

公告编号：2016-007

证券代码：838631

证券简称：英锐光电

主办券商：民生证券



# 英锐光电

NEEQ:838631

南阳英锐光电科技股份有限公司  
( Nanyang YingRui Photoelectric  
Science and technology Co., LTD. )



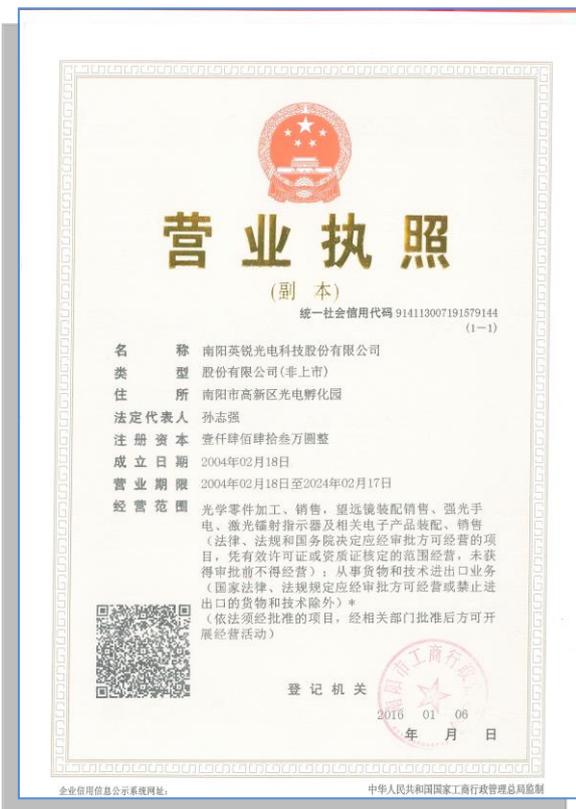
## 半年度报告

2016

## 公司半年度大事记

2016 年 1 月 6 日，公司取得了南阳市工商局核发的新的《营业执照》，公司注册资本由 12,000,000 元变更为 14,430,000 元。

2016 年 7 月 26 日，公司取得了股转系统的挂牌函，公司股票于 8 月 5 日成功在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。



### 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函 [2016] 5897 号

#### 关于同意南阳英锐光电科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

南阳英锐光电科技股份有限公司：

你公司报送的《南阳英锐光电科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（宛英锐股字[2016]001号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



# 目录

## 一、基本信息

声明与提示 .....	1
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	6

## 二、非财务信息

第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15

## 三、财务信息

第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	25

## 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：	公司董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 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。</li> <li>2. 报告期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。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	南阳英锐光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanyang YingRui Photoelectric Science and technology Co., LTD.
证券简称	英锐光电
证券代码	838631
法定代表人	孙志强
注册地址	河南省南阳市高新区光电孵化园
办公地址	河南省南阳市高新区创业中心光电孵化园 G 座
主办券商	民生证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	杨克林
电话	0377-62223222
传真	0377-63659992
电子邮箱	ykelin@aliyun.com
公司网址	<a href="http://www.nyyingrui.com">http://www.nyyingrui.com</a>
联系地址及邮政编码	河南省南阳市高新区创业中心光电孵化园 G 座 473000

### 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	2016-08-05
行业（证监会规定的行业大类）	根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司主营业务所属行业为仪器仪表制造业，分类代码为 C40。
主要产品与服务项目	精密光学元件
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	14,430,000
控股股东	廖莉英、孙志强
实际控制人	廖莉英、孙志强

是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	1

## 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	11,610,528.63	9,792,819.20	18.56
毛利率%	21.25	18.29	-
归属于挂牌公司股东的净利润	519,379.14	755,074.32	-31.21
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	520,318.30	754,793.82	-31.06
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)	2.65	124.92	-
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)	2.66	124.87	-
基本每股收益	0.04	0.94	-96.19

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	27,826,345.75	25,534,346.82	8.98
负债总计	7,999,333.68	6,226,713.89	28.47
归属于挂牌公司股东的净资产	19,827,012.07	19,307,632.93	2.69
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.34	2.69
资产负债率%	28.75	24.39	-
流动比率	1.84	2.40	-
利息保障倍数	5.42	8.73	-

### 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	705,186.75	3,312,982.50	-78.71
应收账款周转率	1.88	2.50	-24.78
存货周转率	1.51	2.24	-32.46

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.98	-17.59	-
营业收入增长率%	18.56	30.85	-
净利润增长率%	-31.21	1093.79	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司主营业务为精密光学棱镜、光学透镜的研发、生产和销售，所处大行业为光学行业，细分行业属于光学元件与光学仪器制造业。根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所从事行业归属于仪器仪表制造业（C40）中的光学仪器制造（C4041）。公司是行业内有一定影响力的精密光学元组件产品制造商，公司依托优质客户，以技术研发为基础，以全国渠道为支撑，为下游诸如望远镜、瞄准器制造商、生物信息识别仪器制造商等提供优质的精密光学元件产品和服务。公司采取集产品研发、生产、加工及销售于一体的经营模式，通过与优质客户建立长期业务合作关系，采取由营销团队组织，技术部门配合的方式进行业务开拓。公司目前主要采取“订单式”销售模式，具体来说，根据客户订单和对产品的要求，自行采购原材料进行生产，并销售给客户取得收入。公司的主要收入来源为精密光学棱镜、透镜的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

### 二、经营情况

1、2016年上半年，公司实现营业收入 11,610,528.63 元，同比增长 18.56%。2015 下半年，随着股东投资款的陆续进入，公司逐渐摆脱了营运资金紧张的窘境，同时加大了对固定资产的投入和市场的开拓力度。报告期内，公司新进设备陆续投入使用，生产能力不断增强，与此同时，公司市场开拓成效显著，在稳定对现有优质客户销售基础上，积极拓展上下游业务，增加对其他优质客户销售力度，进而使得公司营业收入有较大增长。

2、报告期内，公司实现净利润 519,379.14 元，同比减少 31.21%。主要原因有：（1）上年同期不规范使用的票据按时解付，其他应收款及时回收，上年同期期末冲回已计提的坏账损失；（2）本期公司加大对研发项目的投入、同时增加管理人员薪酬及支付公司新三板挂牌中介费用等。整体而言，报告期内，公司产品的销售规模、综合毛利率均有所上升，盈利能力逐步增强。

