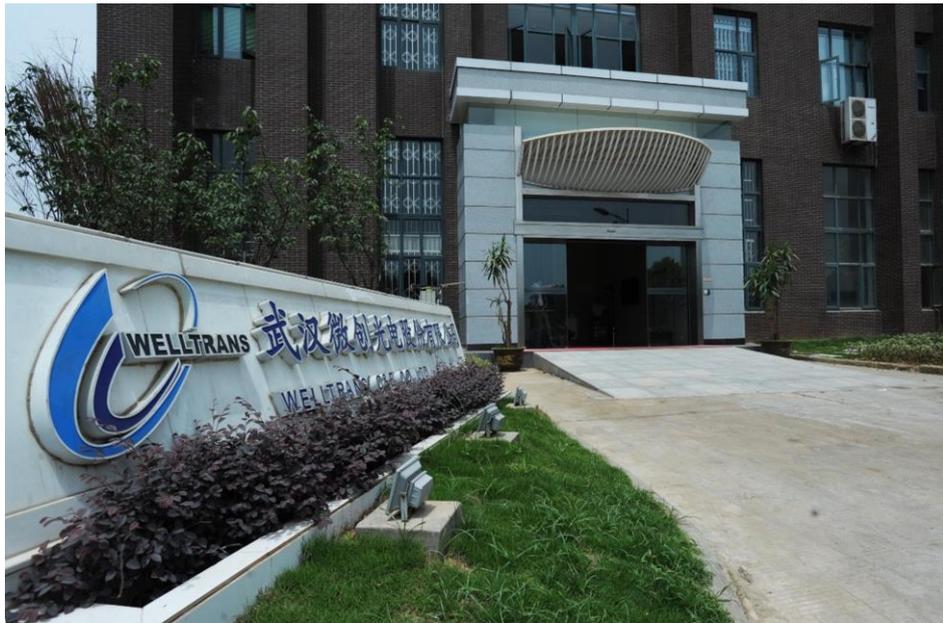




微创光电

NEEQ : 430198

武汉微创光电股份有限公司
WELLTRANS O&E CO., LTD.



年度报告

2015

公司 2015 年度大事记

- 一、成功部署云南智慧高速软件平台，标志着公司成功转型为智能交通领域行业视频监控解决方案供应商；
- 二、2015 年 6 月，完成股票发行，融资 3600 万元；
- 三、2015 年公司中标江西省高速集团信息化联网项目；
- 四、2015 年 4 月，公司研发中心被武汉市科学技术局（武汉市知识产权局）认定为武汉市企业研究开发中心；
- 五、2015 年 10 月，公司研制生产的“视频工业以太网交换机”获得第十五届中国国际公共安全博览会金鼎奖；
- 六、2015 年 11 月，公司荣获湖北省软件行业协会授予的“2015-2016 年度湖北省优秀软件企业（自主创新优秀企业）”称号；
- 七、2015 年 12 月，公司“微创光电大规模视频监控应用平台软件”被中国软件行业协会评选为“2015 年度优秀软件产品”。



公司荣获“2015-2016 年度湖北省优秀软件企业”的荣誉证书



公司“微创光电大规模视频监控应用平台软件”荣获“2015 年度优秀软件产品”



公司被认定为武汉市企业研究开发中心的通知



公司研制生产的“视频工业以太网交换机”荣获安博会金鼎奖的荣誉证书

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	6
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	17
第六节 股本变动及股东情况	18
第七节 融资及分配情况	20
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	错误!未定义书签。
第九节 公司治理及内部控制	25
第十节 财务报告	29

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、微创光电	指	武汉微创光电股份有限公司
股东大会	指	武汉微创光电股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉微创光电股份有限公司董事会
监事会	指	武汉微创光电股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《武汉微创光电股份有限公司章程》
关联交易	指	关联方之间的交易
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	东方花旗证券有限公司
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
铭鼎、铭鼎科技	指	武汉铭鼎科技有限公司
电子装联	指	电子或电气产品在形成中所采用的电连接和装配的工艺流程电子装联

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。

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

大信会计师事务所（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存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	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
技术风险	视频监控产品属于技术密集型产品，相关技术发展日新月异，产业形态不断演变。如果公司不能正确把握技术和产业的发展趋势，不能有效适应变化，就必然会陷入经营困境。
应收账款风险	公司的主要业务收入与基础设施建设项目密切相关，普遍存在项目周期长、回款分期多的现象。因行业特点收入集中在下半年度，使得本年度内营收增长的同时应收账款急剧增长，年末公司应收账款余额大幅增加。
市场风险	公司主要面向的交通行业市场始终存在市场波动的风险，目标行业的相关投资的波动会直接导致企业的业务波动。
存货贬值风险	随着公司转型为面向交通行业的解决方案供应商，公司产品线延伸至视频监控全线产品，为了保证及时交付和项目实施，公司存货金额面临持续上升的趋势，将加大存货贬值的风险。
经营场地的风险	公司自购的用于生产经营的场地尚未取得初始产权登记，存在不能取得权属的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	武汉微创光电股份有限公司
英文名称及缩写	WELLTRANS O&E CO., LTD.
证券简称	微创光电
证券代码	430198
法定代表人	陈军
注册地址	武汉东湖新技术开发区高新二路41号7栋1单元301室
办公地址	湖北省武汉市高新二路41号关南工业园7号楼
主办券商	东方花旗证券有限公司
主办券商办公地址	上海市中山南路318号2号楼24层
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王知先 赵冬莉
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王昀
电话	027-87461811
传真	027-87462661
电子邮箱	ywang@wtoe.cn
公司网址	www.wtoe.cn
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市高新二路41号关南工业园7号楼 430074
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

单位 股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2012年12月31日
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	视频监控平台软件及解决方案
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	51,958,920
控股股东	无
实际控制人	陈军

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	91420100731042634N	是

税务登记证号码	91420100731042634N	是
组织机构代码	91420100731042634N	是

注：变更原因是武汉工商系统实行工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证“三证合一”登记制度。

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	101,862,549.19	78,214,796.68	30.23%
毛利率	59.49%	58.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,607,826.56	15,281,530.31	87.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,370,009.60	14,461,070.19	89.27%
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）	30.46%	24.99%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	29.15%	23.65%	-
基本每股收益	0.57	0.32	78.13%

说明：2015年8月，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以2015年6月30日的股份34,639,280.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本为51,958,920.00股。按转增前数据计算，公司上年度每股收益为0.43元。按转增后数据模拟计算，公司上年度每股收益为0.32元。

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	174,963,634.65	115,195,415.36	51.88%
负债总计	54,993,987.35	52,048,324.62	5.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	119,969,647.30	63,147,090.74	89.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.31	2.10	10.00%
资产负债率	31.43%	45.18%	-
流动比率	2.73	1.71	-
利息保障倍数	1,697.48	-	-

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	-3,337,561.56	5,524,336.69	-
应收账款周转率	1.41	1.73	-
存货周转率	9.49	13.50	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	51.88%	26.16%	-

营业收入增长率	30.23%	11.36%	-
净利润增长率	87.21%	18.67%	-

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	51,958,920	30,139,280	72.40%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-20,687.47
2. 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）	869,700.00
3. 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	849,007.00
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-220,404.08
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	1,477,615.45
所得税影响数	-239,798.49
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,237,816.96

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
无	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司行业市场以交通行业为主、兼顾城市安防监控市场。以自主知识产权的视频监控平台软件为核心，为行业内的系统集成商提供视频监控全套解决方案。公司通过直销开拓业务，收入来源于产品销售。

报告期内，公司通过多年来的持续研发投入和业务拓展，从单一视频传输产品的制造商转型为以自主知识产权的核心软件和视频监控全线产品为基础的整体解决方案供应商，报告期内公司自主软件产品销售收入占比超过 50%。公司行业分类从制造业变更为软件和信息服务业。公司主要产品从视频传输设备扩展到视频监控全线产品。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	是
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

2015 年公司主营业务面向高速公路视频监控解决方案，产品从视频监控传输设备覆盖到以视频监控平台软件为核心的全线产品。公司在高速公路领域的行业影响力不断提升，全年实现营业收入 10,186.25 万元，同比增长 30.23%；实现净利润 2860.78 万元，同比增长 87.21%，公司业务高速增长的同时盈利能力大幅提升。

