

证券代码：300502

证券简称：新易盛

公告编号：2024-043



成都新易盛通信技术股份有限公司

Eoptolink Technology Inc.,Ltd

(四川省成都市高新区高朋大道 21 号 1 幢六楼)

向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二四年五月

发行人声明

1、本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册机关对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准、核准或注册。本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东大会审议及深圳证券交易所发行上市审核并报经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）注册，且最终以中国证监会注册的方案为准。

释义

在本预案中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：

| | | |
|----------------|---|--|
| 新易盛/发行人/公司/本公司 | 指 | 成都新易盛通信技术股份有限公司 |
| 可转债 | 指 | 可转换公司债券 |
| 本次发行 | 指 | 公司本次可转债发行事宜 |
| 募集说明书 | 指 | 发行人根据有关法律、法规为本次发行而制作的《成都新易盛通信技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》 |
| 发行公告 | 指 | 发行人根据有关法律、法规为本次发行而制作的《成都新易盛通信技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券发行公告》 |
| 持有人 | 指 | 据中国证券登记结算有限责任公司的记录显示在其名下登记拥有本次可转债的投资者 |
| 转股 | 指 | 债券持有人将其持有的债券按照约定的价格和程序转换为发行人股票 |
| 转股价格 | 指 | 本次可转债转换为发行人股票时，债券持有人需支付的每股价格 |
| 回售 | 指 | 债券持有人按事先约定的价格将所持有的全部或部分债券卖还给发行人 |
| 赎回 | 指 | 发行人按照事先约定的价格买回全部或部分未转股的可转债 |
| 交易日 | 指 | 深圳证券交易所的营业日 |
| 报告期/最近三年及一期 | 指 | 2021年度、2022年度、2023年度和2024年一季度 |
| 中国证监会/证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 国务院 | 指 | 中华人民共和国国务院 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

本预案中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，或部分比例指标与相关数值直接计算的结果在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

目 录

| | |
|----------------------------------|----|
| 发行人声明 | 1 |
| 释 义..... | 2 |
| 目 录..... | 3 |
| 一、本次发行符合有关法律法规规定说明 | 4 |
| 二、本次发行概况 | 4 |
| 三、财务会计信息及管理层讨论与分析 | 13 |
| （一）最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表..... | 13 |
| （二）合并报表范围及变动情况..... | 21 |
| （三）最近三年及一期主要财务指标..... | 21 |
| （四）公司财务状况分析..... | 22 |
| 四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途 | 26 |
| 五、公司利润分配情况 | 27 |
| （一）公司现行利润分配政策..... | 27 |
| （二）最近三年公司利润分配情况..... | 30 |
| 六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明 | 31 |
| 七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明 | 31 |

一、本次发行符合有关法律法规规定说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》等有关法律、法规及规范性文件的规定，董事会对公司实际情况及相关事项进行逐项自查和论证后，认为公司符合现行法律、法规及规范性文件中关于向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。本次可转债及未来经本次可转债转换的公司 A 股股票将在深圳证券交易所创业板上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规和规范性文件的规定并结合公司财务状况和投资计划，本次发行的可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 188,000.00 万元（含本数），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100.00 元。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

（五）票面利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，由公司股东大会授权公司董事会（或其授权人士）在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。

1、计息年度的利息计算

计息年度的利息（以下简称“年利息”）指本次可转债持有人按持有的本次可转债票面总金额自本次可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（七）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

（八）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会（或其授权人士）在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）使公司股份发生变化时，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$

其中： P_0 为调整前转股价， n 为派送股票股利或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， P_1 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上刊登董事会决议公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）；当转股价

格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规、证券监管部门和深圳证券交易所的相关规定来制订。

（九）转股价格向下修正条款

1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价。

2、修正程序

如公司股东大会审议通过向下修正转股价格时，公司将在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等相关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，且为转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式

本次可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：Q 指可转换公司债券的转股数量；V 指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P 指申请转股当日有效的转股价格。

本次可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的本次可转债余额，公司将按照深圳证券交易所、证券登记机构等部门的有关规定，在本次可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该不足转换为一股的本次可转债余额及对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权公司董事会（或其授权人士）根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）在转股期内，如果公司股票在连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t: 指计息天数, 即从上一个计息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算, 调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

(十二) 回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价低于当期转股价格的 70%时, 可转换公司债券持有人有权将其持有的全部或部分可转换公司债券按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度, 可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不能再行使回售权, 可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化, 且该变化被中国证监会或深圳证券交易所认定为改变募集资金用途的, 可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后, 可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售, 该次附加回售申报期内不实施回售的, 不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算方式参见第(十一)条赎回条款的相关内容。

（十三）转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的本公司股票享有与现有 A 股股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由股东大会授权公司董事会（或其授权人士）与保荐机构（主承销商）确定。本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃优先配售权。向原股东优先配售的具体比例提请公司股东大会授权公司董事会（或其授权人士）在本次发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定，并在本次可转换公司债券的发行公告中予以披露。原股东优先配售之外和原股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销商包销。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利

- （1）依照其所持有的可转换公司债券数额享有约定利息；
- （2）依照法律、行政法规等相关规定及《可转换公司债券持有人会议规则》参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- （3）根据募集说明书约定条件将所持有的可转换公司债券转为公司股份；
- （4）根据募集说明书约定的条件行使回售权；
- （5）依照法律、行政法规及《公司章程》的规定转让、赠与或质押其所持有的可转换公司债券；

- (6) 依照法律、行政法规及《公司章程》的规定获得有关信息；
- (7) 按募集说明书约定的期限和方式要求公司偿付可转换公司债券本息；
- (8) 法律、行政法规及《公司章程》所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2、债券持有人的义务

