

公告编号：2017-010

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.)



年度报告

2016

公司年度大事记

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

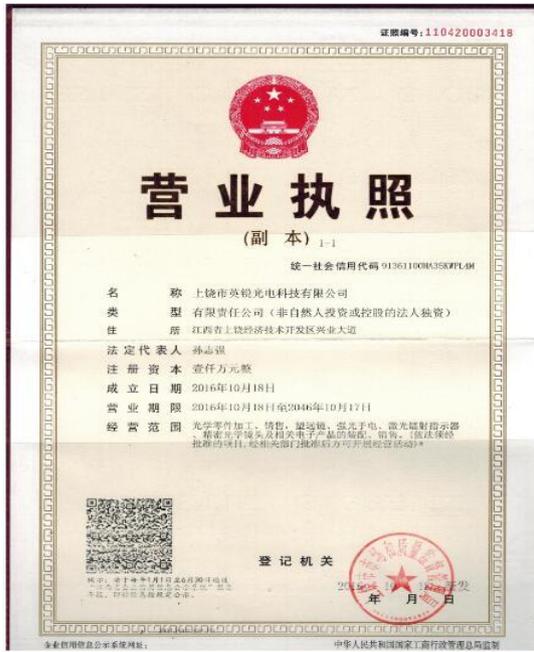
关于同意南阳英锐光电科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

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。



2016年10月8日，上饶市英锐光电科技有限公司注册成立，并取得了上饶市市场和质量监督管理局核发的《营业执照》，注册资本为10,000,000.00元。



2016年11月20日，上饶市英锐光电科技有限公司厂房建设项目举行了奠基典礼。项目占地20亩，全部建成投产后，预计产值1.2亿元。



目 录

目 录	3
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及分配情况	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节 公司治理及内部控制	34
第十节 财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、英锐光电	指	南阳英锐光电科技股份有限公司
英锐光学	指	南阳市英锐光学仪器有限公司
上饶子公司	指	上饶市英锐光电科技有限公司
主办券商	指	民生证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	南阳英锐光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南阳英锐光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	南阳英锐光电科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
精密光学元件	指	采用现代光学加工方法和技术，主要应用在现代数字光电产品、具有精密光学特性的光学元件。
光学透镜	指	利用光的反射和折射，减少光损，提高光效的光学元件。
光学组件	指	光学系统中由两个或两个以上光学元件组合而成的相对独立单元，或称光学部件。

第一节 声明与提示

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

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场需求波动及竞争加剧的风险	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，公司面临市场需求波动及竞争加剧的风险；
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；
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；
存货跌价风险	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；
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；
公司治理风险	自股份公司设立以来公司制定了相关制度和规则并运行良好，但股份公司毕竟设立时间不足一年，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；
经营持续亏损的风险	报告期内，公司出现了亏损，这是由于工艺技术不成熟、员

	工专业素质欠缺，深加工产品的合格率较低，返修产品增多，等原因造成的，尽管公司采取针对性措施并有信心在 2017 年度扭亏为盈，但公司仍面临经营持续亏损的风险
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	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
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭素玲、孙寒力
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨克林
电话	0377-6329 8688
传真	0377-6365 9992
电子邮箱	ykelin@aliyun.com
公司网址	http://www.nyingrui.com
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
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-05
分层情况	基础层
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

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	914113007191579144	否
税务登记证号码	-	-
组织机构代码	-	-

注：2015年11月18日公司完成股份制改制，股份公司成立。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》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,582,992.80	21,524,157.37	4.92%
毛利率%	15.71	19.51	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,224,084.85	590,709.89	-476.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,371,387.86	590,088.83	-501.87%
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）	-12.22	15.80	-
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）	-13.03	15.78	-
基本每股收益	-0.15	0.15	-204.76%

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	30,810,472.09	25,534,346.82	20.66%
负债总计	13,726,924.01	6,226,713.89	120.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,083,548.08	19,307,632.93	-11.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.34	-11.94%
资产负债率%（母公司）	42.92	24.39	-
资产负债率%（合并）	44.55	24.39	-
流动比率	1.82	2.40	-
利息保障倍数	-10.59	4.20	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-534,055.31	-3,699,497.46	-
应收账款周转率	4.21	5.05	-
存货周转率	2.53	3.57	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.66	21.38	-
营业收入增长率%	4.92	37.22	-
净利润增长率%	-476.51	706.53	-

五、股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	14,430,000.00	14,430,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-153,026.99
政府补助	300,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	330.00
非经常性损益合计	147,303.01
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	147,303.01

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

报告期内，公司主营业务为精密光学元件的研发、生产和销售，主营产品为光学棱镜、光学透镜等精密光学元件。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）。

公司生产的光学棱镜、光学透镜等精密光学元件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。

公司是行业内有一定影响力的精密光学元件产品制造商，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。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016年度，公司实现营业收入 22,582,992.80 元，同比增长 4.92%，与上年度基本持平。

报告期内，公司不断与客户加强深入合作，开发了中山联合光电科技股份有限公司这一优质客户，该客户对产品（尤其是镀膜产品）生产工艺和生产材质提出了更高的质量要求。为提升产品质量，适应客户对产品质量更高的要求及对镀膜产品件需求的增加，公司新增光学镀膜机 4 台，超清洗设备 2 台，精雕机 1 台，并投入大量的资源、精力来开发研制新产品，截至报告期期末，公司镀膜产品已形成一定生产能力，为下一年产量的提升奠定了较好的基础。

报告期内，公司亏损 2,224,084.85 元。主要原因如下：

(1) 公司加大了对新开发客户产品的研发、试制，但因产品对材质的高要求以及镀膜工艺技术不够完善，公司出现产品一次合格通过率偏低的情况，造成大量产品返修、改制致使产品成本增加，报告期内，公司发生的在产品返修数 137.65 万件，增加制造成本 40.64 万元；

(2) 因客户对镀膜件产品的订单增加，公司新了增镀膜设备，超清洗设备，并招聘大量员工从事产品加工及镀膜工艺改进，由于公司镀膜技术不完善，员工专业技能有待提高等原因，公司产品返修增加，致使增加人员工资开支 277.84 万元，其中：镀膜工艺改进增加人工开支 63 万元；残次品返修人工开支增加 83.16 万元；棱镜部、透镜部等前道生产人员增加人工开支增加 131.68 万元；

(3) 公司充分维护公司员工利益，规范经营，报告期内，为员工缴纳五险一金和员工培训费用，增加开支 62.40 万元；行政管理人员增加和薪资调整增加开支 45.21 万元；

报告期内，公司启动了上饶市英锐科技有限公司建设项目；英锐科技（深圳）有限公司项目也在筹建当中。随着公司新客户的不断开发，公司生产技术尤其是透镜前段工序和镀膜工艺的不断改善，公司生产能力及产品质量将会有较大改观和提升。2017 年度公司营业收入预计将较 2016 年度有大幅度增长，亏损状况将得到扭转。

2016 年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年。这一年公司确定了新的发展战略，实现了在全国中小企业股份转让系统挂牌，为不断规范公司治理，防控经营风险，积极发挥资本市场功能，做大做强英锐光电，奠定更加坚实的基础。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	22,582,992.80	4.92%	-	21,524,157.37	37.22%	-
营业成本	19,035,042.44	9.87%	84.29%	17,325,219.11	33.12%	80.49%
毛利率	15.71%	-	-	19.51%	-	-
管理费用	4,217,419.95	37.16%	18.68%	3,074,906.17	95.84%	14.29%

销售费用	667,928.29	119.96%	2.96%	303,653.17	28.33%	1.41%
财务费用	361,822.02	35.06%	1.60%	267,897.45	-2.10%	1.24%
营业利润	-2,478,733.64	-421.40%	-10.98%	771,240.48	581.99%	3.58%
营业外收入	300,330.00	41,003.93%	1.33%	730.66	-8.67%	0.00%
营业外支出	153,026.99	-	-	-	-	-
净利润	-2,224,084.85	-476.51%	-9.85%	590,709.89	706.53%	2.74%

