行数限制功能；5.具备 DO 输出功能。	国际先进水平	应用于高速在线检测、高速印刷质量检测、远距离高亮度在线检测，高速线扫在线检测等
9	高速智能识别系统的研发	500.00	325.81	325.81	研究阶段	1.Wifi 无线通信技术；2.ISP 图像处理技术；3.液态镜头技术；4.可视化编程技术；5.深度学习技术。	国际先进水平	应用于智能物流、锂电行业、3C 制造、智能生产等领域
10	基于深度学习的视觉算法研发	2,200.00	1,345.73	1,345.73	研究阶段	1.优化算法，提高精度，例如检测算法，其检测过程精准到亚像素级别；2.在缺陷检测、目标定位、场景分类、图像识别、图像检测、图像分割、字符检测、物体分拣等基础上添加基于大数据的训练、检测和分类；3.算法中使用多种加速技术对绝大部分算法进行了效率优化；4.研发针对不同任务形式、稳定的、精确的、快速的深度学习模型与快速高效的训练方法，为上层复杂应用场景提供黑盒形式的算法。	国际先进水平	深度学习算法可以用于图像和视频的语义分割、目标检测、图像识别和分类等问题，如人脸识别、自动驾驶以及安防等
11	基于嵌入式的机器视觉系统的研发	2,900.00	2,655.14	2,655.14	完成阶段	1.将图像采集图像处理、数据的输入输出功能结合在一台设备，低功耗，减小带宽需求，降低延时；2.软硬件协同，以最大限度的挖掘系统软硬件能力，FPGA、NPU、NEON 指	国际先进水平	嵌入式系统技术将用于实现图像处理和深度学习算法的 AI 模块

						令、多级流水并行加速等加速技术，实现高性能的突破； 3. 嵌入式搭载 AI 技术实现全方位、高可靠性的检测；4. 可定制化的功能需求，可以满足不同应用场景的需求。		集成至工业相机，实现边缘智能，能够同时胜任图像采集与数据处理工作
12	大靶面高分辨率机器视觉光学系统研发	300.00	264.24	264.24	完成阶段	1. 高精度大靶面定焦机器视觉系列镜头研发，可匹配 3.45 μm 像元尺寸，最高分辨率可匹配四千万像素分辨率相机；2. 高分辨率远心镜头研发，其倍率范围覆盖 0.0248X-4.0X，用于匹配市面上常用芯片 1/2.5"-φ82mm 的工业相机；3. 高分辨率液态定焦镜头研发，可匹配 3.45 μm 像元尺寸 2/3"相机，焦段齐全涵盖 8mm-50mm；4. 产品的升级改善研发，旧产品进行升级优化。	国际先进水平	应用于物件/条码辨识、产品检测、外观尺寸量测到机械手臂/传动设备定位等场景，行业通用性好，广泛应用于 3C、半导体、新能源、医药、食品等行业
13	高速高精度图像采集系统研发	1,850.00	1,840.60	1,840.60	完成阶段	1. 通过 CE、FCC、UL、RoHS 认证；2. 兼容 GenIcam 协议。	国内先进水平	应用于工业自动化、3C 电子、医疗设备等精密制造场景中
14	超大幅宽高精度在线视觉检测系统研发	6,000.00	6,062.18	6,062.18	完成阶段	1. 自主设计机构、光路以及成像技术，还原产品真实状态；2. 软件具备数据溯源与上传功能，多级权限的用户管理机制，以及权限可配置的防错防呆模块；3. 搭载 AI 模块，减少漏杀，提高产品质量；4. 光源自主研发设计生产，灵活定制，满足项目要求。	国内先进水平	应用于锂电池行业的自动化设备中
15	分频成像的系统设计及技术应用	2,500.00	2,218.06	2,218.06	完成阶段	1. 分频控制器分频数需达到 16 分频或更高，并能按照可编程逻辑随意组合光源数及亮度频闪；2. 消除环境干扰问题，持续优化稳定性；3. 频闪速度和信号输出兼容频率最高 100Khz。	国内先进水平	应用于新能源、半导体、电路板、3C 等领域
合计	/	23,290.00	20,224.50	22,166.53	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	899	813
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	39.64	38.75
研发人员薪酬合计	14,699.43	15,737.63
研发人员平均薪酬	16.35	19.36

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
本科及以上	489
专科	393
高中及以下	17
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	668
30-40岁(含30岁,不含40岁)	209
40-50岁(含40岁,不含50岁)	21
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为机器视觉领域的先行者和领跑者,拥有丰富的软硬件技术和产品经验。公司始终坚持对机器视觉及其底层核心技术进行创新和优化,以满足不同行业和应用场景的需求。凭借对市场动态的敏锐洞察、对行业的深刻理解,以及多年积累的定制化和高效的解决方案,我们与众多优质客户建立了长期稳定的合作关系,赢得了广泛的荣誉和认可。公司具备明显的竞争优势,具体如下:

1. 自主研发能力与核心技术积累优势

公司自成立以来一直重视自主创新,不断提高公司技术、产品的核心竞争力。近3年公司研发投入分别为13,710.57万元、19,102.18万元、20,224.50万元,占营业收入的比例分别为15.67%、16.74%、21.43%。持续的研发投入为公司在机器视觉领域积累了一批创新性强、实用度高的拥有自主知识产权的核心技术。截至报告期末,公司累计获发明专利97项、实用新型专利412项、外观设计专利31项,软件著作权116项,其他2项。上述专利和软件著作权涵盖了公司产品的各个关键技术领域,体现了公司在技术研发及设计环节的核心竞争力。公司近几年被评为“国家级制造业单项冠军企业”“国家知识产权优势企业”,获批“国家博士后科研工作站”“广东省博士工作站”“广东省奥普特机器视觉工程技术研究中心”“广东省企业技术中心”“广东省重点实验室”“东莞市机器视觉重点实验室”等创新研发平台,获得了“广东省科技进步二等奖”“广

东省机械工业科学技术一等奖”“广东省机械工程学会科学技术一等奖”“广东省制造业单项冠军产品”等省级奖项，并入选了广东省产教融合型企业。

公司长期致力于机器视觉领域硬件和软件的技术研究、产品开发及应用拓展，在成像和图像处理分析两大技术领域，积累了一定的核心技术，具备从研究成果向工程应用快速转化的技术能力体系，包括技术顶层设计能力、产品规划设计能力、各产品线的基础技术和底层算法、产品创新优化能力等，大量机器视觉应用案例，不断从应用侧传递需求信息，对下一代产品的研发设计以及当前产品的快速持续优化形成了强有力的支撑。同时，公司基于光学技术的领先优势，在原有图像传感器的技术积累上，逐步延伸工业传感器技术。公司依托强大的研发团队及自研能力，将持续保持产品的高速迭代，牢牢把握市场需求方向。

2. 团队优势

公司一直以来始终重视人才培养和建设，不断引进高端人才，形成不断扩大的优秀研发团队与深厚的人才储备。截止 2023 年 12 月 31 日，公司研发人员 899 人，占公司总人数的 39.64%。公司研发团队的专业覆盖面广，包括光学、工业设计、计算机等专业，充分满足了本行业技术研发的需要。公司董事长卢盛林先生在华南理工大学获得博士学位，多年来一直专注于机器视觉技术研究及产品开发。公司的经营管理团队多年来专注于机器视觉领域的研究开发、生产、销售与财务等工作，精通技术，熟悉市场，自公司成立以来一直保持稳定状态。公司大客户团队，与行业大客户密切配合，对保持客户黏性及技术延续性发挥了重要作用。稳定、优秀的团队为公司的核心竞争力奠定了良好的基础。

3. 自主产品在各产品线布局的优势

经过十多年的沉淀，公司已经形成了较为完备的机器视觉核心软硬件的产品体系，并逐步建立工业传感器产品体系。奥普特拥有完整的机器视觉核心软硬件产品，自主产品线已全面覆盖视觉算法库、智能视觉平台、深度学习（工业 AI）、光源、光源控制器、工业镜头、工业相机、智能读码器、3D 传感器、一键测量传感器、工业传感器产品。公司已经完成的自主产品的布局，为公司在日后的竞争和发展中，提供了显著的竞争优势。

4. 行业应用经验和数据积累优势

机器视觉的下游应用非常广泛，几乎涉及国民经济的方方面面。即使在某一具体领域的应用，也会因下游的生产工艺、被摄对象的具体材质特点等不同，而有较大差别。因此，完善的机器视觉解决方案对下游客户而言至关重要。而设计有效的机器视觉解决方案，需要大量的行业应用经验积累，绝非一朝一夕所能形成。公司在机器视觉领域深耕多年，特别是在 3C 电子、锂电等行业，公司与国内外知名设备厂商和终端用户保持着长期稳定的合作，拥有丰富的机器视觉产品的设计、应用案例库。深厚的案例积累，奠定了公司在相关领域的优势地位，形成了较高的技术壁垒，能有效保障公司在行业内的竞争优势，并为公司不断扩大产品应用范围、持续提升市场份额提供了有力支撑。此外，深度学习（工业 AI）将深刻改变机器视觉行业的技术发展，而行业数据是深度学习技术的基础。深度学习需要通过大量数据对人工智能模型进行训练，不断对模型进行调校和优化，最终使机器能够像人类一样自动作出判断并达到满足实际应用要求的准确率。公司经过多年的专业化经营，在 3C 电子、锂电等行业积累了大量的数据，有助于公司迅速对模型进行调校和优化，提高模型输出结果的准确率和响应速度，在机器视觉的深度学习技术领域抢占发展的高地。

公司通过大量行业方案积累，逐步开始建立分行业方案、产品、交付的标准化。目前公司机器视觉解决方案广泛应用于 3C 电子、锂电、汽车、半导体、光伏、食品、医药、烟草、物流等多个行业。

5. 客户资源与品牌优势

公司依托多年深度积累的解决方案能力及优秀的产品品质、大规模的交付能力、及时有效的服务模式，将产品成功应用于全球知名企业和行业龙头企业的生产线中，获得客户的高度认可。公司基于与知名客户长期稳固的合作关系，在保持原有产品和领域良好合作的同时，不断在新产品、新项目上开展合作。同时，公司与知名客户合作提高了企业品牌知名度，也可借此赢得其他潜在优质客户的认可从而获取更多订单。

6. 快速响应优势

公司一直将快速响应作为提升服务效率、创造客户价值的关键因素。依靠多年积累的丰富的研发、制造经验、扁平化的管理体系、完善的质量控制体系，在识别客户需求、制定解决方案、组织生产、提供技术服务等方面均形成较为明显的快速响应优势。对于常规的视觉项目，公司提

出的快速服务时效标准为在客户提出需求之后 4 个小时提出机器视觉硬件方案、2 个工作日内提出机器视觉整体方案、获取客户提供的工件后 1 个工作日内完成测试、7-10 个工作日内完成产品交货。能对下游客户严苛的供货需求进行快速回应、快速解决和快速反馈，高标准满足客户的需求，进一步强化了公司与客户之间长期稳定的业务合作关系。

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

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1. 技术被赶超或替代的风险

公司所处的机器视觉行业属于技术密集型行业，涉及视觉传感器技术、光源照明技术、光学成像技术、数字图像处理技术、模拟与数字视频技术、计算机软硬件技术和自动控制技术等多种科学技术及工程领域学科知识的综合应用。在未来提升研发技术能力的竞争中，如果公司不能准确把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向决策上发生失误；或研发项目未能顺利推进，未能及时将新技术运用于产品开发和升级，出现技术被赶超或替代的情况，公司将无法持续保持产品的竞争力，从而对公司的经营产生重大不利影响。

2. 核心技术泄密风险

经过多年的积累，公司自主研发了一系列核心技术，这些核心技术是公司的核心竞争力和核心机密。如果未来关键技术人员流失或在生产经营过程中相关技术、数据、图纸、保密信息泄露而导致核心技术泄露，将会在一定程度上影响公司的技术研发创新能力和市场竞争力，对公司的生产经营和发展产生不利影响。

3. 关键技术人才流失风险

公司所处的行业中，关键技术人才的培养和维护是竞争优势的主要来源之一。行业技术人才需要长期积累下游行业的应用实践，以加深对工业自动化、底层核心算法和软硬件结合技术的理解，才能提升产品研发和技术创新能力。同时引进物理学、光学、深度学习、大数据、人工智能技术等领域的研发人才，有助于行业的技术发展和演进。行业内该等经验丰富的复合型人才相对稀缺。随着行业的变化，对行业技术人才的争夺将日趋激烈。若公司未来不能在薪酬、待遇、工作环境等方面持续提供有效的奖励机制，将缺乏对技术人才的吸引力，同时现有核心技术人员也可能流失，这将对公司的生产经营造成重大不利影响。

(四) 经营风险

适用 不适用

1. 管理风险

公司自成立以来经营规模不断扩大，资产和业务规模在原有基础上有较大的提升，公司人员规模进一步扩大，这对公司在战略规划、组织机构、内部控制、运营管理、财务管理等方面提出更高的要求。如果公司不能适应公司的资产和业务规模的扩大，公司管理层不能持续有效地提升管理能力、优化管理体系，将对公司未来的经营和持续盈利能力造成不利影响。

2. 产品价格下行及毛利率下降的风险

机器视觉行业是近十几年间随着工业的发展而逐步兴起的行业。采用机器视觉技术的下游行业多为发展较快、对自动化水平和产品品质要求较高的行业。随着行业的快速发展，越来越多的

企业加入，机器视觉市场竞争日益加剧，整个产业也将逐渐进入成熟期。一般而言，随着产业从成长期逐渐进入成熟期，市场竞争加剧，将导致产品价格逐渐降低。

公司目前毛利率处于较高水平，若未来受行业内更多企业加入导致市场竞争加剧、境外品牌降价竞争、原材料价格及人工成本持续上涨等因素影响，未来公司产品毛利率存在下降的风险。

3. 市场竞争加剧的风险

随着智能制造和工业 4.0 的进程的推进，我国机器视觉行业得到了快速发展。随着本行业以及下游行业持续发展，市场规模的不断扩大，本行业将吸引更多的竞争者进入，市场竞争将日趋激烈。一方面，现有企业扩大生产规模，加强研发和技术投入；另一方面，其他行业的公司凭借资本实力跨行业发展。若公司未来不能持续维持竞争优势，提高自身竞争力，在更加激烈的市场竞争中，公司将面临市场份额下降的风险。

4. 新产品的研发及市场推广的风险

公司已形成了机器视觉领域完整的产品线，并逐步建立工业传感器产品线，同时拟用并购的方式，扩充运动产品线。但为应对竞争与需求变化，公司还需要持续的研发投入。公司目前有多个新产品处于规划或者研发阶段，并在各下游行业规划研发机器视觉应用方案。一方面，上述在研项目距离实现批量生产和销售还有一定时间，且存在研发失败的风险。另一方面在研项目可能在未来商业化中会面临激烈竞争，出现商业价值低或不及预期的风险，同时，新产品或新方案在客户方面形成一定的偏好及忠诚度均需要一定的时间。因此，公司存在新产品研发失败和市场推广不利的风险，进而对公司未来的业绩增长和盈利提升产生负面影响。

(五) 财务风险

适用 不适用

1. 应收账款回收风险

报告期末公司应收账款账面价值为 62,432.03 万元，占当期总资产的比例为 20.49%，应收账款占总资产的比例较高。如果宏观经济形势、行业发展前景发生重大不利变化或个别客户经营状况发生困难，则公司存在因应收账款难以收回而发生坏账的风险。如若客户信用风险集中发生，则公司将面临营业利润大幅下滑的风险。

2. 存货跌价风险

报告期末公司存货账面价值为 11,580.91 万元，占当期总资产的比例为 3.80%。若未来市场环境发生变化或竞争加剧导致产品滞销、存货积压等情况，将造成公司存货跌价损失增加，对公司的盈利能力产生不利影响。

(六) 行业风险

适用 不适用

公司主要客户群体集中在 3C 电子、锂电等行业，由于 3C 电子、锂电等行业的市场需求受宏观经济及政策等多方面因素的影响，具备较为明显的周期性。若未来出现宏观经济下滑、扶持政策力度下降等不利因素，同时如果公司不能进一步拓展其他应用行业的业务，可能出现收入及利润增速放缓甚至下滑的风险。

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

随着全球经济周期的变化，经济增长速度放缓可能会导致市场需求疲软，直接影响制造业的生产和投资。若未来国家宏观经济环境发生重大变化、经济增长速度放缓或下游行业需求出现周期性波动，公司主要客户因终端需求下滑、调整自身市场计划，或因供应链短缺等原因在自动化业务方面的资本支出放缓，且公司未能及时对行业需求进行合理预期并调整公司的经营策略，可能对公司业务发展造成不利影响。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

□适用 √不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 94,387.09 万元，同比下降 17.27%。归属于上市公司股东的净利润同比下降 40.37%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 45.41%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	943,870,865.67	1,140,950,483.30	-17.27
营业成本	337,660,829.21	385,645,881.18	-12.44
销售费用	199,126,212.70	199,980,635.78	-0.43
管理费用	36,948,831.97	32,175,152.40	14.84
财务费用	-11,498,797.61	-18,744,967.55	不适用
研发费用	202,244,968.66	191,021,839.04	5.88
经营活动产生的现金流量净额	201,586,355.25	44,938,238.07	348.59
投资活动产生的现金流量净额	-1,881,687.17	10,500,907.54	-117.92
筹资活动产生的现金流量净额	-101,088,745.10	-98,852,997.78	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入 943,870,865.67 元，同比下降 17.27%，主要系受锂电行业扩产周期和消费电子行业终端需求疲软的双重影响，客户扩产和更新改造需求减弱。

营业成本变动原因说明：营业成本同比下降 12.44%，主要系报告期营业收入下降。

销售费用变动原因说明：销售费用同比下降 0.43%，主要系本报告期内样品物料费减少、股份支付费用减少。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增长 14.84%，主要系报告期新厂房折旧摊销、水电费等固定费用增加。

财务费用变动原因说明：财务费用同比下降，主要系本报告期募集资金减少，汇率波动同比较大，利息收入及汇兑收益同比减少。

研发费用变动原因说明：研发费用同比增长 5.88%，主要系报告期内为保持技术领先、客户满意度，研发人员及物料投入等未减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比增长 348.59%，主要系现金回款同比增加 17,932.87 万元，同比增长 25.50%，同时加大供应链金融付款方式，提高了资金使用效率。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量同比下降 117.92%，主要系报告期内募集资金现金额度降低，购买和赎回的募集资金理财及理财收益减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系报告期股利支付增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入为 94,202.30 万元，较上年同期下降 17.42%，主要系受锂电行业扩产周期和消费电子行业终端需求疲软的双重影响，客户扩产和更新改造需求减弱；主营业务成本为 33,642.29 万元，较上年同期下降 12.76%；2023 年公司主营业务毛利率 64.29%，具体分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机器视觉	942,023,010.22	336,422,905.24	64.29	-17.42	-12.76	减少 1.91 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机器视觉核心部件	809,045,378.62	277,611,836.11	65.69	-16.02	-11.97	减少 1.57 个百分点
机器视觉配件	132,977,631.60	58,811,069.13	55.77	-25.06	-16.32	减少 4.62 个百分点
合计	942,023,010.22	336,422,905.24	64.29	-17.42	-12.76	减少 1.91 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内销售	873,325,574.06	319,527,285.16	63.41	-19.38	-13.01	减少 2.68 个百分点
境外销售	68,697,436.16	16,895,620.08	75.41	19.36	-7.86	增加 7.27 个百分点
合计	942,023,010.22	336,422,905.24	64.29	-17.42	-12.76	减少 1.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
 主营业务收入与主营业务成本同比下降，各产品毛利率波动较小。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
光源	个	193,879.00	195,304.00	29,538.00	-6.90	-4.18	-4.60
光源控制器	台	46,599.00	52,725.00	14,105.00	-31.75	-22.94	-30.28
视觉控制器	台	1,364.00	1,649.00	243.00	-38.70	-26.61	-53.98
自制镜头	个	86,549.00	101,441.00	60,418.00	-42.92	-19.25	-19.77
相机	台	5,297.00	5,255.00	511.00	143.65	208.21	8.96

产销量情况说明

下游需求明显降低，公司产销量明显下降。自制相机批量应用，产销量明显上升。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
机器视觉	直接材料	283,651,052.14	84.32	339,287,118.68	87.97	-16.40	
机器视觉	直接人工	13,801,006.04	4.10	13,710,560.85	3.56	0.66	
机器视觉	制造费用	38,970,847.06	11.58	32,648,201.65	8.47	19.37	
合计		336,422,905.24		385,645,881.18		-12.76	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
机器视觉核心部件	直接材料	228,455,248.23	82.30	273,453,606.25	86.70	-16.46	
机器视觉核心部件	直接人工	12,864,021.65	4.63	12,379,114.22	3.93	3.92	
机器视觉核心部件	制造费用	36,292,566.23	13.07	29,535,970.86	9.37	22.88	
机器视觉配件	直接材料	55,195,803.91	93.86	65,833,512.43	93.68	-16.16	
机器视觉配件	直接人工	936,984.39	1.59	1,331,446.63	1.89	-29.63	
机器视觉配件	制造费用	2,678,280.83	4.55	3,112,230.79	4.43	-13.94	
合计		336,422,905.24		385,645,881.18		-12.76	

成本分析其他情况说明

- 1、主营业务成本总额下降 12.76%，主要系当期产量减少。
- 2、报告期内机器视觉核心部件产销量下降，厂房折旧和水电费用增加，导致报告期材料占比下降，人工制费占比上升。
- 3、报告期内机器视觉配件以外采为主，成本结构稳定。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期内，公司合并报表范围新增 1 家全资子公司、1 家全资孙公司。2023 年 4 月，公司全资子公司奥普特视觉科技(常州)有限公司成立；2023 年 7 月，OPT Vision Limited 全资子公司 OPT Malaysia Sdn. Bhd. 成立。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 28,578.69 万元，占年度销售总额 30.34%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0.00%。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	12,076.37	12.82	否
2	客户二	4,936.78	5.24	否
3	客户三	4,762.95	5.06	否
4	客户四	3,428.49	3.64	否
5	客户五	3,374.10	3.58	否
合计		28,578.69	30.34	

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 8,635.54 万元，占年度采购总额 28.91%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0.00%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	4,800.21	16.07	否
2	供应商二	1,382.47	4.63	否
3	供应商三	862.92	2.89	否
4	供应商四	800.31	2.68	否
5	供应商五	789.63	2.64	否
合计		8,635.54	28.91	

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

√适用 □不适用

供应商五为本期新增前五大供应商。

3. 费用

√适用 □不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 现金流

√适用 □不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目名称	金额	形成原因
其他收益	19,306,427.30	软件退税及与经营相关的政府补助
投资收益	28,269,051.61	当年实现的理财收益
公允价值变动收益	4,359,399.90	未实现的理财收益

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
预付款项	3,302,355.03	0.11	2,457,617.42	0.08	34.37	主要系本期新增项目对外采购材料等存货导致预付款增加
其他应收款	7,027,910.85	0.23	10,972,173.72	0.37	-35.95	主要系本期应收即征即退余额减少
存货	115,809,050.89	3.80	145,236,956.00	4.91	-20.26	主要系本期调整备货策略、优化存货管控政策，加强呆滞料管理
其他流动资产	13,747,091.18	0.45	2,439,058.98	0.08	463.62	主要系本期预缴企业所得税和待抵扣进项税增加
固定资产	269,653,264.32	8.85	119,923,579.13	4.05	124.85	主要系本期总部厂房在建工程转固定资产
使用权资产	2,053,591.93	0.07	5,574,035.42	0.19	-63.16	主要系本期使用权资产正常摊销
应付账款	112,251,123.78	3.68	67,143,759.82	2.27	67.18	主要系本期增加供应链金融付款方式，期末余额中 44.17%为云证
应交税费	1,704,700.58	0.06	33,829,592.21	1.14	-94.96	主要系第四季度收入同比减少，应交企业所得税、应交增值税、应交附加税减少
一年内到期的非流动负债	1,982,325.40	0.07	3,819,324.07	0.13	-48.10	主要系租赁负债一年以内到期转入
其他流动负债	9,111,872.07	0.30	21,594,890.00	0.73	-57.81	主要系上年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据在本期已到期
租赁负债			1,982,325.35	0.07	-100.00	主要系租赁负债一年以内到期转出
递延收益	3,113,848.04	0.10	778,883.92	0.03	299.78	主要系本期收到的政府补助增加

