



鸿立光电

NEEQ:834180

宁波鸿立光电科技股份有限公司

(Ningbo Pungo Optoelectronics Co.LTD)



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

1、公司 2016 年 3 月开始研发“1u 财神服务器架构”，2016 年 6 月完成小试样品，客户装机测试性能优良。

2、公司 2016 年 4 月开始研发“4u 服务器架构”，2016 年 7 月完成小试样品，客户装机测试性能优良。

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	宁波市北仑区霞浦浦泉路 8 号宁波鸿立光电科技股份有限公司董秘办公室
---------	------------------------------------

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	宁波鸿立光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Pungo Optoelectronics Co.LTD
证券简称	鸿立光电
证券代码	834180
法定代表人	杨芳
注册地址	宁波市北仑区霞浦浦泉路 8 号 1 幢 1 号 1 楼
办公地址	宁波市北仑区霞浦浦泉路 8 号 1 幢 1 号 1 楼
主办券商	华安证券股份有限公司
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘智平
电话	0574-86897731
传真	0574-86897732
电子邮箱	zhiping.liu@nb-pungo.com
公司网址	http://www.nb-pungo.com/
联系地址及邮政编码	宁波市北仑区霞浦浦泉路 8 号及邮编：315807

三、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	2015-11-09
行业（证监会规定的行业大类）	C33 金属制品业
主要产品与服务项目	光电产品配件、电子产品配件、电梯组件及零配件、汽车零配件、激光电视、精密模具的研发、制造、加工、销售；自营和代理各类货物和技术的进出口（但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,295,000
控股股东	杨芳
实际控制人	杨芳
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的“发明专利”数	0

量	
---	--

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,067,189.18	14,119,425.74	42.12%
毛利率%	22.89%	28.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,634,986.35	361,723.70	352.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	816,294.25	359,571.99	127.02%
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）	7.52%	3.45%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.75%	3.42%	-
基本每股收益	0.08	0.02	269.68%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	42,648,621.14	40,046,078.72	6.50%
负债总计	20,078,170.93	19,110,614.86	5.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,570,450.21	20,935,463.86	7.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.27	-12.35%
资产负债率%	47.08%	47.72%	-
流动比率	1.59	1.45	-
利息保障倍数	6.30	21.88	-

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	1,477,012.60	-11,713,905.86	-
应收账款周转率	1.00	1.51	-
存货周转率	12.61	10.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	48.18%	61.45%	-
营业收入增长率%	42.12%	49.33%	-
净利润增长率%	352.00%	-174.97%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司为适应日益激烈的市场竞争环境，在稳把客户需求的同时，积极实现商业模式的不断完善创新。公司根据产品的功能结构，结合模具技术、工程生产技术、制造成本为一体，为客户提供一体化的定制方案。公司已经实现从产品的设计、精密模具的设计开发及生产销售、与客户的成本、交期、品质等相结合，实现从单纯的制造加工服务到为客户提供一整套优化服务方案的商业模式的转变。公司根据家电终端生产商，汽车零部件及汽车生产商，机构服务器终端生产商的生产需求，提供模具设计开发及制造、产品销售。

报告期内，公司产品结构发生了较大的变化，积极调整产品结构，优化产品组合。具体措施：1，产品多元化，积极拓展技术含量高，高附加值产品（服务器产品比重由 6%上升到 10%，汽车零部件产品比重由 2%上升到 22%，电视机背板配件比重由 52%下降到 45%，）2，产品组合优化，逐渐停止生产低毛利产品热水器配件等。

二、经营情况

报告期内，公司围绕既定的业务模式优势，扩大深挖公司终端客户资源，积极调整产品结构，优化产品组合。公司产品向产业链的高端、高附加值方向发展。

报告期内，公司共实现合并营业收入 2,006.72 万元，在去年高成长的基础上，同比增长 40.12%，归属于母公司净利润 163.49 万元，较去年同期同比增长 352.00%，公司盈利能力大幅提高。报告期净资产收益率 20.79%。圆满的完成了既定的生产目标。

报告期内，继续加大研发的投入，研发 4u 服务器小批量生产，1u 财神服务器小批量生产，客户装机测试性能优良。

报告期内，公司积极组织生产，达成客户交货需求。虽上半年系生产淡季，通过干部员工的努力，圆满的完成了既定的生产目标。公司积极调整产品结构，优化产品组合。报告期内，公司服务器项目研发及产品生产取得较为积极的进展，在公司营收中大幅上升，为公司产品升级转型提供了强有力的基础。

三、风险与价值

报告期内，年报中披露的存续到报告区的风险因素没有发生重大变化，客户较为集中的问题，管理层积极开拓新客户，积极调整产品结构，优化产品组合。公司服务器项目研发及产品生产取得较为积极的进展，在公司营收中大幅上升比重由 6%上升到 10%，为公司产品升级转型提供了强有力的基础。积极与汽车零部件及汽车生产商进行技术整合，为终端客户提高一系列优化方案，汽车零部件生产产品销售额得到快速成长，比重由 2%上升到 22%。公司处在快速成长期，营业资金较为紧张，为解决公司营业资金短缺问题，管理层采用多种方法和措施开源节流，公司资金流得以缓解。加快应收账款回笼，优化客户结构，加强货款催收。公司整体抗风险能力增强，供应商提供较为积极的信用政策。多途径筹资渠道（银行贷款，融资租赁等手段）

报告期内，管理层充分管控风险的同时，采用积极管理策略，使公司整体抗风险能力增强，圆满完成既定的各项生产任务及盈利目标。

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	是	(一)
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)
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	是	(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	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	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-04-19	0.00	1.50	0.80

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2015 年年度权益分派方案已获 2016 年 4 月 5 日召开的股东大会审议通过，（详见本公司同时披露的《关于公司 2015 年度利润分配的议案》编号 2016-010），并于 2016 年 4 月 13 日发布了编号为 2016-015 的 2015 年年度权益分派实施公告。

(二) 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
追偿货款	3971980.09	18.90%	是	2016-05-30
总计	3971980.09	18.90%	-	-

