

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 2018 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,本公司2018年度实现净利润人民币97,254,854.21元(母公司报表数据),在提取10%法定盈余公积人民币9,725,485.42元后,加上以前年度未分配利润余额,累计未分配利润为人民币310,180,334.20元。公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下:

以公司2018年末总股本84,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币5.00元(含税),总计派发现金股利人民币42,000,000.00元。同时以资本公积向全体股东每10股转增3股,合计转增25,200,000股。本次转增后公司总股本将增加至109,200,000股。

本预案经公司第六届董事会第十四次会议审议通过,尚需提交股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、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、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,详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”章节中关于公司可能面对风险的描述。

十、 其他

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波永新光学股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕1253 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,100 万股，并于 2018 年 9 月 10 日在上海证券交易所挂牌上市。本次发行后公司的总股本由 6,300 万股变更为 8,400 万股，本次发行募集资金净额为 48,712.07 万元。

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司治理.....	70
第十节	公司债券相关情况.....	73
第十一节	财务报告.....	74
第十二节	备查文件目录.....	173

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
波通实业	指	宁波波通实业有限公司，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
永新国贸	指	宁波保税区永新国际贸易有限公司，本公司全资子公司，已于 2019 年 1 月注销
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
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	2018 年度
报告期末	指	2018 年 12 月 31 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	赵倩
联系地址	宁波市科技园区明珠路385号	宁波市科技园区明珠路385号
电话	0574-87906088	0574-87906088
传真	0574-87908111	0574-87908111
电子信箱	zqb@yxopt.com	zqb@yxopt.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波市科技园区明珠路385号
公司注册地址的邮政编码	315040
公司办公地址	宁波市科技园区明珠路385号
公司办公地址的邮政编码	315040
公司网址	www.yxopt.com
电子信箱	zqb@ypt.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	钱仲先、曹毅
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	王韬、沈亮亮
	持续督导的期间	2018 年 9 月 10 日至 2020 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	561,286,304.50	513,888,082.67	9.22	420,934,431.71
归属于上市公司股东的净利润	121,842,641.40	106,702,357.89	14.19	78,969,440.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,851,077.17	94,517,690.74	9.87	77,469,808.52
经营活动产生的现金流量净额	112,030,441.87	99,129,382.08	13.01	71,221,688.75
归属于上市公司股东的净资产	1,029,470,491.36	440,528,977.81	133.69	352,056,260.31
总资产	1,160,007,746.02	555,427,447.95	108.85	511,192,693.31

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	1.79	1.69	5.92	1.25
稀释每股收益 (元 / 股)	1.79	1.69	5.92	1.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.52	1.50	1.33	1.23
加权平均净资产收益率 (%)	19.99	27.27	减少7.28个百分点	22.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.04	24.16	减少7.12个百分点	22.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净资产对比期初增长 133.69%，总资产对比期初增长 108.85%，主要系公司于报告期公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,100 万股收到募集资金，公司流动资产、总资产和净资产均有较大幅度上升。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	126,887,493.61	134,931,894.08	159,764,729.30	139,702,187.51
归属于上市公司股东的净利润	24,035,684.73	27,166,075.75	41,887,673.26	28,753,207.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,418,701.34	21,188,697.61	33,806,984.41	26,436,693.81
经营活动产生的现金流量净额	5,731,872.40	35,503,603.22	43,724,630.16	27,070,336.09

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-489,832.21		-972,338.14	3,289,159.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	17,826,972.30	详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明	15,034,961.14	5,997,268.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	157,425.40		227,171.50	150,889.92
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,410,741.25		208,991.59	834,917.13
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,384.72		-78,259.93	-313,896.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	458,154.47			-6,810,615.10
少数股东权益影响额	-			
所得税影响额	-3,225,512.26		-2,235,859.01	-1,648,091.05
合计	17,991,564.23		12,184,667.15	1,499,632.32

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0.00	3,410,741.25	3,410,741.25	3,410,741.25
合计	0.00	3,410,741.25	3,410,741.25	3,410,741.25

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）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。

（二）经营模式

公司产品具有高精度、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”。

1、采购模式

公司原材料类别较多，主要包括金工件、玻璃透镜、条码镜头塑胶镜片、窗口玻璃等。公司根据订单需求和生产计划，通过 ERP 系统分解至各项原材料的生产需求进而向供应商采购。为优化公司采购流程，降低采购成本，公司根据整体销售计划，对通用类原材料进行合并采购。

2、生产模式

公司产品以自主生产为主，以保障产品质量和供应需求。公司设有光学元件事业部、光学仪器事业部，负责生产计划的制定、下达、执行和管控。公司在管理体系中应用了 ERP 系统和生产管理系统，对生产过程的投放量、使用量、损耗情况进行汇总、分析和管控，有效提高了产品合格率并降低了原材料消耗。

3、销售模式

公司光学元件组件业务主要采用直销模式。公司首先取得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。

公司显微镜业务分为 OEM 和自主品牌，主要采用直接销售模式。OEM 方面公司长期为国际显微镜知名厂商尼康、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、医疗机构及贸易商。

报告期内，公司的生产、采购、销售模式未发生重大变化。

（三）行业情况

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，主要应用于教学、生命科学研究、精密检测等，市场需求稳定，受经济周期波动影响较小。我国作为世界显微镜生产大国，有超过 20 家专业生产显微镜的厂家，但产品基本为教育类和普及类的显微镜。世界高端显微镜产业主要布局在德国和日本，德国是以徕卡显微系统和蔡司为代表，而日本以尼康和奥林巴斯公司为代表，上述企业占据着世界显微镜市场 50%以上的市场份额。

根据美国市场研究机构 Grand View Research 的市场统计及预测，2016 年全球显微镜市场规模为 71 亿美元，预计 2016-2024 年年复合增长率为 7.8%。受益于全球显微镜市场的稳健发展，显微镜的产量与市场规模稳步提升，未来随着国内外显微镜在教学、生命科学、纳米技术以及半导体技术等领域的渗透，以及国内显微镜产品的升级替代，我国显微镜产业特别是中高端领域前景巨大。

公司作为国内显微镜制造企业的领先者，从事显微镜生产制造 20 年，常年为尼康及徕卡显微系统代工，技术沉淀充足。同时，公司已成功研发了 NE-900、NIB-900 等系列高端产品，系科技部认定的“高分辨荧光显微成像仪研究及产业化”的项目课题承担单位，具备切入高端显微镜市场的实力。

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、车载镜头、高端相机、运动光学和投影仪等。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，已成功进入以上四家知名企业的核心光学部件供应链。作为一种嵌入式识别系统，条码扫描仪镜头可应用于物联网领域诸多产品，公司有望继续提升市场份额并拓展新的产品应用。

2) 车载镜头

车载镜头广泛应用于汽车传感系统，是高级驾驶辅助系统（ADAS）的重要组成部分。汽车智能化发展趋势从 ADAS 开始，最终达到完全自动驾驶。传统汽车中车载镜头主要为前视以及后视摄像头，用于行车记录和倒车影像，高配型号单车配比数量为 2~4 个。目前高端智能汽车 ADAS 系统装配 6-8 个车载镜头，未来随着 ADAS 功能的丰富和完善，自动驾驶车载镜头的需求将达到 9-22 个每辆汽车。受益于自动驾驶系统渗透率提高和汽车产业庞大基数，全球车载镜头市场维持高速增长，日本东京商工调查公司预计 2020 年将达到 8000 万枚。美国汽车专业调查公司 IHS Automotive 报告显示，中国车载摄像头 2015 至 2020 年的年复合增速超过 30%。2020 年后全自动驾驶时代的来临，车载镜头市场将呈现几何级增长，发展前景广阔。目前，公司通过第三方向 Sony 批量供应车载镜头前片，并与 Quanergy、Optoflux 等知名企业建立合作关系，小批量提供激光雷达镜头、车锁镜头等高端前装车载镜头。

3) 高端相机、运动光学

受到高像素智能手机冲击，数码相机市场持续萎缩，但运动相机逆势增长。同时高端相机相比手机摄像头能够拍出更专业更清晰的照片。随着生活水平和消费者购买力的提高，专业摄影爱好者数量不断增加，高端相机市场需求规模稳定。公司是徕卡高端相机镜头的镜片组件核心供应商，并为徕卡相机与蔡司提供望远镜、瞄准镜等运动光学镜片组件。

4) 高清投影

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。中国投影机市场是全球增长最快的市场之一，2018 年市场规模同比增长 15.6%，预计未来几年继续保持高速增长。公司主要为激光光源投影机及工程投影机等产品厂商（科视、巴可、NEC 等）提供光学元件组件。

永新光学作为光学元件行业中的优势企业，凭借优异的产品性能、良好的客户基础和深厚的技术积累，将继续拓展在物联网、自动驾驶、工业自动化、医疗、科研、智能设备等领域为各类光电产品进行核心光学部件配套。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波永新光学股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕1253 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,100 万股，发行价为每股人民币 25.87 元，募集资金总额 543,270,000.00 元，扣除公开发行新股的发行费用 56,149,292.41 元，实际募集资金净额 487,120,707.59 元。上述事项影响公司主要资产发生变化。

其中：境外资产 81,261,545.40（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 7.01%。

三、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，在光学元件和光学显微镜的研发制造积累了丰富的经验，技术沉淀雄厚，研发实力突出，掌握高性能光学镀膜、小球面镜片加工等一系列高端光学生产制造技术。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，主导制定 ISO9345 显微镜国际标准《显微镜光学关键部件联接尺寸》，参与制修订国家、行业标准 86 项，系行业质量标准主导者。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，并与浙江大学、复旦大学、宁波大学等国内高校建立稳定的产学研合作关系。截至报告期末公司拥有专利 60 项，多项科技成果获省、市科学技术奖，主导承担的科技部“高分辨荧光显微成像仪研究及产业化”项目于 2018 年通过中期验收并达到“超额完成”等级。2018 年 10 月公司申请国家级博士后工作站获批通过，进一步推动公司技术创新体系建设。

产品品质优势：公司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，例如：光学镀膜技术，截止深度大于 OD6，泼水角可达 115 度，达世界先进水平；小球面镜片加工技术，直径小至 1.5 毫米，R 值小至 0.76mm，达世界先进水平。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。2018 年公司通过 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，与已拥有的 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。

生产管理优势：光学元件组件和光学显微镜零件众多、加工工序长，加工复杂且较难控制，需要具备对人员、各类加工、检测设备进行整合、系统管理的能力。公司已搭建信息化生产管理平台，在物资供应、销售以及财务、办公实现了 ERP 系统管理的接入，完善公司产供销流程。此外，经过多年经营沉淀，公司拥有一支较强的专业人才队伍，生产线配置科学合理，拥有对人力资源、各种设备和仪器进行系统集成管理的能力，使得公司加工的高精度光学元件组件具有高效、高品质和低成本的优势。公司管理层较为稳定，主要管理人员具有超过 15 年的光学从业经验，有相当丰富的行业经验。

客户资源优势：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，如新美亚、日本尼康、徕卡相机、徕卡显微系统、德国蔡司、美国捷普、鸿海精工、得利捷等。上述客户拥有悠久的历史 and 品牌，抗风险能力强，为公司提供了可靠的订单保障。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，宏观经济形势总体平稳，但中美贸易摩擦加大全球经济系统性风险，国内结构调整深入推进，新旧动能转换，经济下行压力较大。报告期内公司紧紧围绕发展战略，专注于光学精密制造，全面实施“求新求变求主动”的行动纲领，在巩固基础业务、推动新业务布局和拓展、加大技术研发力度、实施募投项目建设、优化组织及人才结构、持续提升运营水平等方面有序开展工作，积极应对日益激烈的市场竞争。公司光学显微镜业务增长加快，光学元件业务保持平稳，经营业绩稳步提升，进一步确立国内光学显微镜行业的领军地位和光学元件细分行业的领先优势。公司全力把握显微镜国产高端替代、嵌入式显微系统、车载镜头、条码扫描大部件等行业机遇，构建企业未来发展空间。2018 年是公司发展历史上的重要里程碑，公司完成首次公开发行股票并在上海证券交易所成功上市，踏上新的发展平台。上市后，公司严格按照规范要求运作，并将通过资本市场助力，提升技术、人才、制造、品牌、管理的综合竞争优势，致力于成为全球领先的光学企业，为用户创造价值，为投资者带来回报。

报告期内公司重点实施了以下工作：

（一）聚焦核心业务、营收再创新高

公司全年业绩稳中有增，实现营业收入 56,128.63 万元，较上年同期增长 9.22%，归属于上市公司股东净利润 12,184.26 万元，同比增长 14.19%。其中，光学显微镜实现销售收入 24,951.11 万元，同比增长 12.42%；光学元组件实现销售收入 29,520.31 万元，同比增长 6.37%。公司主营业务继续保持良好的发展势头，并稳步推进新产品开发和量产。

显微镜业务：显微镜业务实现近年最快增长，盈利能力持续增强。公司通过展会接洽、客户拜访、新品推介会、参加专业医疗行业会议等方式，与国内外客户保持密切稳定的合作关系，提升在国内外市场的知名度和影响。报告期内 OEM 业务稳中有增、无线数码显微互动教学系统居国内领先、NEXCOPE 科研级系列显微镜销售实现大幅增长，高端显微镜国产替代步伐加快。同时公司发掘嵌入式显微系统的新应用市场，积极培育新的盈利增长点。

光学元组件业务：公司积极巩固基础业务，发挥多技术融合优势，加快自主研发和新产品量产。准确把握条码客户需求，加速新品导入，超硬膜面板、玻塑混合镜头取得较快进展，蓝宝石窗口业务稳定增长，继续巩固公司在条码扫描仪核心光学部件的竞争优势和市场占有率。专业成像光学部组件方面，高端投影、摄影类镜头镜片受行业需求驱动取得快速增长，机器视觉用液体变焦镜头完成开发并进入量产。车载镜头方面，报告期内，前片业务突破 100 万片，取得汽车行

业质量管理体系认证，开发多款环视、前视、内视镜头，接洽多家国内外车载镜头模组厂商，陆续完成送样、稽核，并推进生产线建设，为车载光学业务规模扩张做好各项基础能力。

（二）加大研发力度、保持技术领先地位

公司以技术创新为企业发展核心动力。报告期内，多项技术取得重大突破，以 100xNA1.45 复消色差物镜制备技术、液体变焦镜头组装应用技术、掩膜/霍夫曼/浮雕相衬研制技术、FMS 柔性制造技术、高精度镜组定心加工技术等为代表，公司在光学设计、光学镀膜和光学组装与检测技术方面的竞争优势进一步提升。

报告期内，国家重点研发计划专项《高分辨荧光显微成像仪研究及产业化》通过中期评审且获得“超额完成”的最好评价。公司持续助力中国航天航空事业，嫦娥 4 号探月卫星采用公司制造的降落相机光学镜头。