2015 年公司转型为以交通行业用户作为市场营销重点，贴近行业用户需求，以自主视频监控平台软件为核心提供适合行业用户的产品。公司包含自主视频监控平台软件的光平台产品实现 5,329.69 万元销售收入，占全年销售收入的 52.32%、同比增长 30.47%；公司视频光传输设备实现 3,546.57 万元销售收入，占全年销售收入的 34.82%、同比增长 36.56%；前端产品占销售收入比重超过 10%。

在公路交通行业，公司成功从传输设备供应商转型为视频监控解决方案供应商。公司的核心平台软件获得用户广泛认可，中标云南省智慧高速项目标志着公司在国内智慧高速视频监控领域取得了领先优势，并成为目前国内唯一成功运营的智慧高速视频监控平台软件提供商。随着公司视频平台软件的推广，企业竞争实力进一步增强，行业用户对公司的认可度不断提升，本年度公司交付的系统级项目比重继续增加，承接的省级/区域级监控中心项目数量增长明显，超额完成了行业年度计划销售任务。随着公司行业化战略的推进，公司产品线延伸至视频监控全线产品，为后续业务发展提供了更大的发展空间；公司核心软件平台的不断部署也使行业用户与公司结合更加紧密，为公司通过提供更多行业应用扩展市场空间提供了坚实基础。

公司在本年度继续维持高比例的研发投入，全年研发费用投入 1,155.25 万元，占销售收入比重 11.34%。公司紧紧围绕细分行业市场的需求特征，加强产品的行业化特点，紧密围绕用户需求开发适

用产品，不断提升产品竞争力。公司多年来持续的研发投入，特别是在软件产品的研发投入为公司未来发展提供了强有力的产品支撑和技术支撑，公司逐渐从硬件设备供应商转型为软件产品为核心的视频监控解决方案供应商。2015年公司软件产品销售收入超过50%。公司行业分类从制造业变更为软件和信息服务业。

本年度公司在技术支持和客户服务加大了投入，重点从方案设计、部署实施和运维支持方面提高服务体系的系统能力和软件能力，强化项目管理和本地化的服务支持，快速响应用户需求，从而较好地支撑了企业业务发展需求。

受制于客户项目实施进度的不可控性，本年度公司业务的季节性波动仍然存在，全年绝大部分销售收入的实现集中在年度最后5个月。这种现象对公司的平稳运行造成了较大的冲击，加大了公司营运成本，不利于企业资源效率的提升。公司的目标市场一直存在季节性特征，公司在应对业务季节性波动方面已经具备较丰富的经验，能较为合理安排原材料采购和生产计划，以应对季节性波动对公司造成的影响。

随着公司产品线覆盖视频监控全线产品，为了满足客户需求保证及时交付，产品种类的增多导致公司库存呈现上升趋势，行业季节性波动的特点也导致库存管理难度不断增加。公司将通过加强与供应商的合作、合理预测等手段努力加强存货管理。

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	101,862,549.19	30.23%	-	78,214,796.68	11.36%	-
营业成本	41,266,093.47	26.36%	40.51%	32,656,817.30	2.53%	41.75%
毛利率	59.49%	-	-	58.25%	-	-
管理费用	15,873,565.21	-5.27%	15.58%	16,756,372.36	1.07%	21.42%
销售费用	17,833,305.35	20.04%	17.51%	14,855,617.90	23.39%	18.99%
财务费用	-113,397.73	89.01%	-0.11%	-59,995.11	-43.15%	-0.08%
营业利润	24,155,116.25	110.12%	23.71%	11,495,731.46	36.93%	14.70%
营业外收入	9,295,256.31	51.19%	9.13%	6,147,999.47	1.41%	7.86%
营业外支出	241,728.55	80.38%	0.24%	134,013.80	-1.20%	0.17%
净利润	28,607,826.56	87.21%	28.08%	15,281,530.31	18.67%	19.54%

项目重大变动原因：

营业收入增长原因：公司产品线覆盖视频监控全线产品、视频监控平台软件带动产品销售、贴近行业用户需求带动专用传输产品销售增长；

营业成本增长原因：收入增长成本相应增加，行业用户对软件付费的接受程度还有待提高、毛利率略增；

管理费用减少原因：研发投入略有降低，加强管理提升效率致各项费用持平或略有降低；

销售费用增加原因：销售人员增加和业绩提升致薪酬增加，固定费用基本持平致销售费用增速低于收入增速；

财务费用增长原因：现金增加利息收入增长；

营业利润增长原因：收入大幅增长、费用稳定增长；

营业外收入增长原因：软件增值税退税增加323.86万元；

营业外支出增长原因：滞纳金增长；

净利润增长系公司收入大幅增长、费用稳定增长等以上因素综合所致。

(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	101,862,549.19	41,266,093.47	78,214,796.68	32,656,817.30
其他业务收入	-	-	-	-
合计	101,862,549.19	41,266,093.47	78,214,796.68	32,656,817.30

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
视频光传输设备	35,465,736.86	34.81%	25,970,079.87	33.20%
光平台设备	53,296,874.93	52.32%	40,848,983.57	52.23%
前端设备	11,918,161.75	11.70%	9,924,405.67	12.69%
其他	1,181,775.65	1.16%	1,471,327.57	1.88%

收入构成变动的原因

收入构成中专用视频光传输设备的比例提高，系因公司贴近行业用户需求提供适应产品所致。

(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	-3,337,561.56	5,524,336.69
投资活动产生的现金流量净额	-29,238,244.77	-12,651,259.43
筹资活动产生的现金流量净额	33,195,155.00	-7,479,738.00

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变化原因：由于业务增长，销售现金和采购现金均大幅增长。但由于公司产品线扩充付款周期相比收款周期短，所以导致流出增幅大于流入；公司销售利润增长致相应税费大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额变化原因：公司利用闲置资金购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变化原因：公司发行股票融资所致。

(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	客户 1	10,322,211.97	10.13%	否
2	客户 2	5,656,683.76	5.55%	否
3	客户 3	5,418,456.45	5.32%	否
4	客户 4	4,848,967.79	4.76%	否
5	客户 5	4,824,392.06	4.74%	否
	合计	31,070,712.18	30.50%	-

(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	供应商 1	14,995,261.11	36.98%	否
2	供应商 2	3,648,292.30	9.00%	否

3	供应商 3	3,622,220.51	8.93%	否
4	供应商 4	2,327,350.43	5.74%	否
5	供应商 5	2,202,735.04	5.42%	否
合计		26,795,859.40	66.07%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	11,552,474.38	11,927,445.58
研发投入占营业收入的比例	11.34%	15.25%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			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	12,438,556.80	12.92%	7.11%	11,015,073.93	-57.10%	9.56%	-2.45%
应收账款	86,991,596.62	50.50%	49.72%	57,803,134.58	75.83%	50.18%	-0.46%
存货	5,531,527.03	75.01%	3.16%	3,160,743.11	88.38%	2.74%	0.42%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	23,647,498.40	-6.80%	13.52%	25,371,751.36	1,587.24%	22.02%	-8.50%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	-	2.86%	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	174,963,634.65	51.88%	-	115,195,415.36	26.16%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

因公司销售收入大幅增长且收入集中在下半年度导致应收账款大幅增长；
因公司产品线增加导致存货增长；
因发行股份及盈利增长导致资产总额增长。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

2015年4月23日公司2014年股东大会决议通过决议授权管理层单笔3000万元以内自主选择合适投资方案。

2015.7.27日购买光大银行机构理财季季盈产品2000万元，2015.10.27日到期赎回。

2015.7.27日购买光大银行定活宝（机构）产品1000万元，尚未赎回。

2015.11.4日购买光大银行机构理财季季盈产品1000万元，2016.2.4日到期赎回。

2015.11.6日购买光大银行BTA对公统发产品1000万元，尚未赎回。

2015.12.29日购买华夏现金增利货币基金1000万元，2016.1.5日赎回。

(三) 外部环境的分析

国家宏观经济从多年的高速发展正在转变为中高速发展的“新常态”，这一形势对公司的影响相对较弱。因为公司的业务主要与投资特别是基本建设投资相关度更高，而与出口和消费的相关度较弱。基本建设投资在国家宏观经济换挡转型期间正在扮演为稳增长“兜底”的角色，从某种意义上看，甚至会形成对公司业务的利好。

从公司的目标行业市场角度，以高速公路为主的公路交通行业，一方面新建高速公路总投入的增幅已经见顶，但未来若干年每年的投资总额仍然处于高位；另一方面已建成高速公路的存量规模已经超过 11 万公里，存量高速公路的机电改造需求持续增长。同时，高速公路的信息化水平还有很大的发展空间，“智慧交通”也是行业主管部门大力推动的主题方向。因此，公路交通行业的整体业务需求会继续扩大。高速公路信息化的发展和高速公路路网的形成将促进信息化需求在“量”和“质”两个维度的不断提升，行业发展空间巨大。