项目重大变动原因：

1、管理费用本期较上年增加管理费用 114.25 万元，同比上升 37.16%。原因如下：管理层人员（含财务人员）增加和薪资调整增加开支 28.42 万元，其中：因以前年度公司管理员工资偏低，与其职务不匹配，为激励管理人员的积极性，公司对管理人员进行了调薪，增加了开支 17.16 万元；引进了一些高素质的人才，增加了开支 11.26 万元；为保障员工利益，增加五险一金及职工教育费 47.81 万元；新增购置车辆及办公设备增加折旧费用 9.17 万元；上饶子公司开办费支出 10.01 万元；公司新三板挂牌成功，公司庆典及融资业务等招待费用 9.54 万元；公司办公厂区装修费用摊销 4.53 万元。

2、销售费用本期较上年增加销售费用 36.43 万元，同比上升 119.96%。原因如下：本年度为开发重要客户中山联合光电股份有限公司，导致差旅费用增加 12.33 万元；为提升销售业务收入，吸引高素质销售人才，增加销售人员工资及福利费 16.79 万元；公司新增宣传费用 7.70 万元。

3、财务费用本期较上年增加财务费用 9.39 万元，同比上升 35.06%。原因如下：与重庆万才光学仪器有限公司签订信用政策给予 1.5%现金折扣发生现金折扣 8.75 万元；本期融资租赁增加，融资成本提高，导致财务费用增加 5.65 万元；本期末由南阳市中小企业担保中心进行担保的短期贷款到期，担保费较上年减少 3.60 万元。

4、营业利润本期较上年减少 324.99 万元，同比下降 421.40%。原因如下：公司营业收入增加 105.88 万元，但营业总成本增加 427.99 万元，其中主要有：营业成本增加 170.98 万元；销售费用、财务费用增加 150.68 万元；另根据部分不良在产品的可变现净值扣除加工费或维修费后的金额低于其账面价值的金额，计提存货跌价准备 80.29 万元。

5、营业外收入本期较上年增加 29.95 万元，同比上升 41,003.93%。原因：公司新三板挂牌成功，收到新三板挂牌政府补助 30 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	20,809,215.71	17,467,184.08	21,524,157.37	17,325,219.11
其他业务收入	1,773,777.09	1,567,858.36	-	-

合计	22,582,992.80	19,035,042.44	21,524,157.37	17,325,219.11
----	---------------	---------------	---------------	---------------

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
棱镜类	6,253,907.63	27.69%	6,093,969.34	28.31%
透镜类	14,555,308.08	64.45%	15,219,461.53	70.71%
其他主营业务收入	-	-	210,726.50	0.98%
其他业务收入	1,773,777.09	7.86%	-	-
合计	22,582,992.80	100.00%	21,524,157.37	100.00%

收入构成变动的的原因：

本期增加其他业务收入 1,773,777.09 元，主要是公司销售零部件毛坯形成的销售收入。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-534,055.31	-3,699,497.46
投资活动产生的现金流量净额	-3,897,875.87	-6,486,280.33
筹资活动产生的现金流量净额	3,670,247.77	11,826,708.07
合计	-761,683.41	1,640,930.28

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期净额增加 316.54 万元，同比上年增加 85.56%。原因如下：（1）应收账款管理加强，客户回款较上年增加 587.34 万元；（2）充分利用供应商商业信用周期，购买商品支付的现金较上年度减少 103.26 万元；同时（3）本期人工成本增加，导致支付给职工以及为职工支付的现金增加 396.42 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期净额增加 258.84 万元，同比上年增加 39.91%。原因如下：处置固定资产增加现金流入 66 万元，子公司收到施工保证金 80 万元，本期购置固定资产较上期减少 112.84 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期净额减少 815.65 万元，同比上年减少 68.97%。主要原因如下：（1）2015 年度吸收投资增加现金流入 1849 万元，本期未发生增资事宜，仅通过其他融资方式增加现金流入 426.68 万元（2）上年度归还银行贷款增加现金流出 150 万元及归还股东借款增加现金流出 384.16 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	珠海市敏夫光学仪器有限公司	5,570,721.06	24.67%	否

2	重庆万才光学仪器有限公司	5,215,863.23	23.1%	否
3	南阳鼎丰光电有限公司	3,145,303.45	13.93%	否
4	昆明腾洋光学仪器有限公司	2,792,608.85	12.37%	否
5	格林比特(天津)生物信息技术有限公司	2,021,529.91	8.95%	否
合计		18,746,025.50	83.02%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南阳市恒远光电科技有限公司	3,075,707.02	24.56%	否
2	南阳市达升光学仪器有限公司	2,255,414.52	18.01%	否
3	四川瑞天光学有限责任公司	2,080,142.47	16.61%	否
4	成都达盛光学实业有限公司	789,298.35	6.28%	否
5	成都光明光电股份有限公司	441,768.31	3.53%	否
合计		8,642,330.67	68.99%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,267,011.70	1,261,031.56
研发投入占营业收入的比例	5.61%	5.86%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

2016 年公司获得南阳市科技局批准成立市级研发中心，研发费用支出与上年度基本持平，研发人员结构稳定，完成研发项目 5 个，部分研发成果全部转化应用于产品生产过程，对提升产品品质和稳定公司销售有积极的作用。

2016 年研发项目共计 5 个，分别是 V 型红膜瞄准镜的研发，测、瞄合一半导体激光测距光学系统的研发，D 巨幕投影棱镜系统的研发，保罗棱镜工艺系统革新的研发，超软材质镜片加工工艺的研发。

(1) V 型红膜瞄准镜的研发项目于 2016 年 7 月完成；本项目研发的新产品 V 型红膜瞄准镜已经投产。

(2) 测、瞄合一半导体激光测距光学系统的研发项目于 2016 年 11 月完成；本项目总预算 22 万，实际投入 20.03 万，本项目研发的新产品测、瞄合一半导体激光测距光学系统已经投产。

(3) 3D 巨幕投影棱镜系统的研发项目于 2016 年 12 月完成；本项目总预算 22 万，实际投入 20.07 万，本项目研发的新产品 3D 巨幕投影棱镜系统已经投产。

(4) 保罗棱镜工艺系统革新的研发项目于 2016 年 12 月完成；本项目总预算 25 万，实际投入 22.57 万，本项目研发的新产品保罗棱镜工艺系统已经投产。

(5) 超软材质镜片加工工艺的研发项目于 2016 年 12 月完成；本项目总预算 36 万，实际投入 35.95 万，本项目研发的新产品超软材质镜片加工工艺已经投产。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	937,315.10	-44.83%	3.04%	1,698,998.51	2825.87%	6.65%	-3.61%
应收账款	4,403,813.61	-30.50%	14.29%	6,336,749.31	190.15%	24.82%	-10.53%
存货	9,459,292.24	69.08%	30.70%	5,594,526.30	36.14%	21.91%	8.79%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	13,215,370.15	28.94%	42.89%	10,249,227.18	106.30%	40.14%	2.75%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	100.00%	9.74%	1,500,000.00	-50.00%	5.87%	5.44%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	30,810,472.09	20.66%	-	25,534,346.82	21.38%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期较上期减少 76.17 万元，同比下降 44.83%。货币资金的变动系经营活动、投资活动、筹资活动共同影响的结果，具体分析详见本节关于现金流量分析。

2、应收账款本期较上期减少 193.29 万元，同比下降 30.50%。主要原因应收账款管理加强，公司采取积极地应收账款管控政策，加强与客户的沟通与交流，资金回笼加速。

3、存货本期较上期增加 386.48 万元，同比增加 69.08%。主要原因如下：临近 2016 年年末，公司接到客户订单 550 余万元，为了应对和减少交货风险，公司依据 2017 年生产计划提前备货。

4、短期借款本期较上期增加 150 万元，同比增加 100.0%。原因如下：2016 年度公司新增银行贷款 150 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 10 月 8 日，上饶市英锐光电科技有限公司注册成立，并取得了上饶市市场和质量监督管理局

核发的《营业执照》，注册资本为 10,000,000 元。2016 年 11 月 20 日，上饶市英锐光电科技有限公司厂房建设项目举行了奠基典礼。目前仍处于厂房等基础建设阶段。

（三）外部环境的分析

报告期内，全球经济持续不明朗，经济发展态势仍然不乐观。其中，新兴经济体和发展中国家的经济发展模式过于依赖传统经济，转型压力增大；中国经济的发展需要更多的耐心，增长新旧动能转换效率较低，面临的问题和矛盾将会更加突出，“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”压力依旧很大。