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 45,534,409.46（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.49%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	108,427.23	435.94			262,235.35	271,530.00	610.53	100,179.05
其中：交易性金融资产	103,182.04	435.94			262,235.35	271,530.00	0.05	94,323.38
应收款项融资	5,245.19						610.48	5,855.67
合计	108,427.23	435.94			262,235.35	271,530.00	610.53	100,179.05

证券投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况
适用 不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明
无

5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
OPT Vision Limited	软件进出口, 技术进出口, 货物进出口贸易	100.00	4,553.44	-2,324.62	6,531.81	-1,514.03
奥普特视觉科技(苏州)有限公司	研发、销售: 视觉应用软件、视觉软件技术服务及机器配件、工业控制设备等	100.00	383.66	14,838.40	3,184.89	67.51
惠州市奥普特自动化技术有限公司	研发、生产、销售: 自动化配件、自动化系统、机器配件、影像系统、工业设备; 货物进出口、技术进出口	100.00	2,559.65	2,375.81		-95.14
东莞市赛视软件有限公司	研发、销售: 视觉应用软件、视觉软件技术服务	100.00	7.47	-112.42		-130.83
东莞市迈未来光电科技有限公司	研发、销售: 视觉应用软件、视觉软件技术服务及机器配件、工业控制设备等	100.00	207.01	50.74	188.00	4.00
宁德奥普特视觉科技有限公司	研发、销售: 视觉应用软件、视觉软件技术服务及机器配件、工业控制设备等	100.00				
奥普特视觉科技(常州)有限公司	研发、销售: 视觉应用软件、视觉软件技术服务及机器配件、工业控制设备等	100.00				

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

近年来，随着产业结构转型升级、制造业自动化及智能化进程加速，导致产业资本不断涌入机器视觉领域，也吸引了众多初创企业的加入，行业内竞争不断加剧。

目前，中国机器视觉市场的参与主体主要有两类，第一类是老牌的外资机器视觉企业（包括在华分支机构和合资企业），第二类是新兴自主研发的内资企业。外资机器视觉企业发展时间长、品牌知名度高、技术研发能力强、产品性能及可靠性高、产品种类及方案积累多，且管理更为完善，对市场判断准确，规划性强。但同时，从产品设计上，外资企业产品普遍标准化，应对国内客户较多的应用场景及定制化偏好有一定的难度，而且产品价格相对较高，在客户整体成本压力不断上升的环境下处于相对劣势。与外资企业相对比，内资机器视觉企业发展时间较短、知名度较低、技术研发能力不强、自主研发产品的性能及稳定性与外资品牌还具有一定差距。但内资企业对国内客户需求及市场更为了解，能够提供灵活化及定制化的服务，快速响应客户需求，供货周期短，且成本优势明显，市场份额逐年增长。

高工机器人产业研究所（GGII）数据显示，2022 年中国机器视觉市场规模 170.65 亿元（该数据未包含自动化集成设备规模），其中对机器视觉技术要求较高的行业，中国 3C 电子行业机器视觉市场规模为 43 亿元，中国锂电机器视觉市场规模为 21 亿元。奥普特 2022 年、2023 年营业收入分别为 11.41 亿元、9.44 亿元，业务收入集中于 3C 电子及锂电行业，在行业中有明显的技术领先优势和市场影响力。

机器视觉作为人工智能领域最重要的前沿分支，未来前景十分广阔。随着经济发展及大众生活水平的提升，下游 3C 电子、锂电、汽车、半导体、光伏等行业市场规模有望持续扩大；其次，基于提升产品性能、降低成本、提高工艺水平的内在需求，下游行业在设备智能化改造、工业机器人应用等方面的投入将持续增加，机器视觉产品在各下游行业的渗透率将不断提升；同时，机器视觉技术的不断升级、成熟，将促使新产品、新服务的不断涌现，为客户提供更便捷、更高效、更安全的服务，有利于激发新的市场潜力。作为国内目前领先的机器视觉核心零部件供应商，行业规模的持续扩大为公司实现跨越式发展提供了重要机遇。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司致力于成为国际一流的自动化核心零部件供应商，聚焦感知与决策核心关键环节，为客户提供实现自动化所需的核心软硬件产品及解决方案。

1. 核心技术方面：重点发展深度学习（工业 AI）技术、3D 处理与分析技术、图像感知和融合技术、图像处理分析的硬件加速等视觉前沿技术，并持续在光源及其控制技术、镜头技术、智能相机技术、视觉处理分析软件技术方面进行强化，同时拓展智能感知和融合技术、智能数据处理与分析技术等传感器技术，以及高端超精密运动部件驱动及驱控一体技术等，加强公司在自动化核心零部件领域的产品竞争力。

2. 产品方面：不断丰富和完善公司自动化核心零部件产品线。现有视觉软件产品线、3D 产品线、智能读码器产品线、工业相机产品线、工业镜头产品线、光源产品线，并拓展至工业传感器产品线、运动部件产品线。

硬件方面，持续完善自动化核心零部件硬件产品，满足更广的项目应用需求。在软件方面，持续升级现有的视觉处理分析软件，重点开发 3D 重构及分析模块、深度学习（工业 AI）算法模块，同时拓展工业传感器智能数据处理与分析软件技术以及直驱、驱控一体技术。

3. 海外市场：公司将继续秉承其在机器视觉技术领域的专业优势，积极把握全球制造业自动化和智能化的发展浪潮，不断加大海外市场的投入，积极开拓海外市场，实现全球布局，以提升公司的国际竞争力和品牌影响力。

4. 行业方面：公司将持续深入实施市场多元化战略，深化在 3C 电子和锂电领域的市场领先地位，同时积极拓展汽车、半导体、光伏等行业的市场机遇。

(三) 经营计划

适用 不适用

1. 经营目标

公司致力于成为国际一流的自动化核心零部件供应商，聚焦感知与决策核心关键环节，为客户提供实现自动化所需的核心软硬件产品及解决方案。

公司 2024 年度经营目标：营业收入同比增长 10%-30%。公司上述经营目标不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济形势、下游市场需求变化等因素，存在一定的不确定性，请投资者特别注意。

2. 研发规划

公司自成立以来一直重视产品的技术升级与研发创新，近三年研发投入占营业收入 15%以上，经过多年的研发技术积累，公司产品的性能及品质行业领先，并得到国内外一线客户的认可。2024 年，公司将继续以下游客户需求为导向，持续加大研发投入，加强与客户在工艺研发方面的合作，增强核心竞争力。重点发展深度学习（工业 AI）技术、3D 处理与分析技术、图像感知和融合技术、图像处理分析的硬件加速等视觉前沿技术，并持续在光源及其控制技术、镜头技术、智能相机技术、视觉处理分析软件技术方面进行强化，同时拓展智能感知和融合技术、智能数据处理与分析技术等传感器技术，以及高端超精密运动部件驱动及驱控一体技术等，加强公司在自动化核心零部件领域的产品竞争力。继续引进和培养高端人才，扩编研究院和博士后工作站。

3. 产品规划

不断丰富和完善公司自动化核心零部件产品线。现有视觉软件产品线、3D 产品线、智能读码器产品线、工业相机产品线、工业镜头产品线、光源产品线，并拓展至工业传感器产品线、运动部件产品线。

硬件方面，持续完善自动化核心零部件硬件产品，满足更广的项目应用需求。在软件方面，持续升级现有的视觉处理分析软件，重点开发 3D 重构及分析模块、深度学习（工业 AI）算法模块，同时拓展工业传感器智能数据处理与分析软件技术以及直驱、驱控一体技术。

4. 市场规划

2024 年，公司将持续优化客户结构，持续加强与大客户及关键客户的合作，快速反应客户需求；进一步拓展公司的市场空间，在巩固现有的 3C 电子、锂电等领域的客户和市场的同时，积极开拓汽车、半导体、光伏等行业的机遇；进一步强化和深耕国内市场的同时，积极开拓欧洲、日本、印度、越南、泰国等海外市场。

5. 人力资源发展规划

公司将持续优化人才结构，依托奥普特研究院、奥普特博士后工作站择优引进专业技术人才，加大研发投入，不断提高产品核心竞争力。另外，公司将持续招纳高水平的经营管理人才、营销策划和营销人才，扩充销售服务团队，保障市场开拓和客户服务能力。此外，公司将进一步完善员工绩效考核机制，优化激励机制和分配方式，充分调动员工积极性与创造性，激励人才充分发挥自身优势，增强公司的凝聚力与向心力，保证公司的持续健康发展。

6. 内部治理结构规划

公司将持续按照上市公司的要求，进一步完善法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，完善公司管理层的工作制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。通过对组织结构的调整，提升整体运作效率，实现企业管理的高效灵活，驱动组织的高速成长，增强公司的竞争实力。

(四) 其他

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立规范的公司法人治理结构和三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成有效的职责分工和制衡机制，并不断推动公司规范运作水平，维护了投资者和公司利益。

公司的治理符合《公司法》和中国证监会有关上市公司公司治理的要求。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-3-20	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-3-21	审议通过《关于变更注册地址并修改<公司章程>的议案》
2022 年年度股东大会	2023-4-10	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-4-11	一、审议通过《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》；二、审议通过《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》；三、审议通过《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》；四、审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》；五、审议通过《关于 2022 年度财务决算报告的议案》；六、审议通过《关于 2023 年度财务预算报告的议案》；七、审议通过《关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》；八、审议通过《关于公司董事薪酬方案的议案》；九、审议通过《关于公司监事薪酬方案的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023-6-19	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-6-20	审议通过《关于调整部分募投项目实施进度及部分募投项目内部投资结构的议案》

2023 年第三次临时股东大会	2023-11-20	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-11-21	一、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；二、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉等四项制度的议案》；三、审议通过《关于设立董事会 ESG 委员会并制定〈董事会 ESG 委员会工作细则〉的议案》。
-----------------	------------	-------------------------------	------------	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内的股东大会均经公司聘请的律师事务所以见证，股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
卢盛林	董事长、副总经理	男	44	2022-9-7	2025-9-7	35,555,520	35,590,693	35,173	二级市场增持	70.00	否
卢治临	董事、总经理	男	41	2022-9-7	2025-9-7	36,363,600	36,397,415	33,815	二级市场增持	78.00	否
许学亮	董事、副总经理、董事会秘书	男	48	2022-9-7	2025-9-7	8,888,880	8,891,883	3,003	二级市场增持	70.00	否
张燕琴	独立董事	女	41	2022-9-7	2025-9-7	0	0	0	-	6.00	否
邓定远	独立董事	男	49	2022-9-7	2025-9-7	0	0	0	-	6.00	否
陈桂林	独立董事	男	63	2022-9-7	2025-9-7	0	0	0	-	6.00	否
范西西	监事会主席	女	38	2022-9-7	2025-9-7	0	0	0	-	59.00	否
肖元龙	监事	男	38	2022-9-7	2025-9-7	0	0	0	-	41.42	否
郑杨舟	职工代表监事	男	37	2022-9-7	2025-9-7	0	0	0	-	87.43	否
叶建平	财务总监	男	50	2022-9-7	2025-9-7	0	3,706	3,706	股权激励归属	56.00	否
贺珍真	技术副总经理	男	42	2009-7-16	-	0	4,437	4,437	股权激励归属、二级市场减持	54.50	否
李江锋	技术总监	男	41	2009-7-20	-	0	0	0	股权激励归属、二级市场减持	60.20	否
合计	/	/	/	/	/	80,808,000	80,888,134	80,134	/	594.55	/

姓名	主要工作经历
卢盛林	2006年，与卢治临先生共同创办东莞市奥普特自动化科技有限公司，任研发总监、副总经理；2008年7月至2015年12月，历任东莞理工学院讲师、副教授；2016年9月至2018年4月，任公司董事、副总经理、研发总监；2018年5月至今，任公司董事长、副总经理、研发总监。
卢治临	2003年至2005年，开办个体服装店；2006年，与卢盛林博士共同创办东莞市奥普特自动化科技有限公司，担任总经理；2013年至2016

	年 9 月，任东莞市奥普特自动化科技有限公司执行董事、总经理；2016 年 9 月至 2018 年 5 月，任公司董事长兼任总经理；2018 年 5 月至今，任公司董事、总经理；2015 年 7 月至今，任东莞市赛视软件有限公司执行董事兼经理；2016 年 2 月至 2019 年 8 月，任香港奥普特有限公司董事；2017 年 12 月至今，任惠州市奥普特自动化技术有限公司执行董事兼经理；2018 年 7 月至 2019 年 7 月，任奥普特视觉科技（苏州）有限公司执行董事；2018 年 7 月至今，任奥普特视觉科技（苏州）有限公司总经理。
许学亮	1997 年 7 月至 2003 年 11 月，历任艾一资讯有限公司程序员、业务员、顾问、经理；2003 年 12 月至 2009 年 10 月，历任用友软件股份有限公司业务经理、售前总监、渠道总监；2009 年 11 月加入东莞市奥普特自动化科技有限公司，任副总经理；2016 年 9 月至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书；2019 年 7 月至今，任奥普特视觉科技（苏州）有限公司执行董事。
张燕琴	2008 年 7 月至今，任东莞职业技术学院机电工程学院专任教师。2021 年 1 月至今，任公司独立董事。
邓定远	1998 年 6 月至 2001 年 9 月，任江西警官学院法律部教师；2004 年 7 月至今，任华南农业大学人文与法学学院教师；2005 年至今，任广东踔厉律师事务所兼职律师；2021 年 1 月至今，任公司独立董事。
陈桂林	1986 年 7 月至 1997 年 9 月，任广东省水利水电第二工程局副总会计师；1997 年 9 月至 2001 年 6 月，任广东省源大水利水电集团有限公司副总会计师；2001 年 6 月至 2012 年 10 月，任广东省建筑工程集团有限公司副总会计师；2012 年 10 月至 2021 年 11 月，任广东省广物控股集团有限公司副总会计师；2021 年 11 月退休。2022 年 7 月至今，兼任广东聚石化学股份有限公司独立董事。2022 年 9 月至今，任公司独立董事。
范西西	2004 年 8 月至 2004 年 10 月，任隆回创同电脑培训学校文秘；2004 年 11 月至 2005 年 3 月，任信泰联光学有限公司品管员；2005 年 4 月至 2006 年 11 月，任新兴工业集团有限公司销售助理；2006 年 12 月至今，历任公司文员、销售经理、销售总监、销售副总经理；2018 年 12 月至今，任公司监事会主席。
肖元龙	2005 年 6 月至 2008 年 6 月，就职于东莞长安锦厦今明表业制品厂；2009 年 10 月至今，任公司生产经理；2016 年 9 月至今，任公司监事。
郑杨舟	2010 年 11 月至今，历任公司业务员、销售经理、子公司副总经理；2016 年 9 月至今，任公司职工代表监事；2018 年 7 月至今，兼任奥普特视觉科技（苏州）有限公司监事；2023 年 4 月至今，兼任奥普特视觉科技（常州）有限公司监事。
叶建平	1997 年 9 月至 2001 年 10 月，任湖北天宝粮油有限公司会计；2001 年 12 月至 2005 年 3 月，任奔辉（深圳）木制品有限公司生产主管；2005 年 4 月至 2010 年 10 月，任福群电子（深圳）有限公司会计主管；2010 年 11 月至 2016 年 4 月，任骏日科技（深圳）有限公司财务经理；2016 年 5 月至今，任公司财务总监。
贺珍真	2008 年 7 月至 2009 年 7 月，任深圳市长城开发科技股份有限公司研发工程师；2009 年 7 月加入公司，现任技术副总经理，负责公司视觉控制系统产品及其应用技术的规划和研发，负责大客户项目管理及协调。
李江锋	2009 年 7 月加入公司，现任技术总监，负责公司成像硬件产品及其应用技术的规划和研发。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
许学亮	厦门千智企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年3月	-
在股东单位任职情况的说明	许学亮先生在股东单位厦门千智企业管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张燕琴	东莞职业技术学院机电工程学院	教师	2008年7月	-
邓定远	华南农业大学	教师	2004年7月	-
邓定远	广东踔厉律师事务所	兼职律师	2005年	-
陈桂林	广东聚石化学股份有限公司	独立董事	2022年7月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议后提交股东大会批准执行；公司监事的报酬经监事会审议后提交股东大会批准执行；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会对董事、监事和高级管理人员薪酬进行审核后，依据权限分别提交董事会、股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事领取固定津贴，在公司担任职务的非独立董事按其岗位领取薪酬；在公司任职的监事薪酬由基本薪酬、绩效以及奖金等组成，具体依据其本人与公司所签订的劳动合同，根据不同的岗位，按照公司整体薪酬及考核制度确定，不再重新核定其薪酬，不再领取职务津贴；高级管理人员根据其在公司担任的具体职务，按公司相关薪酬与考核标准考核后领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	479.85
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	184.70

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

注：公司于 2024 年 1 月 24 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）下发的《关于对广东奥普特科技股份有限公司采取责令改正措施并对卢盛林、卢治临、叶建平、许学亮采取出具警示函措施的决定》（2024）5 号。广东证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施，对卢盛林、卢治临、叶建平、许学亮采取出具警示函的行政监管措施。详见本报告“第六节 重要事项”之“十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况”。

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第四次会议	2023-3-3	一、审议通过《关于变更注册地址并修改〈公司章程〉的议案》；二、审议通过《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第五次会议	2023-3-20	一、审议通过《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》；二、审议通过《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》；三、审议通过《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》；四、审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》；五、审议通过《关于 2022 年度财务决算报告的议案》；六、审议通过《关于 2023 年度财务预算报告的议案》；七、审议通过《关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》；八、审议《关于公司董事薪酬方案的议案》；九、审议通过《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》；十、审议通过《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；十一、审议通过《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》；十二、审议通过《关于 2022 年度环境、社会及公司治理报告的议案》；十三、审议通过《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。
第三届董事会第六次会议	2023-4-24	审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》
第三届董事会第七次会议	2023-5-30	一、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》；二、审议通过《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》；三、审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期符合归属条件的议案》；四、审议通过《关于调整部分募投项目实施进度及部分募投项目内部投资结构的议案》。
第三届董事会第八次会议	2023-5-31	一、审议通过《关于豁免本次董事会会议提前通知的议案》；二、审议通过《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第九次会议	2023-6-30	审议通过《关于变更注册资本及修改〈公司章程〉的议案》
第三届董事会第十次会议	2023-8-28	一、审议通过《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》；二、审议通过《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；三、审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时

		补充流动资金的议案》；四、审议通过《关于使用自有资金增加部分募投项目投资额的议案》。
第三届董事会第十一次会议	2023-10-30	一、审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》；二、审议通过《关于调整第三届董事会审计委员会委员的议案》；三、审议通过《关于设立董事会 ESG 委员会并制定〈董事会 ESG 委员会工作细则〉的议案》；四、审议通过《关于选举第三届董事会 ESG 委员会委员的议案》；五、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；六、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉等四项制度的议案》；七、审议通过《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉等十项制度的议案》；八、审议通过《关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第十二次会议	2023-12-14	一、审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》；二、审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；三、审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》。

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
卢盛林	否	9	9	0	0	0	否	4
卢治临	否	9	9	0	0	0	否	4
许学亮	否	9	9	0	0	0	否	4
张燕琴	是	9	9	6	0	0	否	4
邓定远	是	9	9	6	0	0	否	4
陈桂林	是	9	9	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈桂林（主任委员）、邓定远、张燕琴
提名委员会	邓定远（主任委员）、张燕琴、卢盛林
薪酬与考核委员会	张燕琴（主任委员）、卢治临、陈桂林
战略委员会	卢治临（主任委员）、卢盛林、邓定远
ESG 委员会	张燕琴（主任委员）、卢盛林、许学亮

注：1. 公司于 2023 年 10 月 30 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整第三届董事会审计委员会委员的议案》，对第三届董事会审计委员会委员进行调整，公司董事、总经理卢治临先生不再担任审计委员会委员，董事会选举独立董事张燕琴女士为董事会审计委员会委员；

2. 公司于 2023 年 11 月 20 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于设立董事会 ESG 委员会并制定〈董事会 ESG 委员会工作细则〉的议案》，在董事会下设立 ESG（环境、社会及公司治理）委员会，并制定《董事会 ESG 委员会工作细则》。

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-3-10	一、审议《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》；二、审议《关于 2022 年度利润分配预案的议案》；三、审议《关于 2022 年度财务决算报告的议案》；四、审议《关于 2023 年度财务预算报告的议案》；五、审议《关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》；六、审议《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；七、审议《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023-4-24	审议《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023-8-18	一、审议《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》；二、审议《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023-10-30	一、审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》；二、审议《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-10-30	审议《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-3-10	一、审议《关于公司董事薪酬方案的议案》； 二、审议《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023-5-23	一、审议《关于豁免本次董事会薪酬与考核委员会会议提前通知的议案》； 二、审议《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》； 三、审议《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》； 四、审议《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期符合归属条件的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-12-14	审议《关于持续落实募投项目建设的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(六) 报告期内 ESG 委员会召开 1 次会议

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

2023-11-20	审议《关于选举第三届董事会 ESG 委员会主任委员的议案》	ESG 委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
------------	-------------------------------	---	---

(七) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,984
主要子公司在职员工的数量	284
在职员工的数量合计	2,268
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	319
销售人员	943
技术人员	899
财务人员	19
行政人员	88
合计	2,268
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	787
大专	1,074
高中/中专	244
初中及以下	163
合计	2,268

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司持续完善薪酬福利、绩效考核制度，建立健全突出岗位价值、工作业绩并符合人员特点的薪酬福利制度，让员工更好地体现自身价值。近年来，公司在分配上注重向科研骨干、基层一线和关键艰苦岗位员工倾斜，提高了岗位工资标准。每年度开展评选优秀个人、优秀团队，从精神和物质两个层面对员工进行激励。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司致力于打造高质量的人才培养体系，不仅服务于公司内部技术人才的成长，更广泛地与高等教育机构合作，共同肩负起培养未来创新者和行业领袖的重任。

1. 内部技术人才培养方面：

(1) 完善硬件教育培训基础设施，建设完善的理论培训教室与实验实训室等基础设施。目前已拥有理论培训教室 2 个，共可容纳 100 人同时培训。实验实训室 3 个，共可容纳 80 人同时开展实践教学，此外，专门用于培训的电脑 80 台套，各类实验实训平台不少于 60 台套。

(2) 以教育事业部为主导，联合合作高校的优秀讲师，以企业岗位需求为目标，开发并迭代教学培训资源，包括理论课程与实操课程。目前已具有标准教学 PPT 不少于 1500 页，教学视频时长不少于 3600 分钟，实验实训项目不少于 100 个，题库习题不少于 800 道。

(3) 组织遴选各技术部门优秀技术人员，聘为内部讲师，并根据学员结构、学历、经验等建立讲师等级体系，针对不同学历、不同经验的员工，定期进行员工培训及不定期讲座。目前拥有遴选出来的讲师，“侍郎级”（初级）讲师 8 名，“尚书级”（中级）讲师 5 名，“大学士级”（高级）讲师 10 名，“少师级”（特级）讲师 5 名，“太师级”（首席）讲师 2 名。通过以上完善的内部技术技能人才培养体系，再结合人才奖励和良性竞争机制，形成能者上、优者奖、庸者下、劣者汰的正确导向，充分激发人才的主动性、积极性、创造性。

2. 校企合作业务方面：

教育事业部作为业务部门，针对本科、高职及技师院校，大力拓展校企合作业务，与上百所院校建立校企合作关系，不仅为本公司内部提供了大量优质的技能人才，同时为整个产业链培养了大批工业机器视觉领域的技术人才，使广大高校毕业生实现了高质量就业。

