光隆光电

NEEQ :837041

桂林光隆光电科技股份有限公司

Guilin glsun Science and Tech Co.,LTd.

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

1、2016 年 3 月，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意我司挂牌函。

2、2016 年 6 月，公司在磁光技术领域取得了突破性成果，成功推出光开关新系列产品。

3、2016 年 8 月，成立中外合资公司，研发、生产、销售光通信半导体激光器芯片。

4、2016 年 9 月，我司成立全资子公司，研发、生产、销售高端半导体激光器芯片解理、测试及封装产业化项目。

5、2016 年，公司新获得了 3 项发明专利，截止报告期末，公司拥有专利 18 项，其中：发明专利 6 件，实用新型专利 8 项，外观设计专利 4 项。

6、为增强公司竞争实力，新建高端半导体激光器芯片生产、解理、测试及封装项目，公司第一届董事会第五次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过股票发行，发行股票 2600 万股，募集资金 15210 万元。

目录

公 司 年 度 大 事 记 2

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 8

第四节管理层讨论与分析 10

第五节重要事项 20

第六节股本变动及股东情况 22

第七节融资及分配情况 24

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 26

第九节公司治理及内部控制 29

第十节财务报告 33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、光隆股份	指	桂林光隆光电科技股份有限公司
桂林光隆光电科技股份有限公司	指	报告期、本期、本年底 指 2016 年度，即由 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
光隆有限	指	公司前身，桂林市光隆光电科技有限公司
光隆投资	指	桂林光隆投资管理中心（有限合伙）
吉商投资	指	桂林吉商投资管理中心（有限合伙）
全国股转转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
律师事务所、律所	指	北京观韬中茂律师事务所
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中国人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
股东大会	指	桂林光隆光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	桂林光隆光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	桂林光隆光电科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节　声明与提示

【声明】

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

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

立信会计师事务所（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
控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东为彭晖，公司实际控制人为彭晖，彭晖直接持有公司 29.42%股份，且彭晖与彭丹、彭鹏签订《一致行动协议》，约定在决策过程中与彭晖的意思表示保持一致。同时，彭晖长期担任执行董事（董事长），彭晖在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司利益的风险。针对上述风险，公司为了适应现代企业管理要求，有计划的组织管理人员学习和借鉴先进管理思想、管理办法，对高、中层干部进行培训，提升管理队伍整体水平；同时积极推行绩效考核，量化管理责权利，用科学手段降低风险，提升管理效率和生产效率。
市场竞争风险	公司所处的光通信行业生产企业众多，竞争较激烈。同时公司在磁光技术领域取得了突破性的成果，尽管具有一定的技术、资金、人才、渠道等壁垒，新进投资者在短期内掌握全套技术、实现规模化生产和销售具有相当的难度，但未来受国内行业需求增长的吸引，仍然存在投资增加、竞争加剧导致的盈利能力下降的风险。
应收账款风险	随着公司销售规模的继续扩大，公司应收账款数额不断增加，

	公司已制定完善的应收账款管理制度并已按会计准则要求充分计提坏账，若主要债务人的财务状况发生不利变化导致应收账款无法及时收回，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。
技术持续创新风险	光通信行业技术创新活跃，新材料、新工艺不断涌现，产品技术升级较快。不断更新的技术升级和新技术的出现也给光通信生产厂商的技术创新能力提出了更高的要求。如果未来产品研发工作跟不上行业技术发展的步伐，本公司的竞争力将可能下降。
大客户集中风险	报告期销售收入占比中，大客户集中度较高，该等客户结构系由公司品牌影响力、业务性质、所处发展阶段及客户战略选择决定，同时与光通信行业的竞争格局相关联，具有一定的必然性，公司作为其长期供应商，相对稳定的产品销售量，也为公司持续发展打下良好基础。但如果今后主要客户发生流失或需求出现较大幅度下降，仍将对公司经营业绩产生不利影响。
产品质量风险	公司的光开关产品广泛应用于光缆检测、传感、网络备份和器件的生产测试环节，客户对光开关器件的稳定性、光衰等指标有较高的要求。若光开关产品在生产中不符相关指标，均有可能对质量产生较大的不利影响，由此可能导致下游客户的返回维修甚至是直接退货，公司由此承担的相关成本将降低光开关产品的销售价值。
汇率变动带来的财务风险	受国家经济形势的影响，外汇汇率会不断发生变化，对公司汇兑损益的管理提出更高的要求。公司出口收入占营业收入比重较大，随着外汇汇率的变动，公司可能存在较大金额的汇兑损失风险。
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	桂林光隆光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guilin glsun Science and Tech Co.,LTd.
证券简称	光隆光电
证券代码	837041
法定代表人	彭晖
注册地址	广西壮族自治区桂林市高新区朝阳路信息产业园 D-08 号光隆科技园
办公地址	广西壮族自治区桂林市高新区朝阳路信息产业园 D-08 号光隆科技园
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	廖家河　从存
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周湘衡
电话	0773-3116096
传真	0773-3116066
电子邮箱	finance@glsun.com
公司网址	http://www.glsun.com
联系地址及邮政编码	广西壮族自治区桂林市高新区朝阳路信息产业园 D-08 号光隆科技园
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	董事会秘书办公室

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	2016-05-16
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	光开关、波分、光隔离器、磁光开关系列产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	65,000,000
做市商数量	-
控股股东	彭晖
实际控制人	彭晖

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	9145030073220181X9	否
税务登记证号码	9145030073220181X9	否
组织机构代码	9145030073220181X9	否

第三节　会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	103,554,653.47	88,711,957.80	16.73%
毛利率%	36.10%	36.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,045,880.50	11,448,939.98	57.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,164,763.83	9,359,634.63	72.71%
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）	17.28	15.98	-
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）	15.48	13.06	-
基本每股收益	0.46	0.29	58.62%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	335,555,309.95	153,145,309.85	119.11%
负债总计	70,023,951.51	57,759,831.91	21.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	265,531,358.44	95,385,477.94	178.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.09	2.45	66.94%
资产负债率%（母公司）	20.79	37.72	-
资产负债率%（合并）	20.87	37.72	-
流动比率	3.51	2.28	-
利息保障倍数	21.71	10.76	-

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	-17,186,115.49	22,330,458.20	-
应收账款周转率	2.50	2.94	-
存货周转率	1.76	1.79	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	119.11	24.22	-
营业收入增长率%	16.73	0.10	-
净利润增长率%	57.62	7.39	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	65,000,000	39,000,000	66.67%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-413,004.79
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,898,936.67
委托他人投资或管理资产的损益	20,390.28
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-283,683.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,560.65
非经常性损益合计	2,213,078.43
所得税影响数	-331,961.76
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,881,116.67

第四节　管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司主要业务为光无源器件、光模块及光芯片的解理与封装等光电子元器件的研发、设计、生产和销售。公司目前专注于集成光电子元器件的封装，主要产品包括光开关、WDM 波分复用器、FSI 隔离器、光分路器、Bypass 旁路设备及模块、多通道光选路器、高端半导体激光器芯片制造、封装、解理、测试等。公司是业内能够自主生产光无源器件及光芯片的厂商之一，凭借其突出的产品研发能力、丰富的产品设计经验、较强的产品生产能力和市场开拓能力获得了国内外光通信系统行业客户的好评。主要客户有九州电子、武汉光迅、青岛海信、博创、AOI、OE、BK、华捷、源拓、嘉纳海威、耀岩、利拓等。目前，公司开始积极拓展海外市场，被广西壮族自治区商务厅评为 2015 年广西出口名牌企业，2017 年 3 月成为桂林电子科技大学的实习基地。

经过多年积累，公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的业务流程体系，并形成了持续性的盈利模式。综合考虑未来市场变化的预测及生产周期等因素，公司制定了以销定产的总体生产战略；销售采用直销、代理商模式销售公司产品取得业务合同，主要产品的定价方法为市场定价；采购部门根据年度生产计划实施采购，同时多渠道多途径地寻求合作伙伴，以形成较为稳定的优质供货商渠道；研发中心针对市场及客户的需求以及技术方向进行新产品新技术新工艺的研发;通过上述业务流程,公司为客户提供光开关、隔离器、波分复用器、分路器、光芯片等产品的销售及个性化解决方案，从而获得收入、利润和现金流。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

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：

1、报告期内，因市场大环境的影响，公司实现营业收入 10,3554,653.47 元，同比增长 16.73%；利润总额和净利润分别为 20,858,562.72 元、18,045,880.50 元，同比增长 66.65%、57.62%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 335,555,309.95 元，净资产为 265,531,358.44 元。

2、新产品研发取得突破，我司在磁光技术领域取得了突破性的成果，同时攻克磁光开关局限于小通道的技术瓶颈，实现多通道、矩阵设计。基于产品的特点，适用于对寿命长、切换频率和响应速度高、长时间不间断切换、准确重复性要求高的场合，是光纤传感、安防监控、高速光路保护、航空航天、军事领域的首选用器。目前该系列产品已进入量产阶段。我们的团队创新不仅在于磁光开关，在 MEMS 光开关和机械式光开关产品创新上也从未止步，机械式光开关经过十多年的研发与生产，在产品上不断改进和创新，推出如迷你型、单端、多通道、光芯片的解理与封转等系列新品；MEMS 光开关推出有 1×N、M×N 系列集成度高、低损耗、工作温度范围宽的新品。新建高端导体激光器芯片制造、芯片封装、解理与测试项目。

3、内部管理进一步提升，公司通过规范公司内部管理制度、优化工作流程，并新上线了通达 OA 行

政办公系统、二次开发金蝶客户关系管理系统 CRM、金蝶产品生命周期管理 PLM 同期上线。

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	103,554,653.47	16.73%	-	88,711,957.80	0.10%	-
营业成本	66,167,653.35	17.40%	63.90%	56,359,703.74	0.17%	63.53%
毛利率	36.10%	-	-	36.47%	-	-
管理费用	13,742,861.54	-23.06%	13.27%	17,862,795.26	23.82%	20.14%
销售费用	3,735,615.98	23.72%	3.61%	3,019,446.49	-33.55%	3.40%
财务费用	866,744.99	96.82%	0.84%	440,384.94	-78.51%	0.50%
营业利润	18,382,191.49	82.00%	17.75%	10,100,196.83	-1.00%	11.39%
营业外收入	2,901,776.02	17.94%	2.80%	2,460,295.61	87.28%	2.77%
营业外支出	425,404.79	871.94%	0.41%	43,768.77	89.82%	0.05%
净利润	18,045,880.50	57.62%	17.43%	11,448,939.98	7.39%	12.91%

项目重大变动原因：

财务费用分析：本年度财务费用 866,744.99 元，占营业收入的 0.84%，比上年度增长 96.82%，主要原因是：一是利息收入较上年同期减少，2015 年度收回股东欠款的利息；二是本年度美元兑人民币汇率上升产生的汇兑损失。

营业外支出分析：本年度营业外支出 425,404.79 元，比上年度增加 871.94%，主要原因是年底报废一批经审批后的呆滞物料（库龄 4 年以上）报废产生的损失所致。

营业利润、净利润分析：本年度营业利润 18,382,191.49 元，比上年度增加 82%，净利润 18,045,880.50 元，比上年度增加 57.62%，主要原因是：本年度销售额增长，期间费用支出增长幅度远低于销售的增长幅度，因此扩大了盈利空间。

（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	103,554,653.47	66,167,653.35	88,711,957.80	56,359,703.74
其他业务收入	-	-	-	-
合计	103,554,653.47	66,167,653.35	88,711,957.80	56,359,703.74

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例
光电集成产品	18,366,216.30	17.74%	14,925,679.17	16.82%
光开关产品	30,471,487.30	29.43%	23,404,565.31	26.38%
光学产品	35,008,528.62	33.81%	24,198,648.24	27.28%
ODM 产品	19,327,844.48	18.66%	26,183,065.08	29.51%
MEMS 产品	380,576.70	0.00%	0.00	0.00%
合计	103,554,653.47	100.00%	88,711,957.80	100.00%

收入构成变动的原因：

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 100%。

按产品分，公司产品收入分为光电集成产品、光开关产品、光学产品、ODM 产品、MEMS 产品；其中光学产品在报告期内的收入比上年度增加 10,809,880.38 元，变化幅度为 44.67%，主要原因为本年度开发了新的大客户成都新易盛通信技术有限公司、四川光恒通信技术有限公司等，导致销售收入增长。

（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	-17,186,115.49	22,330,458.20
投资活动产生的现金流量净额	-128,983,045.48	-16,090,063.60
筹资活动产生的现金流量净额	163,121,839.31	17,800,124.26

现金流量分析：

1、公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额-17,186,115.49 元，比上年度减少 39,516,573.69 元， 主要原因：一是出口销售基本都是采用预收款方式结算，本年度出口销售额同比去年下降，因此现金流入减少。二是本年度国内销售增长，国内客户应收账款账期较长，造成资金回款同比去年减少。

2、公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额-128,983,045.48 元，比上年度减少 112,892,981.88 元，主要原因：一是本年度增加了全资子公司及控股子公司筹建初期的房屋建设及装修费用的投入；二是本年度支付了华网信息的购房款 2310 万元，并对购入的房屋及前期自建的房屋进行装修；三是公司隔离器事业部扩大生产规模，增加了机器设备的投入；五是购买理财产品增加所致。

3、公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额 163,121,839.31 元，比上年度增加 145,321,715.05 元，主要是本年度收到飞尚实业集团及深圳超鹏投资公司的投资款所致。