3、报告期内，公司经营活动现金流量净额为 705,186.75 元，同比减少 78.71%。上年同期，公司自有资金少，且融资渠道受限，营运资金紧张，公司主要依靠延长供应商付款期去缓解营运资金缺口压力，此种方式减少了公司经营现金支出，但一定程度上影响了公司

和供应商之间的关系，制约了公司发展。2015 年下半年开始，公司通过股权融资的方式吸收股东投资 1,849 万元，逐渐摆脱了营运资金紧张的窘境，应付账款均能按期支付，净利润基本和经营性活动现金净流量相匹配。

4、报告期内，公司精密光学元器件业务相对稳定，保持稳定发展趋势。受益于智慧城市产业及虚拟现实产业的发展，公司所处行业规模不断增长，因此公司与之相关的业务增长明显；同时，公司注重关键技术的研发与积累，与供应商及客户探索新的业务合作模式，在提供更优质产品和技术服务的基础上降低成本，保证公司的持续发展和持续盈利能力。

### 三、风险与价值

#### 1、市场需求波动及竞争加剧的风险

本公司的主要产品包括光学棱镜、光学透镜等精密光学元件，产品主要应用于闭路电视监控系统、显微镜、望远镜、枪瞄器、数字多媒体投影机、数码照相机、生物信息识别系统等消费类产品。影响消费类产品市场需求变动的因素很多，如经济周期、消费偏好、需求热点、技术更新换代等，受其影响，消费类电子产品市场需求也会呈现一定的波动。

针对上述风险，公司对不同的终端客户进行了具体的一对一分析，细化客户群体，积极与客户对接沟通，了解客户对产品的详细要求，并针对客户的终端产品进行跟进调研分析，研究应对措施，提升产品质量，满足客户需求，增强客户对产品的信赖。

#### 2、核心技术人员流失风险

本公司是高新技术企业，深谙技术对公司的重要性，但随着社会人才流动性的加剧，公司存在核心技术人员流失的风险。

针对上述风险，本公司通过不断培养新的技术人员、不断的引进新的技术人员的方式来充实公司核心技术人员的人才储备；同时，公司逐步完善新的研发激励措施，通过加大研发投入等方式提升研发能力，提高研发人员的薪酬待遇，进而降低核心技术人员的流失风险。

#### 3、客户相对集中的风险

公司客户集中度较高，前五大客户占公司的产品销售规模 70%以上，公司在一定程度存在客户相对集中的风险。

针对上述情况，公司自年初以来，积极开发新的客户，公司通过与客户的积极对接、沟通，深入协作，不断拓展合作深度，改进产品工艺和质量、强化服务等方式建立战略合作关系，开发和培养了一些优质客户。目前已开发新客户 2 家，降低了客户相对集中的风险。

#### 4、存货跌价风险

公司存货主要由原材料、在产品、库存商品、自制半成品等组成。光学仪器产品的多样性导致客户对产品技术要求的参差不齐，公司产品多为定制，批次多，批量少，品种繁多，为保障及时向客户提供合格产品，公司存货较多。而市场产品价格多变，公司存货存在跌价风险。

针对上述风险，公司采取了严控物资流通过程、强化对物资采购的管控等多项措施，存货管理措施取得了一定的成效，但存货数量仍处于高位水平，在未来，公司仍会继续加大力度，强化采购、生产、销售等各环节的存货管理，以逐步释放和降低存货风险。

#### 5、实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人为廖莉英和孙志强（廖莉英和孙志强为夫妻关系），两人合计持有公司 62.13%的股份。公司存在实际控制人不当控制的风险。

针对上述风险，公司通过建立三会运行机制和完善法人治理制度，包括建立重大投资管理制度、关联交易管理制度、对外担保管理制度、投资者关系管理制度等方式降低上述风险，以加强对其他中小股东利益的保护，以避免股权集中带来的风险。

#### 6、公司治理风险

自股份公司设立时，公司便制定了《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》等一系列公司治理规则，目前公司治理顺畅，三会的运作机制得到了有效落实。但股份公司毕竟成立时间不长，公司治理机制还需要不断地实践和检验，公司存在一定的治理风险。

针对上述风险，公司加强与中介机构特别是券商及律师的沟通，做到合法合规经营，对不合时宜的制度做出及时、必要的修订，达到降低公司治理风险的目的。

## 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	否	-
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	第四节 二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	是	第四节 二、(二)
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) 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	-	-
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）	5,000,000.00	1,361,034.66
5 关联担保	8,000,000.00	3,000,000.00

6 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
7 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>4,361,034.66</b>

日常性关联交易情况说明：

2016 年 7 月 26 日，公司召开第二次临时股东大会，通过了《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》，预计 2016 年全年由关联方孙志强、廖莉英向公司无偿提供财务资助累计金额不超过 500.00 万元，关联方孙志强、廖莉英为公司向银行贷款无偿提供担保的累计金额不超过 800.00 万元。报告期内，公司共接受关联方孙志强无偿提供的财务资助计 1,361,034.66 元，上述资金均用于补充公司经营资金、支付职工薪酬及归还银行贷款等公司日常经营活动，报告期内，公司累计归还其 552,794.89 元，截至本期期末余额为 855,805.37 元；报告期内，公司关联方孙志强、廖莉英为公司向银行贷款 300.00 万元无偿提供连带担保，未超过预计关联担保额度。

上述事项均已在公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2016-005）中予以披露。

鉴于中小企业融资难度较大，为了补充公司营运资金不足，关联方为公司无偿提供财务资助具有必要性。上述日常性关联交易系公司正常经营需要，不存在损害公司利益的情形，对公司生产经营不会构成重大不利影响。

**（二）报告期内承诺事项的履行情况**

承诺事项			
序号	承诺事项名称	承诺人	履行情况
1	《关于避免及减少关联交易的承诺函》	全体董事、监事及高级管理人员	正常履行
2	《关于任职资格等事项的声明和承诺》	全体董事、监事及高级管理人员	正常履行
3	《关于不规范使用票据的声明和承诺》	控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英	正常履行
4	《关于关联方资金占用的声明和承诺》	控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英	正常履行
5	《避免同业竞争承诺函》	全体董事、监事、高级管理人员及持股 5% 以上公司股东	正常履行