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：

本集团与浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司因货物质量纠纷发生诉讼。截止 2015 年 12 月 31 日浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司欠本集团货款 3,166,980.09 元，模具费用 805,000.00 元，共计 3,971,980.09 元，本集团已于 2015 年 1 月 25 日向黄岩模具提起诉讼，台州市黄岩区人民法院在 2015 年 1 月 28 日受理了该案件，案由为定作合同纠纷，案号为（2015）台黄商初字第 412 号；在 2015 年 3 月 17 日开庭审理，并且在 2016 年 1 月 22 日收到法院判决书，根据判决书内容，浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司应赔付本集团 2,424,135.09 元。根据本集团于 2015 年 1 月 5 日开股东会，基于上述 3,971,980.09 元货款存在诉讼周期长及不能全部执行到位的可能性，本着对本集团及新老股东负责的态度，全体股东同意由 2014 年 12 月增资前老股东即杨芳、高利、李刚承诺对该笔货款无法执行的差额向本集团承担连带偿付责任。2015 年该笔货款已计提 50%坏账准备，该笔坏账损失由老股东支付，视同老股东对公司的捐赠，计入资本公积。2016 年 6 月已收回模具款 2,081,056.09 元。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	33,642.00	33,642.00
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	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	0.00	0.00
总计	33,642.00	33,642.00

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

			要决策程序
杨芳、张昆鹏、刘智平、毛金奇	无偿为公司融资租赁借款提供担保	1,500,000.00	是
总计	—	1,500,000.00	—

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

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	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	16,500,000	100.00%	3,795,000	20,295,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,492,500	69.66%	2,643,275	14,135,775	69.66%
	董事、监事、高管	16,500,000	100.00%	3,795,000	20,295,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,500,000	-	3,795,000	20,295,000	-
普通股股东人数		5				

二、报告期期末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	杨芳	11,492,500	2,643,275	14,135,775	69.66%	14,135,775	0
2	刘智平	3,000,000	690,000	3,690,000	18.18%	3,690,000	0
3	毛金奇	1,000,000	230,000	1,230,000	6.06%	1,230,000	0
4	高利	570,000	131,100	701,100	3.45%	701,100	0
5	李刚	437,500	100,625	538,125	2.65%	538,125	0
合计		16,500,000	3,795,000	20,295,000	100.00%	20,295,000	0
前十名股东间相互关系说明： 无任何关联关系							

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至 2016 年 6 月 30 日，杨芳女士持有公司股份数量为 14,135,775，占公司总股本 69.66%，为公司控股股东、实际控制人。杨芳女士生于 1974 年 4 月，汉族，中国国

籍，无境外永久居留权，高中学历。2000 年 5 月至 2004 年 10 月，任苏州鹏峰精密模具有限公司总经理；2007 年 7 月至 2010 年 10 月，任宁波北仑鸿准精密模具有限公司总经理；2010 年 11 月至 2015 年 7 月，任宁波鸿立光电科技有限公司监事；2015 年 7 月至今，任宁波鸿立光电科技股份有限公司董事长。

（二）实际控制人情况

同“控股股东”

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
杨芳	董事、董事长	女	41	高中	3 年	是
刘智平	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	41	本科	3 年	是
毛金奇	董事、总经理	男	41	大专	3 年	是
高利	监事会主席	男	41	中专	3 年	是
李刚	董事、副总经理	男	37	中专	3 年	是
杨国庆	董事	男	36	高中	3 年	是
柳福成	监事	男	30	中专	3 年	是
陶佳	监事	男	27	高中	3 年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨芳	董事长	11,492,500	2,643,275	14,135,775	69.66%	0
刘智平	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	3,000,000	690,000	3,690,000	18.18%	0
毛金奇	董事、总经理	1,000,000	230,000	1,230,000	6.06%	0
高利	监事会主席	570,000	131,100	701,100	3.45%	0
李刚	董事、副总经理	437,500	100,625	538,125	2.65%	0
合计		16,500,000	3,795,0	20,295,	100.00%	0

			00	000		
--	--	--	----	-----	--	--

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	—	9
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	122	115

核心员工变动情况：

为鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，经公司推荐，公司董事会提名陈卫兵等 9 名为公司核心员工，已经第一届董事会第六次会议表决通过。自 2016 年 4 月 12 日起向全体员工公示并征求意见，截至公示期满，全体员工均对提名上述员工为公司核心员工无异议。2016 年 4 月 27 日召开职工代表大会表决一致同意。2016 年 4 月 27 日下午召开的第一届监事会第四次会议审议通过改议案，并发表审核意见认为提名认定核心员工的程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，未发现所包含的信息存在不符合实际的情况。2016 年 5 月 9 日召开的 2016 年第二次临时股东大会决议通过。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	2,827,211.69	1,260,479.81
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	4,668,227.69	571,410.00
应收账款	五、3	18,525,227.18	21,542,260.31
预付款项	五、4	1,516,236.46	1,179,883.01
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	1,296,614.15	1,004,175.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	1,364,330.55	1,089,393.18
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	-	52,307.70

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

流动资产合计	-	30,197,847.72	26,699,909.01
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	11,897,006.50	12,621,614.09
在建工程	-	91,789.24	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	278,286.25	208,041.45
递延所得税资产	五、10	28,351.63	516,514.17
其他非流动资产	-	155,339.80	-
非流动资产合计	-	12,450,773.42	13,346,169.71
资产总计	-	42,648,621.14	40,046,078.72
流动负债：	-		
短期借款	五、11	4,500,000.00	4,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	11,296,825.24	10,461,418.57
预收款项	五、13	447,030.50	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	494,475.06	580,745.84
应交税费	五、15	308,009.56	1,140,786.94
应付利息	五、16	18,913.29	11,189.12
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、17	219,217.01	434,288.14
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

宁波鸿立光电科技股份有限公司

2016 半年度报告

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	五、18	1,666,458.23	1,335,656.46
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,950,928.89	18,464,085.07
非流动负债：	-		
长期借款	五、19	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、20	928,985.86	436,101.69
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、21	198,256.18	210,428.10
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,127,242.04	646,529.79
负债合计	-	20,078,170.93	19,110,614.86
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、22	20,295,000.00	16,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、23	267,768.24	1,587,768.24
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、24	278,970.35	278,970.35
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、25	1,728,711.62	2,568,725.27
归属于母公司所有者权益合计	-	22,570,450.21	20,935,463.86
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	22,570,450.21	20,935,463.86
负债和所有者权益总计	-	42,648,621.14	40,046,078.72