同时，公司不断完善专利技术布局，全年申请专利 23 项，新增专利 8 项，截至报告期末公司共拥有 60 项专利成果，其中发明专利 11 项。主持国际、国家标准各 1 项，参与制修订国家、行业标准 12 项，截至报告期末共主持及参与制修订已发布的国家和行业标准 86 项。报告期内公司主导制定的 IS09345 显微镜国际标准顺利通过 DIS 询问草案阶段，并于 2019 年正式颁布。

（三）有序实施募投项目建设

公司募投项目于 2017 年 9 月开工建设，严格执行预算管理，精心实施，确保募投项目资金使用合理、有序。2018 年 9 月项目完成主体结构验收，进入安装、装修工程阶段。按照规划，项目建设期为 36 个月，预计于 2020 年 3 月之前建设完成。募投项目将围绕医疗科研级光学显微镜、功能性光学镜头及元件、车载镜头等项目开展业务扩张，其实施完成将有效解决现有产能瓶颈，为公司新一轮发展提供良好硬件空间。

（四）健全管理体系，优化人才和组织结构，提升整体运营水平

2018 年，公司顺利通过 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。至此，公司已有包括 ISO9001、ISO14001、ISO13485、OHSAS18001、IATF16949、知识产权管理体系和卓越绩效管理体系七大体系，为公司的健康运营提供有力保障。

内部组织结构方面，初步形成以母公司为核心的策划层、中坚层垂直性的管理和领导。2018 年公司引进多名营销、生产管理专业人才，优化经营管理核心人才结构。同时，公司持续开展内部培训，打造有效干部梯队。

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司业绩稳中有进，实现收入和利润双增长。2018 年，公司全年实现营业收入 56,128.63 万元，同比增长 9.22%，其中光学显微镜产品实现收入 24,951.11 万元，占公司营业收入的 44.45%；光学元件组件业务（含条码扫描镜头、平面光学元件、专业成像光学部组件）实现收入 29,520.31 万元，占公司营业收入的 52.59%。全年实现归属于上市公司股东的净利润 12,184.26 万元，同比增长 14.19%。截至报告期末，公司总资产 116,000.77 万元，同比增长 108.85%；净资产 102,947.05 万元，同比增长 133.69%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	561,286,304.50	513,888,082.67	9.22
营业成本	336,624,230.88	297,154,999.89	13.28
销售费用	35,539,627.46	30,896,020.83	15.03
管理费用	27,521,386.52	26,493,733.05	3.88
研发费用	42,638,913.76	37,123,631.60	14.86
财务费用	-6,576,240.52	6,667,159.15	-198.64
经营活动产生的现金流量净额	112,030,441.87	99,129,382.08	13.01
投资活动产生的现金流量净额	-496,218,208.29	-22,064,209.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	468,863,669.26	-73,736,467.32	不适用

说明:

- 1、财务费用增加的主要原因: 主要原因系本期汇率变动大产生汇兑收益, 去年为汇兑损失。
- 2、投资活动产生的现金流量净额: 主要系报告期内用闲置募集资金和闲置自有资金购买理财产品未到期所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额: 主要系报告期内募集资金到位所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内, 收入和成本详细分析如下:

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光学产品制造	544,714,144.01	333,538,557.93	38.77	9.06	13.48	减少 2.39 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
显微镜系列	249,511,085.87	171,446,543.91	31.29	12.42	14.48	减少 1.23 个百分点
光学元件系列	295,203,058.14	162,092,014.02	45.09	6.37	12.44	减少 2.97 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
境内销售	206,884,704.44	128,103,033.80	38.08	17.77	21.74	减少 2.02 个百分点
境外销售	337,829,439.57	205,435,524.13	39.19	4.33	8.87	减少 2.54 个百分点
合计	544,714,144.01	333,538,557.93	38.77	9.06	13.48	减少 2.39 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
显微镜系列	114,221	123,554	7,875	0.53	4.44	19.03
光学元件系列	23,325,601	26,234,177	3,451,342	-1.26	14.49	-16.29

产销量情况说明

报告期内，光学元件系列的销售规模较上年有所增加，主要是由于大客户的订单持续增加。显微镜系列的单位为台，光学元件系列的单位为个。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
光学产品制造	原材料	232,067,502.78	69.58	204,451,611.69	69.56	13.51	
光学产品制造	直接人工成本	43,363,089.58	13.00	40,350,181.91	13.73	7.47	
光学产品制造	制造费用	58,107,965.57	17.42	49,118,176.14	16.71	18.30	
光学产品制造	合计	333,538,557.93	100.00	293,919,969.74	100.00	13.48	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期	情况说明

					例 (%)	变动比例 (%)	
光学元件系列	原材料	109,156,116.91	67.34	99,152,852.23	68.78	10.09	
光学元件系列	直接人工成本	22,509,228.53	13.89	19,892,870.35	13.80	13.15	
光学元件系列	制造费用	30,426,668.58	18.77	25,107,462.58	17.42	21.19	
光学元件系列	合计	162,092,014.02	100.00	144,153,185.16	100.00	12.44	
显微镜系列	原材料	122,911,385.87	71.69	105,298,759.47	70.31	16.73	
显微镜系列	直接人工成本	20,853,861.05	12.16	20,457,311.55	13.66	1.94	
显微镜系列	制造费用	27,681,296.99	16.15	24,010,713.56	16.03	15.29	
显微镜系列	合计	171,446,543.91	100.00	149,766,784.58	100.00	14.48	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 23,544.85 万元，占年度销售总额 41.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,820.18 万元，占年度销售总额 5.02 %。

前五名供应商采购额 6,211.04 万元，占年度采购总额 23.77%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 961.13 万元，占年度采购总额 3.68%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期金额	上年同期金额	变动比例%	变动原因
销售费用	35,539,627.46	30,896,020.83	15.03	
管理费用	27,521,386.52	26,493,733.05	3.88	
研发费用	42,638,913.76	37,123,631.60	14.86	
财务费用	-6,576,240.52	6,667,159.15	-198.64	主要原因系本期汇率变动大产生汇兑收益，去年为汇兑损失。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	42,638,913.76
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	42,638,913.76
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.60%
公司研发人员的数量	195
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.02%
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	2018 年	2017 年	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	112,030,441.87	99,129,382.08	13.01%	主要系报告期内销售增长、回款良好以及运营提升所致
投资活动产生的现金流量净额	-496,218,208.29	-22,064,209.55	不适用	主要系报告期内用闲置募集资金和闲置自有资金购买理财产品未到期所致
筹资活动产生的现金流量净额	468,863,669.26	-73,736,467.32	不适用	主要系报告期内募集资金到位所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

	金额	占利润总额比例%	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,038,179.37	3.60	主要系报告期内对联营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	3,410,741.25	2.43	主要系报告期内公司持有的人民币外汇货币掉期交易合约产品因人民币贬值产生的收益增加所致。	否
资产减值	3,791,019.59	2.71	主要系报告期内计提的坏账准备和存货跌价准备	是

营业外收入	56,272.70	0.04	主要系报告期内质量赔款收入和手续费返还	否
营业外支出	202,657.42	0.14	主要系报告期内对外捐赠	否
其他收益	17,826,972.30	12.72	主要系报告期内公司收到的政府补助	否

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	147,868,094.97	12.75	58,946,729.62	10.61	150.85	(1)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,410,741.25	0.29	-	0.00		(2)
应收票据及应收账款	112,063,768.52	9.66	97,044,994.17	17.47	15.48	
预付款项	3,287,951.48	0.28	1,894,300.32	0.34	73.57	(3)
其他应收款	13,083,858.37	1.13	10,113,734.33	1.82	29.37	
存货	110,421,561.02	9.52	103,486,517.86	18.63	6.70	
其他流动资产	432,192,373.10	37.26	185,087.64	0.03	233,406.88	(4)
长期股权投资	27,359,062.42	2.36	24,818,037.52	4.47	10.24	
投资性房地产	38,074,311.47	3.28	39,123,587.63	7.04	-2.68	
固定资产	144,072,321.16	12.42	137,466,239.58	24.75	4.81	
在建工程	63,327,393.65	5.46	19,070,918.01	3.43	232.06	(5)
无形资产	58,937,954.38	5.08	60,262,406.94	10.85	-2.20	
长期待摊费用	236,153.89	0.02	303,210.77	0.05	-22.12	
递延所得税资产	3,805,407.34	0.33	2,124,033.56	0.38	79.16	(6)
其他非流动资产	1,866,793.00	0.16	587,650.00	0.11	217.67	(7)
应付票据及应付账款	68,039,014.88	5.87	65,437,336.97	11.78	3.98	
预收款项	3,257,985.72	0.28	4,572,523.11	0.82	-28.75	

应付职工薪酬	12,884,912.99	1.11	11,512,035.59	2.07	11.93	
应交税费	4,981,061.14	0.43	4,377,710.30	0.79	13.78	
其他应付款	21,493,788.71	1.85	9,259,873.12	1.67	132.12	(8)
长期应付款	10,048,417.79	0.87	14,031,537.34	2.53	-28.39	
递延收益	9,320,462.24	0.80	5,707,453.71	1.03	63.30	(9)
递延所得税负债	511,611.19	0.04	-	0.00	-	(10)

其他说明

(1) 货币资金变动说明：主要系报告期内公司销售增加及公司上市收到的募集资金导致货币资金增加所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变动说明：主要系报告期内公司持有的人民币外汇货币掉期交易合约产品因人民币贬值产生的收益增加所致。

(3) 预付款项变动说明：主要系报告期内预付货款金额增加所致。

(4) 其他流动资产变动说明：主要系报告期内公司以闲置募集资金及闲置自有资金做保本理财所致。

(5) 在建工程变动说明：主要系报告期内公司募投资项目增加投资所致。

(6) 递延所得税资产变动说明：主要系资产减值损失、递延收益等暂时性差异增加所致。

(7) 其他非流动资产变动说明：主要系预付募项目建设款项所致。

(8) 其他应付款变动说明：主要系报告期末应付中介机构费用、工程设备款及应付暂收款增加所致。

(9) 递延收益变动说明：主要系报告期内政府补助增加所致。

(10) 递延所得税负债变动说明：主要系年末交易性金融资产增加（按准则），未经抵销的递延所得税负债增加（按税法）所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

具体请查看“第十一节 财务报告-七、合并财务报告项目注释-所有权或使用权受到限制的资产”

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节、公司业务概要中‘一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明’”

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	初始投资金额	报告期损益	期末金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	3,410,741.25	3,410,741.25
小计	0	3,410,741.25	3,410,741.25

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	投资比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京永新	光学仪器、光学元件组件的研发、制造和销售	1,000 万美元	100.00	21,618.84	13,452.46	18,449.91	2,112.73	1,867.85
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	3,802.33	1,349.24	6,533.64	923.05	688.20

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

光学显微镜方面，行业继续保持平稳增长态势，受生命科学及其他各行业对精密检测的高需求推动，向高精度、一体自动化、可视化、智能化发展的趋势明显。目前对高端显微镜、具备显微成像功能的自动化检测设备、外科手术显微镜的需求在快速增长。显微镜行业集中度较高，徕卡显微系统、蔡司、奥林巴斯、尼康等企业主导全球市场，高研发投入、全球扩张、丰富的产品

系列和频繁的产品升级是主要参与者的业务战略。行业内企业竞争力体现在技术沉淀、系统集成能力、品牌影响力、人才资源方面，产品高端化和国产替代的市场空间巨大。

光学元件组件方面，受下游车载光学、安防监控、智能制造、物联网产业发展的驱动、各类光电产品的升级换代和光学镜头渗透率的提高，对中高端光学元组件的需求提升。全球化、专业化的分工合作体系的建立，为中国光学加工业发展提供了较好的市场机遇。目前中国已成为全球光学元件组件加工制造中心，出现一批参与全球较高层次竞争的光学企业，但整体水平与国外先进技术存在一定差距。公司在光学设计、光学镀膜、精密加工、精密组装方面居于国内先进水平，是条码扫描仪、高端相机、激光投影等多个细分领域国际一流企业的核心供应商。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司秉承“为人类认知微观世界不断提供有效的光学解决方案”的企业使命，专注于与光学相关的专业精密制造领域，以“基于精密制造的升级型突破式增长”为总体发展战略，致力于成为值得信赖与尊重的全球知名企业，树立中国精密仪器产品在世界上的优质形象。

公司将以显微镜及光学元件组件为轴心，显微镜方面实施高端化升级和国产化替代战略，实现高端产品的突破，在欧美市场、东欧市场、第三世界国家等新兴市场扩大市场份额，同时抓住多技术融合机会，在局部细分领域领先于同行。

光学元件组件方面实施沿产业价值链进行纵向延伸（例如高精度基础下的精细化、专业化）和横向拓展（例如功能性镜头及高端滤光片等高精度部组件在医疗、科研、智能设备中的广泛应用）战略，形成“多技术融合”同“专业技术深化”并举的精密制造核心能力。以“技术和品质双领先的目标集聚式市场拓展战略”，巩固现有客户，开发差异化市场。

（三） 经营计划

适用 不适用

公司将紧紧围绕整体发展战略，以技术创新为核心发展动力，以市场为导向，不断提高经营管理水平，精心实施募投项目建设，通过技术突破、新产品研制开发、人才培养、市场开拓、产能和制造能力提升、信息化建设等多方面工作，加强公司领先优势，加快国产高端替代，加快战略项目拓展，巩固并提升市场占有率。2019 年重点做好以下工作：

1、技术研发和新产品开发方面：跟踪行业科技发展趋势，多渠道整合技术资源。创新产学研合作，推进浙江大学宁波研究院光电分院落户公司，协同建立新的竞争优势。加强新品开发步伐，瞄准高端显微镜、嵌入式显微系统和高档物镜、荧光模块、车载镜头、机器视觉镜头、条码扫描大部件等高性能光学元器件，谋求产品和技术高附加值，推进重点项目的量产落地。同时，公司计划在镜头模组业务方向取得进展，并探索半导体应用领域光学专用镜头的产品及市场的开发。

2、人才培养方面：加大引进力度，完善从研发、生产、管理到营销的人才培养体系，强化专业教育、技能培训。利用博士后工作站等平台建立与高校深度合作，储备科研及复合型人才。加强人才激励机制建设，做好继任计划，构建优秀的绩效薪酬体系。

3、市场开发和营销网络建设方面：强化技术服务型营销团队，通过专业培训、业务传帮带、高级人才引进来提高整体素质。转变 OEM 思维，突破大客户依赖，干部带头带项目，与产品和客户零距离。明确产品规划与定位，加快 NOVEL、永新光学的品牌建设，培育推广 NEXCOPE 品牌，稳步发展江南品牌。

4、生产运营方面：推进自动化和柔性化结合、以信息化提升生产力，加速技术改造。整合内部资源，加强“三地二部”专业化分工协作，提升中高端产品的量产能力。提升关键制造工艺水平，加强全生命周期质量追溯能力，促进产品各指标稳定提升。