目前教育事业部已与 120 所本科、高职、技师类院校建立合作关系，主要针对自动化及人工智能类相关专业，开展教学或科研项目建设、师资培训、政府项目联合申报等多种合作模式，并在全国建立工业机器视觉“百名讲师团”，从合作院校中，遴选出优秀课程资源开发人员，纳入百名讲师团成员，服务全国各区域的技术技能培训与项目交付。

另外，教育事业部积极响应政府在人才培养与就业方面的政策，主导或参与申报相关政府项目，如教育部的现场工程师项目，广东省人社厅的“产教评”项目等。在政府指导下，实现技术技能人才的高质量就业，从而助力新质生产力，实现制造业的高质量发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	62,261.63
劳务外包支付的报酬总额	2,108,767.59

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的有关规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配的原则及形式、现金分红条件、发放股票股利条件、现金分红的比例及差异化分红政策、利润分配的决策程序及利润分配政策的调整等事项。公司将严格按照有关法律法规、《公司章程》的要求执行股东分红。

2. 公司 2023 年度利润分配预案：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.30 元(含税)。截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 122,235,455 股，以此计算合计拟派发现金红利 64,784,791.15 元（含税）。本次公司现金分红金额占合并报表中当年归属于上市公司股东净利润的比例为 33.44%。本次不进行资本公积转增股本，不送红股。

上述利润分配预案已经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	5.30
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	64,784,791.15
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	193,708,655.97
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	33.44
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	64,784,791.15
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	33.44

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
2021 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	468,923	0.38	272	15.67	38.91

注: (1) “标的股票数量”为公司实施 2022 年半年度权益分派暨资本公积金转增股本方案调整后的已授予限制性股票总数, 未剔除作废部分;

(2) “标的股票数量占比”为标的股票数量占调整限制性股票激励计划公告时公司股本总额的比例;

(3) “激励对象人数”为首次授予的激励对象总数;

(4) “激励对象人数占比”为激励对象人数占公司总人数(截止 2021 年 6 月 30 日公司员工总人数 1,736 人)的比例;

(5) “授予标的股票价格”为因公司实施 2021 年度权益分派、2022 年半年度权益分派暨资本公积金转增股本、2022 年度权益分派方案调整后的股票价格。

2. 报告期内股权激励实施进展

适用 不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2021 年限制性股票激励计划	468,923	0	174,486	171,463	38.91	436,215	171,463

注：（1）“期末已授予股票激励数量”为标的股票剔除离职作废部分后的股份数量；

（2）“报告期内可归属数量”为标的股票剔除离职作废部分后可归属的股份数量、“报告期内已归属股份数量”为标的股票剔除因离职、部分激励对象个人绩效作废后的首次授予第一个归属期归属数量。

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2021 年限制性股票激励计划	根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2022 年年度报告出具的审计报告(天职业字[2023]8949 号)：2022 年度公司实现营业收入 11.41 亿元，较 2021 年营业收入增长 30.39%，符合首次授予第一个归属期归属条件。	3,073,728.41
合计	/	3,073,728.41

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2023 年 5 月 30 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期符合归属条件的议案》。在本激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前，公司实施了 2021 年年度权益分派、2022 年半年度权益分派暨资本公积金转增股本及 2022 年年度权益分派，需对本激励计划的授予数量及授予价格相应调整，调整后的授予数量及授予价格分别为 468,923 股、38.91 元/股。鉴于 26 名激励对象已离职、13 名首次授予激励对象在第一个归属期个人层面绩效考核结果为 B、10 名首次授予激励对象在第一个归属期个人层面绩效考核结果为 C，公司董事会决定作废其本次不得归属的限制性股票合计 35,731 股。综上，公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已成就，本次归属的激励对象人数为 246 人，对应可归属的限制性股票数量为 171,463 股。</p> <p>公司于 2023 年 6 月 19 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，完成了 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期的股份登记工作。本次归属的 171,463 股已于 2023 年 6 月 27 日上市流通。</p>	<p>详见公司于 2023 年 5 月 31 日及 2023 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的相关公告</p>

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
叶建平	财务总监	6,260	3,005	38.91	3,706	3,706	9,265	1,037,680
李江锋	核心技术人员	6,260	3,005	38.91	3,706	3,706	9,265	1,037,680
贺珍真	核心技术人员	8,340	4,003	38.91	4,937	4,937	12,343	1,382,416
合计	/	20,860	10,013	/	12,349	12,349	30,873	3,457,776

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

对高级管理人员的薪酬评定遵循严格的决策程序, 首先由薪酬与考核委员会负责制定高级管理人员的薪酬计划, 经董事会审议通过后最终实施与落实。

此外, 为进一步完善公司法人治理结构, 建立、健全公司长效激励约束机制, 吸引和留住公司核心管理人员与核心技术或业务骨干, 充分调动其积极性和创造性, 有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力, 公司制定 2021 年限制性股票激励计划, 高级管理人员叶建平先生作为激励对象于报告期内获授限制性股票的情况详见本节“十三、(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况、3. 第二类限制性股票”。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

1. 2023 年 3 月 3 日, 公司召开第三届董事会第四次会议, 审议通过了《关于变更注册地址并修改〈公司章程〉的议案》。上述议案同时经 2023 年 3 月 20 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

2. 2023 年 6 月 30 日, 公司召开第三届董事会第九次会议, 审议通过了《关于变更注册资本及修改〈公司章程〉的议案》。

3. 2023 年 10 月 30 日, 公司召开第三届董事会第十一次会议, 审议通过了《关于设立董事会 ESG 委员会并制定〈董事会 ESG 委员会工作细则〉的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉等四项制度的议案》《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉等十项制度的议案》。上述议案部分议案同时经 2023 年 11 月 20 日召开的 2023 年第三次临时股东大会审议通过。

上述议案所涉及制度的制定及修改，有利于加强公司内控制度的建设和完善，持续优化各项业务流程和内控环境，为公司经济效益、战略目标的实现提供合理保障，维护投资者合法权益。

2024 年 4 月 29 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于〈2023 年度内部控制评价报告〉的议案》，内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东奥普特科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的要求，同时严格遵守《公司章程》《对外投资管理制度》《子公司管理制度》等内部制度的规定，加强对子公司内部管理控制和协同。

为规范公司内部运作机制，公司制定的各项管理制度适用于子公司，对公司的治理结构、资产、资源等进行风险控制，提高公司整体运行效率和抗风险能力。公司统一对子公司行使管理、协调、监督、考核等职能；子公司及时向公司财务部门和董事会秘书提交相关文件资料，由公司统一进行财务核算处理，及时通报所发生的重大事件。各子公司的重大业务事项、重大财务事项等，按照规定报送公司。公司对子公司经理层进行统一考核，建立起较为完善的薪酬管理制度和激励约束机制，根据考核结果实施奖惩。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东奥普特科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

当前，我国经济已转向高质量发展阶段，“十四五”规划中明确提出深入实施制造强国战略，促进制造业高端化、智能化、绿色化，推动制造业高质量发展。机器视觉行业被誉为工业制造的“眼睛”和“大脑”，在智能制造中发挥着关键作用。奥普特致力于自主研发，顺应时代发展趋势，积极承担社会责任，为社会可持续发展贡献自己的力量。公司高度关注环境、社会责任和其他公司治理事项，为加强相关工作的管理，报告期内，董事会设立 ESG 委员会，搭建 ESG 管理架构，识别出自身可持续发展的重要内容，并以重点项目为抓手，推进议题落地，切实履行环境保护，积极履行社会责任，持续优化公司治理。

环境保护是构建可持续发展的绿色环保型企业的重要举措。公司注重自身碳排放和环境影响管理，持续推进清洁能源应用，严格管控自身能源资源使用效益、污染排放。

社会责任的理念植根于公司的企业文化中。公司坚持与客户保持密切的沟通，共同探讨关键技术攻关、产品功能需求以及产品应用障碍等，寻找技术和产品创新方向，携手客户共享发展成果。公司将员工视为实现公司愿景的重要伙伴，在物质和精神层面给予细致的关怀和关心。公司也积极践行企业社会责任，为社会公益的发展贡献自身力量。

公司严格按照监管要求，完善公司治理体系，尊重和保护投资者的参与权和知情权。建立健全内控体系，确保经营行为的合规性，防范经营风险，保障供应商权益。

未来公司将持续深耕机器视觉行业，加大 ESG 方面的投入，完善管理架构，鼓励员工更积极参与，深入细化碳排放管理，为努力成为一家有温度、负责任、可持续的企业而努力奋斗，为绿色可持续、高质量发展的宏伟蓝图添砖加瓦。

公司《2023 年度环境、社会及公司治理报告》已于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露。

二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	65.71

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未发生因环境问题受到行政处罚的情况。

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司所处的机器视觉行业不属于重污染行业，产生的主要污染物为废气、废水、噪声和固体废物。根据国家环境保护法和节能减排的有关规定，公司在建设与运营过程中严格执行国家以及当地地方法律法规，并严格执行项目环境影响评价及环境管理制度。

公司依照 ISO14001 环境管理体系建立相关管理机制，并获得了上述体系认证。报告期内，公司遵守环保法律、法规，在生产经营中未发生环境污染事故，未发生因违反环保法律、法规而受到相关行政主管部门处罚的情形。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

公司日常生产经营活动不直接排放二氧化碳等温室气体，二氧化碳等温室气体的排放主要来源于电力、天然气、汽油、柴油的消耗。在减少温室气体排放方面，主要是通过科学的节能措施和生产技术优化升级，降低单位产品的温室气体排放量，尽可能减少能源消耗和二氧化碳排放，提高可再生能源使用比例，实行低碳运行。

2. 能源资源消耗情况

√适用 □不适用

报告期内能源消耗情况如下：用水 69,819 吨，用电 5,674,133 度，用天然气 39,806.40 立方米，用汽油 50,648 升、用柴油 64.23 升。

3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

公司所处的机器视觉行业不属于重污染行业，产生的主要污染物为废气、废水、噪声和固体废弃物。

公司大气污染源主要为生产时产生的自然挥发气体，属无组织排放的工艺类废气。公司每年对生产过程产生的废气按国家规定的排放标准和监测、测量方法进行监测和测量，保存相关的《废气监测和测量报告》，并根据《大气污染物综合排放标准》GB16297-2004 及《环境因素识别与评价控制程序》，对监测和测量结果进行评价。当发现废气超标时，及时分析原因并要求有关部门采取纠正措施。如果涉及到相关方对废气污染方面的意见或投诉，参考《信息交流控制程序》及时处理，必要时接受国家机关的指导和监督检查。

公司按照《污水控制程序》将污水分为生产污水和生活污水分类处理，处理完的污水遵循排放标准 GB8978-2004（污水综合排放标准）的有关规定达标后排放。聘请环保监测站或其他国家批准设立的环境监测机构每年对本公司常规污染因子（COD、BOD5、氨氮、动植物油等）进行监测和测量。若生产条件发生变化则会增加监测和测量次数，并按 GB8978-2004《污水综合排放标准》要求增加监测和测量项目。对出现不符合要求的情况执行《不符合、纠正与预防措施控制程序》。

为节约能源、减缓资源耗竭以及降低垃圾填埋需求，公司将废弃物分为一般废弃物（可回收和不可回收）和危险废弃物分别处理。对可回收利用的一般废弃物，交给资源回收利用的单位；对不可回收的一般废弃物由环卫部门处理；对于危险废弃物，制定《危险废物管理计划》，委托具有环保局颁发的《危险废物经营许可证》和营业执照的公司进行处理。

公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

公司严格遵守相关法律法规，制定了《污水控制程序》《固体废弃物控制程序》《大气污染防治控制程序》《环境噪音污染防治控制程序》等一系列制度，并依据 ISO 14001 环境管理体系建立了相关环境管理机制并获得了该体系认证，减少环境污染、改善环境质量。

公司制定《环境安全应急措施控制程序》，明确突发环境风险事件的责任部门、应对流程及应急演练等内容，确保应急处置有法可依、有章可循。

公司不断健全节能管理制度，建立了《能源资源消耗控制程序》，明确相关部门能源管理职责，节约各环节能源的使用。此外，公司制定《用纸用水用电管理办法》，通过有效管理用纸、用水和用电，不仅减少了对环境的影响，也提升了公司的能源使用效率。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	77.06
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电

具体说明

√适用 □不适用

公司所处的机器视觉行业不属于高能耗行业，能源消耗主要是电力、天然气、汽油、柴油。公司通过科学的节能措施和生产技术优化升级，降低单位产品的温室气体排放量。

公司不断探索使用可再生能源和清洁能源的可能性，持续开展光伏发电项目建设。2023 年以来，公司启动广东奥普特科技股份有限公司 261.82KW 分布式光伏发电项目（以下简称“长安光伏项目”）和华东机器视觉产业园建设项目屋顶 BIPV 项目（以下简称“苏州 BIPV 项目”）建设。

其中，长安光伏项目已于 2023 年 8 月投入使用，累积发电 7.73 万千瓦时。该项目预计年平均发电量 27.20 万千瓦时，年均减少二氧化碳排放 271.16 吨。

苏州 BIPV 项目已建成待并网验收，预计年发电量达 24.62 万千瓦时，年均减少二氧化碳排放 256.03 吨。

未来，公司将加强光伏发电建设，提升光伏发电能力，提高绿色能源的使用率。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

1. 建立健全公司环保管理制度

公司严格遵守相关法律法规，制定了《污水控制程序》《固体废弃物控制程序》《大气污染防治控制程序》《环境噪音污染防治控制程序》等一系列制度，并依据 ISO14001 环境管理体系建立了相关环境管理机制并获得了该体系认证，减少环境污染、改善环境质量。

公司制定《环境安全应急措施控制程序》，明确突发环境风险事件的责任部门、应对流程及应急演练等内容，确保应急处置有法可依、有章可循。

公司不断健全节能管理制度，建立了《能源资源消耗控制程序》，明确相关部门能源管理职责，节约各环节能源的使用。此外，公司制定《用纸用水用电管理办法》，通过有效管理用纸、用水和用电，不仅减少了对环境的影响，也提升了公司的能源使用效率。

2. 识别重大环境因素

公司对各区域和各部门的重大环境因素进行识别，通过选用阻燃材料降低有毒气体排放、分类放置危险废弃物并统一回收、持续开展可回收利用的包装桶回收等一系列控制措施，设置相应的目标指标，对结果进行检测和测量，控制环境风险。公司积极开展环境因素识别与评价培训课程，提升员工环境识别与评价意识和能力，确保环境风险可控。

3. 启动危险废弃物管理计划

为节约能源、减缓资源耗竭以及降低垃圾填埋需求，公司将废弃物分为一般废弃物（可回收和不可回收）和危险废弃物分别处理。对可回收利用的一般废弃物，交给资源回收利用的单位；对不可回收的一般废弃物由环卫部门处理；对于危险废弃物，制定《危险废弃物管理计划》，委托具有环保局颁发的《危险废弃物经营许可证》和营业执照的公司进行处理。

三、社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

目前，中国已经成为全球制造业的加工中心，中国正成为世界机器视觉发展最活跃的地区之一，应用范围涵盖了包括 3C 电子、锂电、汽车、半导体、光伏等国民经济的各个领域。2024 年 3 月 5 日，李强总理在作政府工作报告时强调，应“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”。新质生产力是创新起主导作用，摆脱传统经济增长方式、生产力发展路径，具有高科技、高效能、高质量特征，符合新发展理念的先进生产力质态。机器视觉技术被视为新质生产力的重要组成部分，是实现生产力质变的关键技术之一。在工业自动化系统中，机器视觉技术承担着感知入口、数据承载和行业大脑的角色，是推动制造业高质量发展的核心动力。它不仅提高了生产效率，推动了产业变革，还促进了智能视觉产业的发展，成为新质生产力的重要驱动力。智能视觉产业作为新质生产力发展的重要赛道，其发展具有广泛性、融合性、高附加值和战略性等特点，为经济增长提供了新的动力。因此，机器视觉技术在新质生产力中具有重要的地位和作用。

随着技术的不断进步和应用领域的不断扩大，机器视觉技术在新质生产力中的作用和地位将更加突出和重要。

奥普特是一家主要从事机器视觉核心软硬件产品的研发、生产、销售的国家高新技术企业。公司以机器视觉软硬件产品为主，依托机器视觉技术向传感器、运动产品线延伸，用先进技术及产品助力客户的品质管控、降本增效，快速为客户提供智能、前沿的自动化核心产品及解决方案。公司产品定位于中高端市场，研发、设计和生产的机器视觉产品已经成功应用于 3C 电子、锂电、汽车、半导体、光伏等多个领域，协助下游客户建立和增强智能制造能力，并为公司技术发展和应用经验的沉淀提供了有力保证。公司也已建立核心而稳定的客户群体，产品应用于全球知名企业和行业龙头企业的生产线中。随着公司应用行业的进一步扩大以及公司面向不同行业不断推出新产品、不断提升服务能力，助力下游行业进一步加快自动化进程。

高工机器人产业研究所（GGII）数据显示，2022 年中国机器视觉市场规模 170.65 亿元（该数据未包含自动化集成设备规模），其中对机器视觉技术要求较高的行业，中国 3C 电子行业机器视觉市场规模为 43 亿元，中国锂电机器视觉市场规模为 21 亿元。奥普特 2022 年、2023 年营业收入分别为 11.41 亿元、9.44 亿元，业务收入集中于 3C 电子及锂电行业，在行业中有明显的技术领先优势和市场影响力。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	50.00	湖南省岳阳市云溪区教育基金、集美大学、苏州吴中区慈善基金会、岳阳市云溪区蓝天救援队
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

公司在发展业务的同时，积极投身各类社会公益慈善事业，用实际行动诠释企业担当、奉献社会、传播正能量。报告期内，公司为岳阳市云溪区教育基金会-湖南省岳阳市云溪区第一中学助教专项基金捐赠 20 万元，为集美大学教育发展捐赠 20 万元，为苏州市吴中区慈善基金会捐赠 5 万元，为岳阳市云溪区蓝天救援队爱心捐赠费 5 万元。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

(三) 股东和债权人权益保护情况

自上市以来，公司持续健全各项公司治理制度，并确保相关制度的有效运行。2023 年，公司董事会先后审议并通过了《公司章程》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》《投资者调研和媒体采访接待管理制度》《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》等管理制度，规范

公司的组织与行为及公司与股东、股东与股东之间权利义务关系，维护信息披露的公平原则，提高公司的投资者关系管理水平，保证公司与关联人所发生关联交易的合法性、公允性、合理性。

1. 内部审计

为促进公司规范运作，防范和控制公司风险，公司审计部在每个会计年度结束后向董事会审计委员会提交年度内部审计工作总结和次年度内部审计工作计划。内部审计工作涵盖公司经营中的所有业务环节，包括但不限于：销货及收款、采购及付款、存货管理、固定资产管理、资金管理、投资与融资管理、人力资源管理和信息披露管理等。2023 年，公司对各部门及各子公司的内部控制进行内部审计评价，审查公司资金的安全性，资金费用预算执行情况，财务制度执行情况，资金使用情况及会计核算的真实性、正确性、合规性和有效性。

2. 信息披露

为保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，确保所有投资者公平地获取公司信息，公司严格按照有关法律法规、规章履行信息披露义务，不断完善公司信息披露管理的各项制度，充分保障投资者的权益。在定期报告方面，公司实行年报项目化合作。建立与业务部门的披露信息共享、联动机制，收集公司经营发展信息和相关材料，为年报编制积累素材。确保定期报告内容基于法定保密的前提下做到透明、可读、易懂，充分披露投资者作出价值判断和投资决策所需的信息。在做好强制披露的基础上，公司积极拓宽自愿披露的信息量，坚守上市公司信息披露合规底线。2023 年，公司共披露各类公告 100 份，其中 2 份为自愿披露。

3. 投资者沟通

公司坚持投资者机会均等原则。为了进一步保障中小投资者权益，公司积极做好与投资者的沟通互动工作，通过现场、在线交流等多种方式，增强投资者对公司的了解与信任。

公司将持续完善法人治理结构，推进公司规范化运作，切实保障股东和债权人的合法权益。

(四)职工权益保护情况

公司严格遵守劳动法等相关法律法规，遵守国际人权保护相关要求，贯彻落实民主管理制度，切实保障员工各项基本权益。

1. 规范用工

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等国家法律法规要求，制定了《劳动保护管理程序》《禁止歧视管理办法》《雇佣自由选择职业管理办法》等制度，在平等自愿、协商一致的基础上与员工签订劳动合同，双方按照劳动合同履行相应的权利和义务。同时，按照《中华人民共和国社会保险法》《住房公积金管理条例》及地方法规规定为员工缴纳社会保险及住房公积金，切实保障员工合法权益。

2. 保护人权

公司坚决禁止任何因种族、民族、肤色、社会地位、国籍、宗教信仰等差异的非法歧视、骚扰行为。员工如遇骚扰、歧视、虐待等情况，可通过厂区的意见箱或其它途径报告管理者代表、员工代表，公司会在 2 个工作日内向投诉者回复。此外，公司禁止雇佣童工，坚决抵制一切形式的强制劳动。报告期内，公司未发生雇佣童工、雇佣未成年人从事危险工作或强迫劳动事件。

3. 民主管理

公司于 2019 年 2 月成立工会，切实代表并维护员工合法权益，协调劳资关系，关爱员工生活、解决员工困难。此外，公司提供总经理信箱、总经办决策层与员工交流会等不同层面的交叉式交流形式，有效收集基层员工的建议与提案，充分尊重员工的各项需求。每季度开展员工满意度调查，包括食堂、宿舍、行政管理等方面，了解现存问题与原因，收集员工的建议与需求，从而制定相应的改进措施，不断提升员工满意度。

员工持股情况

员工持股人数（人）	246
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	10.85
员工持股数量（万股）	17.15
员工持股数量占总股本比例（%）	0.14

注：1. 上述员工持股人数不包括公司控股股东、实际控制人及其一致行动人，亦不包括在二级市场买卖公司股份的员工；
2. 上述员工持股人数占公司员工总数比例为员工持股人数占本报告期末公司员工总数的比例；
3. 上述员工持股数量为员工直接持股情况，即通过 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期归属的股份数量的合计，不包含员工自行在二级市场买卖的公司股票。

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

1. 供应商方面

奥普特作为负责任商业联盟（Responsible Business Alliance, RBA）成员，坚持“负责任采购”原则，严格遵守负责任商业联盟行为准则，引导要求供应商实施该规范，带动供应链可持续发展。公司制定了《采购基本合同》《供应商管控程序》《采购控制程序》等相关制度，并持续进行修订，以完善供应商管理机制，与质优价廉、诚信经营、满足可持续发展要求的供应商保持长期战略合作关系，共建共赢，提升供应链竞争优势。

(1) 供应商稽核评鉴

公司将负责任采购原则贯彻落实在采购全流程和各方面。组织 SQE（Supplier Quality Engineer，供应商质量工程师）按照《供应商稽核评鉴表》对供应商进行定期评鉴，实地考察和书面稽核，根据流程、文件和具体执行情况对供应商进行评分。满足分数要求的新供应商将被纳入合格供应商名录，而稽核分数不合格的现有供应商将面临整改或被剔除的风险，需要向公司提供改善计划，公司安排 SQE 持续跟进辅导。

(2) 供应商绩效管理

公司将核心部件供应商按照产品类别分为五金类、电子类、LED 类、光学类等 8 类。公司每月定期考察供应商品质、交期、服务的稳定性，通过数据指标的核算对供应商进行评分评级，按照考核结果制作《供应商绩效考核表》，采取相应的对策。半年内绩效 3 次被评为 C 级（最差等级），且在公司辅导后无改善的供应商会终止合作。

2. 客户方面

奥普特视客户服务为履行产品责任的重要组成部分。公司致力于保障客户的合法权益，制定全面的客户服务管理制度，规范客户管理流程。同时，我们定期调研客户满意度并积极应对客户投诉，全力为客户提供满意服务。