以平安城市建设为主的安防行业，其视频监控系统经过多年的高速发展，已在全国范围内基本完成了一轮大规模的建设，形成了规模巨大的存量。其需求主要体现在系统的改造特别是高清化/智能化的改造和应用的深化方面。

从产业角度，视频监控产业的设备总产能与电子行业一样存在总体过剩，产业集中度在继续提高，领先大厂商继续保持较高的发展速度，规模优势也更加明显；产品质量逊色、附加值低、同质化程度高的企业难以生存。同时，随着视频监控产业规模的扩大，产品和服务的层次也更加丰富，特别是视频监控的综合应用发展迅速，以顺应需求多元化、个性化的趋势。

本公司的目标行业市场的需求存在明显的季节性。通常，项目的运行按照项目立项-设计招标-工程设计-工程招标-工程实施-项目竣工验收-交付使用的流程周而复始地进行，因此对本公司的业务总体上呈现出上半年比较清淡，下半年比较繁忙的波动特征。在 2015 年，这种季节性波动持续存在。

本公司根据外部环境的状况及其演变趋势的判断，在业务、产品、技术、运营等多方面制订了系统的对策，通过有力的执行以保持和加强公司的竞争实力，以促进企业可持续的发展。

公司 2015 中标云南省智慧高速项目后，已经在国内高速公路领域形成了省域级智慧高速视频联网平台的行业领先地位，行业视频监控整体解决方案提供商的定位获得用户认可，为公司拓展行业空间打下了坚实的基础。

（四）竞争优势分析

本公司主要的竞争优势表现在：

- 1、核心骨干团队稳定。公司的核心骨干团队经过了长期的磨合和稳定的发展壮大，团队成员价值观趋同、凝聚力强、配合默契；通过核心骨干持股的长期激励机制和绩效挂钩的短期激励机制，形成了长期和短期利益相结合的利益共同体。
- 2、品牌影响力。公司经过十几年的耕耘，凭借“为客户创造价值”的理念和认真、踏实、负责的做事原则，逐渐在市场中建立起良好的品牌形象和产品质量口碑；同时，公司在目标行业市场已经成为市场份额名列前茅的主要供应商，通过对大量客户持续的优质服务，不断扩大企业品牌的影响力，不断加强市场基础。
- 3、技术优势。视频监控系统正在发展成为行业化应用特色明显的大规模网络化系统，公司技术团队深厚的电信行业从业背景正在发挥出越来越明显的技术优势；公司长期专注于细分的行业市场，对目标行业需求的深入理解和认识让企业的差异化竞争策略得到有力的支撑；公司近些年在软件开发领域大力度的投入，也为企业软硬件/服务一体化的产品策略提供了可靠的保证。
- 4、产品质量优势。公司的产品生产具有多批次、小批量的特征，同时产品的应用环境对产品质量提出了很高的要求。公司通过关联方取得了上游电子装联产能的优先保障，并对其拥有深度的质量管控能力，这使得公司在同类企业中具有明显的产能和质量保障优势。

本公司主要的竞争劣势表现在：

- 1、经营规模较小。较小的经营规模不利于公司形成规模效应。
- 2、资本实力较弱。较弱的资本实力对公司把握新的商机带来一定程度的妨碍，企业“试错”的空间较为有限，容易让企业错失发展机遇。

（五）持续经营评价

不断掌握新技术、开发新产品、拓展新业务，是科技型企业持续发展的基础。公司一直保持了较高的研发投入的力度并逐年增加，本年度企业研发投入 1155.25 万元，占营业收入的 11.34%。

公司目标市场的需求趋势中长期看好，这是企业可持续发展的外部保障。通过专注细分行业、进行差异化竞争，公司在目标行业市场中的竞争力稳步增强。公司资信状况优良，企业总部所在地专业人才储备充足、人力成本具有比较优势。

因此，公司具备较好的持续经营能力。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场风险

无论是公路交通行业还是安防行业，公司 B2B 的商业模式始终存在市场波动的风险，目标行业的相关投资的波动会直接导致企业的业务波动。当前宏观经济下行、地方政府债务高举、积极的财政政策有待传导，这些因素将直接影响到目标行业的投资力度。

本届政府稳增长、调结构的政策目标在很大程度上有利于减少公司的市场波动风险；同时，公司一直严格控制财务杠杆，保证企业发展的稳健性，有助于企业提高抗风险的能力。

2、技术风险

视频监控产品属于技术密集型产品，相关技术发展日新月异，产业形态不断演变。如果公司不能正确把握技术和产业的发展趋势，不能有效适应变化，就必然会陷入经营困境。

公司应对技术发展变化的主要对策是：继续保持并增强对技术和产品研发的高强度投入；不断改良研发管理制度和方法，面向市场和财务成功开发新技术和新产品，提高研发组织效率和新产品开发成功率。

3、核心骨干人员流失、技术泄密的风险

核心骨干始终是企业最宝贵的资本，但也是企业无法确保始终拥有的资本。企业通过长期的高研发投入积累的技术是企业核心的竞争资源，但在信息化时代，其泄露的可能性也更大。

无论是核心骨干的流失，还是重大的技术泄密，都会对企业的经营造成较大的负面影响，甚至会危及企业的生存。

总体上，公司遵循“待遇留人、事业留人、感情留人”的原则努力保持核心骨干队伍的稳定性；通过分层分块的设计和严格的过程管理和保密制度来防范技术泄密。

4、应收账款较大的风险

公司承接的业务普遍存在项目时间跨度大、回款慢的特点，导致公司应收账款比重较高；同时，公司业务的季节性波动特征进一步加大了应收账款风险。宏观经济下行会加大企业间三角债的风险。较大的应收账款对公司现金流管理带来挑战，严重时危及企业正常经营。

长期以来，公司在预防和控制应收账款风险方面积累了较为丰富的经验，主要通过取得足够的银行授信额度、平衡利润水平和现金流保障、严格控制逾期应收账款、足额计提坏账准备等多种举措，确保应收账款风险不危及企业正常经营。

5、经营场地的风险

公司自购的用于生产经营的场地尚未取得初始产权登记，存在不能取得权属的风险。虽然公司该处厂

房尚未办理产权证，但该处房产用地属于工业建设用地，不存在重大违规行为。公司已与出售方签订了补充协议，重修约定了付款条件、明确了违约责任和对公司的补偿方案。

（二）报告期内新增的风险因素

存货贬值的风险

随着公司产品线的不断扩充，为了满足用户需求及时交付，公司库存材料种类不断增加，库存金额不断攀升。由于电子产品价格基本处于下行通道，如果库存管理不善导致呆滞物料增多，将导致存货贬值风险加大。

公司项目均属于计划性较强的建设项目，公司制定了合理的项目管理方案，加强对采购计划和项目实施的管控，能有效降低存货贬值风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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：	不适用

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	-
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	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及偶发性关联交易情况

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	3,000,000.00	721,296.07	
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	100,000.00	2,268.91	
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	7,000,000.00	7,000,000.00	
总计	10,000,000.00	7,723,564.98	
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
_____	_____	0.00	选择
总计	-	0.00	-

备注：2015年8月20日2015-034号公告修改购买原材料、燃料、动力关联交易金额为300万元。

2015年4月公司实际控制人陈军与光大银行汉街支行签署《最高额担保合同》，为光大银行向公司提供的1200万元贷款额度提供担保，但公司报告期内并未向光大银行申请任何借

款，故陈军与光大银行签署的《最高额担保合同》并未履行。

（二）承诺事项的履行情况

公司实际控制人及持股 5 %以上的自然人股东、高级管理层和核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

履行情况：挂牌后遵守承诺，没有同业竞争行为。

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

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	12,732,298	42.24%	11,843,393	24,575,691	47.30%
	其中：控股股东、实际控制人	4,943,274	16.40%	2,471,637	7,414,911	14.27%
	董事、监事、高管	854,054	2.83%	-721,229	132,825	0.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,406,982	57.76%	9,976,247	27,383,229	52.70%
	其中：控股股东、实际控制人	14,829,820	49.20%	7,414,910	22,244,730	42.81%
	董事、监事、高管	2,577,162	8.55%	2,561,337	5,138,499	9.89%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,139,280	100%	21,819,640	51,958,920	100%
普通股股东人数		140				

