

公司代码：603297

公司简称：永新光学

# 宁波永新光学股份有限公司 2021 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人曹其东、主管会计工作负责人毛凤莉及会计机构负责人（会计主管人员）毛凤莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

2021年上半年度公司不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述公司可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”章节中关于公司可能面对风险的描述。

十一、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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：曹其东

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 20 日

## 第一节 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		
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
本公司、公司、永新光学、股份公司	指	宁波永新光学股份有限公司
永新光电	指	永新光电实业有限公司，本公司控股股东
波通投资	指	原名宁波波通实业有限公司，更名后为共青城波通投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
宁兴资产	指	宁兴（宁波）资产管理有限公司，本公司股东
电子信息集团	指	宁波电子信息集团有限公司，本公司股东
安高国际	指	安高国际资源有限公司，本公司股东
加茂资讯	指	加茂资讯技术有限公司，本公司股东
新颢投资、宁波新颢	指	宁波新颢投资管理合伙企业（有限合伙），本公司股东
南京永新	指	南京江南永新光学有限公司，本公司全资子公司
永新诺维	指	宁波永新诺维贸易有限公司，本公司全资子公司
香港永新	指	永新光学（香港）有限公司，本公司全资子公司
WESSEL	指	WESSEL DEVELOPMENTS LIMITED, 本公司全资子公司
辉煌光学	指	辉煌光学投资有限公司，本公司全资子公司
斯高谱	指	南京斯高谱仪器有限公司，本公司全资子公司
南京尼康	指	南京尼康江南光学仪器有限公司, 本公司联营企业
图思灵	指	南京图思灵智能科技有限公司，本公司控股子公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	宁波永新光学股份有限公司章程
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	宁波永新光学股份有限公司	
公司的中文简称	永新光学	
公司的外文名称	NINGBO YONGXIN OPTICS CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	NOVEL OPTICS	
公司的法定代表人	曹其东	

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李舟容	曹晨辉
联系地址	浙江省宁波高新区木槿路169号	浙江省宁波高新区木槿路169号
电话	0574-87915353	0574-87915353
传真	0574-87908111	0574-87908111
电子信箱	zqb@yxopt.com	zqb@yxopt.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省宁波高新区木槿路169号
公司注册地址的历史变更情况	2002年3月至2020年10月：浙江省宁波市科技园区明珠路385号 2020年10月至今：浙江省宁波高新区木槿路169号
公司办公地址	浙江省宁波高新区木槿路169号
公司办公地址的邮政编码	315048
公司网址	www.yxopt.com
电子信箱	zqb@yxopt.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	永新光学	603297	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	368,351,439.96	248,745,414.72	48.08
归属于上市公司股东的净利润	163,822,430.07	63,467,654.09	158.12
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	74,465,870.86	48,933,477.39	52.18
经营活动产生的现金流量净额	34,818,228.03	41,455,873.08	-16.01
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,374,832,213.17	1,258,376,571.97	9.25
总资产	1,636,108,941.72	1,461,519,990.41	11.95

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

基本每股收益（元/股）	1.48	0.58	155.17
稀释每股收益（元/股）	1.46	0.58	151.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.67	0.44	52.27
加权平均净资产收益率（%）	12.22	5.26	增加6.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.56	4.06	增加1.50个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	79,408,980.07	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,277,504.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	57,218.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	288,613.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,092,673.99	
少数股东权益影响额	-102.58	
所得税影响额	-15,768,328.40	
合计	89,356,559.21	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所属行业情况说明

公司主导产品包括光学显微镜、条码扫描仪镜头、平面光学元件、专业成像光学部组件，属于光电行业的中游光学元件组件和下游光学整机产业。

##### 1、光学显微镜行业

显微镜是现代科技普遍使用的显微观测仪器，主要应用于生命科学、精密检测领域的教学科研需求，市场需求稳定，受经济周期波动影响较小。显微仪器向高精度、自动化、可视化、智能

化发展的趋势明显，高端显微镜、具备显微成像功能的自动化检测设备需求快速增长。随着显微镜在教学、生命科学、纳米技术以及半导体技术等领域的渗透，以及国内精密制造能力不断提高，国产显微仪器高端化和国产替代的市场空间巨大。

2020 年 12 月，中国仪器仪表行业协会发布的《仪器仪表行业“十四五”规划建议》中指出：以国家重点产业安全、自主、可控为契机，推进重点产品核心技术自主化进程，满足诸如核电、高铁、大型煤化工、大型炼化一体化工程、海洋工程、大型工业装置和高端科研等对于仪器仪表和控制系统的可靠性和安全性具有特别严苛要求的特殊应用领域需求，基本形成对国家大型工程项目、重点应用领域的基本保障能力和基础支撑能力。同时明确提出，要重点发展激光共聚焦显微镜、发射扫描电子显微镜等科学仪器及实验分析仪器。

2021 年 3 月 13 日，国家发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确提出要持之以恒加强基础研究，建设重大科技创新平台，要加强高端科研仪器设备研发制造。

随着国家对科学仪器的高度重视及相关政策引导和加大投入，我国中高端显微科学仪器迎来重要发展机遇。

## 2、光学元件组件

光电产品涉及日用消费、娱乐、网络、通讯和智能制造等各方面，行业覆盖范围广泛，受技术推动、应用场景不断增加，光电新产品和应用的开发层出不穷。公司光学元件组件产品为条码扫描仪镜头、平面光学元件和专业成像光学部组件，主要应用于条码扫描仪、车载光学、激光雷达、机器视觉、专业影像等。主要下游细分行业情况如下：

### 1) 条码扫描仪

作为自动识别技术工具，条码扫描仪广泛应用于零售、金融、邮政、仓储物流、工业、医疗卫生等行业，主要类型有手持式条码扫描仪、固定式 POS 扫描器和工业类扫描器。随着全球电子商务、工业自动化、物联网的发展，条码扫描市场持续稳定增长。条码扫描仪市场品牌集中度较高，讯宝科技、霍尼韦尔、得利捷和 NCR 为行业四大巨头，在商超、金融、政府、物流、工业、服务机构等对扫描设备识别速度、准确率、耐用性要求更高的中高端市场占据主要份额。条码扫描仪镜头系公司优势产品，已经成为以上四家知名企业的核心光学部件供应商。

### 2) 车载光学/激光雷达

车载摄像头属于汽车传感系统中应用最广泛、成本最合理的智能化技术，是高级驾驶辅助系统（ADAS）和自动驾驶的核心部件。汽车市场基数巨大，随着技术革新、镜头渗透率提高和消费者行车安全意识的提高，车载应用自 2012 年进入快速增长期。当前最先进的智能汽车搭载 17 个

自动驾驶用传感器，到 2030 年预计将可能达到 29 个，未来自动驾驶将使人类出行方式产生巨大改变。激光雷达是自动驾驶的核心关键传感器，目前处于商用化阶段，据 Yole 预计 2032 年自动驾驶激光雷达市场营收将达到 315 亿美元，年复合增长率超过 50%，中国有望成为全球最大的自动驾驶市场。

### 3) 机器视觉

机器视觉通过获取、提取和处理图像信息，为设备执行功能提供操作指导，广泛运用于自动化生产线相关的工业控制领域。目前，消费电子、汽车制造、光伏半导体、仓储物流等诸多行业对机器视觉的需求在增加，并扩展到交通和其他非工业领域。中国作为全球制造业加工中心，工业领域的机器视觉应用发展活跃，市场规模超过百亿，处于快速发展时期。海外品牌如康耐视和基恩士凭借技术领先优势主导机器视觉市场。

### 4) 专业影像

智能投影仪以其便携、移动、色彩表现较好等特点，更加偏向家用娱乐、影视、移动等新用途；而激光投影仪则色彩还原度高、色域宽、亮度高、节能等特点覆盖从娱乐家用、商务、工程以及虚拟仿真和数字影院等高亮度顶级产品。受智能投影仪市场和新光源投影技术的产业升级所驱动，中国投影市场呈稳步增长的趋势。据 IDC 咨询统计，2019 年中国投影机市场总出货量累计达到 462 万台，同比增长 6.3%，到 2024 年，中国投影机市场的五年复合增长率超过 14%。此外，随着家用大屏需求快速增加，近年来激光电视发展迅猛，预计 2021 年中国市场全年出货达 40 万台，到 2024 年超过 100 万台，市场规模可达千亿元。

近年来随着影视娱乐的发展和在线视频的兴起，对数字电影摄影机的需求快速增长。特别是高性价比的便携式专业数字摄影机，相较手机能提供更优质的图像质量，适应高效制作低成本、高质量、个性化的新媒体内容，受到小型内容制作者的欢迎。全球数字摄影机市场由国际品牌垄断，包括 ARRI、索尼、RED、Blackmagic Design 等。

## （二）公司主营业务情况说明

### 1、主要业务

公司是中国光学精密仪器及核心光学部件供应商，主要从事光学显微镜、光学元件组件和其他光学产品的研发、生产和销售，主要产品包括生物显微镜及工业显微镜、条码扫描仪镜头、平面光学元件、专业成像光学镜片及镜头，拥有“NOVEL”、“NEXCOPE”、“江南”等自主品牌，产品主要出口欧美、日本、新加坡等国家和地区。



公司在光学精密制造领域拥有数十年的研发经验和技術积累，以“至誠至善、求是创新”为价值观，坚持以技术创新作为企业发展核心驱动力。公司在精密光学、精密机械、精密组装、电子图像处理等方面具备较好的综合技术优势，对光学显微仪器具有完整的技术布局并掌握超分辨显微镜等高端显微系统的关键技术，在定制化核心光学部件开发制造方面具有较强的竞争力。

公司与浙江大学合作研发的《超分辨光学微纳显微成像技术》荣获 2019 年国家技术发明二等奖，主导承担科技部“高分辨荧光显微成像仪研究及产业化”项目，2020 年经工信部复评升级为光学显微镜产品领域制造业单项冠军示范企业。公司主导编制 1 项国际标准、参与制定 4 项国际标准，牵头或参与编制国家、行业标准 89 项、团体标准 1 项，系行业标准的引领者。

公司以客户需求为导向，持续投入高端产品的研发和市场开拓，已成为国内光学显微镜行业龙头企业和核心光学部件细分领域优势企业。公司常年为日本尼康、徕卡显微系统等国际一流显微镜品牌提供 OEM 服务，自主研发的产品重点拓展在生命科学、智慧医疗和工业检测领域的专业精密仪器应用；公司是光电行业多个细分领域国际知名企业的核心光学部件核心供应商，在条码扫描、专业影像等基础业务之外，近年来不断拓展车载光学、机器视觉、激光雷达、人工智能等新兴业务领域。

公司主要显微镜客户为日本尼康、徕卡显微系统、United Scope、OPTIKA、Accuscope、LOMO、Vision 等，主要光学元件客户为新美亚、徕卡相机、德国蔡司、美国捷普、霍尼韦尔、得利捷、康耐视、科视、索尼、Blackmagic Design、NCR 等。

## 2、经营模式

公司光学显微镜和光学元件组件产品具有高精度、多品种、中小批量的特点，主要根据客户的订单进行生产，即“以销定产”。

公司光学元件组件业务主要采用直销模式。首先取得国际知名品牌终端厂商的供应商认证，签订订单合同，根据客户需求提供产品方案设计并进行生产销售。部分产品采用 JDM（联合设计制造）模式，从产品研发阶段开始与客户深度合作，业务具有较高客户粘性和市场竞争力。

公司显微镜业务分为 OEM 和自主品牌。OEM 方面公司长期为国际显微镜知名厂商日本尼康、徕卡显微系统等提供 OEM 服务，建立了 10 年以上的业务往来。自主品牌方面，公司拥有完整的设计能力和完善的销售体系，直接将显微镜销售予教育机构、生产企业、医疗、科研机构和贸易商。公司近年亦发展网销渠道，向亚马逊等电商平台和电商品牌提供科普类显微镜 OEM 产品，并拥有自有品牌天猫网店销售同类产品。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司在光学精密制造领域具有数十年的发展历史，在技术研发、产品品质、生产管理、客户资源等方面形成了较强的综合竞争优势。

**技术研发优势：**公司是国内为数不多的具备高端显微镜制造能力的企业，与浙江大学联合申报的《超分辨光学微纳显微成像技术》荣获 2019 年国家技术发明二等奖。通过自主研发以及产学研合作研发，公司掌握了超分辨显微系统的大数值孔径物镜、高性能荧光滤光片等核心部件设计与制备技术，完成 FSED 超分辨显微系统样机制造。公司先后承担“嫦娥二号”、“嫦娥三号”、“嫦娥四号”星载光学镜头的制造，参与“鹊桥”号中继星光学相机镜头的制造，并承制我国首台太空显微实验仪，2021 年 4 月 29 日在文昌发射基地随“天和核心舱”成功发射，7 月 17 日开始进入调试试用阶段。公司逐年增加研发投入，力求突破国产高端光学仪器“卡脖子”技术，不断提高定制化核心光学部件的工艺技术先进性。

公司长期担任中国仪器仪表行业协会副理事长单位、光学仪器分会理事长单位和光学显微镜国家标准制订单位，于 2021 年荣获浙江省标准国际化示范单位。截至报告期末公司拥有专利 94 项，其中发明专利 23 项，荣获 2020 年度浙江省标准创新优秀贡献奖。公司拥有一支专业的技术研发人才队伍，建有省级显微科学仪器研究院、国家级博士后科研工作站，与浙江大学、复旦大学、宁波大学等国内高校建立稳定的合作关系。2020 年，公司与浙大宁波“五位一体”校区教育发展中心、浙江大学光电学院合作共建浙江大学宁波研究院光电分院，公司向光电分院提供科学研究场所、检测设备和企业师资支撑，实现学、研、产、政资源协同和先进技术转化。

**产品品质及管理体系优势：**公司在光学精密制造领域的生产技术及产品性能已经处于国内先进水平，掌握了一系列高端生产制造技术，包括高性能光学镀膜、小球面镜片加工、高精度偏心胶合、在线精准调校等。公司拥有一批国际一流的进口光学加工、镀膜设备和检测设备，确保产品优异品质。公司拥有 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证和 IATF16949 汽车行业质量管理体系认证、ISO9001、ISO14004、ISO13485、知识产权管理体系和卓越绩效管理体系，建立了完整的品质管理和环境管理体系，能够满足全球客户严格的稽核及测试要求。

