



# 新中合

NEEQ:834128

湖南新中合光电科技股份有限公司  
Hunan Newfiber Optical Electronics Co.,Ltd.



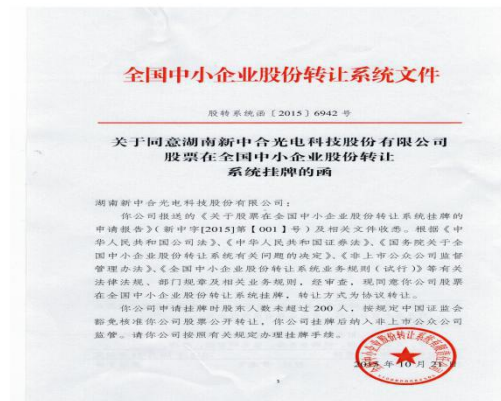
## 年度报告

## 2015

## 公 司 年 度 大 事 记



2015 年 11 月 16 日公司光学晶圆生产线投产仪式



2015 年 11 月 26 日成功在全国中小企业股份转让系统挂牌



2015 年 6 月 17 日湖南新中合光电科技股份有限公司创立股东大会

## 目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	7
第三节会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节管理层讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	23
第六节股本变动及股东情况.....	27
第七节融资及分配情况.....	29
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	32
第九节公司治理及内部控制.....	36
第十节财务报告.....	40

## 释义

释义项目		释义
股份公司、新中合光电	指	湖南新中合光电科技股份有限公司
新中合有限、有限公司	指	新中合光电科技（保靖）有限公司
新中合电讯	指	保靖新中合电讯设备有限公司
精诚高新	指	湘西精诚高新创业企业（有限合伙）
厚朴创投	指	湖南厚朴创业投资企业（有限合伙）
湘西创投	指	湖南湘西高新创业投资企业（有限合伙）
中小微产投	指	湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	中山证券有限责任公司
律师事务所	指	上海先诚律师事务所
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《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）》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
《公司章程》	指	《湖南新中合光电科技股份有限公司公司章程》
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》
元	指	人民币元

## 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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证真实、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
1、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为陈波，陈波为公司董事长、总经理、法定代表人，能够对公司经营决策施加重大影响。若公司内部控制制度不能有效约束实际控制人的不当行为，将可能存在实际控制人利用其强势地位对公司经营、人事、财务等施加重大不利影响，从而给公司的正常经营带来重大风险或侵害中小股东利益的情形。
2、产品和业务集中的风险	本公司的业务集中在光通信领域，产品的销售对象主要集中在电信、广电部门的供应商，目前销售收入和利润主要来源于 PLC 光分路器等光通信系统设备类产品，产品和业务比较集中。
3、竞争导致毛利率下降的风险	公司的光无源器件产品具有高精度、高一致性、数据离散性好等品质优势，具有了良好的品牌形象，具有进口替代效应和优质优价效应，公司产品毛利率不断提升。随着市场竞争的加剧，若未来产品价格持续下降，在产品单位成本下降空间趋于有限的情况下，公司目前的毛利率的攀升趋势恐难以为继，可能面临毛利率下降的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
4、资产规模大幅增加带来的风险	随着公司规模不断扩大，尤其是在 PLC 晶圆项目在 2015 年 9 月、AWG 波分复用晶圆项目在 2015 年底建成投产以后，公司的

	经营规模、产销能力、人员数量将进一步增大，对公司的管理能力和管理水平将提出更高的要求，公司存在因资产规模大幅增加而带来的管理风险。
5、汇率波动风险	本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，系交易性的汇率风险
6、持续亏损的风险	<p>公司 2014 年营业收入为 17,445,030.13 元、2015 年营业收入为 26,406,409.70 元，对应净利润分别为-3,474,202.96 元和 -8,329,781.37 元。公司的净利润为负，主要是由于公司正处于业务投入时期，公司持续进行研发投入，固定资产购置规模较大，产品单位固定成本较高，产能尚未充分发挥，规模经济效益尚未体现，从而使得净利润为负，公司存在持续亏损的风险。</p> <p>从目前情况看，主营业务稳定，主要产品的销售已经开始达到一定规模，并保持了稳定增长的态势。公司产品技术含量高，竞争优势明显，客户基础非常稳定并不断增长，营业收入规模逐期扩大，经营现金流出缺口收窄，综合毛利率指标从 2014 年的 8.91%增至 2015 年的 13.98%，增长较快。公司目前已经完成了核心产品的技术储备，销售的主要产品已不再依赖于研发的持续投入。</p>
7、单个客户应收款不能及时收回的风险	<p>公司 2015 年 7 月与韩国 HBL 公司签订了 217 万美元的合同，本期已经履行了 750,141 美元的订单，期末形成应收账款 4,871,115.60 元，另外公司为了成为韩国 HBL 公司在印尼建设项目中提供产品的供应商，向韩国 HBL 公司支付了产品质量保证金 6,493,600.00 元。由于韩国 HBL 在印尼的项目投资较大，投产延后，导致其目前不能按照合同约定时间支付我公司款项，该两笔款项存在不能按时收回的风险，鉴于该款项账龄是在一年以内，且 HBL 公司提供了付款计划，按照谨慎性原则，公司在账面已按 50%对这两笔款项计提了坏账。对此，公司加紧与韩国 HBL 公司协商并密切关注其印尼建设项目进展情况，督促其向我公司支付款项。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	湖南新中合光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Newfiber Optical Electronics Co.,Ltd.
证券简称	新中合
证券代码	834128
法定代表人	陈波
注册地址	保靖县高新科技产业园区（迁陵镇梅花花井村高速路口旁）
办公地址	保靖县高新科技产业园区（迁陵镇梅花花井村高速路口旁）
主办券商	中山证券有限责任公司
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 7 层、8 层
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	金园 康顺平 钟焱兵
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	彭延斌
电话	0743-7851997
传真	0743-7851991
电子邮箱	pengyanbin@newfiber.net
公司网址	www.newfiber.net
联系地址及邮政编码	湖南省保靖县高新科技产业园区（迁陵镇梅花花井村高速路口旁）
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 26 日
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	光分路器、光纤活动连接器及 FTTx 配线的整体解决方案
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	50,000,000
控股股东	陈波
实际控制人	陈波

### 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	9143310057864999XK	是
税务登记证号码	—	是
组织机构代码	—	是

注释:2016 年 3 月 17 日, 公司三证合一, 原营业执照、税务登记证、组织机构代码证合为现在新营业执照, 原营业执照注册号、税务登记证号码、组织机构代码合并为统一社会信用代码: 9143310057864999XK

### 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	26,406,409.70	17,445,030.13	51.37%
毛利率	13.98%	8.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,045,089.01	-3,460,869.63	-132.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,849,477.58	-6,021,769.63	-96.78%
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）	-20.27%	-27.62%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-29.86%	-48.05%	-
基本每股收益	-0.16	-0.22	27.27%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	128,575,092.31	43,179,228.11	197.77%
负债总计	81,979,867.21	28,475,221.64	187.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,893,250.79	12,717,339.80	253.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	0.71	26.76%
资产负债率	63.76%	65.95%	-
流动比率	0.45	1.29	-
利息保障倍数	-3.36	-1.35	-

#### 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	2,916,954.02	-1,626,586.75	279.33%
应收账款周转率	1.57	1.88	-
存货周转率	8.62	6.17	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	197.77%	80.54%	-
营业收入增长率	51.37%	17.23%	-
净利润增长率	-139.76%	216.37%	-

**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	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

注：期初为有限公司，本表中的期初数为股改时的数据。

**六、非经常性损益****单位：元**

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值的冲销部分	-15,233.61
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,644,668.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,954.18
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,804,388.57</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,804,388.57</b>

**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**

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司立足于光通信器件制造业，专业从事光通信核心器件及其他相关产品的研发、生产和销售以及提供“FTTx”的综合解决方案。公司主要产品系列：光纤分路器、光纤活动连接器，主要用于光通信网络、光通信设备中的光纤活动连接。公司处于光通信产业链的核心领域，主要产品在光通信网络中广泛应用。公司具备较强的技术研发能力，拥有3项发明专利和35项实用新型专利，在审实用新型专利5项，发明专利2项。公司建立了完善的制造、服务流程质量控制体系，质量管控贯穿公司业务全链条。经过近五年的发展，公司依托自身掌握的先进技术，如使PLC耦合对准的平行装置技术、用于光纤连接器端面研磨的多卡位式研磨技术、无热型AWG设计和制造技术，以及先进的工艺制造水平，使得公司在行业内具备良好信誉，产品质量受到广大客户的认可。

目前，公司采用以直接销售为主，代理销售为辅的销售方式。公司已经开拓并巩固了国内一批优质客户资源，并开拓了HB LINE INC（韩国）、Samsung Electronics（韩国）、香港煜恒祥等优质境外客户。公司现有客户32家，国内29家，国外3家。在国际市场上，公司产品出口韩国等国家的光通信器件制造商、供应商，如HB. INC、PPI. INC进行销售；在国内市场上，公司主要面向三大通信运营商的供应商，以创造公司收入、利润和现金流。

报告期内商业模式未发生变化。

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

本年度实现营业收入26,406,409.70元，较上年增长51.37%，毛利率也从上年的8.91%上升到13.98%，公司净利润从2014年的-3,474,202.96元下降至2015年的-8,329,781.37元，总资产从2014年的43,179,228.11元增长至2015年的128,575,092.31元，净资产从2014年的14,704,006.47元增长至2015年的46,595,225.10元公司主要运行指标有了较大的进步。

2015年公司通过股份制改造，增加了公司的注册和实收资本，募集了大量资金，实施了重大基础设施建设：1、完成107亩余地新厂区土地使用权的取得；2、完成两栋标准厂房建设；3、完成了光学晶圆生产线建设；4、启动了科研综合楼及其他附属设施建设；5、成功在股转系统挂牌。以上工作的实施和完成，为公司今后的发展奠定了坚实的基础。

### 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	26,406,409.70	51.37%	-	17,445,030.13	17.23%	-
营业成本	22,713,639.47	42.93%	86.02%	15,890,945.12	10.22%	91.09%
毛利率	13.98%	-	-	8.91%	-	-
管理费用	8,689,585.99	65.40%	32.91%	5,253,761.16	29.90%	30.12%
销售费用	574,859.50	49.15%	2.18%	385,412.02	106.86%	2.21%
财务费用	1,203,658.17	-32.40%	4.56%	1,780,689.47	139.20%	10.21%
营业利润	-13,070,737.66	-100.67%	-49.50%	-6,513,880.75	-36.95%	-37.34%
营业外收入	3,870,557.76	50.92%	14.66%	2,564,700.00	-25.76%	14.70%
营业外支出	66,169.19	1,641.29%	0.25%	3,800.00	-65.86%	0.02%
净利润	-8,329,781.37	-139.76%	-31.54%	-3,474,202.96	216.37%	-19.92%

## 项目重大变动原因：

1.营业收入：2015年销售额增加了896万元，主要是国外销售量比去年增加318万元，相对比去年增长201%。因2015年公司拓展海外市场，和HBL公司签订217万美元订单，到2015年已完成了75万美元。国内增加了578万元，主要是因为公司产品在行业内获得了良好口碑，另外本期进行了大量宣传工作，新增了四川飞扬科技有限公司、南京普天通信股份有限公司两家大客户，合计新增销售金额为1137万元。

2.营业成本：一方面销售收入的增加相应成本也增加，另一方面领用原材料、耗材及工资都相应增加。

3.毛利率：毛利率比上期增加是因2015年生产工艺的改进，直接降低了耗材和原材料的损耗。

4.管理费用：主要是因为研发费用增加了102万元；新三板上市的中介费和咨询费增加139万元；公司购买土地无形资产摊销增加了58万元；其他费用增加14万元。

5.销售费用：2015年销售费用增加了约19万元，主要是薪酬比去年增加了6.1万元，运输费比去年增加4.57万元，业务费用和其他增加8.27万元。

6.财务费用：2015年财务费用的减少是因为2015年信用社贷款年利率降低了3.96%，2014年向中国银行贷款340万元，中国银行收取7.6万元手续费，从而2014年财务费用较多。

7.营业外收入：2014年政府补贴256万元，2015年政府补贴366万元，2015年政府补贴增加了110万元，因为公司是高新技术企业政府大力扶持。

8.营业外支出：本期比去年增加62,369.19元，其中16,438.71元为固定资产处置损失，20,100元为捐赠支出。

9.净利润：因期间费用的增大，从而导致利润的降低。

## (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	26,322,691.76	22,673,561.87	17,347,151.52	15,810,288.30
其他业务收入	83,717.94	40,077.60	97,878.61	80,656.82
合计	26,406,409.70	22,713,639.47	17,445,030.13	15,890,945.12

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
海外	4,757,547.65	18.02%	1,577,260.02	9.04%
西南地区	4,802,200.88	18.19%	26,857.28	0.15%
华东地区	15,698,425.82	59.45%	9,497,986.40	54.45%
华中地区	1,060,900.40	4.02%	5,354,131.90	30.69%
华南地区	435.04	-	745,401.71	4.27%
台澳港地区	3,181.97	0.01%	-	-
华北地区	-	-	145,514.21	0.83%
合计	26,322,691.76	99.69%	17,347,151.52	99.43%

收入构成变动的原因

1. 公司 2014 年和国外签订的合同金额较小，2015 年公司为了扩大海外市场和韩国 HBL 公司签订了金额为 217 万美元的订单，到 2015 年底已完成海外订单 75 万美元。由于韩国 HBL 公司在印尼的项目投资较大，投产延后，导致其目前不能按照合同约定时间支付我公司款项，若韩国 HBL 公司后续回款，公司将继续履行上述合同。

2. 2014 年是西南区客户只有昆明林辉基业公司，2015 年西南区增加了四川飞阳公司大客户，从而西南区销售收入增加。

3. 2014 年华东地区主要大客户是江苏欣达公司，2015 年华东地区增加大客户上海纤毅公司和南京普天通信公司，从华东地区销售收入增加

4. 2015 年华中地区降低了销售收入，主要是因为本期减少了与客户湖南省康普通信技术有限责任公司的合作，原因是对方的报价低于其他客户。

## (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	2,916,954.02	-1,626,586.75
投资活动产生的现金流量净额	-58,269,112.70	-12,374,255.80
筹资活动产生的现金流量净额	53,194,909.92	15,717,875.34

现金流量分析：

2015 年公司总收到现金 12,549 万元，比 2014 年增加了 8,476 万元，其中经营活动流入比 2014 年增加了 2,197 万元，主要收到销售商品货款 1,970 万元，比上期增加 386 万元；政府补贴比上期增加 110 万元；利息收入比上期增加 8 万元；往来款比上期增加 1336 万元；其他比上期增加 20 万元。投资现金流入比 2014 年增加了 497 万，主要收到建设厂房补贴 487 万元，筹资现金流入比 2014 年增加了 5,782 万元，主要收到投资款 4,022 万元和借款 3,750 万元。

2015 年总支出现金 12,765 万元，比 2014 年增加了 8,864 万元，其中经营活动现金流出比 2014 年增加了 1,743 万元，主要是购买原材料增加 2,095 万元和职工工资增加 248 万元，投资活动现金流量流出比 2014 年增加了 5,087 万元，主要购买固定资产增加 2,263 万元和新厂房建设 2,152 万元，筹资现金流出比 2014 年增加了 2,034 万元，主要是偿还借款 2,240 万元；利息支出 213 万元。

## (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	南京普天通信股份有限公司	6,573,846.15	24.89%	否
2	四川飞阳科技有限公司	4,795,205.13	18.16%	否

