



京 滨 光 电

NEEQ : 839704

苏州京滨光电科技股份有限公司

Suzhou Keihin Optech Corporation



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记

2016 年 5 月 23 日

公司召开创立大会暨第一次股东大会。审议同意《关于苏州京滨光电科技股份有限公司筹办情况的议案》、《苏州京滨光电科技股份有限公司章程》、《关于选举产生苏州京滨光电科技股份有限公司第一届董事会董事》等多项议案。

2016 年 10 月 27 日

公司收到全国中小企业股份转让有限责任公司下发的《关于同意苏州京滨光电科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]7864 号)。公司股票最终获准于 2016 年 11 月 29 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2016 年 12 月 23 日

公司在北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦西门 1 层仪式大厅举行了挂牌仪式。公司高管共同敲响开市宝钟，公司董事长增田清志致词，为公司的新的起航和未来的发展提出了美好的愿景。

目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及分配情况	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制	27
第十节 财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、京滨光电有限公司	指	苏州京滨光电科技股份有限公司
京滨光学	指	京滨光学制品（常熟）有限公司
股东会	指	京滨光学制品（常熟）有限公司股东会
股东大会	指	苏州京滨光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州京滨光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州京滨光电科技股份有限公司监事会
增田清志	指	增田清志（MASUDA KIYOSHI）
增田博志	指	增田博志（MASUDA HIROSHI）
增田淑惠	指	增田淑惠（MASUDA YOSHIE）
京滨光膜	指	京滨光膜工业株式会社
子公司、京滨光学	指	京滨光学制品株式会社
水晶光电	指	浙江水晶光电科技股份有限公司
大智投资	指	常熟大智投资管理企业（有限合伙）
科力投资	指	常熟科力投资管理企业（有限合伙）
招银展翼	指	深圳市招银展翼投资管理合伙企业（有限合伙）
日本光驰	指	日本光驰株式会社（株式会社オプトラン）
报告期	指	2016年1月1日-2016年12月31日
常熟工商局	指	苏州市常熟工商行政管理局
苏州工商局	指	苏州市工商行政管理局
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《苏州京滨光电科技股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	由有限公司股东会通过的《京滨光学制品（常熟）有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“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》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
取締役	指	日语中的董事
代表取締役	指	日语中的董事长

社长	指	日语中的总经理
----	---	---------

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
所得税优惠政策变化的风险	公司于 2014 年 9 月 2 日取得高新技术企业资质(证书编号:GR201432001387),有效期 3 年,2014-2016 年度享受 15% 优惠税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条规定和国家税务总局国税函(2009)203 号文“关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”,公司 2014-2016 年度企业所得税减按 15% 计征。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。
汇率风险	2014 年、2015 年和 2016 年公司外销收入分别为 4,356.14 万元、5,004.02 万元、8,062.24 万元,占公司营业收入的比重分别为 58.71%、68.94% 和 76.38%,对外销售金额、收入占比呈上升趋势。公司原材料采购分为境内采购和境外采购,境外采购以日元结算为主。外销及境外采购产生的汇兑损益分别为 6.81 万元、-68.43 万元和-281.67 万元,占当期净利润的比重分别为 6.92%、-26.43% 和-13.23%。 目前人民币汇率实行有管理的浮动汇率制度,受国际国内经济形势的影响,人民币对日元等主要货币的汇率波动将直接影响公司汇兑损失,给公司经营带来一定风险。
应收账款不能收回的风险	2014 年末、2015 年末和 2016 年末,公司应收账款账面价值分别为 1,225.34 万元、1,180.94 万元、1,864.99 万元,占公司同期流动资产的比例分别为 28.48%、21.29% 和 28.74%。虽然客户都为优质客户,回款较为及时,但随着公司销售扩大,公司应收账款余额相应扩大。当客户经营不善或因其他原因缺乏资金时,公司将面临应收账款无法如期收回的风险。
出口退税政策变动风险	公司享受国家规定的出口退税政策。2014 年、2015 年和 2016 年公司享受出口退税政策涉及的销售收入分别为 4,464.21 万元、4,469.96 万元和 7,580.84 万元,分别占当期主营业务收入的 60.16%、61.58% 和 71.82%。各期产生的退税额分别为 424.41 万元、702.98 万元和 1013.84 万元。如果我国对公司外销的数码反光类和光电薄膜类产品出口退税政策发生变化,可能削减公司毛利率从而对公司的经营状况带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	苏州京滨光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Keihin Optech Corporation
证券简称	京滨光电
证券代码	839704
法定代表人	增田清志
注册地址	江苏省常熟经济开发区高新技术园柳州路7号
办公地址	江苏省常熟经济开发区高新技术园柳州路7号
主办券商	东吴证券股份有限公司
主办券商办公地址	江苏省苏州市苏州工业园区星阳路5号
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	潘汝彬、邓斌锋
会计师事务所办公地址	中国北京市朝阳区建国门外大街22号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	增田博志
电话	0512 - 52857316
传真	0512 - 52853229
电子邮箱	hiroshi_masuda@jckkc.com
公司网址	http://www.jckkc.com/
联系地址及邮政编码	江苏省常熟经济开发区高新技术园柳州路7号 215500
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年11月29日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	真空镀膜的光学制品、精密光学滤光片及反射镜等制品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	60,000,000
做市商数量	0
控股股东	增田清志
实际控制人	增田清志、增田淑惠

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913205816082474660	是
税务登记证号码	913205816082474660	是
组织机构代码	913205816082474660	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	105,550,101.89	72,585,740.41	45.41%
毛利率	40.69%	28.94%	40.60%
归属于挂牌公司股东的净利润	21,288,637.65	2,589,478.73	722.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,313,907.79	4,474,667.47	465.72%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	24.29%	4.77%	409.22%
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	28.89%	8.25%	250.18%
基本每股收益	0.35	0.07	400.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	127,084,639.74	103,174,784.38	23.17%
负债总计	20,745,281.69	34,241,756.21	-39.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,339,358.05	68,933,028.17	54.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	2.01	-11.75%
资产负债率（母公司）	15.14%	32.74%	-53.76%
资产负债率（合并）	16.32%	33.19%	-50.83%
流动比率	313.00%	162.00%	93.21%
利息保障倍数	0	0	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,988,080.33	14,736,724.41	-5.08%
应收账款周转率	6.93	5.54	25.09%
存货周转率	5.20	4.69	10.87%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	23.17%	10.29%	125.17%
营业收入增长率	45.41%	-2.18%	-2,183.03%
净利润增长率	722.12%	163.12%	342.69%

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	60,000,000	34,325,450	74.80%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,140.00
委托他人投资或管理资产的损益	13,758.90
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	47,332.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,895.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目(股份支付)	-4,166,012.03
非经常性损益合计	-4,022,885.30
所得税影响数	2,384.84
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	-4,025,270.14

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司历经 20 多年的积累和发展，形成了成熟的研发—生产—销售一体化的商业模式。公司主营业务为真空镀膜的光学制品的制造及销售，主要从事光学产品开发、设计到制作精密光学滤光片及反射镜等制品。公司根据营业部出具的销售合同和生产计划单，再结合原材料库存，完成原材料的采购、光学滤光片及反射镜灯等主要产品的生产、发货等一系列经营活动，并最终使企业获取盈利。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司按照整体战略发展规划，不但提升管理能力，吸纳和培养专业人才，优化销售方式，强化市场营销力度，并积极拓展海外市场；同时继续加大技术研发力度与产品更新速度，不断研发新技术和新产品，拓宽产品应用领域

本年度，公司实现营业收入 105,550,101.89 元，同比增加 45.41%；利润总额和净利润分别达到 24,687,003.11 元，21,288,637.65 元。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	105,550,101.89	45.41%	-	72,585,740.41	-2.18%	-
营业成本	62,597,269.40	21.36%	59.31%	51,579,419.75	-15.74%	71.06%
毛利率	40.69%	-	-	28.94%	-	-
管理费用	17,911,237.96	77.35%	16.97%	10,099,558.24	8.17%	13.91%
销售费用	1,577,269.04	8.95%	1.49%	1,447,764.18	-14.67%	1.99%
财务费用	-2,613,579.27	334.93%	-2.48%	-600,920.85	-460.54%	-0.83%
营业利润	24,764,758.83	161.59%	23.46%	9,466,942.95	-80.81%	13.04%
营业外收入	2,140.00	-99.19%	0.00%	265,471.29	189.01%	0.37%
营业外支出	79,895.72	-96.21%	0.08%	2,110,839.34	11,006.76%	2.91%
净利润	21,288,637.65	722.12%	20.17%	2,589,478.73	163.12%	3.57%

项目重大变动原因：

- 1、报告期营业收入比去年同期增加，主要原因为报告期公司镀膜产品获得新客户订单。
- 2、报告期管理费用比去年同期增加，主要原因为对员工的股份支付。
- 3、报告期财务费用比去年同期变动较大，主要原因为（1）报告期日元对人民币汇率呈现上升趋势；（2）报告期内美元对人民币汇率呈现上升趋势。
- 4、报告期营业利润比去年同期增加，主要原因为公司的产品组合发生变化，新材料光学产品取代相对稳定成熟产品。
- 5、报告期营业外收入比去年同期减少，主要原因为政府奖励费用减少
- 6、报告期营业外费用比去年同期减少，主要原因为拆迁损失减少
- 7、报告期净利润比去年同期增加，主要原因为公司的产品组合发生变化。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	105,550,101.89	62,597,269.40	72,585,740.41	51,579,419.75
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	105,550,101.89	62,597,269.40	72,585,740.41	51,579,419.75

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
国内	24,927,723.79	23.62%	22,545,523.54	31.06%
国外	80,622,378.10	76.38%	50,040,216.87	68.94%

收入构成变动的的原因：

报告期内公司收入基本稳定。没有重大变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	13,988,080.33	14,736,724.41
投资活动产生的现金流量净额	-18,014,690.13	-11,659,737.77
筹资活动产生的现金流量净额	4,168,362.08	2,534,816.19

现金流量分析：

- 1、报告期内净利润与经营活动净流量差异巨大，主要原因为新增固定资产较多。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额比去年减少了 6,354,952.36 元，主要原因为公司的设备购置。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额比去年增加了 1,633,545.89 元，主要原因为股利分配减少，现金流增加。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	京滨光膜工业株式会社	61,217,803.84	58.00%	是
2	浙江水晶光电科技股份有限公司	10,367,538.96	9.82%	是
3	东芝泰格信息系统（深圳）有限公司	6,774,348.74	6.42%	否
4	苏州新吴光电科技有限公司	5,275,690.97	5.00%	否
5	码捷（苏州）科技有限公司	3,753,852.56	3.56%	否
	合计	87,389,235.07	82.80%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	京浜光膜工业株式会社	11,072,962.28	19.35%	是
2	株式会社オプトラン(日本光驰株式会社)	7,520,234.70	13.14%	是
3	浙江水晶光电科技股份有限公司	6,310,915.04	11.03%	是
4	㈱オプト・システム(OPTO SYSTEM CO., LTD)	3,131,274.66	5.47%	否
5	常熟华和光学制品有限公司	2,761,296.89	4.83%	否
合计		30,796,683.57	53.82%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,868,665.71	4,991,089.67
研发投入占营业收入的比例	5.56%	6.88%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	1