**优质客户资源：**在全球高端制造向中国进一步转移的大背景下，公司凭借自身综合竞争实力，在国际市场建立了良好的声誉，积累了一批优质的客户资源。这些客户均为光学行业或电子消费行业的知名跨国企业，在行业中排名前茅，拥有悠久的历史和品牌，抗风险能力强，为公司提供了可靠的订单保障。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年是公司五年战略规划的开局之年，报告期内公司新厂区全面投入运营，募投项目全面接近完成，在干部队伍倡导“从给我上到跟我上”的实干精神，紧紧围绕各条线业务目标，推进各项重点工作的完成。主要受益于条码镜头及机器视觉客户新品量产、疫情下物流行业过程管控需求增加，以及公司近年积极把握自动驾驶、激光雷达等领域的市场机遇，报告期内公司光学元组件业务中的条码扫描及机器视觉镜头、车载光学、激光雷达光学元组件业务快速放量，光学显微镜业务也有较大增长，带动公司主营业务收入和利润较上年同期大幅增长，为实现“五五五”战略目标、达成 5 年 5 倍产值目标打开良好开端。

报告期内，公司实现营业收入 36,835.14 万元，同比增长 48.08%。其中，显微镜产品实现收入 13,048.51 万元，同比增长 21.99%，占公司营业收入的 35.42%；光学元件组件业务实现收入 23,052.22 万元，同比增长 71.45%，占公司营业收入的 62.58%。报告期内实现归属于上市公司股东的净利润 16,382.24 万元，同比增长 158.12%。因上半年确认土地收储补偿款的资产处置收益和其他收益，增加非经常损益税后净利润约 7,999.40 万元。扣除该收储补偿款收益后公司净利润同比增长 32.08%。

2021 年上半年，公司荣获 2020 年度宁波市电子信息产业“亩均效益领跑企业”称号；副董事长兼总经理毛磊荣获“浙江省优秀共产党员”称号。

报告期内公司完成主要工作如下：

#### 1、光学元组件放量增长，业务储备资源丰富

公司的显微镜及光学元件募投项目于 2020 年底投产，结合条码及机器视觉、车载光学、激光雷达、高端光学仪器等业务推进，逐步实现产能释放。2021 年上半年，光学元件中条码镜头、机器视觉镜头、车载镜头前片、激光雷达光学元组件收入增幅同比均超过 70%。公司自主研发的超硬膜窗口技术居全球领先，逐步替代蓝宝石窗口，已应用于数万台台式扫描仪。车载激光雷达镜头及光学部件仍处于小批量验证阶段，随下游客户业务的实际进度逐步推进，并将激光雷达客户群体扩展至轨道交通和工业领域，将产品从以部件为主扩展至激光雷达整机代工。报告日前，公司完成了激光共聚焦显微镜的首台套销售，北京市农林科学院采购并用于经济作物细胞研究，预计 2021 年下半年公司将实现共聚焦显微镜小批量销售。公司积极把握科学仪器高精度、自动化、智能化趋势和光学元件在物联网、自动驾驶、人工智能等领域的发展方向，着力投入高端显微镜、嵌入式显微产品、车载光学、激光雷达、机器视觉等中高端新兴业务的拓展，为业务规模进一步扩大储备客户资源。

#### 2、持续投入技术研发，太空显微试验仪项目助力航空航天事业

2021 年上半年公司研发投入达 2,783 万元，占销售收入 7.56%，同比增长 17.44%。报告期内公司完成“高分辨荧光显微成像仪研究及产业化”的国家专项验收提报，按计划开展宁波市“科技创新 2025”重大专项“宽场移频超分辨显微镜系统研发”和“科技助力经济 2020”重点研发计划滚动支持项目“高分辨荧光显微镜成像仪自动扫描分析系统开发”项目。报告期内公司共取得授权专利 15 项，其中 4 项为发明专利。

2021 年 4 月 29 日，公司经 5 年时间完成研发制造的中国首台太空荧光显微实验装置随“天和”核心舱成功发射升空，并已于报告日前完成安装，为空间站开展科学实验作好准备。

同期，公司与浙江大学共建的浙江大学宁波研究院光电科学与工程分院已引进 3 个浙大研发团队和“宁波先进光电技术创新公共服务示范平台”等 2 个技术创新平台，围绕超分辨宽场移频显微系统、5G 移动版数码显微互动系统、液体变焦镜头、激光雷达检测、表面缺陷检测、共聚焦 AI 算法等多个项目开展技术攻关，推动先进技术产业化。

### 3、推进总部和新厂信息化、智能化建设

报告期内，公司大力推进基础管理的信息化建设，公司财务、行政、采购、销售等环节均实现了系统化平台管理。报告期内，制造部门启动 MES\WMES 智能车间建设，在试点车间引入数据采集、生产 WIP 状况监视，初步完成了数字化升级，使车间实现了全面完整的产品追溯功能和动态数据实时可视化要求。研究院启动产品全生命周期管理的 PLM 系统导入工作，以提高研发项目效率和技术人员的量化评价。工业信息化的有效实施将为加强经营管理能力、提高人均产效奠定基础。

### 4、开展党建和主题文化教育活动，加强组织赋能

报告期内，公司积极开展“书记讲堂”、“追寻红色足迹”等庆祝建党百年华诞活动，结合公司五年战略规划，在干部队伍组织了从“给我上”到“跟我上”的主题学习活动，要求管理人员发扬“实事求是”的延安精神，在面向国际领先水平的企业平台上，以重点项目和团队建设为抓手，切实明确和有序推进完成各部门年度和五年的工作目标。人力资源部门策划了针对新进大学生的“新苗计划”，持续完善人才招聘和培育体系。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

**四、报告期内主要经营情况****(一) 主营业务分析****1 财务报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	368,351,439.96	248,745,414.72	48.08
营业成本	211,062,128.40	139,925,339.69	50.84
销售费用	15,771,592.81	14,612,638.43	7.93
管理费用	19,441,146.64	20,190,334.31	-3.71
财务费用	3,399,223.51	-8,287,393.15	不适用
研发费用	27,830,378.79	23,696,778.82	17.44
经营活动产生的现金流量净额	34,818,228.03	41,455,873.08	-16.01
投资活动产生的现金流量净额	21,506,378.25	-271,124,318.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-69,712,417.55	-25,981,500.00	不适用

营业收入变动原因说明：报告期内销售增长所致

营业成本变动原因说明：报告期内销售增长导致营业成本的增加所致

销售费用变动原因说明：报告期内无重大变化

管理费用变动原因说明：报告期内无重大变化

财务费用变动原因说明：报告期内汇兑损益同比增加，利息收入同比减少所致

研发费用变动原因说明：报告期内无重大变化

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内无重大变化

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内购买理财产品同比减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内分配股利同比增加所致

**2 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**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**适用 不适用

报告期内实现归属于上市公司股东的净利润 16,382.24 万元,同比增长 158.12%。因上半年确认土地收储补偿款的资产处置收益和其他收益,增加非经常损益税后净利润为 7,999.40 万元。

**(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	上年期末数	上年期末数占总资产的比例	本期期末金额较上年期末变	情况说明

		产的比例 (%)		(%)	动比例 (%)	
交易性金融资产	210,000,000.00	12.84	135,000,000.00	9.24	55.56	主要系报告期内购买理财产品增加所致
应收票据	598,400.00	0.04	1,035,648.03	0.07	-42.22	主要系报告期内上年年末的承兑汇票到期所致
应收款项	170,539,474.77	10.42	126,519,434.97	8.66	34.79	主要系报告期内在账期内销售款尚未收回所致
其他应收款	73,281,508.86	4.48	8,988,314.62	0.61	715.30	主要系报告期内美元人民币互换,将美元质押换出人民币所致
在建工程	11,120,423.82	0.68	16,885,291.67	1.16	-34.14	主要系报告期内从在建工程转固定资产所致
使用权资产	903,871.14	0.06		-	不适用	主要系报告期内根据新租赁准则,公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值确认使用权资产及租赁负债
商誉	1,710,185.49	0.10	-	-	不适用	主要系报告期内南京永新收购图思灵而形成的商誉所致
长期待摊费用	14,826.93	0.00	30,911.85	0.00	-52.03	主要系报告期内摊销企业邮箱费用及维修费所致
其他非流动资产	16,144,810.60	0.99	1,827,188.85	0.13	783.59	主要系报告期内预付设备款增加所致
短期借款	80,207,886.25	4.90	25,027,118.06	1.71	220.48	主要系报告期内美元人民币互换,将美元质押换出人民币所致
其他应付款	20,939,811.73	1.28	31,017,024.86	2.12	-32.49	主要系报告期内应付工程款减少所致
其他流动负债	304,419.54	0.02	511,010.83	0.03	-40.43	主要系报告期内待转增值税销项税额减少所致
租赁负债	783,131.52	0.05		-	不适用	主要系报告期内根据新租赁准则,公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金

						的最低租赁付款额现值确认使用权资产及租赁负债
库存股	13,896,645.00	0.85	21,087,200.00	1.44	-34.10	主要系报告期内股权激励第一批解禁所致
少数股东权益	1,652,173.22	0.10	-	-	不适用	主要系报告期内南京永新收购图思灵所致

## 其他说明

上述资产及负债的对比列示了变动幅度超过 30% 的项目。

**2. 境外资产情况**

适用  不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 78,594,468.32（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.81%。

**(2) 境外资产相关说明**

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

详见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 81”

**4. 其他说明**

适用  不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

适用  不适用

本报告期，公司完成了一项股权投资行为，投资标的为南京图思灵智能科技有限责任公司（以下简称“图思灵”），具体情况如下：

**一、投资标的的情况**

图思灵是一家以自动化控制系统研发、计算机软硬件技术研发为主营业务的技术服务公司，本报告期间为公司全资子公司南京永新所生产的光学仪器提供软件配套服务。

**二、投资情况概述**

根据南京永新与图思灵的业务合作前景、图思灵持有的专利技术、研发能力以及图思灵的资金需求等实际情况，南京永新于本报告期以自有资金向图思灵增资 380 万元，增资完成后，南京永新持有图思灵 52.05% 的股份，为其控股股东。

**三、增资完成后投资标的股权结构：**

截至本报告书披露日，南京图思灵股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	南京永新	货币	232.3429	52.0548
2	施鹏	货币	50.0000	11.2022
3	南京图思灵企业管理中心（有限合伙）	货币	64.0000	14.3388
4	闫立功	货币	60.0000	13.4426
5	孔祥林	货币	40.0000	8.9617
合计			446.3429	100.0000

注：南京永新的增资款扣除认缴出资额后的余额 147.6571 万元计入南京图思灵的资本公积。

#### 四、股权投资事项所履行的程序

该股权投资事项已经公司总经理审批，根据《公司章程》及相关制度规定，本次投资无需经公司董事会审议。本次对外投资事项不构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
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	210,000,000.00	135,000,000.00
其中：理财产品	210,000,000.00	135,000,000.00
合计	210,000,000.00	135,000,000.00

##### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至 2021 年 06 月 30 日，主要控股公司经营情况：

公司名称	主营业务	注册资本	投资比例（%）	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	净利润（万元）
南京永新	光学仪器、光学元件组件的研发、制造和销售	1,000 万美金	100.00	24,438.31	17,765.74	9,278.53	636.05



永新诺维	仪器仪表、光学产品等的销售；自营和代理进出口	120 万人民币	100.00	2,065.85	1,517.67	0.00	-32.69
图思灵	自动化控制系统研发、计算机软硬件技术研发	446.3429 万人民币	52.0548	351.58	351.58	36.86	-43.92

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 技术革新风险

公司主要从事光学显微镜、光学元件组件和其他光学产品的研发、生产和销售。公司始终重视前沿技术的研发，经过二十多年的积累，目前已形成了一支经验丰富的研发团队。公司生产技术及产品性能已经处于国内先进水平，在市场上得到国内外客户的认可。若公司不能持续加强技术研发并推出新产品，将会对公司未来发展产生不利影响。

#### 汇率波动风险

公司产品覆盖国内外市场，出口收入占主营业务收入较高，报告期内出口收入占 63.38%。海外客户结算货币主要为美元，公司合并报表记账本位币为人民币。近年来人民币汇率波动加大，汇率趋势不确定性强，如不能采取有效措施规避汇率波动的风险，汇率波动将对公司经营业绩产生不利影响。

#### 运营管理风险

公司五年战略规划对人均效率设立了较高目标，随着公司业务规模的快速扩张和各项新兴业务的推进实施，对公司人力资源、项目管理、生产制造、质量体系等方面的管理能力提出更高的要求。若公司不能持续提升管理团队的经营管理能力，将对公司发展产生不利影响。

#### 新增产能的市场拓展风险

公司“光学显微镜扩产项目”、“功能性光学镜头及元件扩产项目”和“研发中心建设项目”三个募投项目已实施完毕，显微仪器和光学元器件产能得到有效提高。但募投项目尚需一定的达产期，若宏观经济、下游市场环境、技术、政策等方面出现不利变化导致市场需求下滑，可能使募投项目投产后产能释放面临市场拓展风险。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn	2021 年 1 月 7 日	会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，具体内容详见公司刊载于上海证券交易所网站的相关公告。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn	2021 年 1 月 29 日	会议审议通过了《关于公司土地收储的议案》，具体内容详见公司刊载于上海证券交易所网站的相关公告。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 8 日	会议审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度财务决算报告》等议案，具体内容详见公司刊载于上海证券交易所网站的相关公告。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的召集和召开程序符合《证券法》《公司法》《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的有关规定，出席现场会议人员资格合法有效，召集人资格合法有效，表决程序和表决结果合法有效，股东大会形成的决议合法有效，不存在否决议案的情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司不进行半年度利润分配或资本公积金转增股本。	

## 四、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) 相关股权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>2019年12月12日公司召开第六届董事会第十七次会议及第六届监事会第十五次会议,审议通过《关于〈公司2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》,拟实施2019年限制性股票激励计划。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《第六届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:2019-042)、《第六届监事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2019-043)、《2019年限制性股票激励计划草案摘要公告》(公告编号:2019-040)。</p>
<p>2019年12月30日公司召开2019年第二次临时股东大会,审议通过《关于〈公司2019年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》,同意公司实施2019年限制性股票激励计划,并授权董事会办理相关事宜。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《2019年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-051)。</p>
<p>2019年12月30日公司召开第六届董事会第十八次会议及第六届监事会第十七次会议,审议通过《关于调整2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,决定向57名激励对象授予134.5万股限制性股票,授予日为2019年12月30日。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《第六届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号:2020-003)、《第六届监事会第十七次会议决议公告》(公告编号:2020-004)、《关于调整2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的公告》(公告编号:2020-001)、《2019年限制性股票激励计划权益授予公告》(公告编号:2020-002)。</p>
<p>2020年2月26日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司2019年限制性股票激励计划所涉及限制性股票的登记手续。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《关于向激励对象授予限制性股票登记完成的公告》(公告编号:2020-006)。</p>

