

证券代码：300595

证券简称：欧普康视

公告编号：2021-091

欧普康视科技股份有限公司

关于 2021 年度向特定对象发行股票募集说明书（二次修订稿）等文件的补充公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

欧普康视科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 9 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《欧普康视科技股份有限公司 2021 年度向特定对象发行股票募集说明书（二次修订稿）》《关于欧普康视科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函的回复报告（二次修订稿）》《国元证券股份有限公司关于欧普康视科技股份有限公司 2021 年度创业板向特定对象发行股票之证券发行保荐书》《国元证券股份有限公司关于欧普康视科技股份有限公司 2021 年度向特定对象发行股票之上市保荐书》等文件。根据深交所的进一步指导意见，现就有关信息补充公告如下：

一、《欧普康视科技股份有限公司 2021 年度向特定对象发行股票募集说明书（二次修订稿）》《国元证券股份有限公司关于欧普康视科技股份有限公司 2021 年度创业板向特定对象发行股票之证券发行保荐书》《国元证券股份有限公司关于欧普康视科技股份有限公司 2021 年度向特定对象发行股票之上市保荐书》

补充前：

1、社区化眼视光服务终端建设项目

该项目拟使用募集资金投资 162,395.12 万元，其中设备购置共计投资 107,480 万元，包括各个眼视光服务终端的验光配镜设备、办公设备等辅助设备及区域流动验光车。该项目建设期为 60 个月，在建设期内全额投入。预计新增折旧和摊销额合计 157,956.20 万元，在 10 年内完成折旧和摊销，根据具体投入使用计划，最高一年摊销金额为 31,591.24 万元，最低一年摊销金额为 4,540.33 万元。服务终端项目将进一步提高公司的销售能力和营业收入，提升产品品牌形象。

2、接触镜和配套产品产业化项目

该项目总投资额为 41,760.00 万元，其中固定资产投资 35,160.00 万元。预计新增折旧和摊销额合计 28,041.60 万元，按 12 年折旧和摊销，其中建设期 2 年，运营期 10 年。根据具体投入使用计划，运营期第 3 至 7 年摊销金额为 5,026.53 万元，第 8-12 年摊销金额为 581.79 万元。随着产业化项目各产品生产线的逐渐投产，产能逐渐释放，该项目利润总额呈稳步上升趋势。

本次募投的产业化项目可提高公司各主要产品产能，服务终端项目可提升公司现有产能和未来新增产能利用率。本次募投项目可提升公司经营规模，增强综合服务能力，拓宽公司销售渠道。但是若公司未来产能释放不足，或产销率不够理想等，则募投项目的折旧和摊销可能会影响公司经营业绩。

补充后：

社区化眼视光服务终端建设项目拟使用募集资金投资 162,395.12 万元，其中设备购置共计投资 107,480 万元，包括各个眼视光服务终端的验光配镜设备、办公设备等辅助设备及区域流动验光车。该项目建设期为 60 个月，在建设期内全额投入。预计新增折旧和摊销额合计 157,956.20 万元，在 10 年内完成折旧和摊销，根据具体投入使用计划，最高一年摊销金额为 31,591.24 万元，最低一年摊销金额为 4,540.33 万元。服务终端项目将进一步提高公司的销售能力和营业收入，提升产品品牌形象。

接触镜和配套产品产业化项目总投资额为 41,760.00 万元，其中固定资产投资 35,160.00 万元。预计新增折旧和摊销额合计 28,041.60 万元，按 12 年折旧和摊销，其中建设期 2 年，运营期 10 年。根据具体投入使用计划，运营期第 3 至 7 年摊销金额为 5,026.53 万元，第 8-12 年摊销金额为 581.79 万元。随着产业化项目各产品生产线的逐渐投产，产能逐渐释放，该项目利润总额呈稳步上升趋势。

本次募投项目新增折旧与摊销合计金额占利润总额的比例介于 4.82%-37.69%之间，呈先升后降的趋势，最高为第 5 年（2027 年）37.69%。

本次募投的产业化项目可提高公司各主要产品产能，服务终端项目可提升公司现有产能和未来新增产能利用率。本次募投项目可提升公司经营规模，增强综合服务能力，拓宽公司销售渠道。但是若公司未来产能释放不足，或产销率不够理想等，则募投项目的折旧和摊销可能会影响公司经营业绩。

二、《关于欧普康视科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函的回复报告（二次修订稿）》《容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于欧普康视科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函中相关财务问题的意见容诚专字【2021】230Z2341号》