注：截止 2016 年年报披露时为止，公司新获得了应用型专利 10 项。

研发情况：

报告期内公司拥有 31 名技术人员，通过不断加强技术研发、开发新技术和新产品，持续提高公司的市场竞争力。目前公司正在推进的主要项目包括高像素设备高光洁度滤光片表面处理技术、渐变滤光片镀膜工艺、大尺寸超薄滤光片清洗工艺、低温无 IAD 辅助铝反射镜镀膜工艺、高平整度光学镜片倒边工艺、高清高晰度镜头超薄型材料镀膜技术等研发项目项目，目前处于样品试制和小批试制阶段。

产品研发和创新能力是公司的核心竞争优势之一。公司以骨干技术人员为核心研发团队，形成了机动灵活的内部研发管理体制，决策效率高，不断推出新工艺产品，同时积极缩短新工艺技术从研发立项到实现量产的周期，有利于公司获取市场订单，推动公司持续健康发展。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	28,892,243.79	11.64%	22.73%	25,879,880.30	32.30%	25.08%	-9.36%
应收账款	18,649,909.47	57.92%	14.68%	11,809,375.77	-3.62%	11.45%	28.21%
存货	12,827,298.66	14.25%	10.09%	11,227,430.08	4.14%	10.88%	-7.25%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	55,345,982.79	23.25%	43.55%	44,905,652.82	-0.55%	43.52%	0.06%
在建工程	0.00	0.00%	0.00%	0.00	-100.00%	0.00%	0.00%

短期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	-100.00%	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	127,084,639.74	23.17%	-	103,174,784.38	10.00%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期末应收账款比去年同期增加 6,840,533.70 元，主要原因为本年销售增长较快，比上年增长了 45.4%。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司京滨光学制品株式会社从事光学机械器具、镜片以及其零部件的制造、销售、以及进出口业务，报告期内营业收入为 156,431,378.00 日元，净利润为 6,248,819 日元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

本期没有购买。

注：2015 年购买 600 万人民币理财，2016 年返回，收益 13758.9 元。

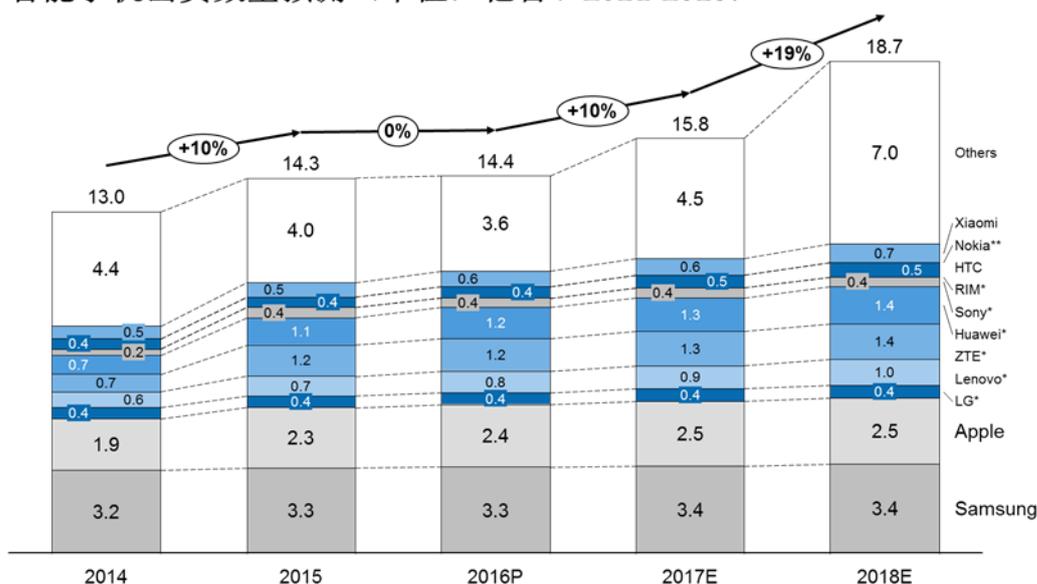
(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

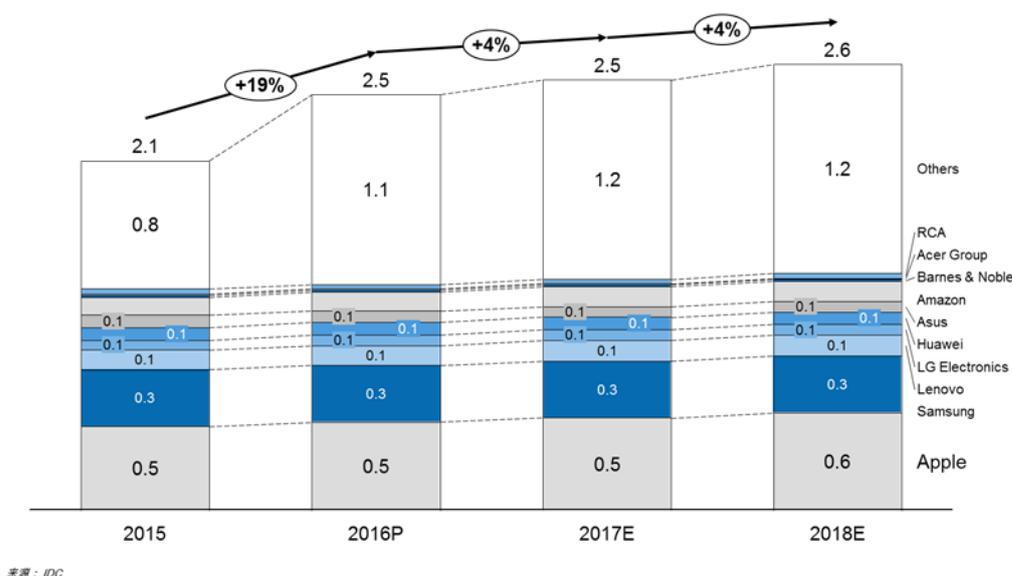
光电产业被视为 21 世纪全球经济发展的四大支柱产业之一，光学元器件的应用范围比较广，涉及到国民经济、科技和国防等方方面面，包括了智能手机、相机等电子产品、显微镜、望远镜等光学仪器、消费类电子产品、安防监控、汽车安全、可穿戴设备、自动光学检测、高功率激光器、医疗器械等光学应用产品，光电行业因其广泛的应用领域而具有广阔的发展空间。

根据 IDC 统计，2018 年全球智能手机出货数量将持续增长至 19 亿台，全球平板电脑出货数量增至 2.6 亿台。以发展中国家为主的智能手机以及平板电脑的市场规模增长仍然后劲十足，为公司的发展提供了良好的平台。

智能手机出货数量预测（单位：亿台、2014-2018）



平板电脑出货数量预测（单位：亿台、2015-2018）



2、行业发展

光电行业是以光电技术为核心所构成的各类零件、组件、设备以及应用市场的总和。光电行业可以分为光学行业、激光行业、光电显示行业、光通讯行业、光存储行业等几大行业。作为光学元件产品制造商，公司主要产品属于光电产业链的中游产品。

光学元器件通常指利用光学原理进行各种观察、测量、分析记录、信息处理、像质评价、能量传输与转换等光学系统中的主要器件。光学元器件具有的功能包括：承担光的传输、控制及承载技术信息的光学基础产品。作为制造各种光学仪器、图像显示产品、光学存储设备核心部件的重要组成部分，光学元器件的行业在市场上有着广泛的需求和发展前景。

光学产业是拥有数百年历史的产业，全球光学元器件的制造主要集中在日本、德国、中国大陆与台湾。日本光学元器件高性价比的特征，其在全球光学元器件市场逐渐占居优势。随着日本光学元器件工业的成熟和光学应用产品的日益增加，日本的光学技术逐渐辐射到台湾、韩国以及中国大陆等邻近的国家和地区，扩大了这些国家和地区的生产规模，逐渐出现了一批具有世界先进水平的公司。

随着全球化的发展，在国家相关政策扶持之下，近年来，我国的光学元器件发展速度明显提升。发达国家光电产业出于结构化调整的考虑，大量国际光学元器件企业在中国设厂，中国大陆成为元器件订单的承接地和聚集地，产业的集聚为国内光学元器件生产企业提供了与国际领先企业合作的平台，国内少数光学元器件生产企业逐渐与国际接轨，与来自台湾地区、美国和德国等国家和地区的知名光学公司建立了外协关系。国内光学元器件生产企业通过与领先企业合作，提高研究开发能力，加快技术人才培养，不断积累经验，逐步缩小了国内光学元器件行业与国际先进水平的差距，涌现了一批能够参与国际市场竞争的企业，这些企业配备了先进的技术与装备，自动化程度较高，具有较强的质量管理能力和过程控制能力。

（四）竞争优势分析

1、竞争优势

（1）政策优势

近年来，国家通过发布重点鼓励发展产业目录、行业发展规划等形式，相继出台了多项重大政策，引导和鼓励光学元件行业的发展。《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》鼓励开发“超导材料、智能材料、能源材料等特种功能材料，开发超级结构材料、新一代光电信息材料等新材料”；《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》提出要“大力发展稀土功能材料、高性能膜材料、特种玻

璃、功能陶瓷、半导体照明材料等新型功能材料”。政策支持给光学元件行业带来了良好的发展机遇。

(2) 技术优势

公司拥有 22 年的光学镀膜技术经验积累，加之多年自主研发的所取得的成功，目前已经掌握了多项国内外领先光学制品加工技术，包括真空镀膜技术，基片分拣、检测、切割技术，防指纹镀膜技术、低反射高吸收中性密度衰减滤光片镀膜技术、高光洁度红外截止滤光片镀膜技术等。同时公司大多数员工工龄在 15 年以上，为公司所在地的本地员工，与其他制造业相比，现场员工的稳定性强，技术经验丰富。其中多数核心员工拥有在日本进修的经验。

(3) 客户资源优势

公司推行全方位的市场服务体系，注重为客户提供服务的效率，产品质量高优，交货迅速，长期供货给 SONY、东芝、理光、柯尼卡美能达、富士能、松下、NEC，施乐等世界一流的光学和电器公司。公司同这些客户建立了长期深层次的战略合作关系，为公司长期持续稳定地发展奠定了坚实的市场基础。另外，日本企业文化趋于与长期合作的公司保持合作关系。这也为公司的客户稳定带来良好的基础。

2、竞争劣势

(1) 资金实力有限

公司目前处于快速成长阶段，相较于行业内主要竞争对手，资金实力和公司规模有限。随着行业竞争的加剧，为稳固公司行业竞争地位，须进一步扩大生产能力，仍将面临较大的资金需求压力。

(2) 人才储备不足

公司通过多年的持续发展，已经建立了较为稳定的经营管理体系。随着公司主营业务的不断拓展，公司资产规模、客户数量都将逐步增加，公司经营活动、组织架构和管理体系亦将趋于复杂，对公司经营管理提出了更高要求，因此公司在技术、管理、销售等方面的专业人才仍相对短缺

(五) 持续经营评价

报告期内公司各项财务指标良好、核心管理团队稳定、规范治理水平持续提升，具备良好的持续经营能力，不逊在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