<p>2020年6月29日召开第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十九次会议,审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》,决定对公司2019年限制性股票激励计划授予的部分激励对象已获授但不具备解锁条件的15,000股限制性股票进行回购注销。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2020-034)。</p>
<p>2020年9月2日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成限制性股票回购注销的登记手续,上述15,000股限制性股票于2020年9月4日予以注销。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《关于部分限制性股票回购注销实施的公告》(公告编号:2020-052)。</p>
<p>2021年3月2日公司召开第七届董事会第七次会议及第七届监事会第六次会议,审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》,决定对公司2019年限制性股票激励计划授予的部分激励对象已获授但不具备解锁条件的35,000股限制性股票进行回购注销。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2021-015)。</p>
<p>2021年4月30日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成限制性股票回购注销的登记手续,上述35,000股限制性股票于2021年5月7日予以注销。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《关于部分限制性股票回购注销实施的公告》(公告编号:2021-038)。</p>
<p>2021年4月26日公司召开第七届董事会第九次会议及第七届监事会第八次会议,审议通过《关于2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》,决定对符合第一个限售期解除限售条件的38.85万股限制性股票办理解除限售,本次解除限售事项已经公司2019年第二次临时股东大会授权,无需再提交股东大会审议。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《关于2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号:2021-034)。</p>
<p>2021年5月公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成解除限售手续,上述38.85万股限制性股票于2021年6月1日上市流通。</p>	<p>详见公司刊载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体的《关于2019年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号:2021-045)。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用

公司不属于重污染行业，在生产过程中产生废水、废气和固体废物等少量污染物，现有生产经营项目均已依法办理环境影响评价、建设项目环保设施验收手续。公司已建立了完善的环境保护制度，由公司副总经理及各子公司总经理直接负责环保事务的统筹协调和监管工作，从制度和执行两方面全面落实环保工作。报告期内，公司及子公司在日常经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等环保相关法律法规和公司环保制度。

2020 年公司募投项目所在地木槿路新厂区建成投产，在规划设计阶段，公司就将清洁生产、节能高效、智能环保的理念付诸实施，环保设施和流程体系更为集约高效。通过环保教育，使员工建立节能环保意识和操作习惯。新厂区的工业废水、工业废气均进行集中收集、集中处理；对各类危废逐一检验减排空间；水、电、空调实施智能控制和实时监控，能源管理从事后分析向过程管理转变。2020 年 11 月公司木槿路新厂区通过项目竣工环境保护验收，并于 2021 年 1 月取得 ISO 环境管理体系认证证书和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证证书。

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、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

## 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	控股股东永新光电、股东安高国际、实际控制人曹其东、曹袁丽萍	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	承诺期限：2018年9月10日至2023年9月9日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	波通投资、毛磊、新颢投资	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺期限：2018年9月10日至2021年9月9日	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事曹其东、毛磊	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份；在其任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份；若在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有发行人股份总数的百分之二十五。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。其不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。所持股票在锁定期满后若减持股份，将于减持前三个交易日告知公司，并予以公告。若未履行公告程序，该次减持所得收入将归公司所有。同时，将如实向公司申报所持有的公司的股份及变动情况。其将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》和《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》的相关规定。	承诺期限： 2018年9月10日至 2023年9月9日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	波通投资的股东吴世蕙、毛昊阳	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在毛磊任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的百分之二十五；在毛磊离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；若毛磊在任期届满前离职的，在毛磊就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有发行人股份总数的百分之二十五。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	承诺期限： 2018年9月10日至 2023年9月9日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	董事李凌	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在其任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份；若在任期届满前离职的，在其	承诺期限： 2018年9月	是	是	不适用	不适用



关的承诺			就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有发行人股份总数的百分之二十五。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。其不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。所持股票在锁定期满后若减持股份，将于减持前三个交易日告知公司，并予以公告。若未履行公告程序，该次减持所得收入将归公司所有。同时，将如实向公司申报所持有的公司的股份及变动情况。其将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》和《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》的相关规定。	10日至2021年9月9日				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	高级管理人员沈文光、李舟容、毛凤莉	在新颖投资所持发行人公开发行股票前已发行股份的相应锁定承诺期内，不转让或者委托他人管理其所直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；若在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过所直接或间接持有发行人股份总数的百分之二十五。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。其不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。所持股票在锁定期满后若减持股份，将于减持前三个交易日告知公司，并予以公告。若未履行公告程序，该次减持所得收入将归公司所有。同时，将如实向公司申报所持有公司的股份及变动情况。其将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》和《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》的相关规定。	承诺期限：2018年9月10日至2023年9月9日	是	是	不适用	不适用
与首次公	其他	股东永新光	公司股票上市后三十六个月内不减持公司股票。在锁定期满后两年内若减持公司股票，在遵守法律法规、证券交易所上市规则等相关规定的前提	承诺期限：	是	是	不适用	不适用

开发 行相 关的 承 诺		电、波 通投 资、安 高国 际、新 颖投资	下，每年减持数量不超过所持有公司股票总数的 5%，减持价格不低于公司首次公开发行股票发行价（若发行人在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价进行相应调整）。减持方式将采用包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式，并于减持前三个交易日予以公告。若未履行公告程序，同意将实际减持股票所获收入归公司所有。	2018 年 9 月 10 日 至 2023 年 9 月 9 日				
与首 次公 开发 行相 关的 承 诺	其 他	股 东 宁 兴 资 产、电 子信 息集 团	公司股票上市后十二个月内不减持公司股票。在锁定期满后两年内若减持公司股票，在遵守法律法规、证券交易所上市规则等相关规定的前提下，每年减持数量不超过所持有公司股票总数的 5%，减持价格不低于公司首次公开发行股票发行价（若发行人在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价进行相应调整）。减持方式将采用包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式，并于减持前三个交易日予以公告。若未履行公告程序，同意将实际减持股票所获收入归公司所有。	承 诺 期 限： 2018 年 9 月 10 日 至 2021 年 9 月 9 日	是	是	不 适 用	不 适 用
与首 次公 开发 行相 关的 承 诺	其 他	公 司、 控 股 股 东、董 事、高 级管 理人 员	在公司首次公开发行 A 股股票上市后三年内，除不可抗力等因素所导致的股价下跌之外，如公司 A 股股票收盘价格连续二十个交易日低于最近一期经审计每股净资产（公司如有派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的需相应进行调整），公司将通过回购公司股票、控股股东增持公司股票、以及董事、高级管理增公司股票的方式启动稳定股价措施。	承 诺 期 限： 2018 年 9 月 10 日 至 2021 年 9 月 9 日	是	是	不 适 用	不 适 用
与首 次公 开发 行相 关的 承 诺	其 他	公 司	关于首次公开发行股票摊薄即期回报，公司承诺将采取以下措施填补股东被摊薄的即期回报：1、加强内部控制管理：本公司已经建立并完善了内部控制制度，按照现代企业制度的要求建立了规范的管理体系，逐步培养了一批经验丰富的中高级管理人员。未来公司将进一步提高经营和管理水平，继续修订、完善内部控制制度，提升经营和管理效率、控制经营和管理风险，确保内控制度持续有效实施。2、完善员工激励机制：本公司将建		否	是	不 适 用	不 适 用

		<p>立完善的全员绩效考核体系，实行有竞争力的薪酬激励政策，针对高级管理人员、生产人员、销售人员等不同类型员工的工作特点，制定差异化考核机制，从提高公司每一个员工的工作效率着手，达到降低日常运营成本、提升日常经营业绩的目标。</p> <p>3、加强募集资金管理：为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行上市募集资金专款专用，本公司已经根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》，明确规定公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。公司将于本次发行上市募集资金到账后及时与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议。</p> <p>4、加快本次募集资金投资项目建设，争取早日实现项目预期效益：本次募集资金投资项目的实施将完善公司产品结构、增强产品生产能力及研发能力，有利于公司积极开发光学相关产品，充分发挥公司优势。本次募投项目在公司本次发行前，已经开始前期投入建设，本次发行募集资金到位后，公司将加快募投项目的投资进度，推进募投项目的顺利建设，尽快产生效益回报股东。</p> <p>5、优化投资者回报机制，实施积极的利润分配政策：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》（证监发[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等规定，本公司将依照本公司上市后适用的公司章程以及股东分红回报规划的相关内容，积极推进实施持续、稳定的利润分配政策，在符合公司发展战略、发展规划需要，紧密结合公司发展阶段、经营状况并充分考虑投资者利润分配意愿的基础上，不断优化对投资者的回报机制，确保及时给予投资者合理回报。</p> <p>6、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障：公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权、作出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东永新光电，实际控制人曹其东、曹袁丽萍	关于首次公开发行股票摊薄即期回报，公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动、不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。若给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事与高级管理人员	关于首次公开发行股票摊薄即期回报，公司董事与高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对个人职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、承诺将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	本公司承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，（1）若届时本公司首次公开发行的 A 股股票尚未上市，自中国证监会或其他有权部门认定本公司存在上述情形之日起三十个工作日内，本公司将按照发行价并加算		否	是	不适用	不适用

			银行同期存款利息回购首次公开发行的全部 A 股；（2）若届时本公司首次公开发行的 A 股股票已上市交易，自中国证监会或其他有权部门认定本公司存在上述情形之日起三十个交易日内，本公司董事会将召集股东大会审议关于回购首次公开发行的全部 A 股股票的议案，回购价格的确定将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。如本公司因主观原因违反上述承诺，则本公司将依法承担相应法律责任。如本公司首次公开发行 A 股股票的招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东永新光电，实际控制人曹其东、曹袁丽萍	控股股东、实际控制人承诺公司本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。如发行人招股说明书及其摘要中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部 A 股新股，且将购回已转让的原限售股股份（若有）。		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	承诺公司本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前不得进行公开再融资；（3）对公司未履行与本公司首次公开发行股票并上市相关承诺的董事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴（如有），并督促其履行相应承诺；（4）不		否	是	不适用	不适用

			得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（5）若本公司未履行本次公开发行股票相关的公开承诺事项，本公司将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者进行赔偿。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	股东永新光、波通投资、宁兴资产、电子信息集团、安高国际、新颢投资	1、本公司及本公司直接或间接控制的企业均未以任何形式从事或参与与发行人及其控制企业所从事业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司承诺本公司直接或间接控制的企业将来亦不从事或参与任何与发行人及其控制企业所从事业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、如果本公司或本公司直接或间接控制的企业发现任何与发行人及其控制企业所从事业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将立即书面通知发行人，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给发行人及其控制企业。3、本公司及本公司直接或间接控制的除发行人及其控制企业以外的其他企业从事的业务如果与发行人及其控制的企业存在竞争，本公司同意根据发行人的要求，停止经营相竞争的业务，或将相竞争的业务纳入到发行人控制下，或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方，以避免同业竞争。4、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿发行人因本公司违反本承诺函任何条款而遭受的一切实际损失、损害和开支。	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人曹其东、曹袁丽萍	本人及本人关系密切的家庭成员目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控制企业现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。对于本人直接或间接控制的其他企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及在该等企业中的控制地位，保证该等企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该等企业不与发行人进行同业竞争，本人并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。在本	否	是	不适用	不适用	

			人、本人的关系密切的家庭成员及所控制的企业与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东永新光电，实际控制人曹其东、曹袁丽萍	如公司及其控股子公司因员工社会保险金或住房公积金事宜而产生任何补偿、第三方索赔、赔偿责任（包括但不限于有关社会保险金主管部门及住房公积金主管部门要求发行人及其控股子公司补缴其员工社会保险金、住房公积金等），或受到有关主管部门处罚的，本公司/本人承担全部经济赔偿责任，补偿发行人及其控股子公司因此遭受的全部费用支出和经济损失。		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东永新光电	公司控股股东就减少及规范关联交易承诺如下：1、发行人股东大会审议与本公司控制或参股的其他企业有关的关联交易事项时，本公司所代表的股份数将不参与投票表决，所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。2、发行人董事会会议审议与本公司控制或参股的其他企业有关的关联交易事项时，本公司提名的董事将对该项决议回避表决，也不委托其他董事代理行使表决权。3、本公司承诺不利用发行人控股股东地位与身份，损害发行人及其他股东的合法权益。本公司将尽可能避免由本公司控制或参股的企业与发行人发生关联交易，以确保发行人及非关联股东的利益得到有效的保护。4、如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司及控制的其他企业将严格遵守法律法规、《宁波永新光学股份有限公司章程》、《关联交易管理制度》及中国证监会的规定，遵循市场交易的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过交易、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或间接侵占发行人资金、资产，或者利用控制权操纵、指使发行人或者发行人董事、监事、高级管理人员以及其他方式从事损害发行人及其他股东的合法权益的行为。5、本承诺将持续有效，直至本公司不再控制发行人或者发行人从证券交易所退市为止。在承诺有效期内，如果本公司违反本承诺给发行人造成损失的，本公司将及时向发行人足额赔偿相应损失。本公司保证本承诺真实、有效，并愿意承担由于承诺不实给发行人及其他利益相关者造成的相关损失。		否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	实际控制人曹其东、曹袁丽萍	公司实际控制人就减少及规范关联交易承诺如下：1、本人、本人关系密切的家庭成员以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、在本人作为发行人实际控制人期间，本人、本人关系密切的家庭成员、本人及关系密切的家庭成员直接或间接控制的公司不与发行人发生经营性的业务往来；为发行人利益或生产的需要，确需与本人、本人关系密切的家庭成员或者与本人及关系密切的家庭成员直接或间接控制的公司发生的交易，将严格遵守法律法规及中国证监会和《宁波永新光学股份有限公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，均需由股东大会讨论通过，遵循市场交易的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，履行信息披露义务和办理相关手续。3、本人承诺不利用公司实际控制人及股东地位，损害发行人及其他股东的合法权益。		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	毛磊、吴世蕙、毛吴阳	承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不会通过与任何第三方签署一致行动协议或达成类似安排等方式谋求或协助他人谋求发行人控股股东地位。	承诺期限： 2018年9月10日至 2021年9月9日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东永新光电，实际控制人曹其东、曹袁丽萍	未来若南京永新截至 2017 年 12 月 31 日“长期应付款-南京永新改制职工分流安置备用金”余额不足以支付给托管员工的费用总额，不足部分将由发行人控股股东永新光电及实际控制人曹其东和曹袁丽萍承担。		否	是	不适用	不适用
与股权激励	其他	永新光学	公司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。		否	是	不适用	不适用