承诺事项			
序号	承诺事项名称	承诺人	履行情况
6	《关于社会保险及住房公积金缴纳情况的声明》	控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英	正常履行
7	《核心技术人员关于竞业禁止事项的承诺》	核心技术人员	正常履行
<p>承诺事项情况说明：</p> <p>为保证公司正常持续的生产经营,公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东、核心技术人员签署了一系列声明和承诺，截至本报告签署日，上述股东及人员未违反相关承诺。</p>			

## 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	2,295,000	15.90	-30,000	2,265,000	15.70
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	45,000	0.31	10,000	55,000	0.38
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,135,000	84.10	30,000	12,165,000	84.30
	其中：控股股东、实际控制人	8,964,000	62.13	-	8,964,000	62.13
	董事、监事、高管	1,095,000	7.59	30,000	1,125,000	7.80
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>14,430,000</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>	<b>14,430,000</b>	<b>100.00</b>
普通股股东人数		30				

限售股份变动说明：

2016 年 3 月 11 日，公司原监事段国平因个人原因辞去公司职工代表监事一职，公司召开职工代表大会重新选举冯华为公司新的职工代表监事，冯华持有公司 40,000 股份，按照有关法律规定，其中 30,000 股为有限售条件股份，10,000 股为无限售条件股份。

备注：公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英在公司担任职务，其中孙志强担任公司董事长、总经理，廖莉英担任董事，其合计持有的有限售条件股份已从董事、监事、高管持有的有限售条件股份中予以扣除。

### 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
----	------	-------	------	-------	---------	-------------	-------------

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	廖莉英	6,324,000	-	6,324,000	43.83	6,324,000	-
2	孙志强	2,640,000	-	2,640,000	18.30	2,640,000	-
3	李德臣	1,100,000	-	1,100,000	7.62	-	1,100,000
4	孙志兰	960,000	-	960,000	6.65	960,000	-
5	黄龙	960,000	-	960,000	6.65	960,000	-
6	赵青松	480,000	-	480,000	3.33	480,000	-
7	刘楚宏	240,000	-	240,000	1.66	240,000	-
8	董凌宇	200,000	-	200,000	1.39	-	200,000
9	张雪梅	144,000	-	144,000	1.00	144,000	-
10	贾学献	132,000	-	132,000	0.91	132,000	-
<b>合计</b>		<b>13,180,000</b>	<b>-</b>	<b>13,180,000</b>	<b>91.34</b>	<b>11,880,000</b>	<b>1,300,000</b>

前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，廖莉英与孙志强为夫妻关系，孙志兰与孙志强为同胞姐弟关系，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

报告期内，廖莉英直接持有公司 632.40 万股股份，占股本总额的 43.83%，孙志强直接持有公司 264.00 万股股份，占股本总额的 18.30%。廖莉英、孙志强为夫妻关系，合计持有公司 62.13% 的股份，为公司共同控股股东。

廖莉英，女，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 7 月出生。大专学历。1988 年 10 月至 1996 年 8 月，就职于江西有色冶金建设公司，任销售经理；1996 年 8 月至 2011 年 9 月，在浙江义乌小商品城从事个体经营；2004 年 2 月至 2015 年 11 月，担任有限公司监事；2015 年 11 月至今，担任股份公司董事，任期三年。

孙志强，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 3 月出生，大专学历。1984 年 12 月至 1996 年 8 月，就职于江西有色冶金建设公司，任销售经理；1996 年 8 月至 2000 年 5 月，在浙江义乌中国小商品城从事个体经营活动；2000 年 6 月至 2004 年 2

月，就职于浙江舜宇光学有限公司，任销售经理；2004 年 2 月至 2015 年 11 月担任有限公司执行董事兼总经理；2015 年 11 月至今，担任股份公司法定代表人、董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为廖莉英、孙志强（廖莉英、孙志强为夫妻关系），其持股比例及个人简历具体情况参见“第五节、三（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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
孙志强	董事长、总经理	男	48	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
廖莉英	董事	女	49	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
黄龙	董事、副总经理	男	39	中专	2015.11.18--2018.11.17	是
杨克林	董事、董事会秘书、财务总监	男	43	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
李凯	董事	女	31	本科	2015.11.18--2018.11.17	是
张文杰	监事会主席	男	42	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
刘常富	监事	男	32	本科	2015.11.18--2018.11.17	是
冯华	职工监事	女	31	大专	2016.03.21--2018.11.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中,廖莉英与孙志强为夫妻关系。除此之外,公司董事、监事和高级管理人员之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

### 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
孙志强	董事长、总经理	2,640,000	-	2,640,000	18.30	-
廖莉英	董事	6,324,000	-	6,324,000	43.83	-
黄龙	董事、副总经理	960,000	-	960,000	6.65	-
杨克林	董事、董事会秘书、财务总监	30,000	-	30,000	0.21	-
李凯	董事	-	-	-	-	-
张文杰	监事会主席	90,000	-	90,000	0.62	-

刘常富	监事	60,000	-	60,000	0.42	-
冯华	职工监事	40,000	-	40,000	0.28	-
<b>合计</b>		<b>10,144,000</b>	<b>-</b>	<b>10,144,000</b>	<b>70.31</b>	<b>-</b>

### 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
段国平	职工代表监事	离任	-	2016年3月，段国平因个人原因辞去公司职工代表监事一职
冯华	公司普通员工	新任	职工代表监事	2016年3月，因段国平辞去公司职工代表监事职务，公司召开职工代表大会重新选举冯华为公司新的职工代表监事

职工代表监事变动情况说明：

2016年11月18日，段国平被选举为公司职工代表监事，2016年3月11日，因个人原因，其辞去公司职工代表监事一职；公司重新召开职工代表大会，选举冯华为公司新的职工代表监事；由于原职工代表监事段国平在公司就职时间较短，且其不属于公司核心技术人员，因而其辞职不会对公司生产经营活动产生任何不利影响。

职工代表监事变动具体情况已在公司的《公开转让说明书》中予以披露。

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	140	220

核心员工变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工，根据公司三会资料，报告期初公司拥有核心技术人员三人：孙志强、刘常富、朱小龙，其具体情况如下。