3	HB LINE INC(韩国)	4,757,547.65	18.02%	否
4	上海纤毅网络科技有限公司	3,858,183.76	14.61%	否
5	江苏亨通光网科技有限公司	2,642,136.75	10.01%	否
合计		22,626,919.44	85.69%	-

## (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	深圳市晟睿通信有限公司	2,654,553.99	16.31%	否
2	衡阳市中科光电子有限公司	2,428,682.45	14.92%	否
3	潮州三环(集团)股份有限公司	1,787,820.65	10.99%	否
4	浙川县富星光电有限公司	1,306,495.73	8.03%	否
5	上海阳安光电有限公司	825,598.80	5.07%	否
合计		9,003,151.62	55.32%	-

## (6) 研发支出单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,226,059.02	2,210,043.91
研发投入占营业收入的比例	12.22%	12.67%

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	2,023,739.77	-13.44%	1.57%	2,338,027.92	269.62%	5.41%	-3.84%
应收账款	19,168,610.45	79.88%	14.91%	10,656,090.57	51.22%	24.68%	-9.77%
存货	3,590,248.31	113.56%	2.79%	1,681,137.31	-51.50%	3.89%	-1.10%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	24,982,927.22	962.27%	19.43%	2,351,853.53	-11.09%	5.45%	13.98%
在建工程	27,798,668.12	-	21.62%	-	-	-	21.62%
短期借款	30,000,000.00	334.78%	23.33%	6,900,000.00	176.00%	15.98%	7.35%
长期借款	-	-	-	3,000,000.00	-62.50%	6.95%	-6.95%
资产总计	128,575,092.31	197.77%	-	43,179,228.11	80.54%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款：应收账款较上期增加 8,512,519.88 元，主要是国内新增了四川飞阳科技有限公司、南京普

天通信股份有限公司二大客户，期末应收账款增加了 894 万元。另外，公司 2015 年 7 月与韩国 HBL 公司签订了 217 万美元的合同，本期已经履行了 750,141 美元的订单，期末形成应收账款 4,871,115.60 元，另外公司为了成为韩国 HBL 公司在印尼建设项目中提供产品的供应商，向韩国 HBL 公司支付了产品质量保证金 6,493,600.00 元。由于韩国 HBL 在印尼的项目投资较大，投产延后，导致其目前不能按照合同约定时间支付我公司款项，该两笔款项存在不能按时收回的风险，鉴于该款项账龄是在一年以内，且 HBL 公司提供了付款计划，按照谨慎性原则，公司在账面已按 50%对这两笔款项计提了坏账。

2、固定资产：本期新建的 2 栋厂房转入了固定资产，导致本期固定资产较上期大幅增加

3、在建工程：2015 年新厂房建设，平整场地、修建三栋新厂房，一栋研发中心及装修厂房，2 栋厂房 12 月份已入固定资产。

4、短期借款：2015 年比上期增加 2,310 万元借款，主要系本期为了弥补流动资金的不足，向银行借款 3750 万。

5、存货：由于业务规模的扩大，销售订单的增加，公司为了保证按时交付货，储备一定的原材料和预先做出部分通用半成品。

### 3、投资状况分析

#### （1）主要控股子公司、参股公司情况

公司主要控股子公司为湖南金中祥光电科技有限责任公司。2014 年 12 月，公司与韩国 HB LINE INC、自然人尹龙官出资成立湖南金中祥光电科技有限责任公司，注册资本 500 万元，公司认缴出资 300 万元，占注册资本份额 60%。2015 年 5 月公司履行了上述出资义务。

2015 年 12 月公司出资人民币 900 万元投资入股湖南保靖农村商业银行股份有限公司，持股 2.94%。

#### （2）委托理财及衍生品投资情况

无

#### （三）外部环境的分析

##### 1、行业发展现状及市场需求

在光传输设备方面，国内光通信系统设备商与国外公司的差距逐步缩小，华为已经成为全球前三的光传输设备供应商，烽火在全球率先将 40Gbit/s×80 波长的高速大容量系统用于实际工程。但在光通信器件方面，国内光通信系统设备商对国外的依赖程度很高，其所需的核心光电子器件，如适合中长距离传输系统使用的 AWG 型波分复用器虽然可以国产，但核心芯片仍需进口；适合下一代城域智能网使用的 ROADM 模块产品完全依赖进口。发展光电子器件核心技术，解决光通信系统中核心光电子器件的“空芯化”，是关系到我国信息通信安全，实现光通信产业长期可持续发展的战略问题；是实现真正意义上的技术创新，摆脱我国光通信产业长期以来主要靠仿制、靠低劳动力成本生存被动局面的有效途径。

国内光器件市场方面，得益于国内大规模的宽带接入网络升级改造及 4G 网络建设的持续推进等多个因素驱动，对光通讯器件的需求持续加大。

随着国内通信系统设备厂商综合竞争实力的不断增强，国内厂商已从国外设备厂商手中争夺到了更大的市场份额，逐步成为国际主流的光传输设备厂商。国内通信系统设备厂商与国内的光电子器件商有着更好的合作关系，其在全球市场份额的提升有利于国内光电子器件商扩大销售规模。

##### 2、行业发展前景

（1）在光通信产业链中，电信运营商处于核心地位，是光通信行业的最终需求方；公司所在行业的直接下游客户主要是各类光器件制造商，但其产品最终的市场需求取决于电信运营商新建光网络、改造升级现有网络的规模与速度。全球大部分国家的电信运营市场呈现寡头垄断的市场格局，2008 年中国电信业重组完成后，形成了移动、电信、联通三大运营商的寡头垄断格局；电信运营商的相互竞争促进了上游光通信行业需求的增长。

通信设备市场呈现全球化竞争格局，市场份额集中于全球前几大通信设备制造商。随着国内通信设备厂商综合竞争实力不断增强，国内设备厂商逐步成为国际主流的通信设备厂商，华为、中兴等通信系统设备厂商已经占据相当重要的市场份额，其在全球市场份额的提升有利于国内光器件厂商扩大销售规模。

(2) 我国启动 TD-LTE 建设以及宽带中国战略，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。为此，国家将给予强有力的财税支持方案，根据国外的经验，建立宽带普遍服务基金在欧美发达国家十分普遍，主要由政府、运营商和利益相关方投入资金，用于农村和偏远地区的宽带网络建设。同时，国家也已出台相应政策加以引导。

2015 年 5 月国务院办公厅印发《关于加快高速宽带网络建设推进网络提速降费的指导意见》，指出加快基础设施建设，大幅提高网络速率。到 2015 年底，全国设区市城区和部分有条件的非设区市城区 80% 以上家庭具备 100Mbps（兆比特每秒）光纤接入能力，50% 以上设区市城区实现全光纤网络覆盖。到 2017 年底，全国所有设区市城区和大部分非设区市城区家庭具备 100Mbps 光纤接入能力。

(3) 市场需要因素。互联网（包括移动互联）各种大流量的应用导致用户带宽需求急剧增长。目前确定的有数据中心及传统电信市场的需求，这两者加起来的市场规模在 2013 年已达 68 亿美元，到 2018 年将超过 100 亿美元，因此光器件的市场前景非常诱人。

(4) 通信技术升级因素。受微电子、光电子、计算机等相关技术驱动的影响，通信行业的技术变化很快，目前无论是无线还是有线通信技术，都在向下一代通信网络演进。通信技术的升级驱动了最基础的传输网络更新与升级，也对光传输设备的功能提出了更高要求。未来几年，骨干城域传输网络升级、光纤到户、4G 乃至 5G 业务发展等因素将拉动全球光通信市场的需求。这些因素一方面加大了对光电子器件的需求。

#### （四）竞争优势分析

公司是一家掌握新一代通信技术，并致力于光通信核心器件的研发、生产、销售及向客户提供“FTTx”整体解决方案的高新技术企业。光通信核心器件是光通信设备的重要组成部分，关系到信号传输质量、通信设备的使用寿命和稳定性等。公司以领先的技术优势和雄厚的光通信核心器件生产实力，处于国内同行业领先水平。

##### 1、公司的竞争优势

##### （1）研发优势

公司创始人陈波及其团队核心成员均为光通信行业领域专家，陈波先生在国内外期刊杂志发表多篇光通信行业论文，成功入选湖南省百人计划。自成立以来，公司始终将光通信核心器件的生产及应用研发作为业务发展首要任务，有意识地将更多的公司资源配置到产品研发方面。为持续保持在光通信核心器件产品的研发优势，借助于产品研发优势实现业务的快速发展，公司对研发部门设置、团队建设、激励机制创新、研发经费投入及流程梳理优化等各方面进行全面优化，不断增强其研发能力并做好技术储备。自有技术和持续创新能力是本公司的核心竞争力。公司通过在光电子器件领域多年的发展，已经拥有了以平面光波导分路器、拉锥型分路器、波分复用器、晶圆、芯片等为核心的基础工艺和产品技术平台，可以实现由部件、基础器件到模块、子系统的多层次研究开发。公司是国家高新技术企业，截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 项发明专利和 17 项实用新型专利，在审实用新型专利 18 项，发明专利 1 项。公司紧跟光通信行业的发展趋势和市场需求，不断研发创新，完善产品体系，满足光通信行业的更新换代需求。根据业务发展规划，公司未来期间将更加注重研发团队建设、进一步优化流程体系、探索更优的激励机制、保证新产品、新技术的研发经费投入，尽可能保证先进的、强大的研发能力。

公司研发实力的增强，使公司不断推出新的产品，2015 年公司引进世界先进技术，建成了光学晶圆

生产线，从而公司具备了光无源器件核心器件的生产能力。

**(2) 人才优势**

根据业务发展之实际需要，公司适时调整组织架构，并配置适当数量的、具备足够胜任能力的优秀管理人员，引进了职业经理人，公司已建立一支优秀的管理团队，拥有来自海内外的光通信领域资深专业人才，具有广泛的国际视野，借鉴国际先进经营理念，及时跟踪国际光通信行业最新动态。

**(3) 工艺优势**

高精度和高良品率是公司生产技术的特点。精细的尺寸规格要求本行业的企业掌握高精密加工技术，并且根据生产经验不断改进设备与工艺，以公司自主研发的工装夹具保证产品的精密度，继而以高精密的工艺保证产品品质。随着光通信传输速率的不断提升，市场对高精密产品的需求将会越来越多，精度较差的产品将被市场淘汰。

**(4) 客户资源优势**

公司在世界范围内与各通信系统设备商良好的合作关系，从近几年的情况来看，公司产品的技术水平、质量均获得了客户的认同，客户订单逐年增加。公司与主要客户建立了长期稳定的供货关系，良好的品牌效应和丰富的客户资源为公司进一步开拓市场提供强有力的基石。公司目前已经成为中南地区最大的光无源器件生产商。

**2、公司的竞争劣势**

**(1) 产业规模有待进一步扩大**

在生产规模方面，公司同著名的国外同行业公司相比仍然存在较大差距，如果仅凭自身资金积累来发展，要达到著名的国外同行业公司的水平是比较困难的。目前光电子器件行业内的竞争主要是企业之间的规模竞争、技术竞争，尤其是国内企业在参与国际竞争时，生产规模的局限性将削弱公司的综合竞争力。

**(2) 国际营销网络有待加强**

以领先的技术和持续的创新来塑造一流品牌，同时加大国内外市场营销力度是公司未来业务拓展的主要策略之一。建立自己的营销网络不仅有利于拓展国际市场，同时也有利于加强与客户的沟通，稳固客户关系，及时了解客户的需求。公司产品虽然已经远销国外，但公司目前尚未在国外设置办事处。为了扩大国际销售量、提升公司在国际市场的竞争力，公司有必要通过在国外设立办事处、技术支持中心等来完善国际营销网络。

**(五) 持续经营评价**

公司已经初步建成具有一定规模的生产、研发基地，第一条光学晶圆生产线已经建成。公司自身经营能力良好，拥有经营管理所需的关键资源，管理层及核心员工队伍稳定，财务状况良好。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

**(六) 自愿披露**

—

**二、未来展望（自愿披露）**

**(一) 行业发展趋势**

### 1、光器件市场重心向数据中心延伸

光器件及光通信设备的需求过去主要来自传统电信运营商，但近年来随着云计算及数据中心的蓬勃发展，数据中心对于光器件的需求开始加速，预计到 2016 年将超过电信市场的一半，为光器件市场带来新的增量。

#### （1）云计算和数据中心快速发展

随着计算机、互联网、智能终端的普及，视频、游戏等大流量应用的发展，由此而带来的数据量呈现指数上升的趋势。从 2008 到 2011 年，仅仅三年全球数据就实现了三倍的增长，根据思科的预计，全球移动数据流量从 2012 年到 2017 年将增长 7 倍，而亚太地区将以 76% 的复合增速，达到每月 5.3EB 的数据流量（远超第二名北美地区的 2.1EB，1EB=10.7 亿 GB）。

数据量的爆发推动着云计算和数据中心快速发展。互联网内容服务商、企业政府等机构通过自建或从电信运营商租用的方式建立了大量的数据中心，2007 年到 2012 年，全球 IDC 市场规模从 90.2 亿美元增长到 255.2 亿美元。

我国 2005-2012 数据中心市场规模增长了 6 倍，年均复合增长率超过 30%。2012 年，我国 IDC 市场规模达到 210.5 亿元。2008 年由于我国实际停发 IDC 牌照，积累了大量投资需求。2012 年 11 月工信部颁发《关于进一步规范因特网数据中心（IDC）业务和因特网接入服务（ISP）业务市场准入工作的实施方案》，IDC 准入大门再次打开，IDC 也再次迎来加速扩张。

#### （2）数据中心对光器件的需求加速

前面看到数据中心的规模已经相当大，而且还将保持快速增长。目前带宽还远远落后于计算及存储的发展，已经成为限制服务质量的瓶颈，无论是数据中心的内部互联还是接入都必须采用光通信，而老的数据中心由于铜线占比较高，也必须改造成光缆连接的方式，这些都使得数据中心对于光器件的需求加速增长。

根据 Ovum 的估计，数据中心对于光器件的需求 2013 年为 18 亿美元，占电信市场 36%，2016 年将增长到 29.5 亿美元，占电信市场 51%，三年平均 CAGR 达 17.9%，光器件市场又多了一个强劲的引擎。

### 2、LTE 建设和传输网将持续升级

2013 年，三大运营商启动 LTE 网络建设，今后三年将是 LTE 基站建设的高潮期，带动 6G-10G 光模块需求快速增长。LTE 基站的铺开又大大提升移动互联网接入的流量，相应的传输网也需要同步升级扩容，向 40G/100G 发展。

#### （1）LTE 基站带动 6G/10G 光模块高增长

2013 年，三大运营商启动 LTE 网络建设，2013 年 12 月，工信部发放了 TD-LTE 牌照，2014 年发放了 FDD-LTE 牌照，2014-2016 年将是 LTE 基站建设的高潮期。由于流量的提升，LTE 基站内部模块的互联必须采用 6G/10G 光模块，每个 LTE 基站要用 6 只，加上备份每个 LTE 基站的需求量可以按 10 只计算，因此 LTE 基站的建设将对光模块的需求产生较大的拉动作用。

2013 年国内实际新建的 4G 基站数量约为 16 万，中国移动原本 2013 年的一期计划为 22 万站，实际由于招标进程延迟只完成一半，中国移动的目标是 2014 年底 LTE 基站数量要达到 50 万站，这样今年要建 39 万站，再加上电信和联通，预计今年新建的 4G 基站超过 60 万站，比 2013 年增长 275% 以上。