法定代表人：杨芳

主管会计工作负责人：刘智平

会计机构负责人：刘智平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

流动资产：	-		
货币资金	-	2,581,668.81	1,207,597.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	4,668,227.69	571,410.00
应收账款	十二、1	17,730,580.18	20,441,967.31
预付款项	-	1,509,639.26	1,178,172.63
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	1,296,514.15	999,075.00
存货	-	1,364,330.55	1,089,393.18
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	-	-	-
流动资产合计	-	29,150,960.64	25,487,615.79
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	十二、3	1,506,876.31	1,506,876.31
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	11,871,165.13	12,588,867.68
在建工程	-	91,789.24	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	278,286.25	208,041.45
递延所得税资产	-	28,351.63	516,514.17
其他非流动资产	-	155,339.80	-
非流动资产合计	-	13,931,808.36	14,820,299.61
资产总计	-	43,082,769.00	40,307,915.40
流动负债：	-		
短期借款	-	4,500,000.00	4,500,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	10,742,192.63	10,080,329.68

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

预收款项	-	447,030.50	-
应付职工薪酬	-	492,875.06	519,380.51
应交税费	-	302,546.96	1,049,105.67
应付利息	-	18,913.29	11,189.12
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,022,078.01	1,281,376.14
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	1,666,458.23	1,335,656.46
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	19,192,094.68	18,777,037.58
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	928,985.86	436,101.69
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	198,256.18	210,428.10
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,127,242.04	646,529.79
负债合计	-	20,319,336.72	19,423,567.37
所有者权益：	-		
股本	-	20,295,000.00	16,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	274,644.55	1,594,644.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	278,970.35	278,970.35
未分配利润	-	1,914,817.38	2,510,733.13
所有者权益合计	-	22,763,432.28	20,884,348.03
负债和所有者权益合计	-	43,082,769.00	40,307,915.40

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	20,067,189.18	14,119,425.74

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

其中：营业收入	五、26	20,067,189.18	14,119,425.74
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	19,143,366.23	13,756,609.44
其中：营业成本	五、26	15,474,293.10	10,059,625.51
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、27	232,079.82	30,973.14
销售费用	五、28	791,961.72	422,375.74
管理费用	五、29	2,563,411.64	2,185,354.68
财务费用	五、30	143,346.11	181,723.91
资产减值损失	五、31	-61,726.16	876,556.46
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	923,822.95	362,816.30
加：营业外收入	五、32	824,042.55	40,526.32
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、33	2,453.09	37,657.37
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,745,412.41	365,685.25
减：所得税费用	五、34	110,426.06	3,961.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,634,986.35	361,723.70
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	-	1,634,986.35	361,723.70

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

利润			
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,634,986.35	361,723.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,634,986.35	361,723.70
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.08	0.02
（二）稀释每股收益	-	0.08	0.02

法定代表人：杨芳

主管会计工作负责人：刘智平

会计机构负责人：刘智平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	19,542,277.21	13,228,291.37
减：营业成本	十二、4	15,063,396.31	9,412,393.02
营业税金及附加	-	230,530.95	29,612.35

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

销售费用	-	658,876.81	422,375.74
管理费用	-	2,340,270.60	1,820,997.17
财务费用	-	143,014.86	181,381.21
资产减值损失	-	-61,726.16	856,780.55
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）	-	1,167,913.84	504,751.33
加：营业外收入	-	824,042.55	40,526.32
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	2,446.08	37,657.37
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	1,989,510.31	507,620.28
减：所得税费用	-	110,426.06	20,132.65
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	1,879,084.25	487,487.63
五、其他综合收益的税 后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类 进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变 动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的 份额	-	-	-
（二）以后将重分类进 损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单 位以后将重分类进损益 的其他综合收益中享有 的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公 允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分	-	-	-

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,879,084.25	487,487.63
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.09	0.03
（二）稀释每股收益	-	0.09	0.03

(五)合并现金流量表

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	-	17,910,695.70	10,882,360.83
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	1,022,428.75	10,799,857.82
经营活动现金流入小计	-	18,933,124.45	21,682,218.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,067,123.26	9,941,253.90
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	3,506,620.61	2,063,907.48
支付的各项税费	-	2,318,681.68	286,096.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	2,563,686.30	21,104,866.62
经营活动现金流出小计	-	17,456,111.85	33,396,124.51
经营活动产生的现金流量净额	-	1,477,012.60	-11,713,905.86
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	-	268,119.71	3,678,983.04
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	268,119.71	3,678,983.04
投资活动产生的现金流量净额	-	-268,119.71	-3,678,983.04
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	14,700,000.00
其中：子公司吸收少数股	-	-	-

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	-	1, 200, 000. 00	1, 660, 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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1, 200, 000. 00	16, 360, 000. 00
偿还债务支付的现金	-	765, 159. 84	553, 159. 84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	77, 001. 17	36, 000. 00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	842, 161. 01	589, 159. 84
筹资活动产生的现金流量净额	-	357, 838. 99	15, 770, 840. 16
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	-	1, 566, 731. 88	377, 951. 26
加：期初现金及现金等价物余额	-	1, 260, 479. 81	555, 186. 59
六、期末现金及现金等价物余额	-	2, 827, 211. 69	933, 137. 85

法定代表人：杨芳

主管会计工作负责人：刘智平

会计机构负责人：刘智平

(六)母公司现金流量表

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	-	16, 991, 793. 70	10, 452, 951. 87
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2, 092, 574. 00	10, 429, 263. 72
经营活动现金流入小计	-	19, 084, 367. 70	20, 882, 215. 59
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8, 767, 455. 93	8, 855, 160. 01
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3, 305, 403. 61	1, 943, 920. 35
支付的各项税费	-	2, 225, 538. 70	273, 050. 72
支付其他与经营活动有关的现金	-	3, 501, 617. 60	20, 760, 179. 42