孙志强情况参见“第五节、三（一）控股股东情况”。

刘常富，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984年8月出生，本科学历。2008年7月至2014年6月，就职于利达光电股份有限公司，任技术员；2014年7月至2015年11月，担任有限公司技术员；2015年11月至今，担任股份公司监事，任期三年。

朱小龙，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年8月出生，专科学历。1998年6月至1999年7月，就职于东莞牡丹电子有限公司，任技术员；1999年8月至2003年9月，就职于中山信溪光电科技有限公司，任研发中心主任；2003年10月至2008年9月，就职于珠海创益精密机械厂，任研发中心主任；2008年10月至2015年11月，担任有限公司研发中心主任；2015年11月至今，担任股份公司研发中心主任、核心技术人员。

报告期内，公司的核心技术人员未发生变化。

## 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：无	

### 二、财务报表

#### (一) 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	第八节 二、(五)、1	835,243.52	1,698,998.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节 二、(五)、2	6,011,780.65	6,336,749.31
预付款项	第八节 二、(五)、3	633,291.41	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节 二、(五)、4	7,151.60	142,500.00
存货	第八节 二、(五)、5	6,482,703.16	5,594,526.30

项目	附注	期末余额	期初余额
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	第八节 二、（五）、6	720,577.75	584,456.79
<b>流动资产合计</b>	-	<b>14,690,748.09</b>	<b>14,357,230.91</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	第八节 二、（五）、7	12,412,851.93	10,249,227.18
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节 二、（五）、8	176,255.19	181,010.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节 二、（五）、9	498,688.45	695,726.41
递延所得税资产	第八节 二、（五）、10	47,802.09	51,151.97
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>13,135,597.66</b>	<b>11,177,115.91</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>27,826,345.75</b>	<b>25,534,346.82</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	第八节 二、（五）、11	3,000,000.00	1,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节 二、（五）、12	3,090,875.26	4,065,405.13
预收款项	第八节 二、（五）、13	168,628.61	1,993.00
应付职工薪酬	第八节 二、（五）、14	588,608.13	-
应交税费	第八节 二、（五）、15	103,266.81	29,089.74
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节 二、（五）、16	1,047,954.87	206,437.60
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	第八节 二、（五）、17	-	190,262.40
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>7,999,333.68</b>	<b>5,993,187.87</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	第八节 二、（五）、18	-	233,526.02
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	<b>233,526.02</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>7,999,333.68</b>	<b>6,226,713.89</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
股本	第八节 二、（五）、19	14,430,000.00	14,430,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节 二、（五）、20	5,136,426.79	5,136,426.79
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	第八节 二、（五）、21	260,585.28	-258,793.86
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>19,827,012.07</b>	<b>19,307,632.93</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>27,826,345.75</b>	<b>25,534,346.82</b>

法定代表人：孙志强 主管会计工作负责人：杨克林 会计机构负责人：杨克林

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节 二、（五）、22	<b>11,610,528.63</b>	<b>9,792,819.20</b>
减：营业成本	第八节 二、（五）、22	9,143,302.21	8,001,241.58
营业税金及附加	第八节 二、（五）、23	14,891.78	29,833.83
销售费用	第八节 二、（五）、24	247,914.84	170,802.97
管理费用	第八节 二、（五）、25	1,476,760.40	897,616.05
财务费用	第八节 二、（五）、26	137,852.71	114,921.07
资产减值损失	第八节 二、（五）、27	-22,332.48	-309,589.03
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>	-	<b>612,139.17</b>	<b>887,992.73</b>

加：营业外收入	第八节 二、（五）、28	-	330.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节 二、（五）、29	1,104.89	-
其中：非流动资产处置损失	-	1,104.89	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	611,034.28	888,322.73
减：所得税费用	第八节 二、（五）、30	91,655.14	133,248.41
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	519,379.14	755,074.32
<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>	-	519,379.14	755,074.32
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	第八节 二、（十一）、2	0.04	0.94
（二）稀释每股收益	第八节 二、（十一）、2	0.04	0.94

法定代表人：孙志强 主管会计工作负责人：杨克林 会计机构负责人：杨克林

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	14,075,922.77	10,376,703.02
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 二、（五）、 31（1）	3,836,656.35	296,266.92
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	17,912,579.12	10,672,969.94
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,059,666.11	4,523,009.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,251,892.19	1,999,852.80
支付的各项税费	-	168,692.07	468,807.28
支付其他与经营活动有关的现金	第八节 二、（五）、 31（2）	727,142.00	368,318.17
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	17,207,392.37	7,359,987.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	705,186.75	3,312,982.50
<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	-	660,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	660,000.0	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,590,625.61	1,646,135.30
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	3,590,625.61	1,646,135.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,930,625.61	-1,646,135.30

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节 二、（五）、 31（3）	-	13,400,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	3,000,000.00	13,400,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	138,316.13	114,921.07
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节 二、（五）、 31（4）	-	13,400,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	1,638,316.13	13,514,921.07
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	1,361,683.87	-114,921.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-863,754.99	1,551,926.13
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,698,998.51	58,068.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	835,243.52	1,609,994.36

法定代表人： 孙志强 主管会计工作负责人： 杨克林 会计机构负责人： 杨克林

## 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

#### (一) 公司基本情况

南阳英锐光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系原南阳市英锐光学仪器有限公司（以下简称“英锐有限公司”）。英锐有限公司是由孙志强、黄龙、廖莉英于 2004 年 2 月 18 日出资成立的一家有限责任公司。营业执照注册号：4113002001742。

英锐有限公司成立时注册资本为 80 万元。其中孙志强货币出资 50 万元，占注册资本的 62.50%；廖莉英货币出资 26 万元，占注册资本的 32.50%；黄龙货币出资 4 万元，占注册资本的 5%。

根据英锐有限公司 2015 年 6 月 26 日的股东会会议，经全体股东决议通过，英锐有限公司增加注册资本 500 万元人民币，新增实收资本由股东孙志强货币出资 10 万元、黄龙货币出资 50 万元、廖莉英货币出资 440 万元，于 2015 年 08 月 20 日之前缴足，变更后的实收资本为人民币 580 万元。

