

武汉奥新科技股份有限公司  
公开转让说明书



主办券商

**中国平安**

保险·银行·投资

平安证券有限责任公司

二〇一四年四月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让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、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证，任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### 一、控股股东不当控制风险

公司控股股东及实际控制人顾共恩持有公司80%的股份，同时担任公司董事长兼总经理，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人顾共恩利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

在股份公司成立后，公司股东、董事、监事承诺将规范公司治理，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，提高内部控制制度的有效性。

### 二、业务收入中大客户占比较高的风险

公司自成立以来坚持大客户战略，客户群体中拥有较多行业内具有较大影响的国际及国内领军企业。报告期内，前五名客户占销售收入的比例均在60%以上。公司以较完善的质量控制体系使产品质量保持较高水平，且与大客户建立了长期合作关系，但仍然存在主要客户收入占比较高的风险。公司已开始加强市场推广力度，扩大对于中小企业客户的宣传覆盖，降低销售收入的集中程度。

### 三、行业波动风险

全球光电子器件行业呈现出周期性波动的特点，行业的发展与经济周期存在较强关联，全球经济状况强烈影响着光电子器件周期变化，经济衰退一般同时带来光电子市场的衰退。公司作为光网络产业链中的参与者，行业波动对公司经营会产生一定的影响。

公司认为随着中国光网络投资规模的加大，国内光电子器件行业处于快速发展阶段，同时随着经济开始复苏，未来几年市场仍然将保持增长态势。公司未来将开拓完善产品线体系，加强与产业链上下游联系合作，增强研发能力。从业务结构和产能上进一步提升公司的竞争力，降低行业波动给公司带来的风险。

#### 四、企业规模较小风险

公司资产规模、销售收入较小，对经济政策、经济周期以及市场环境的重大变化抗御能力较弱，存在一定的经营风险。公司注重相关多元化经营对分散风险的作用，除从事光电子器件的研发、生产与销售外，未来还将提供光网络相关的成套设备解决方案服务。

#### 五、人员流失风险

稳定、高素质的科技人才队伍对高科技企业的发展壮大至关重要。因此关键技术人员流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

未来公司将通过股权激励等措施稳定技术人员队伍，调动其工作积极性，建立人性化的管理政策和注重沟通的企业文化。

#### 六、税收优惠政策变化的风险

公司产品以境外销售为主，报告期内，海外销售占到总收入的 90% 左右。公司所生产的光有源器件、光无源器件以及子系统属于国家一直鼓励出口的光通信类产品，享受 13% 至 17% 的出口退税率，如果未来国家产业政策作出调整，光通信类产品不再列入鼓励出口的行列，抑或出口退税政策发生变化，出口退税率下调，公司的利润将会受到一定影响。

此外，公司高新技术企业复审存在无法预知的其他不可抗因素，如果因此而不能通过审核，公司高新技术企业资格将于 2014 年 9 月到期，届时，公司将无法继续享受高新技术企业税收优惠政策，抑或未来企业所得税优惠政策发生变化，都将给公司利润水平带来负面影响。

#### 七、汇率风险

报告期内，公司海外销售收入约占营业收入的 90%，且主要以美元计价。自 2005 年以来，人民币对美元持续小幅升值，因此给公司境外销售收入带来一些损失，但同时，公司约 50% 的原材料采购来自境外，一定程度上抵消了境外销售所带来的汇兑损失。但总体而言，境外销售规模大于境外采购规模，因此，公司必须承受汇率波动的风险。未来若人民币大幅升值，将对公司利润造成负面影响。

## 目 录

目 录.....	5
释 义.....	7
第一节 基本情况.....	11
一、公司基本情况.....	11
二、挂牌股份的基本情况.....	12
三、公司股权结构.....	13
四、公司股本形成及其变化情况.....	14
五、公司重大资产重组情况.....	19
六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况.....	19
七、最近两年及一期的主要财务数据及财务指标.....	22
八、相关机构情况.....	23
第二节 公司业务.....	26
一、主要业务、产品及其用途.....	26
二、公司组织结构及业务流程.....	29
三、与业务相关的资源要素.....	34
四、公司主要业务的情况.....	42
五、商业模式.....	48
六、公司所处行业的基本情况.....	51
七、公司在行业中的竞争地位及优势.....	61
八、行业风险及公司生产经营中的不确定因素.....	64
第三节 公司治理.....	67
一、公司股东大会、董事会及监事会的建立健全及运行情况.....	67
二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受罚情况.....	71
三、公司的独立性.....	72
四、同业竞争.....	73
五、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	75
六、董事、监事、高级管理人员.....	75
第四节 公司财务.....	78
一、最近两年一期的审计意见及主要财务报表.....	78
二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	99
三、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....	110
四、报告期公司主要资产情况.....	126
五、报告期公司主要负债情况.....	139
六、报告期公司股东权益情况.....	145
七、公司关联方和关联交易情况.....	145
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	152
九、报告期内资产评估情况.....	152
十、股利分配政策和最近两年利润分配情况.....	153
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	154
十二、对公司业绩和持续经营产生不利影响因素及自我评估.....	157
第五节 有关声明.....	160
全体董事、监事、高级管理人员声明.....	160

---

主办券商声明.....	161
律师事务所声明.....	162
会计师事务所声明.....	163
第六节 附件.....	165

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列词汇具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、奥新科技	指	武汉奥新科技股份有限公司
奥普斯光电子	指	奥普斯光电子制造（武汉）有限公司
奥尼思迪	指	武汉奥尼思迪科技有限公司
美国 AOC	指	AOC Technologies, Inc.
香港 AOC	指	AOC HongKong, Ltd.
嘉兴科技	指	武汉嘉兴科技投资有限公司
有限公司	指	武汉奥新科技有限公司
股东会	指	武汉奥新科技有限公司股东会
股东大会	指	武汉奥新科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉奥新科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉奥新科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	2013 年 11 月 28 日由股份公司创立大会暨第一次临时股东大会通过的武汉奥新科技股份有限公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、平安证券	指	平安证券有限责任公司
会计师事务所	指	众环海华会计师事务所有限公司，该所于 2014 年 1 月 1 日改制更名为众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

律师事务所	指	北京德恒（武汉）律师事务所
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国电信	指	中国电信股份有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信有限公司
JDSU	指	JDS Uniphase Corporation
Bookham	指	Bookham,Inc.
Oplink	指	Oplink Communications,Inc.
Finisar	指	Finisar Corporation
NeoPhotonics	指	NeoPhotonics Corporation
光迅科技	指	武汉光迅科技股份有限公司
烽火通信	指	烽火通信科技股份有限公司
3G	指	第三代移动网络
4G	指	第四代移动网络
FTTH/FTTX	指	英文 Fiber to the home/X 缩写，意思是光纤到户（X）
骨干网	指	把城市之间连接起来的通信网。骨干网是全国网络的骨干部分，是国家批准的可以直接和国外连接的互联网。其他有接入功能的 ISP 想连到国外均需通过骨干网。骨干网一般都是广域网，作用范围几十到几千公里
城域网	指	跨越多个地区、地段甚至城市的网络，可以视为大的局域网，也可以视为微型的广域网
接入网	指	由业务节点接口（SNI）和相关用户网络接口（UNI）组成的，为传送电信业务提供所需承载能力的系统，包括骨干网络到用户终端之间的所有设备，其长度一般为几百米到几公里，因而被形象地称为“最后一公



		里”。接入网的接入方式包括铜线（普通电话线）接入、光纤接入、光纤同轴电缆（有线电视电缆）混合接入、无线接入和以太网接入等几种方式
光有源器件	指	需要外加能源驱动工作的光电子器件
光无源器件	指	不需要外加能源驱动工作的光电子器件
子系统	指	光电子器件、模块和软件的集成，能独立完成一项或多项系统级功能，包括：光纤放大器子系统、光转发器子系统及光纤线路保护子系统等
波分复用	指	（Wavelength Division Multiplexing, WDM）是利用多个激光器在单条光纤上同时发送多束不同波长激光的技术。每个信号经过数据（文本、语音、视频等）调制后都在它独有的色带内传输
光纤放大器	指	（Optical Fiber Amplifier, 简写 OFA）是指运用于光纤通信线路中，实现信号放大的一种新型光放大器
DWDM	指	密集波分复用（设备），用于光信号的波分复用和解复用
EDFA	指	掺铒光纤放大器，用于光信号的放大
TFF	指	介质膜滤光片（技术）
MEMS	指	微机电系统的微细加工技术
P2P	指	peer-to-peer 的缩写，指对等联网，直接将人们联系起来，让人们通过互联网直接交互。P2P 可以使用户直接连接到其他用户的计算机交换文件，而不是连接到服务器去浏览与下载。P2P 另一个重要特点是改变互联网现在的以大网站为中心的状态、重返“非中心化”，并把权力交还给用户，使得网络上的沟通变得容易，更直接共享和交互，真正地消除中间商
IPTV	指	即交互式网络电视，是一种利用宽带有线电视网，集互联网、多媒体、通讯等多种技术于一体，向家庭用

		<p>户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的崭新技术。用户在家中可以有两种方式享受 IPTV 服务：(1)计算机；(2)网络机顶盒+普通电视机。它能够很好地适应当今网络飞速发展的趋势，充分有效地利用网络资源。IPTV 既不同于传统的模拟式有线电视，也不同于经典的数字电视。传统的和经典的数字电视都具有频分制、定时、单向广播等特点，尽管经典的数字电视相对于模拟电视有许多技术革新，但只是信号形式的改变，而没有触及媒体内容的传播方式</p>
LTE	指	<p>3G 与 4G 技术之间的一个过渡，是 3.9G 的全球标准，它改进并增强了 3G 的空中接入技术，采用 OFDM 和 MIMO 作为其无线网络演进的唯一标准。在 20MHz 频谱带宽下能够提供下行 100Mbit/s 与上行 50Mbit/s 的峰值速率</p>
OVUM	指	<p>OVUM 咨询集团，是一家专注于电信与信息技术相关行业的知名研究机构</p>
讯石	指	<p>讯石信息咨询（深圳）有限公司，市场调研公司</p>

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称:	武汉奥新科技股份有限公司
法定代表人:	GONG-EN GU (顾共恩)
股份公司成立日期:	2013年12月23日
有限公司成立日期:	2005年4月8日
注册资本:	7,000万元
公司住所:	武汉市东湖新技术开发区长城园路武汉奥新科技有限公司1栋1-3层2号厂房
邮政编码:	430223
董事会秘书(信息披露事务负责人):	黄丽颖
所属行业:	公司所属行业为证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)中的“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”;根据《国民经济分类标准(GB/T4754-2011)》,公司所属行业为“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C392 通信设备制造业”
经营范围:	光学产品、电子产品、机械产品、通信产品生产、销售及进出口业务;软件研发。(上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营)
主要业务:	通信行业光电子器件、模块及子系统的研发、生产与销售
组织机构代码:	77135896-7
电 话:	027-87922086

传 真： 027-87922089  
互联网址： <http://www.aocchina.net/>

## 二、挂牌股份的基本情况

### （一）股份基本情况

股票代码：430760

股票简称：奥新科技

股票种类：人民币普通股

股票总量：7,000万股

每股面值：1.00元

挂牌日期：【】

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份锁定的承诺

《公司法》规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让”。

“公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规

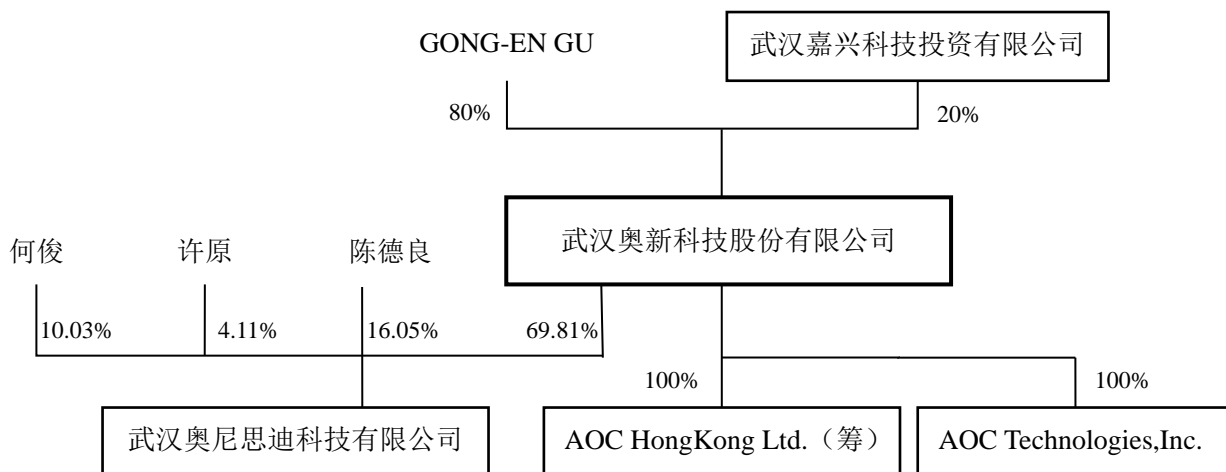
定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

股份公司成立于2013年12月23日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不足一年，无可转让股份。

公司董事、监事及高级管理人员中，除董事长兼总经理 GONG-EN GU（以下简称“顾共恩”）外，其他人员不持有公司股权。公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理顾共恩先生以及嘉兴科技均承诺将遵守上述法律法规关于股份转让限制的规定，不违反规定转让所持有的股份。

### 三、公司股权结构

#### （一）公司股权结构图



#### （二）公司主要股东情况

公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况如下表所列：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质
----	------	----------	---------	------

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质
1	顾共恩	5,600	80%	外籍自然人
2	嘉兴科技	1,400	20%	法人股东
	合计	7,000	100%	

嘉兴科技系一人有限责任公司，股东为邓绍珍，系顾共恩先生的岳母。以上股份均不存在质押或其他有争议的情况。

### （三）控股股东、实际控制人的基本情况

公司控股股东、实际控制人顾共恩出生于 1957 年 9 月，美国国籍，双硕士研究生学历，1982 年毕业于南京理工大学物理专业，1989 年获得南达科塔理工学院（South Dakota School of Mines and Technology）物理学硕士学位，1991 年获得康涅狄格州立大学（The University of Connecticut）光电子工程硕士学位；1991 年至 1995 年，任美国夏普能激光公司（Sharplan Lasers, Inc., 总部以色列）研发部总监；1995 年至 1996 年，任美国贺利氏激光公司（Heraeus Lasersonics, Inc., 总部德国）技术总监；1996 年至 1999 年，任美国尼德克激光公司（Nidek, Inc., 总部日本）工程技术总监；1999 年创办美国 AOC，并担任 CEO 和董事；2010 入选第四批“中央千人计划”，同时被评为国家与湖北省特聘专家；2003 年作为发起人，参与发起设立武汉光迅科技股份有限公司，曾担任其董事至 2006 年；2005 年创办公司前身奥普斯光电子并担任董事长；2010 年担任奥尼思迪董事长；现任公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 四、公司股本形成及其变化情况

### （一）有限公司成立暨第一期出资

奥新科技的前身奥普斯光电子成立于 2005 年 4 月 8 日，由顾共恩出资发起设立，为外商独资企业，注册资本为 600 万美元，出资方式为：现金 180 万美元、机器设备 300 万美元、专有技术 120 万美元。公司经营范围为：光学产品、电子

产品、机械产品、通信产品生产、销售；软件开发。（国家有专项规定须经审批后方可经营）。本次设立经武汉东湖新技术开发区管理委员会“武新管招[2005]14号”批文同意，取得了湖北省武汉市人民政府核发的“商外资武新管招字[2005]14号”外商投资企业批准证书。

注册资本分期投入。截至 2005 年 6 月 27 日，第一期出资为 179.10 万美元，其中货币出资 59.10 万美元，无形资产出资 120 万美元。作为出资的无形资产为“热稳定标准波长 Interleaver 型多路复用器”发明专利，发明人为顾共恩，作价 120 万美元，占注册资本 18.46%。该专利于 2002 年 9 月 17 日在美国申请，证书编号 US 6,452,725B1，发明人为顾共恩。该专利经武汉信源会计师事务所有限责任公司于 2005 年 5 月 31 日出具“武信评报字[2005]第 14 号”《资产评估报告书》评估。根据《资产评估报告书》，该专利在密集波分复用（DWDM）系统中有非常广泛的应用。本次出资经湖北大华会计师事务所有限公司于 2005 年 7 月 21 日出具“鄂华会事验外字[2005]第 140 号”《验资报告》验证。有限公司设立时的股权结构为：

股东名称	认缴出资额（万美元）	实缴出资额（万美元）	持股比例
顾共恩	600.00	179.10	100.00%
注册资本	600.00	29.85%	100.00%

## （二）第一次更名

2006 年 2 月，公司名称变更为奥普斯技术（武汉）有限公司（以下简称：奥普斯技术）。本次名称变更经武汉东湖新技术开发区管委会“武新管招[2006]11号”批复同意，并于 2006 年 3 月 2 日办理了工商变更登记手续。

## （三）第一次股权变更

2006 年 3 月 20 日，经公司董事会决议，顾共恩将所持奥普斯技术 100% 的股权作价 90 万美元转让给 AOC Technologies, Inc.（以下简称：美国 AOC）。当时顾共恩持有美国 AOC 92% 的股权，详细资料参见“五、重大资产重组情况”。本次股权转让经武汉东湖新技术开发区管委会“武新管招[2006]33 号”批复同意，取得了湖北省武汉市人民政府核发的“商外资武新管招字[2006]33 号”外商投资

企业批准证书，并于 2006 年 5 月 10 日办理了工商变更登记手续。此次股权变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万美元）	实缴出资额（万美元）	持股比例
AOC Technologies, Inc.	600.00	179.10	100.00%
注册资本	600.00	29.85%	100.00%

#### （四）后续出资

第二期出资为货币出资，截至 2006 年 10 月 12 日，公司收到美国 AOC 缴纳的注册资本 40.90 万美元，累计实收资本 220 万美元。本次出资经湖北建华会计师事务所有限责任公司出具的“鄂建会验字（2006）23 号”《验资报告》审验，并于 2006 年 11 月 22 日办理了工商变更登记手续。

第三期出资为货币出资，截至 2006 年 11 月 21 日，公司收到美国 AOC 缴纳的注册资本 50 万美元，累计实收资本 270 万美元。本次出资经湖北建华会计师事务所有限责任公司出具的“鄂建会验字（2006）32 号”《验资报告》审验，并于 2006 年 12 月 12 日办理了工商变更登记手续。

2007 年 2 月 25 日，经公司董事会决议，公司出资方式由“180 万美元现金、300 万美元机器设备、120 万美元无形资产”变更为“230 万美元现金、250 万美元机器设备、120 万美元无形资产”，出资时间延期至 2008 年 4 月 8 日。本次变更经武汉东湖新技术开发区管委会“武新管招[2007]41 号”批复同意，并于 2007 年 3 月 27 日办理了工商变更登记手续。

第四期出资为 138.733 万美元，其中货币出资 30 万美元，实物出资 108.73 万美元。武汉宏信会计师事务所有限公司出具“武宏信字[2007]第 3001 号”《评估报告》对本次出资的实物进行了评估。截至 2007 年 3 月 31 日，公司累计实收资本 408.73 万美元。本次出资经湖北鑫盛会计师事务所有限公司出具“鄂鑫验字[2007]002 号”《验资报告》审验，并于 2007 年 4 月 5 日办理了工商变更登记手续。

第五期出资为 86.90 万美元，其中货币出资 50 万美元，实物出资 36.90 万美元。武汉宏信会计师事务所有限公司出具“武宏信字[2007]第 3056 号”《评估报



告》对本次出资的实物进行了评估。截至 2007 年 10 月 17 日，公司累计实收资本 495.63 万美元。本次出资经湖北鑫盛会计师事务所有限公司出具“鄂鑫验字[2007]79 号”《验资报告》审验，并于 2007 年 10 月 25 日办理了工商变更登记手续。

2008 年 3 月 3 日，经公司董事会决议，公司出资时间延期至 2008 年 7 月 8 日。本次变更经武汉东湖新技术开发区管委会“武新管招[2008]46 号”批复同意，并于 2008 年 3 月 21 日办理了工商变更登记手续。

第六期出资为 104.37 万美元，均为实物出资。武汉安联信资产评估事务所出具“武安联评字[2008]第 117 号”《资产评估报告书》对本次出资的实物进行了评估。截至 2008 年 7 月 21 日，公司累计实收资本 600 万美元。本次出资经湖北鄂勤会计师事务所有限责任公司出具“鄂勤验字[2008]第 Y012 号”《验资报告》审验，并于 2008 年 7 月 28 日办理了工商变更登记手续。此次实收资本缴足后，有限公司的股权结构为：

股东名称	认缴出资额（万美元）	实缴出资额（万美元）	持股比例
AOC Technologies, Inc.	600.00	600.00	100.00%
注册资本	600.00	100.00%	100.00%

### （五）第二次股权变更

2009 年 10 月 28 日，经公司董事会决议，美国 AOC 将所持奥普斯技术 100% 的股权作价 290 万美元转让给顾共恩。本次股权转让经武汉东湖新技术开发区管委会“武新管招[2009]136 号”批复同意，取得了湖北省武汉市人民政府核发的“商外资武新管招字[2009]136 号”外商投资企业批准证书，并于 2009 年 11 月 30 日办理了工商变更登记手续。此次股权变更后，有限公司的股权结构为：

股东名称	出资额（万美元）	持股比例
顾共恩	600.00	100.00%
合计	600.00	100.00%

### （六）第二次更名

2010年3月12日，公司名称变更为武汉奥新科技有限公司（以下简称：奥新有限）。本次名称变更经武汉东湖新技术开发区管委会“武新管招[2010]56号”批复同意，并于2010年7月5日办理了工商变更登记手续。

### （七）增资扩股

2013年9月5日，公司作出董事会决议，同意引入新的投资者武汉嘉兴科技投资有限公司，公司注册资本由600万美元增加至750万美元，新增投资150万美元由武汉嘉兴科技投资有限公司以货币出资。

湖北鑫盛会计师事务所有限公司出具了“鄂鑫验字[2013]第49号”《验资报告》对上述增资进行了审验，本次增资经武汉东湖新技术开发区管理委员会“武新管招[2013]75号”批复同意，取得了湖北省武汉市人民政府核发的“商外资武新管招字[2013]57号”外商投资企业批准证书，并于2013年9月27日办理了工商变更登记手续。此次增资扩股完成后，有限公司的股权结构为：

股东名称	出资额（万美元）	持股比例
顾共恩	600.00	80.00%
武汉嘉兴科技投资有限公司	150.00	20.00%
<b>注册资本</b>	<b>750.00</b>	<b>100.00%</b>

### （八）股份公司成立

2013年11月13日，经奥新有限董事会决议，公司以2013年9月30日为审计基准日经审计的净资产113,292,159.38元为基础，按照1:0.61787153的比例折合股份7,000万股，其余43,292,159.38元计入资本公积，整体变更为股份有限公司，各股东在股份公司中的持股比例不变。

2013年11月13日，众环海华会计师事务所有限公司出具了众环审字审[2013]011432号《审计报告》，以2013年9月30日为审计基准日，有限公司经审计的净资产为人民币113,292,159.38元。2013年11月15日，湖北众联资产评估有限公司出具了鄂众联评报字[2013]第143号评估报告，确认经评估后有限公司于基准日（2013年9月30日）的净资产评估值为16,780.80万元。2013年12

月 13 日，众环海华会计师事务所有限公司对前述变更进行了审验，并出具了众环验字[2013]010101 号《验资报告》。

2013 年 12 月 5 日，公司取得武汉市商务局出具的“武商务审[2013]360 号”批复以及“商外资武商务审[2013]360 号”外商投资企业批准证书，并于 2013 年 12 月 23 日领取了营业执照。股份公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例
1	顾共恩	5,600	80%
2	武汉嘉兴科技投资有限公司	1,400	20%
	合计	<b>7,000</b>	<b>100%</b>

## 五、公司重大资产重组情况

2012 年，奥新有限以 195.07 万美元收购美国 AOC 全部股权。美国 AOC 于 1999 年 12 月 16 日在美国加利福尼亚州注册成立，营业执照注册号 C2183649，主要从事光通信领域内光电子器件、模块及子系统的研发与销售。收购之前该公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股份额	持股比例
1	顾共恩	2,275 万股	91%
2	李兰	225 万股	9%
	合计	<b>2,500 万股</b>	<b>100%</b>

## 六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

公司章程规定，公司设董事会，公司现任董事共五名，设董事长一人，具体情况如下：

**1、董事长**，顾共恩，男，相关情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“(三) 控股股东及实际控制人基本情况”。

2、**董事**，李兰，女，1973年5月出生，中国国籍，本科学历，1995年毕业于武汉职工财经学院，2012年毕业于 Las Positas College 英语及市场管理专业，2002年至今供职于美国 AOC 任 CFO，2005年至今任公司董事。

3、**董事**，朱付金，男，1963年9月出生，中国国籍，硕士研究生学历，1984年毕业于华中科技大学电力系电机专业，1999年取得华中科技大学工商管理硕士学位，1984年至1995年供职于湖北省经济委员会历任科员、副主任科员、主任科员，1995年至2006年供职于红桃开集团股份有限公司历任人力资源部经理、区域营销经理、战略管理部经理、董事会办公室主任、总裁助理、市场总监，2006年至2010年供职于武汉法利莱切割系统工程公司任市场总监，2009年8月至今供职于武汉软件工程职业学院任教师，2010年8月至今供职于奥尼思迪任董事，2010年至今任公司董事、副总经理。

4、**董事**，朱益清，男，1962年7月出生，中国国籍，硕士研究生学历，1982年毕业于南京理工大学物理学专业，1985年毕业于苏州大学激光学专业获硕士学位，1985年7月至今于江南大学理学院任教，2000年至2005年供职于美国 AOC 任高级工程师，2007年至2010年任武汉光迅科技股份有限公司董事，2007年至今任公司董事。

5、**董事**，Neil Santos，男，1970年6月出生，美国国籍，本科学历，1992年毕业于美国旧金山州立大学，1992年至1995年供职于 Kaptron Electronics 运营部任经理，1995年至1997年供职于 AMP Inc. (Fiber Optic Div.) 任销售经理，1997年至2000年供职于 Tyco Electronic Inc. (Fiber Optic Div.) 任销售经理，2000年至2002年供职于 Valdor Fiber Optics , Inc. 任销售总监，2002年至今供职于美国 AOC 历任销售总监、副总经理、总经理，现任公司董事。

顾共恩于2005年创办公司并担任董事长，在2003年至2006年期间担任光迅科技董事；朱益清于2007年至今任公司董事，在2007年至2010年期间担任光迅科技董事。上述行为不符合《公司法》第一百四十九条第（五）款“未经股东会或者股东大会同意，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务”的规定。但二人在职期间，并未实际参与该公司的经营决策与管理运作，且奥新科技与光迅科技之间的交易作价公允，履行了相关的审议程序，不存在利益转移及利用职

务便利为自己或者公司谋取属于光迅科技的商业机会。二人自 2011 年至今均不再担任光迅科技任何职务，上述不合规状态已不复存在。

## （二）公司监事

**1、监事会主席**，张斌，男，1967 年 9 月出生，中国国籍，本科学历，1999 年毕业于华中科技大学计算机及其应用专业，1989 年 12 月至 1996 年 10 月供职于武汉汽轮发电机厂历任技术改造研究所任机械设计师、设备处技术组组长，2001 年 3 月至 2004 年 11 月供职于武汉电信器件公司设备维修部任维修工程师，2004 年 11 月至 2010 年 1 月供职于广州南沙慧视通讯科技有限公司任设备部经理，2010 年 1 月至今供职于公司，任公司设备部经理，现任公司监事会主席。

**2、监事**，熊登峰，男，1984 年 7 月出生，中国国籍，本科学历，2008 年毕业于华侨大学通信工程专业，2008 年 4 月至今供职于公司，历任产品工程师、生产产品经理、质保部经理，现任公司监事。

**3、职工代表监事**，胡昌瑞，男，1976 年 9 月出生，中国国籍，本科学历，2002 年 12 月毕业于武汉大学电子信息科学与技术专业，2000 年 12 月至 2006 年 5 月供职于华为技术有限公司任整机调测员，2006 年 5 月至 2008 年 2 月供职于武汉奇致激光技术有限公司任生产主管，2008 年 11 月至今供职于公司，任生产部经理，现任公司职工代表监事。

## （三）公司高级管理人员

**1、总经理**，顾共恩。相关情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“(三) 控股股东及实际控制人基本情况”。

**2、副总经理**，朱付金。相关情况详见本说明书本节之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况之“(一) 公司董事”。

**3、副总经理**，张科峰，男，1982 年 5 月出生，中国国籍，MBA 学历，2004 年毕业于湖北汽车工业学院自动化专业，2012 年 9 月毕业于华中科技大学工商管理专业获工商管理硕士学位，2004 年 7 月至 2005 年 7 月供职于住友倍克澳门有限公司任助理工程师，2005 年 7 月至 2007 年 3 月供职于珠海天威飞马打印耗