#### （2）传输网向 40G/100G 升级

随着数据量的爆发和网络流量的提升，为解决带宽需求、拓展传输容量，传输网向 40G/100G 迈进已成为趋势。Ovum 预测，2013 年-2018 年 40G/100G 市场的年均复合增长率将高达 27.5%，从下面的图表可以看出，今明两年 40G 和 100G 光器件将以 20-30% 的速

度同步增长，2016 年开始 100G 将占主导，增速将超过 40%并持续三年以上。

过去我国传输网有很大部分都只有 10G，而现在无线基站演进到 LTE 之后，基站回传接入都已达到 10G，因此我国各级传输网都面临升级。2013 年移动的 OTN/PTN 和联通的 IPRAN 招标都达到 40G，同年移动和电信都启动了 100G 现网集采。

### 3、光纤传感技术向其它领域渗透

光器件的基础是激光及光纤传感技术，这些技术的应用领域很广，例如军工、安防、医疗器械、光网络的安全监控等等。例如光纤陀螺，是基于光纤通信和集成光学发展而来的一种新型现代陀螺仪。与传统的机械陀螺仪相比，其优点是全固态，没有旋转部件和摩擦部件，寿命长，动态范围大，瞬时启动，结构简单，尺寸小，重量轻。与激光陀螺仪相比，没有闭锁问题，也不用在石英块精密加工出光路，成本低。其工作原理是基于萨格纳克(Sagnac)效应，即在同一闭合光路中从同一光源发出的两束特征相等的光，以相反的方向进行传播，最后汇合到同一探测点。若绕垂直于闭合光路所在平面的轴线，相对惯性空间存在着转动角速度，则正、反方向传播的光束走过的光程不同，就产生光程差，其光程差与旋转的角速度成正比。

### 4、垂直整合成为行业趋势

光器件产品应用范围较广，产品种类以及涉及的技术众多，产业链较长，一家厂商很难仅仅依靠自己的力量做到面面俱到，常常需要在外购的基础上进行组装、集成，一方面会影响向客户提供产品的融合性，另一方面增加自身成本。如果通过内生发展的方式，时间上不可行，因此，厂商经常采用收购合并的方式来取长补短，一方面进行纵向的整合：从上游芯片到产品整合成模块的能力，降低产品成本，提高盈利能力；另一方面进行横向的整合：向相关产品或技术渗透，丰富产品线的宽度，提供有效的产品组合并形成规模优势，进而提高自身的议价能力。

### 5、集成化将引领行业潮流

小尺寸、低功耗、低成本是光器件厂商之前、现在、未来持续追求的目标，也是光系统设备厂商乐于看到的。无论是硅光子技术还是光子集成技术，都是实现上述目标的技术手段。集成化给产品在功耗、空间、容量、成本方面均带来显著提升，帮助厂商降低 Opex。光器件在光系统设备总成本的占比在逐渐提高，早期占比在 15%，目前已经提高到 25%，随着光器件行业集成化的发展，未来光器件在光系统设备总成本的占比有望提高至 30%。有越来越多的光器件厂商开始重视将更多器件与功能集成到一起，当然这样的能力是以芯片、器件、模块、系统的高度工艺整合及批量制造能力为基础的。

## （二）公司发展战略

公司未来三年发展规划如下：

（1）扩大现有产能，提高交付能力。公司将借助新三板挂牌的良好契机，积极扩大现有生产规模，突破现有产能瓶颈，利用募集资金投入到 PLC 晶圆以及 AWG 波分复用晶圆项目生产线的建设以及产品生产。

（2）围绕光通信网络核心器件，实施相关多元化战略。主要包括：

①2015 年底建成国内成规模的 AWG 波分复用晶圆生产线；②2017 年建成国际首家 HYBRID 光学集成芯片生产线；③2018 年建成触摸显示屏光学 TAC 偏光膜生产线。

（3）提升品质，降低成本。公司将持续改善工艺，在现有核心工艺优势的基础上，提高工艺自动化水平，进一步提升加工精度，提高产品良率，保持产品高一致性、数据离散性好的特性；对人、机、料、法、环实行精益化管理，降低成本，为客户创造价值，努力成为全球光通信网络核心器件（HYBRID 光学集成芯片、AWG 光学晶圆、PLC 光学晶圆、

AWG 光模块、PLC 光模块等)的知名供应商。

(4) 广纳贤才, 加强研发。公司将以研发中心建设项目为依托, 吸引国内外光通信行业一流的研发人才, 加强与高校的合作。公司将紧跟国际市场发展趋势, 加大研发投入, 积极研发新产品、新工艺; 在现有产品系列的基础上, 拓展现有工艺技术的应用领域, 有针对性地逐步开展下游产品的研发, 为公司优化产品结构、拓宽产品应用范围奠定技术基础。同时, 公司将进一步提高自身方案设计与服务能力, 努力成为 FTTH (光纤到户) 方案设计商和施工商; 成为 4G HYBRID-PON (新一代光通信网络) 方案设计商和施工商; 成为 5G/6G WDM-PON (下一代光通信网络) 方案设计商和施工商。

(5) 立足全球, 拓展市场。公司将投入人力物力积极拓展海外市场, 扩大直接出口的比例; 立足现有产品市场, 继续拓展中高端应用客户, 努力提高市场占有率; 通过新产品新工艺的研发与认证、新兴客户市场的介入, 实现产品系列的升级, 积极扩大业务范围, 拓展市场领域。利用公司现有的品牌优势和客户资源, 积极推荐新产品, 为公司创造新的盈利空间。

### (三) 经营计划或目标

2015 年公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之公开转让说明书披露, 公司将于 2015 年底建成国内成规模的 AWG 波分复用晶圆生产线。公司已于 2015 年 11 月完成了该生产线的建设。

2016 年, 公司光学晶元生产线将实现量产, 公司全年产值、销售额将增加 1,178 万元。用 5 到 8 年的时间, 在湘西建立以新中合为核心的光通讯产业链, 形成年产值 60-80 亿人民币的 20-30 家以上光通讯产品企业群。2017 年建成国际首家 HYBRID 光学集成芯片生产线。2018 年建成触摸显示屏光学 TAC 偏光膜生产线。

公司经营计划或目标并不构成对投资者的业务承诺, 请投资者保持足够的风险意识。

### (四) 不确定性因素

#### 1、经济大环境下市场需求的不确定性

国际国内经济大环境的变化可能造成市场对公司产品需求的变化, 市场因素具有不确定性。

#### 2、人民币汇率、利率波动的影响

公司产品出口业务逐渐增加、部分设备需要进口, 人民币汇率的变化, 将影响公司产品出口和设备进口的实际价格。商业银行贷款利率的变化将直接影响公司的财务费用, 从而影响公司的利润。

#### 3、原材料、能源和劳动力等生产要素价格变化

原材料、能源和劳动力等生产要素价格的变化, 都将直接影响公司生产、营运成本, 从而影响公司的利润。

#### 4、国家信贷、税收政策的变化

国家信贷政策的变化, 将对公司经营中的实际贷款融资需求产生影响。国家税收政策, 尤其是营业税改增值税的变化, 将有可能降低公司实际税负。

## 三、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

### 1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为陈波，陈波为公司董事长、总经理、法定代表人，能够对公司经营决策施加重大影响。若公司内部控制制度不能有效约束实际控制人的不当行为，将可能存在实际控制人利用其强势地位对公司经营、人事、财务等施加重大不利影响，从而给公司的正常经营带来重大风险或侵害中小股东利益的情形。

为应对实际控制人控制不当的可能，公司建立了“三会一层”的法人治理结构和相应的内部控制制度，并根据公司实际经营情况不断对其进行完善，以保护中小股东利益。

### 2、产品和业务集中的风险

本公司的业务集中在光通信领域，产品的销售对象主要集中在电信、广电部门的供应商，目前销售收入和利润主要来源于 PLC 光分路器等光通信系统设备类产品，产品和业务比较集中。

本公司将继续发挥多年积累的优势，积极向其它通信技术领域拓展，最终形成包括 PLC 光分路器、PLC 晶圆、AWG 波分晶圆、光传输系统设备、光有源器件制造设备等通信产品的开发和生产能力，扩大在“FTTx”整体解决方案等服务领域的业务份额，减小业务集中度，努力提高本公司产品在市场上的竞争能力，降低风险。

### 3、竞争导致毛利率下降的风险

公司的光无源器件产品具有高精度、高一致性、数据离散性好等品质优势，具有了良好的品牌形象，具有进口替代效应和优质优价效应，公司产品毛利率不断提升。随着市场竞争的加剧，若未来产品价格持续下降，在产品单位成本下降空间趋于有限的情况下，公司目前的毛利率的攀升趋势恐难以为继，可能面临毛利率下降的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将通过在确保质量的前提下降低原材料采购价格、提高公司产能、降低管理成本等措施，降低产品单位成本，从而保持并力争提升公司产品毛利率。

### 4、资产规模大幅增加带来的风险

随着公司规模不断扩大，尤其是在 PLC 晶圆项目在 2015 年 9 月、AWG 波分复用晶圆项目在 2015 年底建成投产以后，公司的经营规模、产销能力、人员数量将进一步增大，对公司的管理能力和管理水平将提出更高的要求，公司存在因资产规模大幅增加而带来的管理风险。

公司将通过引进高水平管理人才、先进技术和先进的管理措施等方面加大工作力度和资金投入，使新生产线尽早规模生产获得效益，提高资产的使用效率，从而达到资产规模大幅增加的同时使经营效益也大幅增加。

### 5、汇率波动风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，系交易性的汇率风险。此类风险由于以其记账本位币以外的货币（主要是美元）进行的销售或采购所致。

公司将通过贸易融资、运用金融衍生产品、改变贸易结算方式、提高出口产品价格等方式降低汇率波动的风险。

### 6、持续亏损的风险

公司 2014 年营业收入为 17,445,303.13 元、2015 年营业收入为 26,406,409.70 元，对应净利润分别为 -3,474,202.96 元和 -8,329,781.37 元。公司的净利润为负，主要是由于公司正处于业务投入时期，公司持续进行研发投入，固定资产购置规模较大，产品单位固定成本较高，产能尚未充分发挥，规模经济效应尚未体现，从而使得净利润为负，公司存在持续亏损的风险。

从目前情况看，主营业务稳定，主要产品的销售已经开始达到一定规模，并保持了稳定增长的态势。公司产品技术含量高，竞争优势明显，客户基础非常稳定并不断增长，营业收入规模逐期扩大，经营现金流流出缺口收窄，综合毛利率指标从 2014 年的 8.91% 增至 2015 年的 13.98%，增长较快。公司目前已经完成了核心产品的技术储备，销售的主要产品已不再依赖于研发的持续投入。

## （二）报告期内新增的风险因素

**1、单个客户应收款不能及时收回的风险**

公司 2015 年 7 月与韩国 HBL 公司签订了 217 万美元的合同，本期已经履行了 750,141 美元的订单，期末形成应收账款 4,871,115.60 元，另外公司为了成为韩国 HBL 公司在印尼建设项目中提供产品的供应商，向韩国 HBL 公司支付了产品质量保证金 6,493,600.00 元。由于韩国 HBL 在印尼的项目投资较大，投产延后，导致其目前不能按照合同约定时间支付我公司款项，该两笔款项存在不能按时收回的风险，鉴于该款项账龄是在一年以内，且 HBL 公司提供了付款计划，按照谨慎性原则，公司在账面已按 50%对这两笔款项计提了坏账。

对此，公司加紧与韩国 HBL 公司协商并密切关注其印尼建设项目进展情况，督促其向我公司支付款项。

**四、对非标准审计意见审计报告的说明**

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： 不适用	

## 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	是	第五节二（一）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（二）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵 押、质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
保靖县民 健瓜蒌农 业科技开 发有限公 司	2,700,000.00	2015-5-1 至 2015-7-3 1	质押	连带	否	否
保靖县丰 银燃料有 限公司	800,000.00	2015-5-1 至 2015-7-3 1	质押	连带	否	否
总计	3,500,000.00	-	-	-	-	-

注：截至报告期末，保靖县民健瓜蒌农业科技开发有限公司、保靖县丰银燃料有限公司已归还上述借款。上述对外担保均发生在有限公司阶段，公司实际控制人、控股股东已出具承诺，以后严格按照《对外担保管理办法》等制度执行，杜绝上述行为的再次发生。如因违规担保该公司及股东的利益造成损失，其本人承担由此造成的损失（包括直接损失和间接损失）。

#### 对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

## (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
新中合电讯	资金	5,611,132.70	0.00	是	是
陈波	资金	2,891,123.00	0.00	是	是
代静波	资金	156,896.12	0.00	是	是
合计	-	8,659,151.82	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2013 年新中合电讯向公司借款偿还银行贷款，陈波和代静波占用原因是代公司采购设备及服务。上述资金占用情况均发生在有限公司阶段，均经当时公司管理层决定，履行了必要决策程序。截至报告期末，公司与关联方之间的资金拆借已结算、清偿完毕。

为规范公司与关联方间可能存在的资金占用或担保等关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，公司在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的决策和披露等事宜进行了严格规定；同时公司还制定了《关联交易决策制度》，就关联交易价格的确定和管理、关联交易的决策程序等事项进行了具体约定；以及《对外担保管理办法》，对对外担保的决策程序、权限进行了具体规定。通过对关联方资金占用和关联方担保等关联交易事项的详细规定，以防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，从而确保公司资产安全，保障公司权益。

## (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00

4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
<b>总计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>偶发性关联交易事项</b>			
<b>关联方</b>	<b>交易内容</b>	<b>交易金额</b>	<b>是否履行必要决策程序</b>
陈波、彭延斌	2014 年 7 月 2 日，本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行签订合同，合同编号：4300001110021407001，借款金额为 350 万元，到期日 2015 年 7 月 1 日。本次贷款用途：债务置换。本合同下的借款担保方式为保证担保和抵押担保，由彭延斌、戴春艳、陈波提供保证担保，彭延斌和戴春艳提供抵押担保。	3,500,000	否
陈波、彭延斌、代静波	2014 年 12 月 9 日，公司实际控制人陈波及公司管理人员彭延斌、代静波分别与中国银行股份有限公司吉首分行签订最高额保证合同，以陈波、彭延斌、代静波个人财产为公司借款提供担保，最高担保额为 800 万元，担保期间为 2014 年 12 月 4 日至 2019 年 12 月 4 日。截至本报告出具日，陈波、彭延斌、代静波三人实际承担的借款担保金额为 490 万元。	4,900,000	否
陈波	2014 年 11 月 3 日，陈波、吴忠标、向选珍、戴春艳分别与湘西自治州兴业担保有限责任公司签订抵押反担保合同，以其个人财产向公司与湘西自治州兴业担保有限责任公司签订的 2014 年（吉首）委字第六号总额为 300 万元的借款合同提供抵押担保，担保期限为 2014 年 11 月 3 日至 2016 年 11 月 2 日。其中，陈波以其持有的保靖新中合电讯设备有限公司股权 246 万元出质向公司提供担保。	3,000,000	否
代静波	公司 2015 年 3 月设立上海分公司前与董事代静波签订房屋租赁合同，租赁董事代静波个人房产 40 平方米作为办公使用，房屋租赁期 24 个月，年租金为人民币 4 万元。后经公司与代静波协商确定，公司无需支付租金，并签署了补充协议。	0	否
<b>总计</b>	<b>-</b>	<b>11,400,000</b>	<b>-</b>

