



www.china-xb.com

兴邦光电

NEEQ:832404

江西兴邦光电股份有限公司

Jiangxi xingbang Optics&Electric Co.,Ltd



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事

1、2016年6月24日，全国股份转让系统正式发布创新层挂牌公司名单，公司晋级新三板创新层。

2、公司上半年申请 32 项发明创造专利，已被国家知识产权局受理。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

（1）董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

（2）列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

（3）豁免披露事项及理由（如有）

无

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 由董事签名的《2016 年半年度的报告》文本
	2. 载有法定代表人和财务负责人签名并盖章的财务报表
	3. 其他在报价转让信息披露平台上公开披露的文件

第一节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江西兴邦光电股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxi Xingbang Optics&Electric Co.,Ltd
证券简称	兴邦光电
证券代码	832404
法定代表人	孙邦祥
注册地址	江西省赣州市信丰县工业园区诚信大道西侧
办公地址	江西省赣州市信丰县工业园区诚信大道西侧
主办券商	浙商证券股份有限公司

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李梅
电话	0797-3396097
传真	0797-3396059
电子邮箱	limei@xb-china.net
公司网址	http://www.china-xb.com
联系地址及邮政编码	江西省赣州市信丰县工业园区诚信大道西侧 341600

三、企业运营概况

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 5 月 11 日
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通讯和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	塑胶光学镜头的设计、开发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	23,700,000
控股股东	孙邦祥、鲁小英夫妇
实际控制人	孙邦祥、鲁小英夫妇

是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9 项
公司拥有的发明专利数量	无

第二节 主要会计数据与关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	31,402,359.93	25,157,764.94	24.82%
毛利率	36.63%	35.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,021,384.64	2,996,178.61	-32.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润	1,962,869.37	1,650,076.13	18.96%
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)	4.70%	10.30%	-
加权平均净资产收益率(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润)	4.57%	5.67%	-
基本每股收益	0.09	0.15	-40.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	117,189,352.18	97,925,149.47	19.67%
负债总计	73,195,490.43	55,952,672.36	30.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,993,861.75	41,972,477.11	4.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.53	21.57%
资产负债率	62.46%	57.14%	-
流动比率	0.94	0.93	-
利息保障倍数	1.86	2.06	-

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	-4,940,664.70	-2,490,604.74	-
应收账款周转率	1.15	1.39	-
存货周转率	1.28	0.99	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.67%	16.86%	-
营业收入增长率	24.82%	36.27%	-
净利润增长率	-32.53%	144.55%	-

五、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	上期期末（调整重述前）	变动	本期期初（调整重述后）
无			

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业为光学制造业,是集研发、生产、销售、售后服务于一体综合性企业,为客户提供各种规格的塑胶光学镜头。

公司在自主研发的基础上,不断加大与高校的合作。公司分别与浙江大学光学工程研究所签订“产学研合作协议”、与浙江大学签订“技术咨询合同”,双方通过发挥各自优势,建立产学研长期合作关系。成功通过国家高新技术企业认证,获得 9 项实用新型专利授权。

公司的客户主要集中在国内知名手机模组厂商,并计划加大产业链上游芯片公司、方案公司及产业链下游知名终端产品公司的开发导入。公司以高质量、低成本,逐渐渗透到医疗内窥镜头、工业机器人、智能家居、智慧城市等各个领域,具有广阔的市场发展空间。

公司采用直销的销售模式,采取以产定销,与主要客户约定一定期间同的框架性供货总量,价格随行就市。

报告期内商业模式各要素未发生重大变化,未对公司经营产生不利影响。

二、 经营情况

报告期内,公司主营业务与上一年度相比无变化,专注于光学镜头的研发、生产、销售。公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导,努力克服宏观经济的不利影响,积极拓展市场布局,同时不断完善内部控制制度,严格成本控制管理,有效预防各类风险发生的可能性,增强公司长期可持续发展的能力。报告期内,公司总体运营平稳。

1、 经营成果分析

报告期内,公司实现营业收入 3,140 万元,较上年同期的 2,516 万元,增加了 624 万元,增幅 24.82 %;报告期内实现净利润 202 万元,较上年同期的 299 万元减少 97 万元,主要系政府补贴减少引起;公司毛利率为 36.63%与上年同期基本持平,扣除非经常性损益后净利润率增长 18.96%。

2、 现金流量状况

报告期内,经营活动产生的现金流量净额为-494 万元,较上年同期的-249 万元减少 245 万元,减幅 98.39%,主要是宏观经济相对不景气,客户账期延长及对员工工资

支付提升，致使经营活动产生的现金流量净额减少。投资活动产生的现金流量净额为-316 万元，主要是报告期支付的机器设备款。筹资活动产生的现金流量净额为 774 万元，主要是报告期内银行借款净增加 1,500 万元，关联方借款 500 万元，归还工业园转贷资金 1,200 万元。