材有限公司任体系工程师，2007年3月至今供职于公司，历任质量工程师、质量主管、生产主管、质量部副经理、经理、总监，现任公司副总经理。

**4、财务负责人兼董事会秘书**，黄丽颖，女，1977年3月出生，中国国籍，本科学历，2001年7月毕业于武汉理工大学财务管理专业，2001年8月至2004年3月供职于海尔集团海外推进本部财务部，2004年3月至2005年9月供职于武汉海尔工贸有限公司财务部任财务经理助理，2005年9月至今供职于公司，现任公司财务负责人、董事会秘书。

## 七、最近两年及一期的主要财务数据及财务指标

项目	2013.9.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计（万元）	16,916.90	14,159.33	14,675.78
负债总计（万元）	5,309.15	5,386.36	6,159.59
股东权益合计（万元）	11,607.75	8,772.97	8,516.18
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	11,439.64	8,580.08	8,310.96
每股净资产（元）	2.08	1.89	1.83
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.05	1.85	1.79
资产负债率(母公司)(%)	30.38%	35.33%	38.51%
流动比率（倍）	2.55	1.89	1.65
速动比率（倍）	1.70	1.15	1.02
项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	14,268.22	16,393.38	15,696.87
净利润（万元）	1,842.10	1,473.86	1,625.63
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,866.87	1,486.19	1,626.53
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,665.49	1,175.60	1,428.69

归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,689.73	1,187.92	1,429.59
毛利率（%）	32.21%	25.94%	28.69%
净资产收益率（%）	19.23%	16.05%	21.16%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	17.41%	12.83%	18.60%
基本每股收益（元/股）	0.3353	0.3200	0.3503
稀释每股收益（元/股）	0.3353	0.3200	0.3503
应收账款周转率（次）	6.27	5.05	4.98
存货周转率（次）	3.49	3.47	3.88
经营活动产生的现金流量净额（万元）	3,218.66	3,371.65	895.75
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.58	0.73	0.19

## 八、相关机构情况

### （一）主办券商

名称：平安证券有限责任公司  
 法定代表人：杨宇翔  
 住所：广东省深圳市福田区金田路大中华国际交易广场 8 层  
 电话：4008866338  
 传真：0755-8243 4614  
 项目小组负责人：李茵  
 项目小组成员：何捷 朱正强 尹传松 芦倩 赵一峰

### （二）律师事务所

名称：北京德恒（武汉）律师事务所  
负责人：杨霞  
住所：武汉市武昌区中北路 156 号长源大厦 6 楼  
电话：027-5981 0700  
传真：027-5981 0710  
经办律师：夏少林 刘苑玲

### （三）会计师事务所

名称：众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行事务合伙人：石文先  
住所：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层  
电话：027-8542 4322  
传真：027-8542 4329  
经办注册会计师：肖峰、付平

### （四）资产评估机构

名称：湖北众联资产评估有限公司  
法定代表人：胡家望  
住所：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号众环海华大厦  
电话：027-8541 0898  
传真：027-8583 4816  
经办注册评估师：张曙明、胡景春

### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司  
法定代表人：戴文华  
地址：广东省深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼  
电话：0755-2593 8000



传真：0755-2598 8122

### （六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

## 第二节 公司业务

### 一、主要业务、产品及其用途

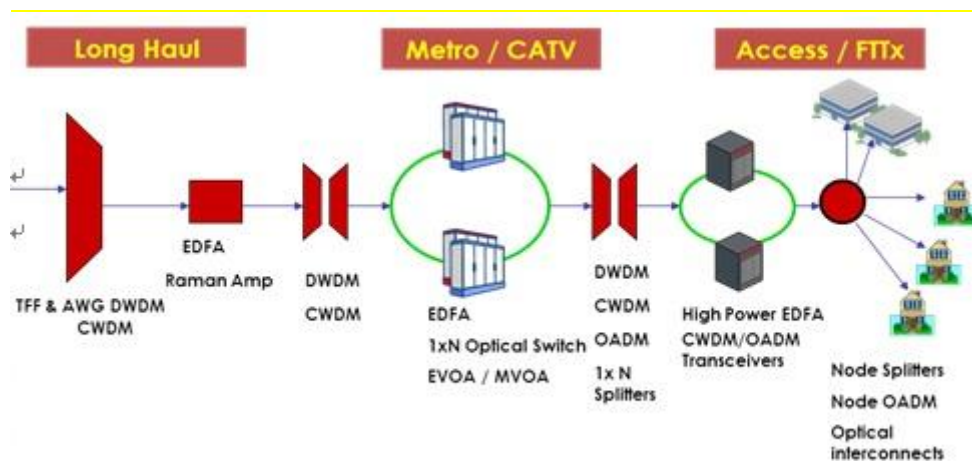
#### (一) 主要业务

奥新科技主要从事光通信领域内光电子器件、模块及子系统的研发、生产与销售，是国内专业的光无源器件及模块、光有源器件及模块、子系统制造商。作为光通信产业链上关键的一环，公司为信息系统设备商及其他客户提供产品及配套服务。

#### (二) 主要产品及其用途

作为一家光电子器件集成供应商，公司不仅制造光电子产品，更注重为客户提供复杂光通信系统完整解决方案以及技术服务。公司产品与技术分为光无源器件及模块、光有源器件及模块、子系统三大类，涉及骨干网、传输网与接入网等领域，在光通信产业链中作为关键的光电子器件厂商为信息系统集成商和电信运营商提供产品及配套服务。





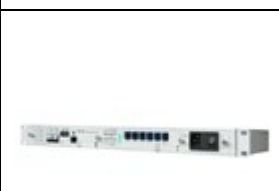

公司可在光通信网络中多个环节提供产品和技术支持



公司产品主要分为光无源器件及模块、光有源器件及模块、子系统三大类。

其中，光无源器件及模块以波分复用产品为主，光有源器件及模块以可调激光器为主，子系统以光纤放大产品为主，涵盖 19 种产品，具体用途详见下表：

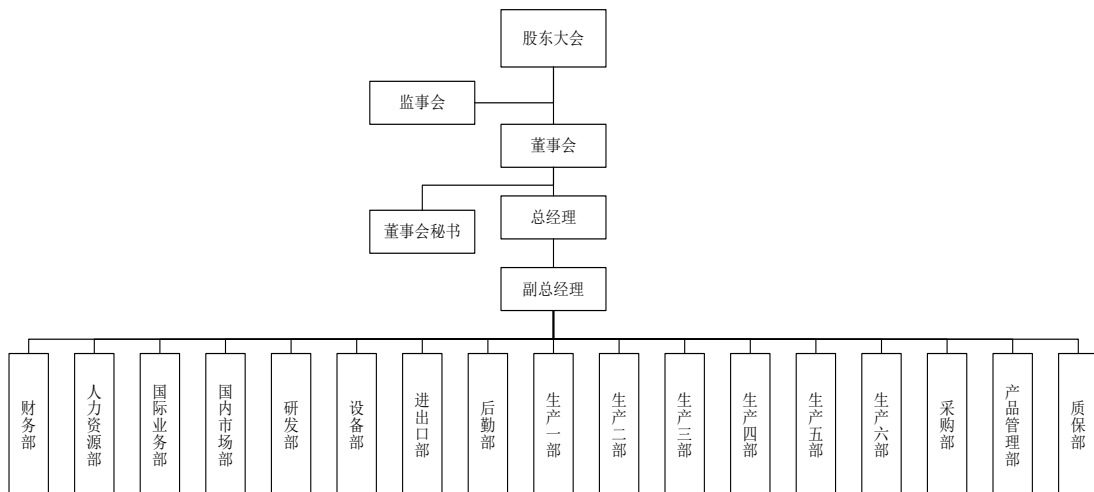
产品分类	展示	名称	用途
光无源器件及模块		三端口 TFF 波分复用器 3-Port TFF WDM	基于薄膜滤波技术，运用于光纤传输系统中，实现光的复用和解复用功能。产品通过 Telcordia GR-1221/1209-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		紧凑型 CWDM 合波/分波模块	基于自由空间及薄膜滤波技术，可用于 1271~1611 波长范围内 4 通道或 8 通道 CWDM 波长的复用或解复用，并可以带有额外的升级口。产品通过 Telcordia GR-1221/1209-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		100GHz DWDM 合波/分波模块	100GHz DWDM 模块基于薄膜滤波技术，具有低插入损耗、高隔离度和优良的环境稳定性等特征。产品通过 Telcordia GR-1221/1209-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		200GHz DWDM 合波/分波模块	200GHz 信道间隔密集光波分复用器基于薄膜滤波技术，具有低插入损耗、高隔离度和优良的环境稳定性等特征。产品通过 Telcordia GR-1221/1209-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		平面波导型光分路器	平面波导光分路器基于平面波导技术，具有出色的光学性能包括插入损耗低、均匀性好、偏振模色散低和环境稳定性高等特征。产品通过 Telcordia GR-1221/1209-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		热不敏感型 AWG 密集波分复用	AWG 是采用硅平面上的波导光栅技术制作的密集波分复用器件，自动封装，通道间隔精确，具有高可靠性。产品通过 Telcordia GR-1221/1209-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		单模宽带耦合器模块(SWBC)	单模宽带耦合器模块基于先进的熔融拉锥技术和制造工艺，具有插入损耗低、通带平坦、环境稳定性好等特点。产品通过 Telcordia GR-1221/1209-CORE 试验，符合 RoHS 要求

产品分类	展示	名称	用途
		CWDM 合波/分波模块	CWDM 合波/分波模块基于薄膜滤波技术，具有出色的光学性能和优良的环境可靠性。产品通过 Telcordia GR-1221/1209-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		光纤连接器	光纤连接器具有良好的光学性能及插芯端面几何尺寸控制，连接器规格齐全。产品通过 Telcordia GR-326-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		光纤衰减器	光纤衰减器可用于各种网络和实验室，进行固定的光功率衰减。可提供多种连接器类型，根据用户需要进行窄带和宽带波长范围内的衰减。产品通过 Telcordia GR-326-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		光纤适配器与转换器	光纤适配器与转换器具有良好的光学性能及高可靠性，适配器与转换器规格齐全。广泛应用于光配线架(ODF)、光纤通信设备、仪器等。产品通过 Telcordia GR-326-CORE 试验，符合 RoHS 要求
光有源器件及模块		可调激光器 (Tunable Laser)	50GHz DWDM 的可调激光器，具有自主知识产权，经国家科学技术部严格评审后入选国家火炬计划。产品通过 Telcordia GR-468-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		集成可调激光器模块(ITLA)	集成可调激光器模块，即 ITLA，具有自主知识产权，覆盖整个 C 波段 DWDM 89 CH ITU Channel，调节速度快。产品通过 Telcordia GR-468-CORE 试验，符合 RoHS 要求
子系统		光线路保护器 (OLP)	OLP 能够在极短地时间内自动地将光传输线路由主用路由切换至备用路由或由备用设备切换至主用设备，从而保证了通信线路的正常工作，可以有效预防光缆或设备故障。产品通过美国 UL 认证
		10G 多通道 OEO 转换器	10G 多通道 OEO 转换器是采用光-电-光的转换原理使光信号再生，实现光信号的再生放大和波长转换，配合 DWDM 复用/解复用器实现多通道波分复用传输

产品分类	展示	名称	用途
		多通道 EDFA 光电模块	多通道 EDFA 光电模块，专为 WDM 光网络设计，能提供 19 英寸机架经典 RJ-45 端口 SNMP 封装，实现远程通信和控制。产品通过 Telcordia GR-1312-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		Mini EDFA 光电模块	Mini EDFA 光电模块是公司的明星产品，具有超小尺寸：50mm*30mm*6.5mm，输出功率可达 17dBm。产品通过 Telcordia GR-1312-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		CATV 光纤放大器模块	CATV 光纤放大器模块专门为 CATV 系统设计，放大器安装在光发射机后面提升发射机输出光功率，延长信号传输距离。产品通过 Telcordia GR-1312-CORE 试验，符合 RoHS 要求
		BA/LA/PA 型 EDFA 光电模块	EDFA-BA 系列安装在光发射机的输出端，延长信号传输距离。EDFA-LA 系列专为光传输系统设计，用于取代传统的 O-E-O 中继站。EDFA-PA 系列安装在接收机的前面，用于提高接收机灵敏度。产品通过 Telcordia GR-1312-CORE 试验，符合 RoHS 要求

## 二、公司组织结构及业务流程

### (一) 公司组织结构



## 1、财务部

该部门负责建立公司会计核算制度和体系；做好年、季、月度财务报表，做到账表相符、账证相符、账账相符；做好成本核算，负责组织公司财务成本和利润计划的制定和实施；负责对各部门资金使用计划审核，监督其使用情况，管好用好资金；对往来结算户随时清理，督促相关部门及时催收款项；严格执行财务管理规定，审批报销各种发票单据；对公司经济活动进行财务分析，向最高管理者提供综合性财务分析报告以供决策；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制；负责产品质量成本的核算与趋势分析工作。

## 2、人力资源部

负责公司行政及人事管理制度的建立、维持和完善并持续改进；负责公司员工的招聘、培训、员工关系、社保、薪酬、绩效考核等人事管理工作；负责公司IT制度的建立，IT信息的安全管理，电子数据的备份；办理劳动年检；安排员工体检；协调人事相关政府部门、保险监管机构及业内单位关系；联系学校、咨询机构，收集汇总并提供最新人力资源管理信息；定期进行员工满意度调查，开发沟通渠道；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制；

## 3、国际业务部

负责国际销售策略的制定，销售计划的计划分解与追踪，客户关系的管理和维护；负责顾客要求的收集，产品设计立项建议书的编制；负责顾客订单的接收，订单信息的传递、落实与达成；代表公司与顾客的沟通，代表顾客监督顾客财产的管理；负责国际销售订单与之相关国内光器件的采购等；负责顾客投诉的受理、顾客信息的收集以及对投诉处理的跟进；负责收集客户反馈意见，定期调查客户满意度，并提交至相关部门；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制；负责 TL9000 数据的收集；负责售后产品不良成本的统计。

## 4、国内市场部

负责国内及亚洲销售策略的制定，销售计划的计划分解与追踪，客户关系的管理和维护；负责顾客信息的收集，产品设计立项建议书的编制；负责顾客订单的接收，订单信息的传递、落实与达成；负责代表公司与顾客的沟通，代表顾客

监督顾客财产的管理；负责顾客投诉的受理以及对投诉处理的跟进；负责收集客户反馈意见，定期调查客户满意度，并提交至相关部门；负责参加国内及亚洲展会的准备和组织；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制；负责 TL9000 数据的收集；负责售后产品不良成本的统计。

## 5、研发部

根据公司总体战略规划及年度经营目标，围绕市场销售部制订的产品计划，制订公司各产品的年度产品开发计划；对公司现有产品与销售职责部门沟通，进行销售跟踪，根据市场反馈的信息，及时在设计上进行改良，考虑环保要求，调整不理想因素，使产品适应市场需求，增加竞争力；负责组织产品设计过程中的设计评审，技术验证和技术确认；负责相关技术文件、标准样品件的制定、审批及更改；负责与设计开发有关的新理念、新技术、新工艺、新材料等信息的收集、整理、归档；负责生产工具、设备、计量器具的选型，生产环境要求的确定；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制；负责顾客产品技术要求的识别，参与产品有关要求的评审；负责有关采购信息的提供，并参与对供应商的评价和选择；负责产品研发风险的管理。

## 6、设备部

负责生产工具、设备、计量器具的验收以及维护管理，以满足环保低碳的要求；负责计量器具的内校和维护，外校的送检；负责测试工作台的搭建；负责生产设施台账管理，设施标签的建立；负责设备仪器保养、校准、操作作业指导书的编制；负责公司测量系统的分析与维护；负责防静电系统的建立、维护及管理工作；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制。

## 7、进出口部

办理进出口资格相关证件年审、变更事项；参与进出口业务合同拟写，并负责审定商务条款；负责公司的物料、产品、设备的进出口报关业务；负责加工贸易手册申办、管理、核销；负责进出口收付汇手续办理；负责运输商的选择与评价，跟进在运输过程中的质量安全及交付流程；为进出口货物购买保险，保证货物安全；搜集并掌握国际贸易、进出口操作、国际结算等方面政策法规与各方面

信息，为公司提供相关决策支持；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制。

## 8、后勤部

维护和管理公司厂房、水、电、空调、照明、车辆、消防、办公等设施；负责公司工程建设、水电气供给、公共卫生、员工宿舍、膳食、物业、安全、消防方面的管理工作；负责依照规定进行废弃物的分类收集、循环利用和处理；确定环境方面潜在的事故或紧急情况，对突发事件的应急准备和响应，并预防减少环境影响；负责外部环保机构的联络和配合；负责环境内外部信息传递的统筹管理工作；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制。

## 9、生产部

控制和管理生产流程，保护生产过程中的物料、产品；负责生产环境的管理、防静电要求的落实；按照生产作业指导书进行生产并按照要求记录和保存过程数据，负责产品的自检；对生产过程中的不合格品进行隔离标识，并对外观不合格品的产生原因进行分析，以及各改善措施的落实；配合其他部门对客户投诉产品产生的原因进行分析并落实相应措施；协助设备部进行工具、设备的日常维护与保养；负责新产品导入项目的管理，工艺流程的确定；负责工程变更的管理；负责生产技术问题的分析、研究、改进以及改进措施的制定，工艺文件的编制；负责有关采购信息的提供，并参与对供应商的评价和选择；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制；负责固体废弃物的标识和合理处置；依照规定进行废弃物的分类收集，并送至暂存区暂存；负责生产过程中不良质量成本的统计。

## 10、采购部

制订合理的采购方针、策略，保障公司物料的及时供给，同时保证合理的价格和质量；负责公司生产材料的国际和国内的采购，积极寻找降低成本的机会，保证物料合理的价格；负责采购合同条款的谈判、合同的评审以及完成合同的执行；对合同进度进行控制，积极满足生产需要，处理供应过程中的问题和纠纷；负责合同到货确认，核对供货信息并对采购物料进行送检；配合 SQE 对供应商



质量问题进行分析，纠正并持续改进；新供应商的开发，跟进并完成新供应商的认证和送样工作及时反馈相应的信息；影响供应商贯彻公司的环保理念；收集供应商资质资料、物料资料和环保资料，进行供应商资料的管理，AVL 的管理；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制。

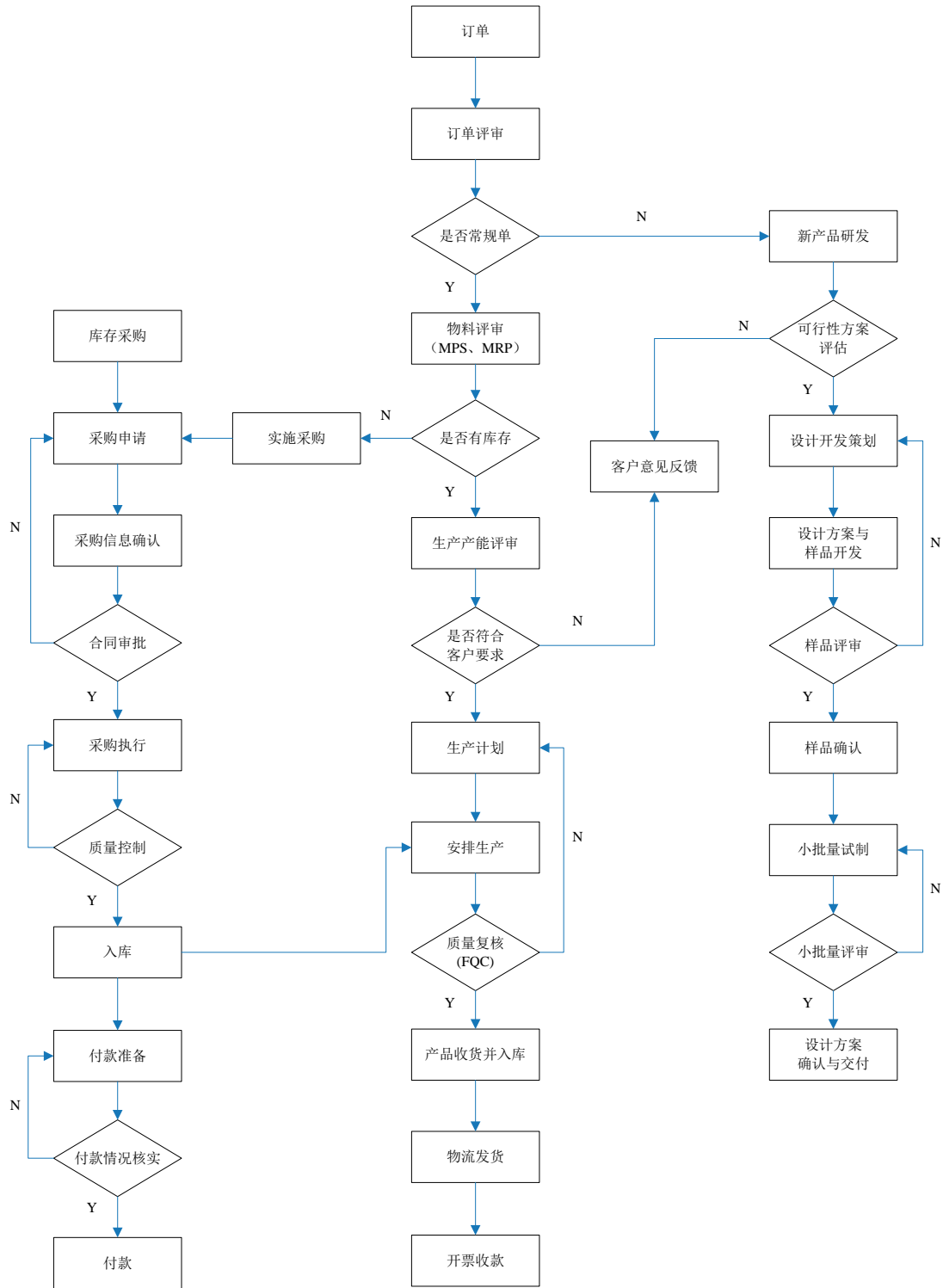
## 11、产品管理部

负责市场/销售订单的接收、组织评审并及时反馈；负责根据 SO、Forecast、物料情况制定生产计划和物料计划（包含 MPS）；负责生产计划和物料计划的跟踪、反馈以及相应的调整；ERP 总账目的管理，确保账、物、卡一致；负责仓库的分类、仓储管理及维护，仓库环境的维护、防静电要求的落实；物料的收发作业；产品编码规则程序制定，一级编码的控制和管理；负责产品出入库的管理，产品的发货；依照规定进行废弃物的分类收集，并送至暂存区暂存；负责对部门在管理职能过程中涉及的环境因素进行识别和控制。

## 12、质保部

负责公司质量管理体系和环境管理体系的策划、实施和持续改进的日常管理工作；负责组织相关部门制定公司的质量目标和环境目标、指标和环境管理方案；负责公司质量目标的跟进，数据的收集及分析改进工作；负责公司文件、记录、表格的控制管理工作；负责来料检验，并评价供应商质量状况；负责产品过程质量的监督，不合格品的控制和处理，产品质量的分析；负责对客户投诉、产品退货、召回的处理，投诉措施的跟进以及验证；负责体系不符合项目的跟进，纠正、预防措施实施工作的验证；负责公司管理体系内部审核的管理、组织、实施及外部审核的组织和协调；负责管理评审的组织及其输出的跟进；负责公司所需质量和环境方面法律、法规及相关标准资料的收集、整理和管理；负责组织各部门环境因素的识别、评价，并汇总评价重要环境因素；负责对部门在体系管理职能过程中涉及的环境因素的控制和持续改进；负责 TL9000 测量数据（FR）收集和所有数据的递交与网站维护；负责返工/返修品重新检验的不良质量成本的统计。

## （二）公司业务流程



### 三、与业务相关的资源要素

#### (一) 产品所使用的主要技术

##### 1、可调谐激光器技术

可调谐激光器从调谐原理上主要有三种控制技术：温度控制技术、机械控制技术和电流控制技术。其中，温度控制技术是通过改变激光器有源区折射率，从而改变激光器输出波长。该技术简单，但速度慢，可调带宽窄。基于温控技术的产品主要有 DFB（分布反馈式）和 DBR（分布喇格反射式）激光器。

机械控制技术主要是基于 MEMS（微机电系统）技术完成波长的选择，具有较大的可调带宽、较高的输出功率。基于机械控制技术的主要有 DFB（分布反馈）、ECL（外腔激光器）和 VCSEL（垂直腔表面发射激光器）等结构。

电流控制技术的一般原理是通过改变可调谐激光器内不同位置的光纤光栅和相位控制部分的电流，从而使光纤光栅的相对折射率会发生变化，产生不同的光谱，通过不同区域光纤光栅产生的不同光谱的叠加进行特定波长的选择，从而产生需要的特定波长的激光。基于电流控制技术的主要有 SG-DBR（采样光栅 DBR）和 GCSR（辅助光栅定向耦合背向取样反射）激光器。奥新科技采用的电流控制技术基于 SGDBR 结构，具有：1 结构简单，可靠性高；2 调谐速度快；3 调谐范围宽；4 调谐波长间隔精度高等优势。

## 2、高端封装技术

随着工艺技术和设计能力的沉淀，奥新科技在光通信高端器件封装设备和技术上达到了较高的水准，拥有精度达到 0.02um/0.01 度的自动微调台、高精度自动倒装贴片机、平行封焊机、共晶炉以及等离子清洗机的高端器件封装设备。并已掌握各种结构和器件封装稳定可靠的工艺技术。封装技术已通过 GR-468-CORE 标准测试，光学设计和封装技术已经成熟。

除此之外，公司产品还涉及以下技术：

序号	技术名称	技术特点
1	ITLA	1、超小的外观尺寸，高集成度的电路设计； 2、集成可调激光器和高精度的恒流源控制电路； 3、具备闭环控制电路，确保波长和光功率稳定输出； 4、调谐速度快； 5、产品精度高、稳定性好，确保产品稳定可靠。

2	C-Band 可调谐光源	1、集成 ITLA 和控制模块于一体，制作成稳定型可调谐光源； 2、支持 ITU 标注、波长、频率三种模式设置； 3、波长、光功率长/短期稳定性高； 4、操作简单便捷，易于上手，使用方便。
3	EDFA	1、绿色环保，低功耗产品； 2、尺寸小，性价比高； 3、可以智能控制； 4、模块具备自动增益调整和自动功率调整； 5、使用方便，易于组网和二次开发使用。
4	2x1x4 Optical Switch	1、包含两组独立 1x4 光开关，光路切换速度快； 2、产品稳定性高，支持 RS232/RJ45 两种通信接口； 3、支持 WebGUI、SNMP、Telnet 通信协议； 4、支持多用户管理功能； 5、具备光路支持功能，同时支持本地手动切换光路。
5	低损耗多通道光波复用	1、封装技术已完全通过 GR-1221-CORE 标准测试； 2、实时在线耦合监测系统。

## （二）公司的无形资产情况

### 1、专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得 20 项专利技术，其中发明专利 2 项，实用新型专利 17 项，美国注册专利 1 项。

序号	专利名称	专利号	类型	取得方式	申请日	授权日	期限
1	卧式推拉力测试仪	ZL2010105633 65.7	发明	原始取得	2010 年 11 月 29 日	2012 年 7 月 4 日	20 年
2	可调谐激光器及其波长锁定和监控方法	ZL2012100273 03.3	发明	原始取得	2012 年 2 月 8 日	2013 年 12 月 11 日	20 年
3	用于表皮治疗的多波长激光束发射装置	ZL2010202172 37.2	实用新型	原始取得	2010 年 6 月 7 日	2011 年 1 月 12 日	10 年