(六) 扶贫与社会责任

公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长。

公司不断技术创新、优化生产工艺、推进节能技术改造，为客户提供节能环保型产品，努力在节约资源、保护环境及提高效能方面贡献力量。

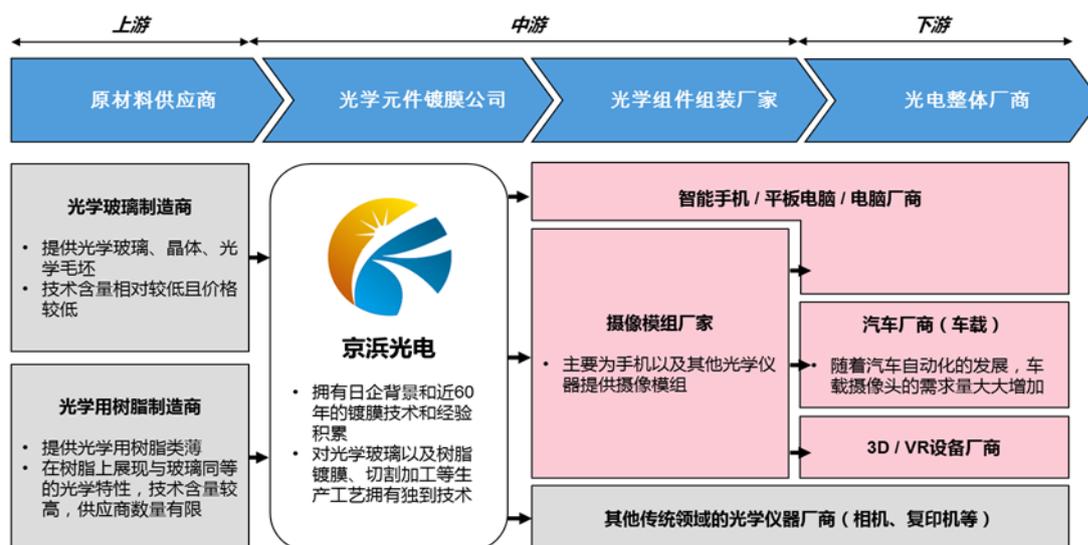
(七) 自愿披露

金融相关行业的公司应当自觉披露相关监管数据。

二、未来展望（自愿披露）

(一) 行业发展趋势

光学元器件行业的上游主要为各类光学原材料，例如光学毛坯、光学玻璃与晶体、光学用树脂等，我国光电产业中上游产业的比重较大。光电行业产业链中游为光学元件及组件行业，为光电产业链的核心部件及组件，也是光电技术结合最紧密的环节。该领域的生产企业多为光学厂商和电子厂商的结合，需要根据电子厂商的要求设计加工生产，进入门槛较高。行业下游领域广泛，除传统的科研行业外，消费类电子产品的需求激增促成了光学元件和组件的繁荣。同时，光学仪器设备在先进制造、信息、材料、能源、空间、海洋等诸多领域得到广泛使用。

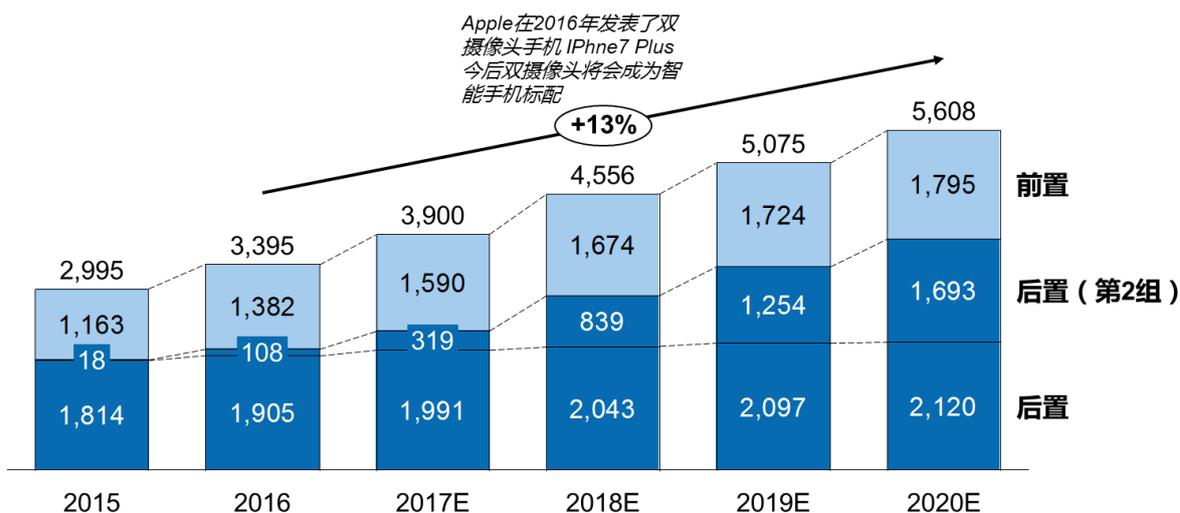


近年来，公司业务迅速发展，产品范围不断拓宽。公司以真空镀膜的光学制品的制造及销售为主，从事光学产品开发、设计到制作精密光学滤光片及反射镜等。公司坚持“品质第一、顾客满意、技术向上”的品质方针，专注于高科技含量产品的研发。目前，公司在智能手机用红外截止滤光片、数码单反相机用滤光片、复印机/投影机/扫描仪用光学反射镜片和滤光片、太阳能用高反射镜片、光盘用滤光片、激光用光学镜片；以及智能手机触摸屏、液晶 ITO 导电膜镜片等方面在行业内同类产品中具有一定的竞争优势。

(1) 现有市场发展

根据 Techno System Research 统计，2016 年的全球智能手机摄像模组数量为约 34 亿台，该数量预计在 2020 年将会达到 56 亿台。年化增长率为约 13%，主要增长来源于以 Apple 手机为代表的手机双摄模组的趋势。公司的主要产品红外截止滤光片将随着摄像模组的增长而快速增量。

智能手机摄像模组市场规模（2015-20, 单位：百万片）



(2) 未来市场发展

所谓的 21 世纪的“第四次技术革命”大部分产品的发展都离不开光学信息搜集。新一代的智能手机、汽车自动化、智能机器人等硬件；大数据（Big Data）、人工智能（AI）等软件；信息/数据传输网络、物联网（IoT）；新一代革命性技术的最上游则是“光学信息的搜集”。公司的红外截止滤光片等光学元器件产

品作为光学摄像模组、光学传感器、光电转换模组的核心元器件，随着 21 世纪的大趋势，将会有很大的发展机会。

21 世纪“第四次技术革命”的发展趋势



除了目前已经获得应用的智能手机、电脑、平板电脑、数码相机等领域之外，公司产品将能够在汽车自动化、无人机、物联网、可穿戴设备、AR/VR 设备等领域获得良好的发展。

（二）公司发展战略

公司确立的整体发展战略为：公司将秉承“技术导向”、“高品质”的企业核心发展战略，继续立足于专业镀膜行业，在持续发展智能手机用树脂类红外截止滤光片等高增长市场的同时，积极开发高像素设备高光洁度滤光片表面处理技术、渐变滤光片镀膜工艺、大尺寸超薄滤光片清洗工艺、低温无 IAD 辅助铝反射镜镀膜工艺、高平整度光学镜片倒边工艺、高清高晰度镜头超薄型材料镀膜技术等研发项目，积极开拓全球市场，维持作为专业镀膜公司在全球的领先地位。

（三）经营计划或目标

未来三年公司经营目标如下：重点发展智能手机用光学元器件产品的新客户，同时积极开拓新的镀膜类产品。其中包括汽车自动化领域、IoT 感应器、AR/VR 感应器领域、医疗器械镀膜领域、自清洁膜领域等。以现有产品为依托，依靠自身技术及经验的不断积累，结合市场需求情况稳步扩大公司生产规模，合理调整产品结构，持续加强公司在行业内形成的技术优势、品牌优势、人才优势及客户优势。维持作为专业镀膜公司在全球的领先地位。

（四）不确定性因素

无。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 所得税优惠政策变化的风险

公司于 2014 年 9 月 2 日取得高新技术企业资质(证书编号:GR201432001387),有效期 3 年,2014-2016 年度享受 15%优惠税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条规定和国家税务总局国税函(2009)203 号文“关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”,公司 2014-2016 年度企业所得税减按 15%计征。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

2、汇率风险

2014 年、2015 年和 2016 年公司外销收入分别为 4,356.14 万元、5,004.02 万元、8,062.24 万元,占公司营业收入的比重分别为 58.71%、68.94%和 76.38%,对外销售金额、收入占比呈上升趋势。公司原材料采购分为境内采购和境外采购,境外采购以日元结算为主。外销及境外采购产生的汇兑损益分别为 6.81 万元、-68.43 万元和-281.67 元,占当期净利润的比重分别为 6.92%、-26.43%和-13.23%。目前人民币汇率实行有管理的浮动汇率制度,受国际国内经济形势的影响,人民币对日元等主要货币的汇率波动将直接影响公司汇兑损失,给公司经营带来一定风险。

3、应收账款不能收回的风险

2014 年末、2015 年末和 2016 年末,公司应收账款账面价值分别为 1,225.34 万元、1,180.94 万元、1,864.99 万元,占公司同期流动资产的比例分别为 28.48%、21.29%和 28.74%。虽然客户都为优质客户,回款较为及时,但随着公司销售扩大,公司应收账款余额相应扩大。当客户经营不善或因其他原因缺乏资金时,公司将面临应收账款无法如期收回的风险。

4、出口退税政策变动风险

公司享受国家规定的出口退税政策。2014 年、2015 年和 2016 年公司享受增值税出口退税政策涉及的销售收入分别为 4,464.21 万元、4,469.96 万元和 7,580.84 万元,分别占当期主营业务收入的 60.16%、61.58%和 71.82%。各期产生的退税额分别为 424.41 万元、702.98 万元和 1013.84 万元。如果我国对公司外销的数码反光类和光电薄膜类产品出口退税政策发生变化,可能削减公司毛利率从而对公司的经营状况带来不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	-

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二(三)
是否存在股权激励事项	是	二(四)
是否存在已披露的承诺事项	是	二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	32,287,950.39	24,904,112.02
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	73,883,892.66	71,585,962.28
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	_____	_____
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6. 其他	_____	_____
总计	106,171,843.05	96,490,074.30

报告期内公司发生的日常性关联交易预计金额包括公开转让说明书中披露的2016年度1-3月的关联交易金额以及公司预计的2016年4月1日至2016年12月31日之间的关联交易金额。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
增田清志	2016年12月29日苏州京滨光电科技股份有限公司将持有的全资子公司京滨光学制品株式会社10%股权转让给自然人增田清志，转让价格为733,200日元(人民币约44,200元)。	44,200.00	是
总计	-	44,200.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司业务发展和日常经营的正常需求，符合公司和全体股东的利益，均遵循公平、公正、公开的原则，没有损害公司及股东利益。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

1、基本情况

2016年12月29日，公司2016年第三次临时股东大会审议通过，苏州京浜光电科技股份有限公司为支持子公司在日本的政策环境下获得更多经营便利，拟将持有的全资子公司京浜光学制品株式会社10%股权转让给自然人增田清志，转让价格为733,200日元。

交易对手方：增田清志，男，日本，住所为江苏省常熟市，最近三年担任过苏州京浜光电科技股份有限公司董事长兼总经理。为公司关联方。

交易标的名称：京浜光学制品株式会社

交易标的类别：股权类资产

成交金额：733,200日元（约人民币44,200元）

支付方式：货币资金

2、信息披露情况

公司已于2016年12月14日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.cc）上刊登了本次股东大会的通知公告（2016-003），本次会议的具体内容参见上述公告。