- (1) 遵守公司发行可转换公司债券条款的相关规定；
- (2) 依其所认购的可转换公司债券数额缴纳认购资金；
- (3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- (4) 除法律、法规规定及募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付可转换公司债券的本金和利息；
- (5) 法律、行政法规及《公司章程》规定应当由可转换公司债券持有人承担的其他义务。

3、债券持有人会议的召开情形

在本次发行的可转换公司债券存续期内及期满赎回期限内，发生下列情形之一的，应召集债券持有人会议：

- (1) 公司拟变更可转换公司债券募集说明书的约定；
- (2) 公司不能按期支付本次可转换公司债券本息；
- (3) 公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必须回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散、重整或者申请破产；
- (4) 公司拟修改本次可转换公司债券持有人会议规则；
- (5) 担保人（如有）或担保物（如有）或者其他偿债保障措施（如有）发生重大变化；
- (6) 公司董事会、单独或合计持有本次可转换公司债券未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有人书面提议召开债券持有人会议；
- (7) 公司提出债务重组方案的；

(8) 公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动；

(9) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

(10) 根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所及《可转换公司债券持有人会议规则》的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议：

(1) 公司董事会；

(2) 单独或合计持有本次可转换公司债券未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有人；

(3) 债券受托管理人；

(4) 法律、行政法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

公司将在募集说明书中约定保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件。

(十七) 本次募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券拟募集资金不超过 188,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后，募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 项目投资总额 | 拟投入募集资金金额 |
|----|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 成都高速率光模块扩建项目 | 133,765.88 | 96,000.00 |
| 2 | 泰国高速率光模块新建项目 | 108,259.84 | 92,000.00 |
| 合计 | | 242,025.72 | 188,000.00 |

如果本次实际募集资金净额少于拟投入募集资金金额，不足部分公司将自筹解决。募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会可根据项目的进度、资金需求等实际情况，对相应募集资金投资项目的具体金额进行适当调整。

募集资金投资项目具体情况详见公司同日公告的《成都新易盛通信技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告》。

（十八）评级事项

公司将聘请资信评级机构为本次发行的可转债出具资信评级报告。

（十九）担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

（二十）募集资金存管

本次发行的募集资金将存放于公司董事会设立的专项账户（即募集资金专户）中，具体开户事宜在发行前由公司董事会（或其授权人士）确定。

（二十一）本次发行方案的有效期

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

公司 2021 年度、2022 年度及 2023 年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了“XYZH/2022SZAA50131 号”、“XYZH/2023SZAA7B0020 号”、“XYZH/2024SZAA7B0013 号”标准无保留意见审计报告。公司 2024 年 1-3 月财务报表未经审计。

（一）最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表

1、合并资产负债表

单位：万元

| 项目 | 2024 年 3 月末 | 2023 年末 | 2022 年末 | 2021 年末 |
|--------------|-------------|------------|------------|------------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 253,164.51 | 251,532.32 | 178,496.85 | 157,977.82 |
| 应收票据 | 11,078.96 | 2,598.81 | 3,346.50 | - |

| 项目 | 2024年3月末 | 2023年末 | 2022年末 | 2021年末 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款 | 82,893.81 | 71,513.91 | 66,196.31 | 57,720.94 |
| 应收款项融资 | 1,063.97 | 196.32 | 4,179.90 | 13,534.22 |
| 预付款项 | 469.11 | 829.37 | 389.81 | 332.45 |
| 其他应收款 | 1,000.37 | 1,000.50 | 854.18 | 1,240.04 |
| 存货 | 150,619.68 | 96,334.82 | 146,920.36 | 152,618.23 |
| 其他流动资产 | 11,761.27 | 9,535.31 | 20,152.69 | 8,991.22 |
| 流动资产合计 | 512,051.67 | 433,541.36 | 420,536.61 | 392,414.92 |
| 非流动资产： | | | | |
| 长期股权投资 | - | - | - | 4,055.86 |
| 其他非流动金融资产 | 5,425.93 | 5,550.08 | 7,925.43 | 8,727.96 |
| 固定资产 | 138,386.17 | 131,038.81 | 66,102.23 | 60,885.18 |
| 在建工程 | 8,556.50 | 4,915.93 | 37,152.17 | 14,802.43 |
| 使用权资产 | 1,811.20 | 1,913.81 | 2,206.19 | - |
| 无形资产 | 18,745.61 | 19,307.04 | 17,716.51 | 632.41 |
| 商誉 | 20,157.25 | 20,157.25 | 20,157.25 | - |
| 长期待摊费用 | 8,263.79 | 8,592.86 | - | - |
| 递延所得税资产 | 9,414.62 | 7,132.01 | 5,643.78 | 3,712.35 |
| 其他非流动资产 | 12,592.63 | 11,849.20 | 10,165.98 | 1,192.37 |
| 非流动资产合计 | 223,353.71 | 210,456.99 | 167,069.54 | 94,008.56 |
| 资产总计 | 735,405.38 | 643,998.36 | 587,606.15 | 486,423.48 |
| 流动负债： | | | | |
| 交易性金融负债 | 5,516.49 | 5,507.85 | 7,737.16 | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - | 54.94 |
| 应付票据 | 12,964.46 | 3,437.80 | 16,902.76 | 23,181.15 |
| 应付账款 | 95,920.86 | 59,817.72 | 43,613.50 | 52,049.00 |
| 预收款项 | 73.92 | - | - | - |
| 合同负债 | 1,916.15 | 1,375.20 | 2,489.87 | 1,704.79 |
| 应付职工薪酬 | 11,175.29 | 7,592.83 | 12,327.18 | 5,521.15 |
| 应交税费 | 4,201.38 | 6,646.73 | 4,384.95 | 6,627.76 |
| 其他应付款 | 432.77 | 785.03 | 4,165.80 | 289.78 |
| 一年内到期的非流动负债 | 372.80 | 377.73 | 314.85 | - |
| 其他流动负债 | 10,834.97 | 1,197.80 | 1,237.13 | 4.90 |
| 流动负债合计 | 143,409.09 | 86,738.69 | 93,173.22 | 89,433.46 |