根据英锐有限公司 2015 年 9 月 10 日的股东会会议，经全体股东决议通过，英锐有限公司增加注册资本 620 万元人民币，新增实收资本由股东孙志强货币出资 252.40 万元、黄龙货币出资 38.00 万元、廖莉英货币出资 329.60 万元，于 2015 年 09 月 18 日之前缴足，变更后的实收资本为人民币 1200 万元。变更后，英锐有限公司的投资方及投资比例如下：孙志强货币出资 264 万元，占注册资本的 22.00%；黄龙货币出资 96 万元，占注册资本的 8.00%；廖莉英货币出资 840 万元，占注册资本的 70.00%。

2015 年 9 月 24 日，英锐有限公司股东会通过决议，股东廖莉英将其持有的英锐有限公司 12 万元的股权转让给赵丹；廖莉英将其持有的英锐有限公司 13.20 万元的股权转让给贾学献；廖莉英将其持有的英锐有限公司 14.40 万元的股权转让给张雪梅；廖莉英将其持有的英锐有限公司 48 万元的股权转让给赵青松；廖莉英将其持有的英锐有限公司 24 万元的股权转让给刘楚宏；廖莉英将其持有的英锐有限公司 96 万元的股权转让给孙志兰。

2015 年 9 月 30 日，英锐有限公司股东会通过决议，同意将公司组织形式从有限责任公司整体变更为股份有限公司。2015 年 11 月 18 日，股份公司召开创立大会暨 2015 年第一次股东大会，股东大会同意以 2015 年 9 月 30 日为基准日经审计的账面净资产 12,276,426.79 元，其中的 12,000,000.00 元折合股份 12,000,000 股，净资产扣除股本后的余额 276,426.79 元计入资本公积。

2015 年 12 月 1 日，经南阳市工商行政管理局核准登记，公司取得统一社会信用代码为 914113007191579144 的《营业执照》。

2015 年 12 月 14 日，股份公司 2015 年第二次临时股东大会通过决议，同意股份公司注册资本增至 14,430,000.00 元。新增部分由李德臣、朱小龙、杨克林等 21 名投资者以 3 元/股的价格认购。

2016 年 1 月 6 日，股份公司就上述增资办理了工商变更登记手续，并取得了南阳市工商行政管理局核发的《营业执照》。

经营范围：光学零件加工、销售，望远镜装配销售、强光手电、激光镭射指示器及相关电子产品装配、销售（法律、法规和国务院决定应经审批方可经营的项目，凭有效许可证或资质证核定的范围经营，未获得审批前不得经营）；从事货物和技术进出口业务（国家法律、法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经营期限：2004 年 02 月 18 日至 2024 年 02 月 17 日。

公司注册地址：南阳市高新区光电孵化园。

法定代表人：孙志强。

## （二）、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本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。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

**（三）、公司主要会计政策、会计估计**

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司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 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，下列表格如无特殊说明，货币单位均为人民币元。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、应收款项

（1）应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。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	余额为 100.00 万元（含）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计

	未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
--	-------------------------------------

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	账龄组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

6、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末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，期末，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) 存货可变现净值的确认方法

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。

7、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别折旧方法	使用年限	残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10 年	5	9.50-19.00
运输设备	10 年	5	9.50
办公设备	5 年	5	19.00

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

融资租入的固定资产，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。

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。

### （3）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。

## 8、在建工程

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

在建工程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。

## 9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

10、无形资产

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

本公司无形资产具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
专利权	5 年或合同约定受益年限
办公软件	5

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

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

11、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

12、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产

及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 15、收入的确认原则

### (1) 收入确认原则

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

#### ①销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

#### ②让渡资产使用权收入

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。

### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售光学透镜、光学棱镜等精密光学元件。公司根据与客户签定的销售合同或订单约定的交货方式,将货物发给客户或客户上门提货,客户收到货物并验收合格后且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入。

## 16、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,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,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，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。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

#### 17、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

18、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

19、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本公司本报告期内未发生其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期内未发生会计估计变更。

(四)、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额	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
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠政策

2015 年 11 月 16 日，本公司取得高新技术企业证书，证书编号：GR201541000277，有效期三年，根据相关规定，公司企业所得税自 2015 年起三年内减按 15% 的税率计缴。

(五)、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,873.91	19,156.71

项目	期末余额	期初余额
银行存款	809,369.61	1,679,841.80
<b>合计</b>	<b>835,243.52</b>	<b>1,698,998.51</b>

注：公司期末不存在使用受限的货币资金

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,330,084.89	100.00	318,304.24	5.03	6,011,780.65
其中：账龄组合	6,330,084.89	100.00	318,304.24	5.03	6,011,780.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>6,330,084.89</b>	<b>100.00</b>	<b>318,304.24</b>	<b>5.03</b>	<b>6,011,780.65</b>

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00	6,336,749.31
其中：账龄组合	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00	6,336,749.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,670,262.43</b>	<b>100.00</b>	<b>333,513.12</b>	<b>5.00</b>	<b>6,336,749.31</b>

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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例%
1 年以内	6,294,084.89	100.00	314,704.24	5.00
1 至 2 年	36,000.00	100.00	3,600.00	10.00
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
<b>合计</b>	<b>6,330,084.89</b>	<b>100.00</b>	<b>318,304.24</b>	<b>5.03</b>

续

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例%
1 年以内	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
<b>合计</b>	<b>6,670,262.43</b>	<b>100.00</b>	<b>333,513.12</b>	<b>5.00</b>

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	333,513.12	-	15,208.88	-	318,304.24

(3) 应收账款期末余额金额较大的款项情况:

2016 年 6 月 30 日应收账款中欠款金额前五名情况

名称	是否关联方	款项性质	金额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备期末余额
----	-------	------	----	----------------	----	----------

名称	是否关联方	款项性质	金额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备期末余额
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	货款	1,969,187.04	31.11	1 年以下	98,459.35
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	货款	1,271,777.48	20.09	1 年以下	63,588.87
重庆万才光学仪器有限公司	否	货款	1,261,385.59	19.93	1 年以下	63,069.28
格林比特(天津)生物信息技术有限公司	否	货款	614,314.00	9.70	1 年以下	30,715.70
南阳思博锐光电科技有限公司	否	货款	264,558.62	4.18	1 年以下	13,227.93
<b>合计</b>	-		<b>-5,381,222.73</b>	<b>85.01</b>	-	<b>269,061.14</b>