励相 关的 承诺									
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**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、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、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

**九、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人遵纪守法、诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、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

事项概述	查询索引
2021年4月12日，公司召开了第七届董事会第八次会议和第七届监事会第七次会议，审议通过《关于2021年度日常关联交易预计的议案》，公司预计2021年度日常关联交易金额为3,200万元。	详见公司刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信批披露媒体的《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-024）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比	关联交易	市场价格	交易价格与市场参考

				定价原则			例 (%)	结算方式		价格差异较大的原因
南京尼康江南光学仪器有限公司	联营公司	购买商品	采购 (含加工费)	市场定价	/	670,446.96	0.37	转账结算	/	不适用
南京尼康江南光学仪器有限公司	联营公司	销售商品	销售	市场定价	/	675,948.27	0.18	转账结算	/	不适用
南京尼康江南光学仪器有限公司	联营公司	租入租出	房租	市场定价	/	1,340,158.29	33.93	转账结算	/	不适用
南京尼康江南光学仪器有限公司	联营公司	其它流入	代收水电费、物业费、蒸汽费。	市场定价	/	1,031,017.48	98.69	转账结算	/	不适用
United Scope LLC.	其他关联人	销售商品	销售	市场定价	/	4,459,881.26	1.21	转账结算	/	不适用
合计				/	/	8,177,452.26	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					1、公司子公司南京江南永新光学有限公司持有南京尼康 25% 股权，与公司存在关联关系。 2、United Scope LLC. 是间接持有公司 5% 以上股份的股东毛磊（同时担任公司副董事长、总经理）、吴世蕙夫妇关系密切的家庭成员吴世亮（吴世蕙之弟）担任首席运营官的企业，与公司存在关联关系。 3、公司与上述关联方 2021 年半年度实际发生关联交易金额为 8,177,452.26 元。					

(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

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	59,448,827	53.79				-423,500	-423,500	59,025,327	53.42
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,797,500	18.82				-423,500	-423,500	20,374,000	18.44
其中：境内非国有法人持股	16,217,500	14.67						16,217,500	14.68
境内自然人持股	4,580,000	4.15				-423,500	-423,500	4,156,500	3.76
4、外资持股	38,651,327	34.97						38,651,327	34.98
其中：境外法人持股	38,651,327	34.97						38,651,327	34.98
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	51,081,173	46.21				388,500	388,500	51,469,673	46.58
1、人民币普通股	51,081,173	46.21				388,500	388,500	51,469,673	46.58
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	110,530,000	100.00				-35,000	-35,000	110,495,000	100.00

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 2021 年 3 月 2 日公司召开第七届董事会第七次会议及第七届监事会第六次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，决定对公司 2019 年限制性股票激励计划授予的部分激励对象已获授但不具备解锁条件的 35,000 股限制性股票进行回购注销。

2021 年 4 月 30 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成限制性股票回购注销的登记手续，上述 35,000 股限制性股票于 2021 年 5 月 7 日予以注销。注销完成后，公司股份总数由 11,053.00 万股减少至 11,049.50 万股，有限售条件股份由 59,448,827 股减少至 59,413,827 股，公司无限售条件流通股份无变化。

(2) 2021 年 4 月 26 日公司召开第七届董事会第九次会议及第七届监事会第八次会议，审议通过《关于 2019 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，决定对符合第一个限售期解除限售条件的 38.85 万股限制性股票办理解除限售，本次解除限售事项已经公司 2019 年第二次临时股东大会授权，无需再提交股东大会审议。

公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成解除限售手续，上述 38.85 万股限制性股票于 2021 年 6 月 1 日上市流通。解除限售后，公司有限售条件股份由 59,413,827 股减少至 59,025,327 股，公司无限售条件流通股份由 51,081,173 股增加至 51,469,673 股。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2019 年限制性股票激励计划首次授予 53 人	1,295,000	388,500	0	906,500	股权激励限售股	2021 年 6 月 1 日
合计	1,295,000	388,500	0	906,500	/	/

注：本报告期解除限售股数共 388,500 股，为公司对符合第一个限售期解除限售条件的 53 名激励对象所持有的限制性股票解除限售的股份数。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,574
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(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							
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	
永新光电实业有 限公司		32,217,250	29.16	32,217,250	无		境外法人
共青城波通投资 合伙企业(有限 合伙)		12,122,500	10.97	12,122,500	无		境内非国有 法人
宁兴(宁波)资 产管理有限公司		11,797,500	10.68		无		国有法人
宁波电子信息集 团有限公司		8,258,250	7.47		无		境内非国有 法人
安高国际资源有 限公司		6,434,077	5.82	6,434,077	无		境外法人
宁波新颢投资管 理合伙企业(有 限合伙)		4,095,000	3.71	4,095,000	无		境内非国有 法人
毛磊		3,250,000	2.94	3,250,000	无		境内自然人
加茂资讯技术有 限公司	-61,900	1,917,523	1.74		无		境外法人
华润深国投信托 有限公司-景林丰 收证券信托	700,776	700,776	0.63		未知		其他
郑予		637,500	0.58		未知		境内自然人
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			
宁兴(宁波)资产管 理有限公司	11,797,500		人民币普通 股	11,797,500			
宁波电子信息集团 有限公司	8,258,250		人民币普通 股	8,258,250			
加茂资讯技术有限 公司	1,917,523		人民币普通 股	1,917,523			
华润深国投信托有 限公司-景林丰收 证券信托	700,776		人民币普通 股	700,776			
郑予	637,500		人民币普通 股	637,500			
全国社保基金二零 四组合	571,619		人民币普通 股	571,619			

冯小红	399,000	人民币普通股	399,000
周庆	322,800	人民币普通股	322,800
余四湘	303,900	人民币普通股	303,900
宁波无极限健康管理有限公 司	300,000	人民币普通股	300,000
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托 表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行 动的说明	<p>上述股东中，公司实际控制人曹其东、曹袁丽萍夫妇间接持有永新光电实业有限公司 100%股权。曹惠婷间接持有安高国际资源有限公司 100%股权。曹惠婷为曹其东兄长之女儿。</p> <p>共青城波通投资合伙企业（有限合伙）为公司股东、董事、总经理毛磊的配偶及儿子持有 100%股权的公司，宁波新颢投资管理合伙企业（有限合伙）为公司的员工持股平台企业，毛磊持有宁波新颢投资管理合伙企业（有限合伙）41.0969%份额，为普通合伙人及担任执行事务合伙人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上 市交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可 上市交易 股份 数量	
1	永新光电实业有限公司	32,217,250	2021-09-10		上市之日起 36 个月内限售
2	共青城波通投资合伙企 业（有限合伙）	12,122,500	2021-09-10		上市之日起 36 个月内限售
3	安高国际资源有限公司	6,434,077	2021-09-10		上市之日起 36 个月内限售
4	宁波新颢投资管理合伙 企业（有限合伙）	4,095,000	2021-09-10		上市之日起 36 个月内限售
5	毛磊	3,250,000	2021-09-10		上市之日起 36 个月内限售
6	陈建军	38,500	注		股权激励限售
7	周雄	35,000	注		股权激励限售
8	姚晨	35,000	注		股权激励限售
9	王俊	31,500	注		股权激励限售



10	陈兵	31,500	注		股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>上述股东中，公司实际控制人曹其东、曹袁丽萍夫妇间接持有永新光电实业有限公司 100% 股权。曹惠婷间接持有安高国际资源有限公司 100% 股权。曹惠婷为曹其东兄长之女儿。</p> <p>共青城波通投资合伙企业（有限合伙）为公司股东、董事、总经理毛磊的配偶及儿子持有 100% 股权的公司，宁波新颢投资管理合伙企业（有限合伙）为公司的员工持股平台企业，毛磊持有宁波新颢投资管理合伙企业（有限合伙）41.0969% 份额，为普通合伙人及担任执行事务合伙人。</p> <p>除上述说明外，陈建军、姚晨、周雄、王俊、陈兵均为公司 2019 年限制性股权激励计划激励对象，均为公司或子公司在职员工。</p>			

注：

公司 2019 年限制性股票激励计划授予日为 2019 年 12 月 30 日，具体解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例	完成情况
第一个解除限售期	自限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%	已完成
第二个解除限售期	自限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%	未完成
第三个解除限售期	自限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%	未完成

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用  不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用  不适用

其它情况说明

适用  不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

**(三) 其他说明**

适用  不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

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

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 宁波永新光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	457,489,218.16	473,857,562.12
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	210,000,000.00	135,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	598,400.00	1,035,648.03
应收账款	七、5	170,539,474.77	126,519,434.97
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	6,108,732.70	4,790,695.81
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、8	73,281,508.86	8,988,314.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	140,965,068.44	122,466,593.14
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	122,904,264.39	133,540,817.42
流动资产合计		1,181,886,667.32	1,006,199,066.11
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	28,973,394.26	28,348,034.29
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	七、20	35,719,929.81	36,247,939.65
固定资产	七、21	301,217,519.74	311,380,248.03
在建工程	七、22	11,120,423.82	16,885,291.67
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

使用权资产	七、25	903,871.14	-
无形资产	七、26	52,911,986.70	55,958,724.37
开发支出		-	-
商誉	七、28	1,710,185.49	-
长期待摊费用	七、29	14,826.93	30,911.85
递延所得税资产	七、30	5,505,325.91	4,642,585.59
其他非流动资产	七、31	16,144,810.60	1,827,188.85
非流动资产合计		454,222,274.40	455,320,924.30
资产总计		1,636,108,941.72	1,461,519,990.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	80,207,886.25	25,027,118.06
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	121,989,312.18	104,631,752.46
预收款项	七、37	22,172.55	22,394.95
合同负债	七、38	4,656,774.58	6,182,738.76
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	12,572,698.46	13,880,317.31
应交税费	七、40	9,103,272.66	11,821,111.39
其他应付款	七、41	20,939,811.73	31,017,024.86
其中：应付利息			
应付股利			591,800.00
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		-	-
其他流动负债	七、44	304,419.54	511,010.83
流动负债合计		249,796,347.95	193,093,468.62
<b>非流动负债：</b>			
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	783,131.52	-
长期应付款	七、48	4,394,265.12	5,399,139.08
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	4,250,000.00	4,250,000.00
递延所得税负债		400,810.74	400,810.74
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		9,828,207.38	10,049,949.82

负债合计		259,624,555.33	203,143,418.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	110,495,000.00	110,530,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	550,085,880.64	547,163,191.04
减：库存股	七、56	13,896,645.00	21,087,200.00
其他综合收益	七、57	762,088.47	807,015.92
专项储备	七、58	18,746,381.19	17,606,137.21
盈余公积	七、59	61,469,711.03	61,469,711.03
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	647,169,796.84	541,887,716.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,374,832,213.17	1,258,376,571.97
少数股东权益		1,652,173.22	-
所有者权益（或股东权益）合计		1,376,484,386.39	1,258,376,571.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,636,108,941.72	1,461,519,990.41

公司负责人：曹其东

主管会计工作负责人：毛凤莉

会计机构负责人：毛凤莉

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：宁波永新光学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		394,706,998.96	407,850,394.59
交易性金融资产		210,000,000.00	135,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		598,400.00	1,035,648.03
应收账款	十七、1	146,050,239.26	106,145,587.90
应收款项融资		-	-
预付款项		4,202,631.07	784,663.13
其他应收款	十七、2	96,970,269.71	36,883,383.87
其中：应收利息		608,916.83	575,446.00
应收股利			
存货		96,534,727.42	83,236,214.08
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		122,890,742.89	132,985,210.45
流动资产合计		1,071,954,009.31	903,921,102.05
<b>非流动资产：</b>			

债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	83,415,994.51	80,932,507.01
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		10,332,225.93	10,478,905.83
固定资产		252,669,974.95	261,407,374.81
在建工程		8,961,131.78	14,725,999.63
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		44,611,720.69	47,507,398.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		14,826.93	30,911.85
递延所得税资产		2,811,316.21	2,387,641.56
其他非流动资产		14,711,614.80	1,739,688.85
非流动资产合计		417,528,805.80	419,210,428.35
资产总计		1,489,482,815.11	1,323,131,530.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		80,207,886.25	25,027,118.06
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		106,356,975.54	91,732,183.61
预收款项		-	-
合同负债		2,176,445.83	3,027,227.74
应付职工薪酬		6,432,451.76	6,376,966.62
应交税费		6,566,549.64	10,320,713.53
其他应付款		19,445,758.97	28,550,126.53
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		-	-
其他流动负债		138,619.10	167,134.96
流动负债合计		221,324,687.09	165,201,471.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		4,250,000.00	4,250,000.00
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		4,250,000.00	4,250,000.00
负债合计		225,574,687.09	169,451,471.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		-	-
实收资本（或股本）		110,495,000.00	110,530,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		513,770,056.33	510,847,366.73
减：库存股		13,896,645.00	21,087,200.00
其他综合收益		-	-
专项储备		9,860,257.88	9,300,404.02
盈余公积		58,808,611.63	58,808,611.63
未分配利润		584,870,847.18	485,280,876.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,263,908,128.02	1,153,680,059.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,489,482,815.11	1,323,131,530.40

公司负责人：曹其东

主管会计工作负责人：毛凤莉

会计机构负责人：毛凤莉

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		368,351,439.96	248,745,414.72
其中：营业收入	七、61	368,351,439.96	248,745,414.72
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		281,563,157.98	192,885,196.41
其中：营业成本	七、61	211,062,128.40	139,925,339.69
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	4,058,687.83	2,747,498.31
销售费用	七、63	15,771,592.81	14,612,638.43
管理费用	七、64	19,441,146.64	20,190,334.31
研发费用	七、65	27,830,378.79	23,696,778.82
财务费用	七、66	3,399,223.51	-8,287,393.15
其中：利息费用		714,641.18	306,517.86
利息收入		-1,153,682.41	-4,688,348.65

