

证券代码：300595

证券简称：欧普康视

公告编号：2021-098

## 欧普康视科技股份有限公司

### 2021 年第三季度报告

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

#### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是  否

#### 一、主要财务数据

##### (一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	425,991,350.48	37.61%	996,129,093.67	64.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	186,994,921.86	25.02%	442,962,944.79	59.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	174,404,621.67	21.05%	385,401,717.95	50.92%

(元)				
经营活动产生的现金流量净额 (元)	——	——	496,148,435.26	95.55%
基本每股收益 (元/股)	0.2204	24.95%	0.5222	59.55%
稀释每股收益 (元/股)	0.2201	24.86%	0.5214	59.45%
加权平均净资产收益率	9.32%	-0.48%	21.44%	5.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产 (元)	2,848,995,281.08	2,212,923,975.75	28.74%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,099,243,921.11	1,751,983,461.21	19.82%	

## (二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,849,948.40	25,996,331.49	主要系本期转让子公司股权的收益。
计入当期损益的政府补助（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）	554,330.87	3,250,860.96	
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	9,976,769.57	42,299,283.76	主要系本期理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	721,689.65	248,571.66	

减：所得税影响额	1,571,590.25	9,541,615.94	
少数股东权益影响额（税后）	2,940,848.05	4,692,205.09	
合计	12,590,300.19	57,561,226.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

### (三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用  不适用

前三季度，公司实现营业收入996,129,093.67元，较上年同期增长64.22%，较2019年同期增长105.39%，最近两年前三季度复合增长43.32%；实现归属于上市公司股东的净利润442,962,944.79元，较上年同期增长59.63%，较2019年同期增长93.13%，最近两年前三季度复合增长38.97%。第三季度，公司实现营业收入425,991,350.48元，较上年同期增长37.61%，实现归属于上市公司股东的净利润186,994,921.86元，较上年同期增长25.02%。

报告期内业绩增长的主要原因是主营产品角膜塑形镜的应用处于上升通道中，一方面，公司产品具有较强的竞争力，促进了已合作终端销量的提高；另一方面，公司新增了一批合作终端，同时通过投资增加了一批自有营销服务终端，增加了销售量并提高了销售金额。

7、8月是学校暑假时间，也是角膜塑形镜定片旺季。然而，今年7月下旬起，江苏南京出现疫情，眼科和视光服务机构被停止或限制经营，其周边一些区域也采取了收紧政策，影响了公司第三季度产品销售和视光服务收入。此外，由于新并入的部分子公司利润率相对较低等因素影响，造成并表后营业收入的增长高于利润增长的情况。

#### 1. 报告期末资产负债表项目变动分析

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	增减比例	说明
货币资金	918,268,612.21	326,259,928.94	181.45%	主要系本期营业收入增长、销售回款增加，以及理财产品到期收回等原因所致。
交易性金融资产	184,952,128.07	979,911,205.18	-81.13%	主要系本期浮动收益理财产品减少所致。
应收票据	1,640,637.00	958,084.00	71.24%	主要系本期银行承兑汇票结算增加所致。
应收账款	187,679,438.92	142,964,899.36	31.28%	主要系本期营业收入增长，期末未到结算期的应收款增加以及新增合并子公司应收账款所致。
其他应收款	29,315,853.89	14,413,071.88	103.40%	主要系本期新增应收股权转让款，以及押金、保证金增加等原因所致。
其他流动资产	484,123,357.86	77,431,604.34	525.23%	主要系本期保本固定收益理财产品增加所致。
长期股权投资	167,545,232.91	75,514,110.54	121.87%	主要系本期对外投资增加所致。
投资性房地产	9,338,010.05	20,348,292.52	-54.11%	主要系本期投资性房产减少所致。
在建工程	58,460,874.19	9,581,914.77	510.12%	主要系本期新增拟募投项目投入所致。
使用权资产	165,290,757.34	0.00		主要系本期执行新租赁准则影响所致。
无形资产	11,137,689.13	8,520,966.92	30.71%	主要系本期子公司收到无形资产投入所致。
递延所得税资产	17,076,664.25	11,352,434.31	50.42%	主要系本期公司确定股权激励费用和计提坏账准备确认递延所得税资产增加所致。
短期借款	0.00	1,000,000.00	-100.00%	主要系本期子公司短期借款到期归还所致。
应交税费	80,867,466.24	17,815,452.73	353.92%	主要系本期收入、利润增加，相应应交税费增加，以及年初所得税抵扣了股权激励费用后应交金额较小等原因所致。

