



福建福特科光电股份有限公司
公开转让说明书

主办券商



二〇一五年九月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责。由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

（一）技术更新升级的风险

公司所处行业为技术密集型行业，对公司的技术水平和研发能力有较高要求，所以公司的核心技术对公司的产品创新、市场开拓以及持续发展起着关键作用。目前，公司技术成熟，具有自主研发能力。但是，一旦行业技术或生产工艺革新，而公司研发水平不能快速响应行业内的技术更新，则会给公司的发展带来风险。公司主要产品为精密光学元件、精密光学镜头，客户对产品性能、质量要求较高。如若未来先进技术出现、发展，而公司的技术不能尽快跟上这种变化，则会给公司的经营带来风险。

（二）市场竞争加剧的风险

目前，精密光学元件、镜头制造行业处于充分竞争的阶段，加之国外的企业凭其先进的技术占领国内的市场份额，局部领域的恶性竞争可能导致价格跳水的局面，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。另一方面，国内厂商与国际高端水平仍有相当差距。随着客户对产品应用领域中光学仪器精度要求的提高，对精密光学元器件的加工技术要求也越来越高，一旦国内行业内企业技术发展相对滞后，也将对国内精密光学元件、精密光学镜头加工业造成巨大的冲击。

（三）汇率波动的风险

公司精密光学元件产品以海外客户为主，报告期内外销收入分别占公司总收入的 73.12%、57.59%和 53.51%，销售货款主要以美元或欧元结算。虽然公司新增光学镜头业务，使国内收入规模逐渐上升，但外销比例仍超过 50%。由于公司外销产品的应收账款信用收款期一般为 30-90 天，在信用期内，如果人民币持续升值将会给公司造成了一定的汇兑损失，因此，人民币汇率的变动可能给公司的经营业绩带来一定影响。

（四）税收优惠和政府补贴变化的风险

公司为高新技术企业，享受国家重点扶持的高新技术企业优惠政策，2011 年-2013 年企业所得税减按 15%征收。2014 年 10 月公司通过了高新技术企业资格复审并取得了换发的高新技术企业资格证书，有效期 3 年。如果有效期满后公司未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，公司的经营业绩将受到一定影响。

报告期内，本公司承担了多项省、市级科技开发和产业化项目，获得了各级政府以技术扶持资助、项目经费以及技术奖励等形式提供的政府补助，该政府补助具有偶发性。

报告期内，公司享受的税收优惠、政府补助对公司经营业绩产生了一定影响。上述税收优惠政策到期后，若公司无法享受到新的优惠政策，以及未来国家政策若发生不利变化，对行业及公司的政策支持减少，将对公司的经营业绩产生不利影响。

（五）出口退税政策变动的风险

公司出口产品的增值税享受“免、抵、退”政策。2009 年 6 月至 2014 年 12 月公司产品的出口退税率为 14%，2015 年 1 月起出口退税率提高至 17%。由于公司采取成本加成的定价方式，因此对客户报价时已经考虑了出口退税率变动的影响，若出口退税率降低，由此带来的成本提升将为产品提价所抵消，出口退税率的变化对公司的毛利率影响较小。但是若出口退税率大幅降低或取消，从而引起公司产品出口价格的大幅上升，将会在一定程度上削弱公司产品的国际竞争力，从而给本公司的经营成果带来一定影响。

（六）管理风险

近年来，公司业务高速成长，公司的资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，对公司的管理提出了更高的要求。通过改制为股份公司，公司进一步完善了股东和董事会成员结构，优化了公司治理，并且持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但随着经营规模的迅速增长，倘若公司不能及时提高管理能力以及充实相关高素质人才以适应公司未

来成长和市场环境的变化，将可能对公司的生产经营带来不利的影响。

（七）人才资源风险

作为高新技术企业，人才对公司的发展至关重要。本公司在长期生产实践中形成了一支掌握核心技术、先进生产工艺技术的专业技术队伍及具有开拓创新能力的经营管理人才队伍。这些人才是本公司持续发展的重要资源和基础。目前公司已建立了包括职业培训、绩效考核、激励机制、企业文化建设在内的较为完善的人力资源管理制度，建立了员工对公司文化较强的认同感和归属感，本公司员工最近三年内具有较好的稳定性。

要实现公司经营目标，公司还需要大量高素质研发、销售、管理等专业人才。若公司不能进一步充实人才队伍，提高人才素质，或出现人才的大量流失，将会对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

（八）核心技术失密的风险

公司是人才与技术密集型企业，在核心技术上取得大量自有知识产权，拥有强大的技术研发团队。报告期内，公司核心技术人员保持稳定。目前核心技术人员全部持有公司股份，个人利益与公司利益保持高度一致。同时，公司与核心技术人员签订了《保密协议》与《保密承诺书》，详细约定了保密范围及保密责任。

如果出现了上述人员大量外流甚至是核心技术严重泄密，将会对公司自主创新能力的保持和竞争优势的延续造成不利影响。

（九）公司存货规模较大的风险

近年来，公司产品不断得到客户的认可，产品的市场需求不断增加。为了适应公司良好的发展势头，公司设立了全资子公司三明福特科光电有限公司，作为产品生产基地。随着该子公司部分生产线投产，公司的产能得到释放，因此近年来，公司存货规模出现较大幅度增长。2015 年 1 至 4 月、2014 年和 2013 年公司存货规模分别为 69,931,814.56 元、54,192,785.71 元和 30,979,672.91 元。虽然公司销售额亦在不断增长，目前能够与公司存货规模相匹配，但是若公司销售能力出现问题，或公司产品被市场其他同类产品替代，将造成存货积压，甚至贬值，对公司经营将产生不利影响。

（十）报告期内公司关联方资金往来金额较大的风险

报告期初，公司财务情况缺乏规范，存在金额较大的关联方资金拆借，2013年度、2014年度关联方往来款余额分别为4,177.04万元和6,675.55万元。随着公司收入规模的不断增长，对财务规范的需求极大提高，管理层也愈发认识到财务规范的重要性。因此，公司认真梳理了关联方资金往来情况，加强了关联交易管理，逐步进行关联交易清理。截至2015年4月末，公司关联方资金往来款余额下降为1,755.73万元；截至2015年5月末，关联方资金往来款余额下降为432.58万元，主要为合理业务发生，关联交易制度和决策程序得到了切实的执行。但若相关关联交易制度、决策程序无法继续贯彻实施，将对公司经营产生较大风险。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
目 录.....	7
释 义.....	9
第一节 基本情况.....	11
一、公司基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	12
三、主要股东及持股情况.....	18
四、公司股本形成及变化和重大资产重组情况.....	23
五、公司参控股企业情况.....	53
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	56
七、主要财务数据.....	66
八、本次推荐的相关机构.....	67
第二节 公司业务.....	70
一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途.....	70
二、公司组织结构及业务流程.....	79
三、公司与业务相关的关键资源要素.....	84
四、公司业务相关情况.....	107
五、商业模式.....	113
六、公司所处行业概况.....	115
第三节 公司治理.....	135
一、公司管理层关于公司治理情况的说明.....	135
二、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	137
三、公司独立经营的情况.....	137
四、同业竞争情况.....	139
五、公司报告期内资金占用和对外担保情况.....	139
六、公司及控股股东、实际控制人报告期存在的违法违规及受处罚情况.....	140
七、公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况.....	140

八、公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系	141
九、公司与董事、监事、高级管理人员所签订的协议及重要承诺	141
十、董事、监事、高级管理人员兼职及对外投资情况	141
十一、董事、监事、高级管理人员的任职资格及诚信情况	143
十二、公司管理层最近两年重大变化情况	143
第四节 公司财务	146
一、最近两年的审计意见及主要财务报表	146
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况	171
三、报告期内主要会计数据及财务指标	190
四、报告期内利润形成的主要情况	195
五、报告期内主要资产情况	211
六、报告期内主要负债情况	225
七、报告期内股东权益情况	231
八、关联方、关联方关系及关联交易	232
九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他事项	240
十、资产评估情况	240
十一、股利分配政策及分配情况	240
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	241
十三、风险因素	242
第五节 董事、监事、高管人员及中介机构声明	246
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	246
二、主办券商声明	248
三、律师事务所声明	249
四、审计机构声明	250
五、评估机构声明	251
第六节 附录和备查文件	252
一、备查文件目录	252
二、备查文件查阅时间	252
三、备查文件查阅地址	252

释 义

本说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

福特科股份、本公司或公司	指	福建福特科光电股份有限公司
本说明书	指	《福建福特科光电股份有限公司公开转让说明书》
控股股东、实际控制人	指	黄恒标、罗建峰
福特科有限	指	公司前身福州福特科光电有限公司
华旭光电	指	公司股东福州华旭光电有限公司
淳璞投资	指	公司股东上海淳璞投资管理中心（有限合伙）
福州科光	指	公司股东福州科光管理咨询有限公司
三明三多堂	指	三明三多堂药业有限公司
香港福特科	指	福特科（香港）实业有限公司
福建福特科	指	福建福特科光电有限公司
株式 VC	指	株式会社 VIRAGE CAPITAL
三明福特科	指	公司全资子公司三明福特科光电有限公司
福光昌隆	指	公司全资子公司深圳市福光昌隆电子设备有限公司
宝帝科技	指	公司参股公司宝帝科技股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	福建福特科光电股份有限公司公开转让说明书
《公司章程》	指	福建福特科光电股份有限公司章程
《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》
企业会计准则	指	财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日
审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	福建天衡联合（福州）律师事务所
股东大会	指	福建福特科光电股份有限公司股东大会
董事会	指	福建福特科光电股份有限公司董事会
监事会	指	福建福特科光电股份有限公司监事会

三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元	指	人民币元
线性光学晶体	指	在强光或外场（电场、磁场、应变场等）作用下能产生线性光学效应的晶体
非线性光学晶体	指	在强光或外场（电场、磁场、应变场等）作用下能产生非线性光学效应的晶体
角分	指	量度角度的单位，1 角分=1/60 度，以 “′” 表示
角秒	指	量度角度的单位，1 角秒=1/60 角分，以 “″” 表示
μm	指	微米，长度计量单位，为 1 米的一百万分之一长。
nm	指	纳米，长度计量单位，为 1 米的十亿分之一长。
冷加工	指	光学元件加工中的切割、粗磨、抛光等加工工序。
AOI	指	Automatic Optic Inspection（自动光学检测设备），主要用于工业特别是电子信息产业中的高精度检测，如PCB、LCD、IC和LED封装等领域的检测
Magna	指	麦格纳，全球第二大、北美第一大汽车零部件供应商
PIDA	指	台湾光电科技工业协进会

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：福建福特科光电股份有限公司

英文名称：Foctek Photonics, Inc.

法定代表人：黄恒标

有限公司成立日期：2002 年 7 月 19 日

股份公司设立日期：2011 年 12 月 21 日

注册资本：7,190 万元

住所：福建省福州市闽侯县铁岭工业集中区二期 7 号路 8 号

邮编：350100

电话：0591-38266618

传真：0591-38266609

网站：www.foctek.com、www.foctek.net

董事会秘书：练红英

电子邮箱：project@foctek.com

组织机构代码：73953954-9

所属行业：根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司业务属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造（C3969）；根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造（C3969）。

经营范围：生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品。（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）

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

- 1、股票代码：【】
- 2、股票简称：福特科
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00 元
- 5、股票总量：71,900,000 股
- 6、挂牌日期：【】
- 7、转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股票限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：

“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除

转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。”

2、股票锁定承诺

截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股东未作出对所持股份自愿锁定的承诺。

3、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	是否存在 质押 或冻结	挂牌时可转 让股票数量 (股)	限售原因
1	福州华旭光电有限公司	19,652,000	27.33%	否	19,652,000	无
2	黄恒标	9,195,500	12.79%	否	2,298,875	董监高限售
3	上海淳璞投资管理中心(有限合伙)	6,900,000	9.60%	否	6,900,000	无
4	罗建峰	4,934,000	6.86%	否	1,233,500	董监高限售
5	林昌福	3,076,900	4.28%	否	769,225	董监高限售
6	陆晖	3,000,000	4.17%	否	750,000	董监高限售
7	朴玉兰	2,800,000	3.89%	否	2,800,000	无
8	陈小琴	2,113,900	2.94%	否	2,113,900	无
9	黄木旺	1,900,000	2.64%	否	475,000	董监高限售
10	郑小琴	1,538,500	2.14%	否	1,538,500	无
11	沈韵昕	1,200,000	1.67%	否	1,200,000	无
12	李丽	1,000,000	1.39%	否	1,000,000	无

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	是否存在 质押 或冻结	挂牌时可转 让股票数量 (股)	限售原因
13	郭少琴	998,000	1.39%	否	249,500	董监高限售
14	霍立和	853,000	1.19%	否	213,250	董监高限售
15	郭尧	822,000	1.14%	否	205,500	董监高限售
16	黄楠	800,000	1.11%	否	800,000	无
17	陈文学	750,000	1.04%	否	750,000	无
18	于苏闽	750,000	1.04%	否	187,500	董监高限售
19	魏德全	500,000	0.70%	否	125,000	董监高限售
20	吴玮	330,000	0.46%	否	330,000	无
21	李雪玲	300,000	0.42%	否	300,000	无
22	练红英	275,000	0.38%	否	68,750	董监高限售
23	郑爱玲	250,000	0.35%	否	250,000	无
24	江琳	250,000	0.35%	否	250,000	无
25	杨震	250,000	0.35%	否	250,000	无
26	黄铭	250,000	0.35%	否	250,000	无
27	李雪珠	250,000	0.35%	否	250,000	无
28	朱元强	240,000	0.33%	否	60,000	董监高限售
29	阮异凯	236,000	0.33%	否	59,000	董监高限售
30	徐庆清	236,000	0.33%	否	236,000	无
31	谢秋星	220,000	0.31%	否	220,000	无
32	林群	220,000	0.31%	否	220,000	无
33	赖金亮	200,000	0.28%	否	200,000	无
34	林勇杰	200,000	0.28%	否	200,000	无
35	林孝同	200,000	0.28%	否	200,000	无
36	梁秀珍	200,000	0.28%	否	200,000	无
37	陈凌林	190,000	0.26%	否	190,000	无
38	黄明	180,000	0.25%	否	180,000	无
39	赵华	165,000	0.23%	否	165,000	无
40	林永桔	150,000	0.21%	否	150,000	无
41	郑桓俺	150,000	0.21%	否	150,000	无
42	郑玉兰	150,000	0.21%	否	150,000	无
43	廖木英	125,000	0.17%	否	125,000	无
44	林晶晶	125,000	0.17%	否	125,000	无

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	是否存在质押 或冻结	挂牌时可转 让股票数量 (股)	限售原因
45	罗昌寿	125,000	0.17%	否	125,000	无
46	池玉香	116,250	0.16%	否	116,250	无
47	王爱兰	105,000	0.15%	否	105,000	无
48	陈自鼎	100,000	0.14%	否	100,000	无
49	吴荣东	100,000	0.14%	否	100,000	无
50	黄娟英	100,000	0.14%	否	100,000	无
51	许昭来	100,000	0.14%	否	100,000	无
52	林辉	100,000	0.14%	否	100,000	无
53	廖以旺	90,000	0.13%	否	90,000	无
54	占小云	90,000	0.13%	否	90,000	无
55	章平连	85,000	0.12%	否	85,000	无
56	吴小春	82,200	0.11%	否	82,200	无
57	吴生基	75,000	0.10%	否	75,000	无
58	洪小玲	70,000	0.10%	否	70,000	无
59	林光旺	70,000	0.10%	否	70,000	无
60	林德闽	70,000	0.10%	否	70,000	无
61	方星	65,000	0.09%	否	65,000	无
62	叶沈航	65,000	0.09%	否	65,000	无
63	黄统樑	65,000	0.09%	否	65,000	无
64	谢丽羨	52,500	0.07%	否	52,500	无
65	祝贤飞	50,000	0.07%	否	50,000	无
66	何仁民	50,000	0.07%	否	50,000	无
67	韦智超	50,000	0.07%	否	50,000	无
68	雷雅真	50,000	0.07%	否	50,000	无
69	林斯	50,000	0.07%	否	50,000	无
70	李占兴	50,000	0.07%	否	50,000	无
71	何金铃	45,000	0.06%	否	45,000	无
72	黄敬荣	45,000	0.06%	否	11,250	董监高限售
73	林煦晖	45,000	0.06%	否	45,000	无
74	吴鸿鉞	45,000	0.06%	否	45,000	无
75	黄华辉	40,000	0.06%	否	40,000	无
76	江少兰	40,000	0.06%	否	40,000	无

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	是否存在 质押 或冻结	挂牌时可转 让股票数量 (股)	限售原因
77	林赛清	40,000	0.06%	否	40,000	无
78	肖积仁	40,000	0.06%	否	40,000	无
79	许忠进	40,000	0.06%	否	40,000	无
80	张戈	40,000	0.06%	否	40,000	无
81	程道淦	40,000	0.06%	否	40,000	无
82	易得富	40,000	0.06%	否	40,000	无
83	潘宏菊	40,000	0.06%	否	40,000	无
84	温伟华	30,000	0.04%	否	30,000	无
85	王芳	30,000	0.04%	否	30,000	无
86	王磊	30,000	0.04%	否	30,000	无
87	林莲华	30,000	0.04%	否	30,000	无
88	郑鸿	30,000	0.04%	否	30,000	无
89	吴茂坤	30,000	0.04%	否	30,000	无
90	魏月琴	30,000	0.04%	否	30,000	无
91	冯月珍	25,000	0.03%	否	25,000	无
92	曾海萍	25,000	0.03%	否	25,000	无
93	谢万幸	25,000	0.03%	否	25,000	无
94	吴宝兰	25,000	0.03%	否	25,000	无
95	黄政锋	25,000	0.03%	否	25,000	无
96	何钦	22,500	0.03%	否	22,500	无
97	张潋	20,000	0.03%	否	20,000	无
98	江信辉	20,000	0.03%	否	20,000	无
99	潘宏煌	20,000	0.03%	否	20,000	无
100	陈云生	20,000	0.03%	否	20,000	无
101	何淑琴	20,000	0.03%	否	20,000	无
102	彭小青	20,000	0.03%	否	20,000	无
103	黄越明	20,000	0.03%	否	20,000	无
104	郑巧	20,000	0.03%	否	20,000	无
105	毛小龙	20,000	0.03%	否	20,000	无
106	卢秋生	20,000	0.03%	否	20,000	无
107	肖小凤	20,000	0.03%	否	20,000	无
108	农小丽	17,500	0.02%	否	17,500	无