5、信息化建设方面：加强销售网络、供应链管理和生产制造管理的信息化建设，覆盖运营主要流程。加快信息和物料流转，缩短采购、研发和生产周期，降低运营成本，提升系统效率。

6、募投项目建设方面：加快募投项目建设进度，争取早日投产达效，大幅提高公司技术研发、生产设备、产能规模、产品结构、市场营销等各方面的竞争力，并以募投项目建设管理和建成后公司总部搬迁的规划组织为契机，全面提升公司总部系统管理能力。

2019 年是公司在上市新平台上跨步发展的第一年，是充满希望和机遇的一年，我们将专注于光学精密制造领域，坚定实施“基于精密制造的升级型突破式增长”发展战略，用“至诚”的匠心和“至善”的产品服务全球客户，为成为国际领先的光学企业而不懈努力！

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

技术不能持续领先的风险

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比 62.02%。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，汇率波动可能会产生汇兑损失。如果公司不能采取有效措施规避汇率波动的风险，公司盈利能力存在因汇率波动而引致的风险。

募投项目市场拓展风险

本次发行募集资金投资项目完成建设并全部达产后，公司生产能力将大幅提高，产品性能将进一步提升，产品系列将进一步丰富，可有效解决公司现有的产能瓶颈。公司已针对新增产能从开拓客户以及销售机制等方面制定了相应的计划，但若公司产品市场开拓不利，或下游行业及宏观经济出现较大波动等导致市场需求下滑，可能导致募投项目投产后面临较大的市场拓展风险。

人力资源风险

公司所在光学光电子行业属于技术密集型行业，专业化程度较高，管理与技术人员流动对公司生产经营会产生一定的影响。公司良好的企业文化和有竞争力的激励机制，使得目前公司管理团队和核心技术人员较为稳定。但是，如果公司在人才的引进及培养方面跟不上公司的发展速度，则公司的研发、生产和市场开拓能力将受到限制，使公司产品在市场上的竞争优势会有所削弱，对经营业绩的成长带来不利影响。此外，随着我国制造业的深入发展和社会的全面进步，中低端的制造业工人逐步进入相对短缺的状态，公司可能面临招不到足额熟练工人的风险。

劳动力成本上升风险

近年来，中国劳动力人口结构发生较大改变，由于劳动力结构性短缺矛盾引起的劳动力成本持续上升进而导致出口产品竞争力下降，是许多出口制造企业所面临的共性问题。随着生活水平提高及物价上涨，未来公司员工工资水平、人工成本支出将可能呈增长态势，从而对公司出口产品的竞争力产生一定不利影响。因此，公司面临劳动力成本上升的风险。

主要销售国贸易政策变化风险

公司产品主要出口到欧盟、墨西哥、美国、日本、俄罗斯、新加坡、越南、印度等国家和地区。2018年6月美国政府发布“对来自中国进口商品加征关税”的贸易政策。2018年，公司出口至美国的商品金额为3,898.20万元，占主营业务收入的比例为7.16%，上述贸易政策的实施将对公司经营成果造成一定的不利影响。如果其他主要出口国家和地区对显微镜及光学元件组件的进口贸易政策发生变化，公司出口业务将可能面临一定的风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司实施积极的利润分配政策，重视投资者的合理投资回报，综合考虑公司的长远发展。公司《章程》中涉及利润分配的标准和比例清晰明确，充分保护了中小投资者的合法权益。

1、现金分红政策

a) 公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式，具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红的利润分配方式。公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

b) 公司应保证现行及未来的分红回报规划及计划不得违反以下原则：即在公司当年盈利且满足现金分红条件的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

c) 现金分红的条件

在满足下列条件时，可以进行现金分红：

(1) 公司该年度实现的可供分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金等后所余的税后利润)为正值(按母公司报表口径)；

(2) 公司累计可供分配利润为正值(按母公司报表口径)；

(3) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(4) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金项目除外）发生。

d) 公司原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

e) 公司实行差异化的现金分红政策：

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

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照上述第（3）项规定处理。

2、现金分红政策的执行情况

公司一贯注重利润分配政策的连续性和稳定性，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。报告期内，公司实施了 2017 年度利润分配方案：以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 63,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.49 元（含税），合计派发 22,000,000 元。公司已于 2018 年 5 月 8 日完成上述股利的发放。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

						(%)
2018 年	0	5.00	3	42,000,000.00	121,842,641.40	34.47
2017 年	0	3.49	0	22,000,000.00	106,702,357.89	20.62
2016 年	0	3.17	0	20,000,000.00	78,969,440.84	25.33

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	波通实业、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	股份	宁兴资产、	自公司股票上市之日起十二个月内，	承诺期	是	是	不适用	不适用

公开发 行相关 的承诺	限售	电子信息集 团、加茂资 讯	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。	限：2018 年 9 月 10 日至 2019 年 9 月 9 日				
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	波通实业的 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	承诺期 限：2018 年 9 月 10 日至 2023 年 9 月 9	是	是	不适用	不适用

			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。	日				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事李凌	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	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

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	监事陈招勇	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。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2019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	原监事曹春玲	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持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。其不因其职务	承诺期限：2018年9月10日至2019年9月9日	是	是	不适用	不适用

			<p>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。</p>					
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	<p>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。</p> <p>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。其不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。</p> <p>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</p>	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

			《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。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	股东永新光电、波通实业、安高国际、新颢投资	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 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	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	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

			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。				
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>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：</p> <p>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。</p> <p>2、完善员工激励机制：本公司将建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</p>	否	是	不适用	不适用

			<p>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。</p>					
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	<p>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。</p> <p>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</p>		否	是	不适用	不适用

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事与高级管理人员	<p>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：</p> <p>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；</p> <p>2、承诺对个人职务消费行为进行约束；</p> <p>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；</p> <p>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）；</p> <p>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）；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>		否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>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</p>		否	是	不适用	不适用

			<p>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。</p> <p>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。</p>					
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	<p>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）。</p>	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	<p>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。</p>	否	是	不适用	不适用	

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>		否	是	不适用	不适用
与首次公开发	其他	控股股东、实际控制人、董	本人/本公司将严格履行本人/本公司就公司首次公开发行股票并上市		否	是	不适用	不适用

行相关的承诺		事、监事及高级管理人员	<p>所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>1、如本人/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）不得转让公司股份（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人/本公司的部分；（4）可以职务变更但不得主动要求离职（如适用）；（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴（如适用）；（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户；（7）若本公司/本人未履行本次公开发行股票相关的公开承诺事项，直接导致投资者损失的，本公司/本人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。</p> <p>2、如本人/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，尽可能地保护公司投资者利益。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	股东永新光电、波通实业、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		否	是	不适用	不适用

			<p>务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>				
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	<p>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。</p> <p>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。</p>	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关	其他	控股股东永新光电，实际控制人曹	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	否	是	不适用	不适用

的承诺		其东、曹袁丽萍	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/本人承担全部经济补偿责任，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。					
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	<p>公司控股股东就减少及规范关联交易承诺如下：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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利益。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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	否	是	不适用	不适用	不适用

			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。					
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	<p>公司实际控制人就减少及规范关联交易承诺如下：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>		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、毛昊阳	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		否	是	不适用	不适用

			控制人曹其东和曹袁丽萍承担。				
--	--	--	----------------	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

具体详见“第十一节、五、33.重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000.00

境内会计师事务所审计年限	4
--------------	---

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00
财务顾问		
保荐人	海通证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年年度股东大会审议通过，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、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。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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

十四、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
公司与 United Scope LLC. 新增 2018 年度日常关联交易金额 160.00 万元。	2018 年 12 月 19 日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上交所网站 (www.sse.com.cn), 公告编号: 2018-022。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	34,084.00	5,000.00	-
银行理财	募集资金	38,000.00	38,000.00	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行宁波百丈支行	银行结构性存款	6,250.00	2018-10-12	2019-1-11	募集资金		按协议	3.94%			未到期	是		
宁波银行国家高新区支行	银行结构性存款	16,300.00	2018-10-12	2019-1-11	募集资金		按协议	4.00%			未到期	是		
中国民生银行宁波分行	银行结构性存款	3,750.00	2018-10-12	2019-1-11	募集资金		按协议	4.00%			未到期	是		
中信银行宁波分行	银行结构性存款	11,700.00	2018-10-12	2019-1-11	募集资金		按协议	4.05%			未到期	是		
中国民生银行宁波分行	银行结构性存款	5,000.00	2018-10-19	2019-1-18	自有资金		按协议	4.10%			未到期	是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司在经营发展和提升企业竞争力的同时，积极践行社会责任，兼顾经济效益与社会效益同频共振，有效促进公司、员工、社会的和谐发展。

1、完善公司治理体系，保障股东合法权益

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规要求，不断完善治理结构，形成科学有效的职责分工和制衡机制，保障股东合法权益。公司规范运作三会会议，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位。

2、注重业绩回报，坚持回馈股东

公司一贯注重利润分配政策的连续性和稳定性，兼顾股东的整体利益和公司可持续发展的需要，实施积极的利润分配政策。公司章程明确现金分红在利润分配政策中的优先顺序，针对公司所处的不同发展阶段，实行差别化的现金分红比例，明确在当年盈利且满足现金分红条件的情况下，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

报告期内，公司实施了 2017 年度利润分配方案：以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 63,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.49 元（含税），合计派发 22,000,000 元。此次现金股利于 2018 年 5 月 8 日实施完毕。

3、注重信息披露质量，维护良好投资者关系

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露管理制度》等有关规定，认真履行信息披露义务，保证披露信息的真实、准确、完整。报告期内，公司通过信息披露、机构调研接待、上证 e 互动平台、证券部邮箱、接听日常电话咨询等方式，为中小投资者提供公开、透明的互动平台，帮助投资者了解公司，增强对公司的信心，搭建了公司与投资者及社会公众之间公平、有效的沟通桥梁。

4、保障职工权益、改善员工发展环境

公司制定了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，依法与员工签订劳动合同，全面实行基本养老保险、医疗保险、公积金等社会标准福利。公司关注员工的发展，提供宿舍、工作餐、健康体检、旅游、节日福利、生日会等各项福利。公司建立人才梯队培养机制，采用企业内训、外聘内训和委外培训相结合的方式，开展多维度、多层次的培训项目，让员工与企业共同进步，共同成长。为吸引和保留核心骨干人才，公司不断探索员工激励机制，促进公司长远发展。

5、积极履行社会责任，参与社会公益事业

公司积极履行纳税人义务，通过依法纳税，推动国家和地方经济发展。同时，公司注重参与社会公益、教育事业，2018 年向杭州、贵州等地中小学捐赠生物显微镜，向宁波公安慈善关爱基金、中国科学院大学教育基金会进行了捐赠。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

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，不断强化环保基础设施和基础管理工作，环保设备运行正常，对“三废”进行了有效治理。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 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) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	63,000,000	100.00						63,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,075,000	14.40						9,075,000	10.80
3、其他内资持股	21,327,500	33.85						21,327,500	25.39
其中：境内非国有法人持股	18,827,500	29.88						18,827,500	22.41
境内自然人持股	2,500,000	3.97						2,500,000	2.98
4、外资持股	32,597,500	51.74						32,597,500	38.81
其中：境外法人持股	32,597,500	51.74						32,597,500	38.81
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00
1、人民币普通股			21,000,000				21,000,000	21,000,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	63,000,000	100.00	21,000,000				21,000,000	84,000,000	100.00

2、普通股股份变动情况说明√适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波永新光学股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕1253号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,100万股，每股面值1.00元，每股发行价格为25.87元。本次发行后公司的总股本由6,300万股变更为8,400万股，本次发行募集资金净额为48,712.07万元，其中，计入实收资本人民币21,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）466,120,707.59元。上述注册资本变更情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天健验[2018]312号《验资报告》。公司股票已于2018年9月10日在上海证券交易所上市。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有） 适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容** 适用 不适用**(二) 限售股份变动情况** 适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**√适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2018年8月29日	25.87元	21,000,000	2018年9月10日	21,000,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波永新光学股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕1253号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,100万股，每股面值1.00元，每股发行价格为25.87元。本次发行后公司的总股本由6,300万股变更为8,400万股。公司股票已于2018年9月10日在上海证券交易所上市。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况√适用 不适用

报告期内，公司公开发行人民币普通股（A股）2,100万股，普通股股份总数变更为8,400万股，其中限售条件流通股6,300万股，占股份总数75%，无限售条件流通股2,100万股，占股份总数25%。

期初合并资产总额为 55,542.74 万元，期初合并负债总额为 11,489.85 万元，合并资产负债率为 20.69%；期末合并资产总额为 116,000.77 万元，期末合并负债总额为 13,053.73 万元，合并资产负债率为 11.25%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,200
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,449
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
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		24,782,500	29.50	24,782,500	无	0	境外法人
宁波波通实业有限公司		9,325,000	11.10	9,325,000	无	0	境内非国有法人
宁兴(宁波)资产管理有限公司		9,075,000	10.80	9,075,000	无	0	国有法人
宁波电子信息集团有限公司		6,352,500	7.56	6,352,500	无	0	境内非国有法人
安高国际资源有限公司		4,949,290	5.89	4,949,290	无	0	境外法人
宁波新颢投资管理合伙企业(有限合伙)		3,150,000	3.75	3,150,000	无	0	境内非国有法人
加茂咨询技术有限公司		2,865,710	3.41	2,865,710	无	0	境外法人

毛磊		2,500,000	2.98	2,500,000	无	0	境内自然人
中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	1,222,836	1,222,836	1.46		无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	270,000	270,000	0.32		无	0	其他

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
中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划	1,222,836	人民币普通股	1,222,836
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	270,000	人民币普通股	270,000
中信信托有限责任公司—中信信托鑫涌成泉金融投资集合资金信托计划	253,700	人民币普通股	253,700
北京成泉资本管理有限公司—成泉汇涌三期私募证券投资基金	238,800	人民币普通股	238,800
张伟刚	198,000	人民币普通股	198,000
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	170,000	人民币普通股	170,000
华润深国投信托有限公司—华润信托悦享1期集合资金信托计划	153,326	人民币普通股	153,326
赵利强	105,000	人民币普通股	105,000
北京成泉资本管理有限公司—成泉汇涌一期基金	101,900	人民币普通股	101,900
北京成泉资本管理有限公司—华量涌泉1号私募证券投资基金	99,900	人民币普通股	99,900

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<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>宁波波通实业有限公司为公司股东、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）38.8903%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，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于规定的一致行动人。</p>
<p>表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明</p>	<p>不适用</p>