**注：**上述关联交易均发生在有限公司阶段，累计交易金额为 1140 万。截至本报告出具日，关联方担保所涉及的 1140 万借款中公司已经清偿 840 万。上述关联交易系公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的、真实的；对公司的正常经营和发展有积极的影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

#### （四）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员就同业竞争问题出具了《关于避免同业竞争的承诺》。

2、控股股东、实际控制人陈波承诺其作为公司控股股东、实际控制人今后将坚决贯彻执行公司有关关联交易和资金管理的各项规定，避免公司以任何形式违规向关联方拆借资金。

3、公司实际控制人、控股股东陈波出具承诺，以后严格按照《对外担保管理办法》等制度执行，杜绝违规担保行为的再次发生。如因违规担保该公司及股东的利益造成损失，其将承担由此造成的损失（包括直接损失和间接损失）。

截至本报告期末，上述承诺事项均得到切实履行。

#### （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	960,000.00	0.73%	票据保证金
固定资产	抵押	17,255,531.98	13.11%	借款抵押
无形资产	抵押	16,374,137.56	12.44%	借款抵押
在建工程	抵押	21,220,413.23	16.12%	借款抵押
<b>累计值</b>	-	55,810,082.77	42.40%	-

**注：**权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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

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	—	—	—	—	—
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	—	—	—
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,550,000	17.10%	0	8,550,000	17.10%
	董事、监事、高管	5,005,000	10.01%	0	5,005,000	10.01%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		50,000,000	—	0	50,000,000	—
普通股股东人数		19				

注：期初为有限公司，本表中的期初数为股改时的数据。

#### （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	精诚高新	13,730,000	0	13,730,000	27.46%	13,730,000	0
2	陈波	8,550,000	0	8,550,000	17.10%	8,550,000	0
3	新中合电讯	6,090,000	0	6,090,000	12.18%	6,090,000	0
4	湘西创投	5,920,000	0	5,920,000	11.84%	5,920,000	0
5	彭延斌	2,630,000	0	2,630,000	5.26%	2,630,000	0
6	陈小安	2,195,000	0	2,195,000	4.39%	2,195,000	0
7	中小微产投	2,185,000	0	2,185,000	4.37%	2,185,000	0
8	王锡炳	1,585,000	0	1,585,000	3.17%	1,585,000	0
9	陈奇平	1,315,000	0	1,315,000	2.63%	1,315,000	0
10	厚朴创投	1,315,000	0	1,315,000	2.63%	1,315,000	0
合计		45,515,000	0	45,515,000	91.03%	45,515,000	0

前十名股东间相互关系说明：

陈波系精诚高新执行事务合伙人，新中合电讯控股股东；彭延斌系新中合电讯监事、湘西精诚高新有限合伙人。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

陈波直接持有公司 17.10%的股份；陈波持有精诚高新 67.00%的出资份额，精诚高新持有公司 27.46%的股份；陈波持有新中合电讯 51.00%的股权，新中合电讯持有公司 12.18%的股份；陈波直接和间接持有公司 56.74%的股份，因此，陈波为公司的控股股东及实际控制人。

陈波，男，1972 年 1 月出生，中国国籍，汉族，博士学历，无境外永久居留权，身份证号：433125197201150011，现任公司董事长、总经理、法定代表人。1995 年 7 月至 1999 年 8 月担任特灵中央空调（无锡）有限公司质量主管；1999 年 8 月至 2002 年 12 月担任爱德奇电讯设备（南京）有限公司工程经理；2002 年 12 月至 2004 年 10 月担任达昌装饰材料印刷（上海）有限公司副总经理；2004 年 10 月至 2006 年 5 月担任爱德奇电讯设备（上海）有限公司运营经理；2006 年 5 月至 2008 年 10 月担任爱德奇电讯设备（杭州）有限公司总经理；2008 年 10 月至 2009 年 10 月担任爱德奇电讯设备（深圳）有限公司总经理；2009 年 10 月至 2011 年 4 月担任爱德奇电讯设备有限公司中国区运营总监；2011 年 4 月至 2014 年 7 月、2015 年 2 月至 2015 年 8 月担任新中合电讯设备法定代表人、执行董事兼总经理；2012 年 3 月至 2015 年 8 月担任张家界经天光电设备有限公司监事；2013 年 4 月至 2015 年 7 月担任新中合有限董事长、法定代表人；2014 年 7 月至 2015 年 2 月担任新中合电讯监事；2015 年 7 月至今担任公司董事长、总经理、法定代表人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

### （二）实际控制人情况

同上

## 四、股份代持情况

无

## 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：元或股

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（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况

#### 1、基本情况

单位：元或股

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
-	-	-	-	-	-	-	-

#### 2、股东情况

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
—	—	—	—	—

#### 3、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
-	-	-	-	选择	-	选择	-

#### 4、回购情况

单位：元或股

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

		使主体				
-	-	-	-	-	-	-

## 5、转换情况

单位：元或股

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
-	-	-	-	-	-

## 6、表决权恢复情况

单位：元或股

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
-	-	-	-	-	-	选择
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

公开发行债券的披露特殊要求：

-
---

## 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
银行贷款	湖南保靖农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	7.80%	2015年9月16日至2016年9月16日	否
银行贷款	湖南保靖农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	7.80%	2015年9月26日至2016年9月26日	否
银行贷款	中国工商银行股份有限公司保靖支行	5,000,000.00	4.35%	2015年12月4日至2016年12月4日	否
银行贷款	中国邮政银行股份有限公司	3,500,000.00	7.80%	2014年7月3日至2015年7月2日	否

	湘西土家族苗族自治州分行				
银行贷款	湖南保靖农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	11.76%	2013年9月30日至2015年9月27日	否
银行贷款	中国银行吉首市峒河支行	3,400,000.00	5.60%	2014年12月12日至2015年12月12日	否
银行贷款	中国银行吉首市峒河支行	1,500,000.00	5.60%	2015年1月21日至2015年7月21日	否
银行贷款	中国银行吉首市峒河支行	6,000,000.00	5.96%	2015年3月18日至2015年8月28日	否
贷款	湘西自治州兴业投资担保有限责任公司	3,000,000.00	12.00%	2014年11月12日至2016年11月11日	否
贷款	湘西自治州兴业投资担保有限责任公司	7,000,000.00	12.00%	2015年12月30日至2016年12月30日	否
合计	-	55,400,000.00	-	-	-

注：2015年12月7日公司在股转系统信息披露平台披露的拟向中国邮政储蓄银行湘西州分行申请贷款事宜未实际发生。

## 五、利润分配情况

15年分配预案：

单位：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
-	-	-	-

14年已分配：

单位：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
-	-	-	-

## 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	在公司是否领取薪水
陈波	董事长、总经理	男	44	博士	2015年6月至2018年6月	是
彭延斌	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	本科	2015年6月至2018年6月	是
余朝晃	董事、副总经理	男	41	本科	2015年6月至2018年6月	是
代静波	董事、副总经理	男	41	本科	2015年6月至2018年6月	是
梁义成	董事	男	37	硕士	2015年6月至2018年6月	否
王锡炳	董事	男	67	大专	2015年6月至2018年6月	否
吴干建	董事	男	61	大专	2015年6月至2018年6月	否
孟祥顺	副总经理	男	53	大专	2015年6月至2018年6月	是
樊慧	财务负责人	女	42	中专	2015年6月至2018年6月	是
唐淋	监事会主席	男	30	本科	2015年6月至2018年6月	是
周军	监事	男	35	高中	2015年6月至2018年6月	是
彭英民	监事	女	43	大专	2015年6月至2018年6月	是
李顺程	副总经理兼厂长	男	52	硕士	2015年11月至2020年10月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系；陈波为公司的控股股东实际控制人，公司其余董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### （二）持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈波	董事长、总经理	8,550,000	0	8,550,000	17.10%	0
彭延斌	董事、副总经理、董事会秘书	2,630,000	0	2,630,000	5.26%	0
余朝晃	董事、副总经理	-	-	-	-	-

代静波	董事、副总经理	-	-	-	-	-
梁义成	董事	-	-	-	-	-
王锡炳	董事	1,585,000	0	1,585,000	3.17%	0
吴干建	董事	790,000	0	790,000	1.58%	0
孟祥顺	副总经理	-	-	-	-	-
樊慧	财务负责人	-	-	-	-	-
唐淋	监事会主席	-	-	-	-	-
周军	监事	-	-	-	-	-
彭英民	监事	-	-	-	-	-
李顺程	副总经理兼厂长	-	-	-	-	-
合计	-	13,555,000	0	13,555,000	27.11%	0

注：期初为有限公司，本年度报告期初数据填写的为股改时数据

### （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			否
	财务总监是否发生变动			否
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
李顺程	-	新任	副总经理兼厂长	引入职业经理人

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李顺程，男，1964年7月出生，台湾人，台湾辅仁大学物理学硕士研究生。1991年6月至1995年5月任工业技术研究院工程师；1995年6月至2006年10月任上詮光纤通信股份有限公司生产副总经理；2006年11月至2010年11月任譚裕实业股份有限公司协理经理；2010年12月至2013年11月任传宝光电股份有限公司副总经理；2013年12月至2015年3月任上詮光纤通信股份有限公司江西厂工程处长；2015年4月至2015年10月福建通产光电科技有限公司副总经理；2015年11月至今任公司副总经理兼厂长。

注：此处变动情况是指自2015年7月7日股份公司成立以来董事、监事、高级管理人员的变动情况。

## 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
行政管理人员	11	19
生产人员	290	300
销售人员	6	6
技术人员	10	19
财务人员	3	4
员工总计	320	348

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	4
硕士	1	2
本科	49	55
专科	39	50
专科以下	227	237
员工总计	320	348

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：

2015 年公司人员整体变动幅度不大，2015 年人数比上年增加了 28 人，其中中高层管理人员增加了 18 人，生产员工增加了 10 人。公司根据发展规划通过校园招聘引进优秀应届毕业生、网络招聘、现场招聘等多渠道方式保障公司人才需求，公司对新员工进行了入职培训、生产操作培训、业务能力综合培训等多方位培训加强员工综合素质。公司依据《中华人民共和国劳动法》相关规章制度制定了工资管理及绩效考核办法按月发放，并购买社会保险及住房公积金。公司不存在需要承担费用的离退休职工人员

## （二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	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：

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员新增李顺程一人，其他核心技术团队或关键技术人员基本情况无变动。

陈波，简历详见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”。

余朝晃，男，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事、副总经理。2000 年 9 月至 2002 年 1 月担任上海乐庭电子线缆有限公司生产和工艺工程师；2002 年 2 月至 2003 年 5 月担任上海乐庭电子线缆有限公司设计工程师和项目经理；2003 年 6 月至 2005 年 7 月担任上海乐庭电子线缆有限公司高频部主管和项目经理；2005 年 8 月至 2008 年 4 月担任爱德奇电讯设备（上海）有限公司铜缆工艺工程师和新品导入主管；2008 年 5 月至 2011 年 4 月担任爱德奇电讯设备（上海）有限公司铜缆工艺部主管；2011 年 8 月至 2015 年 7 月担任新中合有限技术经理；2015 年 7 月至今担任公司董事、副总经理。

代静波，男，1975 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司董事、副总经理。1997 年 7 月至 2000 年 2 月担任东莞凤岗竹塘浸校塘宝丰电子塑胶厂品管主管；2000 年 3 月至 2004 年 12 月担任上海上谄电信科技有限公司生产主管；2004 年 12 月至 2006 年 9 月担任上海精诚光纤通讯器件公司任运营经理；2006 年 10 月至 2010 年 09 月担任爱德奇电讯设备（上海）有限公司生产主管；2010 年 9 月至 2011 年 6 月担任无锡爱沃富光电科技有限公司生产副总；2011 年 7 月至 2015 年 7 月担任新中合有限副总经理；2015 年 7 月至今，担任公司董事、副总经理。

彭延斌，男，1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司董事、董事会秘书、副总经理。1993 年 7 月至 1998 年 8 月担任保靖县第一建筑工程公司预算员；1998 年 9 月至 2011 年 6 月担任保靖县第一建筑工程公司项目经理；2011 年 4 月至 2014 年 7 月、2015 年 2 月至今担任新中合电讯监事；2011 年 7 月至 2013 年 3 月担任新中合有限法定代表人、执行董事兼总经理；2013 年 4 月至 2015 年 7 月担任新中合有限总经理、董事；2014 年 7 月至 2015 年 2 月担任新中合电讯法定代表人、执行董事兼总经理；2015 年 7 月至今担任公司董事、董事会秘书、副总经理。

唐淋，男，1986 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司监事会主席。2010 年 3 月至 2011 年 5 月担任无锡爱沃富光电科技有限公司助理工程师；2011 年 7 月至 2015 年 7 月担任新中

合有限工艺工程师；2015年7月至今担任公司监事会主席。

李顺程，男，出生于1964年7月8日，中国台湾籍，毕业于辅仁大学物理系，学历硕士。1991年6月至1995年5月在工业技术研究院光电研究所担任工程师一职；1995年6月至2006年10月在上途光纤通信股份有限公司担任生产副总一职；2006年11月至2010年11月在譚裕实业股份有限公司担任经理一职；2010年12月至2013年11月在传宝光电股份有限公司担任副总经理一职；2013年12月至2015年3月在上途光纤通信股份有限公司担任江西厂工程处长；2015年4月至2015年9月在福建通产光电科技有限公司担任副总经理；2015年10月进入本公司，担任厂长一职。

郑敏，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司设备部经理。1999年4月至2003年2月担任复盛体育用品(昆山)有限公司设备技术员；2003年9月至2008年2月担任达昌装饰材料有限公司设备技术员；2008年9月至2011年9月担任爱德奇电讯设备(上海)有限公司设备经理；2011年9月至2014年11月担任泰科连接通讯设备有限公司设备经理；2014年2月至2015年7月担任新中合有限设备经理；2015年7月至今担任公司设备经理。

樊建银，男，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，现任公司设备工程师。1995年8月至2000年12月担任贵州省凯里化肥厂设备技术员；2001年1月至2005年4月担任上海上途电信科技有限公司设备工程师；2005年5月至2006年5月担任上海精诚光纤通讯器件有限公司任设备工程师；2006年6月至2010年10月担任上海华裕电子有限公司任设备工程师；2011年7月至2015年7月担任新中合有限任设备工程师；2015年7月至今，担任公司设备工程师。

杜兴文，男，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司工艺技术人员。1997年7月至2001年5月担任宝丰电子厂任工程技术工程师；2001年6月至2011年5月担任上海上途电信科技有限公司工艺技术人员；2011年7月至2015年7月担任新中合有限任工艺技术人员；2015年7月至今担任公司工艺技术人员。

高明，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司工艺工程师。1996年7月至1999年4月担任贵州省凯里化肥厂车间副主任；1999年5月至2000年8月担任东莞凤岗竹塘浸校塘宝丰电子塑胶厂光纤部工艺工程师；2000年9月至2002年8月担任上海上途电信科技有限公司任品保工程师；2002年9月至2011年10月担任上海乐通通信设备(集团)股份有限公司任项目经理；2011年12月至2015年7月担任新中合有限任工艺工程师；2015年7月至今，担任公司工艺工程师。

张雨，男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司质量部经理。2004年8月至2008年6月担任爱德奇电讯设备(上海)有限公司工艺部技术员；2008年8月至2011年6月担任爱德奇电讯设备(上海)有限公司任工艺部主管；2011年7月至2015年7月担任新中合有限公司质量部经理；2015年7月至今担任公司质量部经理。

## 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	是
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	是
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	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