3、对公司生产经营的影响

本次交易不构成重大资产重组。

（三）股权激励计划在本年度的具体实施情况

公司在2016年3月30日完成对员工持股平台常熟科力投资管理企业（有限合伙）（以下简称科力）的定向增发。激励对象为公司核心员工。所有出资额已实缴到位。

（四）承诺事项的履行情况

公司的控股股东、实际控制人及公司董事、监事和高级管理人员在公司挂牌时，出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员均严格履行承诺，未出现违反承诺的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	34,325,450	100.00%	-34,325,450	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	29,444,902	85.78%	-29,444,902	0	0
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0
	核心员工	0	0.00%	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	60,000,000	60,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	43,644,000	43,644,000	72.74%
	董事、监事、高管	0	0.00%	4,866,000	4,866,000	8.11%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		34,325,450	100.00%	25,674,550	60,000,000	100.00%
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	增田清志	29,444,902	11,199,098	40,644,000	67.74%	40,644,000	0
2	增田博志	0	4,866,000	4,866,000	8.11%	4,866,000	0
3	京滨光膜工业株式会社	4,880,548	-1,886,548	2,994,000	4.99%	2,994,000	0
4	浙江水晶光电科技股份有限公司	0	3,096,000	3,096,000	5.16%	3,096,000	0
5	常熟大智投资管理企业(有限合伙)	0	480,000	480,000	0.80%	480,000	0
6	常熟科力投资管理企业(有限合伙)	0	3,786,000	3,786,000	6.31%	3,786,000	0
7	深圳市招银展翼投资管理合伙企业(有限合伙)	0	1,134,000	1,134,000	1.89%	1,134,000	0
8	增田淑惠	0	3,000,000	3,000,000	5.00%	3,000,000	0
合计		34,325,450	25,674,550	60,000,000	100.00%	60,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间的关联关系为：增田清志与增田淑惠系夫妻关系；增田清志与增田博志系父子关系；增田淑惠与增田博志系母子关系；增田清志、增田淑惠、增田博志分别持有常熟博司投资管理有限公司33.34%、

33.33%、33.33%的股权，常熟博司投资管理有限公司为常熟大智投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人，持有常熟大智投资管理企业（有限合伙）9%的份额。增田清志、增田淑惠分别持有常熟合诚投资管理有限公司50%的股权，常熟合诚投资管理有限公司为常熟科力投资管理企业（有限合伙）的执行事务合伙人，持有常熟科力投资管理企业（有限合伙）1.98%的份额。增田清志持有京滨光膜0.78%的股份，并担任京滨光膜董事。

除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司股东、董事长、总经理增田清志目前直接持有股份公司40,644,000股，占股份公司67.74%的股份，为公司控股股东。公司股东、董事、财务负责人增田淑惠系增田清志的配偶，直接持有股份公司3,000,000股，占股份公司5%的股份。同时，增田清志和增田淑惠分别持有其担任大智投资执行事务合伙人的常熟大智投资管理企业（有限合伙）的33.34%和33.33%的出资额；二人分别持有其担任科力投资执行事务合伙人的常熟合诚投资管理有限公司的50%和50%的出资额。因此，二人可以间接控制大智投资和科力投资在本公司0.8%和6.31%的表决权。

（二）实际控制人情况

增田清志，男，1959年12月出生，日本国籍，硕士学位（博士前期课程）。

1982年7月至1991年2月任上海师范大学讲师；1991年3月至1995年3月分别就读于东京大学、日本电气通信大学攻读硕士学位（博士前期课程）；1995年4月至1998年3月历任京滨光膜研究开发部系长、课长；1998年4月至1999年3月任京滨光膜制造部部长；1999年4月至2001年3月任京滨光膜副社长（副总经理）；2001年4月至2010年3月任京滨光膜代表取缔役社长（董事长兼总经理）；1999年12月至2010年3月任有限公司董事；2010年4月至2010年6月任有限公司董事、总经理；2010年7月至2016年4月任有限公司董事长、总经理；2016年5月至今任股份有限公司董事长、总经理，任期三年，自2016年5月至2019年5月。

增田淑惠，女，1963年3月出生，日本国籍，本科学历。

1986年7月至1992年1月任上海食品中等专业学校讲师；1992年2月至1995年4月任昭和产业株式会社科员；1995年5月至1998年3月任日本大成化学株式会社采购部科员；1998年4月至2003年4月任日本富士胶卷足柄研究所科员；2003年5月至2008年3月任富士胶卷精细化工有限公司化学分析室兼中国部采购担当；2008年4月至2012年4月Amo Direction公司科员；2012年5月至2013年8月任京滨光膜顾问；2013年9月至2016年4月任有限公司财务负责人；2016年5月至今任股份有限公司董事、财务负责人，任期三年，自2016年5月至2019年5月。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

无。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

（一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

（二）股东情况

单位：股

证券代码	证券简称	股东人数
-	-	-

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	股东人数
-	-	-

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	股东人数
-	-	-

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	股东人数
-	-	-

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	_____	证券简称	_____	股东人数	_____
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

(三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
_____	-	-	-	<u>选择</u>	-	<u>选择</u>	-

(四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

(五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

(六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	<u>选择</u>
合计	-	-	_____	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

无。

公开发行债券的披露特殊要求：

无。

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	<u>选择</u>
合计	-	-	-	-	-

违约情况：

无。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 2 月 24 日	二	0.00	0.00
合计	-		

注：公司在有限公司阶段经 2016 年 2 月 24 日，董事会决议通过向股东分红 200.00 万元，此事已在公开转让说明书披露。具体分配在 2016 年报告期内完成。

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案			

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
增田清志	董事长、总经理	男	58	硕士	3	是
吴康	董事, 副总经理	男	43	大专	3	是
增田淑惠	董事, 财务负责人	女	54	本科	3	是
增田博志	董事、董事会秘书	男	28	本科	3	是
和泉诚义	董事	男	45	硕士	3	是
沈怡	监事会主席	女	42	本科	3	是
陈雪艳	监事	女	39	中专	3	是
徐健	监事	男	36	大专	3	是
龚裕	技术总监	男	39	中专	3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司股东、董事长、总经理增田清志目前直接持有股份公司 40,644,000 股, 占股份公司 67.74% 的股份, 为公司控股股东。公司股东、董事、财务负责人增田淑惠系增田清志的配偶, 直接持有股份公司 3,000,000 股, 占股份公司 5% 的股份。公司股东、董事、董事会秘书增田淑惠系增田清志与增田淑惠之子, 直接持有股份公司 4,866,000 股。占股份公司 8.11% 的股份。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
增田清志	董事长总经理	29,444,902	11,199,098	40,644,000	67.74%	0
增田博志	董事, 董实惠秘书	0	4,866,000	4,866,000	8.11%	0
增田淑惠	董事, 财务负责人	0	3,000,000	3,000,000	5.00%	0
合计	-	29,444,902	19,065,098	48,510,000	80.85%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
增田博志	无	新任	董事会秘书	公司根据新三板挂牌需要, 新设董事会秘书一职
增田淑惠	无	新任	财务负责人	公司根据新三板挂牌需要, 新

			设财务负责人一职
--	--	--	----------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

增田博志，男，1989年6月出生，日本国籍，本科学历。

2012年9月至2014年9月任Booz & Company咨询师；2014年10月至2016年2月任Booz & Company高级咨询师；2016年2月至2016年4月任有限公司董事会秘书；2016年5月至今任股份公司董事、董事会秘书，任期三年，自2016年5月至2019年5月。

增田淑惠，女，1963年3月出生，日本国籍，本科学历。

1986年7月至1992年1月任上海食品中等专业学校讲师；1992年2月至1995年4月任昭和产业株式会社科员；1995年5月至1998年3月任日本大成化学株式会社采购部科员；1998年4月至2003年4月任日本富士胶卷足柄研究所科员；2003年5月至2008年3月任富士胶卷精细化工有限公司化学分析室兼中国部采购担当；2008年4月至2012年4月任Amo Direction公司科员；2012年5月至2013年8月任京滨光膜顾问；2013年9月至2016年4月任有限公司财务负责人；2016年5月至今任股份有限公司董事、财务负责人，任期三年，自2016年5月至2019年5月。

二、员工情况**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	25	25
技术人员	33	33
生产人员	164	171
员工总计	222	229

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	13	16
专科	68	46
专科以下	129	165
员工总计	222	229

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

需公司承担费用的离退休职工人数为0

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心技术团队无变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司治理结构，使得公司治理机制更趋于完备，强化了公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。

2、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的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、公司章程的修改情况

2016年5月17日，公司股东作为发起人发起设立苏州京滨光电科技股份有限公司，《公司章程》按《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》，以及《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规，重新制订了《公司章程》以及公司成功挂牌后生效的《公司章程（草案）》。2016年10月27日，公司收到全国中小企业股份转让有限责任公司下发的《关于同意苏州京滨光电科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]7864号）后《公司章程》进行了修订。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	审议通过《关于选举苏州京滨光电科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于决定苏州京滨光电科技股份有限公司总

		<p>经理聘用人选的议案》、《关于决定苏州京滨光电科技股份有限公司副总经理聘用人选的议案》、《关于决定苏州京滨光电科技股份有限公司财务总监聘用人选的议案》、《关于决定苏州京滨光电科技股份有限公司技术总监聘用人选的议案》、《关于决定苏州京滨光电科技股份有限公司董事会秘书聘用人选的议案》、《总经理工作细则》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于公司与关联方签署采购以及销售协议》、《关于 2016 年度偶发性关联交易》、《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会》、《关于公司全资子公司股权转让暨关联交易》、《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会》等事项。</p>
监事会	1	<p>审议通过《关于选举苏州京滨光电科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》等事项。</p>
股东大会	3	<p>审议通过了《关于苏州京滨光电科技股份有限公司筹办情况的议案》、《苏州京滨光电科技股份有限公司章程》、第一届董事会董事、第一届监事会股东代表监事、《关于苏州京滨光电科技股份有限公司设立费用开支情况的议案》、《关于苏州京滨光电科技股份有限公司发起人用于抵作股款的财产作价及出资情况的议案》、《关于聘任公司财务审计机构的议案》、《关于公司近两年关联交易情况的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让相关事宜的议案》、《关于对苏州京滨光电科技股份有限公司的公司治理机制进行评估、依法建立健全公司治理机制的议案》、《苏州京滨光电科技股份有限公司章程(草案)》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《关于公司与关联方签署采购以及销售协议》、《关于 2016 年度偶发性关联交易》、《关于公司全资子公司股权转让暨关联</p>

	交易》等事项。
--	---------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

《公司章程》第 11 章和《投资者关系管理制度》均对投资者关系管理作出具体规定。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。具体意见如下：

1. 公司依法运作的情况

报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

2. 检查公司财务情况

监事会审议通过了经审计的 2016 年年度财务报告。监事会认为公司 2016 年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

监事会认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

3. 公司关联交易情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项关联交易议案内容，监事会无异议。

4. 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无异议。

在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

5. 监事会对定期报告的审核意见

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和

《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立

公司具有独立完整的业务流程，公司主营业务为真空镀膜的光学制品的制造及销售，从事光学产品开发、设计到制作精密光学滤光片及反射镜等制品。公司设有财务部、制造部、营业部、品质保障部、人事总务部、技术研发部六个部门，具有独立的研发、生产、管理、财务、财务及人力资源流程。公司建立健全了内部经营管理机构，与公司实际控制人及其控制或能施加重大影响的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