备注：实际控制人陈军的一致行动人卢余庆、王昀、童郁、李俊杰、朱小兵持有的股份与实际控制人陈军持有的股份合并计算。

（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	陈军	3,583,615	1,791,807	5,375,422	10.35%	4,031,566	1,343,856
2	卢余庆	3,409,416	1,704,708	5,114,124	9.84%	3,835,593	1,278,531
3	童郁	3,195,016	1,597,508	4,792,524	9.22%	3,594,393	1,198,131
4	王昀	3,195,016	1,597,508	4,792,524	9.22%	3,594,393	1,198,131
5	朱小兵	3,195,016	1,597,508	4,792,524	9.22%	3,594,393	1,198,131
6	李俊杰	3,195,015	1,597,508	4,792,523	9.22%	3,594,392	1,198,131

7	崔广基	3,190,016	1,550,008	4,740,024	9.12%	4,740,024	0
8	吴华	3,195,015	1,497,508	4,692,523	9.03%	0	4,692,523
9	马辉	2,847,875	1,420,937	4,268,812	8.22%	0	4,268,812
10	武汉智慧城市创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	1,875,000	1,875,000	3.61%	0	1,875,000
合计		29,006,000	16,230,000	45,236,000	87.05%	26,984,754	18,251,246

前十名股东间相互关系说明：

除陈军、卢余庆、王昀、童郁、李俊杰、朱小兵为一致行动关系外，前十名股东间无其他关联关系。

单击此处输入文字。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

陈军：男，1968年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于华中理工大学（现华中科技大学），硕士研究生学历。历任国家安全部841研究所助理工程师；武汉邮电科学研究院固体器件所、武汉邮电科学研究院系统部研究室主任；武汉网能信息技术有限公司副总经理、总经理；2001年9月进入有限公司任总经理。现任股份公司董事长。

陈军、卢余庆、王昀、童郁、李俊杰、朱小兵6人签订了《一致行动人协议》，确定卢余庆、王昀、童郁、李俊杰、朱小兵5人为陈军的一致行动人。

报告期内，公司实际控制人无变动。

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况（如有）

单位：元或股

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（具体用途）	募集资金用途是否变更
2013年4月15日	2013年7月23日	2.80	460,000	1,288,000	1	0	0	0	0	补充流动资金	否
2015年4月8日	2015年6月15日	8.00	4,500,000	36,000,000	2	5	11	1	2	补充流动资金	否

募集资金用途无变更

四、间接融资情况（如有）

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	招商银行	5,000,000.00	5.87%	1个月	否
合计	-	5,000,000.00	-	-	-

五、利润分配情况（如有）

15年分配预案：

单位：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
二	3.00		

14 年利润分配情况：

单位：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
2015 年 5 月 8 日	2.50	0	0
2015 年 8 月 31 日	0.00	0	5

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	在公司是否领取薪水
陈军	董事长	男	48	研究生	2012.12.10-2015.12.09	是
卢余庆	董事、总经理	男	46	研究生	2012.12.10-2015.12.09	是
李俊杰	董事、副总经理	男	46	本科	2012.12.10-2015.12.09	是
王昀	董事、董事会秘书、财务总监	男	44	本科	2012.12.10-2015.12.09	是
刘胜祥	董事	男	53	研究生	2015.08.18-2015.12.09	否
朱小兵	监事会主席	男	47	研究生	2012.12.10-2015.12.09	是
刘锋	职工监事	男	34	本科	2012.12.10-2015.12.09	是
吴春燕	监事	女	40	本科	2015.08.18-2015.12.09	是
张金静	副总经理	男	38	本科	2014.03.28-2015.12.09	是
童邠	副总经理	男	43	本科	2015.08.18-2015.12.09	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：

董事长陈军为公司实际控制人，董事卢余庆、李俊杰、王昀与监事朱小兵、副总经理童邠为其一致行动人。董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈军	董事长	3,583,615	1,791,807	5,375,422	10.35%	0
卢余庆	董事、总经理	3,409,416	1,704,708	5,114,124	9.84%	0
李俊杰	董事、副总经理	3,195,015	1,597,508	4,792,523	9.22%	0
王昀	董事、董事会秘书、财务总监	3,195,016	1,597,508	4,792,524	9.22%	0
刘胜祥	董事	0	0	0	0.00%	0
朱小兵	监事会主席	3,195,016	1,597,05	4,792,52	9.22%	0

			8	4		
刘锋	职工监事	107,200	77,600	184,800	0.36%	0
吴春燕	监事	67,000	48,500	115,500	0.22%	0
张金静	副总经理	134,000	97,000	231,000	0.44%	0
童邡	副总经理	3,195,016	1,597,058	4,792,524	9.22%	0
合计	-	20,081,294	10,108,747	30,190,941	58.11%	0

(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
刘胜祥	无	新任	董事	投资机构外派董事
崔广基	董事	离任	无	辞职
童邡	监事	离任、新任	副总经理	工作需要
吴春燕	无	新任	监事	监事离职补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

刘胜祥先生, 1963 年出生, 研究生学历, 高级工程师, 现任武汉微创光电股份有限公司董事、武汉智慧产业股权投资基金管理有限公司董事、总经理, 曾任武汉东湖创新科技投资有限公司总经理助理兼投资部经理, 武汉武大远大弘元股份有限公司董事、副总经理, 武汉中联药业集团股份有限公司副总经理, 武汉国有资产经营公司营运部副经理, 马应龙药业集团股份有限公司董事以及武汉智慧产业投资管理有限公司董事、总经理等职务。

吴春燕女士, 1976 年出生, 本科学历, 曾任人事信息报执行编辑、武汉老三届经济技术有限公司市场部经理, 现任武汉微创光电股份有限公司市场部经理、监事。

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	11	14
生产人员	41	44
销售人员	42	46
技术人员	113	111
财务人员	5	4
员工总计	212	219

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	12	12
本科	127	124
专科	49	57
专科以下	24	26
员工总计	212	219

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：

报告期内，公司人员结构基本保持稳定，通过内部培训努力提升工作效率，保持人员总数基本不变的情况下实现公司年度经营目标。同时通过基层管理人员的各种培训，形成了有效的管理团队和人才储备。

公司建立了有效的绩效考核体系和薪酬制度，员工薪酬根据工作岗位和考核结果发放。

公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，核心技术人员无变动。

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	否
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

公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，规范治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，并为进一步完善公司治理做出了不懈努力。公司具有较强的规范运作意识，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等制度来规范重大生产经营、重大投资决策、重要财务决策程序。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为，公司股东大会、董事会、监事会、经理层对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，使得权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明、相互制衡、各司其职，协调运作。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。公司人事变动、对外投资、融资、关联交易、对外担保事项均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了决策程序。

4、公司章程的修改情况

2015年4月23日公司2015年第一次临时股东大会通过决议根据股票发行情况修改公司章程第六条、第十八条注册资本和股份总数情况。

2015年8月18日公司2015年第二次临时股东大会通过决议转增股本后修改公司章程第六条、第十八条注册资本和股份总数情况，第十五条增加公司在册股东在公司定向发行股份时不享有优先认购权。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	6	<p>《会计政策变更的议案》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度总经理工作报告》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度董事会工作报告》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度财务决算报告》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年年度报告及摘要》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度利润分配方案》 《武汉微创光电股份有限公司 2015 年度关联交易的议案》 《武汉微创光电股份有限公司 2015 年度银行融资授信方案》 《武汉微创光电股份有限公司 2015 年度投资理财方案》 《关于召开 2014 年年度股东大会的议案》 《发行方案》 《关于武汉微创光电股份有限公司修改公司章程的议案》 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统由协议转让变更为做市转让的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行及转让方式变更相关事宜的议案》 《关于授权董事会全权办理工商变更的议案》 《召开 2015 年第一次临时股东大会的议案》 《武汉微创光电股份有限公司 2015 年半年度报告》 《武汉微创光电股份有限公司资本公积转增股本的议案》 《提名选举刘胜祥先生担任董事的议案》 《武汉微创光电股份有限公司修改公司章程的议案》 《授权董事会全权办理工商变更的议案》 《召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》 《聘任公司副总经理的议案》 《提名武汉微创光电股份有限公司第四届董事会董事的议案》 《预计 2016 年度日常性关联交易的议案》 《召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度监事会工作报告》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度财务决算报告》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年年度报告及摘要》 《武汉微创光电股份有限公司 2015 年度半年度报告》 《提名选举吴春燕女士为监事的议案》 《提名武汉微创光电股份有限公司第四届监事会监事的议案》 《发行方案》 《关于武汉微创光电股份有限公司修改公司章程的议案》 《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统由协议转让变更为做市转让的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行及转让方式变更相关事宜的议案》 《关于授权董事会全权办理工商变更的议案》</p>