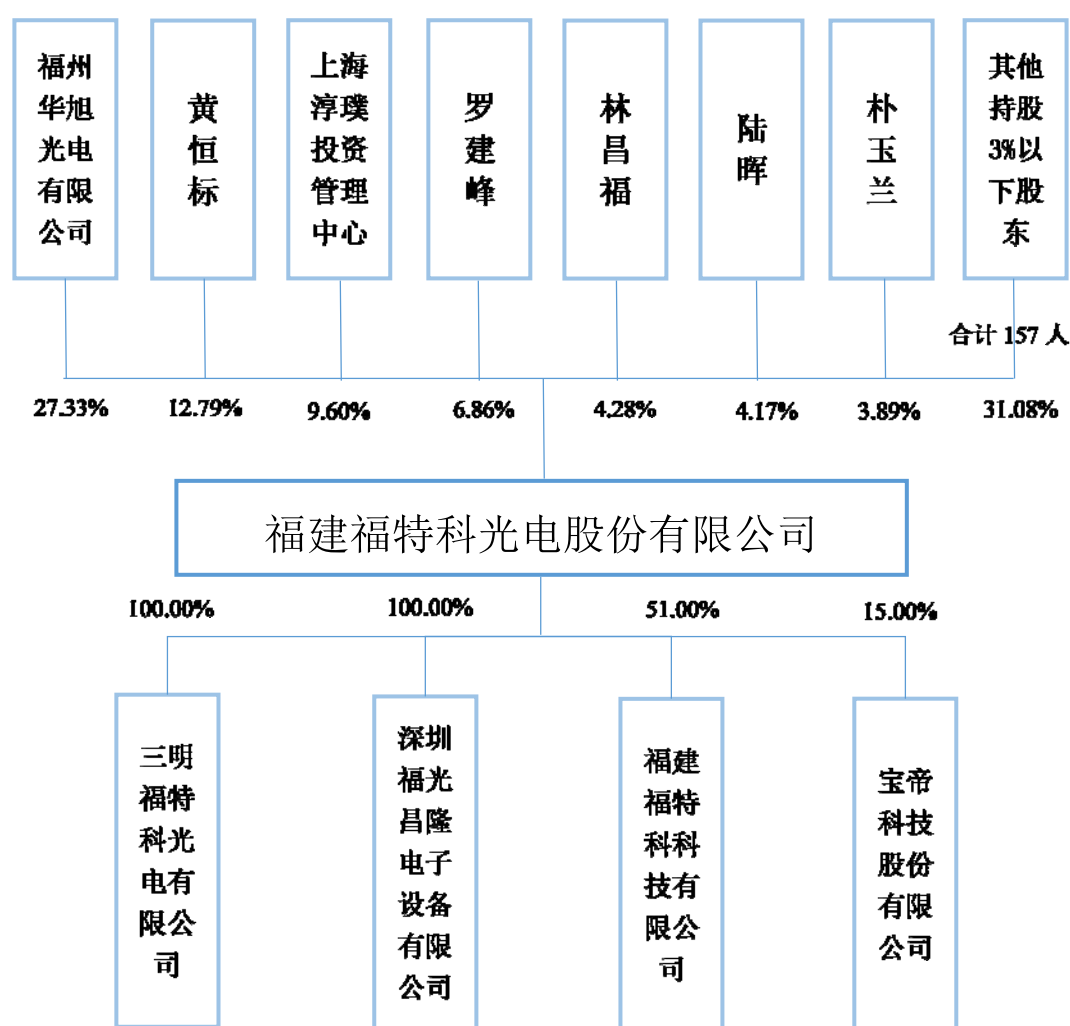
序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	是否存在 质押 或冻结	挂牌时可转 让股票数量 (股)	限售原因
109	严序伟	17,000	0.02%	否	17,000	无
110	谢少燕	16,250	0.02%	否	16,250	无
111	黄雪云	15,000	0.02%	否	15,000	无
112	李树霞	15,000	0.02%	否	15,000	无
113	姜枝楣	15,000	0.02%	否	15,000	无
114	何秋平	15,000	0.02%	否	15,000	无
115	张家兴	15,000	0.02%	否	15,000	无
116	黄景山	15,000	0.02%	否	15,000	无
117	饶春	15,000	0.02%	否	15,000	无
118	蔡长佳	12,500	0.02%	否	12,500	无
119	池尚凌	12,500	0.02%	否	12,500	无
120	许思琴	10,000	0.01%	否	10,000	无
121	李中蓉	10,000	0.01%	否	10,000	无
122	赖丽芳	10,000	0.01%	否	10,000	无
123	邱秀华	10,000	0.01%	否	10,000	无
124	朱礼金	10,000	0.01%	否	10,000	无
125	王艳艳	10,000	0.01%	否	10,000	无
126	何勇	10,000	0.01%	否	10,000	无
127	林强强	10,000	0.01%	否	10,000	无
128	程文芳	10,000	0.01%	否	10,000	无
129	谢彩丽	10,000	0.01%	否	10,000	无
130	李爱华	10,000	0.01%	否	10,000	无
131	谭春莲	10,000	0.01%	否	10,000	无
132	余胜情	10,000	0.01%	否	10,000	无
133	许义松	10,000	0.01%	否	10,000	无
134	王丽华	10,000	0.01%	否	10,000	无
135	陈昕	10,000	0.01%	否	10,000	无
136	余友琴	10,000	0.01%	否	10,000	无
137	范丽娜	10,000	0.01%	否	10,000	无
138	李巧珍	10,000	0.01%	否	10,000	无
139	程美娟	10,000	0.01%	否	10,000	无
140	甘丽星	10,000	0.01%	否	10,000	无

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	是否存在 质押 或冻结	挂牌时可转 让股票数量 (股)	限售原因
141	廖梅	10,000	0.01%	否	10,000	无
142	朱建龙	10,000	0.01%	否	10,000	无
143	王明庚	10,000	0.01%	否	10,000	无
144	彭建	10,000	0.01%	否	10,000	无
145	曾呈香	10,000	0.01%	否	10,000	无
146	刘勇	10,000	0.01%	否	10,000	无
147	吴祥桂	10,000	0.01%	否	10,000	无
148	谢玉英	10,000	0.01%	否	10,000	无
149	谢宇振	10,000	0.01%	否	10,000	无
150	程永庆	10,000	0.01%	否	10,000	无
151	陈斌	10,000	0.01%	否	10,000	无
152	魏星	10,000	0.01%	否	10,000	无
153	郑忠平	10,000	0.01%	否	10,000	无
154	赵永锋	10,000	0.01%	否	10,000	无
155	王东梅	10,000	0.01%	否	10,000	无
156	彭政喜	10,000	0.01%	否	10,000	无
157	王海金	10,000	0.01%	否	10,000	无
158	张薇	10,000	0.01%	否	10,000	无
159	廖富良	10,000	0.01%	否	10,000	无
160	罗小莉	10,000	0.01%	否	10,000	无
161	朱浩	10,000	0.01%	否	10,000	无
162	陈扬汇	10,000	0.01%	否	10,000	无
163	吴榕榕	10,000	0.01%	否	10,000	无
164	邱美娟	10,000	0.01%	否	10,000	无
合计		71,900,000	100.00%		51,780,950	

三、主要股东及持股情况

(一) 股权结构图

截至本说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



(二) 主要股东情况

1、控股股东、实际控制人的基本情况

公司的控股股东、实际控制人为黄恒标和罗建峰。截至本说明书签署日，黄恒标直接持有公司 12.79%的股权，并担任公司董事长。罗建峰直接持有 6.86%的股权，并担任公司董事。黄恒标和罗建峰系华旭光电的实际控制人，华旭光电占有公司股份总数的 27.33%。黄恒标和罗建峰直接和间接控制的股份数占公司股份总数的 46.98%。2014 年 5 月 29 日，黄恒标、罗建峰签署《一致行动协议》，确认了各方在公司管理、决策事项上保持一致意见，维持对公司的共同控制。黄恒标和罗建峰所持股份占公司股份总数绝对比例，能够对股东大会和董事会施加重大影响，对公司的日常经营管理、经营决策等具有决定作用。因此，黄恒标和罗

建峰为公司的实际控制人，公司实际控制人近两年未发生过变化。黄恒标和罗建峰详细个人简历参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（一）公司董事”。

经主办券商及律师核查，黄恒标和罗建峰系公司的控股股东和实际控制人，认定依据充分、合法。

2、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	股东性质	是否存在质押或冻结
1	华旭光电	19,652,000	27.33%	境内非国有法人	否
2	黄恒标	9,195,500	12.79%	境内自然人	否
3	上海淳璞	6,900,000	9.60%	境内合伙企业	否
4	罗建峰	4,934,000	6.86%	境内自然人	否
5	林昌福	3,076,900	4.28%	境内自然人	否
6	陆晖	3,000,000	4.17%	境内自然人	否
7	朴玉兰	2,800,000	3.89%	境内自然人	否
8	陈小琴	2,113,900	2.94%	境内自然人	否
9	黄木旺	1,900,000	2.64%	境内自然人	否
10	郑小琴	1,538,500	2.14%	境内自然人	否
合计		55,110,800	76.64%		

（1）自然人股东

黄恒标、罗建峰、林昌福、陆晖、黄木旺基本情况详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”内容。

朴玉兰，女，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1991 年黑龙江东方红林业局一中，高中学历。1992 年至 1997 年，任宁波智联珠宝行经理；1998 年至今，为自由职业者。

陈小琴，女，1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年闽江大学机械设计专业毕业，大专学历。1987 年至 1990 年，任福州大学机械厂技术员；1990 年至 2002 年，任福州高湖棋杆五金厂技术厂长；2002 年至今，就职于福州勇超五金机械有限公司；2006 年至 2009 年，担任福州福特科光电有限公司董事长

兼法人代表。

郑小琴，女，1966年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1984年玉山二中毕业，高中学历。2000年至今，任玉山县文化广播电视局横街站任站长。

（2）非自然人股东

福州华旭光电有限公司基本情况如下：

公司名称	福州华旭光电有限公司			
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）			
成立时间	2002年5月1日			
注册号	350100100016888			
注册资本（万元）	200.00			
住所	福州市金山大道618号桔园洲工业园32栋二层西侧			
法定代表人	黄恒标			
经营范围	提供激光、晶体、光学元器件产品技术咨询及企业管理咨询服务。			
股东信息	序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
	1	黄恒标	60.00	30.00%
	2	罗建峰	60.00	30.00%
	3	吴秀勇	23.10	11.55%
	4	黄木旺	22.40	11.20%
	5	郭少琴	11.20	5.60%
	6	郭尧	9.10	4.55%
	7	霍立和	7.20	3.60%
	8	徐庆清	2.80	1.40%
	9	阮异凯	2.80	1.40%
	10	谢秋星	1.40	0.70%
	合计		200.00	100.00%

上海淳璞投资管理中心（有限合伙）基本情况如下：

企业名称	上海淳璞投资管理中心（有限合伙）
企业类型	有限合伙企业
成立时间	2014年9月28日
注册号	310230000716949
出资额（万元）	2,000.00
主要经营场所	上海市崇明县长兴镇潘园公路1800号2号楼6208室（上海泰和经济发展区）

执行事务合伙人	王德廉			
经营范围	投资管理、咨询，企业管理咨询，财务咨询（不得从事代理记账），资产管理，实业投资。			
合伙人信息	序号	合伙人名称	认缴金额（万元）	认缴比例
	1	王德廉	200.00	10%
	2	柳志伟	1,800.00	90%
	合计		2,000.00	100%

机构投资者投资公司时，与公司及原股东签署的投资协议中不存在业绩对赌、股权回购、优先权等条款，不存在损害申请挂牌公司和债权人利益之情形。

经主办券商及律师核查，公司非自然人股东中，华旭光电系以自有资金进行投资，不存在非公开募集资金的行为，亦不存在基金管理人，因此该股东不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，无需进行私募基金备案。

上海淳璞于 2015 年 4 月 15 日进行私募基金管理人备案，登记编号 P1010669，该次投资系自有资金进行投资，不存在非公开募集资金的行为，不属于私募投资基金，无需进行私募基金备案。

3、股东直接或间接持有的股份是否存在质押或其他争议事项的具体情况

截至本说明书签署日，公司股东直接或间接持有的公司股份均不存在质押或其他争议事项的情形。

4、股东之间的关联关系

序号	股东名称	与其他股东的关联关系
1	华旭光电	黄恒标、罗建峰、黄木旺、郭少琴、郭尧、霍立和、徐庆清、阮异凯、谢秋星分别持有其 30.00%、30.00%、11.20%、5.60%、4.55%、3.60%、1.40%、1.40%、0.70%的股权。
2	黄恒标	持有华旭光电 30.00%的股权，并担任华旭光电法人代表、董事长。
3	罗建峰	持有华旭光电 30.00%的股权，并担任华旭光电董事、总经理。
4	黄木旺	持有华旭光电 11.20%的股权，并担任华旭光电董事。
5	郭少琴	持有华旭光电 5.60%的股权，并担任华旭光电董事。
6	郭尧	持有华旭光电 4.55%的股权，并担任华旭光电董事。
7	霍立和	持有华旭光电 3.60%的股权，并担任华旭光电监事，其兄弟林光旺持有福特科 0.10%的股权，其弟媳林赛清持有福

		特科 0.06%的股权
8	徐庆清	持有华旭光电 1.40%的股权。
9	阮异凯	持有华旭光电 1.40%的股权。
10	谢秋星	持有华旭光电 0.70%的股权。
11	陈小琴	其配偶吴秀勇持有华旭光电 11.55%的股权，并担任华旭光电副董事长。
12	廖木英	其配偶谢秋星持有华旭光电 0.70%股权。
13	林昌福	其配偶李丽持有福特科 1.39%的股权，其女林晶晶持有福特科 0.17%的股权，其女婿吴玮持有福特科 0.46%的股权，其配偶之兄弟李占兴持有福特科 0.07%的股权。
14	黄敬荣	其兄弟黄政锋持有福特科 0.03%的股权。
15	黄明	其配偶雷雅真持有福特科 0.07%的股权。
16	林勇杰	其配偶何金铃持有福特科 0.06%的股权。
17	林德闽	其配偶江少兰持有福特科 0.06%的股权。
18	占小云	其配偶的弟媳持有福特科 0.06%的股权。

5、股东主体的适格性

经主办券商及律师核查，截至本说明书签署日，公司股东中不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

6、股权明晰情况

经主办券商及律师核查，公司现有股权明晰，不存在股权代持的情形，不存在影响公司股权明晰的问题，不存在权属争议纠纷情形。

2015 年 4 月，公司全体股东出具《股东关于不存在代持及维持股权稳定性声明》，确认其所持有的公司股份均为其本人以自有的货币出资，不存在代他人出资及代他人持有公司股份的情形，不存在权属争议或潜在纠纷，不存在委托持股、信托持股的情况，不存在其他可能引起公司股权发生重大变更的协议或安排。

四、公司股本形成及变化和重大资产重组情况

（一）公司股本形成及变化情况

1、2002 年 7 月，公司前身福州福特科光电有限公司成立

2002 年 5 月 15 日，登坂福贵和华旭光电签署《中外合资经营企业合作合同》以及《中外合资经营企业合作章程》。2002 年 6 月 3 日，福州市鼓楼区计划局出具鼓计综〔2002〕4 号《关于同意中外合资企业“福州福特科光电有限公司”可行性研究报告的批复》，同意福州福特科光电有限公司（以下简称“福特科有限”）的可行性研究报告。2002 年 7 月 10 日，福州市鼓楼区对外经济贸易局出具鼓外〔2002〕108 号《关于同意设立中外合资企业福州福特科光电有限公司的批复》，同意核发福特科有限的批准证书。2002 年 7 月 15 日，福建省人民政府出具外经贸榕合资字〔2002〕0017 号《批准证书》，同意设立福特科有限。

2002 年 7 月 19 日，经福州市工商局核准，福特科有限注册成立，并领取注册号为企合榕总字第 005814 号的《企业法人营业执照》，公司名称“福州福特科光电有限公司”，住所为福州市晋安区南平路鼓楼工业小区，法定代表人为陈明锋，注册资本为 67.50 万元，实收资本为 0 万元，企业类型为中外合资经营，经营期限自 2002 年 7 月 19 日至 2022 年 7 月 15 日，经营范围为“生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品”。

福特科有限设立时，股东登坂福贵以光谱分析仪出资，经中华人民共和国福建省出入境检验检疫局出具编号 350000102003936 号《价值鉴定证书》确认，价值为 3.65 万美元，折合人民币 30.19 万元。根据当时适用的《外商投资财产鉴定管理办法》第七条规定：“各地商检局和其他鉴定机构办理外商投资财产鉴定工作，按规定出具鉴定证书。其价值鉴定证书是证明投资各方投入财产价值量的有效依据。各地会计师事务所须凭商检局和其他鉴定机构的价值鉴定证书办理外商投资财产的验资工作。”经查验，福特科有限境外投资者登坂福贵实物出资符合法律法规的规定。

2002 年 11 月 27 日，福建榕信有限责任会计师事务所出具编号为榕信（2002）验字第 057 号《验资报告》，经其审验，截至 2002 年 10 月 14 日，福特科有限全体股东缴纳的注册资本合计人民币 67.50 万元，其中以货币出资 374,156.50 元，实物出资 300,843.50 元。

福特科有限设立时，股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	登坂福贵	42.50	63.00%
2	华旭光电	25.00	37.00%
合计		67.50	100.00%

2、2003 年 5 月，有限公司第一次增资

经福特科有限董事会决议同意，并经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外[2003] 043 号《关于同意福州福特科光电有限公司增资的批复》批准，福特科有限由华旭光电按每一元出资额 1 元的价格增资 32.50 万元，增资款于营业执照变更之日起 6 个月内缴清。本次增资后，福特科有限注册资本变更为人民币 100 万元。2003 年 4 月 14 日，福特科有限换领了由福建省人民政府换发的《外商投资企业批准证书》。2003 年 5 月 18 日，福特科有限在福州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续并换领了新的《企业法人营业执照》，注册资本为 100 万元，实收资本为 67.50 万元。

截至 2003 年 8 月 14 日止，华旭光电以人民币 32.50 万元缴清了本次新增注册资本。2003 年 8 月 20 日，福建海峡有限责任会计师事务所闽海验字（2003）第 182 号《验资报告》对本次新增注册资本进行了审验。2003 年 9 月 1 日，福特科有限在福州市工商行政管理局办理了工商变更登记并换领了新的《企业法人营业执照》，注册资本与实收资本均为 100 万元。

本次增资后，福特科有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	华旭光电	57.50	57.50%
2	登坂福贵	42.50	42.50%
合计		100.00	100.00%

3、2004 年 12 月，有限公司第二次增资

经福特科有限 2004 年 8 月 1 日召开的董事会决议同意，并经福州市仓山区对外贸易经济合作局榕仓外企（2004）203 号《关于同意福州福特科光电有限公司增资的批复》，公司由原股东按每一元出资额 1 元的价格同比例增资，其中华旭光电增资 42.50 万元、登坂福贵增资 31.41 万元，增资款于营业执照变更之日起 6 个