（二）资产独立

公司的生产经营场所为自有房产，独立于股东的生产经营场所。公司主要资产均合法拥有，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限公司的业务、资产、机构、生产经营场所、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。公司的资产独立。

（三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定选举或任免程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，持有有效的《开户许可证》，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

（五）机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设财务部、制造部、营业部、品质保障部、人事总务部、技术研发部六个部门，各部门均按《公司章程》以及公司管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司的机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的

前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未制定《年度报告差错责任追究制度》。但公司指定董事会秘书负责年报的编制和相关信息披露工作，指定财务负责人负责财务报表的编制。公司严格 按照相关法律法规和《公司章程》的规定，要求各相关责任人不断提高自身职业素养， 极力增强信息披露的真实性、准确、完整性和及时性，努力提高年度报告的整体质量 和透明度，逐步建立健全相关约束机制和责任追究机制。 报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及相关报告修正等情况， 亦不存在监管部门对相关责任人采取问责或公开惩罚的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字(2017)第 321ZB0001 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
审计报告日期	2017 年 3 月 30 日
注册会计师姓名	潘汝彬、邓斌锋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告

致同审字（2017）第 321ZB0001 号

苏州京滨光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州京滨光电科技股份有限公司（以下简称京滨光电公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是京滨光电公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，京滨光电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京滨光电公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 潘汝彬

中国注册会计师
邓斌锋

中国·北京

二〇一七年 三 月三十日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	28,892,243.79	25,879,880.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	18,649,909.47	11,809,375.77
预付款项	五、3	1,196,384.83	365,242.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	6,224.40	5,985.00
买入返售金融资产			
存货	五、5	12,827,298.66	11,227,430.08
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	3,329,794.45	6,186,729.33
流动资产合计		64,901,855.60	55,474,643.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	五、7	55,345,982.79	44,905,652.82
在建工程		0.00	0.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	2,344,843.34	2,372,145.75
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、9	334,071.91	
递延所得税资产	五、10	840,934.09	163,742.57
其他非流动资产	五、12	3,316,952.01	258,600.00
非流动资产合计		62,182,784.14	47,700,141.14
资产总计		127,084,639.74	103,174,784.38
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	16,528,823.59	18,188,649.62
预收款项	五、14	504,117.19	140,933.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	2,949,235.21	2,546,589.79
应交税费	五、16	755,744.84	5,356,275.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、17	7,360.86	8,009,307.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,745,281.69	34,241,756.21
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		20,745,281.69	34,241,756.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	60,000,000.00	34,325,449.86
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	27,634,488.08	25,290,131.28
减：库存股			
其他综合收益	五、20	48,987.16	-4,890.96
专项储备			
盈余公积	五、21	1,796,243.79	2,859,710.07
一般风险准备			
未分配利润	五、22	16,859,639.02	6,462,627.92
归属于母公司所有者权益合计		106,339,358.05	68,933,028.17
少数股东权益			
所有者权益总计		106,339,358.05	68,933,028.17
负债和所有者权益总计		127,084,639.74	103,174,784.38

法定代表人：增田清志 主管会计工作负责人：增田淑惠 会计机构负责人：沈怡

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	27,709,506.53	25,138,338.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	18,444,215.05	11,464,540.26
预付款项	五、3	921,566.27	365,242.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	6,224.40	5,985.00
存货	五、5	12,825,493.05	11,227,430.08
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,707,518.83	6,016,866.09
流动资产合计		62,614,524.13	54,218,402.90
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		620,370.05	
投资性房地产			
固定资产	五、7	55,345,982.79	44,905,652.82
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	2,344,843.34	2,372,145.75
开发支出	五、9		
商誉			
长期待摊费用	五、10	334,071.91	
递延所得税资产	五、11	840,934.09	163,742.57
其他非流动资产	五、12	2,752,429.78	
非流动资产合计		62,238,631.96	47,441,541.14
资产总计		124,853,156.09	101,659,944.04
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	15,147,154.59	17,624,706.11
预收款项	五、14	424,279.73	17,770.00
应付职工薪酬	五、15	2,640,089.20	2,277,532.76
应交税费	五、16	694,896.47	5,352,515.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、17		8,009,307.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,906,419.99	33,281,831.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,906,419.99	33,281,831.23
所有者权益：			
股本	五、18	60,000,000.00	34,325,449.86
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	27,984,298.13	25,019,571.28
减：库存股			
其他综合收益	五、20		
专项储备			
盈余公积	五、21	1,796,243.79	2,859,710.07
未分配利润	五、22	16,166,194.18	6,173,381.60
所有者权益合计		105,946,736.10	68,378,112.81
负债和所有者权益总计		124,853,156.09	101,659,944.04

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、23	105,550,101.89	72,585,740.41
其中：营业收入	五、23	105,550,101.89	72,585,740.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、23	80,799,101.96	63,118,797.46
其中：营业成本	五、23	62,597,269.40	51,579,419.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、24	985,629.96	615,204.43
销售费用	五、25	1,577,269.04	1,447,764.18
管理费用	五、26	17,911,237.96	10,099,558.24
财务费用	五、27	-2,613,579.27	-600,920.85
资产减值损失	五、28	341,274.87	-22,228.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	13,758.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,764,758.83	9,466,942.95
加：营业外收入	五、30	2,140.00	265,471.29
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、31	79,895.72	2,110,839.34
其中：非流动资产处置损失			2,110,839.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,687,003.11	7,621,574.90
减：所得税费用	五、32	3,398,365.46	5,032,096.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,288,637.65	2,589,478.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		47,332.11	
归属于母公司所有者的净利润		21,288,637.65	2,589,478.73
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		53,878.12	21,777.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		53,878.12	21,777.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		53,878.12	21,777.60
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		53,878.12	21,777.60
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,342,515.77	2,611,256.33
归属于母公司所有者的综合收益总		21,342,515.77	2,611,256.33

额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.35	0.07
（二）稀释每股收益		0.35	0.07

法定代表人：增田清志 主管会计工作负责人：增田淑惠 会计机构负责人：沈怡

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、23	105,163,493.86	71,255,466.94
减：营业成本	五、23	62,968,123.87	50,591,248.45
营业税金及附加	五、24	985,629.96	615,204.43
销售费用	五、25	1,554,056.15	1,433,439.25
管理费用	五、26	17,611,857.85	10,017,099.29
财务费用	五、27	-2,580,271.30	-650,303.33
资产减值损失	五、28	348,598.09	-39,093.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	13,758.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,289,258.14	9,287,872.10
加：营业外收入	五、30	2,140.00	262,400.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、31	79,895.72	2,110,839.34
其中：非流动资产处置损失			2,110,839.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,211,502.42	7,439,432.76
减：所得税费用	五、32	3,327,063.29	5,011,853.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,884,439.13	2,427,579.50
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		20,884,439.13	2,427,579.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.35	0.07
（二）稀释每股收益		0.35	0.07

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,718,089.65	68,733,984.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,138,377.70	7,029,759.48
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	26,521.54	9,589,476.72
经营活动现金流入小计		124,882,988.89	85,353,220.95
购买商品、接受劳务支付的现金		63,198,515.82	38,047,309.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		23,514,177.74	21,459,399.92
支付的各项税费		16,636,256.02	6,011,376.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	7,545,958.98	5,098,409.88
经营活动现金流出小计		110,894,908.56	70,616,496.54
经营活动产生的现金流量净额		13,988,080.33	14,736,724.41
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,758.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			144,839.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,013,758.90	144,839.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,757,889.03	5,804,577.65
投资支付的现金			6,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		270,560.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,028,449.03	11,804,577.65
投资活动产生的现金流量净额		-18,014,690.13	-11,659,737.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,168,362.08	9,769,086.55
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,168,362.08	9,769,086.55
偿还债务支付的现金			1,164,145.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,000.00	6,070,125.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,000,000.00	7,234,270.36
筹资活动产生的现金流量净额		4,168,362.08	2,534,816.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,870,611.21	706,117.06
五、现金及现金等价物净增加额		3,012,363.49	6,317,919.89
加：期初现金及现金等价物余额		25,879,880.30	19,561,960.41
六、期末现金及现金等价物余额		28,892,243.79	25,879,880.30

法定代表人：增田清志 主管会计工作负责人：增田淑惠 会计机构负责人：沈怡

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		102,455,063.09	68,490,283.17
收到的税费返还		10,138,377.70	7,029,759.48
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	26,521.54	9,586,405.43
经营活动现金流入小计		112,619,962.33	85,106,448.08
购买商品、接受劳务支付的现金		53,013,908.19	38,937,779.02

支付给职工以及为职工支付的现金		22,822,296.49	20,274,398.30
支付的各项税费		16,165,189.49	5,848,208.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	6,921,957.82	4,820,317.63
经营活动现金流出小计		98,923,351.99	69,880,703.79
经营活动产生的现金流量净额		13,696,610.34	15,225,744.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	_____
取得投资收益收到的现金		13,758.90	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	144,839.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流入小计		6,013,758.90	144,839.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,717,665.10	5,804,577.65
投资支付的现金		_____	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		270,560.00	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流出小计		23,988,225.10	11,804,577.65
投资活动产生的现金流量净额		-17,974,466.20	-11,659,737.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,168,362.08	9,769,086.55
取得借款收到的现金		_____	_____
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
筹资活动现金流入小计		6,168,362.08	9,769,086.55
偿还债务支付的现金		_____	1,027,420.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,000.00	6,070,125.36
支付其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
筹资活动现金流出小计		2,000,000.00	7,097,545.36
筹资活动产生的现金流量净额		4,168,362.08	2,671,541.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,680,661.60	684,339.46
五、现金及现金等价物净增加额		2,571,167.82	6,921,887.17
加：期初现金及现金等价物余额		25,138,338.71	18,216,451.54
六、期末现金及现金等价物余额		27,709,506.53	25,138,338.71

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	34,325,449.86	—	—	—	25,290,131.28	—	-4,890.96	—	2,859,710.07	—	6,462,627.92	—	68,933,028.17
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	34,325,449.86	—	—	—	25,290,131.28	—	-4,890.96	—	2,859,710.07	—	6,462,627.92	—	68,933,028.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	25,674,550.14	—	—	—	2,344,356.80	—	53,878.12	—	-1,063,466.28	—	10,397,011.10	—	37,406,329.88
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	53,878.12	—	—	—	21,288,637.65	—	21,342,515.77
(二) 所有者投入和减少资本	3,755,100.00	—	—	—	14,579,274.11	—	—	—	—	—	—	—	18,334,374.11
1. 股东投入的普通股	3,755,100.00	—	—	—	10,413,262.08	—	—	—	—	—	—	—	14,168,362.08
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	4,166,012.03	—	—	—	—	—	—	—	4,166,012.03
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	2,088,443.91	—	-4,088,443.91	—	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	2,088,443.91	—	-2,088,443.91	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-2,000,000.00	—	-2,000,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	21,919,450.14				-11,964,357.31				-3,151,910.19		-6,803,182.64		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	11,964,357.31				-11,964,357.31								
2. 盈余公积转增资本(或股本)	3,151,910.19								-3,151,910.19				
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	6,803,182.64										-6,803,182.64		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-270,560.00								-270,560.00
四、本年期末余额	60,000,000.00				27,634,488.08		48,987.16		1,796,243.79		16,859,639.02		106,339,358.05