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

经营活动现金流出小计	-	17,800,015.84	31,832,310.50
经营活动产生的现金流量净额	-	1,284,351.86	-10,950,094.91
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	-	268,119.71	3,444,399.04
投资支付的现金	-	-	1,500,000.00
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	-	268,119.71	4,944,399.04
投资活动产生的现金流量净额	-	-268,119.71	-4,944,399.04
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	14,700,000.00
取得借款收到的现金	-	1,200,000.00	1,660,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,200,000.00	16,360,000.00
偿还债务支付的现金	-	765,159.84	553,159.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	77,001.17	36,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	842,161.01	589,159.84
筹资活动产生的现金流量净额	-	357,838.99	15,770,840.16
四、汇率变动对现金及现	-	-	-

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,374,071.14	-123,653.79
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,207,597.67	542,736.57
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,581,668.81	419,082.78

第八节 财务报表附注

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

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

宁波鸿立光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2010 年 12 月 10 日，现有注册资本为 2,095.00 万元，统一社会信用代码：913302005670005462，法定代表人：杨芳，公司住所：浙江省宁波市北仑区霞浦浦泉路 1 幢 1 号 1 楼。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主营业务为光电产品配件、电子产品配件、电梯组件及零配件、精密模具的研发、制造、加工、销售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

2、合并财务报表范围

2015 年度，本公司收购合肥亚鹏机械设备有限公司 100% 股权；本公司合并财务报表范围包括合肥亚鹏机械设备有限公司。

二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收

益或当期损益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司均为被本公司控制的企业。

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。

（3）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（4）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 有确凿证据表明不存在减值的应收款项

有确凿证据表明不存在减值的应收款项（如备用金、保证金、押金）不计提坏账准备

(4) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）、未单独测试的单项金额不重大的应收款项，以及无确凿证据表明不存在减值的应收款项，按账龄组合计提坏账准备：

①应收账款，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	
其中：3 个月以内	-
4-12 个月	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5	50
5 年以上	100

②其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	50
5 年以上	100

10、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品（或自制半成品）、产成品等。

(2) 存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、产成品等非标产品发出时采用个别认定法计价，其他标准件产品的原材料、包委托加工物资、装物、低值易耗品、在产品、产成品发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

11、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制和施加重大影响的权益性投资。

(1) 投资成本确定

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

对于以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

本集团与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、13。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物及构筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	10	5	9.50
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
模具设备	3-5	5	19.00-31.67
其他生产设备	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	4	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

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

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(7) 大修理费用

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

13、资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产等（存货递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

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

15、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

16、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司主要销售的非标产品在提交客户并经调试验收后确认收入；公司销售的其他标准产品在发货经客户确认后确认收入。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

18、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税。本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19、经营租赁

本集团租赁均系作为承租人的经营租赁，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

20、重大会计判断和估计

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

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

应收款项减值

确定应收款项减值时，管理层必须对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明该应收款项发生减值的，计提减值准备。这需要管理层运用大量的判断来估计表明金融资产发生减值的客观证据。

21、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等 3 项准则，修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等 4 项准则，于 2014 年 7 月 1 日起施行。该等准则的变更对本集团会计政策无影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期内本集团重要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、20

注：合肥亚鹏机械设备有限公司系小型微利企业，根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号）规定，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	25
合肥亚鹏机械设备有限公司	20

五、合并财务报表项目注释

本合并财务报表的报告期为 2016 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2016.6.30	2015.12.31
现金	38,265.49	28,607.40
银行存款	2,788,946.20	1,231,872.41
合计	2,827,211.69	1,260,479.81

说明：期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

项目	2016.6.30	2015.12.31
银行承兑汇票	4,668,227.69	571,410.00

(1) 期末本集团不存在已质押的应收票据

(2) 期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	300,000.00	-

(3) 期末本集团不存在因出票人未履约而其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2016.6.30		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	18,637,267.18	100.00	112,040.00	0.60	18,525,227.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	18,637,267.18	100.00	112,040.00	0.60%	18,525,227.18

应收账款按种类披露（续）

种类	2015.12.31		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,971,980.09	16.82	1,985,990.05	50.00	1,985,990.04
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	19,635,861.91	83.18	79,591.64	0.41	19,556,270.27

单项金额虽不重大但
单项计提坏账准备的
应收账款

- - - - -

合计 23,607,842.00 100.00 2,065,581.69 8.75 21,542,260.31

说明：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.6.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1-3 个月以内	16,956,069.62	90.98			16,956,069.62
4-12 个月	1,121,595.14	6.02	56,079.76	5.00	1,065,515.38
1-2 年	559,602.42	3.00	55,960.24	10.00	503,642.18
合计	18,637,267.18	100.00	112,040.00	0.60	18,525,227.18

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1-3 个月以内	18,044,029.17	91.89	-	-	18,044,029.17
4-12 个月	1,591,832.74	8.11	79,591.64	5.00	1,512,241.10
合计	19,635,861.91	100.00	79,591.64	0.41	19,556,270.27

（2）本期无收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 112,040.00 元。

（3）本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中新科技集团股份有限公司	8,230,936.41	44.16	12,340.90
宁波泰鸿机电有限公司	2,597,594.09	13.94	-
宁波亚博笙进出口贸易有限公司	1,887,146.29	10.13	19,263.18
昆山邦皓塑业有限公司	914,574.00	4.91	-
上海航空电器有限公司	815,200.00	4.37	-
合计	14,445,450.79	77.51	31,604.08

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	2016.6.30		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,413,210.50	93.21	1,179,883.01	100.00
1-2 年	103,025.96	6.79		
合计	1,516,236.46	100.00	1,179,883.01	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	款项性质	占预付款项期末余额合计数的比例%
合肥亿昌兴精密机械有限公司	328,709.00	货款	21.68
宁波悦铁贸易有限公司	188,700.00	货款	12.45
宁波保税区天锐钢铁贸易有限公司	104,000.00	货款	6.86
东莞市智泓模具有限公司	90,000.00	货款	5.94
合肥昌辉建材有限公司	87,992.96	货款	5.80
合计	799,401.96		52.73

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2016.6.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,297,980.68	100.00	1,366.53	0.06	1,296,614.15
其中：账龄组合					
保证金及备用金					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,297,980.68	100.00	1,366.53	0.06	1,296,614.15