具体到精密光学元件行业，光学元件是制造各种光学仪器、图像显示产品、光学存储设备核心部件的重要组成部分。精密光学元件行业处于整个行业产业链的中上游，属于国家重点扶持的行业。国家通过发布重点支持产业目录、行业发展规划等形式，相继出台了多项重大政策，引导和鼓励光学元件及相关行业的发展。随着光学技术、薄膜技术、信息技术和微显示技术的发展，光学产品应用范围也越来越广，摄像机、视频服务器、外围设备和软件等构成巨大的潜在市场。

（四）竞争优势分析

竞争优势

公司在与国内知名光学仪器制造企业进行合作的过程中，逐步建立了具备自身公司特点的定制销售体系、生产计划体系和工艺研发体系，具备产品自主研发和技术工艺创新能力。

（1）研发优势

公司致力于精密光学元件的研发、生产和销售。通过持续的自主创新，已掌握了多项核心技术，已经取得了 1 项发明专利，6 项实用新型专利；成立了市级重点光学玻璃研发中心，研发团队中多位核心成员具有多年相关行业的工作经验，拥有公司管理、产品开发及技术成果转化的能力。公司自建专业化的研发、组装基地，各类研发、工艺、生产、测试设备装备齐全。

（2）技术优势

公司非常重视技术方面的投入和积累，具有较强的科研开发能力。公司精细化的运作，高效的人均产率，行业优秀技术人才及技能人才的集聚、高效分工的团队使得公司的技术水平得到客户的广泛认可。

竞争劣势

（1）公司经营规模较小

公司资产规模较小。虽然公司的资产规模不断扩大，但与国内同行业的上市或挂牌公司相比，经营规模明显偏小。但随着公司新产品的开发及新业务的不断开拓，公司经营规模较小的局面也将逐步得到改善。

（2）品牌影响力不足

公司一直把主要精力放在对精密光学元件产品的研发、生产和质量把控环节，品牌影响力不足，难以和市场份额占有量大的公司相抗衡。公司将通过积极维持和现有合作伙伴的合作关系，争取保持长期稳定

的合作关系；积极加强公司产品的市场宣传和推广，通过不同渠道和客户进行接触，让客户充分了解公司良好的产品和售后服务；充分利用地域和成本、技术优势，提高公司的竞争力。

（五）持续经营评价

（一）管理方面

公司治理结构完善，市场化竞争主体地位确立，基础化、科学化管理和内部风险控制能力逐步增强；公司核心管理团队、业务和技术骨干人员、客户资源稳定；随着公司新客户的不断开发，营收能力持续提升。

（二）财务方面

报告期内，公司盈利情况不佳，经营活动产生的现金流量也为负值，但在 2017 年，公司加强控制生产流程、严格落实了内部控制制度，引进了高素质的生产技术人员和管理人员、解决了生产管理中存在的问题，有效地提高了产品质量和生产效率。

公司生产技术尤其是透镜前段工序和镀膜工艺得到了大幅改善，产品合格率有明显提高，公司生产能力及产品质量也有了较大改观和提升。

2017 年度公司营业收入预计将较 2016 年度有大幅度增长，盈利和经营活动产生的现金流量不佳的状况将得到改善。

（三）行业发展趋势

光学元件是制造各种光学仪器、图像显示产品、光学存储设备核心部件的重要组成部分。精密光学元件行业处于整个行业产业链的中上游，属于国家重点扶持的行业。国家通过发布重点支持产业目录、行业发展规划等形式，相继出台了多项重大政策，引导和鼓励光学元件及相关行业的发展。随着光学技术、薄膜技术、信息技术和微显示技术的发展，光学产品应用范围会越来越广，摄像机、视频服务器、外围设备和软件等构成巨大的潜在市场。

（四）公司发展战略

公司为分散经营风险，积极延伸光电产业链，以优化产品结构，着眼于未来光电产品广泛的应用领域。积极在现有业务创新的基础上，重点发展大数据、云计算、物联网在智能交通行业的应用系统集成业务。安全驾驶预警系统主要应用于汽车行驶安全、日常管理等。该系统产品具有广阔的市场前景；2017 年度公司在致力于提高母公司营业收入和利润的同时，进一步扩大市场份额，加快子公司研发产品的试制和量产化进度。

（五）其他方面

公司生产经营合法合规。报告期内，公司不存在严重违反有关法律法规或政策导致大额处罚甚至责令

关闭的情形。公司生产经营正常，不存在异常原因导致的停工、停产。公司不存在因法律法规或政策变化可能造成重大不利影响的情形，不存在股东之间的股权纠纷，不存在因自然灾害、战争等不可抗力因素遭受严重损失的情形。

综上所述：报告期内，尽管公司出现经营亏损的情况，对公司的持续经营能力产生了不利影响，但上述情况预计将在 2017 年得到改善，公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

-

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场需求波动及竞争加剧的风险

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。同时，公司通过市场调研，搜集行业信息，已着手研发行业相关的延伸产品，通过新产品的开发，一方面可提高公司现有产品的产值；另一方面可拓展到新的产品领域，以提升公司的抗风险能力。

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，例如南阳鼎丰光电有限公司、中山联合光电科技股份有限公司等公司，逐步化解客户过度集中的风险；同时，公司积极与客户的进行对接、沟通，探寻

深入合作模式，不断拓展合作深度；对于公司内部，持续强化和提升全员的质量意识、服务观念，不断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，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。

（二）报告期内新增的风险因素

经营持续亏损的风险

2016 年度，公司实现营业收入为 22,582,992.80 元，亏损 2,224,084.85 元，公司面临经营持续亏损的风险。

报告期内，公司对产品进行了深加工，在原有基础上增加了光学镀膜工序，但由于工艺技术不成熟、员工专业素质欠缺，深加工产品的合格率较低，返修产品增多，生产成本增加，导致公司出现亏损。

针对上述情况，公司已采取多项应对措施：一是积极引入镀膜工艺技术工程师，解决生产工艺过程中存在的技术难题，改进生产工艺，提高生产效率，减少因返修而造成的成本增加；二是对员工进行技术培

训，提高员工的生产技能；三是强化内控流程，优化管理，加强成本控制，减少物料消耗等措施，降低生产成本和管理成本，提升盈利能力，降低亏损风险。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	1,116,804.40
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	8,000,000.00	3,000,000.00
6. 其他	-	-
总计	13,000,000.00	4,116,804.40

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
孙志强、廖莉英	提供无偿担保	3,000,000.00	是
总计	-	3,000,000.00	-

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：

上述公司偶发性关联交易，系公司关联方对公司发展的支持行为，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形。

上述关联交易可在一定程度上解决公司资金的需求，满足公司正常经营的需要，为公司现阶段更好的发展提供基础支持。

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

2016年第四次临时股东大会会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。公司决定出资人民币1000万元在江西省上饶经济技术开发区设立全资子公司。子公司名称为“上饶市英锐光电科技有限公司”，注册地为江西省上饶经济技术开发区兴业大道，经营范围为光学零件加工、销售，望远镜、强光手电、激光镭射指示器、精密光学镜头及相关电子产品的装配、销售。目前上饶子公司处于厂房前期建设阶段，尚未投产。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

承诺事项的履行情况：公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

2、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于任职资格等事项的声明和承诺》。

承诺事项的履行情况：公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

3、公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英出具了《关于不规范使用票据的声明和承诺》。

承诺事项的履行情况：公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

4、公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英出具了《关于关联方资金占用的声明和承诺》。

承诺事项的履行情况：公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

5、公司全体董事、监事、高级管理人员及持股5%以上公司股东出具了《避免同业竞争承诺函》。

承诺事项的履行情况：公司全体董事、监事、高级管理人员及持股5%以上公司股东在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

6、公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英出具了《关于社会保险及住房公积金缴纳情况的声明》。

承诺事项的履行情况：公司控股股东、实际控制人孙志强、廖莉英在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

7、公司核心技术人员出具了《核心技术人员关于竞业禁止事项的承诺》

承诺事项的履行情况：公司核心技术人员在报告期内严格遵守了所承诺的各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-运输设备	抵押	800,724.25	2.61%	按揭贷款抵押
固定资产-机器设备	抵押	5,930,332.43	19.30%	融资租赁抵押
总计	-	6,731,056.68	21.91%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	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	-	-	-	-	-
	其他	2,250,000	15.59	-40,000	2,210,000	15.32
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	62.12	-	8,964,000	62.12
	董事、监事、高管	1,095,000	7.59	30,000	1,125,000	7.80
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他	2,076,000	14.39	-	2,076,000	14.39
总股本		14,430,000	-	0	14,430,000	-