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	34,861,061.86							2,616,952.12			1,683,861.50		39,161,875.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					270,560.00		-26,668.56				127,347.09		371,238.53
其他											2,304,698.55		2,304,698.55
二、本年期初余额	34,861,061.86				270,560.00		-26,668.56		2,616,952.12		4,115,907.14		41,837,812.56

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-535,612.00	—	—	—	25,019,571.28	—	21,777.60	—	242,757.95	—	2,346,720.78	—	27,095,215.61
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	21,777.60	—	—	—	2,589,478.73	—	2,611,256.33
(二) 所有者投入和减少资本	-535,612.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-535,612.00
1. 股东投入的普通股	-535,612.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-535,612.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	242,757.95	—	-242,757.95	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	242,757.95	—	-242,757.95	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者(或股东)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本(或股本)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本(或	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					25,019,571.28								25,019,571.28
四、本年期末余额	34,325,449.86				25,290,131.28		-4,890.96		2,859,710.07		6,462,627.92		68,933,028.17

法定代表人：增田清志 主管会计工作负责人：增田淑惠 会计机构负责人：沈怡

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	34,325,449.86				25,019,571.28				2,859,710.07	6,173,381.60	68,378,112.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	34,325,449.86				25,019,571.28				2,859,710.07	6,173,381.60	68,378,112.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	25,674,550.14				2,964,726.85				-1,063,466.28	9,992,812.58	37,568,623.29
(一) 综合收益总额										20,884,439.13	20,884,439.13
(二) 所有者投入和减少资本	3,755,100.00				14,579,274.11						18,334,374.11
1. 股东投入的普通股	3,755,100.00				10,413,262.08						14,168,362.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者					4,166,012.03						4,166,012.03

权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,088,443.91	-4,088,443.91	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,088,443.91	-2,088,443.91	
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,000,000.00	-2,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	21,919,450.14				-11,964,357.31				-3,151,910.19	-6,803,182.64	
1. 资本公积转增资本(或股本)	11,964,357.31				-11,964,357.31						
2. 盈余公积转增资本(或股本)	3,151,910.19								-3,151,910.19		
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	6,803,182.64									-6,803,182.64	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					349,810.05						349,810.05
四、本年期末余额	60,000,000.00				27,984,298.13				1,796,243.79	16,166,194.18	105,946,736.10

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	34,861,061.86								2,616,952.12	1,683,861.50	39,161,875.48

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										2,304,698.55	2,304,698.55
二、本年期初余额	34,861,061.86								2,616,952.12	3,988,560.05	41,466,574.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-535,612.00				25,019,571.28				242,757.95	2,184,821.55	26,911,538.78
(一) 综合收益总额										2,427,579.50	2,427,579.50
(二) 所有者投入和减少资本	-535,612.00										-535,612.00
1. 股东投入的普通股	-535,612.00										-535,612.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									242,757.95	-242,757.95	
1. 提取盈余公积									242,757.95	-242,757.95	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					25,019,571.28						25,019,571.28
四、本年期末余额	34,325,449.86				25,019,571.28				2,859,710.07	6,173,381.60	68,378,112.81

苏州京滨光电科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

苏州京滨光电科技股份有限公司(以下简称本公司)系由京滨光学制品(常熟)有限公司于 2016 年 5 月以发起设立方式整体变更成立的股份有限公司。本公司统一社会信用代码为 913205816082474660, 现注册资本为人民币 6,000.00 万元, 法定代表人为增田清志先生, 地址为江苏省常熟经济开发区高新技术园柳州路 7 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构, 目前设营业部、财务部、人事部、总务部、制造部等部门。

本公司及子公司的主要经营活动为生产、销售光学反射玻璃、玻璃基板及相关产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会会议于 2017 年 3 月 30 日批准。

2、合并财务报表范围

报告期合并财务报表范围包括子公司京滨光学制品株式会社。详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外, 本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本申报财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点, 确定收入确认政策, 具体会计政策参见附注三、21。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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，于发生时计入当期损益。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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产为应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联往来款	资产类型	不计提

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料和包装物的摊销方法

本公司周转材料、包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资仅包括对子公司的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、17。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数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。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

15、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
专有技术	10 年	直线法	
软件	2-5 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

17、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，在授予日以评估价值为基础确定其公允价值。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

21、收入

(1) 一般原则

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，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实

现。

(2) 收入确认的具体方法

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：

内销产品经客户验收合格后并满足上述一般原则所列条件时确认销售商品收入。

外销产品在完成报关手续后确认销售商品收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产按照预期收回该资产的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

24、经营租赁

本公司涉及的租赁业务均为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

25、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收款项

纳入账龄组合的应收款项的坏账准备计提比例的确定，取决于管理层对客户整体信用风险进行评估。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内无重大会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内无重大会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	本公司应税收入	17
城市维护建设税	本公司应纳流转税额	7
教育费附加	本公司应纳流转税额	3
地方教育附加	本公司应纳流转税额	2
企业所得税	本公司应纳税所得额	15、23.9

说明：报告期内，本公司之境外子公司日本京滨光学制品株式会社的企业所得税税率如下：

税 种	计税依据	法定税率%
企业所得税	本公司应纳税所得额	15、23.9

应纳税所得额 800 万日元以下适用所得税税率为 15%，应纳税所得额 800 万日元以上适用所得税税率 23.9%

2、税收优惠及批文

本公司于 2014 年 9 月 2 日取得高新技术企业资质（证书编号：GR201432001387），有效期 3 年，2014-2016 年度享受 15%优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2016 年度，附注中期末指 2016 年 12 月 31 日，本期特指 2016 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			12,356.44			3,679.09
银行存款：						
人民币			1,057,918.20			2,623,495.05
美元	1,599,305.54	6.9370	11,094,382.54	457,164.78	6.4936	2,968,645.23
港币	322.91	0.8945	288.85	676.96	0.8378	567.14
日元	280,701,746.00	0.059591	16,727,297.76	376,491,764.00	0.053875	20,283,493.79
合 计			28,892,243.79			25,879,880.30

期末，本公司不存在抵押、质押、冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	19,638,061.65	97.80	988,152.18	5.03	18,649,909.47
资产状态组合					

组合小计	19,638,061.65	97.80	988,152.18	5.03	18,649,909.47
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	442,561.48	2.20	442,561.48	100.00	
合 计	20,080,623.13	100.00	1,430,713.66	7.12	18,649,909.47

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款 按组合计提坏账准 备的应收账款					
其中：账龄组合	12,432,651.68	96.56	623,275.91	5.01	11,809,375.77
资产状态组 合					
组合小计	12,432,651.68	96.56	623,275.91	5.01	11,809,375.77
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	442,561.48	3.44	442,561.48	100.00	
合 计	12,875,213.16	100.00	1,065,837.39	8.28	11,809,375.77

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	19,586,012.75	99.74	979,300.64	5.00	18,606,712.11
1至2年	26,382.47	0.13	2,638.25	10.00	23,744.22
2至3年	22,066.43	0.11	4,413.29	20.00	17,653.14
3至4年	3,600.00	0.02	1,800.00	50.00	1,800.00
合 计	19,638,061.65	100.00	988,152.18	5.03	18,649,909.47

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	12,406,985.25	99.79	620,349.27	5.00	11,786,635.98
1至2年	22,066.43	0.18	2,206.64	10.00	19,859.79
2至3年	3,600.00	0.03	720.00	20.00	2,880.00
合 计	12,432,651.68	100.00	623,275.91	5.01	11,809,375.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 364,876.27 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
京滨光膜工业株式会社	4,797,490.13	23.89	239,874.51
浙江水晶光电科技股份有限公司	4,233,115.37	21.08	211,655.77
东芝泰格信息系统 (深セン)有限公司	2,825,556.92	14.07	141,277.85
苏州新吴光电科技有 限公司	1,845,718.99	9.19	92,285.95
码捷(苏州)科技有 限公司	1,098,330.43	5.47	54,916.52
合计	14,800,211.84	73.70	740,010.60

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,196,384.83	100.00	295,205.26	80.82
3年以上			70,037.50	19.18
合计	1,196,384.83	100.00	365,242.76	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
江苏省电力公司常熟市供电公司	449,515.95	37.57
嘉兴晶控电子有限公司	159,200.00	13.31
VITEC CO.,LTD	77,468.30	6.48
上海寺田实业有限公司	42,000.00	3.51
南通智泰精密仪器有限公司	28,800.00	2.41
合计	756,984.25	63.28

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	26,552.00	100.00	20,327.60	76.56	6,224.40
资产状态组合					
组合小计	26,552.00	100.00	20,327.60	76.56	6,224.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	26,552.00	100.00	20,327.60	76.56	6,224.40

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	49,914.00	100.00	43,929.00	88.01	5,985.00
资产状态组合					
组合小计	49,914.00	100.00	43,929.00	88.01	5,985.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	49,914.00	100.00	43,929.00	88.01	5,985.00

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	6,552.00	24.68	327.60	5.00	6,224.40
5年以上	20,000.00	75.32	20,000.00	100.00	

合 计	26,552.00	100.00	20,327.60	76.56	6,224.40
-----	-----------	--------	-----------	-------	----------

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	6,300.00	12.62	315.00	5.00	5,985.00
5年以上	43,614.00	87.38	43,614.00	100.00	0.00
合 计	49,914.00	100.00	43,929.00	88.01	5,985.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 23,601.40 元。

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
常熟市沿江经济 开发集团	开业押金	20,000.00	5年以上	75.32	20,000.00
其他个人往来	代垫费用	6,552.00	1年以内	24.68	327.60
合计		26,552.00		100.00	20,327.60

5、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,321,385.75		3,321,385.75	2,557,118.93		2,557,118.93
在产品	3,000,885.59		3,000,885.59	2,596,847.54		2,596,847.54
库存商品	3,666,076.97		3,666,076.97	4,232,496.94		4,232,496.94
周转材料	1,930,502.98		1,930,502.98			
发出商品	908,447.37		908,447.37	1,840,966.67		1,840,966.67
合 计	12,827,298.66		12,827,298.66	11,227,430.08		11,227,430.08

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	2,707,518.83	16,866.09
待退消费税	622,275.62	169,863.24
银行理财产品		6,000,000.00
合 计	3,329,794.45	6,186,729.33

说明：

①待退消费税系子公司京滨光学制品株式会社在日本采购商品时已经缴纳消费税，该采购商品出口销售时，已经缴纳的消費税可以申请退回。

②银行理财产品系企业购买的中国银行“人民币按期开放 T+0”理财产品，收益类型为保本固定收益型，预期收益率为 2.70%，理财期限为 31 天。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	电子设备及其	合 计
一、账面原值：					
1. 期初数	17,268,933.	67,510,969.	992,673.96	6,022,806.75	91,795,383
2. 本期增加金额					
(1) 购置	465,351.10	14,483,197.		1,574,036.18	16,522,584
(2) 在建工程转					
(3) 企业合并增					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末数	17,734,284.	81,994,166.	992,673.96	7,596,842.93	108,317,96
二、累计折旧					
1. 期初数	2,582,670.4	39,185,418.	413,307.67	4,708,334.19	46,889,730
2. 本期增加金额					
(1) 计提	724,090.19	4,712,912.0	188,608.29	456,644.05	6,082,254.
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末数	3,306,760.6	43,898,330.	601,915.96	5,164,978.24	52,971,985
三、减值准备					
1. 期初数					