序号	专利名称	专利号	类型	取得方式	申请日	授权日	期限
4	用于表皮治疗的发光系统	ZL201020227375.9	实用新型	原始取得	2010年6月17日	2011年1月12日	10年
5	多通道双功能波分复用光电集成模块	ZL201020248763.5	实用新型	原始取得	2010年7月6日	2011年1月12日	10年
6	一种低损耗多通道光波分复用器	ZL201020195703.1	实用新型	原始取得	2010年5月11日	2011年5月4日	10年
7	一种低损耗光波分复用器	ZL201020195708.4	实用新型	原始取得	2010年5月11日	2011年5月11日	10年
8	拥有替代能源和储能装置的电动车智能充电系统	ZL201020650087.4	实用新型	原始取得	2010年12月9日	2011年6月29日	10年
9	复用/解复用双功能波分复用装置	ZL201020195644.8	实用新型	原始取得	2010年5月11日	2011年6月29日	10年
10	集成逆变器的太阳能收集器	ZL2011120055434.3	实用新型	原始取得	2011年3月4日	2011年9月21日	10年
11	陶瓷插芯压配金属件的压光刀具	ZL2011120040633.7	实用新型	原始取得	2011年2月17日	2011年9月21日	10年
12	带电动车诊断的电动车充电装置	ZL201020693490.5	实用新型	原始取得	2010年12月31日	2011年9月28日	10年
13	非高斯光束聚焦系统	ZL201020632938.2	实用新型	原始取得	2010年11月30日	2011年6月29日	10年
14	实体空心波导的制备装置	ZL201020649106.1	实用新型	原始取得	2010年12月1日	2011年12月14日	10年
15	一种实体空心波导及其制备装置	ZL201020649086.8	实用新型	原始取得	2010年12月1日	2011年8月17日	10年
16	具有热稳定性的梳状滤波器/梳波复用器	ZL201020594539.1	实用新型	原始取得	2010年11月5日	2012年1月18日	10年
17	可调激光器光学元件连接装置	ZL2011120174226.5	实用新型	原始取得	2011年5月27日	2012年2月1日	10年
18	一种单泵浦双极放大的掺铒光纤放大器	ZL2011120315163.0	实用新型	原始取得	2011年8月26日	2012年5月9日	10年
19	基于SGDBR的可调谐激光器波长搜寻光学系统	ZL2011120294852.8	实用新型	原始取得	2011年8月15日	2012年7月25日	10年

奥新科技现持有的一项美国专利系顾共恩先生创立公司前身时以无形资产作价投入，该专利注册于2002年9月17日，有效期20年，该技术目前用于波

分复用产品，是公司的核心技术之一，具体情况如下：

序号	名称	专利编号
1	热稳定标准波长 Interleaver 型多路复用器	US 6,452,725B1

## 2、商标

序号	商标	类别	注册号	取得方式	专用权期限	使用商品
1		第 9 类	8311034	原始取得	2011 年 7 月 7 日 -2021 年 7 月 6 日	在用于公司各类产品
2		第 9 类	8311024	原始取得	2011 年 7 月 7 日 -2021 年 7 月 6 日	
3		国际商 标第 9 类	3852088	原始取得	2010 年 9 月 28 日 -2020 年 9 月 27 日	

## 3、土地使用权

序号	证书号	坐落	使用面积 (m <sup>2</sup> )	初始金额 (万元)	摊销年限	近一期末账面价值 (万元)	剩余摊销期限 (月)
1	武新国用 (2007)第 109 号	东湖开发区 长城科技园	29,279.12	600	50 年	526.30	506
2	武新国用 (2010)第 076 号	长城科技园 内、民族大 道以东	31,251.06	640	50 年	599.47	562

注：近一期末是指截至 2013 年 9 月 30 日

除土地使用权外，公司其他主要无形资产在形成过程中均未资本化，截至2013年9月30日，资产账面价值为0。上述土地使用权系通过出让的方式取得，皆为工业用地，使用期限50年，采用直线法摊销，目前“武新国用(2007)第109号”土地使用权处于抵押状态。

### (三) 公司业务许可资格或资质情况

序号	证照名称	证照编号	发证机关	有效期限
1	自理报检单位备案登记证明书	备案登记号： 4200601338	湖北出入境检验检疫局	2010年8月27日 -2015年8月26日
2	高新技术企业证书	GR201142000072	湖北省科学技术厅、 湖北省财政厅、湖北 省国家税务局、湖北 省地方税务局	2011年9月2日 -2014年9月1日
3	环境管理体系认证证书 ISO14001:2004	CN11/20071	SGS United Kingdom Ltd.	2011年1月26日 -2014年1月26日
4	海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	4201346037	武汉东湖高新技术 开发区海关	2006年7月20日 -2015年6月5日
5	对外贸易经营者备案登记表	备案登记表编号： 01537321	武汉市商务局	备案日期：2014年1 月27日
6	通讯行业质量管理体系认证证书 TL9000-H R5.0/R4.5/ ISO9001：2008	CN12/20144 TL-0194-US	SGS North America, Inc.	2012年4月18日 -2015年4月18日

公司现有高新技术企业证书的有效期为：2011年9月2日至2014年9月1日。目前，奥新科技正在准备相关的复审材料。

公司为境内注册企业，从事通信用光器件产品的研发、生产和销售，主要产品有光有源器件及模块、光无源器件及模块、子系统，属于《国家重点支持的高新技术领域》之“电子信息技术”内的“通信技术”。拥有专利20项，其中美国专利1项、发明专利2项、实用新型专利17项，对其主要产品的核心技术拥有自主知识产权。

近三年，公司具有大学专科以上学历的科技人员占企业当年职工总数的30%以上，其中研发人员占企业当年职工总数的10%以上。

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
大学专科以上学历的科技人员占比	32%	35%	36%
研发人员占比	13%	12%	15%

注：以上为高新技术企业申请主体即母公司的数据

公司近三年销售收入均在 5,000 万元至 20,000 万元、研发费用占销售收入的比例在 4% 以上，境内研发费用占全部研发费用的比例高于 60%。

项目	2013 年度	2012 年度	2011 年度
研发费用占销售收入的比例	4.39%	4.11%	5.14%
境内研发费用占比	100%	100%	100%

注：以上为高新技术企业申请主体即母公司的数据

2011 年、2012 年及 2013 年，公司高新技术产品收入占企业当年总收入的比例分别为 80.15%、85.65%、89.01%。

综上，公司符合高新技术企业的认定标准，复审不存在技术上的障碍。

#### （四）特许经营权

公司业务不涉及特许经营权。

#### （五）公司的主要固定资产情况

公司的主要固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具等。截至 2013 年 9 月 30 日，公司主要固定资产具体情况如下：

序号	类别	原值(万元)	净值(万元)	折旧年限	成新率(%)
1	房屋及建筑物	2,014.65	1,781.90	40	88.45%
2	机器设备	3,722.82	1,947.28	8	52.31%
3	运输设备	72.86	13.96	5	19.16%
4	其他设备	257.55	83.16	5	32.29%
	<b>合计</b>	<b>6,067.88</b>	<b>3,826.30</b>	-	<b>63.06%</b>



目前，“武房权证湖字第 2011013093 号”厂房处于抵押状态，截至 2013 年 9 月 30 日，其账面价值为 851.97 万元。

## （六）公司人员结构介绍

截至 2013 年 9 月 30 日，公司共有员工 364 名，人员结构如下：

### 1、按年龄层次划分

年龄	30 以下	30-40 岁	40-50 岁	50 岁以上
人数	261	68	24	11
比重	71.71%	18.68%	6.59%	3.02%

### 2、按员工受教育划分

学历	硕士及以上	本科及大专	大专及以下
人数	8	141	215
比重	2.20%	38.74%	59.07%

### 3、按员工专业划分

专业	人数	占比
管理人员	61	16.76%
销售人员	13	3.57%
研发人员	55	15.11 %
生产人员	235	64.56%
合计	364	100.00%

## （七）核心技术人员

1、顾共恩，相关情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”。截止本说明书签署之日，顾共恩持有公司 5,600 万股股份，占公司股份总额的 80%。

2、威廉·道格拉斯·斯特林 (William Douglas Sterling)，男，1955 年 9 月出生，美国国籍。1978 年 12 月毕业于德克萨斯大学获物理学数学双学位，1979

年至 1984 年，供职于 Gearhart Industries (Fort Worth, TX, US) 任技术经理；1984 年至 1989 年，供职于 Biophysic Medical Inc., ( Pleasant Hill, CA, US) 任工程副总；1990 年至 1993 年，供职于 Biovision Inc., ( Walnut Creek, CA, US) 任工程副总；1994 年至 1997 年，任美国 Government Lasers and Regulatory Affairs 独立顾问；1996 年至 2003 年，供职于 Nidek Inc., (Fremont, CA, US) 任 R&D Engineering；1999 年作为发起人，参与发起设立美国 AOC，至今担任工程副总经理。在激光器设计和研发方面有丰富的经验，是大功率激光器的技术专家。截止本说明书签署之日，威廉·道格拉斯·斯特林未持有公司股份。

3、苏超 (Charles Su)，男，1964 年 8 月出生，加拿大国籍。1985 年获北京邮电大学电子与通信工程专业学士学位，1988 年获武汉邮电研究院电子及通信系统专业硕士学位，1996 年获香港中文大学哲学博士学位。1996 年至 2000 年，供职于 JDS Uniphase Corporation 任产品开发经理；2000 年至 2003 年，供职于北电网络公司任硬件工程部经理；2003 年至 2004 年，供职于英飞凌科技股份有限公司的光纤业务部任高级经理；2004 年至 2005 年，供职于 TRIQUINT OPTOELECTRONICS 任高级经理；2005 年至今，供职于 AOC Technologies, Inc.，任首席技术官。在光通信的工程应用、高速光电子系统和系统、10Gb/s 和 40Gb/s XFP 收发模块、可调式激光器收发模块的设计和研发有扎实过硬的专业知识与丰富的团队管理经验。截止本说明书签署之日，苏超未持有公司股份。

报告期内，核心技术人员未发生重大变动。

#### (八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

### 四、公司主要业务的情况

#### (一) 公司业务的具体构成情况

单位：元

项目	2013 年 1-9 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
光有源器件及模块	14,943,259.35	10.59%	11,776,846.80	7.47%	9,667,110.57	6.48%
光无源器件及模块	73,481,793.57	52.06%	74,230,994.78	47.07%	59,827,799.68	40.11%
子系统	52,724,237.05	37.35%	71,692,553.03	45.46%	79,674,616.22	53.41%
合计	141,149,289.97	100%	157,700,394.61	100%	149,169,526.47	100%

## (二) 公司的主要客户及销售情况

公司销售以境外通信设备集成商为主，2013年1-9月、2012年及2011年，公司对单一客户销售比例未超过50%，不存在对于单一客户的依赖。报告期内，公司前五名客户销售金额为9,885.25万元、11,754.83万元及10,481.91万元，占营业收入的比例分别为62.98%、71.70%及73.46%。

报告期内各期前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比情况：

单位：万元

年度	序号	客户名称	销售金额	占总销售比例
2013年1-9月	1	ADVA Optical Networking SE	4,394.29	30.80%
	2	ATL（爱富通信）	2,208.11	15.48%
	3	ABI（奥思系统）	1,379.77	9.67%
	4	Aurora networks, Inc. / Harmonic, Inc.	1,356.46	9.51%
	5	Arris Group, Inc. / Motorola ,Inc.	1,143.28	8.01%
	小计		10,481.91	73.47%
2012年度	1	ADVA Optical Networking SE	6,129.31	37.39%
	2	ATL（爱富通信）	2,736.54	16.69%
	3	CYI（思洋光网络）	1,240.23	7.57%
	4	Harmonic, Inc.	893.88	5.45%
	5	Motorola ,Inc.	754.87	4.60%
	小计		11,754.83	71.70%
2011年度	1	ADVA Optical Networking SE	6,280.22	40.01%
	2	ATL（爱富通信）	1,353.46	8.62%
	3	Harmonic, Inc.	1,003.57	6.39%
	4	武汉华安科技有限责任公司	700.70	4.46%

年度	序号	客户名称	销售金额	占总销售比例
	5	Motorola, Inc.	547.31	3.49%
	小计		9,885.25	62.97%

注释 1: 2013 年 Arris Group, Inc.完成了对 Motorola 家庭业务的收购, 因此 2013 年公司虽仍与 Motorola 进行交易, 但其实际控制人已变更为 Arris Group, Inc.

注释 2: 2012 年 Aurora Networks, Inc.完成了对 Harmonic, Inc.的收购, 因此从 2012 年开始公司虽仍与 Harmonic, Inc.进行交易, 但其实际控制人已变更为 Aurora Networks, Inc.

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益, 公司与其之间不存在任何关联关系。

### (三) 公司产品的原材料及其供应情况

公司主要原材料有光学器件、电子元器件、光纤、光缆、机械件、光学材料等。原材料成本占比达 90% 以上。上游企业众多, 原材料供应充足。公司的选择较多, 因此采购较为分散, 不存在对单一供应商严重依赖的情况。报告期内, 公司前五名供应商采购金额为 6,417.02 万元、7,074.36 万元及 5,234.68 万元, 占营业收入的比例分别为 55.72%、57.15% 及 46.91%。

报告期内各期前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比情况:

单位: 万元

年度	序号	供应商名称	采购金额	占总采购金额的比例
2013 年 1-9 月	1	JDS Uniphase Corporation	1,792.42	16.06%
	2	武汉光迅科技股份有限公司	1,287.08	11.53%
	3	Sanmina Corporation	809.65	7.25%
	4	翔光光通讯器材(昆山)有限公司	714.53	6.40%
	5	昂纳信息技术(深圳)有限公司	631.00	5.65%
	小计		5,234.68	46.89%
2012 年度	1	JDS Uniphase Corporation	2,404.51	19.43%
	2	武汉光迅科技股份有限公司	1,641.26	13.26%
	3	翔光光通讯器材(昆山)有限公司	1,106.90	8.94%
	4	Sanmina Corporation	1,091.14	8.81%

年度	序号	供应商名称	采购金额	占总采购金额的比例
	5	Oplink Communications, Inc.	830.55	6.71%
	小计		7,074.36	57.15%
2011年度	1	JDS Uniphase Corporation	2,913.64	25.30%
	2	武汉光迅科技股份有限公司	1,342.02	11.65%
	3	Oplink Communications, Inc.	810.11	7.03%
	4	Sanmina Corporation	794.30	6.90%
	5	翔光光通讯器材（昆山）有限公司	556.94	4.84%
	小计		6,417.01	55.72%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持股 5% 以上股份的股东均不在上述供应商中任职或拥有权益，公司与主要供应商之间不存在任何关联关系。

#### （四）公司的重大业务合同及其履行情况

##### 1、综合授信协议

2013 年 5 月 2 日，公司与中国光大银行武汉分行签订《综合授信协议》（编号：武光汉街 GSSX20130007），约定中国光大银行武汉分行向公司提供 3,000 万元的最高授信额度，其中，一般贷款具体授信额度 1,000 万元，银行承兑汇票具体授信额度 1,000 万元，票据贴现具体授信额度 1,000 万元，合同期限 2013 年 5 月至 2016 年 5 月。

##### 2、最高额抵押合同

2013年5月2日，公司与中国光大银行武汉分行签订《最高额抵押合同》（编号：武光汉街GSDY20130002），约定公司将以其所有的土地使用权（武新国用（2007）第109号）及房屋所有权（武房权证湖字第2011013093号）作为抵押物抵押给中国光大银行武汉分行，为公司在《综合授信协议》（编号：武光汉街GSSX20130007）项下将产生的全部债务提供最高额抵押担保。

##### 3、业务合同

在报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同履行情况如下表所示：

## (1) 销售合同

序号	合同名称	客户名称	合同内容	签订日期	合同金额 (美元)	履行状态
1	Corporate Supply Agreement	Motorola, Inc.	长期供货合同	2008-12-31	不适用	正在执行
2	Private Label Manufacturing and Supply Agreement	ABI	长期供货合同	2012-02-08	不适用	正在执行
3	Supply Agreement	ATL	长期供货合同	2013-10-01	不适用	正在执行
4	Manufacturing Services Agreement	Aurora networks, Inc / Harmonic, Inc.	长期供货合同	2013-10-22	不适用	正在执行
5	Purchase order (4500051448)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2013-09-24	158,267.10	执行完毕
6	Purchase order (4500049964)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2013-07-26	157,772.70	执行完毕
7	Purchase order (4500050355)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2013-08-13	153,379.30	执行完毕
8	Purchase order (4500046819)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2013-03-28	146,938.70	执行完毕
9	Purchase order (4500048352)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2013-05-29	146,078.39	执行完毕
10	Purchase order (4500050730)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2013-08-28	145,365.00	执行完毕
11	Purchase order (4500044997)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2013-01-21	140,573.90	执行完毕
12	Purchase order (4500036843)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2012-03-01	176,330.00	执行完毕
13	Purchase order (4500037538)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2012-03-26	313,686.00	执行完毕
14	Purchase order (4500037700)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2012-03-30	193,235.50	执行完毕
15	Purchase order (4500037895)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2012-04-11	160,254.50	执行完毕
16	Purchase order (4500041575)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器系列产品	2012-08-29	167,644.30	执行完毕
17	Purchase order (PO-20121220-001705)	CYI	AAWG 产品	2012-12-19	153,500.00	执行完毕



序号	合同名称	客户名称	合同内容	签订日期	合同金额 (美元)	履行状态
18	Purchase order (4500028237)	ADVA Optical Networking SE	光纤放大器 系列产品	2011.3.30	154,153.50	执行完毕

## (2) 采购合同

序号	合同名称	客户名称	合同内容	签订日期	币种	合同金额	履行状态
1	Purchase order (PO00008932)	OFS Fitel, LLC	PUMP 产 品	2013-08-08	美元	134,340.00	执行完毕
2	Purchase Order(PO000097 53)	Sanmina Cporation	PCB 产品	2013-11-15	美元	133,065.48	正在执行
3	Purchase Order(PO000090 58)	JDS Uniphase Corporation	PUMP 产 品	2013-08-23	美元	127,592.80	执行完毕
4	Purchase Order(PO000076 24)	Sanmina Cporation	PCB 产品	2013-3-25	美元	125,612.32	执行完毕
5	Purchase Order(PO000088 49)	JDS Uniphase Corporation	PUMP 产 品	2013-07-29	美元	95,911.20	执行完毕
6	Purchase Order(PO000046 81)	武汉光讯科 技股份有限 公司	AAWG 产 品	2012-04-27	人民币	854,557.20	执行完毕
7	Purchase Order(PO000060 03)	武汉光讯科 技股份有限 公司	AAWG 产 品	2012-08-24	人民币	761,056.01	执行完毕
8	Purchase Order(PO000044 75)	武汉华工正 源光子技术 有限公司	DFB Laser 产品	2012-03-06	人民币	756,260.10	执行完毕
9	Purchase Order(PO000068 68)	ADVA AG Optical Networking	RAMAN 产品	2012-12-11	美元	133,662.60	执行完毕
10	Purchase Order(PO000057 11)	JDS Uniphase Corporation	PUMP 产 品	2013-07-23	美元	130,427.00	执行完毕
11	Purchase Order(PO000020 51)	武汉光讯科 技股份有限 公司	DWDM 产品	2011-03-10	美元	134,128.08	执行完毕

序号	合同名称	客户名称	合同内容	签订日期	币种	合同金额	履行状态
12	Purchase Order(PO00003456)	深圳金百泽电子科技股份有限公司	PCBA 产品	2011-09-26	美元	131,430.60	执行完毕
13	Purchase Order(PO00003459)	Sanmina Coporation	PCB 产品	2011-09-29	美元	128,775.38	执行完毕
14	Purchase Order(PO00001792)	JDS Uniphase Corporation	PUMP 产品	2011-01-17	美元	128,505.00	执行完毕
15	Purchase Order(PO00003422)	昂纳信息技术(深圳)有限公司	CWDM 器件	2011-09-22	美元	127,999.20	执行完毕

## 五、商业模式

奥新科技主要从事光电子器件、模块及子系统的研发、生产与销售，作为形成业务关键资源的环节，研发能力是公司获取收入的要素之一，近三年研发费用占收入的比例为 4%至 6%左右，形成了与国际光通信尖端技术接轨的精密研发平台。研发的投入不仅体现在硬件建设上，更在于人力资源的积累。奥新科技拥有一批经验丰富的研发人员，其中核心技术人员顾共恩、苏超、William Douglas Sterling 三人早年曾就读于国外知名学府，有着多年从业经历，深谙光电子器件的前沿领域，可助公司及时掌握国际先进技术，快速推出新产品，并提升产品质量。因此，公司能利用研发资源在技术与品质上吸引客户订单，获得收入与利润。

此外，公司核心技术人员、创始人顾共恩先生也是公司经营的核心要素之一，其关键性不仅体现在技术建设方面，更在于公司境外客户池的形成。顾共恩先生在美国取得光电子专业的硕士学位后，长期在相关领域的境外公司职位上工作，积累了丰富的美国市场经验，为日后公司积累大量境外战略客户奠定了基础，如 AT&T、MOTOROLA、CISCO 等全球 500 强先后与公司建立起了商业关系。

获取客户不易，维护与客户的合作关系更难。报告期内，公司主要客户基本稳定，其中，ADVA、MOTOROLA 持续为前五大客户，是公司业绩的保障。这



与公司品牌、技术储备、响应速度、综合供应能力密切相关。通过多年的耕耘，AOC 品牌在境外通信市场已经具有一定知名度，为多家主设备厂商、运营商所认可。品牌的形成是一个各种资源要素有机综合的过程，AOC 品牌能为公司创造业绩，主要基于公司具备客户所关注的几项关键要素：技术储备、响应速度、综合供应能力。光通信行业技术密集，对于技术储备要求较高，奥新科技的技术准备充分，不仅体现在专利方面，更在于多年对于光器件领域的技术积累以及前沿技术的研发。扎实的技术储备降低了新产品从实验室走向生产线的的时间。公司生产分为六部，在生产环节细化分工，提高生产效率，降低生产环节占时，因此，公司能在短时间内推出新产品，快速响应客户，适应光通信行业瞬息万变的需求。此外，通信行业涉及的产品众多，如果分散采购，则综合成本较高，因此，下游企业更偏向于集中采购，要求供应商具备综合供应能力。奥新科技的产品分为光无源器件及模块、光有源器件及模块、子系统三大类，涉及骨干网、传输网与接入网等领域，涵盖 19 种产品，能适应客户对于局部和整体的要求，可提供专项或者集成解决方案，在光网络中多个环节满足主设备厂商和运营商的综合配套需求。

### （一）采购模式

公司原材料采购采用安全库存、采购周期、生产计划和销售预测相结合的运行模式。公司通过规范化流程进行供应商考察，进行资质验证、样品试用、质检监测、竞争性谈判、年度实地考察确定优质供应商，切实保证对原材料的质量、成本、交期的有效管控。采购、生产、计划、质保及销售部门的密切协作，确保供应链管理的内部效率，能及时有效的响应客户需求，确保产品快速、安全送抵客户。

### （二）研发模式

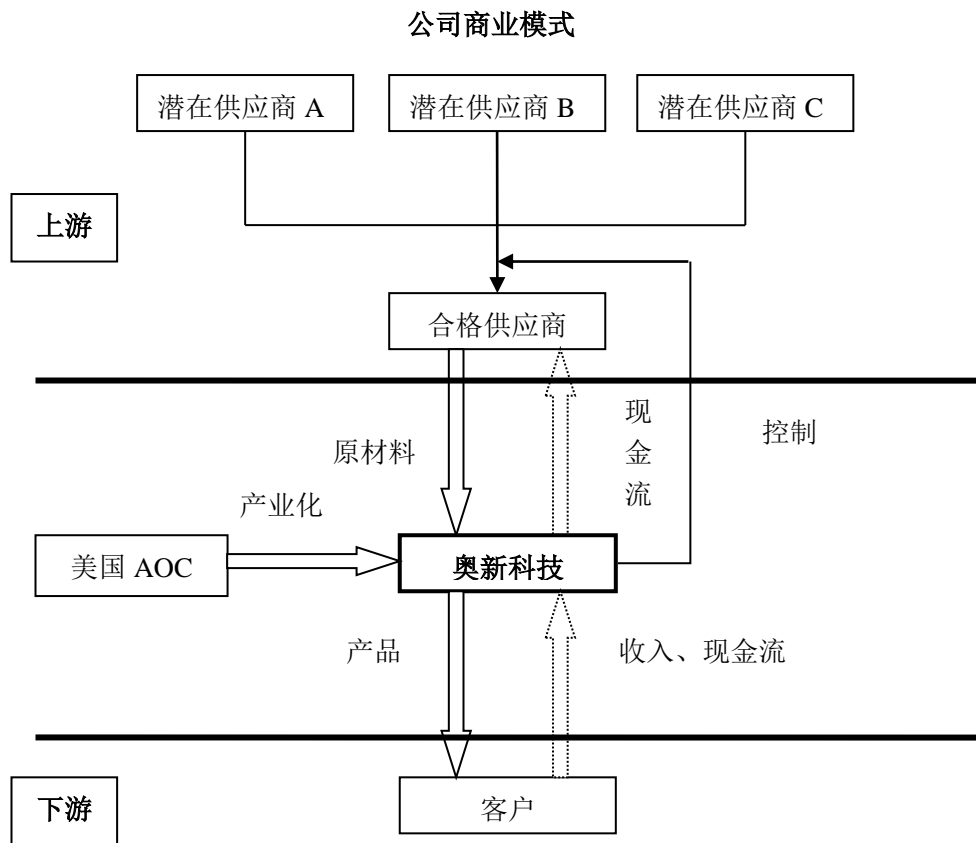
公司分别在中国光谷和美国硅谷设立了研发机构，设立在美国硅谷的研发机构负责市场需求分析、行业政策解读、前沿科技判断，设立在中国光谷的研发机构负责新型尖端产品的开发以及产业化方面的研究，研发形成了从学术到产业的协同模式。

### （三）生产模式

光电子器件行业产品种类众多，各种类别下有许多细分产品，产品在性能指标、应用领域和特殊需要等方面的差异使得许多细分产品又有多种型号，因此，光电子器件产品一般采用订单生产模式。通信系统设备商的许多采购需求极为个性化，订单呈现多频率、多批量、多品种的特征，故公司采取“以销定产”的方式生产，即按照客户订单实际需求安排生产。奥新科技生产要素齐全，具备较强的集成化能力，产品以自行生产为主。

### （四）销售模式

公司的销售模式主要有三种：（一）针对系统集成商，直接向客户提供各类光有源器件及模块、光无源器件及模块、子系统；（二）针对系统供应商和运营商提供的纵向一体化服务，利用公司研发整合能力，提供网络设计到系统安装铺设等全套方案；（三）公司根据客户要求，进行特定技术的研发、工艺设计、样品测试，为客户提供专属解决方案。



公司产品种类较多，产品型号更多，且较大一部分为定制化产品。因此公司客户在采购时一般不会对同一种类同一型号产品进行大量采购，而是通过多次订单对不同型号产品小批量采购。

## 六、公司所处行业的基本情况

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

公司主要从事光通信领域内光电子器件、模块及子系统的研发、设计、制造及销售。公司所属的光电子器件行业是通信设备制造业中的一个细分行业。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，本公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《国民经济分类标准

(GB/T4754-2011)》，公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C392 通信设备制造业”。

## 2、行业管理体制

光电子器件行业的政府主管部门为工业和信息化部，其职责是：拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和标准，监测工业行业日常运行，推动重大技术装备发展和自主创新，管理通信业，指导推进信息化建设，协调维护国家信息安全等。

光电子器件行业的内部自律性管理组织为中国光学光电子行业协会，主要职能为协助信息产业部开展对本行业的市场调查，向政府提出本行业发展规划的建议；进行市场预测，向政府和会员单位提供信息。

## 3、行业政策

### (1) 中国方面

2011年，工业和信息化部部长苗圩在全国工业和信息化工作会议中提出“宽带中国战略”，以加快我国宽带建设。

2012年7月，国务院发布了《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》。该《规划》将“新一代信息技术产业”列为国家十二五期间重点发展方向和主要任务。其内容包括下一代信息网络产业中对“宽带中国工程”的实施，发展宽带无线城市、家庭信息网络，加快信息基础设施向农村和偏远地区延伸覆盖，普及信息应用等。

2013年8月，国务院发布《国务院关于印发“宽带中国”战略及实施方案的通知》，以加强战略引导和系统部署，推动我国宽带基础设施快速健康发展。该通知预示通信行业政策进入密集释放期，“宽带战略”是统筹性政策，其颁布意味着信息网络建设序幕拉开。“战略”对网络短、中、长期建设目标规划明确，有利于今后对运营商网络建设进行考核，确保运营商后续投资落实。

### (2) 美国方面

2010年，美国政府提出“国家宽带计划”，力争实现保证每个美国人都能“拥有使用宽带的机会”，目标是到2020年底，有1亿户家庭达到100Mbps的接入水平，学校、医院等实现1G以上的超高速接入；同时，到2020年每个家庭至少实现4M接入带宽。

2012年，奥巴马成功连任美国总统，其竞选纲领再次强调要让美国公民都享有接入互联网的权利，同时打造美国信息高速网络。具体措施有：加大通信领域的投资力度、保持运营商的良性竞争、增加现有的网络带宽，在现有的基础上进一步提升网络传输速度。