普通股股东人数

30

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，故其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示。

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。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	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	-
合计		13,180,000	0	13,180,000	91.34	11,880,000	1,300,000

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。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

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“第六节、三（一）控股股东、实际控制人情况”。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中原银行股份有限公司 南阳白河支行	3,000,000.00	7.00	2016.03.09--2017.03.09	否
抵押贷款	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	485,000.00	8.88	2016.04.06--2018.04.12	否
融资租赁	欧力士融资租赁（中国）有限公司深圳分公司	365,500.00	3.52	2016.08.16--2018.08.16	否
融资租赁	欧力士融资租赁（中国）有限公司深圳分公司	1,822,500.00	3.35	2016.08.16--2018.08.16	否
售后回租	浩瀚（上海）融资租赁有限公司	3,000,000.0	3.2	2016.11.28--2019.11.28	否
合计	-	8,673,000.00	-	-	-

注：上述表格第一项“银行贷款”部分：公司已按期偿还贷款，合同履行完毕；

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数

-	-	-	-
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
孙志强	董事长、总经理	男	49	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
廖莉英	董事	女	50	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
黄龙	董事、副总经理	男	40	中专	2015.11.18--2018.11.17	是
杨克林	董事、董事会秘书、财务总监	男	44	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
李凯	董事	女	32	本科	2015.11.18--2018.11.17	是
张文杰	监事会主席	男	44	大专	2015.11.18--2018.11.17	是
刘常富	监事	男	33	本科	2015.11.18--2018.11.17	是
冯华	职工监事	女	33	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	-

合计	-	10,144,000	30,000	10,144,000	70.31	-
----	---	------------	--------	------------	-------	---

(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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

冯华,女,中国国籍,无境外永久居留权,1984年9月出生,大专学历。2007年7月至2010年11月,在河南南阳从事个体经营;2010年12月至2016年3月,担任公司质检员;2016年3月至今,担任股份公司职工代表监事,任期三年。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
生产人员	97	129
销售人员	5	4
技术人员	27	30
财务人员	2	3
员工总计	140	175

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	-
本科	4	14

专科	35	44
专科以下	100	117
员工总计	140	175

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

1、人才引进与招聘

报告期内，通过多方面措施吸引适合企业经营发展的人才，不断引进技术人员，充实核心技术团队力量。

2、员工培训

公司按照入职培训、岗位培训相结合的要求，通过老师带徒弟等方式多方面、多形式地开展员工培训工
作，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、薪酬政策

公司以客观、公正、规范为原则，根据公司自身情况不断完善薪酬体系及绩效考核制度，以激发员工自
动自发的开展工作。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(二) 核心员工以及核心技术人员

项目	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	3	3	2,760,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

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，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。

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。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。公司为了进一步完善内部管理，制定了各项制度。例如：三会议事规则、募集资金管理制度、信息披露管理制度、修订公司章程增加了控股子公司管理等。从而提高了公司的管理水平，截止报告期末，公司治理实际情况符合股转公司的相关规则。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已通过公司章程等明确规定了股东的相关权利，股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、召集、支持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要流程，对企业募集资金、重大投资、资产购置和重大融资进行评估和审核，按审批程序进行决策。报告期内，公司重大决策按规定程序规范执行。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司共 1 次涉及修改《公司章程》

2016年10月15日，股份公司召开2016年第四次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，在公司章程中专门增加“第十二章 控股子公司管理”一章。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及采取协议转让；确认核心技术人员；启用新公司章程；对2016年度日常性关联交易进行预计；编制2016年半年度报告；公司设立全资子公司并修改公司章程；制定了《募集资金管理制度》；与浩瀚（上海）融资租赁有限公司开展融资租赁业务合作等。
监事会	3	2016年半年度报告、确认核心技术人员
股东大会	4	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及采取协议转让；确认核心技术人员；更换职工监事；对2016年度日常性关联交易进行预计；审议通过2016年半年度报告；设立全资子公司并修改公司章程；制定了《募集资金管理制度》等

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且严格依法履行各自的权利义务。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度以及《公司章程》的要求，合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书负责投资者关系管理工作，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。同时也加强未披露信息的保密工作。

对于潜在投资者，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，

加深了投资者对公司的了解。

公司通过投资者关系管理，规范了公司与投资者的关系，加强了公司与投资者的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，提升了公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运行，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合公众公司的要求，在完整性和合理性等方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度能够得到有效执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司自身实际情况制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度。遵循国家相关法律法规，做到有序工作、严格管理，有效执行和继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，在规范经营的层面继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并严格按照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字（2017）第 321021 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4 层 929 室
审计报告日期	2017-4-13
注册会计师姓名	郭素玲、孙寒力
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: center;">中兴财光华审会 字（ 2017 ）第 321021 号</p> <p>南阳英锐光电科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的南阳英锐光电科技股份有限公司（以下简称“英锐光电公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是英锐光电公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	

三、审计意见

我们认为，英锐光电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了英锐光电公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：郭素玲

中国注册会计师：孙寒力

二〇一七年四月十三日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	附注五、1、	937,315.10	1,698,998.51
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	附注五、2、	4,403,813.61	6,336,749.31
预付款项	附注五、3、	67,600.00	-
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	附注五、4、	407,550.00	142,500.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注五、5、	9,459,292.24	5,594,526.30
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	附注五、6、	1,030,321.38	584,456.79
流动资产合计	-	16,305,892.33	14,357,230.91
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	附注五、7、	13,215,370.15	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	附注五、8、	141,546.28	181,010.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	附注五、9、	554,325.42	695,726.41
递延所得税资产	附注五、10、	158,497.75	51,151.97
其他非流动资产	附注五、11、	434,840.16	
非流动资产合计	-	14,504,579.76	11,177,115.91
资产总计	-	30,810,472.09	25,534,346.82
流动负债：	-	-	-

短期借款	附注五、12、	3,000,000.00	1,500,000.00
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	附注五、13、	4,678,079.01	4,065,405.13
预收款项	附注五、14、		1,993.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	附注五、16、	2,780.80	29,089.74
应付利息	附注五、17、	2,416.92	
应付股利	-	-	-
其他应付款	附注五、18、	1,275,876.66	206,437.60
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	附注五、19、	-	190,262.40
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	8,959,153.39	5,993,187.87
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	附注五、20、	4,282,770.62	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	附注五、21、	485,000.00	-
非流动负债合计	-	4,767,770.62	233,526.02
负债合计	-	13,726,924.01	6,226,713.89
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	附注五、22、	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	附注五、23、	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	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注五、24、	-2,482,878.71	-258,793.86
归属于母公司所有者权益合计	-	17,083,548.08	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	17,083,548.08	19,307,632.93
负债和所有者权益总计	-	30,810,472.09	25,534,346.82

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) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	167,903.11	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	附注十二、1、	4,403,813.61	6,336,749.31
预付款项	-	67,600.00	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注十二、2、	484,840.00	142,500.00
存货	-	9,459,292.24	5,594,526.30
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,030,321.38	584,456.79
流动资产合计	-	15,613,770.34	14,357,230.91
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	-	13,215,370.15	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	-	141,546.28	181,010.35
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	554,325.42	695,726.41
递延所得税资产	-	158,497.75	51,151.97
其他非流动资产	-	434,840.16	-
非流动资产合计	-	14,504,579.76	11,177,115.91
资产总计	-	30,118,350.10	25,534,346.82
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	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	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,678,079.01	4,065,405.13
预收款项	-	-	1,993.00
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	2,635.80	29,089.74
应付利息	-	2,416.92	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	475,223.66	206,437.60
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	190,262.40
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	8,158,355.39	5,993,187.87
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	-	4,282,770.62	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	-	485,000.00	-
非流动负债合计	-	4,767,770.62	233,526.02
负债合计	-	12,926,126.01	6,226,713.89
所有者权益：	-	-	-
股本	-	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	-	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	-	-2,374,202.70	-258,793.86
所有者权益合计	-	17,192,224.09	19,307,632.93
负债和所有者权益合计	-	30,118,350.10	25,534,346.82