| 项目 | 2024年3月末 | 2023年末 | 2022年末 | 2021年末 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动负债： | | | | |
| 租赁负债 | 1,628.65 | 1,710.41 | 1,910.84 | - |
| 递延所得税负债 | 5,534.98 | 3,775.57 | 4,231.80 | - |
| 递延收益 | 1,159.99 | 1,241.65 | 1,504.94 | 1,117.65 |
| 其他非流动负债 | 3,940.35 | 3,934.18 | 3,868.58 | - |
| 非流动负债合计 | 12,263.97 | 10,661.81 | 11,516.17 | 1,117.65 |
| 负债合计 | 155,673.05 | 97,400.51 | 104,689.39 | 90,551.11 |
| 所有者权益： | | | | |
| 股本 | 70,991.90 | 70,991.90 | 50,708.62 | 50,708.62 |
| 资本公积金 | 154,377.37 | 153,078.81 | 172,708.69 | 175,578.52 |
| 减：库存股 | 12.99 | 12.99 | 12.99 | 4,881.13 |
| 其它综合收益 | 251.91 | 870.03 | 289.22 | -110.99 |
| 盈余公积金 | 15,928.07 | 15,928.07 | 13,337.18 | 11,157.04 |
| 未分配利润 | 338,196.07 | 305,742.02 | 245,886.03 | 163,420.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 579,732.33 | 546,597.85 | 482,916.76 | 395,872.37 |
| 所有者权益合计 | 579,732.33 | 546,597.85 | 482,916.76 | 395,872.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 735,405.38 | 643,998.36 | 587,606.15 | 486,423.48 |

2、合并利润表

单位：万元

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业总收入 | 111,285.39 | 309,760.58 | 331,057.38 | 290,837.61 |
| 营业收入 | 111,285.39 | 309,760.58 | 331,057.38 | 290,837.61 |
| 营业总成本 | 72,913.69 | 229,377.93 | 230,399.43 | 215,108.29 |
| 营业成本 | 64,540.06 | 213,765.64 | 209,685.85 | 197,270.89 |
| 税金及附加 | 230.94 | 1,680.75 | 738.68 | 792.12 |
| 销售费用 | 2,042.67 | 3,757.20 | 5,250.80 | 3,569.09 |
| 管理费用 | 2,860.88 | 7,621.29 | 8,451.71 | 3,388.89 |
| 研发费用 | 5,318.91 | 13,377.45 | 18,724.14 | 10,842.42 |
| 财务费用 | -2,079.78 | -10,824.39 | -12,451.75 | -755.13 |
| 加：公允价值变动收益 | -124.15 | -1,475.35 | -352.53 | 4,143.38 |
| 投资收益 | - | 268.42 | 10,507.56 | 427.26 |
| 资产减值损失 | -1,186.36 | -1,709.09 | -12,790.72 | -5,546.79 |

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|--------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 信用减值损失 | -7.62 | -271.80 | 2,982.44 | -1,073.83 |
| 其他收益 | 121.37 | 1,283.24 | 1,773.06 | 2,319.34 |
| 营业利润 | 37,174.94 | 78,478.06 | 102,777.75 | 75,998.67 |
| 加：营业外收入 | 62.47 | 401.36 | 417.56 | 310.97 |
| 减：营业外支出 | 0.30 | 6.61 | 408.83 | 2.32 |
| 利润总额 | 37,237.10 | 78,872.81 | 102,786.48 | 76,307.32 |
| 减：所得税费用 | 4,783.05 | 10,036.70 | 12,428.38 | 10,114.70 |
| 净利润 | 32,454.05 | 68,836.11 | 90,358.11 | 66,192.61 |
| （一）持续经营净利润 | 32,454.05 | 68,836.11 | 90,358.11 | 66,192.61 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 32,454.05 | 68,836.11 | 90,358.11 | 66,192.61 |
| 扣除非经常性损益后的归属母公司 股东净利润 | 32,473.21 | 67,763.92 | 78,380.07 | 59,763.84 |
| 每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益（元） | 0.46 | 0.97 | 1.27 | 0.93 |
| （二）稀释每股收益（元） | 0.46 | 0.97 | 1.27 | 0.93 |
| 其他综合收益 | -617.92 | 580.81 | 400.21 | -19.92 |
| 综合收益总额 | 31,836.13 | 69,416.92 | 90,758.32 | 66,172.69 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 31,836.13 | 69,416.92 | 90,758.32 | 66,172.69 |

注：根据公司《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司已按最新股本调整 2021 年、2022 年基本每股收益和稀释每股收益数据。

3、合并现金流量表

单位：万元

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 122,804.48 | 303,737.30 | 335,012.05 | 268,013.65 |
| 收到的税费返还 | 8,645.27 | 15,702.07 | 25,957.32 | 24,833.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,627.54 | 10,244.84 | 5,132.60 | 5,327.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 146,077.29 | 329,684.21 | 366,101.98 | 298,175.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 96,044.37 | 157,317.51 | 228,151.96 | 239,967.80 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,128.85 | 28,777.79 | 29,605.80 | 22,952.57 |
| 支付的各项税费 | 5,907.26 | 11,474.60 | 17,074.14 | 8,334.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 18,473.23 | 7,515.83 | 8,134.86 | 5,067.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 129,553.71 | 205,085.73 | 282,966.76 | 276,321.99 |