（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	四川九州光电子技术有限公司	28,933,159.00	24.45%	否
2	武汉光迅科技股份有限公司	18,828,372.20	15.91%	否
3	中国电子科技集团公司第二研究所	11,566,100.00	9.77%	否
4	博创科技股份有限公司	4,990,500.00	4.22%	否
5	OE SOLUTIONS Co., Ltd.	3,940,345.73	3.33%	否
合计		68,258,476.93	57.69%	-

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	日邦磁材香港有限公司	18,175,355.98	23.43%	否
2	重庆航伟光电科技有限公司	13,964,000.00	18.00%	否
3	日本开拓株式会社	8,072,066.25	10.41%	否
4	武汉盛华微系统技术股份有限公司	7,294,646.00	9.40%	否
5	太原艺星科技有限公司	4,135,000.00	5.33%	否
合计		51,641,068.23	66.58%	-

（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	6,328,546.25	11,758,725.85
研发投入占营业收入的比例	6.11%	13.25%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的发明专利数量	6

研发情况：

公司的研发费用主要包括研发人员的工资、社保、材料费、折旧费等.公司加大新产品、新技术的研究与开发，并不断完善技术创新的机制。

公司始终坚持自主研发，注重前瞻性的技术开发储备及光电子器件工艺技术的深入研究，使公司的产品品质和技术能持续满足光电产品技术需求。报告期内研发的项目主要有超高速波分复用传输系统研发和产业化项目、MUXDEMUX 一体化的 CCWDM 集成模块的产业化项目、磁光双端 1*1 光开关的产品研发及应用项目、激光器芯片生产与封装项目、步进电机式 1*4 光开关的生产及应用项目、双端单级 1*2 磁光开光的研发项目、1*16MEMS 光开关的研发项目，主要提高产品性能，为公司扩大现有业务，布局未来市场提供持续、有力的支撑。

报告期内，公司的研发支出为 6,328,546.25 元，占营业收入的 6.11%，报告期研发投入超过高新企业认定标准。（销售收入在 5,000 万元至 20,000 万元的企业，比例不低于 4%），符合高新企业认定标准。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	47,357,070.19	44.01%	14.11%	32,883,676.27	195.95%	21.47%	-7.36%
应收账款	45,885,764.16	54.36%	13.67%	29,726,897.76	24.18%	19.41%	-5.74%
存货	42,130,086.48	42.89%	12.56%	29,483,489.16	1.84%	19.25%	-6.70%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	40,831,600.29	32.68%	12.17%	30,774,244.56	-0.24%	20.09%	-7.93%
在建工程	54,040,864.47	311.47%	16.10%	13,133,643.86	180.87%	8.58%	-7.53%
短期借款	27,000,000.00	80.00%	8.05%	15,000,000.00	-40.74%	9.79%	-1.75%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	335,555,309.95	119.11%	-	153,145,309.85	24.22%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、公司在报告期末的货币资金为 40,831,600.29 元，比上年末增加 14,473,393.92 元，主要原因是：本年度定向增发股票募集资金 1.52 亿元。

2、公司在报告期末的应收账款为 45,885,764.16 元，比上年末增加 16,158,866.40 元，主要原因是：本年度第 4 季度新开发大客户，账期长，批量出货导致应收账款增加。

3、公司在报告期末的存货为 42,130,086.48 元，比上年末增加 12,646,597.32 元，主要原因：一是在报告期内光学产品的生产原料法拉第胶合旋转片，供应商全球仅有两家，供应量紧张且采购时间较长，公司针对此现象，做出提前备足半年生产需求量的决策；二是因销售量的增长，根据计划合理的增加了常用物料的库存量。

4、公司在报告期末的固定资产为 40,831,600.29 元，比上年末增加 10,057,355.73 元，主要原因是：公司隔离器事业部扩大生产规模，增加机器设备的投入。

5、公司在报告期末在建工程为 54,040,864.47，比上年末增加 40,907,220.61 元，主要原因是：本年度购入 1 栋房屋并装修及对 2015 年度自建房屋进行装修。

6、公司在报告期末短期借款为 27,000,000.00，比上年末增加 12,000,000.00，主要原因是：由于本年度生产和销售的增长幅度较大，形成流动资金的需求也相应增加，因此增加短期借款的额度。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要全资子公司有 1 家，控股子公司 1 家，具体如下：

桂林芯封光电子科技有限公司，注册资本为 10,000,000.00 元，主要业务为光通信及信息技术领域的芯片及其产品设计、封装、生产、销售、技术服务；光电集成技术开发；信息网络技术开发、技术咨询等。报告期内的营业收入为 0 元，净利润为-211,918.26 元。

桂林雷光科技有限公司，注册资本为 40,000,000.00，公司持有桂林雷光科技有限公司 65%的股份，主要业务为光通信半导体激光器芯片的研发、生产和销售。报告期内的营业收入为 0 元，净利润为-119,834.05 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

为提高资金使用效率和整体效益，2016 年 12 月 12 日，召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意对额度不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）的闲置募集资金进行现金管理，公司报告期内利用闲置资金股买低风险的银行理财产品总额共计人民币 49,000,000.00 元，实现投资收益 20390.28 元。

（三）外部环境的分析

1、宏观产业政策对公司经营情况的影响:

根据《国民经济行业分类（GBT4754-2011）》，公司所处行业为 39“计算机、通信和其他电子设备制造业”中的 3969“光电子器件及其他电子器件制造”。信息产业部发布的《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》中，明确要求重点发展新型元器件技术，加强宽带通信网、数字电视网和下一代互联网等信息基础设施建设，推进“三网融合”；《国务院关于印发工业转型升级规划（2011-2015 年）的通知》中提出支持光电子器件产品及关键设备、材料的研发及产业化。在国家工业和信息化部发布的《通信业“十二五”发展规划》及子规划中，提出了支持宽带网络发展的具体任务和目标，包括提升宽带接入能力和覆盖范围、优化城域网和骨干网等，有利于光电子器件行业的快速发展。通信市场和网络技术的快速发展，带动了光纤网络的更新和升级，对光传输设备和光电子器件的功能提出了更高的要求，促进了光电子器件技术的发展和产品的升级换代；骨干网、城域网的网络升级、光纤到户（FTTH）以及 3G、4G 等移动宽带业务发展都对光电子器件的技术进步起到促进作用。

集成电路产业发展也得到从国家到地方各级政府的大力支持。2011 年 2 月，国务院发布了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业的若干政策》，从税收、投融资、研发、进出口、人才等方面对软件和集成电路产业进行优先扶持。而 2014 年 3 月 14 日举行的中国半导体市场年会上，工信部相关人士透露，近期将密集出台集成电路产业扶持政策，主要内容包括：加强中央和各地方政府协调组织的长效机制解决长期困扰中国集成电路产业发展的投融资瓶颈问题创造符合产业发展规律的生态环境以及加强对外开放，提高开放程度四个方面。数据显示，2012 年全国集成电路累计总产量 8,303,121 万块，同比增长 9.32%，2013 年全国集成电路累计总产量 8,676,373.33 万块，同比增长 10.37%。在行业扶持政策的推动下，集成电路行业有望获得更大的发展机会。综合分析，可见中国光电子器件及芯片的市场需求是十分可观的。

2、行业发展对公司经营情况的影响:

光电子器件所在的通信行业是信息产业的基础，一直是国家产业政策支持发展的方向。国内外电子

信息产业的迅猛发展给上游电子元器件产业带来了广阔的市场应用前景。汽车电子、PDA、互联网应用产品、机顶盒等产品的迅速启动及飞速发展，极大地带动中国电子元器件市场的发展。在通讯类产品中，移动通信、光通信网络，普通电话等都需要大量的元器件。

我国光通信产业的持续快速增长，以及良好的产业发展环境，使得包括光电子器件在内的国际通信设备制造商加速向中国的产业转移，这不仅扩大了我国光电子器件的市场规模，同时还提升了制造工艺水平，加速了产业的发展。

芯片产业也在十二届全国人大五次会议上成为代表们首次热议的话题，甚至有关发展国内芯片业的建议出现在了数十名人大代表的议案中。 我国又是芯片需求第一大国。数据显示，我国一年制造 11. 8 亿部手机，3.5 亿台计算机，1.3 亿台彩电，牢牢占据世界第一，由此拉动全球 1/3 的芯片市场需求。而与此同时，我国国产芯片的自给率不足三成，集成电路产值也不足全球的 7%，市场份额还不到 10%，也就是说中国“芯”90%以上依赖进口，为此，仅去年我国在进口芯片上的花费就达到了 2271 亿美元，而且连续 4 年进口费用超过 2000 亿美元，芯片业成为与原油并列的最大进口产品。鉴于此，《国家集成电路产业发展推进纲要》指出，到 2020 年，我国半导体产业年增长率不低于 20%，同时，《中国制造 2025》明确提出，2020 年我国芯片自给率要达到 40%，2025 年要达到 50%。而工信部提出的相关实施方案则更是提出了新的目标：10 年内力争实现 70%芯片自主保障且部分达到国际领先水平。

3、周期波动和区域性对公司经营情况的影响:

光通信行业主要受运营商投资计划的影响，而运营商的投资计划又受到国家宏观经济政策、行业发展指导政策、相关技术成熟程度、预期市场需求规模和预期投资收益情况的影响。“十二五”期间，我国通信业累计投资将超过 2 万亿，相比“十一五”期间的 1.5 万亿，增幅超过 33%，我国通信业发展正处于行业生命周期的成长期。

中国产业信息网（ http://www.chyxx.com）发布的《2014-2019 年中国光通信器件行业市场研究与投资战略规划报告》中显示：我国光通信产业主要集中于武汉聚集区、长三角聚集区、京津聚集区、珠三角聚集区及西三角聚集区五大区域。武汉是中国光通信产业的发源地，产业链布局较为完整；长三角地区是中国光通信产业的重镇，在技术研发及光纤光缆和终端光器件设备制造方面都具有较强的实力，光通信产值居全国之首；京津地区具有政治、文化、海运等方面的优势，吸引了国内外众多光通信企业将总部、科研中心布局于此；珠三角地区具有终端制造的优势；西三角地区是中国光通信产业具有较高成长性的区域。

4、市场竞争现状:

随着欧美日韩光通信设备市场增速的放缓，国内市场成为光电子器件成长最快的领域，国际的光电子器件厂商也向国内市场转移，纷纷在国内设厂。与此同时，国内进入者也逐渐增多，竞争程度加剧也导致 PLC 光分路器等产品的价格逐年下降，尽管光通信产业发展迅速，但是从光信号替代电信号的程度来看，整个光通信行业仍处在发展的早期阶段，光电子器件行业也是如此。光通信从骨干网、城域网发展到接入网，以及未来到桌面、服务器和板卡互连，所需要的光电子器件将越来越多，行业的总体规模有待进一步发展壮大。从行业内的企业来看，大量的企业规模不大，可投入研发的资源有限，一定程度上制约了技术的快速升级换代。

我国芯片产业已然走过了产业构造期，目前进入到需要借力与聚力以求强筋壮骨的重要关口。“中国芯”在本土市场不到 10%的份额且基本处于低端。“中国芯”应当尽可能在国内市场寻求深度合作，实现弯道超车。由于芯片的投资需求巨大，回报周期漫长，而且技术要求高端，即便是从细分领域来看，很多的突破都远非一个企业力量所能为，为此需要加强主体企业之间的合作与行业整合。

（四）竞争优势分析

1、产品多样化优势 ：

公司拥有十多年的光通信设备生产及销售经验，起步早、研发力量雄厚，规模经济优势明显，产品结构丰富，综合竞争能力持续提高。公司研发了芯片、磁光开关、MEMS 光开关以及客户委托开发的多款机械式光开关产品，可最大限度地满足客户的多品种采购需求，产品的可供性和及时交货能力强。

2、大客户积累及开发优势:

公司主要采用直销和代理商模式的方式开拓市场，已积累了一定长期合作的大客户资源。在合作过程中，公司深度掘大客户的需求，强化客户需求和服务能力，经过多年的发展，公司拥有一批较为稳定的大客户资源，培养了一批优秀的大客户营销人才，具有丰富的大客户开发经验。

3、技术研发优势:

公司技术、研发优势突出，注重研发投入，建有一支专业的科研队伍。2015 年度，公司经广西自治区工业和信息化委、发展改革委认定审核，评选为 2015 年度新认定自治区研发中心。同时，公司被认定为高新技术企业。截止报告期末，公司已获得国家专利 18 项。报告期内，公司在磁光技术领域取得了突破性的成果。公司核心技术成果被广泛应用于公司的产品体系中，凸显了公司科技成果转换能力，提升了产品的核心竞争力，为实现公司的营运发挥了关键作用。

4、产品质量优势:

公司建立了质量管理体系网络，从原材料、在产品、产成品的质量控制上具有一定优势，通过持续提升生产工艺管理水平，实现生产效率和产品良率的改善目标。公司还制定了质量方针，严抓过程质量控制，从原材料采购、技术准备、半成品加工、成品包装发运及 售后服务各环节进行有效控制，不断完善检验方法，确保产品质量。

5、成本控制优势:

（1）精细化管理 公司经营生产在行业同类企业中较早采用精细化管理模式，通过管理认证。

（2）原材料成本控制措施

公司对供应商严格执行合格供方管理体系， 采购部门根据年度生产计划实施采购，多渠道多途径的寻求合作伙伴，严格控制采购成本，努力降低原材料价格波动给公司带来的风险。

（五）持续经营评价

1、业务方面可持续：公司自成立以来，一直专注于从事生产、销售与研发光纤器件、光纤传输设备、光芯片解理与封装，主营业务突出。公司所经营的业务处于国家鼓励发展的行业，符合国家产业政策，产品市场需求持续稳定。公司作为光纤传输生产企业，在行业中具有较高的知名度。同时，公司采取的经营模式符合公司的实际情况，对经营起到正面促进作用；公司高层对公司未来的发展已经形成了清晰的战略目标和发展规划。因此，公司能获得持续稳定的收入来源，业务具有可持续性。

2、公司治理方面的可持续性：公司治理结构完善，公司人、财、物均独立于控股股东与实际控制人，具有完整的业务体系和直接面向市场独立自主经营的能力。

3、报告期内公司经营情况稳定，公司持续盈利，2016 年、2015 年公司的净利润分别为 18,045,880.50 元和 11,448,939.98 元，报告期内公司经营业绩有大幅增长。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，诚心对待客户和供应产积极参与环境保护事业，立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。

同时，公司不忘初心积极参与各类社会活动，参加资助灌阳高级中学梁乐建及唐浩珉助学款活动。

二、 未来展望

（一）行业发展趋势

目前我国光通信行业发展趋势为“宽带中国”战略、4G 建设现都已全面推进，5G 技术研发试验第二阶段测试也已经开始，“互联网+”战略也上升成为国家的战略，FTTX 建设及互联网驱动信息消费，为整个社会带来了巨大变革，极大程度的推动了光通信产业的发展，为光通信带来前所未有机会。2016 年，作为“十三五”规划的开局之年，光通信市场走势强劲、产业空前景气。2017 年依然是中国光通信市场发展的最佳机遇期。总体来说，中国光通信发展势头强劲，已经成为世界第一的宽带大国，中国仍是全球最大的光通讯市场，不论从产业规模还是从市场空间来说都相当引人注目，我国光通讯产业还将迎来更大的发展空间。公司在广西地区的市场地位将成为唯一一家专业光通信上游半导体光电芯片封装龙头企业，并辐射发达省份光通信合作伙伴。

2017 年度，公司的经营业绩将受到来自全球化市场、国家战略、国内光通信上下游市场竞争以及技术更新换代方面的影响。

具体为：

1、全球化的竞争格局已经形成，随着国内光电子器件厂商研发能力、生产工艺的提高，再加上产品的成本优势，国内企业加大了出口的力度，国外通信系统设备厂商也增加了对国内光电子器件产品的采购力度。与此同时，国外通信系统设备厂商为了降低成本，近年来也纷纷把生产和研发基地向中国大陆转移，这也带动了中国大陆光电子器件市场的需求。

2、随着互联网的持续快速发展，光通信市场竞争激烈，各种新业务层出不穷，特别是 IPTV、无线视频、云服务、大数据中心等业务的飞速发展导致网络容量迅速增长，要求光电器件的专业化程度在不断深化；

3、面对不同的应用场景，光电器件供应商需从成本敏感度、成品率等方面进行产品的领域划分等。由于各企业所掌握的技术特长不一样，不同的企业在不同的细分领域其竞争地位也不相同。

（二）公司发展战略

公司 2017 年的战略发展规划迎合国家战略契机，以专业化生产管理、成本控制、品质把控能力，整合一流硬件和软件设施，打造专业封装代工平台，产品覆盖 PON 网络、智能互联、云计算等各领域。与行业内优秀的芯片供应商保持稳定的合作关系，并通过产品评估、可靠性试验等完整体系保证产品品质，立志成为国内第一专业化、规模化光通信封装平台厂家，承接业界各类客户在封装领域深入的战略合作业务，在光通信领域创造更大的辉煌。2017 年，公司拟新增核心技术芯片的研发和生产业务，进入更具有核心竞争力的高端领域。

（三）经营计划或目标

1、扩大现有生产能力，提升公司竞争实力：

公司未来几年将逐步扩大光芯片的生产能力。拟通过整合公司现有资源，并积极引进战略合作伙伴和寻求并购机会，以加强公司现有生产能力，提升公司竞争实力。

2、加强销售网络建设，增大市场份额：

优先做透做深现有客户的市场潜力，挖掘新产品和利润增加点。公司将在原来基础上，继续加强国内外市场调研和开发，提升客户服务水平，服务好老客户，开发新客户；加强售后服务工作，切实提高售后服务水平；全面增强自主掌控市场能力，完善一体化应对市场机制，提高整体市场运营能力，并积极拓展国际市场，推动公司经营业绩稳定增长。

3、继续加大研发投入，实施技术改造，开发新产品：

先进的技术实力是公司持续发展的有力保障，强大的研发开拓能力是公司持续保持技术领先的基础，公司顺应行业技术发展趋势加大研发投入，积极开发高强度紧固件、防盗紧固件等产品，提高产品附加值；同时努力完善现有产品的工艺，进一步稳定并提高产品的质量与合格率，降低成本和费用，提高盈利水平。

4、加强企业文化和人才梯队建设：

不断完善员工的选聘、培训、发展体系，加强员工队伍建设，提高管理团队素质，根据公司的战略发展需要做好人才储备，优化人才结构，完善激励机制，加快引进高层次人才的步伐，以保证公司人力资源的可持续发展。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险加剧:

公司所处的光通信行业生产企业众多，竞争较激烈。同时公司在磁光技术领域取得了突破性的成果，尽管具有一定的技术、资金、人才、渠道等壁垒，新进投资者在短期内掌握全套技术、实现规模化生产和销售具有相当的难度，但未来受国内行业需求增长的吸引，仍然存在投资增加、竞争加剧导致的盈利能力下降的风险。

对策：通过扩增生产规模，产品销售分布在多个细分市场，减少在单一市场受到全面价格下跌的冲击

风险。同时，扩大光开关市场的现有优势地位，通过引领产品的更新换代步伐避免与竞争对手发生简单的价格竞争。综合利用现有客户渠道和业务资源，进行客户渗透，扩大整体业务规模，提高盈利水平。整体产品、业务体系和市场布局将得到进一步优。

2、应收账款的风险:

随着公司销售规模的继续扩大，公司应收账款数额不断增加，公司已制定完善的应收账款管理制度并已按会计准则要求充分计提坏账，若主要债务人的财务状况发生不利变化导致应收账款无法及时收回，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

对策：公司将紧密关注外部环境变化趋势，做好相关决策工作，加强客户信用和财务风险评估，加大应收账款控制力度，保障资产安全。

3、技术持续创新风险:

光通信行业技术创新活跃，新材料、新工艺不断涌现，产品技术升级较快。不断更新的技术升级和新技术的出现也给光通信生产厂商的技术创新能力提出了更高的要求。如果未来产品研发工作跟不上行业技术发展的步伐，本公司的竞争力将可能下降。

对策：公司将加强研发体系的建设和核心研发人才的招募力度，不断提升研发工作效率。

4、大客户集中风险:

报告期销售收入占比中，大客户集中度较高，该等客户结构系由公司品牌影响力、业务性质、所处发展阶段及客户战略选择决定，同时与光通信行业的竞争格局相关联，具有一定的必然性，公司作为其长期供应商，相对稳定的产品销售量，也为公司持续发展打下良好基础。但如果今后主要客户发生流失或需求出现较大幅度下降，仍将对公司经营业绩产生不利影响。

对策：以大客户直销为主，做好市场驱动，通过多渠道发展新客户。产品多元化，大力发展多领域紧固件产品，实现主营业务跨越性发展。

5、实际控制人不当控制的风险:

公司控股股东为彭晖，公司实际控制人为彭晖，目前彭晖直接持有公司 29.42%的股份，彭鹏直接持有公司 13.30%的股份，彭丹直接持有公司 1.97%的股份，且彭晖、彭鹏、彭丹签订《一致行动协议》，约定在决策过程中与彭晖的意思保持一致。彭晖可能通过行使投票权或任何其他方式对本公司经营决策、人事等方面进行控制，并有可能发生利用控制权作出对自己有利，但有损其他股东或本公司利益的行为。因此，本公司存在大股东控制风险。

对策：发挥公司股东大会、董事会和监事会在公司治理方面的作用，建立健全“三会”议事规则和内部控制制度。

6、产品质量风险:

公司的光开关产品广泛应用于光缆检测、传感、网络备份和器件的生产测试环节，客户对光开关器件的稳定性、光衰等指标有较高的要求。若光开关产品在生产中不符相关指标，均有可能对质量产生较大的不利影响，由此可能导致下游客户的返回维修甚至是直接退货，公司由此承担的相关成本将降低光开关产品的销售价值。

对策：不断加强品质管理能力和效率，完善品质保障体系建设和具体措施有效落实工作，加大持续改进项目的推广力度，从工艺研发改善、质量改善、系统改善、效率提升、节约成本、其他辅助等方面，培养公司员工持续改善的习惯，创造经验学习及分享的氛围，促进资源的有效运用。

7、汇率变动带来的财务风险:

受国家经济形势的影响，外汇汇率会不断发生变化，对公司汇兑损益的管理提出更高的要求。公司出口收入占营业收入比重较大，随着外汇汇率的变动，公司可能存在较大金额的汇兑损失风险。

对策：公司会密切关注外汇汇率的变动，以减少汇率波动的影响，降低实际经营活动中汇率波动对公司资产、负债和盈利水平变动的不利影响。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、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：

无

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	五二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	五二（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	五二（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	五二（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	五二（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．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6．其他	200,000.00	2,152.50
总计	200,000.00	2,152.50

（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
桂林华网智能信息股份有限公司	购买厂房款	23,100,000.00	是
彭晖、彭鹏、陈春明、彭丹、沈海歌、桂林光隆投资管理中心（有限合伙）、桂林吉商投资管理中心（有限合伙）、桂林华网智能信息股份有限公司	银行借款-担保	24,000,000.00	是
总计	-	47,100,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司由于原厂区、生产车间面积受限，2015 年 8 月 20 日，公司与桂林华网智能科技股份有限公司

签署了《房屋预约买卖协议》，公司拟购入华网智能开发的坐落于桂林高新区信息产业园规划面积为 7480 平方米的厂房一栋作为光电芯片后段产业化项目的实施地，光电芯片后段产线年产值约为 1.2 亿元，厂房转让价格暂定为 2,618 万元人民币，最终的成交价格将在该房屋取得所有权证后由有资质的评估机构确定的评估值为准。2015 年 10 月 31 日，公司创立大会审议通过了《关于关联交易的议案》，补充确认了该收购资产的关联交易。生产厂房 2016 年 5 月已经移交光隆光电进行装修，8 月底部分洁净车间装修完毕，12 月底办公室及员工宿舍装修完毕。已经累计支付购房预付款人民币 23,100,000.00 元。

彭晖、彭鹏、陈春明、彭丹、沈海歌、桂林光隆投资管理中心（有限合伙）、桂林吉商投资管理中心（有限合伙）、桂林华网智能信息股份有限公司作为担保人，担保广西桂林漓江农村合作银行开展流动资金借款业务。

（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 5 月 30 日，召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于审议设立合资公司的议案》，2016 年 8 月，桂林光隆光电科技股份有限公司与 AGX Technologies Inc 在广西桂林成立中外合资企业‘桂林雷光科技有限公司’，合资公司总投资 9,500 万元人民币，注册资本为 4,000 万元人民币，光隆光电以实物、现金出资人民币 2,600 万元，占注册资本的 65%；乙方以非专利技术出资，折合人民币 1,400 万元，占注册资本的 35%。合资公司的经营范围为光通信半导体激光器芯片的研发、生产和销售。预计 2017 年 5 月份之前投产，新增年均销售额人民币 20,000 万元。

2016 年 8 月 25 日，召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于成立全资子公司的议案》，桂林芯封光电子科技有限公司，注册资本为 10,000,000.00 元，主要业务为光通信及信息技术领域的芯片及其产品设计、封装、生产、销售、技术服务；光电集成技术开发；信息网络技术开发、技术咨询等。报告期内的营业收入为 0 元，净利润为-211,918.26 元。

（四）承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人、公司董事、监事、核心技术人员：控股股东、实际控制人、公司董事、监事、核心技术人员作出关于避免同业竞争的承诺。截止目前，该承诺正在履行，未有违背。

2、董事、监事、高级管理人员：公司董事、监事、高级管理人员作出关于规范关联交易的承诺。截 止目前，该承诺正在履行，未有违背。

（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-房屋	抵押	8,165,258.10	2.43%	抵押借款
无形资产-土地	抵押	1,102,032.54	0.33%	抵押借款
应收票据	质押	7,393,973.59	2.21%	-
总计		16,661,264.23	4.97%	-

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	39,000,000	100.00%	26,000,000	65,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,125,000	49.03%	-	19,125,000	29.42%
	董事、监事、高管	34,592,250	88.70%	-	34,592,250	53.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		**39,000,000**	-	**26,000,000**	**65,000,000**	-
普通股股东人数		**-**				