加：其他收益	七、67	17,276,475.09	8,714,569.67
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	8,718,033.96	7,663,278.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		625,359.97	1,358,860.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,071,109.89	324,506.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-709,486.02	-443,267.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	79,408,980.07	-53,687.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		189,411,175.19	72,065,618.27
加：营业外收入	七、74	474,337.26	2,283,495.25
减：营业外支出	七、75	185,724.20	163,417.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		189,699,788.25	74,185,696.07
减：所得税费用	七、76	26,090,383.91	10,718,041.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		163,609,404.34	63,467,654.09
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		163,609,404.34	63,467,654.09
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）		163,822,430.07	63,467,654.09
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-213,025.73	-
六、其他综合收益的税后净额		-44,927.45	136,511.95
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-44,927.45	136,511.95
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		-44,927.45	136,511.95
(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		-44,927.45	136,511.95
(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		163,564,476.89	63,604,166.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		163,777,502.62	63,604,166.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-213,025.73	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.48	0.58
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.46	0.58

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：曹其东

主管会计工作负责人：毛凤莉

会计机构负责人：毛凤莉

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	305,175,767.84	190,448,958.24
减：营业成本	十七、4	178,619,606.00	110,891,945.42
税金及附加		2,628,979.19	1,446,157.45
销售费用		8,621,264.23	6,783,248.25
管理费用		10,838,858.06	15,053,553.19
研发费用		21,288,099.90	18,509,258.58
财务费用		2,168,041.79	-8,498,326.13
其中：利息费用		655,545.95	-
利息收入		-1,640,099.92	-3,802,458.80
加：其他收益		16,536,432.39	8,536,765.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	8,092,673.99	17,367,587.55
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（损失以“-”号填列）		-	-

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,070,868.05	-208,356.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-355,091.20	-351,886.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		79,408,980.07	-53,687.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		182,623,045.87	71,553,544.88
加：营业外收入		465,001.01	2,279,182.55
减：营业外支出		174,647.33	124,927.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		182,913,399.55	73,707,800.28
减：所得税费用		24,783,079.34	8,586,272.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		158,130,320.21	65,121,527.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		158,130,320.21	65,121,527.58
（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		158,130,320.21	65,121,527.58
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：曹其东

主管会计工作负责人：毛凤莉

会计机构负责人：毛凤莉

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		337,374,054.07	266,034,539.67
收到的税费返还		17,748,762.01	15,578,840.34

收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	10,137,287.29	13,338,846.81
经营活动现金流入小计		365,260,103.37	294,952,226.82
购买商品、接受劳务支付的现金		187,508,629.23	151,396,400.35
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		73,894,229.93	62,354,518.55
支付的各项税费		43,590,395.08	18,209,108.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	25,448,621.10	21,536,326.31
经营活动现金流出小计		330,441,875.34	253,496,353.74
经营活动产生的现金流量净额		34,818,228.03	41,455,873.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		8,388,261.79	8,943,925.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,109,177.00	700.00
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	七、78（3）	435,000,000.00	550,000,000.00
投资活动现金流入小计		552,497,438.79	558,944,625.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,993,563.88	35,068,944.40
投资支付的现金			
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		-2,503.34	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（4）	500,000,000.00	795,000,000.00
投资活动现金流出小计		530,991,060.54	830,068,944.40
投资活动产生的现金流量净额		21,506,378.25	-271,124,318.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	21,923,500.00
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		15,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	64,825,000.00	-
筹资活动现金流入小计		79,825,000.00	21,923,500.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,142,417.55	47,905,000.00
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	七、78（6）	65,395,000.00	-
筹资活动现金流出小计		149,537,417.55	47,905,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-69,712,417.55	-25,981,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,980,640.38	3,499,236.57

五、现金及现金等价物净增加额		-16,368,451.65	-252,150,709.13
加：期初现金及现金等价物余额		473,837,562.12	435,723,955.83
六、期末现金及现金等价物余额		457,469,110.47	183,573,246.70

公司负责人：曹其东

主管会计工作负责人：毛凤莉

会计机构负责人：毛凤莉

## 母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		268,614,046.88	209,821,408.50
收到的税费返还		17,203,326.69	10,973,535.16
收到其他与经营活动有关的现金		2,780,342.68	6,424,969.14
经营活动现金流入小计		288,597,716.25	227,219,912.80
购买商品、接受劳务支付的现金		156,328,156.68	118,677,913.24
支付给职工及为职工支付的现金		48,888,052.28	40,714,929.14
支付的各项税费		39,359,356.49	13,352,139.52
支付其他与经营活动有关的现金		11,286,783.13	11,334,341.27
经营活动现金流出小计		255,862,348.58	184,079,323.17
经营活动产生的现金流量净额		32,735,367.67	43,140,589.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,388,261.79	17,484,095.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,121,035.75	700.00
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		438,125,787.50	559,500,000.00
投资活动现金流入小计		555,635,085.04	576,984,795.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,804,110.60	34,986,935.42
投资支付的现金			
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		500,000,000.00	795,000,000.00
投资活动现金流出小计		529,804,110.60	829,986,935.42
投资活动产生的现金流量净额		25,830,974.44	-253,002,140.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	21,923,500.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		64,825,000.00	
筹资活动现金流入小计		79,825,000.00	21,923,500.00
偿还债务支付的现金		24,565,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,142,417.55	47,905,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		65,395,000.00	-
筹资活动现金流出小计		149,102,417.55	47,905,000.00

筹资活动产生的现金流量净额		-69,277,417.55	-25,981,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,432,427.88	2,761,810.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,143,503.32	-233,081,240.00
加：期初现金及现金等价物余额		407,830,394.59	372,429,568.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		394,686,891.27	139,348,328.80

公司负责人：曹其东

主管会计工作负责人：毛凤莉

会计机构负责人：毛凤莉

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													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、上年期末余额	110,530,000.00	-	-	-	547,163,191.04	21,087,200.00	807,015.92	17,606,137.21	61,469,711.03	-	541,887,716.77	1,258,376,571.97	-	1,258,376,571.97	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	110,530,000.00	-	-	-	547,163,191.04	21,087,200.00	807,015.92	17,606,137.21	61,469,711.03	-	541,887,716.77	1,258,376,571.97	-	1,258,376,571.97	
三、本期增减变动金额(减少以“-”)	-35,000.00	-	-	-	2,922,689.60	-7,190,555.00	-44,927.45	1,140,243.98	-	-	105,282,080.07	116,455,641.20	1,652,173.22	118,107,814.42	

号填列)														
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-44,927.45	-	-	-	163,822,430.07	163,777,502.62	1,652,173.22	165,429,675.84
(二) 所有者投入和减少资本	-35,000.00	-	-	-	2,922,689.60	-6,311,250.00	-	-	-	-	9,198,939.60	-	9,198,939.60	
1. 所有者投入的普通股	-35,000.00	-	-	-	-535,500.00	-6,311,250.00	-	-	-	-	5,740,750.00	-	5,740,750.00	
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	-	-	-	-	3,458,189.60	-	-	-	-	-	3,458,189.60	-	3,458,189.60	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-879,305.00	-	-	-	-	58,540,350.00	57,661,045.00	-	-57,661,045.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	1,140,243.98	-	-	-	1,140,243.98	-	1,140,243.98	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,290,461.50	-	-	-	1,290,461.50	-	1,290,461.50	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	150,217.52	-	-	-	150,217.52	-	150,217.52	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	110,495,000.00	-	-	-	550,085,880.64	13,896,645.00	762,088.47	18,746,381.19	61,469,711.03	-	647,169,796.84	1,374,832,213.17	1,652,173.22	1,376,484,386.39

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	109,200,000.00	-	-	-	512,574,586.87	-	1,045,712.65	15,601,159.33	50,214,010.60	-	440,099,439.59	-	-	1,128,734,909.04	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	109,200,000.00	-	-	-	512,574,586.87	-	1,045,712.65	15,601,159.33	50,214,010.60	-	440,099,439.59	-	-	1,128,734,909.04	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,345,000.00	-	-	-	27,973,197.90	-	136,511.95	1,161,870.77	11,255,700.43	-	3,572,153.66	-	-	45,444,434.71	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	136,511.95	-	-	-	63,467,654.09	-	-	63,604,166.04	
（二）所有者投入和减少资本	1,345,000.00	-	-	-	27,973,197.90	-	-	-	-	-	-	-	-	29,318,197.90	
1. 所有者投入的普通股	1,345,000.00	-	-	-	20,578,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	21,923,500.00	
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	-	-	-	-	7,394,697.90	-	-	-	-	-	-	-	-	7,394,697.90	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	11,255,700.43	-	-59,895,500.43	-	-	-48,639,800.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	11,255,700.43	-	-11,255,700.43	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-48,639,800.00	-	-	-48,639,800.00	
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	-	-	-	-	-	-	1,161,870.77	-	-	-	-	-	1,161,870.77	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,247,702.70	-	-	-	-	-	1,247,702.70	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	85,831.93	-	-	-	-	-	85,831.93	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	110,545,000.00	-	-	-	540,547,784.77	-	1,182,224.60	16,763,030.10	61,469,711.03	-	443,671,593.25	-	-	1,174,179,343.75

公司负责人：曹其东

主管会计工作负责人：毛凤莉

会计机构负责人：毛凤莉

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度								
	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、上年期末余额	110,530,000.00	-	-	-	510,847,366.73	21,087,200.00	-	9,300,404.02	58,808,611.63	485,280,876.97	1,153,680,059.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,530,000.00	-	-	-	510,847,366.73	21,087,200.00	-	9,300,404.02	58,808,611.63	485,280,876.97	1,153,680,059.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-35,000.00	-	-	-	2,922,689.60	-7,190,555.00	-	559,853.86	-	99,589,970.21	110,228,068.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158,130,320.21	158,130,320.21
（二）所有者投入和减少资本	-35,000.00	-	-	-	2,922,689.60	-6,311,250.00	-	-	-	-	9,198,939.60
1. 所有者投入的普通股	-35,000.00	-	-	-	-535,500.00	-6,311,250.00	-	-	-	-	5,740,750.00
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	-	-	-	-	3,458,189.60	-	-	-	-	-	3,458,189.60
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-879,305.00	-	-	-	-58,540,350.00	-57,661,045.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-879,305.00	-	-	-	-58,540,350.00	-57,661,045.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	559,853.86	-	-	559,853.86
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	657,726.15	-	-	657,726.15

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	97,872.29	-	-	97,872.29	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	110,495,000.00	-	-	-	513,770,056.33	13,896,645.00	-	9,860,257.88	58,808,611.63	584,870,847.18	1,263,908,128.02

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	109,200,000.00	-	-	-	476,258,762.56	-	-	8,247,545.30	47,552,911.20	380,737,338.50	1,021,996,557.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	109,200,000.00	-	-	-	476,258,762.56	-	-	8,247,545.30	47,552,911.20	380,737,338.50	1,021,996,557.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,345,000.00	-	-	-	27,973,197.90	-	-	638,561.12	11,255,700.43	5,226,027.15	46,438,486.60
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,121,527.58	65,121,527.58
（二）所有者投入和减少资本	1,345,000.00	-	-	-	27,973,197.90	-	-	-	-	-	29,318,197.90
1. 所有者投入的普通股	1,345,000.00	-	-	-	20,578,500.00	-	-	-	-	-	21,923,500.00
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	-	-	-	-	7,394,697.90	-	-	-	-	-	7,394,697.90
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	11,255,700.43	-59,895,500.43	-48,639,800.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	11,255,700.43	-11,255,700.43	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-48,639,800.00	-48,639,800.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	638,561.12	-	-	-	-	638,561.12
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	653,753.45	-	-	-	-	653,753.45
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	15,192.33	-	-	-	-	15,192.33
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	110,545,000.00	-	-	-	504,231,960.46	-	-	8,886,106.42	58,808,611.63	385,963,365.65	-	1,068,435,044.16

公司负责人：曹其东

主管会计工作负责人：毛凤莉

会计机构负责人：毛凤莉

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波永新光学股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原宁波永新光学仪器有限公司（后更名为宁波永新光学有限公司），宁波永新光学仪器有限公司系由宁波光学仪器厂和嵘光投资有限公司共同出资组建，于 1997 年 2 月 21 日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为“企合浙甬总字第 003635 号”的企业法人营业执照。宁波永新光学仪器有限公司成立时注册资本 1,750 万元。宁波永新光学有限公司以 2000 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2000 年 12 月 14 日取得批准号为外经贸资审字〔2000〕0186 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于 2000 年 12 月 27 日在国家工商行政管理局办妥工商变更登记事宜。公司现持有统一社会信用代码为 91330200610279184B 的营业执照，注册资本 11,049.50.00 万元，股份总数 11,049.50 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 59,025,327 股；无限售条件的流通股份 A 股 51,469,673 股。公司股票已于 2018 年 9 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属光学仪器行业。主要经营活动为光学仪器和其他光学、电子产品制造。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 20 日第七届董事会第十次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将南京江南永新光学有限公司和宁波永新诺维贸易有限公司等 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见第十节九、之说明。

为便于表述，本财务报表附注中将以下公司简称如下：

公司全称	简称
(一) 本公司的母公司	
永新光电实业有限公司	永新光电
(二) 本公司的子公司	
南京江南永新光学有限公司	南京永新
宁波永新诺维贸易有限公司	永新诺维
永新光学（香港）有限公司	香港永新
WESSEL DEVELOPMENTS LTD	WESSEL
辉煌光学投资有限公司	辉煌光学
南京斯高谱仪器有限公司	斯高谱

南京图思灵智能科技有限责任公司	图思灵
(三) 本公司的联营公司	
南京尼康江南光学仪器有限公司	南京尼康

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，子公司香港永新、WESSEL 和辉煌光学采用港币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支

付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项



目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照

继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内 应收款组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	

应收票据——商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

## 2) 应收账款——账龄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(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十节 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十节 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见“第十节 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”

## 14. 其他应收款

## 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

详见“第十节 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”

## 15. 存货

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. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 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

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与

其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。



**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10%	2.25%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	10%	9.00%
运输工具	年限平均法	5	10%	18.00%
其他设备	年限平均法	3-5	10%	18.00%-30.00%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### （1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