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	24,782,500	2021年9月10日		上市之日起36个月内限售
2	宁波波通实业有限公司	9,325,000	2021年9月10日		上市之日起36个月内限售
3	宁兴(宁波)资产管理有限公司	9,075,000	2019年9月10日		上市之日起12个月内限售
4	宁波电子信息集团有限公司	6,352,500	2019年9月10日		上市之日起12个月内限售
5	安高国际资源有限公司	4,949,290	2021年9月10日		上市之日起36个月内限售
6	宁波新颢投资管理合伙企业（有限合伙）	3,150,000	2021年9月10日		上市之日起36个月内限售
7	加茂资讯技术有限公司	2,865,710	2019年9月10日		上市之日起12个月内限售
8	毛磊	2,500,000	2021年9月10日		上市之日起36个月内限售

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<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>宁波波通实业有限公司为公司股东、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）38.8903%份额，为普通合伙人及担任执行事务合伙人。</p>
-------------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	永新光电实业有限公司
单位负责人或法定代表人	曹其东
成立日期	1994 年 12 月 13 日
主要经营业务	投资控股
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

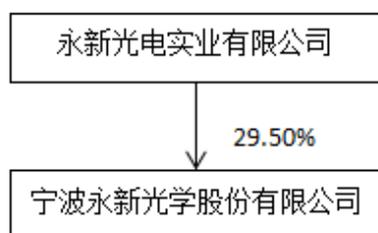
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	曹其东
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长，同时担任永新投资控股有限公司董事总经理、溢倡（上海）管理有限公司董事长、永新光电实业有限公司董事长、群兴有限公司董事等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	曹袁丽萍
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	担任首御有限公司董事、Prosper Creation Investments Limited 董事及嘉义有限公司董事，未在公司任职
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

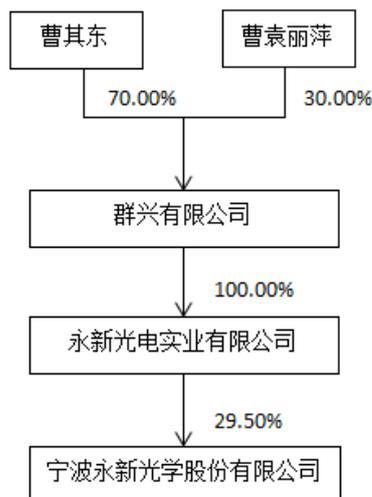
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
宁波波通实业 有限公司	吴世蕙	2000 年 11 月 8 日	91330205725141628Y	310 万人民 币	体育用品、文 具用品、塑料 制品的制造 (限分支机构 经营)和销售。
宁兴(宁波)资 产管理有限公 司	陈志昂	2003 年 10 月 23 日	91330200753285848C	800 万美元	对香港宁兴 (集团)有限 公司和宁波宁 兴(集团)有 限公司在中国 境内的资产进 行管理,投资 (除金融、证 券)咨询。
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
曹其东	董事长	男	68	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	0	是
毛磊	副董事长、总经理	男	58	2017-07-03	2020-07-02	2,500,000	2,500,000	0	无	50.05	是
金小龙	董事	男	57	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	0	是
李凌	董事	男	54	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	0	是
曹志欣	董事	男	33	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	0	是
薛志伟	董事	男	58	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	31.41	否
马思甜	独立董事	男	55	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	5.00	是
程厚博	独立董事	男	56	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	5.00	是
李钢	独立董事	男	50	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	5.00	是
方燕	监事会主席	女	53	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	0	是
陈招勇	监事	男	48	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	0	是
蒋吉	职工代表监事	女	35	2018-05-12	2020-07-02	0	0	0	无	7.05	否
曹春玲	监事(已离任)	女	54	2017-07-03	2018-05-12	0	0	0	无	6.25	否
沈文光	副总经理	男	62	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	34.97	否
李舟容	董事会秘书	女	38	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	34.29	否
毛凤莉	财务负责人	女	56	2017-07-03	2020-07-02	0	0	0	无	21.28	否
合计	/	/	/	/	/	2,500,000	2,500,000		/	200.3	/

注：报告期内，副董事长、总经理毛磊担任君禾泵业股份有限公司、宁波水表股份有限公司独立董事并取得独立董事津贴，除此之外，未在其他公司关联方获取报酬。

姓名	主要工作经历
曹其东	曹其东，男，1951 年出生，中国香港居民，硕士学历，第十三届全国政协委员。曾任香港港龙航空有限公司董事，深圳永新印染厂有限公司董事长、总经理。现任永新投资控股有限公司董事总经理，溢倡（上海）管理有限公司董事长，永新光电实业有限公司董事长，群兴有限公司董事等。2007 年 3 月至今任公司董事长。
毛磊	毛磊，男，1961 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。曾任南京江南光电（集团）股份有限公司产品主办设计员、公司办公室副主任、总工程师。1997 年进入公司，现任宁波永新光学股份有限公司副董事长、总经理兼技术总监、研究院院长，并担任宁波水表股份有限公司及君禾泵业股份有限公司独立董事。
金小龙	金小龙，男，1962 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。曾任宁波市对外开放办公室干部，宁波市对外经济贸易委员会团工委副书记，宁波大学团委书记，宁波市对外招商中心主任，宁波市纺织进出口公司党总支书记、副总经理，宁波市昆仑国际经贸有限公司党总支书记、总经理，宁波市国际贸易投资发展有限公司董事长、总经理。现任宁兴（集团）有限公司党委委员、董事、副总经理，宁波甬金高速公路有限公司董事长，宁波兴普房产有限公司董事长，宁波市兴邦房地产有限公司董事长，宁兴（宁波）资产管理有限公司董事等。2015 年 6 月起任公司董事。
李凌	李凌，男，1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，高级工程师。曾任宁波科宁达工业有限公司副总经理，宁波镇海区区委常委、区委组织部部长。现任宁波电子信息集团有限公司董事长、总裁，北京中科三环高技术股份有限公司副董事长，宁波恒兴伟业电子有限公司董事长，宁波市电子工业资产经营有限公司董事长等。2004 年 1 月起至今任公司董事。
曹志欣	曹志欣，男，1986 年出生，中国香港居民，本科学历。曾任永新投资控股有限公司董事总经理助理。现任永新光电实业有限公司董事、董事总经理，南京尼康江南光学仪器有限公司监事、PP Capital Management GP Fund 董事等。2013 年 6 月起任公司董事。
薛志伟	薛志伟，男，1961 年出生，中国香港居民，硕士学历。曾任香港 3C 公司总经理助理，香港南洋针织集团销售部经理、生产部经理，南京江南永新光学有限公司董事、总经理。2016 年 5 月起任公司董事，2017 年 1 月起任南京永新副董事长，2017 年 3 月起任公司总经理助理。
马思甜	马思甜，男，1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。曾任宁波大学工商经济系副主任、宁波保税区石油化工交易所总裁助理、宁波华诚外贸发展有限公司总裁助理；现任宁波波导股份有限公司副总经理、董事会秘书、党委书记。2015 年 9 月起任公司独立董事。
程厚博	程厚博，男，1963 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。曾任深圳市创新投资集团有限公司副总裁。现任深圳市远致富海投资管理有限公司总经理，深圳市东方富海投资管理股份有限公司副董事长，萍乡市富海聚利投资咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，深圳市佳合投资管理有限公司执行董事、总经理等。2015 年 9 月起任公司独立董事。
李钢	李钢，男，1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师，中国注册会计师协会执业会员。曾任宁波市审计师事务所部门经理、副所长，宁波四明会计师事务所所长；现任宁波世明会计师事务所有限公司董事长、总经理，宁波世明建设项目管理有限公司董事、总经理，宁波句章工程项目管理有限公司执行董事。2016 年 11 月起任公司独立董事。

方燕	方燕，女，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师。现任宁波市国际贸易投资发展有限公司董事，宁波宁兴（集团）有限公司监事、副总会计师兼投资部经理，宁波市昆仑国际经贸有限公司副总经理、党总支书记，宁波市外国企业服务贸易有限公司董事，宁波大宗商品交易所有限公司副董事长，宁波友利投资有限公司董事。2017 年 1 月起任公司监事会主席。
陈招勇	陈招勇，男，1971 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，会计师。曾任浙江省水产加工贮运有限公司财务科副科长、宁波电子信息集团有限公司财务处会计、副处长、财务审计部经理。现任宁波电子信息集团有限公司董事会秘书、财务审计部经理等。2015 年 9 月起任公司监事。
蒋吉	蒋吉，女，1984 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中级工程师。自 2006 年 7 月起进入公司工作，曾任仪器生产部综合管理员、运管部综合管理员，2016 年 8 月起至今任公司运管部专员，2018 年 5 月起任公司职工监事。
曹春玲	曹春玲，女，1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师。自公司成立之日起进入公司工作，历任镜头厂副厂长、光学元件事业部部长、光学元件销售部经理，2008 年 1 月起至今任公司市场部经理，2010 年 1 月起至今任公司总经理助理，2000 年 12 月起任公司职工监事，于 2018 年 5 月 10 日辞去职工监事职务。
沈文光	沈文光，男，1957 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，高级经济师。自公司成立之日起进入公司工作，任总经理助理，1998 年 2 月起至今任公司副总经理。
李舟容	李舟容，女，1981 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。曾任宁波银亿集团有限公司企业发展部总经理助理、宁波市创业投资引导基金管理有限公司投资部副经理等。2015 年 8 月起任公司董事会秘书。
毛凤莉	毛凤莉，女，1963 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。助理会计师。自公司成立之日起进入公司工作，历任公司主办会计、财务部副经理，现任公司财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹其东	永新光电实业有限公司	董事长	1995 年 03 月	
毛磊	宁波新颢投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2015 年 11 月	
金小龙	宁兴（宁波）资产管理有限公司	董事	2009 年 08 月	

李凌	宁波电子信息集团有限公司	董事长、总裁	2018 年 08 月	
曹志欣	永新光电实业有限公司	董事、董事总经理	2014 年 01 月	
陈招勇	宁波电子信息集团有限公司	董事会秘书、财务审计部经理	2008 年 05 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹其东	群兴有限公司	董事	2007 年 01 月	
	Prosper Creation Investments Limited	董事	2014 年 03 月	
	Glory Dragon Holdings Limited	董事	2001 年 10 月	
	Corcia Limited	董事	2007 年 12 月	
	Sole Glory Investments Limited	董事	2006 年 10 月	
	嘉义有限公司	董事	2016 年 11 月	
	永新石油化工有限公司	董事	1993 年 06 月	2019 年 01 月
	Shortbridge Limited	董事	2017 年 07 月	
	首御有限公司	董事	2012 年 07 月	
	永新投资控股有限公司	董事、董事总经理	1998 年 04 月	
	曹光彪有限公司	董事	1996 年 05 月	
	Fame Develop Limited	董事	2006 年 06 月	
	丰威发展有限公司	董事	2002 年 12 月	
	永新彩管（香港）有限公司	董事	1993 年 06 月	
	上海永新彩色显像管股份有限公司	副董事长		
	K.P. Finance Limited	董事	1994 年 09 月	
	NIH Finance Limited	董事	2001 年 09 月	
	资诚秘书及代理人有限公司	董事	2000 年 05 月	
	Novel Department Stores Holdings Limited	董事	1999 年 03 月	

	永新百货（国际）有限公司	董事	1994 年 09 月	
	永新百货有限公司	董事	1994 年 05 月	
	Good Glory Company Limited	董事	2000 年 06 月	
	良励有限公司	董事	1991 年 11 月	
	东维发展有限公司	董事	1993 年 12 月	
	金时发有限公司	董事	2012 年 12 月	
	溢倡有限公司	董事	1993 年 12 月	
	溢倡（上海）管理有限公司	董事长	1995 年 07 月	
	Glenroth Limited	董事	2000 年 06 月	
	恒新电子工业有限公司	董事	1991 年 07 月	
	永新企业有限公司	董事	1996 年 07 月	2019 年 04 月
	百贤亚洲研究院有限公司	董事		
	港区省级政协委员联谊会有限公司	董事		
	沪港经济发展协会有限公司	董事		
	启泽有限公司	董事	2000 年 07 月	2019 年 04 月
	永新（中国）投资有限公司	董事	1993 年 04 月	
	永新国际有限公司	董事	1995 年 10 月	
	永新投资有限公司	董事	2000 年 07 月	
	永新控股有限公司	董事	1992 年 01 月	
	益展有限公司	董事	1994 年 10 月	
	香港上海总会有限公司	董事		
毛磊	南京江南永新光学有限公司	董事长	2008 年 12 月	
	宁波保税区永新国际贸易有限公司	董事长	2009 年 11 月	
	永新光学（香港）有限公司	董事	2009 年 07 月	
	宁波永新诺维贸易有限公司	董事长	2016 年 05 月	
	WESSEL DEVELOPMENTS LIMITED	董事	2011 年 03 月	
	辉煌光学投资有限公司	董事	2011 年 03 月	
	君禾泵业股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月	2020 年 11 月
	宁波水表股份有限公司	独立董事	2019 年 02 月	2022 年 02 月
	宁兴（宁波）资产管理有限公司	董事	2009 年 08 月	
	宁兴（集团）有限公司	董事、副总经理	2009 年 08 月	

金小龙	宁波宁兴（集团）有限公司	董事	2009年08月	
	宁兴开发有限公司	董事	2009年08月	
	宁波市益力有限公司	董事长、总经理	2018年09月	
	宁兴甬金有限公司	董事	2009年08月	
	宁波兴宁置业有限公司	董事长	2018年09月	
	宁波甬金高速公路有限公司	董事长	2014年04月	
	宁波兴普房产有限公司	董事长	2016年02月	
	宁波市兴邦房地产有限公司	董事长	2015年12月	
李凌	北京中科三环高技术股份有限公司	副董事长	2017年04月	2020年04月
	宁波恒兴伟业电子有限公司	董事长	2009年02月	
	中科实业集团（控股）有限公司	董事	2015年12月	
	宁波东元创业投资有限公司	董事	2017年06月	
	宁波工业投资集团有限公司	董事	2015年10月	
	宁波市东方船舶修造有限公司	董事	2007年12月	
	宁波市电子工业资产经营有限公司	董事长、总经理	2007年05月	
曹志欣	永新石油化工有限公司	董事	2016年08月	2019年01月
	南京尼康江南光学仪器有限公司	监事	2011年09月	
	Avenue Partners Limited	董事	2017年03月	
	PP Capital Management GP Fund	董事	2018年09月	
马思甜	宁波波导股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2017年06月	2020年06月
	宁波波导软件有限公司	监事	2018年01月	
	奉化波导软件有限公司	监事	2017年12月	
	宁波波导销售有限公司	监事	2017年12月	
	宁波波导信息产业投资有限公司	监事	2017年12月	
	随州波导电子有限公司	监事	2017年12月	
	九五八五九八（湖北）电讯有限公司	监事	2017年12月	2018年12月
程厚博	深圳市东方富海投资管理股份有限公司	副董事长	2015年10月	
	芜湖市富海聚利投资咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年07月	
	深圳市佳合投资管理有限公司	执行董事、总经理	2015年04月	