2015 年 12 月 31 日应收账款中欠款金额前五名情况

名称	是否关联方	款项性质	金额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备期末余额
昆明腾洋光学仪器有限公司	否	货款	2,923,654.28	43.83	1 年以下	146,182.71
南阳思博锐光电科技有限公司	否	货款	1,312,225.27	19.67	1 年以下	65,611.26
昆明昆阳德华光学厂	否	货款	1,071,294.66	16.06	1 年以下	53,564.73
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	货款	504,170.64	7.56	1 年以下	25,208.53
格林比特(天津)生物信息技术有限公司	否	货款	230,520.00	3.46	1 年以下	11,526.00
<b>合计</b>	-	-	<b>6,041,864.85</b>	<b>90.58</b>		<b>302,093.23</b>

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无应收其他关联方款项；本公司也不存在以应收款项为标的的质押情况。

### 3、预付款项

2016 年 6 月 30 日预付款项金额前五名情况

单位名称	是否关联方	金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
民生证券股份有限公司	否	300,000.00	47.37	1 年以内	未到结算期
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙人)	否	150,000.00	23.69	1 年以内	未到结算期

单位名称	是否关联方	金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
河南省嘉年华国际旅行社有限公司	否	100,000.00	15.79	1 年以内	未到结算期
郑州恒之瑞建材有限公司	否	24,000.00	3.79	1 年以内	未到结算期
南京贝特空调设备有限公司	否	23,200.00	3.66	1 年以内	未到结算期
合计	-	597,200.00	94.30	-	-

账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	633,291.41	100.00	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	633,291.41	100.00	-	-

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,528.00	100.00	376.40	5.00	7,151.60
其中：账龄组合	7,528.00	100.00	376.40	5.00	7,151.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	7,528.00	100.00	376.40	5.00	7,151.60

续

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	150,000.00	100.00	7,500.00	5.00	142,500.00
其中：账龄组合	150,000.00	100.00	7,500.00	5.00	142,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>150,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,500.00</b>	<b>5.00</b>	<b>142,500.00</b>

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	7,528.00	100.00	376.40	5.00	150,000.00	100.00	7,500.00	5.00
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>7,528.00</b>	<b>100.00</b>	<b>376.40</b>	<b>5.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,500.00</b>	<b>5.00</b>

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
准备金额	7,500.00	-	7,123.60	-	376.40
<b>合计</b>	<b>7,500.00</b>	<b>-</b>	<b>7,123.60</b>	<b>-</b>	<b>376.40</b>

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	-	150,000.00
备用金	7,528.00	-
<b>合计</b>	<b>7,528.00</b>	<b>150,000.00</b>

5、存货

存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,723,091.18	-	2,723,091.18
库存商品	2,362,378.06	-	2,362,378.06
在产品	1,247,700.68	-	1,247,700.68
低值易耗品	149,533.24	-	149,533.24
<b>合 计</b>	<b>6,482,703.16</b>	<b>-</b>	<b>6,482,703.16</b>

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,009,109.70	-	3,009,109.70
库存商品	1,198,682.68	-	1,198,682.68
在产品	1,200,342.43	-	1,200,342.43
低值易耗品	186,391.49	-	186,391.49
<b>合 计</b>	<b>5,594,526.30</b>	<b>-</b>	<b>5,594,526.30</b>

期末存货不存在减值。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	720,577.75	584,456.79
<b>合 计</b>	<b>720,577.75</b>	<b>584,456.79</b>

7、固定资产

固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值	-	-	-	-
1、年初余额	10,853,826.58	779,730.66	433,106.39	12,066,663.63
2、本年增加金额	1,880,099.56	916,859.83	439,360.25	3,236,319.64
(1) 购置	1,880,099.56	916,859.83	439,360.25	3,236,319.64
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	718,864.78	-	718,864.78

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(1) 处置或报废	-	718,864.78	-	718,864.78
4、年末余额	12,733,926.14	977,725.71	872,466.64	14,584,118.49
二、累计折旧	-	-	-	-
1、年初余额	1,530,850.31	140,439.17	146,146.97	1,817,436.45
2、本年增加金额	414,457.81	46,106.93	46,922.70	507,487.44
(1) 计提	414,457.81	46,106.93	46,922.70	507,487.44
3、本年减少金额	-	153,657.33	-	153,657.33
(1) 处置或报废	-	153,657.33	-	153,657.33
4、年末余额	1,945,308.12	32,888.77	193,069.67	2,171,266.56
三、减值准备	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1、年末账面价值	10,788,618.02	944,836.94	679,396.97	12,412,851.93
2、年初账面价值	9,322,976.27	639,291.49	286,959.42	10,249,227.18

8、无形资产

无形资产情况

项 目	专利权	软件	合 计
一、账面原值	189,320.38	8,000.00	197,320.38
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-

项 目	专利权	软件	合 计
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	189,320.38	8,000.00	197,320.38
二、累计摊销	-	-	-
1、年初余额	15,776.70	533.33	16,310.03
2、本年增加金额	4,287.30	467.86	4,755.16
(1) 计提	4,287.30	467.86	4,755.16
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	20,064.00	1,001.19	21,065.19
三、减值准备	-	-	-
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、年末账面价值	169,256.38	6,998.81	176,255.19
2、年初账面价值	173,543.68	7,466.67	181,010.35

9、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
装修费	695,726.41	-	197,037.96	-	498,688.45
合 计	695,726.41	-	197,037.96	-	498,688.45

10、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	47,802.09	318,680.64	51,151.97	341,013.12
合计	47,802.09	318,680.64	51,151.97	341,013.12

11、短期借款

(1)短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>

(2)短期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
中原银行股份有限公司南阳白河支行	2016/3/9	2017/3/9	人民币	7.00	3,000,000.00
<b>合计</b>	-	-	-	-	<b>3,000,000.00</b>

(3)借款情况说明

2016 年 3 月 9 日，由孙志强、廖莉英、南阳鼎丰光电有限公司提供连带责任担保，公司取得中原银行股份有限公司南阳分行贷款 300 万元，贷款期限自 2016 年 3 月 9 日至 2017 年 3 月 9 日。

12、应付账款

(1) 应付账款按性质列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	2,264,367.06	3,107,842.13
设备款	277,328.60	850,973.00
其他	549,179.60	106,590.00
<b>合 计</b>	<b>3,090,875.26</b>	<b>4,065,405.13</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