#### （2）后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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)
土地使用权	46-50
商标权	10
软件	3-10
专利权	10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额, 是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项, 包括: ①固定付款额及实质固定付款额, 存在租赁激励的, 扣除租赁激励相关金额; ②取决于指数或比率的可变租赁付款额, 该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定; ③本公司合理确定将行使购买选择权时, 购买选择权的行权价格; ④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时, 行使终止租赁选择权需支付的款项; ⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时, 本公司因无法确定租赁内含利率, 采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率, 是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产, 在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关: ①本公司自身情况, 即公司的偿债能力和信用状况; ②“借款”的期限, 即租赁期; ③“借入”资金的金额, 即租赁负

债的金额；④经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以中国人民银行公布的 LPR 为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

## 36. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

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

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售显微镜、光学元件组件等产品。(1) 内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户签收确认单据，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。(3) 对零库存管理客户的销售，根据客户实际需求发货，收入确认需满足以下条件：在产品发至第三方仓库并经客户领用，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。



**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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，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，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

### ①公司作为承租人

公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减

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

②公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财会〔2018〕35号《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知》	经第七届董事会第九次会议 经第七届监事会第八次会议	参见首次施行新租赁准则的影响

其他说明：2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起实施。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、42.（3）。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	473,857,562.12	473,857,562.12	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	135,000,000.00	135,000,000.00	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,035,648.03	1,035,648.03	-
应收账款	126,519,434.97	126,519,434.97	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	4,790,695.81	4,641,170.81	-149,525.00

应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	8,988,314.62	8,988,314.62	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	122,466,593.14	122,466,593.14	-
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	133,540,817.42	133,540,817.42	-
流动资产合计	1,006,199,066.11	1,006,049,541.11	-149,525.00
<b>非流动资产：</b>			
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	28,348,034.29	28,348,034.29	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	36,247,939.65	36,247,939.65	-
固定资产	311,380,248.03	311,380,248.03	-
在建工程	16,885,291.67	16,885,291.67	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	1,106,643.90	1,106,643.90
无形资产	55,958,724.37	55,958,724.37	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	30,911.85	30,911.85	-
递延所得税资产	4,642,585.59	4,642,585.59	-
其他非流动资产	1,827,188.85	1,827,188.85	-
非流动资产合计	455,320,924.30	456,427,568.20	1,106,643.90
资产总计	1,461,519,990.41	1,462,477,109.31	957,118.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款	25,027,118.06	25,027,118.06	-
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	104,631,752.46	104,631,752.46	-
预收款项	22,394.95	22,394.95	-
合同负债	6,182,738.76	6,182,738.76	-
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	13,880,317.31	13,880,317.31	-
应交税费	11,821,111.39	11,821,111.39	-
其他应付款	31,017,024.86	31,017,024.86	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	591,800.00	591,800.00	-
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	-	-	-
其他流动负债	511,010.83	511,010.83	-
流动负债合计	193,093,468.62	193,093,468.62	-
<b>非流动负债：</b>			
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	-	957,118.90	957,118.90
长期应付款	5,399,139.08	5,399,139.08	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	4,250,000.00	4,250,000.00	-
递延所得税负债	400,810.74	400,810.74	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	10,049,949.82	11,007,068.72	957,118.90
负债合计	203,143,418.44	204,100,537.34	957,118.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	110,530,000.00	110,530,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	547,163,191.04	547,163,191.04	-
减：库存股	21,087,200.00	21,087,200.00	-
其他综合收益	807,015.92	807,015.92	-
专项储备	17,606,137.21	17,606,137.21	-
盈余公积	61,469,711.03	61,469,711.03	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	541,887,716.77	541,887,716.77	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,258,376,571.97	1,258,376,571.97	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,258,376,571.97	1,258,376,571.97	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,461,519,990.41	1,462,477,109.31	957,118.90

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	407,850,394.59	407,850,394.59	-
交易性金融资产	135,000,000.00	135,000,000.00	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,035,648.03	1,035,648.03	-
应收账款	106,145,587.90	106,145,587.90	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	784,663.13	784,663.13	-
其他应收款	36,883,383.87	36,883,383.87	-
其中：应收利息	575,446.00	575,446.00	-
应收股利	-	-	-
存货	83,236,214.08	83,236,214.08	-
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	132,985,210.45	132,985,210.45	-
流动资产合计	903,921,102.05	903,921,102.05	-
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	80,932,507.01	80,932,507.01	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	10,478,905.83	10,478,905.83	-
固定资产	261,407,374.81	261,407,374.81	-
在建工程	14,725,999.63	14,725,999.63	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	47,507,398.81	47,507,398.81	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	30,911.85	30,911.85	-
递延所得税资产	2,387,641.56	2,387,641.56	-
其他非流动资产	1,739,688.85	1,739,688.85	-
非流动资产合计	419,210,428.35	419,210,428.35	-
资产总计	1,323,131,530.40	1,323,131,530.40	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	25,027,118.06	25,027,118.06	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	91,732,183.61	91,732,183.61	-
预收款项	-	-	-

合同负债	3,027,227.74	3,027,227.74	-
应付职工薪酬	6,376,966.62	6,376,966.62	-
应交税费	10,320,713.53	10,320,713.53	-
其他应付款	28,550,126.53	28,550,126.53	-
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	-	-	-
其他流动负债	167,134.96	167,134.96	-
流动负债合计	165,201,471.05	165,201,471.05	-
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	4,250,000.00	4,250,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	4,250,000.00	4,250,000.00	-
负债合计	169,451,471.05	169,451,471.05	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	110,530,000.00	110,530,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	510,847,366.73	510,847,366.73	-
减：库存股	21,087,200.00	21,087,200.00	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	9,300,404.02	9,300,404.02	-
盈余公积	58,808,611.63	58,808,611.63	-
未分配利润	485,280,876.97	485,280,876.97	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,153,680,059.35	1,153,680,059.35	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,323,131,530.40	1,323,131,530.40	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用



## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注 1]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注 1]按国家税务总局的有关规定，公司产品销售按 13%税率计缴，利息收入按 6%税率计缴，房租收入按 5%税率计缴。出口货物实行增值税“免、抵、退”税政策，2021 年显微镜类、平面光学元件类、条码阅读器镜头类及专业成像光学零组件类产品的出口退税率均为 13%。

[注 2]

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15.00
南京永新	15.00
香港永新	16.50
辉煌光学	16.50
WESSEL	0.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 12 月 29 日签发的《关于宁波市 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2020）245 号），公司通过了高新技术企业复审，于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书（编号为 GR202033101254），有效期三年。公司 2021 年度的企业所得税适用税率为 15%。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公布江苏省 2018 年度第三批高新技术企业名单的通知》（苏高企协（2018）20 号），子公司南京永新于 2018 年 11 月 30 日通过了

高新技术企业复审，获得高新企业证书（编号为：GR201832006780），有效期三年，其 2021 年度的企业所得税适用税率为 15%。

### 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	129,162.43	154,179.43
银行存款	456,992,244.03	472,984,157.58
其他货币资金	367,811.70	719,225.11
合计	457,489,218.16	473,857,562.12
其中：存放在境外的款项总额	3,725,860.14	3,840,171.97

其他说明：

期末其他货币资金中有 20,000.00 元 ETC 保证金。

### 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	210,000,000.00	135,000,000.00
其中：		
银行理财产品	170,000,000.00	45,000,000.00
信托产品明细	40,000,000.00	80,000,000.00
其他产品	0	10,000,000.00
合计	210,000,000.00	135,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,000.00	566,348.03
商业承兑票据	448,400.00	469,300.00

合计	598,400.00	1,035,648.03
----	------------	--------------

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 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 (%)	
按组合计提坏账准备	622,000.00		23,600	3.79	598,400.00	1,060,348.03	100.00	24,700.00	2.33	1,035,648.03
其中：										
银行承兑汇票	150,000.00	100	0	0	150,000.00	566,348.03	53.41			566,348.03
商业承兑汇票	472,000.00	100	23,600	5	448,400.00	494,000.00	46.59	24,700.00	5.00	469,300.00
合计	622,000.00	/	23,600	/	598,400.00	1,060,348.03	/	24,700.00	/	1,035,648.03

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	179,162,761.90
1 至 2 年	339,039.89
2 至 3 年	100,408.12
3 年以上	183,312.31
合计	179,785,522.22

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	179,785,522.22	100.00	9,246,047.45	5.14	170,539,474.77	133,457,292.29	100.00	6,937,857.32	5.20	126,519,434.97
合计	179,785,522.22	/	9,246,047.45	/	170,539,474.77	133,457,292.29	/	6,937,857.32	/	126,519,434.97

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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	
应收账款	6,937,857.32	2,308,190.13				9,246,047.45
合计	6,937,857.32	2,308,190.13		0	0	9,246,047.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	35,579,213.35	19.79	1,778,960.67
客户二	18,516,063.37	10.30	925,803.17
客户三	16,112,537.48	8.96	805,626.87
客户四	10,312,970.52	5.74	515,648.53
客户五	10,077,651.74	5.61	503,882.59
小计	90,598,436.46	50.39	4,529,921.82

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 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	6,108,732.70	100.00	4,616,955.79	96.38
1 至 2 年	-	-	156,798.88	3.27
2 至 3 年	-	-	7,295.88	0.15
3 年以上	-	-	9,645.26	0.20
合计	6,108,732.70	100.00	4,790,695.81	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：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	819,156.77	13.41
供应商二	550,400.52	9.01
供应商三	540,000.00	8.84
供应商四	533,000.00	8.73
供应商五	361,500.00	5.92
小计	2,804,057.29	45.91

其他说明

□适用 √不适用

8、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	73,281,508.86	8,988,314.62
合计	73,281,508.86	8,988,314.62

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). 坏账准备计提情况

□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). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	71,938,267.04
1 至 2 年	1,309,352.04
2 至 3 年	665,102.87
3 年以上	2,694,886.35
合计	76,607,608.30

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,417,337.04	2,370,811.51
员工借款	3,506,599.84	3,997,892.75
应收暂付款	2,527,382.55	1,606,823.15
其他	67,305,283.87	1,047,881.12
应收出口退税款	851,005.00	3,368,099.12
合计	76,607,608.30	12,391,507.65

(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)	
2021年1月1日余额	363,483.95	175,783.69	2,863,925.39	3,403,193.03
2021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	-77,093.59			-77,093.59
本期转回				
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2021年6月30日余额	286,390.36	175,783.69	2,863,925.39	3,326,099.44

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	3,403,193.03	- 77,093.59				3,326,099.44
合计	3,403,193.03	- 77,093.59				3,326,099.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波银行国家高新区支行	其他[注]	64,601,000	1年以内	84.33	-
江苏苏美达仪器设备有限公司	代垫货款(苏州大学)	1,677,104	1年以内	2.19	83,855.20
应收出口退税	应收出口退税	851,005	1年以内	1.11	42,550.25
宁波国家高新技术产业开发区土地储备中心	押金保证金	789,684	3年以上	1.03	789,684.00
苏州福泰净化供氧工程有限公司	其他	344,000	1年以内	0.45	17,200.00



合计	/	68,262,793	/	89.11	933,289.45
----	---	------------	---	-------	------------

[注]：美元人民币互换，将美元质押换出人民币放入宁波银行国家高新区支行其他应收款项下。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 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	50,947,498.16	1,024,332.03	49,923,166.13	34,786,626.97	869,804.24	33,916,822.73
半成品	37,906,410.24	836,701.46	37,069,708.78	38,729,110.12	768,635.76	37,960,474.36
在产品	15,481,498.69	56,692.47	15,424,806.22	10,538,445.04		10,538,445.04
库存商品	26,695,690.30	264,523.77	26,431,166.53	31,250,192.44	239,417.42	31,010,775.02
周转材料	346,622.12	8,266.42	338,355.70	291,288.83	8,832.12	282,456.71
发出商品	8,308,175.91	0.00	8,308,175.91	7,664,274.42		7,664,274.42
委托加工物资	3,469,689.17	0.00	3,469,689.17	1,093,344.86		1,093,344.86
合计	143,155,584.59	2,190,516.15	140,965,068.44	124,353,282.68	1,886,689.54	122,466,593.14

(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	869,804.24	316,978.81		162,451.02		1,024,332.03
半成品	768,635.76	159,064.92		90,999.22		836,701.46
在产品	-	57,388.58		696.11		56,692.47
库存商品	239,417.42	33,859.47		8,753.12		264,523.77

周转材料	8,832.12	541.11		1,106.81		8,266.42
合计	1,886,689.54	567,832.89	0.00	264,006.28	0.00	2,190,516.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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

10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

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

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
理财产品	120,000,000.00	130,000,000.00
待抵扣增值税进项税	2,890,742.89	2,991,241.75
预缴企业所得税	13,521.50	549,575.67
合计	122,904,264.39	133,540,817.42

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
南京尼康	28,348,034.29			625,359.97						28,973,394.26	

小计	28,348,034.29			625,359.97						28,973,394.26
合计	28,348,034.29			625,359.97						28,973,394.26

## 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). 非交易性权益工具投资的情况

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

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	44,889,848.34	2,354,198.07		47,244,046.41
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	44,889,848.34	2,354,198.07	-	47,244,046.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,228,096.76	768,010.00		10,996,106.76
2. 本期增加金额	505,995.42	22,014.42		528,009.84
(1) 计提或摊销	505,995.42	22,014.42		528,009.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,734,092.18	790,024.42		11,524,116.60
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	34,155,756.16	1,564,173.65		35,719,929.81
2. 期初账面价值	34,661,751.58	1,586,188.07		36,247,939.65

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 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	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	267,693,915.20	220,138,802.18	5,051,283.03	14,196,369.77	507,080,370.18
2. 本期增加金额	-	8,603,273.70	-	2,078,179.53	10,681,453.23
(1) 购置	-	2,565,260.20	-	1,402,073.34	3,967,333.54
(2) 在建工程转入	-	6,038,013.50	-	676,106.19	6,714,119.69
3. 本期减少金额	19,987,400.36	7,053,260.24	2,350.00	581,264.43	27,624,275.03
(1) 处置或报废	19,987,400.36	7,053,260.24	2,350.00	581,264.43	27,624,275.03
4. 期末余额	247,706,514.84	221,688,815.64	5,048,933.03	15,693,284.87	490,137,548.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	44,879,938.07	139,559,447.53	3,440,122.43	7,820,614.12	195,700,122.15
2. 本期增加金额	2,970,213.25	4,915,545.52	210,723.60	838,589.30	8,935,071.67
(1) 计提	2,970,213.25	4,915,545.52	210,723.60	838,589.30	8,935,071.67
3. 本期减少金额	9,397,965.04	5,804,215.95	2,115.00	510,869.19	15,715,165.18
(1) 处置或报废	9,397,965.04	5,804,215.95	2,115.00	510,869.19	15,715,165.18
4. 期末余额	38,452,186.28	138,670,777.10	3,648,731.03	8,148,334.23	188,920,028.64
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	209,254,328.56	83,018,038.54	1,400,202.00	7,544,950.64	301,217,519.74