其他应收款按种类披露（续）

种类	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备					

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

的其他应收款					
其中：账龄组合	9,500.00	0.95	475.00	5.00	9,025.00
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	995,150.00	99.05	-	-	995,150.00
合计	1,004,650.00	100.00	475.00	0.05	1,004,175.00

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

2016.6.30					
账龄	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	309,330.68	23.83	416.53	0.13	308,914.15
1-2 年	988,650.00	76.17	950.00	0.10	987,700.00
合计	1,297,980.68	100.00	1,366.53	0.11	1,296,614.15

续：

2015.12.31					
账龄	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,004,650.00	100.00	475.00	0.05	1,004,175.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回上期坏账准备 475.00 元，并计提本期坏账准备 1,366.53 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	2016.6.30 账面余额	2015.12.31 账面余额
保证金及押金	1,274,150.00	974,150.00
往来款		-
代付款	17,830.68	9,500.00
备用金	6,000.00	21,000.00
合计	1,297,980.68	1,004,650.00

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
------	------	---------------	----	-----------------------------	--------------

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

宁波海腾模具有限公司	押金	714,050.00	1-2年	55.02	-
友博融资租赁(上海)有限公司	保证金	300,000.00	1年内	23.11	-
仲利国际租赁有限公司	押金	160,000.00	1-2年	12.33	-
宁波泰鸿机电有限公司	押金	100,000.00	1-2年	7.70	-
北仑众奥精密机械	代付款	9,500.00	1-2年	0.73	950.00
合计		1,283,550.00		98.89	950.00

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	2016.6.30			2015.12.31		
	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	734,435.00		734,435.00	468,206.49	-	468,206.49
半成品	327,746.68		327,746.68	320,959.79	-	320,959.79
库存商品	302,148.87		302,148.87	300,226.90	-	300,226.90
合计	1,364,330.55		1,364,330.55	1,089,393.18		1,089,393.18

(2) 期末存货未见减值迹象，无存货跌价准备

7、其他流动资产

项 目	2016.6.30账面余额	2015.12.31账面余额
房租	-	52,307.70-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备	模具设备	其他生产设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1.2015.12.31	9,456,257.72	394,246.53	4,376,366.22	1,530,035.52	226,410.26	15,983,316.2
2.本期增加金额	230,129.03	33,478.63	248,447.48	119,623.81	-	631,678.9
(1) 购置	230,129.03	33,478.63	119,447.48	74,239.19	-	457,294.3
(2) 在建工程转入	-	-	129,000.00	45,384.62	-	174,384.6
3.2016.06.30	9,686,386.75	427,725.16	4,624,813.70	1,649,659.33	226,410.26	16,614,995.2
二、累计折旧						

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

1.2015.12.31	2,150,303.34	113,430.45	843,212.95	157,446.39	97,309.03	3,361,702.16
2.本期增加						
金额	539,487.42	49,216.28	586,046.82	167,286.02	14,250.00	1,356,286.54
(1) 计提	539,487.42	49,216.28	586,046.82	167,286.02	14,250.00	1,356,286.54
3.2016.06.30	2,689,790.76	162,646.73	1,429,259.77	324,732.41	111,559.03	4,717,988.70
三、账面价值						-
1.2016.06.30						
账面价值	6,996,595.99	265,078.43	3,195,553.93	1,324,926.92	114,851.23	11,897,006.50
2.2015.12.31						
账面价值	7,305,954.38	280,816.08	3,533,153.27	1,372,589.13	129,101.23	12,621,614.09

(2) 融资租赁固定资产的情况

项目	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,120,000.00	56,000.00	-
			1,064,000.00

说明：融资租赁租入的固定资产系通过仲利国际租赁有限公司租入的机器设备，2018 年 2 月 10 日到期，到期后优先购买价为 0 元，到期后所有权归公司。

项目	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,260,683.72	443,603.46	-
			1,817,080.33

说明：与友博融资租赁（上海）有限公司签订所有权转让协议，使用权仍为公司所有。租赁期为 2016 年 6 月 17 日至 2018 年 6 月 18 日。到期后选择留购并缴付留购款后，所有权归公司。

9、长期待摊费用

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.06.30
			本期摊销	其他减少	
租入房屋装修费	208,041.45	110,000.00	39,755.20	-	278,286.25
合计	208,041.45	110,000.00	39,755.20	-	278,286.25

10、递延所得税资产

项目	2016.06.30			2015.12.31
	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	113,406.53	28,351.63	2,066,056.69	516,514.17
合计	113,406.53	28,351.63	2,066,056.69	516,514.17

11、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

说明：期末保证借款中 150 万元以宁波鸿立光电科技股份有限公司向中国人民财产保险股份有限公司签订保险单为保证，该保单按照《个人生活质量保障保险》，累计最高保险金额为 150 万元，公司每年支付的保费为 52,500.00 元；另 300 万元由杨芳、张昆鹏承担连带责任保证担保。

12、应付账款

项目	2016.06.30	2015.12.31
货款	6,781,826.08	6,486,233.35
模具款	2,974,968.49	2,050,020.59
运费及仓储费	625,184.93	651,298.95
包装材料费	311,451.40	524,646.21
工程款	250,267.40	487,250.00
其他	353,126.94	261,969.47
合计	11,296,825.24	10,461,418.57

13、预收款项

项目	2016.06.30	2015.12.31
货款	447,030.50	-

说明：期末，无账龄超过 1 年的预收账款。

14、应付职工薪酬

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
短期薪酬	577,577.64	3,300,482.01	3,369,950.15	508,109.50
离职后福利 - 设定提存计划	3,168.20	256,373.53	273,176.17	-13,634.44
合计	580,745.84	3,556,855.54	3,643,126.32	494,475.06

(1) 短期薪酬

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	575,584.84	3,148,889.02	3,229,233.76	495,240.10
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	1,992.80	144,460.99	126,452.39	20,001.40
其中：1. 医疗保险费	-	129,624.90	112,884.90	16,740.00
2. 工伤保险费	-	3,178.36	2,087.96	1,090.40

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

3. 生育保险费	1,992.80	11,657.73	11,479.53	2,171.00
住房公积金	-	7,132.00	14,264.00	-7,132.00
合计	577,577.64	3,300,482.01	3,369,950.15	508,109.50