合同负债	29,717,271.90	21,174,797.68	40.34%	主要系本期部分子公司预售充值卡所致。
一年内到期的非流动负债	51,108,526.05	0.00		主要系本期执行新租赁准则影响所致。
租赁负债	110,079,861.21	0.00		主要系本期执行新租赁准则影响所致。
递延收益	15,869,363.92	11,624,913.44	36.51%	主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。
股本	850,508,170.00	607,756,920.00	39.94%	主要系本期实施2020年度分红送转股所致。

## 2. 报告期利润表项目变动分析

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	增减比例	说明
营业收入	996,129,093.67	606,596,719.70	64.22%	主要系本期公司销量增加、营销服务终端收入增加，以及新增并表子公司等原因所致。
营业成本	228,367,045.86	118,286,479.63	93.06%	主要系本期营业收入增加相应的营业成本增加，以及新并入的部分子公司毛利率相对较低等原因所致。
税金及附加	8,875,271.20	6,391,968.23	38.85%	主要系本期营业收入增加相应的税金及附加增加所致。
销售费用	173,993,929.92	108,546,401.15	60.29%	主要系公司经营规模扩大，职工薪酬及房租等日常费用增加所致。
管理费用	71,765,220.58	48,930,350.17	46.67%	主要系公司经营规模扩大，职工薪酬及股权激励等费用增加所致。

研发费用	20,560,255.26	13,608,300.55	51.09%	主要系本期公司研发投入增加所致。
财务费用	3,930,628.49	-189,094.11	2178.66%	主要系本期执行新租赁准则，将租赁负债的利息计入财务费用所致。
其他收益	3,250,860.96	4,717,656.33	-31.09%	主要系本期收到与日常经营活动相关的政府补助减少所致。
投资收益	61,245,769.25	24,780,888.14	147.15%	主要系本期公司确认转让子公司股权投资收益、闲置资金理财收益增加所致。
信用减值损失	-5,162,430.82	-3,428,727.73	50.56%	主要系计提应收款项坏账准备增加所致。
资产处置收益	27,064.02	-143,800.32	118.82%	主要系本期处置固定资产收益增加所致。
营业外收入	1,394,686.17	680,300.78	105.01%	主要系本期收到与日常经营活动无关的政府补助增加所致。
营业外支出	1,146,114.51	11,585,798.94	-90.11%	主要系本期公司对外捐赠支出减少所致。
所得税费用	78,545,205.97	49,048,887.35	60.14%	主要系本期公司利润增加相应的所得税费用增加所致。
归属于母公司所有者的净利润	442,962,944.79	277,501,108.28	59.63%	主要系本期公司净利润增加相应的归母净利润增加所致。
少数股东损益	33,379,569.32	7,451,207.18	347.98%	主要系本期非同一控制下合并控股子公司利润增加所致。

### 3. 报告期内现金流量表项目变动分析

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	增减比例	说明
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
经营活动现金流入小计	1,059,693,636.57	628,714,620.17	68.55%	主要系本期营业收入增长、销售回款增加所致。
经营活动现金流出小计	563,545,201.31	375,001,455.53	50.28%	主要系本期随经营规模扩大、各项采购及费用支出增加，以及执行新租赁准则将偿还租赁负债支付的现金计入筹资活动现金流出所致。
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>496,148,435.26</b>	<b>253,713,164.64</b>	<b>95.55%</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
投资活动现金流入小计	3,459,619,654.38	1,702,953,070.92	103.15%	主要系本期理财产品到期，收回投资增加所致。
投资活动现金流出小计	3,217,455,778.16	1,848,131,391.95	74.09%	主要系本期理财产品到期后，实施理财相应增加所致。
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>242,163,876.22</b>	<b>-145,178,321.03</b>	<b>266.80%</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
筹资活动现金流入小计	15,711,710.50	37,755,378.00	-58.39%	主要系本期收到股东投入减少所致。
筹资活动现金流出小计	197,521,370.41	51,235,754.15	285.51%	主要系本期现金分红增加，以及执行新租赁准则将偿还租赁负债支付的现金计入筹资活动现金流出所致。
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-181,809,659.91</b>	<b>-13,480,376.15</b>	<b>-1248.70%</b>	

## 二、股东信息

## (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,619	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
陶悦群	境内自然人	35.14%	298,890,828	235,340,023		
南京欧陶信息科技有限公司	境内非国有 法人	14.44%	122,790,521		质押	8,233,280
合肥欧普民生投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有 法人	4.99%	42,507,042		质押	4,900,000
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	2.89%	24,604,634			
香港中央结算有限公司	其他	2.67%	22,672,653			
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	其他	0.90%	7,616,451			
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.52%	4,424,049			
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	其他	0.52%	4,417,460			
中国建设银行股份有限公司	其他	0.52%	4,410,045			