3、资产状况

报告期，公司资产总额 11,719 万元，较上年末的 9,792 万元，增加 1,927 万元，增幅 19.67%。报告期内资产总额 11,719 万元，负债总额 7,319 万元，资产负债率 62.46%，比上年末增加 5.32%，所有者权益合计 4,399 万元，较上年增加 202 万元。报告期内资产项目无重大变化。

三、风险与价值

1、光学镜头行业议价能力受限

光学镜头的价格主要由 OV、索尼等 CMOS 厂商决定，通常定价策略为 OV、索尼给出市场指导价，模组厂围绕指导价进行博弈，形成市场价格，故镜头生产商对镜头产品的议价能力较弱。

针对该风险，主要采用提高设备自动化，降低人工成本，优化作业流程，提高生产效率等方式控制成本，以保证合理的利润空间。

2、宏观经济波动风险

光学电子元器件的下游终端电子产品行业由于直接面对消费者，从而不可避免地会受宏观经济的景气程度影响而呈现出一定的周期性。在经济高速发展时，消费者信心充足，可支配收入增加，对电子产品的需求激增；在经济低迷时消费者信心下降，收入下降甚至出现大量失业，对电子产品的消费延后或者取消。因此，处于上游产业链的电子光学元器件行业也会随着宏观经济景气周期的波动而波动。

针对该风险，公司优化生产管理流程，提高生产效率，降低生产成本,使公司具有抗击宏观经济波动的能力。

3、人力资源短缺的风险

电子产品光学元器件的研发、生产和管理中涉及多种技术的综合应用，专业技术人员不但需要有下游客户行业的专业认识，而且需要拥有本行业的工作经验，专业人才和综合性人才无疑在产品的制造和客户服务过程中承担了重要的作用。目前国内相关人才的培养、教育还比较缺乏，尚无专业机构从事专门的培养，相关人才专业能力主要来自

实践中不断积累经验。专业人才短缺严重阻碍了国内本行业的快速发展。

针对该风险，公司积极建立人才储备库。发现人才、培养人才、重用人才、留住人才成为公司的一项管理课题在不断的完善。

4、应收账款坏账风险

鉴于目前公司销售集中度较高的现状，一旦客户经营出现不利情况，将对公司回款造成重大影响。

应对措施：报告期内，公司进一步完善应收账款管理和帐款催收制度，针对逾期付款的部分客户，要求其支付罚息；加强对主营业务的管控力度，注重提升客户端满意度，从而促进应收账款的回收速度。

四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）

无

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
深圳统聚光电有限公司应收货款诉讼案	2,144,658.06	4.87%	否	2016 年 4 月 25 日
深圳市华德森电子科技有限公司应收帐款诉讼案	6,411,226.50	14.57%	否	2016 年 7 月 7 日
总计	8,555,884.56	19.44%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

- 1.本次诉讼系公司运用法律手段维护自己的合法权益的案件，将给公司经营带来积极正面的推动作用，对公司经营业绩无不利影响。
- 2.关于深圳统聚光电有限公司诉讼案公司已按企业会计准则对此笔应收帐款提取全额计提了

坏帐准备，如果公司胜诉将增加公司的经营流动资金和净利润。

3.关于深圳市华德森电子科技有限公司诉讼案若本年度内不能收回，可能对当年损益产生影响。公司在立案后已经对被告方的股权等资产进行了诉讼保全，尽可能追回欠款，减少损失。

（二）公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
鲁建华	借款	3,800,000.00	是
余姚市西墟光电仪器厂	借款	1,300,000.00	是
合计		5,100,000.00	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 必要性和真实意图

本次关联交易及时补充了公司的流动资金，是公司实现业务发展及经营的正常所需。

2. 本次关联交易对公司的影响

本次关联交易有益于改善公司财务状况，对公司日常性经营产生积极的影响。

（三）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
固定资产-房屋	抵押	16,681,415.41	14.23%	短期借款抵押
无形资产-土地	抵押	3,754,318.54	3.20%	短期借款抵押
机器设备	抵押	15,534,993.42	13.26%	短期借款抵押
合计		35,970,727.37	30.69%	

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	15,577,500	65.73%	-	15,577,500	65.73%
	其中：控股股东、实际控制人	1,357,500	5.73%	12,000	1,369,500	5.78%
	董事、监事、高管	550,000	2.32%	-	550,000	2.32%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,122,500	34.27%	-	8,122,500	34.27%
	其中：控股股东、实际控制人	6,472,500	27.31%	-	6,472,500	27.31%
	董事、监事、高管	1,650,000	6.96%	-	1,650,000	6.96%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		23,700,000	100.00%	-	23,700,000	100%
普通股股东人数		67				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有无限售股份数	期末持有无限售股份数
1	孙邦祥	6,800,000	12,000	6,812,000	28.74%	5,700,000	1,112,000
2	信丰县佳恒咨询中心（有限合伙）	2,600,000	-	2,600,000	10.97%	-	2,600,000
3	长兴科商创业投资合伙企业（有限合伙）	2,399,000	-	2,399,000	10.12%	-	2,399,000
4	杨剑锋	1,200,000	-	1,200,000	5.06%	900,000	300,000
5	鲁小英	1,030,000	-	1,030,000	4.35%	772,500	257,500
6	李俊	1,000,000	-	1,000,000	4.22%	-	1,000,000
7	毛桂君	1,000,000	-	1,000,000	4.22%	-	1,000,000
8	柳蓉	1,000,000	-	1,000,000	4.22%	-	1,000,000
9	浙商证券股份有限公司	1,039,000	-267,000	772,000	3.26%	-	772,000
10	邵万宏	600,000	-	600,000	2.53%	450,000	150,000
合计		18,668,000	-255,000	18,413,000	77.69%	7,822,500	10,590,500