股东大会	3	<p>《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度董事会工作报告》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度监事会工作报告》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度财务决算报告》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年年度报告及摘要》 《武汉微创光电股份有限公司 2014 年度利润分配方案》 《武汉微创光电股份有限公司 2015 年度关联交易的议案》 《武汉微创光电股份有限公司 2015 年度银行融资授信方案》 《武汉微创光电股份有限公司 2015 年度投资理财方案》 《武汉微创光电股份有限公司资本公积转增股本的议案》 《选举刘胜祥先生担任董事的议案》 《选举吴春燕女士为监事的议案》 《武汉微创光电股份有限公司修改公司章程的议案》 《授权董事会全权办理工商变更的议案》 《修订与铭鼎科技关联交易内容的议案》</p>
------	---	--

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司向新增一家机构投资者、5 家券商和 13 名个人投资者发行股份并转为做市交易方式，期末股东人数增至 140 人。公司新增机构投资者提名并当选董事一人，公司董事会决策更加科学有效。公司根据业务情况调整高管团队结构，新增副总经理一人。

公司职工监事列席参与公司历次董事会，有效建议和监督董事会的决策，提升公司治理水平。

公司高级管理人员无职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度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

公司独立从事业务经营，对实际控制人和关联企业不存在依赖性。公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，拥有独立的专利、著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和服务队伍，业务发展不依赖和受控于实际控制人和任何其他关联企业。

（一）业务独立情况

公司业务结构完整、自主独立经营，与实际控制人不存在同业竞争关系，实际控制人不存在直接或间接干预公司正常经营运作情形。

（二）人员独立情况

公司在劳动关系、人事及薪资管理等方面均独立：总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（三）资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、研发、销售系统及配套设施，拥有独立的专利、软件著作权等资产。

（四）机构独立情况

公司与关联企业的办公机构和经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。公司所有机构均根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与关联企业混合纳税的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司《内部控制制度》，对公司研发、生产、销售、服务、人事、财务、资金管理各业务及管理环节加强管理。从公司实际执行《内部控制制度》的过程和成果看，公司《内部控制制度》能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告差错制度。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层认真履行职责，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	大信审字[2016]第 2-00425 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2016 年 3 月 23 日
注册会计师姓名	王知先 赵冬莉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6

审计报告正文：

武汉微创光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉微创光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	12,438,556.80	11,015,073.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、(二)	_____	118,910.00
衍生金融资产		_____	_____
买入返售金融资产		_____	_____
应收票据	五、(三)	1,702,768.60	5,518,728.00
应收账款	五、(四)	86,991,596.62	57,803,134.58
预付款项	五、(五)	274,929.00	340,635.50
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	五、(六)	956,291.92	792,997.05
存货	五、(七)	5,531,527.03	3,160,743.11
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产	五、(八)	41,983,460.25	10,000,000.00
流动资产合计		149,879,130.22	88,750,222.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		-	-
投资性房地产		_____	_____
固定资产	五、(九)	23,647,498.40	25,371,751.36
在建工程		-	-
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产	五、(十)	488,182.18	488,849.12
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		_____	_____
递延所得税资产	五、(十一)	948,823.85	584,592.71
其他非流动资产		_____	_____
非流动资产合计		25,084,504.43	26,445,193.19
资产总计		174,963,634.65	115,195,415.36

流动负债：			
短期借款	五、(十二)	5,000,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
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	五、(十三)	12,843,490.59	11,395,799.97
应付账款	五、(十四)	27,865,796.23	31,631,045.57
预收款项	五、(十五)	2,123,521.32	1,462,680.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	3,032,182.36	2,686,732.96
应交税费	五、(十七)	3,902,340.52	4,579,060.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(十八)	226,656.33	293,005.95
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		54,993,987.35	52,048,324.62
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		54,993,987.35	52,048,324.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	51,958,920.00	30,139,280.00

其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	五、(二十)	14,032,704.21	102,794.21
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积	五、(二十一)	8,948,979.97	6,088,197.31
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	五、(二十二)	45,029,043.12	26,816,819.22
归属于母公司所有者权益合计		119,969,647.30	63,147,090.74
少数股东权益		_____	_____
所有者权益合计		119,969,647.30	63,147,090.74
负债和所有者权益总计		174,963,634.65	115,195,415.36

法定代表人：陈军 主管会计工作负责人：王昀 会计机构负责人：徐琳

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		_____	_____
其中：营业收入	五、(二十三)	101,862,549.19	78,214,796.68
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
二、营业总成本		_____	_____
其中：营业成本	五、(二十三)	41,266,093.47	32,656,817.30
利息支出		_____	_____
手续费及佣金支出		_____	_____
退保金		_____	_____
赔付支出净额		_____	_____
提取保险合同准备金净额		_____	_____
保单红利支出		_____	_____
分保费用		_____	_____
营业税金及附加	五、(二十四)	1,199,853.70	1,041,759.82
销售费用	五、(二十五)	17,833,305.35	14,855,617.90
管理费用	五、(二十六)	15,873,565.21	16,756,372.36
财务费用	五、(二十七)	-113,397.73	-59,995.11
资产减值损失	五、(二十八)	2,497,019.94	1,606,085.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	64,790.00	34,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	784,217.00	103,493.00
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）		24,155,116.25	11,495,731.46
加：营业外收入	五、(三十一)	9,295,256.31	6,147,999.47

其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	五、(三十二)	241,728.55	134,013.80
其中：非流动资产处置损失		20,687.47	26,538.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,208,644.01	17,509,717.13
减：所得税费用	五、(三十三)	4,600,817.45	2,228,186.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,607,826.56	15,281,530.31
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		28,607,826.56	15,281,530.31
少数股东损益		_____	_____
六、其他综合收益的税后净额		_____	_____
归属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		_____	_____
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		_____	_____
七、综合收益总额		28,607,826.56	15,281,530.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		_____	_____
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	十、(二)	0.57	0.32
（二）稀释每股收益		_____	_____

法定代表人：陈军 主管会计工作负责人：王昀 会计机构负责人：徐琳

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		91,997,112.05	65,227,551.97
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		8,424,919.31	5,186,331.47
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)、1	1,031,242.33	1,053,946.44
经营活动现金流入小计		101,453,273.69	71,467,829.88
购买商品、接受劳务支付的现金		51,326,369.61	24,056,449.89
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		20,889,119.96	19,210,553.52
支付的各项税费		18,816,943.71	9,356,746.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)、1	13,758,401.97	13,319,743.34
经营活动现金流出小计		104,790,835.25	65,943,493.19
经营活动产生的现金流量净额		-3,337,561.56	5,524,336.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,160,821.10	17,100,000.00
取得投资收益收到的现金		807,095.90	103,493.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流入小计		30,967,917.00	17,203,493.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,161.77	2,754,752.43
投资支付的现金		60,000,000.00	27,100,000.00
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		60,206,161.77	29,854,752.43
投资活动产生的现金流量净额		-29,238,244.77	-12,651,259.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,000,000.00	_____
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		5,000,000.00	_____
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十四)、2	_____	55,082.00
筹资活动现金流入小计		41,000,000.00	55,082.00

偿还债务支付的现金		_____	_____
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,554,395.00	7,534,820.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		_____	_____
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十四)、2	250,450.00	_____
筹资活动现金流出小计		7,804,845.00	7,534,820.00
筹资活动产生的现金流量净额		33,195,155.00	-7,479,738.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,865.80	388.71
五、现金及现金等价物净增加额		613,482.87	-14,606,272.03
加：期初现金及现金等价物余额		11,015,073.93	25,621,345.96
六、期末现金及现金等价物余额		11,628,556.80	11,015,073.93