一诺德价值优势混合型证券投资基金						
交通银行股份有限公司—富国天益价值混合型证券投资基金	其他	0.51%	4,333,921			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		股份种类	数量	
		股份种类	数量			
南京欧陶信息科技有限公司	122,790,521	人民币普通股	122,790,521			
陶悦群	63,550,805	人民币普通股	63,550,805			
合肥欧普民生投资管理合伙企业（有限合伙）	42,507,042	人民币普通股	42,507,042			
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	24,604,634	人民币普通股	24,604,634			
香港中央结算有限公司	22,672,653	人民币普通股	22,672,653			
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	7,616,451	人民币普通股	7,616,451			
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	4,424,049	人民币普通股	4,424,049			
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	4,417,460	人民币普通股	4,417,460			
中国建设银行股份有限公司—诺德价值优势混合型证券投资基金	4,410,045	人民币普通股	4,410,045			
交通银行股份有限公司—富国天益价值混合型证券投资基金	4,333,921	人民币普通股	4,333,921			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无。					

## (二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## (三)限售股份变动情况

适用  不适用

## 三、其他重要事项

适用  不适用

### (一) 向特定对象发行股票事项进展

公司于2021年7月7日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理欧普康视科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2021〕356号），深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。公司发布了《2021年度向特定对象发行股票募集说明书（申报稿）》等相关文件，详情请见公司于2021年7月7日发布于巨潮资讯网的相关公告。

公司于7月17日收到深交所出具的《关于欧普康视科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2021〕020182号），深交所上市审核中心对公司提交的向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，并形成了审核问询问题。公司针对深交所提出的相关问题进行了回复并公告。根据深交所意见，公司对《2021年度向特定对象发行股票预案》及《公司2021年度向特定对象发行股票募集说明书》等文件进行了修订。详情请见公司于2021年7月19日、8月24日、9月14日在巨潮资讯网发布的相关公告。

2021年9月15日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于欧普康视科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司提交的向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，后续深交所将按规定报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）履行相关注册程序。

公司本次向特定对象发行股票事项尚需获得中国证监会做出同意注册的决定后方可实施，最终能否获得中国证监会做出同意注册的决定，及其相应的时间均存在不确定性。公司将根据该事项的审核进展情况及时履行信息披露义务。

## （二）限制性股票回购注销进展

公司于2021年8月15日发布《关于2017年限制性股票激励计划部分股票回购注销完成的公告》，回购注销公司 2017 年限制性股票激励计划授予的 7 位激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票计143,731股，占公司本次回购注销前总股本的0.0169%。其中：① 2017 年限制性股票激励计划首次授予的 6 位激励对象所持有的部分股票回购数量为 85,708 股（系该授予批次第三期解除限售时未满足解除限售条件的部分股票），占公司本次回购注销前总股本的 0.0101%，回购价格为3.1546 元/股；②2017 年限制性股票激励计划预留授予的 1 位激励对象所持有的部分股票回购数量为 58,023 股（系该授予批次第二期解除限售时未满足解除限售条件的部分股票），占公司本次回购注销前总股本的 0.0068%，回购价格为 4.8942 元/股。详情请查阅临时公告链接：

<http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-08-31/1210941648.PDF>

同日，公司发布《关于2019年限制性股票激励计划部分股票回购注销完成的公告》，回购注销公司 2019 年限制性股票激励计划授予的 1 位激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票计 20,097 股，占公司本次回购注销前总股本850,671,998 股的 0.0024%，回购价格为 11.3333 元/股。

公司2017年、2019年限制性股票激励计划部分股票回购注销完成后，总股本由850,671,998 股变更为850,508,170股，总计减少163,828股。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：欧普康视科技股份有限公司

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	918,268,612.21	326,259,928.94

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	184,952,128.07	979,911,205.18
衍生金融资产		
应收票据	1,640,637.00	958,084.00
应收账款	187,679,438.92	142,964,899.36
应收款项融资		
预付款项	32,918,433.33	36,405,366.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,315,853.89	14,413,071.88
其中：应收利息	579,999.99	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	93,586,125.82	72,377,038.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	484,123,357.86	77,431,604.34
流动资产合计	1,932,484,587.10	1,650,721,198.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	167,545,232.91	75,514,110.54