（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	彭晖	19,125,000	-	19,125,000	29.42%	19,125,000	-
2	彭鹏	8,642,250	-	8,642,250	13.30%	8,642,250	-
3	陈春明	6,825,000	-	6,825,000	10.50%	6,825,000	-
4	彭丹	1,282,500	-	1,282,500	1.97%	1,282,500	-
5	桂林吉商投资管理中心（有限合伙）	1,625,250	-	1,625,250	2.50%	1,625,250	-
6	桂林光隆投资管理中心（有限合伙）	1,500,000	-	1,500,000	2.31%	1,500,000	-
7	飞尚实业集团有限公司	-	16,250,000	16,250,000	25.00%	16,250,000	-
8	深圳市超鹏投资有限公司	-	9,750,000	9,750,000	15.00%	9,750,000	-
合计		39,000,000	26,000,000	65,000,000	100.00%	65,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：
彭晖、彭鹏、彭丹为同胞兄妹，且签订了一致行动协议，陈春明为桂林吉商投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。飞尚实业集团有限公司与深圳市超鹏投资有限公司为一致行动人。

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	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
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

公司控股股东、实际控制人为彭晖先生。彭晖先生持有公司股份 19,125,000 股，持股比例为 29.42%。彭晖，男，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历,高级工程师。1998 年 9 月至 2001 年 7 月在桂林航天工业高等专科学校学习，专业为工商管理；1994 年 9 月至 2002 年 12 月就职于中电 34 所，任工程师；2011 年 1 月至今就职于桂林华网智能信息股份有限公司，任董事长、总经理；2012 年 3 月至今就职于河北光信电子科技股份有限公司，任董事、总经理；2005 年 7 月至今就职于本公司。现任公司董事长，任期三年（2015 年 10 月 31 日至 2018 年 10 月 31 日）。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

实际控制人同控股股东。

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	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-8-26	-2016-12-9	5.85	26000000	152100000	-	-	-	-	-	是

募集资金使用情况：

2016 年 11 月 22 日，公司已取得全国中小企业股份转让系统《关于桂林光隆光电科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。公司将严格按照《股票发行方案》及《募集资金管理制度》等文件的要求， 募集资金主要用于投资高端半导体激光器芯片产业化项目以及高端半导体激光器芯片解理、测试及封装产业化项目。

根据公司于 2016 年 8 月 26 日披露的《股票发行方案》，原募集资金使用用途为投资高端半导体激光器芯片产业化项目以及高端半导体激光器芯片解理、测试及封装产业化项目。

公司于 2016 年 12 月 29 日召开的 2016 年第一届第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，募集资金使用用途变更为部分闲置的募集资金暂时补充流动资金。详见 2016 年 12 月 29 日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的公司 2016-027 号公告。

2016 年 12 月 13 日召开的第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，为此，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理。详见 2016 年 12 月 13 日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的公司 2016-022 号公告。

公司的募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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
抵押+质押+担保	广西桂林漓江农村合作银行	24,000,000.00	5.65%	2016.8.5-2017.8.5	否
信用借款	中国邮政储蓄银行	3,000,000.00	5.51%	2016.12.5-2017.12.4	否
合计		**27,000,000.00**			

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
彭晖	董事长、董事	男	46	大专	2015.10.31-2018.10.31	是
彭鹏	总经理、董事	男	43	大专	2015.10.31-2018.10.31	是
陈春明	副总经理、董事	男	41	硕士研究生	2015.10.31-2018.10.31	是
吴裕庆	董事	男	48	硕士	2017.2.10-2018.10.31	否
黄英	董事	女	46	研究生	2017.2.10-2018.10.31	否
赵元锋	监事会主席	男	42	大专	2015.10.31-2018.10.31	否
查显庆	监事	男	41	本科	2017.2.10-2018.10.31	否
何明	监事	男	44	本科	2015.10.31-2018.10.31	是
王欲晓	副总经理	女	45	本科	2015.10.31-2018.10.31	是
刘爱华	副总经理	女	42	本科	2015.10.31-2018.10.31	是
周湘衡	财务总监兼董事会秘书	男	30	大专	2015.10.31-2018.10.31	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

彭晖、彭鹏为同胞兄弟，且签订了一致行动协议，陈春明为桂林吉商投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，控股股东彭晖提名飞尚实业集团有限公司推荐的吴裕庆、黄英担任董事、查显庆担任监事。

（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
彭晖	董事长、董事	19,125,000	0	19,125,000	29.42%	-
彭鹏	总经理、董事	8,642,250	0	8,642,250	13.30%	-
陈春明	副总经理、董事	6,825,000	0	6,825,000	10.50%	-
吴裕庆	董事	-	-	-	-	-
黄英	董事	-	-	-	-	-
赵元锋	监事会主席	-	-	-	-	-
查显庆	监事	-	-	-	-	-
何明	监事	-	-	-	-	-
王欲晓	副总经理	-	-	-	-	-
刘爱华	副总经理	-	-	-	-	-
周湘衡	财务总监兼董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		34,592,250	0	34,592,250	53.22%	-

（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**
黄普劲	副总经理、董事	离任	副总经理	个人原因离职
吴裕庆	无	新任	董事	补选董事
刘红玉	董事	离任	无	个人原因离职
黄英	无	新任	董事	补选董事
易宏博	监事	离任	无	个人原因离职
查显庆	无	新任	监事	补选监事

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

吴裕庆，男，中国国籍，1969 年 11 月出生，澳大利亚国立大学国际管理专业硕士。曾任美的集团营销公司副总经理,广东盈峰集团营运总监、总经理，美的集团战略发展中心高级经理，上风高科股份有限公司总经理等职；现任飞尚实业集团有限公司副总裁，安徽鑫科新材料股份有限公司董事，广东华圣科技投资股份有限公司董事长。

黄英，女，1971 年生，中国国籍，研究生学历，经济师职称，曾任中国建设银行广西区分行项目处科员、风险管理部副主任科员，飞尚实业集团有限公司投资部高级经理、总经理助理，现任广东华圣科技投资股份有限公司董事、总经理。

查显庆，男，中国国籍，1976 年出生，中南财经大学会计学专业本科。现任飞尚实业集团有限公司财务高级经理。1999 年 7 月至今从事财务核算、财务管理内控、并购财务事项工作。

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	22	29
生产人员	115	125
销售人员	13	20
技术人员	32	27
财务人员	7	7
员工总计	**189**	**208**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	5
本科	34	37
专科	36	35
专科以下	113	131
员工总计	**189**	**208**

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、人员变动：报告期内，公司发展稳健。因业务发展，公司人员有一定的增加。

2、人才引进及招聘：公司有针对性的参加人才交流会，招聘应届毕业生及优秀的专业人士。

3、培训情况：公司十分重视员工培训和发展，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，达到理论和实践相结合，注重培训效果的检验。

4、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中国人民共和国劳动法》和地方相关法规，规范性文

件，与所有员工签订《劳动合同》，并公司根据市场水平和效益情况，对相关岗位人员实行了调薪，对符合条件的员工发放了年终奖；并根据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤的社会保险以及住房公积金，为员工代扣代缴个人多得税。

（二）核心员工以及核心技术人员

	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	2	2	6,825,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

陈春明，男，生于 1976 年 3 月 2 日，中国公民，硕士研究生学历，工程师职称，无境外永久居留权。1994 年 9 月至 1998 年 7 月为电子科技大学技术系物理电子技术专业学生；2006 年至 2009 奶就读于电子科技大学软件工程专业并取得硕士学位；2014 年就读清华大学 EMBA。1998 年 7 月至 2002 年 7 月于中国电子科技集团第 34 研究所作为技术人员从事研发项工作；2002 年 7 月至今于桂林光隆光电科技有限公司：2002 年至 2009 年任研发部经理，负责产品研发和技术管理工作；2009 年至 2014 年任技术总工，负责研发、技术和生产管理工作；2014 年至今任常务副总负责技术研发管理和事业部生产管理。

黄普劲先生，男，生于 1983 年 7 月 11 日，大学本科学历，无境外永久居留权。2003 年 9 月至 2007 年 7 月为桂林电子科技大学电子信息工程专业学生；2007 年 5 月至今就职于光隆光电：其中 2008 年至 2009 年任技术部经理、2010 年至 2011 年任子公司光隆金宇的技术总工、2012 年至 2013 年任光隆光电技术总监、2013 年至 2014 年任光隆光电技术副总、2015 年至今任模块集成事业部总经理。

第九节　公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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）》和其他有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规、公司章程的要求，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作和履行职责，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

依据《公司章程》，公司股东除依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还具有知情 权、股东收益权、提案权，股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及关联交易、对外投资、对外担保等内部管理制度， 进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质 询权和表决权等权利，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的 程序和规则进行。截止报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、 违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016 年 6 月 22 日，召开 2015 年度股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，未完成工商变更登记。

第一章第五条 原为：公司注册资本为人民币 3900 万元。

现修订为：公司注册资本为人民币 6500 万元。

（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	5	1. 2016 年 6 月 1 日，召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于审议<2015 年度董事会工作报告>的议案》、《关于审议<2015 年度总经理工作报告>的议案》、《关于审议<2015 年度财

		务决算报告>的议案》、《关于审议<2016 年度财务预算报告>的议案》、《关于审议<2015 年度利润分配方案>的议案》、《关于审议<续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）>的议案》、《关于审议<《股票发行方案》>的议案》、《关于审议<于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜>的议案》、《关于审议<《与投资者签署附条件生效的股份认购协议>的议案》、《关于审议<关于股票发行募集资金用途>的议案》、《关于审议<修改>的议案》、《关于审议<设立合资公司的议案>的议案》、《关于审议<公司拟向飞尚实业集团有限公司借款 1500 万元>的议案》、《关于审议<2016 年度公司向金融机构申请贷款授信额度>的议案》、《关于审议<2015 年度审计报告>的议案》、《关于审议<2016 年度公司与关联方日常关联交易预计>的议案》、《关于审议<召开公司 2015 年年度股东大会>的议案》。 2. 2016 年 8 月 17 日，召开第一届董事会第四次会议，审议通过《关于审议<《2016 年半年度报告>的议案》。 3.2016 年 8 月 26 日，召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于审议<关于成立全资子公司>的议案》、《关于审议<<募集资金使用管理办法>的议案》、《关于审议<股票发行募集资金用途>（修订）>的议案》、《关于审议<开立募集资金专项账户>的议案》、《关于审议<股票发行方案(修订)>的议案》、《关于审议<于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜修订>的议案》、《关于审议<请召开公司 2016 年第一次临时股东大会>的议案》。。4.2016 年 9 月 12 日，召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于审议<公司拟向飞尚实业集团有限公司借款 3000 万元>的议案》、《关于审议<提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会>的议案》。 5. 2016 年 12 月 13 日，召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于审议<使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金>的议案》、《关于审议<于使用暂时闲置募集资金进行现金管理>的议案》、《关于审议<于召开公司 2016 年第三次临时股东大会>的议案》。
监事会	3	1.2016 年 6 月 1 日，召开第一届监事会第二次会议，审议通过《关于审议<2015 年度监事会工作报告>的议案》、《关于审议<2015 年度审计报告>的议案》。 2.2016 年 8 月 17 日，召开第一届监事会第三次会议，审议通过《关于审议<《2016 年半年度报告>的议案》。 3.2016 年 12 月 13 日，召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于审议<使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金>的议案》、《关于审议<使用暂时闲置募集资金进行现金管理>的议案》。
股东大会	4	1.2016 年 6 月 24 日，召开 2015 年年度股东大会，审议通过《关于审议<《2015 年度董事会工作报告>的议案》、《关于审议<2015 年度财务决算报告>的议案》、《关于审议<2016 年度财务预算报告>的议案》、《关于审议<2015 年度利润分配方案>的议案》、《关

		于审议<续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）>的议案》、《关于审议<《股票发行方案>的议案》、《关于审议<授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜>的议案》、《关于审议<与投资者签署附条件生效的股份认购协议>的议案》、《关于审议<股票发行募集资金用途>的议案》、《关于审议<于修改公司章程>的议案》、《关于审议<设立合资公司>的议案》、《关于审议<2016 年度公司向金融机构申请贷款授信额度>的议案》、《关于审议<2015 年度审计报告>的议案》、《关于审议<2016 年度公司与关联方日常关联交易预计>的议案》、《关于审议《2015 年度监事会工作报告》的议案》。 2.2016 年 9 月 13 日，召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于审议<募集资金使用管理办法>的议案》、《关于审议<股票发行募集资金用途>（修订）的议案》、《关于审议<股票发行方案>(修订)的议案》、《关于审议<授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜修订>的议案》。 3.2016 年 9 月 27 日，召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过《关于审议<于公司拟向飞尚实业集团有限公司借款 3000 万元>的议案》。 4. 2016 年 12 月 29 日，召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过《关于审议<使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金>的议案》。

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规 现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》（证监会[2013]3 号）、《业务规则》以及相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内控管理制度；同时公司将加强对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司认真做好信息披露工作，根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平 台进行了日常的信息披露，使投资者快速全面地了解公司。同时，公司通过电话、邮件、网站等途径与投 资者互动交流，以确保和公司的股权投资和潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控制股东、实际控制人，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立 公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，能够面市场独立经营，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立 公司主要资产均合法拥有，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企占用的情形，公公司资产具有独立性。

（三）人员独立 公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

报告期内，公司经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪。

（四）机构独立 公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设销售部、采购部、事业部、研发部、财务部、行政部等部门，各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运 转顺利。

（五）财务独立 公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决 定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报 表提供合理的保证。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度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

公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节　财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字【2017】第 ZB10703 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2017-4-19
注册会计师姓名	廖家河　从存
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2017]第 ZB10703 号

桂林光隆光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的桂林光隆光电科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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。