法定代表人：陈军主管会计工作负责人：王昀会计机构负责人：徐琳

(四) 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	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		
一、上年期末余额	30,139,280.00	102,794.21	—	—	—	6,088,197.31	—	26,816,819.22	—	63,147,090.74
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	30,139,280.00	102,794.21	—	—	—	6,088,197.31	—	26,816,819.22	—	63,147,090.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	21,819,640.00	13,929,910.00	—	—	—	2,860,782.66	—	18,212,223.90	—	56,822,556.56
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	28,607,826.56	—	28,607,826.56
（二）所有者投入和减少资本	4,500,000.00	31,249,550.00	—	—	—	—	—	—	—	35,749,550.00
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00	31,500,000.00	—	—	—	—	—	—	—	36,000,000.00
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	—	-250,450.00	—	—	—	—	—	—	—	-250,450.00
（三）利润分配	—	—	—	—	—	2,860,782.66	—	-10,395,602.66	—	-7,534,820.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	2,860,782.66	—	-2,860,782.66	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	-7,534,820.00	—	-7,534,820.00
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	17,319,640.00	-17,319,640.00	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	17,319,640.00	-17,319,640.00	—	—	—	—	—	—	—	—

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、本期末余额	51,958,920.00	14,032,704.21	—	—	—	8,948,979.97	—	45,029,043.12	—	119,969,647.30

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	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			
一、上年期末余额	30,139,280.00	102,794.21	—	—	—	4,560,044.28	—	20,598,261.94	—	55,400,380.43	
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	30,139,280.00	102,794.21	—	—	—	4,560,044.28	—	20,598,261.94	—	55,400,380.43	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	—	1,528,153.03	—	6,218,557.28	—	7,746,710.31	
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	15,281,530.31	—	15,281,530.31	
（二）所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

4. 其他										
(三) 利润分配						1,528,153.03		-9,062,973.03		-7,534,820.00
1. 提取盈余公积						1,528,153.03		-1,528,153.03		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-7,534,820.00		-7,534,820.00
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、本年年末余额	30,139,280.00	102,794.21				6,088,197.31		26,816,819.22		63,147,090.74

法定代表人：陈军 主管会计工作负责人：王昀 会计机构负责人：徐琳

财务报表附注

一、企业的基本情况

(一) 基本情况

武汉微创光电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经武汉市工商行政管理局批准设立的股份有限公司。

公司地址：武汉东湖新技术开发区高新二路 41 号 7 栋 1 单元 301 室

法定代表人：陈军

注册资本：伍仟壹佰玖拾伍万捌仟玖佰贰拾元整

企业法人注册号：91420100731042634N

公司属信息技术业，经营范围：网络、通信技术及产品的开发、研制、生产、销售、技术服务；通信器材零售兼批发；叁级安全技术防范报警工程设计、施工与安装；经营本企业和成员企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。公司主营业务为视频监控传输设备的研发、生产和销售。

(二) 历史沿革

武汉微创光电股份有限公司是由武汉微创光电技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。

根据武汉宏信会计师事务所有限公司出具的武宏会字[2001]076 号验资报告，公司设立时由崔广基、朱小兵、王昀、李俊杰、童郁、卢余庆、吴华等七位自然人股东共同出资组建，注册资本为 100.00 万元。2001 年 8 月 15 日，公司取得武汉市工商行政管理局核发的注册号为 4201002172955 的《企业法人营业执照》。

2006 年 12 月 13 日，公司由武汉微创光电技术有限公司变更为武汉微创光电股份有限公司，并进行了工商变更登记。

2013 年 10 月，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本 764.728 万元，按原股东的持股比例，全部由资本公积转增，转增基准日期为 2013 年 9 月 30 日，变更后注册资本为人民币 30,139,280.00 元。本次增资经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字【2013】第 2-00047 号验资报告审验。

2015 年 4 月，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司非公开定向发行

新股 450 万股，募集资金 3600 万元，变更后注册资本为人民币 34,639,280.00 元。本次增资经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字【2015】第 2—00039 号验资报告审验。

2015 年 8 月，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以 2015 年 6 月 30 日的股份 34,639,280.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后，公司总股本为 51,958,920.00 股。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2016 年 3 月 23 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易

于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(七) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易

性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值

已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于取得时按支付对价（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的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本
期末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；如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
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

（八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般指单项超过300万元（含300万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，公司单独进行减值测试，有客观证据证明其发生了减值，公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	对单项金额重大并单独测试未发生减值的应收款项和单项金额不重大的 应收款项，以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	40.00	40.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	性质与其他应收款项不同
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提相应的坏账准备

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预

计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	4-6	5	15.83-23.75
其他设备	3-8	5	11.88-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十五) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 收入

1、收入确认原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。

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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2、收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体标准：公司在货物已发给客户，购货方签收无误后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭证时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并确认商品销售收入。

(十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

报告期内，公司无会计政策变更事项。

2、主要会计估计变更的说明

报告期内，公司无会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税减去当期允许抵扣进项税差额	17%
营业税	营业额	3%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠及批文

1、增值税

出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。根据财税[2002]7号文《出口货物新的“免、抵、退”税办法》的规定，公司的出口货物的退税率为17%。

根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%

的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2、企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）有关规定，经企业申报、财务专项审计、专家及认定办审查，2014 年 10 月 14 日，公司取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的编号为 GR201442000887 的《高新技术企业证书》。根据国税函[2009]203 号文《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，公司于 2014 年度至 2016 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	71,500.70	63,612.62
银行存款	9,307,817.74	8,852,369.67
其他货币资金	3,059,238.36	2,099,091.64
合 计	12,438,556.80	11,015,073.93

注：其他货币资金系应付票据保证金。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1、交易性金融资产		118,910.00
其中：权益工具投资		118,910.00
合 计		118,910.00

(三) 应收票据

类 别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	832,791.00	5,518,728.00
商业承兑汇票	869,977.60	
合 计	1,702,768.60	5,518,728.00

(四) 应收账款

1、 应收账款分类

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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	93,226,725.49	100.00	6,235,128.87	6.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	93,226,725.49	100.00	6,235,128.87	6.69

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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	61,569,598.12	100.00	3,766,463.54	6.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	61,569,598.12	100.00	3,766,463.54	6.12

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	71,015,642.15	5.00	3,550,782.11	51,615,856.52	5.00	2,580,792.83
1至2年	18,847,097.29	10.00	1,884,709.73	8,469,808.85	10.00	846,980.89
2至3年	2,296,487.80	20.00	459,297.56	1,106,400.00	20.00	221,280.00
3至4年	919,398.25	30.00	275,819.48	368,732.75	30.00	110,619.82
4至5年	139,300.00	40.00	55,720.00	3,350.00	40.00	1,340.00
5年以上	8,800.00	100.00	8,800.00	5,450.00	100.00	5,450.00
合计	93,226,725.49		6,235,128.87	61,569,598.12		3,766,463.54

2、按欠款方归集的2015年12月31日前五名的应收账款情况

单位名称	2015年12月31日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户	29,485,806.21	31.63	1,594,089.27

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	269,922.00	98.18	338,303.00	99.32
1至2年	5,007.00	1.82	1,382.50	0.40
2至3年			950.00	0.28
合计	274,929.00	100.00	340,635.50	100.00

2、预付款项金额较大单位情况

单位名称	2015年12月31日	占预付款项总额的比例(%)
客户	250,000.00	90.93

(六)其他应收款

1、其他应收款

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,046,655.39	100.00	90,363.47	8.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,046,655.39	100.00	90,363.47	8.63

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	859,028.21	100.00	66,031.16	7.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	859,028.21	100.00	66,031.16	7.69

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	870,991.39	5.00	43,549.57	733,333.21	5.00	36,666.66
1至2年	51,139.00	10.00	5,113.90	3,070.00	10.00	307.00

账龄	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年	1,900.00	20.00	380.00	77,300.00	20.00	15,460.00
3至4年	77,300.00	30.00	23,190.00	45,325.00	30.00	13,597.50
4至5年	45,325.00	40.00	18,130.00			
合计	1,046,655.39		90,363.47	859,028.21		66,031.16

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
备用金	415,373.39	575,418.00
保证金及其他	631,282.00	283,610.21
合计	1,046,655.39	859,028.21

3、按欠款方归集的2015年12月31日前五名的其他应收款情况

债务人名称	是否关联方	款项性质	2015年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
1.嘉兴市申嘉湖高速公路投资开发有限公司	否	保证金	181,600.00	1年以内	17.35	9,080.00
2.浙江中通通信有限公司	否	保证金	100,300.00	1年以内	9.58	5,015.00
3.武汉天帮税务师事务所有限责任公司	否	保证金	88,474.00	1年以内	8.45	4,423.70
4.内蒙古诚佳招标有限责任公司鄂尔多斯分公司	否	保证金	70,000.00	3-4年	6.69	21,000.00
5.刘勇	否	备用金	45,336.00	1年以内	4.33	2,266.80
合计			485,710.00		46.41	41,785.50