股份公司成立以来，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，逐步建立了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，制订和完善了相关内部控制制度、股东大会、董事会、监事会的议事规则及董事会秘书工作制度等治理文件，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制约机制，公司已建立了比较科学和规范的法人治理制度。上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

2015年6月15日，公司召开创立大会，会议审议并一致通过了《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》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员。

2015年6月15日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议审议并一致通过了《总经理工作细则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》等文件。

##### 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

公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规，以切实保障股东的利益。

公司通过完善的公司治理结构、规范的“三会”制度，公司治理机制注重保护股东权益，执行情况良好，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

《公司章程》就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并通过“三会”议事规则等其他制度作出了具体安排；公司已逐步建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，并就投资者关系管理和信息披露专门制定了《投资者关系管理办法》和《信息披露管理制度》，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

本年度公司重大生产经营决策、对外投资决策、财务决策及人事决策等均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等规定执行。截至报告期末，公司董事会和股东大会对公司重大决策所作出的决议均合法、合规，并及时披露，保证了公司的正常运行和表决程序的合法性。

#### 4、公司章程的修改情况

1、2015年3月16日，有限公司召开股东会，一致同意吸纳上海沙狐投资管理合伙企业（有限合伙）、陈奇平、陈波、彭延斌为新股东，将注册资本增加至2790万元，同意代静波将持有30万元（股份比例为1.67%）的股份以30万元的价格转让给保靖新中合电讯设备有限公司，其他股东放弃优先购买权；并相应修改了公司章程。

2、2015年4月8日，有限公司召开股东会，一致同意将住所由保靖县迁陵镇魏竹路变更为保靖县高新产业园区；将企业类型由中外合作变更为中外合资；并相应修改了公司章程。

3、2015年4月16日，有限公司召开股东会，一致同意股东湘西创投、厚朴创投与陈波之间，新中合电讯与向选珍、王锡炳、王卫华之间，陈波与吴干建、彭光全、杜远忠、吴杰辉、秦华国、吕文明、精诚高新之间的股权转让；其余股东放弃优先购买权；并相应修改了公司章程。

4、2015年4月25日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意吸纳陈小安、湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）为有限公司新股东，原股东精诚高新向有限公司新增出资，公司注册资本增至3800.7万元；并相应修改了公司章程。

5、2015年6月15日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意将新中合光电整体变更为股份有限公司，并审议通过了由全体发起人共同制定的股份公司章程。公司依法在公司登记机关办理了该章程的备案登记。

#### （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	4	<p>1、第一届董事会第一次会议，选举产生了董事长、聘任了公司高管、通过了总经理工作细则、董事会秘书工作细则；投资者关系管理办法、信息披露管理制度等议案。</p> <p>2、第一届董事会第二次会议，审议通过董事会就公司治理机制执行情况的说明和自我评价；授权董事会履行信息披露义务等；并提请召开2015年第一次临时股东大会。</p> <p>3、第一届董事会第三次会议，审议通过公司向工商银行申请贷款事宜，聘请李顺程为公司副总经理兼厂长及其薪酬事宜。</p> <p>4、第一届董事会第四次会议，审议通过《关于拟向湖南保靖农村商业银行股份有限公司投资的议案》、《关于公司向中国邮储银行湘西分行申请贷款的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第一次会议，选举产生第一届监事会主席。</p> <p>2、第一届监事会第二次会议，审议通过监事会对公司管理层履职情况的不定期监督意见。</p>
股东大会	2	<p>1、创立大会暨首次股东大会，审议通过以整体变更的方式设立“湖南新中合光电科技股份有限公司”；制定《公司章程》、股东会、董事会、监事会会议事规则；制定公司关联交易决策制</p>

		<p>度、对外担保管理办法、对外投资管理制度；选举产生了第一届董事会、监事会成员；确定了主办券商等中介机构、公司股票在股转系统挂牌等事项。</p> <p>2、第一次临时股东大会，审议通过公司近两年一期关联交易的确认意见、授权董事会履行信息披露义务、董事及监事薪酬议案等事项。</p>
--	--	---

## 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

本年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，三会运作规范，三会决议均能得到切实有效的执行。

### （三）公司治理改进情况

股份公司成立以来，根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定，逐步建立了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，制订和完善了相关内部控制制度、股东大会、董事会、监事会议事规则及董事会秘书工作制度等治理文件，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

公司引进李顺程先生担任公司副总经理（厂长）具体负责公司日常生产经营事务。公司严格按照相关法律法规、公司章程及公司管理制度通过总经理办公会、董事会、股东大会等形式就公司经营等重大事项进行会商，确保了公司管理层以及全体股东权利得以顺畅的实施。

### （四）投资者关系管理情况

公司已建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，严格按照股转系统的相关规范性文件的要求，进行了充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事项的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与各有关方保持沟通，沟通渠道畅通。

### （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

-

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立情况

公司目前所从事的主营业务为日用家电的批发和零售业务。公司的采购和销售均不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东，实际控制人及其控制的其他企业不存在实质性同业竞争或者显失公平的关联交易。

#### 2、资产独立情况

公司拥有的办公设备包括电脑、打印机、复印机、服务器等，相关主要财产均有产权属证明文件、权利凭证。此外，自公司设立至今的增资行为经过中介机构出具的验资报告验证，并通过工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司股东及其投资的其他公司。公司由有限公司整体变更设立，承继了原有限公司全部资产、负债及权益。公司拥有电脑、打印机、复印机、服务器等主要经营设备，相关主要财产均有产权属证明文

件、权利凭证。公司资产独立于公司控股股东、实际控制人及其投资的其他公司。

### 3、机构独立情况

公司建立健全了法人治理结构，不存在与其股东及其控制的其他企业机构混同的情形。公司设有行政管理中心、财务管理中心、人力管理中心、连锁管理中心、采购管理中心、企划管理中心、市场管理中心、物流管理中心、信息管理中心、客服管理中心以及电子商务部等部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。公司拥有独立的办公机构和场所，不存在与其股东及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

### 4、人员独立情况

公司已经按照国家有关规定，建立了独立完整的人事、工资报酬以及相应的社会保障管理体系。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举或任命产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书专职在公司工作并领取报酬。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。

### 5、财务独立情况

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行帐户的情况。公司依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

## （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《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已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司结合发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，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，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司于2016年4月28日经公司第一届董事会第六次会议审议制定了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，公司管理层及信息披露责任人将严格遵守《年度信息披露重大差错责任追究制度》。

## 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	天职业字[2016]7733 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2016 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	金园 康顺平 钟炽兵
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p>湖南新中合光电科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的湖南新中合光电科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并资产负债表及资产负债表，2015 年度合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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而导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日合并财务状况及财务状况，2015 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。</p>	

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	六、1	2,023,739.77	2,338,027.92
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	六、2	200,000.00	540,000.00
应收账款	六、3	19,168,610.45	10,656,090.57
预付款项	六、4	3,454,705.74	1,071,069.35
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	4,097,808.71	14,088,785.27
存货	六、6	3,590,248.31	1,681,137.31
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	六、7	1,291,204.41	109,804.77
<b>流动资产合计</b>	-	<b>33,826,317.39</b>	<b>30,484,915.19</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六、8	9,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、9	24,982,927.22	2,351,853.53
在建工程	六、10	27,798,668.12	-
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	六、11	18,014,873.95	7,156,012.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、13	133,315.49	172,032.49
递延所得税资产	六、14	1,980,416.80	1,043,849.08
其他非流动资产	六、15	12,838,573.34	1,970,565.51
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>94,748,774.92</b>	<b>12,694,312.92</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>128,575,092.31</b>	<b>43,179,228.11</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	30,000,000.00	6,900,000.00
向中央银行借款		—	—
吸收存款及同业存放		—	—
应付短期融资款		—	—
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	六、17	960,000.00	—
应付账款	六、18	24,258,067.35	3,442,030.37
预收款项	六、19	292,460.92	121,649.48
卖出回购金融资产款		—	—
应付手续费及佣金		—	—
应付职工薪酬	六、20	883,553.40	1,113,763.00
应交税费	六、21	11,980.93	321,664.00
应付利息		—	—
应付股利		—	—
其他应付款	六、22	15,573,804.61	3,576,114.79
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	六、23	3,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		—	—
<b>流动负债合计</b>		<b>74,979,867.21</b>	<b>23,475,221.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、24	—	3,000,000.00
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	六、25	5,000,000.00	—
预计负债		—	—
递延收益	六、26	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债		—	—
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>81,979,867.21</b>	<b>28,475,221.64</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、27	50,000,000.00	18,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、28	1,826,000.44	1,500,000.00
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	六、29	-6,932,749.65	-6,782,660.20
归属于母公司所有者权益合计		44,893,250.79	12,717,339.80
少数股东权益		1,701,974.31	1,986,666.67
<b>所有者权益总计</b>		<b>46,595,225.10</b>	<b>14,704,006.47</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>128,575,092.31</b>	<b>43,179,228.11</b>

法定代表人：陈波      主管会计工作负责人：彭延斌      会计机构负责人：樊慧

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,014,230.68	2,328,027.92
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		200,000.00	540,000.00
应收账款	十六、1	19,168,610.45	10,656,090.57
预付款项		3,454,705.74	1,071,069.35
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十六、2	4,107,808.71	14,098,785.27
存货		3,590,248.31	1,681,137.31
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		1,291,204.41	109,804.77
<b>流动资产合计</b>		<b>33,826,808.30</b>	<b>30,484,915.19</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		9,000,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、3	3,000,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		24,982,927.22	2,351,853.53
在建工程		27,798,668.12	-

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		16,448,207.27	5,189,345.64
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		133,315.49	172,032.49
递延所得税资产		1,980,416.80	1,043,849.08
其他非流动资产		12,838,573.34	1,970,565.51
<b>非流动资产合计</b>		<b>96,182,108.24</b>	<b>10,727,646.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>130,008,916.54</b>	<b>41,212,561.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	6,900,000.00
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		960,000.00	-
应付账款		24,246,827.35	3,442,030.37
预收款项		292,460.92	121,649.48
应付职工薪酬		883,553.40	1,113,763.00
应交税费		11,980.93	321,664.00
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		18,273,804.61	3,576,114.79
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		3,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>77,668,627.21</b>	<b>23,475,221.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	3,000,000.00
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		5,000,000.00	-
预计负债		-	-
递延收益		2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>84,668,627.21</b>	<b>28,475,221.64</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		50,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
资本公积		1,826,000.44	1,500,000.00
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		-6,485,711.11	-6,762,660.20
<b>所有者权益合计</b>		<b>45,340,289.33</b>	<b>12,737,339.80</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>130,008,916.54</b>	<b>41,212,561.44</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		26,406,409.70	17,445,030.13
其中：营业收入	六、30	26,406,409.70	17,445,030.13
利息收入		—	—
已赚保费		—	—
手续费及佣金收入		—	—
<b>二、营业总成本</b>		39,477,147.36	23,958,910.88
其中：营业成本	六、30	22,713,639.47	15,890,945.12
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	六、31	51,619.39	98,673.14
销售费用	六、32	574,859.50	385,412.02
管理费用	六、33	8,689,585.99	5,253,761.16
财务费用	六、34	1,203,658.17	1,780,689.47
资产减值损失	六、35	6,243,784.84	549,429.97
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）		—	—
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）		—	—
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>		<b>-13,070,737.66</b>	<b>-6,513,880.75</b>
加：营业外收入	六、36	3,870,557.76	2,564,700.00
其中：非流动资产处置利得	六、36	1,205.10	—

减：营业外支出	六、37	66,169.19	3,800.00
其中：非流动资产处置损失	六、37	16,438.71	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-9,266,349.09	-3,952,980.75
减：所得税费用	六、38	-936,567.72	-478,777.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-8,329,781.37	-3,474,202.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-8,045,089.01	-3,460,869.63
少数股东损益		-284,692.36	-13,333.33
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-8,329,781.37	-3,474,202.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,045,089.01	-3,460,869.63
归属于少数股东的综合收益总额		-284,692.36	-13,333.33
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.16	-0.22
（二）稀释每股收益		-0.16	-0.22

法定代表人：陈波

主管会计工作负责人：彭延斌

会计机构负责人：樊慧

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十六、4	26,406,409.70	17,445,030.13
减：营业成本	十六、4	22,713,639.47	15,890,945.12
营业税金及附加		51,619.39	98,673.14
销售费用		574,859.50	385,412.02
管理费用		7,974,240.54	5,220,427.83
财务费用		1,207,272.71	1,780,689.47
资产减值损失		6,243,784.84	549,429.97

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）		－	－
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		－	－
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-12,359,006.76	-6,480,547.42
加：营业外收入		3,870,557.76	2,564,700.00
其中：非流动资产处置利得		1,205.10	－
减：营业外支出		66,169.19	3,800.00
其中：非流动资产处置损失		16,438.71	－
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-8,554,618.19	-3,919,647.42
减：所得税费用		-936,567.72	-478,777.79
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-7,618,050.47	-3,440,869.63
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		－	－
（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		－	－
<b>六、综合收益总额</b>		-7,168,050.47	-3,440,869.63
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		－	－
（二）稀释每股收益		－	－

#### （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
<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		19,702,679.38	15,837,394.38
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		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	23,094,613.47	4,988,763.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,797,292.85</b>	<b>20,826,157.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		25,060,940.69	10,470,210.78
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		7,989,014.69	5,507,656.24
支付的各项税费		801,802.77	1,022,550.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	6,028,580.68	5,452,327.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,880,338.83</b>	<b>22,452,744.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、40	<b>2,916,954.02</b>	<b>-1,626,586.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,000.00	-
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	六、39	4,866,789.12	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,972,789.12</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,241,901.82	12,374,255.80
投资支付的现金		9,000,000.00	-
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>63,241,901.82</b>	<b>12,374,255.80</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-58,269,112.70</b>	<b>-12,374,255.80</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		40,221,000.00	8,000,000.00
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		37,500,000.00	9,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	-	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>77,721,000.00</b>	<b>19,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		22,400,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,126,090.08	1,682,124.66
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,526,090.08</b>	<b>4,182,124.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>53,194,909.92</b>	<b>15,717,875.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>882,960.61</b>	<b>-11,558.16</b>

五、现金及现金等价物净增加额	六、40	-1,274,288.15	1,705,474.63
加：期初现金及现金等价物余额	六、40	2,338,027.92	632,553.29
六、期末现金及现金等价物余额	六、40	1,063,739.77	2,338,027.92

法定代表人：陈波

主管会计工作负责人：彭延斌

会计机构负责人：樊慧

#### （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
<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		19,702,679.38	15,837,394.38
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		25,790,984.93	4,988,763.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		45,493,664.31	20,826,157.95
购买商品、接受劳务支付的现金		25,072,180.69	10,470,210.78
支付给职工以及为职工支付的现金		7,989,014.69	5,507,656.24
支付的各项税费		801,802.77	1,022,550.05
支付其他与经营活动有关的现金		5,713,221.23	5,462,327.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		39,576,219.38	22,462,744.70
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,917,444.93	-1,636,586.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,000.00	-
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		4,866,789.12	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,972,789.12	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,241,901.82	12,374,255.80
投资支付的现金		9,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		66,241,901.82	12,374,255.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-61,269,112.70	-12,374,255.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		40,221,000.00	8,000,000.00
取得借款收到的现金		37,500,000.00	9,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		77,721,000.00	19,900,000.00
偿还债务支付的现金		22,400,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,126,090.08	1,682,124.66
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		24,526,090.08	4,182,124.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		53,194,909.92	15,717,875.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		882,960.61	-11,558.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,273,797.24	1,695,474.63

加：期初现金及现金等价物余额		2,328,027.92	632,553.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,054,230.68	2,328,027.92