月内缴清。本次增资后，福特科有限注册资本变更为人民币 173.91 万元。2004 年 11 月 15 日，福特科有限换领了由福建省人民政府颁发的《外商投资企业批准证书》。2004 年 12 月 2 日，在福州市工商行政管理局办理了工商变更登记并换领了新的《企业法人营业执照》，注册资本为 173.91 万元，实收资本为 100 万元。

截至 2005 年 4 月 27 日止，华旭光电以人民币 42.50 万元、登坂福贵以一台干涉仪及其附件缴清了本次认缴的新增注册资本。

本次增资登坂福贵以机器设备出资，经中华人民共和国福建省出入境检验检疫局出具编号 350000105002255 号《价值鉴定证书》确认价值为 3.80 万美元，折合人民币 31.41 万元。根据当时适用的《外商投资财产鉴定管理办法》第七条规定：“各地商检局和其他鉴定机构办理外商投资财产鉴定工作，按规定出具鉴定证书。其价值鉴定证书是证明投资各方投入财产价值量的有效依据。各地会计师事务所须凭商检局和其他鉴定机构的价值鉴定证书办理外商投资财产的验资工作。”经查验，福特科有限境外投资者登坂福贵实物出资符合法律法规的规定。

2005 年 4 月 29 日，福建海峡有限责任会计师事务所闽海验字（2005）第 054 号《验资报告》对本次新增注册资本进行了审验。

2005 年 5 月 18 日，福特科有限在福州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续并换领了新的《企业法人营业执照》，注册资本与实收资本均为 173.91 万元。

本次增资后，福特科有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	华旭光电	100.00	57.50%
2	登坂福贵	73.91	42.50%
合计		173.91	100.00%

4、2006 年 8 月，有限公司第一次股权转让

经福特科有限 2006 年 6 月 25 日召开的董事会决议同意，并经福州市仓山区对外贸易经济合作局榕仓外企字（2006）125 号《关于同意福州福特科光电有限公司股份转让的批复》批准，登坂福贵将其所持福特科有限 73.91 万元出资（占注册资本 42.50%）以每一元出资额 1 元的价格全部予以转让，其中：转让给香港自然

人邱冰钗 43.48 万元（占注册资本 25%）；转让给三多堂药业 30.43 万元（占注册资本 17.50%）。2006 年 7 月 14 日，福特科有限换领了由福建省人民政府颁发的批准号为商外资闽榕合资字〔2002〕0017 号的《台港澳侨投资企业批准证书》。2006 年 8 月 11 日，在福州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续并换领了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，福特科有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	华旭光电	100.00	57.50%
2	邱冰钗	43.48	25.00%
3	三多堂药业	30.43	17.50%
合计		173.91	100.00%

5、2007 年 10 月，有限公司第二次股权转让

经福特科有限 2007 年 9 月 19 日召开的董事会决议同意，并经福州市仓山区对外贸易经济合作局榕仓外企字（2007）174 号《关于同意福州福特科光电有限公司股份转让的批复》批准，邱冰钗、三多堂药业分别将其所持公司 43.48 万元出资（占注册资本 25%）、30.43 万元出资（占注册资本 17.50%）按每一元出资额 1 元的价格转让给香港福特科。2007 年 9 月 19 日，福特科有限换领了由福建省人民政府颁发的《台港澳侨投资企业批准证书》。2007 年 10 月 29 日，在福州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续并换领了注册号为 350100400004778 的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，福特科有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	华旭光电	100.00	57.50%
2	香港福特科	73.91	42.50%
合计		173.91	100.00%

6、2008 年 5 月，有限公司第三次增资

经福特科有限 2007 年 11 月 20 日召开的董事会决议同意，并经福州市仓山区对外贸易经济合作局榕仓外企（2007）219 号《关于同意福州福特科光电有限公司

增资的批复》批准，福特科有限以历年未分配利润转增注册资本 626.09 万元。本次增资后，福特科有限注册资本变更为人民币 800 万元。2008 年 4 月 23 日，福建海峡会计师事务所有限责任公司以闽海财验字（2008）061 号《验资报告》对本次新增注册资本进行了审验。2007 年 12 月 7 日，福特科有限换领了由福建省人民政府颁发的《台港澳侨投资企业批准证书》。2008 年 5 月 7 日，在福州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续并换领了新的《企业法人营业执照》，注册资本与实收资本均为 800 万元。

本次增资后，福特科有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	华旭光电	460.00	57.50%
2	香港福特科	340.00	42.50%
合计		800.00	100.00%

7、2011 年 3 月，有限公司第四次增资

经福特科有限 2010 年 12 月 7 日召开的董事会决议同意，并经福州市仓山区对外贸易经济合作局榕仓外企（2011）11 号《关于外资企业福州福特科光电有限公司增加投资者、增资、调整出资比例等变更事项的批复》批准，福特科有限由新增投资者按每一元出资额 4.50 元的价格认购新增注册资本 326 万元，其中，中国香港自然人陈昊兵、日本株式会社 VIRAGE CAPITAL 各以现金 522 万元认购新增注册资本 116 万元、中国香港自然人何灵妍以现金 423 万元认购新增注册资本 94 万元。本次增资后，福特科有限注册资本变更为 1,126 万元。

2010 年 12 月 10 日，福特科有限董事会决议同意公司注册地址变更为闽侯县铁岭工业集中区二期 7 号路 8 号。

2011 年 2 月 23 日，福建闽瑞会计师事务所有限责任公司以闽瑞会验〔2011〕第 11 号《验资报告》对本次新增注册资本进行了审验。2012 年 2 月 16 日，福建华兴会计师事务所有限公司以闽华兴所（2012）审核字 D-010 号《验资复核报告》对本次增资进行了验资复核。

2011 年 2 月 28 日，福特科有限换领了由福建省人民政府颁发的《外商投资企

业批准证书》。2011年3月9日，福特科有限在闽侯县工商行政管理局办理了工商变更登记手续并换领了新的《企业法人营业执照》，注册资本与实收资本均为1,126万元。

本次增资后，福特科有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	华旭光电	460.00	40.85%
2	香港福特科	340.00	30.20%
3	株式 VC	116.00	10.30%
4	陈昊兵	116.00	10.30%
5	何灵妍	94.00	8.35%
合计		1,126.00	100.00%

8、2011年6月，吸收合并福建福特科，有限公司第五次增资

福建福特科光电有限公司设立于2008年4月，注册资本1,200万元，主要从事激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品的生产与销售。由于福特科有限与福建福特科均受同一实际控制人控制，且均从事光学元件的制造、销售业务，管理人员基本相同，为理顺管理架构、消除同业竞争，福特科有限和福建福特科决定实施合并，以提高协同效应、增强公司抗风险能力和综合实力，降低管理成本，为公司不断发展、壮大奠定基础。

2011年4月18日，福特科有限和福建福特科分别召开董事会会议和股东会会议，决议由福特科有限吸收合并福建福特科。同日双方签订了《吸收合并协议》，约定福特科有限以2011年3月31日为合并基准日吸收合并福建福特科，合并后福特科有限存续，福建福特科注销，福建福特科的债权、债务由福特科有限承继，其原有职工全部由福特科有限负责接收，吸收合并完成后，福特科有限的投资总额为4,605万元，注册资本为2,326万元。

2011年4月18日，福建德健会计师事务所有限公司向福特科有限出具专审字015号《关于公司2011年3月31日净资产专项审计报告》，审计结果显示，经审计调整后，净资产为47,742,515.6元。

2011年4月18日，福建德建会计师事务所有限公司向福建福特科出具专审字014号《关于公司2011年3月31日净资产专项审计报告》，审计结果显示，经审计调整后，净资产为12,203,010.25元。

2011年4月28日，福特科有限和福建福特科在《福建日报》进行了吸收合并公告，通知债权人可于公告后四十五日要求公司清偿债务或提供相应担保。

2011年6月21日，闽侯县对外贸易经济合作局出具侯外经〔2011〕60号《关于同意福州福特科光电有限公司吸收合并福建福特科光电有限公司等事项的批复》，同意福特科有限吸收合并福建福特科，合并后投资总额4,605万元，注册资本2,326万元。

2011年6月22日，福建省人民政府出具商外资闽榕合资字〔2002〕0017号《批准证书》，批准了本次吸收合并。

2011年6月24日，闽侯县工商局出具注销核准内字〔2011〕第73号《企业注销核准通知书》，核准福建福特科的注销登记申请。

2011年6月27日，中天勤会计师事务所出具中天勤〔2011〕验字Y079号《验资报告》，经其审验，在福特科有限吸收合并福建福特科前，截至2011年3月31日，福特科有限的注册资本为1126万元，福建福特科的注册资本为1200万元。截至2011年3月31日，福特科有限吸收合并福建福特科注册资本为2326万元。

本次吸收合并完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
1	华旭光电	460.00	19.78%
2	香港福特科	340.00	14.62%
3	黄恒标	249.10	10.71%
4	罗建峰	249.10	10.71%
5	黄楠	162.80	7.00%
6	福州科光	144.80	6.23%
7	株式 VC	116.00	5.00%

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例
8	陈昊兵	116.00	5.00%
9	陈小琴	113.80	4.90%
10	黄木旺	110.40	4.75%
11	何灵妍	94.00	4.00%
12	郭少琴	55.20	2.37%
13	郭尧	44.80	1.93%
14	霍立和	35.40	1.52%
15	阮异凯	13.80	0.59%
16	徐庆清	13.80	0.59%
17	谢秋星	7.00	0.30%
合计		2,326.00	100.00%

9、2011 年 12 月，整体变更为股份有限公司

2011 年 9 月 6 日，福建省工商局出具（闽）名称变核外字〔2011〕第 314 号《企业名称变更核准通知书》，预先核准福特科有限名称变更为“福建福特科光电股份有限公司”。

2011 年 10 月 28 日，福建华兴会计师事务所有限公司出具闽华兴所（2011）审字 D-163 号《审计报告》，福特科有限净资产账面值为 62,545,649.81 元。10 月 28 日，中企华资产评估公司出具中企华评报字（2011）第 3388 号《评估报告》，福特科有限净资产评估值为 7424.37 万元。

2011 年 10 月 29 日，福特科有限召开董事会和股东会，审议通过上述《审计报告》和《评估报告》，并同意福特科有限按原账面净资产值折股整体变更为股份公司。同日，福特科股份全体发起人签订了《发起人协议》。

2011 年 12 月 9 日，福建省对外贸易经济合作厅作出闽外经贸外资〔2011〕505 号《关于同意福州福特科光电有限公司改制为福建福特科光电股份有限公司的批复》，同意福特科有限变更为股份公司。同日，福建省人民政府颁发编号为 0599201，批准号为商外资闽府股份字〔2002〕0002 号《外商投资企业批准证书》，企业名称为“福建福特科光电股份有限公司”，住所为福州市闽侯县铁岭工业集中区二期 7 号路 8 号，企业类型为外商投资股份制，经营年限为“不约定”，注册资本

为 4,000 万元，经营范围为“生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品”。

2011 年 12 月 19 日，福特科股份召开创立大会暨第一次临时股东大会。同日，福特科股份全体发起人签署了《公司章程》。

2011 年 12 月 19 日，福建华兴会计师事务所有限公司出具闽华兴所〔2011〕验字 D-010 号《验资报告》，经其验证，截止 2011 年 6 月 30 日，全体发起人均已缴足股本。

2011 年 12 月 21 日，经福建省工商局核准，福特科有限整体变更为股份公司，并领取注册号为 350100400004778 的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“福建福特科光电股份有限公司”，住所为福州市闽侯县铁岭工业集中区二期 7 号路 8 号，法定代表人为黄恒标，注册资本为 4000 万元，股份总数为 4000 万股，公司类型为股份有限公司（台港澳与境内合资，未上市），营业期限自 2002 年 7 月 19 日至无，经营范围为“生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品”。福特科股份的股本结构如下：

整体变更完成后，公司股权结构如下：

序号	发起人名称	持股数量（万股）	持股比例
1	华旭光电	791.20	19.78%
2	香港福特科	584.80	14.62%
3	黄恒标	428.40	10.71%
4	罗建峰	428.40	10.71%
5	黄楠	280.00	7.00%
6	福州科光	249.20	6.23%
7	株式 VC	200.00	5.00%
8	陈昊兵	200.00	5.00%
9	陈小琴	196.00	4.90%
10	黄木旺	190.00	4.75%
11	何灵妍	160.00	4.00%
12	郭少琴	94.80	2.37%
13	郭尧	77.20	1.93%
14	霍立和	60.80	1.52%
15	阮异凯	23.60	0.59%

序号	发起人名称	持股数量（万股）	持股比例
16	徐庆清	23.60	0.59%
17	谢秋星	12.00	0.30%
合计		4,000.00	100.00%

经主办券商和律师核查，福特科股份是由福特科有限按照经审计的账面净资产值折股整体为股份公司，不存在以评估值入资设立股份公司的情形，福特科有限整体变更为股份公司的资产审验符合相关法律、法规及规范性文件的规定。

福特科有限整体变更为股份公司时，注册资本变更为 4,000 万元，根据福州欣晨师事务所有限公司于 2012 年 2 月 6 日出具的欣晨〔2012〕审字第 013 号《税务审计报告》，经其审验，公司自然人股东未少缴税收。

10、2014 年 3 月，股份公司第一次股权转让

2013 年 12 月 6 日，福特科股份召开董事会、临时股东大会，同意何灵妍、陈昊兵、株式 VC 分别将其所持有福特科股份 4%、5%、5%的股权全部转让给香港福特科。同日，何灵妍、陈昊兵、株式 VC 与香港福特科签订了《福建福特科光电股份有限公司股权转让协议书》。

2014 年 1 月 27 日，福建省商务厅出具闽商务外资〔2014〕15 号《关于同意福建福特科光电股份有限公司股权转让的批复》，同意上述股权转让事项。2014 年 2 月 7 日，福建省人民政府出具编号为 0678183 的《批准证书》，批准本次股权转让。2014 年 3 月 13 日，经福建省工商局核准，福特科股份办理了章程的变更登记。

本次股权转让完成后，福特科股份的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	香港福特科	1144.80	28.62%
2	华旭光电	791.20	19.78%
3	黄恒标	428.40	10.71%
4	罗建峰	428.40	10.71%
5	黄楠	280.00	7.00%
6	福州科光	249.20	6.23%

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
7	陈小琴	196.00	4.90%
8	黄木旺	190.00	4.75%
9	郭少琴	94.80	2.37%
10	郭尧	77.20	1.93%
11	霍立和	60.80	1.52%
12	阮异凯	23.60	0.59%
13	徐庆清	23.60	0.59%
14	谢秋星	12.00	0.30%
合计		4,000.00	100.00%

11、2014 年 5 月，股份公司第二次股权转让

2014 年 5 月 5 日，福建省商务厅出具闽商务外资〔2014〕78 号《关于同意福建福特科光电股份有限公司股权转让的批复》，同意香港福特科将其持有的福特科股份 1,144.80 万股（占股份总额 28.62%）转让给华旭光电，股权转让后，企业类型由中外合资企业转为内资企业。

2014 年 5 月 7 日，福建省商务厅注销了福特科股份外商投资企业批准证书，注销号 H350000002014002。2014 年 5 月 12 日，福建省工商行政管理局（闽）登记内准签核字（2014）第 830 号企业迁移登记调档通知函，同意公司登记机关由福建省工商行政管理局外资迁移至福建省工商行政管理局内资。2014 年 5 月 29 日，福特科股份召开股东大会，同意香港福特科将其持有的福特科股份 1,144.80 万股股份转让给华旭光电。2014 年 5 月 29 日，经福建省工商局批准，福特科股份办理了上述股权变更登记。

本次股权转让后，福特科股份的股权情况如下：

序号	股东名称或姓名	实缴出资额	占注册资本比例
1	华旭光电	1936.00	48.40%
2	黄恒标	428.40	10.71%
3	罗建峰	428.40	10.71%
4	黄楠	280.00	7.00%
5	福州科光	249.20	6.23%

序号	股东名称或姓名	实缴出资额	占注册资本比例
6	陈小琴	196.00	4.90%
7	黄木旺	190.00	4.75%
8	郭少琴	94.80	2.37%
9	郭尧	77.20	1.93%
10	霍立和	60.80	1.52%
11	阮异凯	23.60	0.59%
12	徐庆清	23.60	0.59%
13	谢秋星	12.00	0.30%
	合 计	4000.00	100.00%

12、2014 年 6 月，股份公司第三次股权转让

2014 年 6 月 15 日，黄楠与黄恒标、罗建峰签订《股权转让协议》，约定黄楠将其所持福特科股份 160 万股（占股份总额 4%）转让给黄恒标；黄楠将其所持福特科股份 40 万股（占股份总额 1%）转让给罗建峰。本次股权转让未办理变更登记。本次股权转让完成后，福特科股份的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	实缴出资额	占注册资本比例
1	华旭光电	1936.00	48.40%
2	黄恒标	588.40	14.71%
3	罗建峰	468.40	11.71%
4	黄楠	80.00	2.00%
5	福州科光	249.20	6.23%
6	陈小琴	196.00	4.90%
7	黄木旺	190.00	4.75%
8	郭少琴	94.80	2.37%
9	郭尧	77.20	1.93%
10	霍立和	60.80	1.52%
11	阮异凯	23.60	0.59%
12	徐庆清	23.60	0.59%
13	谢秋星	12.00	0.30%
	合 计	4,000.00	100.00%

13、2014 年 6 月，股份公司第四次股权转让

2014年6月30日，黄恒标与华旭光电、福州科光、魏德全、朱元强签订《股权转让协议》，转让其所持有福特科股份共计113.22万股。具体转让情况如下：

序号	出让方	受让方	出资额	股权比例
1	黄恒标	华旭光电	29.20	0.73%
2		福州科光	44.02	1.10%
3		魏德全	20.00	0.5%
		朱元强	20.00	0.5%

本次股权转让未办理变更登记。本次股权转让完成后，福特科股份的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	实缴出资额	占注册资本比例
1	华旭光电	1965.20	49.13%
2	黄恒标	475.18	11.88%
3	罗建峰	468.40	11.71%
4	黄楠	80.00	2.00%
5	福州科光	293.22	7.33%
6	陈小琴	196.00	4.90%
7	黄木旺	190.00	4.75%
8	郭少琴	94.80	2.37%
9	郭尧	77.20	1.93%
10	霍立和	60.80	1.52%
11	阮异凯	23.60	0.59%
12	徐庆清	23.60	0.59%
13	谢秋星	12.00	0.30%
14	魏德全	20.00	0.50%
15	朱元强	20.00	0.50%
	合 计	4,000.00	100.00%