(2) 设定提存计划

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.06.30
离职后福利	-			
其中：1. 基本养老保险费	-	237,989.43	254,733.57	-16,744.14
2. 失业保险费	3,168.20	18,384.10	18,442.60	3,109.70
合计	3,168.20	256,373.53	273,176.17	-13,634.44

15、应交税费

税项	2016.06.30	2015.12.31
增值税	880,569.92	571,070.73
企业所得税	-687,624.39	500,638.94
城市维护建设税	66,924.08	40,295.07
教育费附加	44,040.57	27,280.54
地方教育费及附加	1,509.86	1,501.66
其他税费	2,589.52	-
合计	308,009.56	1,140,786.94

16、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	18,913.29	9,270.29
分期付息还本的长期借款利息		1,918.83
合计	18,913.29	11,189.12

17、其他应付款

项目	2016.06.30	2015.12.31
往来款	212,078.01	431,376.14
其他	7,139.00	2,912.00
合计	219,217.01	434,288.14

说明：

(1) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款；

(2) 期末关联方往来明细如下:

明细项目	2016.06.30	未偿还或未结转的原因	占其他应付款期末余额合计数的比例%	2015.12.31	未偿还或未结转的原因	占其他应付款期末余额合计数的比例%
高利	212,078.01	尚未结算	96.74	431,376.14	尚未结算	99.00
合计	212,078.01		96.74	431,376.14		99.00

(3) 期末公司欠股东往来款系股东无偿提供给公司使用, 公司不用支付任何利息费用。

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	447,159.84	857,045.39
一年内到期的长期应付款	1,219,298.39	478,611.07
合计	1,666,458.23	1,335,656.46

(1) 其中一年内到期的长期借款明细如下:

项目	期末数	期初数
信用借款	447,159.84	857,045.39

说明: 长期借款系从中信银行借入的信用借款, 借款本金为 166 万元, 按月还本付息, 合同规定最后一期还本付息时间为 2016 年 12 月 20 日。

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	1,219,298.39	478,611.07

说明: 一年内到期的应付融资租赁款系 2016 年需要支付的融资租入固定资产的租赁费, 详见长期应付款。

19、长期借款

项目	2016.06.30	2015.12.31
信用借款	-	857,045.39
减: 一年内到期的长期借款	-	857,045.39
合计	-	-

说明: 长期借款系向中信银行借入的信用借款, 本金 1,660,00.00 元, 本期归还 802, 954.61 元本金, 该借款将于 2017 年 1 月 19 日到期, 按照合同约定还款计划, 最后一期本息将于 2016 年 12 月 20 日归还。

20、长期应付款

项目	2016.06.30	2015.12.31
应付融资租赁款	2,148,284.25	914,712.76
减：一年内到期长期应付款	1,219,298.39	478,611.07
合计	928,985.86	436,101.69

说明：

- （1） 公司通过仲利国际租赁有限公司融资租赁租入设备一组，该设备已转入固定资产，租赁到期日为 2018 年 2 月 10 日，详见本附注五、8；截止 2016 年 6 月 30 日未确认融资费用余额为 83,744.26 元。
- （2） 公司与友博融资租赁（上海）有限公司签订售后回租协议，转让价款为 1,500,000.00 元。租赁到期日为 2018 年 6 月 18 日。截止 2016 年 6 月 30 日未确认融资费用余额为 146,400.00 元。

21、递延收益

项目	本期增加	本期减少
政府补助	210,428.10	-
合计	210,428.10	-

说明：递延收益期末形成原因系政府对于本公司固定资产的补助，按照资产的使用年限转入到营业外收入，期末余额为暂未转入营业外收入部分；

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	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
工业经济扶持 政策奖励资金	210,428.10	-	12,171.92	-	198,256.18	与资产相关
合计	210,428.10	-	12,171.92	-	198,256.18	

说明：

- （1） 工业经济扶持政策奖励资金补助项目，补助对象为公司 7 台机器设备，本公司将其作为与资产相关的政府补助。

22、实收资本

股 东 名 称	2016.01.01		本期增加	本期减少	2016.06.30	
	出资金额 (万元)	比例%			出资金额 (万元)	比例%
杨芳	1,149.25	69.66	264.33	-	1,413.58	69.66

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

高利	57.00	3.45	13.11	-	70.11	3.45
李刚	43.75	2.65	10.06	-	53.81	2.65
刘智平	300.00	18.18	69.00	-	369.00	18.18
毛金奇	100.00	6.06	23.00	-	123.00	6.06
合计	1,650.00	100.00	379.5	-	2,029.50	100.00

23、资本公积

项目	资本溢价	其他资本公积	余额
2015.12.31	1,587,768.24	-	1,587,768.24
本期增加	-	-	-
本期减少	1,320,000.00	-	1,320,000.00
2016.06.30	267,768.24	-	267,768.24

说明：2016 年 1-6 月资本溢价减少 1,320,000.00 元系 2015 年度权益分派形成，以权益分派前公司总股本 16,500,000 股为基数，以公司股东溢价增资所形成的资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.8 股。

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	278,970.35	-	-	278,970.35

25、未分配利润

项目	2016年1-6月	2015年
调整前上年年末未分配利润	2,568,725.27	-1,001,044.26
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-35,855.93
调整后年初未分配利润	2,568,725.27	-1,036,900.19
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,138,488.84	3,486,374.00
减：提取法定盈余公积	-	278,970.35
加：其他	-2,475,000.00	398,221.81
年末未分配利润	1,232,214.11	2,568,725.27

说明：本期发生的其他系分派 2015 年年度权益形成。

26、营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业收入	20,067,189.19	14,119,425.74
营业成本	15,474,293.10	10,059,625.51

（1）主营业务（分业务）

业务名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	20,067,189.19	15,474,293.10	14,119,425.74	10,059,625.51

(2) 主营业务收入成本（分品种）

产品品种	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
电脑配件	134,026.87	79,128.30	976,172.52	705,323.00
电视机配件	8,806,743.36	6,946,963.97	5,488,803.71	4,008,126.62
电梯配件	516,573.39	345,614.52	1,112,288.86	712,511.88
服务器配件	2,034,108.82	1,315,734.88	1,197,886.39	722,777.20
激光电视配件	175,732.48	80,785.58	-	-
模具	3,327,596.32	2,274,770.63	2,702,683.77	1,667,149.48
汽车配件	4,308,055.81	3,879,426.75	7,450.85	3,470.19
热水器配件	239,440.17	140,971.68	1,743,005.27	1,593,034.65
文化娱乐设施	524,911.97	410,896.79	891,134.37	647,232.49
合计	20,067,189.19	15,474,293.10	14,119,425.74	10,059,625.51

