

证券代码：688502

证券简称：茂莱光学



南京茂莱光学科技股份有限公司

**MLOPTIC Corp.**

（江苏省南京市江宁区经济技术开发区铺岗街 398 号）

向不特定对象发行可转换公司债券预案

（修订稿）

二〇二五年七月

## 声明

1、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本预案内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。

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会审议、上海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，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

茂莱光学/发行人/公司/本公司	指	南京茂莱光学科技股份有限公司
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
本预案	指	《南京茂莱光学科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）》
募集说明书	指	《南京茂莱光学科技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》
持有人会议规则	指	《南京茂莱光学科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》
发行公告	指	《南京茂莱光学科技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》
股东会	指	南京茂莱光学科技股份有限公司股东会
董事会	指	南京茂莱光学科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京茂莱光学科技股份有限公司监事会
公司章程	指	南京茂莱光学科技股份有限公司现行公司章程
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期各期/最近三年	指	2022 年度、2023 年度和 2024 年度
报告期各期末/2022 年末、2023 年末、2024 年末	指	2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

本预案中所引用的财务数据和财务指标，如无特殊说明，指合并报表口径的财务数据和根据合并报表口径财务数据计算的财务指标。本预案中任何表格若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

# 目录

声明 .....	2
释义 .....	3
目录 .....	4
一、本次发行符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明 .....	6
二、本次发行概况 .....	6
(一) 本次发行证券的种类 .....	6
(二) 发行数量 .....	6
(三) 发行规模 .....	6
(四) 票面金额和发行价格 .....	6
(五) 债券期限 .....	6
(六) 债券利率 .....	7
(七) 还本付息的期限和方式 .....	7
(八) 转股期限 .....	8
(九) 转股价格的确定及其调整 .....	8
(十) 转股价格向下修正条款 .....	9
(十一) 转股股数确定方式 .....	10
(十二) 赎回条款 .....	10
(十三) 回售条款 .....	11
(十四) 转股年度有关股利的归属 .....	12
(十五) 发行方式及发行对象 .....	12
(十六) 向原股东配售的安排 .....	12
(十七) 债券持有人会议相关事项 .....	12
(十八) 本次募集资金用途 .....	14
(十九) 评级事项 .....	15
(二十) 担保事项 .....	15
(二十一) 募集资金存管 .....	15
(二十二) 本次发行方案的有效期限 .....	15

<b>三、财务会计信息和管理层讨论与分析</b> .....	<b>16</b>
(一) 最近三年合并财务报表 .....	16
(二) 最近三年合并报表范围变化情况 .....	20
(三) 公司最近三年的主要财务指标 .....	20
(四) 公司财务状况分析 .....	22
(五) 公司盈利能力分析 .....	26
<b>四、本次向不特定对象发行的募集资金用途</b> .....	<b>27</b>
<b>五、公司利润分配情况</b> .....	<b>28</b>
(一) 公司现行利润分配政策 .....	28
(二) 最近三年公司利润分配情况 .....	31
(三) 公司未来三年分红规划 .....	32
<b>六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明</b> .....	<b>33</b>
<b>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</b> .....	<b>33</b>

## 一、本次发行符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《上市公司证券发行注册管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，董事会对南京茂莱光学科技股份有限公司（以下简称“公司”、“茂莱光学”或“发行人”）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（以下简称“可转债”）。本次可转债及未来经本次可转债转换的公司 A 股股票将在上海证券交易所科创板上市。

### （二）发行数量

本次可转债拟发行数量为不超过 5,625,000 张（含本数）。

### （三）发行规模

根据相关法律法规的规定并结合公司财务状况和投资计划，本次可转债发行总额不超过人民币 56,250.00 万元（含 56,250.00 万元），具体发行规模由公司股东会授权董事会及其授权人士根据发行时相关法律法规、公司财务状况在上述额度范围内确定。

### （四）票面金额和发行价格

本次可转债每张面值 100 元人民币，按面值发行。

### （五）债券期限

本次可转债期限为自发行之日起六年。

## （六） 债券利率

本次可转债的票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东会授权董事会及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。

## （七） 还本付息的期限和方式

本次可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。

### 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：指本次可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的本次可转债票面总金额；

i：指本次可转债当年票面利率。

### 2、付息方式

（1）本次可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转债发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为自本次可转债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本次可转债，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) 本次可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

## (八) 转股期限

本次可转债转股期自本次可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止。可转换公司债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。