其他权益工具投资	19,728,800.00	19,753,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,338,010.05	20,348,292.52
固定资产	171,737,204.84	167,528,690.97
在建工程	58,460,874.19	9,581,914.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	165,290,757.34	
无形资产	11,137,689.13	8,520,966.92
开发支出		
商誉	218,451,404.79	171,992,550.49
长期待摊费用	48,009,142.84	50,163,005.77
递延所得税资产	17,076,664.25	11,352,434.31
其他非流动资产	29,734,913.64	27,447,010.77
非流动资产合计	916,510,693.98	562,202,777.06
资产总计	2,848,995,281.08	2,212,923,975.75
流动负债：		
短期借款		1,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	55,380,986.83	44,238,278.35
预收款项		
合同负债	29,717,271.90	21,174,797.68
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,261,536.59	24,469,827.60
应交税费	80,867,466.24	17,815,452.73
其他应付款	88,279,363.76	98,256,864.90
其中：应付利息		
应付股利	9,270,995.18	10,986,584.38
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	51,108,526.05	
其他流动负债	2,248,085.35	2,864,577.66
流动负债合计	332,863,236.72	209,819,798.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	110,079,861.21	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,869,363.92	11,624,913.44
递延所得税负债	93,241.35	290,634.33
其他非流动负债		

非流动负债合计	126,042,466.48	11,915,547.77
负债合计	458,905,703.20	221,735,346.69
所有者权益：		
股本	850,508,170.00	607,756,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	54,145,013.92	62,362,343.99
减：库存股	39,268,880.89	46,230,233.77
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	139,717,914.99	139,717,914.99
一般风险准备		
未分配利润	1,094,141,703.09	988,376,516.00
归属于母公司所有者权益合计	2,099,243,921.11	1,751,983,461.21
少数股东权益	290,845,656.77	239,205,167.85
所有者权益合计	2,390,089,577.88	1,991,188,629.06
负债和所有者权益总计	2,848,995,281.08	2,212,923,975.75

法定代表人：陶悦群    主管会计工作负责人：卫立治    会计机构负责人：尹茵、王静、陈艳、丁伯明

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	996,129,093.67	606,596,719.70
其中：营业收入	996,129,093.67	606,596,719.70

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	507,492,351.31	295,574,405.62
其中：营业成本	228,367,045.86	118,286,479.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,875,271.20	6,391,968.23
销售费用	173,993,929.92	108,546,401.15
管理费用	71,765,220.58	48,930,350.17
研发费用	20,560,255.26	13,608,300.55
财务费用	3,930,628.49	-189,094.11
其中：利息费用	5,324,570.99	457,448.94
利息收入	3,042,079.99	1,523,382.96
加：其他收益	3,250,860.96	4,717,656.33
投资收益（损失以“-”号填列）	61,245,769.25	24,780,888.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-381,639.33	-108,389.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,641,142.65	7,958,370.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,162,430.82	-3,428,727.73



资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,064.02	-143,800.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	554,639,148.42	344,906,700.97
加：营业外收入	1,394,686.17	680,300.78
减：营业外支出	1,146,114.51	11,585,798.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	554,887,720.08	334,001,202.81
减：所得税费用	78,545,205.97	49,048,887.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	476,342,514.11	284,952,315.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	476,342,514.11	284,952,315.46
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.归属于母公司所有者的净利润	442,962,944.79	277,501,108.28
2.少数股东损益	33,379,569.32	7,451,207.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的		
金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	476,342,514.11	284,952,315.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	442,962,944.79	277,501,108.28
归属于少数股东的综合收益总额	33,379,569.32	7,451,207.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5222	0.3273
（二）稀释每股收益	0.5214	0.3270

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陶悦群 主管会计工作负责人：卫立治 会计机构负责人：尹茵、王静、陈艳、丁伯明

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	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	1,047,785,061.92	620,699,571.31
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,908,574.65	8,015,048.86
经营活动现金流入小计	1,059,693,636.57	628,714,620.17
购买商品、接受劳务支付的现金	247,569,089.48	117,504,588.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	156,706,131.98	106,108,299.47
支付的各项税费	86,221,317.85	63,181,868.26
支付其他与经营活动有关的现金	73,048,662.00	88,206,699.57
经营活动现金流出小计	563,545,201.31	375,001,455.53
经营活动产生的现金流量净额	496,148,435.26	253,713,164.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,410,795,776.69	1,667,750,000.00
取得投资收益收到的现金	39,639,659.52	29,050,311.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	624,625.48	187,257.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	35,506,031.70	
收到其他与投资活动有关的现金	8,559,592.69	5,965,502.19
投资活动现金流入小计	3,495,125,686.08	1,702,953,070.92
购建固定资产、无形资产和其他长	81,329,395.73	62,066,481.10