(1) 客户服务管理

为增强客户管理流程的规范化、有效化，公司制定了《客户管理制度》，明确各个阶段的工作流程，并设立考核标准及奖惩机制，提高员工工作积极性，提升客户管理质量。

(2) 客户满意度管理

客户满意度管理是企业稳固客户基础的核心。公司制定了《顾客满意度控制程序》，通过定期调研顾客满意度，分析趋势并制定应对措施，致力于以满意的服务维系稳定的客情关系。

(3) 妥善处理客户投诉

公司制定了《客户投诉处理办法》，以积极的态度处理客诉，结合业务部门反馈、现场使用环境和产品自身情况进行分析，形成改善方案，并将维修后的产品交至业务部门，跟进客户反馈。对于没有客诉但退回返修的产品，产品维修和品质改善并行，以最快的速度解决客户问题。对于客户反馈的问题，做到 4 小时回复临时处理措施，72 小时回复长期改善措施。

(六) 产品安全保障情况

公司以客户为中心，不断优化产品性能，提高和稳定产品质量。公司严格遵守产品质量管理相关的法律规定和要求，建立《标准检验指导书》《异常处理流程文件》《标准图纸》《检验规范》《检验指导书》《售后流程文件》《客户处理流程文件》等制度，通过了中国国家标准（GB/T 19001-2016）和国际标准（ISO 9001:2015）质量管理体系认证，从产品研发到制程生产，从来料检验到出货测试全过程实施严格的品质管控，确保产品品质符合客户标准要求。针对因产品质量或安全问题而需返修的产品，公司制定了《产品返修流程》等管理文件，明确返修实施流程，妥善安排产品召回、维修、质检等事宜。同时，以返修出现的质量问题为契机，检讨生产过程，制定纠正和预防措施，确保问题不再出现，切实维护客户权益。

同时，公司树立“安全责任重于泰山”的观念，加大安全生产投入，落实责任，严格管理，为员工提供安全可靠的工作环境。公司将健康、安全和卫生要求纳入所有业务管理流程，采取预防措施保护所有公司员工及第三方，实现零事故和零伤害的目标。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

√适用 □不适用

公司致力于打造高质量的人才培养体系，不仅服务于公司内部技术人才的成长，更广泛地与高等教育机构合作，共同肩负起培养未来创新者和行业领袖的重任。

1. 内部技术人才培养方面：

(1) 完善硬件教育培训基础设施，建设完善的理论培训教室与实验实训室等基础设施。目前已拥有理论培训教室 2 个，共可容纳 100 人同时培训。实验实训室 3 个，共可容纳 80 人同时开展实践教学，此外，专门用于培训的电脑 80 台套，各类实验实训平台不少于 60 台套。

(2) 以教育事业部为主导，联合合作高校的优秀讲师，以企业岗位需求为目标，开发并迭代教学培训资源，包括理论课程与实操课程。目前已具有标准教学 PPT 不少于 1500 页，教学视频时长不少于 3600 分钟，实验实训项目不少于 100 个，题库习题不少于 800 道。

(3) 组织遴选各技术部门优秀技术人员，聘为内部讲师，并根据学员结构、学历、经验等建立讲师等级体系，针对不同学历、不同经验的员工，定期进行员工培训及不定期讲座。目前拥有遴选出来的讲师，“侍郎级”（初级）讲师 8 名，“尚书级”（中级）讲师 5 名，“大学士级”（高级）讲师 10 名，“少师级”（特级）讲师 5 名，“太师级”（首席）讲师 2 名。通过以上完善的内部技术技能人才培养体系，再结合人才奖励和良性竞争机制，形成能者上、优者奖、庸者下、劣者汰的正确导向，充分激发人才的主动性、积极性、创造性。

2. 校企合作业务方面：

教育事业部作为业务部门，针对本科、高职及技师院校，大力拓展校企合作业务，与上百所院校建立校企合作关系，不仅为本公司内部提供了大量优质的技能人才，同时为整个产业链培养了大批工业机器视觉领域的技术人才，使广大高校毕业生实现了高质量就业。

目前教育事业部已与 120 所本科、高职、技师类院校建立合作关系，主要针对自动化及人工智能类相关专业，开展教学或科研项目建设、师资培训、政府项目联合申报等多种合作模式，并在全国建立工业机器视觉“百名讲师团”，从合作院校中，遴选出优秀课程资源开发人员，纳入百名讲师团成员，服务全国各区域的技术技能培训与项目交付。

另外，教育事业部积极响应政府在人才培养与就业方面的政策，主导或参与申报相关政府项目，如国家教育部的现场工程师项目，广东省人社厅的“产教评”项目等。在政府指导下，实现技术技能人才的高质量就业，从而助力新质生产力，实现制造业的高质量发展。

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

√适用 □不适用

公司高度重视党建工作，在上级党委的领导下，公司成立了党支部，现有党员 30 人。2023 年 12 月，组织召开党支部换届选举大会、预备党员转正支部大会，集中学习贯彻习近平总书记视察广东重要讲话重要指示精神，保证党的路线、方针、政策和决议在基层得到贯彻执行。

秉持“不忘初心、牢记使命”原则，公司党委未来将持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、习近平总书记系列重要讲话精神，在为企业发展提供强有力的政治保障的同时，认真履行支部党委职责，充分发挥党委的政治引领作用，按要求落实上级党组织部署的各项任务，贯彻新时代党的建设总要求和组织路线。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	4	详见公司于 2023 年 3 月 16 日、2023 年 4 月 18 日、2023 年 8 月 22 日及 2023 年 10 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的

		相关公告
借助新媒体开展投资者关系管理活动	1	2023 年广东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司网站 www.optmv.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司坚持投资者机会均等原则。为了进一步保障中小投资者权益，公司积极做好与投资者的沟通互动工作，通过现场、在线交流等多种方式，增强投资者对公司的了解与信任。公司在投资者沟通方面采取的措施主要包括：

1. 通过业绩说明会和股东大会，主动与投资者沟通交流；
2. 通过安排接待投资者调研或参观等方式，积极与投资者交流；
3. 通过电话、邮件、网络会议等线上直接沟通的方式，加强投资者对公司业务与经营情况的了解；
4. 不定期参加专业投资管理单位组织的券商策略会等方面的会议；
5. 在公司官方网站设置“投资者关系”专栏，发布公司公告等相关信息；
6. 通过上海证券交易所“e 互动”平台，积极回复、响应投资者在平台上对公司提出的问询。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

为保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，确保所有投资者公平地获取公司信息，公司严格按照有关法律法规、规章制度履行信息披露义务，不断完善公司信息披露管理的各项制度，充分保障投资者的权益。

在定期报告方面，公司实行年报项目化运作。建立与业务部门的披露信息共享、联动机制，收集公司经营发展信息和相关材料，为年报编制积累素材。确保定期报告内容基于法定保密的前提下做到透明、可读、易懂，充分披露投资者作出价值判断和投资决策所需的信息。在做好强制披露的基础上，公司积极拓宽自愿披露的信息量，坚守上市公司信息披露合规底线。2023 年，公司共披露各类公告 100 份，其中 2 份为自愿披露。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司在不断加大研发投入、创新力度的同时，十分注重知识产权和信息安全的保护。

知识产权保护方面，公司严格遵循《中华人民共和国专利法》《中华人民共和国商标法》《知识产权管理规范》等知识产权相关法律法规，管理层高度重视知识产权管理，成立专门管理小组，建立了知识产权管理体系，实施了知识产权贯标，执行相关控制程序，确保知识产权管理体系有效运行。2023 年全年，公司新增发明专利 46 项、实用新型专利 60 项、外观设计专利 1 项，软件著作权 29 项；截止报告期末，公司累计获发明专利 97 项、实用新型专利 412 项、外观设计专利 31 项，软件著作权 116 项，其他 2 项。

信息安全保护方面，公司制定了《网络信息安全管理程序》《信息安全管理程序》等制度，成立了由信息部门承担主要网络安全职能的网络信息安全管理程序，提升公司产品和系统的网络安全水平。同时通过公告形式发布信息安全防范风险和风险提示等内容，确保全员对信息安全保持警惕性并做好信息安全防范。为保障公司网络安全、硬件系统安全以及各项资料、文件、数据等不遭受意外风险与泄漏，公司制定了《IT 账号密码管理办法》《部门保密管理规定》等制度，规范部门工作人员从业行为。外网同事有工作需要访问内网资源时，需通过双重认证进行认证登陆。公司网络架构从设备、网络、主机、数据、应用多个层面，采用多种安全控制策略，包括下

一代防火墙、专业防御网络攻击设备等（防御级别达到 EAL3+），内部逻辑上通过 ACL 策略禁止各部相互访问。除有业务需求的共享资源外，外部访客网络通过物理隔离禁止访问所有内网资源。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

公司积极听取投资者对公司提出的意见和建议，不断完善公司的法人治理结构。报告期内，公司共召开 4 次股东大会，其中机构投资者参与投票 4 次，参与率 100%。

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	卢治临、卢盛林	详见备注 1	2020 年 4 月 18 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	许学亮	详见备注 2	2020 年 4 月 18 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	千智投资	详见备注 3	2020 年 4 月 18 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	范西西、叶建平	详见备注 4	2020 年 4 月 18 日	是	自上市之日起 36 个月内、 离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	李江锋、贺珍真	详见备注 5	2020 年 4 月 18 日	是	自上市之日起 36 个月内、 离职后 6 个月内和限售期 满之日起 4 年内	是	不适用	不适用
	其他	卢治临、卢盛林、许学亮、 千智投资	详见备注 6	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	奥普特、卢治临、卢盛林、 董事和高级管理人员	详见备注 7	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	奥普特、卢治临、卢盛林、 董事和高级管理人员	详见备注 8	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用
	分红	奥普特、卢治临、卢盛林	详见备注 9	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	卢治临、卢盛林、许学亮、 千智投资	详见备注 10	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	卢治临、卢盛林、许学亮、 千智投资	详见备注 11	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	卢治临、卢盛林、许学亮、 千智投资	详见备注 12	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用

	解决土地等产权瑕疵	卢治临、卢盛林	详见备注 13	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	卢治临、卢盛林	详见备注 14	2020 年 4 月 18 日	是	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	奥普特	详见备注 15	2021 年 11 月 23 日	是	自 2021 年 12 月 8 日起至 2021 年限制性股票激励计划全部归属或作废失效之日止, 最长不超过 54 个月	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	详见备注 16	2021 年 11 月 23 日	是	自 2021 年 12 月 8 日起至 2021 年限制性股票激励计划全部归属或作废失效之日止, 最长不超过 54 个月	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	卢治临、卢盛林、许学亮、千智投资	详见备注 17	2023 年 8 月 29 日	是	自 2023 年 12 月 31 日起 6 个月	是	不适用	不适用
	其他	卢治临、卢盛林、许学亮	详见备注 18	2023 年 10 月 27 日	是	自 2023 年 10 月 31 日起 6 个月	是	不适用	不适用

备注 1：公司控股股东、实际控制人卢治临、卢盛林兄弟承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价；公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格、发行价格应进行相应调整。本人不因在公司所任职务变更或离职等原因而放弃履行前述承诺。

3、如本人担任董事、监事、高级管理人员，则在此期间以及本人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本人持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人持有的公司股份。

4、如本人为公司核心技术人员，则自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不超过上市时所持首发前股份总数的 25%。

5、本人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

6、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

7、本人减持股份依照《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

8、本人将遵守上述承诺，若本人违反上述承诺的，本人转让首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。本人保证不会因为职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。

备注 2：公司实际控制人的一致行动人、持股 5%以上的股东、董事许学亮先生承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价；公司上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格、发行价格应进行相应调整。本人不因在公司所任职务变更或离职等原因而放弃履行前述承诺。

3、如本人担任公司董事、监事、高级管理人员，则在此期间以及本人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本人持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人持有的公司股份。

4、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

5、本人减持股份依照《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

6、本人将遵守上述承诺，若本人违反上述承诺的，本人转让首发前股份的所获的增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。本人保证不会因为职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。

备注 3：公司实际控制人的一致行动人、持股 5%以上的股东千智投资承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、自锁定期届满之日起两年内，若本企业通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价；公司上市后6个月内如果股票连续20个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后6个月期末收盘价低于发价，本企业持有的公司股票的锁定期限自动延长6个月。若公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格、发价应进行相应调整。

3、公司上市后存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判做出之日起至公司股票终止上市前，本企业承诺不减持公司股份。

4、本企业减持股份依照《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

5、本企业将遵守上述承诺，若本企业违反上述承诺的，本企业转让首发前股份所获的增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣本企业应得的现金分红，同时本企业不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本企业将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

备注4：通过千智投资持股的董事、监事、高级管理人员范西西、叶建平承诺：

1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人通过千智投资间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

2、作为公司的高级管理人员，本人追加以下承诺：

自锁定期届满之日起两年内，若本人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价；公司上市后6个月内如果股票连续20个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后6个月期末收盘价低于发价，本人持有的公司股票的锁定期限自动延长6个月。若公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格、发价应进行相应调整。本人不因在公司所任职务变更或离职等原因而放弃履行前述承诺。

3、在本人担任监事、高级管理人员期间以及本人就任时确定的任期内及任期届满后6个月内，每年转让股份数不超过本人通过千智投资间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内不转让本人持有的公司股份。

4、本人减持股份将依照《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

5、本人将遵守上述承诺，若本人违反上述承诺的，本人转让首发前股份所获的收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红，同时本人不得转让持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

备注5：通过千智投资持股的核心技术人员李江锋、贺珍真承诺：

1、自公司股票上市之日起36个月内和离职后6个月内，不转让或者委托他人管理本人通过千智投资间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的上述股份。

2、本人作为公司核心技术人员，自所持首发前股份限售期满之日起4年内，每年转让的首发前股份不超过上市时通过千智投资间接所持首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用。

3、本人减持股份依照《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规则的规定，按照规定的减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等要求，保证减持公司股份的行为符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关法律、法规的规定。

4、本人将遵守上述承诺，若本人违反上述承诺的，本人转让首发前股份所获的收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红，同时本人不得转让持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。

备注6：本次公开发行前持股5%以上股东持股意向及减持意向的承诺

(1) 公司控股股东、实际控制人卢治临、卢盛林兄弟承诺：

1、本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。

2、本人实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合公司的信息披露工作。

3、本人在锁定期届满后减持公司首发前股份的，减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。

(2) 公司实际控制人的一致行动人、持股 5%以上的股东、董事许学亮先生承诺：

1、本人持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。

2、本人实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合公司的信息披露工作。

3、本人在锁定期届满后减持公司首发前股份的，减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。

(3) 公司实际控制人的一致行动人、持股 5%以上的股东千智投资承诺：

1、本企业持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。

2、本企业实施减持时（且仍为持股 5%以上的股东），至少提前 3 个交易日予以公告，并积极配合公司的信息披露工作。

3、本企业在锁定期届满后减持公司首发前股份的，减持程序需严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。

备注 7：稳定股价的措施和承诺

广东奥普特科技股份有限公司及其控股股东、实际控制人、公司董事和高级管理人员承诺：

一、启动和停止股价稳定措施的具体条件

1、预警条件：自公司股票正式挂牌上市之日起三年内，当公司股票连续 10 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产时，公司将在 5 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营情况、财务指标、发展战略进行深入沟通。

2、启动条件：自公司股票正式挂牌上市之日起三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产时，应当启动相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。

3、停止条件：在稳定股价具体方案的实施期间内或实施前，如公司股票连续 5 个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，将停止实施稳定股价措施。稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，若再次触发稳定股价预案启动情形的，则再次启动稳定股价预案。

二、稳定股价的具体措施

当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司、控股股东、实际控制人及公司董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员可协商确定股价稳定措施或根据以下顺序采取部分或全部措施稳定公司股价：

1、由公司回购股票

(1) 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律、法规、交易所规则的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

(2) 公司应当在稳定股价启动条件触发之日起 10 个工作日内召开董事会，审议稳定股价具体方案（方案内容应包括但不限于拟回购公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容）。公司董事承诺，出席审议该等回购事宜的董事会并投赞成票。

(3) 公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺出席审议该等回购事宜的股东大会并投赞成票。

(4) 在股东大会审议通过股份回购方案后，公司应依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续（如需）。在完成必需的审批、备案、

信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。若股东大会未通过股份回购方案的，公司应敦促控股股东、实际控制人按照其出具的承诺履行增持公司股票的义务。

(5) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列条件：

① 单次用于回购股份的资金不低于上一会计年度经审计的公司净利润的 10%，不超过上一会计年度经审计的公司净利润的 20%；单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。

② 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额。

③ 回购价格：回购价格不超过最近一年经审计的每股净资产。

④ 回购股份的方式：集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。

(6) 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价均超过每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。

2、控股股东及实际控制人增持公司股票

(1) 公司控股股东及实际控制人可自愿主动增持公司股票，但若公司股东大会未能通过股份回购方案或者前次稳定股价措施已由公司以回购股份方式实施完毕后再次触发启动稳定股价措施条件的，公司控股股东及实际控制人必须增持公司股票。公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下对公司股票进行增持，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

(2) 若公司股东大会未能通过股份回购方案或者前次稳定股价措施已由公司以回购股份方式实施完毕后再次触发启动稳定股价措施条件的，公司控股股东及实际控制人应在前述事实发生后的 10 个工作日内，将其拟增持公司股票的具体计划（内容包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格区间、实施期限等）以书面方式通知公司，并由公司在增持开始前 3 个交易日内予以公告。

(3) 公司控股股东、实际控制人为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列条件：

① 公司控股股东、实际控制人单次用于增持股份的资金金额不低于其自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额（税后）的 10%；单次或连续十二个月用于增持公司股份的资金不超过自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 50%。

② 增持价格：增持价格不超过最近一年经审计的每股净资产。

③ 增持股份的方式：集中竞价交易方式。

(4) 公司董事会公告控股股东、实际控制人增持股份方案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价均超过每股净资产时，公司控股股东、实际控制人可以做出终止增持股份决定。

3、董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员增持

(1) 公司董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员可自愿主动增持公司股票，但若公司控股股东及实际控制人已履行增持公司股票的义务但公司在其后再次触发启动稳定股价措施条件的，公司董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）及高级管理人员必须增持公司股票。公司董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）及高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《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》等法律法规的条件和要求的前提下对公司股票进行增持，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

(2) 若公司控股股东及实际控制人已履行增持公司股票的义务但公司在其后再次触发启动稳定股价措施条件的，公司董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员应在前述事实发生后的 10 个工作日内，将其拟增持公司股票的具体计划（内容包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格区间、实施期限等）以书面方式通知公司，并由公司在增持开始前 3 个交易日内予以公告。

(3) 公司董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）和高级管理人员为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列条件：

① 单次用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和（税后）的 20%。

② 增持价格：增持价格不超过最近一年经审计的每股净资产。

(4) 公司董事会公告董事、高级管理人员增持股份方案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价均超过每股净资产时，公司董事、高级管理人员可以做出终止增持股份决定。

三、相关约束措施

在启动稳定公司股价措施的条件满足时，若公司、公司控股股东、实际控制人、负有增持义务的董事或者高级管理人员未按照本承诺函之承诺采取稳定股价的具体措施的，则相关未履行承诺的主体应在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开披露未采取相应稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

如果控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员未履行上述增持承诺，则发行人可将其增持义务触发当年及后一年度的现金分红（如有），以及当年薪酬的 50% 予以扣留，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

在公司上市后 36 个月内聘任新的董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员前，公司将要求其签署稳定股价承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事）、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其接受未履行承诺的约束措施的约束。

备注 8：填补被摊薄即期回报的措施及承诺

(1) 广东奥普特科技股份有限公司承诺：

1、加强募资资金管理，稳步推进募投项目实施

本次募集资金全部用于主营业务相关项目，是公司进一步拓展业务领域，增强综合竞争力，实现公司业绩持续增长的重要举措。募集资金到位后，公司将严格监管资金的使用情况，确保合理规范使用。同时，公司将统筹安排内部资源，全力推进募投项目实施，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日实现预期效益，提高股东回报，降低此次发行导致的即期回报摊薄风险。

2、大力开拓市场，扩大业务规模，提高公司竞争力和持续盈利能力

公司将大力开拓市场，积极开发新客户，努力实现销售规模的持续、快速增长。公司将依托生产能力和管理层丰富的行业经验，紧紧把握时代脉搏和市场需求，不断提升核心竞争力和持续盈利能力，为股东创造更大的价值。

3、持续完善公司制度，提升运作效率

公司将以发行上市为契机，建立起科学有效的企业治理和内控制度，一方面加强对管理团队的监督和考核，落实对公司的管理职责；另一方面，为公司各项业务流程提供制度指引，确保各环节有章可循，加快企业运作效率。同时公司将不断优化人才引进和培养制度，配套行之有效的激励机制，吸引和聘用业内优秀人才，为公司发展提供持续的智力支持。

4、建立持续、稳定的投资回报机制

公司在兼顾自身可持续发展的条件下重视对投资者的合理投资回报，坚决实行持续稳定的利润分配政策。根据公司制定的上市后《广东奥普特科技股份有限公司章程（草案）》，公司强化了发行上市后的利润分配政策，进一步明确了公司利润分配的总原则，明确了利润分配的条件和方式，制定了现金分红的具体条件、比例以及股票股利分配的条件，完善了利润分配的决策程序等，公司的利润分配政策将更加健全、透明。此外，公司制定了《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后三年股东分红回报规划的议案》，对《广东奥普特科技股份有限公司章程（草案）》中的利润分配政策予以了细化。本次发行完成后，公司将严格执行现行分红政策和股东回报规划，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，努力提升对股东的回报。

(2) 公司控股股东、实际控制人卢治临、卢盛林兄弟承诺：

1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；

2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行承诺，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊公开作出解释并道歉；本人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) 公司董事和高级管理人员承诺：

1、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。

2、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。

3、对自身职务消费行为进行约束。

4、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

5、积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报措施的要求；支持公司董事会或薪酬委员会制定、修改或补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、若公司未来制定股权激励计划，将支持公司股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

7、在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

备注 9：利润分配政策的承诺

(1) 广东奥普特科技股份有限公司承诺：

公司将严格执行股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程（草案）》中相关利润分配政策，公司实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。

公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

(2) 公司控股股东、实际控制人卢治临、卢盛林兄弟承诺：

1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；

2、在审议公司利润分配预案的股东大会上，本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；

3、督促发行人根据相关决议实施利润分配。

备注 10：关于避免同业竞争的承诺

(1) 实际控制人卢治临、卢盛林兄弟的承诺

1、本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与奥普特及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。

2、本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与奥普特及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与奥普特及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。

3、本人如从任何第三方获得的任何商业机会与奥普特及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知奥普特，并尽力将该商业机会让予奥普特。

4、本人承诺不会将奥普特及其控制的企业的专有技术、销售渠道、客户信息等所有商业秘密以任何方式透露给与其存在业务竞争关系的公司或其他机构、组织。

5、本人承诺不会教唆或诱导奥普特及其控制的企业的客户不与其进行业务往来或交易。

6、若本人控制的其他企业今后从事与奥普特及其所控制的企业的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将在获知该情形后采取适当方式解决，以防止可能存在的对奥普特利益的侵害。

7、本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。

8、若违反上述承诺，本人将接受如下约束措施：

(1) 由此所得收益归奥普特所有，本人应向奥普特董事会上缴该等收益。

(2) 本人应在接到奥普特董事会通知之日起20日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向奥普特及社会公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。

(3) 由此给奥普特及其他股东造成的全部损失，本人将承担相应的赔偿责任。本人拒不赔偿相关损失的，奥普特有权相应扣减其应向本人支付的分红，作为本人的赔偿。

(2) 实际控制人的一致行动人许学亮先生的承诺

1、本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与奥普特及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。

2、本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与奥普特及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与奥普特及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。

3、本人如从任何第三方获得的任何商业机会与奥普特及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知奥普特，并尽力将该商业机会让予奥普特。

4、本人承诺不会将奥普特及其控制的企业的专有技术、销售渠道、客户信息等所有商业秘密以任何方式透露给与其存在业务竞争关系的公司或其他机构、组织。

5、本人承诺不会教唆或诱导奥普特及其控制的企业的客户不与其进行业务往来或交易。

6、若本人控制的其他企业今后从事与奥普特及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将在获知该情形后采取适当方式解决，以防止可能存在的对奥普特利益的侵害。