## (九) 转股价格的确定及其调整

### 1、初始转股价格的确定依据

本次可转债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均价按经过相应除权、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，且不得向上修正，具体初始转股价格由公司股东会授权董事会及其授权人士在本次发行前根据市场状况与保荐机构（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；前一交易日公司股票交易均价=前一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

在本次可转债发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次可转债转股而增加的股本）、配股、派送现金股利等情况时，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， $n$  为送股或转增股本率， $k$  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，并在上海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（以下简称“符合条件的信息披露媒体”）上刊登相关公告，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可转债持有人转股申请日或之后、转换股票登记日之前，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 and/或股东权益发生变化从而可能影响本次可转债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可转债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及证券监管部门的相关规定来制订。

## （十） 转股价格向下修正条款

### 1、修正权限与修正幅度

在本次可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中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会审议表决。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。股东会进行表决时，持有本次可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于前项规定的股东会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价。

### 2、修正程序

如公司股东会审议通过向下修正转股价格，公司将在符合条件的信息披露媒体上刊登股东会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）

等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，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，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。

### **（十一） 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： $V$  为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额； $P$  为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，公司将按照中国证监会、上海证券交易所等部门的有关规定，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。

### **（十二） 赎回条款**

#### **1、到期赎回条款**

在本次可转债期满后五个交易日内，公司将以本次可转债的票面面值上浮一定比例（含最后一期年度利息）的价格向本次可转债持有人赎回全部未转股的本次可转债。具体上浮比率由股东会授权董事会及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。

#### **2、有条件赎回条款**

在本次可转债转股期内，如果公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%），公司有权按照本次可转债面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的本次可转债。本次可转债的赎回期与转股期相同，即发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止。

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:** 指本次可转债持有人持有的本次可转债票面总金额;

**i:** 指本次可转债当年票面利率;

**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, 则在调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

此外, 当本次可转债未转股余额不足人民币 3,000 万元时, 公司董事会有权决定以面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的本次可转债。

### **(十三) 回售条款**

#### **1、附加回售条款**

若本次可转债募集资金运用的实施情况与公司在《募集说明书》中的承诺相比出现重大变化, 且该变化被中国证监会或上海证券交易所认定为改变募集资金用途的, 本次可转债持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的部分或者全部本次可转债的权利。在上述情形下, 本次可转债持有人可以在公司公告后的回售申报期内进行回售, 本次回售申报期内不实施回售的, 自动丧失该回售权。

#### **2、有条件回售条款**

在本次可转债最后两个计息年度内, 如果公司股票收盘价在任何连续三十个交易日低于当期转股价格的 70%时, 本次可转债持有人有权将其持有的本次可转债全部或部分以面值加上当期应计利息回售给公司。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债转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形, 则在调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 在调整日及之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按修正后的转股价格

重新计算。

当期应计利息的计算方式参见第（十二）条赎回条款的相关内容。

最后两个计息年度可转债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债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。可转债持有人不能多次行使部分回售权。

#### **（十四） 转股年度有关股利的归属**

因本次可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利分配股权登记日当日登记在册的所有股东（含因本次可转债转股形成的股东）均享受当期股利。

#### **（十五） 发行方式及发行对象**

本次可转债的具体发行方式由股东会授权董事会及其授权人士与保荐机构（主承销商）根据法律、法规的相关规定协商确定。本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海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）。

#### **（十六） 向原股东配售的安排**

本次可转债可向原股东优先配售。具体优先配售数量提请股东会授权董事会及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，并在本次可转债的发行公告中予以披露。

本次可转债给予原股东优先配售后余额及原股东放弃认购优先配售的金额，将通过网下对机构投资者发售及/或通过上海证券交易所系统网上发行。如仍出现认购不足，则不足部分由保荐机构包销。

#### **（十七） 债券持有人会议相关事项**

##### **1、债券持有人的权利**

（1）根据《募集说明书》约定的条件将所持有的本次可转债转为公司股票；

- (2) 根据《募集说明书》约定的条件行使回售权；
- (3) 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本次可转债；
- (4) 依照法律、《公司章程》的规定获得有关信息；
- (5) 按《募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本次可转债本息；
- (6) 依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- (7) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《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) 遵守公司发行本次可转债条款的相关规定；
- (2) 依其所认购的本次可转债数额缴纳认购资金；
- (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本次可转债的本金和利息；
- (5) 法律法规及《公司章程》规定应当由债券持有人承担的其他义务。