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	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		
一、上年期末余额	18,000,000.00	1,500,000.00						-6,782,660.21	1,986,666.67	14,704,006.47
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	18,000,000.00	1,500,000.00						-6,782,660.21	1,986,666.67	14,704,006.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,000,000.00	326,000.44						-150,089.45	-284,692.36	31,891,218.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-8,045,089.01	-284,692.36	-8,329,781.37
（二）所有者投入和减少资本	20,007,000.00	20,214,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,221,000.00
1．股东投入的普通股	20,007,000.00	20,214,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,221,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结转	11,993,000.00	-19,887,999.56	—	—	—	—	—	-7,894,999.56	—	—
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	11,993,000.00	-19,887,999.56	—	—	—	—	—	-7,894,999.56	—	—
(五) 专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年期末余额	50,000,000.00	1,826,000.44	—	—	—	—	—	-6,932,749.61	61,701,974.31	46,595,225.10

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	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		
一、上年期末余额	10,000,000.00	1,500,000.00	—	—	—	—	—	-3,321,790.57	—	8,178,209.43
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	10,000,000.00	1,500,000.00	—	—	—	—	—	-3,321,790.57	—	8,178,209.43

									7		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—3,460,869.67	1,986,666.67	6,525,797.04
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—3,460,869.63	—13,333.33	—3,474,202.96
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—2,000,000.00	10,000,000.00	—
1．股东投入的普通股	8,000,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—2,000,000.00	10,000,000.00	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1．提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2．提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3．对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	18,000,000.00	1,500,000.00	—	—	—	—	—	—	—6,782,660.21	1,986,666.67	14,704,006.47

								0	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

法定代表人：陈波      主管会计工作负责人：彭延斌      会计机构负责人：樊慧

（八）母公司股东权益变动表 单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	18,000,000.00	1,500,000.00					-6,762,660.20	12,737,339.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,000,000.00	1,500,000.00	-	-	-	-	-6,762,660.20	12,737,339.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,000,000.00	326,000.44	-	-	-	-	276,949.09	32,602,949.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-7,618,050.47	-7,618,050.47
（二）所有者投入和减少资本	20,007,000.00	20,214,000.00	-	-	-	-	-	40,221,000.00
1．股东投入的普通股	20,007,000.00	20,214,000.00	-	-	-	-	-	40,221,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	11,993,000.00	-19,887,999.56	-	-	-	-	7,894,999.56	-
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	11,993,000.00	-19,887,999.56	-	-	-	-	7,894,999.56	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>1,826,000.44</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-6,485,711.11</b>	<b>45,340,289.33</b>

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年期末余额</b>	10,000,000.00	1,500,000.00	-	-	-	-	-3,321,790.57	8,178,209.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	1,500,000.00	-	-	-	-	-3,321,790.57	8,178,209.43
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-3,440,869.63	4,559,130.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-3,440,869.63	-3,440,869.63
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-6,762,660.20</b>	<b>12,737,339.80</b>

# 湖南新中合光电科技股份有限公司

## 2015 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式、总部地址及历史沿革

湖南新中合光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)2011年7月29日经保靖县工商行政管理局核准登记,公司注册地为保靖县高新科技产业园区,法定代表人为陈波。企业于2016年3月17日办理统一社会信用代码为:9143310057864999XK的营业执照。

公司设立时注册资本为人民币1000万元,2011年7月27日首期出资300万元,保靖新中合电讯设备有限公司(以下简称“电讯公司”)出资270万元,代静波出资30万元。各股东均以货币出资。张家界澧源联合会计师事务所出具了张澧源会验字(2011)119号验资报告。二期出资250万元,电讯公司以货币出资189.15万元(全体股东确认电讯公司二期的货币出资额为39.15万元,150万元暂列资本公积,由全体股东共享。)实物(设备)出资210.85万元(湖南吉顺资产评估事务所出具了湘吉顺评报字[2013]016号评估报告)。张家界澧源联合会计师事务所出具了张澧源会验字(2013)X002号验资报告。2013年4月16日,三期出资450万元,由湖南湘西高新创业投资企业(有限合伙)货币出资450万元,张家界澧源联合会计师事务所出具了张澧源会验字(2013)X004号验资报告。

2014年1月24日公司注册资本变更为1500万元,湖南厚朴创业投资企业(有限合伙)以货币增资500万元。湖南吉顺联合会计师事务所出具了湘吉顺会师验字[2014]009号验资报告。

2014年6月20日公司注册资本变更为1800万元,电讯公司出资100万元,湖南湘西高新创业投资企业(有限合伙)出资100万元,湖南厚朴创业投资企业(有限合伙)出资100万元。各方均以货币出资。湖南吉顺联合会计师事务所出具了湘吉顺会师验字[2014]033号验资报告。

2015年3月31日公司注册资本变更为2790万元,陈波出资650万元,陈奇平出资100万元,彭延斌出资200万元,上海沙狐投资管理合伙企业(有限合伙)出资40万元,各方均以货币出资。公司原股东代静波将持有公司出资额30万转让给电讯公司。湖南吉顺联合会计师事务所出具了湘吉顺会师验字[2015]021号验资报告。

2015年4月16日,湖南湘西高新创业投资企业(有限合伙)、湖南厚朴创业投资企业(有限合伙)分别将持有公司100万元、500万元出资额转让给陈波。电讯公司、陈波分别将持

有公司出资额中的 187 万元、600 万元分别转让给向选珍、王锡炳、王卫华、吴干建、彭光全、杜远忠、吴杰辉、秦华国、吕文明、湘西精诚高新创业企业（有限合伙）。

2015 年 4 月 29 日，公司注册资本变更为 3,800.70 万元，湘西精诚高新创业企业（有限合伙）、湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）、陈小安分别对公司增资 2,033.10 万元、498 万元、501 万元，其中 677.70 万元、166 万元、167 万元计入注册资本，2,021.40 万元计入资本公积。湖南吉顺联合会计师事务所出具了湘吉顺会师验字[2015]030 号验资报告。

2015 年 7 月 07 日，新中合光电科技（保靖）有限公司改制变更为湖南新中合光电科技股份有限公司，整体变更后申请登记的注册资本为人民币 5,000 万元，由新中合光电科技（保靖）有限公司全体出资人以其拥有的新中合光电科技（保靖）有限公司 2015 年 4 月 30 日经审计后的净资产 5,182.60 万元为基数，按 1.034:1 的比例折合成股份 5,000 万股，每股面值人民币 1 元，其中人民币 5,000 万元计入注册资本，溢价部分 182.60 万元计入资本公积，各股东在股份公司中的持股比例不变。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2015]10405-2 号验资报告。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：从事光无源器件及光纤配线设备的研发、生产、销售及三网合一方案设计 & 安装；政策允许的农副产品购销（涉及前置许可的凭证经营）。

## 3、公司实际控制人

陈波系保靖新中合电讯设备有限公司、湘西精诚高新创业企业（有限合伙）的实际控制人，因此公司的实际控制人为自然人陈波。

## 4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表于 2016 年 4 月 28 日经公司董事会批准后报出。

## 5、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	简称
湖南金中祥光电科技有限公司	金中祥

# 二、财务报表的编制基础

## （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则

的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## （二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

# 三、重要会计政策及会计估计

## （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

## （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

## （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期本公司无计量属性发生变化的报表项目。

## （五）企业合并

### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计

量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

##### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益

及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

#### （八）金融工具

##### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

其他金融负债。

## 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融

资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### （九）应收款项坏账准备的核算

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司以单项金额 500 万元以上（含）作为单项金额重大的判断依据。

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

值的差额计提坏账准备。

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

由于应收款项的账龄越长，其收回的风险越高，本公司采用账龄组合作为按组合计提应收款项坏账准备的方法。

对于单笔金额不重大的应收款项和经过单独减值测试未发生减值的单笔金额重大的应收款项，本公司根据以前年度具有与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项的实际损失率为基础，结合对应收款项相关债务单位的实际财务状况、现金流量和相关信息的综合分析，按照账龄分析法计提坏账准备。

### （2）账龄分析法

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）	4.00	4.00
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	20.00	20.00
3-4年（含4年）	30.00	30.00
4-5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额虽不重大，若有明显证据表明其已发生减值的，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。

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

## （十）存货的核算方法

### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计

售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十一）长期股权投资

##### 1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4、长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十二）固定资产的核算方法

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2、各类固定资产的折旧年限及年折旧率

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	30-50	4	1.92-3.20
机器设备	3-5	4	19.2-32
运输工具	3-5	4	19.2-32
电子设备及其他	2-3	4	32-48

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备，固定资产投资减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。

## （十三）在建工程的核算方法

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

## （十四）借款费用的核算

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间

连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五）无形资产的核算方法

1、无形资产包括土地使用权、软件使用权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命按下列标准进行估计：

（1）来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

（2）合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

（3）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件使用权	5-10
土地使用权	50
非专利技术	5

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试，无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。

4、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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创的、探索性的有计划的调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是指已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备形成一项新的产品或技术的基本条件。

#### （十六） 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十七） 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、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。

##### 1、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减

而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

### 3、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (十八) 预计负债的核算方法

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (十九) 收入确认核算

#### 1、销售商品

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

#### 2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

#### 3、让渡资产使用权

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

## （二十）政府补助的核算

### 1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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。

### 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。（1）递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。（2）递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

### 3、政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

### 4、政府补助的核算方法

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，本公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产(银行存款)和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- （1）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。
- （2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。”

## （二十一）经营租赁、融资租赁

### 1、经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2、融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （二十二） 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2、与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3、该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 四、税项

### （一） 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

## （二）重要税收优惠政策及其依据

根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司已于 2013 年 9 月 2 日取得证书编号为 GR201343000125 的《高新技术企业证书》，从 2013 年起 3 年内享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2006]88 号《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》，本公司符合条件的技术开发费，在按规定实行 100% 扣除基础上，允许再按当年实际发生额的 50% 在企业所得税税前加计扣除。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1、会计政策的变更

本公司本报告期内无会计政策的变更。

### 2、会计估计的变更

本公司本报告期内无会计估计的变更。

### 3、前期会计差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：“期初”指 2015 年 1 月 1 日、“期末”指 2015 年 12 月 31 日，“上期”指 2014 年度、“本期”指 2015 年度。

### 1、货币资金

#### （1）分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	18,312.58	249,210.09
银行存款	1,045,427.19	2,088,817.83
其他货币资金	960,000.00	
合 计	<u>2,023,739.77</u>	<u>2,338,027.92</u>

（2）期末其他货币资金 960,000.00 元系票据保证金。

### 2、应收票据

#### （1）分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	540,000.00
合 计	<u>200,000.00</u>	<u>540,000.00</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	2,000,000.00		
合 计	<u>2,000,000.00</u>		

### 3、应收账款

(1) 分类列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	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	<u>17,654,161.84</u>	<u>78.37</u>	<u>921,109.19</u>	<u>5.22</u>	<u>11,211,676.69</u>	<u>100</u>	<u>555,586.12</u>	<u>4.96</u>
其中：账龄组合	17,654,161.84	78.37	921,109.19	5.22	11,211,676.69	100	555,586.12	4.96
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	4,871,115.60	21.63	2,435,557.80	50.00				
合 计	<u>22,525,277.44</u>	<u>100</u>	<u>3,356,666.99</u>		<u>11,211,676.69</u>	<u>100</u>	<u>555,586.12</u>	

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
HB LINE INC(韩国)	4,871,115.60	2,435,557.80	50.00	预计未来现金流
合计	<u>4,871,115.60</u>	<u>2,435,557.80</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	15,803,487.48	89.52	632,139.50	4.00	9,918,719.86	88.47	396,748.79	4.00
1-2 年(含 2 年)	1,041,435.82	5.90	104,143.58	10.00	997,540.39	8.90	99,754.04	10.00

账 龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年（含 3 年）	579,454.51	3.28	115,890.90	20.00	295,416.44	2.63	59,083.29	20.00
3-4 年（含 4 年）	229,784.03	1.30	68,935.21	30.00				
合 计	<u>17,654,161.84</u>	<u>100</u>	<u>921,109.19</u>		<u>11,211,676.69</u>	<u>100</u>	<u>555,586.12</u>	

（4）报告期内计提、转回或收回坏账准备情况。

项 目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	2,801,080.87
本期转回或收回应收账款坏账准备情况	无

（5）本报告期无实际核销的应收账款。

（6）期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例（%）	坏账 准备余额
HB LINE INC(韩国)	非关联方	4,871,115.60	1 年以内	21.63	2,435,557.80
上海纤毅网络科技有限公司	非关联方	4,115,232.00	1 年以内;1-2 年	18.27	189,659.22
四川飞阳科技有限公司	非关联方	4,394,330.00	1 年以内	19.51	175,773.20
南京普天通信股份有限公司	非关联方	4,547,716.35	1 年以内	20.19	181,908.65
深圳市煜恒祥通信技术有限公司	非关联方	705,313.62	1-2 年	3.13	70,531.36
合 计		<u>18,633,707.57</u>		<u>82.73</u>	<u>3,053,430.23</u>

（7）公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（8）转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

#### 4、预付款项

（1）按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	3,330,060.51	81.74		746,075.99	57.15	
1-2 年（含 2 年）	204,645.23	5.02	80,000.00	324,993.36	24.89	
2-3 年（含 3 年）	321,928.36	7.90	321,928.36	138,660.00	10.62	138,660.00
3 年以上	217,408.00	5.34	217,408.00	95,828.00	7.34	95,828.00

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
合 计	<u>4,074,042.10</u>	<u>100</u>	<u>619,336.36</u>	<u>1,305,557.35</u>	<u>100</u>	<u>234,488.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	余额	时间	未结算原因
深圳市晟睿通信有限公司	非关联方	1,643,698.73	1 年以内	合同未完成
武汉沃隆通信技术有限公司	非关联方	497,273.50	1 年以内	合同未完成
浙江同星光电科技有限公司	非关联方	202,500.00	1-2 年	合同未完成
长沙广能安全评估服务有限公司	非关联方	165,000.00	1 年以内	合同未完成
张家界经天光电设备有限公司	非关联方	136,392.96	1 年以内	合同未完成
合 计		<u>2,644,865.19</u>		

5、其他应收款

(1) 分类列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	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	6,493,600.00	87.72	3,246,800.00	50.00	5,611,132.70	39.14		
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>908,735.52</u>	<u>12.28</u>	<u>57,726.81</u>	<u>6.35</u>	<u>5,676,304.65</u>	<u>39.60</u>	<u>246,671.20</u>	<u>4.35</u>
其中：账龄组合	908,735.52	12.28	57,726.81	6.35	5,676,304.65	39.60	246,671.20	4.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					3,048,019.12	21.26		
合 计	<u>7,402,335.52</u>	<u>100</u>	<u>3,304,526.81</u>		<u>14,335,456.47</u>	<u>100</u>	<u>246,671.20</u>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
HB LINE INC	6,493,600.00	3,246,800.00	50.00	预计未来现金流
合计	<u>6,493,600.00</u>	<u>3,246,800.00</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	745,229.13	82.00	29,809.16	4.00	5,443,281.12	95.90	217,731.25	4.00
1-2 年 (含 2 年)	79,242.29	8.72	7,924.23	10.00	176,647.53	3.11	17,664.75	10.00
2-3 年 (含 3 年)	52,858.10	5.82	10,571.62	20.00	56,376.00	0.99	11,275.20	20.00
3-4 年 (含 4 年)	31,406.00	3.46	9,421.80	30.00				
合 计	<u>908,735.52</u>	<u>100</u>	<u>57,726.81</u>		<u>5,676,304.65</u>	<u>100</u>	<u>246,671.20</u>	