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。

三、审计意见

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国•上海

中国注册会计师：

二〇一七年四月十九日

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	（一）	47,357,070.19	32,883,676.27
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	（二）	15,431,520.89	8,728,389.80
应收账款	（三）	45,885,764.16	29,726,897.76
预付款项	（四）	5,302,328.60	1,531,519.94
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	（五）	1,360,648.22	2,444,476.80
买入返售金融资产	-	-	-
存货	（六）	42,130,086.48	29,483,489.16
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	（七）	51,056,339.70	101,000.00
流动资产合计	-	208,523,758.24	104,899,449.73
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	（八）	-	1,170,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	（九）	40,831,600.29	30,774,244.56
在建工程	（十）	54,040,864.47	13,133,643.86
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	（十一）	1,102,032.54	1,132,019.82
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	（十二）	1,883,584.04	2,035,951.88
其他非流动资产	-（十三）	29,173,470.37	-
非流动资产合计	-	127,031,551.71	48,245,860.12
资产总计	-	335,555,309.95	153,145,309.85
流动负债：	-		
短期借款	（十四）	27,000,000.00	15,000,000.00
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	（十五）	6,184,131.89	7,161,727.40
应付账款	（十六）	19,258,358.52	20,589,365.84
预收款项	（十七）	827,079.90	552,643.78
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	（十八）	1,023,984.98	1,032,788.98
应交税费	（十九）	4,685,293.76	1,450,388.54
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	（二十）	550,350.82	283,053.56

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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	59,529,199.87	46,069,968.10
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	（二十一）	10,494,751.64	11,689,863.81
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	10,494,751.64	11,689,863.81
负债合计	-	70,023,951.51	57,759,831.91
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	（二十二）	65,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	（二十三）	178,379,150.73	52,279,150.73
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	（二十四）	2,248,396.00	410,632.72
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	（二十五）	19,903,811.71	3,695,694.49
归属于母公司所有者权益合计	-	265,531,358.44	95,385,477.94
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	265,531,358.44	95,385,477.94
负债和所有者权益总计	-	335,555,309.95	153,145,309.85

法定代表人：彭晖主管会计工作负责人：彭鹏会计机构负责人：周湘衡

（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	-	45,345,162.73	32,883,676.27
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	-	15,431,520.89	8,728,389.80
应收账款	（一）	45,885,764.16	29,726,897.76
预付款项	-	5,297,734.75	1,531,519.94
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	（二）	26,641,983.37	2,444,476.80
存货	-	41,879,957.79	29,483,489.16
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	-	43,000,000.00	101,000.00
流动资产合计	-	223,482,123.69	104,899,449.73
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	1,170,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	24,500,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	29,956,621.75	30,774,244.56
在建工程	-	51,998,272.98	13,133,643.86
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	-	1,102,032.54	1,132,019.82
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,883,303.45	2,035,951.88
其他非流动资产	-	2,711,169.14	-
非流动资产合计	-	112,151,399.86	48,245,860.12
资产总计	-	335,633,523.55	153,145,309.85
流动负债：	-		
短期借款	-	27,000,000.00	15,000,000.00

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	-	6,184,131.89	7,161,727.40
应付账款	-	19,156,539.82	20,589,365.84
预收款项	-	827,079.90	552,643.78
应付职工薪酬	-	875,724.98	1,032,788.98
应交税费	-	4,685,293.76	1,450,388.54
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	546,890.81	283,053.56
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	59,275,661.16	46,069,968.10
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	10,494,751.64	11,689,863.81
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	10,494,751.64	11,689,863.81
负债合计	-	69,770,412.80	57,759,831.91
所有者权益：	-		
股本	-	65,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	178,379,150.73	52,279,150.73
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,248,396.00	410,632.72
未分配利润	-	20,235,564.02	3,695,694.49
所有者权益合计	-	265,863,110.75	95,385,477.94
负债和所有者权益合计	-	335,633,523.55	153,145,309.85

法定代表人：彭晖主管会计工作负责人：周湘衡会计机构负责人：周湘衡

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	-	103,554,653.47	88,711,957.80
其中：营业收入	（二十六）	103,554,653.47	88,711,957.80
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	84,909,169.18	78,653,240.42
其中：营业成本	（二十六）	66,167,653.35	56,359,703.74
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	（二十七）	492,429.40	519,464.04
销售费用	（二十八）	3,735,615.98	3,019,446.49
管理费用	（二十九）	13,742,861.54	17,862,795.26
财务费用	（三十）	866,744.99	440,384.94
资产减值损失	（三十一）	-96,136.08	451,445.95
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）	（三十二）	-263,292.80	41,479.45
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）	-	18,382,191.49	10,100,196.83
加：营业外收入	（三十三）	2,901,776.02	2,460,295.61
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	（三十四）	425,404.79	43,768.77
其中：非流动资产处置损失	-	413,004.79	41,168.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	20,858,562.72	12,516,723.67
减：所得税费用	（三十五）	2,812,682.22	1,067,783.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	18,045,880.50	11,448,939.98
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	-	18,045,880.50	11,448,939.98
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	-	18,045,880.50	11,448,939.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	18,045,880.50	11,448,939.98
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	-	0.46	0.29
（二）稀释每股收益	-	0.46	0.29

法定代表人：彭晖主管会计工作负责人：周湘衡会计机构负责人：周湘衡

（三）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	（三）	103,554,653.47	88,711,957.80
减：营业成本	（三）	66,167,653.35	56,359,703.74
营业税金及附加	-	492,429.40	519,464.04
销售费用	-	3,730,740.99	3,019,446.49
管理费用	-	13,423,859.14	17,862,795.26
财务费用	-	859,711.84	440,384.94
资产减值损失	-	-97,258.44	451,445.95
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）	（四）	-263,292.80	41,479.45
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）	-	18,714,224.39	10,100,196.83
加：营业外收入	-	2,901,776.02	2,460,295.61
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	425,404.79	43,768.77
其中：非流动资产处置损失	-	413,004.79	41,168.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	21,190,595.62	12,516,723.67
减：所得税费用	-	2,812,962.81	1,067,783.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	18,377,632.81	11,448,939.98
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	-	18,377,632.81	11,448,939.98
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.39	0.29
（二）稀释每股收益	-	0.39	0.29

法定代表人：彭晖主管会计工作负责人：周湘衡会计机构负责人：周湘衡

（四）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	-	76,716,957.40	89,574,115.74
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	-	611,932.77	815,868.08
收到其他与经营活动有关的现金	（三十六）	75,386,568.94	44,653,096.68
经营活动现金流入小计	-	152,715,459.11	135,043,080.50
购买商品、接受劳务支付的现金	-	73,522,329.86	64,193,853.96
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	-	11,406,549.00	9,236,038.67
支付的各项税费	-	2,500,301.18	3,480,369.61
支付其他与经营活动有关的现金	（三十六）	82,472,394.56	35,802,360.06
经营活动现金流出小计	-	169,901,574.60	112,712,622.30
经营活动产生的现金流量净额	-	-17,186,115.49	22,330,458.20
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	11,987,316.92	23,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	20,390.28	41,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	260.00	6,520.00
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	（三十六）	380,000.00	1,770,000.00
投资活动现金流入小计	-	12,387,967.20	24,817,999.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	81,871,012.68	17,908,063.05
投资支付的现金	-	59,500,000.00	23,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	141,371,012.68	40,908,063.05
投资活动产生的现金流量净额	-	-128,983,045.48	-16,090,063.60
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	152,100,000.00	27,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	34,000,000.00	34,760,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	（三十六）	-	23,056,766.69
筹资活动现金流入小计	-	186,100,000.00	84,816,766.69
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	45,071,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	978,160.69	1,270,914.86
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	（三十六）	-	20,674,727.57
筹资活动现金流出小计	-	22,978,160.69	67,016,642.43
筹资活动产生的现金流量净额	-	163,121,839.31	17,800,124.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-54,365.63	113,659.34
五、现金及现金等价物净增加额	-	16,898,312.71	24,154,178.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	30,458,757.48	6,,304,579.28
六、期末现金及现金等价物余额	-	47,357,070.19	30,458,757.48

法定代表人：彭晖主管会计工作负责人：周湘衡会计机构负责人：周湘衡

（五）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	-	76,716,957.40	89,574,115.74
收到的税费返还	-	611,932.77	815,868.08
收到其他与经营活动有关的现金	-	50,587,693.73	44,653,096.68
经营活动现金流入小计	-	127,916,583.90	135,043,080.50
购买商品、接受劳务支付的现金	-	73,388,709.31	64,193,853.96
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,389,536.20	9,236,038.67
支付的各项税费	-	2,500,301.18	3,480,369.61
支付其他与经营活动有关的现金	-	81,812,115.57	35,802,360.06
经营活动现金流出小计	-	169,090,662.26	112,712,622.30
经营活动产生的现金流量净额	-	-41,174,078.36	22,330,458.20
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	11,987,316.92	23,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	20,390.28	41,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	577,459.72	6,520.00

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	-	380,000.00	1,770,000.00
投资活动现金流入小计	-	12,965,166.92	24,817,999.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	41,472,156.99	17,908,063.05
投资支付的现金	-	78,500,000.00	23,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	119,972,156.99	40,908,063.05
投资活动产生的现金流量净额	-	-107,006,990.07	-16,090,063.60
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	152,100,000.00	27,000,000.00
取得借款收到的现金	-	34,000,000.00	34,760,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	23,056,766.69
筹资活动现金流入小计	-	186,100,000.00	84,816,766.69
偿还债务支付的现金	-	22,000,000.00	45,071,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	978,160.69	1,270,914.86
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	20,674,727.57
筹资活动现金流出小计	-	22,978,160.69	67,016,642.43
筹资活动产生的现金流量净额	-	163,121,839.31	17,800,124.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-54,365.63	113,659.34
五、现金及现金等价物净增加额	-	14,886,405.25	24,154,178.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	30,458,757.48	6,304,579.28
六、期末现金及现金等价物余额	-	45,345,162.73	30,458,757.48

法定代表人：彭晖主管会计工作负责人：周湘衡会计机构负责人：周湘衡

（六）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	39,000,000.00	-	-	-	52,279,150.73	-	-	-	410,632.72	-	3,695,694.49	-	95,385,477.94
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	39,000,000.00	-	-	-	52,279,150.73	-	-	-	410,632.72	-	3,695,694.49	-	95,385,477.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,000,000.00	-	-	-	126,100,000.00	-	-	-	1,837,763.28	-	16,208,117.22	-	170,145,880.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,045,880.50	-	18,045,880.50
（二）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	-	-	-	126,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	152,100,000.00
1．股东投入的普通股	26,000,000.00	-	-	-	126,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	152,100,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,837,763.28	-	-1,837,763.28	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,837,763.28	-	-1,837,763.28	-	-

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	65,000,000.00	-	-	-	178,379,150.73	-	-	-	2,248,396.00	-	19,903,811.71	-	265,531,358.44

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	20,000,000.00	-	-	-		-	-	-	3,693,653.79	-	33,242,884.17	-	56,936,537.96
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,693,653.79	-	33,242,884.17	-	56,936,537.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00	-	-	-	52,279,150.73	-	-	-	-3,283,021.07	-	-29,547,189.68	-	38,448,939.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,448,939.98	-	11,448,939.98
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	-	-	-	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	27,000,000.00
1．股东投入的普通股	6,000,000.00	-	-	-	21,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	27,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	410,632.72	-	-410,632.72	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	410,632.72	-	-410,632.72	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	410,632.72	-	-410,632.72	-	-

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	13,000,000.00	-	-	-	31,279,150.73	-	-	-	-3,693,653.79	-	-40,585,496.94	-	-
四、本年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	52,279,150.73	-	-	-	410,632.72	-	3,695,694.49	-	95,385,477.94

法定代表人：彭晖主管会计工作负责人：周湘衡会计机构负责人：周湘衡

（七）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	39,000,000.00	-	-	-	52,279,150.73	-	-	-	410,632.72	3,695,694.49	95,385,477.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	39,000,000.00	-	-	-	52,279,150.73	-	-	-	410,632.72	3,695,694.49	95,385,477.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,000,000.00	-	-	-	126,100,000.00	-	-	-	1,837,763.28	16,539,869.53	170,477,632.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,377,632.81	18,377,632.81
（二）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	-	-	-	126,100,000.00	-	-	-	-	-	152,100,000.00
1．股东投入的普通股	26,000,000.00	-	-	-	126,100,000.00	-	-	-	-	-	152,100,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,837,763.28	-1,837,763.28	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,837,763.28	-1,837,763.28	-
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	65,000,000.00	-	-	-	178,379,150.73	-	-	-	2,248,396.00	20,235,564.02	265,863,110.75

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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,693,653.79	33,242,884.17	56,936,537.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,693,653.79	33,242,884.17	56,936,537.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00	-	-	-	52,279,150.73	-	-	-	-3,283,021.07	-29,547,189.68	38,448,939.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,448,939.98	11,448,939.98
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	-	-	-	21,000,000.00	-	-	-	-	-	27,000,000.00
1．股东投入的普通股	6,000,000.00	-	-	-	21,000,000.00	-	-	-	-	-	27,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	410,632.72	-410,632.72	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	410,632.72	-410,632.72	-
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	13,000,000.00	-	-	-	31,279,150.73	-	-	-	-3,693,653.79	-40,585,496.94	-
四、本年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	52,279,150.73	-	-	-	410,632.72	3,695,694.49	95,385,477.94