## **3、在本次可转债存续期间内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：**

- (1) 公司拟变更《募集说明书》的约定；
- (2) 拟修改债券持有人会议规则；
- (3) 拟变更债券受托管理人或者受托管理协议的主要内容；
- (4) 公司已经或者预计不能按期支付本次可转债本息；
- (5) 公司发生减资（因实施员工持股计划、股权激励或履行业绩承诺导致股份回购的减资，以及为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除

外)、合并等可能导致偿债能力发生重大不利变化,需要决定或者授权采取相应措施;

(6) 公司分立、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序;

(7) 公司提出债务重组方案;

(8) 公司管理层不能正常履行职责,导致公司偿债能力面临严重不确定性;

(9) 保证人(如有)、担保物(如有)或者其他偿债保障措施发生重大变化;

(10) 公司、单独或者合计持有本次可转债总额 10%以上未偿还债券面值的债券持有人书面提议召开;

(11) 《募集说明书》约定的其他应当召开债券持有人会议的情形;

(12) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项;

(13) 出现根据法律、行政法规、中国证监会、上交所及本规则的规定,应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

#### 4、下列机构或人士可以书面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债 10%以上未偿还债券面值的债券持有人;

(3) 债券受托管理人;

(4) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

#### (十八) 本次募集资金用途

本次发行可转债募集资金总额(含发行费用)不超过人民币 56,250.00 万元(含 56,250.00 万元),扣除发行费用后的募集资金净额将用于以下项目:

单位:万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金额
1	超精密光学生产加工项目	41,746.18	41,746.18
2	超精密光学技术研发中心项目	12,463.80	12,253.82

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金额
3	补充流动资金	2,250.00	2,250.00
合计		<b>56,459.98</b>	<b>56,250.00</b>

注:上述募集资金总额上限系扣除公司本次发行董事会决议日前六个月至本次发行前拟投入的财务性投资 1,875.00 万元后的金额。

如本次发行实际募集资金(扣除发行费用后)少于拟投入本次募集资金总额,公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用,不足部分将通过自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下,公司董事会(或董事会授权人士)可根据项目实际需求,对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前,公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入,并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

#### (十九) 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。

#### (二十) 担保事项

本次可转债不提供担保。

#### (二十一) 募集资金存管

公司已经制定募集资金使用管理相关制度。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中,具体开户事宜在发行前由公司董事会(或由董事会授权人士)确定,并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。

#### (二十二) 本次发行方案的有效期限

公司本次可转债方案的有效期限为十二个月,自发行方案经股东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

#### (一) 最近三年合并财务报表

公司 2022 年度财务报告经审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的中天运[2023]审字第 90059 号审计报告。公司 2023 年度和 2024 年度财务报告经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了标准无保留意见的苏公 W[2024]A142 号审计报告和苏公 W[2025]A131 号审计报告。

#### 1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	18,838.69	17,720.92	8,242.45
交易性金融资产	7,075.87	30,667.19	1,299.94
应收票据	-	-	688.86
应收账款	12,731.36	9,930.90	6,307.61
应收款项融资	131.66	-	-
预付款项	997.94	487.55	919.68
其他应收款	222.15	223.65	157.16
存货	20,302.25	15,980.17	12,378.18
其他流动资产	2,714.81	3,722.93	713.38
<b>流动资产合计</b>	<b>63,014.73</b>	<b>78,733.31</b>	<b>30,707.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	1,858.65	-	-
固定资产	44,951.13	24,512.18	13,656.16
在建工程	17,035.23	10,407.74	7,849.68
使用权资产	645.11	656.47	920.76
无形资产	7,977.23	6,938.04	2,373.25
长期待摊费用	714.67	599.57	1,210.60
递延所得税资产	1,343.64	850.26	669.39
其他非流动资产	8,516.30	12,905.81	1,030.51
<b>非流动资产合计</b>	<b>83,041.96</b>	<b>56,870.07</b>	<b>27,710.35</b>