项 目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	电子设备及其	合 计
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末数					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	14,427,523.48	38,095,836.62	390,758.00	2,431,864.69	55,345,982.79
2. 期初账面价值	14,686,262.	28,325,551.	579,366.29	1,314,472.56	44,905,652

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初数	2,947,182.00	209,485.36	3,156,667.36
2. 本期增加金额			
(1) 购置		84,439.72	84,439.72
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末数	2,947,182.00	293,925.08	3,241,107.08
二、累计摊销			
1. 期初数	621,120.84	163,400.77	784,521.61
2. 本期增加金额			
(1) 计提	58,943.64	52,798.49	111,742.13
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4. 期末数	680,064.48	216,199.26	896,263.74
三、减值准备			
四、账面价值			

1. 期末账面价值	2,267,117.52	77,725.82	2,344,843.34
2. 期初账面价值	2,326,061.16	46,084.59	2,372,145.75

9、开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
除杂型高吸收低反射率ND滤光片镀膜技术的研发		40,123.57			40,123.57	
高像素设备高光洁度滤光片表面处理技术的研发		72,989.00			72,989.00	
高清晰度镜头超薄型吸收型树脂材料镀膜技术的研发		443,624.35			443,624.35	
手机镜头薄型树脂滤光片成型技术的研发		426,344.65			426,344.65	
低温无IAD辅助铝反射镜镀膜工艺的研发		1,063,184.87			1,063,184.87	
印刷基板镀膜生产工艺的研发		972,882.88			972,882.88	
渐变滤光片镀膜工艺的研发		1,690,233.65			1,690,233.65	
高平整度光学镜片倒边工艺的研发		499,498.94			499,498.94	
大尺寸超薄滤光片清洗工艺的研发		659,783.80			659,783.80	
合 计		5,868,665.71			5,868,665.71	

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
柳州路水利扩容工程		71,325.00	3,962.50		67,362.50
净化车间改造工程		205,128.21	3,418.80		201,709.41

停车场地坪	65,000.00		65,000.00
合 计	341,453.21	7,381.30	334,071.91

11、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,440,215.24	216,032.29	1,091,617.15	163,742.57
股份支付确认的费用	4,166,012.03	624,901.80		
小 计	5,606,227.27	840,934.09	1,091,617.15	163,742.57

12、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
中小企业破产防止共济金	476,728.00	258,600.00
大同生命保险基金	87,794.23	
预付的设备款	2,752,429.78	
小 计	3,316,952.01	258,600.00

13、应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	14,727,081.39	12,370,149.62
工程设备款	1,801,742.20	5,818,500.00
合 计	16,528,823.59	18,188,649.62

期末，本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

14、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	504,117.19	140,933.96

本期期末无超过 1 年的重要预收款项。

15、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,546,589.79	21,818,594.28	21,415,948.86	2,949,235.21
离职后福利-设定提存计划		2,098,228.88	2,098,228.88	
合计	2,546,589.79	23,916,823.16	23,514,177.74	2,949,235.21

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,546,589.79	18,759,453.91	18,383,336.34	2,922,707.36
职工福利费		757,403.24	757,403.24	
社会保险费		1,151,411.02	1,146,988.77	4,422.25
其中：1. 医疗保险费		731,944.20	731,944.20	
2. 工伤保险费		175,665.42	175,665.42	
3. 生育保险费		56,849.31	56,849.31	
4. 补充医疗保险		97,591.76	97,591.76	
5. 日本社会保险费		89,360.33	84,938.08	4,422.25
住房公积金		893,875.00	893,875.00	
工会经费和职工教育经费		256,451.11	234,345.51	22,105.60
合计	2,546,589.79	21,818,594.28	21,415,948.86	2,949,235.21

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		2,098,228.88	2,098,228.88	
其中：1. 基本养老保险费		1,951,835.26	1,951,835.26	
2. 失业保险费		146,393.62	146,393.62	
合计		2,098,228.88	2,098,228.88	

16、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税		8,461.52
企业所得税	594,629.08	5,263,382.26
城市维护建设税	55,717.95	16,900.38
其他税种	105,397.81	67,531.68

合 计	755,744.84	5,356,275.84
-----	------------	--------------

17、其他应付款

项 目	期末数	期初数
员工往来		9,307.00
预收投资款		8,000,000.00
其他	7,360.86	
合 计	7,360.86	8,009,307.00

本期期末无超过1年的重要其他应付款项。

18、股本（单位：万元）

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
增田清志	2,944.4901	86.00	1,705.2956	585.3857	4,064.40	67.74
增田博志			486.60		486.60	8.11
常熟科力投资管理企业（有限合伙）			378.60		378.60	6.31
浙江水晶光电科技股份有限公司			309.60		309.60	5.16
增田淑惠			300.00		300.00	5.00
京浜光膜工业株式会社	488.0548	14.00		188.65	299.40	4.99
深圳市招银展翼投资管理合伙企业（有限合伙）			113.40		113.40	1.89
常熟大智投资管理企业（有限合伙）			48.00		48.00	0.80
合计	3,432.5450	100.00	3,341.4956	774.0406	6,000.00	100.00

说明：

（1）2016年3月14日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，本公司注册资本变更为483.27万美元（人民币3,808.0550万元），新增注册资本59.27万美元（人民币375.51万元）分别由浙江水晶光电科技股份有限公司以货币出资24.94万美元（人民币158.00万元），常熟大智投资管理企业（有限合伙）以货币出资3.85万美元（人民币24.40万元），常熟科力投资管理企业（有限合伙）以货币出资30.48万美元（人民币193.11万元）。同时，增田清志将其持有的10%的股权转让给增田博志。

（2）2016年3月31日，根据公司董事会决议及修改后的章程，增田清志将其持有的5%的股权以24.16万美元的价格转让给增田淑惠，增田博志将其持有的1.89%的股权以300万元人民币的价格转让给深圳市招银展翼投资管理合伙企业（有限合伙）。

(3) 2016年5月6日，根据公司董事会决议及修改后的章程，京滨光膜工业株式会社将其所持有的京滨光学制品（常熟）有限公司7.29%的股权以1,098.70369万元日元的价格转让给增田清志。

(4) 2016年5月23日，公司的发起人以京滨光学制品（常熟）有限公司截至2016年3月31日经审计的净资产8,763.45万元折为本公司股本6,000.00万股，净资产折合股本后的余额转为资本公积。

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		42,213,762.19	14,579,274.11	27,634,488.08
其他资本公积	25,290,131.28		25,290,131.28	
合 计	25,290,131.28	42,213,762.19	39,869,405.39	27,634,488.08

说明：

(1) 2015年其他资本公积期初数其中27.06万元系同一控制下企业合并追溯调整所致，系根据企业会计准则的规定将合并日之前被合并单位的实收资本计入合并报表资本公积，在2016年合并日将计入资本公积的被合并方实收资本转回与长期股权投资进行抵消。

(2) 2016年资本公积变动系2016年3月，浙江水晶光电科技股份有限公司、常熟大智投资管理企业（有限合伙）和常熟科力投资管理企业（有限合伙）出资223.36万美元（根据约定汇率折算成人民币1416.84万元），其中59.27万美元（人民币375.51万元）计入注册资本，其余164.09万美元（人民币1041.33万元）计入股本溢价，同时确认对常熟科力投资管理企业（有限合伙）中的本公司员工股东的股份支付416.60万元计入股本溢价。

(3) 2016年5月企业进行股改，原有限公司净资产为8,763.45万元，按1:0.6847的比例折股为6,000.00万股，净资产余额部分人民币2,763.45万元转为股份有限公司的股本溢价。

20、其他综合收益

项 目	期初数	本期发生金额				税后归属少数股东	期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,890.96				53,878.12		48,987.16
1. 外币财务报表折算差额	-4,890.96				53,878.12		48,987.16

其他综合收益合计	-4,890.96	53,878.12	48,987.16
----------	-----------	-----------	-----------

21、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,859,710.07	2,088,443.91	3,151,910.19	1,796,243.79

说明：

(1) 本公司根据实现净利润的 10% 计提盈余公积。

(2) 本期法定盈余公积减少系 2016 年 5 月 23 日，公司的发起人以京滨光学制品（常熟）有限公司截至 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产 8,763.45 万元，按 1: 0.6847 的比例折股为 6,000.00 万股，其中法定盈余公积金 315.19 万元转为股本。

22、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

① 弥补以前年度的亏损；

② 提取 10% 的法定盈余公积金；

① 提取任意盈余公积金；

② 支付普通股股利。

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比
调整前上期末未分配利润	6,462,627.92	1,683,861.50	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,432,045.64	
调整后期初未分配利润	6,462,627.92	4,115,907.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,288,637.65	2,589,478.73	
减：提取法定盈余公积	2,088,443.91	242,757.95	10%
应付普通股股利	2,000,000.00		
整体改制转出	6,803,182.64		
期末未分配利润	16,859,639.02	6,462,627.92	

说明：

(1) 2015 年其他调整合计影响期初未分配利润 2,304,698.55 元，系原专有技术出资不符合实收资本要求，故企业对该出资进行减资，将以前年度专有技术摊销金额同时冲销，调整期初未分配利润。

(2) 2015 年其他调整合计影响期初未分配利润 127,347.09 元，系同一控制下企业合并追溯调整所致。

23、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,550,101.89	62,597,269.40	72,585,740.41	51,579,419.75

(1) 主营业务（分产品）

行业（或：业务） 名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
数码反光类产品	55,037,235.30	30,016,407.19	30,147,859.02	23,268,214.20
光电薄膜类产品	47,624,435.69	32,140,523.06	36,708,493.01	24,049,647.03
其它	2,888,430.90	440,339.15	5,729,388.38	4,261,558.52
合计	105,550,101.89	62,597,269.40	72,585,740.41	51,579,419.75

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	24,927,723.79	19,448,732.02	22,545,523.54	16,273,112.65
国外	80,622,378.10	43,148,537.38	50,040,216.87	35,306,307.10
合 计	105,550,101.89	62,597,269.40	72,585,740.41	51,579,419.75

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	443,418.40	358,869.25
教育费附加及地方教育附加	316,727.44	256,335.18
房产税	131,829.77	
印花税	37,017.00	
土地使用税	55,017.35	

车船使用税	1,620.00	
合 计	985,629.96	615,204.43

说明：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）规定，2016年5月1日起，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，将原在管理费用科目核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至本科目核算。主要税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
装卸运费	1,013,161.01	1,083,438.20
职工薪酬	540,895.14	350,001.05
差旅费	23,212.89	14,324.93
合 计	1,577,269.04	1,447,764.18

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,240,188.75	2,805,522.83
研发费用	5,868,665.71	4,991,089.67
办公费用	2,749,954.28	1,305,298.21
差旅费	730,515.82	655,056.33
税金	72,598.75	225,895.75
折旧摊销	90,844.99	113,252.92
业务招待费	67,858.82	
其他	90,610.84	3,442.53
合 计	17,911,237.96	10,099,558.24

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		10,738.66
减：利息收入	10,326.54	9,152.42
汇兑损益	-2,816,733.09	-684,339.46
手续费及其他	213,480.36	81,832.37
合 计	-2,613,579.27	-600,920.85

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	341,274.87	-22,228.29

29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	13,758.90	

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,140.00	203,900.00
其他		61,571.29
合 计	2,140.00	265,471.29