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)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	附注五、25、(1)	22,582,992.80	21,524,157.37
其中：营业收入	-	22,582,992.80	21,524,157.37

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	附注五、25、(1)	25,061,726.44	20,752,916.89
其中：营业成本	-	19,035,042.44	17,325,219.11
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	附注五、26、	63,875.20	56,459.32
销售费用	附注五、27、	667,928.29	303,653.17
管理费用	附注五、28、	4,217,419.95	3,074,906.17
财务费用	附注五、29、	361,822.02	267,897.45
资产减值损失	附注五、30、	715,638.54	-275,218.33
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）	-	-2,478,733.64	771,240.48
加：营业外收入	附注五、31、	300,330.00	730.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	附注五、32、	153,026.99	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,331,430.63	771,971.14
减：所得税费用	附注五、33、	-107,345.78	181,261.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,224,084.85	590,709.89

其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-2,224,084.85	590,709.89
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	-	-2,224,084.85	590,709.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,224,084.85	590,709.89
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	-	-0.15	0.15
（二）稀释每股收益	-	-0.15	0.15

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

(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	附注十二、3、(1)	22,582,992.80	21,524,157.37

减：营业成本	附注十二、3、(1)	19,035,042.44	17,325,219.11
营业税金及附加	-	63,875.20	56,459.32
销售费用	-	667,928.29	303,653.17
管理费用	-	4,109,342.94	3,074,906.17
财务费用	-	361,223.02	267,897.45
资产减值损失	-	715,638.54	-275,218.33
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）	-	-2,370,057.63	771,240.48
加：营业外收入	-	300,330.00	730.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	153,026.99	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,222,754.62	771,971.14
减：所得税费用	-	-107,345.78	181,261.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,115,408.84	590,709.89
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-

6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-2,115,408.84	590,709.89
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-		
（二）稀释每股收益	-		

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

(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	-	26,266,749.29	20,393,409.53
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	附注五、34、(1)	302,627.86	382,784.38
经营活动现金流入小计	-	26,569,377.15	20,776,193.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,205,095.19	17,237,670.81
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-

支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,035,481.53	4,071,255.00
支付的各项税费	-	599,673.04	784,687.26
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、33、(2)	2,263,182.70	2,382,078.30
经营活动现金流出小计	-	27,103,432.46	24,475,691.37
经营活动产生的现金流量净额	-	-534,055.31	-3,699,497.46
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	-	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	附注五、32、(3)	800,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	1,460,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,357,875.87	6,486,280.33
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	附注五、32、(4)	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,357,875.87	6,486,280.33
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,897,875.87	-6,486,280.33
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	18,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五、33、(5)	4,266,804.40	13,400,000.00
筹资活动现金流入小计	-	7,266,804.40	33,390,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,500,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	198,657.76	240,903.49

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	附注五、33、(6)	1,897,898.87	18,322,388.44
筹资活动现金流出小计	-	3,596,556.63	21,563,291.93
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,670,247.77	11,826,708.07
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	-	-761,683.41	1,640,930.28
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,698,998.51	58,068.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	937,315.10	1,698,998.51

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

(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	-	26,266,749.29	20,393,409.53
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	301,943.86	382,784.38
经营活动现金流入小计	-	26,568,693.15	20,776,193.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,205,095.19	17,237,670.81
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,027,626.53	4,071,255.00
支付的各项税费	-	599,673.04	784,687.26
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,162,475.69	2,382,078.30
经营活动现金流出小计	-	26,994,870.45	24,475,691.37
经营活动产生的现金流量净额	-	-426,177.30	-3,699,497.46
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	-	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	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	660,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,357,875.87	6,486,280.33
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	-	77,290.00	-
投资活动现金流出小计	-	5,435,165.87	6,486,280.33
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,775,165.87	-6,486,280.33
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	18,490,000.00
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,266,804.40	13,400,000.00
筹资活动现金流入小计	-	7,266,804.40	33,390,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,500,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	198,657.76	240,903.49
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,897,898.87	18,322,388.44
筹资活动现金流出小计	-	3,596,556.63	21,563,291.93
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,670,247.77	11,826,708.07
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	-	-1,531,095.40	1,640,930.28
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,698,998.51	58,068.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	167,903.11	1,698,998.51

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-258,793.86	-	19,307,632.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业 合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-258,793.86	-	19,307,632.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,224,084.85	-	-2,224,084.85
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,224,084.85	-	-2,224,084.85
(二) 所有者投入和减 少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有 者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-2,482,878.71	-	17,083,548.08

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-573,076.96	-	226,923.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业 合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-573,076.96	-	2269,23.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,630,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	314,283.10	-	19,080,709.89
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	590,709.89	-	590,709.89
(二) 所有者投入和减 少资本	13,630,000.00	-	-	-	4,860,000.00	-	-	-	-	-	-	-	18,490,000.00
1. 股东投入的普通股	13,630,000.00	-	-	-	4,860,000.00	-	-	-	-	-	-	-	18,490,000.00
2. 其他权益工具持有 者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有 者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	276,426.79	-	-	-	-	-	-276,426.79	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	276,426.79	-	-	-	-	-	-276,426.79	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-	-258,793.86	-	19,307,632.93

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

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-258,793.86	19,307,632.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-258,793.86	19,307,632.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,115,408.84	-2,115,408.84
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,115,408.84	-2,115,408.84
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-2,374,202.70	17,192,224.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-573,076.96	226,923.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-573,076.96	226,923.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,630,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	314,283.10	19,080,709.89
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	590,709.89	590,709.89
(二) 所有者投入和减少资本	13,630,000.00	-	-	-	4,860,000.00	-	-	-	-	-	18,490,000.00
1. 股东投入的普通股	13,630,000.00	-	-	-	4,860,000.00	-	-	-	-	-	18,490,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	276,426.79	-	-	-	-	-276,426.79	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	276,416.79	-	-	-	-	-276,426.79	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	14,430,000.00	-	-	-	5,136,426.79	-	-	-	-	-258,793.86	19,307,632.93

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

南阳英锐光电科技股份有限公司 财务报表附注

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%。以上出资业经南阳信威有限责任会计师事务所出具的信会验字（2004）022 号《验资报告》进行验证。

根据英锐有限公司 2013 年 07 月 25 日的股东会决议，孙志强将其持有的英锐有限公司 4 万元股权转让给黄龙，44.40 万元股权转让给廖莉英。变更后，各股东的出资额及出资比例为：孙志强货币出资 1.60 万元，占注册资本的 2.00%；黄龙货币出资 8 万元，占注册资本的 10.00%；廖莉英货币出资 70.40 万元，占注册资本的 88.00%。

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。变更后，英锐有限公司各位股东持股比例为：廖莉英 88.00%，黄龙 10.00%，孙志强 2.00%。

本次出资业经南阳泰诺联合会计师事务所出具的豫宛泰诺验字[2015]第 A-194 号验资报告进行验证。

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%。本次出资业经南阳泰诺联合会计师事务所出具的豫宛泰诺验字[2015]第 A-210 号验资报告进行验证。

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。变更后，各股东的出资额及出资比例为：

序号	股东姓名	持股数	持股比例 (%)
1	孙志强	2,640,000.00	22.00
2	黄龙	960,000.00	8.00
3	廖莉英	6,324,000.00	52.70
4	赵丹	120,000.00	1.00
5	贾学献	132,000.00	1.10
6	张雪梅	144,000.00	1.20
7	赵青松	480,000.00	4.00
8	刘楚宏	240,000.00	2.00
9	孙志兰	960,000.00	8.00
合计		12,000,000.00	100.00

上述变更已经工商登记，并取得新营业执照。

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。本次整体变更注册资本的实收情况业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审验字（2015）第 07276 号《验资报告》进行验证。

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》。股份公司成立后，公司各股东的持股情况如下：

股东姓名	持股数（股）	持股比例 (%)	认购方式
廖莉英	6,324,000.00	52.70	净资产折股
孙志强	2,640,000.00	22.00	净资产折股
黄龙	960,000.00	8.00	净资产折股
孙志兰	960,000.00	8.00	净资产折股
赵青松	480,000.00	4.00	净资产折股
刘楚宏	240,000.00	2.00	净资产折股
张雪梅	144,000.00	1.20	净资产折股
贾学献	132,000.00	1.10	净资产折股
赵丹	120,000.00	1.00	净资产折股