2013年，美国联邦通信委员会提交了2014年预算，申请额度为3.593亿美元，以履行该委员会各项职能并完成国会交代的任务。这份长达132页的预算计划中，联邦通信委员会详述了2014年的八项战略目标。每一个战略目标都明确了将要取得的成果，27个成果导向的绩效目标下还有相关的绩效指标。其中第一个目标便是：努力扩大有线与无线宽带覆盖，实现全美互联。

### （3）欧洲、日韩方面

经济危机之后，欧洲、日本、韩国纷纷提出了长期的通信建设计划，以期通过基础建设提振本国经济。2009年，英国提出“数字英国”、德国提出“国家宽带计划”、法国提出“数字法国”、日本提出“数字日本创新计划”、韩国提出“绿色IT国家战略”。2013年，欧盟对外宣布，努力发展超高速光互联网（Ultra-High-Speed Optical Internet），强化欧盟绿色数字经济的世界领导地位，促进增长和扩大就业。

## （二）行业发展状况及市场规模

### 1、全球市场情况

#### ①全球体光通信基础建设不均衡

近年来，全球通信网络不断换代升级，带宽水平因此不断提升。2013年初，全球平均网络接入速度达到2.3Mbps，较10年前有了很大程度的提升。尽管如此，各地区的情况迥异，日本、韩国、香港、新加坡、东欧、美国、加拿大排在

前列，而发展中国家普遍较为落后。

2013 年第一季度全球主要经济体平均网络接入速度

国家	平均 Mbps	10 Mbps 以上	4 Mbps 以上
韩国	14.2	50%	87%
日本	11.7	43%	79%
美国	8.6	25%	70%
俄罗斯	6.0	12%	63%
墨西哥	3.3	0.8%	20%
巴西	2.3	0.7%	14%
南非	2.1	1.5%	8%
中国	1.7	0.2%	5.3%
印尼	1.5	0.2%	3.7%
印度	1.3	0.3%	2.4%
全球	2.3	13%	46%

数据来源：Akamai、国海证券

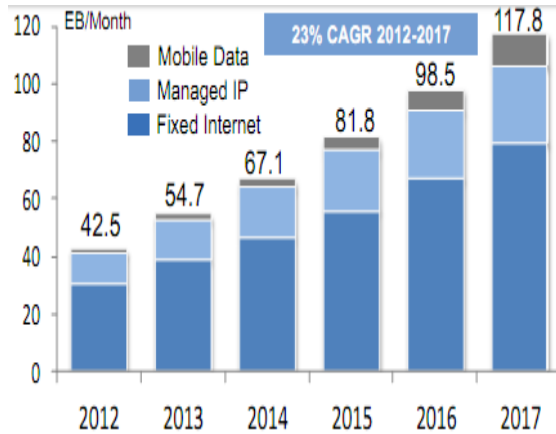
无线网络方面，目前，各经济体的通信网络正处于不同的发展阶段，发达地区正在部署 LTE 网络，而发展中国家仍处于 3G 投资期。有线网络方面，差异则更大，除了发达地区与发展中地区的差异外，发达地区内不同经济体的差异也非常明显。日本、韩国、阿联酋等国家起步较早，因此，FTTH 相对而言较为普及。而其他国家，包括欧美发达经济体在内的 FTTH 家庭渗透率仍不高，因此，即便是在存量带宽较高的美国和欧洲，光通信网络的发展空间依旧很大。

## ②网络流量与年俱增

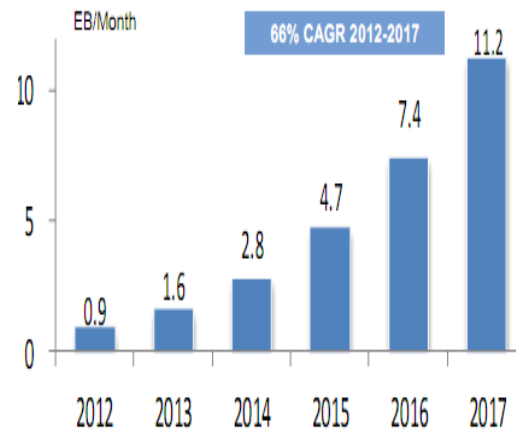
近年来，用户对于数据的需求和互联网的访问流量以几何级数递增。智能手机以及其他新型消费电子产品的出现导致接入网络的移动终端不断增加，从而加剧了这种情况。根据思科的统计，2012 年-2017 年全球移动终端接入数量的年均复合增长率为 8.3%。同时，流量消耗较大的应用（视频、手机游戏等）不断推陈出新，加快了每一部终端对流量的吞噬速度。

全球 IP 流量的预测

全球移动终端流量的预测

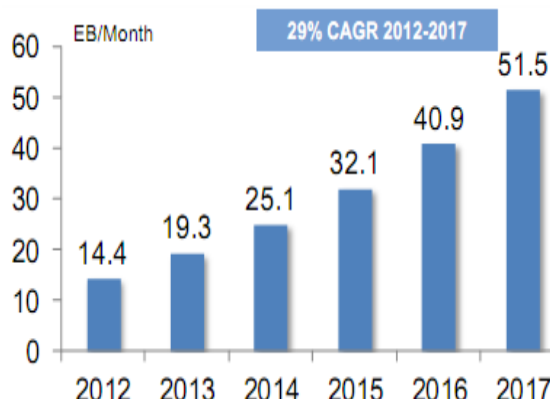


数据来源：思科、国海证券



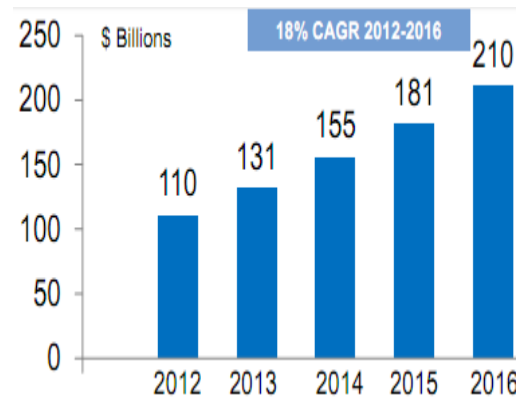
数据来源：思科、国海证券

全球网络视频流量的预测



数据来源：思科、国海证券

全球公有云服务市场规模的预测



数据来源：Gartner、国海证券

### ③各经济体高度重视宽带网络的建设

网络流量的急速扩张使得原来的带宽变得异常拥挤，已经无法承载信息运行的需求，成为了制约经济发展的瓶颈。同时，由于全球经济危机带来的负面影响，各主要经济体宏观经济增长乏力，各国政府迫切需要寻找拉动经济发展的突破口，而固定资产投资带来的经济增长效果明显。通信行业固定资产投资，短期而言，有助于刺激经济增长和就业。爱立信的研究表明：移动宽带速度翻一倍，可带动 GDP 增长 0.3 个百分点；宽带普及率每增长 10%，GDP 将增长 1%，每 1,000 个新宽带链接机会将创造 80 个就业机会。长期而言，通信行业基础设施的完善亦对经济长远发展有所助力。在此背景下，各国均加大了通信行业固定资产投资力度。目前，全球各国的宽带战略实施离长期目标还相差甚远，因此，近年来各国纷纷制定宽带战略，辅以巨额投资，自 2008 年全球金融危机以后，主要国家及经济体均推出了相应的国家宽带战略。

国家	时间段	宽带发展目标
美国	2011-2020	2015 年实现下行大于 50Mbps，上行大于 20Mbps 的宽带接入。2020 年，至少有 1 亿的家庭实现下行大于 100Mbps，上行大于 50Mbps 的宽带接入目标，美国的每个社区都应当享有至少 1Gbps 的可承受宽带服务，包括学校、医院、政府等机构
英国	2010-2015	到 2015 年，保证英国人可享有至少 2Mbps 的基本宽带网络
法国	2012-2020	2012 年 400 万家庭 FTTH 接入，全法国以可接受的价格获得宽带的普遍服务。2020 年 70% 的家庭覆盖 100Mbps
德国	2010-2020	2014 年，实现 50M 接入速率覆盖 75% 的目标。2020 年 50% 的家庭至少有 100M 的宽带接入
日本	2010-2015	2015 年 100% 家庭实现 100Mbps
韩国	2009-2013	2013 年 100Mbps 连接 1,450 万家庭，2012 年推出 1Gbps 商用
印度	2009-2014	到 2014 年，63 个大城市家庭的固定宽带下载速率达 10Mbps，352 个中小城市家庭的固定宽带下载速率达 4Mbps，城镇和农村地区的宽带下载速率达 2Mbps
欧盟	2011-2020	2013 年实现欧盟宽带普遍服务，2020 年欧盟接入速率不低于 30Mbps，50% 的家庭接入速率超过 100Mbps

#### ④光进铜退，大势所趋

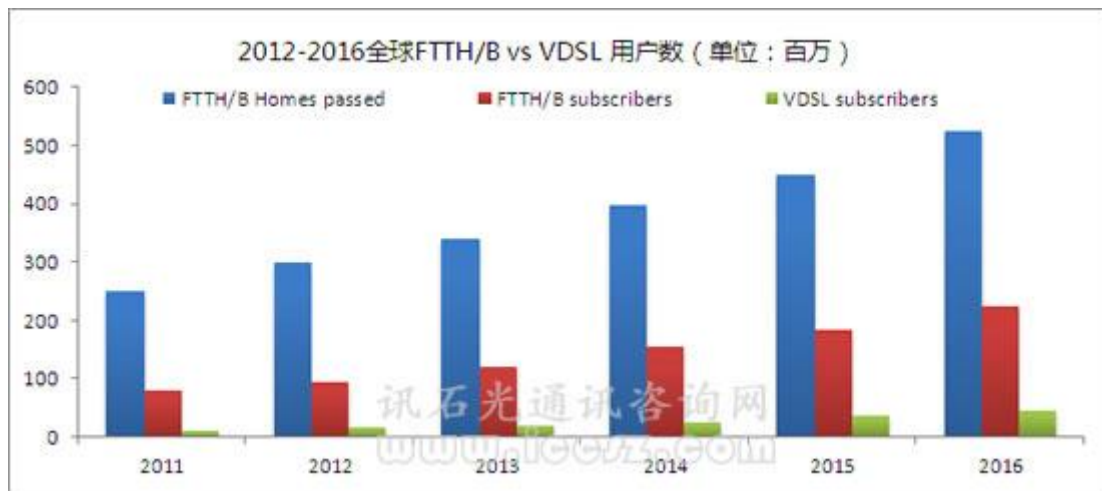
就世界范围看，多数存量电信基础设施仍以 ADSL 为主。而 ADSL 是建立在铜线基础上的宽带接入技术，铜是世界性战略资源，随着国际铜缆价格持续攀升，以铜缆为基础的 ADSL 的线路成本越来越高，而光纤的原材料是二氧化硅，丰富存在于自然界之中，并且其寿命也远高于前者。其次，ADSL 电磁干扰难以避免，维护成本越来越高。而作为无源传输介质的光纤却可以避免这类问题。随着全网的光纤化进程继续向用户端延伸，端到端宽带连接的限制越来越集中在接入段。目前 ADSL 的上下行连接速率无法满足高端用户对带宽的需求，光进铜退成为行业发展的方向。随着光纤在骨干网、城域网乃至接入网主干段的大量应用，光纤将继续向接入网的配线段和引入线部分延伸，最终实现光纤到户。

光纤到户，即 FTTH (Fiber To The Home)，是指将光网络单元安装在用户处的一种靠近终端的光接入网解决方案。FTTH 的优势在于能提供更好的宽带接入，可提供稳定品质的通信服务，提高住宅生活品质的价值。因此，FTTH 被认为是未来提升带宽的主要选择。FTTH 技术不断推陈出新，从 MC (媒体转换器)



发展到 APON、EPON 和 GPON 等 PON（无源光网络）技术。目前，PON 技术成为当前实现 FTTH 的首选方案。因此，FTTH 的建设将带动无源光器件的需求。

近年来，全球 FTTH 架构用户数量持续增长。根据 IDATE 的数据及预测，从 2011 年至 2016 年，FTTH 架构用户数量将从 2.2 亿增长至 5 亿以上。各经济体 FTTH 发展速度差别较大。根据日本总务省数据，截至 2013 年 6 月 30 日，日本 FTTH 用户数达 2,430 万。中国内地随着近年 FTTH 快速增长，截至 2012 年年底，中国 FTTH 总用户已达 2,000 万户，且增长率较高。预计中国将于近年超越日本成为 FTTH 用户总量最多的国家。北美 FTTH 开展速度相对较慢，截至 2013 年 9 月，北美接入 FTTH 网络用户才首次超过 1,000 万，留下巨大的发展空间。



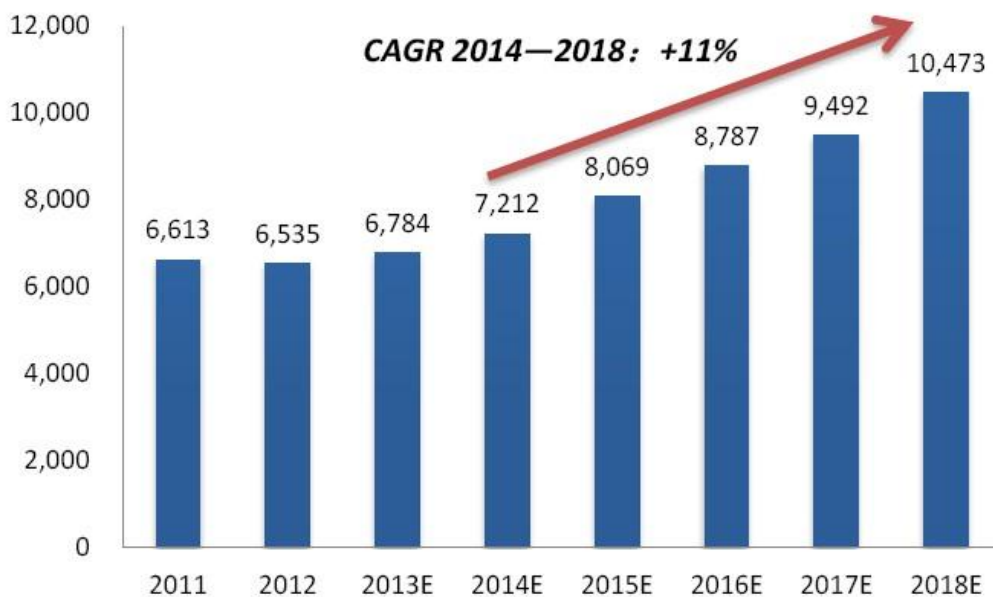
数据来源：讯石

随着光传输从骨干网、城域网向接入网延伸，光电子器件的需求也逐步放大。在网络宽带系统结构中，接入网是骨干网及城域网的延伸，其使用的终端与节点数要远远高于骨干网、城域网，而每个终端、节点均需要光电子器件，因此接入网对光电子器件的需求远远大于骨干网、城域网。同时接入网的带宽拓宽又会对上端城域网和骨干网的带宽提出更高的要求，从而带动城域网和骨干网的拓宽，反过来拉动对光电子器件等设备的需求。

2010 年，由于世界宏观经济疲软，特别是欧洲经济问题，让电信运营商不敢在设备采购方面大规模投入，尽管如此，该年市场规模仍达 60 亿美元。2011 年至 2012 年，由于经济危机影响、运营商投资放缓以及电信产品降价，全球光器件市场规模略有增长，在 2010 年的基础上继续扩大，但涨幅有限。2013 年第三

季度，美国经济数据表现好于预期，确认经济复苏势头，因此，运营商重拾投资信心，预计全年光器件投资规模增速高于 2012 年。由于行业基础性强，牵涉到国家战略和政策层面；同时，行业投资规模较大，因此，投资需求存在传导时滞。预计未来五年，这种需求将逐步从终端用户传递至光通信设备厂商和光器件厂商。2013 年，行业初现回暖迹象。OVUM 预计全年光组件的市场规模为 6,784 亿美元。未来五年，市场规模的年均复合增长率将在 11% 以上。至 2018 年，总体规模将突破 100 亿美元。

全球光组件市场规模及预测



数据来源：OVUM，单位：百万（美元）

## 2、中国市场情况

### ①带宽需求快速增长

“十二五”规划已明确提出要引导建设宽带无线城市，推进城市光纤入户，加快农村地区宽带网络建设，全面提高宽带普及率和接入带宽。随着互联网用户的增加，宽带普及率的提高，流媒体业务、P2P 业务、IPTV 等高带宽业务的应用将快速增长，对网络高速传输的需求亦将日趋加大，带动了骨干网及城域网等光传输网络的扩容需要，增加了对光电子器件的市场需求。

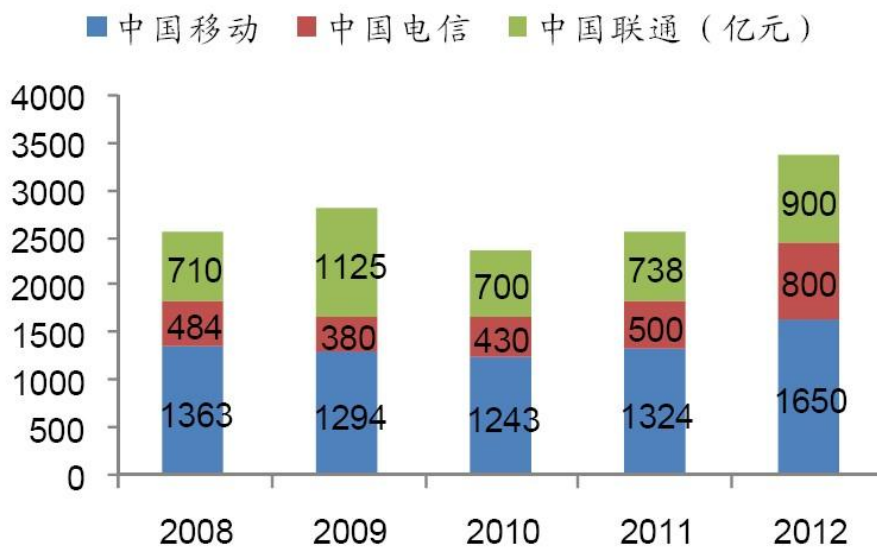
### ②规划逐渐清晰，政策更加明确，运营商投资信心恢复

2013 年出台的“宽带中国”战略明确了加快宽带网络建设的技术路线和发展

时间表，并提出七大扶持政策。根据“宽带中国”战略，建设分为三个阶段：全面提速阶段、推广普及阶段、优化升级阶段。欲完成 2015 年的目标，三大运营商总计建设支出将超过 6,000 亿元，要让三四线城市和农村地区具备良好的网络接入环境，全国性网络建设和升级改造成本可能高达万亿元。

在国家宽带战略驱动下，国内三大电信运营商分别出台了各自的宽带发展规划。2012 年，三大运营商在 2011 年的基础上加码投资，资本支出增幅达到 30% 以上。

近五年三大运营商资本支出



数据来源：齐鲁证券

### ③4G 牌照尘埃落定，新一轮投资启动

2013 年 12 月，工信部向中国移动、中国电信和中国联通颁发“LTE/第四代数字蜂窝移动通信业务（TD-LTE）”经营许可，经过近两年的部署和网络建设，4G 牌照正式发放，中国的移动互联网 4G 时代正式到来，未来相应的通信基础设施建设必将带来飞跃式发展，上游器件、设备厂商将因此受益。

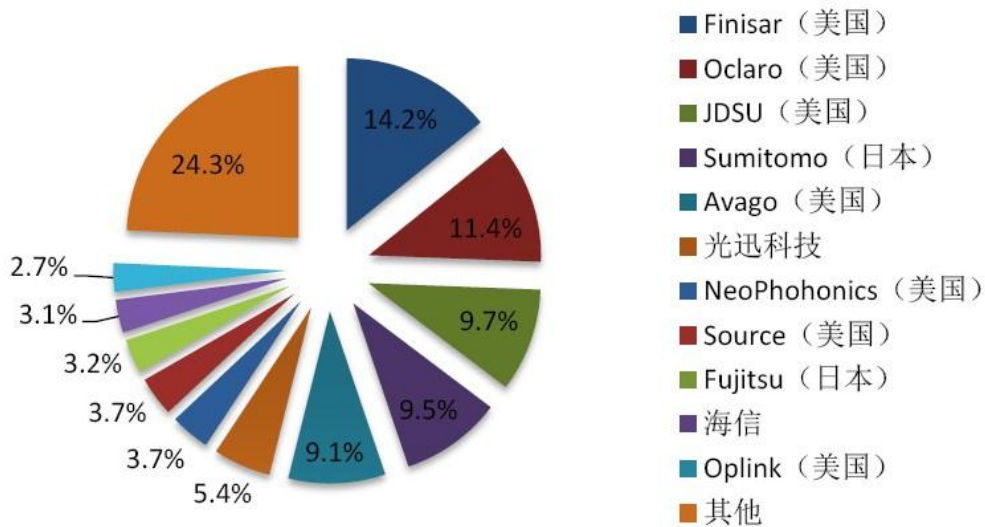
## （三）行业竞争格局

近年来光电子器件行业的收购兼并活动频繁，一些企业通过横向并购与垂直整合，朝多元化、集成化的方向发展，形成了一些行业巨头，现存的大多数大型企业也是不断收购兼并形成的。2006 年光电子器件业进行了十几次收购与兼并，

例如：JDSU 收购 Test-Um、Metconnex, Bookham 收购 Avalon Photonics, EMCORE 收购 K2 Optronics, OCP 收购 GigaComm 等，行业领导者 Finisar 和 Oclaro 均是合并形成。

历经整合之后，全球光器件行业呈诸强混战的格局，竞争比较充分，主要的厂商有美国的 Finisar、JDSU、Oclaro、Avago、Source、Oplink、NeoPhonics、日本的 Sumitomo 和中国的光迅科技等。各大厂商市场地位较为接近。2011 年、2012 年，Finisar 的市场份额一直处于领头羊的位置。JDSU 则由 2011 年的第二下跌至 2012 年的第三，取而代之的是与 Opnext 合并后的 Oclaro，Sumitomo 是全球前五大中唯一的日本厂商。综合性公司，如 Avago、Sumitomo、JDSU 等，光器件只是其众多业务的一部分，相对来讲，其产业链延伸的更长。本土企业在激烈的国际竞争中占有一席之地。2012 年，光迅科技、海信等企业进入了全球前十强。从统计中可以看到，美国厂商占据了全球 50% 以上的市场。

2012 年全球十大光器件厂商市场份额



数据来源：OVUM

Finisar 通过不断收购整合，达到其拓宽产品线、获取领先技术，以提升产品质量并降低成本的目的，盈利能力不断增强，成为资本整合的标杆。

Finisar 近十年重要的兼并收购

时间 (年)	收购对象	收购性质	提升领域
2002	New Focus	技术	无源器件技术
2003	Genoa	技术	线性光放大产品、长波长 VCSEK 技术

2004	Honeywell	技术	短波长 VCSEK 技术
2005	Infineon	产品	10G 技术
	Big Bear Networks	产品	40G 技术
2007	Azna	技术	10G-40G CML 技术
2008	Optium	产品	10G-40G ROADM、CATV 产品
2010	Broadway	产品	智能光模块
2011	Ignis	技术	可调激光器、分路器、AWG
2012	RED-C	技术	放大器技术

资料来源：Finisar、国海证券

2012 年，Oclaro 与 Opnext 合并成为第二大厂商。但 Oclaro 和 Opnext 的合并经过一年半之后，仍然未形成合力，且经营每况愈下，不得不出售部分业务。

未来的市场竞争仍将会十分激烈，厂商出于主动或被动的的原因，仍将会积极采用收购兼并的方式来增加产品、客户、技术的协同性，扩大收入规模，提高自身的垂直整合能力。

## 七、公司在行业中的竞争地位及优势

### （一）竞争地位

奥新科技进入该领域时间较早，业务发展从光无源器件、光有源器件到模块、子系统，产品链比较完整，涉及：波分复用产品、合波/分波模块、光纤连接器、光纤衰减器、光纤适配器与转换器、光纤放大器、可调激光器、转换器等 19 种产品，可实现通信网络信号的传输、调节、转换功能，能提供纵向一体化的集成服务。

公司生产的光纤放大器、波分复用器、光纤连接器已经形成一定市场规模，其中，光纤放大器是公司的主导产品之一，公司拥有用于光纤通信线路的功率放大器、线路放大器及前置放大器的 C-band、L-band 及 C+L-band 的各种 EDFA 和喇曼光纤放大器的制造技术；光波分复用器是公司的另一主导产品，公司拥有基于 TFF 的滤波器和 WDM 设计制作技术。这两款主导产品在高端市场占有

重要的竞争地位。

可调谐激光器是公司未来的主要产品之一，奥新科技采用当前全球领先的可调谐技术——基于电流控制技术的可调谐激光器（SGDBR）。可调谐激光器是当今光通信器件领域的前沿，主要由国际上几家大型的光通信公司提供。奥新科技是国内掌握该技术的企业之一。目前公司已经成功试制出少量样品，采用蝶形封装；全 C 波段波长可调，50G 波长间隔，可达 89 个信道；实现了小型化、低成本。公司已经具备可调谐激光器的生产能力，并可实现小批量生产，处于行业领先水平。

这些自主研发的高附加值、高品质的光器件、模块和子系统等产品，使企业在其细分领域和环节中已经占据了有利的竞争地位。

## （二）竞争优势

### 1、技术优势

光器件行业的技术不断升级，产品更新换代较快。国内一些光器件厂商之所以在全球的竞争力不强，原因在于技术与设计能力与国外厂商有差距。奥新科技多年在研发上持续投入，近三年研发费用占收入的比例在 4%至 6%左右，母公司及子公司分别在中国和美国建有世界领先水平的研发机构，子公司研发机构负责市场需求分析、行业政策解读、前沿科技判断，母公司研发机构负责新型尖端产品的开发以及产业化方面的研究，母子公司的研发形成了从学术到产业的协同效应。目前，公司已有专利 20 项，其中美国专利 1 项、发明专利 2 项、实用新型专利 17 项。

公司的技术优势不仅体现在数量，更在于质量。例如，奥新科技掌握的可调谐技术目前在国际上处于领先地位。可调谐激光器是当今光通信器件领域最前沿的产品，主要由国际上几家大型的光通信公司提供。基于 MEMS 机械调谐技术的代表公司有 SANTUR，基于 SGBDR 电流调节技术的公司有 JDSU、Oclaro、Finisar、奥新科技等，而奥新科技是国内掌握该技术的企业之一。公司凭借在光电子器件领域积累的丰富经验、强大的研发能力，能为客户提供从系统网络设计、光纤线路路由分析、系统配置到光电子元器件的定制解决方案。

此外，奥新科技拥有一支国际化的研发团队，核心技术人员顾共恩、苏超（Charles Su）和 William Douglas Sterling 毕业于境外知名高等学府，三人长期从事相关的技术工作，熟悉对于该行业的前沿动态。顾共恩先生系国家与湖北省特聘专家，是国际光通信行业的领军人物，长期从事全波段可调激光器组件和高速可调收发器、转换器以及 FTTX 光纤接入系统光子集成器件的研发，是公司多项重大技术的发明人。苏超先生在光通信的工程应用、高速光电子系统、10Gb/s 和 40Gb/s XFP 收发模块，可调式激光器收发模块的设计和研发有扎实过硬的专业知识与丰富的团队管理经验。William Douglas Sterling 则对于境外前沿技术非常熟悉。硬件投入和软实力的积累所形成的研发能力已经成为公司的核心竞争力，为赢得并锁定境外客户奠定了技术基础。

## 2、品牌优势

经过多年的发展，AOC 品牌在境外通信市场具有较高的知名度。其良好的知名度是经过十多年的沉淀积累而成，尤其是在欧洲与北美光通信市场的知名度由来已久。奠定 AOC 品牌的基石是公司先进的产品技术，出色的产品质量，以及对于客户长期良好的服务品质。奥新科技秉承追踪国际市场行情，追求国际尖端技术，追随国际知名客户的需求，即时掌握光通信领域中的前沿技术，利用公司在美国硅谷的地理优势和研发资源，快速推进通信领域前沿技术的市场化。奥新科技长期以来严格控制生产工艺流程和质量保证流程，自始至终地严格执行公司已认证通过的 ISO9001/ISO14001/TL9000 国际高水平的质量管理体系，认真执行 7S 管理要求，应用摩托罗拉倡导的六西格玛的先进质量管理理论。

品牌的形成考验企业的综合素质，本行业客户注重供应商的技术、品质、响应速度、综合供应能力等因素。奥新科技坚持跟进国际行情，追求尖端技术，掌握光通信领域的前沿技术，推进新技术的市场化，能及时地运用前沿技术推出新产品。同时，根据定制化需求，可以在研发、工艺设计、样品测试等方面更加迅速的贴近客户需求。公司生产工艺流程控制严格，生产部门进一步分为六部，细化分工确保了品质，同时也提高了生产效率。研发与生产环节所耗用的时间降低，提高了公司响应客户需求的速度。公司产品种类齐全，从光无源器件及模块、光有源器件及模块到子系统，多达 19 种以上，覆盖光通信产业链的多个环节，能