前十名股东间相互关系说明

前十名股东间相互关系说明：报告期内，公司股东中，孙邦祥与鲁小英为夫妻关系；柳蓉为孙邦祥、鲁小英的儿媳；鲁建华为鲁小英的侄子；孙邦祥、杨剑锋、邵万宏分别占有佳恒咨询 27.12%、15.38%、7.69%的出资比例。除上述披露的情况以外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

公司的控股股东和实际控制人为孙邦祥、鲁小英夫妇。截至本报告出具之日，孙邦祥、鲁小英夫妇直接持有公司7,842,000股，占公司总股本的33.09%，且孙邦祥通过持有佳恒咨询27.12%的股份间接持有公司股权。二人简历如下：

孙邦祥，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学学历，浙江大学EMBA，经济师。1998年01月至今，任余姚市兴邦光电仪器有限公司董事长；2010年08月至今，任江西兴邦光电股份有限公司董事长；2014年04月至今，任信丰县佳恒咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人。

鲁小英，女，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中学学历。1998年至今，任余姚市兴邦光电仪器有限公司副总经理。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

(二)实际控制人情况

同上

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
孙邦祥	董事长	男	60	本科	2014.7-2017.7	是
杨剑锋	董事、总经理	男	39	大专	2014.7-2017.7	是
邵万宏	董事、副总经理	男	47	中专	2014.7-2017.7	是
鲁小英	董事	女	59	中学	2014.7-2017.7	否
鲁建华	董事	男	53	高中	2014.7-2017.7	否
黄光军	监事会主席	男	29	高中	2014.7-2017.7	是
何文娟	监事	女	32	大专	2014.7-2017.7	是
李梅	职工代表监事	女	35	本科	2014.10-2017.7	是
吴红莲	财务负责人	女	40	大专	2014.7-2017.7	是
赵勇	副总经理	男	44	中专	2016.3-2019.3	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事孙邦祥、鲁小英夫妇为公司实际控制人，鲁建华为鲁小英的侄子。除此以外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
孙邦祥	董事长	6,800,000	12,000	6,812,000	28.74%	-
杨剑锋	董事、总经理	1,200,000	-	1,200,000	5.06%	-
邵万宏	董事、副总经理	600,000	-	600,000	2.53%	-
鲁小英	董事	1,030,000	-	1,030,000	4.34%	-
鲁建华	董事	400,000	-	400,000	1.69%	-
合计		10,030,000	12,000	10,042,000	42.36%	-

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（如有）	变动原因
赵勇	-	新任	副总经理	新任

四、员工数量

（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	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	26	博士	—	—
生产人员	350	532	硕士	1	1
销售人员	11	13	本科	3	3
技术人员	29	31	专科	23	26
财务人员	6	5	专科以下	392	577
员工总计	419	607	需公司承担费用的离退休职工人数		—

报告期内, 由于公司订单量大增, 普通生产员工增加 182 人, 其他部门人员、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不存在重大变化。

（二）核心员工

	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	2	1	1,200,000	—

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

报告期内核心技术人员李留杰于 2016 年 3 月 11 日辞职, 辞职前系公司新产品开发课长, 负责新产品的开发与导入及部门管理工作。他的离职系个人原因, 离职前公司已提前招聘了相关方面的专业人才进行工作交接, 其离职对公司技术研发、生产经营及业务开展不会产生任何不利影响。

第七节 财务报告

一、审计情况

是否审计

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一)公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一) -1	189,543.64	538,996.22
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	(一) -2	540,108.43	285,785.70
应收账款	(一) -3	31,669,038.63	23,101,769.52
预付款项	(一) -4	1,426,764.57	119,847.57
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(一) -5	1,680,085.46	1,639,845.34
存货	(一) -6	28,617,247.64	20,584,254.25
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	64,122,788.37	46,270,498.60
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(一) -7	36,669,643.42	36,152,992.22
在建工程	(一) -8	206,000.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(一) -9	3,789,269.98	3,833,008.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(一)-10	11,343,423.10	10,535,719.50
递延所得税资产	(一)-11	611,777.37	532,120.39