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>资产总计</b>	<b>146,056.69</b>	<b>135,603.38</b>	<b>58,417.60</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	9,525.61	2,201.13	2,505.67
交易性金融负债	27.19	2.29	-
应付账款	11,901.84	8,089.43	6,530.94
合同负债	520.11	545.51	1,135.36
应付职工薪酬	2,193.95	2,818.84	2,403.49
应交税费	432.00	702.84	582.56
其他应付款	95.88	90.59	66.88
一年内到期的非流动负债	451.89	340.82	2,311.37
其他流动负债	105.12	75.52	481.69
<b>流动负债合计</b>	<b>25,253.59</b>	<b>14,866.97</b>	<b>16,017.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,368.87	-	4,477.28
租赁负债	259.37	360.26	526.31
递延所得税负债	37.11	130.51	0.01
递延收益	964.58	1,150.13	995.10
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,629.94</b>	<b>1,640.89</b>	<b>5,998.70</b>
<b>负债合计</b>	<b>28,883.53</b>	<b>16,507.86</b>	<b>22,016.66</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	5,280.00	5,280.00	3,960.00
资本公积	88,941.68	88,367.17	7,970.49
减：库存股	2,693.18	-	-
其他综合收益	47.86	1.54	-
盈余公积	2,640.00	2,331.40	1,897.00
未分配利润	22,956.81	23,115.41	22,573.44
归属于母公司所有者权益合计	117,173.16	119,095.52	36,400.93
<b>所有者权益合计</b>	<b>117,173.16</b>	<b>119,095.52</b>	<b>36,400.93</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>146,056.69</b>	<b>135,603.38</b>	<b>58,417.60</b>

## 2、合并利润表

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
<b>一、营业总收入</b>	50,282.86	45,802.80	43,872.54
其中：营业收入	50,282.86	45,802.80	43,872.54
<b>二、营业总成本</b>	45,445.38	40,634.06	37,004.28
其中：营业成本	25,938.49	22,034.03	22,146.11
税金及附加	441.55	402.09	270.80
销售费用	2,528.05	2,071.33	1,978.69
管理费用	9,515.33	9,605.52	7,762.51
研发费用	7,027.83	6,714.56	5,439.81
财务费用	-5.87	-193.46	-593.64
其中：利息费用	360.68	161.35	236.79
减：利息收入	289.18	330.14	17.38
加：其他收益	552.02	794.76	1,011.00
投资收益（损失以“-”号填列）	468.66	462.46	-268.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16.35	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	47.42	661.44	0.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,861.61	-1,285.70	-1,082.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-220.82	-298.59	-170.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8.18	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,831.33</b>	<b>5,503.11</b>	<b>6,357.32</b>
加：营业外收入	29.16	13.28	10.07
减：营业外支出	22.60	124.17	1.78
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>3,837.89</b>	<b>5,392.22</b>	<b>6,365.61</b>
减：所得税费用	285.79	719.84	464.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,552.10</b>	<b>4,672.38</b>	<b>5,901.48</b>
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,552.10	4,672.38	5,901.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润	3,552.10	4,672.38	5,901.48
2. 少数股东损益	-	-	-
加：其他综合收益	46.32	1.54	-
<b>六、综合收益总额（综合亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>3,598.41</b>	<b>4,673.92</b>	<b>5,901.48</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,598.41	4,673.92	5,901.48
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	0.67	0.94	1.49
（二）稀释每股收益（元/股）	0.67	0.94	1.49

### 3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	49,492.86	43,703.23	43,177.32
收到的税费返还	2,335.25	4,222.55	1,565.72
收到其他与经营活动有关的现金	615.66	1,307.01	1,300.53
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>52,443.77</b>	<b>49,232.79</b>	<b>46,043.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	23,658.92	18,317.78	18,875.03
支付给职工以及为职工支付的现金	21,685.39	19,577.61	15,416.90
支付的各项税费	1,671.31	1,353.29	1,133.02
支付其他与经营活动有关的现金	4,443.64	4,229.67	3,111.96
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>51,459.26</b>	<b>43,478.34</b>	<b>38,536.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>984.51</b>	<b>5,754.45</b>	<b>7,506.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	111,284.65	107,579.96	4,650.00
取得投资收益收到的现金	1,112.93	347.97	3.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11.50	-	-

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
收到其他与投资活动有关的现金	-	32.11	135.12
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>112,409.07</b>	<b>107,960.03</b>	<b>4,788.31</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,845.19	27,907.47	8,591.32
投资支付的现金	87,975.00	147,502.71	5,962.25
支付其他与投资活动有关的现金	-	22.27	359.64
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>115,820.19</b>	<b>175,432.46</b>	<b>14,913.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,411.12</b>	<b>-67,472.42</b>	<b>-10,124.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	83,627.66	-
取得借款收到的现金	14,928.87	2,200.00	9,077.28
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>14,928.87</b>	<b>85,827.66</b>	<b>9,077.28</b>
偿还债务支付的现金	5,220.00	8,527.28	7,694.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,711.65	3,829.53	1,151.93
支付其他与筹资活动有关的现金	3,202.21	2,465.09	551.75
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>12,133.87</b>	<b>14,821.90</b>	<b>9,398.44</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,795.00</b>	<b>71,005.77</b>	<b>-321.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>44.63</b>	<b>204.19</b>	<b>1,043.58</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>413.03</b>	<b>9,491.99</b>	<b>-1,895.83</b>
加：期初现金及现金等价物余额	17,687.97	8,195.99	10,091.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>18,101.00</b>	<b>17,687.97</b>	<b>8,195.99</b>