提供“一站式”的集成化服务。同时，产品组合的协同效应带来功耗、空间、容量、成本方面的优化，为下游企业提供了更多的选择空间。因此，AOC 品牌给市场留下了良好的综合印象。公司能赢得与 AT&T、MOTOROLA、CISCO 等全球 500 强企业的合作正是基于 AOC 的品牌优势。

### 3、客户资源优势

经过多年布局，奥新科技业务已经覆盖欧洲、北美、亚洲等地区。进入欧洲和北美市场，产品不仅要符合国内的相关标准，还要通过当地市场的准入标准，更要通过客户自身的认证。公司采取核心大客户策略，向境内外知名客户提供尖端的新型通信光电子器件，境外客户池有：电信运营商 AT&T、有线电视运营商 COMCAST 以及 MOTOROLA、CISCO 等系统集成商。境内战略客户有烽火通信（600498）等知名通信系统设备厂商。

此外，这些大客户为稳定供应及采购品质，制定了非常严格的供应链管理体系，对于供应商的筛选、考核、认证周期长，程序复杂，更换供应商将面临品质波动以及时间成本不确定的风险，通信市场瞬息万变，如果不能及时跟进，将面临市场丢失的风险。因此，一旦下游企业获得其供应商资格，供求关系将长期维持。

公司主要客户多为美国知名系统集成商和运营商，此等客户不仅面向美国市场，更以跨国集团的形式拓展至全球各地，他们的市场扩张带动了公司的业务发展，这种联动效应可以使公司有机会间接享有全球市场。

## 八、行业风险及公司生产经营中的不确定因素

### （一）行业风险

#### 1、宏观经济波动风险

光通信行业的发展由运营商投资决定，运营商的对设备厂商的采购规模将决定光器件的市场需求，而运营商的投资视宏观经济情况而定，在经济环境较好时，运营商一般会加大投资规模，相应的拉动对于主设备的需求，传导至器件厂商从



而带动光器件的需求。而在宏观经济环境较差时，运营商的投资增速将放缓，从而对整个行业带来一定负面影响。2009年、2010年，受经济危机以及欧债阴影的影响，全球经济陷入衰退境地，各大运营商投资亦随之放缓，从而导致光器件市场规模的增长缓慢。因此，企业面临着宏观经济波动引致的需求不确定的风险。

## 2、政策风险

政策对本行业的发展能施加一定程度的影响，如果市场所在地的政府有意推动本地通信基础设施的建设，或是出于宏观经济层面的考虑，则会出台相关的政策以刺激投资，相应的，光电子器件行业将受益。但是，如果政策不明朗，运营商的投资信心会受到一定的影响，对于主设备以及器件的采购也会减少。因此，本行业发展存在政策方向不明确所带来的投资不确定性。

## （二）公司生产经营中的不确定因素

### 1、融资渠道较窄

通信行业资本属性较强，要保持产品的竞争力，技术必须不断推陈出新。同时，行业正朝集成化方向发展，产业整合将成为企业扩大竞争优势的重要途径。无论是研发投入，还是产业整合，都需要以充足的资本为保障。而目前，公司融资渠道以银行借款为主，融资渠道单一，融资额度有限且期限较短，无法适应中长期发展的需要。一旦出现资金断裂，将影响公司生产经营的连续性。

### 2、规模较小

受资本规模的限制，公司产能无法与全球主要光器件厂商相比，因此，销售额和利润无法进入全球前列，在市场占有率方面处于劣势。同时，也无法通过纵向的整合，延伸产业链，提升产品附加值，或是横向兼并，加强协同效应，扩大业务规模。如果公司在未来的经营过程中，不能朝集成化、规模化的方向发展，则公司在把握行业机会方面存在不确定性。

### 3、国内市场有待加强

公司收入主要源于境外，报告期内，境外销售占比在90%左右，相应的，国内销售占比较小。中国拥有庞大的信息市场，通信基础建设也逐渐被政府所重视。

未来随着 4G 的启动，光通信基础建设的投资将再次启动。因此，公司在国内市场份额的不足可能影响其在未来中国市场的表现。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司股东大会、董事会及监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了董事会，为公司最高权力机构；未设立监事会，设监事一名。公司变更经营范围、变更住所、股权转让、增资扩股、整体变更等事项均履行了董事会决议程序。

但由于公司管理层对于法律法规了解不够深入，规范意识较薄弱，有限公司阶段存在公司治理不尽完善的地方。如有限公司未定期召开董事会、会议文件保存不完整、相关会议届次不连续或重复届次、有限公司董事任期届满未换届等情形，影响董事会作用的充分发挥；有限公司未设立监事会，自 2013 年 9 月 5 日有限公司变更为中外合资企业以后设一名监事，有限公司监事的设立时间较短，监事的监督作用未能充分发挥等情形。

公司自 2013 年 12 月整体变更为股份公司以来，依据《公司法》、《证券法》、等相关法律、法规，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的规范的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行层之间相互协调、相互制衡的公司治理机制。此外，为进一步完善公司法人治理结构、提高公司治理水平，公司股东大会审议通过按照《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等修订的《公司章程》，明确了投资者关系管理及纠纷解决机制等内容，同时，还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理和决策制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等多项公司管理制度。

截至本说明书签署之日，公司股东大会由二名股东组成，包括一名自然人股东和一名法人股东，董事会由五名董事组成，监事会由两名股东代表监事及一名职工代表监事组成。目前，公司已经建立了相对健全的法人治理机制，公司股东大会、董事会、监事会规范运行情况良好。

#### （一）股东大会制度建立健全及运行情况

##### 1、股东大会制度建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，股东大会是公司的最高权力机构，依法行使下列职权：

- (1) 决定公司经营方针和投资计划；
- (2) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- (3) 审议批准董事会的报告；
- (4) 审议批准监事会的报告；
- (5) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (6) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (7) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (8) 对发行公司债券作出决议；
- (9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等事项作出决议；
- (10) 修改本章程；
- (11) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (12) 审议批准本章程第四十条规定的担保事项；
- (13) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；审议批准公司单项购买、出售资产价值超过公司最近一期经审计的净资产 20% 的事项；上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以高者为准；
- (14) 审议单项关联交易金额超过公司最近一期经审计净资产的 5% 或绝对值超过 300 万元的关联交易（含与同一关联人在连续 12 个月内的累计金额，下同）；审议批准公司与关联法人之间交易金额超过公司最近一期经审计净资产的 5% 或绝对值高于 300 万元的关联交易事项；审议批准公司与关联自然人发生的绝对值高于 30 万元的关联交易；
- (15) 审议公司对外投资超过公司最近一期经审计的净资产 10% 及以上的事项；
- (16) 审议批准公司单项委托资产价值超过公司最近一期经审计的净资产 10% 的委托理财；
- (17) 审议批准担保债权金额超过公司最近一期经审计的净资产 10% 以上的单项资产抵押事项；

- (18) 审议批准变更募集资金用途事项；
- (19) 审议股权激励计划；
- (20) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

## 2、股东大会制度运行情况

自本公司设立以来，股东大会一直根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定规范运作。截至本公开转让说明书签署之日，本公司共召开了一次股东大会，会议的内容决议以及召集召开程序合法合规。

## (二) 董事会制度建立健全及运行情况

### 1、董事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会，对股东大会负责；董事会由5名董事组成；董事会设董事长1名。董事会行使下列职权：

- (1) 召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- (2) 执行股东大会的决议；
- (3) 决定公司的经营计划和投资方案；
- (4) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (5) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (6) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- (7) 拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- (8) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；
- (9) 决定公司内部管理机构的设置；
- (10) 聘任或者解聘公司经理、董事会秘书；根据经理的提名，聘任或者解聘公司副经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；
- (11) 制订公司的基本管理制度；

- (12) 制订本章程的修改方案；
- (13) 管理公司信息披露事项，依法披露定期报告和临时报告；
- (14) 负责投资者关系管理工作；
- (15) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
- (16) 听取公司经理的工作汇报并检查经理的工作；
- (17) 对公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论和评估；
- (18) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

## 2、董事会制度运行情况

自本公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，本公司共召开了二次董事会会议，会议的内容决议以及召集召开程序合法合规。

## （三）监事会制度建立健全及运行情况

### 1、监事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会，由3名监事组成，其中有1名职工代表监事，监事会设主席1人，监事会行使下列职权：

(1) 检查公司的财务；(2) 对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督；(3) 当董事、总经理和其他高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告；(4) 提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；(5) 列席董事会会议；(6) 对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；(7) 向股东大会提出提案；(8) 依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；(9) 发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。(10) 公司章程规定或股东大会授予的其他职权。

### 2、监事会制度运行情况

自本公司设立以来，历次监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公

司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，本公司共召开了一次监事会会议，会议的内容决议以及召集召开程序合法合规。

#### （四）公司董事会对公司治理机制的讨论评估

2013年12月30日，公司董事会召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《公司董事会对公司治理机制的讨论评估》议案，就现有公司治理机制在给股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面所发挥的作用、所存在的不足及解决方法等事项进行了充分讨论。董事会认为，股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规，已通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》等制度，完善了公司的各项决策制度。未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司及股东的合法权益。

## 二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受罚情况

### （一）公司行政处罚情况

武汉市国家税务局第五稽查局于2012年11月5日至2012年11月16日对奥新科技2009年1月1日至2011年12月31日进行了税务稽查，并出具了稽五国税处【2012】627号《税务处理决定书》。处理决定：对奥新科技“2011年度增值税检查事实应补缴增值税112,444.71元”，“合计应补企业所得税65,129.04元，其中2010年度15,570.99元，2011年49,558.05元”。

奥新科技已按处理决定全额补缴税款及滞纳金。上述事项是由于会计人员核算疏漏等原因造成的，金额较小，公司没有主观偷税漏税行为，且不涉及税务罚

款，因此不属于重大违法违规行为，不会对公司的生产经营造成影响。

## （二）控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规行为及受处罚情况。

## 三、公司的独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

### （一）业务独立

公司的主营业务是从事光通信领域内光电子器件的研发、生产及销售。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有面向市场的独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

### （二）资产独立

公司资产独立完整，具有完整的采购、生产、经营及售后服务部门，拥有独立于股东的生产系统、辅助系统和配套设施，合法拥有与经营有关的办公用房、机器设备、运输工具以及著作权等资产。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的支配权。

### （三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任董事、监事以外的职务或领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。2013年8月至2014年1月，公司部分人员在股东嘉兴科技临时挂职，现已整改，目前，该部分人员均不在嘉兴科技任职，继而由符合规定的人员接替。在嘉兴科技任职期间，三人均未实质性的参与该公司的事务，



也未曾领取任何薪酬，奥新科技的独立性并未因此而受影响。目前，公司的人事管理与股东单位完全严格分离，独立执行劳动、人事制度。

#### （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，与股东单位无混合纳税的情形。公司运作规范，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

#### （五）机构独立

公司建立了适合自身经营需要的组织机构，不存在职能部门与股东及其控制的其它企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其它企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### 四、同业竞争

#### （一）同业竞争情况

截至本说明书签署日，公司控股股东顾共恩无其他控股企业。公司控股股东关系密切的家庭成员控制的其他企业相关情况如下：

序号	关联方名称(姓名)	经营范围
1	武汉嘉兴科技投资有限公司	对光电子行业、通信行业、信息行业的投资
2	Conex Systems Technology, Inc.	高科技晶体材料及器件研究开发及销售

如上表所示，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情形。

为了避免今后出现同业竞争情形，《公司章程》规定：公司控股股东及实际控制人不得直接，或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；其高级管理人员不得担任经营与公司主营业务相同、相近或构成竞争业务的公司或企业的高级管理人

员。

## （二）避免同业竞争的承诺

2014年1月14日，公司实际控制人顾共恩出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

（1）本人目前不存在任何直接或间接与股份公司的业务构成竞争的业务，将来亦不会在任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与公司有竞争或构成竞争的业务；

（2）如果股份公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人控制的企业已对此已经进行生产、经营的，本人承诺将该公司所持有的可能发生的同业竞争业务或公司股权进行转让，并同意股份公司在同等商业条件下有优先收购权和经营权；

（3）除对股份公司的投资以外，本人将不在任何地方以任何方式投资或自营股份公司已经开发、生产或经营的产品（或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品）。

2014年1月14日，公司关联方嘉兴科技、Conex 出具了避免同业竞争的承诺：

截至本承诺函出具日，本公司未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

截至本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本公司及所控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。本公司将采取措施尽量避免与公司发生关联交易。对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿，平等互利”的市场化原则，依法与

公司签订关联交易合同，参照市场通行标准，公允确定关联交易价格。本公司保证不通过关联交易损害奥新科技股东的合法权益。

## 五、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

公司最近两年一期不存在资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情形。

## 六、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

公司董事长顾共恩持有奥新科技 5,600 万股，占公司股本总额 80%。董事李兰的母亲通过嘉兴科技间接持有奥新科技 1,400 万股，占公司股本总额 20%。

除上述情况，公司其余董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。

### （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事长顾共恩和董事李兰为夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他的亲属关系。

### （三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，除此之外，未签订重要协议或做出重要承诺。

### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位	兼任职务	与公司的关联关系
顾共恩	董事长、总经理	奥尼思迪	董事长	公司控股子公司
		美国 AOC	CEO	公司全资子公司

姓名	本公司职务	兼职单位	兼任职务	与公司的关联关系
李兰	董事	美国 AOC	CFO	公司全资子公司
朱付金	董事、副总经理	武汉软件工程职业学院	教师	无
		奥尼思迪	董事	公司控股子公司
朱益清	董事	江南大学	教授	无
Neil Santos	董事	美国 AOC	总经理	公司全资子公司
张斌	监事	-	-	-
熊登峰	监事	-	-	-
胡昌瑞	监事	-	-	-
张科峰	副总经理	-	-	-
黄丽颖	财务负责人、董 事会秘书	-	-	-

除上表所列情况外，公司董事、监事、高级管理人员均未存在对外兼职情况。

### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

报告期内，公司董事长顾共恩持有 Conex Systems Technology, Inc. 12% 股份，该公司与奥新科技不存在同业竞争关系；截至 2013 年 12 月 31 日，持有光迅科技（002281）1.08% 的股份。

2014 年 1 月 14 日，Conex 出具了《避免和消除同业竞争承诺函》，承诺该公司在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与奥新科技及其控股子公司业务存在竞争或可能竞争的业务。

### （六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责。

### （七）董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

#### 1、报告期内董事的变动情况

报告期初至股份公司成立前，公司董事未发生变动，董事会由顾共恩、李兰及朱益清三位董事组成。2013年11月28日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立董事会，选举顾共恩、李兰、朱益清、朱付金和Neil Santos为公司第一届董事会董事。此后，公司董事未发生变动。

## 2、报告期内监事的变动情况

股份公司成立前，公司未设监事会，设一名监事。2013年11月28日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，并决议成立监事会，选举张斌、熊登峰和胡昌瑞为公司第一届监事会监事。此后，公司监事未发生变动。

## 3、报告期内高级管理人员的变动情况

报告期初至2012年8月，公司总经理为吴振英。2012年8月至股份公司成立前，公司总经理为顾共恩先生，副总经理为朱付金，黄丽颖为公司财务负责人。2013年11月28日，公司第一届董事会第一次会议聘任顾共恩为总经理。根据总经理的提名，聘任朱付金、张科峰为副总经理，黄丽颖为财务负责人兼董事会秘书。此后，公司高级管理人员未发生变动。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见及主要财务报表

#### (一) 最近两年一期的审计意见

公司聘请众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了众环审字[2013]011433 号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 财务报表的编制基础及合并报表范围

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司直接或间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外；公司拥有被投资单位半数或半数以下的表决权，但对被投资单位具有实际控制权的，将该被投资单位纳入合并财务报表的合并范围，但是有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

奥新科技于2012 年取得美国AOC100%的股权，对其具有控制关系。根据《企业会计准则第20号——企业合并》的规定，同一控制下企业合并增加的子公司，视同该子公司从设立起就被母公司控制。因此公司已将美国AOC纳入报告期内各期合并范围。

2010年度，奥新科技取得奥尼思迪控股权，对其具有控制关系，报告期内均纳入合并范围。

2012 年度，纳入合并范围的子公司基本情况如下：

序号	公司名称	注册地	注册资本	公司持股比例
1	AOC	美国	1,000 美元	100%

序号	公司名称	注册地	注册资本	公司持股比例
	Technologies, Inc.			
2	武汉奥尼思迪科技有限公司	武汉	7,850,000 元	69.81%

### (三) 最近两年及一期经审计的财务报表

#### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金	42,273,364.66	18,351,079.13	13,931,759.40
应收票据	1,655,879.86	980,697.42	5,550,362.08
应收账款	29,772,720.62	30,897,200.66	34,059,074.36
预付款项	3,615,421.06	403,438.98	411,802.40
其他应收款	576,799.36	1,143,930.49	850,899.39
存货	39,428,490.78	34,403,061.36	33,905,266.66
其他流动资产	512,728.31	995,925.32	717,806.06
流动资产合计	117,835,404.65	87,175,333.36	89,426,970.35
非流动资产：			
固定资产	38,263,034.55	40,894,567.32	43,721,051.99
在建工程			
无形资产	11,370,160.42	11,610,855.43	11,931,782.02
商誉	966,902.60	966,902.60	966,902.60
长期待摊费用	643,195.33	887,339.18	696,192.60
递延所得税资产	90,320.51	58,299.78	14,854.42
非流动资产合计	51,333,613.41	54,417,964.31	57,330,783.63
<b>资产合计</b>	<b>169,169,018.06</b>	<b>141,593,297.67</b>	<b>146,757,753.98</b>
流动负债：			
短期借款	-	5,656,950.00	6,260,180.00
应付票据	2,761,395.68	2,352,370.48	1,986,227.77

项目	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
应付账款	38,242,670.20	22,058,075.33	17,514,723.18
预收款项	88,619.31	16,876.42	271,774.88
应付职工薪酬	999,260.44	1,820,712.48	1,400,924.95
应付股利	-	-	9,451,350.00
应交税费	3,639,202.22	1,703,131.33	1,594,265.11
其他应付款	416,527.71	12,469,607.05	15,826,490.33
流动负债合计	46,147,675.56	46,077,723.09	54,305,936.22
非流动负债：			
其他非流动负债	6,943,798.70	7,785,833.93	7,290,000.00
非流动负债合计	6,943,798.70	7,785,833.93	7,290,000.00
<b>负债合计</b>	<b>53,091,474.26</b>	<b>53,863,557.02</b>	<b>61,595,936.22</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	55,673,166.12	46,437,516.12	46,437,516.12
资本公积	764,350.00	-	2,833,848.07
盈余公积	-	-	3,479,001.07
未分配利润	58,414,484.04	39,745,768.77	30,724,706.35
外币报表折算差额	-455,646.18	-382,474.83	-365,422.28
归属于母公司的所有者权益合计	114,396,353.98	85,800,810.06	83,109,649.33
少数股东权益	1,681,189.82	1,928,930.59	2,052,168.43
<b>所有者权益合计</b>	<b>116,077,543.80</b>	<b>87,729,740.65</b>	<b>85,161,817.76</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>169,169,018.06</b>	<b>141,593,297.67</b>	<b>146,757,753.98</b>

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金	33,043,849.78	11,820,802.33	10,178,037.25
应收票据	1,235,898.39	-	4,644,367.98
应收账款	36,274,875.59	28,850,123.43	28,540,101.58



项目	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
预付款项	204,741.77	384,092.34	268,426.75
其他应收款	1,649,904.45	2,010,883.76	1,308,725.24
存货	35,874,861.70	34,328,435.37	28,792,783.34
其他流动资产	512,728.31	995,925.32	717,806.06
流动资产合计	108,796,859.99	78,390,262.55	74,450,248.20
非流动资产：			
长期股权投资	7,716,669.92	7,716,669.92	5,960,000.00
固定资产	34,445,797.99	36,672,711.36	39,236,608.58
在建工程	-	-	-
无形资产	11,370,160.42	11,610,855.43	11,931,782.02
长期待摊费用	270,615.83	399,588.92	458,665.59
递延所得税资产	129,759.41	58,299.78	14,854.42
非流动资产合计	53,933,003.57	56,458,125.41	57,601,910.61
<b>资产合计</b>	<b>162,729,863.56</b>	<b>134,848,387.96</b>	<b>132,052,158.81</b>
流动负债：			
短期借款	-	-	5,000,000.00
应付票据	2,761,395.68	2,352,370.48	1,986,227.77
应付账款	36,285,150.06	21,671,820.14	17,662,990.90
预收款项	88,619.31	15,876.42	-
应付职工薪酬	831,617.32	1,574,346.16	1,230,821.19
应交税费	2,134,210.64	1,763,785.97	1,901,324.27
其他应付款	392,912.47	12,471,712.58	15,779,734.18
预提费用			
流动负债合计	42,493,905.48	39,849,911.75	43,561,098.31
非流动负债：			
其他非流动负债	6,943,798.70	7,785,833.93	7,290,000.00
非流动负债合计	6,943,798.70	7,785,833.93	7,290,000.00
<b>负债合计</b>	<b>49,437,704.18</b>	<b>47,635,745.68</b>	<b>50,851,098.31</b>

项目	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	55,673,166.12	46,437,516.12	46,437,516.12
资本公积	764,350.00	-	42,394.81
盈余公积	-	-	3,479,001.07
未分配利润	56,854,643.26	40,775,126.16	31,242,148.50
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>113,292,159.38</b>	<b>87,212,642.28</b>	<b>81,201,060.50</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>162,729,863.56</b>	<b>134,848,387.96</b>	<b>132,052,158.81</b>

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
一、营业收入	142,682,213.96	163,933,788.75	156,968,677.30
减：营业成本	96,694,644.70	118,461,616.71	111,339,700.39
营业税金及附加	566,648.01	920,631.75	397,271.91
销售费用	5,099,999.34	6,883,029.57	5,343,143.34
管理费用	17,357,883.17	23,938,111.36	22,213,411.64
财务费用	1,959,884.21	917,968.18	1,528,948.07
资产减值损失	241,811.93	308,963.23	67,094.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,761,342.60	12,503,467.95	16,079,107.19
加：营业外收入	2,120,690.21	4,630,911.93	3,173,504.28
减：营业外支出	33,889.23	57,048.49	120,112.29
三、利润总额	22,848,143.58	17,077,331.39	19,132,499.18
减：所得税费用	4,427,169.08	2,338,684.96	2,876,186.70
四、净利润	18,420,974.50	14,738,646.43	16,256,312.48
归属于母公司所有者的净利润	18,668,715.27	14,861,884.27	16,265,331.30
少数股东损益	-247,740.77	-123,237.84	-9,018.82
五、其他综合收益	-73,171.35	-17,052.55	-365,422.28
六、综合收益总额	18,347,803.15	14,721,593.88	15,890,890.20

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,595,543.92	14,844,831.72	15,899,909.02
归属于少数股东的综合收益总额	-247,740.77	-123,237.84	-9,018.82

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
一、营业收入	133,544,326.28	148,595,138.34	137,833,076.88
减：营业成本	99,039,848.88	112,549,082.43	102,322,439.95
营业税金及附加	536,183.75	884,539.67	390,122.76
销售费用	3,117,566.62	3,810,896.17	2,748,019.65
管理费用	11,686,541.75	16,063,317.17	13,975,243.68
财务费用	1,840,573.96	872,989.69	1,443,597.45
资产减值损失	476,397.48	289,635.75	99,029.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,847,213.84	14,124,677.46	16,854,623.90
加：营业外收入	2,094,685.71	4,616,777.55	2,921,017.21
减：营业外支出	18,346.38	25,620.99	102,930.42
三、利润总额	18,923,553.17	18,715,834.02	19,672,710.69
减：所得税费用	2,844,036.07	2,307,251.17	2,862,045.59
四、净利润	16,079,517.10	16,408,582.85	16,810,665.10

#### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	135,477,540.18	164,404,698.85	151,332,439.02
收到的税费返还	9,424,294.35	8,473,398.81	3,972,132.82
收到其他与经营活动有关的现金	2,379,963.40	5,971,772.78	6,440,612.69
经营活动现金流入小计	147,281,797.93	178,849,870.44	161,745,184.53
购买商品、接受劳务支付的现金	81,826,626.22	107,482,552.47	116,506,512.91

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
支付给职工以及为职工支付的现金	14,496,851.91	18,724,466.90	15,756,184.01
支付的各项税费	3,996,609.93	4,423,997.84	2,869,485.52
支付其他与经营活动有关的现金	14,775,060.10	14,502,336.36	17,655,489.76
经营活动现金流出小计	115,095,148.16	145,133,353.57	152,787,672.20
经营活动产生的现金流量净额	32,186,649.77	33,716,516.87	8,957,512.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,712,462.25	6,373,505.00	13,709,600.58
投资支付的现金	-	12,153,670.99	-
投资活动现金流出小计	2,712,462.25	18,527,175.99	13,709,600.58
投资活动产生的现金流量净额	-2,712,462.25	-18,527,175.99	-13,709,600.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	-	550,000.00
取得借款收到的现金	-	5,663,880.00	13,312,910.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,381,511.87	13,145,026.04	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	17,381,511.87	18,808,906.04	18,862,910.00
偿还债务支付的现金	5,595,300.00	6,258,640.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,835.80	9,516,343.92	255,138.03
支付其他与筹资活动有关的现金	17,462,889.64	14,153,347.98	2,493,844.44
筹资活动现金流出小计	23,137,025.44	29,928,331.90	14,748,982.47
筹资活动产生的现金流量净额	-5,755,513.57	-11,119,425.86	4,113,927.53
四、汇率变动对现金的影响	-206,390.44	-65,467.23	-571,890.24
五、现金及现金等价物净增加额	23,512,283.51	4,004,447.79	-1,210,050.96
加：期初现金及现金等价物余额	15,949,979.42	11,945,531.63	13,155,582.59
六、期末现金及现金等价物余额	39,462,262.93	15,949,979.42	11,945,531.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	126,077,458.03	154,325,793.53	129,176,732.08
收到的税费返还	9,424,294.35	8,473,398.81	3,972,132.82
收到其他与经营活动有关的现金	1,987,722.77	5,348,052.54	6,034,746.12
经营活动现金流入小计	137,489,475.15	168,147,244.88	139,183,611.02
购买商品、接受劳务支付的现金	89,028,008.93	117,462,007.98	102,508,616.34
支付给职工以及为职工支付的现金	10,261,141.83	12,675,917.00	10,074,802.64
支付的各项税费	3,785,046.58	4,208,531.71	2,856,867.80
支付其他与经营活动有关的现金	10,811,725.69	8,566,416.41	9,822,584.36
经营活动现金流出小计	113,885,923.03	142,912,873.10	125,262,871.14
经营活动产生的现金流量净额	23,603,552.12	25,234,371.78	13,920,739.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,709,128.92	5,769,488.32	10,443,043.28
投资支付的现金	-	12,153,670.99	1,900,000.00
投资活动现金流出小计	2,709,128.92	17,923,159.31	12,343,043.28
投资活动产生的现金流量净额	-2,709,128.92	-17,923,159.31	-12,343,043.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	-	12,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,381,511.87	13,145,026.04	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	17,381,511.87	13,145,026.04	17,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	74,997.39	218,692.74
支付其他与筹资活动有关的现金	17,462,889.64	14,153,347.98	2,493,844.44
筹资活动现金流出小计	17,462,889.64	19,228,345.37	14,712,537.18
筹资活动产生的现金流量净额	-81,377.77	-6,083,319.33	2,287,462.82

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	20,813,045.43	1,227,893.14	3,865,159.42
加：期初现金及现金等价物余额	9,419,702.62	8,191,809.48	4,326,650.06
六、期末现金及现金等价物余额	30,232,748.05	9,419,702.62	8,191,809.48

## 7、合并所有者权益变动表

## 2013年1-9月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	46,437,516.12					39,745,768.77	-382,474.83	1,928,930.59	87,729,740.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	46,437,516.12					39,745,768.77	-382,474.83	1,928,930.59	87,729,740.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,235,650.00	764,350.00				18,668,715.27	-73,171.35	-247,740.77	28,347,803.15
（一）净利润						18,668,715.27		-247,740.77	18,420,974.50
（二）其他综合收益							-73,171.35		-73,171.35
上述（一）和（二）小计						18,668,715.27	-73,171.35	-247,740.77	18,347,803.15
（三）所有者投入和减少资本	9,235,650.00	764,350.00							10,000,000.00
1、所有者投入资本	9,235,650.00	764,350.00							10,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、对所有者的分配									
3、其他									
（五）所有者权益内部结转									

1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本年年末余额	55,673,166.12	764,350.00				58,414,484.04	-455,646.18	1,681,189.82	116,077,543.80