(七) 存货

存货类别	2015年12月31日			2014年12月31日		
	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	2,152,808.70		2,152,808.70	1,735,637.79		1,735,637.79
在产品	42,866.38		42,866.38	45,780.22		45,780.22
委托加工材料	3,335,851.95		3,335,851.95	1,379,325.10		1,379,325.10
合计	5,531,527.03		5,531,527.03	3,160,743.11		3,160,743.11

(八) 其他流动资产

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
中国光大银行理财产品	30,000,000.00	10,000,000.00
华夏现金增利基金	10,000,000.00	
预缴增值税	1,983,460.25	
合 计	41,983,460.25	10,000,000.00

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1.2014 年 12 月 31 日	23,934,068.39	2,439,953.06	1,329,483.68	692,846.15	28,396,351.28
2. 本期增 加金额		198,544.77	-	7,617.00	206,161.77
(1) 购置		198,544.77		7,617.00	206,161.77
3. 本期减 少金额		380,373.34	-	33,376.07	413,749.41
(1) 处置 或报废		380,373.34		33,376.07	413,749.41
4.2015 年 12 月 31 日	23,934,068.39	2,258,124.49	1,329,483.68	667,087.08	28,188,763.64
二、累计折旧					
1.2014 年 12 月 31 日	663,173.14	1,509,061.17	550,876.50	301,489.11	3,024,599.92
2. 本期增 加金额	1,136,868.25	494,458.65	178,033.25	100,367.11	1,909,727.26
(1) 计提	1,136,868.25	494,458.65	178,033.25	100,367.11	1,909,727.26
3. 本期减 少金额		361,354.67		31,707.27	393,061.94
(1) 处置 或报废		361,354.67		31,707.27	393,061.94
4.2015 年 12 月 31 日	1,800,041.39	1,642,165.15	728,909.75	370,148.95	4,541,265.24
三、减值准备					
1.2014 年 12 月 31 日					
2. 本期增 加金额					
(1) 计提					
3. 本期减 少金额					
(1) 处置 或报废					
4.2015 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1.2015 年 12 月 31 日账面 价值	22,134,027.00	615,959.34	600,573.93	296,938.13	23,647,498.40

2.2014 年 12 月 31 日账面 价值	23,270,895.25	930,891.89	778,607.18	391,357.04	25,371,751.36
-------------------------------	---------------	------------	------------	------------	---------------

注：公司自武汉光谷地产有限公司购置的厂房尚未完成对该房屋的初始产权登记，该房屋的账面价值为 23,934,068.39 元。

(十)无形资产

项目	专利权	著作权	软件	合计
一、账面原值				
1. 2014 年 12 月 31 日	102,960.00	13,500.00	675,717.91	792,177.91
2. 本期增加 金额	91,400.00	2,000.00	7,281.55	100,681.55
(1) 购置	91,400.00	2,000.00	7,281.55	100,681.55
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2015 年 12 月 31 日	194,360.00	15,500.00	682,999.46	892,859.46
二、累计摊销				
1. 2014 年 12 月 31 日	27,926.51	4,353.32	271,048.96	303,328.79
2. 本期增加 金额	12,053.82	1,703.07	87,591.60	101,348.49
(1) 计提	12,053.82	1,703.07	87,591.60	101,348.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2015 年 12 月 31 日	39,980.33	6,056.39	358,640.56	404,677.28
三、减值准备				
1. 2014 年 12 月 31 日				
2. 本期增加 金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2015 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2015 年 12 月 31 日账面价 值	154,379.67	9,443.61	324,358.90	488,182.18
2. 2014 年 12 月 31 日账面价 值	75,033.49	9,146.68	404,668.95	488,849.12

(十一) 递延所得税资产

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	948,823.85	6,325,492.34	574,874.21	3,832,494.70
公允价值变动			9,718.50	64,790.00
小 计	948,823.85	6,325,492.34	584,592.71	3,897,284.70

(十二) 短期借款

借款条件	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

注：2015 年 11 月，公司向招商银行股份有限公司武汉汉阳支行借款 500.00 万元，由公司股东陈军为本公司借款提供最高额不可撤销担保。

(十三) 应付票据

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	12,843,490.59	11,395,799.97
合 计	12,843,490.59	11,395,799.97

(十四) 应付账款

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	17,863,024.10	31,534,576.25
1 至 2 年	9,982,380.30	77,002.50
2 至 3 年	925.00	19,466.82
3 年以上	19,466.82	
合 计	27,865,796.23	31,631,045.57

(十五) 预收款项

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	1,881,241.24	1,295,274.03
1 至 2 年	111,274.00	140,116.08
2 至 3 年	131,006.08	27,290.00
合 计	2,123,521.32	1,462,680.11

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	2,634,287.54	19,244,813.53	18,918,129.92	2,960,971.15
二、离职后福利-设定提存计划	52,445.42	1,787,202.94	1,768,437.15	71,211.21
三、辞退福利		5,000.00	5,000.00	
四、一年内到期的其他福利		197,552.89	197,552.89	
合 计	2,686,732.96	21,234,569.36	20,889,119.96	3,032,182.36

2、 短期职工薪酬情况

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,185,322.23	16,306,076.01	16,234,569.38	1,256,828.86
2. 职工福利费		958,758.86	958,758.86	-
3. 社会保险费	-11,105.10	706,233.34	701,774.68	-6,646.44
其中： 医疗保险费	-9,518.02	613,668.07	609,661.25	-5,511.20
工伤保险费	80.84	38,738.78	38,554.03	265.59
生育保险费	-1,667.92	53,826.49	53,559.40	-1,400.83
4. 住房公积金	20,819.60	539,923.31	543,115.15	17,627.76
5. 工会经费和职工教育经费	1,439,250.81	733,822.01	479,911.85	1,693,160.97
合 计	2,634,287.54	19,244,813.53	18,918,129.92	2,960,971.15

3、 设定提存计划情况

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	52,259.12	1,661,686.38	1,650,359.42	63,586.08
2、失业保险费	186.30	125,516.56	118,077.73	7,625.13
合 计	52,445.42	1,787,202.94	1,768,437.15	71,211.21

(十七) 应交税费

税 种	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税		1,929,989.69
营业税	-424.80	-424.80
城建税	168,525.19	135,099.27
企业所得税	3,549,627.17	2,358,418.72
个人所得税	38,086.23	34,190.38
印花税	23,718.36	5,987.39
教育费附加	72,103.27	57,899.70

税 种	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
堤防费	0.01	19,299.91
地方教育发展费	48,068.84	38,599.80
土地使用税	2,636.25	
合 计	3,902,340.52	4,579,060.06

(十八) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示如下

账 龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	131,729.55	58.12	196,073.17	66.92
1-2 年	28,494.00	12.57	48,175.00	16.44
2-3 年	28,375.00	12.52	38,386.55	13.10
3 年以上	38,057.78	16.79	10,371.23	3.54
合 计	226,656.33	100.00	293,005.95	100.00

2、其他应付款按款项性质列示如下

款项性质	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
费用	41,370.60	113,437.00
其他	185,285.73	179,568.95
合 计	226,656.33	293,005.95

(十九) 股本

项 目	2014 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2015 年 12 月 31 日
		发行新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,139,280.00	4,500,000.00		17,319,640.00			51,958,920.00

(二十) 资本公积

类 别	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
资本溢价	102,794.21	31,500,000.00	17,570,090.00	14,032,704.21
合 计	102,794.21	31,500,000.00	17,570,090.00	14,032,704.21

注：本期资本公积变动详见附注一、（二）。

(二十一) 盈余公积

类 别	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	6,088,197.31	2,860,782.66		8,948,979.97
合 计	6,088,197.31	2,860,782.66		8,948,979.97

(二十二) 未分配利润

项 目	2015 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	26,816,819.22	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	26,816,819.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,607,826.56	
减：提取法定盈余公积	2,860,782.66	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	7,534,820.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	45,029,043.12	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	101,862,549.19	41,266,093.47	78,214,796.68	32,656,817.30
视频光传输设备	35,465,736.86	16,073,850.07	25,970,079.87	12,106,401.6
光平台设备	53,296,874.93	18,490,998.60	40,848,983.57	15,480,781.78
前端设备	11,918,161.75	6,628,670.35	9,924,405.67	4,784,539.88
其他	1,181,775.65	72,574.45	1,471,327.57	285,094.04
合 计	101,862,549.19	41,266,093.47	78,214,796.68	32,656,817.30

(二十四) 营业税金及附加

项 目	2015 年度	2014 年度
营业税	14,214.30	8,936.28
城市维护建设税	682,175.93	550,811.70
教育费附加	292,284.53	236,138.77
堤防费	16,322.62	88,447.23