	深圳市紫金港资本管理有限公司	董事	2014 年 05 月	
	深圳紫金港健康投资管理有限公司	董事	2013 年 12 月	
	杭州正银电子材料有限公司	董事	2015 年 05 月	2018 年 10 月
	深圳紫金港商学科技有限公司	董事	2016 年 08 月	
	深圳市远致富海投资管理有限公司	总经理	2013 年 01 月	
	陕西榆林康隆能源有限公司	董事	2011 年 10 月	
	深圳市东方富海创业投资管理有限公司	董事	2013 年 01 月	
	深圳市创赛一号创业投资股份有限公司	董事	2013 年 01 月	
	深圳市华智未来科技有限公司	董事	2013 年 05 月	
	杭州紫金港投资管理有限公司	董事	2016 年 10 月	
	深圳紫金港现代服务业研究院有限公司	董事	2014 年 01 月	
	深圳市迈乐数码科技股份有限公司	独立董事	2010 年 07 月	
	浙江数耐得通讯技术有限公司	董事	2010 年 10 月	
	深圳市阿尔斯电信技术有限公司	董事	2009 年 11 月	
	深圳善康医疗健康产业有限公司	董事长	2018 年 01 月	
	深圳远致富海新能源产业有限公司	监事	2017 年 10 月	
	深圳市高新投集团有限公司	董事	2018 年 03 月	
李钢	宁波世明建设项目管理有限公司	执行董事、总经理	2004 年 12 月	
	宁波世明会计师事务所有限公司	董事长、总经理	1999 年 10 月	
	宁波句章工程项目管理有限公司	执行董事	2010 年 09 月	
	浙江银瑜新材料股份有限公司	独立董事	2012 年 07 月	2018 年 07 月
方燕	宁波宁兴（集团）有限公司	监事、副总会计师、投资部经理	2017 年 05 月	
	宁波市外国企业服务贸易有限公司	董事	2016 年 11 月	2018 年 05 月
	宁波大宗商品交易所有限公司	副董事长	2011 年 08 月	2016 年 11 月
	宁波市昆仑国际经贸有限公司	副总经理	2016 年 10 月	
	宁波友利投资有限公司	董事	2017 年 01 月	
	宁波市国际贸易投资发展有限公司	董事	2006 年 02 月	2018 年 05 月
	香港宁投有限公司	董事	2014 年 02 月	2018 年 05 月

	宁波市物资总公司	总经理	2006 年 08 月	2018 年 05 月
	宁波饭店有限公司	董事长	2017 年 01 月	2018 年 05 月
	宁波兴普房产有限公司	董事	2017 年 01 月	2018 年 05 月
	宁波市兴邦房地产有限公司	董事	2017 年 01 月	2018 年 05 月
	宁波甬金高速公路有限公司	董事	2017 年 03 月	2018 年 05 月
	宁波正大农业有限公司	董事	2017 年 01 月	2018 年 05 月
陈招勇	宁波市东方船舶修造有限公司	董事	2015 年 02 月	
	日地太阳能电力股份有限公司	董事	2010 年 11 月	
	宁波东元创业投资有限公司	监事会主席	2017 年 06 月	
	宁波海曙德丰小额贷款股份有限公司	监事会主席	2018 年 12 月	
薛志伟	南京江南永新光学有限公司	副董事长	2017 年 01 月	
	南京斯高谱仪器公司	执行董事	2016 年 09 月	
	南京尼康江南光学仪器有限公司	副董事长	2009 年 01 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和监事薪酬由股东大会决定，公司高级管理人员薪酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长、外部董事、外部监事不在公司领取薪酬，独立董事津贴为 5 万元/年。在公司任管理职务的董事、公司高级管理人员根据公司薪酬管理制度，结合相关行业平均水平和公司现状经考核确定薪酬。职工监事按照任职岗位经考核确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	薪酬实际支付到位。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	200.3 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

曹春玲	职工监事	离任	辞职
蒋吉	职工监事	选举	选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	730
主要子公司在职员工的数量	568
在职员工的数量合计	1,298
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	875
销售人员	116
技术人员	195
财务人员	20
行政人员	49
其他人员	43
合计	1,298
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	38
本科	241
大专	233
高中及以下	786
合计	1,298

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬管理制度遵循以按劳分配为主的原则、以效率优先兼顾公平的原则、以员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应的原则、以优化劳动配置的原则。根据公司《薪酬管理制度》规定，公司员工薪酬主要包括：工资（计件工资、岗位工资、绩效工资和加班费）、津贴、奖金和福利等四部分构成。

公司未来将根据宁波市及其各子公司所在地的平均工资水平及经营业绩情况，适时调整薪酬政策，以保证公司薪酬体系的竞争力。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视员工培训教育工作，根据公司发展战略、员工职业发展、部门技能需求，人力资源部设计制定相应的年度培训计划并且按期组织实施，2018 年度重点提升公司信息化管理、一线员工专业技能提升。2018 年度共组织开展以信息化管理为主题的第五期经营研修班、光学加工专业技能提升培训项目、新进员工企业文化培训以及中高层人员参加外部企业管理及领导力培训项目。2018 年开展一级培训 137 期，累计培训 1042 学时，超额完成年度培训目标，为公司发展提供人才支持。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和规范性文件的要求，建立健全治理制度，不断完善公司治理结构，规范公司运作，明确决策、执行、监督各方面的职责权限，形成权力机构、决策机构、监管机构与经理层之间权责分明、有效制衡的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》行使职权和履行义务。

1. 关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开1次年度股东大会，2次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开和议事程序符合《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的相关规定，上市后的股东大会聘请律师出具法律意见书，保障股东依法行使表决权。

2. 关于控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司生产经营和重大决策。截至本报告期末，公司未发生大股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

3. 关于董事及董事会

报告期内，公司共召开10次董事会，公司董事会的召集、召开和议事程序符合《公司法》、《公司章程》及公司《董事会议事规则》的相关规定。公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，不存在连续两次不出席董事会的情况。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，均认真履行职责，为董事会科学决策提供专业性的建议。

4. 关于监事及监事会

报告期内，公司共召开9次监事会，公司监事会的召集、召开和表决程序完全符合《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》的相关规定。公司监事均能认真履行职责，依法、独立对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。

5. 关于高级管理人员

报告期内，公司高级管理人员均严格按照国家法律法规和公司治理制度的要求，忠实、勤勉地履行职责。

6. 关于信息披露和投资者关系

公司严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露管理制度》等相关规定真实、准确、及时、完整的披露信息，《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》为公司指定的信息披露报纸，上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露网站。同时公司不断完善投资者关系管理工作，通过信息披露、机构调研接待、上证 e 互动平台、证券部邮箱、接听日常电话咨询等方式，为中小投资者提供公开、透明的互动平台，帮助投资者了解公司，增强对公司的信心，搭建了公司与投资者及社会公众之间公平、有效的沟通桥梁，保障中小投资者享有平等的知情权。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、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
2017 年度股东大会	2018 年 4 月 9 日		
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 16 日		
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 10 月 8 日	www.sse.com.cn	2018 年 10 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年度股东大会及 2018 年第一次临时股东大会于公司上市前召开，故无决议刊登的指定网站的查询索引和决议刊登的披露日期。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
曹其东	否	10	10	2	0	0	否	3
毛磊	否	10	10	0	0	0	否	3
李凌	否	10	10	1	0	0	否	3
金小龙	否	10	10	3	0	0	否	3
曹志欣	否	10	10	3	0	0	否	3

薛志伟	否	10	10	0	0	0	否	3
马思甜	是	10	10	3	0	0	否	3
程厚博	是	10	10	3	0	0	否	2
李钢	是	10	10	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员实行年薪制，由基础薪酬和绩效薪酬组成。董事会薪酬与考核委员会统筹组织对高级管理人员的综合考评。考核方案结合相关行业平均水平和公司现状，主要评价经营目标和管理目标完成情况，强化目标责任约束、充分调动管理者的积极性。高级管理人员薪酬依据考评结果兑现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2019年4月24日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《公司2018年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2019〕3758号

宁波永新光学股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁波永新光学股份有限公司（以下简称永新光学公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表-以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永新光学公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况-以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于永新光学公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十一节的“七、合并财务报表项目注释”“52 营业收入和营业成本”。

永新光学公司的营业收入主要来自显微镜、光学元件组件等产品的销售收入。2018 年度，永新光学公司营业收入金额为人民币 5.61 亿元，其中主营业务收入为人民币 5.45 亿元，占营业收入的 97.05%。

永新光学公司收入确认的具体方法如下：(1) 内销产品收入确认需满足以下条件：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：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收入确认需满足以下条件：产品发至第三方仓库并经客户领用，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。

营业收入是关键业绩指标之一，可能存在永新光学公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标的风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输记录及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见本报告第十一节的“七、合并财务报表项目注释”“4、应收票据及应收账款”。

截至 2018 年 12 月 31 日，永新光学公司应收账款账面余额为人民币 117,879,814.36 元，坏账准备为人民币 6,005,014.27 元，账面价值为人民币 111,874,800.09 元。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据信用风险特征划分组合，以与该组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层重要判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 评价管理层对应收账款划分组合的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对计提坏账准备的计算是否准确；

- (5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估永新光学公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

永新光学公司治理层（以下简称治理层）负责监督永新光学公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对永新光学公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致永新光学公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表 2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		147,868,094.97	58,946,729.62
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,410,741.25	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		112,063,768.52	97,044,994.17
其中：应收票据		188,968.43	300,000.00
应收账款		95,086,591.36	72,803,296.88
预付款项		3,287,951.48	1,894,300.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,083,858.37	10,113,734.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		110,421,561.02	103,486,517.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		432,192,373.10	185,087.64
流动资产合计		822,328,348.71	271,671,363.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,359,062.42	24,818,037.52
投资性房地产		38,074,311.47	39,123,587.63
固定资产		144,072,321.16	137,466,239.58
在建工程		63,327,393.65	19,070,918.01

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		58,937,954.38	60,262,406.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		236,153.89	303,210.77
递延所得税资产		3,805,407.34	2,124,033.56
其他非流动资产		1,866,793.00	587,650.00
非流动资产合计		337,679,397.31	283,756,084.01
资产总计		1,160,007,746.02	555,427,447.95
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		68,039,014.88	65,437,336.97
预收款项		3,257,985.72	4,572,523.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,884,912.99	11,512,035.59
应交税费		4,981,061.14	4,377,710.30
其他应付款		21,493,788.71	9,259,873.12
其中：应付利息		560,937.67	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		110,656,763.44	95,159,479.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,048,417.79	14,031,537.34
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,320,462.24	5,707,453.71
递延所得税负债		511,611.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,880,491.22	19,738,991.05
负债合计		130,537,254.66	114,898,470.14
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		84,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		537,774,586.87	71,653,879.28
减：库存股			
其他综合收益		954,787.71	756,782.00
专项储备		13,477,082.01	11,696,923.16
盈余公积		40,488,525.18	40,488,525.18
一般风险准备			
未分配利润		352,775,509.59	252,932,868.19
归属于母公司所有者权益合计		1,029,470,491.36	440,528,977.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,029,470,491.36	440,528,977.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,160,007,746.02	555,427,447.95

法定代表人：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

2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		103,929,975.75	32,406,024.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,410,741.25	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		95,275,559.79	73,103,296.88
其中：应收票据		188,968.43	300,000.00
应收账款		95,086,591.36	72,803,296.88
预付款项		949,416.09	763,095.39
其他应收款		46,980,038.91	55,854,291.82
其中：应收利息		946,125.02	1,312,612.51
应收股利			
存货		69,224,873.19	68,313,023.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		431,902,008.35	61,475.65
流动资产合计		751,672,613.33	230,501,207.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		75,045,551.50	75,045,551.50
投资性房地产		10,779,957.89	11,066,574.17
固定资产		85,765,592.71	77,183,569.49

在建工程		63,327,393.65	19,070,918.01
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		49,934,153.47	50,921,729.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		236,153.89	303,210.77
递延所得税资产		3,017,556.16	1,491,613.86
其他非流动资产		1,866,793.00	587,650.00
非流动资产合计		289,973,152.27	235,670,817.31
资产总计		1,041,645,765.60	466,172,024.82
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		51,074,207.53	52,010,468.17
预收款项		1,913,437.06	2,083,761.57
应付职工薪酬		5,160,990.00	4,744,755.55
应交税费		2,475,699.74	2,758,831.93
其他应付款		20,828,253.81	12,105,482.35
其中：应付利息		560,937.67	
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			
流动负债合计		81,452,588.14	73,703,299.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,320,462.24	5,482,453.71
递延所得税负债		511,611.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,832,073.43	5,482,453.71
负债合计		91,284,661.57	79,185,753.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		84,000,000.00	63,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		501,458,762.56	35,338,054.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,169,096.07	6,169,825.38

盈余公积		37,827,425.78	37,827,425.78
未分配利润		319,905,819.62	244,650,965.41
所有者权益（或股东权益）合计		950,361,104.03	386,986,271.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,041,645,765.60	466,172,024.82

法定代表人：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
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		561,286,304.50	513,888,082.67
其中：营业收入		561,286,304.50	513,888,082.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		446,803,693.24	407,718,694.11
其中：营业成本		336,624,230.88	297,154,999.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,264,755.55	7,609,832.18
销售费用		35,539,627.46	30,896,020.83
管理费用		27,521,386.52	26,493,733.05
研发费用		42,638,913.76	37,123,631.60
财务费用		-6,576,240.52	6,667,159.15
其中：利息费用		1,531,011.72	2,030,260.81
利息收入		740,473.77	339,872.26
资产减值损失		3,791,019.59	1,773,317.41
加：其他收益		17,826,972.30	15,034,961.14
投资收益（损失以“－”号填列）		5,038,179.37	3,918,101.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,580,024.90	3,785,779.68
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,410,741.25	76,669.87
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-489,832.21	-859,939.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		140,268,671.97	124,339,181.24
加：营业外收入		56,272.70	76,922.04
减：营业外支出		202,657.42	267,580.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		140,122,287.25	124,148,522.90
减：所得税费用		18,279,645.85	17,446,165.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,842,641.40	106,702,357.89
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		121,842,641.40	106,702,357.89
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		121,842,641.40	106,702,357.89
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		198,005.71	-270,371.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		198,005.71	-270,371.01
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		198,005.71	-270,371.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		198,005.71	-270,371.01
6. 其他			
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		122,040,647.11	106,431,986.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,040,647.11	106,431,986.88
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.79	1.69
（二）稀释每股收益(元/股)		1.79	1.69