7、本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。

8、若违反上述承诺，本人将接受如下约束措施：

（1）由此所得收益归奥普特所有，本人应向奥普特董事会上缴该等收益。

（2）本人应在接到奥普特董事会通知之日起20日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向奥普特及社会公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。

（3）由此给奥普特及其他股东造成的全部损失，本人将承担相应的赔偿责任。本人拒不赔偿相关损失的，奥普特有权相应扣减其应向本人支付的分红，作为本人的赔偿。

（3）实际控制人的一致行动人千智投资的承诺

1、本企业及本企业控制的其他企业目前不存在从事与奥普特及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。

2、本企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与奥普特及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与奥普特及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。

3、本企业如从任何第三方获得的任何商业机会与奥普特及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本企业将立即通知奥普特，并尽力将该商业机会让予奥普特。

4、本企业承诺不会将奥普特及其控制的企业的专有技术、销售渠道、客户信息等所有商业秘密以任何方式透露给与其存在业务竞争关系的公司或其他机构、组织。

5、本企业承诺不会教唆或诱导奥普特及其控制的企业的客户不与其进行业务往来或交易。

6、若本企业控制的其他企业今后从事与奥普特及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本企业将在获知该情形后采取适当方式解决，以防止可能存在的对奥普特利益的侵害。

7、本企业将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。

8、若违反上述承诺，本企业将接受如下约束措施：

（1）由此所得收益归奥普特所有，本企业应向奥普特董事会上缴该等收益。

（2）本企业应在接到奥普特董事会通知之日起20日内启动有关消除同业竞争的相关措施，包括但不限于依法终止有关投资、转让有关投资股权或业务、清算注销有关同业竞争的公司，并及时向奥普特及社会公众投资者披露消除同业竞争的相关措施的实施情况。

（3）由此给奥普特及其他股东造成的全部损失，本企业将承担相应的赔偿责任。本企业拒不赔偿相关损失的，奥普特有权相应扣减其应向本企业支付的分红，作为本企业的赔偿。

备注 11：关于减少和规范关联交易的承诺

（1）公司控股股东、实际控制人卢治临、卢盛林兄弟的承诺：

1、除已经披露的交易外，2017 年 1 月 1 日至本承诺函签署之日，本人及本人控制或施加重大影响的企业与奥普特不存在其他关联交易。

2、不利用本人的控制地位损害奥普特利益和奥普特其他股东的合法权益。

3、杜绝本人及本人控制的其他企业非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规向本人及所控制的其他企业提供任何形式的担保。

4、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的其他公司与奥普特之间发生关联交易事项。对于不可避免发生或有合理理由的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将根据市场公认的合理价格确定，并按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程的相关规定，履行关联交易决策、回避表决等程序，及时进行信息披露。

本人将严格履行上述承诺，如本人以及本人实际控制或施加重大影响的其他公司违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司或其股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。

(2) 公司实际控制人的一致行动人、持股 5%以上的股东许学亮先生的承诺：

1、2017 年 1 月 1 日至本承诺函签署之日，本人及本人控制或施加重大影响的企业与奥普特不存在其他关联交易。

2、不利用股东地位及本人与奥普特实际控制人、控股股东的一致行动地位损害奥普特利益和奥普特其他股东的合法权益。

3、杜绝本人及本人控制的其他企业非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规向本人及所控制的其他企业提供任何形式的担保。

4、尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的其他公司与奥普特之间发生关联交易事项。对于不可避免发生或有合理理由的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将根据市场公认的合理价格确定，并按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程的相关规定，履行关联交易决策、回避表决等程序，及时进行信息披露。

本人将严格履行上述承诺，如本人以及本人实际控制或施加重大影响的其他公司违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司或其股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。

(3) 公司实际控制人的一致行动人、持股 5%以上的股东千智投资的承诺：

1、2017 年 1 月 1 日至本承诺函签署之日，本企业及本企业控制或施加重大影响的企业与奥普特不存在其他关联交易。

2、不利用股东地位及与奥普特实际控制人、控股股东的一致行动地位损害奥普特利益和奥普特其他股东的合法权益。

3、杜绝本企业及本企业控制的其他企业非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规向本企业及所控制的其他企业提供任何形式的担保。

4、尽量避免本企业以及本企业实际控制或施加重大影响的其他公司与奥普特之间发生关联交易。对于不可避免发生或有合理理由的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将根据市场公认的合理价格确定，并按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程的相关规定，履行关联交易决策、回避表决等程序，及时进行信息披露。

本企业将严格履行上述承诺，如本企业以及本企业实际控制或施加重大影响的其他公司违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司或其股东造成损失的，本企业将依法承担相应的赔偿责任。

备注 12：关于不存在及避免违规担保和资金占用的承诺函

(1) 公司控股股东、实际控制人卢治临、卢盛林兄弟承诺：

1、截至本承诺函出具之日，本人直接或间接控制企业（为本函目的，不包括奥普特及其直接或者间接控制企业）不存在以任何方式违法占用或使用奥普特的资金、资产和资源的情形，也不存在违规要求奥普特为本人或本人直接或间接控制企业的借款或其他债务提供担保的情形。

2、自本承诺函出具之日起，在持有奥普特股份期间，本人将尽量避免接受奥普特及其控制的企业提供的担保；如关联担保无法避免，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及奥普特相关规章制度的规定，严格履行法定审批程序并进行充分信息披露。

3、自本承诺函出具之日起，在持有奥普特股份期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及奥普特相关规章制度的规定，不得以任何方式违规占用或使用奥普特的资金、资产和资源，不得以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害奥普特及其他股东利益的行为。

4、本人将按照奥普特章程的规定，在审议涉及要求奥普特为本人及/或本人直接或间接控制企业提供担保的任何董事会、股东大会上回避表决；在审议涉及本人及/或本人直接或间接控制企业违规占用奥普特的资金、资产和资源的任何董事会、股东大会上投反对票，依法维护奥普特利益。自奥普特本次发行上市后，本人将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，

采取任何必要的措施保证不占用奥普特的资金或其他资产，维护奥普特的独立性，不损害奥普特及奥普特其他股东利益。

5、本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。

6、若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给奥普特及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。本人拒不赔偿相关损失的，奥普特有权相应扣减其应向本人支付的分红，作为本人的赔偿。

本承诺函系无条件且不可撤销的，并在本人为奥普特的实际控制人、控股股东或为持股 5%以上股东期间持续有效。

(2) 公司实际控制人的一致行动人、持股 5%以上的股东、董事许学亮先生承诺：

1、截至本承诺函出具之日，本人直接或间接控制企业（为本函目的，不包括奥普特及其直接或者间接控制企业）不存在以任何方式违法占用或使用奥普特的资金、资产和资源的情形，也不存在违规要求奥普特为本人或本人直接或间接控制企业的借款或其他债务提供担保的情形。

2、自本承诺函出具之日起，在持有奥普特股份期间，本人将尽量避免接受奥普特及其控制的企业提供的担保；如关联担保无法避免，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及奥普特相关规章制度的规定，严格履行法定审批程序并进行充分信息披露。

3、自本承诺函出具之日起，在持有奥普特股份期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及奥普特相关规章制度的规定，不得以任何方式违规占用或使用奥普特的资金、资产和资源，不得以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害奥普特及其他股东利益的行为。

4、本人将按照奥普特章程的规定，在审议涉及及要求奥普特为本人及/或本人直接或间接控制企业提供担保的任何董事会、股东大会上回避表决；在审议涉及本人及/或本人直接或间接控制企业违规占用奥普特的资金、资产和资源的任何董事会、股东大会上投反对票，依法维护奥普特利益。自奥普特本次发行上市后，本人将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，采取任何必要的措施保证不占用奥普特的资金或其他资产，维护奥普特的独立性，不损害奥普特及奥普特其他股东利益。

5、本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。

6、若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给奥普特及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。本人拒不赔偿相关损失的，奥普特有权相应扣减其应向本人支付的分红，作为本人的赔偿。

本承诺函系无条件且不可撤销的，并在本人为奥普特的实际控制人、控股股东的一致行动人或为持股 5%以上股东期间持续有效。

(3) 公司实际控制人的一致行动人、持股 5%以上的股东千智投资承诺：

1、截至本承诺函出具之日，本企业及/或本企业直接或间接控制企业（为本函目的，不包括奥普特及其直接或者间接控制企业）不存在以任何方式违法占用或使用奥普特的资金、资产和资源的情形，也不存在违规要求奥普特为本企业或本企业直接或间接控制企业的借款或其他债务提供担保的情形。

2、自本承诺函出具之日起，在持有奥普特股份期间，本企业将尽量避免接受奥普特及其控制的企业提供的担保；如关联担保无法避免，本企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及奥普特相关规章制度的规定，严格履行法定审批程序并进行充分信息披露。

3、自本承诺函出具之日起，在持有奥普特股份期间，本企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及奥普特相关规章制度的规定，不得以任何方式违规占用或使用奥普特的资金、资产和资源，不得以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害奥普特及其他股东利益的行为。

4、本企业将按照奥普特章程的规定，在审议涉及及要求奥普特为本企业及/或本企业直接或间接控制企业提供担保的任何董事会、股东大会上回避表决；在审议涉及本企业及/或本企业直接或间接控制企业违规占用奥普特的资金、资产和资源的任何董事会、股东大会上投反对票，依法维护奥普特利益。自奥普特本次发行上市后，本企业将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，采取任何必要的措施保证不占用奥普特的资金或其他资产，维护奥普特的独立性，不损害奥普特及奥普特其他股东利益。

5、本企业将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。

6、若违反上述承诺，本企业将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给奥普特及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。本企业拒不赔偿相关损失的，奥普特有权相应扣减其应向本企业支付的分红，作为本企业的赔偿。

本承诺函系无条件且不可撤销的，并在本企业为奥普特持股 5%以上的股东期间持续有效。

备注13：关于惠州土地使用权的承诺

公司控股股东、实际控制人卢治临、卢盛林兄弟承诺：

鉴于广东奥普特科技股份有限公司(以下简称“奥普特”)拟申请首次公开发行股票并上市，本人作为奥普特的实际控制人，现就奥普特子公司惠州市奥普特自动化技术有限公司(以下简称“惠州奥普特”)持有位于汤泉林场赤竹坑村赤二组探窝岭地段两宗土地的土地使用权(《中华人民共和国不动产权证书》编号为“粤(2018)博罗县不动产权第0014576号”、“粤(2018)博罗县不动产权第0014578号”)，作出不可撤销的承诺如下：

如上述土地被认定为闲置土地而需要缴纳土地闲置费或被无偿收回的，本人将承担相关款项、补偿奥普特为获取上述土地使用权而支付的相关费用并承担连带责任，保证奥普特不会因此遭受任何损失。如本人违反上述承诺，公司有权等额扣留应向本人支付的薪酬及分红款。

备注14：关于房产租赁的承诺

公司控股股东、实际控制人卢治临、卢盛林兄弟承诺：

鉴于广东奥普特科技股份有限公司(以下简称“奥普特”)拟申请首次公开发行股票并上市，本人作为奥普特的实际控制人，现就奥普特承租的位于东莞市长安镇锦厦河南工业区锦升路8号厂房，于租赁期间内如无法正常使用给奥普特造成损失予以补偿事宜作出如下承诺和保证：

如在奥普特与出租方东莞市长安镇锦厦股份经济联合社签署的《租赁合同》有效期内，因租赁厂房拆迁、改造或其他原因导致无法继续正常使用，本人将全额承担因此给奥普特造成的损失，并就上述损失向奥普特承担连带赔偿/补偿责任。本人将在损失、损害或开支发生之日起 3 个月内全额现金补偿奥普特，如本人违反上述承诺，公司有权等额扣留应向本人支付的薪酬及分红款。

备注15：关于2021年限制性股票激励计划的承诺

奥普特承诺：

不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注16：关于2021年限制性股票激励计划的承诺

2021 年限制性股票激励计划全体激励对象承诺：

1、公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

2、每批次可归属的限制性股票自每个归属期的首个交易日起的 6 个月内不得以任何形式向任意第三人转让当期已满足归属条件的限制性股票。

备注17：关于特定期间不减持公司股份的承诺

公司控股股东、实际控制人卢盛林、卢治临及其一致行动人许学亮、千智投资承诺：

自 2023 年 12 月 31 日起未来 6 个月内不得以任何方式转让或减持其持有的公司股票，承诺期间如发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份亦遵守上述承诺。如有违反承诺的情形，因减持股票所得收益将全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。

备注18：关于特定期间增持公司股份的承诺

公司控股股东、实际控制人卢盛林、卢治临及其一致行动人许学亮承诺：

实施增持公司股份计划过程中，将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等关于上市公司权益变动及股票买卖敏感期的相关规定，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

请参见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计 40、重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	麦剑青、谢培文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	麦剑青（2 年）、谢培文（2 年）
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/
境外会计师事务所注册会计师姓名	/
境外会计师事务所注册会计师审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	10
财务顾问	/	/
保荐人	国信证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司分别于 2023 年 3 月 20 日、2023 年 4 月 10 日分别召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议、2022 年年度股东大会，审议通过《关于聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度审计机构的议案》，同意公司续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度外部审计机构，对公司 2023 年度财务报表进行审计并出具审计报告，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上(含 20%)的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

注：2024 年 1 月 24 日，公司收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）下发的《关于对广东奥普特科技股份有限公司采取责令改正措施并对卢盛林、卢治临、叶建平、许学亮采取出具警示函措施的决定》（2024）5 号（以下简称“《决定书》”），决定书指出“公司在 IPO 招股说明书中披露，募投项目营销网络中心项目总投资 5,449.90 万元，全部由募集资金投入，其中用于发放新增人员工资资金为 503.58 万元。2023 年 3 月，公司披露了《关于部分募集资金投资项目结项的公告》，营销中心项目实际使用募集资金 5,449.90 万元。经查，公司营销网络中心项目实际列支发放新增人员工资的金额为 2,040.38 万元，超过招股说明书计划使用金额 1,536.8 万元；其中，有 936.62 万元工资发放对象实际为另一募投项目总部机器视觉制

造中心的新增人员。对上述超计划使用募集资金的情况，公司未按规定履行审议程序及信息披露义务，且披露的相关募集资金使用情况的信息与事实不符”。

收到《决定书》后，公司董监高及相关部门人员高度重视，按照《决定书》中的要求逐项梳理并认真落实整改措施，具体如下：1、提高募集资金管理水平，规范募集资金使用。公司积极组织董监高专项汇报说明，并针对董监高及内部相关部门分别进行培训，审计部加强募集资金使用专项审计；2、相关责任人员内部问责。公司对此次监管措施涉及责任人进行内部通报批评；3、营销网络中心项目整改。调整营销网络中心项目内部投资结构，对已披露结项公告予以更正，并将节余募集资金 936.62 万元增加华东研发及技术服务中心建设项目投资额，并相应调整华东研发及技术服务中心建设项目内部投资结构。上述募投项目调整相关事项已经公司第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议及 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

具体详见公司于 2024 年 2 月 24 日及 2024 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《关于广东证监局采取责令改正措施决定的整改报告》《关于调整部分募投项目内部投资结构的公告》《关于部分募集资金投资项目结项的更正公告》《关于增加部分募投项目投资额及调整内部投资结构的公告》及《2024 年第一次临时股东大会决议公告》。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	364,200.00	22,000.00	
银行理财产品	自有资金	132,505.35	48,005.35	
券商理财产品	募集资金	12,000.00		
券商理财产品	自有资金	25,060.00	23,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	1,000.00	2022-11-23		自有资金	银行	否		2.51%			1,000.00		是	是	

东莞长安支行																	
中国农业银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	1,000.00	2022-6-7		自有资金	银行	否		2.74%			1,000.00		是	是		
招商银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	2,000.00	2021-3-1		自有资金	银行	否		3.11%			2,000.00		是	是		
招商银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	1,100.00	2021-5-26		自有资金	银行	否		2.88%			1,100.00		是	是		
招商银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	2,500.00	2023-4-11	2024-5-6	自有资金	银行	否		2.63%			2,500.00		是	是		
招商银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	2,000.00	2023-4-12	2024-7-10	自有资金	银行	否		3.21%			2,000.00		是	是		
招商银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	4,000.00	2023-5-10	2024-5-8	自有资金	银行	否		2.95%			4,000.00		是	是		
招商银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	4,000.00	2023-6-15	2024-6-15	自有资金	银行	否		2.67%			4,000.00		是	是		

招商银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	1,000.00	2023-10-19	2024-10-13	自有资金	银行	否		4.50%			1,000.00	是	是	
招商银行股份有限公司东莞长安支行	银行理财产品	1,000.00	2023-10-19	2024-7-15	自有资金	银行	否		2.94%			1,000.00	是	是	
中国邮政储蓄银行股份有限公司东莞市长安霄边支行	银行理财产品	1,020.00	2023-5-29	2024-5-27	自有资金	银行	否		3.67%			1,020.00	是	是	
中国邮政储蓄银行股份有限公司东莞市长安霄边支行	银行理财产品	1,000.00	2023-7-31	2024-7-29	自有资金	银行	否		3.35%			1,000.00	是	是	
中国邮政储蓄银行股份有限公司东莞市长安霄边支行	银行理财产品	2,000.00	2023-9-25	2024-3-29	自有资金	银行	否		3.57%			2,000.00	是	是	
中国邮政储蓄银行股份有限公司东莞市长安霄	银行理财产品	1,000.00	2023-10-16	2024-2-28	自有资金	银行	否		2.66%			1,000.00	是	是	

边支行																	
中国邮政 储蓄银行 股份有限 公司东莞 市长安霄 边支行	银行理 财产品	3,200.00	2023-11-9	2024-3-20	自有资 金	银行	否		2.68%			3,200.00	是	是			
中国建设 银行股份 有限公司 东莞长安 乌沙支行	银行理 财产品	700.00	2023-6-17	2024-6-17	自有资 金	银行	否		2.46%			700.00	是	是			
中国建设 银行股份 有限公司 东莞长安 乌沙支行	银行理 财产品	4,000.00	2023-9-21	2024-1-10	自有资 金	银行	否		2.90%			4,000.00	是	是			
中国建设 银行股份 有限公司 东莞长安 乌沙支行	银行理 财产品	150.00	2023-11-8		自有资 金	银行	否		1.95%			150.00	是	是			
东莞银行 股份有限 公司长安 富京支行	银行理 财产品	2,000.00	2023-8-15	2024-2-18	自有资 金	银行	否		3.44%			2,000.00	是	是			
东莞银行 股份有限 公司长安 富京支行	银行理 财产品	1,000.00	2023-9-12	2024-3-11	自有资 金	银行	否		3.73%			1,000.00	是	是			
东莞银行	银行理	1,000.00	2023-9-12	2024-6-11	自有资	银	否		2.70%			1,000.00	是	是			

股份有限公司长安富京支行	财产品				金	行										
东莞银行股份有限公司长安富京支行	银行理财产品	1,000.00	2023-10-18		自有资金	银行	否		3.04%			1,000.00		是	是	
东莞银行股份有限公司长安富京支行	银行理财产品	2,000.00	2023-10-18		自有资金	银行	否		2.65%			2,000.00		是	是	
东莞银行股份有限公司长安富京支行	银行理财产品	3,000.00	2023-11-8	2024-3-29	自有资金	银行	否		3.10%			3,000.00		是	是	
中信银行股份有限公司广州开发区支行	银行理财产品	4,090.00	2023-10-18		自有资金	银行	否		4.54%			4,090.00		是	是	
国信证券股份有限公司	券商理财产品	1,000.00	2023-5-25	2024-6-1	自有资金	证券	否		7.15%			1,000.00		是	是	
国信证券股份有限公司	券商理财产品	1,000.00	2023-9-8	2024-9-10	自有资金	证券	否		7.80%			1,000.00		是	是	
国信证券股份有限公司	券商理财产品	3,000.00	2023-11-9	2024-11-9	自有资金	证券	否		8.16%			3,000.00		是	是	
国信证券股份有限公司	券商理财产品	2,000.00	2023-12-26	2024-1-2	自有资金	证券	否		7.43%			2,000.00		是	是	

公司																	
东莞证券股份有限公司	券商理财产品	1,000.00	2023-2-21	2024-5-20	自有资金	证券	否		5.49%			1,000.00		是	是		
东莞证券股份有限公司	券商理财产品	1,000.00	2023-2-27	2024-8-29	自有资金	证券	否		6.26%			1,000.00		是	是		
东莞证券股份有限公司	券商理财产品	1,000.00	2023-5-26	2024-5-27	自有资金	证券	否		6.22%			1,000.00		是	是		
东莞证券股份有限公司	券商理财产品	1,000.00	2023-5-29	2024-5-28	自有资金	证券	否		5.05%			1,000.00		是	是		
东莞证券股份有限公司	券商理财产品	1,000.00	2023-8-1	2024-7-31	自有资金	证券	否		5.64%			1,000.00		是	是		
东莞证券股份有限公司	券商理财产品	2,000.00	2023-9-6	2024-9-7	自有资金	证券	否		6.59%			2,000.00		是	是		
东莞证券股份有限公司	券商理财产品	2,000.00	2023-11-27	2024-5-26	自有资金	证券	否		8.78%			2,000.00		是	是		
招商证券股份有限公司	券商理财产品	2,000.00	2023-8-10	2024-5-10	自有资金	证券	否		1.90%			2,000.00		是	是		
招商证券股份有限公司	券商理财产品	2,500.00	2023-12-28	2024-2-20	自有资金	证券	否		1.67%			2,500.00		是	是		
招商证券股份有限公司	券商理财产品	2,500.00	2023-12-28	2024-2-23	自有资金	证券	否		1.67%			2,500.00		是	是		

中国建设银行股份有限公司东莞长安乌沙支行	银行理财产品	22,000.00	2023-7-27	2024-1-10	募集资金	银行	否		2.90%			22,000.00		是	是	
柏林人民银行	银行理财产品	0.41	2023-5-17		自有资金	银行	否		3.00%			0.41		是	是	
香港汇丰银行	银行理财产品	181.24	2023-11-30		自有资金	银行	否		4.55%			181.24		是	是	
香港汇丰银行	银行理财产品	1,063.70	2023-11-30		自有资金	银行	否		5.2%-5.3%			1,063.70		是	是	

其他情况□适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**□适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**□适用 不适用**其他情况**□适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**□适用 不适用**其他情况**□适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020 年 12 月 28 日	1,618,463,800.00	113,158,103.72	1,535,969,003.72	1,535,969,003.72	1,535,969,003.72	919,817,995.71	59.89	270,626,012.05	17.62	0.00

(二) 募投项目明细

适用 不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
总部机器视觉制造中心项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2020年12月28日	否	595,731,200.00	595,731,200.00	169,820,841.98	436,576,908.17	73.28	2024年12月	否	是	不适用	670,947,999.33	670,947,999.33	否	不适用
华东机器视觉产业园建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2020年12月28日	否	306,597,800.00	306,597,800.00	19,259,798.60	96,607,771.76	31.51	2025年7月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
总部研发中心建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2020年12月28日	否	304,310,203.72	304,310,203.72	36,526,294.26	99,502,080.36	32.70	2025年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

华东研发及技术服务中心建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2020年12月28日	否	124,830,800.00	124,830,800.00	42,794,649.54	80,067,253.22	64.14	2025年7月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
营销网络中心项目	运营管理	否	首次公开发行股票	2020年12月28日	否	54,499,000.00	54,499,000.00	2,224,427.67	56,067,809.32	102.88	2023年3月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2020年12月28日	否	150,000,000.00	150,000,000.00		150,996,172.88	100.66	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

√适用 □不适用

2021年4月14日，公司召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币907.01万元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币344.38万元置换已支付发行费用的自筹资金。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已就上述事项出具《广东奥普特科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（天职业字[2021]17387-2号）。截止2021年12月31日，公司已完成了对预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的置换。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