2012年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	46,437,516.12	2,833,848.07		3,479,001.07		30,724,706.35	-365,422.28	2,052,168.43	85,161,817.76
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	46,437,516.12	2,833,848.07		3,479,001.07		30,724,706.35	-365,422.28	2,052,168.43	85,161,817.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,833,848.07		-3,479,001.07		9,021,062.42	-17,052.55	-123,237.84	2,567,922.89
（一）净利润						14,861,884.27		-123,237.84	14,738,646.43
（二）其他综合收益							-17,052.55		-17,052.55
上述（一）和（二）小计						14,861,884.27		-123,237.84	14,738,646.43
（三）所有者投入和减少资本		-2,833,848.07		-5,119,859.36		-5,234,746.90			-13,188,454.33
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他		-2,833,848.07		-5,119,859.36		-5,234,746.90			-13,188,454.33
（四）利润分配				1,640,858.29		-1,640,858.29			
1、提取盈余公积				1,640,858.29		-1,640,858.29			
2、对所有者的分配									
3、其他						1,034,783.34			
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									

2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本年年末余额	46,437,516.12					39,745,768.77	-382,474.83	1,928,930.59	87,729,740.65

2011年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	46,437,516.12	3,417,823.98		1,797,934.56		15,593,597.65		1,474,055.25	68,720,927.56
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	46,437,516.12	3,417,823.98		1,797,934.56		15,593,597.65		1,474,055.25	68,720,927.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-583,975.91		1,681,066.51		15,131,108.70	-365,422.28	578,113.18	16,440,890.20
（一）净利润						16,265,331.30		-9,018.82	16,256,312.48
（二）其他综合收益							-365,422.28		-365,422.28
上述（一）和（二）小计						16,265,331.30	-365,422.28	-9,018.82	15,890,890.20
（三）所有者投入和减少资本								550,000.00	550,000.00
1、所有者投入资本									
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他								550,000.00	550,000.00
（四）利润分配				1,681,066.51		-1,681,066.51			
1、提取盈余公积				1,681,066.51		-1,681,066.51			
2、对所有者的分配									
3、其他		-583,975.91				546,843.91		37,132.00	
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									

2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本年年末余额	46,437,516.12	2,833,848.07		3,479,001.07		30,724,706.35	-365,422.28	2,052,168.43	85,161,817.76

## 8、 母公司所有者权益变动表

## 2013年1-9月母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	
一、上年年末余额	46,437,516.12					40,775,126.16	87,212,642.28
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	46,437,516.12					40,775,126.16	87,212,642.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,235,650.00	764,350.00				16,079,517.10	26,079,517.10
（一）净利润						16,079,517.10	16,079,517.10
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						16,079,517.10	16,079,517.10
（三）所有者投入和减少资本	9,235,650.00	764,350.00					10,000,000.00
1、所有者投入资本	9,235,650.00	764,350.00					10,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者的分配							
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							

1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七)其他							
四、本年年末余额	55,673,166.12	764,350.00				56,854,643.26	113,292,159.38

2012年母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	
一、上年年末余额	46,437,516.12	42,394.81		3,479,001.07		31,242,148.50	81,201,060.50
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	46,437,516.12	42,394.81		3,479,001.07		31,242,148.50	81,201,060.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-42,394.81		-3,479,001.07		9,532,977.66	6,011,581.78
（一）净利润						16,408,582.85	16,408,582.85
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						16,408,582.85	16,408,582.85
（三）所有者投入和减少资本		-42,394.81		-5,119,859.36		-5,234,746.90	-10,397,001.07
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他		-42,394.81		-5,119,859.36		-5,234,746.90	-10,397,001.07
（四）利润分配				1,640,858.29		-1,640,858.29	
1、提取盈余公积				1,640,858.29		-1,640,858.29	
2、对所有者的分配							
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							

2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七)其他							
四、本年年末余额	46,437,516.12					40,775,126.16	87,212,642.28



2011年母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险储备	未分配利润	
一、上年年末余额	46,437,516.12	42,394.81		1,797,934.56		16,112,549.91	64,390,395.40
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	46,437,516.12	42,394.81		1,797,934.56		16,112,549.91	64,390,395.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,681,066.51		15,129,598.59	16,810,665.10
（一）净利润						16,810,665.10	16,810,665.10
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						16,810,665.10	16,810,665.10
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（四）利润分配				16,810,665.1		-1,681,066.51	
1、提取盈余公积				16,810,665.1		-1,681,066.51	
2、对所有者的分配							
3、其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							

2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七)其他							
四、本年年末余额	46,437,516.12	42,394.81		3,479,001.07		31,242,148.50	81,201,060.50

## 二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）应收款项坏账准备的确认和计提

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到2,000,000.00元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	有确凿证据可以收回的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备，如存在客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 账龄分析法坏账准备的计提比例如下：

应收款项账龄	计提坏账准备比例（%）
6个月以内（含6个月）	0
6个月-1年	5
1-2年	10

2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## （二）存货的分类和计量

1、存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

2、存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

3、存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

4、低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

5、期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材

料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

6、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

### （三）长期股权投资的计量

#### 1、初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准

则第12号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## 2、后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## （四）固定资产的确认和计量

本公司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寿命超过一个会计年度的有形资产。

1、固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：



- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	0-5	2.38-2.50
机器设备	8	0-5	11.88-12.50
运输设备	5	0-5	19.00-20.00
其他设备	5	0-5	19.00-20.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

## 3、融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4、固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## （五）无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1、无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

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。

#### 2、无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### （六）收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

#### 1、销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流

入企业时，确认销售商品收入。本公司在商品到达客户处，并获客户签收后确认相关收入。

## 2、提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## （七）政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

### 1、政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

2、政府补助的计量：

① 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，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （八）所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1、递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 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，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。

## 2、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## （九）资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立

于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （十）主要会计政策和会计估计的变更

本报告期无会计政策和会计估计变更事项。

### （十一）前期会计差错更正

本报告期无会计差错更正事项。

## 三、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

### （一）营业收入、利润、毛利率主要构成及比例

#### 1、营业收入构成及比例

##### （1）按产品类别列示

单位：元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
光有源器件及模块	14,943,259.35	10.59%	11,776,846.80	7.47%	9,667,110.57	6.48%
光无源器件及模块	73,481,793.57	52.06%	74,230,994.78	47.07%	59,827,799.68	40.11%
子系统	52,724,237.05	37.35%	71,692,553.03	45.46%	79,674,616.22	53.41%
合计	141,149,289.97	100%	157,700,394.61	100%	149,169,526.47	100%

##### （2）按地区分部列示

单位：万元

地区	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
中国境内	559.03	3.92%	970.78	5.92%	1,991.92	12.69%
中国境外	13,709.19	96.08%	15,422.60	94.08%	13,704.95	87.31%
合计	14,268.22	100%	16,393.38	100%	15,696.87	100%

报告期内，公司主营业务收入分别为 14,916.95 万元，15,770.04 万元及 14,114.93 万元。2012 年主营业务收入较 2011 年增长 5.72%，增长速度较慢，主要原因是：

①2012 年光通信行业整体增长较慢

2012 年，受全球金融危机影响，光通信行业处于低谷期，行业整体增长速度有所减缓，但行业内主要企业的整体业绩并未出现大幅度波动。报告期行业内主要企业的业绩情况如下：

单位：百万元

公司	2013年1-9月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率	金额
Finisar	800.21	930.83	-1.98%	949.62
JDSU	1,255.6	1,698.8	-3.44%	1,759.4
ADVA	234.47	330.07	6.15%	310.95

注 1：Finisar 报告期末为每年 4 月 30 日，JDSU 报告期末为每年 6 月 30 日。为使数据具可比性，JDSU 财务区间已转换为 1 月 1 日至 12 月 31 日数据，Finisar 转换后财务区间为 2 月 1 日至 1 月 31 日。

注 2：Finisar 及 JDSU 的货币单位为百万美元，ADVA 的单位为百万欧元。

从上表可见，2012 年度光通信领域领军企业 Finisar 及 JDSU 业绩有小幅下滑但均基本保持稳定。公司报告期内第一大客户 ADVA 在 2012 年度与奥新科技同样实现了小幅增长，营业收入较 2011 年上升了 6.15%。

②2012 年公司适当降低产品价格以保持产品竞争力

2012 年度，欧洲债务危机持续对全球经济产生不利影响，美国经济复苏亦较缓慢，与经济关联度较高的全球通信市场受影响较大。为保持竞争力，部分光电子器件行业企业采取了降低产品售价方式以维持销售额。奥新科技在 2012 年适

当调整了销售价格，保持了公司产品在光电子器件市场中的竞争力，促进了产品销售。

报告期内，公司主要销售区域在中国境外，国内销售占比较小。随着国内光通信基础设施建设的提速，公司预计未来国内光通信市场将迎来新一轮投资周期，为光通信产业链相关企业带来难得的发展机遇。为把握住国内的市场机遇，公司加强了境内市场的建设，具体措施包括：

第一，加快境内主设备厂商的认证步伐。目前，公司产品已经进入华为、烽火通信（600498）等知名通信系统主设备厂商的供应体系。公司下一步将积极准备其他主设备厂商的认证工作。

第二，展开国内销售网络。公司将以华中地区为依托，在主要省会城市设立办事处，以办事处为核心，将业务延伸至该省所辖各市。

第三，积极与运营商沟通。以往，公司客户以主设备厂商为主，通过主设备厂商将产品售予运营商。未来，公司将强化与运营商的沟通，直接为终端客户提供产品和服务。

## 2、营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期内营业收入及利润情况如下：

项目	2013年1-9月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率	金额
营业收入	142,682,213.96	163,933,788.75	4.44%	156,968,677.3
营业成本	96,694,644.70	118,461,616.71	6.40%	111,339,700.39
营业利润	20,761,342.60	12,503,467.95	-22.24%	16,079,107.19
利润总额	22,848,143.58	17,077,331.39	-10.74%	19,132,499.18
净利润	18,420,974.50	14,738,646.43	-9.34%	16,256,312.48

公司 2012 年实现营业收入 16,393.38 万元，较 2011 年 15,696.87 万元增长 4.44%。受欧洲债务危机对全球经济产生的不利影响，光通信行业企业毛利普遍有所下降。公司毛利率从 2011 年 28.69% 下降至 2012 年 25.94%，是当期营业利润下降的主要因素。



2013年1-9月公司已实现营业收入14,268.22万元，已达2012年全年营业收入87.04%。随着2013年毛利率的从2012年25.94%上升至32.21%，营业利润、利润总额及净利润较2012年稳步上升。

受政府补助影响，报告期内利润总额波动幅度较营业利润波动幅度小。

### 3、营业成本及毛利构成

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
<b>2013年1-9月</b>				
光有源器件及模块	14,943,259.35	11,381,059.91	3,562,199.44	23.84%
光无源器件及模块	73,481,793.57	40,913,437.44	32,568,356.13	44.32%
子系统	52,724,237.05	43,389,489.63	9,334,747.412	17.70%
合计	141,149,289.97	95,683,986.98	45,465,302.99	32.21%
<b>2012年度</b>				
光有源器件及模块	11,776,846.80	9,324,515.03	2,452,331.77	20.82%
光无源器件及模块	74,230,994.78	47,297,649.51	26,933,345.27	36.28%
子系统	71,692,553.03	60,164,152.23	11,528,400.80	16.08%
合计	157,700,394.61	116,786,316.77	40,914,077.84	25.94%
<b>2011年度</b>				
光有源器件及模块	9,667,110.57	6,777,127.02	2,889,983.55	29.90%
光无源器件及模块	59,827,799.68	34,405,401.69	25,422,397.99	42.49%
子系统	79,674,616.22	65,197,026.00	14,477,590.22	18.17%
合计	149,169,526.47	106,379,554.71	42,789,971.76	28.69%

#### (1) 公司能够获取较高毛利率的原因

报告期内，奥新科技综合毛利率分别为28.69%、25.94%及32.21%，综合毛利率较高。公司能够获取较高毛利率的原因如下：

##### ① 奥新科技研发能力较强能较好地满足客户的定制化需求

公司拥有一批包括行业内领先企业的客户群体，产品的最终用户一般为各国电信运营商。受地域环境因素、传输距离、信号强度要求及当地网络发展阶段等因素的影响，各运营商对电信设备均有定制化的需求，因此定制化的光通信器件亦应运而生。

优秀的客户群体使奥新科技能较早洞察光通信行业的最新动向及客户需求，而较强的研发能力使奥新科技能够快速响应客户需求，推出新的产品。奥新科技会对每款新产品分配一个 PN 号码，报告期各期末 PN 号码数量分别为 2,262 个、3,201 个及 4,453 个，2013 年新产品推出的力度较 2012 年更大。

在光电子器件行业，同一产品的重复订单一般只会降低产品价格，产品毛利率不断下降；而新产品则能达到较高的毛利率。因此 2013 年公司推出更多新产品也使整体毛利率有所提高。

#### ② 奥新科技产品定位高端，产品附加值较高

奥新科技自成立以来，致力于提供高品质、高附加值的光器件、模块和子系统产品。通过多年在研发上的持续投入，以及与外部机构和人才的研发合作，公司在产品技术及设计能力方面已形成一定技术优势。

公司在美国设有研发机构，主要从事新型产品工业化、产业化方面的研发。公司报告期研发投入占营业收入比重达 6.10%，6.29% 及 4.46%。截至目前，公司已取得 20 项专利技术，其中发明专利 2 项，实用新型专利 17 项，美国注册专利 1 项。通过多年对研发的持续投入和积累，公司已有能力生产出一系列高端光电子器件产品。

#### ③ 产品品质较高

质量控制方面，公司通过制定《质量目标控制程序》，建立严格的短期及长期的质量目标，并将其纳入各部门的绩效考核指标当中。公司每月汇集当月质量目标数据，对产品质量情况进行监控；对发现的可能导致质量问题的情况进行及时的干预及改善。通过这些措施，公司产品品质达到较高水平，返修率较低，报告期内返修产品低于 0.20%，在客户群体中赢得了较好口碑，有利于公司保持利润空间。

#### ④ 奥新科技拥有高质量客户群

公司经多年布局，业务已经覆盖欧洲、北美、亚洲等地区。公司坚持采取核心大客户策略，主要向境内外知名客户提供尖端的新型通信光电子器件。这些客户为稳定供应及采购品质，制定了严格的供应链管理体系，对于供应商的筛选、考核、认证周期长，程序复杂，因此这些客户与其供应商一般会建立长期合作关系。较高的产品品质结合优秀的产品渠道，使公司获得较高的产品毛利率。

⑤ 奥新科技毛利率符合全球同行业水平

2013 年，全球光电子行业主要企业毛利率情况如下：

公司名称	2013 年 1-9 月
Finisar	34.13%
JDSU	41.28%
ADVA	39.30%
奥新科技	32.21%

国内光电子器件行业由于终端客户为几大电信运营商，一般采用“集中采购”这种招标模式。为获取订单，国内生产厂商将产品价格定的较低，导致产品毛利率较低，因此国内光器件厂商整体毛利不高。

报告期内奥新科技境外销售收入占比较高，较高的境外销售收入比例有助于提高整体毛利率，因此公司整体毛利率及其变动情况与境外企业接近，符合国际同行业水平。

2012 年度，欧洲债务危机持续对全球经济产生不利影响，美国经济复苏亦较缓慢，与经济关联度较高的全球通信市场受影响较大。为保持竞争力，部分光电子器件行业企业采取了调整产品售价方式以维持销售额。公司毛利亦受宏观经济环境影响，2012 年综合毛利率略有下降。2013 年度，行业进入复苏期，公司毛利率有所回升。

(2) 公司三大产品毛利率相差较大的原因

三大类产品中，光无源器件及模块毛利率较高，光有源器件及模块次之，子系统毛利率最低。

公司光无源器件及模块产品主要为波分复用器，主要销售予 ATL（爱富通信）、ABI（奥思系统）等国外客户。公司光无源器件产品毛利率总体较高的原因主要为：1、公司波分复用器产品由公司自主研发设计，技术含量高，产品各项技术参数指标在同类产品中处于领先地位，属于高端产品，销售价格较高；2、相关产品为定制化产品，单型号产品采购量较小，价格较高。

公司子系统类产品主要为光纤放大器，主要销售予报告期内第一大客户

ADVA。公司子系统类产品毛利率较低的原因主要为：1、ADVA 向奥新科技采购量较大、采购金额较高、成本控制较严、议价能力较强，因此奥新科技产品售予 ADVA 的价格较低；2、ADVA 向奥新科技采购的产品主要由 ADVA 自身设计，奥新科技仅根据相关技术指标要求生产，对产品的附加值相对较低。

### (3) 报告期内毛利率发生变动的的原因

近三年，本公司主营业务综合毛利率分别为 28.69%、25.94% 及 32.21%，2012 年比 2011 年下降 2.74 个百分点，2013 年比 2012 年上升 6.27 个百分点。影响公司主营业务综合毛利率的因素为产品销售结构变动及各产品毛利率变动两个方面，具体影响如下表所示：

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
综合毛利率	32.21%	25.94%	28.69%
综合毛利率变化	6.27 个百分点	-2.74 个百分点	-
其中：产品销售结构变动的影响	1.16 个百分点	1.81 个百分点	-
各产品毛利率变动的影响	5.11 个百分点	-4.55 个百分点	-

2012 年毛利率下降 2.74 个百分点，主要原因是随着全球金融危机导致的宏观经济不稳定因素增多和市场竞争的加剧，公司主动调整部分产品的销售价格，使产品的毛利率有所降低，但仍维持在较高水平。2013 年 1-9 月，随着全球经济状况的改善以及行业整体景气度的回暖，发行人综合毛利率总体保持稳定。

#### ①产品销售结构变动的影响

项目	2013 年 1-9 月		2012 年度		2011 年度
	销售结构	影响毛利率的百分点	销售结构	影响毛利率的百分点	销售结构
光有源器件及模块	10.59%	0.65%	7.47%	0.30%	6.48%
光无源器件及模块	52.06%	1.81%	47.07%	2.96%	40.11%
子系统	37.35%	-1.30%	45.46%	-1.44%	53.41%

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度
	销售结构	影响毛利率的百分点	销售结构	影响毛利率的百分点	销售结构
合计	100%	1.16%	100%	1.81%	100%

2012年，除子系统外，公司销售的光有源器件及光无源器件销售额都有所增加。其中光无源器件销售额超越子系统成为2012年公司销售额最高的产品类别。由于光无源器件毛利较高，且销售比例有所上升，对当年毛利率影响的比重也较大。光无源器件2012年影响毛利的百分点为2.96%。同时子系统由于占收入总额比例减小，2012年子系统影响毛利率的百分点下降1.44%。

2013年，光无源器件销售额占总销售额比例进一步加大，达到52.06%。当年对毛利率的影响亦同步增长，达1.81%。子系统的销售占比受光无源器件的挤压进一步缩小，2013年对毛利率的影响减少1.30%。

报告期内，奥新科技高毛利产品，即光无源器件销售占比持续增长，销售结构的变化对整体毛利率呈正面影响。

## ②各产品毛利率变动的的影响

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度
	产品毛利率	影响毛利率的百分点	产品毛利率	影响毛利率的百分点	产品毛利率
光有源器件及模块	23.84%	0.32%	20.82%	-0.68%	29.90%
光无源器件及模块	44.32%	4.18%	36.28%	-2.92%	42.49%
子系统	17.70%	0.61%	16.08%	-0.95%	18.17%
合计	32.21%	5.11%	25.94%	-4.55%	28.69%

2012年，受全球金融危机影响，光通信行业整体毛利率下滑。奥新科技为保持公司产品的竞争力对产品价格进行了调整。其中光有源器件及光无源器件的产品毛利率下降幅度较大，分别为9.08%及6.21%；光无源器件销售额占总销售额比例较高，对当年毛利率的影响较大，其对2012年毛利率影响为-2.92%。

2013年，行业景气度回升，公司产品毛利率亦有所上升。同时，公司2012年下半年推出的新型波分复用器销售情况较好。该类产品尺寸较小，温度适应范围广，且在几个光学核心参数指标均达到较高标准，是目前公司重要的产品类型。行业回暖及新产品推出使2013年光无源器件毛利率较2012年上升8.04%，对整体毛利率影响4.18%，是2013年整体毛利率上升的重要因素。

③主要产品原材料价格变动对毛利率波动的影响

奥新科技产品主要为波分复用器（光无源器件）及光纤放大器（子系统），其中光纤放大器毛利率较稳定，而波分复用器毛利率变动幅度较大。报告期内波分复用器一些重要原材料平均价格变动情况如下：

原材料类别	2013年1-9月价格变动幅度	2012年价格变动幅度
AAWG	-22.22%	-14.29%
CWDM 常规	-12.40%	-4.88%
DWDM 常规	-11.10%	-5.11%
WDM	-22.00%	-22.81%
CWDM A1,A2 偏波长	-15.00%	N/A
DWDM 加严	-3.90%	N/A

报告期内，波分复用器一些重要原材料价格呈下降趋势。2012年，原材料价格有所下降；2013年，公司与供应商积极沟通，原材料采购价格降价幅度较大。报告期内原材料采购价格的降低有助于提升产品毛利率。

（二）主要费用及其占营业收入的比重及变化情况

公司近两年及一期主要费用及其变化情况如下：

单位：万元

项目	2013年1-9月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	510.00	688.30	28.82%	534.31
管理费用	1,735.79	2,393.81	8.26%	2,221.34
其中：研发费用	635.68	1,030.89	7.81%	956.19

项目	2013年1-9月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率	金额
财务费用	195.99	91.80	-39.96%	152.89
销售费用占营业收入比例	3.57%	4.30%		3.40%
管理费用占营业收入比例	12.22%	14.97%		14.15%
其中：研发费用占营业收入比例	4.46%	6.29%		6.09%
财务费用占营业收入比例	1.38%	0.57%		0.97%
期间费用率	17.17%	19.84%		18.52%

公司销售费用主要为运输费用、销售人员的薪酬、佣金费等；管理费用主要为技术研究开发费、管理人员薪酬、折旧费等；财务费用主要为借款利息及汇兑损益。

### （三）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

#### 1、报告期非经常性损益情况

公司报告期内非经常性损益情况如下表所示：

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益	-13,290.98	-	-
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）	1,719,266.23	4,262,290.07	2,809,259.34
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	-	-1,034,783.34	-583,975.91
其他营业外收支净额	380,825.73	329,166.49	8,827.45
非经常性损益合计	2,086,800.98	3,556,673.22	2,234,110.88
减：所得税影响额	315,382.66	573,969.57	264,664.46
少数股东权益影响数	5,349.32	67.93	-

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
扣除所得税后非经常性损益合计	1,766,069.00	2,982,635.72	1,969,446.42

近两年及一期公司非经常性损益分别为：196.94万元、298.26万元及176.61万元，扣除非经常性损益后归属公司所有者的净利润分别为1,429.59万元、1,187.92万元及1,689.73万元。

(1) 政府补助的主要内容

单位：元

政府补助的种类		2013年1-9月	2012年度	2011年度
与资产相关的政府补助	FTTX光纤接入系统光子集成 BOSA器件产业化	92,035.26	104,166.07	-
与收益相关的政府补助	1. 掺铒光纤放大器子系统及可调激光器	749,999.97	1,000,000.00	999,999.34
	2. 出口贴息	523,431.00	298,804.00	292,360.00
	3. 海关出口奖励	80,000.00		10,000.00
	4. 专有技术转化项目资金	250,000.00		
	5. 第三批立项拨款	23,800.00		
	6. 3551人才计划及百人计划		2,800,000.00	1,500,000.00
	7. 其他		59,320.00	6,900.00
	小 计	1,627,230.97	4,158,124.00	2,809,259.34
合 计		1,719,266.23	4,262,290.07	2,809,259.34

(2) 与资产有关的政府补助的明细如下：

单位：元

项目	补助金额	补助拨付时间	项目建设期	完工时间	形成的资产
FTTX光纤接入系统光子集成BOSA器件产业化	4,890,000.00	2011年	2011-2013年	2012年1月	厂房

(3) 政府补助相关资产的形成情况：

单位：元

项目	资产折旧年限	摊销期限(年)	截止2013年9月30日累计摊销金额	截止2013年9月30日余额
FTTX光纤接入系统光子集成				



项目	资产折旧年限	摊销期限(年)	截止 2013 年 9 月 30 日累计摊销金额	截止 2013 年 9 月 30 日余额
BOSA 器件产业化	40	40.00	196,201.33	4,693,798.67

2011 年 7 月 26 日湖北省发展和改革委员会、湖北省经济和信息化委员会下发《关于转发下达国家电子信息产业振兴和技术改造项目 2011 年第一批中央预算内投资计划的通知》(鄂发改投资【2011】1061 号), 计划下达投资 3,000,000.00 元用于公司 FTTX 光纤接入系统光子集成 BOSA 器件产业化项目建设; 2012 年 3 月 12 日武汉市科学技术局下发《关于下达 2012 年高新技术产业发展行动计划光电子与新一代信息技术专项项目的通知》(武科计【2012】36 号), 安排经费 800,000.00 元用于公司 FTTX 光纤接入系统光子集成 BOSA 器件产业化项目建设; 2012 年 5 月 11 日武汉东湖新技术开发区管理委员会下发《关于同意通过科学技术发展专项资金对 2012 年第一批科技创新项目给予资助的通知》(武新管科创【2012】2 号), 下拨 800,000.00 元用于公司 FTTX 光纤接入系统光子集成 BOSA 器件产业化项目建设;

2011 年 12 月 15 日、2012 年 5 月 22 日、2012 年 6 月 7 日武汉市财政局东湖新技术开发区分局分期拨付 3,000,000.00 元、800,000.00 元、800,000.00 元, 用途为项目补贴, 2011 年 12 月 20 日武汉市财政局拨付 290,000.00 元, 用途为项目补贴。

该项目于 2012 年 1 月完工达到预计可使用状态, 资产折旧年限为 40 年, 公司将补贴在该资产使用寿命内平均分配, 从 2012 年 1 月起分次计入以后各期的损益。

(4) 与资产相关政府补助和收益相关政府补助划分的依据

①根据《企业会计准则第 16 号--政府补助》规定, 企业对于收到的综合性项目的政府补助, 需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分, 分别进行会计处理; 难以区分的, 将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助, 视情况不同计入当期损益, 或者在项目期内分期确认为当期收益。

②公司收到的各项政府补助批准文件, 明细如下:

补贴项目内容	政府补助部门	补贴金额 (人民币元)	收款所属年度	是否与资产相关

专利资助	武汉市知识产权局	2,400.00	2011 年	否
专利补贴	武汉市财政局东湖新技术开发 区分局	4,500.00	2011 年	否
高新技术产品出口贴 息	武汉市财政局	292,360.00	2011 年	否
外贸外资绩效奖	武汉市财政局	10,000.00	2011 年	否
3551 人才计划及百人 计划	武汉市财政局东湖新技术开发 区分局	1,500,000.00	2011 年	否
掺铒光纤放大器子系 统及可调激光器	武汉市财政局东湖新技术开发 区分局	999,999.34	2007	否
2011 年合计		2,809,259.34		
中小企业奖金补助	湖北省财政厅、湖北省商务厅	40,000.00	2012 年	否
专利资助	武汉市知识产权局	4,900.00	2012 年	否
高新技术产品出口贴 息	武汉市财政局	298,804.00	2012 年	否
电子信息行业补贴款	中国国际贸易促进委员会	12,420.00	2012 年	否
专利补贴	武汉市财政局东湖新技术开发 区分局	2,000.00	2011 年	否
3551 人才计划及百人 计划	武汉市财政局东湖新技术开发 区分局	2,800,000.00	2011 年	否
掺铒光纤放大器子系 统及可调激光器	武汉市财政局东湖新技术开发 区分局	1,000,000.00	2007	否
FTTX 光纤接入系统 光子集成 BOSA	武汉市财政局东湖新技术开发 区分局/武汉市财政局	104,166.07	2011 年 /2012 年	是
2012 年合计		4,262,290.07		
外贸出口工作中业绩 突出的企业奖励	武汉市财政局	80,000.00	2013 年	否
2013 年专有技术转化 项目奖金	武汉市知识产权局	250,000.00	2013 年	否
东湖高新区科学技术	武汉东湖新技术开发区管理委	23,800.00	2013 年	否

研究与开发资金	员			
高新技术产品出口贴息	武汉市财政局	523,431.00	2012 年	否
掺铒光纤放大器子系统及可调激光器	武汉市财政局东湖新技术开发区分局	749,999.97	2007	否
FTTX 光纤接入系统光子集成 BOSA	武汉市财政局东湖新技术开发区分局/武汉市财政局	92,035.26	2011 年 /2012 年	是
2013 年 1-9 月合计		1,719,266.23		