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。

法定代表人：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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		404,316,959.00	379,254,777.58
减: 营业成本		248,588,402.49	222,726,859.63
税金及附加		4,258,347.99	4,839,186.37
销售费用		18,519,340.69	15,164,951.37
管理费用		15,419,490.72	14,841,784.30
研发费用		31,190,692.46	27,370,089.84
财务费用		-5,934,507.11	903,498.25
其中: 利息费用		917,976.00	1,417,225.09
利息收入		2,293,428.94	2,348,171.10
资产减值损失		2,395,691.03	1,112,771.75
加: 其他收益		16,551,272.30	14,062,558.14
投资收益(损失以“-”号填列)		1,234,951.48	14,632,321.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		3,410,741.25	76,669.87
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-121,899.03	-396,110.72
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		110,954,566.73	120,671,075.08
加: 营业外收入		31,860.24	55,080.57
减: 营业外支出		201,934.00	150,632.50
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		110,784,492.97	120,575,523.15
减: 所得税费用		13,529,638.76	14,477,540.06
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		97,254,854.21	106,097,983.09
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		97,254,854.21	106,097,983.09
(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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		97,254,854.21	106,097,983.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：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
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		552,019,693.33	520,695,892.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		20,667,128.76	19,943,113.47
收到其他与经营活动有关的现金		32,052,309.64	21,760,706.78
经营活动现金流入小计		604,739,131.73	562,399,712.91
购买商品、接受劳务支付的现金		299,449,659.04	280,595,682.05
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		124,264,744.31	109,403,912.19
支付的各项税费		31,769,401.30	33,750,561.31
支付其他与经营活动有关的现金		37,224,885.21	39,520,175.28
经营活动现金流出小计		492,708,689.86	463,270,330.83
经营活动产生的现金流量净额		112,030,441.87	99,129,382.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,497,154.47	2,709,321.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		335,122.44	3,737,186.69
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		290,840,000.00	148,314,210.00
投资活动现金流入小计		293,672,276.91	154,760,718.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,050,485.20	30,484,927.96
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			
支付其他与投资活动有关的现金		720,840,000.00	146,340,000.00
投资活动现金流出小计		789,890,485.20	176,824,927.96
投资活动产生的现金流量净额		-496,218,208.29	-22,064,209.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		504,831,084.92	
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		35,000,000.00	40,508,357.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		539,831,084.92	40,508,357.29
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	92,784,289.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,357,038.33	21,460,535.10
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		13,610,377.33	

筹资活动现金流出小计		70,967,415.66	114,244,824.61
筹资活动产生的现金流量净额		468,863,669.26	-73,736,467.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,206,147.55	-2,162,036.72
五、现金及现金等价物净增加额		88,882,050.39	1,166,668.49
加：期初现金及现金等价物余额		58,792,147.46	57,625,478.97
六、期末现金及现金等价物余额		147,674,197.85	58,792,147.46

法定代表人：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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		401,794,937.58	384,906,322.25
收到的税费返还		12,730,109.20	9,685,056.50
收到其他与经营活动有关的现金		23,712,891.51	14,941,780.88
经营活动现金流入小计		438,237,938.29	409,533,159.63
购买商品、接受劳务支付的现金		234,468,767.11	210,608,026.86
支付给职工以及为职工支付的现金		72,785,442.26	64,317,651.76
支付的各项税费		21,265,738.66	22,970,002.36
支付其他与经营活动有关的现金		26,445,009.46	24,325,788.20
经营活动现金流出小计		354,964,957.49	322,221,469.18
经营活动产生的现金流量净额		83,272,980.80	87,311,690.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,234,951.48	14,632,321.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,823,276.66	3,011,677.63
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		302,350,849.06	208,315,460.01
投资活动现金流入小计		306,409,077.20	225,959,459.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,477,363.37	29,705,812.79
投资支付的现金			900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		720,840,000.00	195,340,000.00
投资活动现金流出小计		789,317,363.37	225,945,812.79
投资活动产生的现金流量净额		-482,908,286.17	13,646.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		504,831,084.92	
取得借款收到的现金		35,000,000.00	40,508,357.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		539,831,084.92	40,508,357.29
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	92,784,289.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,357,038.33	21,460,535.10
支付其他与筹资活动有关的现金		13,610,377.33	
筹资活动现金流出小计		70,967,415.66	114,244,824.61
筹资活动产生的现金流量净额		468,863,669.26	-73,736,467.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,256,272.82	-477,849.57
五、现金及现金等价物净增加额		71,484,636.71	13,111,020.13
加：期初现金及现金等价物余额		32,251,441.92	19,140,421.79
六、期末现金及现金等价物余额		103,736,078.63	32,251,441.92

法定代表人：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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	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
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余 额	63,000,000.00				71,653,879.28		756,782.00	11,696,923.16	40,488,525.18		252,932,868.19		440,528,977.81
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	63,000,000.00				71,653,879.28		756,782.00	11,696,923.16	40,488,525.18		252,932,868.19		440,528,977.81
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）	21,000,000.00				466,120,707.59		198,005.71	1,780,158.85			99,842,641.40		588,941,513.55
（一）综合收益 总额							198,005.71				121,842,641.40		122,040,647.11
（二）所有者投 入和减少资本	21,000,000.00				466,120,707.59								487,120,707.59
1. 所有者投入的	21,000,000.00				466,120,707.59								487,120,707.59

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-22,000,000.00		-22,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-22,000,000.00		-22,000,000.00	
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												
(五) 专项储备							1,780,158.85					1,780,158.85
1. 本期提取							2,168,971.01					2,168,971.01
2. 本期使用							388,812.16					388,812.16
(六) 其他												
四、本期期末余额	84,000,000.00				537,774,586.87	954,787.71	13,477,082.01	40,488,525.18	352,775,509.59		1,029,470,491.36	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	63,000,000.00				71,653,879.28		1,027,153.01	9,656,192.54	40,488,525.18		166,230,510.30		352,056,260.31
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	63,000,000.00				71,653,879.28		1,027,153.01	9,656,192.54	40,488,525.18		166,230,510.30		352,056,260.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-270,371.01	2,040,730.62			86,702,357.89		88,472,717.50
（一）综合收益总额							-270,371.01				106,702,357.89		106,431,986.88
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00	
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													
(五) 专项储备							2,040,730.62					2,040,730.62	
1. 本期提取							2,174,417.23					2,174,417.23	
2. 本期使用							133,686.61					133,686.61	
(六) 其他													
四、本期期末余额	63,000,000.00				71,653,879.28		756,782.00	11,696,923.16	40,488,525.18		252,932,868.19		440,528,977.81

法定代表人：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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	63,000,000.00				35,338,054.97			6,169,825.38	37,827,425.78	244,650,965.41	386,986,271.54
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				35,338,054.97			6,169,825.38	37,827,425.78	244,650,965.41	386,986,271.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,000,000.00				466,120,707.59			999,270.69		75,254,854.21	563,374,832.49
(一)综合收益总额										97,254,854.21	97,254,854.21
(二)所有者投入和减少资本	21,000,000.00				466,120,707.59						487,120,707.59
1.所有者投入的普通股	21,000,000.00				466,120,707.59						487,120,707.59
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											

4. 其他										
（三）利润分配									-22,000,000.00	-22,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-22,000,000.00	-22,000,000.00
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										
（五）专项储备							999,270.69			999,270.69
1. 本期提取							1,041,289.64			1,041,289.64
2. 本期使用							42,018.95			42,018.95
（六）其他										
四、本期期末余额	84,000,000.00				501,458,762.56		7,169,096.07	37,827,425.78	319,905,819.62	950,361,104.03

项目	上期										
	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	63,000,000.00				35,338,054.97			5,088,671.76	37,827,425.78	158,552,982.32	299,807,134.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,000,000.00				35,338,054.97			5,088,671.76	37,827,425.78	158,552,982.32	299,807,134.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,081,153.62			86,097,983.09	87,179,136.71
（一）综合收益总额										106,097,983.09	106,097,983.09
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
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										
（五）专项储备							1,081,153.62			1,081,153.62
1. 本期提取							1,122,848.26			1,122,848.26
2. 本期使用							41,694.64			41,694.64
（六）其他										
四、本期期末余额	63,000,000.00				35,338,054.97		6,169,825.38	37,827,425.78	244,650,965.41	386,986,271.54

法定代表人：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；2000年12月27日，中华人民共和国国家工商行政管理局核准了上述变更事宜。公司现持有统一社会信用代码为91330200610279184B的营业执照，注册资本8,400万元，股份总数8,400万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通A股6,300万股；无限售条件的流通A股2,100万股。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。产品主要有显微镜、条码扫描仪镜头、专业成像光学部组件、平面光学元件等。

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、宁波永新诺维贸易有限公司和宁波保税区永新国际贸易有限公司等7家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
宁波保税区永新国际贸易有限公司	永新国贸
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
(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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

本公司的记账本位币为人民币。

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

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。

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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值低于其账面价值的差额
坏账准备的计提方法	个别认定法

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 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。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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，确认为金融资产，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。

15. 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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并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。

16. 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

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的

完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 分部报告

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

33. 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

其他说明

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表可比数据受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	300,000.00	应收票据及应收账款	97,044,994.17
应收账款	96,744,994.17		

应收利息			
应收股利		其他应收款	10,113,734.33
其他应收款	10,113,734.33		
固定资产	137,466,239.58	固定资产	137,466,239.58
固定资产清理			
在建工程	19,070,918.01	在建工程	19,070,918.01
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	65,437,336.97
应付账款	65,437,336.97	款	
应付利息			
应付股利		其他应付款	9,259,873.12
其他应付款	9,259,873.12		
长期应付款	14,031,537.34	长期应付款	14,031,537.34
专项应付款			
管理费用	63,617,364.65	管理费用	26,493,733.05
		研发费用	37,123,631.60

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司 2018 年度财务报表可比数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	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	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：按国家税务总局的有关规定，公司产品销售按 17%、16%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，2018 年显微镜类产品出口退税率为 15%-17%；平面光学元件类产品出口退税率为 16%-17%；条码阅读器镜头类产品出口退税率为 16%-17%；专业成像光学零组件类产品出口退税率为 16%-17%。

2018 年 1-4 月，公司适用增值税率为 17%。自 2018 年 5 月 1 日起，根据《财政部税务总局关于调整增值率的通知》（财〔2018〕32 号），公司适用的增值税率调整为 16%。

[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%
其他公司	25%

子公司香港永新、辉煌光学的注册地为香港，根据香港税收政策，其企业所得税按 16.5%的税率计缴。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据宁波市高新技术企业管理工作领导小组《关于公布宁波市 2014 年第一批高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2015〕2 号）以及《关于公布宁波市 2017 年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2017〕2 号），本公司于 2017 年度通过了高新技术企业复审，2018 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，2018 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	139,758.49	67,145.37

银行存款	146,977,893.42	58,589,060.89
其他货币资金	750,443.06	290,523.36
合计	147,868,094.97	58,946,729.62
其中：存放在境外的 款项总额	3,636,589.08	565,953.72

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保函保证金	140,000.00	140,000.00
信用证保证金	53,897.12	14,582.16
小 计	193,897.12	154,582.16

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,410,741.25	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	3,410,741.25	
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	3,410,741.25	

其他说明：

无

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	188,968.43	300,000.00
应收账款	111,874,800.09	96,744,994.17

合计	112,063,768.52	97,044,994.17
----	----------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

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	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	188,968.43		188,968.43			
商业承兑汇票				300,000.00		300,000.00
小 计	188,968.43		188,968.43	300,000.00		300,000.00

(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

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,879,814.36	100.00	6,005,014.27	5.09	111,874,800.09	101,911,098.46	100.00	5,166,104.29	5.07	96,744,994.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	117,879,814.36	100.00	6,005,014.27	5.09	111,874,800.09	101,911,098.46	100.00	5,166,104.29	5.07	96,744,994.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	116,194,879.26	5,809,743.96	5.00
1 至 2 年	1,590,951.10	159,095.11	10.00
2 至 3 年	82,584.00	24,775.20	30.00
3 年以上	11,400.00	11,400.00	100.00
合计	117,879,814.36	6,005,014.27	5.09

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 838,909.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
Sanmina Corporation	23,724,020.42	20.13	1,186,201.02
Datalogic S.P.A	12,375,027.68	10.50	618,751.38
Jabil Circuit, Inc.	10,355,815.40	8.79	517,790.77

Leica-Aparelhos Opticos de Precisao. S. A	7,684,905.27	6.52	386,166.32
United Scope LLC	6,305,346.69	5.35	315,267.33
小 计	60,445,115.46	51.29	3,024,176.82

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 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

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,273,601.78	99.56	1,760,462.38	92.94
1至2年	14,349.70	0.44	123,368.88	6.51
2至3年	0.00	0.00	10,469.06	0.55
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,287,951.48	100.00	1,894,300.32	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(%)
江苏汉唐国际贸易集团有限公司	1,638,260.00	49.83
中山市绮发精密模具有限公司	407,500.00	12.39
湖南皖湘盈仪器设备有限公司	111,700.00	3.40
锐速电子科技(苏州)有限公司	87,400.00	2.66
余姚市神马教仪成套有限公司	86,000.00	2.62
小 计	2,330,860.00	70.90

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
其他应收款	13,083,858.37	10,113,734.33
合计	13,083,858.37	10,113,734.33

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

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,576,477.27	100.00	2,492,618.90	16.00	13,083,858.37	11,821,433.23	100.00	1,707,698.90	14.45	10,113,734.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,576,477.27	100.00	2,492,618.90	16.00	13,083,858.37	11,821,433.23	100.00	1,707,698.90	14.45	10,113,734.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	10,731,857.71	536,592.89	5.00
1 至 2 年	723,962.38	72,396.24	10.00
2 至 3 年	3,195,753.44	958,726.03	30.00
3 年以上	924,903.74	924,903.74	100.00
合计	15,576,477.27	2,492,618.90	16.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(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	4,161,479.06	3,567,682.32
应收出口退税款	6,331,963.72	3,244,178.52
员工住房借款 [注]	2,454,561.16	2,466,275.94
应收暂付款	1,688,462.70	1,356,572.94
其他	940,010.63	1,186,723.51
合计	15,576,477.27	11,821,433.23

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 784,920.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
应收出口退税	应收出口退税款	6,331,963.72	1年以内	40.65	316,598.19
宁波国家高新技术产业开发区土地储备中心	押金保证金	1,974,210.00	2-3年	12.67	592,263.00
南京尼康江南光学仪器有限公司	应收暂付款	523,547.28	1年以内	3.36	26,177.36
江苏苏美达仪器设备有限公司	应收暂付款	457,802.00	1年以内	2.94	22,890.10
江苏海关	押金保证金	440,483.74	1年以内	2.83	22,024.19
合计		9,728,006.74		62.45	979,952.84

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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

7、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,494,929.10	1,136,844.24	27,358,084.86	26,730,873.78	597,390.63	26,133,483.15
在产品	10,701,836.97	0.00	9,132,716.56	11,703,255.02	0.00	11,703,255.02