合计	12,000,000.00	100.00	-
----	---------------	--------	---

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。本次出资业经南阳泰诺联合会计师事务所出具的豫宛泰诺验字【2016】第A-08号《验资报告》进行验证。

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》。

本次增资完成后，公司各股东持股比例情况如下：廖莉英43.825%，孙志强18.295%，其他28位自然人合计持股37.88%。

本公司股票于2016年8月5日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码：838631。

本公司所属行业为光学仪器制造业。

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。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司财务报表及附注业经公司董事会于2017年4月17日批准报出。

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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及参照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、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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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。

6、应收款项

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。

(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

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	性质组合
组合 2	账龄组合

本公司将应收股东和关联方的款项作为无显著回收风险的款项，划为性质组合。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	不计提
组合 2	账龄分析法

组合中，对于性质组合，单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。”

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。

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

7、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品和在产品。

(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，存货跌价准备在原价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。

8、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。

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。本公司发生的厂房装修成本采用直线法按照5年摊销。

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，公司认为相关产品收入能够收回时，按销售合同或订单约定金额确认销售收入。

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、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

19、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。

20、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	母公司税率%	子公司税率%
增值税	应纳税增值额	17	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7	7
教育费附加	应纳流转税额	3	3
地方教育附加	应纳流转税额	2	2
企业所得税	应纳税所得额	15	25

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、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
库存现金	36,490.16	19,156.71
银行存款	900,824.94	1,679,841.80
合计	937,315.10	1,698,998.51

截至2016年12月31日，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2016. 12. 31				
	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	4,636,104.35	100.00	232,290.74	5.01	4,403,813.61
其中：性质组合					
账龄组合	4,636,104.35	100.00	232,290.74	5.01	4,403,813.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,636,104.35	100.00	232,290.74	5.01	4,403,813.61

(续)

类别	2015. 12. 31				
	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	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00	6,336,749.31
其中：性质组合					
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款项					
合计	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00	6,336,749.31

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016. 12. 31				2015. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	4,626,393.98	99.79	231,319.70	5.00	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00
1至2年	9,710.37	0.21	971.04	10.00				
2至3年								
3至4年								
4至5年								
5年以上								

账龄	2016. 12. 31				2015. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	4,636,104.35	100.00	232,290.74	5.01	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00

(3) 坏账准备

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少		2016. 12. 31
			转回	转销	
金额	333,513.12		101,222.38		232,290.74

(4) 2016年12月31日应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南阳鼎丰光电有限公司	否	2,297,815.04	1年以内	49.56	114,890.75
格林比特(天津)生物信息技术有限公司	否	833,300.00	1年以内	17.97	41,665.00
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	773,863.88	1年以内	16.69	38,693.19
昆明鹏杰光学有限公司	否	285,055.89	1年以内	6.15	14,252.79
利达光电股份有限公司	否	117,063.00	1年以内	2.53	5,853.15
合计		4,307,097.81		92.90	215,354.88

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016. 12. 31		2015. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	67,600.00	100.00		
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	67,600.00	100.00		

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	是否关联方	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
泰康养老保险股份有限公司河南分公司	否	29,600.00	43.79	1年以内	未到结算期
郑州建邦企业咨询服务有限公司	否	20,000.00	29.59	1年以内	未到结算期
佰元投资管理有限公司	否	18,000.00	26.63	1年以内	未到结算期

单位名称	是否关联方	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
合计		67,600.00	100.00		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016. 12. 31				
	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	429,000.00	100.00	21,450.00	5.00	407,550.00
其中：性质组合					
账龄组合	429,000.00	100.00	21,450.00	5.00	407,550.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	429,000.00	100.00	21,450.00	5.00	407,550.00

(续)

类别	2015. 12. 31				
	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：性质组合					
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					
合计	150,000.00	100.00	7,500.00	5.00	142,500.00

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016. 12. 31				2015. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	429,000.00	100.00	21,450.00	5.00	150,000.00	100.00	7,500.00	5.00
1 至 2 年								

账龄	2016. 12. 31				2015. 12. 31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
2至3年								
3至4年								
4至5年								
5年以上								
合计	429,000.00	100.00	21,450.00	5.00	150,000.00	100.00	7,500.00	5.00

(3) 坏账准备

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少		2016. 12. 31
			转回	转销	
金额	7,500.00	13,950.00			21,450.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016. 12. 31	2015. 12. 31
保证金	429,000.00	150,000.00

(5) 其他应收款期末余额金额较大的款项情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
欧力士融资租赁(中国)有限公司深圳分公司	否	保证金	429,000.00	1年以内	100.00	21,450.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2016. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,869,374.89		1,869,374.89
在产品	3,633,740.16	802,910.92	2,830,829.24
库存商品	4,429,500.58		4,429,500.58
低值易耗品	329,587.53		329,587.53
合计	10,262,203.16	802,910.92	9,459,292.24

(续)

项目	2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,009,109.70		3,009,109.70
在产品	1,200,342.43		1,200,342.43
库存商品	1,198,682.68		1,198,682.68
低值易耗品	186,391.49		186,391.49
合计	5,594,526.30		5,594,526.30

6、其他流动资产

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
待抵扣进项税	965,503.02	584,456.79
预交所得税	64,818.36	
合计	1,030,321.38	584,456.79

7、固定资产及累计折旧

(1) 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	3,473,308.18	1,087,452.99	496,445.73	5,057,206.90
(1) 购置	3,473,308.18	1,087,452.99	496,445.73	5,057,206.90
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额	80,000.00	779,730.66		859,730.66
(1) 处置或报废	80,000.00	779,730.66		859,730.66
4、年末余额	14,247,134.76	1,087,452.99	929,552.12	16,264,139.87
二、累计折旧				
1、年初余额	1,621,906.53	49,382.95	146,146.97	1,817,436.45
2、本年增加金额	1,087,866.55	142,729.20	139,338.63	1,369,934.38
(1) 计提	1,087,866.55	142,729.20	139,338.63	1,369,934.38
3、本年减少金额	76,000.00	62,601.11		138,601.11
(1) 处置或报废	76,000.00	62,601.11		138,601.11
4、年末余额	2,633,773.08	129,511.04	285,485.60	3,048,769.72
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	11,613,361.68	957,941.95	644,066.52	13,215,370.15
2、年初账面价值	9,231,920.05	730,347.71	286,959.42	10,249,227.18

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,444,444.45	41,613.25		2,402,831.20

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	189,320.38	8,000.00	197,320.38
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3、本年减少金额			
(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	37,864.07	1,600.00	39,464.07
(1) 计提	37,864.07	1,600.00	39,464.07
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	53,640.77	2,133.33	55,774.10
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			

项目	专利权	软件	合计
四、账面价值			
1、年末账面价值	135,679.61	5,866.67	141,546.28
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	2015.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016.12.31
装修费	695,726.41		141,400.99		554,325.42
合计	695,726.41		141,400.99		554,325.42

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	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	158,497.75	1,056,651.66	51,151.97	341,013.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016.12.31	2015.12.31
可抵扣亏损	2,182,942.89	

由于未来是否能够取得足够的应纳税所得额具有不确定性，故 2016 年度可抵扣亏损未确认递延所得税资产，可抵扣亏损额当中，2,074,266.88 元为母公司亏损，108,676.01 元为子公司亏损，母子公司亏损均将于 2021 年到期。

11、其他非流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
预付设备款	434,840.16	

12、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
保证借款	3,000,000.00	1,500,000.00

(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

(3) 借款情况说明

2016 年 3 月 9 日，由南阳鼎丰光电有限公司和本公司股东孙志强、廖莉英提供连带责任担保，公司取得中原银行股份有限公司南阳白河支行贷款 300 万元，贷款期限自 2016 年 3 月 9 日

至 2017 年 3 月 9 日。担保合同编号：中原银（南阳）保字 2016 第 830020-1/2/3 号。

13、应付账款

(1) 应付账款按性质列示

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
材料款	4,557,252.01	3,107,842.13
设备款		850,973.00
其他	120,827.00	106,590.00
合计	4,678,079.01	4,065,405.13

(2) 本公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2016. 12. 31		2015. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内			1,993.00	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至以上				
合计			1,993.00	100