法定代表人：彭晖主管会计工作负责人：周湘衡会计机构负责人：周湘衡

桂林光隆光电科技股份有限公司
财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

(一) 公司概况

桂林光隆光电科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”）系由桂林市光隆光电科技有限公司（以下简称“桂林光隆”）以整体变更方式于 2015 年 12 月 1 日设立的股份有限公司。公司营业执照统一社会信用代码 9145030073220181X9。

桂林光隆系由沈海歌、彭鹏和申亮分别以货币 20 万元、15 万元、15 万元共同出资于 2001 年 10 月 25 日成立的有限责任公司，设立时注册资本 50 万元，此次出资已经广西公立会计师事务所出具验资报告（公立验字［2001］94 号）验资报告审验确认。

2005 年 7 月 11 日，桂林光隆召开股东会，决议公司新增彭晖和陈春明为公司股东，并由全体股东共同对公司增资 250 万元，其中：彭鹏增加出资 55 万元、申亮增加出资 55 万元，彭晖和陈春明分别增加出资 70 万元。此次出资已经广西立信会计师事务所有限责任公司出具验资报告（立信所变验字（2005）第 024 号）验资报告审验确认。同时，2005 年 7 月 11 日，彭晖与沈海歌签订股权转让协议受让沈海歌所持公司 20 万元出资。

2005 年 11 月 9 日，桂林光隆股东会通过决议，同意李涛对公司增加 100 万元出资并成为公司新股东。此次出资已经广西立信会计师事务所有限责任公司出具验资报告（立信所变验字（2005）第 035 号）验资报告审验确认。

2006 年 11 月 30，桂林光隆股东会通过决议，同意由股东李涛对公司增加注册资本 100 万元。此次出资已经广西立信会计师事务所有限责任公司出具验资报告（立信所变验字（2007）第 002 号）验资报告审验确认。

2007 年 11 月 12 日，桂林光隆股东会做出决议，同意股东李涛对公司增加注册资本 100 万元。此次出资已经广西立信会计师事务所有限责任公司出具验资报告（立信

所变验字（2007）第 015 号）验资报告审验确认。

2009 年 6 月 4 日，桂林光隆股东会做出决议，同意公司注册资本由 600 万元增加为 1,200 万元，新增出资由股东彭鹏缴纳。此次出资已经广西江山会计师事务所有限公司出具《验资报告》（桂江变验字（2009）06 号）验资报告审验确认。

2009 年 7 月 27 日，李涛与彭晖、彭鹏和陈春明签订股权转让协议，李涛将其所持公司 300 万元出资分别转让给彭晖、彭鹏和陈春明三人，每人受让 100 万元出资；申亮与彭晖、彭鹏和陈春明签订股权转让协议，申亮将其所持公司 70 万元出资分别转让给彭晖、彭鹏和陈春明三人，其中彭晖受让 14 万元、彭鹏受让 22 万元、陈春明受让 34 万元。

2009 年 8 月 18 日，易秀兰与彭鹏签订股权转让协议受让彭鹏所持 660 万元出资。

2010 年 4 月 23 日，桂林光隆股东会通过决议，将公司注册资本增加至 2,000 万元，并同意新增出资 800 万元由股东彭鹏缴付。此次出资已经广西立信出具《验资报告》（立信所变验字（2010）016 号）验资报告审验确认。

2011 年 12 月 15 日，光隆股东会通过决议，同意易秀兰将其所持公司 33%的股权转让给彭晖、同意彭鹏将其所持公司 20.55%的股权转让给彭晖、同意彭鹏将所持公司 4.8%的股权转让给陈春明。

2015 年 8 月 17 日，桂林光隆股东会通过决议，同意公司注册资本由 2,000 万元增加至 2,600 万元，新增注册资本 600 万元分别由彭鹏、陈春明、彭丹、桂林光隆投资管理中心（有限合伙）和桂林吉商投资管理中心（有限合伙）以货币资金认缴，其中彭鹏出资 680.175 万元，认缴新增注册资本 151.15 万元，陈春明出资 697.5 元，认缴新增注册资本 155 万元，彭丹出资 384.75 元，认缴新增注册资本 85.5 万元，桂林光隆投资管理中心（有限合伙）出资 450 万元，认缴新增注册资本 100 万元，桂林吉商投资管理中心（有限合伙）出资 487.575 万元，认缴新增注册资本 108.35 万元。

根据桂林光隆 2015 年 10 月 15 日股东会决议及发起人协议，以 2015 年 8 月 31 日为基准日，将桂林光隆整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 3,900.00 万元。原桂林市光隆光电科技有限公司的全体股东即为桂林光隆光电科技股份有限公司的全体股东。按照发起人协议及章程（草案）的规定，各股东以其所拥有的截至

2015 年 8 月 31 日止桂林市光隆光电科技有限公司的净资产 91,279,150.73 元，按原出资比例认购公司股份,按 1:0.4273 的比例折合股份总额共计 3,900.00 万股，大于股本部分 52,279,150.73 元计入资本公积。

2016 年 9 月 12 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会会议，公司非公开发行 2600 万股，每股面值 1 元，发行价格为 5.85 元/股。深圳市超鹏投资有限公司认购数量 975 万股，占本次发行总股份比例 37.5%；飞尚实业集团有限公司认购数量 1625 万股，占本次发行总比例 62.5%。此次增资后，彭晖持股数量 1912.5 万股，持股比例 29.42%；彭鹏持股数量 864.225 万股，持股比例 13.30%；陈春明持股数量 682.5 万股，持股比例 10.50%；桂林吉商投资管理中心（有限合伙）持股数量 162.525 万股，持股比例 2.50%；桂林光隆投资管理中心（有限合伙）持股数量 150 万股，持股比例 2.31%；彭丹持股数量 128.25 万股，持股比例 1.97%；深圳市超鹏投资有限公司持股数量 975 万股，持股比例 15%；飞尚实业集团有限公司持股数量 1625 万股，持股比例 25%。此次增资由立信出具《验资报告》（信会师报字[2016]第 210038 号）验资报告审验确认。

法定代表人：彭晖
实际控制人：彭晖
经营地址：桂林市高新区朝阳路信息产业园 D-08 号光隆科技园
注册资金：3,900.00 万元人民币。
经营范围：开发研制生产光纤器件、光纤传输设备、数据通信网络设备；光纤耗材及配件、办公自动化设备销售；计算机软件开发及技术服务；网络工程。（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。）

本财务报表经公司于 2017 年 4 月 20 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
桂林雷光科技有限公司
桂林芯封电子科技有限公司
思伟奇国际贸易（上海）有限公司

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起 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、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同

一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成记账本位币。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：本公司将单个客户欠款 500 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据

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应收款项进行分组。再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏帐准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

（2）根据信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法	以账龄为风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：合并范围内的关联方资金往来、股东借款	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1－2 年	10%	10%
2－3 年	30%	30%
3－4 年	50%	50%
4－5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用五五摊销法；

（2）包装物采用五五摊销法。

(十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法和合并财务报表的编制方法中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与

账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50

电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八)无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，除采矿权及地质成果根据已探明矿山储量采用产量法摊销外，土地使用权、软件在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

采矿权为取得采矿许可证的成本。依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。包括在现有矿床进一步成矿及增加矿山产量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

地质成果归集地质勘探过程中所发生的各项支出，自相关矿山开始开采时，按其已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项　目	预计使用寿命	依据
土地使用权	43 年	土地使用证书
软件	2 年	

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定

(二十一)职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二)预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确

认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十四)收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）、销售商品收入的确认一般原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司确认收入的具体时点为货物交付后确认收入。

（2）、销售商品收入的确认具体原则：

国内销售在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。对出口销售，在货物已报关、装运完成后确认收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得

时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

（2）本公司的子公司；

（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4）对本公司实施共同控制的投资方；

（5）对本公司施加重大影响的投资方；

（6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

（8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

（9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”	税金及附加

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
项目。	
（2）将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 124,658.56 元，调减管理费用本年金额 124,658.56 元。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

注：本公司于 2012 年 11 月 13 日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201545000117，2015 年复审通过。根据《中华人民共和国企业所得税法》“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司在 2015-2017 年度享受 15%的所得税优惠税率。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,645.30	71,863.60
银行存款	47,279,424.89	30,386,893.88
其他货币资金		2,424,918.79
合 计	47,357,070.19	32,883,676.27

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		1,169,656.95
保理借款保证金		1,255,261.84

合　　计		2,424,918.79

(二)　应收票据

1、　应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,431,520.89	8,728,389.80
合计	15,431,520.89	8,728,389.80

2、　公司已质押的应收票据

项目	期末余额已质押金额
银行承兑汇票	7,393,973.59
合计	7,393,973.59

3、　期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,634,095.17	
合计	1,634,095.17	

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		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										
组合 1：按账龄分析组合	49,454,745.46	100.00	3,568,981.30	7.22	45,885,764.16	33,461,753.76	100.00	3,734,856.00	11.16	29,726,897.76
组合小计	49,454,745.46	100.00	3,568,981.30	7.22	45,885,764.16	33,461,753.76	100.00	3,734,856.00	11.16	29,726,897.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										-
合计	49,454,745.46	100.00	3,568,981.30	7.22	45,885,764.16	33,461,753.76	100.00	3,734,856.00	11.16	29,726,897.76

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	47,272,167.96	2,363,608.40	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	592,261.00	59,226.10	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	287,190.00	86,157.00	30.00
3 至 4 年(含 4 年)	382,395.00	191,197.50	50.00
4 至 5 年(含 5 年)	259,696.00	207,756.80	80.00
5 年以上	661,035.50	661,035.50	100.00
合计	49,454,745.46	3,568,981.30	/

2、 计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,410.90 元；2015 年度收回坏账准备金额 0.00 元。

3、 实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	175,285.60

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国电子科技集团公司第二研究所	9,352,600.00	18.91	467,630.00
四川九州光电子技术有限公司	9,247,733.50	18.70	462,386.68
武汉光迅科技股份有限公司	6,578,888.61	13.30	328,944.43
众达光通科技（苏州）有限公司	2,653,050.60	5.36	20,936.05
湖北中世天创科技有限公司	2,591,500.00	5.24	22,050.00
合计	30,423,772.71	61.51	1,301,947.16

5、 诉讼情况

单位名称	其他应收款性质	期末余额账面余额	坏账准备	进展情况
上海康纬斯电子技术有限公司	货款	277,292.79	277,292.79	详见本附注十
合计	/	277,292.79	277,292.79	/

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5,302,328.60	100.00	1,518,502.77	99.15
1 至 2 年（含 2 年）			6,000.00	0.39
2 至 3 年（含 3 年）			7,017.17	0.46
3 年以上				
合计	5,302,328.60	100.00	1,531,519.94	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
日邦磁材香港有限公司	3,034,666.35	57.23
中华人民共和国广州白云机场海关	1,772,520.55	33.43
日本开拓株式会社	257,902.55	4.86
武汉盛华微系统技术股份有限公司	100,500.00	1.90
上海马提立尔国际贸易有限公司	37,744.84	0.71
合计	5,203,334.29	98.13

3、期末余额中无账龄超过一年且金额重大预付款项。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：账龄组合	1,803,987.12	1.00	443,338.90	0.25	1,360,648.22	2,700,984.89	100.00	256,508.09	9.50	2,444,476.80
组合 2：股东借款										
组合小计	1,803,987.12	1.00	443,338.90	0.25	1,360,648.22	2,700,984.89	100.00	256,508.09	9.50	2,444,476.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	1,803,987.12	1.00	443,338.90	0.25	1,360,648.22	2,700,984.89	100.00	256,508.09	9.50	2,444,476.80

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	401,196.22	20,059.81	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	112,790.90	11,279.09	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,240,000.00	372,000.00	30.00
3 至 4 年（含 4 年）			
4 至 5 年（含 5 年）	50,000.00	40,000.00	80.00
5 年以上			
合计	1,803,987.12	443,338.90	/

2、 计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 186,830.81 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

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
备用金		16,000.00
保证金及押金	284,790.90	395,334.69
单位往来款		575,012.15
个人借款	1,290,000.00	1,290,000.00
其他	229,196.22	424,638.05
合计	1,803,987.12	2,700,984.89

4、 2016 年度按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否存在关联关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鲁宗鑫	否	个人借款	1,000,000.00	2-3 年	55.43	300,000.00
彭剑	否	个人借款	200,000.00	2-3 年	11.09	60,000.00
青岛市招标中心（青岛海信）	否	保证金及押金	100,000.00	1 年以内	5.54	5,000.00
桂林国家高新区管委会七星区人民政府财政局	否	保证金及押金	82,490.90	1-2 年	4.57	8,249.09
陈国祥	否	个人借	50,000.00	1 年以	2.77	2,500.00

		款		内		
合计		/	1,432,490.90	/	79.40	375,749.09

5、 诉讼情况

单位名称	其他应收款性质	期末余额账面余额	坏账准备	进展情况
鲁宗鑫	个人借款	1,000,000.00	300,000.00	详见本附注十
合计	/	1,000,000.00	300,000.00	/

(六) 存货

1、 存货分类 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,942,236.82	428,400.96	13,513,835.86	12,664,685.14	642,649.08	12,022,036.06
在产品	15,115,172.02	819,119.74	14,296,052.28	6,049,050.76	1,030,228.57	5,018,822.19
库存商品	13,708,275.79	468,681.27	13,239,594.52	12,184,572.34	335,702.11	11,848,870.23
发出商品	918,099.04		918,099.04	510,876.16		510,876.16
委托加工物资	162,504.78		162,504.78	82,884.52		82,884.52
合计	43,846,288.45	1,716,201.97	42,130,086.48	31,492,068.92	2,008,579.76	29,483,489.16