库存商品	16,576,680.93	66,801.27	16,509,879.66	21,640,580.26	151,503.38	21,489,076.88
周转材料	330,812.25	6,222.99	324,589.26	385,983.61	634.96	385,348.65
半成品	51,063,428.46	2,020,839.16	50,611,709.71	41,127,645.86	1,179,029.82	39,948,616.04
发出商品	5,589,329.68	0.00	5,589,329.68	3,113,358.43	0.00	3,113,358.43
委托加工物资	895,251.29	0.00	895,251.29	713,379.69	0.00	713,379.69
合计	113,652,268.68	3,230,707.66	110,421,561.02	105,415,076.65	1,928,558.79	103,486,517.86

(2). 存货跌价准备

√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	597,390.63	803,352.48		263,898.87		1,136,844.24
库存商品	151,503.38	42,190.41		126,892.52		66,801.27
周转材料	634.96	5,961.50		373.47		6,222.99
半成品	1,179,029.82	1,315,685.22		473,875.88		2,020,839.16
合计	1,928,558.79	2,167,189.61		865,040.74		3,230,707.66

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

公司将相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额作为各类存货的可变现净值；本期转回或转销存货跌价准备系本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出。

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、 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	430,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	1,919,708.95	61,475.65
预缴企业所得税	272,664.15	123,611.99
合计	432,192,373.10	185,087.64

其他说明
无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 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

14、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南京尼康	24,818,037.52			4,580,024.90			2,039,000.00			27,359,062.42
小计	24,818,037.52			4,580,024.90			2,039,000.00			27,359,062.42
合计	24,818,037.52			4,580,024.90			2,039,000.00			27,359,062.42

其他说明
无

15、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	44,590,131.80	2,354,198.07		46,944,329.87
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	44,590,131.80	2,354,198.07		46,944,329.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,184,818.76	635,923.48		7,820,742.24

2. 本期增加金额	1,005,247.32	44,028.84		1,049,276.16
(1) 计提或摊销	1,005,247.32	44,028.84		1,049,276.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,190,066.08	679,952.32		8,870,018.40
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	36,400,065.72	1,674,245.75		38,074,311.47
2. 期初账面价值	37,405,313.04	1,718,274.59		39,123,587.63

(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

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	107,171,720.57	181,478,862.88	4,618,617.01	7,555,235.78	300,824,436.24
2. 本期增加金额	6,242,889.60	12,313,992.56	362,330.77	691,275.93	19,610,488.86
(1) 购置	6,242,889.60	2,746,591.16	362,330.77	691,275.93	10,043,087.46
(2) 在建工程转入		9,567,401.40			9,567,401.40
3. 本期减少金额		2,722,831.31	403,935.00	665,757.84	3,792,524.15
(1) 处置或报废		2,722,831.31	403,935.00	665,757.84	3,792,524.15

4. 期末余额	113,414,610.17	191,070,024.13	4,577,012.78	7,580,753.87	316,642,400.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	35,796,898.61	118,343,065.18	3,257,772.07	5,960,460.80	163,358,196.66
2. 本期增加金额	2,454,565.32	8,815,973.93	411,235.58	487,336.99	12,169,111.82
(1) 计提	2,454,565.32	8,815,973.93	411,235.58	487,336.99	12,169,111.82
3. 本期减少金额		1,995,168.22	363,541.50	598,518.97	2,957,228.69
(1) 处置或报废		1,995,168.22	363,541.50	598,518.97	2,957,228.69
4. 期末余额	38,251,463.93	125,163,870.89	3,305,466.15	5,849,278.82	172,570,079.79
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,163,146.24	65,906,153.24	1,271,546.63	1,731,475.05	144,072,321.16
2. 期初账面价值	71,374,821.96	63,135,797.70	1,360,844.94	1,594,774.98	137,466,239.58

(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

17、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	6,163,608.87		6,163,608.87	3,868,361.48		3,868,361.48
功能性光学镜头及元件扩产项目	21,082,391.20		21,082,391.20	5,261,055.23		5,261,055.23

光学显微镜扩产项目	18,035,786.49		18,035,786.49	5,148,150.42		5,148,150.42
研发中心建设项目	6,928,574.36		6,928,574.36	1,847,927.09		1,847,927.09
车载镜头生产项目	11,117,032.73		11,117,032.73	2,945,423.79		2,945,423.79
合计	63,327,393.65		63,327,393.65	19,070,918.01		19,070,918.01

(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

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
在安装设备		3,868,361.48	11,862,648.79	9,567,401.40		6,163,608.87
功能性光学镜头及元件扩产项目	19,865.00	5,261,055.23	15,821,335.97			21,082,391.20
光学显微镜扩产项目	11,618.00	5,148,150.42	12,887,636.07			18,035,786.49
研发中心建设项目	6,508.00	1,847,927.09	5,080,647.27			6,928,574.36
车载镜头生产项目	22,172.00	2,945,423.79	8,171,608.94			11,117,032.73
合计	60,163.00	19,070,918.01	53,823,877.04	9,567,401.40		63,327,393.65

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	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						
功能性光学镜头及元件扩产项目	17.95	18.00				募集资金
光学显微镜扩产项目	20.69	21.00				募集资金
研发中心建设项目	18.63	19.00				募集资金
车载镜头生产项目	6.23	7.00				募集资金
合计						

(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

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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	2,490,133.33	70,419,691.27
2. 本期增加金额				501,318.22	501,318.22
(1) 购置				501,318.22	501,318.22
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	65,347,983.33	2,572,574.61	9,000.00	2,991,451.55	70,921,009.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,695,952.39	2,315,316.96	9,000.00	1,137,014.98	10,157,284.33
2. 本期增加金额	1,334,070.36	257,257.65		234,442.77	1,825,770.78
(1) 计提	1,334,070.36	257,257.65		234,442.77	1,825,770.78
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	8,030,022.75	2,572,574.61	9,000.00	1,371,457.75	11,983,055.11
三、账面价值					
1. 期末账面价值	57,317,960.58			1,619,993.80	58,937,954.38
2. 期初账面价值	58,652,030.94	257,257.65		1,353,118.35	60,262,406.94

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

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

23、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	303,210.77		162,308.41		140,902.36
其他		113,584.91	18,333.38		95,251.53
合计	303,210.77	113,584.91	180,641.79		236,153.89

其他说明：

无

24、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
资产减值准备	6,005,014.27	1,023,127.75	5,166,104.29	865,898.30
内部交易未实现利润	3,230,707.66	484,606.15	1,928,558.79	289,283.81
可抵扣亏损	1,411,360.67	211,704.10	751,555.93	112,733.39
递延收益	9,320,462.24	1,398,069.34	5,707,453.71	856,118.06
待转付的政府补助	4,586,000.00	687,900.00		

合计	24,553,544.84	3,805,407.34	13,553,672.72	2,124,033.56
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	3,410,741.25	511,611.19		
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	3,410,741.25	511,611.19		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		1,623,920.90
资产减值准备	2,492,618.90	1,707,698.90
合计	2,492,618.90	3,331,619.80

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		1,623,920.90	
合计		1,623,920.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、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
长期资产采购预付款	1,866,793.00	587,650.00
合计	1,866,793.00	587,650.00

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据		
应付账款	68,039,014.88	65,437,336.97
合计	68,039,014.88	65,437,336.97

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

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
应付货款等	68,039,014.88	65,437,336.97
合计	68,039,014.88	65,437,336.97

(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

30、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	3,257,985.72	4,075,723.11
预收房租		496,800.00
合计	3,257,985.72	4,572,523.11

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、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	11,503,915.59	112,564,413.09	111,192,932.89	12,875,395.79
二、离职后福利-设定提存计划	8,120.00	8,349,636.99	8,348,239.79	9,517.20
三、辞退福利		103,748.57	103,748.57	
合计	11,512,035.59	121,017,798.65	119,644,921.25	12,884,912.99

(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	10,908,142.74	96,621,070.39	95,404,630.44	12,124,582.69
二、职工福利费		5,846,067.05	5,846,067.05	
三、社会保险费	5,543.90	5,111,529.79	5,110,575.69	6,498.00
其中：医疗保险费	5,039.90	4,413,523.04	4,412,655.74	5,907.20
工伤保险费	112.00	189,652.76	189,633.46	131.30
生育保险费	392.00	373,895.79	373,828.29	459.50
其他		134,458.20	134,458.20	
四、住房公积金	2,987.54	3,042,167.00	3,045,154.54	

五、工会经费和职工教育经费	587,241.41	1,943,578.86	1,786,505.17	744,315.10
合计	11,503,915.59	112,564,413.09	111,192,932.89	12,875,395.79

(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	7,840.00	8,096,555.11	8,095,206.11	9,189.00
2、失业保险费	280.00	253,081.88	253,033.68	328.20
合计	8,120.00	8,349,636.99	8,348,239.79	9,517.20

其他说明：

□适用 √不适用

32、 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	473,594.07	747,189.08
企业所得税	3,434,152.79	2,119,548.25
个人所得税	77,694.92	101,362.71
城市维护建设税	62,468.87	250,630.34
教育费附加	26,922.34	107,562.97
地方教育附加	17,948.24	71,708.64
印花税	15,434.33	11,163.05
残保金	15,466.67	15,986.67
房产税	571,876.73	590,778.51
土地使用税	285,502.18	361,780.08
合计	4,981,061.14	4,377,710.30

其他说明：

无

33、 其他应付款**总表情况****(1). 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
应付利息	560,937.67	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	20,932,851.04	9,259,873.12
合计	21,493,788.71	9,259,873.12

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 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
货币掉期交易应付利息	560,937.67	0.00
合计	560,937.67	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示** 适用 不适用**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	446,034.83	570,179.30
应付暂收款	5,131,653.29	967,189.43
应付费用款	2,391,285.60	1,741,131.08
应付 IPO 中介机构费	4,100,000.00	
应付工程设备款	8,462,417.42	5,402,448.40
其他	401,459.90	578,924.91
合计	20,932,851.04	9,259,873.12

(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**34、持有待售负债** 适用 不适用**35、1 年内到期的非流动负债** 适用 不适用**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

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

37、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

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
南京永新改制职工分流安置备用金	15,930,288.65	11,334,133.38
未确认融资费用	-1,898,751.31	-1,285,715.59
合计	14,031,537.34	10,048,417.79

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、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	5,707,453.71	8,764,000.00	5,150,991.47	9,320,462.24	
合计	5,707,453.71	8,764,000.00	5,150,991.47	9,320,462.24	/

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研究及产业化项目经费	2,974,265.76	8,744,000.00		2,458,937.06		9,259,328.70	与收益相关
超分辨率荧光显微镜制造技术及产业化研究补助	2,447,054.41			2,447,054.41			与收益相关
科研级智能显微测量分析系统专项经费	61,133.54					61,133.54	与收益相关

高性能智能化三维显微成像关键技术研发	225,000.00			225,000.00			与收益相关
国际标准化活动专项经费		20,000.00		20,000.00			与收益相关
小计	5,707,453.71	8,764,000.00		5,150,991.47		9,320,462.24	

其他说明：

适用 不适用

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	63,000,000	21,000,000				21,000,000	84,000,000

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准宁波永新光学股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕1253号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 21,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 25.87 元，可募集资金总额为 543,270,000.00 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2018〕312 号）。

45、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

46、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）	7,651,428.23	466,120,707.59		473,772,135.82
其他资本公积	64,002,451.05			64,002,451.05
合计	71,653,879.28	466,120,707.59		537,774,586.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 21,000,000 股，募集资金总额 543,270,000.00 元，减除发行费用人民币 56,149,292.41 元后，募集资金净额为 487,120,707.59 元。其中，计入股本 21,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）466,120,707.59 元。

47、库存股

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	756,782.00	198,005.71			198,005.71		954,787.71
外币财务报表折算差额	756,782.00	198,005.71			198,005.71		954,787.71
其他综合收益合计	756,782.00	198,005.71			198,005.71		954,787.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、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	11,696,923.16	2,168,971.01	388,812.16	13,477,082.01
合计	11,696,923.16	2,168,971.01	388,812.16	13,477,082.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件精神，公司作为机械制造企业提取安全生产费用。公司2018年度计提安全生产费2,168,971.01元，使用388,812.16元。

50、 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	40,488,525.18			40,488,525.18
合计	40,488,525.18			40,488,525.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	252,932,868.19	166,230,510.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,842,641.40	106,702,357.89
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	22,000,000.00	20,000,000.00
期末未分配利润	352,775,509.59	252,932,868.19

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。
- 6、其他说明

根据2018年4月9日召开的公司2017年度股东大会决议，公司以2017年12月31日的总股份63,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.49元（含税），合计派发22,000,000.00元。

52、 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	544,714,144.01	333,538,557.93	499,482,511.11	293,919,969.74
其他业务	16,572,160.49	3,085,672.95	14,405,571.56	3,235,030.15
合计	561,286,304.50	336,624,230.88	513,888,082.67	297,154,999.89

53、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	2,461,100.73	2,860,930.34
教育费附加	1,054,757.52	1,226,113.00
房产税	1,697,276.44	1,620,252.28
土地使用税	737,425.55	890,011.60
车船使用税	14,264.70	10,544.70
印花税	321,101.18	184,571.61
地方教育附加	703,171.67	817,408.65
其他	275,657.76	
合计	7,264,755.55	7,609,832.18

其他说明：

无

54、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	15,461,851.28	11,801,555.72
交通运输费	4,152,168.49	3,580,618.91
业务宣传费	3,482,758.86	2,186,219.95
差旅费	2,977,019.40	2,443,781.86
服务费	6,853,146.80	8,758,931.53
业务招待费	613,669.77	521,984.00
其他	1,999,012.86	1,602,928.86
合计	35,539,627.46	30,896,020.83

其他说明：

无

55、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	13,154,185.42	11,823,099.93
办公费	903,100.34	828,810.54
折旧与摊销	2,332,277.57	2,382,672.44
交通费	850,948.61	829,171.71
业务招待费	1,766,644.58	1,048,658.15

税金	0.00	285,523.13
中介机构咨询服务费	4,234,700.25	5,725,812.31
其他	4,279,529.75	3,569,984.84
合计	27,521,386.52	26,493,733.05

其他说明：

无

56、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	18,931,388.03	15,742,520.10
职工薪酬	18,472,690.62	16,501,811.60
折旧及摊销	2,476,118.74	2,241,005.40
其他	2,758,716.37	2,638,294.50
合计	42,638,913.76	37,123,631.60

其他说明：

无

57、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	1,531,011.72	2,030,260.81
利息收入	-740,473.77	-339,872.26
汇兑损益	-7,738,768.75	4,486,635.60
银行手续费	371,990.28	490,135.00
合计	-6,576,240.52	6,667,159.15

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,623,829.98	901,766.82
二、存货跌价损失	2,167,189.61	871,550.59
合计	3,791,019.59	1,773,317.41

其他说明：

无

59、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	17,826,972.30	15,034,961.14
合计	17,826,972.30	15,034,961.14