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
一、短期薪酬		7,792,228.26	7,792,228.26	
二、离职后福利-设定提存计划		243,414.54	243,414.54	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		8,035,642.80	8,035,642.80	

(2) 短期薪酬列示

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴		7,163,653.06	7,163,653.06	
职工福利费		208,814.61	208,814.61	
社会保险费		94,661.21	94,661.21	
其中：医疗保险费		74,376.67	74,376.67	
工伤保险费		7,801.75	7,801.75	

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
生育保险费		12,482.79	12,482.79	
住房公积金		10,939.43	10,939.43	
工会经费和职工教育经费		305,792.59	305,792.59	
职工意外伤害保险				
残疾人保障金		8,367.36	8,367.36	
合计		7,792,228.26	7,792,228.26	

(3) 设定提存计划列示

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
基本养老保险		229,891.51	229,891.51	
失业保险费		13,523.03	13,523.03	
合计		243,414.54	243,414.54	

16、应交税费

税种	2016. 12. 31	2015. 12. 31
增值税		
所得税		26,470.21
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
代扣代缴个人所得税	2,780.80	2,619.53
合计	2,780.80	29,089.74

17、应付利息

项目	2016. 05. 31	2015. 12. 31
短期借款应付利息	2,416.92	

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
往来款		107,872.00
借款	297,384.46	98,565.60
报销款	2,968.00	
设备款	175,524.20	
保证金	800,000.00	
合计	1,275,876.66	206,437.60

(2) 期末无账龄超过 1 年且重要的其他应付款

19、一年内到期的非流动负债

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
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

20、长期应付款

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
长期应付款本息和	5, 092, 766. 68	443, 945. 60
减：未确认融资费用	809, 996. 06	20, 157. 18
小计	4, 282, 770. 62	423, 788. 42
减：一年内到期长期应付款		190, 262. 40
合计	4, 282, 770. 62	233, 526. 02

2016 年 8 月 16 日，公司作为承租人与买方（同时为出租方）欧力士融资租赁（中国）有限公司深圳分公司、卖方南阳光驰科技有限公司签订买卖合同与融资租赁合同，约定将两批价值分别为 430,000.00 元和 2,430,000.00 元的设备进行融资租赁，期限为两年。其中，已支付首付款 672,000.00 元、保证金 429,000.00 元、手续费 57,200.00 元，剩余还款总额 2,335,680.00 元，两年内按月还款。2016 年 11 月 28 日，公司与浩瀚（上海）融资租赁有限公司签订售后回租合同，实现金额 3,000,000.00 元的融资，期限为三年。

21、其他非流动负债

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
汽车抵押贷款	485, 000. 00	

2016 年 3 月 31 日公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车贷款抵押合同，取得梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司 485,000.00 元抵押贷款，贷款利率为 2.99%，按月付息，到期还本，以所购车辆梅赛德斯-奔驰 S320L（车辆识别号：WDDUG6CB6GA247479）作为抵押物，抵押期限为 2016 年 4 月至 2017 年 3 月，同时由公司股东廖莉英提供连带保证，抵押保证合同编号：MB-A489838000。2017 年 3 月，梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司与本公司达成一致意见，同意将该笔借款展期至 2018 年 4 月，贷款利率变更为 8.88%，还款方式变更为每期等额支付，每期还款额 42,492.60 元。

22、股本

项目	2015. 12. 31	本期增减					2016. 12. 31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	14,430,000.00					14,430,000.00
------	---------------	--	--	--	--	---------------

23、资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
资本溢价	5,136,426.79			5,136,426.79

24、未分配利润

项目	2016年度	2015年度
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	-2,224,084.85	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		
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	-2,482,878.71	-258,793.86

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,809,215.71	17,467,184.08	21,524,157.37	17,325,219.11
其他业务	1,773,777.09	1,567,858.36		
合计	22,582,992.80	19,035,042.44	21,524,157.37	17,325,219.11

(2) 主营业务（分产品）

项目	2016年度	2015年度
棱镜类	6,253,907.63	6,093,969.34
透镜类	14,555,308.08	15,219,461.53
其他		210,726.50
合计	20,809,215.71	21,524,157.37
棱镜类	4,952,513.30	5,050,389.03
透镜类	12,514,670.78	12,101,986.66
其他		172,843.42

项目	2016 年度	2015 年度
合计	17,467,184.08	17,325,219.11

(3) 按收入金额归集的前五名的主营业务收入情况：

单位名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
珠海市敏夫光学仪器有限公司	5,570,721.06	24.67
重庆万才光学仪器有限公司	5,215,863.23	23.10
南阳鼎丰光电有限公司	3,145,303.45	13.93
昆明腾洋光学仪器有限公司	2,792,608.85	12.37
格林比特(天津)生物信息技术有限公司	2,021,529.91	8.95
合计	18,746,026.50	83.02

26、税金及附加

税种	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	35,282.36	32,934.60
教育费附加	15,121.02	14,114.83
地方教育附加	10,080.65	9,409.89
印花税	3,391.17	
合计	63,875.20	56,459.32

根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会[2016]22号)的相关规定,全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示,自2016年5月1日开始在本科目列示。

27、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	272,357.67	104,485.00
差旅费	145,569.47	22,239.87
运输费	166,452.35	174,792.30
招待费	6,451.80	
广告宣传费	77,097.00	
其他		2,136.00
合计	667,928.29	303,653.17

28、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,283,021.05	520,725.71
办公费	133,963.77	43,084.63
业务招待费	159,435.83	64,040.40
排污费		8,050.00
研发费用	1,267,011.70	1,261,031.56
中介机构服务费	928,285.53	978,873.45
折旧费	192,170.99	100,407.08
房租	60,435.00	63,000.00
无形资产摊销	1,600.00	16,310.03
税费	5,624.06	8,330.00
装修费	45,326.90	
长期待摊费用摊销		
开办费	100,077.01	
其他	40,468.11	11,053.31
合计	4,217,419.95	3,074,906.17

29、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	201,074.68	240,903.49
减：利息收入	1,974.86	23,437.59
未确认融资费用摊销	69,174.57	12,630.02
现金折扣	87,517.39	
手续费	6,030.24	1,801.53
担保费		36,000.00
合计	361,822.02	267,897.45

30、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	-87,272.38	-275,218.33
存货跌价损失	802,910.92	
合计	715,638.54	-275,218.33

31、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额	计入 2015 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				

其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	300,000.00		300,000.00	
其他	330.00	730.66	330.00	730.66
合计	300,330.00	730.66	300,330.00	730.66

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2016年度	2015年度
与收益相关	新三板挂牌补助	300,000.00	

32、营业外支出

项目	2016年度	2015年度	计入本期非经常性损益的金额	计入上期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	153,026.99		153,026.99	
其中：固定资产处置损失	153,026.99		153,026.99	
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠支出				
盘亏损失				
其他				
合计	153,026.99		153,026.99	

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用		78,355.35
递延所得税费用	-107,345.78	102,905.90
合计	-107,345.78	181,261.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年度	2015年度
利润总额	-2,331,430.63	771,971.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-349,714.59	115,795.67
子公司适用不同税率的影响	-10,867.60	

调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,953.26	3,842.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	338,309.03	61,623.15
研发费加计扣除	-95,025.88	
所得税费用	-107,345.78	181,261.25

34、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	2016 年度	2015 年度
政府补助	300,000.00	
存款利息	1,974.86	23,437.59
往来款	653.00	358,616.13
其他		730.66
合计	302,627.86	382,784.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
管理费用付现	1,688,424.84	2,094,740.17
销售费用付现	395,570.62	199,168.17
银行手续费	6,030.24	1,801.53
往来款	173,157.00	86,368.43
合计	2,263,182.70	2,382,078.30

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
工程投标保证金	800,000.00	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
股东借款	1,116,804.40	
售后回租筹集的资金	3,000,000.00	
贷款担保保证金收回	150,000.00	13,400,000.00
合计	4,266,804.40	13,400,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
股东借款	917,985.54	4,759,546.84
其他往来款		13,400,000.00
长期应付款分期付款	529,913.33	126,841.60
担保费		36,000.00
融资服务费	450,000.00	
合计	1,897,898.87	18,322,388.44