## （二）最近三年合并报表范围变化情况

2023 年，公司合并报表范围新增一家英国子公司 ML Photonic Limited。

除上述情况外，最近三年，公司合并报表范围不存在变化。

## （三）公司最近三年的主要财务指标

### 1、主要财务指标

项目	2024 年 12 月 31 日 /2024 年度	2023 年 12 月 31 日 /2023 年度	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度
流动比率（倍）	2.50	5.30	1.92

项目	2024年12月31日 /2024年度	2023年12月31日 /2023年度	2022年12月31日 /2022年度
速动比率（倍）	1.69	4.22	1.14
资产负债率（合并，%）	19.78	12.17	37.69
资产负债率（母公司，%）	15.86	8.19	35.06
应收账款周转率（次）	4.44	5.64	7.68
存货周转率（次）	1.43	1.55	1.88
归属于母公司所有者的每股净资产（元）	22.1919	22.5560	9.1922
每股经营活动现金净流量（元）	0.1865	1.0899	1.9000
每股净现金流量（元）	0.0782	1.7977	-0.4787
归属于母公司所有者的净利润（万元）	3,552.10	4,672.38	5,901.48
研发费用占营业总收入的比重	13.98	14.66	12.40

注：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=总负债/总资产

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面价值

存货周转率=营业成本/存货平均账面价值

归属于母公司所有者的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末股本总额

每股经营活动现金净流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末普通股股份总数

研发费用占营业总收入的比重=各项研发费用合计/营业总收入

## 2、公司最近三年净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《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）》（证监会公告〔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〔2008〕43号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目		2024年度	2023年度	2022年度
扣除非经常损益前	基本每股收益（元/股）	0.67	0.94	1.49
	稀释每股收益（元/股）	0.67	0.94	1.49
扣除非经常损益前加权平均净资产收益率		3.02	4.78	17.54

项目		2024 年度	2023 年度	2022 年度
扣除非经常损益后	基本每股收益（元/股）	0.54	0.66	1.33
	稀释每股收益（元/股）	0.54	0.66	1.33
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率		2.42	3.35	15.64

#### （四）公司财务状况分析

##### 1、资产分析

报告期各期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	63,014.73	43.14%	78,733.31	58.06%	30,707.25	52.57%
非流动资产	83,041.96	56.86%	56,870.07	41.94%	27,710.35	47.43%
<b>资产合计</b>	<b>146,056.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>135,603.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>58,417.60</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司资产总额分别为 58,417.60 万元、135,603.38 万元和 146,056.69 万元，呈持续增长趋势，主要原因系：（1）公司经营规模持续扩大，业务规模逐年增长，存货、应收账款、固定资产及在建工程等资产规模持续增加；（2）随着公司成功完成首次公开发行，引入的募集资金使得货币资金、交易性金融资产规模实现大幅增长。

报告期各期末，流动资产占资产总计的比例分别为 52.57%、58.06%及 43.14%，呈现先上升后下降的趋势，主要系报告期内公司完成首次公开发行，截至 2023 年末，公司货币资金和交易性金融资产规模大幅提升，流动资产占比提升；截至 2024 年末，流动资产占比下降主要系募投项目带来的在建工程增加，以及部分募投项目转固和新增设备采购、购买土地使用权等带来的固定资产、无形资产等非流动资产科目增加所致。

报告期各期末，公司流动资产情况具体如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比

项目	2024年12月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	18,838.69	29.90%	17,720.92	22.51%	8,242.45	26.84%
交易性金融资产	7,075.87	11.23%	30,667.19	38.95%	1,299.94	4.23%
应收票据	-	-	-	-	688.86	2.24%
应收账款	12,731.36	20.20%	9,930.90	12.61%	6,307.61	20.54%
应收款项融资	131.66	0.21%	-	-	-	-
预付款项	997.94	1.58%	487.55	0.62%	919.68	2.99%
其他应收款	222.15	0.35%	223.65	0.28%	157.16	0.51%
存货	20,302.25	32.22%	15,980.17	20.30%	12,378.18	40.31%
其他流动资产	2,714.81	4.31%	3,722.93	4.73%	713.38	2.32%
<b>流动资产合计</b>	<b>63,014.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>78,733.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,707.25</b>	<b>100.00%</b>