本公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收款项

(1) 预收款项列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	168,628.61	100.00	1,993.00	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>168,628.61</b>	<b>100</b>	<b>1,993.00</b>	<b>100</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：

本公司期末无账龄超过 1 年的重要预收账款

#### 14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	-	2,693,915.13	2,105,307.00	588,608.13
二、离职后福利-设定提存计划	-	146,585.19	146,585.19	--
三、辞退福利	-	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	-	--	--	--
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,840,500.32</b>	<b>2,251,892.19</b>	<b>588,608.13</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	2,549,037.84	1,960,429.71	588,608.13
职工福利费	-	78,017.00	78,017.00	-
社会保险费	-	54,565.29	54,565.29	-
其中：医疗保险费	-	49,543.90	49,543.90	-
工伤保险费	-	1,876.19	1,876.19	-
生育保险费	-	3,145.20	3,145.20	-
住房公积金	-	4,395.00	4,395.00	-
工会经费和职工教育经费	-	7,900.00	7,900.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>2,693,915.13</b>	<b>2,105,307.00</b>	<b>588,608.13</b>

(3) 离职后福利-设定提存计划如下

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

基本养老保险	-	138,799.52	138,799.52	-
失业保险	-	7,785.67	7,785.67	-
<b>合计</b>	-	<b>146,585.19</b>	<b>146,585.19</b>	-

15、应交税费

税种	期末余额	期初余额
所得税	103,243.68	26,470.21
代扣代缴个人所得税	23.13	2,619.53
<b>合计</b>	<b>103,266.81</b>	<b>29,089.74</b>

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	141,149.50	107,872.00
代垫款	906,805.37	98,565.60
<b>合计</b>	<b>1,047,954.87</b>	<b>206,437.60</b>

期末应付关联方款项情况详见本附注（六）关联方及其交易之“4、关联方期末余额”。

(2) 按账龄列示其他应付款

账龄	2015.6.30		2015.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,047,954.87	100.00	206,437.60	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,047,954.87</b>	<b>100.00</b>	<b>206,437.60</b>	<b>100.00</b>

(3) 期末其他应付款中欠款金额前五名

名称	是否关联方	款项内容	期末金额	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
孙志强	是	代垫款	855,805.37	1 年以内	81.66
黄龙	是	代垫款	51,000.00	1 年以内	4.87
贾明臣	否	往来款	50,000.00	1 年以内	4.77
徐斌	否	往来款	40,060.00	1 年以内	3.82
史杰	否	往来款	21,217.50	1 年以内	2.02

合计	-	-	1,018,082.87	-	97.14
----	---	---	--------------	---	-------

17、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款本息和	-	203,580.74
减：未确认融资费用	-	13,318.34
合计	-	190,262.40

18、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款本息和	-	443,945.60
减：未确认融资费用	-	20,157.18
小计	-	423,788.42
减：一年内到期长期应付款	-	190,262.40
合计	-	233,526.02

2015 年 3 月 21 日，公司与南阳赢嘉汽车销售服务有限公司签订购车合同，约定公司从南阳赢嘉汽车销售服务有限公司采购 FAW-AUDI 奥迪汽车一辆，合同总金额 769,000.00 元，为享受购车分期付款低利率优惠政策，公司采用首付款 231,000.00 元、剩余购车款 538,000.00 元分期支付的方式付款；2016 年 6 月此车按揭款已全额付清。

19、实收资本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例 (%)
廖莉英	6,324,000.00	-	-	6,324,000.00	43.83
孙志强	2,640,000.00	-	-	2,640,000.00	18.30
李德臣	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00	7.62
黄龙	960,000.00	-	-	960,000.00	6.65
孙志兰	960,000.00	-	-	960,000.00	6.65
赵青松	480,000.00	-	-	480,000.00	3.33
刘楚宏	240,000.00	-	-	240,000.00	1.66
董凌宇	200,000.00	-	-	200,000.00	1.39
张雪梅	144,000.00	-	-	144,000.00	1.00
贾学献	132,000.00	-	-	132,000.00	0.91
赵丹	120,000.00	-	-	120,000.00	0.83
方康彪	110,000.00	-	-	110,000.00	0.76
马芳	100,000.00	-	-	100,000.00	0.69

李东峰	100,000.00	-	-	100,000.00	0.69
张子强	100,000.00	-	-	100,000.00	0.69
张文杰	90,000.00	-	-	90,000.00	0.62
刘常富	60,000.00	-	-	60,000.00	0.42
朱小龙	60,000.00	-	-	60,000.00	0.42
刘贤亮	60,000.00	-	-	60,000.00	0.42
李平平	60,000.00	-	-	60,000.00	0.42
孙志香	50,000.00	-	-	50,000.00	0.35
付厘聪	50,000.00	-	-	50,000.00	0.35
韩翰	50,000.00	-	-	50,000.00	0.35
江祎	50,000.00	-	-	50,000.00	0.35
冯华	40,000.00	-	-	40,000.00	0.28
田恩华	30,000.00	-	-	30,000.00	0.21
耿喜凤	30,000.00	-	-	30,000.00	0.21
郑小龙	30,000.00	-	-	30,000.00	0.21
杨克林	30,000.00	-	-	30,000.00	0.21
李慧敏	30,000.00	-	-	30,000.00	0.21
<b>合计</b>	<b>14,430,000.00</b>	-	-	<b>14,430,000.00</b>	<b>100.00</b>

20、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	5,136,426.79	-	-	5,136,426.79
<b>合计</b>	<b>5,136,426.79</b>	-	-	<b>5,136,426.79</b>

说明：2015 年增加的资本公积由股本溢价 4,860,000.00 与股改截止日 9 月 30 日未分配利润转资本公积 276,426.79 形成。

21、未分配利润

项目	本期	上年
调整前上年末未分配利润	-258,793.86	-573,076.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-258,793.86	-573,076.96
加：本期净利润	519,379.14	590,709.89
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备金	-	-

项目	本期	上年
应付普通股股利	-	-
股改日未分配利润转资本公积	-	276,426.79
其他	-	-
期末未分配利润	<b>260,585.28</b>	<b>-258,793.86</b>