期资产支付的现金		
投资支付的现金	3,127,847,702.00	1,761,780,000.00
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	8,278,680.43	24,284,910.85
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,217,455,778.16	1,848,131,391.95
投资活动产生的现金流量净额	277,669,907.92	-145,178,321.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,120,711.00	36,155,378.00
其中：子公司吸收少数股东投资收 到的现金	13,120,711.00	26,601,608.00
取得借款收到的现金		1,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,590,999.50	400,000.00
筹资活动现金流入小计	15,711,710.50	37,755,378.00
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	159,189,487.20	47,647,946.89
其中：子公司支付给少数股东的股 利、利润	34,635,528.50	7,150,509.21
支付其他与筹资活动有关的现金	37,331,883.21	3,587,807.26
筹资活动现金流出小计	197,521,370.41	51,435,754.15
筹资活动产生的现金流量净额	-181,809,659.91	-13,680,376.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影 响		
五、现金及现金等价物净增加额	592,008,683.27	94,854,467.46
加：期初现金及现金等价物余额	326,259,928.94	218,150,036.75
六、期末现金及现金等价物余额	918,268,612.21	313,004,504.21

**(二)财务报表调整情况说明****1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	326,259,928.94	326,259,928.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	979,911,205.18	979,911,205.18	
衍生金融资产			
应收票据	958,084.00	958,084.00	
应收账款	142,964,899.36	142,964,899.36	
应收款项融资			
预付款项	36,405,366.70	22,963,664.28	-13,441,702.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,413,071.88	14,413,071.88	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	72,377,038.29	72,377,038.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	77,431,604.34	77,431,604.34	
流动资产合计	1,650,721,198.69	1,637,279,496.27	-13,441,702.42
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	75,514,110.54	75,514,110.54	
其他权益工具投资	19,753,800.00	19,753,800.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,348,292.52	20,348,292.52	
固定资产	167,528,690.97	167,528,690.97	
在建工程	9,581,914.77	9,581,914.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		170,915,172.89	170,915,172.89
无形资产	8,520,966.92	8,520,966.92	
开发支出			
商誉	171,992,550.49	171,992,550.49	
长期待摊费用	50,163,005.77	49,889,255.77	-273,750.00
递延所得税资产	11,352,434.31	11,352,434.31	
其他非流动资产	27,447,010.77	27,447,010.77	
非流动资产合计	562,202,777.06	732,844,199.95	170,641,422.89

资产总计	2,212,923,975.75	2,370,123,696.22	157,199,720.47
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	44,238,278.35	44,238,278.35	
预收款项			
合同负债	21,174,797.68	21,174,797.68	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,469,827.60	24,469,827.60	
应交税费	17,815,452.73	17,815,452.73	
其他应付款	98,256,864.90	98,256,864.90	
其中：应付利息			
应付股利	10,986,584.38	10,986,584.38	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		33,772,039.32	33,772,039.32
其他流动负债	2,864,577.66	2,864,577.66	
流动负债合计	209,819,798.92	243,591,838.24	33,772,039.32
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		123,427,681.15	123,427,681.15
递延收益	11,624,913.44	11,624,913.44	
递延所得税负债	290,634.33	290,634.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,915,547.77	135,343,228.92	123,427,681.15
负债合计	221,735,346.69	378,935,067.16	157,199,720.47
所有者权益：			
股本	607,756,920.00	607,756,920.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	62,362,343.99	62,362,343.99	
减：库存股	46,230,233.77	46,230,233.77	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	139,717,914.99	139,717,914.99	
一般风险准备			
未分配利润	988,376,516.00	988,376,516.00	
归属于母公司所有者权益合计	1,751,983,461.21	1,751,983,461.21	



少数股东权益	239,205,167.85	239,205,167.85	
所有者权益合计	1,991,188,629.06	1,991,188,629.06	
负债和所有者权益总计	2,212,923,975.75	2,370,123,696.22	157,199,720.47

调整情况说明：

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司在执行新租赁准则时选择简化处理，即不追溯调整可比期间信息，只调整2021年年初数，租赁负债等于剩余租赁付款额（选择简化处理的短期租赁除外）的现值，使用权资产等于租赁负债金额并进行必要调整，无需调整2021年年初留存收益。

## 2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### (三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

特此公告。

欧普康视科技股份有限公司董事会

二〇二一年十月二十六日