14、2014年7月，股份公司第五次股权转让

2014年7月3日，福州科光与谢秋星等36位自然人签订《股权转让协议》，转让其所持有福特科股份共计293.22万股。具体转让情况如下：

序号	出让方	受让方	出资额	股权比例
----	-----	-----	-----	------

序号	出让方	受让方	出资额	股权比例
1	福州科光	谢秋星	10.00	0.25%
2		赵华	10.00	0.25%
3		廖以旺	7.00	0.18%
4		洪小玲	4.50	0.11%
5		方星	4.50	0.11%
6		叶沈航	4.50	0.11%
7		王爱兰	7.00	0.18%
8		廖木英	10.00	0.25%
9		吴小春	7.22	0.18%
10		黄统樑	5.00	0.13%
11		池玉香	4.50	0.11%
12		章平连	7.00	0.18%
13		林群	20.00	0.50%
14		黄明	10.00	0.25%
15		占小云	5.00	0.13%
16		赖金亮	15.00	0.38%
17		练红英	10.00	0.25%
18		陈自鼎	10.00	0.25%
19		何金铃	4.50	0.11%
20		黄华辉	4.00	0.10%
21		黄敬荣	4.50	0.11%
22		江少兰	4.00	0.10%
23		林光旺	7.00	0.18%
24		林赛清	4.00	0.10%
25		林德闽	7.00	0.18%
26		林永桔	15.00	0.38%
27		林勇杰	20.00	0.50%
28		林煦晖	4.50	0.11%
29		林孝同	20.00	0.50%
30		吴鸿鉞	4.50	0.11%
31		吴荣东	10.00	0.25%
32		郑桓俺	15.00	0.38%
33		肖积仁	4.00	0.10%

序号	出让方	受让方	出资额	股权比例
34		许忠进	4.00	0.10%
35		祝贤飞	5.00	0.13%
36		何仁民	5.00	0.13%

本次股权转让未办理变更登记。本次股权转让完成后，福特科股份的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	实缴出资额	占注册资本比例
1	华旭光电	1965.20	49.13%
2	黄恒标	475.18	11.88%
3	罗建峰	468.40	11.71%
5	陈小琴	196.00	4.90%
6	黄木旺	190.00	4.75%
7	郭少琴	94.80	2.37%
4	黄楠	80.00	2.00%
8	郭尧	77.20	1.93%
9	霍立和	60.80	1.52%
10	阮异凯	23.60	0.59%
11	徐庆清	23.60	0.59%
12	谢秋星	22.00	0.55%
13	魏德全	20.00	0.50%
14	朱元强	20.00	0.50%
26	林群	20.00	0.50%
40	林勇杰	20.00	0.50%
42	林孝同	20.00	0.50%
29	赖金亮	15.00	0.38%
39	林永桔	15.00	0.38%
45	郑桓俺	15.00	0.38%
15	赵华	10.00	0.25%
21	廖木英	10.00	0.25%
27	黄明	10.00	0.25%
30	练红英	10.00	0.25%
31	陈自鼎	10.00	0.25%
44	吴荣东	10.00	0.25%

序号	股东名称或姓名	实缴出资额	占注册资本比例
22	吴小春	7.22	0.18%
16	廖以旺	7.00	0.18%
20	王爱兰	7.00	0.18%
25	章平连	7.00	0.18%
36	林光旺	7.00	0.18%
38	林德闽	7.00	0.18%
23	黄统樑	5.00	0.13%
28	占小云	5.00	0.13%
48	祝贤飞	5.00	0.13%
49	何仁民	5.00	0.13%
17	洪小玲	4.50	0.11%
18	方星	4.50	0.11%
19	叶沈航	4.50	0.11%
24	池玉香	4.50	0.11%
32	何金铃	4.50	0.11%
34	黄敬荣	4.50	0.11%
41	林煦晖	4.50	0.11%
43	吴鸿鈺	4.50	0.11%
33	黄华辉	4.00	0.10%
35	江少兰	4.00	0.10%
37	林赛清	4.00	0.10%
46	肖积仁	4.00	0.10%
47	许忠进	4.00	0.10%
	合 计	4000.00	100.00%

15、2014 年 11 月，股份公司第一次增资

2014 年 11 月 25 日，福特科股份召开股东大会，同意将注册资本由 4,000 万元增加至 6,500 万元，新注册资本人民币 2,500 万元由公司员工黄恒标、罗建峰、林昌福等 116 名新老股东共同出资。

2014 年 11 月 26 日，经福建省工商局批准，福特科股份办理了上述注册资本的变更登记。

2015 年 3 月 26 日，致同会计师事务所出具致同验字（2015）第 350FA0006

号《验资报告》，截止 2015 年 3 月 18 日，新增注册资本 2,500 万元，已经认缴到位。

本次增资完成后，福特科股份的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	占注册资本比例
1	福州华旭光电有限公司	1965.20	30.23%
2	黄恒标	919.55	14.15%
3	罗建峰	493.40	7.59%
4	林昌福	307.69	4.73%
5	陆晖	300.00	4.62%
6	朴玉兰	280.00	4.31%
7	陈小琴	211.39	3.25%
8	黄木旺	190.00	2.92%
9	郑小琴	153.85	2.37%
10	沈韵昕	120.00	1.85%
11	李丽	100.00	1.54%
12	郭少琴	99.80	1.54%
13	霍立和	85.30	1.31%
14	郭尧	82.20	1.26%
15	黄楠	80.00	1.23%
16	陈文学	75.00	1.15%
17	于苏闽	75.00	1.15%
18	魏德全	50.00	0.77%
19	吴玮	33.00	0.51%
20	李雪玲	30.00	0.46%
21	练红英	27.50	0.42%
22	郑爱玲	25.00	0.38%
23	江琳	25.00	0.38%
24	杨震	25.00	0.38%
25	黄铭	25.00	0.38%
26	李雪珠	25.00	0.38%
27	朱元强	24.00	0.37%
28	阮异凯	23.60	0.36%
29	徐庆清	23.60	0.36%

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	占注册资本比例
30	谢秋星	22.00	0.34%
31	林群	22.00	0.34%
32	赖金亮	20.00	0.31%
33	林勇杰	20.00	0.31%
34	林孝同	20.00	0.31%
35	梁秀珍	20.00	0.31%
36	陈凌林	19.00	0.29%
37	黄明	18.00	0.28%
38	赵华	16.50	0.25%
39	林永桔	15.00	0.23%
40	郑桓俺	15.00	0.23%
41	郑玉兰	15.00	0.23%
42	廖木英	12.50	0.19%
43	林晶晶	12.50	0.19%
44	罗昌寿	12.50	0.19%
45	池玉香	11.63	0.18%
46	王爱兰	10.50	0.16%
47	陈自鼎	10.00	0.15%
48	吴荣东	10.00	0.15%
49	黄娟英	10.00	0.15%
50	许昭来	10.00	0.15%
51	林辉	10.00	0.15%
52	廖以旺	9.00	0.14%
53	占小云	9.00	0.14%
54	章平连	8.50	0.13%
55	吴小春	8.22	0.13%
56	吴生基	7.50	0.12%
57	洪小玲	7.00	0.11%
58	林光旺	7.00	0.11%
59	林德闽	7.00	0.11%
60	方星	6.50	0.10%
61	叶沈航	6.50	0.10%
62	黄统樑	6.50	0.10%

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	占注册资本比例
63	谢丽羨	5.25	0.08%
64	祝贤飞	5.00	0.08%
65	何仁民	5.00	0.08%
66	韦智超	5.00	0.08%
67	雷雅真	5.00	0.08%
68	林斯	5.00	0.08%
69	李占兴	5.00	0.08%
70	何金铃	4.50	0.07%
71	黄敬荣	4.50	0.07%
72	林煦晖	4.50	0.07%
73	吴鸿鉞	4.50	0.07%
74	黄华辉	4.00	0.06%
75	江少兰	4.00	0.06%
76	林赛清	4.00	0.06%
77	肖积仁	4.00	0.06%
78	许忠进	4.00	0.06%
79	张戈	4.00	0.06%
80	程道淦	4.00	0.06%
81	易得富	4.00	0.06%
82	潘宏菊	4.00	0.06%
83	温伟华	3.00	0.05%
84	王芳	3.00	0.05%
85	王磊	3.00	0.05%
86	林莲华	3.00	0.05%
87	郑鸿	3.00	0.05%
88	吴茂坤	3.00	0.05%
89	魏月琴	3.00	0.05%
90	冯月珍	2.50	0.04%
91	曾海萍	2.50	0.04%
92	谢万幸	2.50	0.04%
93	吴宝兰	2.50	0.04%
94	黄政锋	2.50	0.04%
95	何钦	2.25	0.03%

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	占注册资本比例
96	张澈	2.00	0.03%
97	江信辉	2.00	0.03%
98	潘宏煌	2.00	0.03%
99	陈云生	2.00	0.03%
100	何淑琴	2.00	0.03%
101	彭小青	2.00	0.03%
102	黄越明	2.00	0.03%
103	郑巧	2.00	0.03%
104	毛小龙	2.00	0.03%
105	卢秋生	2.00	0.03%
106	肖小凤	2.00	0.03%
107	农小丽	1.75	0.03%
108	严序伟	1.70	0.03%
109	谢少燕	1.63	0.03%
110	黄雪云	1.50	0.02%
111	李树霞	1.50	0.02%
112	姜枝楣	1.50	0.02%
113	何秋平	1.50	0.02%
114	张家兴	1.50	0.02%
115	黄景山	1.50	0.02%
116	饶春	1.50	0.02%
117	蔡长佳	1.25	0.02%
118	池尚凌	1.25	0.02%
119	许思琴	1.00	0.02%
120	李中蓉	1.00	0.02%
121	赖丽芳	1.00	0.02%
122	邱秀华	1.00	0.02%
123	朱礼金	1.00	0.02%
124	王艳艳	1.00	0.02%
125	何勇	1.00	0.02%
126	林强强	1.00	0.02%
127	程文芳	1.00	0.02%
128	谢彩丽	1.00	0.02%

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	占注册资本比例
129	李爱华	1.00	0.02%
130	谭春莲	1.00	0.02%
131	余胜情	1.00	0.02%
132	许义松	1.00	0.02%
133	王丽华	1.00	0.02%
134	陈昕	1.00	0.02%
135	余友琴	1.00	0.02%
136	范丽娜	1.00	0.02%
137	李巧珍	1.00	0.02%
138	程美娟	1.00	0.02%
139	甘丽星	1.00	0.02%
140	廖梅	1.00	0.02%
141	朱建龙	1.00	0.02%
142	王明庚	1.00	0.02%
143	彭建	1.00	0.02%
144	曾呈香	1.00	0.02%
145	刘勇	1.00	0.02%
146	吴祥桂	1.00	0.02%
147	谢玉英	1.00	0.02%
148	谢宇振	1.00	0.02%
149	程永庆	1.00	0.02%
150	陈斌	1.00	0.02%
151	魏星	1.00	0.02%
152	郑忠平	1.00	0.02%
153	赵永锋	1.00	0.02%
154	王东梅	1.00	0.02%
155	彭政喜	1.00	0.02%
156	王海金	1.00	0.02%
157	张薇	1.00	0.02%
158	廖富良	1.00	0.02%
159	罗小莉	1.00	0.02%
160	朱浩	1.00	0.02%
161	陈扬汇	1.00	0.02%

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	占注册资本比例
162	吴榕榕	1.00	0.02%
163	邱美娟	1.00	0.02%
合计		6500.00	100.00%

16、2014 年 12 月，股份公司第二次增资

2014 年 12 月 7 日，福特科股份召开股东大会，同意将注册资本由 6,500 万元增加至 7,190 万元，新注册资本人民币 690 万元由新增股东上海淳璞投资管理中心（有限合伙）出资。

2014 年 12 月 17 日，经福建省工商局批准，福特科股份办理了上述注册资本的变更登记。

2015 年 3 月 26 日，致同会计师事务所厦门分所出具致同验字〔2015〕第 350FA0006 号《验资报告》，截止 2015 年 3 月 18 日，本次新增注册资本 690 万元已缴足，均为货币出资。

本次增资完成后，福特科有限的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	实缴出资额（万元）	占注册资本比例
1	华旭光电	1965.20	27.33%
2	黄恒标	919.55	12.79%
3	上海淳璞	690.00	9.60%
4	罗建峰	493.40	6.86%
5	林昌福	307.69	4.28%
6	陆晖	300.00	4.17%
7	朴玉兰	280.00	3.89%
8	陈小琴	211.39	2.94%
9	黄木旺	190.00	2.64%
10	郑小琴	153.85	2.14%
11	沈韵昕	120.00	1.67%
12	李丽	100.00	1.39%

序号	股东名称或姓名	实缴出资额（万元）	占注册资本比例
13	郭少琴	99.80	1.39%
14	霍立和	85.30	1.19%
15	郭尧	82.20	1.14%
16	黄楠	80.00	1.11%
17	陈文学	75.00	1.04%
18	于苏闽	75.00	1.04%
19	魏德全	50.00	0.70%
20	吴玮	33.00	0.46%
21	李雪玲	30.00	0.42%
22	练红英	27.50	0.38%
23	郑爱玲	25.00	0.35%
24	江琳	25.00	0.35%
25	杨震	25.00	0.35%
26	黄铭	25.00	0.35%
27	李雪珠	25.00	0.35%
28	朱元强	24.00	0.33%
29	阮异凯	23.60	0.33%
30	徐庆清	23.60	0.33%
31	谢秋星	22.00	0.31%
32	林群	22.00	0.31%
33	赖金亮	20.00	0.28%
34	林勇杰	20.00	0.28%
35	林孝同	20.00	0.28%
36	梁秀珍	20.00	0.28%
37	陈凌林	19.00	0.26%
38	黄明	18.00	0.25%
39	赵华	16.50	0.23%

序号	股东名称或姓名	实缴出资额（万元）	占注册资本比例
40	林永桔	15.00	0.21%
41	郑桓俺	15.00	0.21%
42	郑玉兰	15.00	0.21%
43	廖木英	12.50	0.17%
44	林晶晶	12.50	0.17%
45	罗昌寿	12.50	0.17%
46	池玉香	11.63	0.16%
47	王爱兰	10.50	0.15%
48	陈自鼎	10.00	0.14%
49	吴荣东	10.00	0.14%
50	黄娟英	10.00	0.14%
51	许昭来	10.00	0.14%
52	林辉	10.00	0.14%
53	廖以旺	9.00	0.13%
54	占小云	9.00	0.13%
55	章平连	8.50	0.12%
56	吴小春	8.22	0.11%
57	吴生基	7.50	0.10%
58	洪小玲	7.00	0.10%
59	林光旺	7.00	0.10%
60	林德闽	7.00	0.10%
61	方星	6.50	0.09%
62	叶沈航	6.50	0.09%
63	黄统樑	6.50	0.09%
64	谢丽羨	5.25	0.07%
65	祝贤飞	5.00	0.07%
66	何仁民	5.00	0.07%

序号	股东名称或姓名	实缴出资额（万元）	占注册资本比例
67	韦智超	5.00	0.07%
68	雷雅真	5.00	0.07%
69	林斯	5.00	0.07%
70	李占兴	5.00	0.07%
71	何金铃	4.50	0.06%
72	黄敬荣	4.50	0.06%
73	林煦晖	4.50	0.06%
74	吴鸿钊	4.50	0.06%
75	黄华辉	4.00	0.06%
76	江少兰	4.00	0.06%
77	林赛清	4.00	0.06%
78	肖积仁	4.00	0.06%
79	许忠进	4.00	0.06%
80	张戈	4.00	0.06%
81	程道淦	4.00	0.06%
82	易得富	4.00	0.06%
83	潘宏菊	4.00	0.06%
84	温伟华	3.00	0.04%
85	王芳	3.00	0.04%
86	王磊	3.00	0.04%
87	林莲华	3.00	0.04%
88	郑鸿	3.00	0.04%
89	吴茂坤	3.00	0.04%
90	魏月琴	3.00	0.04%
91	冯月珍	2.50	0.03%
92	曾海萍	2.50	0.03%
93	谢万幸	2.50	0.03%

序号	股东名称或姓名	实缴出资额（万元）	占注册资本比例
94	吴宝兰	2.50	0.03%
95	黄政锋	2.50	0.03%
96	何钦	2.25	0.03%
97	张潋	2.00	0.03%
98	江信辉	2.00	0.03%
99	潘宏煌	2.00	0.03%
100	陈云生	2.00	0.03%
101	何淑琴	2.00	0.03%
102	彭小青	2.00	0.03%
103	黄越明	2.00	0.03%
104	郑巧	2.00	0.03%
105	毛小龙	2.00	0.03%
106	卢秋生	2.00	0.03%
107	肖小凤	2.00	0.03%
108	农小丽	1.75	0.02%
109	严序伟	1.70	0.02%
110	谢少燕	1.63	0.02%
111	黄雪云	1.50	0.02%
112	李树霞	1.50	0.02%
113	姜枝楣	1.50	0.02%
114	何秋平	1.50	0.02%
115	张家兴	1.50	0.02%
116	黄景山	1.50	0.02%
117	饶春	1.50	0.02%
118	蔡长佳	1.25	0.02%
119	池尚凌	1.25	0.02%
120	许思琴	1.00	0.01%

序号	股东名称或姓名	实缴出资额（万元）	占注册资本比例
121	李中蓉	1.00	0.01%
122	赖丽芳	1.00	0.01%
123	邱秀华	1.00	0.01%
124	朱礼金	1.00	0.01%
125	王艳艳	1.00	0.01%
126	何勇	1.00	0.01%
127	林强强	1.00	0.01%
128	程文芳	1.00	0.01%
129	谢彩丽	1.00	0.01%
130	李爱华	1.00	0.01%
131	谭春莲	1.00	0.01%
132	余胜情	1.00	0.01%
133	许义松	1.00	0.01%
134	王丽华	1.00	0.01%
135	陈昕	1.00	0.01%
136	余友琴	1.00	0.01%
137	范丽娜	1.00	0.01%
138	李巧珍	1.00	0.01%
139	程美娟	1.00	0.01%
140	甘丽星	1.00	0.01%
141	廖梅	1.00	0.01%
142	朱建龙	1.00	0.01%
143	王明庚	1.00	0.01%
144	彭建	1.00	0.01%
145	曾呈香	1.00	0.01%
146	刘勇	1.00	0.01%
147	吴祥桂	1.00	0.01%

序号	股东名称或姓名	实缴出资额（万元）	占注册资本比例
148	谢玉英	1.00	0.01%
149	谢宇振	1.00	0.01%
150	程永庆	1.00	0.01%
151	陈斌	1.00	0.01%
152	魏星	1.00	0.01%
153	郑忠平	1.00	0.01%
154	赵永锋	1.00	0.01%
155	王东梅	1.00	0.01%
156	彭政喜	1.00	0.01%
157	王海金	1.00	0.01%
158	张薇	1.00	0.01%
159	廖富良	1.00	0.01%
160	罗小莉	1.00	0.01%
161	朱浩	1.00	0.01%
162	陈扬汇	1.00	0.01%
163	吴榕榕	1.00	0.01%
164	邱美娟	1.00	0.01%
合 计		7190.00	100.00%

综上所述，经主办券商核查，公司历次出资真实、充足，不存在虚假出资、出资不实等情形。历次出资履行的程序完备，出资形式及相应比例符合当时有效法律法规的规定，合法、合规。