其他非流动资产	(一)-12	446,449.94	600,810.76
非流动资产合计	-	53,066,563.81	51,654,650.87
资产总计	-	117,189,352.18	97,925,149.47
流动负债：			
短期借款	(一)-13	34,500,000.00	19,500,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(一)-14	24,012,061.27	13,578,549.97
预收款项	(一)-15	80,423.97	22,285.96
应付职工薪酬	(一)-16	4,334,259.50	1,654,000.00
应交税费	(一)-17	1,134,044.44	1,869,290.60
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)-18	3,870,565.51	12,919,514.09
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	67,931,354.69	49,543,640.62
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	(一)-19	3,061,065.64	4,134,991.66
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
递延收益	(一)-20	2,200,070.10	2,271,040.08
其他非流动负债	(一)-21	3,000.00	3,000.00
非流动负债合计	-	5,264,135.74	6,409,031.74
负债合计	-	73,195,490.43	55,952,672.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(一)-22	23,700,000.00	23,700,000.00
资本公积	(一)-23	14,226,024.75	14,226,024.75
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(一)-24	606,783.70	404,645.24
未分配利润	(一)-25	5,461,053.30	3,641,807.12
所有者权益（或股东权益）合计	-	43,993,861.75	41,972,477.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	117,189,352.18	97,925,149.47

法定代表人：孙邦祥

主管会计工作负责人：杨剑锋

会计机构负责人：吴红莲

(二)公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(二)-1	31,402,359.93	25,157,764.94
减：营业成本	(二)-1	19,898,371.43	16,175,390.52
营业税金及附加	(二)-2	206,240.68	225,691.64
销售费用	(二)-3	1,668,584.56	1,087,423.38
管理费用	(二)-4	5,623,166.01	3,621,158.78
财务费用	(二)-5	1,365,531.79	1,721,942.97
资产减值损失	(二)-6	531,046.53	516,913.39
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	2,109,418.93	1,809,244.26
加：营业外收入	(二)-7	139,841.50	1,676,769.98
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	(二)-8	71,000.00	93,120.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	2,178,260.43	3,392,894.24
减：所得税费用	(二)-9	156,875.79	396,715.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	2,021,384.64	2,996,178.61
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	-	2,021,384.64	2,996,178.61
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.09	0.15
（二）稀释每股收益	-	0.09	0.15

法定代表人：孙邦祥

主管会计工作负责人：杨剑锋

会计机构负责人：吴红莲

(三)公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	20,443,494.58	13,772,334.07

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三) -1	52,216.53	1,766,743.73
经营活动现金流入小计	-	20,495,711.11	15,539,077.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,073,739.64	5,964,352.53
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,891,399.48	6,838,701.27
支付的各项税费	-	3,553,967.07	2,878,197.43
支付其他与经营活动有关的现金	(三) -2	4,917,269.62	2,348,431.31
经营活动现金流出小计	-	25,436,375.81	18,029,682.54
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,940,664.70	-2,490,604.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,156,526.57	1,028,468.18
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,156,526.57	1,028,468.18
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,156,526.57	-1,028,468.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	20,000,000.00	23,012,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(三) -3	11,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	31,000,000.00	23,012,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	17,054,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,085,261.31	1,306,392.20
支付其他与筹资活动有关的现金	(三) -4	17,167,000.00	3,200,000.00
筹资活动现金流出小计	-	23,252,261.31	21,560,892.20
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,747,738.69	1,451,107.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-349,452.58	-2,067,965.12
加：期初现金及现金等价物余额	-	538,996.22	2,764,552.78
六、期末现金及现金等价物余额	-	189,543.64	696,587.66

法定代表人：孙邦祥

主管会计工作负责人：杨剑锋

会计机构负责人：吴红莲

第八节 财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2015 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日，上年同期指 2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日。

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	101,785.17	74,465.29
银行存款	87,758.47	464,530.93
其他货币资金		
合 计	189,543.64	538,996.22
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 其他说明

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	540,108.43		540,108.43	285,785.70		285,785.70
小 计	540,108.43		540,108.43	285,785.70		285,785.70

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	6,118,398.74	10,462,930.55
小 计	6,118,398.74	10,462,930.55

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,144,699.56	6.09	2,144,699.56	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	33,470,201.08	93.91%	1,801,162.45	5.38%	31,669,038.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	35,614,900.64	100.00%	3,945,862.01	11.08%	31,669,038.63

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,144,699.56	8.09	2,144,699.56	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,375,528.92	91.91	1,273,759.40	5.23	23,101,769.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	26,520,228.48	100.00	3,418,458.96	5.46	23,101,769.52

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	31,325,576.35	1,566,278.82	5.00

1-2 年	1,940,413.11	194,041.31	10.00
2-3 年	204,211.62	40,842.32	20.00
小 计	33,470,201.08	1,801,162.45	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 527,403.05 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市华德森电子科技有限公司	6,411,226.50	18.00	320,561.33
广州大凌实业股份有限公司	4,470,835.01	12.55	223,541.75
深圳市四季春科技有限公司	3,365,125.20	9.45	168,256.26
深圳市凯木金科技有限公司	2,852,333.70	8.01	142,616.69
湖北三赢兴电子科技有限公司	2,458,467.24	6.90%	122,923.36
小 计	19,557,987.65	54.91%	977,899.38