2. 期初账面价值	222,813,977.13	80,579,354.65	1,611,160.60	6,375,755.65	311,380,248.03
-----------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□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	11,120,423.82	16,885,291.67
工程物资	-	-
合计	11,120,423.82	16,885,291.67

其他说明：

无

## 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
在安装设备	11,120,423.82		11,120,423.82	16,885,291.67		16,885,291.67
功能性光学镜头及元件扩产项目						
光学显微镜扩产项目						
研发中心建设项目						

车载镜头生产项目						
合计	11,120,423.82	-	11,120,423.82	16,885,291.67	-	16,885,291.67

## (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
在安装设备		16,885,291.67	999,365.11	6,714,119.69	50,113.27	11,120,423.82						
功能性光学镜头及元件扩产项目	198,650,000.00						51.21	100.00				募 集 金 金
光学显微镜扩产项目	116,180,000.00						62.53	100.00				募 集 金 金
研发中心建设项目	65,080,000.00						74.01	100.00				募 集 金 金
车载镜头生产项目	221,720,000.00						18.51	25.00				募 集 金 金
合计	601,630,000.00	16,885,291.67	999,365.11	6,714,119.69	50,113.27	11,120,423.82	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□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**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,499,574.29	1,499,574.29
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,499,574.29	1,499,574.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	392,930.39	392,930.39
2. 本期增加金额	202,772.76	202,772.76
(1) 计提	202,772.76	202,772.76
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	595,703.15	595,703.15
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	903,871.14	903,871.14
2. 期初账面价值	1,106,643.90	1,106,643.90

**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	65,347,983.33	2,572,574.61	9,000.00	3,189,032.97	71,118,590.91
2. 本期增加金额	-	-	-	80,814.82	80,814.82
(1) 购置	-	-	-	80,814.82	80,814.82
3. 本期减少金额	4,012,669.40	-	-	-	4,012,669.40
4. 期末余额	61,335,313.93	2,572,574.61	9,000.00	3,269,847.79	67,186,736.33



二、累计摊销					-
1. 期初余额	10,698,163.47	2,572,574.61	9,000.00	1,880,128.46	15,159,866.54
2. 本期增加金额	638,576.50	-	-	126,915.37	765,491.87
(1) 计提	638,576.50	-	-	126,915.37	765,491.87
3. 本期减少金额	1,650,608.78	-	-	-	1,650,608.78
4. 期末余额	9,686,131.19	2,572,574.61	9,000.00	2,007,043.83	14,274,749.63
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	51,649,182.74	-	-	1,262,803.96	52,911,986.70
2. 期初账面价值	54,649,819.86	-	-	1,308,904.51	55,958,724.37

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 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
图思灵	0	1,710,185.49		1,710,185.49
合计	0	1,710,185.49		1,710,185.49

### (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

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、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
装修费					
其他	30,911.85		16,084.92		14,826.93
合计	30,911.85	-	16,084.92	-	14,826.93

## 30、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
坏账准备	9,269,647.45	1,462,995.47	6,962,557.32	1,113,370.26
存货跌价准备	2,190,516.15	328,577.42	1,886,689.54	283,003.43
内部交易未实现利润	2,712,801.32	406,920.20	2,181,891.81	327,283.77
递延收益	4,250,000.00	637,500.00	4,250,000.00	637,500.00
待转付的政府补助	225,000.00	33,750.00	750,000.00	112,500.00
股份支付	17,297,227.10	2,635,582.82	14,239,604.17	2,281,689.38
合计	35,945,192.02	5,505,325.91	30,270,742.84	4,755,346.84

(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
固定资产折旧暂时性差异	2,672,071.58	400,810.74	2,672,071.58	400,810.74
合计	2,672,071.58	400,810.74	2,672,071.58	400,810.74

(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
信用减值损失	3,326,099.44	3,403,193.03
合计	3,326,099.44	3,403,193.03

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
长期资产 采购预付 款	16,144,810.60		16,144,810.60	1,827,188.85		1,827,188.85
合计	16,144,810.60		16,144,810.60	1,827,188.85		1,827,188.85

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	65,194,573.75	
信用借款	15,013,312.50	25,027,118.06
合计	80,207,886.25	25,027,118.06

短期借款分类的说明：

质押借款：美元人民币互换，将美元质押换出人民币放入短期借款中。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

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

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	121,989,312.18	104,631,752.46
合计	121,989,312.18	104,631,752.46

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	22,172.55	22,394.95
合计	22,172.55	22,394.95

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□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	4,656,774.58	6,182,738.76
合计	4,656,774.58	6,182,738.76

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,879,935.81	95,291,737.57	96,599,920.92	12,571,752.46
二、离职后福利-设定提存计划	381.50	4,199,491.48	4,198,926.98	946.00
合计	13,880,317.31	99,491,229.05	100,798,847.90	12,572,698.46

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,976,575.57	86,324,512.12	87,510,830.85	11,790,256.840
二、职工福利费	250,256.02	3,466,164.11	3,488,901.22	227,518.910
三、社会保险费	638.65	2,875,776.01	2,875,417.81	996.850
其中：医疗保险费	614.85	2,591,270.17	2,590,911.98	973.040
工伤保险费	5.30	135,882.93	135,882.92	5.310
生育保险费	18.50	148,622.91	148,622.91	18.500
四、住房公积金	-	1,693,456.00	1,693,456.00	-
五、工会经费和职工教育经费	652,465.57	931,829.33	1,031,315.04	552,979.860
合计	13,879,935.81	95,291,737.57	96,599,920.92	12,571,752.460

**(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	369.00	4,064,190.35	4,063,645.35	914.00
2、失业保险费	12.50	135,301.13	135,281.63	32.00
合计	381.50	4,199,491.48	4,198,926.98	946.00

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	708,499.26	567,531.25
企业所得税	6,065,850.27	8,776,213.52
个人所得税	447,361.01	202,033.13
城市维护建设税	215,232.94	120,013.07
教育费附加	93,123.66	51,584.14
地方教育附加	62,082.45	34,389.42
印花税	17,926.19	67,660.56
残保金	5,560.00	0.00

房产税	1,264,325.89	1,513,632.87
土地使用税	223,302.63	488,031.66
环保税	8.36	21.77
合计	9,103,272.66	11,821,111.39

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	-	591,800.00
其他应付款	20,939,811.73	30,425,224.86
合计	20,939,811.73	31,017,024.86

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-限制性股票股利	-	591,800.00
合计	-	591,800.00

**其他应付款****(1). 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
押金保证金	519,108.44	624,773.66
应付暂收款	851,655.51	1,155,965.35
应付费用款	5,467,202.78	7,075,325.05
限制性股票回购义务	13,896,645.00	21,087,200.00
其他	205,200.00	481,960.80
合计	20,939,811.73	30,425,224.86

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□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

#### 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	304,419.54	511,010.83
合计	304,419.54	511,010.83

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，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

□适用 √不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	783,131.52	957,118.90

合计	783,131.52	957,118.90
----	------------	------------

其他说明：

执行本年适用新租赁准则，确认租赁负债。

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,394,265.12	5,399,139.08
专项应付款		
合计	4,394,265.12	5,399,139.08

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南京永新改制职工分流安置备用金	4,615,016.69	5,619,890.65
未确认融资费用	-220,751.57	-220,751.57
合计	4,394,265.12	5,399,139.08

#### 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	4,250,000.00			4,250,000.00	尚在收益期
合计	4,250,000.00			4,250,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关



高分辨荧光显微成像仪自动扫描分析系统开发	2,250,000.00					2,250,000.00	与收益相关
宽场移频超分辨显微镜（SIM）系统研发	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
小计	4,250,000.00	-	-			4,250,000.00	

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	110,530,000				-35,000	-35,000	110,495,000

其他说明：

其他情况

## 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）	468,921,135.82		535,500.00	468,385,635.82
其他资本公积	78,242,055.22	3,458,189.60		81,700,244.82
合计	547,163,191.04	3,458,189.60	535,500.00	550,085,880.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本公积-股本溢价本期增减变动情况详见第十节 七、53 之说明。

2) 资本公积-其他资本公积本期增减变动系因股份支付确认限制性股票摊销股权激励费用款。

**56、 库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	21,087,200.00		7,190,555.00	13,896,645.00
合计	21,087,200.00	-	7,190,555.00	13,896,645.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系本期分派可撤销的现金股利及股票回购注销减少。

**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					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	807,015.92	-44,927.45				-44,927.45	762,088.47	
外币财务报表折算差额	807,015.92	-44,927.45	0.00	0.00		-44,927.45	762,088.47	
其他综合收益合计	807,015.92	-44,927.45	0.00	0.00		-44,927.45	762,088.47	

**58、 专项储备**

√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
安全生产费	17,606,137.21	1,290,461.50	150,217.52	18,746,381.19

合计	17,606,137.21	1,290,461.50	150,217.52	18,746,381.19
----	---------------	--------------	------------	---------------

**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	61,469,711.03			61,469,711.03
合计	61,469,711.03			61,469,711.03

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	541,887,716.77	440,099,439.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,822,430.07	161,683,777.61
减：提取法定盈余公积	-	11,255,700.43
应付普通股股利	58,540,350.00	48,639,800.00
期末未分配利润	647,169,796.84	541,887,716.77

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	361,007,238.02	211,264,642.34	241,414,993.25	139,029,129.01
其他业务	7,344,201.94	-202,513.94	7,330,421.47	896,210.68
合计	368,351,439.96	211,062,128.40	248,745,414.72	139,925,339.69

**(2). 合同产生的收入的情况**

□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

**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	1,171,934.92	727,825.99
教育费附加	590,034.67	324,716.40
房产税	1,642,676.30	932,555.65
土地使用税	306,517.29	368,854.08
车船使用税	5,340.00	6,340.00
印花税	96,429.46	71,786.68
地方教育附加	245,730.34	216,477.60
其他	24.85	98,941.91
合计	4,058,687.83	2,747,498.31

**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	9,861,460.75	7,711,865.30
交通运输费	280,137.47	1,869,484.27
业务宣传费	1,432,213.79	862,766.90
差旅费	989,785.41	531,821.66
服务费	2,221,565.51	2,948,348.85
业务招待费	-	104,623.19
商标使用费	343,264.32	250,000.00
其他	643,165.56	333,728.26
合计	15,771,592.81	14,612,638.43

**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	8,691,038.84	6,928,759.40
办公费	984,808.99	393,387.03
折旧与摊销	1,923,887.16	1,162,925.98
交通费	3,845,938.77	302,663.80
业务招待费	173,003.61	332,204.41
咨询服务费	1,594,984.34	1,448,210.15
股份支付	-	7,394,697.90
其他	2,221,924.93	2,227,485.64
税金	5,560.00	
合计	19,441,146.64	20,190,334.31

**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
原材料及燃料	10,200,454.09	9,796,630.26
职工薪酬	14,144,287.24	10,764,394.72

折旧及摊销	1,493,251.78	1,327,755.60
其他	1,992,385.68	1,807,998.24
合计	27,830,378.79	23,696,778.82

**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	714,641.18	306,517.86
利息收入	-1,153,682.41	-4,688,348.65
汇兑损益	3,688,507.05	-4,037,626.35
银行手续费	149,757.69	132,063.99
合计	3,399,223.51	-8,287,393.15

**67、其他收益**

√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
与收益相关的政府补助	17,276,475.09	8,714,569.67
合计	17,276,475.09	8,714,569.67

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	625,359.97	1,358,860.88
理财产品收益	8,092,673.99	6,304,418.09
合计	8,718,033.96	7,663,278.97

**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

**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
其他应收款坏账损失	-2,071,109.89	324,506.38
合计	-2,071,109.89	324,506.38

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-709,486.02	-443,267.46
合计	-709,486.02	-443,267.46

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	79,408,980.07	-53,687.60
合计	79,408,980.07	-53,687.60

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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
其他	474,337.26	6,460.62	474,337.26
无法支付款项		2,277,034.63	
合计	474,337.26	2,283,495.25	474,337.26

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	32,000.00	132,645.15	32,000.00
非流动资产毁损报废损失		22,724.60	
赔偿金违约金(滞纳金)	7,665.33		7,665.33
其他	146,058.87	8,047.70	146,058.87
合计	185,724.20	163,417.45	185,724.20

**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	26,636,987.98	10,524,251.11
递延所得税费用	-546,604.07	193,790.87

合计	26,090,383.91	10,718,041.98
----	---------------	---------------

**(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	189,699,788.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,520,847.31
子公司适用不同税率的影响	206,535.20
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-5,315.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	567,712.99
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	-4,084.22
研发费用加计扣除影响	-3,195,311.97
所得税费用	26,090,383.91

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节 57、

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	1,478,459.09	1,399,187.29
收到的租金	5,776,120.15	4,495,603.63
其他	2,882,708.05	7,444,055.89
合计	10,137,287.29	13,338,846.81

**(2). 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
付现销售费用、管理费用及研发费用	21,780,241.14	19,885,281.11
其他	3,668,379.96	1,651,045.20
合计	25,448,621.10	21,536,326.31

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	435,000,000.00	550,000,000.00
合计	435,000,000.00	550,000,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	500,000,000.00	795,000,000.00
合计	500,000,000.00	795,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
美元互换货币掉期	64,825,000.00	-
合计	64,825,000.00	-

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

美元人民币互换，质押美元收到人民币

## (6). 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
限制性股票回购	570,500.00	
美元互换货币掉期	64,824,500.00	
合计	65,395,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

美元人民币互换，质押美元收到人民币

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	163,609,404.34	63,467,654.09
加：资产减值准备	709,486.02	443,267.46
信用减值损失	2,071,109.89	-324,506.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,043,667.31	7,135,130.74
使用权资产摊销		