(4) 报告期内计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
计提其他应收款坏账准备	3,057,855.61
转回或收回其他应收款坏账准备情况	无

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	506,993.00	13,791,955.34
员工借支	401,742.52	543,501.13
质保金	6,493,600.00	
合 计	<u>7,402,335.52</u>	<u>14,335,456.47</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
HB LINE INC	非关联方	质保金	6,493,600.00	1 年以内	87.72	3,246,800.00
惠州市大亚湾雄湾报关有限公司	非关联方	代理报关款	117,094.47	1 年以内	1.58	4,683.78
蔡传慧	非关联方	备用金	81,203.18	1 年以内	1.10	3,248.13
陈光启	非关联方	备用金	56,090.00	1 年以内	0.76	2,243.60
长沙市智德知识产权代理有限公司	非关联方	往来款	50,660.00	1 年以内; 1-2 年	0.68	4,241.40
合 计			<u>6,798,647.65</u>		<u>91.84</u>	<u>3,261,216.91</u>

(8) 终止确认的其他应收款情况

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 应收政府补助情况

无。

## 6、存货

(1) 分类列示

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	1,552,922.25		985,542.22	
在产品	82,457.67		444,812.93	
库存商品	1,954,868.39		250,782.16	
合 计				
	<u>3,590,248.31</u>		<u>1,681,137.31</u>	<u>1</u>

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵企业增值税	1,291,204.41	
预交企业所得税		109,804.77
合 计	<u>1,291,204.41</u>	<u>109,804.77</u>

## 8、可供出售金融资产

(1) 分类列示

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
可供出售权益工 具				
其中：按成本计量				
保靖县农村商业 银行股份有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	
合 计	<u>9,000,000.00</u>		<u>9,000,000.00</u>	

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项 目	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例(%)	本期 现金 红利
	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额		
保靖县农村商业 银行股份有限公 司		9,000,000.00		9,000,000.00					2.94	
合 计		<u>9,000,000.00</u>		<u>9,000,000.00</u>						

9、固定资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>4,805,724.70</u>	<u>24,975,413.57</u>	<u>312,181.82</u>	<u>29,468,956.45</u>
其中：房屋、建筑物		17,255,531.98		17,255,531.98
机器设备	3,835,195.98	6,762,405.81		10,597,601.79
运输工具	353,849.44	820,915.39	312,181.82	862,583.01
电子设备及其他	616,679.28	136,560.39		753,239.67
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>2,453,871.17</u>	<u>2,223,106.27</u>	<u>190,948.21</u>	<u>4,486,029.23</u>
其中：房屋、建筑物				
机器设备	1,811,631.42	1,889,058.23		3,700,689.65
运输工具	204,062.89	177,607.62	190,948.21	190,722.30
电子设备及其他	438,176.86	156,440.42		594,617.28
三、减值准备累计金额合 计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、账面价值合计	<u>2,351,853.53</u>			<u>24,982,927.22</u>
其中：房屋、建筑物				17,255,531.98
机器设备	2,023,564.56			6,896,912.14
运输工具	149,786.55			671,860.71
电子设备及其他	178,502.42			158,622.39

注：公司期末无未办妥权属证书的固定资产。

10、在建工程

## (1) 按项目列示

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂房建设	6,578,254.89		6,578,254.89			
晶圆生产线建设	21,220,413.23		21,220,413.23			
合 计	<u>27,798,668.12</u>		<u>27,798,668.12</u>			

## (2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
合 计			<u>45,054,200.10</u>	<u>17,255,531.98</u>		
厂房建设	28,000,000.00		23,833,786.87	17,255,531.98		85.12
晶圆生产线建设	24,000,000.00		21,220,413.23			88.42

接上表:

工程进度 (%)	累计利息资本化金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
					<u>27,798,668.12</u>
85.12				自筹	6,578,254.89
88.42				自筹	21,220,413.23

## 11、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>7,357,988.47</u>	<u>11,566,907.89</u>		<u>18,924,896.36</u>
1. 软件使用权	261,538.47	28,301.89		289,840.36
2. 土地使用权	5,096,450.00	11,538,606.00		16,635,056.00
3. 非专利技术	2,000,000.00			2,000,000.00
二、累计摊销额合计	<u>201,976.16</u>	<u>708,046.25</u>		<u>910,022.41</u>
1. 软件使用权	143,741.25	72,029.40		215,770.65
2. 土地使用权	24,901.58	236,016.86		260,918.44
3. 非专利技术	33,333.33	399,999.99		433,333.32
三、减值准备金额合计				
1. 软件使用权				
2. 土地使用权				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3. 非专利技术				
四、账面价值合计	<u>7,156,012.31</u>			<u>18,014,873.95</u>
1. 软件使用权	117,797.22			74,069.71
2. 土地使用权	5,071,548.42			16,374,137.56
3. 非专利技术	1,966,666.67			1,566,666.68

注：公司期末无未办妥权属证书的土地使用权。

## 12、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
有源器件研发		634,283.07			634,283.07	
自动换设备研发		951,424.60			951,424.60	
碳化硅研发		1,585,707.67			1,585,707.67	
晶圆产品		54,643.68			54,643.68	
合 计		<u>3,226,059.02</u>			<u>3,226,059.02</u>	

## 13、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额
厂房安装及改造费	172,032.49	15,000.00	131,367.00		55,665.49
新厂房工程		42,000.00	5,600.00		36,400.00
网络费		41,250.00			41,250.00
合 计	<u>172,032.49</u>	<u>98,250.00</u>	<u>136,967.00</u>		<u>133,315.49</u>

## 14、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资产
资产减值准备	7,280,530.16	1,092,079.52	1,036,745.32	155,511.80
可抵扣亏损	5,922,248.54	888,337.28	5,922,248.54	888,337.28
合 计	<u>13,202,778.70</u>	<u>1,980,416.80</u>	<u>6,958,993.86</u>	<u>1,043,849.08</u>

## 15、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	12,838,573.34	1,970,565.51
合 计	<u>12,838,573.34</u>	<u>1,970,565.51</u>

#### 16、短期借款

##### (1) 按借款条件分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	3,400,000.00
保证借款		3,500,000.00
合 计	<u>30,000,000.00</u>	<u>6,900,000.00</u>

##### (2) 重要的已到期未偿还的短期借款情况

无。

注：期末抵押借款余额 3000 万元系用公司土地使用权、设备、厂房抵押。“详见附注六、42、所有权及使用权受限的资产。”

#### 17、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	960,000.00	
合 计	<u>960,000.00</u>	

#### 18、应付账款

##### (1) 按性质列示

项 目	期末余额	期初余额
应付原料款	7,002,535.37	3,136,575.75
应付厂房建设款项	17,255,531.98	305,454.62
合 计	<u>24,258,067.35</u>	<u>3,442,030.37</u>

##### (2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

#### 19、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	292,460.92	121,649.48

项 目	期末余额	期初余额
合 计	<u>292,460.92</u>	<u>121,649.48</u>

## 20、应付职工薪酬

### (1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬				
	1,113,763.00	7,473,522.19	7,808,619.45	778,665.74
离职后福利中的设定提存计划负债		304,365.26	199,477.60	104,887.66
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合 计	<u>1,113,763.00</u>	<u>7,777,887.45</u>	<u>8,008,097.05</u>	<u>883,553.40</u>

### (2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,113,763.00	7,230,290.06	7,581,720.12	762,332.94
二、职工福利费		163,881.00	163,881.00	
三、社会保险费		<u>19,879.70</u>	<u>15,146.90</u>	<u>4,732.80</u>
其中：1. 医疗保险费		1,046.90	1,046.90	
2. 工伤保险费		18,800.00	14,067.20	4,732.80
3. 生育保险费		32.80	32.80	
四、住房公积金		38,000.00	26,400.00	11,600.00
五、工会经费和职工教育经费		21,471.43	21,471.43	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>1,113,763.00</u>	<u>7,473,522.19</u>	<u>7,808,619.45</u>	<u>778,665.74</u>

### (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	166,260.40	73,577.80
失业保险费	33,217.20	31,309.86
合 计	<u>199,477.60</u>	<u>104,887.66</u>

## 21、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
应交增值税		320,284.00
代扣代缴个人所得税	11,980.93	1,380.00
合 计	<u>11,980.93</u>	<u>321,664.00</u>

## 22、其他应付款

### (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	9,329,447.10	3,339,550.50
押 金	6,244,357.51	236,564.29
合 计	<u>15,573,804.61</u>	<u>3,576,114.79</u>

### (2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付账款

无。

## 23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,000,000.00	8,000,000.00
合 计	<u>3,000,000.00</u>	<u>8,000,000.00</u>

## 24、长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款		3,000,000.00	12%
合 计		<u>3,000,000.00</u>	

注：抵押借款的抵押担保情况“详见附注六、42、所有权及使用权受限的资产。”

## 25、专项应付款

项目类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
厂房建设资金		5,000,000.00		5,000,000.00	财政局拨厂房建设资金
合 计		<u>5,000,000.00</u>		<u>5,000,000.00</u>	

## 26、递延收益

### (1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,000,000.00			2,000,000.00	
合 计	<u>2,000,000.00</u>			<u>2,000,000.00</u>	

## (2) 政府补助情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
保靖县财政局支持企业生产建设	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
第三批推进新型工业化专项引导资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合 计	<u>2,000,000.00</u>				<u>2,000,000.00</u>	

## 27、股本（实收资本）

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湘西精诚高新创业企业（有限合伙）		13,730,000.00		13,730,000.00
陈波		14,550,000.00	6,000,000.00	8,550,000.00
保靖新中合电讯设备有限公司	6,200,000.00	1,760,000.00	1,870,000.00	6,090,000.00
湖南湘西高新创业投资企业（有限合伙）	5,500,000.00	1,420,000.00	1,000,000.00	5,920,000.00
彭延斌		2,630,000.00		2,630,000.00
陈小安		2,195,000.00		2,195,000.00
湖南省中小微企业产业投资成长基金企业（有限合伙）		2,185,000.00		2,185,000.00
王锡炳		1,585,000.00		1,585,000.00
湖南厚朴创业投资企业(有限合伙)	6,000,000.00	315,000.00	5,000,000.00	1,315,000.00
陈奇平		1,315,000.00		1,315,000.00
吴干建		790,000.00		790,000.00
彭光全		710,000.00		710,000.00
杜远忠		655,000.00		655,000.00
上海沙狐投资管理合伙企业（有限合伙）		525,000.00		525,000.00
向选珍		440,000.00		440,000.00
王卫华		440,000.00		440,000.00
吴杰辉		395,000.00		395,000.00
秦华国		265,000.00		265,000.00
吕文明		265,000.00		265,000.00
代静波	300,000.00		300,000.00	
合 计	<u>18,000,000.00</u>	<u>46,170,000.00</u>	<u>14,170,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

注：报告期内实收资本增加、减少情况详见附注“一、公司的基本情况”。

## 28、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,500,000.00	20,214,000.00	19,887,999.56	1,826,000.44
合 计	<u>1,500,000.00</u>	<u>20,214,000.00</u>	<u>19,887,999.56</u>	<u>1,826,000.44</u>

注：报告期内资本公积增加、减少情况详见附注“一、公司的基本情况”。

## 29、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-6,782,660.20	-3,321,790.57
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,782,660.20	-3,321,790.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,045,089.01	-3,460,869.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-7,894,999.56	
期末未分配利润	<u>-6,932,749.65</u>	<u>-6,782,660.20</u>

注：报告期内其他减少详见附注“一、公司的基本情况”。

## 30、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	26,322,691.76	17,347,151.52
其他业务收入	83,717.94	97,878.61
合 计	<u>26,406,409.70</u>	<u>17,445,030.13</u>
主营业务成本	22,673,561.87	15,810,288.30
其他业务成本	40,077.60	80,656.82
合 计	<u>22,713,639.47</u>	<u>15,890,945.12</u>

## 31、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准（%）
城市维护建设税	25,809.70	49,336.58	5
教育费附加及地方教育附加	25,809.69	49,336.56	5
合 计	<u>51,619.39</u>	<u>98,673.14</u>	

### 32、销售费用

费用性质	本期金额	上期金额
运输费	207,005.37	161,278.02
职工薪酬	285,146.80	224,134.00
业务经费	71,600.10	
其他	11,107.23	
合 计	<u>574,859.50</u>	<u>385,412.02</u>

### 33、管理费用

费用性质	本期金额	上期金额
职工薪酬	856,568.64	956,472.24
折旧费	298,901.59	315,081.00
无形资产摊销	708,046.25	132,169.91
业务招待费	393,887.50	211,968.40
差旅费	286,337.20	244,049.45
办公费	220,540.88	189,541.50
会议费	37,374.00	25,605.00
聘请中介机构费	719,706.53	64,200.00
咨询费	959,087.38	225,000.00
研究与开发费用	3,226,059.02	2,210,043.91
长期待摊费用摊销	136,967.00	130,243.15
税金	233,989.49	12,341.96
租赁费		80,000.04
燃油费	202,478.72	183,294.45
其他	409,641.79	273,750.15
合 计	<u>8,689,585.99</u>	<u>5,253,761.16</u>

### 34、财务费用

费用性质	本期金额	上期金额
利息支出	2,126,090.08	1,682,124.66
减：利息收入	80,465.20	1,325.43
银行手续费	40,993.90	88,332.08
汇兑损益	-882,960.61	11,558.16
合 计	<u>1,203,658.17</u>	<u>1,780,689.47</u>

### 35、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	6,243,784.84	549,429.97
合 计	<u>6,243,784.84</u>	<u>549,429.97</u>

### 36、营业外收入

#### (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>1,205.10</u>		<u>1,205.10</u>
其中：固定资产处置利得	1,205.10		1,205.10
2. 政府补助	3,664,668.00	2,564,500.00	3,664,668.00
3. 其他	204,684.66	200.00	204,684.66
合 计	<u>3,870,557.76</u>	<u>2,564,700.00</u>	<u>3,870,557.76</u>

#### (2) 政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
湘西地区开发引导资金及有关前期工作经费	1,000,000.00		与收益相关
外经贸发展补助资金	500,000.00		与收益相关
州财政拨款 2015 年信息产业和信息化专项资金	300,000.00		与收益相关
拨付 2015 年引进国外智力专项经费	30,000.00		与收益相关
财政局关键技术引进与创新	250,000.00		与收益相关
2015 年一、二、三季度两民（民委）贴息	241,000.00		与收益相关
碳化硅蜂窝式陶瓷发热材料关键技术引进与研究	150,000.00		与收益相关
湘西自治州发展和改革委员会下达 2015 年省级产业研发项目补助资金	150,000.00		与收益相关
收到财政上市企业上市扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
收到保靖县社会保险管理服务局转社保补贴	43,668.00		与收益相关
企业上市专项资金		300,000.00	与收益相关
科技补贴		200,000.00	与收益相关
湘西自治州经济和信息化专项资金第一批信息产业项目补助资金		200,000.00	与收益相关
第二批中小企业国际市场开拓资金，成长型企业管理与电子商务平台		28,700.00	与收益相关
碳化硅蜂窝式换热器件技术		1,000,000.00	与收益相关
2014 年企业专项资金		200,000.00	与收益相关
财政贴息		635,800.00	与收益相关
合 计	<u>3,664,668.00</u>	<u>2,564,500.00</u>	