4. 预付款项

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,426,764.57	100.00	-	1,426,764.57	119,847.57	100.00	-	119,847.57
合计	1,426,764.57	100.00	-	1,426,764.57	119,847.57	100.00	-	119,847.57

(1) 账龄分析

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广东苏美达国际贸易有限公司	1,350,540.00	94.66%
中国石油化工股份有限公司	54,068.57	3.79%
苏州华洁净化钢结构有限公司	14,168.00	0.99%
信丰电子信息产业商会	5,000.00	0.35%
东莞市樟木头福斯皓防静电	1,688.00	0.12%
小 计	1,425,464.57	99.91%

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,785,353.12	100.00	105,267.66	5.90	1,680,085.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	1,785,353.12	100.00	105,267.66	5.90	1,680,085.46

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,741,469.52	100.00	101,624.18	5.84	1,639,845.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	1,741,469.52	100.00	101,624.18	5.84	1,639,845.34

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,705,353.12	85,267.66	5.00	1,700,455.42	85,022.77	5.00
1-2 年	50,000	50,000	10.00	6,014.10	601.41	10.00
2-3 年	-	-	20.00	5,000.00	1,000.00	20.00
4-5 年	30,000.00	30,000.00	50.00	30,000.00	15,000.00	50.00
小 计	1,785,353.12	105,267.66	5.90	1,741,469.52	101,624.18	5.84

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,643.48 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,614,400.00	1,573,800.00
备用金	133,101.00	166,670.10
其他	37,852.12	999.42
合 计	1,785,353.12	1,741,469.52

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	------	----	----------------	------

上海理盛融资租赁有限公司	融资租赁保证金	869,000.00	1 年以内	48.67	43,450.00
信丰县国有资产监督管理局	邮政贷款保证金	600,000.00	1 年以内	33.61	30,000.00
信丰县财政局工业园财政所	财园通贷款保证金	50,000.00	1 年以内	2.80	2,500.00
信丰县供电有限公司	电费押金	30,000.00	4-5 年	1.68	15,000.00
信丰工业园管委会	财园通贷款保证金	30,000.00	1 年以内	1.68	1,500.00
小 计		1,579,000.00		88.44	92,450.00

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,089,432.52		5,089,432.52	5,172,910.84		5,172,910.84
库存商品	22,001,524.57	129,010.29	21,872,514.28	14,984,110.58	129,010.29	14,855,100.29
包装物	24,473.32		24,473.32	134,620.14		134,620.14
低值易耗品	91,843.53		91,843.53	98,636.65		98,636.65
在产品	1,538,983.99		1,538,983.99	322,986.33		322,986.33
合 计	28,746,257.93	129,010.29	28,617,247.64	20,713,264.54	129,010.29	20,584,254.25

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其它设备	合 计
账面原值						
期初数	20,703,266.67	22,360,131.96	120,510.00	1,100,154.78	920,048.08	45,204,111.49
本期增加金额		1,732,849.55		98,542.09	236,067.55	2,067,459.19
1) 购置		1,732,849.55		98,542.09	236,067.55	2,067,459.19
2) 在建工程转入						
本期减少金额						
期末数	20,703,266.67	24,092,981.51	120,510.00	1,198,696.87	1,156,115.63	47,271,570.68
累计折旧						
期初数	3,531,825.03	4,542,847.55	38,453.94	541,397.62	396,595.13	9,051,119.27
本期增加金额	490,026.23	896,513.98	11,290.12	137,540.08	15,437.58	1,550,807.99
其中：计提	490,026.23	896,513.98	11,290.12	137,540.08	15,437.58	1,550,807.99

本期减少金额						
期末数	4,021,851.26	5,439,361.53	49,744.06	678,937.70	412,032.71	10,601,927.26
减值准备						
账面价值						
期末账面价值	16,681,415.41	18,653,619.98	70,765.94	519,759.17	744,082.92	36,669,643.42
期初账面价值	17,171,441.64	17,817,284.41	82,056.06	558,757.16	523,452.95	36,152,992.22

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,125,222.38	195,948.06		3,929,274.32
小 计	4,125,222.38	195,948.06		3,929,274.32

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间装修	206,000.00		206,000.00	-		-
合 计	206,000.00		206,000.00	-		-

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日, 在建工程无减值情况, 不需要计提减值准备

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	4,140,792.48	46,601.94	4,187,394.42
本期增加金额	-	-	-
1) 购置	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
1) 处置	-	-	-
期末数	4,140,792.48	46,601.94	4,187,394.42
累计摊销			
期初数	345,066.02	9,320.40	354,386.42
本期增加金额	41,407.92	2,330.10	43,738.02
1) 计提	41,407.92	2,330.10	43,738.02
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	386,473.94	11,650.5	398,124.44

减值准备			
期初数	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
1) 计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
1) 处置	-	-	-
期末数	-	-	-
账面价值			
期末账面价值	3,754,318.54	34,951.44	3,789,269.98
期初账面价值	3,795,726.46	37,281.54	3,833,008.00