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,523.58 | 124,598.48 | 83,135.22 | 21,853.18 |
| 投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 16,127.39 | 18,267.19 | 10,650.41 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 1,060.19 | 523.93 | 859.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 5.70 | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 17,187.58 | 18,796.81 | 11,510.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,356.22 | 55,430.91 | 36,471.80 | 27,349.67 |
| 投资支付的现金 | - | 335.60 | 33,824.83 | 10,153.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | 6,380.10 | 12,466.45 | - |
| 投资活动现金流出小计 | 15,356.22 | 62,146.60 | 82,763.08 | 37,502.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,356.22 | -44,959.03 | -63,966.27 | -25,992.39 |
| 筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 1,829.34 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | 1,829.34 | - |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - | 7,088.13 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 6,389.23 | 5,717.95 | 9,889.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 334.02 | 8.81 | 4,880.39 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 6,723.25 | 5,726.76 | 21,857.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -6,723.25 | -3,897.41 | -21,857.85 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 464.83 | 2,486.23 | 4,308.05 | -624.77 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,632.19 | 75,402.43 | 19,579.59 | -26,621.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 251,532.32 | 174,494.46 | 154,914.87 | 181,536.70 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 253,164.51 | 249,896.89 | 174,494.46 | 154,914.87 |

4、母公司资产负债表

单位：万元

| 项目 | 2024年3月末 | 2023年末 | 2022年末 | 2021年末 |
|--------|------------|-----------|------------|-----------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 55,757.12 | 57,842.71 | 39,210.70 | 25,286.38 |
| 应收票据 | 163.66 | 2,191.29 | 3,243.84 | - |
| 应收账款 | 122,122.66 | 84,824.54 | 104,676.02 | 81,173.40 |
| 应收款项融资 | 1,063.97 | 196.32 | 4,179.90 | 13,534.22 |

| 项目 | 2024年3月末 | 2023年末 | 2022年末 | 2021年末 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 预付款项 | 147.24 | 65.33 | 163.39 | 188.86 |
| 其他应收款 | 20,411.77 | 20,349.20 | 188.84 | 226.50 |
| 存货 | 38,458.51 | 30,160.33 | 42,188.36 | 54,229.23 |
| 其他流动资产 | 1,852.44 | 2,301.09 | 1,290.52 | 2,647.46 |
| 流动资产合计 | 239,977.37 | 197,930.81 | 195,141.58 | 177,286.04 |
| 非流动资产： | | | | |
| 长期股权投资 | 212,947.36 | 212,506.99 | 212,387.98 | 182,837.68 |
| 其他非流动金融资产 | 5,425.93 | 5,550.08 | 7,925.43 | 8,727.96 |
| 固定资产 | 8,108.81 | 8,284.78 | 9,299.69 | 10,240.09 |
| 在建工程 | 123.59 | - | 13.94 | - |
| 无形资产 | 717.46 | 733.42 | 795.99 | 172.24 |
| 递延所得税资产 | 4,112.04 | 2,821.67 | 2,427.97 | 690.15 |
| 其他非流动资产 | 412.04 | 586.27 | 76.33 | 996.23 |
| 非流动资产合计 | 231,847.23 | 230,483.22 | 232,927.32 | 203,664.35 |
| 资产总计 | 471,824.60 | 428,414.03 | 428,068.90 | 380,950.39 |
| 流动负债： | | | | |
| 交易性金融负债 | 5,516.49 | 5,507.85 | 7,737.16 | - |
| 应付票据 | 12,964.46 | 3,437.80 | 16,902.76 | 23,181.15 |
| 应付账款 | 64,657.21 | 41,790.86 | 37,580.60 | 38,613.18 |
| 合同负债 | 1,506.87 | 1,163.16 | 1,048.78 | 722.28 |
| 应付职工薪酬 | 5,256.39 | 5,440.27 | 8,718.45 | 3,929.53 |
| 应交税费 | -1,826.52 | 190.86 | 1,476.30 | 1,215.50 |
| 其他应付款 | 27,895.35 | 17,178.21 | 20,728.18 | 2,669.41 |
| 其他流动负债 | 203.65 | 789.10 | 1,134.18 | 4.60 |
| 流动负债合计 | 116,173.89 | 75,498.11 | 95,326.42 | 70,335.64 |
| 非流动负债： | | | | |
| 递延收益 | 234.81 | 251.12 | 316.37 | 256.16 |
| 递延所得税负债 | 877.61 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | 3,940.35 | 3,934.18 | 3,868.58 | - |
| 非流动负债合计 | 5,052.77 | 4,185.30 | 4,184.95 | 256.16 |
| 负债合计 | 121,226.66 | 79,683.42 | 99,511.37 | 70,591.80 |
| 所有者权益： | | | | |
| 股本 | 70,991.90 | 70,991.90 | 50,708.62 | 50,708.62 |

| 项目 | 2024年3月末 | 2023年末 | 2022年末 | 2021年末 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 资本公积 | 154,377.37 | 153,078.81 | 172,708.69 | 175,467.10 |
| 减：库存股 | 12.99 | 12.99 | 12.99 | 4,881.13 |
| 盈余公积 | 15,928.07 | 15,928.07 | 13,337.18 | 11,157.04 |
| 未分配利润 | 109,313.59 | 108,744.82 | 91,816.03 | 77,906.97 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 350,597.94 | 348,730.62 | 328,557.54 | 310,358.60 |
| 所有者权益合计 | 350,597.94 | 348,730.62 | 328,557.54 | 310,358.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 471,824.60 | 428,414.03 | 428,068.90 | 380,950.39 |