35、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	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	-2,224,084.85	590,709.89
加：资产减值准备	715,638.54	-275,218.33
固定资产折旧	1,369,934.38	733,527.82
无形资产摊销	39,464.07	16,310.03
长期待摊费用摊销	141,400.99	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	153,026.99	-
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	270,249.25	289,533.51
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-107,345.78	102,905.90
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-3,864,765.94	-1,485,151.00
经营性应收项目的减少	1,879,040.69	-4,281,519.20
经营性应付项目的增加	1,093,386.35	609,403.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-534,055.31	-3,699,497.46
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	-	-

补充资料	2016 年度	2015 年度
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	937,315.10	1,698,998.51
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	-761,683.41	1,640,930.28

(2) 现金和现金等价物

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	937,315.10	1,698,998.51
其中：库存现金	36,490.16	19,156.71
可随时用于支付的银行存款	900,824.94	1,679,841.80
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	937,315.10	1,698,998.51

36、所有权或使用权受到限制的资产

2016 年 12 月 31 日，公司所有权或使用权受到限制的资产明细情况如下：

项目	账面价值	受限原因
固定资产-运输设备	800,724.25	抵押贷款
固定资产-机器设备	5,930,332.43	融资租赁

六、合并范围的变更

报告期内本公司新增 1 家被合并单位，公司名称：上饶市英锐光电科技有限公司。

七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上饶市英锐光电科技有限公司	江西	上饶	光学镜片加工	100.00		设立

八、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	本公司股东、职工代表监事	0.28

3、关联方交易

(1) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
孙志强	1,116,804.40			向股东借款
拆出：				
孙志强	917,985.54			向股东还款

(2) 关联担保情况

①本公司不存在作为担保方为他方提供担保的情形

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期间	担保是否已经履行完毕	说明
孙志强、廖莉英、南阳鼎丰光电有限公司	3,000,000.00	主债务履行期届满之日起2年	否	详见短期借款的说明
孙志强、廖莉英	3,000,000.00	主债务履行期届满之日起2年	否	向浩瀚(上海)融资租赁有限公司融资300万元提供的担保
廖莉英	485,000.00	主债务履行期届满之日起2年	否	详见短期借款的说明

(3) 关键管理人员报酬

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	576,963.00	367,791.14

4、关联方期末余额

(1) 其他应付款

关联方	2016. 12. 31	2015. 12. 31
孙志强	246,384.46	47,565.60
黄龙	51,000.00	51,000.00
合计	297,384.46	98,565.60

九、承诺及或有事项

1 2016 年 8 月，欧力士融资租赁（中国）有限公司深圳分公司与本公司签订了 2 份不同的设备融资租赁合同，融资租赁期限为 2016 年 9 月至 2018 年 8 月，其中 2017 年需支付租金 1,197,040.00 元，2018 年需支付租金 699,060.00 元。2016 年 11 月，浩瀚（上海）融资租赁有限公司与本公司签订了设备售后回租融资租赁合同，融资租赁期限为 2016 年 12 月至 2019 年 11 月，其中 2017 年需支付租金 1,095,999.96 元，2018 年需支付租金 1,095,999.96 元，2019 年需支付租金 1,004,667.95 元。

2 浩瀚（上海）融资租赁有限公司与本公司签订了设备售后回租融资租赁合同的抵押设备主要为镀膜机、抛光机和清洗机共 15 项设备。抵押期限为 2016 年 12 月至 2019 年 11 月，截至资产负债表日，抵押物账面价值为 3,527,501.23 元。

3 2016 年 3 月公司与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订汽车贷款抵押合同，抵押物为梅赛德斯-奔驰车，抵押期限为 2016 年 4 月至 2017 年 3 月。截至资产负债表日，抵押物账面价值为 800,724.25 元。

十、资产负债表日后事项

2017 年 2 月 26 日，本公司为南阳飞鸿光电有限公司 400 万以内的流动资金贷款提供连带责任担保，担保期限 1 年，除此之外，不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、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) 应收账款按风险分类

类别	2016. 12. 31		
	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	4,636,104.35	100.00	232,290.74	5.01	4,403,813.61
其中：性质组合					
账龄组合	4,636,104.35	100.00	232,290.74	5.01	4,403,813.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	4,636,104.35	100.00	232,290.74	5.01	4,403,813.61

(续)

类别	2015.12.31				
	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	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00	6,336,749.31
其中：性质组合					
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款项					
合计	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00	6,336,749.31

(2) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	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	4,626,393.98	99.79	231,319.70	5.00	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00
1至2年	9,710.37	0.21	971.04	10.00				
2至3年								
3至4年								
4至5年								
5年以上								
合计	4,636,104.35	100.00	232,290.74	5.01	6,670,262.43	100.00	333,513.12	5.00

(3) 坏账准备

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少		2016. 12. 31
			转回	转销	
金额	333, 513. 12		101, 222. 38		232, 290. 74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南阳鼎丰光电有限公司	否	2, 297, 815. 04	1 年以内	49. 56	114, 890. 75
格林比特(天津)生物信息技术有限公司	否	833, 300. 00	1 年以内	17. 97	41, 665. 00
珠海市敏夫光学仪器有限公司	否	773, 863. 88	1 年以内	16. 69	38, 693. 19
昆明鹏杰光学有限公司	否	285, 055. 89	1 年以内	6. 15	14, 252. 79
利达光电股份有限公司	否	117, 063. 00	1 年以内	2. 53	5, 853. 15
合计		4, 307, 097. 81		92. 90	215, 354. 88

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016. 12. 31				
	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	506, 290. 00	100. 00	21, 450. 00	4. 24	484, 840. 00
其中：性质组合	77, 290. 00	15. 27		-	77, 290. 00
账龄组合	429, 000. 00	84. 73	21, 450. 00	5. 00	407, 550. 00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	506, 290. 00	100. 00	21, 450. 00	4. 24	484, 840. 00

(续)

类别	2015. 12. 31				
	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其他应收款	150, 000. 00	100. 00	7, 500. 00	5. 00	142, 500. 00
其中：性质组合					

类别	2015. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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其他应收款					
合计	150,000.00	100.00	7,500.00	5.00	142,500.00

(2) 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016. 12. 31				2015. 12. 31			
	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	429,000.00	100.00	21,450.00	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								
合计	429,000.00	100.00	21,450.00	5.00	150,000.00	100.00	7,500.00	5.00

(3) 坏账准备

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少		2016. 12. 31
			转回	转销	
金额	7,500.00	13,950.00			21,450.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016. 12. 31	2015. 12. 31
借款	77,290.00	
保证金	429,000.00	150,000.00
合计	506,290.00	150,000.00

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
欧力士融资租赁（中国）有限公司深圳分公司	否	保证金	429,000.00	1年以内	84.73	21,450.00
上饶市英锐光电科技有限公司	是	借款	77,290.00	1年以内	100.00	
合计			77,290.00		100.00	21,450.00

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,809,215.71	17,467,184.08	21,524,157.37	17,325,219.11
其他业务	1,773,777.09	1,567,858.36		
合计	22,582,992.80	19,035,042.44	21,524,157.37	17,325,219.11

(2) 主营业务（分产品）

项目	2016 年度	2015 年度
棱镜类	6,253,907.63	6,093,969.34
透镜类	14,555,308.08	15,219,461.53
其他		210,726.50
合计	20,809,215.71	21,524,157.37
棱镜类	4,952,513.30	5,050,389.03
透镜类	12,514,670.78	12,101,986.66
其他		172,843.42
合计	17,467,184.08	17,325,219.11

(3) 按收入金额归集的前五名的主营业务收入情况：

单位名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
珠海市敏夫光学仪器有限公司	5,570,721.06	24.67
重庆万才光学仪器有限公司	5,215,863.23	23.10
南阳鼎丰光电有限公司	3,145,303.45	13.93
昆明腾洋光学仪器有限公司	2,792,608.85	12.37
格林比特（天津）生物信息技术有限公司	2,021,529.91	8.95
合计	18,746,026.50	83.02

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2016 年度
非流动性资产处置损益	-153,026.99
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，但与企业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	300,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	

项目	2016 年度
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	147,303.01
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	147,303.01

2、净资产收益率及每股收益

年份	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
2016 年	归属于公司普通股股东的净利润	-12.22	-0.15	-0.15
	扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-13.03	-0.16	-0.16

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

南阳英锐光电科技股份有限公司

董 事 会

二〇一七年四月十三 日