(2) 期末已有账面价值 3,754,318.54 元的无形资产用于短期借款抵押担保。

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
模具模仁	5,600,411.12	1,857,291.27	1,434,559.86		6,023,142.53
治工具	239,078.18	462,881.23	94,709.41		607,250.01
装修	4,696,230.20	243,221.36	226,420.99		4,713,030.57
合 计	10,535,719.50	2,563,393.86	1,755,690.26		11,343,423.10

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,078,515.78	611,777.37	3,547,469.25	532,120.39
合 计	4,078,515.78	611,777.37	3,547,469.25	532,120.39

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
融资租入固定资产进项税	446,449.94	600,810.76
合 计	446,449.94	600,810.76

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证抵押、保证质押借款	34,500,000.00	19,500,000.00
合 计	34,500,000.00	19,500,000.00

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
供应商货款	24,012,061.27	13,578,549.97

合 计	24,012,061.27		13,578,549.97	
15. 预收款项				
项 目	期末数		期初数	
客户货款	80,423.97		22,285.96	
合 计	80,423.97		22,285.96	
16. 应付职工薪酬				
(1) 明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,654,000.00	13,464,505.31	10,784,245.81	4,334,259.50
离职后福利—设定提存计划	-	119,366.08	119,366.08	-
合 计	1,654,000.00	13,583,871.39	10,903,611.89	4,334,259.50
(2) 短期薪酬明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,654,000.00	12,896,878.20	10,216,618.70	4,334,259.50
职工福利费	-	524,209.98	524,209.98	-
社会保险费	-	43,417.13	43,417.13	-
其中： 医疗保险费	-	39,900.84	39,900.84	-
工伤保险费	-	2,186.21	2,186.21	-
生育保险费	-	1,330.08	1,330.08	-
住房公积金	-	-	-	-
小 计	1,654,000.00	13,464,505.31	10,784,245.81	4,334,259.50
(3) 设定提存计划明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		59,875.00	59,875.00	
失业保险费		59,491.08	59,491.08	
小 计		119,366.08	119,366.08	
17. 应交税费				
项 目	期末数		期初数	
增值税	643,348.53		733,877.09	
印花税	1,932.30		2,261.36	
城建税	24,116.91		28,541.35	
土地使用税	26,284.12		26,284.12	
房产税	47,302.78		47,302.78	
个人所得税	40,203.83		17,784.30	
教育费附加	14,470.15		17,124.81	
地方教育附加	9,646.76		11,416.54	

企业所得税	326,739.06	984,698.25
合 计	1,134,044.44	1,869,290.60

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	2,915,606.78	861,634.52
周转资金	-	12,000,000.00
个人借款	900,000.00	-
其他	54,958.73	57,879.57
合 计	3,870,565.51	12,919,514.09

19. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
融资租赁款	3,061,065.64	4,134,991.66
合 计	3,061,065.64	4,134,991.66

20. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,271,040.08		70,969.98	2,200,070.10	基础设施建设奖励
合 计	2,271,040.08		70,969.98	2,200,070.10	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	期末数	与资产相关/ 与收益相关
基础设施建设 奖励	2,271,040.08		70,969.98	2,200,070.10	与资产相关
小 计	2,271,040.08		70,969.98	2,200,070.10	

公司于 2011 年 11 月、12 月分别收到江西信丰工业园区管理委员会拨付的奖励资金 111 万元（信府办抄字[2011]657 号）、172.88 万元（信府办抄字[2011]836 号），用于奖励江西兴邦光电公司基础设施建设。

21. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
安全管理费	3,000.00	3,000.00
合 计	3,000.00	3,000.00

22. 股本

股份总数	期初余额	本期增减变动	期末余额
	23,700,000.00	-	23,700,000.00

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
资 本 溢 价 (股 本 溢 价)	14,226,024.75	-	-	14,226,024.75
合 计	14,226,024.75	-	-	14,226,024.75

24. 盈余公积

项 目	期末数	期初数
法定盈余公积	606,783.70	404,645.24
合 计	606,783.70	404,645.24

(2) 其他说明

2016 年 1-6 月法定盈余公积增加 202,138.46 元, 系根据公司本年净利润的 10%计提盈余公积所致。

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	3,641,807.12	1,318,159.06
加: 本期净利润	2,021,384.64	2,996,178.61
减: 提取法定盈余公积	202,138.46	299,617.86
净资产折股		-
期末未分配利润	5,461,053.30	4,014,719.81

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	31,393,299.93	19,898,371.43	25,149,240.64	16,173,562.73
其他业务收入	9,060.00	-	8,524.30	1,827.79
合 计	31,402,359.93	19,898,371.43	25,157,764.94	16,175,390.52

2. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	103,120.34	112,845.81
教育费附加	64,004.46	67,707.49
地方教育附加	41,248.13	45,138.34
合 计	206,240.68	225,691.64

3. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	657,557.14	264,820.29
快递费	253,266.11	163,087.28
广东办事处	18,300.00	24,000.00
交通费	45,586.05	74,555.11
差旅费	73,095.99	116,425.80
招待费	577,895.40	356,642.40
销售折扣	21,363.00	2,000.00
其他	21,520.87	85,892.50
合 计	1,668,584.56	1,087,423.38

4. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资社保	1,266,149.80	1,057,041.38
福利费	462,074.98	335,806.93
研发费用	2,171,113.54	628,029.61
折旧	410,012.37	307,792.78
中介费	408,090.62	345,816.80
税金	163,907.90	88,584.22
办公费	33,252.58	132,479.02
财产保险费	31,604.74	25,167.38
差旅费	91,504.53	151,396.57
水电费	172,408.39	89,668.93
无形资产摊销	43,738.02	45,338.02
业务招待费	207,005.30	304,040.30
通讯费	9,600.00	23,498.00
劳保及消耗品	114,114.24	86,498.84
政府规费	38,589.00	
合 计	5,623,166.01	3,621,158.78

5. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,208,987.27	1,306,392.20
减：利息收入	1,941.13	4,879.78
汇兑损失	-	-
手续费	26,485.65	17,182.22
其他	132,000.00	403,248.33

合 计	1,365,531.79	1,721,942.97
-----	--------------	--------------

6. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	531,046.53	516,913.39
合 计	531,046.53	516,913.39

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	120,969.98	1,674,769.98
其他	18,871.52	2,000.00
合 计	139,841.50	1,676,769.98

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
基础设施建设奖励	70,969.98	70,969.98	与资产相关
赣财企 2015 年省科技型中小企业创新基金		150,000.00	与收益相关
新三板奖励款		1,200,000.00	与收益相关
信丰工信局新入规模奖金		-	与收益相关
科技局奖励技术创新奖	50,000	200,000.00	与收益相关
民营企业管理局“中小企业成长工程奖励款		50,000.00	与收益相关
其他	18,871.52	3,800.00	与收益相关
小 计	139,841.50	1,674,769.98	

8. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
赞助费	56,000	87,000.00
捐赠	15,000	5,000.00
其他		1,120.00
合 计	71,000	93,120.00

9. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	326,739.06	508,934.14
递延所得税费用	-79,656.98	-112,218.51
上期多提所得税费用	-90,206.29	
合 计	156,875.79	396,715.63

(三)现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,941.13	4,878.63
收回保证金		147,540.80
其他	50,275.40	1,614,324.30
合 计	52,216.53	1,766,743.73

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	877,440.58	1,000,963.20
销售费用	548,455.49	576,626.56
财务费用	23,333.67	221,037.83
制造费用	172,451.24	-
往来款	3,280,588.64	549,803.72
其他	15,000	-
合 计	4,917,269.62	2,348,431.31

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
工业园贷款周转资金	5,000,000.00	-
个人借款	6,000,000.00	
合 计	11,000,000.00	-

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
还工业园贷款周转资金	17,000,000.00	-
贷款担保费及保证金	167,000.00	3,000,000.00
其他	-	200,000.00
合 计	17,167,000.00	3,200,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,021,384.64	2,996,178.61
加: 资产减值准备	531,046.53	516,913.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,550,807.99	1,602,373.56
无形资产摊销	43,738.02	43,738.02
长期待摊费用摊销	1,755,690.25	942,471.82
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)		-
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“一”号填列)		-
财务费用(收益以“一”号填列)	1,085,261.31	1,306,392.20
投资损失(收益以“一”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-79,656.98	-75,744.89
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-8,032,993.39	-1,784,718.51
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-9,202,630.51	-12,911,972.80
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	5,386,687.44	4,873,763.86
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-4,940,664.70	-2,490,604.74
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	189,543.64	696,587.66
减: 现金的期初余额	538,996.22	2,764,552.78
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	-349,452.58	-2,067,965.12

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
1) 现金	189,543.64	696,587.66
其中: 库存现金	101,785.17	41,608.65
可随时用于支付的银行存款	87,758.47	654,979.01
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-

(四) 其他

1. 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
固定资产	32,216,408.83	抵押贷款
无形资产	3,754,318.54	抵押贷款

合 计	35,970,727.37	
-----	---------------	--

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	2.30	6.4956	14.94

三、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东

关联方名称	住址	身份证号	与本公司 的关系	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
孙邦祥	浙江省余姚市朗霞街道 西墟村第八册 4 队	330219*****205 6	控股股东	28.74	28.74
鲁小英	浙江省余姚市梨洲街道 天鹅湾 16 栋 1201 室	330219*****206 3	控股股东	4.35	4.35

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例(%)
孙邦祥	股东	28.74
鲁建华	股东	1.69
邵万宏	股东	2.53
信丰县佳恒咨询中心（有限合伙）	股东	10.97
余姚市西墟光电仪器厂	董事控股公司	
余姚市兴邦光电仪器有限公司	受同一控制人控制	