5、母公司利润表

单位：万元

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业总收入 | 73,203.11 | 164,174.75 | 200,225.62 | 199,301.21 |
| 营业收入 | 73,203.11 | 164,174.75 | 200,225.62 | 199,301.21 |
| 营业总成本 | 71,247.14 | 147,083.08 | 179,842.29 | 177,376.42 |
| 营业成本 | 67,162.71 | 137,732.29 | 162,755.20 | 166,246.43 |
| 税金及附加 | 163.82 | 769.69 | 416.15 | 504.61 |
| 销售费用 | 660.01 | 1,492.12 | 2,088.69 | 1,239.17 |
| 管理费用 | 784.96 | 2,080.58 | 3,150.47 | 2,349.60 |
| 研发费用 | 2,769.23 | 6,411.33 | 11,480.01 | 7,458.66 |
| 财务费用 | -293.59 | -1,402.93 | -48.24 | -422.05 |
| 加：公允价值变动收益 | -124.15 | -1,475.35 | -352.53 | 4,143.38 |
| 投资收益 | - | 13,348.55 | 8,526.29 | 779.37 |
| 资产减值损失 | -1,638.53 | -2,429.20 | -8,426.75 | -1,553.24 |
| 信用减值损失 | 11.09 | -31.16 | 1,787.59 | -781.56 |
| 其他收益 | 48.32 | 351.09 | 863.27 | 1,100.38 |
| 营业利润 | 252.69 | 26,855.60 | 22,781.20 | 25,613.12 |
| 加：营业外收入 | 22.85 | 99.18 | 94.37 | 173.80 |
| 减：营业外支出 | - | 1.00 | 1.98 | 1.67 |
| 利润总额 | 275.54 | 26,953.79 | 22,873.58 | 25,785.25 |
| 减：所得税费用 | -293.23 | 1,044.88 | 1,072.14 | 2,753.82 |
| 净利润 | 568.77 | 25,908.91 | 21,801.44 | 23,031.43 |
| 综合收益总额 | 568.77 | 25,908.91 | 21,801.44 | 23,031.43 |

6、母公司现金流量表

单位：万元

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|-------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 38,557.21 | 187,206.40 | 193,219.03 | 153,184.33 |
| 收到的税费返还 | 1,618.73 | 2,963.87 | 6,056.69 | 6,673.59 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,027.29 | 2,113.64 | 14,910.60 | 6,067.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 51,203.23 | 192,283.91 | 214,186.32 | 165,925.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 48,411.67 | 131,368.12 | 172,042.38 | 147,166.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,061.33 | 13,240.01 | 14,139.53 | 12,431.57 |
| 支付的各项税费 | 86.69 | 3,605.34 | 2,746.90 | 2,580.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 675.35 | 22,455.13 | 2,390.24 | 3,584.04 |
| 经营活动现金流出小计 | 53,235.05 | 170,668.60 | 191,319.05 | 165,762.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,031.82 | 21,615.30 | 22,867.27 | 162.74 |
| 投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 900.00 | 450.00 | 540.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 13,348.55 | 8,526.29 | 780.00 |
| 投资活动现金流入小计 | - | 14,248.55 | 8,976.29 | 1,320.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 89.59 | 1,623.02 | 777.78 | 2,969.89 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | 6,380.10 | 14,703.56 | - |
| 投资活动现金流出小计 | 89.59 | 8,003.12 | 15,481.35 | 2,969.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -89.59 | 6,245.43 | -6,505.05 | -1,649.89 |
| 筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 1,829.34 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | 1,829.34 | - |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - | 3,064.61 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 6,389.23 | 5,717.95 | 9,864.18 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - | 4,880.39 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 6,389.23 | 5,717.95 | 17,809.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -6,389.23 | -3,888.60 | -17,809.17 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 35.82 | 452.25 | 871.35 | -51.62 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,085.59 | 21,923.75 | 13,344.96 | -19,347.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 57,842.71 | 35,918.96 | 22,573.99 | 41,921.93 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 55,757.12 | 57,842.71 | 35,918.96 | 22,573.99 |

（二）合并报表范围及变动情况

1、2024年1-3月合并财务报表范围变化情况

无。

2、2023年合并财务报表范围变化情况

无。

3、2022年合并财务报表范围变化情况

| 被纳入合并范围公司名称 | 纳入合并报表范围原因 |
|---|-------------|
| Alpine Optoelectronics, Inc. | 非同一控制下的企业合并 |
| 成都紫峰光电有限公司 | 非同一控制下的企业合并 |
| Eoptolink Technology Singapore PTE. LTD. | 新设子公司 |
| Eoptolink Singapore Trading PTE. LTD. | 新设子公司 |
| Eoptolink Singapore Investment PTE. LTD. | 新设子公司 |
| Eoptolink Technology (Thailand) Co., Ltd. | 新设子公司 |

4、2021年合并财务报表范围变化情况

无。

（三）最近三年及一期主要财务指标

1、主要财务指标

| 项目 ¹ | 2024年3月31日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|
| 流动比率（倍） | 3.57 | 5.00 | 4.51 | 4.39 |
| 速动比率（倍） | 2.52 | 3.89 | 2.94 | 2.68 |
| 资产负债率（合并）（%） | 21.17 | 15.12 | 17.82 | 18.62 |
| 资产负债率（母公司）（%） | 25.51 | 18.60 | 23.25 | 18.53 |
| 归属于母公司的每股净资产（元/股） | 8.17 | 7.70 | 9.52 | 7.81 |
| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
| 应收账款周转率（次） | 1.44 | 4.50 | 5.34 | 6.15 |
| 存货周转率（次） | 0.52 | 1.76 | 1.40 | 1.58 |
| 利息保障倍数（倍） | - ² | 510.45 | - ² | 9,020.78 |