对在政府补助相关文件中指明与特定研发项目相关（FTTX 光纤接入系统光子集成 BOSA 项目）并形成资产的，公司将其划分为资产相关政府补助；对其余与特定研发项目无关联，并没有形成资产的，公司将其划分为与收益相关政府补助。

③“掺铒光纤放大器子系统及可调激光器”划分为收益相关政府补助的理由

2007 年 3 月 6 日武汉东湖新技术开发区管理委员会下发《关于奥普斯技术（武汉）有限公司项目补贴款的批复》，公司于 2007 年 3 月 8 日收到武汉市财政局东湖新技术开发区分局拨付 6,000,000.00 元政府补助款，系用于掺铒光纤放大器子系统及可调激光器研发项目建设。

由于“掺铒光纤放大器子系统及可调激光器”政府补助款用于该项目系列专利的研发，已形成 4 项专利技术：

序号	专利名称	专利号	类型	取得方式	授权日	期限
1	可调谐激光器及其波长锁定和监控方法	ZL201210027303.3	发明	原始取得	2013 年 12 月 11 日	20 年
2	可调激光器光学元件连接装置	ZL201120174226.5	实用新型	原始取得	2012 年 2 月 1 日	10 年
3	一种单泵浦双极放大的掺铒光纤放大器	ZL201120315163.0	实用新型	原始取得	2012 年 5 月 9 日	10 年
4	基于 SGDBR 的可调谐激光器波长搜寻光学系统	ZL201120294852.8	实用新型	原始取得	2012 年 7 月 25 日	10 年

根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》，以上专项技术属于公司自行研发取得，虽形成无形资产但不予资本化，因此将收到的“掺铒光纤放大器子系统及

可调激光器”政府补助款确认为与收益相关的政府补助。

④“掺铒光纤放大器子系统及可调激光器”政府补助的收入确认依据

《根据《企业会计准则第16号——政府补助》规定，公司将项目建设期6年确认为政府补助分期确认收益的基准。公司未按各年实际发生的研发费用确认各期收益的具体原因：

A.公司的研发团队未成立专门小组进行“掺铒光纤放大器子系统及可调激光器”项目研发，除该项目外，同时还研发其他多个项目，在资金使用及费用方面未单独按各研发项目进行归集，无法准确取得“掺铒光纤放大器子系统及可调激光器”项目的各期研发支出；

B.“掺铒光纤放大器子系统及可调激光器”项目属于专业性极强的科研项目，需借助专家才能准确区分研发支出是否与该项目切实相关，在归集时可能出现误差。基于稳健性原则，公司确认项目建设期6年为分摊年限，将“掺铒光纤放大器子系统及可调激光器”政府补助款项平均分摊转入各期损益。

(5) 申报会计师核查意见

我们执行了检查、测试以及其他我们认为必要的核查程序，经过核查，公司正确划分与收益相关和与资产相关的政府补助，并进行了恰当披露。

2、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

(1) 公司缴纳的主要税种及税率情况如下

税种	计税依据	税率		
		2013年1-9月	2012年度	2011年度
增值税	扣除进项后余额缴纳	17%	17%	17%
营业税	应税收入	5%	5%	5%
城市维护建设费	应纳流转税额	7%	7%	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%	3%	3%
城市堤防费	应纳流转税额	2%	2%	2%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	2%	2%
企业所得税（注）	应纳税所得额	15%	12.5%	12.5%

注：公司报告期内的企业所得税税率分别为12.5%、12.5%、15%；公司子公司武汉奥尼思迪

科技有限公司报告期内企业所得税税率为25%。公司美国子公司AOC Technologies Inc.所得税分为地方所得税与联邦所得税，报告期内地方所得税为800美金/年定额征收，报告期内联邦所得税采用超额累进税率：应纳税所得额在50,000美金以下的，所得税按应纳税所得额的15%缴纳；应纳税所得额在50,000到75,000美金的，应纳税所得额高于50,000美金部分按照25%缴纳；应纳税所得额在50,000美金部分按照7,500美金缴纳；应纳税所得额在75,000到100,000美金的，应纳税所得额高于75,000美金部分按照34%缴纳，应纳税所得额在75,000美金部分按照13,750美金缴纳；应纳税所得额在75,000到100,000美金的，应纳税所得额高于75,000美金部分按照34%缴纳，应纳税所得额在75,000美金部分按照13,750美金缴纳；应纳税所得额在100,000到335,000美金的，应纳税所得额高于100,000美金部分按照39%缴纳，应纳税所得额在100,000美金部分按照22,250美金缴纳；应纳税所得额在335,000到10,000,000美金的，应纳税所得额高于335,000美金部分按照34%缴纳，应纳税所得额在335,000美金部分按照113,900美金缴纳；应纳税所得额在10,000,000到15,000,000美金的，应纳税所得额高于10,000,000美金部分按照35%缴纳，应纳税所得额在10,000,000美金部分按照3,400,000美金缴纳；应纳税所得额在15,000,000到18,333,333美金的，应纳税所得额高于15,000,000美金部分按照38%缴纳，应纳税所得额在15,000,000美金部分按照5,150,000美金缴纳；应纳税所得额高于18,333,333美金的，所得税按应纳税所得额的35%缴纳。

## （2）适用的税收优惠政策

2010年，公司取得武汉市东湖高新技术开发区国家税务局关于生产性外商投资企业所得税两免三减半的企业所得税优惠审查报告，同意公司从2008年度起计算免征、减征企业所得税的期限。2008、2009年度免征所得税，2010-2012年度按25%减半征收，可按12.5%优惠税率执行；2011年9月，公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政局、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局核发的GR201142000072号《高新技术企业证书》，自2011年起可按15%优惠税率执行。2010、2011、2012、2013年公司实际执行的企业所得税率分别为12.5%、12.5%、12.5%、15%。公司所生产的光有源器件及模块、光无源器件及模块以及子系统属于国家鼓励出口的光通信类产品，该类产品出口销售适用17%的增值税出口退税率，公司境外销售占比较高，一直享受此项税收优惠。

#### 四、报告期公司主要资产情况

公司各类资产金额及占总资产的比例如下：

单位：万元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	4,227.34	24.99%	1,835.11	12.96%	1,393.18	9.49%
应收票据	165.59	0.98%	98.07	0.69%	555.04	3.78%
应收账款	2,977.27	17.60%	3,089.72	21.82%	3,405.91	23.21%
预付账款	361.54	2.14%	40.34	0.28%	41.18	0.28%
其他应收款	57.68	0.34%	114.39	0.81%	85.09	0.58%
存货	3,942.85	23.31%	3,440.31	24.30%	3,390.53	23.10%
其他流动资产	51.27	0.30%	99.59	0.70%	71.78	0.49%
<b>流动资产合计</b>	<b>11,783.54</b>	<b>69.66%</b>	<b>8,717.53</b>	<b>61.57%</b>	<b>8,942.70</b>	<b>60.94%</b>
固定资产	3,826.30	22.62%	4,089.46	28.88%	4,372.11	29.79%
无形资产	1,137.02	6.72%	1,161.09	8.20%	1,193.18	8.13%
商誉	96.69	0.57%	96.69	0.68%	96.69	0.66%
长期待摊费用	64.32	0.38%	88.73	0.63%	69.62	0.47%
递延所得税资产	9.03	0.05%	5.83	0.04%	1.49	0.01%
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,133.36</b>	<b>30.34%</b>	<b>5,441.80</b>	<b>38.43%</b>	<b>5,733.08</b>	<b>39.06%</b>
<b>资产总计</b>	<b>16,916.90</b>	<b>100%</b>	<b>14,159.33</b>	<b>100%</b>	<b>14,675.78</b>	<b>100%</b>

报告期内，随着业务规模的扩张，公司资产总额呈增长趋势。公司资产总额2013年9月末较2012年末增长19.48%，2012年末较2011年末减少3.52%。2012年末总资产的减少主要是由于美国AOC于当年实施了利润分配所致。资产规模的稳步扩大反映了公司持续良性发展的态势，并且公司资产结构稳定，整体资产质量优良。

公司资产主要由流动资产、固定资产和无形资产构成。报告期各期末，非流动资产占资产总额的比例分别为39.06%、38.43%和30.34%，流动资产占资产总额的比例分别为60.94%、61.57%和69.66%。公司的资产流动性较高。

## （一）货币资金

报告期内，公司的货币资金明细情况如下：

单位：万元

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金	2.61	0.06%	1.34	0.08%	1.77	0.13%
银行存款	3,943.53	93.29%	1,593.56	86.84%	1,192.79	85.62%
其他货币资金	281.19	6.65%	240.22	13.09%	198.62	14.26%
合计	4,227.34	100%	1,835.11	100%	1,393.18	100%

报告期内，公司货币资金余额分别为 1,393.18 万元、1,835.11 万元和 4,227.34 万元，占流动资产的比例分别为 15.58%、21.05% 及 35.87%。

2013 年 9 月末公司货币资金较 2012 年末增加的主要原因为 2013 年 1 至 9 月公司的经营现金流状况良好，经营现金净流入为 3,218.66 万元，考虑投资活动和筹资活动现金流出之后，2013 年 9 月末的货币资金余额较上年末仍有上升。

其他货币资金期末余额主要为信用证与银行承兑汇票保证金存款以及公司网络支付工具 PayPal 账户存款。

## （二）应收票据

报告期内，公司的应收票据明细情况如下：

单位：万元

项目	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
银行承兑汇票	131.61	79.48%	3.89	3.97%	22.34	4.02%
商业承兑汇票	33.98	20.52%	94.18	96.03%	532.70	95.98%
合计	165.59	100%	98.07	100%	555.04	100%

报告期内，公司的应收票据余额分别为 555.04 万元、98.07 万元及 165.59 万元。经公司与供应商协商，供应商从 2012 年开始接受以商业承兑汇票方式付款，公司收取的应收票据均用以支付供应商货款，导致 2012 年末及 2013 年 9 月末应收票据余额较小。

截至 2013 年 9 月 30 日，公司已背书但未到期的应收票据情况如下：

单位：元

编号	出票人名称	承兑单位	票据类型	票据金额	到期日
1	武汉电信器件有限公司	兴业银行光谷支行	银行承兑汇票	271,637.10	2013.10.25
2	武汉电信器件有限公司	兴业银行光谷支行	银行承兑汇票	244,859.26	2013.12.22
3	烽火通信科技股份有限 公司	交通银行东湖支行	银行承兑汇票	121,149.62	2013.12.24
4	武汉电信器件有限公司	中信银行东湖支行	银行承兑汇票	398,953.84	2013.11.29
5	烽火通信科技股份有限 公司	建设银行武汉光谷 支行	银行承兑汇票	24,229.93	2013.11.27
合计				1,060,829.75	

### （三）应收账款

报告期内，公司的应收账款情况如下：

单位：万元

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款总额	3,003.23	3,093.14	3,407.61
坏账准备	25.96	3.42	1.70
应收账款账面价值	2,977.27	3,089.72	3,405.91
总资产	16,916.90	14,9159.33	14,675.78
占总资产的比重	17.60%	21.82%	23.21%

2011 年末、2012 年末及 2013 年 9 月末，公司的应收账款账面价值分别为 3,405.91 万元、3,089.72 万元及 2,977.27 万元，占总资产的比例分别为 23.21%、21.82% 及 17.60%。

报告期内，公司应收账款余额逐年下降，同期营业收入呈上升趋势。应收账款与营业收入变动趋势不同的原因主要是公司境内收入占总收入比例逐年减少所致。境内客户一般账期较长，营业收入中的境内收入占比下降可使应收账款周转率上升，期末应收账款余额下降。



公司应收账款账龄 98% 以上都在一年以内，客户的整体资信状况较好，公司按相应的比例计提了坏账准备。2012 年度应收账款周转率为 5.05 次。总体上来看公司应收账款风险控制在较低水平。

(1) 应收账款按照账龄结构列示

2013 年 9 月 30 日，公司应收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	账面金额	占比	坏账准备	账面价值
一年以内	2,794.31	99.13%	21.45	2,772.86
一至二年	14.15	0.50%	1.41	12.73
二至三年	-	-	-	-
三至四年	10.32	0.37%	3.10	7.22
合计	2,818.77	100%	25.96	2,792.82

公司应收账款账龄结构余额合计与应收账款账面余额的差额为公司应收关联方客户 Conex 的款项 184.46 万元。目前，公司应收 Conex 款项均已全额收回。

截至 2013 年 9 月 30 日，应收账款期末余额中除上述应收关联方客户 Conex 的款项外，不存在应收持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

2012 年 12 月 31 日应收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	账面金额	占比	坏账准备	账面价值
一年以内	2,885.26	99.33%	0.44	2,884.82
一至二年	8.77	0.30%	0.88	7.90
二至三年	10.55	0.37%	2.11	8.44
合计	2,904.58	100%	3.42	2,901.16

公司应收账款账龄结构余额合计与应收账款账面余额的差额为公司应收关联方客户 Conex 的款项 188.57 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日，除 Conex 外，应收账款期末余额中不存在应收持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

2011 年 12 月 31 日应收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	账面金额	占比	坏账准备	账面价值
一年以内	3,245.40	99.66%	0.60	3,244.79
一至二年	10.99	0.34%	1.10	9.89
合计	3,256.39	100%	1.70	3,254.69

公司应收账款账龄结构余额合计与应收账款账面余额的差额为公司应收关联方客户 Conex 的款项 151.22 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，除 Conex 外，应收账款期末余额中不存在应收持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

## (2) 大额应收账款情况

截至 2013 年 9 月 30 日，公司应收账款的主要债务人情形列示如下：

单位：万元

客户名称	与公司关系	金额	占应收账款 总额比例	账龄
ADVA Optical Networking SE	客户	1,071.80	35.69%	一年以内
武汉华安科技有限责任公司	客户	262.93	8.75%	一年以内
Motorola, Inc.	客户	214.19	7.13%	一年以内
武汉电信器件有限公司	客户	192.04	6.39%	一年以内
Conex Systems Technology, Inc.	客户	184.46	6.14%	一年以内
<b>合计</b>		<b>1,925.42</b>	<b>64.11%</b>	

2012 年 12 月 31 日，公司应收账款的主要债务人情形列示如下：

单位：万元

客户名称	与公司关系	金额	占应收账款 总额比例	账龄
ADVA Optical Networking SE	客户	869.12	28.10%	一年以内
武汉华安科技有限责任公司	客户	398.52	12.88%	一年以内
Harmonic, Inc.	客户	312.48	10.10%	一年以内
CYI（思洋光网络）	客户	273.55	8.84%	一年以内
武汉电信器件有限公司	客户	258.94	8.37%	一年以内

客户名称	与公司关系	金额	占应收账款 总额比例	账龄
合计		<b>2,112.61</b>	<b>68.30%</b>	

2011年12月31日，公司应收账款的主要债务人情形列示如下：

单位：万元

客户名称	与公司关系	金额	占应收账款 总额比例	账龄
ADVA Optical Networking SE	客户	1,123.66	32.98%	一年以内
武汉华安科技有限责任公司	客户	616.04	18.08%	一年以内
武汉电信器件有限公司	客户	419.64	12.31%	一年以内
ATL（爱富通信）	客户	227.24	6.67%	一年以内
Harmonic, Inc.	客户	167.76	4.92%	一年以内
合计		<b>2,554.34</b>	<b>74.96%</b>	

#### （四）预付账款

单位：元

项目	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	360.14	99.61%	39.88	98.86%	31.14	75.61%
1年以上	1.40	0.39%	0.46	1.14%	10.04	24.39%
合计	361.54	100%	40.34	100%	41.18	100%

报告期内公司预付账款主要系预付供应商货款，账龄98%以上均1年以内，各期末余额较低。2013年预付账款余额较高，原因是2013年9月公司向海外供应商支付货款导致。

报告期内无持有5%以上股份股东及关联方预付账款。

报告期内，公司预付账款各期末金额情况如下：

单位：万元

年度	序号	公司名称	销售金额
2013 年1-9月	1	ADVA Optical Networking SE	337.91
	2	武汉维思特科技有限公司	13.25
	3	东莞市甬和精密五金有限公司	2.65
	4	The Hartford Financial Services Group, Inc	1.61
	5	深圳市慧驰精密光电有限公司	1.53
	小计		356.96
2012 年度	1	光元先进科技股份有限公司	6.56
	2	南阳禾立光电有限公司	5.82
	3	上海坤腾光电科技有限公司	2.47
	4	深圳鑫通宇塑胶电子有限公司	1.90
	5	Nexans, Inc	1.66
	小计		18.42
2011 年度	1	The Hartford Financial Services Group, Inc	8.79
	2	深圳鑫通宇塑胶电子有限公司	7.02
	3	苏州市欧格玛电子有限公司	4.00
	4	深圳市环瑞电子有限公司	3.28
	5	Fi-ra Photonics Co., Ltd	2.98
	小计		26.08

### (五) 其他应收款

单位：万元

账龄	2013年9月30日			2012年12月31日			2011年12月31日		
	账面 余额	比例 %	坏账 准备	账面 余额	比例 %	坏账 准备	账面 余额	比例 %	坏账 准备
1年以内	51.95	95.86%	0.14	81.93	69.10%	0.15	83.07	95.42%	-
1-2年	0.55	1.02%	0.05	34.90	29.43%	3.49	0.01	0.01%	0.00
2-3年	-	-	-	0.01	0.01%	0.00	3.98	4.57%	0.80
3-4年	0.01	0.01%	0.00	1.73	1.46%	0.52	-	-	-
4-5年	1.69	3.11%	0.84	-	-	-	-	-	-
合计	54.19	100%	1.04	118.55	100%	4.16	87.06	100%	1.97

报告期内公司其他应收款主要为中国海关收取的货物保证金，预支予员工的备用金等。部分其他应收款账龄较长，已充分计提坏账准备，由于金额较小，对公司生产经营无重大影响。2013年9月30日其他应收款账龄结构余额与应收账款账面余额的差额为公司运通信用卡余额4.53万元。

截至2013年9月30日，前五大其他应收款明细如下表：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	与公司关系
1	中国海关	19.20	一年内	海关保证金	无
2	王勤	8.52	一年内	备用金	公司员工
3	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）	5.00	一年内	审计费	会计师
4	运通卡	4.53	一年内	备用金	无
5	AOC 香港（筹）	4.03	一年内	开办费	子公司
合 计		41.35			

截至2012年12月31日，前五大其他应收款明细如下表：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	与公司关系
1	熊丽莎	34.90	一年内	年会筹备金	公司员工
2	中国海关	33.13	一年内	海关保证金	无
3	运通卡	17.34	一年内	备用金	无
4	员工食堂	17.20	一年内	食堂费用	无
5	熊楚虎	2.73	一年内	备用金	公司员工
合 计		105.30			

截至2011年12月31日，前五大其他应收款明细如下表：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	与公司关系
1	熊丽莎	43.68	一年内	年会筹备金	公司员工
2	中国海关	32.58	一年内	海关保证金	无
3	银行保证金	3.06	一年内	保证金	无
4	何钰	1.03	一年内	备用金	公司员工
5	运通卡	0.82	一年内	备用金	无
合 计		81.17			

截至2013年9月30日，其他应收款中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

## （六）存货

报告期内，公司的存货列示如下：

单位：万元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
原材料	1,787.01	1,740.50	1,398.63
低值易耗品	0.43	7.87	-
在产品	596.96	417.58	360.96
库存商品	1,598.41	1,309.60	1,639.21
合计	3,982.81	3,475.56	3,398.80
减：存货跌价准备	39.96-	35.25-	8.27
<b>账面价值</b>	<b>3,942.85</b>	<b>3,440.31</b>	<b>3,390.53</b>

公司的存货主要为原材料、库存商品和在产品。产成品主要包括公司生产的光纤放大器、波分复用器等系列产品。

2013年9月末公司存货较2012年末增长14.61%，达3,942.85万元；2012年末存货余额与2011年末较接近。存货余额的增加与主营业务收入的增长趋势一致。

截至2013年9月30日，公司对部分原材料及库存商品按会计政策要求计提了资产减值准备。

## （七）其他流动资产

单位：万元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收出口退税	51.27	99.59	71.78
合计	51.27	99.59	71.78

其他流动资产为应收出口退税，报告期内余额分别为71.78万元、99.59万元及51.27万元。

## （八）固定资产

单位：万元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
固定资产原值：			
房屋及建筑物	2,014.65	2,014.65	2,014.65
机器设备	3,722.82	3,619.26	3,418.57
运输设备	72.86	72.86	72.86
其他设备	257.55	318.70	300.00
合计	6,067.88	6,025.47	5,806.08
累计折旧：			
房屋及建筑物	232.76	196.92	149.14
机器设备	1,775.53	1,454.15	1,039.70
运输设备	58.90	51.85	41.95
其他设备	174.39	233.09	203.19
合计	2,241.58	1,936.01	1,433.98
减值准备			
固定资产账面价值	3,826.30	4,089.46	4,372.10

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 4,372.10 万元、4,089.46 万元和 3,826.30 万元。固定资产主要构成为房屋建筑物和机器设备等。本公司固定资产均处于正常使用状态，无需提取减值准备的情形，报告期内未计提固定资产减值准备。

截至 2013 年 9 月 30 日，公司固定资产抵押情况如下：

2013 年 5 月 2 日，公司与中国光大银行武汉分行签订《最高额抵押合同》（编号：武光汉街 GSDY20130002），约定公司将以其所有的土地使用权（武新国用（2007）第 109 号）及房屋所有权（武房权证湖字第 2011013093 号）作为抵押物抵押给中国光大银行武汉分行，为公司在《综合授信协议》（编号：武光汉街 GSSX20130007）项下将产生的全部债务提供最高额抵押担保。

## （九）无形资产

单位：万元

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
无形资产原值：			
土地使用权	1,240.00	1,240.00	1,240.00
财务软件	35.12	35.14	35.14
专利技术	994.00	994.00	994.00
合计	2,269.12	2,269.14	2,269.14
累计摊销：			
土地使用权	114.24	95.29	70.04
财务软件	23.87	18.76	11.93
专利技术	994.00	994.00	994.00
合计	1,132.10	1,108.05	1,075.96
减值准备			
无形资产账面价值	1,137.02	1,161.09	1,193.18

报告期各期末，公司无形资产账面价值分别为 1,193.18 万元、1,161.09 万元和 1,137.02 万元，主要包括土地使用权及专利技术。无形资产账面价值的减少主要系各期计提摊销所致，无需提取减值准备的情况。报告期内，公司的研究开发支出全部费用化进入当期损益。

无形资产抵押情况详见“第四节、四、（八）固定资产”。

## （十）商誉

单位：元

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
商 誉	966,902.60	966,902.60	966,902.60

2010年7月31日，公司收购奥尼思迪 60% 股权时，奥尼思迪经湖北鑫盛会计师事务所有限公司出具的鄂鑫审字[2010]Y-44 号审计报告审定账面可辨认净资产为 198.85 万元。公司支付的股权收购价格 216 万元与收购的 60% 股权所对应账面净资产为 119.31 万元，两者之间的差额在合并报表中确认人民币 96.69 万元商誉。



申报会计师核查了公司 2010 年收购奥尼思迪产生 96.69 万元商誉形成的原因，并检查各期商誉减值测试情况，具体情况如下：

### 1、公司收购奥尼思迪的战略目标

为公司整体发展战略考虑，公司于 2010 年溢价收购奥尼思迪，并将奥尼思迪产业定位于光通讯市场元器件供应商，拟将奥尼思迪打造成公司产业链经营中的电子元器件供应平台和贴片加工中心，为公司提供专业化、定制化的产品，实现公司后向一体化发展的战略。

### 2、奥尼思迪经营现状

公司收购奥尼思迪至今，奥尼思迪持续亏损，主要原因为：公司对产品品质要求较高，奥尼思迪生产工艺水平尚未达到要求的技术标准，尚未能实现成为公司贴片加工中心的目标；由于专业化、定制化的产品服务使奥尼思迪前期的投入较大、成本费用的支出增加；光通讯行业不景气导致订单量增幅缓慢。

### 3、奥尼思迪发展规划

经过近 3 年的发展整合，奥尼思迪经营开始逐步走入正轨。公司地处武汉，为光通讯行业企业集中地。随着近年大型光通讯企业倾向将 SMT 生产环节外包，同时光通讯行业进入景气周期，奥尼思迪业务前景向好。作为公司的重要子公司，同时也是公司的重要供应商，随着成为公司产业链经营中的电子元器件供应平台和贴片加工中心目标的实现，奥尼思迪业务将进一步得到保障。

从公司最近 3 年外包贴片业务的数据看，随着奥尼思迪贴片工艺水平的提高，完成公司每年外包的贴片业务，不仅可以实现扭亏为盈，因母子公司合作产生的品牌效应，还可以对外承接相关的业务，为公司的发展贡献更大的利润。

2014 年是运营商布局 4G 基础设施的高峰，奥尼思迪的业绩有望提升并为后续几年的增长奠定基础。

#### 申报会计师核查意见：

我们执行了询问、检查、测试、分析以及其他我们认为必要的核查程序，经过核查，未发现公司 2010 年收购奥尼思迪产生 96.69 万元商誉存在减值迹象。

## （十一）长期待摊费用

公司的长期待摊费用主要为房屋装修费，摊销年限为 5 年。

单位：万元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
房屋装修费	64.32	88.74	69.62

截至 2013 年 9 月 30 日，公司长期待摊费用未发生可变现净值低于账面价值的事项，故未计提减值准备。

## （十二）递延所得税资产

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产减值准备	90,320.51	58,299.78	14,854.42
合计	90,320.51	58,299.78	14,854.42

报告期内公司确认的递延所得税资产主要为各项资产计提减值所产生的资产减值准备。

## （十三）公司资产减值准备计提情况

### 1、公司资产减值准备政策

请参见第四节“公司财务，二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响，（一）应收账款坏账准备的确认和计提，以及（二）存货的分类和计量”。

### 2、公司实际计提减值准备情况

单位：万元

类别	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收账款坏账准备	25.96	3.42	1.70
其他应收款坏账准备	1.04	4.16	1.97
存货跌价准备	39.96	35.25	8.27

## 五、报告期公司主要负债情况

### （一）短期借款

报告期内，公司短期借款分类明细表列示如下：

单位：万元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
信用借款	-	565.70	126.02
抵押借款	-	-	500.00
合计	-	565.70	626.02

2011年末及2012年末信用借款余额为美国AOC从花期银行借入短期借款20万美元及90万美元。

2011年末抵押借款为公司借入光大银行500万元。

### （二）应付票据

报告期内，公司的银行承兑汇票情况列示如下：

单位：万元

票据种类	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	276.14	235.24	198.62

公司报告期内应付票据余额逐渐增加，主要是因为随着公司营业收入的增加，采购规模相应增大，应付票据余额相应上升。

### （三）应付账款

公司应付账款主要为应付供应商货款。报告期内，公司应付账款余额分别为1,751.47万元、2,205.81万元和3,824.27万元。2013年，随着全球经济回暖，光通信行业整体复苏。随着订单量的上升，公司采购额亦有所上升。2013年1至9月年化采购额较2012年增长15%。2013年采购额的上升幅度与收入上升幅度接近。2013年第三季度公司采购量较2012年第四季度增长明显。报告期最后一季度的采购额上升导致期末应付账款余额上升。

公司对供应商的付款记录良好，截至 2013 年 9 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

截至 2013 年 9 月 30 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付款总额比例	与公司关系
1	武汉光讯科技股份有限公司	635.39	1 年以内	采购款	16.61%	非关联方
2	JDS Uniphase Corporation	449.82	1 年以内	采购款	11.76%	非关联方
3	翔光光通讯器材（昆山）有限公司	431.88	1 年以内	采购款	11.29%	非关联方
4	昂纳信息技术（深圳）有限公司	371.26	1 年以内	采购款	9.71%	非关联方
5	Sanmina Corporation	235.20	1 年以内	采购款	6.15%	非关联方
合 计		2,123.55			55.52%	

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付款总额比例	与公司关系
1	武汉光讯科技股份有限公司	531.37	1 年以内	采购款	24.09%	非关联方
2	JDS Uniphase Corporation	184.62	1 年以内	采购款	8.37%	非关联方
3	翔光光通讯器材（昆山）有限公司	129.45	1 年以内	采购款	5.87%	非关联方
4	武汉华工正源光子技术有限公司	113.68	1 年以内	采购款	5.15%	非关联方
5	扇港元器件（深圳）有限公司	112.20	1 年以内	采购款	5.09%	非关联方
合 计		1,071.32			48.57%	

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付款总额比例	与公司关系
1	翔光光通讯器材(昆山)有限公司	279.90	1 年以内	采购款	15.98%	非关联方
2	武汉光讯科技股份有限公司	278.59	1 年以内	采购款	15.91%	非关联方
3	JDS Uniphase Corporation	207.53	1 年以内	采购款	11.85%	非关联方
4	武汉华工正源光子技术有限公司	103.12	1 年以内	采购款	5.89%	非关联方
5	Oplink Communications, Inc.	87.54	1 年以内	采购款	5.00%	非关联方
合 计		956.68			54.63%	