公司历次增资、股权转让等股本变化均履行了的内部决议、外部审批程序等必要程序，合法合规。历次出资资金均按期足额到位，资金真实有效，并发生虚假出资及抽逃资金的情况，相应股权不存在纠纷及潜在纠纷，不存在出资瑕疵。公司历次股票发行合法、合规。

（二）公司重大资产变化及收购兼并情况

1、吸收合并福建福特科

2011年4月18日，福特科有限和福建福特科签订《吸收合并协议》。协议约定福特科有限吸收合并福建福特科，合并后福特科有限存续，福建福特科注销，福建福特科的债权、债务由福特科有限承继，其原有职工全部由福特科有限负责接收，吸收合并完成后，福特科有限的投资总额为4,605万元，注册资本为2,326万元。同日，福特科有限召开董事会和股东会，同意吸收合并福建福特科。同日，福建福特科召开股东会，同意以吸收合并的形式并入福特科有限。

2011年4月18日，福建德健会计师事务所有限公司向福特科有限出具专审字015号《关于公司2011年3月31日净资产专项审计报告》，经审计，福特科有限的资产为6,116.98万元，负债为1,342.72万元，净资产为4,774.25万元。

2011年4月18日，福建德建会计师事务所有限公司向福建福特科出具专审字014号《关于公司2011年3月31日净资产专项审计报告》，经审计，福建福特科的资产为3,479.14万元，负债为2,258.84万元，净资产为1,220.30万元。

2011年4月28日，福特科有限和福建福特科在《福建日报》进行了吸收合并公告，通知债权人可于公告后四十五日要求公司清偿债务或提供相应担保。

2011年6月21日，闽侯县对外贸易经济合作局作出侯外经〔2011〕60号《关于同意福州福特科光电有限公司吸收合并福建福特科光电有限公司等事项的批复》，同意福特科有限以2011年3月31日为合并基准日吸收合并福建福特科，吸收合并完成后，福特科有限的投资总额为4,605万元，注册资本为2,326万元。

2011年6月22日，福建省人民政府颁发商外资闽榕合资字〔2002〕0017号《外商投资企业批准证书》，批准上述吸收合并事宜。

2011年6月24日，闽侯县工商局出具注销核准内字〔2011〕第73号《企业注销核准通知书》，核准福建福特科的注销登记申请。

2011年6月27日，中天勤会计师事务所出具中天勤〔2011〕验字Y079号《验资报告》，经其审验，在福特科有限吸收合并福建福特科前，截止2011年3月31日，福特科有限的注册资本为1,126万元，福建福特科的注册资本为1,200万元。福特科有限吸收合并福建福特科后注册资本为2,326万元。

2011年6月30日，经闽侯县工商局核准，福特科有限办理了上述事项的变更登记。本次吸收合并完成后，福特科股份的股权结构如下：

序号	股东名称和姓名	出资额	占注册资本比例
1	华旭光电	460.00	19.78%
2	香港福特科	340.00	14.62%
3	黄恒标	249.10	10.71%
4	罗建峰	249.10	10.71%
5	黄楠	162.80	7.00%
6	福州科光	144.80	6.23%
7	株式会社 VC	116.00	5.00%
8	陈昊兵	116.00	5.00%
9	陈小琴	113.80	4.90%
10	黄木旺	110.40	4.75%
11	何灵妍	94.00	4.00%
12	郭少琴	55.20	2.37%
13	郭尧	44.80	1.93%
14	霍立和	35.40	1.52%
15	徐庆清	13.80	0.59%
16	阮异凯	13.80	0.59%
17	谢秋星	7.00	0.30%
	合 计	2,326.00	100.00%

2、收购深圳福光昌隆

2013年12月24日，深圳福光昌隆股东会决议，同意原股东林昌福将其所持深圳福光昌隆90%的股权，共计45万元出资额，以45万元的价格转让给公司；同意原股东李丽将其所持深圳福光昌隆10%的股东，共计5万元出资额，以5万元的价格转让给公司。同日，相关各方就转让事宜签署股权转让协议。

2014年8月29日，经深圳市市场监督管理局核准，深圳福光昌隆办理了上述事项的变更登记。本次变更完成后，福特科股份持有深圳福光昌隆100%的股权。

五、公司参控股企业情况

公司目前拥有两家全资子公司：三明福特科光电有限公司和深圳市福光昌隆电子设备有限公司；一家控股公司：福建福特科科技有限公司；一家参股公司：宝帝科技股份有限公司。

（一）公司子公司及参股公司基本情况

1、三明福特科光电有限公司

三明福特科光电有限公司（以下简称“三明福特科”）成立于 2011 年 11 月 23 日，是在福建省宁化县工商行政管理局登记注册的有限责任公司（法人独资），目前注册资本为人民币 10,000 万元，法定代表人黄恒标，注册号为 350424100012790。该公司注册地址为福建省福州市宁化县翠江镇华侨经济开发区城南工业园二期 15 号地，营业期限自 2011 年 11 月 23 日至 2031 年 11 月 22 日，经营范围为：生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

根据审计报表和财务报表，三明福特科主要业务为生产和销售精密光学镜头等产品，截止 2014 年 12 月 31 日，三明福特科总资产为 27,217.96 万元，净资产为 9,487.16 万元，净利润为-424.88 万元，营业收入为 2,076.94 万元；截止 2015 年 4 月 30 日，三明福特科总资产为 25,202.61 万元，净资产为 9,755.05 万元，净利润为 267.89 万元，营业收入为 3,319.11 万元。

2、深圳市福光昌隆电子设备有限公司

深圳市福光昌隆电子设备有限公司（以下简称“福光昌隆”）成立于 2002 年 4 月 27 日，是在深圳市市场监督管理局福田分局登记注册的有限责任公司（法人独资），目前注册资本为人民币 50 万元，法定代表人黄恒标，注册号为 440301103126123。该公司注册地址为深圳市福田区梅华路 159 号振兴纺织帆布制品公司厂房 1 栋 4-6 层第 6 层西侧（仅限办公），营业期限为永久经营，经营范围为：电子产品、电子元器件、计算机软硬件及周边设备、光学仪器镜头、摄像机及安防产品的技术开发与销售；经营电子商务（涉及前置行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）；国内贸易、货物及技术进出口。（法律、行政法

规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外)。

根据审计报告和财务报表，深圳福光昌隆的注册资本为 50 万元，主要业务为光学镜头的销售，截止 2014 年 12 月 31 日，深圳福光昌隆总资产为 2,074.39 万元，净资产为 811.69 万元，净利润为-77.24 万元，营业收入为 2,124.27 万元；截止 2015 年 4 月 30 日，深圳福光昌隆总资产为 3,338.34 万元，净资产为 810.89 万元，净利润为-0.8 万元，营业收入为 2,100.93 万元。

3、福建福特科科技有限公司

福建福特科科技有限公司（以下简称“福特科科技”）成立于 2015 年 1 月 7 日，是在福建省闽侯县工商行政管理局登记注册的有限责任公司（非上市），目前注册资本为人民币 5,000 万元，法定代表人黄恒标。该公司注册地址为福建省福州市闽侯经济技术开发区下河路 8 号，营业期限自 2015 年 1 月 7 日至 2035 年 1 月 6 日，经营范围为：安防监控设备、光电子元器件、镜头、软件产品开发、生产和销售。（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）。

福特科科技目前仍处于筹备中，尚未开展业务。福特科科技的股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本（万元）	出资方式	出资比例
1	福建福特科光电股份有限公司	2,550	货币	51%
2	厦门市星熠科技有限公司	2,450	货币	49%
合计		5,000.00	——	100.00%

根据福特科科技提供的财务报告，截止 2015 年 4 月 30 日，福特科科技总资产为 0，净资产为 0，净利润为 0，营业收入为 0。

4、宝帝科技股份有限公司

宝帝科技股份有限公司（以下简称“宝帝科技”）成立于 2014 年 4 月 29 日，是在北京市工商行政管理局登记注册的其他股份有限公司（非上市），目前注册资本为人民币 8,000 万元，法定代表人余贤权。该公司注册地址为北京市朝阳区呼家楼新苑 4 号楼-2 至 13 层 101 第 13 层 1302，营业期限自 2014 年 4 月 29 日至 2034 年 4 月 28 日，经营范围为：技术开发；技术转让；技术咨询；技术推广；技术服务；计算机技术培训；技术进出口；货物进出口；代理进出口；销售计算机、软

件及辅助设备、自行开发的产品、电子产品、通讯设备。（领取本执照后，应到市商务委备案。）

宝帝科技现任董事长为余贤权，董事为陈晨、黄恒标、陈主军、丁浩，经理为余贤权，监事会主席为任允增，监事为韩小梅、黄宜天。福特科光电作为发起人之一，认购股份 1,200 万股，出资比例为 15%。目前宝帝科技的股权结构如下：

序号	股东姓名	注册资本(万元)	出资方式	出资比例
1	上海清宏股权投资管理有限公司	2,400	货币	30%
2	黄宜天	1,760	货币	22%
3	福建福特科光电股份有限公司	1,200	货币	15%
4	余贤权	800	货币	10%
5	北京甬诚合盛科贸有限公司	800	货币	10%
6	陈主军	400	货币	5%
7	陈晨	240	货币	3%
8	丁浩	240	货币	3%
9	任允增	160	货币	2%
合计		8,000.00	——	100.00%

经主办券商及律师核查，公司子公司不存在发行股票的情况，历次股权转让依法履行必要程序、合法合规、无纠纷及潜在纠纷。

（二）公司与子公司业务分工及有效控制

1、三明福特科是福特科的大型生产加工基地，以生产镜片、镜头等大批量产品为主。深圳福光昌隆主要通过深圳市场销售公司和三明福特科的安防镜头产品。福特科科技于 2015 年 1 月成立，目标系承担公司正在研发的星光级摄像机等安防产品的市场开拓。

2、公司通过建立健全《子公司管理制度》确定公司持有 50%以上股权的子公司在公司总体方针目标框架下，独立经营和自主管理，合法有效的运作企业法人财产。公司对子公司主要从章程制定、人事、财务、经营决策、信息管理、检查与考核等方面进行管理。

（三）子公司合法规范经营情况

2015 年 1 月 28 日，宁化县国土资源局出具证明：“三明福特科光电有限公司自 2013 年 1 月 1 日起直至本证明出具之日，用地情况符合国家有关土地管理的法律、法规及其他规范性文件规定，严格按照审批用地范围及规划总平建设，不存在因违反土地管理法律、法规或其他规范性文件的规定而受到本局行政处罚或正在被调查、正处于整改期间的情形，亦无任何第三方以其违反土地管理方面有关法律法规而对其提出举报或投诉及其他性质的主张的情形。”

2014 年 12 月 31 日，三明市宁化县地方税务局出具《证明》：“三明福特科光电有限公司，注册号（350424100012790）自成立以来，能按要求进行纳税申报及报送相关财务报表，未发现涉税违法行为。”

2014 年 12 月 31 日，三明市宁化县国家税务局出具《证明》：“三明福特科光电有限公司，注册号（350424100012790）自成立以来，能按要求进行纳税申报及报送相关财务报表，未发现涉税违法行为。”

2015 年 1 月 28 日，深圳市福田区地方税务局出具深地税福违证（2015）10000095 号《税务违法违规状况证明》：“经查核我局电子税务管理系统信息，深圳市福光昌隆电子设备有限公司（纳税人识别号：440300736299543）在 2002 年 4 月 27 日至 2015 年 1 月 27 日期间暂未发现税务违法违规记录。”

2015 年 2 月 3 日，深圳市福田区国家税务局出具深国税证（2015）第 00693 号《证明》：“经查询我局征管信息系统，深圳福光昌隆电子设备有限公司（纳税人识别号：440300736299543）是我局管辖的纳税人。我局暂未发现该纳税人 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 2 月 2 日期间有重大税务违法违规记录。”

2014 年 12 月 31 日，宁化县环境保护局向三明福特科出具《证明》，证明三明福特科自 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日未发生过重大环境污染事故，不存在因违反环境保护相关法律、行政法规或其他规范性文件的规定而受到行政处罚或正在被调查、正处于整改期间的情形，亦无任何第三方以其违反环境保护方面有关法律法规为由对其提出举报、投诉或其他性质主张的情形。三明福特科现有《年产高分辨率光学透镜 5000 万片项目》按规定执行了建设项目环境影响评价制度，在项目设计、施工、生产、管理和环保治理措施等方面，均符合我国现行环境保护法律、法规和规范性文件的规定。

2014年12月31日，宁化县质量技术监督局出具证明：“三明福特科光电有限公司自2011年11月23日成立至今未出现因违反产品质量、技术监督管理方面的法律法规而被处罚的行为。”

2014年12月31日，宁化县人力资源和社会保障局出具证明：“座落在我县城南工业园区的三明福特科光电有限公司，自2011年11月23日成立以来没有发现其违反国家劳动和社会保障方面的法律法规行为。”

经查验，主办券商及律师认为，公司子公司在报告期内合法规范经营。

（四）子公司股权变更的合法合规

1、三明福特科股权

根据工商登记资料，三明福特科成立于2011年11月23日，设立时公司持有三明福特科100%股权，截止本补充法律意见书出具之日，三明福特科未发生股权转让的情形。

2、深圳福光昌隆股权

根据工商登记资料，深圳福光昌隆的历次股本演变情况如下：

（1）深圳福光昌隆成立于2002年04月27日，成立时的股权结构：

单位：万元

序号	股东姓名	实缴出资额	占注册资本比例
1	林昌福	45	90%
2	林小月	5	10%
	合计	50	100%

（2）深圳福光昌隆历次股权转让情况

2008年1月第一次股权转让

2007年12月17日，林小月与李丽签订股权转让协议，将其所持深圳福光昌隆10%股权，共计5万元出资额转让给李丽。2007年12月15日，深圳福光昌隆股东会决议，同意上述转让事项。2008年1月14日，经深圳市工商行政管理局核

准，深圳福光昌隆办理了上述事项的变更登记。本次变更完成后，深圳福光昌隆的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	实缴出资额	占注册资本比例
1	林昌福	45	90%
2	李丽	5	10%
	合计	50	100%

2014年8月29日第二次股权转让

2013年12月24日，深圳福光昌隆股东会决议，同意原股东林昌福将其所持深圳福光昌隆90%的股权，共计45万元出资额，转让给公司；同意原股东李丽将其所持深圳福光昌隆10%的股权，共计5万元出资额，转让给公司。同日，林昌福和李丽分别与公司就转让事宜签署《股权转让协议书》。2014年8月29日，经深圳市市场监督管理局核准，深圳福光昌隆办理了上述事项的变更登记。本次变更完成后，公司持有深圳福光昌隆100%的股权。本次并购前交易对方为非关联方，并购完成后，林昌福担任公司董事兼副总经理。

上述二次股权变更完成后，截止本补充法律意见书出具之日，深圳福光昌隆未发生股权转让。

3、福特科科技股权

根据工商登记资料，福特科科技成立于2015年1月7日，设立时公司持有福特科科技51%股权，截止本补充法律意见书出具之日，福特科科技未发生股权转让的情形。

经查验，主办券商及律师认为，子公司历次股权转让依法履行必要程序、合法合规、无纠纷及潜在纠纷。公司主要业务收入和利润未来源于子公司。

（五）公司非全资子公司核查

公司和厦门市星熠科技有限公司共计持有福特科科技100%股权，详见本补充法律意见书之“二、公司特殊问题”之（一）“子公司基本情况”。厦门市星熠科技

有限公司的基本情况如下：

根据厦门市工商行政管理局签发的注册号为 350203200068925 的《营业执照》及相关工商登记资料，厦门市星熠科技有限公司成立于 2003 年 7 月 17 日，住所为厦门市思明区屿后南里 223 号翔辉大厦三楼东北侧 A 座，法定代表人为张月红，注册资本为 500 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），营业期限至长期，经营范围为“批发零售通讯器材、节能设备、光纤设备、家用电器、办公自动化设备、音像器材、电子产品；计算机软硬件开发；安全防范系统的销售、安装及维护”。现任执行董事兼总经理为张月红，监事为张彩虹。截止本法律意见书出具之日，厦门市星熠科技有限公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资额	占注册资本比例
1	张彩虹	445	89%
2	张月红	55	11%
	合 计	500	100%

经查验，主办券商及律师认为，非全资子公司的其他股东与公司不存在通过其为公司股东、董监高输送利益情形。

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

序号	姓名	职务	选聘情况	任期
1	黄恒标	董事长	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
2	吴秀勇	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
3	罗建峰	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
4	黄木旺	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
5	郭少琴	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
6	林昌福	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
7	耿双华	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
8	陆晖	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
9	朱永康	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15

序号	姓名	职务	选聘情况	任期
10	杨秀平	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
11	谢树森	董事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15

本届董事会成员简历如下：

1、黄恒标，男，1954 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。数学专业，大学本科学历。1978 年 8 月至 1980 年 8 月，任宁化县教育局人事秘书；1980 年 9 月至 1981 年 12 月，在福建省委党校宣传文化系统中青干部培训班学习；1982 年 1 月至 1984 年 8 月，任共青团宁化县委书记；1984 年 9 月至 1986 年 7 月，在福建省委党校第三期培训班党政专业班学习；1986 年 8 月至 1989 年 10 月，任宁化县翠江镇党委书记；1989 年 11 月至 1990 年 11 月，任中共宁化县委宣传部部长；1990 年 12 月至 1998 年 9 月，任清流县人民政府副县长；1998 年 10 月至 2001 年 11 月，任沙县人民政府副县长；2001 年 12 月至 2002 年 10 月，任三明市人大常委会城环委副主任；2002 年 10 月至 2005 年 10 月，经三明市委批准留职留薪，经商办企，先后任三明三多堂药业有限公司董事长兼总经理，三明惠好医药有限公司董事长兼总经理；2005 年 11 月至 2008 年 8 月，任三明市人大常委会教科文卫委副主任，正处级调研员；2008 年 9 月退休至今，任福建福特科光电股份有限公司董事长；2009 年 12 月至今，任福州华旭光电有限公司董事长；2014 年 4 月至今，任宝帝科技股份有限公司董事，三明福特科光电有限公司董事长，福建福特科科技有限公司执行董事。

2、吴秀勇，男，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1990 年创办福州勇超五金机械有限公司至今任总经理。2009 年 12 月至今，任福建福特科光电股份有限公司董事、福州华旭光电有限公司副董事长。

3、罗建峰，男，1979 年 4 月出生，中国国籍，澳门非永久性居民，MBA 硕士学位。2000 年 11 月至 2002 年 8 月，任沙县宏光塑料有限公司总经理；2002 年 9 月至今，任沙县宏盛塑料有限公司董事兼总经理、沙县五环实业有限公司监事、福建宏光实业有限公司总经理；2009 年 12 月至今，任福建福特科光电股份有限公司董事；2008 年 9 月至今，任福州华旭光电有限公司副董事长；2012 年 2 月至今，任福州华旭光电有限公司副董事长兼总经理。