22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,665,026.66	8,325,842.52	9,792,819.20	8,001,241.56
其他业务	945,501.97	817,459.69		
合计	<b>11,610,528.63</b>	<b>9,143,302.21</b>	<b>9,792,819.20</b>	<b>8,001,241.56</b>

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额	上期发生额
棱镜类	3,820,914.60	3,635,292.82
透镜类	6,270,642.53	6,026,799.78
其他	573,469.53	130,726.60
主营业务收入合计	10,665,026.66	9,792,819.20
棱镜类	3,023,354.04	2,905,689.55
透镜类	4,832,835.41	4,985,741.67
其他	469,653.07	109,810.34
主营业务成本合计	<b>8,325,842.52</b>	<b>8,001,241.56</b>

23、营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,686.88	17,403.06
教育费附加	3,722.95	7,458.46
地方教育附加	2,481.95	4,972.31
合计	<b>14,891.78</b>	<b>29,833.83</b>

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	136,687.67	69,744.00
差旅费	16,130.30	9,739.00
运输费	83,348.27	89,959.97
其他	11,748.60	1,360.00
<b>合计</b>	<b>247,914.84</b>	<b>170,802.97</b>

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	281,258.27	166,928.00
办公费	30,130.50	18,364.50
业务招待费	94,270.00	18,146.00
排污费	-	4,025.00
研发经费	726,382.25	596,503.90
服务费	79,719.48	-
折旧费	54,320.30	56,346.95
房租	60,435.00	31,500.00
差旅费	63,637.64	-
车辆费	30,287.74	-
无形资产摊销	4,755.16	-
印花税	4,124.06	900.00
其他	17,440.00	4,901.70
<b>合计</b>	<b>1,476,760.40</b>	<b>897,616.05</b>

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,316.13	114,906.07
减：利息收入	1,328.42	-
手续费	865.00	15.00
<b>合计</b>	<b>137,852.71</b>	<b>114,921.07</b>

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-22,332.48	-309,589.03

28、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-
其他	-	330.00
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>330.00</b>

29、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,104.89	-
其中：固定资产处置损失	1,104.89	-
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,104.89</b>	<b>-</b>

30、所得税费用

所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	88,305.27	86,810.05
递延所得税费用	3,349.87	46,438.36
<b>合计</b>	<b>91,655.14</b>	<b>133,248.41</b>

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	1,328.42	-
往来款	3,835,327.93	296,266.92
<b>合计</b>	<b>3,836,656.35</b>	<b>296,266.92</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	615,049.83	197,500.20
销售费用付现	111,227.17	170,802.97
银行手续费	865.00	15.00
<b>合计</b>	<b>727,142.00</b>	<b>368,318.17</b>

(3) 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
其他往来款	-	13,400,000.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>13,400,000.00</b>

(4) 支付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
其他往来款	-	13,400,000.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>13,400,000.00</b>

32、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	519,379.14	755,074.32
加：资产减值准备	-22,332.48	-309,589.03
固定资产折旧	507,487.44	237,775.97
无形资产摊销	4,755.16	
长期待摊费用摊销	197,037.96	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	1,104.89	-
周转材料的摊销	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	138,316.13	114,906.07
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	3,349.88	46,438.36
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-888,176.86	1,080,987.09
经营性应收项目的减少	-309,095.31	5,735,581.71
经营性应付项目的增加	553,360.80	-4,348,191.99
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	705,186.75	3,312,982.50

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	835,243.52	1,609,994.36
减：现金的年初余额	1,698,998.51	58,068.23
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-863,754.99	1,551,926.13

(2) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	835,243.52	1,609,994.36
其中：库存现金	25,873.91	21,818.70
可随时用于支付的银行存款	809,369.61	1,588,175.66
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	-	-
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	835,243.52	1,609,994.36

(六)、关联方及其交易

1、实际控制人

实际控制人名称	关联关系	持股比例%
廖莉英	实际控制人之一、董事	43.83
孙志强	实际控制人之一、公司法定代表人、董事长、总经理	18.30

2、其他关联方

关联方名称	关联方与本公司关系	持股比例(%)
黄龙	本公司股东、董事、副总经理	6.65
孙志兰	本公司股东	6.65

李德臣	本公司股东	7.62
张文杰	本公司股东、监事会主席	0.62
刘常富	本公司股东、监事	0.42
杨克林	本公司股东、董事、董事会秘书、财务总监	0.21
李凯	董事	-
冯华	职工代表监事	0.28

### 3、关联方交易

2016 年 3 月 9 日，由孙志强、廖莉英、南阳鼎丰光电有限公司提供连带责任担保，公司取得中原银行股份有限公司南阳分行贷款 300 万元，贷款期限自 2016 年 3 月 9 日至 2017 年 3 月 9 日。

### 4、关联方期末余额

#### (1) 其他应付款

关联方	期末余额	期初余额
孙志强	855,805.37	47,565.60
黄龙	51,000.00	51,000.00
<b>合计</b>	<b>906,805.37</b>	<b>98,565.60</b>

备注：关联方孙志强期末余额系孙志强无偿提供资金用于公司日常经营活动所致，具体情况详见“第四节、重要事项”的“二、重要事项详情”之“(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况”；关联方黄龙期末余额系黄龙无偿提供资金用于公司日常经营活动所致，其发生在 2015 年度，具体情况可参见公司《公开转让说明书》有关章节。

### (七)、或有事项

报告期内本公司不存在应披露的或有事项。

### (八)、承诺事项

报告期内本公司不存在应披露的承诺事项。

### (九)、资产负债表日后事项

截至 2016 年 8 月 23 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### (十)、其他重要事项

报告期内本公司不存在应披露的其他重要事项。

### (十一)、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-1,104.89	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
政府补助	-	-
对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
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	-	-
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	-	-
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	-	330.00
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	-1,104.89	330.00
减：非经常性损益的所得税影响数	-165.73	49.50
非经常性损益净额	-939.16	280.50

2、净资产收益率及每股收益

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

(1) 2016 年上半年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.65	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.66	0.04	0.04

(2) 2015 年上半年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	124.92	0.94	0.94
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	124.87	0.94	0.94

上述数据采用以下计算公式计算而得：

(一) 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期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<sub>j</sub> 为报告期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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(二) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转

增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(三) 稀释每股收益

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

南阳英锐光电科技股份有限公司