公司于2023年8月28日分别召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用不超过人民币20,000.00万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，并仅用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会、监事会审议通过之日起不超过12个月。到期前，公司会及时、足额将该部分资金归还至相应募集资金专用账户，在使用期限内，公司可根据募投项目进度提前归还募集资金。

公司独立董事发表了同意的独立意见，公司保荐机构对该事项亦出具了同意的核查意见。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年12月15日	90,000.00	2022年12月15日	2023年12月14日		否
2023年12月14日	65,000.00	2023年12月14日	2024年12月13日	22,000.00	否

其他说明

不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、 其他

√适用 □不适用

(1) 2023年6月19日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募投项目实施进度及部分募投项目内部投资结构的议案》，综合考虑当前募集资金投资项目的实施情况，提高募集资金使用效率，公司决定对部分募投项目达到预定可使用状态的日期进行调整，同时调整部分募投项目内部投资结构。具体调整内容如下：

①调整部分募投项目实施进度：“华东机器视觉产业园建设项目”“华东研发及技术服务中心建设项目”的项目达到预定可使用状态日期由 2023 年 7 月调整为 2025 年 7 月；

②调整部分募投项目的内部投资结构：在项目总投资不变的情况下，“总部机器视觉制造中心项目”铺底流动资金由 13,613.29 万元增加至 16,507.21 万元；“总部研发中心建设项目”项目实施费用由 6,224.45 万元增加至 8,569.42 万元。

(2)2023 年 8 月 28 日，公司分别召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用自有资金增加部分募投项目投资额的议案》。结合公司募投项目的实际建设情况，在原计划投入“总部机器视觉制造中心项目”的募集资金金额不变的情况下，公司拟使用自有资金 570.73 万元增加“总部机器视觉制造中心项目”投资额，本次使用自有资金增加部分募投项目投资额主要为设备投资，调整后的“总部机器视觉制造中心项目”总投资额增加至 60,143.85 万元。

公司独立董事对上述事项均发表了同意的独立意见，公司保荐机构对上述事项亦出具了同意的核查意见。

(3)2024 年 2 月 24 日，公司公告了《关于部分募集资金投资项目结项的更正公告》，将已结项的“营销网络中心项目”具体使用及节余情况进行更正。2024 年 2 月 23 日，公司分别召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目内部投资结构的议案》《关于增加部分募投项目投资额及调整内部投资结构的议案》。2024 年 3 月 11 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会对上述议案进行审议并通过。

“营销网络中心项目”项目实际总投资由“5,606.78 万元”更正为“4,670.16 万元”，更正后该项目节余募集资金 936.62 万元。若按照更正后数据，该募投项目承诺投入募集资金 5,449.90 万元，实际总投资 4,670.16 万元，截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额为 936.62 万元，投入进度为 85.69%。为提高募集资金使用效率，公司决定将其节余募集资金 936.62 万元增加至“华东研发及技术服务中心建设项目”华东研发及技术服务中心建设项目投资额，并相应调整该华东研发及技术服务中心建设项目的内部投资结构，调整后“华东研发及技术服务中心建设项目投资额”的募集资金承诺投入金额由“12,483.08 万元”增加至“13,419.70 万元”，若按照增加后投资总额，该项目截至期末累计投入金额 8,006.73 万元，累计投入金额与承诺投入金额的差额为-5,412.97 万元，投入进度为 59.66%。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	88,935,054	72.86				-1,023,054	-1,023,054	87,912,000	71.92
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,023,054	0.84				-1,023,054	-1,023,054	0	0.00
3、其他内资持股	87,912,000	72.02						87,912,000	71.92
其中：境内非国有法人持股	7,104,000	5.82						7,104,000	5.81
境内自然人持股	80,808,000	66.20						80,808,000	66.11
4、外资持股	0	0.00						0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00						0	0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	33,128,938	27.14	171,463			1,023,054	1,194,517	34,323,455	28.08
1、人民币普通股	33,128,938	27.14	171,463			1,023,054	1,194,517	34,323,455	28.08
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	122,063,992	100.00	171,463				171,463	122,235,455	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 公司战略投资者国信资本有限责任公司持有的公司首次公开发行部分限售股 1,131,353 股,限售期为公司首次公开发行股票在上海证券交易所科创板上市之日起 24 个月。该部分限售股已于 2023 年 1 月 3 日上市流通,具体内容详见公司于 2022 年 12 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《首次公开发行战略配售限售股上市流通公告》(公告编号:2022-041)。

报告期初,剔除通过转融通方式出借公司股份数量,国信资本有限责任公司持有公司股份 1,023,054 股。该部分限售股上市流通,体现在股份变动情况表“本次变动增减-其他”中。

(2) 公司已完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的股份登记工作,归属股票数量为 171,463 股。本次限制性股票归属后,公司股本总数由 122,063,992 股增加至 122,235,455 股。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号:2023-028)。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国信资本有限责任公司	1,131,353	1,131,353	0	0	IPO 战略配售限售	2023-1-3
合计	1,131,353	1,131,353	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2023 年 6 月 19 日,公司完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的股份登记工作。本次归属股票数量为 171,463 股,归属后公司股本总数由 122,063,992 股增加至 122,235,455 股。本次归属股票已全部于 2023 年 6 月 27 日上市流通。

报告期初,公司总资产为 2,959,242,660.41 元,归属上市公司股东的净资产为 2,778,914,536.93 元。报告期末,公司总资产 3,047,140,340.53 元,归属上市公司股东的净资产为 2,878,047,119.90 元。其中因上述限制性股票激励计划股份归属,增加总资产金额 6,671,625.33 元,增加归属上市公司股东的净资产金额 6,671,625.33 元。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,691
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,133
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量适用 不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
卢治临	33,815	36,397,415	29.78	36,363,600	无	0	境内自然人
卢盛林	35,173	35,590,693	29.12	35,555,520	无	0	境内自然人
许学亮	3,003	8,891,883	7.27	8,888,880	无	0	境内自然人
厦门千智企业管理合伙企业（有限合伙）	0	7,104,000	5.81	7,104,000	无	0	其他
香港中央结算有限公司	3,721,027	3,721,027	3.04	0	无	0	其他
交通银行股份有限公司－万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）	3,000,000	3,000,000	2.45	0	无	0	其他
建峽实业投资－Janchor Partners Pan－Asian Master Fund－RQFII	451,253	1,739,319	1.42	0	无	0	境外法人
全国社保基金一零二组合	1,474,859	1,474,859	1.21	0	无	0	其他
国信证券－招商银行－国信证券鼎信 10 号科创板战略配售集合资产管理计划	-384,903	1,421,728	1.16	0	无	0	其他
高盛国际－自有资金	-1,283,694	1,313,496	1.07	0	无	0	境外法人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
香港中央结算有限公司	3,721,027	人民币普通股	3,721,027
交通银行股份有限公司－万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
建岷实业投资－Janchor Partners Pan－Asian Master Fund－RQFII	1,739,319	人民币普通股	1,739,319
全国社保基金一零二组合	1,474,859	人民币普通股	1,474,859
国信证券－招商银行－国信证券鼎信 10 号科创板战略配售集合资产管理计划	1,421,728	人民币普通股	1,421,728
高盛国际－自有资金	1,313,496	人民币普通股	1,313,496
摩根资产管理（新加坡）有限公司－摩根中国 A 股市场机会基金	1,285,765	人民币普通股	1,285,765
宁波梅山保税港区晨道投资合伙企业（有限合伙）－长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	1,274,927	人民币普通股	1,274,927
中国工商银行股份有限公司－万家自主创新混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
李茂波	636,542	人民币普通股	636,542
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司实际控制人卢治临、卢盛林为兄弟关系，许学亮为其一致行动人，且担任千智投资执行事务合伙人；除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00	3,721,027	3.04
交通银行股份有限公司－万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）	新增	0	0.00	3,000,000	2.45
建岐实业投资－Janchor Partners Pan－Asian Master Fund－RQFII	新增	0	0.00	1,739,319	1.42
全国社保基金一零二组合	新增	0	0.00	1,474,859	1.21
宁波梅山保税港区晨道投资合伙企业（有限合伙）－长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00	1,274,927	1.04
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	退出	0	0.00	0	0.00
铭基国际投资公司－MATTHEWS ASIA FUNDS（US）	退出	0	0.00	262,050	0.21
摩根资产管理（新加坡）有限公司－摩根中国 A 股市场机会基金	退出	0	0.00	1,285,765	1.05

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	卢治临	36,363,600	2024-1-3	0	上市之日起 36 个月
2	卢盛林	35,555,520	2024-1-3	0	上市之日起 36 个月
3	许学亮	8,888,880	2024-1-3	0	上市之日起 36 个月
4	厦门千智企业管理合伙企业(有限合伙)	7,104,000	2024-1-3	0	上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司实际控制人卢治临、卢盛林为兄弟关系，许学亮为其一致行动人，且担任千智投资执行事务合伙人。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

□适用 √不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国信证券-招商银行-国信证券鼎信 10 号科创板战略配售集合资产管理计划	2020-12-31	2021-12-31
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	上述战略投资者为公司高级管理人员和核心员工参与发行的战略配售，锁定期为自获得的配售股票上市之日起 12 个月内，所持战略配售股份已于 2021 年 12 月 31 日起上市流通。	

(五) 首次公开发行战略配售情况

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

√适用 □不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证

				的期末持有数量
国信证券-招商银行-国信证券鼎信 10 号科创板战略配售集合资产管理计划	2,062,000	2021-12-31	-384,903	1,421,728

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国信资本有限责任公司	保荐机构的全资子公司	764,428	2023-1-3	-647,632	390,422

注:公司战略投资者国信资本获得配售公司股票的数量为 764,428 股,公司 2022 年半年度利润分配暨资本公积金转增股本预案实施后,国信资本上述股票数量增加至 1,131,353 股。国信资本所持战略配售股份已于 2023 年 1 月 3 日起上市流通。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	卢治临
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、总经理
姓名	卢盛林
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、副总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

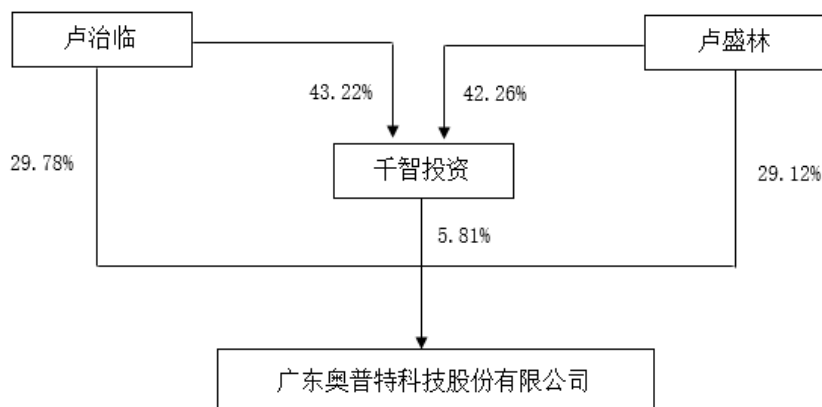
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	卢治临
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	卢盛林
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

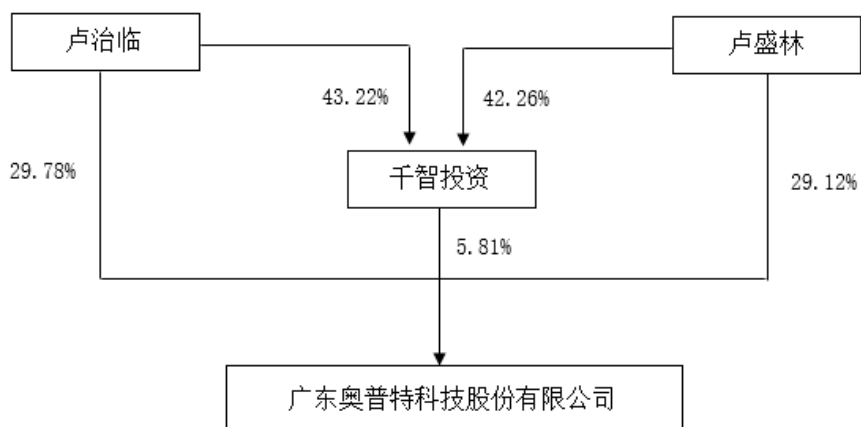
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

广东奥普特科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东奥普特科技股份有限公司（以下简称“奥普特”）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、合并及母公司股东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，公允反映了奥普特 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，我们独立于奥普特，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，认为对本报告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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[收入确认]	
<p>事项描述：</p> <p>如财务报表附注三、（三十）收入所述，奥普特的销售收入主要为硬件产品销售和软件产品销售收入。</p> <p>根据奥普特的确认收入政策：（1）内销收入：奥普特根据与客户签订的销售合同或订单约定的交货方式，将货物发给客户。合同未约定调试验收条款，奥普特以交付产品，控制权转移，并经客户对账确认，取得客户对账单确认收入；合同约定调试验收条款，则该条款构成实质性接受条件，在产品交付并调试完成时点，控制权转移，取得客户验收文件确认收入。（2）外销收入：通过货运或快递方式直接向境外客户发货，根据</p>	<p>我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解及评价管理层对销售与收款循环内部控制设计，并测试关键控制点执行的有效性。</p> <p>（2）了解收入确认政策，检查主要客户合同条款，对比分析同行业上市公司的会计政策，复核收入确认政策是否符合《企业会计准则》规定，评价实际执行的收入确认政策是否适当，检查相关会计政策是否一贯地运用。</p> <p>（3）结合行业环境、产品类型及销售区域等，了解销售收入变化情况；分析各维度收入变动情况及合理性。</p>

<p>订单备货后，并在货物发出后进行报关，海关批准报关，货物在出关后控制权均转移至外销客户，报关完成后确认收入。</p> <p>如财务报表附注六、（三十二）营业收入、营业成本所述，奥普特 2023 年度营业收入为 94,387.09 万元，主要系产品销售收入。我们关注产品销售的收入确认，原因主要是产品销售收入金额对合并总收入和利润产生重大影响，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。</p>	<p>（4）对收入发生及准确性执行检查程序，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售订单、发货单、对账单、报关单等。</p> <p>（5）对主要客户执行函证程序，函证内容包括客户期末应收账款的余额及本期确认的收入金额，以评价收入确认的真实性。</p> <p>（6）针对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，核查主要客户回传的对账单等支持性文件，以确认收入是否在恰当的会计期间。</p>
[应收账款的坏账准备计提]	
<p>事项描述：</p> <p>如财务报表附注三、（十三）及附注六、（四）所述，奥普特 2023 年 12 月 31 日应收账款期末账面余额为 66,999.76 万元，坏账准备合计余额为 4,567.73 万元，坏账准备占比为 6.82%，账面价值较上期增长了 7.10%，我们关注应收账款余额的确认及变化的合理性。由于管理层在确定应收款项预计可收回金额时涉及重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们将应收账款的坏账准备计提确定为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解、评估管理层对应收款项减值的相关内部控制的设计有效性，并测试了相关内部控制运行是否有效。</p> <p>（2）结合信用政策及同行业上市公司应收账款坏账准备相关估计，对比分析期末应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；结合历史坏账损失及回款情况，复核应收账款预期损失模型合理性。</p> <p>（3）对主要客户执行积极式函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，对未回函客户实施替代性审计程序。</p> <p>（4）选取金额重大的应收账款，独立测试其可收回性，检查相关的客观证据，包括期后收款记录、客户的信用历史、经营情况和还款能力等，判断是否存在应收账款无法收回迹象。</p> <p>（5）检查以往已经确认的应收账款及坏账准备计提情况，通过历史数据分析判断企业计提的坏账准备是否可以足额覆盖已经发生的事实坏账。</p> <p>（6）获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，测试应收账款账龄准确性，重新计算坏账准备金额。</p>

四、其他信息

奥普特管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括奥普特 2023 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，管理层负责评估奥普特的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥普特的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对奥普特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奥普特不能持续经营。

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

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

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

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

在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。

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国·北京

二〇二四年四月三十日

中国注册会计师:

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 广东奥普特科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	653,864,801.73	554,730,093.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	943,233,853.26	1,031,820,444.24
衍生金融资产			
应收票据	七、4	105,088,968.69	145,750,023.05
应收账款	七、5	624,320,269.29	582,947,136.23
应收款项融资	七、7	58,556,630.00	52,451,855.87
预付款项	七、8	3,302,355.03	2,457,617.42
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	7,027,910.85	10,972,173.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	115,809,050.89	145,236,956.00
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	七、13	13,747,091.18	2,439,058.98
流动资产合计		2,524,950,930.92	2,528,805,359.38
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	269,653,264.32	119,923,579.13
在建工程	七、22	171,767,783.70	222,855,425.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,053,591.93	5,574,035.42
无形资产	七、26	62,770,300.82	63,728,381.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	4,150.94	196,960.68
递延所得税资产	七、29	13,877,538.67	15,802,939.05
其他非流动资产	七、30	2,062,779.23	2,355,979.00
非流动资产合计		522,189,409.61	430,437,301.03
资产总计		3,047,140,340.53	2,959,242,660.41
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	七、36	112,251,123.78	67,143,759.82
预收款项	七、37	71,856.68	241,010.69
合同负债	七、38	2,823,106.32	4,002,034.26
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	七、39	30,896,794.96	39,295,877.02
应交税费	七、40	1,704,700.58	33,829,592.21
其他应付款	七、41	3,613,170.11	4,368,109.86
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,982,325.40	3,819,324.07
其他流动负债	七、44	9,111,872.07	21,594,890.00
流动负债合计		162,454,949.90	174,294,597.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		1,982,325.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	3,113,848.04	778,883.92
递延所得税负债	七、29	3,524,422.69	3,272,316.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,638,270.73	6,033,525.55
负债合计		169,093,220.63	180,328,123.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	122,235,455.00	122,063,992.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,707,752,148.64	1,698,178,257.90
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,012,781.43	-445,747.89
专项储备			
盈余公积	七、59	61,117,727.50	61,031,996.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	987,954,570.19	898,086,038.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,878,047,119.90	2,778,914,536.93
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,878,047,119.90	2,778,914,536.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,047,140,340.53	2,959,242,660.41

公司负责人：卢治临

主管会计工作负责人：叶建平

会计机构负责人：朱万红

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:广东奥普特科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		570,699,135.73	245,744,242.31
交易性金融资产		707,963,971.38	971,461,430.54
衍生金融资产			
应收票据		105,088,968.69	145,750,023.05
应收账款	十九、1	664,624,252.72	617,770,225.26
应收款项融资		58,556,630.00	52,451,855.87
预付款项		3,287,394.56	1,970,859.56
其他应收款	十九、2	333,679,639.09	319,605,971.08
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		113,870,328.88	143,585,401.51
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		9,251,120.28	84,632.47
流动资产合计		2,567,021,441.33	2,498,424,641.65
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	十九、3	193,972,725.78	194,007,416.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		269,099,762.91	119,236,533.72
在建工程		9,726,966.94	117,878,013.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,053,591.93	5,574,035.42
无形资产		26,946,351.28	26,839,587.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,150.94	90,147.61
递延所得税资产		13,212,347.22	15,282,956.38
其他非流动资产		2,062,779.23	2,355,979.00
非流动资产合计		517,078,676.23	481,264,669.30
资产总计		3,084,100,117.56	2,979,689,310.95
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			
应付账款		112,219,584.72	67,880,649.16
预收款项		71,856.68	241,010.69
合同负债		2,447,772.19	3,768,520.55
应付职工薪酬		27,374,563.57	37,711,247.32
应交税费		1,066,146.07	33,034,819.69
其他应付款		2,750,744.64	3,535,449.53
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		1,982,325.40	3,819,324.07
其他流动负债		9,111,872.07	21,594,890.00
流动负债合计		157,024,865.34	171,585,911.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,982,325.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,113,848.04	778,883.92
递延所得税负债		2,242,387.54	2,567,776.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,356,235.58	5,328,985.46
负债合计		162,381,100.92	176,914,896.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		122,235,455.00	122,063,992.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,707,752,148.64	1,698,178,257.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		61,117,727.50	61,031,996.00
未分配利润		1,030,613,685.50	921,500,168.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,921,719,016.64	2,802,774,414.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,084,100,117.56	2,979,689,310.95

公司负责人：卢治临

主管会计工作负责人：叶建平

会计机构负责人：朱万红

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	943,870,865.67	1,140,950,483.30
其中:营业收入	七、61	943,870,865.67	1,140,950,483.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		774,354,403.95	800,336,735.25
其中:营业成本	七、61	337,660,829.21	385,645,881.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,872,359.02	10,258,194.40
销售费用	七、63	199,126,212.70	199,980,635.78
管理费用	七、64	36,948,831.97	32,175,152.40
研发费用	七、65	202,244,968.66	191,021,839.04
财务费用	七、66	-11,498,797.61	-18,744,967.55
其中:利息费用		186,653.21	441,479.78
利息收入		9,330,488.44	14,381,043.71
加:其他收益	七、67	19,306,427.30	18,973,306.01
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	28,269,051.61	34,364,098.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	4,359,399.90	-6,818,762.13
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-11,418,094.73	-20,214,491.64
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-9,282,186.83	-9,564,667.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	149,728.13	-272,443.34
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		200,900,787.10	357,080,787.61
加:营业外收入	七、74	223,074.44	602,194.44
减:营业外支出	七、75	855,772.08	658,653.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		200,268,089.46	357,024,329.02

号填列)			
减：所得税费用	七、76	6,559,433.49	32,159,496.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,708,655.97	324,864,832.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		193,708,655.97	324,864,832.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		193,708,655.97	324,864,832.87
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-567,033.54	612,020.77
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益	七、77	-567,033.54	612,020.77
（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	七、77	-567,033.54	612,020.77
（7）其他			
（二）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		193,141,622.43	325,476,853.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		193,141,622.43	325,476,853.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.5858	2.6614
（二）稀释每股收益(元/股)		1.5858	2.6614

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

公司负责人：卢治临

主管会计工作负责人：叶建平

会计机构负责人：朱万红

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	915,730,767.98	1,126,212,135.65
减：营业成本	十九、4	337,667,117.38	384,621,957.06
税金及附加		9,072,400.99	9,873,562.89
销售费用		163,770,892.70	176,753,188.70
管理费用		33,721,115.07	29,534,183.55
研发费用		187,967,401.95	180,076,390.67
财务费用		-7,004,367.14	-11,684,613.98
其中：利息费用		186,653.21	441,479.78
利息收入		4,526,327.97	6,257,448.61
加：其他收益		19,241,394.55	18,967,806.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	26,827,613.26	31,790,719.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		1,902,540.84	-6,506,734.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,031,091.95	-20,441,296.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,282,186.83	-9,564,667.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		149,728.13	-9,841.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		219,344,205.03	371,273,453.10
加：营业外收入		221,361.98	495,818.46
减：营业外支出		804,923.35	874,558.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		218,760,643.66	370,894,713.24
减：所得税费用		5,807,002.04	32,008,529.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		212,953,641.62	338,886,184.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		212,953,641.62	338,886,184.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		212,953,641.62	338,886,184.18
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：卢治临

主管会计工作负责人：叶建平

会计机构负责人：朱万红

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		882,457,203.83	703,128,538.06
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		15,464,680.50	12,243,826.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	23,645,487.28	30,967,230.83
经营活动现金流入小计		921,567,371.61	746,339,595.76
购买商品、接受劳务支付的现金		165,519,398.56	208,207,044.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		358,556,029.20	306,087,018.12
支付的各项税费		118,579,776.71	117,335,412.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	77,325,811.89	69,771,882.23
经营活动现金流出小计		719,981,016.36	701,401,357.69
经营活动产生的现金流量净额		201,586,355.25	44,938,238.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,715,300,000.00	3,154,500,000.00
取得投资收益收到的现金		28,269,051.61	34,364,098.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		543,078.21	497,082.11
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		2,744,112,129.82	3,189,361,180.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,640,288.28	222,360,272.57
投资支付的现金		2,622,353,528.71	2,956,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,745,993,816.99	3,178,860,272.57
投资活动产生的现金流量净额		-1,881,687.17	10,500,907.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,671,625.33	
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			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,671,625.33	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,754,393.20	94,847,020.50
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		4,005,977.23	4,005,977.28
筹资活动现金流出小计		107,760,370.43	98,852,997.78
筹资活动产生的现金流量净额		-101,088,745.10	-98,852,997.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		518,784.88	2,679,123.56
五、现金及现金等价物净增加额		99,134,707.86	-40,734,728.61
加：期初现金及现金等价物余额		554,730,093.87	595,464,822.48
六、期末现金及现金等价物余额		653,864,801.73	554,730,093.87