补充前：

结合考虑以上因素，假定本次募投项目均顺利实施，未来公司新增折旧与摊销金额和公司利润总额的对比情况如下：

单位：万元

项 目	2019	2020	2021(E)	2022(E)	2023(E)	2024(E)	2025(E)	2026(E)	2027(E)	2028(E)	2029(E)	2030(E)	2031(E)
现有业务利润总额①	33,388.81	46,206.94	50,827.63	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40
本次募投产业化项目新增利润总额②	/	/	/	/	/	11,808.21	20,880.43	31,009.70	41,238.56	42,826.21	49,471.44	50,395.91	50,395.91
利润总额合计③=①+②	33,388.81	46,206.94	50,827.63	55,910.40	55,910.40	67,718.61	76,790.83	86,920.10	97,148.96	98,736.61	105,381.84	106,306.31	106,306.31
现有资产折旧与摊销④	1,791.97	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85
本次募投产业化项目新增折旧与摊销⑤	/	/	/	/	/	5,026.53	5,026.53	5,026.53	5,026.53	5,026.53	581.79	581.79	581.79
本次募投服务终端项目新增折旧与摊销⑥	/	/	/	/	7,503.53	15,007.05	22,510.59	27,050.91	31,591.24	24,087.71	16,584.19	9,080.65	4,540.33
折旧与摊销合计⑦=④+⑤+⑥	1,791.97	3,590.85	3,590.85	3,590.85	11,094.38	23,624.43	31,127.97	35,668.29	40,208.62	32,705.09	20,756.83	13,253.29	8,712.97
服务终端项目折旧与摊销占利润总额合计的比例⑧=⑥/③	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	13.42%	22.16%	29.31%	31.12%	32.52%	24.40%	15.74%	8.54%	4.27%
折旧与摊销合计数占利润总额合计数的比例⑨=⑦/③	5.37%	7.77%	7.06%	6.42%	19.84%	34.89%	40.54%	41.04%	41.39%	33.12%	19.70%	12.47%	8.20%
扣减本次募投服务终端项目新增折旧与摊销后的利润总额合计⑩=③-⑥	33,388.81	46,206.94	50,827.63	55,910.40	48,406.87	52,711.56	54,280.24	59,869.19	65,557.72	74,648.90	88,797.65	97,225.66	101,765.98

补充后：

结合考虑以上因素，假定本次募投项目均顺利实施，未来公司新增折旧与摊销金额和公司利润总额的对比情况如下：

单位：万元

项 目	2019	2020	2021(E)	2022(E)	2023(E)	2024(E)	2025(E)	2026(E)	2027(E)	2028(E)	2029(E)	2030(E)	2031(E)
现有业务利润总额①	33,388.81	46,206.94	50,827.63	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40
本次募投产业化项目新增利润总额②	/	/	/	/	/	11,808.21	20,880.43	31,009.70	41,238.56	42,826.21	49,471.44	50,395.91	50,395.91
利润总额合计③=①+②	33,388.81	46,206.94	50,827.63	55,910.40	55,910.40	67,718.61	76,790.83	86,920.10	97,148.96	98,736.61	105,381.84	106,306.31	106,306.31
现有资产折旧与摊销④	1,791.97	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85	3,590.85
本次募投产业化项目新增折旧与摊销⑤	/	/	/	/	/	5,026.53	5,026.53	5,026.53	5,026.53	5,026.53	581.79	581.79	581.79
本次募投服务终端项目新增折旧与摊销⑥	/	/	/	/	7,503.53	15,007.05	22,510.59	27,050.91	31,591.24	24,087.71	16,584.19	9,080.65	4,540.33
折旧与摊销合计⑦=④+⑤+⑥	1,791.97	3,590.85	3,590.85	3,590.85	11,094.38	23,624.43	31,127.97	35,668.29	40,208.62	32,705.09	20,756.83	13,253.29	8,712.97
服务终端项目折旧与摊销占利润总额合计的比例⑧=⑥/③	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	13.42%	22.16%	29.31%	31.12%	32.52%	24.40%	15.74%	8.54%	4.27%
折旧与摊销合计数占利润总额合计数的比例⑨=⑦/③	5.37%	7.77%	7.06%	6.42%	19.84%	34.89%	40.54%	41.04%	41.39%	33.12%	19.70%	12.47%	8.20%
扣减本次募投服务终端项目新增折旧与摊销后的利润总额合计⑩=③-⑥	33,388.81	46,206.94	50,827.63	55,910.40	48,406.87	52,711.56	54,280.24	59,869.19	65,557.72	74,648.90	88,797.65	97,225.66	101,765.98