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	2015年度	与资产相关/ 与收益相关	说明
政府发明专利资助奖励	2,140.00		与收益相关	
高新技术企业奖励		203,900.00	与收益相关	
合 计	2,140.00	203,900.00		

说明：本公司各期间营业外收入均计入非经常性损益。

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		2,110,839.34
其中：固定资产处置损失		2,110,839.34
滞纳金	77,807.72	
其他	2,088.00	
合 计	79,895.72	2,110,839.34

说明：本公司各期间营业外支出均计入非经常性损益。

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	4,075,556.98	5,026,232.18
递延所得税调整	-677,191.52	5,863.99
合 计	3,398,365.46	5,032,096.17

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	24,687,003.11	7,624,810.00
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	3,703,050.47	1,143,721.50
某些子公司适用不同税率的影响	-22.93	-7,563.68
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响	13,163.52	316,754.58
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-317,825.59	-173,751.92
其他		3,752,935.69
所得税费用	3,398,365.46	5,032,096.17

说明：上期发生额中的其他：根据本公司与常熟市土地储备中心（以下称为“甲方”）2013年10月30日签订的土地售出合同“熟地企储字（2013）13号”，本公司将收储范围内土地使用权、土地上的构筑物、附着物一并归属甲方，由甲方支付相应补偿款3116.42万元。根据江苏优仕税务师事务所有限公司出具的“企业政策性搬迁清算损益鉴证报告”（苏优仕税鉴字[2016]8010号），本公司于2015年度拆迁事项已全部结束，实际取得搬迁资产处置收入94,017.09元，收到搬迁补偿款31,164,200.00元，共发生搬迁费支出和搬迁资产处置支出6,238,645.81元，搬迁所得共计25,019,571.28元计入资本公积。该部分所得额需根据公司适用的所得税税率缴纳所得税3,752,935.69元。

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿金		9,297,600.00
其他往来款现金流入	14,055.00	17,253.01
利息收入	10,326.54	9,152.42
政府补助收入	2,140.00	203,900.00
其他		61,571.29
合 计	26,521.54	9,589,476.72

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业费用和管理费用以及手续费的付现支出	7,240,036.75	4,963,100.28
中小企业破产防止共济金	218,128.00	135,309.60
大同生命保险基金	87,794.23	
合 计	7,545,958.98	5,098,409.88

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,288,637.65	2,589,478.73
加：资产减值准备	341,274.87	-22,228.29
固定资产折旧	6,082,254.62	6,544,757.32
无形资产摊销	111,742.13	311,459.58
长期待摊费用摊销	7,381.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,110,839.34
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,816,733.09	-673,600.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,758.90	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	677,191.52	5,863.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,599,868.58	-446,209.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,554,174.19	112,937.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,652,504.01	4,203,426.29
其他	4,166,012.03	
经营活动产生的现金流量净额	13,988,080.33	14,736,724.4
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,892,243.79	25,879,880.3
减：现金的期初余额	25,879,880.30	19,561,960.4
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,012,363.49	6,317,919.89

(2) 支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	270,560.00
其中：京滨光学制品株式会社	270,560.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	416,856.28
其中：京滨光学制品株式会社	416,856.28
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：京滨光学制品株式会社	
取得子公司支付的现金净额	-146,296.28

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	28,892,243.79	25,879,880.3
其中：库存现金	12,356.44	3,679.09
可随时用于支付的银行存款	28,879,887.35	25,876,201.2
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,892,243.79	25,879,880.3

35、所有权或使用权受到限制的资产

本公司无所有权或使用权受到限制的资产。

六、合并范围的变动

1、同一控制下企业合并

(1) 本报告期发生的同一控制下企业合并

2016 年度

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	上期被合并方的收入	上期被合并方的净利润
京滨	100.00%	同一实际	2016年2月	取得	72,883.87	47,332.11	4,961,943.49	177,408.59

光学制品株式会社	控制人	1日	控制权
----------	-----	----	-----

(2) 合并成本

项 目	京滨光学制品株式会社
现金	270,560.00

(3) 被合并方的资产、负债

项 目	京滨光学制品株式会社	
	合并日	上期期末
流动资产	1,372,475.39	1,338,960.02
非流动资产	259,737.60	258,600.00
流动负债	1,011,842.94	1,042,644.66
非流动负债		
净资产	620,370.05	554,915.36
减：少数股东权益		
合并取得的净资产	620,370.05	554,915.36
合并成本	270,560.00	
合并差额（计入权益）	349,810.05	

七、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
京滨光学制品株式会社	日本东京	日本东京	生产光学机械机器及相关销售等	100.00		同一控制下企业合并

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 73.70%（2015 年：71.49%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100%（2015 年：100%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本公司无尚未使用的银行借款额度。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末数			合 计
	1年以内	1-5年	5年以上	
应付账款	15,147,154.59			15,147,154.59
其他应付款	7,360.86			7,360.86
金融负债合计	15,154,515.45			15,154,515.45

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期初数			合 计
	1年以内	1-5年	5年以上	
应付账款	18,188,649.62			18,188,649.62
其他应付款	8,009,307.00			8,009,307.00
金融负债合计	26,197,956.62			26,197,956.62

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司债务均为短期债务。因此，本公司所承担的利率风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司2016年12月直接出口收入占营业收入比重为76.38%(2015年度外销比重为68.94%)，外销业务以日元或美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 16.32%（2015 年 12 月 31 日：33.19%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人

本公司控股股东为自然人增田清志先生，截至 2016 年 12 月 31 日增田清志先生及其妻子增田淑惠共同持有本公司 72.74% 股份，系本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
京浜光膜工業株式会社	本公司股东
常熟科力投资管理企业（有限合伙）	本公司股东
浙江水晶光电科技股份有限公司	本公司股东
常熟大智投资管理企业（有限合伙）	本公司股东
深圳市招银展翼投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
株式会社オプトラン	浙江水晶光电科技股份有限公司控股公司

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
京浜光膜工業株式会社	原材料采购	市场交易价格	10,594,336.32	6,980,205.39
京浜光膜工業株式会社	设备采购	市场交易价格	478,625.96	
浙江水晶光电科技股份有限	原材料采购	市场交易价格	6,310,915.04	2,063,734.19

公司				
株式会社オプトラン	设备采购	市场交易价格	7,520,234.70	6,352,952.00

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
京浜光膜工業株式会社	销售商品	市场交易价格	61,217,803.84	34,567,892.96
浙江水晶光电科技股份有限公司	销售商品	市场交易价格	10,367,538.96	8,353,358.87

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,609,322.45	1,957,943.10

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	京浜光膜工業株式会社	4,797,490.13	239,874.51	3,227,402.85	161,370.14
应收账款	浙江水晶光电科技股份有限公司	4,233,115.37	211,655.77	1,994,362.60	99,718.13

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	京浜光膜工業株式会社	4,258,250.40	8,706,750.71
应付账款	浙江水晶光电科技股份有限公司	3,054,003.14	539,536.50
应付账款	株式会社オプトラン		5,818,500.00

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

2016 年 12 月 29 日根据 2016 年公司第三次股东大会审议通过，拟将持有的全资子公司京滨光学制品株式会社的 10%的股份转让给自然人增田清志，转让金额为 733,200.00 日元，约 44,200.00 元人民币，截止到财务报告日，股权转让款未转入，未完成工商变更登记，上述转让事项尚未完成。

截至 2016 年 12 月 31 日，除上述事项之外本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比 例%	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 按组合计提坏账准 备的应收账款					
其中：账龄组合	19,421,541.21	97.77	977,326.16	5.03	18,444,215.05
资产状态组 合					
组合小计	19,421,541.21	97.77	977,326.16	5.03	18,444,215.05
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	442,561.48	2.23	442,561.48	100.00	
合 计	19,864,102.69	100.00	1,419,887.64	7.15	18,444,215.05

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比 例%	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 按组合计提坏账准 备的应收账款					

其中：账龄组合	12,069,666.93	96.46	605,126.67	5.01	11,464,540.26
资产状态组					
组合小计	12,069,666.93	96.46	605,126.67	5.01	11,464,540.26
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准	442,561.48	3.54	442,561.48	100.00	0.00
合 计	12,512,228.41	100.00	1,047,688.15	8.37	11,464,540.26

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	19,369,492.31	99.73	968,474.62	5.00	18,401,017.69
1至2年	26,382.47	0.14	2,638.25	10.00	23,744.22
2至3年	22,066.43	0.11	4,413.29	20.00	17,653.14
3至4年	3,600.00	0.02	1,800.00	50.00	1,800.00
合 计	19,421,541.21	100.00	977,326.16	5.03	18,444,215.05

续上表

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	12,044,000.50	99.79	602,200.03	5.00	11,441,800.47
1至2年	22,066.43	0.18	2,206.64	10.00	19,859.79
2至3年	3,600.00	0.03	720.00	20.00	2,880.00
合 计	12,069,666.93	100.00	605,126.67	5.01	11,464,540.26

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 372,199.49 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
京浜光膜工業株式会 社	4,797,490.13	24.15	239,874.51
浙江水晶光电科技股 份有限公司	4,233,115.37	21.31	211,655.77
东芝泰格信息系统 (深セン)有限公司	2,825,556.92	14.22	141,277.85

苏州新吴光电科技有 限公司	1,845,718.99	9.29	92,285.95
码捷（苏州）科技有 限公司	1,098,330.43	5.53	54,916.52
合 计	14,800,211.84	74.50	740,010.59

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其 他应收款					
其中：账龄组合	26,552.00	100.00	20,327.60	76.56	6,224.40
资产状态组合					
组合小计	26,552.00	100.00	20,327.60	76.56	6,224.40
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款					
合 计	26,552.00	100.00	20,327.60	76.56	6,224.40

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款					
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：账龄组合	49,914.00	100.00	43,929.00	88.01	5,985.00
资产状态组合					
组合小计	49,914.00	100.00	43,929.00	88.01	5,985.00
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
合 计	49,914.00	100.00	43,929.00	88.01	5,985.00

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	6,552.00	24.68	327.60	5.00	6,224.40
5年以上	20,000.00	75.32	20,000.00	100.00	
合 计	26,552.00	100.00	20,327.60	76.56	6,224.40

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	6,300.00	12.62	315.00	5.00	5,985.00
5年以上	43,614.00	87.38	43,614.00	100.00	0.00
合 计	49,914.00	100.00	43,929.00	88.01	5,985.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 23,601.40 元。

(3) 按欠款方归集的其他应收款期末余额单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
常熟市沿江 经济开发集 团	开业押金	20,000.00	5年以上	75.32	20,000.00
其他个人往 来	代垫费用	6,552.00	1年以内	24.68	327.60
合计		26,552.00		100.00	20,327.60

3、长期股权投资

对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
京滨光学制 品株式会社		620,370.05		620,370.05		
合 计		620,370.05		620,370.05		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	2015 年度
主营业务收入	105,163,493.86	71,255,466.94
营业成本	62,968,123.87	50,591,248.45

5、投资收益

项 目	本期发生额	2015年度
银行理财产品收益	13,758.90	

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,140.00	
委托他人投资或管理资产的损益	13,758.90	
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	47,332.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,895.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,166,012.03	股份支付
非经常性损益总额	-4,022,885.30	
减：非经常性损益的所得税影响数	2,384.84	
非经常性损益净额	-4,025,270.14	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-4,025,270.14	

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.29	0.35	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.89	0.42	

苏州京滨光电科技股份有限公司

2017年3月30日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。