公司负责人：卢治临

主管会计工作负责人：叶建平

会计机构负责人：朱万红

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		842,948,075.29	673,574,937.84
收到的税费返还		15,464,680.50	12,243,826.87
收到其他与经营活动有关的现金		17,254,373.91	16,583,990.84
经营活动现金流入小计		875,667,129.70	702,402,755.55
购买商品、接受劳务支付的现金		159,267,844.94	207,550,640.55
支付给职工及为职工支付的现金		323,717,974.71	284,681,259.16
支付的各项税费		114,197,099.42	116,269,943.48
支付其他与经营活动有关的现金		85,211,564.08	64,060,289.76
经营活动现金流出小计		682,394,483.15	672,562,132.95
经营活动产生的现金流量净额		193,272,646.55	29,840,622.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,480,300,000.00	2,759,500,000.00
取得投资收益收到的现金		26,827,613.26	31,790,719.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,879.17	3,778.98

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		2,507,576,492.43	2,791,294,498.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,991,799.29	136,134,868.70
投资支付的现金		2,214,900,000.00	2,616,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,275,891,799.29	2,752,634,868.70
投资活动产生的现金流量净额		231,684,693.14	38,659,630.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,671,625.33	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,671,625.33	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,754,393.20	94,847,020.50
支付其他与筹资活动有关的现金		4,005,977.23	4,005,977.28
筹资活动现金流出小计		107,760,370.43	98,852,997.78
筹资活动产生的现金流量净额		-101,088,745.10	-98,852,997.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,086,298.83	3,140,457.09
五、现金及现金等价物净增加额		324,954,893.42	-27,212,287.90
加：期初现金及现金等价物余额		245,744,242.31	272,956,530.21
六、期末现金及现金等价物余额		570,699,135.73	245,744,242.31

公司负责人：卢治临

主管会计工作负责人：叶建平

会计机构负责人：朱万红

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	122,063,992.00				1,698,178,257.90		-445,747.89		61,031,996.00		898,086,038.92		2,778,914,536.93		2,778,914,536.93
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	122,063,992.00				1,698,178,257.90		-445,747.89		61,031,996.00		898,086,038.92		2,778,914,536.93		2,778,914,536.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	171,463.00				9,573,890.74		-567,033.54		85,731.50		89,868,531.27		99,132,582.97		99,132,582.97
(一) 综合收益总额							-567,033.54				193,708,655.97		193,141,622.43		193,141,622.43
(二) 所有者投入和减少资本	171,463.00				9,573,890.74								9,745,353.74		9,745,353.74
1. 所有者投入的普通股	171,463.00				6,500,162.33								6,671,625.33		6,671,625.33
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					3,073,728.41								3,073,728.41		3,073,728.41
4. 其他															
(三) 利润分配									85,731.50		-103,840,124.70		-103,754,393.20		-103,754,393.20
1. 提取盈余公积									85,731.50		-85,731.50				
2. 提取一般风险准备															

2023 年年度报告

3. 对所有者(或股东)的分配										-103,754,393.20		-103,754,393.20			-103,754,393.20
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	122,235,455.00				1,707,752,148.64		-1,012,781.43		61,117,727.50		987,954,570.19		2,878,047,119.90		2,878,047,119.90

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	82,475,670.00				1,704,348,673.46		-1,057,768.66		41,237,835.00		687,862,387.55		2,514,866,797.35		2,514,866,797.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															

2023 年年度报告

其他														
二、本年期初余额	82,475,670.00			1,704,348,673.46		-1,057,768.66		41,237,835.00		687,862,387.55		2,514,866,797.35		2,514,866,797.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,588,322.00			-6,170,415.56		612,020.77		19,794,161.00		210,223,651.37		264,047,739.58		264,047,739.58
（一）综合收益总额						612,020.77				324,864,832.87		325,476,853.64		325,476,853.64
（二）所有者投入和减少资本				33,417,906.44								33,417,906.44		33,417,906.44
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				33,417,906.44								33,417,906.44		33,417,906.44
4. 其他														
（三）利润分配								19,794,161.00		-114,641,181.50		-94,847,020.50		-94,847,020.50
1. 提取盈余公积								19,794,161.00		-19,794,161.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-94,847,020.50		-94,847,020.50		-94,847,020.50
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	39,588,322.00			-39,588,322.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,588,322.00			-39,588,322.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

2023 年年度报告

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	122,063,992.00			1,698,178,257.90		-445,747.89		61,031,996.00		898,086,038.92		2,778,914,536.93	2,778,914,536.93

公司负责人：卢治临

主管会计工作负责人：叶建平

会计机构负责人：朱万红

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	122,063,992.00				1,698,178,257.90				61,031,996.00	921,500,168.58	2,802,774,414.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	122,063,992.00				1,698,178,257.90				61,031,996.00	921,500,168.58	2,802,774,414.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	171,463.00				9,573,890.74				85,731.50	109,113,516.92	118,944,602.16
（一）综合收益总额										212,953,641.62	212,953,641.62
（二）所有者投入和减少资本	171,463.00				9,573,890.74						9,745,353.74
1. 所有者投入的普通股	171,463.00				6,500,162.33						6,671,625.33
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					3,073,728.41						3,073,728.41
4. 其他											
（三）利润分配									85,731.50	-103,840,124.70	-103,754,393.20
1. 提取盈余公积									85,731.50	-85,731.50	
2. 对所有者（或股东）的分配										-103,754,393.20	-103,754,393.20
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）											

2023 年年度报告

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、本期末余额	122,235,455.00				1,707,752,148.64				61,117,727.50	1,030,613,685.50	2,921,719,016.64

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	82,475,670.00				1,704,348,673.46				41,237,835.00	697,255,165.90	2,525,317,344.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	82,475,670.00				1,704,348,673.46				41,237,835.00	697,255,165.90	2,525,317,344.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,588,322.00				-6,170,415.56				19,794,161.00	224,245,002.68	277,457,070.12
（一）综合收益总额										338,886,184.18	338,886,184.18
（二）所有者投入和减少资本					33,417,906.44						33,417,906.44
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					33,417,906.44						33,417,906.44
4. 其他											
（三）利润分配									19,794,161.00	-114,641,181.50	-94,847,020.50
1. 提取盈余公积									19,794,161.00	-19,794,161.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-94,847,020.50	-94,847,020.50
3. 其他											

2023 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转	39,588,322.00				-39,588,322.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	39,588,322.00				-39,588,322.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	122,063,992.00				1,698,178,257.90			61,031,996.00	921,500,168.58	2,802,774,414.48	

公司负责人：卢治临

主管会计工作负责人：叶建平

会计机构负责人：朱万红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司概况

公司名称：广东奥普特科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）

成立日期：2006年3月24日

住所：广东省东莞市长安镇长安兴发南路66号之一

法定代表人：卢治临

注册资本：人民币12,223.5455万元

统一社会信用代码：91441900786473896E

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

经营范围：研发、产销：自动化系统、自动化软件、机器配件、影像系统、工业控制设备；货物进出口、技术进出口。（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）。

（二）历史沿革

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】3176号”文《关于同意广东奥普特科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，2020年12月，公司于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币无流通限制及限售安排的股票数量17,048,095.00股，人民币有流通限制或限售安排的股票数量65,427,575.00股，人民币战略投资者在首次公开发行中获得配售的股票数量2,826,428.00股，发行后总股本变更为82,475,670.00股。

2022年9月，经公司2022年第一次临时股东大会决议通过《关于2022年半年度利润分配暨资本公积金转增股本预案的议案》，公司以82,475,670.00股为基础，以资本公积金向全体股东每股转增0.48股，共计转增39,588,322股，实施完成后总股本变更为122,063,992.00股。

2023年5月30日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期符合归属条件的议案》。公司2021年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期已完成归属，本次限制性股票归属新增的股份数量为171,463股，已在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，并于2023年6月27日上市流通。此次变更后，公司注册资本由人民币12,206.3992万元增加至12,223.5455万元，股份总数由12,206.3992万股增加至12,223.5455万股。

（三）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

公司财务报表于2024年4月29日经公司董事会批准报出。

（四）营业期限

公司的营业期限为2006年3月24日至长期。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

详情见下：

1. 遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项金额 \geq 50 万元
重要的应收账款核销	单项金额 \geq 50 万元
重要的在建工程	单项投资预算金额 \geq 500 万元
账龄超过 1 年的重要应付款项、预收款项、合同负债	单项金额 \geq 50 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1)判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算。

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认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。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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，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。公司对信用风险的具体评估，详见“第十节财务报告之十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，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。

具体来说，公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司对应收款项、其他应收款按照类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）、历史损失率计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项预期天数/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
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

应收款项-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生减值，则公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

6. 金融资产转移

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本金融资产同时符合下列条件的，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：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

相关会计政策详见“第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”进行处理。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的合同资产，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财

务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

22. 在建工程

适用 不适用

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

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

公司无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
软件	10
土地使用权	40-50

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究开发项目通常需要经历研究阶段与开发阶段，其中，研究阶段是指为获取新的技术和知识等所进行的有计划的调查。公司的研究阶段一般是指研发部门根据市场需求、技术需要等因素对需研究开发的项目进行相关分析立项，由项目管理部门对该项目进行技术创新能力、成果转化能力、实际需求能力及项目预算资金保障能力等情况进行评审分析的阶段。

开发阶段是指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。公司的开发阶段是指项目立项申请经过研究阶段的研究、分析、评审形成立项报告后，研发项目组完成验收、测试等工作，并且通过不断修订完善直至达到可使用或可销售状态。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法√适用 不适用

公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、物料消耗、办公费、差旅费、设计及咨询费、折旧与摊销费、股份支付、维修检测费和其他费用等。

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

27. 长期资产减值√适用 不适用

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

对于合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

28. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债√适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31. 预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

公司的收入主要为销售机器视觉产品及部件，包括光源、光源控制器、镜头、相机及视觉控制系统等。

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

2. 公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。②客户能够控制公司履约过程中在建的资产。③公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品。④公

司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。⑤客户已接受该商品。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司考虑可变对价、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。

(1) 可变对价

公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 公司具体收入确认政策

(1) 内销收入：公司根据与客户签订的销售合同或订单约定的交货方式，将货物发给客户。合同未约定调试验收条款，公司以交付产品，控制权转移，并经客户对账确认，取得客户对账单确认收入；合同约定调试验收条款，则该条款构成实质性接受条件，在产品交付并调试完成时点，控制权转移，取得客户验收文件确认收入。

(2) 外销收入：通过货运或快递方式直接向境外客户发货，根据订单备货后，并在货物发出后进行报关，海关批准报关，货物在出关后控制权均转移至外销客户，报关完成后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助采用总额法：(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处

理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况处理：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公司提供贷款的，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公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租赁

公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

(2) 经营租赁

公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	报表	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部发布的《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），规范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。	合并资产负债表	递延所得税资产	836,105.31
		递延所得税负债	836,105.31
	母公司资产负债表	递延所得税资产	836,105.31
		递延所得税负债	836,105.31

其他说明

根据财政部发布的《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），规范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，明确对于不是企业合并、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，不适用《企业会计准则第18号—所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。该规定自2023年1月1日起施行，可以提前执行。公司自2023年1月1日起执行上述规定，对单项交易涉及的使用权资产和租赁负债所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债和递延所得税资产。

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、8%、13%、19%
城市维护建设税	应交流转税	5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
广东奥普特科技股份有限公司	15.00
OPT Vision Limited	16.50
奥普特视觉科技（苏州）有限公司	25.00
惠州市奥普特自动化技术有限公司	20.00
东莞市赛视软件有限公司	20.00
东莞市迈未来光电科技有限公司	20.00
宁德奥普特视觉科技有限公司	25.00
奥普特视觉科技（常州）有限公司	25.00
OPT Machine Vision GmbH	15.00
株式会社 OPT	15.00
OPT Malaysia Sdn. Bhd.	24.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 企业所得税

广东奥普特科技股份有限公司于 2021 年 12 月 20 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号 GR202144004213），根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，2021 年至 2023 年适用高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

根据《财政部 税务总局关于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 2023 年第 6 号）第一条规定：“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。”根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条规定：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。东莞市赛视软件有限公司、惠州市奥普特自动化技术有限公司和东莞市迈未来光电科技有限公司在报告期内适用 20% 税率。

根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）、《税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 3 号），对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。奥普特视觉科技（苏州）有限公司在报告期内的第一、二季度享受以上优惠政策。

2. 增值税

根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按 17%（或者 16%、13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分，可享受即征即退的优惠政策。

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号)的规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,223.46	58,040.97
银行存款	652,808,461.14	551,853,051.62
其他货币资金	1,026,117.13	2,819,001.28
存放财务公司存款		
合计	653,864,801.73	554,730,093.87
其中:存放在境外的款项总额	16,193,262.50	25,024,495.94

其他说明

期末公司不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中:			
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	943,233,853.26	1,031,820,444.24	
其中:			
混合工具投资	943,233,853.26	1,031,820,444.24	
合计	943,233,853.26	1,031,820,444.24	

其他说明:

适用 不适用

2023 年 12 月 31 日理财产品及结构性存款成本为人民币 930,053,528.71 元,公允价值变动损益为人民币 13,180,324.55 元。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,706,913.24	40,503,375.52
商业承兑票据	78,382,055.45	105,246,647.53
合计	105,088,968.69	145,750,023.05

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,111,872.07
合计		9,111,872.07

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	114,140,521.93	100.00	9,051,553.24	7.93	105,088,968.69	154,269,389.84	100.00	8,519,366.79	5.52	145,750,023.05
其中：										
账龄组合	114,140,521.93	100.00	9,051,553.24	7.93	105,088,968.69	154,269,389.84	100.00	8,519,366.79	5.52	145,750,023.05
合计	114,140,521.93	/	9,051,553.24	/	105,088,968.69	154,269,389.84	/	8,519,366.79	/	145,750,023.05

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	62,442,143.31	3,122,107.20	5.00
1-2 年 (含 2 年)	49,897,688.42	4,989,768.84	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,722,026.00	861,013.00	50.00
3 年以上	78,664.20	78,664.20	100.00
合计	114,140,521.93	9,051,553.24	7.93

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	8,519,366.79	532,186.45				9,051,553.24
合计	8,519,366.79	532,186.45				9,051,553.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	567,147,489.21	578,816,717.50
1 年以内小计	567,147,489.21	578,816,717.50
1 至 2 年	90,940,733.22	35,275,231.81
2 至 3 年	7,366,989.22	2,647,092.09
3 年以上	4,542,358.64	2,086,015.95
合计	669,997,570.29	618,825,057.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	37,511.00	0.01	37,511.00	100.00		37,511.00	0.01	37,511.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	669,960,059.29	99.99	45,639,790.00	6.81	624,320,269.29	618,787,546.35	99.99	35,840,410.12	5.79	582,947,136.23
其中：										
账龄组合	669,960,059.29	99.99	45,639,790.00	6.81	624,320,269.29	618,787,546.35	99.99	35,840,410.12	5.79	582,947,136.23
合计	669,997,570.29	/	45,677,301.00	/	624,320,269.29	618,825,057.35	/	35,877,921.12	/	582,947,136.23

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	37,511.00	37,511.00	100.00	预计无法收回
合计	37,511.00	37,511.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	567,147,489.21	28,357,374.42	5.00
1-2年(含2年)	90,940,733.22	9,094,073.33	10.00
2-3年(含3年)	7,366,989.22	3,683,494.61	50.00
3年以上	4,504,847.64	4,504,847.64	100.00
合计	669,960,059.29	45,639,790.00	/

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	37,511.00					37,511.00
账龄组合	35,840,410.12	10,134,983.25		348,378.33	12,774.96	45,639,790.00
合计	35,877,921.12	10,134,983.25		348,378.33	12,774.96	45,677,301.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	348,378.33

其中重要的应收账款核销情况
 适用 不适用

应收账款核销说明：
 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	129,595,987.98		129,595,987.98	19.34	6,479,799.40
客户二	76,473,345.69		76,473,345.69	11.41	9,010,568.37
客户三	39,167,469.00		39,167,469.00	5.85	1,958,373.45
客户四	35,501,695.92		35,501,695.92	5.30	1,775,084.80
客户五	32,743,148.90		32,743,148.90	4.89	1,637,157.45
合计	313,481,647.49		313,481,647.49	46.79	20,860,983.47

其他说明
无

其他说明：
 适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,556,630.00	52,451,855.87
合计	58,556,630.00	52,451,855.87

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	58,556,630.00	100.00			58,556,630.00	52,451,855.87	100.00			52,451,855.87
其中：										
信用风险组合	58,556,630.00	100.00			58,556,630.00	52,451,855.87	100.00			52,451,855.87
合计	58,556,630.00	/			58,556,630.00	52,451,855.87	/			52,451,855.87

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	58,556,630.00		
合计	58,556,630.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8) 其他说明:

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,302,355.03	100.00	2,457,617.42	100.00
合计	3,302,355.03	100.00	2,457,617.42	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	380,343.90	11.52
第二名	211,160.80	6.39
第三名	137,800.00	4.17
第四名	135,024.00	4.09
第五名	126,000.00	3.82
合计	990,328.70	29.99

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,027,910.85	10,972,173.72
合计	7,027,910.85	10,972,173.72

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,016,658.69	9,617,447.49
1 年以内小计	6,016,658.69	9,617,447.49
1 至 2 年	1,015,414.89	1,091,916.43
2 至 3 年	796,423.28	1,833,153.97
3 年以上	1,612,970.13	119,922.83
合计	9,441,466.99	12,662,440.72

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,177,899.28	4,492,051.06
员工借款	3,504,775.14	3,331,471.00
增值税即征即退款项	471,848.03	3,771,917.26
代扣代缴员工款项	1,164,611.27	937,612.92
往来款	122,333.27	129,388.48
合计	9,441,466.99	12,662,440.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,690,267.00			1,690,267.00
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	750,925.03			750,925.03
本期转回				
本期转销				
本期核销	32,014.90			32,014.90
其他变动	4,379.01			4,379.01
2023年12月31日余额	2,413,556.14			2,413,556.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,014.90

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,287,120.00	13.63	押金及保证金	3年以上	1,287,120.00
第二名	600,000.00	6.35	员工借款	1年以内(含1年)	30,000.00
第三名	514,434.05	5.45	押金及保证金	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年)	84,958.50
第四名	471,848.03	5.00	增值税即征即退款项	1年以内(含1年)	23,592.40
第五名	400,000.00	4.24	员工借款	1年以内(含1年)	20,000.00

合计	3,273,402.08	34.67		1,445,670.90
----	--------------	-------	--	--------------

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	60,993,201.32	10,766,110.98	50,227,090.34	59,895,278.19	10,853,591.18	49,041,687.01
在产品	2,866,801.90		2,866,801.90	4,748,970.30		4,748,970.30
库存商品	46,608,043.38	6,551,122.97	40,056,920.41	74,241,959.61	5,825,313.17	68,416,646.44
周转材料	430,353.91	139,705.85	290,648.06	1,127,090.04	218,192.30	908,897.74
发出商品	22,367,590.18		22,367,590.18	22,120,754.51		22,120,754.51
合计	133,265,990.69	17,456,939.80	115,809,050.89	162,134,052.65	16,897,096.65	145,236,956.00

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,853,591.18	5,626,766.64		5,714,246.84		10,766,110.98
库存商品	5,825,313.17	3,599,408.02		2,873,598.22		6,551,122.97
周转材料	218,192.30	56,012.17		134,498.62		139,705.85
合计	16,897,096.65	9,282,186.83		8,722,343.68		17,456,939.80

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	5,501,079.33	2,439,058.98
预缴企业所得税	8,246,011.85	
合计	13,747,091.18	2,439,058.98

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况适用 不适用**21、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	269,653,264.32	119,923,579.13
合计	269,653,264.32	119,923,579.13

其他说明：

适用 不适用**固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	101,648,132.52	18,567,663.08	5,440,036.24	11,493,967.11	137,149,798.95
2. 本期增加金额	148,587,482.22	7,842,683.11	728,556.28	5,431,477.90	162,590,199.51
(1) 购置		7,842,683.11	728,556.28	5,431,477.90	14,002,717.29
(2) 在建工程转入	148,587,482.22				148,587,482.22
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		253,472.16	101.70	1,434,102.70	1,687,676.56
(1) 处置或报废		253,472.16	101.70	1,434,102.70	1,687,676.56
4. 期末余额	250,235,614.74	26,156,874.03	6,168,490.82	15,491,342.31	298,052,321.90
二、累计折旧					
1. 期初余额		7,088,615.03	3,555,809.60	6,581,795.19	17,226,219.82

2. 本期增加金额	6,807,754.29	2,011,664.95	457,285.89	3,155,188.36	12,431,893.49
(1) 计提	6,807,754.29	2,011,664.95	457,285.89	3,155,188.36	12,431,893.49
3. 本期减少金额		61,943.63		1,197,112.10	1,259,055.73
(1) 处置或报 废		61,943.63		1,197,112.10	1,259,055.73
4. 期末余额	6,807,754.29	9,038,336.35	4,013,095.49	8,539,871.45	28,399,057.58
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	243,427,860.45	17,118,537.68	2,155,395.33	6,951,470.86	269,653,264.32
2. 期初账面价值	101,648,132.52	11,479,048.05	1,884,226.64	4,912,171.92	119,923,579.13

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	171,767,783.70	222,855,425.90
合计	171,767,783.70	222,855,425.90

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东莞厂房工程	9,726,966.94		9,726,966.94	117,878,013.21		117,878,013.21
苏州厂房工程	162,040,816.76		162,040,816.76	104,977,412.69		104,977,412.69
合计	171,767,783.70		171,767,783.70	222,855,425.90		222,855,425.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东莞厂房工程	706,830,900.00	117,878,013.21	40,436,435.95	148,587,482.22		9,726,966.94	43.04	43.04%				公开募集资金
苏州厂房工程	354,862,500.00	104,977,412.69	57,063,404.07			162,040,816.76	49.78	49.78%				公开募集资金
合计	1,061,693,400.00	222,855,425.90	97,499,840.02	148,587,482.22		171,767,783.70	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	17,602,217.22	17,602,217.22

2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	17,602,217.22	17,602,217.22
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,028,181.80	12,028,181.80
2. 本期增加金额	3,520,443.49	3,520,443.49
(1) 计提	3,520,443.49	3,520,443.49
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	15,548,625.29	15,548,625.29
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	2,053,591.93	2,053,591.93
2. 期初账面价值	5,574,035.42	5,574,035.42

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	64,919,769.18			7,101,675.48	72,021,444.66
2. 本期增加金额				1,389,092.70	1,389,092.70
(1) 购置					
(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	64,919,769.18			8,490,768.18	73,410,537.36
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,046,655.58			2,246,407.23	8,293,062.81
2. 本期增加金额	1,506,256.91			840,916.82	2,347,173.73
(1) 计提	1,506,256.91			840,916.82	2,347,173.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,552,912.49			3,087,324.05	10,640,236.54
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	57,366,856.69			5,403,444.13	62,770,300.82
2. 期初账面价值	58,873,113.60			4,855,268.25	63,728,381.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地平整费	106,813.07		106,813.07		
装修费	79,770.27		79,770.27		
消防工程	10,377.34		6,226.40		4,150.94
合计	196,960.68		192,809.74		4,150.94