注：1、上述指标除资产负债率（母公司）外均依据合并报表口径计算。

各指标的具体计算公式如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

资产负债率=负债合计/资产总计

应收账款周转率=营业收入/应收票据及应收账款平均余额

归属于母公司的每股净资产=归属于母公司所有者权益合计/期末总股本

存货周转率=营业成本/存货平均余额

利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出

2、2022年度及2024年一季度，公司利息支出为0.00万元

2、公司最近三年及一期净资产收益率及每股收益

公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2023]65号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

| 项目 | | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|-----------------------|-------------|-----------|--------|--------|--------|
| 扣除非经常损益前 | 基本每股收益（元/股） | 0.46 | 0.97 | 1.27 | 0.93 |
| | 稀释每股收益（元/股） | 0.46 | 0.97 | 1.27 | 0.93 |
| 扣除非经常损益前加权平均净资产收益率（%） | | 6.37% | 13.36% | 20.73% | 17.85% |
| 扣除非经常损益后 | 基本每股收益（元/股） | 0.46 | 0.96 | 1.10 | 0.84 |
| | 稀释每股收益（元/股） | 0.46 | 0.96 | 1.10 | 0.84 |
| 扣除非经常损益后加权平均净资产收益（%） | | 6.37% | 13.16% | 17.98% | 16.11% |

注：根据公司《关于2022年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司已按最新股本调整2021年、2022年净资产收益率和每股收益相关数据。

（四）公司财务状况分析

1、资产分析

最近三年及一期，公司资产构成情况如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 2024年3月31日 | | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|--------|------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 货币资金 | 253,164.51 | 34.43% | 251,532.32 | 39.06% | 178,496.85 | 30.38% | 157,977.82 | 32.48% |
| 应收票据 | 11,078.96 | 1.51% | 2,598.81 | 0.40% | 3,346.50 | 0.57% | - | - |
| 应收账款 | 82,893.81 | 11.27% | 71,513.91 | 11.10% | 66,196.31 | 11.27% | 57,720.94 | 11.87% |
| 应收款项融资 | 1,063.97 | 0.14% | 196.32 | 0.03% | 4,179.90 | 0.71% | 13,534.22 | 2.78% |

| 项目 | 2024年3月31日 | | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 预付款项 | 469.11 | 0.06% | 829.37 | 0.13% | 389.81 | 0.07% | 332.45 | 0.07% |
| 其他应收款 | 1,000.37 | 0.14% | 1,000.50 | 0.16% | 854.18 | 0.15% | 1,240.04 | 0.25% |
| 存货 | 150,619.68 | 20.48% | 96,334.82 | 14.96% | 146,920.36 | 25.00% | 152,618.23 | 31.38% |
| 其他流动资产 | 11,761.27 | 1.60% | 9,535.31 | 1.48% | 20,152.69 | 3.43% | 8,991.22 | 1.85% |
| 流动资产合计 | 512,051.67 | 69.63% | 433,541.36 | 67.32% | 420,536.61 | 71.57% | 392,414.92 | 80.67% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | 4,055.86 | 0.83% |
| 其他非流动金融资产 | 5,425.93 | 0.74% | 5,550.08 | 0.86% | 7,925.43 | 1.35% | 8,727.96 | 1.79% |
| 固定资产 | 138,386.17 | 18.82% | 131,038.81 | 20.35% | 66,102.23 | 11.25% | 60,885.18 | 12.52% |
| 在建工程 | 8,556.50 | 1.16% | 4,915.93 | 0.76% | 37,152.17 | 6.32% | 14,802.43 | 3.04% |
| 使用权资产 | 1,811.20 | 0.25% | 1,913.81 | 0.30% | 2,206.19 | 0.38% | - | - |
| 无形资产 | 18,745.61 | 2.55% | 19,307.04 | 3.00% | 17,716.51 | 3.02% | 632.41 | 0.13% |
| 商誉 | 20,157.25 | 2.74% | 20,157.25 | 3.13% | 20,157.25 | 3.43% | - | - |
| 长期待摊费用 | 8,263.79 | 1.12% | 8,592.86 | 1.33% | - | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 9,414.62 | 1.28% | 7,132.01 | 1.11% | 5,643.78 | 0.96% | 3,712.35 | 0.76% |
| 其他非流动资产 | 12,592.63 | 1.71% | 11,849.20 | 1.84% | 10,165.98 | 1.73% | 1,192.37 | 0.25% |
| 非流动资产合计 | 223,353.71 | 30.37% | 210,456.99 | 32.68% | 167,069.54 | 28.43% | 94,008.56 | 19.33% |
| 资产总计 | 735,405.38 | 100.00% | 643,998.36 | 100.00% | 587,606.15 | 100.00% | 486,423.48 | 100.00% |

报告期各期末，公司总资产分别为 486,423.48 万元、587,606.15 万元、643,998.36 万元和 735,405.38 万元，总资产规模增加主要系公司业务规模不断扩大所致。

报告期各期末，公司流动资产分别为 392,414.92 万元、420,536.61 万元、433,541.36 万元和 512,051.67 万元，占总资产的比例分别为 80.67%、71.57%、67.32% 和 69.63%。公司流动资产主要为货币资金、应收账款和存货。最近三年末，公司流动资产规模呈逐年上升趋势，主要系业务扩大使得应收款项增加所致。2024 年 3 月末，公司流动资产出现小幅增加，主要系公司为应对市场需求，加大备货量所致。

报告期各期末，公司非流动资产分别为 94,008.56 万元、167,069.54 万元、210,456.99 万元和 223,353.71 万元，占总资产的比例分别为 19.33%、28.43%、32.68% 和 30.37%。报告期内非流动资产扩大，主要系公司光模块生产线规模持续扩大，固定资产和在建工程等增加所致。