假定本次募投项目均顺利实施，未来公司新增折旧与摊销金额占公司利润总额的比例情况如下：

单位：万元

项 目	2023 (E)	2024 (E)	2025 (E)	2026 (E)	2027 (E)	2028 (E)	2029 (E)	2030 (E)	2031 (E)
现有业务利润总额①	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40	55,910.40
本次募投产业化项目新增利润总额②	/	11,808.21	20,880.43	31,009.70	41,238.56	42,826.21	49,471.44	50,395.91	50,395.91
利润总额合计③=①+②	55,910.40	67,718.61	76,790.83	86,920.10	97,148.96	98,736.61	105,381.84	106,306.31	106,306.31
本次募投产业化项目新增折旧与摊销④	/	5,026.53	5,026.53	5,026.53	5,026.53	5,026.53	581.79	581.79	581.79
本次募投服务终端项目新增折旧与摊销⑤	7,503.53	15,007.05	22,510.59	27,050.91	31,591.24	24,087.71	16,584.19	9,080.65	4,540.33
本次募投项目新增折旧与摊销合计⑥=④+⑤	7,503.53	20,033.58	27,537.12	32,077.44	36,617.77	29,114.24	17,165.98	9,662.44	5,122.12
本次募投项目新增折旧与摊销占利润总额的比例⑦=⑥/③	13.42%	29.58%	35.86%	36.90%	37.69%	29.49%	16.29%	9.09%	4.82%

由上表可知，本次募投项目新增折旧与摊销金额占利润总额的比例介于 4.82%-37.69%之间，呈先升后降的趋势，最高为第 5 年（2027 年）37.69%。

补充前：

公司已在募集说明书“重大事项提示”及“第六节 与本次发行相关的风险因素”之“五、募集资金投资项目风险”之“（五）本次募投项目折旧与摊销风险”中进行了补充披露，具体如下

“1、社区化眼视光服务终端建设项目

该项目拟使用募集资金投资 168,304.53 万元，其中设备购置共计投资 107,480 万元，包括各个眼视光服务终端的验光配镜设备、办公设备等辅助设备及区域流动验光车。该项目建设期为 60 个月，在建设期内全额投入。预计新增折旧和摊销额合计 157,956.20 万元，在 10 年内完成折旧和摊销，根据具体投入使用计划，最高一年摊销金额为 31,591.24 万元，最低一年摊销金额为 4,540.33 万元。服务终端项目将进一步提高公司的销售能力和营业收入，提升产品品牌形象。

2、接触镜和配套产品产业化项目

该项目总投资额为 41,760.00 万元，其中固定资产投资 35,160.00 万元。预计新增折旧和摊销额合计 28,041.60 万元，按 12 年折旧和摊销，其中建设期 2 年，运营期 10 年。根据具体投入使用计划，运营期第 3 至 7 年摊销金额为 5,026.53 万元，第 8-12 年摊销金额为 581.79 万元。随着产业化项目各产品生产线的逐渐投产，产能逐渐释放，该项目利润总额呈稳步上升趋势。

本次募投的产业化项目可提高公司各主要产品产能，服务终端项目可提升公司现有产能和未来新增产能利用率。本次募投项目可提升公司经营规模，增强综合服务能力，拓宽公司销售渠道。但是若公司未来产能释放不足，或产销率不够理想等，则募投项目的折旧和摊销可能会影响公司经营业绩。”

补充后：

公司已在募集说明书“重大事项提示”及“第六节 与本次发行相关的风险因素”之“五、募集资金投资项目风险”之“（五）本次募投项目折旧与摊销风险”中进行了补充披露，具体如下

“社区化眼视光服务终端建设项目拟使用募集资金投资 168,304.53 万元，其中设备购置共计投资 107,480 万元，包括各个眼视光服务终端的验光配镜设备、办公设备等辅助设备及区域流动验光车。该项目建设期为 60 个月，在建设期内

全额投入。预计新增折旧和摊销额合计 157,956.20 万元，在 10 年内完成折旧和摊销，根据具体投入使用计划，最高一年摊销金额为 31,591.24 万元，最低一年摊销金额为 4,540.33 万元。服务终端项目将进一步提高公司的销售能力和营业收入，提升产品品牌形象。

接触镜和配套产品产业化项目总投资额为 41,760.00 万元，其中固定资产投资 35,160.00 万元。预计新增折旧和摊销额合计 28,041.60 万元，按 12 年折旧和摊销，其中建设期 2 年，运营期 10 年。根据具体投入使用计划，运营期第 3 至 7 年摊销金额为 5,026.53 万元，第 8-12 年摊销金额为 581.79 万元。随着产业化项目各产品生产线的逐渐投产，产能逐渐释放，该项目利润总额呈稳步上升趋势。

本次募投项目新增折旧与摊销合计金额占利润总额的比例介于 4.82%-37.69%之间，呈先升后降的趋势，最高为第 5 年（2027 年）37.69%。

本次募投的产业化项目可提高公司各主要产品产能，服务终端项目可提升公司现有产能和未来新增产能利用率。本次募投项目可提升公司经营规模，增强综合服务能力，拓宽公司销售渠道。但是若公司未来产能释放不足，或产销率不够理想等，则募投项目的折旧和摊销可能会影响公司经营业绩。”

除上述补充事项外，上述公告中的其他事项不变。

特此公告。

欧普康视科技股份有限公司董事会

2021 年 9 月 14 日