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

内部交易未实现利润	1,594,546.13	239,181.92	1,500,368.60	225,055.29
坏账准备	56,314,139.32	8,591,259.46	45,424,832.42	6,837,450.63
股份支付	10,919,679.91	1,664,130.30	34,165,835.34	5,218,788.63
存货跌价准备	17,456,939.80	2,618,540.97	16,897,096.65	2,534,564.50
递延收益	3,113,848.04	467,077.21	778,883.92	116,832.59
租赁负债	1,982,325.40	297,348.81	5,801,649.42	870,247.41
合计	91,381,478.60	13,877,538.67	104,568,666.35	15,802,939.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
交易性金融资产公允价值变动	13,108,245.35	2,240,664.20	8,820,444.24	1,358,968.01
无形资产评估增值	3,973,111.07	595,966.66	4,098,577.76	614,786.66
生产设备政策性加计扣除	2,531,686.95	379,753.04	3,083,042.01	462,456.30
租赁资产	2,053,591.93	308,038.79	5,574,035.42	836,105.31
合计	21,666,635.30	3,524,422.69	21,576,099.43	3,272,316.28

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	828,271.06	662,722.49
可抵扣亏损	58,867,966.92	41,261,819.22
合计	59,696,237.98	41,924,541.71

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		1,824,634.49	
2024 年	8,066,425.66	8,066,425.66	
2025 年	5,691,906.90	5,691,906.90	
2026 年	7,103,702.51	7,103,702.51	
2027 年	18,575,149.66	18,575,149.66	
2028 年	19,430,782.19		
合计	58,867,966.92	41,261,819.22	

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,062,779.23		2,062,779.23	2,355,979.00		2,355,979.00
合计	2,062,779.23		2,062,779.23	2,355,979.00		2,355,979.00

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	112,085,158.73	65,207,012.72
1-2年（含2年）	39,393.91	1,933,747.10
2-3年（含3年）	126,571.14	3,000.00
3年以上		
合计	112,251,123.78	67,143,759.82

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	71,856.68	241,010.69
合计	71,856.68	241,010.69

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,823,106.32	4,002,034.26
合计	2,823,106.32	4,002,034.26

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,295,877.02	333,908,276.10	342,307,358.16	30,896,794.96
二、离职后福利-设定提存计划		17,651,389.05	17,651,389.05	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,295,877.02	351,559,665.15	359,958,747.21	30,896,794.96

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,259,569.53	313,594,144.71	322,016,919.28	30,836,794.96
二、职工福利费		10,282,633.69	10,282,633.69	
三、社会保险费	1,307.49	4,797,708.70	4,799,016.19	
其中：医疗保险费		3,418,210.40	3,418,210.40	
工伤保险费		627,137.78	627,137.78	
生育保险费	1,307.49	752,360.52	753,668.01	
四、住房公积金		4,613,789.00	4,613,789.00	
五、工会经费和职工教育经费	35,000.00	620,000.00	595,000.00	60,000.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,295,877.02	333,908,276.10	342,307,358.16	30,896,794.96

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,943,058.15	16,943,058.15	
2、失业保险费		708,330.90	708,330.90	
3、企业年金缴费				
合计		17,651,389.05	17,651,389.05	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	208,935.27	12,840,468.25
代扣代缴个人所得税	1,007,657.86	892,173.24
环境保护税	198,734.22	82,035.91
城市维护建设税	116,828.09	654,874.92
教育费附加	70,096.86	392,903.22
地方教育费附加	46,731.24	261,935.48
印花税	29,839.73	57,831.73
土地使用税	25,000.13	25,000.13
企业所得税	877.18	18,622,369.33
合计	1,704,700.58	33,829,592.21

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,613,170.11	4,368,109.86

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,426,851.39	3,092,113.30
往来款及其他	1,186,318.72	1,275,996.56
合计	3,613,170.11	4,368,109.86

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	1,982,325.40	3,819,324.07
合计	1,982,325.40	3,819,324.07

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	9,111,872.07	21,594,890.00
合计	9,111,872.07	21,594,890.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	1,982,325.40	5,801,649.42
减：一年内到期的租赁负债	1,982,325.40	3,819,324.07
合计		1,982,325.35

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	778,883.92	2,473,000.00	138,035.88	3,113,848.04	与资产相关
合计	778,883.92	2,473,000.00	138,035.88	3,113,848.04	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,063,992.00	171,463.00				171,463.00	122,235,455.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,660,596,203.43	33,727,786.10		1,694,323,989.53
其他资本公积	37,582,054.47	3,073,728.41	27,227,623.77	13,428,159.11
合计	1,698,178,257.90	36,801,514.51	27,227,623.77	1,707,752,148.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-其他资本公积变动系公司 2021 年限制性股票激励计划相关股份支付在本期确认金额。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-445,747.89	-567,033.54				-567,033.54		-1,012,781.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-445,747.89	-567,033.54				-567,033.54		-1,012,781.43
其他综合收益合计	-445,747.89	-567,033.54				-567,033.54		-1,012,781.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,031,996.00	85,731.50		61,117,727.50
合计	61,031,996.00	85,731.50		61,117,727.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	898,086,038.92	687,862,387.55
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	898,086,038.92	687,862,387.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,708,655.97	324,864,832.87
减：提取法定盈余公积	85,731.50	19,794,161.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	103,754,393.20	94,847,020.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	987,954,570.19	898,086,038.92

注：经公司 2022 年年度股东大会决议通过，公司 2023 年发放的普通股股利系根据 2022 年末登记在册普通股，按照每 10 股分配 8.5 元（含税）分配，共计分配 103,754,393.20 元（含税）。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	942,023,010.22	336,422,905.24	1,140,806,742.60	385,645,881.18
其他业务	1,847,855.45	1,237,923.97	143,740.70	
合计	943,870,865.67	337,660,829.21	1,140,950,483.30	385,645,881.18

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,485,606.47	4,254,433.55
教育费附加	3,485,590.91	4,254,344.39
房产税	1,235,398.67	794,027.42
土地使用税	206,780.26	199,216.57
印花税	839,093.29	544,493.49
环境保护税	619,889.42	211,678.98
合计	9,872,359.02	10,258,194.40

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	154,038,628.34	133,975,965.61
办公费	12,482,330.35	6,408,679.10
差旅费	9,519,596.39	12,305,100.44
业务招待费	7,992,588.05	8,185,655.89
咨询及服务费	3,713,563.73	2,709,549.13
广告及展览费	3,429,981.22	3,001,581.36
物料消耗	3,236,229.77	20,330,976.28
运输及车辆费	2,900,482.81	1,794,795.82
折旧与摊销	1,684,684.59	809,171.12
股份支付	-106,523.04	10,267,305.15
其他	234,650.49	191,855.88
合计	199,126,212.70	199,980,635.78

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,054,086.80	17,741,136.56
折旧与摊销	5,070,254.02	2,580,297.96
办公费	4,938,641.84	2,813,303.65
咨询及服务费	2,944,078.00	2,471,109.46
业务招待费	2,719,909.65	2,167,285.42
运输及车辆费	1,141,422.37	623,935.54
维修费	876,426.60	1,038,855.41
差旅费	666,937.38	386,404.96
股份支付	341,535.66	2,136,550.33
其他	1,195,539.65	216,273.11
合计	36,948,831.97	32,175,152.40

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	144,463,563.51	138,611,253.17
物料消耗	31,917,923.50	9,277,054.38
办公费	8,964,864.26	3,928,558.21
差旅费	6,144,398.46	11,711,521.90
设计及咨询费	4,411,785.55	6,744,805.94
折旧与摊销	3,405,890.04	1,511,845.58
股份支付	2,530,777.32	18,765,009.73
维修检测费	54,393.21	227,704.26

其他	351,372.81	244,085.87
合计	202,244,968.66	191,021,839.04

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	186,653.21	441,479.78
利息收入	-9,330,488.44	-14,381,043.71
汇兑损益	-2,812,973.65	-5,255,336.34
金融机构手续费	458,011.27	449,932.72
合计	-11,498,797.61	-18,744,967.55

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,951,260.96	18,973,306.01
代扣代缴个税手续费	355,166.34	
合计	19,306,427.30	18,973,306.01

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
理财产品投资收益	28,269,051.61	34,364,098.00
合计	28,269,051.61	34,364,098.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,359,399.90	-6,818,762.13
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	4,359,399.90	-6,818,762.13

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-532,186.45	-7,462,825.83
应收账款坏账损失	-10,134,983.25	-11,816,436.93
其他应收款坏账损失	-750,925.03	-935,228.88
合计	-11,418,094.73	-20,214,491.64

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,282,186.83	-9,564,667.34
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,282,186.83	-9,564,667.34

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置收益		-254,006.94
固定资产处置收益	149,728.13	-18,436.40
合计	149,728.13	-272,443.34

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,521.49	627.60	20,521.49
其中：固定资产处置利得	20,521.49	627.60	20,521.49
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	202,552.95	601,566.84	202,552.95
合计	223,074.44	602,194.44	223,074.44

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	55,792.24	6,279.73	55,792.24
其中：固定资产处置损失	55,792.24	6,279.73	55,792.24
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	600,000.00	500,000.00	600,000.00
其他	199,979.84	152,373.30	199,979.84
合计	855,772.08	658,653.03	855,772.08

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,381,926.70	38,680,162.18
递延所得税费用	2,177,506.79	-6,520,666.03
合计	6,559,433.49	32,159,496.15

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	200,268,089.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,040,213.42
子公司适用不同税率的影响	-389,130.68
调整以前期间所得税的影响	588,882.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,015,723.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	3,670,039.33
研发费用加计扣除	-29,366,294.46
所得税费用	6,559,433.49

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释 57. 其他综合收益”说明。

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,476,780.15	3,329,223.26
利息收入	9,330,488.44	14,381,043.71
往来款	4,635,665.74	3,386,997.31
其他	202,552.95	9,869,966.55
合计	23,645,487.28	30,967,230.83

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	71,887,608.42	65,242,226.23
往来款	3,925,578.14	3,332,122.86
手续费支出	458,011.27	449,932.72
其他	1,054,614.06	747,600.42
合计	77,325,811.89	69,771,882.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款	4,005,977.23	4,005,977.28
合计	4,005,977.23	4,005,977.28

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

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	193,708,655.97	324,864,832.87
加：资产减值准备	9,282,186.83	9,564,667.34
信用减值损失	11,418,094.73	20,214,491.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,431,893.49	3,716,884.09
使用权资产摊销	3,520,443.49	3,861,785.76
无形资产摊销	2,347,173.73	2,221,330.91
长期待摊费用摊销	192,809.74	337,278.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-149,728.13	272,443.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,270.75	5,652.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,359,399.90	6,818,762.13
财务费用（收益以“-”号填列）	-899,645.62	-2,167,877.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,269,051.61	-34,364,098.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,925,400.38	-9,159,375.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	252,106.41	2,638,709.62

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	20,145,718.28	-455,823.47
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-26,443,454.50	-322,782,879.82
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	6,447,881.21	39,351,454.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	201,586,355.25	44,938,238.07
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	653,864,801.73	554,730,093.87
减: 现金的期初余额	554,730,093.87	595,464,822.48
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	99,134,707.86	-40,734,728.61

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	653,864,801.73	554,730,093.87
其中: 库存现金	30,223.46	58,040.97
可随时用于支付的银行存款	652,808,461.14	551,853,051.62
可随时用于支付的其他货币资金	1,026,117.13	2,819,001.28
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	653,864,801.73	554,730,093.87
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			45,774,988.48
其中：美元	4,128,795.47	7.0827	29,243,019.68
欧元	1,665,111.57	7.8592	13,086,444.85
港币	174,436.66	0.9062	158,077.99
日元	53,818,871.00	0.0502	2,702,385.18
英镑	60,655.96	9.0411	548,396.60
马来西亚林吉特	23,153.86	1.5415	35,691.68
泰铢	4,689.00	0.2074	972.50
应收账款			10,607,228.49
其中：美元	1,164,340.34	7.0827	8,246,673.33
欧元	288,610.30	7.8592	2,268,246.07
日元	622,116.00	0.0502	31,236.44
英镑	6,755.00	9.0411	61,072.65
其他应收款			522,525.99
其中：港币	377,936.43	0.9062	342,493.55
欧元	20,134.53	7.8592	158,241.30
日元	434,000.00	0.0502	21,791.14
应付账款			310,179.96
其中：美元	43,788.43	7.0827	310,140.35
欧元	5.04	7.8592	39.61
其他应付款			331,199.62
其中：港币	281,832.18	0.9062	255,401.96
欧元	5,308.35	7.8592	41,719.38
日元	678,715.00	0.0502	34,078.28

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

OPT Vision Limited 于 2016 年 2 月 4 日在香港成立，住所为香港金钟道 89 号力宝中心第一座 10 楼 1003 室，主要业务为一般贸易，记账本位币为港币。

OPT Machine Vision GmbH 为 OPT Vision Limited 在德国设立的全资子公司，成立时间为 2018 年 11 月 22 日，住所为 Hallesche Straße 2, 10963 Berlin，主要业务为研发、销售机器视觉产品，记账本位币为欧元。

株式会社 OPT 为 OPT Vision Limited 在日本设立的全资子公司，成立时间为 2019 年 2 月 25 日，住所为东京都江东区青海 2-7-4 The SOHO 735 号室，主要业务为研发、销售机器视觉产品，记账本位币为日元。

OPT Malaysia Sdn. Bhd. 为 OPT Vision Limited 在马来西亚设立的全资子公司，成立时间为 2023 年 7 月 11 日，住所为 110-02-01, Summerton Complex, Persiaran Bayan Indah, 11900 Bayan Lepas, Penang, Malaysia，主要业务为制造、研发及销售机器视觉产品，记账本位币为马币。

82、租赁**(1) 作为承租人**

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用化研发支出	202,244,968.66	191,021,839.04
资本化研发支出		

合计	202,244,968.66	191,021,839.04
其中：费用化研发支出	202,244,968.66	191,021,839.04
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内，公司合并报表范围新增 1 家全资子公司、1 家全资孙公司。2023 年 4 月，公司全资子公司奥普特视觉科技(常州)有限公司成立；2023 年 7 月，OPT Vision Limited 全资子公司 OPT Malaysia Sdn. Bhd 成立。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
OPT Vision Limited	香港	516.61	香港	销售	100.00		新设
奥普特视觉科技(苏州)有限公司	苏州	15,000.00	苏州	研发、销售	100.00		新设
惠州市奥普特自动化技术有限公司	惠州	7,100.00	惠州	研发、生产、销售	100.00		转让
东莞市赛视软件有限公司	东莞	200.00	东莞	研发、销售	100.00		新设
东莞市迈未来光电科技有限公司	东莞	1,000.00	东莞	研发、销售	100.00		新设
宁德奥普特视觉科技有限公司	宁德	500.00	宁德	研发、销售	100.00		新设
奥普特视觉科技(常州)有限公司	常州	100.00	常州	研发、销售	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

OPT Vision Limited 在德国、日本及马来西亚设立全资子公司，具体情况如下：

子公司全称	成立时间	主要经营地	注册地	业务	持股比例 (%)		表决权	取得方式
				性质	直接	间接	比例 (%)	
OPT Machine Vision GmbH	2018年11月22日	德国	德国	研发、销售	100.00		100.00	新设
株式会社 OPT	2019年2月25日	日本	日本	研发、销售	100.00		100.00	新设
OPT Malaysia Sdn. Bhd	2023年7月11日	马来西亚	马来西亚	制造、研发、销售	100.00		100.00	新设

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	778,883.92	2,473,000.00		138,035.88		3,113,848.04	与资产相关
合计	778,883.92	2,473,000.00		138,035.88		3,113,848.04	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	18,813,225.08	18,905,036.13
与资产相关	138,035.88	138,035.88
合计	18,951,260.96	19,043,072.01

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具为货币资金，金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	653,864,801.73			653,864,801.73
交易性金融资产		943,233,853.26		943,233,853.26
应收票据	105,088,968.69			105,088,968.69
应收账款	624,320,269.29			624,320,269.29
应收款项融资			58,556,630.00	58,556,630.00

其他应收款	7,027,910.85		7,027,910.85
-------	--------------	--	--------------

②2022年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	554,730,093.87			554,730,093.87
交易性金融资产		1,031,820,444.24		1,031,820,444.24
应收票据	145,750,023.05			145,750,023.05
应收账款	582,947,136.23			582,947,136.23
应收款项融资			52,451,855.87	52,451,855.87
其他应收款	10,972,173.72			10,972,173.72

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		112,251,123.78	112,251,123.78
其他应付款		3,613,170.11	3,613,170.11
一年内到期的非流动负债		1,982,325.40	1,982,325.40

②2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		67,143,759.82	67,143,759.82
其他应付款		4,368,109.86	4,368,109.86
一年内到期的非流动负债		3,819,324.07	3,819,324.07
租赁负债		1,982,325.35	1,982,325.35

(二) 信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非公司信用控制部门特别批准，否则公司不提供信用交易条件。

公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于公司的应收账款客户群广泛的分布于各个行业，因此在公司内部不存在重大信用风险集中。截至2023年12月31日，公司应收账款前五名款项占比为46.79%，不存在重大信用风险。

(三) 流动性风险

流动风险，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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门进行监控，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的预测，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。

(四) 市场风险

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

(1) 利率风险

公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)交易性金融资产			943,233,853.26	943,233,853.26
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			943,233,853.26	943,233,853.26
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)衍生金融资产				
(4)混合工具投资			943,233,853.26	943,233,853.26
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(二)其他债权投资				
(三)其他权益工具投资				
(四)投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(五)应收款项融资			58,556,630.00	58,556,630.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,001,790,483.26	1,001,790,483.26
(六)交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次公允价值计量项目输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1、对混合工具投资的交易性金融资产，公司使用合同约定的预期收益率作为估值依据。

2、对于在活跃市场中没有报价的应收款项融资，其公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卢治临	持股 5%以上的股东、董事、总经理
卢盛林	持股 5%以上的股东、董事长、副总经理
许学亮	持股 5%以上的股东、董事、副总经理、董事会秘书
宁波千智创业投资合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上的股东
张燕琴	独立董事
邓定远	独立董事
陈桂林	独立董事
范西西	监事
肖元龙	监事
郑杨舟	监事
叶建平	财务负责人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	461.85	469.69

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			11,393.00	443,301.63	11,393.00	443,301.63		
销售人员			48,538.00	1,888,613.58	48,538.00	1,888,613.58	14,493.00	563,922.63
研发人员			99,737.00	3,880,766.67	99,737.00	3,880,766.67	19,373.20	753,811.21
生产人员			10,806.00	420,461.46	10,806.00	420,461.46	1,864.80	72,559.37
基建人员			989.00	38,481.99	989.00	38,481.99		
合计			171,463.00	6,671,625.33	171,463.00	6,671,625.33	35,731.00	1,390,293.21

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	首次授予日公司股票的收盘价 295.08 元/股
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日普通股股价
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司 2021 年第三次临时股东大会授权，经公司于 2021 年 12 月 8 日召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,641,782.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,073,728.41

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 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	341,535.66	
销售人员	-106,523.04	
研发人员	2,530,777.32	
生产人员	278,293.74	
基建人员	29,644.73	
合计	3,073,728.41	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	64,784,791.15
经审议批准宣告发放的利润或股利	64,784,791.15

公司董事会于2024年4月29日表决通过了关于2023年度利润分配的预案，该预案的主要内容为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币5.3元（含税）。截至2023年12月31日公司总股本122,235,455.00股，以此计算合计拟派发现金红利64,784,791.15元（含税）。本次不进行资本公积转增股本，不送红股。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	605,848,415.72	613,182,719.75
1 年以内小计	605,848,415.72	613,182,719.75
1 至 2 年	90,624,528.88	35,023,085.92
2 至 3 年	7,366,843.08	2,647,007.89
3 年以上	4,525,328.96	2,069,313.27
合计	708,365,116.64	652,922,126.83

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	37,511.00	0.01	37,511.00	100.00		37,511.00	0.01	37,511.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	708,327,605.64	99.99	43,703,352.92	6.17	664,624,252.72	652,884,615.83	99.99	35,114,390.57	5.38	617,770,225.26
其中：										
账龄组合	631,872,400.58	89.20	43,703,352.92	6.92	588,169,047.66	604,837,410.97	92.64	35,114,390.57	5.81	569,723,020.40
合并范围内关联方组合	76,455,205.06	10.79			76,455,205.06	48,047,204.86	7.35			48,047,204.86
合计	708,365,116.64	/	43,740,863.92	/	664,624,252.72	652,922,126.83	/	35,151,901.57	/	617,770,225.26

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	37,511.00	37,511.00	100.00	预计无法收回
合计	37,511.00	37,511.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	529,393,210.66	26,469,660.53	5.00
1-2 年 (含 2 年)	90,624,528.88	9,062,452.89	10.00
2-3 年 (含 3 年)	7,366,843.08	3,683,421.54	50.00
3 年以上	4,487,817.96	4,487,817.96	100.00
合计	631,872,400.58	43,703,352.92	/

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	35,114,390.57	8,930,793.45		341,831.10		43,703,352.92
单项计提	37,511.00					37,511.00
合计	35,151,901.57	8,930,793.45		341,831.10		43,740,863.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	341,831.10

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	129,595,987.98		129,595,987.98	18.30	6,479,799.40
第二名	76,473,345.69		76,473,345.69	10.80	9,010,568.37
第三名	60,877,207.86		60,877,207.86	8.59	
第四名	39,167,469.00		39,167,469.00	5.53	1,958,373.45
第五名	32,743,148.90		32,743,148.90	4.62	1,637,157.45
合计	338,857,159.43		338,857,159.43	47.84	19,085,898.67

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	333,679,639.09	319,605,971.08
合计	333,679,639.09	319,605,971.08

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	42,054,723.64	15,764,254.68
1 年以内小计	42,054,723.64	15,764,254.68
1 至 2 年	827,260.00	303,533,988.90
2 至 3 年	291,332,320.00	1,740,928.00
3 年以上	1,544,223.00	77,575.00
合计	335,758,526.64	321,116,746.58

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,934,840.50	3,492,783.00
员工借款	3,285,000.00	3,331,471.00
增值税即征即退款项	471,848.03	3,771,917.26
代扣代缴员工款项	1,085,085.51	916,771.72
合并范围内关联方往来款项	327,981,752.60	309,603,803.60
合计	335,758,526.64	321,116,746.58

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,510,775.50			1,510,775.50
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	568,112.05			568,112.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2023年12月31日 余额	2,078,887.55			2,078,887.55
-------------------	--------------	--	--	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,510,775.50	568,112.05				2,078,887.55
坏账准备						
合计	1,510,775.50	568,112.05				2,078,887.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	324,141,477.04	96.54	合并范围内关联方往来款项	1年以内(含1年); 2-3年(含3年)	

第二名	1,838,369.98	0.55	合并范围内关联方往来款项	1年以内(含1年)	
第三名	1,287,120.00	0.38	押金及保证金	3年以上	1,287,120.00
第四名	1,000,000.00	0.30	合并范围内关联方往来款项	1年以内(含1年)	
第五名	1,000,000.00	0.30	合并范围内关联方往来款项	1年以内(含1年)	
合计	329,266,967.02	98.07			1,287,120.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	193,972,725.78		193,972,725.78	194,007,416.31		194,007,416.31
合计	193,972,725.78		193,972,725.78	194,007,416.31		194,007,416.31

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞市赛视软件有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
OPT Vision Limited	6,568,282.98	50,258.08		6,618,541.06		
惠州市奥普特自动化技术有限公司	34,500,000.00			34,500,000.00		
奥普特视觉科技(苏州)有限公司	150,939,133.33		84,948.61	150,854,184.72		

合计	194,007,416.31	50,258.08	84,948.61	193,972,725.78		
----	----------------	-----------	-----------	----------------	--	--

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	913,882,912.53	336,429,193.41	1,126,068,394.95	384,621,957.06
其他业务	1,847,855.45	1,237,923.97	143,740.70	
合计	915,730,767.98	337,667,117.38	1,126,212,135.65	384,621,957.06

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收		

益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	26,827,613.26	31,790,719.91
合计	26,827,613.26	31,790,719.91

其他说明：
无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	114,457.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,002,172.22	
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	32,628,451.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-597,426.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,957,553.53	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	31,190,100.69	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.89	1.5858	1.5858
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78	1.3305	1.3305

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：卢盛林

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用