项 目	2015 年度	2014 年度
地方教育发展费	194,856.32	157,425.84
合 计	1,199,853.70	1,041,759.82

(二十五) 销售费用

项 目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬费用	7,596,841.61	6,167,222.41
办公、差旅、通讯及运杂费	6,013,410.17	5,460,705.91
业务宣传费	775,538.00	306,899.37
业务招待费	1,976,775.03	2,035,223.79
折旧、摊销费用	341,229.22	369,092.53
房租、物业、水电费等	92,502.51	101,790.57
其他	412,008.81	414,683.32
合 计	17,208,305.35	14,855,617.90

(二十六) 管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度
研究开发费	11,552,474.38	11,927,445.58
职工薪酬费用	2,387,529.37	2,539,262.73
差旅、办公及通讯费	327,823.01	486,639.81
业务招待费	32,053.30	63,050.00
咨询费	543,029.28	675,032.91
折旧、摊销费	415,379.52	265,564.76
税金及其他	615,276.35	799,376.57
合 计	15,873,565.21	16,756,372.36

(二十七) 财务费用

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	19,575.00	
减：利息收入	161,542.33	76,502.12
汇兑损失	9,151.98	1,411.05
减：汇兑收益	3,286.18	1,799.76
手续费支出	22,703.80	16,895.72
合 计	-113,397.73	-59,995.11

(二十八) 资产减值损失

项 目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	2,497,019.94	1,606,085.95
合 计	2,497,019.94	1,606,085.95

(二十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2015 年度	2014 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,790.00	34,100.00
合 计	64,790.00	34,100.00

(三十) 投资收益

类 别	2015 年度	2014 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		3,575.55
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-22,878.90	
理财产品收益	807,095.90	99,917.45
合 计	784,217.00	103,493.00

注：投资收益—其他系公司 2014 及 2015 年度购买银行理财产品收益。

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,294,619.31	6,126,831.47	869,700.00
其他	637.00	21,168.00	637.00
合 计	9,295,256.31	6,147,999.47	870,337.00

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
软件集成电路增值税退税	8,424,919.31	5,186,331.47	与收益相关
新三板挂牌奖励		350,000.00	与收益相关
武汉市财政局 2014 年度专利技术转化项目款		300,000.00	与收益相关
武汉东湖技术开发区管理委员会湖北省著名商标奖励		100,000.00	与收益相关
工业企业自主创新专项补贴	300,000.00		与收益相关
2015 市直科学技术研究与开发资金项目补贴	300,000.00		与收益相关

项 目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
其他	269,700.00	190,500.00	与收益相关
合 计	9,294,619.31	6,126,831.47	

(三十二) 营业外支出

项 目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,687.47	26,538.80	20,687.47
其中：固定资产处置损失	20,687.47	26,538.80	20,687.47
捐赠支出	100,000.00	100,350.00	100,000.00
罚款支出	121,041.08		121,041.08
其他		7,125.00	
合 计	241,728.55	134,013.80	241,728.55

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,965,048.59	2,463,984.72
递延所得税费用	-364,231.14	-235,797.90
合 计	4,600,817.45	2,228,186.82

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	33,208,644.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,981,296.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	414,441.08
研发费用加计扣除的影响	-794,920.23
所得税费用	4,600,817.45

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
收到其他与经营活动有关的现金	1,031,242.33	1,053,946.44
其中：补贴收入	869,700.00	940,500.00
利息收入	161,542.33	76,502.12

项 目	2015 年度	2014 年度
其他		36,944.32
支付其他与经营活动有关的现金	13,758,401.97	13,319,743.34
其中：差旅费	4,349,013.32	4,000,282.56
办公费	1,331,315.45	1,401,464.41
业务招待费	2,008,828.33	2,098,273.79
广告宣传费	530,509.70	376,975.49
运杂费	463,398.49	334,846.72
房租及物业管理费	92,502.51	40,193.38
展览费	245,028.30	210,641.65
受限的票据保证金	810,000.00	
其他费用	3,927,805.87	3,829,952.03
其他往来款项		1,027,113.31

2、收到或支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
收到其他与筹资活动有关的现金		55,082.00
保函保证金		55,082.00
支付其他与筹资活动有关的现金	250,450.00	
股票发行费用	250,450.00	

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	28,607,826.56	15,281,530.31
加：资产减值准备	2,497,019.94	1,606,085.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,909,727.26	1,262,268.15
无形资产摊销	101,348.49	90,741.71
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,687.47	26,538.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-64,790.00	-34,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,575.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-784,217.00	-103,493.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-364,231.14	-235,797.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项 目	2015 年度	2014 年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,370,783.92	-1,482,870.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,963,088.65	-27,406,395.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,946,635.57	16,519,828.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,337,561.56	5,524,336.69
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	11,628,556.80	11,015,073.93
减：现金的期初余额	11,015,073.93	25,621,345.96
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	613,482.87	-14,606,272.03

2、 现金及现金等价物

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、 现金	11,628,556.80	11,015,073.93
其中： 库存现金	71,500.70	63,612.62
可随时用于支付的银行存款	9,307,817.74	8,852,369.67
可随时用于支付的其他货币资金	2,249,238.36	2,099,091.64
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	11,628,556.80	11,015,073.93
其中： 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司存在控制关系的关联方

名称	关联关系	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)
陈军	实际控制人及其一致行动人	10.35	10.35
卢余庆		9.84	9.84
王昀		9.22	9.22
李俊杰		9.22	9.22
朱小兵		9.22	9.22
童邡		9.22	9.22

(二)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	说明
武汉德为信科技有限公司	受同一控制人控制	组织机构代码证号：78196018-5
武汉铭鼎科技有限公司	本公司股东崔广基、马辉及武汉德为信科技有限公司共持有武汉铭鼎科技有限公司 49%的股份	组织机构代码证号：78318657-6
崔广基	持股 9.12%的股东	
吴华	持股 9.03%的股东	
马辉	持股 8.22%的股东	董事
张金静	持股 0.44%的股东	副总经理
吴春燕	持股 0.22%的股东	监事

(三)关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年度		2014 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
武汉铭鼎科技有限公司	接受劳务	委托加工	市价	721,296.07	75.26	696,568.62	67.75
销售商品、提供劳务：							
武汉铭鼎科技有限公司	提供劳务	受托加工	市价	2,268.91	0.00	282.64	0.00

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈军	武汉微创光电股份有限公司	7,000,000.00	2015.11.16	2016.11.15	否

注：2015 年 11 月，公司与招商银行股份有限公司武汉汉阳支行签署《授信协议》，协议约定招商银行股份有限公司武汉汉阳支行在 2015 年 11 月 16 日至 2016 年 11 月 15 日的期间内为公司提供 700.00 万元的授信额度，由公司股东陈军为本公司借款提供最高额不可撤销担保。

(四)关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	武汉铭鼎科技有限公司	136,342.47	168,314.92

七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内，公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

报告期内，公司无需要披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

2016年3月23日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《公司2015年年度利润分配方案》：拟以公司2015年12月31日的股份5195.892万股为基数，向全体股东每10股派发现金3元（含税），合计派发1,558.7676万元，其余未分配利润结转下年。以上利润分配方案须提交公司2015年度股东大会审议通过后实施。

九、 其他重要事项

根据公司与武汉光谷地产有限公司签定的厂房《订购协议》及补充协议：公司购买位于光谷一路以西，南湖大道以北的谷方7栋2-3层工业厂房。该厂房建筑面积5,247.68平方米，每平方米价格为3,800.00元，总计1,994.1184万元。公司已于2011年9月支付购房定金600.00万元，2012年1月支付首期房款404.1184万元，剩余990.00万元在商品房初始登记办理完后45个工作日支付。武汉光谷地产有限公司应在2013年5月31日前完成该房屋的交付，在2013年7月31日前完成该房屋的初始产权登记。

截止2015年12月31日止，武汉光谷地产有限公司尚未完成对该房屋的初始产权登记。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-20,687.47	
2. 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）	869,700.00	
3. 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	849,007.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-220,404.08	

项 目	金 额	备注
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
6. 所得税影响额	-239,798.49	
合 计	1,237,816.96	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	2015 年度	2014 年 度	2015 年度	2014 年 度
归属于公司普通股股东的净利润	30.46	24.99	0.57	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.15	23.65	0.55	0.30

武汉微创光电股份有限公司
二〇一六年三月二十三日

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