### 37、营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、固定资产处置	16,438.71		16,438.71
2、公益性捐赠支出	20,100.00		20,100.00
3、其他	29,630.48	3,800.00	29,630.48
合 计	<u>66,169.19</u>	<u>3,800.00</u>	<u>66,169.19</u>

38、所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>-936,567.72</u>	<u>-478,777.79</u>
其中：递延所得税	-936,567.72	-478,777.79

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	-9,266,349.09	-3,952,980.75
按适用税率 15%计算的所得税费用	-1,389,952.37	-592,947.11
某些子公司适用不同税率的影响	-71,173.09	-3,333.33
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	524,557.74	117,502.65
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
递延所得税的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>-936,567.72</u>	<u>-478,777.79</u>

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	3,664,668.00	2,564,500.00
利息收入	80,465.20	1,325.43
往来款	19,144,795.61	2,422,738.14
其他	204,684.66	200.00

项 目	本期金额	上期金额
合 计	<u>23,094,613.47</u>	<u>4,988,763.57</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	5,010,368.77	3,957,063.00
往来款		1,426,268.37
票据保证金、质押的银行存款	960,000.00	
其他	58,211.91	68,996.26
合 计	<u>6,028,580.68</u>	<u>5,452,327.63</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	4,866,789.12	2,000,000.00
合 计	<u>4,866,789.12</u>	<u>2,000,000.00</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助		2,000,000.00
合 计		<u>2,000,000.00</u>

40、现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-8,329,781.37	-3,474,202.96
加：资产减值准备	6,243,784.84	549,429.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,223,106.27	1,107,621.06
无形资产摊销	708,046.25	132,169.91
长期待摊费用摊销	136,967.00	130,243.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	15,233.61	

项 目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,243,129.47	1,693,682.82
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-936,567.72	-478,777.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,909,111.00	1,785,156.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,445,567.28	-6,418,739.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,967,713.95	3,346,829.87
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>2,916,954.02</u></b>	<b><u>-1,626,586.75</u></b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	1,063,739.77	2,338,027.92
减：现金的期初余额	2,338,027.92	632,553.29
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	-1,274,288.15	1,705,474.63

## （2）现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,063,739.77	2,338,027.92
其中：1.库存现金	18,312.58	249,210.09
2.可随时用于支付的银行存款	1,045,427.19	2,088,817.83
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	<u>1,063,739.77</u>	<u>2,338,027.92</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 41、外币货币性项目

(1) 分类列示

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			<u>5,713,822.54</u>
其中：美元	879,916.00	6.4936	5,713,822.54
其他应收款			<u>6,493,600.00</u>
其中：美元	1,000,000.00	6.4936	6,493,600.00
合 计	<u>1,879,916.00</u>		<u>12,207,422.54</u>

42、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	960,000.00	票据保证金
固定资产	17,255,531.98	借款抵押
无形资产	16,374,137.56	借款抵押
在建工程	21,220,413.23	借款抵押
合 计	<u>55,810,082.77</u>	

## 七、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

## 八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
湖南金中祥光电科技有限责任公司	保靖县	保靖县	制造业	60.00		60.00	新设

## （2）重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	本期少数股东权益余额
湖南金中祥光电科技有限责任公司	40.00	40.00	-284,692.36		1,701,974.31

## （3）重要的非全资子公司的主要财务信息

项 目	期末余额或本期发生额
	金中祥公司
流动资产	2,709,509.09
非流动资产	1,566,666.68
资产合计	4,276,175.77
流动负债	21,240.00
非流动负债	
负债合计	21,240.00
营业收入	
净利润（净亏损）	-711,730.90
综合收益总额	-711,730.90
经营活动现金流量	-490.91

接上表：

项 目	上期余额或上期发生额
	金中祥公司
流动资产	10,000.00
非流动资产	1,966,666.67
资产合计	1,976,666.67
流动负债	10,000.00
非流动负债	
负债合计	10,000.00
营业收入	
净利润（净亏损）	-33,333.33
综合收益总额	-33,333.33

项 目	上期余额或上期发生额
	金中祥公司
经营活动现金流量	10,000.00

(4) 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的情况

无。

(5) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

(6) 在子公司所有者权益份额发生变化

无。

(7) 投资性主体

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	本期末		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			2,023,739.77		<u>2,023,739.77</u>
应收账款			19,168,610.45		<u>19,168,610.45</u>
其他应收款			4,097,808.71		<u>4,097,808.71</u>
可供出售金融资产				9,000,000.00	<u>9,000,000.00</u>

接上表：

金融资产项目	上期末
--------	-----

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至到期投资 贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金		2,338,027.92		<u>2,338,027.92</u>
应收票据		540,000.00		<u>540,000.00</u>
应收账款		10,656,090.57		<u>10,656,090.57</u>
其他应收款		14,088,785.27		<u>14,088,785.27</u>

接上表：

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	本期末		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		30,000,000.00	<u>30,000,000.00</u>
应付票据		960,000.00	<u>960,000.00</u>
应付账款		24,258,067.35	<u>24,258,067.35</u>
其他应付款		15,573,804.61	<u>15,573,804.61</u>
一年内到期的非流动负债		3,000,000.00	<u>3,000,000.00</u>

接上表：

金融负债项目	上期末		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		6,900,000.00	<u>6,900,000.00</u>
应付账款		3,442,030.37	<u>3,442,030.37</u>
其他应付款		3,576,114.79	<u>3,576,114.79</u>
一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	<u>8,000,000.00</u>
长期借款		3,000,000.00	<u>3,000,000.00</u>

## 2、信用风险

本公司的货币资金主要为银行存款，主要存放于在国内部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要系赊销形成应收货款。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款主要为往来款、员工借支等。本公司建立了较为完善的资金管理制度、合同管理制度等内控制度，对上述往来款、员工借支的收付进行严格的规定。上述内控

制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内往来款回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

### 3、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款、和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，确保在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	本期末				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	30,000,000.00				<u>30,000,000.00</u>
应付票据	960,000.00				<u>960,000.00</u>
应付账款	23,597,973.32	198,774.68	334,549.35	126,770.00	<u>24,258,067.35</u>
其他应付款	14,170,328.22	1,061,747.05	209,224.03	132,505.31	<u>15,573,804.61</u>
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00				<u>3,000,000.00</u>

接上表：

项 目	上期末				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	6,900,000.00				<u>6,900,000.00</u>
应付账款	2,592,350.19	676,050.18	173,630.00		<u>3,442,030.37</u>
其他应付款	3,132,315.45	211,324.03	232,475.31		<u>3,576,114.79</u>
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00				<u>8,000,000.00</u>
长期借款		3,000,000.00			<u>3,000,000.00</u>

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

#### （1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项 目	2015 年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.4%	-93,923.90 /-79,835.31	-79,835.31

接上表：

项 目	2014 年度		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.4%	-31,912.33 /-27,125.48	-27,125.48

## 5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

## 十、公允价值

本公司报告期内无采用公允价值计量的报表项目。

## 十一、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 2、本公司的实际控制人有关信息

陈波系湘西精诚高新创业企业（有限合伙）、电讯公司的实际控制人，其中，陈波为湘西精诚高新创业企业（有限合伙）及电讯公司的执行事务合伙人、法定代表人，并分别持有两个公司67.00%、51.00%的表决权。陈波、湘西精诚高新创业企业（有限合伙）及电讯公司分别持有本公司17.10%、11.84%、27.46%的股权，合计持有本公司56.74%股权。陈波系本公司的实际控制人。

### 3、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### 4、本公司的合营和联营企业情况

无。

### 5、关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

2014年12月9日，公司实际控制人陈波及公司管理人员彭延斌、代静波分别与中国银行股份有限公司吉首分行签订最高额保证合同，以陈波、彭延斌、代静波个人财产为公司借款提供担保，最高担保额为800万元，担保期间为2014年12月4日至2019年12月4日。截至财务报表报出日，陈波、彭延斌、代静波三人实际承担的借款担保金额为490万元。

2014年11月3日，陈波、吴忠标、向文珍、戴春艳分别与湘西自治州兴业担保有限责任公司签订抵押反担保合同，以其个人财产向公司与湘西自治州兴业担保有限责任公司签订的2014年（吉首）委字第六号总额为300万元的借款合同提供抵押担保，担保期限为2014年11月3日至2016年11月2日。其中，陈波以其持有的保靖新中合电讯设备有限公司股权246万元出质向公司提供担保。

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	保靖新中合电讯设备有限公司			5,611,132.70	
其他应收款	陈波			2,891,123.00	
其他应收款	代静波			156,896.12	
其他应付款	彭延斌	4,900.00		313,871.40	

## 7、关联方承诺事项

无。

## 十二、股份支付

无。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

无。

### 2、或有事项

无。

## 十四、资产负债表日后事项

2016年1月15日，公司与保靖县城镇建设投资有限公司签订《生产线融资协议》，保靖县城镇建设投资有限公司向公司提供光学晶圆及器件产业化项目生产线建设资金贷款。公司以“保国用（2015）第158号”土地使用权、公司实际控制人陈波以其在新中合公司的所有股权和个人其它财产对此提供担保，截止财务报表报出日，公司向保靖县城镇建设投资有限公司实际借款金额为23,264,805元。

2016年2月27日，公司与湖南保靖农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同，借款总额10,000,000.00元，借款期间2016年2月27日至2017年2月26日，以基本存款账户资金11,000,000.00元为质押物。

2016年4月19日，公司与湖南保靖农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同，借款总额7,000,000.00元，借款期间2016年4月19日至2017年4月18日，以公司产权证分别为：715001972号、715001078号2栋工业厂房为抵押物。

## 十五、其他重要事项

无。

## 十六、母公司财务报表项目注释

### 1、应收账款

#### （1）分类列示

类 别	本期余额				上期余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	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	17,654,161.84	78.37	921,109.19	5.22	11,211,676.69	100	555,586.12	4.96
其中：账龄组合	17,654,161.84	78.37	921,109.19	5.22	11,211,676.69	100	555,586.12	4.96
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	4,871,115.60	21.63	2,435,557.80	50.00				
合 计	22,525,277.44	100	3,356,666.99		11,211,676.69	100	555,586.12	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	本期余额				上期余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比 例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	15,803,487.48	89.52	632,139.50	4.00	9,918,719.86	88.47	396,748.79	4
1-2年(含2年)	1,041,435.82	5.90	104,143.58	10.00	997,540.39	8.90	99,754.04	10
2-3年(含3年)	579,454.51	3.28	115,890.90	20.00	295,416.44	2.63	59,083.29	20
3-4年(含4年)	229,784.03	1.30	68,935.21	30.00				
合 计	17,654,161.84	100	921,109.19		11,211,676.69	100	555,586.12	

(3) 报告期内计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
计提应收账款坏账准备	2,801,080.87
转回或收回应收账款坏账准备情况	无

(4) 报告期内无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)	期末坏账 准备余额
HB LINE INC(韩国)	非关联方	4,871,115.60	1年以内	21.63	2,435,557.80

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)	期末坏账 准备余额
南京普天通信股份有限公司	非关联方	4,547,716.35	1 年以内	20.19	181,908.65
四川飞阳科技有限公司	非关联方	4,394,330.00	1 年以内	19.51	175,773.20
上海纤毅网络科技有限公司	非关联方	4,115,232.00	1 年以内;1-2 年	18.27	189,659.22
深圳市煜恒祥通信技术有限公司	非关联方	705,313.62	1-2 年	3.13	70,531.36
合 计		<u>18,633,707.57</u>		<u>82.73</u>	<u>3,053,430.23</u>

(6) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

### (1) 分类列示

类 别	本期余额				上期余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大并								
单项计提坏账准	6,493,600.00	87.61	3,246,800.00	50.00	5,611,132.70	39.11		
备的其他应收款								
按组合计提坏账								
准备的其他应收	<u>908,735.52</u>	<u>12.26</u>	<u>57,726.81</u>	<u>6.35</u>	<u>5,676,304.65</u>	<u>39.57</u>	<u>246,671.20</u>	<u>4.35</u>
款								
其中：账龄组合	908,735.52	12.26	57,726.81	6.35	5,676,304.65	39.57	246,671.20	4.35
单项金额虽不重								
大但单项计提坏	10,000.00	0.13			3,058,019.12	21.32		
账准备的其他应								
收款								
合 计	<u>7,412,335.52</u>	<u>100</u>	<u>3,304,526.81</u>		<u>14,345,456.47</u>	<u>100</u>	<u>246,671.20</u>	

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	本期余额				上期余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提 比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	745,229.13	82.00	29,809.16	4.00	5,443,281.12	95.90	217,731.25	4.00
1-2 年(含 2 年)	79,242.29	8.72	7,924.23	10.00	176,647.53	3.11	17,664.75	10.00
2-3 年(含 3 年)	52,858.10	5.82	10,571.62	20.00	56,376.00	0.99	11,275.20	20.00
3-4 年(含 4 年)	31,406.00	3.46	9,421.80	30.00				
合 计	<u>908,735.52</u>	<u>100</u>	<u>57,726.81</u>		<u>5,676,304.6</u>	<u>100</u>	<u>246,671.2</u>	

账 龄	本期余额			计提比例 (%)	上期余额			计提比例 (%)
	金额	比例 (%)	坏账准备		金额	比例 (%)	坏账准备	
					5		0	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	本期余额	坏账准备余额	计提比例 (%)	计提理由
湖南金中祥光电科技有限责任公司	10,000.00			关联方往来
合 计	<u>10,000.00</u>			

(4) 报告期内计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
计提其他应收款坏账准备	3,057,855.61
转回或收回其他应收款坏账准备情况	无

(5) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	本期余额	上期余额
单位往来	516,993.00	13,801,955.34
备用金	401,742.52	543,501.13
质保金	6,493,600.00	
合 计	<u>7,412,335.52</u>	<u>14,345,456.47</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
HB LINE INC	非关联方	质保金	6,493,600.00	1 年以内	87.61	3,246,800.00
惠州市大亚湾雄湾报关有限公司	非关联方	代理报关费	117,094.47	1 年以内	1.58	4,683.78
蔡传慧	非关联方	备用金	81,203.18	1 年以内	1.10	3,248.13
陈光启	非关联方	备用金	56,090.00	1 年以内	0.76	2,243.60
长沙市智德知识产权代理有限公司	非关联方	往来款	50,660.00	1 年以内; 1-2 年	0.68	4,241.40
合 计			<u>6,798,647.65</u>		<u>91.72</u>	<u>3,261,216.91</u>

(8) 公司报告期内无终止确认的其他应收款。

(9) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额  
无。

(10) 应收政府补助情况  
无。

### 3、 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
湖南金中祥光电科技有限责任公司		3,000,000.00	
合 计		<u>3,000,000.00</u>	

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		3,000,000.00	
		<u>3,000,000.00</u>	

### 4、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	26,322,691.76	17,347,151.52
其他业务收入	83,717.94	97,878.61
合 计	<u>26,406,409.70</u>	<u>17,445,030.13</u>
主营业务成本	22,673,561.87	15,810,288.30
其他业务成本	40,077.60	80,656.82
合 计	<u>22,713,639.47</u>	<u>15,890,945.12</u>

## 十七、补充资料

### 1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	-20.27	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.86	-0.24	-0.24

2、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,233.61	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,664,668.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,954.18	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,804,388.57</b>	
减：所得税影响金额		
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>3,804,388.57</b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,804,388.57	

非经常性损益明细	金额	说明
归属于少数股东的非经常性损益		

## 十八、财务报表的批准

本公司 2015 年度财务报表于 2016 年 4 月 28 日经公司董事会批准报出。

湖南新中合光电科技股份有限公司

二〇一六年四月二十八日

附：

## 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：

董事会秘书办公室