截至报告期各期末，公司流动资产主要由货币资金、交易性金融资产、应收账款和存货构成。报告期各期末，公司流动资产分别为 30,707.25 万元、78,733.31 万元和 63,014.73 万元。2023 年末，公司流动资产金额同比上一年末增加 48,026.06 万元，同比增幅为 156.40%，主要系公司成功完成首次公开发行，引入的募集资金使得货币资金、交易性金融资产规模实现增长所致。2024 年末，公司流动资产金额同比上一年末减少 15,718.58 万元，同比下降 19.96%，主要系公司银行理财产品赎回，交易性金融资产规模下降并用于募投项目所致。

报告期各期末，公司非流动资产情况具体如下：

单位：万元

项目	2024年12月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期股权投资	1,858.65	2.24%	-	-	-	-
固定资产	44,951.13	54.13%	24,512.18	43.10%	13,656.16	49.28%
在建工程	17,035.23	20.51%	10,407.74	18.30%	7,849.68	28.33%
使用权资产	645.11	0.78%	656.47	1.15%	920.76	3.32%
无形资产	7,977.23	9.61%	6,938.04	12.20%	2,373.25	8.56%
长期待摊费用	714.67	0.86%	599.57	1.05%	1,210.60	4.37%
递延所得税资产	1,343.64	1.62%	850.26	1.50%	669.39	2.42%
其他非流动资产	8,516.30	10.26%	12,905.81	22.69%	1,030.51	3.72%
<b>非流动资产合计</b>	<b>83,041.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>56,870.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,710.35</b>	<b>100.00%</b>

截至报告期各期末，公司非流动资产主要由固定资产、在建工程、无形资产和其他非流动资产构成。报告期各期末，公司非流动资产分别为 27,710.35 万元、56,870.07 万元和 83,041.96 万元，呈持续上升趋势，主要系公司报告期内首次公开发行的募投项目导致在建工程、固定资产等科目大幅增长，以及购入土地使用权增加无形资产所致。

## 2、负债分析

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	25,253.59	87.43%	14,866.97	90.06%	16,017.96	72.75%
非流动负债	3,629.94	12.57%	1,640.89	9.94%	5,998.70	27.25%
<b>负债合计</b>	<b>28,883.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,507.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,016.66</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司负债总额分别为 22,016.66 万元、16,507.86 万元和 28,883.53 万元，呈现先下降后增长趋势。截至 2023 年末，公司非流动负债较 2022 年末同比下降 72.65%，主要系公司偿还长期借款所致；截至 2024 年末，公司流动负债较 2023 年末同比增长 69.86%，主要系随着公司经营规模扩大，公司短期借款和应付账款等规模增加所致。

报告期各期末，公司流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	9,525.61	37.72%	2,201.13	14.81%	2,505.67	15.64%
交易性金融负债	27.19	0.00%	2.29	0.02%	-	-
应付账款	11,901.84	47.13%	8,089.43	54.41%	6,530.94	40.77%
合同负债	520.11	2.06%	545.51	3.67%	1,135.36	7.09%
应付职工薪酬	2,193.95	8.69%	2,818.84	18.96%	2,403.49	15.00%
应交税费	432.00	1.71%	702.84	4.73%	582.56	3.64%
其他应付款	95.88	0.38%	90.59	0.61%	66.88	0.42%
一年内到期的非流动负债	451.89	1.79%	340.82	2.29%	2,311.37	14.43%

项目	2024年12月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他流动负债	105.12	0.42%	75.52	0.51%	481.69	3.01%
<b>流动负债合计</b>	<b>25,253.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,866.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,017.96</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司流动负债分别为 16,017.96 万元、14,866.97 万元和 25,253.59 万元，主要由短期借款、应付账款、应付职工薪酬和一年内到期的非流动负债构成。报告期内，公司流动负债总额呈增长趋势，主要原因系公司优化日常资金的使用效率并调整借款期限配置，短期借款有所增加。此外，随着公司经营规模逐步扩大，应付账款等经营性流动负债金额亦有所增长。

报告期各期末，公司非流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2024年12月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期借款	2,368.87	65.26%	-	-	4,477.28	74.64%
租赁负债	259.37	7.15%	360.26	21.96%	526.31	8.77%
递延所得税负债	37.11	1.02%	130.51	7.95%	0.01	0.00%
递延收益	964.58	26.57%	1,150.13	70.09%	995.10	16.59%
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,629.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,640.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,998.70</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司非流动负债分别为 5,998.70 万元、1,640.89 万元和 3,629.94 万元，主要由长期借款和递延收益构成。