4、黄木旺，男，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，福州大学化学工程专业，硕士学历。1998年至2001年4月，任福建华科光电有限公司经理兼研发工程师；2001年5月至2001年10月，任昂纳（深圳）光通信有限公司市场经理；2002年5月至2009年12月，任福州华旭光电有限公司总经理；2006年6月至今，任福州华旭光电有限公司董事；现任福建福特科光电股份有限公司董事、总经理。

曾获得第十届福建省青年科技奖，第二届紫金科技创新奖，第十八届运盛青年科技奖，当选第二届“福州市杰出科技人员”，荣获“福州青年五四奖章”，闽侯县首届优秀人才等荣誉。

5、郭少琴，女，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，天津大学高分子化工专业，厦门大学MBA硕士学位。1991年7月至1993年3月，任中石化广东茂名石化公司炼油厂技术员；1993年3月至1995年3月，任福贝塑胶（福建）有限公司生产部课长；1995年4月至2000年10月，任镒德塑胶（福建）有限公司工程师室主管；2000年11月至2005年2月，任福建华科光电有限公司研发中心项目经理、工程部项目经理、生产部经理；2005年2月至今，任福建福特科光电股份有限公司董事、副总经理。

6、林昌福，男，1961年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1992年至2001年，任福建福光数码科技有限公司副厂长；2002年至2013年，任深圳市福光昌隆电子设备有限公司总经理；2015年1月至今，任福建福特科光电股份有限公司董事、副总经理。

7、耿双华，男，1980年12月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年毕业于上海交通大学安泰经济与管理学院，本科学历。2002年7月至2005年10月，任上海德茂投资管理有限公司项目经理；2005年11月至2008年1月，任上海淳大投资管理有限公司高级项目经理；2008年2月至2009年3月，任新疆汇通（集团）股份有限公司总裁助理；2009年3月至今，任上海淳大资产管理有限公司投资总监、总经理；2015年1月至今，任福建福特科光电股份有限公司董事。

8、陆晖，男，中国国籍，澳大利亚永久居民，1986年毕业于福建省中医学院，本科学历。1986年至2009年，任福建省沙县中医院主治医师，2002年至2006年，

任平南县孚顺水电有限公司副总经理，2004 年至今，任福建省通达水电有限公司董事长。2014 年 5 月至 2015 年 1 月，任福建福特科光电股份有限公司监事。2015 年 1 月至今，任福建福特科光电股份有限公司董事。

9、朱永康，男，1944 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，天津轻工业学院发酵工学专业，大学本科学历。1969 年 7 月至 1974 年 12 月，任福建生产建设兵团第 24 团劳动中小学任教师；1975 年 1 月至 1984 年 9 月，任三明地区林业局政工科、人事科、局党委宣传部干事、副科长、党委副书记；1984 年 10 月至 1989 年 8 月，任中共宁化县委书记；1989 年 9 月至 1992 年 9 月，任中共三明市委宣传部部长；1992 年 10 月至 1997 年 2 月，任中共福建省委宣传部副部长；1997 年 3 月至 2000 年 2 月，任福建省教委主任、党组书记；2000 年 3 月至 2002 年 12 月，任福建省广播电视局局长、党组书记；2003 年至 2009 年 5 月，任福建省人大常委会教科文卫委主任。2009 年 5 月退休，现任福建福特科光电股份有限公司董事、福建省计生协会副会长、海峡两岸茶业交流协会副会长、福建省全民终身教育促进会副理事长。

10、谢树森，男，1940 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学物理光电仪器专业，大学本科学历，教授、博士生导师。1962 年至 1973 年，任浙江大学光电信息工程系教师；1974 年至今，任福建师范大学物理与光电信息科技学院教授兼博士生导师；其中 1989 年至 1990 年，任美国 S.B 加州大学激光生物医学工程实验室博士后研究员，1996 年任新加坡南洋理工大学理学院客座教授兼浙江大学光学工程专业博士生导师；现任福建福特科光电股份有限公司董事、福建师范大学物理与光电信息科技学院教授和博士生导师、福建省科技奖励委员会委员、国家自然科学基金委员会评审专家、福建省光学学会理事长、中国光学学会副理事长。

11、杨秀平，女，1960 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学专业，大学本科学历，高级会计师、副教授。1981 年至 1993 年，任青海省财经学校主管会计和教师；1993 年至 1998 年，任青海省财经学校教师兼校工会会计；1999 年至 2003 年，任青海大学财经学院财务处处长、青海七星会计软件发展有限责任公司主管会计；2004 年至今，任福州职业技术学院经济系副主任；现任福建福特

科光电股份有限公司董事。

（二）公司监事

序号	姓名	职务	选聘情况	任期
1	阮异凯	监事会主席	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
2	黄敬荣	监事	2015 年第一次股东大会	2015/1/15 至 2018/1/15
3	许文全	职工代表监事	2015 年职工代表大会	2015/1/15 至 2018/1/15

本届监事会成员简历如下：

1、阮异凯，男，1977 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，机械电子专业，大学专科学历。1999 年 7 月至 2001 年 3 月，任福州三捷光电有限公司技术员；2001 年 3 月至 2004 年 7 月，任深圳奥普光电有限公司技术工程师；2004 年 8 月至今，任福建福特科光电股份有限公司工程部经理；2009 年 12 月至今，任福建福特科光电股份有限公司监事。

2、黄敬荣，男，1982 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，于 1996 年毕业于福建宁化六中，2013 年毕业于福建工贸学校计算机应用专业，中专学历。1999 年 10 月至 2006 年 4 月，任福建沙县侨丹实业有限公司设备科组长。2006 年 5 月至 2012 年 8 月，任福建福特科光电股份有限公司设备部职员、组长，2012 年 9 月至今，任福建福特科光电股份有限公司设备部经理职务，2015 年 1 月至今任福建福特科光电股份有限公司监事。

3、许文全，男，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010 年毕业于福建师范大学，计算机科学与技术专业，本科学历，2011 年 3 月至今任职于福建福特科光电股份有限公司 IT 部，网络管理员，现任本公司职工代表监事。

（三）公司高级管理人员

序号	姓名	职务	选聘情况	任期
1	黄木旺	总经理	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15
2	郭少琴	副总经理	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15
3	林昌福	副总经理	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15
4	霍立和	副总经理	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15

序号	姓名	职务	选聘情况	任期
5	郭尧	副总经理	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15
6	魏德全	副总经理	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15
7	朱元强	副总经理	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15
8	于苏闽	副总经理	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15
9	叶吴鉴	财务总监	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15
10	练红英	董事会秘书	第二届第一次董事会	2015/1/15 至 2018/1/15

公司高级管理人员简历如下：

1、黄木旺，总经理。见董事会成员简历。

2、郭少琴，副总经理。见董事会成员简历。

3、林昌福，副总经理。见董事会成员简历。

4、霍立和，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。1995 年至 2001 年，任福建华科光电有限公司行政组长；2002 年至今，任福建福特科光电股份有限公司行政人事副总经理；2003 年 12 月至 2009 年 11 月，任华旭光电光电有限公司董事；2006 年 6 月至 2009 年 11 月，任福建福特科光电股份有限公司董事；2009 年 12 月至今，任华旭光电光电有限公司监事；2009 年 12 月至 2011 年 11 月，任福建福特科光电股份有限公司监事。

5、郭尧，男，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，金融专业，大专学历。1998 年 7 月至 2002 年 1 月，任福建华科光电有限公司计划员、车间主任、项目经理、光学事业部主任；2002 年 2 月至今，任福建福特科光电股份有限公司物流部副总经理；2006 年 6 月至 2009 年 11 月，任华旭光电光电有限公司监事；2009 年 12 月至今，任华旭光电光电有限公司董事；2009 年 12 月至 2011 年 6 月，任福建福特科光电股份有限公司董事。

6、魏德全，男，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。华中科技大学光学工程专业，硕士学位。2000 年 7 月至 2012 年 7 月，就职于福建华科光电有限公司，任项目经理，生产经理，工作期间曾至加拿大渥太华、美国加州 Sata Rosa 参与主导多款产品的项目转移；2012 年 8 月加入福建福特科光电股份有限公司，任副总经理及精密光学事业部总经理。

7、朱元强，男，1977年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。华中科技大学光学工程专业，硕士学位，高级工程师。1999年至2012年6月，就职于福建华科光电有限公司，任镀膜车间主任；2012年7月加入福建福特科光电股份有限公司，任副总经理，主管镀膜车间和镜头光学事业部生产工作。

8、于苏闽，男，1954年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 硕士学历。1973年3月至1975年9月，福建省宁化县安乐公社大洋背生产队插队知青；1975年9月至1978年8月，上海外国语大学日阿系阿拉伯语专业学习；1978年分配福建省外办公室任科员；1979年任福州马尾国际海员俱乐部办公室主任；1980年至2004年，福建省轻工业品进出口集团公司历任外销员，部门经理，总经理助理，副总经理；2005年至2013年，创办福州米兰欧鞋业有限公司任董事长；2014年至今，任福建福特科光电股份有限公司副总经理

9、叶吴鉴，男，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年毕业于南华大学。2002年7月至2004年4月，任福耀玻璃股份有限公司财务部销售会计；2004年4月至2014年6月，就职于高意科技集团财务部，历任总账会计、销售会计、成本会计和财务经理；2014年7月至2014年12月，任福建国航远洋运输集团股份有限公司集团财务部财务经理。2015年1月至今，任福建福特科光电股份有限公司财务总监。

10、练红英，女，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年毕业于中国传媒大学行政管理专业，本科学历。2005年6月至2007年12月，任福州新锐同创电子科技有限公司总经理助理；2008年3月至今，就职于福建福特科光电股份有限公司，历任综合管理部经理、总经理助理、董事会秘书。

七、主要财务数据

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	43,198.18	43,024.28	27,150.68
股东权益合计（万元）	26,697.68	25,387.76	11,657.60
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	26,697.68	25,387.76	11,657.60
每股净资产（元）	3.77	5.98	2.91

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.77	5.98	2.91
资产负债率	38.20%	40.99%	57.06%
资产负债率（母公司）	24.67%	28.32%	56.70%
流动比率（倍）	1.41	1.39	0.64
速动比率（倍）	0.69	0.92	0.43
项目	2015年1至4月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	5,161.12	13,269.70	9,846.47
净利润（万元）	451.42	586.67	308.11
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	451.42	586.67	308.11
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	317.57	121.85	-62.37
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	317.57	121.85	-62.37
毛利率（%）	35.62%	31.47%	36.45%
净资产收益率（%）	1.73%	4.50%	2.68%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.22%	0.93%	-0.54%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.14	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.14	0.08
应收帐款周转率（次）	1.45	4.32	3.72
存货周转率（次）	0.50	1.95	1.79
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,306.80	-4,152.30	5,476.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	-0.98	1.37

八、本次推荐的相关机构

（一）主办券商：国海证券股份有限公司

法定代表人：何春梅

住所：北京市海淀区西直门外大街 168 号腾达大厦 10 层

电话：010-88576696

传真：010-88576696

项目负责人：曾辉

项目组成员：曾辉、杨艳芬、廉晶、孙权、詹斌

（二）律师事务所：福建天衡联合（福州）律师事务所

负责人：林晖

住所：福建省福州市台江区广达路 108 号世茂国际中心 10 楼

电话：0591-83810300

传真：0591-83810301

经办律师：林晖、郭睿峥

（三）会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：徐华

住所：北京市朝阳区建国门外大街赛特广场五层

电话：0592-2218833

传真：0592-2217555

经办注册会计师：胡素萍、陈思荣

（四）评估师事务所：北京中企华资产评估有限责任公司

法定代表人：孙月焕

住所：北京市东城区青龙胡同 35 号

电话：0591-38120636

传真：0591-38120650

经办评估师：凌茂书、余文庆

（五）登记机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：王彦龙

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）股票交易机构：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010 -63889513

公司与本次推荐的相关机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

（一）主营业务



公司主要从事光学元件、光纤元器件及光电仪器产品的研发、生产和销售。主要产品包括精密光学元件、精密光学镜头等。其中，精密光学元件主要应用于自动光学检测设备、高功率激光器、汽车安全、医疗设备、建筑测绘、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测等领域；精密光学镜头主要应用于安防监控、道路监控、卡口监控、平安城市、车载摄像头、电子警察系统等领域。

（二）主要产品或服务及其用途

1、精密光学元件

（1）主要产品

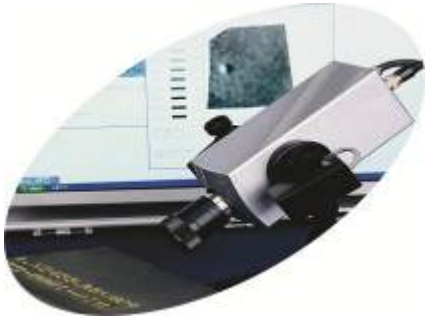

公司的主要产品之一为精密光学元件，主要包括：棱镜、透镜、异形光学元件、光学组件、偏振光学组件、波片、汽车后视消盲区增效镜以及光学晶体等。

公司的主要产品			
棱镜		透镜	

公司的主要产品			
异形光学元件		光学组件	
偏振光学组件		波片	
光学晶体		汽车后视镜盲区增效镜	

(2) 应用领域

公司所生产的精密光学元件广泛应用于自动光学检测、高功率激光器、汽车安全、医疗设备、建筑测绘、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测等领域。

公司产品的主要应用领域			
AOI 检测设备		激光器	

公司产品的主要应用领域			
激光仪器设备		微测量系统	
汽车安全		医疗器械	
建筑测绘		精密镜头	
椭圆仪		军用产品	

A、自动光学检测

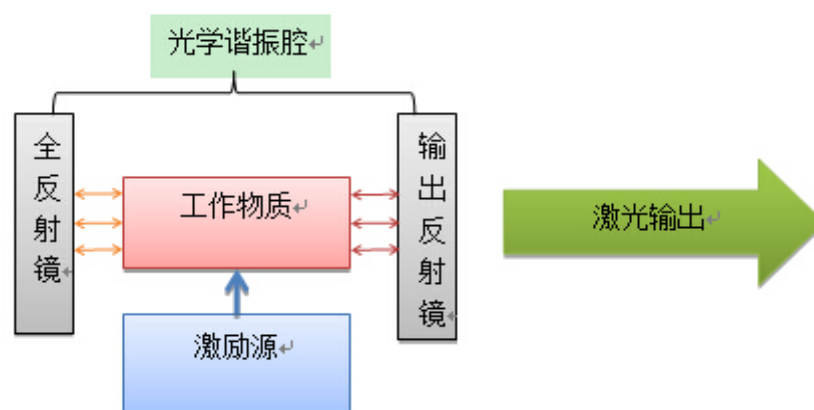
自动光学检测（Automatic Optic Inspection，AOI）是基于光学原理对检测标的进行检测，当自动检测时，机器通过摄像头自动扫描检测标的，采集图像，并经过图形处理系统将检测标的的特征转化为数字信号，从而可以检测标的的形状（尺寸、角度）、位置（是否偏移）、颜色以及是否存在缺陷等。简言之，AOI 就是利用机器代替人眼进行测量和判断，而光学元件作为机器的眼睛在 AOI 中起着不可替代

的作用。与目前生产过程中采取的人工目检方式相比，AOI 具有速度快、精度高、自动化及智能化程度高、非接触、客观性强、信息量大、功能多的特点。AOI 设备主要由照明系统、光学系统、机电控制系统和影响处理分析系统构成，公司所生产的棱镜和高清成像透镜、窗片等精密光学元件是 AOI 设备中光学系统的重要组成部分，对成像质量起到关键的作用，直接影响到 AOI 设备检测的精度和准确度。

目前 AOI 设备已被广泛应用于电子信息产品制造（IC、PCB、LCD）、食品和饮料、化妆品、生物医药、建材和化工、金属加工、包装印刷、汽车制造等诸多领域。尤其是在电子信息产品制造领域，随着电子设备向高性能化、高速化和轻薄短小化方向发展，电子元件日趋精密，集成程度越来越高，从而对生产过程中检测精度提出了更高的要求，依靠人眼已很难满足高精度检测的需求，使得 AOI 在电子信息产品制造领域得到了更快的普及。

B、激光器

美国科学家梅曼研制成功世界上第一台激光器至今有 50 年，之后世界各国先后研制出了上百种的激光器，虽然每种激光器的工作原理和运转方式不尽相同，但每一种激光器都必须有激励源、工作物质和谐振腔这三个基本组成部分。其中，光学谐振腔通常是由一系列光学镜片构成，使受激辐射的光在光学谐振腔内多次往返、维持振荡，并最终实现激光输出。光学谐振腔是激光器的重要部件，谐振腔的参数直接影响输出激光束的质量。



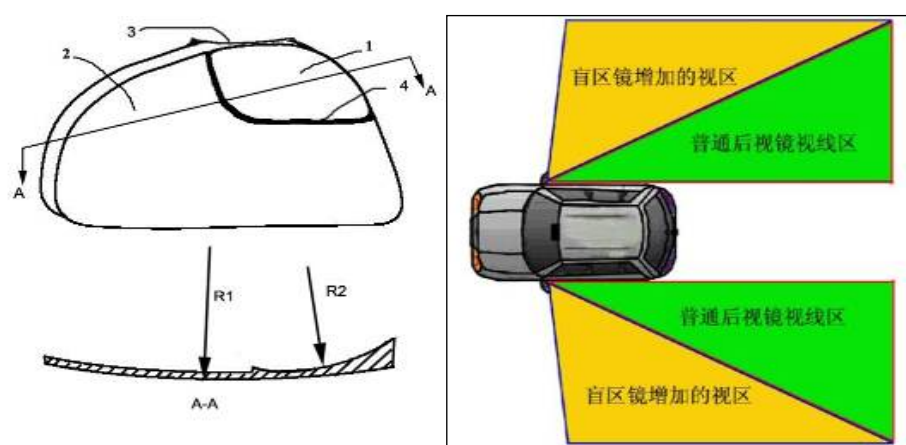
不同工作原理的激光器其谐振腔在光学构造上有所差异，而且通常激光功率越高，对谐振腔光学元件的要求也越精密和复杂。公司能够根据不同客户的需求开发

生产不同构造的光学元件，如公司所生产的栅格反射镜，通过其独特的栅格设计，使得光波在激光器体内通过多个栅格间进行多次反射，形成传播方向一致、频率和相位相同的强光束，从而产生高功率的激光。此外，由于激光器的工作波长是固定的，且激光工作物质种类有限，而不同的激光应用领域需要不同波长的激光，因此为了获得特定波长的激光，需在激光器中安装改变激光波长的非线性光学晶体，公司亦能根据客户需要量身定制不同光学性能的非线性光学晶体。