27、营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	113,860.23	8,699.83
教育费附加	82,614.85	5,987.38
地方教育费附加	8.20	226.80
水利基金	19,542.28	8,365.73
其他	16,054.26	7,693.40
合计	232,079.82	30,973.14

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

28、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
运输费	387,216.52	193,468.20
业务费	58,409.00	73,678.28
工资及福利费	139,245.56	78,133.70
差旅费及交通费	95,017.50	58,432.00
租赁费	49,368.28	-

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

办公费	32,224.44	2,341.00
社会保险费	10,339.00	9,355.90
广告费、展览费	-	6,966.66
折旧费	14,250.00	-
其他	5,891.42	-
合计	791,961.72	422,375.74

说明：本期运输费用相比上年增长幅度较大，主要系随着本期销售额增长，同比增长。

29、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
研究与开发费	1,315,451.56	943,040.63
中介及检测费	57,716.98	-
工资	639,827.84	489,429.17
差旅费及交通费	102,912.29	153,350.37
办公费	62,425.41	136,211.51
摊销费用	43,084.70	63,147.35
福利费	27,281.12	45,947.64
租赁及物业费	68,794.42	69,296.10
诉讼费用	62,586.00	97,133.00
折旧费	49,216.82	41,157.18
业务招待费	23,212.90	90,138.00
社会保险费	42,404.62	21,214.80
工会经费	49,107.76	31,534.18
土地使用税	4,965.52	-
其他	14,423.70	3,754.75
合计	2,563,411.64	2,185,354.68

说明：（1）本期研究与开发费用主要是 4 个研发项目支出；

（2）本期工资以及社会保险费相比上年大幅度上升，主要是本期人员增多，工资总额增加。

30、财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	163,822.98	83,985.08
减：利息收入	215,606.66	1,858.93
承兑汇票贴息	103,733.33	63,996.03

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

融资租赁费用	61,741.97	31,267.81
手续费及其他	29,654.49	4,333.92
合计	143,346.11	181,723.91

31、资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	-61,726.16	876,556.46

32、营业外收入

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
政府补助	822,171.92	-
无法支付的应付款项	0.63	25,000.92
其他	1,870.00	15,525.40
合计	824,042.55	40,526.32

说明：①报告期内本集团营业外收入项目全部计入非经常性损益。

②政府补助明细：

项 目	本期金额
战略新兴产业政府补贴	310,000.00
宁波市“新三板”挂牌奖励	500,000.00
工业经济扶持政策奖励资金	12,171.92
合计	822,171.92

33、营业外支出

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
扣款	2,453.09	37,657.37

说明：报告期内本集团营业外支出项目全部计入非经常性损益。

34、所得税费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	-377,736.48	234,327.78
递延所得税调整	488,162.54	-230,366.23
合计	110,426.06	3,961.55

35、现金流量表项目注释

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到利息收入	531.16	1,858.93
收到往来款	211,897.59	9,375,174.00
收到的政府补助	810,000.00	-
收到废料款	-	811,376.00
其他	-	611,448.89
合计	1,022,428.75	10,799,857.82

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
支付往来款	583,467.93	16,187,789.00
支付日常费用	868,564.60	3,197,635.57
支付的房租及装修费用	98,092.30	726,050.00
支付的押金及保证金	300,000.00	160,000.00
支付的银行手续费等	36,735.96	152,365.03
其他	676,825.51	681,027.02
合计	2,563,686.30	21,104,866.62

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,138,488.84	361,723.70
加：资产减值准备	-61,726.16	876,556.46
固定资产折旧	1,356,286.54	646,799.74
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	51,980.25	645,593.19
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“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	114,222.78	177,864.99
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）	488,162.54	-230,366.23
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）	-274,937.37	450,084.24

宁波鸿立光电科技股份有限公司

2016 半年度报告

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,286,269.46	-3,334,513.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,195.36	-11,307,648.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,477,012.60	-11,942,783.45

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	2,827,211.69	833,137.85
减：现金的期初余额	1,260,479.81	555,186.59
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	1,566,731.88	277,951.26

（2）现金及现金等价物的构成

项目	2016.06.30	2015.06.30
一、现金	2,827,211.69	833,137.85
其中：库存现金	38,265.49	44,350.73
可随时用于支付的银行存款	2,788,946.20	788,787.12
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	2,827,211.69	833,137.85

六、合并范围的变动

本报告期无其他新设纳入合并范围的子公司及孙公司。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例% 直接	间接	取得方式
合肥亚鹏机械设备有限公司	安徽合肥	安徽合肥	零售	100.00		收购

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本集团的实际控制人为杨芳。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
刘智平	股东
毛金奇	股东
高利	股东
李刚	股东
张昆鹏	杨芳女士之配偶

4、关联方交易情况

(1) 关联方租赁

关联方	2016年1-6月	2015年1-6月
毛金奇	33,642.00	33,642.00

说明：股东毛金奇将其拥有的奥迪车从 2016 年 1 月起，按照市场公允价以每月 5,607.00 元的租赁费出租给合肥亚鹏使用。

5、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2016.06.30	2015.12.31
其他应付款	高利	212,078.01	431,376.14

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至 2016 年 6 月 30 日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2016.12.31	2015.12.31
资产负债表日后第 1 年	781,200.00	781,200.00
资产负债表日后第 2 年	781,200.00	781,200.00
资产负债表日后第 3 年	781,200.00	781,200.00

以后年度	-	781,200.00
合 计	2,343,600.00	3,124,800.00

说明：本集团与宁波海腾模具有限公司签订为期 5 年的厂房租赁合同，从 2015 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，每年度结束前支付下一年度租金，每年度租金为 78.12 万元。