#### (四) 应付股利

报告期内，公司的应付股利情况列示如下：

单位：万元

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应付股利	-	-	945.14

2011 年末应付股利余额为 945.14 万元，主要是美国 AOC 于 2011 年进行利润分配 150 万美元，折合人民币 945.14 万元。

#### (五) 应交税费

单位：万元

税 种	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	-35.52	-9.79	-20.36
企业所得税	329.56	51.63	137.09
城市维护建设税	29.13	70.39	22.76
个人所得税	2.98	0.82	3.68
教育费附加	12.49	30.17	9.75
地方教育发展费	8.32	20.11	6.50
堤防费	4.19	6.80	-

税 种	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
土地使用税	12.11	-	-
其他	0.65	0.19	-
合 计	363.92	170.31	159.43

报告期内，公司应交税费主要为应交企业所得税、城市维护建设税。奥新科技 2010 年获取武汉市东湖高新技术开发区国家税务局关于生产性外商投资企业所得税两免三减半的企业所得税优惠审查报告，同意公司从 2008 年度起计算免征、减征企业所得税的期限。2008、2009 年度免征所得税，2010-2012 年度按 25% 减半征收，可按 12.5% 优惠税率执行；2011 年 9 月，公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政局、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局核发的 GR201142000072 号《高新技术企业证书》，自 2011 年起可按 15% 优惠税率执行。2010、2011、2012、2013 年公司实际执行的企业所得税率分别为 12.5%、12.5%、12.5%、15%。

报告期各期末公司应交税费余额分别为 159.43 万元、170.31 万元和 363.92 万元。2013 年所得税应交税费余额增长较快，主要原因是母公司预提第三季度所得税以及美国 AOC 预提的 2012 年年度所得税，相关税款在 2013 年 10 月均已缴清。

2012 年末城市维护建设税应交余额较高，主要原因是年末未交流转税的附税。

## （六）其他应付款

公司其他应付款主要包括应付建筑工程款及关联方借款。

2012 年末其他应付款余额较 2011 年末余额降低 21.21%，主要原因是奥新科技支付湖北红旗建筑工程有限公司建筑工程款 262 万元。2013 年 9 月末余额较 2012 年末余额降低 96.66%，主要原因是公司归还关联自然人顾共恩及邓绍珍借款 430 万元及 500 万元所致。报告期内公司关联方借款均按银行同期利率计算利息，并在归还本金的同时偿还利息。

截至 2013 年 9 月 30 日，其他应付款前五大单位情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付款总额比例	与公司关系
----	------	----	----	------	----------	-------

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付款总额比例	与公司关系
1	用友软件股份有限公司	10.80	3-4 年	采购款	25.93%	非关联方
2	熊凡	9.54	1 年以内	差旅费	22.91%	非关联方
3	武汉湖滨仪器有限责任公司	4.00	1 年以内	押金	9.60%	非关联方
4	武汉市共赢陶瓷技术有限公司	2.00	1 年以内	押金	4.80%	非关联方
5	武汉玉标装饰工程有限公司	0.85	1 年以内	质保金	2.04%	非关联方
	合计	27.19			65.28%	

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款前五大单位情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付款总额比例	与公司关系
1	邓绍珍	552.92	1-2 年	股东借款及利息	44.34%	关联方
2	顾共恩	517.01	1-2 年	股东借款及利息	41.46%	关联方
3	湖北红旗建筑工程有限公司	121.30	1 年以内	保证金及工程款	9.73%	非关联方
4	武汉弘基建筑材料有限公司	15.01	1 年以内	工程款	1.20%	非关联方
5	用友软件股份有限公司	10.08	1 年以内	工程款	0.81%	非关联方
	合计	1,216.32			97.54%	

截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款前五大单位情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付款总额比例	与公司关系
1	邓绍珍	522.17	1 年以内	股东借款及利息	32.99%	关联方
2	顾共恩	480.28	1 年以内	股东借款及利息	30.35%	关联方

序号	单位名称	金额	账龄	款项性质	占应付款总额比例	与公司关系
3	湖北红旗建筑工程有限公司	298.18	1年以内	工程款及保证金	18.84%	非关联方
4	武汉新业商品砼有限责任公司	70.00	1年以内	工程款	4.42%	非关联方
5	武汉玉标装饰工程有限公司	62.27	1年以内	工程款	3.93%	非关联方
	合计	1,432.90			90.54%	

截止 2013 年 9 月 30 日，其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决股份的股东单位或关联方款项情况。

### （七）其他非流动负债

单位：万元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
递延收益—政府补助	694.38	778.58	729.00
合计	694.38	778.58	729.00

报告期内其他非流动负债为公司取得的与收益相关或与资产相关的政府补助余额。报告期内相关政府补助余额及收入确认情况如下：

单位：万元

政府补助项目	2013年9月30日	计入营业外收入金额	2012年12月31日	计入营业外收入金额	新增补助金额	2011年12月31日
1、与收益相关的政府补助：						
掺铒光纤放大器子系统及可调激光器	225.00	75.00	300.00	100.00	-	400.00
2、与资产相关的政府补助：						
FTTX光纤接入系统光子集成BOSA器件产业化	469.38	9.20	478.58	10.42	160.00	329.00
合计	694.38	84.20	778.58	110.42	160.00	729.00



## 六、报告期公司股东权益情况

报告期公司股东权益情况如下：

单位：万元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
	金额	金额	金额
实收资本	5,567.32	4,643.75	4,643.75
资本公积	76.44	-	283.38
盈余公积	-	-	347.90
未分配利润	5,841.45	3,974.58	3,072.47
外币报表折算差额	-45.56	-38.25	-36.54
归属于母公司股东权益	11,439.64	8,580.08	8,310.96
少数股东权益	168.12	192.89	205.22
股东权益合计	11,607.75	8,772.97	8,516.18

2012年资本公积、盈余公积为零系公司收购美国AOC全部股权，该收购为同一控制企业合并，购买价格与取得子公司账面净资产的差异依次冲减资本公积、留存收益所致。

2013年11月28日，有限公司股东会通过决议，一致同意以2013年9月30日为变更基准日，经众环海华会计师事务所有限公司审计的账面净资产为113,292,159.38元（众环审字（2013）011432号审计报告），整体变更为股份有限公司。变更后的股份公司注册资本7,000万元，其余43,292,159.38元计入公司资本公积。经众环海华会计师事务所有限公司出具的众环验字[2013]010101号验资报告予以验证，上述出资全部到位。

## 七、公司关联方和关联交易情况

### （一）公司关联方

#### 1、关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

(1) 公司实际控制人及股东

序号	关联方名称(姓名)	持股比例	与本公司的关系
1	顾共恩	80%	控股股东实际控制人
2	嘉兴科技	20%	持有公司 5%以上股东

(2) 公司董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称(姓名)	持股比例	与本公司的关系
1	顾共恩	80%	董事长、总经理
2	李兰	-	董事
3	朱付金	-	董事、副总经理
4	朱益清	-	董事
5	Neil Santos	-	董事
6	张斌	-	监事
7	熊登峰	-	监事
8	胡昌瑞	-	监事
9	张科峰	-	副总经理
10	黄丽颖	-	财务负责人、董事会秘书

董事、监事、高级管理人员之关系密切的家庭成员亦为公司的关联自然人。

(3) 公司子公司

序号	关联方名称(姓名)	持股比例	与本公司的关系
1	AOC Technologies, Inc.	100%	公司全资子公司

序号	关联方名称(姓名)	持股比例	与本公司的关系
2	AOC HongKong, Ltd. (筹)	100%	公司全资子公司
3	武汉奥尼思迪科技有限公司	69.81%	公司控股子公司

#### (4) 其他关联方

序号	关联方名称(姓名)	与本公司的关系
1	武汉嘉兴科技投资有限公司	实际控制人关系密切家庭成员控制的企业
2	Conex Systems Technology, Inc.	实际控制人关系密切家庭成员控制的企业
3	邓绍珍	顾共恩先生的岳母
4	Crystal W. Gu	顾共恩先生的女儿
5	顾晓山	顾共恩先生的兄弟
6	顾泽恩	顾共恩先生的兄弟
7	苏州百家乐酒业有限公司	实际控制人关系密切家庭成员控制的企业
8	岭先香精(苏州)有限公司	实际控制人关系密切家庭成员控制的企业

## (二) 关联交易情况

### 1、经常性关联交易

#### (1) 公司与奥尼思迪及美国 AOC 之间的经常性关联交易

报告期内，公司与奥尼思迪及美国 AOC 之间存在经常性关联交易。由于奥尼思迪及美国 AOC 均为公司全资或控股子公司，属合并财务报表范围内，报告期内相关交易均已作抵销。

#### (2) 公司与 Conex Systems Technology, Inc. 的经常性关联交易

Conex Systems Technology, Inc. (以下简称“Conex”) 由顾共恩于 2007 年设立，注册资本为 1,000 美元，住所为 2880 Zanker Road, STE 203, CA，主营业务为高科技晶体材料及器件研究开发及销售。

截至 2013 年 9 月 30 日，Conex 的股权结构如下：

股东名称	出资额(美元)	持股比例
顾共恩	120.00	12.00%
Crystal W. Gu	510.00	51.00%

股东名称	出资额（美元）	持股比例
Zhang Qin	50.00	5.00%
Wang Shanhong	80.00	8.00%
Wang Kaiyue	80.00	8.00%
Yang Liyan	80.00	8.00%
Ding Mengyuan	80.00	8.00%
注册资本	1,000.00	100.00%

报告期内，公司与 Conex 之间存在经常性关联交易，详细情况如下：

单位：元

交易内容	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
技术服务费	-	1,887,960.00	1,563,162.00

Conex 主要经营 LBO、BBO 非线性晶体材料的研发及销售。2011 年、2012 年，Conex 在 LBO、BBO 非线性晶体材料的设计方面仍处于初级阶段，而奥新科技实际控制人顾共恩及部分研发人员拥有 LBO、BBO 非线性晶体材料的相关技术。因此，Conex 向美国 AOC 提出技术咨询申请，由美国 AOC 派遣技术人员对 Conex 提供咨询服务。同时双方签署了劳务合同，对服务的内容（技术及专业咨询服务）和收费标准做了约定。其中，咨询费按每小时 500 美元收取。2013 年 10 月，美国 AOC 向思科提供了技术咨询服务，计费每小时 550 美元，与 Conex 定价基本一致。

2012 年 10 月，Conex 全职聘请了非线性光学晶体技术的专家 Qin Zhang（美籍华人）担任 CTO，Qin Zhang 于 1994 年获得布朗大学光学工程（光学材料）的博士学位，主持了多个 LBO、BBO 项目的研发，在工业用非线性光学晶体与激光的设计、研究方面有丰富的经验，Qin Zhang 的全职加入增强了 Conex 的研发实力，使得 Conex 自 2013 年开始不再需要向美国 AOC 申请技术咨询。

## 2、关联方借款

2010年7月，公司与顾共恩先生签定借款协议，向顾共恩先生借款4,300,000.00元，借款用于临时资金周转，借款利率参照人民银行同期贷款利率，利息按实际借款天数计算。截止2013年9月30日，公司已全部偿还借款本息。

2011年4月，公司与邓绍珍女士签定借款协议，向邓绍珍女士借款5,000,000.00元，借款用于临时资金周转，借款利率参照人民银行同期贷款利率，利息按实际借款天数计算。截止2013年9月30日，公司已全部偿还借款本息。

### 3、关联方往来款项余额

项目	余额		
	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>应收账款：</b>			
Conex Systems Technology, Inc.	1,844,550.00	1,885,650.00	1,512,216.00
小计	1,844,550.00	1,885,650.00	1,512,216.00
<b>其他应收款</b>			
武汉嘉兴科技有限公司	5,000.00	-	-
AOC HongKong Ltd.	40,320.55	-	-
小计	45,320.55	-	-
<b>其他应付款</b>			
顾共恩	-	5,170,095.31	4,802,829.21
邓绍珍	-	5,529,166.67	5,221,666.67
小计	-	10,699,261.98	10,024,495.88

2013年9月末，公司应收嘉兴科技人民币0.5万元，应收香港AOC4.03万元。前述其他应收款均为公司借予关联方的前期开办费用预支款项，金额较小。截至2014年3月31日，嘉兴科技已归还相关款项。香港AOC在开始正常运营，获得营运收益后归还相关款项。

主办券商认为，奥新科技借予嘉兴科技及香港AOC款项均为正常企业开办费用，嘉兴科技已归还相关款项，香港AOC亦将于正常运营后归还相关款项。前述两笔关联方借款金额较小，借款时间较短，不会损害奥新科技及其他股东的合法权益。

### 4、对美国AOC股权的收购

#### (1)奥新有限收购美国AOC股权的情况

2012年，奥新有限以195.07万美元收购美国AOC全部股权。美国AOC于1999年12月16日在美国加利福尼亚州注册成立，执照注册号C2183649，主要从事光通信领域内光电子器件、模块及子系统的研发与销售。收购之前该公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股份额	持股比例
1	顾共恩	2,275 万股	91%
2	李兰	225 万股	9%
	合计	2,500 万股	100%

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，同一控制下企业合并增加的子公司，视同该子公司从设立起就被母公司控制。因此公司已将美国 AOC 纳入报告内各期合并范围。

## (2)奥新有限收购美国 AOC 股权价格的公允性

公司收购美国 AOC 的定价综合考虑了收购标的的品牌、客户渠道以及研发实力等无形资产。

美国 AOC 的品牌在北美以及欧洲市场享有较高的知名度，在项目组对公司主要客户进行走访核查期间通过与其对接人员访谈得到了印证，主要客户认为美国 AOC 的在研发、技术、产品方面具有较强的实力，是一个值得长期合作的供应商。

早在 1999 年，美国 AOC 便与 Motorola, Cisco Systems, Comcast, Flextronics 等知名企业建立了紧密的合作关系，客户池有：Harmonic Inc、Motorola、Cisco Systems、Comcast、Flextronics、ATL、Symbol Technologies, Inc.、CYI、Cogent Communications、NSG Technology, Inc. (Foxcom)、Bright House Networks、ADVA、Artel Video System, Inc 等，在北美与欧洲拥有广泛的客户渠道，是该公司重要的无形资产。

美国 AOC 拥有一支经验丰富的研发团队，其中，威廉·道格拉斯·斯特林 (William Douglas Sterling) 自 1978 年德克萨斯大学毕业后，在多家公司担任技术与工程的职务，在激光器设计和研发方面有丰富的经验，是大功率激光器的技术专家；苏超 (Charles Su) 在光通信的工程应用、高速光电子系统、10Gb/s 和 40Gb/s XFP 收发模块、可调式激光器收发模块的设计和研发有扎实过硬的专业知识与丰富的团队管理经验。较强的研发实力是该公司另一项重要的无形资产。

此外，公司对比了当时一些同行业可比公司 (Gemfire、Ignis、API) 的收入、净资产等重要财务指标，综合考虑以上因素后，初步确定价格区间为 390 万美元至 1,120 万美元。考虑分红因素后，估值 195.07 万美元收购美国 AOC 全部股权。

### 主办券商核查意见：

主办券商项目组通过查阅美国 AOC 的财务数据、基本资料、历史沿革资料、估值报告（由美国会计师事务所 C.G.Uhlenberg LLP 出具）以及访谈主要客户、核心技术人员等方式，核查了公司收购美国 AOC 的定价情况。武汉奥新科技有限公司综合考虑其品牌、客户渠道以及研发实力等重要无形资产，以 195.07 万美元收购美国 AOC 全部股权，该项交易作价公允。

### 5、报告期内关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内关联交易对公司财务状况和经营成果影响如下：

性质	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收账款	1,844,550.00	1,885,650.00	1,512,216.00
其他应收款	45,320.55	-	-
合计	1,889,870.55	1,885,650.00	1,512,216.00
总资产	169,169,018.06	141,593,297.67	146,757,753.98
占总资产比重	1.12%	1.33%	1.03%
其他应付款	-	10,699,261.98	10,024,495.88
负债总额	53,091,474.26	53,863,557.02	61,595,936.22
占负债总额比例	-	19.86%	16.27%
技术服务费	-	1,887,960.00	1,563,162.00
营业收入	142,682,213.96	163,933,788.75	156,968,677.30
占营业收入比重	-	1.15%	1.00%

公司报告期内，经常性关联交易对公司当年营业收入、资产总额影响较小，均未超过当年营业收入、资产总额的 2%。截至 2013 年 3 月 31 日，除香港 AOC 其他应收款尚未收回外，其余应收账款、其他应收款均已收回。2013 年开始，公司也不再发生经常性关联交易。

2011 年及 2012 年公司对关联方借款占当年负债总额比例较高，2013 年奥新科技已归还全部关联方借款。

针对关联交易，公司已制定了关联交易管理制度，并形成了关联交易决策程序，通过上述制度的执行，公司的关联交易逐渐减少，关联交易决策程序得以有效实施，实际控制人对公司关联交易的影响力弱化，保障了公司其他股东的利益。

此外，公司还通过采取制订并实施“三会”议事规则等措施，完善公司法人治理结构，降低实际控制人对公司经营管理的影响力。

### （三）关联交易决策程序及执行情况

有限公司未就关联方交易决策程序作出特殊规定。股份公司成立后，不仅在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司股东大会还审议通过了《关联交易管理制度》、《融资与对外担保管理办法》，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

## 八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司无需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 九、报告期内资产评估情况

公司在设立的过程中，对专利技术出资及机器设备出资进行了资产评估，评估情况如下：

序号	编号	出具机构	评估基准日	主要内容
1	武信评报字 [2005]第14号	武汉信源会计师事务所有限责任公司	2005年5月31日	出资的专利技术评估价值120万美元
2	武宏信字[2007] 第3001号	武汉宏信会计师事务所有限公司	2007年3月25日	出资的机器设备评估价值108.733万美元
3	武宏信字[2007]	武汉宏信会计师事务所	2007年9月30日	出资的机器设备



序号	编号	出具机构	评估基准日	主要内容
	第 3056 号	事务所有限公司	日	评估价值 36.90 万美元
4	武安联信字 [2008]第 117 号	武汉安联信资产 评估事务所	2008 年 6 月 30 日	出资的机器设备 评估价值 104.37 万美元

2013 年 11 月 15 日，湖北众联资产评估有限公司出具了鄂众联评报字[2013]第 143 号评估报告，确认经评估后有限公司于基准日（2013 年 9 月 30 日）的净资产评估值为 16,780.80 万元。

## 十、股利分配政策和最近两年利润分配情况

### （一）股利分配政策

根据公司的《公司章程》，公司现行和公开转让后的股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### （二）近两年利润分配情况

2011 年，美国 AOC 股东会决议实施利润分配 150 万美元，并已于 2011 年在美国 AOC 报表中计入应付股利。2012 年，美国 AOC 正式发放相关股利。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司有两家纳入合并报表的子公司美国 AOC 和奥尼思迪。此外，还有一家正在筹建中的子公司香港 AOC。除前述子公司，公司不存在其他持股或参股情况。

### （一）武汉奥尼思迪科技有限公司

奥尼思迪成立于 2008 年 10 月 31 日，注册资本 785 万元，法定代表人为 GONG-EN GU，公司住所为武汉市东湖开发区长城园路奥普斯（武汉）有限公司 2 号厂房，经营范围为：通信产品、通信器件、通信设备、光电子器件、光有源器件、光无源器件、电子产品、电子设备技术的研发、生产、销售及技术服务；高技术项目研究及技术转让(国家有专项规定的项目经审批后方可经营)。截至 2013 年 9 月 30 日，奥尼思迪股权结构如下所示：

序号	股东名称	出资形式	占股权比例
1	奥新科技	现金	69.81%
2	陈德良	现金	16.05%
3	何俊	现金	10.03%
4	许原	现金	4.11%
	合计	-	100%

奥尼思迪的简要财务数据如下所示：

单位：万元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度
营业收入	151.74	274.34
净利润	-82.06	-40.82
	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	723.95	770.17
净资产	556.87	638.93

### （二）AOC Technologies, Inc.

美国 AOC 于 1999 年 12 月 16 日在美国加利福尼亚州注册成立，执照注册号 C2183649，经营范围：光通信领域内光电子器件、模块及子系统的研发与销售，主要从事光电子器件的研发、销售。成立时授权以每股 0.001 美元的价格发行 100 万股，顾共恩先生以 1,000 美元全部认购。同时，顾共恩向美国公民 Maria Lewis 转让 8 万股。至此，美国 AOC 股权结构如下：

序号	股东名称	持股份额	持股比例
1	GONG-EN GU（顾共恩）	92 万股	92%
2	Maria Lewis	8 万股	8%
	合计	100 万股	100%

2007 年 8 月 7 日，美国 AOC 董事会和股东会同意修改公司章程，授权发行 5,000 万股，2007 年 8 月 28 日，董事会和股东会同意该公司股份按 1：25 分割。至此，公司股份变更为 2,500 万股，其中，顾共恩持有 2300 万股，Maria Lewis 持有 200 万股，双方持股比例未变。

序号	股东名称	持股份额	持股比例
1	GONG-EN GU（顾共恩）	2,300 万股	92%
2	Maria Lewis	200 万股	8%
	合计	2,500 万股	100%

2007 年 10 月 8 日，顾共恩将其持有的美国 AOC225 万股份转让给李兰，该公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股份额	持股比例
1	GONG-EN GU（顾共恩）	2,075 万股	83%
2	Maria Lewis	200 万股	8%
3	李兰	225 万股	9%
	合计	2,500 万股	100%

2010 年 12 月 17 日，顾共恩收购 Maria Lewis 持有的 200 万股，至此，该公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股份额	持股比例
----	------	------	------

1	GONG-EN GU (顾共恩)	2,275 万股	91%
2	李兰	225 万股	9%
	合计	2,500 万股	100%

2012 年，武汉奥新科技有限公司收购美国 AOC 全部股权，成为美国 AOC 唯一股东，公司目前股权结构如下所示：

序号	股东名称	出资额 (万美元)	出资形式	占股权比例
1	奥新科技	195.07	现金	100%
	合计	195.07	-	100%

美国 AOC 的简要财务数据如下所示：

单位：万元

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度
营业收入	6,342.27	5,939.07
净利润	302.54	-103.48
	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	2,855.06	1,901.08
净资产	432.64	137.42

奥新有限收购美国 AOC 全部股权之前，美国 AOC 在境外市场耕耘多年，积累了丰富的客户资源和境外市场的前沿技术。为减少关联交易、整合美国 AOC 的境外市场的优势和研发实力，公司决定收购美国 AOC。

公司与美国 AOC 同属顾共恩控制，因此该项收购属同一控制下的合并。估值定价时综合考虑了当时美国 AOC 的内部因素（财务状况、研发团队、销售团队、执行团队、客户基础、品牌及销售渠道）以及外部因素（综合对比了其他同行业公司的估值水平），确定了一个价格区间，考虑了分红的因素后，经双方协商确定最终成交价格。

本次收购完成之后，美国 AOC 成为奥新科技全资子公司，纳入公司合并报表范围，减少了关联交易。同时，增强了公司在研发与销售方面的实力，完善了奥新科技的产业链。借助美国 AOC 的技术与品牌，锁定既有客户的同时赢得了

新客户的认可，为公司业绩发展奠定了基础。

### （三）香港 AOC

经湖北省武汉市东湖开发区招商局批准，公司于 2013 年 6 月 10 日在中国香港设立全资控股子公司 AOC HongKong, Ltd.，注册资本为港币 10,000.00 元。其经营范围为：光学产品、电子产品、通讯产品生产、销售。截至 2013 年 9 月 30 日，AOC HongKong, Ltd.已在中国香港登记注册，但尚未开始经营；奥新科技尚未缴纳出资款，也未取得湖北省商务厅的对外投资批文。因此报告期内未将香港 AOC 纳入合并报表范围。

## 十二、对公司业绩和持续经营产生不利影响因素及自我评估

### （一）控股股东不当控制风险

公司控股股东及实际控制人顾共恩持有公司80%的股份，同时担任公司董事长兼总经理，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人顾共恩利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

在股份公司成立后，公司股东、董事、监事承诺将规范进行公司治理的实践，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，提高内部控制制度的有效性。

### （二）业务收入中大客户占比较高的风险

公司自成立以来坚持大客户战略，客户群体中拥有较多行业内具有较大影响的国际及国内领军企业。在报告期内，前五名大客户占销售收入的比例平均在65%以上，虽然公司以较完善的质量控制体系使产品质量保持较高水平，且与大客户建立了长期合作关系，但仍然存在一定风险。公司已经开始加强市场推广力度，扩大对于中小企业客户的宣传覆盖，降低销售收入的集中程度。

### （三）行业波动风险

全球光电子器件行业呈现出周期性波动的特点，行业的发展与经济周期存在较强的正相关，全球经济状况强烈影响着光电子器件周期变化，经济衰退一般同时带来光电子市场的衰退。公司作为光网络产业链中的参与者，行业波动对公司经营会产生一定的影响。

公司认为随着中国光网络投资规模的加大，国内光电子器件行业处于快速发展的周期之中，同时随着经济开始复苏，未来几年市场仍然将保持增长态势。公司未来将开拓完善产品线体系，加强与产业链上下游联系合作，增强研发实力。从业务结构和产能上进一步提升公司的竞争实力，降低行业波动给公司带来的风险。

### （四）企业规模较小风险

公司资产规模、销售收入较小，对经济政策、经济周期以及市场环境的重大变化抗御能力较弱，存在一定的经营风险。公司注重相关多元化经营对分散风险的作用，除从事光电子器件的研发、生产与销售外，未来还将提供光网络相关的成套设备解决方案服务。

### （五）人员流失风险

稳定、高素质的科技人才队伍对高科技企业的发展壮大至关重要。因此关键技术人员的流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

未来公司将通过股权激励等措施稳定技术人员队伍，调动其工作积极性，建立人性化的管理政策和注重沟通的企业文化。

### （六）税收优惠政策变化的风险

公司产品以境外销售为主，报告期内，出口销售占到总收入的 90%左右。公司所生产的光有源器件、光无源器件以及子系统属于国家一直鼓励出口的光通信类产品，享受 17%的出口退税率，如果未来国家产业政策作出调整，光通信类产品不再列入鼓励出口的行列，抑或出口退税政策发生变化，出口退税率下调，

公司的利润将会受到一定影响。

此外，公司高新技术企业复审存在无法预知的其他不可抗因素，如果因此而不能通过审核，公司高新技术企业资格将于 2014 年 9 月到期，届时，公司将无法继续享受高新技术企业税收优惠政策，抑或未来企业所得税优惠政策发生变化，都将给公司利润水平带来负面影响。

### （七）汇率风险



报告期内，公司出口收入约占营业收入的90%，且主要以美元计价。自2005 年以来，人民币对美元持续小幅升值，因此给公司境外销售收入带来一些损失，但同时，公司约50%的原材料采购来自境外，一定程度上抵消了境外销售所带来的汇兑损失。但总体而言，境外销售规模大于境外采购规模，因此，公司必须承受汇率波动的风险。未来若人民币大幅升值，将对公司利润造成负面影响。

### 第五节 相关声明

#### 一、全体董事、监事、高级管理人员声明



本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：  
 GONG-EN GU  
 李兰  
 朱付金

 朱益清  
 Neil Santos

全体监事：  
 张斌  
 胡昌瑞  
 熊登峰

全体高级管理人员：  
 GONG-EN GU  
 朱付金

 张科峰  
 黄丽颖



武汉奥新科技股份有限公司

2014年4月27日



## 主办券商声明

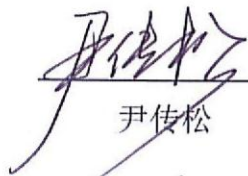
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：

  
李茵

项目小组成员：

  
朱正强

  
尹传松

  
何捷

  
芦倩

  
赵一峰

法定代表人：

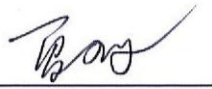
  
杨宇翔

  
平安证券有限责任公司  
2014年4月27日

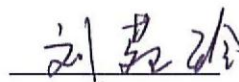
## 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、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相应的法律责任。

经办律师：



夏少林



刘苑玲

律师事务所负责人：

  
杨霞

北京德恒（武汉）律师事务所

二〇一四年四月二十七日



## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、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相应的法律责任。

签字注册会计师：



肖峰



付平

会计师事务所执行事务合伙人：



石文先

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年4月27日



## 资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、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相应的法律责任。

签字注册资产评估师：



资产评估机构负责人：



湖北众联资产评估有限公司

2014年4月27日



## 第六节 附件

- (一) 财务报表及审计报告
- (二) 法律意见书
- (三) 公司章程
- (四) 主办券商推荐报告
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件