其他说明：

无

60、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	4,580,024.90	3,785,779.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	-394,875.00
理财产品收益	458,154.47	527,196.72
合计	5,038,179.37	3,918,101.40

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,410,741.25	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,410,741.25	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		76,669.87
合计	3,410,741.25	76,669.87

其他说明：

无

62、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	-489,832.21	-859,939.73
合计	-489,832.21	-859,939.73

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	10,654.12	3,679.32	10,654.12
质量赔款收入	31,858.67		31,858.67
手续费返还	13,759.91	73,242.72	13,759.91
合计	56,272.70	76,922.04	56,272.70

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

64、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	200,000.00	150,000.00	200,000.00
非流动资产毁损报废损失	0.00	112,398.41	0.00
其他	2,657.42	5,181.97	2,657.42
合计	202,657.42	267,580.38	202,657.42

其他说明：

无

65、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	19,449,408.44	17,257,733.17
递延所得税费用	-1,169,762.59	188,431.84
合计	18,279,645.85	17,446,165.01

(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	140,122,287.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,018,343.09

子公司适用不同税率的影响	1,695,151.87
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-762,228.62
研发费用加计扣除影响	-4,433,357.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	873,727.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-243,588.14
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	131,597.11
所得税费用	18,279,645.85

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

67、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	21,439,980.83	15,264,860.00
收到的租金	5,950,596.83	5,365,384.78
其他	4,661,731.98	1,130,462.00
合计	32,052,309.64	21,760,706.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	34,181,752.44	38,179,432.61
其他	3,043,132.77	1,340,742.67
合计	37,224,885.21	39,520,175.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
收回工程项目保证金		1,974,210.00
理财产品赎回	290,840,000.00	146,340,000.00
合计	290,840,000.00	148,314,210.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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	720,840,000.00	146,340,000.00
合计	720,840,000.00	146,340,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
股票发行费用	13,610,377.33	
合计	13,610,377.33	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	121,842,641.40	106,702,357.89
加：资产减值准备	3,791,019.59	1,773,317.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,218,387.98	13,307,048.73
无形资产摊销	1,825,770.78	1,742,197.36
长期待摊费用摊销	180,641.79	201,072.30

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）	489,832.21	859,939.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		112,398.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,410,741.25	-76,669.87
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,820,792.75	5,903,860.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,038,179.37	-3,918,101.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,681,373.78	188,431.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	511,611.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,202,227.01	-20,924,002.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,334,612.62	-15,203,791.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,878,304.86	6,420,592.50
其他	1,780,158.85	2,040,730.62
经营活动产生的现金流量净额	112,030,441.87	99,129,382.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	147,674,197.85	58,792,147.46
减：现金的期初余额	58,792,147.46	57,625,478.97
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	88,882,050.39	1,166,668.49

(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	147,674,197.85	58,792,147.46
其中：库存现金	139,758.49	67,145.37
可随时用于支付的银行存款	146,977,893.42	58,589,060.89
可随时用于支付的其他货币资	556,545.94	135,941.20

金		
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	147,674,197.85	58,792,147.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

2018 年末货币资金中包含保函保证金 140,000.00 元、信用证保证金 53,897.12 元不属于现金及现金等价物。

2017 年末货币资金中包含保函保证金 140,000.00 元、信用证保证金 14,582.16 元不属于现金及现金等价物。

69、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

70、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	193,897.12	保证金
固定资产	25,093,024.00	长期应付款抵押
无形资产	8,830,581.52	长期应付款抵押
投资性房地产	2,534,254.23	长期应付款抵押
合计	36,651,756.87	

其他说明：

无

71、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	5,121,085.59		34,422,535.30
其中：美元	4,933,325.26	6.8632	33,858,397.92
欧元	38,404.14	7.8473	301,368.81
港币	21,730.13	0.8762	19,039.94

日元	79,929.00	0.0619	4,947.61
新加坡元	47,697.06	5.0062	238,781.02
应收账款	48,569,288.28		77,289,647.85
其中：美元	10,304,674.60	6.8632	70,723,042.71
日元	37,415,550.00	0.0619	2,316,022.55
新加坡元	849,063.68	5.0062	4,250,582.59
外币核算-应付票据及应付账款	954,585.32		2,936,076.88
美元	421,462.12	6.8632	2,892,578.82
日元	531,000.00	0.0619	32,868.90
新加坡元	2,123.20	5.0062	10,629.16

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

72、套期

适用 不适用

73、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	5,592,200.00	其他收益	5,592,200.00
科技项目经费补助	3,031,400.00	其他收益	3,031,400.00
产业扶持资金	2,163,300.00	其他收益	2,163,300.00
技改项目专项资金	1,216,600.00	其他收益	1,216,600.00
博士后工作相关资助经费	340,000.00	其他收益	340,000.00
稳增促调专项资金	179,231.00	其他收益	179,231.00
其他小额补助	153,249.83	其他收益	153,249.83
高分辨荧光显微成像仪研究及产业化项目经费	2,458,937.06	其他收益	2,458,937.06
超分辨率荧光显微镜制造技术及产业化研究补助	2,447,054.41	其他收益	2,447,054.41
高性能智能化三维显微成像关键技术研发项目	225,000.00	其他收益	225,000.00
国际标准化活动专项经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
小 计	17,826,972.30		17,826,972.30

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、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

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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
永新诺维	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00		设立
永新国贸[注]	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

[注]：子公司永新国贸已在 2019 年 1 月 25 日完成注销。

(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	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(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	127,963,480.40	113,566,707.45
非流动资产	9,437,790.76	11,487,091.49
资产合计	137,401,271.16	125,053,798.94
流动负债	27,934,861.41	25,735,396.48
非流动负债		
负债合计	27,934,861.41	25,735,396.48
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	109,466,409.75	99,318,402.46
按持股比例计算的净资产份额	27,366,602.44	24,829,600.62
调整事项	-7,540.02	-11,563.10
--商誉		
--内部交易未实现利润	-7,540.02	-11,563.10
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	27,359,062.42	24,818,037.52
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	145,870,002.92	142,044,873.40
净利润	19,119,622.99	16,312,313.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	19,119,622.99	16,312,313.96
本年度收到的来自联营企业的股利	2,039,000.00	2,577,000.00

其他说明

无

(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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了

以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款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 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 51.29% (2017 年 12 月 31 日：54.53%) 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。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	188,968.43				188,968.43
小 计	188,968.43				188,968.43

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	300,000.00				300,000.00
小 计	300,000.00				300,000.00

(二) 流动风险

流动风险，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
应付票据及应付账款	68,039,014.88	68,039,014.88	68,039,014.88		
其他应付款	21,493,788.71	21,493,788.71	21,493,788.71		
小 计	89,532,803.59	89,532,803.59	89,532,803.59		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付票据及应付账款	65,437,336.97	65,437,336.97	65,437,336.97		
其他应付款	9,259,873.12	9,259,873.12	9,259,873.12		
小 计	74,697,210.09	74,697,210.09	74,697,210.09		

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的理财产品有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的理财产品人民币430,000,000.00元（2017年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率下降50个基准点，将会导致本公司归属于母公司所有者权益减少人民币1,827,500.00元（未考虑增值税，2017年12月31日：减少人民币0.00元），归属于母公司所有者的净利润减少人民币1,827,500.00元（2017年：减少人民币0.00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见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		3,410,741.25		3,410,741.25
1. 交易性金融资产		3,410,741.25		3,410,741.25
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		3,410,741.25		3,410,741.25
持续以公允价值计量的资产总额		3,410,741.25		3,410,741.25

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

本公司持有的人民币外汇货币掉期交易合约的公允价值以宁波银行公布的远期外汇牌价为基础，按照估值模型计算得出。

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：港元

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	29.50	29.50

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 29.50%，为本公司第一大股东。曹其东、曹袁丽萍夫妇为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是曹其东、曹袁丽萍夫妇

其他说明：

无

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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
United Scope LLC	公司董事近亲属有重大影响的公司
United Scope INC.	United Scope LLC 的子公司
Amicroscope Ltd.	United Scope LLC 的子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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	9,611,333.74	8,589,048.56

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	19,230,985.79	16,514,852.83
南京尼康	显微镜	8,970,826.13	7,050,095.77
南京尼康	专业成像镜片		25,608.08
南京尼康	其他		44,004.33

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	2,509,203.28	2,503,489.00

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	200.3	169.72

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 子公司南京永新报告期内为南京尼康代付代收水电费、物业费、蒸汽费，2017 年度为 2,099,994.08 元，2018 年度为 2,243,533.33 元。

(2) 南京尼康为子公司南京永新提供加工劳务，2017 年度为 413,004.22 元，2018 年度为 75,976.77 元。

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
应收票据及应收账款	United Scope LLC.	5,954,777.93	297,738.90	7,032,456.27	351,622.81
	南京尼康	2,301,893.35	115,094.67	2,792,394.13	139,619.71
小计		8,256,671.28	412,833.57	9,824,850.40	491,242.52
其他应收款	南京尼康	523,547.28	26,177.36	176,399.57	8,819.98
小计		523,547.28	26,177.36	176,399.57	8,819.98

(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
应付票据及应付账款	南京尼康	1,851,335.48	2,783,988.14
小计		1,851,335.48	2,783,988.14
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

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

1. 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司公开发行人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	募投金额	累计已使用募集资金	项目备案文号
光学显微镜扩产项目	11,618.00	9,406.73	2,404.33	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	3,565.49	甬高新备(2017)6号
车载镜头生产项目	22,172.00	17,951.96	1,380.53	甬高新备(2017)8号
研发中心建设项目	6,508.00	5,269.32	1,212.22	甬高新备(2017)7号
合计	60,163.00	48,712.07	8,562.57	

2. 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未结清保函余额 1,387,180.84 元人民币，未结清信用证余额 52,000.00 美元。

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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(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

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,200.00

根据2019年4月24日第四届董事会第十四次会议通过的2018年度利润分配及资本公积转增股本预案，拟按2018年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积9,725,485.42元，以公司2018年末总股本84,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），总计派发现金股利42,000,000.00元。同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增25,200,000股。本次转增后公司总股本将增加至109,200,000股。上述预案尚待2018年年度股东大会审议批准。

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

1. 确定报告分部考虑的因素

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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无法进行划分。

(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	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	206,884,704.44	337,829,439.57		544,714,144.01
主营业务成本	128,103,033.80	205,435,524.13		333,538,557.93
资产总额				1,160,007,746.02
负债总额				130,537,254.66

(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，并按同期国债利率折现。

截至 2018 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” 累计补提 3,211.68 万元、累计发放 10,147.32 万元、余额 1,133.41 万元，未确认融资费用摊销余额 128.57 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 2018 年末的账面价值分别为 8,830,581.52 元、25,093,024.00 元和 2,534,254.23 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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	188,968.43	300,000.00
应收账款	95,086,591.36	72,803,296.88
合计	95,275,559.79	73,103,296.88

其他说明：

适用 不适用

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	188,968.43	0.00
商业承兑票据	0.00	300,000.00
合计	188,968.43	300,000.00

(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

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,879,978.20	76.65	3,793,386.84	5.00	95,086,591.36	76,221,772.29	89.70	3,418,475.41	5.00	72,803,296.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	98,879,978.20	/	3,793,386.84	/	95,086,591.36	76,221,772.29	/	3,418,475.41	/	72,803,296.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	75,722,236.80	3,786,111.84	5.00
1 至 2 年	72,750.00	7,275.00	10.00
合计	75,794,986.80	3,793,386.84	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 374,911.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
Sanmina Corporation	23,724,020.42	23.99	1,186,201.02
宁波永新诺维贸易有限公司	23,084,991.40	23.35	
Datalogic S.P.A	12,375,027.68	12.52	618,751.38
Jabil Circuit, Inc.	10,350,882.13	10.47	517,544.11
鸿海精密工业股份有限公司	3,888,133.85	3.93	194,406.69
小计	73,423,055.48	74.26	2,516,903.20

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(1). 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
应收利息	946,125.02	1,312,612.51
应收股利		

其他应收款	46,033,913.89	54,541,679.31
合计	46,980,038.91	55,854,291.82

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
资金拆借利息收入	946,125.02	1,312,612.51
合计	946,125.02	1,312,612.51

(2). 重要逾期利息

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

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,429,084.53	15.80	1,395,170.64	18.62	46,033,913.89	55,600,594.94	11.87	1,058,915.63	16.04	54,541,679.31

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	47,429,084.53	/	1,395,170.64	/	46,033,913.89	55,600,594.94	/	1,058,915.63	/	54,541,679.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	4,182,140.21	209,107.01	5.00
1 至 2 年	479,248.32	47,924.83	10.00
2 至 3 年	2,420,796.00	726,238.80	30.00
3 年以上	411,900.00	411,900.00	100.00
合计	7,494,084.53	1,395,170.64	18.62

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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
往来款	39,935,000.00	49,000,000.00
押金保证金	2,370,484.32	2,391,794.32
员工购房借款[注]	1,521,945.98	1,626,574.25
应收出口退税款	3,229,441.38	1,922,804.39
其他	372,212.85	659,421.98
合计	47,429,084.53	55,600,594.94

[注]：公司向符合条件的员工提供住房借款，并签订《购房借还款协议书》。

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 336,255.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
南京江南永新光学有限公司	往来款	39,935,000.00	1 年以内	84.20	
应收出口退税	应收出口退税款	3,229,441.38	1 年以内	6.81	161,472.07
宁波国家高新技术产业开发区土地储备中心	押金保证金	1,974,210.00	2-3 年	4.16	592,263.00
宁波高新区建设局	押金保证金	196,586.00	2-3 年	0.41	58,975.80
邱慧[注]	员工购房借款	120,000.00	3 年以上	0.25	120,000.00
合计		45,455,237.38		95.83	932,710.87

[注]：共有邱慧等 10 名员工并列第 5。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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	75,045,551.50		75,045,551.50	75,045,551.50		75,045,551.50

对联营、合营企业投资					
合计	75,045,551.50		75,045,551.50	75,045,551.50	75,045,551.50

(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	37,517,358.01			37,517,358.01		
宁波保税区永新国际贸易有限公司	4,339,169.49			4,339,169.49		
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		
合计	75,045,551.50			75,045,551.50		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	398,595,664.92	245,116,067.13	374,370,330.28	219,168,729.91
其他业务	5,721,294.08	3,472,335.36	4,884,447.30	3,558,129.72
合计	404,316,959.00	248,588,402.49	379,254,777.58	222,726,859.63

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	776,797.01	14,500,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-394,875.00
理财产品收益	458,154.47	527,196.72
合计	1,234,951.48	14,632,321.72

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	-489,832.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	17,826,972.30	详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	157,425.40	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,410,741.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,384.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	458,154.47	

所得税影响额	-3,225,512.26	
少数股东权益影响额	-	
合计	17,991,564.23	

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	19.99	1.79	1.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.04	1.52	1.52

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

第十二节 备查文件目录

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会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸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：2019 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用