（2）融资租赁承诺

至 2016 年 6 月 30 日止，本公司对外签订的不可撤销的融资租赁合约情况如下：

不可撤销融资租赁的最低租赁付款额	2016.12.31	2015.12.31
资产负债表日后第 1 年	1,136,204.25	478,611.07
资产负债表日后第 2 年	379,596.87	381,842.48
资产负债表日后第 3 年	-	54,260.22
合 计	1,515,801.12	914,713.77

说明：

（1）本集团通过仲利国际租赁有限公司融资租入机器设备一组，该租赁从 2015 年 4 月 9 日开始到 2018 年 2 月 10 日止，到期后优先购买价格未 0 元；截止 2015 年 12 月 31 日未确认融资费用余额为 145,486.23 元；

（2）本集团与友博融资租赁（上海）有限公司签订售后回租协议，转让价款为 1,500,000.00 元。该租赁从 2016 年 6 月 17 日开始到 2018 年 6 月 18 日止，截止 2016 年 6 月 30 日未确认融资费用余额为 146,400.00 元。

2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2016 年 8 月 15 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本集团与浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司因货物质量纠纷发生诉讼。截止 2015 年 12 月 31 日浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司欠本集团货款 3,166,980.09 元，模具费用 805,000.00 元，共计 3,971,980.09 元，本集团已于 2015 年 1 月 25 日向黄岩模具提起诉讼，台州市黄岩区人民法院在 2015 年 1 月 28 日受理了该案件，案由为定作合同纠纷，案号为（2015）台黄商初字第 412 号；在 2015 年 3 月 17 日开庭审理，并且在 2016 年 1 月 22 日收到法院判决书，根据判决书内容，浙江陶氏集团黄岩模具二厂有限公司应赔付本集团 2,424,135.09 元。根据本集团于 2015 年 1 月 5 日开股东会，基于上述 3,971,980.09 元货款存在诉讼周期长及不能全部执行到位的可能性，本着对本集团及新老股东负责的态度，全体股东同意由 2014 年 12 月增资前老股东即杨芳、高利、李刚承诺对该笔货款无法执行的差额向

本集团承担连带偿付责任。2015 年该笔货款已计提 50%坏账准备，该笔坏账损失由老股东支付，视同老股东对公司的捐赠，计入资本公积。2016 年 6 月已收回模具款 2,081,056.09 元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

2016.06.30					
种类	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,842,620.18	100	112,040.00	0.63	17,730,580.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	17,842,620.18	100.00	112,040.00	0.63	17,730,580.18

应收账款按种类披露（续）

2015.12.31					
种类	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,971,980.09	17.65	1,985,990.05	50.00	1,985,990.04
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	18,535,568.91	82.35	79,591.64	0.43	18,455,977.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	22,507,549.00	100.00	2,065,581.69	9.18	20,441,967.31

说明：

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

2016.06.30					
账龄	金额	比例 %	坏账准备	计提比例 %	净额
1-3 个月	16,161,422.62	90.58			16,161,422.62
4-12 月	1,121,595.14	6.29	56,079.76	5.00	1,065,515.38
1-2 年	559,602.42	3.13	55,960.24	10.00	503,642.18

合计	17,842,620.18	100.00	112,040.00	0.63	17,730,580.18
----	---------------	--------	------------	------	---------------

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内					
其中：0-3 个月	16,943,736.17	91.41	-	-	16,943,736.17
4-12 个月	1,591,832.74	8.59	79,591.64	5.00	1,512,241.10
合计	18,535,568.91	100.00	79,591.64	0.43	18,455,977.27

（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 112,040.00 元。

（3）本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中新科技集团股份有限公司	8,230,936.41	46.13	12,340.90
宁波泰鸿机电有限公司	2,597,594.09	14.56	-
宁波亚博笙进出口贸易有限公司	1,887,146.29	10.58	19,263.18
昆山邦皓塑业有限公司	914,574.00	5.13	-
上海航空电器有限公司	815,200.00	4.57	-
合计	14,445,450.79	80.97	31,604.08

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	2016.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提 比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	17,830.68	1.37	1,366.53	7.66	16,464.15
保证金及备用金	1,280,050.00	98.63	-	-	1,280,050.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

合计	1,297,880.68	100.00	1,366.53	0.11	1,296,514.15
----	--------------	--------	----------	------	--------------

其他应收款按种类披露（续）

种类	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	9,500.00	0.95	475.00	5.00	9,025.00
保证金及备用金	990,050.00	99.05	-	-	990,050.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	999,550.00	100.00	475.00	0.05	999,075.00

说明：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	309,330.68	23.83	416.53	0.13	308,914.15
1-2 年	988,550.00	76.17	950.00	0.10	987,600.00
合计	1,297,880.68	100.00	1,366.53	0.11	1,296,514.15

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）：

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	999,550.00	100.00	475.00	0.05	999,075.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回上期坏账准备 475.00 元，并计提当期坏账准备 1,366.53 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质披露

项目	2016.06.30 账面余额	2015.12.31 账面余额
保证金及押金	1,274,050.00	974,050.00
备用金	6,000.00	16,000.00

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

退货款	17,830.68	9,500.00
合计	1,297,880.68	999,550.00

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波海腾模具有限公司	押金	714,050.00	1-2 年	55.02	-
友博融资租赁(上海)有限公司	押金	300,000.00	1 年以内	23.11	-
仲利国际租赁有限公司	押金	160,000.00	1-2 年	12.33	-
宁波泰鸿机电有限公司	押金	100,000.00	1-2 年	7.70	-
北仑众奥精密机械厂	退货款	9,500.00	1-2 年	0.73	950.00
合计		1,283,550.00		98.89	950.00

3、长期股权投资

项目	2016.06.30			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,506,876.31	-	1,506,876.31	1,506,876.31	-	1,506,876.31

续：对子公司投资

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥亚鹏机械设备有限公司	1,506,876.31	-	-	1,506,876.31	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期数	上年同期
营业收入	19,542,277.21	13,228,291.37
营业成本	15,063,396.31	9,412,393.02

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

宁波鸿立光电科技股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期发生	上年同期发
非流动性资产处置损益		
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）	822,171.92	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-582.46	2,868.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益总额	821,589.46	2,868.95
减：非经常性损益的所得税影响数	2,897.36	717.24
非经常性损益净额	818,692.10	2,151.71
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	818,692.10	2,151.71