### 3、偿债及营运能力分析

最近三年，公司偿债及营运能力分析如下：

#### (1) 公司偿债能力分析

最近三年，公司偿债能力主要指标如下：

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动比率（倍）	2.50	5.30	1.92
速动比率（倍）	1.69	4.22	1.14
资产负债率（合并报表）	19.78%	12.17%	37.69%
资产负债率（母公司报表）	15.86%	8.19%	35.06%

注：各指标计算口径如下：

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=总负债/总资产

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.92 倍、5.30 倍和 2.50 倍，速动比率分别为 1.14 倍、4.22 倍和 1.69 倍，合并报表层面资产负债率分别为 37.69%、12.17%和 19.78%。报告期内，公司流动比率、速动比率较高，资产负债率较低，整体流动性较好，资产负债结构合理。

## （2）资产周转能力分析

报告期内，公司的主要资产周转能力指标如下表所示：

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
应收账款周转率（次/年）	4.44	5.64	7.68
存货周转率（次/年）	1.43	1.55	1.88

注：各指标计算口径如下：

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面价值

存货周转率=营业成本/存货平均账面价值

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 7.68、5.64 和 4.44，应收账款整体回款良好，呈现小幅下降的趋势主要系销售增加及客户结构变化，导致公司各期末应收账款余额逐年上涨。

报告期各期，公司存货周转率分别为 1.88、1.55 和 1.43，存货周转率整体保持较高的水平，呈现小幅下降的趋势主要系公司近年来业务扩张导致的存货账面价值大幅提升所致。

## （五）公司盈利能力分析

单位：万元

项目	2024 年	2023 年度	2022 年度
营业收入	50,282.86	45,802.80	43,872.54
营业利润	3,831.33	5,503.11	6,357.32
利润总额	3,837.89	5,392.22	6,365.61
净利润	3,552.10	4,672.38	5,901.48
归属于母公司股东的净利润	3,552.10	4,672.38	5,901.48

报告期内，公司营业收入分别为 43,872.54 万元、45,802.80 万元和 50,282.86 万元，总体呈持续增长趋势，主要原因系（1）受益于全球半导体良好的发展基本面以及半导体国产替代等影响因素，报告期内公司半导体领域收入实现持续快速增长；（2）全球无人驾驶行业的高速发展，报告期内公司无人驾驶领域收入总体呈上升趋势。

报告期内，公司归属于母公司股东的净利润分别为 5,901.48 万元、4,672.38 万元和 3,552.10 万元。其中，2023 年-2024 年，公司归属于母公司股东的净利润同比有所下降，具体原因如下：

1、2023 年，公司归属于母公司股东的净利润同比下降 32.54%，主要系当年研发投入加大及管理费用的增加。（1）2023 年研发费用同比增长 23.43%，主要系公司实施了 IPO 募投研发项目，同时加快海外研发布局和投入；（2）2023 年管理费用同比增长 23.74%，主要系 2023 年公司加大了精益运营管理和国际化团队建设的力度。

2、2024 年，公司归属于母公司股东的净利润同比下降 23.98%，主要原因：（1）2024 年公司毛利率同比下降 3.48 个百分点，系定制化产品结构构成变化及固定成本增加，成本规模效益尚未完全体现；（2）2024 年公司计提存货跌价损失增加，主要系公司对原材料战略储备、公司部分产品工艺复杂、生产周期较长，因此公司的原材料、在产品和产成品规模有所增长；（3）2024 年公司销售费用率同比上升 0.51 个百分点，系公司为了进一步拓展市场新增销售人员所致。

#### 四、本次向不特定对象发行的募集资金用途

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人民币 56,250.00 万元（含 56,250.00 万元），扣除发行费用后募集资金净额将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金额
1	超精密光学生产加工项目	41,746.18	41,746.18
2	超精密光学技术研发中心项目	12,463.80	12,253.82

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金额
3	补充流动资金	2,250.00	2,250.00
合计		<b>56,459.98</b>	<b>56,250.00</b>

注:上述募集资金总额上限系扣除公司本次发行董事会决议日前六个月至本次发行前拟投入的财务性投资 1,875.00 万元后的金额。

如本次发行实际募集资金(扣除发行费用后)少于拟投入本次募集资金总额,公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用,不足部分将通过自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下,公司董事会(或董事会授权人士)可根据项目实际需求,对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前,公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入,并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