C、汽车安全

随着机动车辆在全球的普及，汽车驾驶安全越来越受到汽车消费者的重视。传统汽车外后视镜都存在着视区小，盲区大的缺点。许多交通事故，特别是在汽车转向或变道时发生的交通事故，都是由于传统后视镜存在盲区，导致驾驶员无法观察到侧后方来车造成的。因此，如何消除后视盲区成为现代汽车后视镜设计的重点。

公司所生产的汽车后视消盲区增效镜依据光的反射、球面反射镜能扩大反射视野的原理，运用高真空镀膜，在镜片的凹面镀上高反射率的铝反射膜，通过压形、异形磨边，运用特殊设计的平夹具进行离轴球面抛光等工艺技术综合设计而成。该盲区增效镜专门针对现有盲区，能够大大增加汽车后视镜的视区，驾驶员可以从盲区镜中观察到普通外后视镜所看不到的盲区，且后视景观变形小，不会使驾驶员产生误判，从而起到扩大视区，降低交通事故发生率的作用。



注：1、视盲区区域；2、主视区区域；3、视盲区背面，小曲率部份镀反射膜

D、医疗器械

在医疗器械领域，公司所生产的透镜、棱镜等主要应用于医学成像设备和医学检验设备如医用激光成像仪、医用 X 线影像系统、医用 B 超仪以及耳鼻喉内窥镜、肠道内窥镜、牙医内窥镜、胃部内窥镜、眼科仪器等医用电子内窥镜领域。在医疗过程中通过对医用成像设备的使用，能直接观察人体内脏器官的组织形态，从而提高诊断的准确性，结合医用内窥镜实施的内外科诊疗技术的诸多优点，已成为医学界的共识。

E、建筑测绘

在建筑测绘领域，公司所生产的转向棱镜、分光棱镜、窗片及组合件等被广泛应用于陀螺仪、全站仪、激光扫平仪、三维激光扫描仪、电子经纬仪等测绘仪器。

F、光通讯

在光通讯领域，公司所生产的偏振分光棱镜、双折射晶体等被广泛应用于光通信无源及有源器件，多款透镜及特种镜头被应用于光纤熔接机上。光纤熔接机是应用于光通信中进行光缆施工和维护的设备。由于光纤直径很细，而在焊接时又必须保证精确的定位，否则会导致光传输信号的快速衰减，大大影响光纤的传输速度和质量，因此需要依靠高精度的光学成像系统进行显微成像以判断焊接定位是否准确。

G、其他

除上述领域外，公司产品在工业自动化、科研和军工等应用领域也有较广泛的应用。

在工业自动化生产过程中，工件的定位是自动化的首要任务，只有精确确定工件在系统中的相对位置，才能实现诸如工件装配等工作。光学元件在工业自动化领域主要用于成像从而实现存在线检测、特征定位、部件识别和特征测量等功能，如 PCB 板定位孔的孔钻设备、贴片机的对准机构等设备都要借助光学元件实现定位。

在科研领域，公司生产的棱镜与透镜可应用于光学研究以及新的光学仪器如光谱分析仪、AOI 设备的开发研究。

在军工领域，公司的棱镜、透镜等主要应用于狙击枪枪瞄、红外激光雷达、军用夜视镜、潜望镜、无人机稳瞄系统、视网膜识别系统等。随着光电技术的进步，公司所生产的精密光学元件产品在上述军工领域发挥着越来越重要的作用。

2、精密光学镜头

(1) 主要产品

公司的另一主要产品为精密光学镜头，主要包括:高清定焦安防监控镜头、高清变焦安防监控镜头、高清智能交通镜头等通用安防镜头；星光级低照度智能交通镜头；车载镜头，抗耐辐射镜头、直升机测距、机器视觉镜头等特殊定制镜头。产品主要用于安防监控、道路监控、卡口监控、电子警察系统和车载摄像头等领域。

类别	产品系列	图示	产品特点
精密光学镜头	高清定焦安防监控镜头		先进光学系统，精密制作，多层镀膜，手动调节焦距，相对应分辨率达到 300 万至 500 万像素，衬度好，锐度高，色彩还原真实，无明显场曲像差，几何失真控制好。
	高清变焦安防镜头		采用多层光学镀膜，日夜共焦性能极佳，自动控制进光口径的大小，手动变焦镜头，分辨率可达 300 万至 800 万，色彩还原真实。
	星光级智能交通道路监控系列镜头		低照度、光线通透率达到 99.5%，在星光下（0.003 Lux 照度下）不附加照明实现高质量的彩色成像，基本无杂光，锐度高，清晰度好，相对应分辨率达 800 万至 1200 万像素。

类别	产品系列	图示	产品特点
	车载镜头		采用了玻璃以及光学塑料混合非球面技术，通过光学塑料热膨胀引起的不同镜片变形的互补设计，实现高低温下成像质量一致的超广角镜头（ $2W \geq 180^\circ$ ）
	特殊定制镜头		能够根据客户需求，自主研究、生产出用于直升机测距、核工业等领域特殊镜头。

A、通用安防系列镜头

公司自主生产的 2812 变焦系列、CS 定焦系列、MTV 系列等市场主流的安防镜头。通过研发设计的优化，此类镜头具有高分辨率（根据不同客户需求有 300 万、500 万、800 万，1200 万像素的高清镜头）、中心与边缘像质一致、日夜共焦等优势，在产品指标和质量方面走在同行业领先水平；同时，在研发阶段，公司研发团队注重将产业化成本结合到镜头光学设计中，通过优化光路结构，设计出的镜头具有镜片少、材料好加工、易于装配、便于产业化等优点，使我们产品成本低于同行业，在安防镜头尤其是中低端镜头市场方面具备了较大的价格优势。对这三类的通用安防镜头，公司已经开发高端版本，适用于中高端的全高清监控相机的应用。公司产品跟同行相比品质突出，清晰度高，日夜共焦优异，且成本优势明显。

B、星光级低照度系列镜头

公司在安防监控设备由模拟转数字，标清转高清的历史时期，抓住市场机遇，与国内知名的芯片龙头企业合作，研发出用于智能交通领域 F1.2 至 F0.8 星光级超低照度大像面系列高清镜头，该系列镜头能在星光下（0.003 Lux 照度下）不附加

照明实现高质量的彩色成像（比黑白图像照度更低），并实现大视场、高感光度和超高清晰度（800万像素）。

该镜头技术处于国际领先水平，填补国内空白，随着我国平安工程、智慧城市建设的不断推进和市场对高端镜头需求的不断增大，在智能交通领域取消补光灯越来越高的呼声下，该系列镜头将凭借其稳定性远高于补光摄像机，消除补光灯对驾驶员的安全驾驶影响，减少光污染、符合低碳环保的绿色发展主题等优势，将使安防监控由主动照明监控型向不需附加照明的被动监控型式更新换代，对今后智能交通镜头产生革命性的变革。

C、车载、特殊定制系列镜头

公司在车载镜头方面已为国内外一些汽车厂商研发出150度至190度标清及高清的超广角倒车系列镜头。该系列镜头采用玻璃以及光学塑料混合非球面方案，对光学塑料在高低温膨胀严重的课题进行了研究，通过光学塑料热膨胀引起的不同镜片变形的互补设计，实现高低温下成像质量一致的超广角镜头（ $2W \geq 180^\circ$ ），同时满足汽车行业高性价比要求。

D、特殊定制系列镜头

公司还根据客户需求，研究、生产出用于直升机测距、核工业等领域特殊镜头。以及1200万全景鱼眼镜头、眼虹膜身份识别镜头等。

其中，公司采用了一次成像设计方案代替目前的二次中间成像使光路偏折的设计方案，研发出抗、耐辐照光路偏折型特种镜头实现高清晰度，高透过率，高照度均匀性，在较短焦距（ $f=6\text{mm}$ ）实现长度大于190mm的特殊安装要求，适应抗耐核辐照环境，可提高整机寿命半年以上（而目前核工业领域使用的普通镜头，仅两三天就要报废），该镜头技术处于国际领先水平。

（2）应用领域

A、安防监控

安防视频监控是安防行业的细分专业领域，其产品综合了现代计算机技术、集成电路应用技术、网络控制与传输技术和软件技术，产品应用范围涵盖安全监控、

交通监控、电子警察系统、卡口监控等。它能实时、形象、真实地反映被监控对象，不但极大地延长了人眼的观察距离，而且扩大了人眼的机能，它可以在恶劣的环境下代替人工进行长时间监视，让人能够看到被监视现场的实际发生的一切情况。

安防镜头，别名 CCTV 镜头,是安防视频监控前端视频信息采集的重要元件，直接影响到系统组成后在系统末端监视器上成像效果能否满足系统的设计要求。安防镜头的主要功能为收集被摄影物体反射光并将其反射光聚焦于成像感光芯片（目前常用的是 CMOS 和 CCD），其投身至成像芯片上，其投射至 CCD 上之图像是倒立，摄影机电路具有将其反转功能，其成像原理与人的眼睛相同。安防镜头发展几十年来，从球面技术到非球面技术，从手动光圈到自动光圈，从定焦到变焦，技术不断发展，对安防镜头提出了更高的要求。

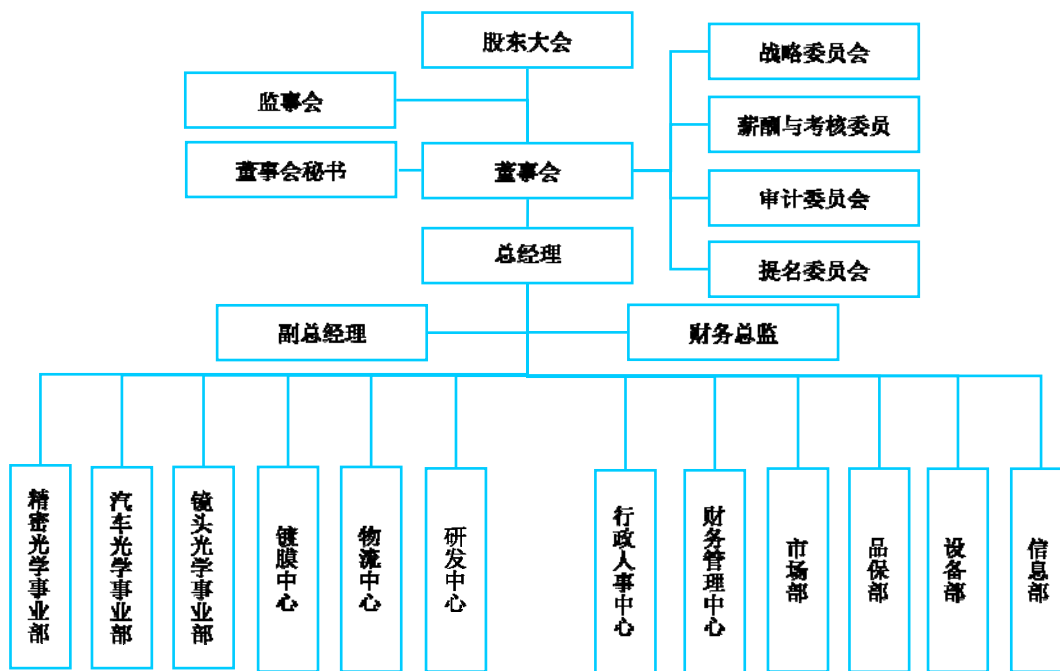
B、车载摄像头

车载摄像头作为汽车行车安全的重要电子辅助系统，可以大大的提升行车安全性。摄像头通过把收集到的视频信息显示于车载显示器，提供驾驶支持服务，车载摄像头是前方车道识别、障碍物识别、停车支援系统等功能不缺少传感器。车载摄像头的重要组件包括内置芯片和镜头，是影响成像清晰程度和稳定性的关键因素。其中，对于车载镜头，从设计到制造，在镜片材料、镀膜、镜片加工、机械件加工、镜头装配调试、镜头测试，以及品质保证体系等方面均有严格的技术要求。

二、公司组织结构及业务流程

（一）公司组织结构图

1、公司内部组织架构



2、公司各部门职责

公司主要职能部门的职责如下:

（1）精密光学事业部：主要负责平面光学、球面光学、晶体光学和小批量多品种精密光学元件及海外市场镜头产品的生产和销售。事业部设总经理 1 名，由公司副总经理担任，下设采购部、生产部、销售部，支持本部门业务的开展，进行独立核算。

（2）汽车光学事业部：主要负责汽车后视镜及车载镜头等汽车相关光学产品的生产和销售。事业部设总经理 1 名，由公司副总经理担任，负责部门业务的运营，进行独立核算。

（3）镜头光学事业部：主要负责中高端精密光学镜头的批量生产和销售。事业部设总经理 1 名，下设国内贸易部、国际贸易部、镜片加工车间、镜头装配车间等，自行采、产、销，满足部门业务开展需求。

(4) **镀膜中心：**主要负责为各事业部产品提供镀膜工序，包括产品膜系设计和工艺加工，并通过不断改进镀膜工艺，提高产品的市场竞争力。

(5) **物流中心**：主要负责制订与实施国内外原、辅材料的采购计划；跟踪反馈采购合同的履行情况，控制原辅材料的交期、质量与数量等；负责公司存货的库

存管理，包括存货的出入库、包装、整理与防护以及对存货的盘点等；负责建立供应商基本资料，对供应商进行评估与考核，选择与管理物流供应商；负责采购报表的制作、整理与归档，发货清单及销售发票的制作，统计发货数量。

(6) 研发中心：主要负责新产品、新工艺、新技术的开发；负责客户转换图纸时指标的确认；负责工装夹具的设计、电子图档的管理以及 ERP 系统产品编码、工艺路径的建立与维护；配合财务部进行成本核算，参与销售合同定价条款的评审；负责产品工艺路径、QC 工程图、检测规范、作业指导书等相关工艺文件的制定与审核；负责工艺改善的认证。

(7) 行政人事中心：负责人力资源规划，员工招聘管理，员工培训与开发，员工考勤管理，员工薪酬考核管理，劳动关系管理，人事信息档案管理等；负责公司的综合行政事务；负责公司行政管理制度的建立及实施。

(8) 财务管理中心：负责公司日常财务核算、成本管理、纳税申报、报表编制、财务分析；负责公司财务预算、日常财务事项办理；负责公司资产、对外投资的管理，根据公司资金运作情况，合理调配资金，确保公司资金正常运转；负责公司与银行、税务、海关、外汇管理等部门的协调和对外结算等；负责制定公司财务管理制度及会计凭证、帐册、审计报告等财务相关资料的收集、整理、归档与更新。

(9) 市场部：主要负责市场情报收集、分析和预测，供公司各部门及公司领导决策，同时供相关政府部门或行业协会参考；制定公司广告策略，执行广告的制作、媒体刊登、参展等市场活动；配合各事业部制定销售计划与目标，以及市场拓展；同时，负责产品目录修订、编写、发行等。

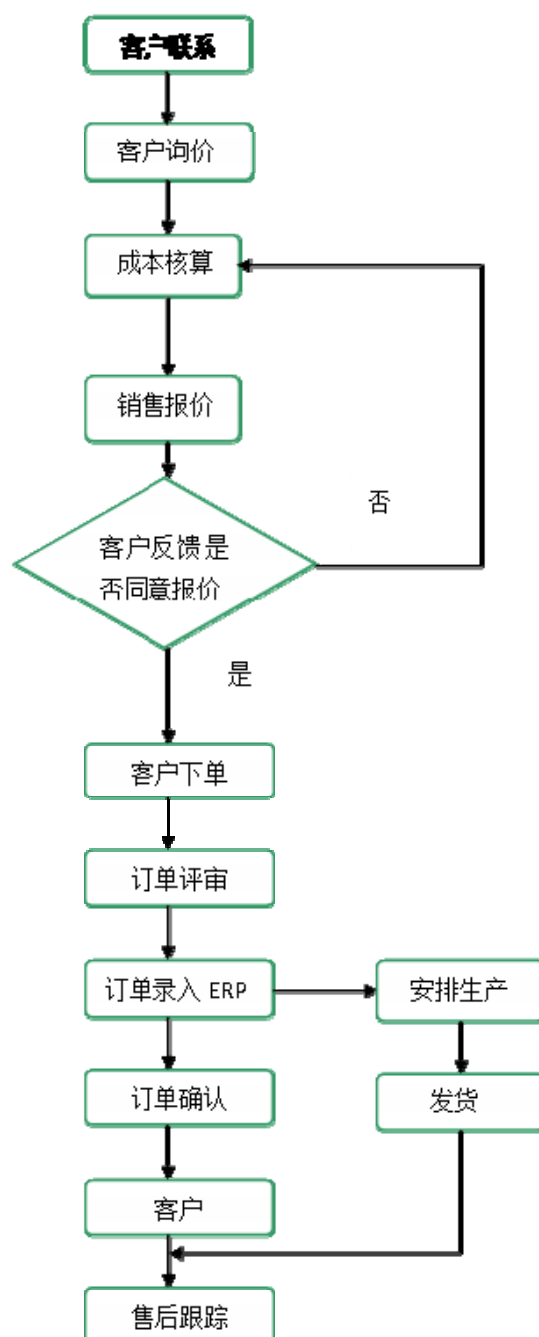
(10) 品保部：主要负责制定公司的年度质量目标，并对质量目标完成情况进行评估；负责公司质量管理体系的策划、执行与完善；负责公司质量体系文件的管理。

(11) 设备部：负责公司日常生产、运营过程中应用设备、仪器的安装调试，以及后续的维修和管理；根据公司技术要求，提供专业的设备运维建议，支持公司购买、转让设备仪器的决策；同时，负责公司内部修缮、水电维修等日常生活设施维护相关工作。