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
孙邦祥、鲁小英、杨剑锋、鲁 建华、邵万宏、信丰县佳恒咨 询中心（有限合伙）	本公司	8,000,000.00	2016.02.26	2017.02.25	否
孙邦祥、鲁小英	本公司	14,500,000.00	2015.12.8	2016.12.7	否
孙邦祥、鲁小英、杨剑锋、鲁 建华、邵万宏、信丰县佳恒咨 询中心（有限合伙）	本公司	5,094,414.00	2016.5.27	2018.5.27	否

2. 关联方资金拆借

关联方资金拆入

关联方	期初余额	拆入	归还	期末余额	结算利息
拆入					
鲁建华		3,800,000.00	2,000,000.0	1,800,000.00	
余姚市西墟光 电仪器厂	497,106.78	1,300,000.00	681,500.00	1,115,606.78	

合计	497,106.78	5,100,000.00	2,681,500.00	2,915,606.78	
----	------------	--------------	--------------	--------------	--

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

单位名称	2016. 06. 30	2015. 12. 31
其他应付款		
鲁建华	1,800,000.00	
余姚市兴邦光电仪器有限公司	26,320.73	364,527.74
余姚市西墟光电仪器厂	1,115,606.78	497,106.78
小 计	2,941,927.51	861,634.52

四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
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	-	--
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	--
计入当期损益的政府补助（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）	139,841.50	1,674,769.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,000.00	-91,120.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	68,841.50	1,583,649.98
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	10,326.23	237,547.50

少数股东权益影响额(税后)	-	-
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	58,515.27	1,346,102.48

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	4.70%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.09	0.09

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2016. 06. 30
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,021,384.64
非经常性损益	B	58,515.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,962,869.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	41,972,477.11
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	42,983,169.43
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.57%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2016. 06. 30
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,021,384.64
非经常性损益	B	58,515.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,962,869.37
期初股份总数	D	23,700,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	23,700,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.09

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程同。

(三) 报告期报告项目异常波动原因分析

1.2016 年 6 月 30 日与 2015 年 12 月 31 日资产负债表变动异常的报表项目的具体情况及变动原因说明如下：

项 目	注	期末数	期初数	变动金额	变动比例(%)
货币资金	(1)	189,543.64	538,996.22	-349,452.58	-64.83%
应收账款	(2)	31,669,038.63	23,101,769.52	8,567,269.11	37.08%
预付款项	(3)	1,426,764.57	119,847.57	1,306,917.00	1090.48%
存货	(4)	28,617,247.64	20,584,254.25	8,032,993.39	39.02%
短期借款	(5)	34,500,000.00	19,500,000.00	15,000,000.00	76.92%
应付账款	(6)	24,012,061.27	13,578,549.97	10,433,511.30	76.84%
应付职工薪酬	(7)	4,334,259.50	1,654,000.00	2,680,259.50	162.05%
应交税费	(8)	1,134,044.44	1,869,290.60	-735,246.16	-39.33%
其他应付款	(9)	3,870,565.51	12,919,514.09	-9,048,948.58	-70.04%

(1) 本期期末货币资金减少主要系公司银行存款减少所致；

(2) 本期期末应收账款增加主要系公司本期平均各月收入增长所致；

(3) 本期期末预付款项增加主要系本公司预付苏美达融资租赁设备首付款所致；

(4) 本期期末存货增加主要系销售量增加，库存备货量增加所致；

(5) 本期期末短期借款增加主要系新增贷款所致；

(6) 本期期末应付账款增加主要系销量增加导致采购增加所致；

(7) 本期期末应付职工薪酬增加系 15 年底节假日提前发工资所致；

(8) 本期期末应交税费减少主要系公司所得税已汇算清缴所致；

(9) 本期期末其他应付款减少主要系公司归还工业园转贷资金 1200 万所致；

2. 2016 年 6 月 30 日与 2015 年 6 月 30 日利润表变动异常的报表项目的具体情况及变动原因说明如下：

项 目	注	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动比例(%)
营业收入	(1)	31,402,359.93	25,157,764.94	6,244,594.99	24.82%
营业成本	(2)	19,898,371.43	16,175,390.52	3,722,980.91	23.02%
销售费用	(3)	1,668,584.56	1,087,423.38	581,161.18	53.44%

管理费用	(4)	5,623,166.01	3,621,158.78	2,002,007.23	55.29%
财务费用	(5)	1,365,531.79	1,721,942.97	-356,411.18	-20.70%
营业外收入	(6)	139,841.50	1,676,769.98	-1,536,928.48	-91.66%

- (1) 本期营业收入增加系本公司销售量增加所致；
- (2) 本期营业成本增加系随本年销售增加而增加所致；
- (3) 本期销售费用增加系销售人员工资增加所致；
- (4) 本期管理费用增加系本公司研发费用增加所致；
- (5) 本期财务费用减少系同期贷款利率减少所致；
- (6) 本期营业外收入减少系政府补助资金减少所致；

江西兴邦光电股份有限公司

董事会

2015 年 8 月 4 日

(此页无正文, 为江西兴邦光电股份有限公司 2016 年半年度报告签字页)

董事签字:

日期:2015 年 8 月 4 日