2、负债分析

最近三年及一期，公司负债构成及变化情况如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 2024年3月31日 | | 2023年12月31日 | | 2022年12月31日 | | 2021年12月31日 | |
|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 交易性金融负债 | 5,516.49 | 3.54% | 5,507.85 | 5.65% | 7,737.16 | 7.39% | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - | - | - | - | 54.94 | 0.06% |
| 应付票据 | 12,964.46 | 8.33% | 3,437.80 | 3.53% | 16,902.76 | 16.15% | 23,181.15 | 25.60% |
| 应付账款 | 95,920.86 | 61.62% | 59,817.72 | 61.41% | 43,613.50 | 41.66% | 52,049.00 | 57.48% |
| 预收款项 | 73.92 | 0.05% | - | - | - | - | - | - |
| 合同负债 | 1,916.15 | 1.23% | 1,375.20 | 1.41% | 2,489.87 | 2.38% | 1,704.79 | 1.88% |
| 应付职工薪酬 | 11,175.29 | 7.18% | 7,592.83 | 7.80% | 12,327.18 | 11.78% | 5,521.15 | 6.10% |
| 应交税费 | 4,201.38 | 2.70% | 6,646.73 | 6.82% | 4,384.95 | 4.19% | 6,627.76 | 7.32% |
| 其他应付款 | 432.77 | 0.28% | 785.03 | 0.81% | 4,165.80 | 3.98% | 289.78 | 0.32% |
| 一年内到期的非流动负债 | 372.80 | 0.24% | 377.73 | 0.39% | 314.85 | 0.30% | - | - |
| 其他流动负债 | 10,834.97 | 6.96% | 1,197.80 | 1.23% | 1,237.13 | 1.18% | 4.90 | 0.01% |
| 流动负债合计 | 143,409.09 | 92.12% | 86,738.69 | 89.05% | 93,173.22 | 89.00% | 89,433.46 | 98.77% |
| 租赁负债 | 1,628.65 | 1.05% | 1,710.41 | 1.76% | 1,910.84 | 1.83% | - | - |
| 递延所得税负债 | 5,534.98 | 3.56% | 3,775.57 | 3.88% | 4,231.80 | 4.04% | - | - |
| 递延收益 | 1,159.99 | 0.75% | 1,241.65 | 1.27% | 1,504.94 | 1.44% | 1,117.65 | 1.23% |
| 其他非流动负债 | 3,940.35 | 2.53% | 3,934.18 | 4.04% | 3,868.58 | 3.70% | - | - |
| 非流动负债合计 | 12,263.97 | 7.88% | 10,661.81 | 10.95% | 11,516.17 | 11.00% | 1,117.65 | 1.23% |
| 负债合计 | 155,673.05 | 100.00% | 97,400.51 | 100.00% | 104,689.39 | 100.00% | 90,551.11 | 100.00% |

报告期各期末，公司总负债分别为 90,551.11 万元、104,689.39 万元、97,400.51 万元和 155,673.05 万元。最近三年末，公司总负债规模相对保持稳定，2024 年 3 月末较 2023 年末增加 58,272.54 万元，增幅为 59.83%，主要系 2024 年 1 季度公司考虑市场需求，备货增加，应付材料款项大幅增加所致。

报告期各期末，公司负债主要为流动负债，公司流动负债规模分别为 89,433.46 万元、93,173.22 万元、86,738.69 万元和 143,409.09 万元，占公司负债总额的比例分别为 98.77%、89.00%、89.05% 和 92.12%。公司流动负债主要由应付票据、应付账款、应付职工薪酬和应交税费构成。

报告期各期末，公司非流动负债规模分别为 1,117.65 万元、11,516.17 万元、10,661.81 万元和 12,263.97 万元，占公司负债总额的 1.23%、11.00%、10.95% 和 7.88%。非流动负债由递延所得税负债和其他非流动负债构成。

3、偿债及营运能力分析

(1) 偿债能力分析

最近三年及一期，公司主要偿债指标如下：

| 项目 | 2024年 3月31日 | 2023年 12月31日 | 2022年 12月31日 | 2021年 12月31日 |
|---------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 资产负债率（合并）（%） | 21.17 | 15.12 | 17.82 | 18.62 |
| 资产负债率（母公司）（%） | 25.51 | 18.60 | 23.25 | 18.54 |
| 流动比率（倍） | 3.57 | 5.00 | 4.51 | 4.39 |
| 速动比率（倍） | 2.52 | 3.89 | 2.94 | 2.68 |

注：各指标的具体计算公式如下：

资产负债率=负债合计/资产总计

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

报告期内，公司合并口径下的资产负债率分别为 18.62%、17.82%、15.12% 和 21.17%。最近三年末，公司的资产负债率整体呈下降趋势，主要系公司经营积累使得净资产增加。公司于 2024 年根据市场需求加大备货量，使得存货和应付款项规模同步提升，资产负债率有所提升。

报告期各期末，公司流动比率分别为 4.39 倍、4.51 倍、5.00 倍和 3.57 倍，速动比率分别为 2.68 倍、2.94 倍、3.89 倍和 2.52 倍，报告期内，公司的短期偿债能力较为良好。

(2) 营运能力分析

公司最近三年及一期的主要营运能力指标如下：

| 项目 | 2024年 1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|------------|------------|--------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次） | 1.44 | 4.50 | 5.34 | 6.15 |
| 存货周转率（次） | 0.52 | 1.76 | 1.40 | 1.58 |

注：应收账款周转率=营业收入/应收票据及应收账款平均余额；2024年 1-3月数据未年化

存货周转率=营业成本/存货平均余额；2024年 1-3月数据未年化

最近三年，公司应收账款周转率分别为 6.15 次、5.34 次和 4.50 次，公司存货周转率分别为 1.58 次、1.40 次和 1.76 次，公司整体运营情况相对良好。