募集资金投资项目具体情况详见公司同日公告的《南京茂莱光学科技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(修订稿)》。

## 五、公司利润分配情况

### (一) 公司现行利润分配政策

根据公司现行有效的《公司章程》，公司的利润分配政策如下：

“（一）利润分配的具体规定

#### 1. 现金分红的条件以及比例

在公司累计未分配利润期末余额为正、当期可分配利润为正、公司现金流满足日常经营的资金需求、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告、公司无重大投资计划或重大现金支出的前提下，公司在足额预留法定公积金、任意公积金以后，原则上每年度应当至少以现金方式分配利润一次。

重大资金支出指：（1）公司未来 12 个月内拟实施对外投资、收购资产、购

买设备、购买土地或其它交易的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；（2）公司未来 12 个月内拟实施对外投资、收购资产、购买设备、购买土地或其它交易的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

在满足现金分红条件时，公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%。

## 2. 公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下提出股票股利分配预案。

公司采用股票股利进行利润分配时，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

## 3. 利润分配的时间间隔

在满足利润分配条件前提下，公司原则上每年进行一次利润分配。在有条件的情况下，公司可以根据当期经营利润和现金流情况进行中期分红。

公司召开年度股东会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于公司股东的净利润。董事会根据股东会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

### （二）差异化的现金分红政策

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

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

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排，进行利润分配时，现金

分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排，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%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排时，按照前项规定处理。

公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

### （三）公司利润分配方案的决策程序和机制

1、公司每年利润分配预案由董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，董事会通过后提交股东会审议。

2、独立董事认为现金分红具体方案可能损害上市公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议公告中披露独立董事的意见及未采纳的具体理由。

3、股东会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，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。

4、公司股东会审议利润分配方案，必须经出席股东会的股东所持表决权的过半数通过。公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当经出席股东会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

5、股东会审议通过利润分配方案后，由董事会负责执行。

6、公司监事会应当对董事会和管理层执行利润分配政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会、管理层存在未严格执行利润分配政策和股东回报规划、未严格履行相应决策程序或未能真实、准确、完整进行相应信息披露的，应当发表明确意见，并督促其及时改

正。

#### （四）利润分配政策调整

公司根据生产经营、重大投资、发展规划等方面的资金需求情况，确需对股利分配政策进行调整的，调整后的股利分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；且有关调整股利分配政策的议案，经公司董事会审议通过后，方可提交公司股东会审议，且该事项须经出席股东会股东所持表决权 2/3 以上通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

（五）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、公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措等；
- 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，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。”

## （二）最近三年公司利润分配情况

### 1、最近三年利润分配方案

#### （1）公司 2022 年度利润分配情况

2023 年 5 月 8 日，公司召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 7 元（含税），合计派发现金红利 36,960,000.00 元（含税）。此次利润分配后，

剩余未分配利润滚存以后年度分配。

此外，2022 年度公司未进行其他形式分配。

### （2）公司 2023 年度利润分配情况

2024 年 4 月 22 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 6.50 元（含税），合计派发现金红利 34,320,000.00 元（含税）。此次利润分配后，剩余未分配利润滚存以后年度分配。

此外，2023 年度公司未进行其他形式分配。

### （3）公司 2024 年度利润分配情况

2025 年 4 月 28 日，公司召开了 2024 年年度股东会，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 2.10 元（含税），合计派发现金红利 11,035,900.47 元（含税）。此次利润分配后，剩余未分配利润滚存以后年度分配。

此外，2024 年度公司未进行其他形式分配。

## 2、最近三年现金股利分配情况

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
合并报表归属于母公司所有者的净利润	3,552.10	4,672.38	5,901.48
现金分红（含税）	1,103.59	3,432.00	3,696.00
当年现金分红占合并报表归属于母公司所有者的净利润的比例	31.07%	73.45%	62.63%
最近三年累计现金分配合计			8,231.59
最近三年年均可分配利润			4,708.65
最近三年累计现金分配利润占年均可分配利润的比例			174.82%

### （三）公司未来三年分红规划

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》《上海证券交易所科创板

上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规、规范性文件及公司章程规定，公司于 2025 年 1 月 26 日召开第四届董事会第八次会议审议通过了《南京茂莱光学科技股份有限公司未来三年（2024 年-2026 年）股东分红回报规划》（以下简称“规划”），上述规划拟提交公司股东会审议，并将自公司股东会审议通过之日起生效。

## 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。”

南京茂莱光学科技股份有限公司董事会

2025 年 7 月 15 日