2、 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	449,977.86	28,943.03		50,519.93		428,400.96
在产品	928,862.55	191,346.21		301,089.02		819,119.74
库存商品	629,739.35			161,058.08		468,681.27
合 计	2,008,579.76	220,289.24		512,667.03		1,716,201.97

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	49,000,000.00	101,000.00
待抵扣进项税	2,056,339.70	
合计	51,056,339.70	101,000.00

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	减值准备	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				1,170,000.00		1,170,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量				1,170,000.00		1,170,000.00
合　计				1,170,000.00		1,170,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	期末余额账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
河北光信电子科技股份有限公司	1,170,000.00		1,170,000.00							
合　计	1,170,000.00		1,170,000.00							

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
1．账面原值					
（1）期初余额余额	11,311,027.86	22,391,421.21	4,906,008.01	3,635,900.74	42,244,357.82
（2）本期增加金额		13,730,356.20	418,718.27	94,957.29	14,244,031.76
—购置		13,395,313.47	418,718.27	94,957.29	13,908,989.03
—在建工程转入		335,042.73			335,042.73
（3）本期减少金额		4,528.86	27,136.99	196,000.00	227,665.85
—处置或报废		4,528.86	27,136.99	196,000.00	227,665.85
（4）期末余额余额	11,311,027.86	36,117,248.55	5,297,589.29	3,534,858.03	56,260,723.73
2．累计折旧					
（1）期初余额余额	2,568,224.64	5,802,260.79	1,552,443.27	1,547,184.56	11,470,113.26
（2）本期增加金额	572,915.80	2,200,051.21	918,332.46	492,592.75	4,183,892.22
—计提	572,915.80	2,200,051.21	918,332.46	492,592.75	4,183,892.22
（3）本期减少金额		5,037.60	33,644.44	186,200.00	224,882.04
—处置或报废		5,037.60	33,644.44	186,200.00	224,882.04
（4）期末余额余额	3,141,140.44	7,997,274.40	2,437,131.29	1,853,577.31	15,429,123.44
3．减值准备					
（1）期初余额余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					

（4）期末余额余额					
4．账面价值					
（1）期末余额账面价值	8,169,887.42	28,119,974.15	2,860,458.00	1,681,280.72	40,831,600.29
（2）期初余额账面价值	8,742,803.22	16,589,160.42	3,353,564.74	2,088,716.18	30,774,244.56

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5#楼工程	33,231,880.42		33,231,880.42			
C 座工程	19,065,733.88		19,065,733.88	12,999,626.76		12,999,626.76
安装工程	1,743,250.17		1,743,250.17	134,017.10		134,017.10
合计	54,040,864.47		54,040,864.47	13,133,643.86		13,133,643.86

2、 重要的在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
5#楼工程		33,231,880.42			33,231,880.42		在建				自筹资金
C 座工程	12,999,626.76	6,066,107.12			19,065,733.88		在建				自筹资金
安装工程	134,017.10	1,944,275.80	335,042.73		1,743,250.17		在建				自筹资金
合计	13,133,643.86	41,242,263.34	335,042.73		54,040,864.47						

(十一)无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1．账面原值			
（1）期初余额余额	1,499,364.00	787,687.00	2,287,051.00
（2）本期增加金额			
—购置			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额余额	1,499,364.00	787,687.00	2,287,051.00
2．累计摊销			
（1）期初余额余额	367,344.18	787,687.00	1,155,031.18
（2）本期增加金额	29,987.28		29,987.28
—计提	29,987.28		29,987.28
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额余额	397,331.46	787,687.00	1,185,018.46
3．减值准备			
（1）期初余额余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额余额			
4．账面价值			
（1）期末余额账面价值	1,102,032.54		1,102,032.54
（2）期初余额账面价值	1,132,019.82		1,132,019.82

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,728,522.17	859,390.56	5,999,943.85	899,991.57
递延收益	6,827,956.56	1,024,193.48	7,573,068.74	1,135,960.31
合计	12,556,478.73	1,883,584.04	13,573,012.59	2,035,951.88

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程、设备款	29,173,470.37	

合计	29,173,470.37	

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		3,000,000.00
质押借款	19,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	4,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	
合计	27,000,000.00	15,000,000.00

说明：桂林光隆光电科技股份有限公司与中国邮政储蓄银行签订借款合同，借款起始日期为2016年12月05日，借据终止日期为2017年12月04日，借据编号为024500212016120500010 0，截止 2016 年 12 月 31 日借款余额 300 万，此借款为信用借款。

桂林光隆光电科技股份有限公司与广西桂林漓江农村合作银行 2016 年 8 月 5 日签订借款合同，借款金额为 2400 万，借款期限一年，自 2016 年 8 月 5 日起至 2017 年 8 月 5 日止。截止 2016 年 12 月 31 日借款余额为 2400 万元。合同编号：363529160019221，此借款由彭晖、彭鹏、陈春明、彭丹、沈海歌、桂林光隆投资管理中心（有限合伙）、桂林吉商投资管理中心（有限合伙）、桂林华网智能信息股份有限公司为保证人。此借款将不动产（第 0000045，0000046，0000047 号）抵押给广西桂林漓江农村合作银行，金额 500 万元；由彭晖质押所持有的桂林华网智能信息股份有限公司的股权提供质押担保金额 1900 万元。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,184,131.89	7,161,727.40
合计	6,184,131.89	7,161,727.40

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	18,989,548.52	20,488,398.54
1－2 年（含 2 年）	197,826.00	26,383.30
2－3 年（含 3 年）		74,584.00
3 年以上	70,984.00	
合计	19,258,358.52	20,589,365.84

2、 公司无账龄超过一年的重要应付账款。

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	827,079.90	552,643.78
合　计	827,079.90	552,643.78

2、 公司无账龄超过一年的重要预收款项

(十八) 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
短期薪酬	1,032,788.98	10,592,977.83	10,601,781.83	1,023,984.98
离职后福利-设定提存计划		1,121,641.80	1,121,641.80	
合计	1,032,788.98	11,714,619.63	11,723,423.63	1,023,984.98

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
（1）工资、奖金、津贴和补贴	976,538.00	9,486,245.00	9,476,245.00	986,538.00
（2）职工福利费		321,770.23	317,294.23	4,476.00
（3）社会保险费		581,183.00	581,183.00	
其中：医疗保险费		519,304.90	519,304.90	
工伤保险费		31,135.70	31,135.70	
生育保险费		30,742.40	30,742.40	
（4）住房公积金	11,480.00	152,460.00	163,940.00	
（5）工会经费和职工教育经费	44,770.98	51,319.60	63,119.60	32,970.98
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
合计	1,032,788.98	10,592,977.83	10,601,781.83	1,023,984.98

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,077,024.90	1,077,024.90	
失业保险费		44,616.90	44,616.90	
合计		1,121,641.80	1,121,641.80	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,054,628.22	871,101.95
企业所得税	2,360,314.37	402,077.65
个人所得税	8,063.44	6,226.13
城市维护建设税	154,784.95	112,348.11
教育费附加	107,502.78	58,634.70
合计	4,685,293.76	1,450,388.54

(二十) 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
单位往来款	530,596.01	250,074.00
员工往来款	8,149.30	
其他	11,605.51	32,979.56
合 计	550,350.82	283,053.56

2、 公司无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,689,863.81	380,000.00	1,575,112.17	10,494,751.64	政府补助
合计	11,689,863.81	380,000.00	1,575,112.17	10,494,751.64	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
FTTx 光纤接入系统核心器件改扩建项目	1,511,310.03		264,634.47		1,246,675.56	与资产相关
新厂房建设（科研楼、生产车间）、购置新设备。	413,686.10		31,527.15		382,158.95	与资产相关
提升设备设施，升级光通信器件研发能力项目	549,250.04		113,866.53		435,383.51	与资产相关
新一代网络技术及新型电子信息产品关键技术攻关和新产品研发	52,133.98		8,254.17		43,879.81	与资产相关
16*16MEMS 光开关芯片与模组的研究	1,061,586.83		118,413.16		943,173.67	与资产相关
光伏屋顶 370KWP 光伏发电项目	1,248,601.76		277,000.01		971,601.75	与资产相关
3G 光网络 Bypass 模块	157,500.00		21,000.00		136,500.00	与资产相关
年产 18 万套全光交换集成器件与模组产业化	4,116,795.07		450,000.00		3,666,795.07	与资产相关
新型电子技术攻关与新产品研发新型电子信息技术攻关与产品研发	90,000.00		10,000.00		80,000.00	与资产相关
CCWDM 紧凑型多信道波分复用集成模块的产业化项目	1,214,999.99	150,000.00	142,500.00		1,222,499.99	与资产相关
16*16 高速光交换集成芯片与模组	270,000.00	-	30,000.00		240,000.00	与资产相关
新型电子信息技术攻关与产品研发	180,000.00	-	20,000.00		160,000.00	与资产相关
Mini 型多通道光波分复用模块的产业化项目	324,000.00	-	36,000.00		288,000.00	与资产相关
二维扫描 MEMS 微镜及阵列的产品应用项目	500,000.00	-	50,000.01		449,999.99	与资产相关
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金-两化融合项目		230,000.00	1,916.67		228,083.33	与资产相关
合计	11,689,863.81	380,000.00	1,575,112.17		10,494,751.64	/

(二十二)股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	39,000,000.00	26,000,000.00					65,000,000.00

(二十三)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（股本溢价）		126,100,000.00		126,100,000.00
其他	52,279,150.73			52,279,150.73
合计	52,279,150.73	126,100,000.00	-	178,379,150.73

(二十四)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	410,632.72	1,837,763.28		2,248,396.00
任意盈余公积				
其他				
合计	410,632.72	1,837,763.28		2,248,396.00

(二十五)未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	3,695,694.49	33,242,884.17
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	3,695,694.49	33,242,884.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,045,880.50	11,448,939.98
减：提取法定盈余公积	1,837,763.28	410,632.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
减：其他		40,585,496.94
期末未分配利润	19,903,811.71	3,695,694.49

(二十六)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	103,554,653.47	66,167,653.35	88,711,957.80	56,359,703.74
其他业务				

合计	103,554,653.47	66,167,653.35	88,711,957.80	56,359,703.74

(二十七)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	218,325.95	330,934.35
教育费附加	149,444.89	188,529.69
房产税	107,607.30	
车船使用税	5,769.50	
土地使用税	11,281.76	
合计	492,429.40	519,464.04

(二十八)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	441,661.18	212,517.50
市场推广费	458,237.02	318,679.63
其他	354,379.75	131,664.75
职工薪酬	967,328.26	742,506.70
水电费	979.80	19,279.35
租赁费	81,840.00	82,700.00
展览费	186,518.81	232,566.12
办公费	532,824.44	569,334.56
差旅费	346,191.29	378,546.65
出口保险费	112,164.54	140,457.62
业务招待费	225,417.49	123,584.02
折旧费	28,073.40	67,609.59
合计	3,735,615.98	3,019,446.49

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,903,019.59	1,803,089.72
折旧摊销	1,517,194.76	1,503,176.17
差旅费	213,624.18	90,669.58
办公费	607,316.53	462,283.24
税金	194,437.15	264,350.16
业务招待费	215,922.63	311,468.40
车辆支出	238,603.34	276,501.10
其他	694,662.46	896,493.30
研究开发费用	6,667,906.25	11,758,725.85
中介机构费	1,920,716.99	496,037.74

合计	14,173,403.88	17,862,795.26

(三十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,007,213.11	1,283,028.19
减：利息收入	295,600.05	775,555.97
汇兑损益	61,414.39	-209,674.05
手续费支出	93,717.54	142,586.77
其他		
合计	866,744.99	440,384.94

(三十一)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-96,136.08	451,445.95
合计	-96,136.08	451,445.95

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	20,390.28	41,479.45
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-283,683.08	
合　计	-263,292.80	41,479.45

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,898,936.67	2,454,271.57
其他	2,839.35	6,024.04
合计	2,901,776.02	2,460,295.61