无形资产摊销	744,424.77	792,782.53
长期待摊费用摊销	16,084.92	44,175.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-79,408,980.07	53,687.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	22,724.60	22,724.60
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	2,664,523.49	-4,011,846.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,718,033.96	-7,663,278.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-862,740.32	1,652,820.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,811,209.42	-8,284,849.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,681,584.60	8,910,948.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,637,550.21	-29,339,406.49
其他	8,056,901.27	8,556,568.67
经营活动产生的现金流量净额	34,818,228.03	41,455,873.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	457,469,110.47	183,573,246.70
减: 现金的期初余额	473,837,562.12	435,723,955.83
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	-16,368,451.65	-252,150,709.13

## (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	457,469,110.47	473,837,562.12
其中: 库存现金	129,162.43	154,179.43
可随时用于支付的银行存款	456,972,244.03	472,984,157.58
可随时用于支付的其他货币资金	367,704.01	699,225.11
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	457,469,110.47	473,837,562.12

其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		
----------------------------	--	--

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,000.00	ETC 保证金
固定资产	22,717,340.50	长期应付款抵押
无形资产	8,143,456.42	长期应付款抵押
投资性房地产	2,342,333.73	长期应付款抵押
合计	33,223,130.65	

### 82、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	-	-	329,026,996.88
其中：美元	50,876,719.36	6.4601	328,668,694.74
欧元	41,802.51	7.6862	321,302.45
港币	17,974.73	0.8321	14,956.77
日元	9,929.00	0.0584	579.85
新加坡元	4,468.96	4.8027	21,463.07
应收账款	-	-	100,633,871.85
其中：美元	15,136,719.45	6.4601	97,784,721.32
新加坡元	593,239.33	4.8027	2,849,150.53

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

### 83、套期

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技项目经费补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
产业扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
厂房拆迁货币补偿补助[注]	15,798,016.00	其他收益	15,798,016.00
其他小额补助	1,028,459.09	其他收益	1,028,459.09
小 计	17,276,475.09	其他收益	17,276,475.09

[注]公司于 2021 年 01 月与宁波国家高新区自然资源整治中心和宁波市鄞州区人民政府新民街道签订了《高新区国有建设用地使用权收购协议》，根据该协议，宁波国家高新区自然资源整治中心需支付公司货币补偿补助款人民币 15,798,016 元。公司已于 2021 年 02 月 07 日收到相应款项。

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南京图思灵智能科技有限公司	2021 年 1 月 29 日	3,800,000	52.0548%	控制权的转移	2021 年 1 月 29 日	增资	368,592.43	-439,205.82

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	南京图思灵智能科技有限公司
— 现金	3,800,000.00

--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	3,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,058,774.35
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,741,225.65

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	南京图思灵智能科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,978,392.08	3,978,392.08
货币资金	3,802,503.34	3,802,503.34
存货	35,664.63	35,664.63
固定资产	3,812.54	3,812.54
其他应收款	101,135.79	101,135.79
预付账款	1,000.00	1,000.00
其他流动资产	34,275.78	34,275.78
负债：	23,378.62	23,378.62
应付职工薪酬	20,996.00	20,996.00
应交税金	2,382.62	2,382.62
净资产	3,955,013.46	3,955,013.46
减：少数股东权益	1,896,239.11	1,896,239.11
取得的净资产	2,058,774.35	2,058,774.35

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (6). 其他说明

□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**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**九、 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京永新	江苏南京	江苏南京	制造业	71.00	29.00	同一控制下合并
斯高谱	江苏南京	江苏南京	商业		100.00	同一控制下合并
图思灵	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术	52.05		非同一控制下合并
永新诺维	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00		设立

**(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京尼康	江苏南京	江苏南京	制造业		25.00	权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	南京尼康公司	南京尼康公司
流动资产	127,164,926.50	123,224,781.79
非流动资产	13,475,425.67	14,996,285.55
资产合计	140,640,352.17	138,221,067.34
流动负债	20,213,745.09	19,378,800.92
非流动负债	6,970,507.00	5,434,216.96
负债合计	27,184,252.09	24,813,017.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	113,456,100.08	113,408,049.46
按持股比例计算的净资产份额	28,364,025.02	28,352,012.36
调整事项		-3,978.07
—商誉		
—内部交易未实现利润		-3,728.08
—其他		-249.99
对联营企业权益投资的账面价值	28,973,394.26	28,348,034.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	58,596,205.98	101,785,575.00
净利润	2,829,950.62	8,082,565.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,829,950.62	8,082,565.07
本年度收到的来自联营企业的股利		2,523,000.00

南京尼康公司 2021 年 7 月分配利润 632,000 元。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

#### 2. 预期信用损失的计量

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

#### 3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十节七、之 4、5 和 8 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 50.39%(2021 年 12 月 31 日：45.86%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险



流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	80,207,886.25	80,207,886.25	80,207,886.25		
应付账款	121,989,312.18	121,989,312.18	121,989,312.18		
其他应付款	20,939,811.73	20,939,811.73	20,939,811.73		
小 计	223,137,010.16	223,137,010.16	223,137,010.16		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	25,027,118.06	25,882,273.61	25,882,273.61		
应付账款	104,631,752.46	104,631,752.46	104,631,752.46		
其他应付款	31,017,024.86	31,017,024.86	31,017,024.86		
小 计	160,675,895.38	161,531,050.93	161,531,050.93		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的理财产品有关。

截至2021年06月30日，本公司以浮动利率计息的理财产品人民币230,000,000.00元(2020年12月31日：人民币265,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率下降50个基准点，将

会导致本公司股东权益减少人民币1,402,500.00元(2020年12月31日:减少人民币1,126,250.00元),净利润减少人民币1,402,500.00元(2020年度:减少人民币1,126,250.00元)。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节七、之 82、之说明。

十一、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
<b>一、持续的公允价值计量</b>		210,000,000.00		210,000,000.00
(一)交易性金融资产		210,000,000.00		210,000,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		210,000,000.00		210,000,000.00
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资		210,000,000.00		210,000,000.00
(3)衍生金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		210,000,000.00		210,000,000.00

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

本公司持有的理财产品期限较短且预期收益与市场利率水平差异较小,其公允价值变动影响也较小。因此,以理财产品的初始确认成本作为其公允价值。

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

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**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
永新光电	香港	投资控股	50,000,000.00	29.16	29.16

**本企业的母公司情况的说明**

曹其东、曹袁丽萍夫妇分别持有群兴有限公司 70%、30%股权，群兴有限公司全资子公司永新光电实业有限公司持有本公司股份比例为 29.16%，为本公司第一大股东。

本企业最终控制方是曹其东、曹袁丽萍夫妇

**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

详见第十节 九之 1 之说明

**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

详见第十节、九之 3 之说明

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京尼康	间接持股比例 25%

**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
United Scope LLC.	公司董事近亲属有重大影响的公司

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京尼康	显微镜观察头、电器	667,231.68	2,917,598.24

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
United Scope LLC.	显微镜	3,040,619.93	7,874,436.76
南京尼康	显微镜	675,948.27	688,686.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京尼康	房屋及建筑物	1,340,158.29	1,340,158.29

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	106.72	111.28

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	United Scope LLC.	1,817,585.57	90,879.28	4,061,061.87	203,053.09
应收账款	南京尼康	242,493.80	12,124.69	320,890.25	16,044.51
小 计		2,060,079.37	103,003.97	4,381,952.12	219,097.60
其他应收款	南京尼康	165,445.84	8,272.29	145,921.25	7,296.06
小 计		165,445.84	8,272.29	145,921.25	7,296.06

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京尼康	391,554.73	414,314.10
小 计		391,554.73	414,314.10
其他应付款	南京尼康	150,000.00	150,000.00
小 计		150,000.00	150,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	35,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格：16.30 元（实施权益分派的，需对行权价格进行相应调整）；合同剩余期限：2 年。

其他说明

无

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：根据授予日公司股票收盘价扣除授予价格测算得出。
可行权权益工具数量的确定依据	预计将行权人数乘以每人授予的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,922,689.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,922,689.60

其他说明

公司根据企业会计准则股份支付的相关规定，将上述股份支付按照以权益结算的股份支付进行会计处理，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，按授予的权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用，同时增加资本公积（其他资本公积）2,922,689.60 元。

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司公开发行募集资金投资项目情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	投资总额	募投资金	累计已使用 募集金额	项目备案文号
光学显微镜扩产项目	11,618.00	9,406.73	6,034.70	甬高新备(2017)5号
功能性光学镜头及元件扩产项目	19,865.00	16,084.06	8,662.07	甬高新备(2017)6号
车载镜头生产项目	22,172.00	17,951.96	5,212.29	甬高新备(2017)8号
研发中心建设项目	6,508.00	5,269.32	3,898.35	甬高新备(2017)7号
合计	60,163.00	48,712.07	23,807.41	

本期“光学显微镜扩产项目”、“功能性光学镜头及元件扩产项目”和“研发中心建设项目”已经按照计划结项完毕,并将结项后的结余募投资金永久补充流动资金,用于公司日常生产经营。

## 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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、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、 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内主体 出口内销		境外公司主体	分部间抵销	合计
主营业务收入	228,795,606.57	132,211,631.45			361,007,238.02
主营业务成本	130,844,825.28	80,419,817.07			211,264,642.34
资产总额	1,629,492,338.69		35,405,509.41	31,679,649.27	1,633,218,198.83
负债总额	256,863,014.45		1,292,020.05	1,421,222.06	256,733,812.44

(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

南京永新改制职工分流安置备用金

子公司南京永新成立时，根据当时政策、文件要求，在用于出资成立南京永新的原南京江南光学仪器厂的净资产中，预先提留职工备用金 8,069.05 万元，用于支付被安置人员的补偿金、工资、社保等各项费用。后续期间，由于南京永新存在较多的需安置人员，随着人均费用的上涨，原南京江南光学仪器厂改制时已提留的改制职工分流安置备用金预期不足以涵盖需支付的人员费用，南京永新根据未来预计需要支付的需安置人员费用与账面提留的长期应付款-辞退福利余额的差额多次进行调整补提，已累计计提 11,280.73 万元，并按同期国债利率折现。

截至 2021 年 6 月 30 日，“长期应付款-南京永新改制职工分流安置备用金”已累计发放 10,819.23 万元，余额 461.50 万元，未确认融资费用摊销余额 22.08 万元；。

根据子公司南京永新 2009 年 1 月 14 日与南京机电产业（集团）有限公司签订的《南京市职工备用金抵押担保合同》，南京永新以土地使用权、房屋及建筑物及投资性房地产（截至 2021 年 6 月的账面价值分别为 8,143,456.42 元、227,173,430.50 元和 2,342,333.73 元）为原南京江南光学仪器厂改制时提留的职工备用金作抵押。

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	153,445,130.48
1 至 2 年	36,739.89
2 至 3 年	19,358.12
3 年以上	15,176.28
合计	153,516,404.77

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	153,516,404.77	100.00	7,466,165.51	4.86	146,050,239.26	111,447,956.49	100.00	5,302,368.59	4.76	106,145,587.90
合计	153,516,404.77	/	7,466,165.51	/	146,050,239.26	111,447,956.49	/	5,302,368.59	/	106,145,587.90

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: 应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	148,094,940.27	7,466,165.51	5.04
合并范围内应收款组合	5,421,464.50		
合计	153,516,404.77	7,466,165.51	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,302,368.59	2,163,796.92				7,466,165.51
合计	5,302,368.59	2,163,796.92	0	0	0	7,466,165.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	35,579,213.35	23.18	1,778,960.67
客户二	18,516,063.37	12.06	925,803.17
客户三	16,112,537.48	10.50	805,626.87
客户四	10,312,970.52	6.72	515,648.53
客户五	10,077,651.74	6.56	503,882.59
小计	90,598,436.46	59.02	4,529,921.82

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

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
应收利息	608,916.83	575,446.00
其他应收款	96,361,352.88	36,307,937.87
合计	96,970,269.71	36,883,383.87

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	608,916.83	575,446.00
合计	608,916.83	575,446.00

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□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). 坏账准备计提情况**

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	95,360,525.31
1 至 2 年	921,072.00
2 至 3 年	425,658.00
3 年以上	1,782,841.72
合计	98,490,097.03

**(2). 按款项性质分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,128,588.32	1,152,428.32
应收出口退税	851,005.00	3,368,099.12
员工借款	2,440,321.71	2,840,321.71
其他	67,070,182.00	1,202,957.11
往来拆借款	27,000,000.00	30,000,000.00
合计	98,490,097.03	38,563,806.26

**(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	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

	期信用损失	用减值)	用减值)	
2021年1月1日余额	264,880.33	112,192.34	1,878,795.72	2,255,868.39
2021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	-127,124.24			-127,124.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	137,756.09	112,192.34	1,878,795.72	2,128,744.15

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

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波银行国家高新区支行	其他	64,601,000	1年以内	65.59	0
南京江南永新光学有限公司	往来拆借款	27,000,000	1年以内	27.41	0
应收出口退税	应收出口退税	851,005	1年以内	0.86	42,550.25
宁波国家高新技术产业开发区土地储备中心	押金保证金	789,684	3年以上	0.80	789,684

苏州福泰净化供 氧工程有限公司	其他	344,000	1 年以内	0.35	17,200
合计	/	93,585,689	/	95.01	849,434.25

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	83,415,994.51		83,415,994.51	80,932,507.01		80,932,507.01
合计	83,415,994.51		83,415,994.51	80,932,507.01		80,932,507.01

## (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
南京江南永新光学有限公司	47,413,608.01	2,403,375.00		49,816,983.01		
永新光学（香港）有限公司	31,989,024.00			31,989,024.00		
宁波永新诺维贸易有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
南京斯高谱仪器有限公司	329,875.00	80,112.50		409,987.50		
合计	80,932,507.01	2,483,487.50		83,415,994.51		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	303,423,179.46	177,857,530.05	189,040,387.01	110,062,412.09
其他业务	1,752,588.38	762,075.95	1,408,571.23	829,533.33
合计	305,175,767.84	178,619,606.00	190,448,958.24	110,891,945.42

**(2). 合同产生的收入情况**

□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、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		11,063,169.46
理财产品收益	8,092,673.99	6,304,418.09
合计	8,092,673.99	17,367,587.55

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 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
非流动资产处置损益	79,408,980.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,277,504.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	57,218.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	288,613.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,092,673.99	
所得税影响额	-15,768,328.40	
少数股东权益影响额	-102.58	
合计	89,356,559.21	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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	12.22	1.48	1.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56	0.67	0.66

## 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：曹其东

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 20 日

## 修订信息

适用 不适用