4、公司盈利能力分析

单位：万元

| 项目 | 2024年1-3月 | 2023年度 | 2022年度 | 2021年度 |
|------------------|------------|------------|------------|------------|
| 营业总收入 | 111,285.39 | 309,760.58 | 331,057.38 | 290,837.61 |
| 营业总成本 | 72,913.69 | 229,377.93 | 230,399.43 | 215,108.29 |
| 营业利润 | 37,174.94 | 78,478.06 | 102,777.75 | 75,998.67 |
| 利润总额 | 37,237.10 | 78,872.81 | 102,786.48 | 76,307.32 |
| 净利润 | 32,454.05 | 68,836.11 | 90,358.11 | 66,192.61 |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | 32,454.05 | 68,836.11 | 90,358.11 | 66,192.61 |

最近三年及一期，公司营业总收入分别为 290,837.61 万元、331,057.38 万元、309,760.58 万元和 111,285.39 万元，净利润分别为 66,192.61 万元、90,358.11 万元、68,836.11 万元和 32,454.05 万元。2023 年，因部分产品价格调整及电信市场业务受行业结构性调整需求渐弱所影响，2023 年公司营业总收入、净利润同比有所下滑。2024 年 1-3 月，公司营业收入及净利润均呈现高速增长，较上年同期分别增加 85.41%和 200.96%。

四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过 188,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 项目投资总额 | 拟投入募集资金金额 |
|----|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 成都高速率光模块扩建项目 | 133,765.88 | 96,000.00 |
| 2 | 泰国高速率光模块新建项目 | 108,259.84 | 92,000.00 |
| 合计 | | 242,025.72 | 188,000.00 |

如果本次实际募集资金净额少于拟投入募集资金金额，不足部分公司将自筹解决。募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会可根据项目的进度、资金需求等实际情况，对相应募集资金投资项目的具体金额进行适当调整。

五、公司利润分配情况

（一）公司现行利润分配政策

根据《成都新易盛通信技术股份有限公司章程》，公司的利润分配政策为：

“第一百八十二条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百八十三条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百八十四条 公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应注重给予投资者合理的投资回报、有利于保护投资者合法权益并兼顾公司的可持续发展。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，现金分红方式优先于发放股票股利方式，具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分

配，保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性，保证现金分红信息披露的真实性，但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

公司当年实现盈利，根据本章程的规定在依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每一年度以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元。

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平等因素并确定公司发展阶段。

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

如果公司发展阶段属成熟期，公司董事会应当根据公司是否有重大资金支出安排等因素，按照本章程规定的程序以及以下规定提出利润分配方案：

(1) 公司如无重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司如有重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

在保证上述现金股利分配的条件下，若公司累计未分配利润超过股本总额的 120%，综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素，公司可以采取股票方式分配股利。

除年度利润分配外，公司可以进行中期现金分红。

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决

策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。

公司当年不进行利润分配的，应当在当年定期报告中说明未实施利润分配的原因、未分配利润的使用计划安排或原则。公司未实施现金利润分配的，应当在定期报告中详细说明原因以及留存资金的具体用途。

独立董事应当对上述事项发表独立意见。

第一百八十五条 在每个会计年度结束后，公司董事会应当提出利润分配议案。公司董事会应当在制订利润分配预案及现金分红具体方案时，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案；在经公司二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司董事会、监事会审议。经董事会、监事会审议通过后，报请股东大会审议批准。涉及股利分配相关议案，公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过现场沟通、网络互动平台等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点并充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见，且调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。在经公司二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司董事会、监事会审议，经董事会、监事会

审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司应当在相关提案中详细论证和说明调整利润分配政策的原因。

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1、是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求；
- 2、分红标准和比例是否明确和清晰；
- 3、相关的决策程序和机制是否完备；
- 4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应当在定期报告中详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。”

（二）最近三年公司利润分配情况

公司 2021 年度、2022 年度及 2023 年度的利润分配情况如下：

| 分红 (实施) 年度 | 分红 所属年度 | 实施分红方案 | 现金分红方案分 配金额(含税) | 现金分红金额占 当年实现的可供 分配利润的比例 |
|------------------|------------|---|--------------------|-------------------------------|
| 2024 年度 | 2023 年度 | 以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 709,919,026 股剔除公司回购专用证券账户中已回购股份 4,200 股后的股本 709,914,826 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.55 元(含税)，送红股 0 股(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股 | 11,003.68 万元 | 30.65% |
| 2023 年度 | 2022 年度 | 以截至 2022 年 12 月 31 日公司总股本 507,086,219 股剔除公司回购专用证券账户中已回购股份 4,200 股后的股本 507,082,019 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.26 元(含税)，送红股 0 股(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股 | 6,389.23 万元 | 20.02% |

| | | | | |
|---------|---------|---|-------------|--------|
| 2022 年度 | 2021 年度 | 以截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 507,086,219 股剔除公司回购专用证券账户中已回购股份 1,578,507 股后的股本 505,507,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.13 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股 | 5,712.24 万元 | 20.00% |
|---------|---------|---|-------------|--------|

注：公司 2021 年度、2022 年度、2023 年度当年实现的可供分配利润分别为 28,654.58 万元、31,919.85 万元、35,906.52 万元

公司滚存未分配利润主要用于公司的日常生产经营，以支持公司发展战略的实施和可持续性发展。公司上市以来按照《公司章程》的规定实施了现金分红，今后公司也将持续严格按照《公司章程》的规定及相应分红规划实施现金分红。

六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明

根据《关于对失信被执行人实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金[2016]141 号）、《关于对海关失信企业实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金[2017]427 号），并通过查询“信用中国”网站、国家企业信用信息公示系统等，公司及子公司不存在被列入海关失信企业等失信被执行人的情形，亦未发生可能影响公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的失信行为。

七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转换公司债券外未来十二个月内的其他再融资计划，公司作出如下声明：“自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

特此公告。

成都新易盛通信技术股份有限公司董事会

2024 年 5 月 31 日