2、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
FTTx 光纤接入系统核心器件改扩建项目	264,634.47	269,858.89	与资产相关
新厂房建设（科研楼、生产车间）、购置新设备。	31,527.15	31,527.15	与资产相关
提升设备设施，升级光通信器件研发能力项目	113,866.53	120,723.01	与资产相关
新一代网络技术及新型电子信息产品关键技术攻关和新产品研发	8,254.17	8,254.17	与资产相关
16*16MEMS 光开关芯片与模组的研究	118,413.16	118,413.17	与资产相关
光伏屋顶 370KWP 光伏发电项目	277,000.01	261,398.24	与资产相关
3G 光网络 Bypass 模块	21,000.00	21,000.00	与资产相关
年产 18 万套全光交换集成器件与模组产业化	450,000.00	383,204.93	与资产相关
新型电子技术攻关与新产品研发新型电子信息技术攻关与产品研发	10,000.00	10,000.00	与资产相关
CCWDM 紧凑型多信道波分复用集成模块的产业化项目	142,500.00	135,000.01	与资产相关
16*16 高速光交换集成芯片与模组	30,000.00	30,000.00	与资产相关
新型电子信息技术攻关与产品研发	20,000.00	20,000.00	与资产相关
Mini 型多通道光波分复用模块的产业化项目	36,000.00	36,000.00	与资产相关
二维扫描 MEMS 微镜及阵列的产品应用项目	50,000.01		与资产相关
2016 年桂林市本级第二批工业企业发展专项资金-两化融合项目	1,916.67		与资产相关
2016 年第三、四批特聘专家专项经费	155,592.00		与收益相关
关于下达 2016 年桂林市本级第一批工业发展专项资金项目计划的通知	74,000.00		与收益相关
关于下达 2016 年中央外经贸发展专项资金优化贸易结构和提高企业竞争力项目的通知	324,000.00		与收益相关
关于申报 2015 年高新技术企业认定奖励性后补助经费的通知	100,000.00		与收益相关
桂林市人民政府办公室关于印发桂林市企业上市扶持奖励若干意见的通知	500,000.00		与收益相关
2016 年外经贸发展优化贸易结构和提高企业竞争力项目补助	140,000.00		与收益相关
失业保险所稳岗补贴	30,232.50		与收益相关
收到桂林市财政国库支付局区域协调发展促进资金		70,000.00	与收益相关
收到 2014 年中小企业国际市场开拓资金补助		77,000.00	与收益相关
收到桂林市科技技术局 2014 年第四批		1,300.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利资助款			
收到 2015 年中小企业提升国际化经营能力项目拨款		39,000.00	与收益相关
收到桂林财政国库支付局出口展会补助		172,000.00	与收益相关
收到桂林财政国库支付局外聘专家补助		155,592.00	与收益相关
收到桂林财政国库支付局 2015 年自治区中小企业流动资金带乱贴息资金		145,000.00	与收益相关
收到桂林财政局中小企业流动贷款贴息补助（桂林市财政局配套奖励）		111,000.00	与收益相关
收到桂林财政局出口信用贴息补助、进口材料补助		168,000.00	与收益相关
收到桂林财政局出口补助款		30,000.00	与收益相关
收到桂林财政国库局新产品补助款		40,000.00	与收益相关
合计	2,898,936.67	2,454,271.57	/

(三十四)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	413,004.79	41,168.77
其中：固定资产处置损失	413,004.79	41,168.77
其他	12,400.00	2,600.00
合计	425,404.79	43,768.77

(三十五)所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,660,314.38	1,002,941.79
递延所得税费用	152,367.84	64,841.90
合计	2,812,682.22	1,067,783.69

(三十六)现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
利息收入中的现金收入	295,600.05	775,555.97
政府补助	1,323,824.50	1,008,892.00
往来款及其他	73,767,144.39	42,868,648.71
合　计	75,386,568.94	44,653,096.68

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
管理费用中的现金支出	2,578,930.14	2,305,571.69
销售费用中的现金支出	2,150,607.92	1,851,934.70
资金往来	77,638,488.96	25,237,497.39
个人借款		3,806,302.46
其他	104,367.54	2,601,053.82
合　　计	82,472,394.56	35,802,360.06

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	380,000.00	1,770,000.00
合　计	380,000.00	1,770,000.00

4、收到其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金		5,631,959.09

银行借款保证金		17,424,807.60
合　计		23,056,766.69

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金		5,506,528.77
银行借款保证金		15,168,198.80
合　计		20,674,727.57

(三十七) 现金流量表补充资料

1、　现金流量表补充资料

项　　目	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	18,045,880.50	11,448,939.98
加：资产减值准备	-96,136.08	451,445.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,183,892.22	3,928,163.75
无形资产摊销	29,987.28	29,987.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	413,004.79	41,168.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,061,578.74	1,073,354.14
投资损失（收益以“－”号填列）	263,292.80	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	152,367.84	64,841.90
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,354,219.53	-533,666.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,626,273.38	750,488.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,259,490.67	5,075,734.85
其他		

项　　目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-17,186,115.49	22,330,458.20
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	47,357,070.19	30,458,757.48
减：现金的期初余额	30,458,757.48	6,304,579.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,898,312.71	24,154,178.20

2、　现金和现金等价物的构成：

项　　目	本期发生额	上期发生额
一、现　　金	47,357,070.19	30,458,757.48
其中：库存现金	77,645.30	71,863.60
可随时用于支付的银行存款	47,279,424.89	30,386,893.88
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	47,357,070.19	30,458,757.48

(三十八)所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末余额	期初余额	-受限原因
货币资金		2,424,918.79	保证金
应收票据	7,393,973.59		质押
应收账款		10,424,500.00	保理
固定资产—房屋	8,169,887.42	8,935,318.26	银行借款
固定资产—设备		13,036,946.64	银行借款
无形资产	1,102,032.54	1,142,015.58	银行借款
合计	16,665,893.55	35,963,699.27	

六、　在其他主体中的权益

(一)　在子公司中的权益

子公司名称	主要经营	注册地	持股比例(%)	取得方式

	地		直接	间接	
思伟奇国际贸易（上海）有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区富特北路 215 号三层 D01 部位	100%		设立
桂林雷光科技有限公司	广西	桂林市高新区朝阳路信息产业园 D-08 块地 1#生产车间	65%		设立
桂林芯封电子科技有限公司	广西	桂林市高新区朝阳路信息产业园 D-08 块地 2#生产车间	100%		设立

思伟奇国际贸易（上海）有限公司成立于 2014 年 1 月 20 日，截至财务报表日尚未出资，因公司发展及市场变化等原因，一直未经营。2015 年 11 月 20 日，公司召开股东会，全体股东决议注销该子公司，于 2016 年 11 月 16 日办理税务注销登记，截止财务报表日，尚未办理工商注销登记。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

无

(四) 重要的共同经营

无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人情况

名称	持股金额	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	备注
彭晖	19,125,000.00	29.42%	29.42%	
合计	19,125,000.00	29.42%	29.42%	

2016 年 5 月 29 日，彭晖、彭鹏、彭丹签订了一致行动协议。根据该协议，彭鹏与彭丹将在公司的相关决策中以彭晖的意思表示为准采取一致行为。彭晖连同其一致行动的彭鹏及彭丹共持有公司 44.69%股权。

(二) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
彭鹏	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈春明	股东
彭丹	股东
易秀兰	股东直系亲属
黄普劲	公司董事、高级管理人员
刘爱华	高级管理人员
周湘衡	高级管理人员
桂林吉商投资管理中心（有限合伙）	股东
桂林光隆投资管理中心（有限合伙）	股东
飞尚实业集团有限公司	股东
深圳市超鹏投资有限公司	股东
桂林华网智能信息股份有限公司	实际控制人持有 42%的企业
河北光信电子科技股份有限公司	公司持股 19.50%
广州网释计算机科技有限公司	监事投资公司
广州欧泊计算机科技有限公司	监事投资公司
桂林漓湘寨农业科技有限公司	股东投资公司
王欲晓	高管
赵元锋	监事会主席
刘红玉	董事
易宏博	监事
何明	职工监事代表

(三) 关联交易情况

1、 购买商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注
桂林华网智能信息股份有限公司	购买房产	2,310 万元		合同总价 2,618 万元
广州网释计算机科技有限公司	软件开发	43,757.00		
广州欧泊计算机科技有限公司	软件开发	75,521.00		

2、 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额账面余额	期初余额账面余额
应付账款	桂林华网智能信息股份有限公司	2,317,475.73	
其他应付款	周湘衡	447.00	
其他应付款	黄普劲	348.70	
其他应付款	彭晖	290.30	
其他应付款	陈春明	285.10	

项目名称	关联方	期末余额账面余额	期初余额账面余额
其他应付款	彭鹏	239.10	
其他应付款	彭丹	228.20	
其他应付款	刘爱华	214.10	
其他应付款	彭丹	100.00	

3、 关联担保情况

期末余额本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕或解除
彭晖、彭鹏、陈春明、彭丹、沈海歌、桂林光隆投资管理中心（有限合伙）、桂林吉商投资管理中心（有限合伙）、桂林华网智能信息股份有限公司	2400 万	2016/8/5 至 2017/8/5	否

八、 承诺及或有事项

1、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

2、重大承诺事项

截至期末余额止，本公司将土地、房产以及机器设备共计 9,271,919.96 元抵押给广西桂林漓江农村合作银行开展流动资金借款业务。

除上述事项外，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十、 其他重要事项

根据广西壮族自治区桂林市七星区人民法院民事判决书（2015）星民初字第 51 号，本公司诉讼上海康纬斯电子技术有限公司偿还货款一案，判决上海康维斯电子技术有限公司偿还本公司货款 520,225.00 元。由于上海康纬斯电子技术有限公司经营困难，截至报告出具日，还有 277,292.79 元未支付。

根据广西壮族自治区桂林市七星区人民法院民事判决书（2015）星民初字第 1106 号，本公司诉讼鲁宗鑫、倪捷、桂林鲁氏木业有限责任公司民间借贷纠纷一案，判决鲁宗鑫偿还本公司借款 1,000,000.00 元并支付利息（利息计算以 100 万元为本金，从 2014 年 8 月 25 日起至本判决规定的履行期限最后一日止，利率按每月 2%计算）。截至报告出具日，已支付 25 万元。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		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										
组合 1：按账龄分析组	49,454,745.46	100.00	3,568,981.30	7.22	45,885,764.16	33,461,753.76	100.00	3,734,856.00	11.16	29,726,897.76

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合										
组合小计	49,454,745.46	100.00	3,568,981.30	7.22	45,885,764.16	33,461,753.76	100.00	3,734,856.00	11.16	29,726,897.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	49,454,745.46	100.00	3,568,981.30	7.22	45,885,764.16	33,461,753.76	100.00	3,734,856.00	11.16	29,726,897.76

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	47,272,167.96	2,363,608.40	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	592,261.00	59,226.10	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	287,190.00	86,157.00	30.00
3 至 4 年(含 4 年)	382,395.00	191,197.50	50.00
4 至 5 年(含 5 年)	259,696.00	207,756.80	80.00
5 年以上	661,035.50	661,035.50	100.00
合计	49,454,745.46	3,568,981.30	/

2、 计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,410.90 元；本期收回坏账准备金额 0.00 元。

3、 实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	175,285.60

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国电子科技集团公司第二研究所	9,352,600.00	18.91	467,630.00
四川九州光电子技术有限公司	9,247,733.50	18.70	462,386.68
武汉光迅科技股份有限公司	6,578,888.61	13.30	328,944.43
众达光通科技（苏州）有限公司	2,653,050.60	5.36	20,936.05
湖北中世天创科技有限公司	2,591,500.00	5.24	22,050.00
合计	30,423,772.71	61.51	1,301,947.16

5、 诉讼情况

单位名称	其他应收款性质	期末余额账面余额	坏账准备	进展情况
上海康纬斯电子技术有限公司	货款	277,292.79	277,292.79	详见本附注十
合计	/	277,292.79	277,292.79	/

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：账龄组合	1,781,539.92	6.58	442,216.54	24.82	1,339,323.38	2,700,984.89	100.00	256,508.09	9.50	2,444,476.80
组合 2：关联方往来款	25,302,659.99	93.42			25,302,659.99					
组合小计	27,084,199.91	100.00	442,216.54	24.82	26,641,983.37	2,700,984.89	100.00	256,508.09	9.50	2,444,476.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	27,084,199.91	100.00	442,216.54	24.82	26,641,983.37	2,700,984.89	100.00	256,508.09	9.50	2,444,476.80

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	378,749.02	18,937.45	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	112,790.90	11,279.09	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,240,000.00	372,000.00	30.00
3 至 4 年（含 4 年）			
4 至 5 年（含 5 年）	50,000.00	40,000.00	80.00
5 年以上			
合计	1,781,539.92	442,216.54	/

2、 计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 185,708.45 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

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
备用金		16,000.00
保证金及押金	269,790.90	395,334.69
单位往来款	25,302,659.99	575,012.15
个人借款	1,290,000.00	1,290,000.00
其他	221,749.02	424,638.05
合计	27,084,199.91	2,700,984.89

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否存在关联关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桂林芯封光电子科技有限公司	是	单位往来款	25,302,659.99	1 年以内	93.42	
鲁宗鑫	否	个人借款	1,000,000.00	2-3 年	3.69	300,000.00
彭剑	否	个人借款	200,000.00	2-3 年	0.74	60,000.00
青岛市招标中心（青岛海信）	否	保证金及押金	100,000.00	1 年以内	0.37	5,000.00
桂林国家高新区管委会七星区人	否	保证金及押金	82,490.90	1-2 年	0.30	8,249.09

民政府财政局						
合计		/	26,685,150.89	/	98.53	373,249.09

5、 诉讼情况

单位名称	其他应收款性质	期末余额账面余额	坏账准备	进展情况
鲁宗鑫	个人借款	1,000,000.00	300,000.00	详见本附注十

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,500,000.00		24,500,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	24,500,000.00		24,500,000.00			

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
桂林雷光科技有限公司		14,500,000.00		14,500,000.00		
桂林芯封电子科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计		24,500,000.00		24,500,000.00		

(四) 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	103,554,653.47	66,167,653.35	88,711,957.80	56,359,703.74
其他业务				
合计	103,554,653.47	66,167,653.35	88,711,957.80	56,359,703.74

(五)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	20,390.28	41,479.45
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-283,683.08	
合　计	-263,292.80	41,479.45

十二、 补充资料

（一）非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-413,004.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,898,936.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	20,390.28	
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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-283,683.08	
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	9,560.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	2,213,078.43	
所得税影响额	-331,961.76	
少数股东权益影响额		
合计	1,881,116.67	

（二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	17.28	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.48	0.41	0.41

桂林光隆光电科技股份有限公司

二〇一七年四月二十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室