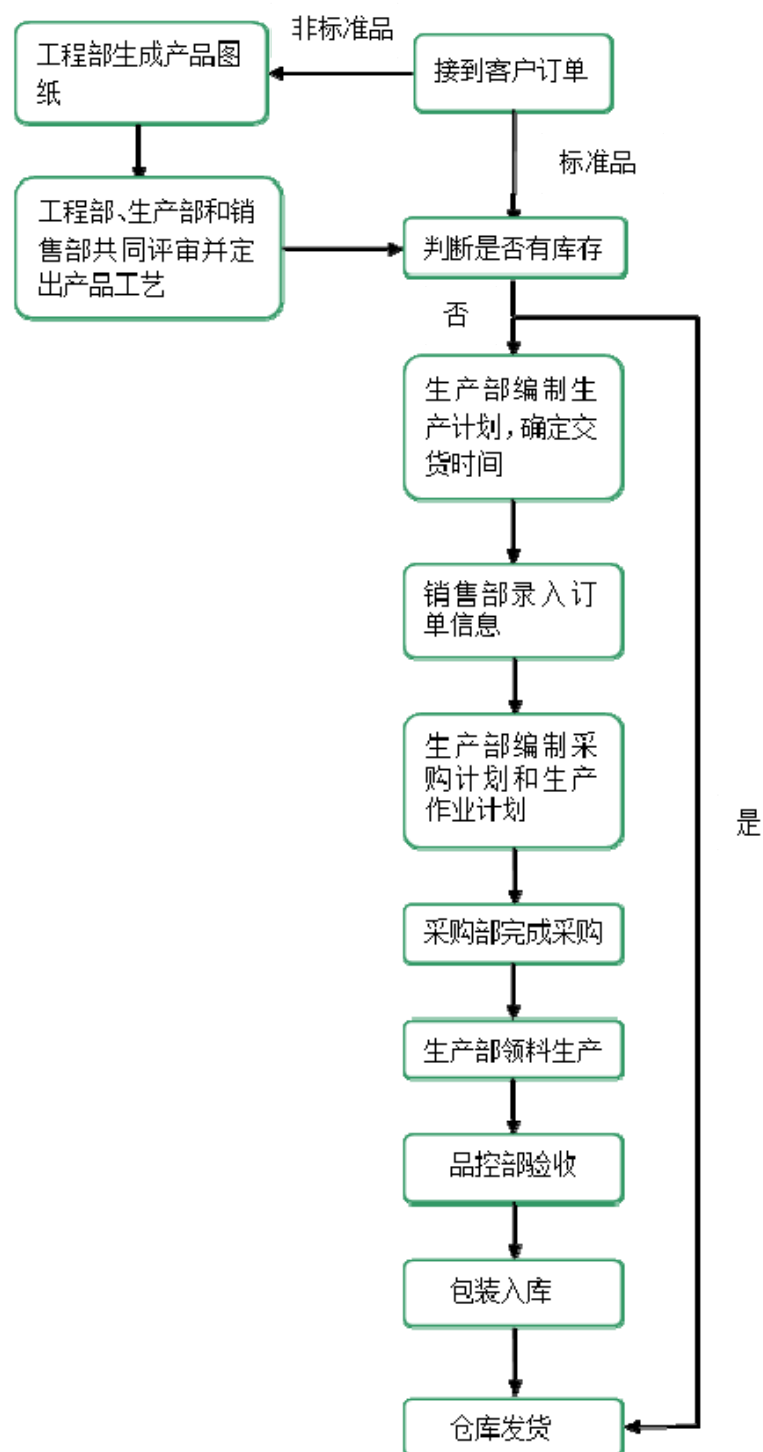
(12) **信息部**：主要负责公司计算机网络、软硬件系统的规划与维护；负责公司计算机网络病毒的追查清理与数据安全；负责引导与实施公司“企业资源计划”项目；负责公司信息系统的规划与建设，进行相关程序的开发与管理；负责计算机综合应用的培训。

(二) 公司业务流程图

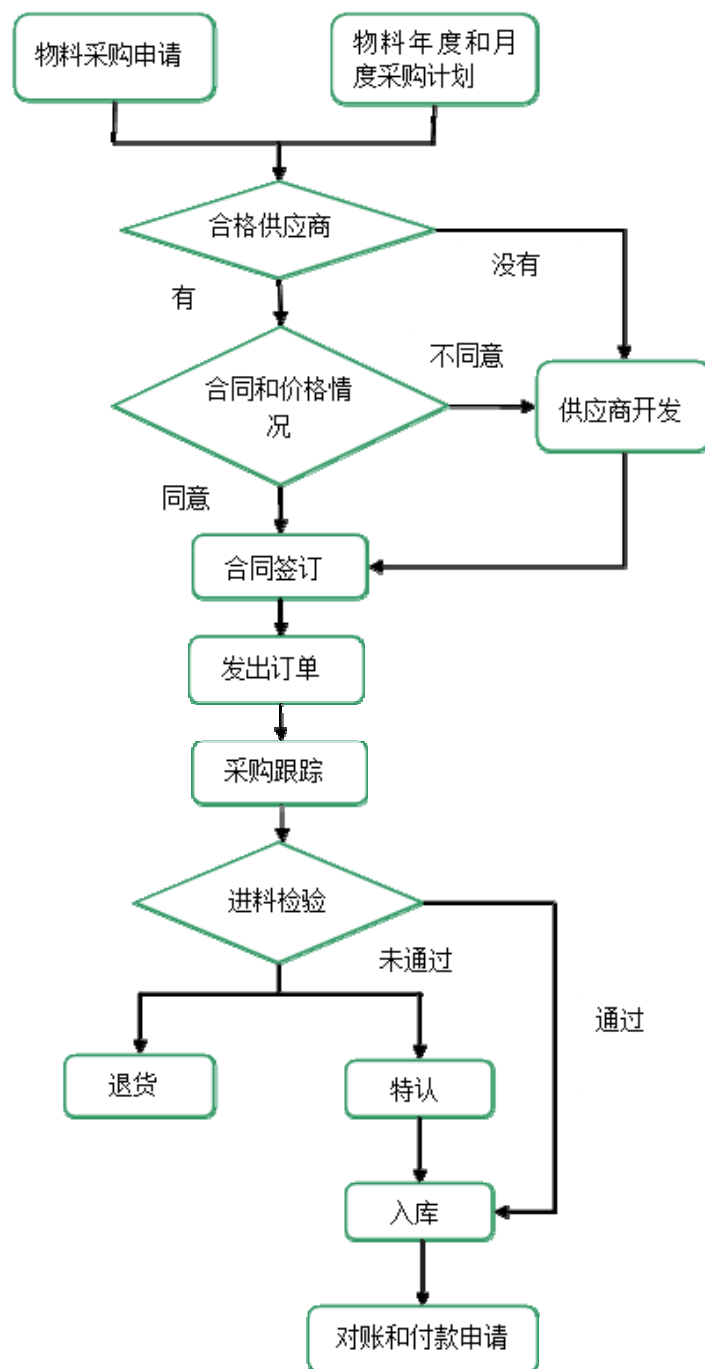
1、销售流程



2、生产流程



3、采购流程



三、公司与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司自成立以来，一直高度重视对产品研发的投入和自身综合研发实力的提升。近年来，公司在光学元件、光学镜头的设计与开发、光学镀膜技术、光学冷加工技术和组件集成技术等研发方向均取得进展，相关成果居国内同行业领先水平。

1、光学元件设计与开发

（1）深紫外、可见、近红外偏振器

偏振器主要用于各种激光分析仪、光谱分析仪等高精密光学测量仪器的激光起偏和检偏，偏振器的精度和波长覆盖范围直接决定了分析仪器的检测范围和检测能力。公司开发设计的深紫外、可见、近红外偏振器利用 α -BBO晶体的高紫外透过性和双折射性能，并通过特定光学硅胶补偿 α -BBO晶体折射率差漂移的影响，同时创新性提出了先胶合后抛光镀膜的加工工艺，大大提高了产品的加工精度，将光束输出背离缩小至1'以内，并实现了连续覆盖波长为190-950纳米的深紫外、可见、近红外光，从而将高精密光学测量仪器的检测能力从微米级提升至纳米级，并将检测光谱的区域从可见光延伸至深紫外、近红外，是高精密光学测量仪器检测技术领域的一次重大突破。

（2）汽车后视镜消盲区增效镜

随着汽车的日益普及，汽车驾驶安全越来越受到汽车消费者的重视。传统汽车外后视镜主要是平面反射镜或曲率大于1,200mm的球面反射镜，都存在着视区小，盲区大的缺点。许多交通事故，特别在汽车转弯时发生的交通事故，都是由于传统后视镜存在盲区，导致驾驶员无法观察到侧后方来车造成的。因此，如何消除后视镜盲区成为现代汽车后视镜设计的重点。

公司创造性地将离轴球面技术应用于汽车后视镜中，通过在汽车后视镜中增加一个消盲区增效镜观察后视盲区。根据盲区镜在后视镜中的位置、与驾驶员的距离等参数，通过计算机三维模型设计盲区镜的曲率和离轴量（偏心量），以消除盲区镜的视区与主视区镜的重叠，同时使镜片的观察区扩展，做到既不扰主视，又消除盲区。驾驶员可以从消盲区镜中观察到普通外后视镜所看不到的盲区，从而起到扩大视区，降低交通事故发生率的作用。

（3）高清投影的异型八面体高反射率棱镜

研发用于高清投影的异形八角高反射率棱镜，引用温差不敏感的玻璃材料取缔传统AL材料，通过平面无损超光滑技术和纳米级的加工精度加工技术的结合，应用CNC雕铣机台，仿制产品外形，与精密平面加工相结合，形成异型八面体，从

平面光路变为空间立体形式,应此产品对不同表面的超高反射率在分布上与差异要求高,对于镀膜加工的设计,是相当严峻的考验,为此我司经过一系列长久的镀膜工艺实验,成功的开发旋转镀膜,应用工装夹具的设计,使8个异型面,在膜层均匀性与高反射率差异相当小,使客户在使用上,不会因膜系而产生成像明显的强弱。

(4) 医用望远镜

在进行外科手术时,正确认定手术位置是十分重要的,特别是做细小部位手术时,仅凭肉眼观察十分困难,往往要借助光学仪器,如放大镜、纤维镜。常用的固定式手术显微镜使用时,移动或转换较笨重,不易适用于一般的外科手术或小型手术中。公司应客户要求,开发了一种视野广大,体积小,重量轻,使用方便的伽利略手术放大镜及开普勒式手术放大镜系列产品。

HDL 3.0 alpha 视场达到 90mm,放大倍数为 3 倍,景深达到 200mm,长度小于 27mm,重量小于 13g,且在视场范围内观测物体,物体无失真,成像清晰,较好的帮助医生认清手术的部位,降低了手术难度。RDH Elite 视场达到 100mm,放大倍数为 2.5 倍,景深达到 150mm,长度小于 27mm,重量小于 12g,该产品更大的扩充了视场范围,使使用者能更好的看全整个部位,避免头部的反复移动,及视场不全造成盲区,而又避免增加过多重量,造成使用者负担。

(5) 星光级超低照度大孔径高清镜头

研发出用于智能交通领域 F1.2 至 F0.8 星光级超低照度大孔径系列高清镜头,该系列镜头能在星光下 (0.003 Lux 照度下) 不附加照明实现高质量的彩色成像 (成黑白图像照度更低), 并实现大视场、高感光度和超高清晰度 (800 万像素), 可作为新一代视频摄像监控系统的配套镜头, 以及各种特殊光学领域的广泛应用。

为了能使镜头在星光条件下清晰地成彩色像, 要求镜头要有足够大的光圈数, 即设计时要求的 F 值达到 0.8-1.2, 同时要减少镜片数, 提高边缘光束的相对照度, 增大镜头的透过率。由于镜头要在各种环境下实施监控, 全天的光照度变化很大, 因此必须设置适应“宽动态”自光栏装置。

为了使镜头满足超高清晰度和整个视场像质均匀的要求, 分辨率应达到 800 万像素。镜头的整个视场 $MTF > 30\% @ 150lp/mm$, DIST (畸变) 应在 3% 内, 实现该镜头在星光条件下清晰彩色成像, 还要兼顾批量生产时的性价比, 合格率高等问题。

（6）抗耐辐射高清视频摄像镜头

研究高性能用于核工业领域的抗、耐辐照光路偏折形特殊镜头系列及其在其他领域的推广应用，采用了一次成像设计方案代替二次中间成像使光路偏折的设计方案，实现高清晰度，高透过率（镜片数量比二次成像方案减少一半），高照度均匀性，在较短焦距（ $f'=6\text{mm}$ ）实现长度大于 190mm 的特殊安装要求，适应抗耐核辐照环境。同时，采用特殊抗耐辐射玻璃材料，解决强辐射场合下摄像系统的寿命问题。

在机械设计上，分别采用了抗辐射、耐耐高温、耐酸碱不同的金属材料，结合特殊的加工方法，使特种镜头的光路设计要求得以实现。

（7）超广角高清汽车倒车镜头

研发汽车行业高性能、苛刻环境条件下的新型智能化车用超广角镜头（视场角大于 180° ）。根据欧洲汽车配件厂商对新型汽车的需求和对方提出的苛刻的环境条件以及价格目标，采用了玻璃以及光学塑料混合非球面技术，通过光学塑料热膨胀引起的不同镜片变形的互补设计，实现高低温下成像质量一致的超广角镜头（ $2W \geq 180^\circ$ ），同时满足汽车行业高性价比要求。在我司自主研发的牢固度和耐磨性、抗酸碱性极好的反射膜的基础上，探索新的非球面光学塑料透射膜，实现客户苛刻环境要求和价格目标，特别是车用视频摄像镜头耐磨，耐酸碱，耐腐蚀，耐高低温（ $-45^\circ\text{C}+70^\circ\text{C}$ ）等要求。

非球面技术不仅可以校正球差、慧差、畸变、像散等像差，使光学系统的像质提高，从而增大观察或瞄准的视场和作用距离，而且使用少量的非球面光学元件就能显著地减少整个系统的元件数量，缩小系统尺寸，节省大量的材料和劳动工作量，在降低成本的同时还减少光能损失，提高成像的清晰度。

（8）高清超广角鱼眼镜头系列

高清超广角鱼眼镜头可用于制作基于现实场景的全景图像，应用于全景监控、视讯会议、行车记录仪等领域，在科研、军事等许多领域有着广泛的应用前景。公司研发出高清鱼眼视频摄像系列镜头，适用于广场、大型仓库、商场、大型公共交通工具、电梯等安防视频监控领域，特别适用于汽车后置倒车视频显示观察场合。

目前市面上已有的用于全景监控的芯片尺寸有 1/4", 1/3.2", 1/3", 1/2.5", 1/2.3", 1/1.8"等, 芯片的象元有 3 μ m、2.5 μ m、2.2 μ m、1.7 μ m、1.4 μ m 等, 针对这些芯片, 公司自主开发了 ACL-M12-1.3(MP)、ACL-M12-1.38(2MP)、ACL-M12-1.7(MP)、M12-1.7(8MP)-F、M12-1.7(8MP)-F、M12-1.85(12MP)-F、M12-1.8(5MP)-F、M12-2.1(5MP)-F、M12-2.5(5MP)-F 系列鱼镜头。其中应用于 1/1.8"和 1/1.7"芯片的镜头 M12-1.7(8MP)-F、M12-1.85(12MP)-F 等鱼镜头象元尺寸分别达到 1.2 μ m 和 1.1 μ m, 超越市面上大部分芯片产品要求; ACL-M12-1.3(MP)、ACL-M12-1.38(2MP)等镜头长度最短突破至 9.8mm, 可应用于车载领域, 极大提升市场效益, 其中 ACL-M12-1.38(2MP)镜头积极采用新工艺新技术, 采用两片非球面镜片, 极大提升了产品性能。独创后置式光栏鱼镜头 M12-2.1(5MP)-F, 有利于校正系统的像差, 提升镜头的分辨率, 丰富鱼眼光学设计的结构。

2、镀膜技术

(1) 膜系设计技术

公司拥有经验丰富的薄膜设计和开发人才, 熟悉光学薄膜前沿技术、标准、要求和市场动态, 具有很强的膜系自主设计和开发能力。公司采用世界先进的 Macleod、TFCalc等膜系设计平台; 利用等离子体辅助沉积 (PIAD)、离子束辅助沉积 (IAD), 电子束蒸发技术、热蒸发技术等镀膜技术等; 所制备的薄膜致密性高, 附着力好, 耐磨擦性强, 吸收损耗小、热稳定性好的薄膜。目前, 公司设计开发出了高消光比偏振分光膜、极低剩余反射率增透膜、消偏振分光膜、超宽带介质高反膜、窄带滤光片、高耐候性高反射率金属铝膜等多种膜系, 产品指标处于国内领先水平。

(2) 膜厚监控与光学直控镀膜技术

稳定的镀膜工艺和监控技术是确保高质量光学薄膜的关键因素, 特别是对于高性能的薄膜, 高性能要求的光学薄膜的膜层数可多达100层以上, 而且可能存在厚度只有几个纳米的超薄层。光学真空镀膜是在镀膜机真空腔内, 在高温和高真空条件下进行; 被镀光学元件在腔内随工装夹具匀速旋转, 如何对膜层进行精确的厚度测量和控制是镀膜过程中的一大挑战, 也是影响薄膜质量的关键因素。公司采用宽光谱光学直接监控和晶振控制相结合的膜厚监控技术, 通过对镀膜工件进行直接光

学监控，直接测量真空腔内沉积薄膜的光谱性能，从而实现精度更高、稳定性更好的膜层厚度控制，其膜厚控制精度误差优于千分之五，透过率重复测量精度优于万分之一。

（3）高耐候性高反射率金属铝膜

汽车反射镜长期暴露在大气中，需面对不同的恶劣天气条件，因此对其性能要求很高，除了要求完美的镜片外观，还要求膜层使用寿命长、表面不易留下刮痕。公司的高耐候性高反射率金属铝膜成功通过美国材料与试验协会标准（ASTM）检验，在经过高温高湿（温度85℃，相对湿度95%，持续时间168小时）、大温差、盐雾环境测试（温度35°，NaCl浓度5%，持续时间30小时）后，膜层的附着力、颜色、光谱指标未发生异常，且在可见光范围内该膜层有很高的反射率，最高值可达96%，平均值可达到90%。

3、光学冷加工技术

（1）晶体等特软材料的加工技术

晶体在紫外、可见光和红外波段具有很高的透过率，机械性能好，是制作红外光学系统中光学校镜、透镜和窗片等光学元件的良好材料。但晶体由于其特殊的物理化学特性，存在加工易碎裂、易损伤、掉棱、解理剥落等问题，导致产品的成品率较低。公司通过对晶体结构的分析，选择合适材料制成研磨模具并进行开槽处理，同时根据不同的晶体材料使用不同的抛光粉/抛光液，解决了晶体加工中存在的易碎裂、易损伤等问题，大大提高了晶体产品的成品率和加工效率。

（2）高精度平面光学元件加工技术

目前高精度平面光学元件多采用光胶垫板加工，这一工艺对于小口径的平面光学元件基本能达到平行度及平面度的要求，但对于大口径平面光学元件的加工在面形精度、平行度和表面光洁度等指标方面难以达到高精度的要求。公司采用大型连续环抛技术，利用精度“复制”、“转移”技术来实现光学元件的加工指标要求，克服了这一困难，对于直径300毫米以上的大口径平面光学元件面形精度达到 $1/20\lambda$ ，平行度小于1"，表面光洁度达到10/5；且由于采用环抛机“机群”的加工手段，大大提高了加工效率。

（3）高精密角度棱镜加工技术

工装工具的精度是影响光学元件加工精度的关键因素之一。公司具备先进的工装工具加工工艺和高精密检测仪器，加工出的工装工具面形精度可以达到 $1/50\lambda$ ，角精度可以达到 $0.5''$ ；同时，公司采用金属靠体和玻璃靠体相结合的工艺，通过修正控制面形和平行度，可以加工任意角度的高精度棱镜产品，包括直角棱镜、五角棱镜、道威棱镜、屋脊棱镜、角锥棱镜、变形棱镜、波罗棱镜、阿米西棱镜、菱形棱镜、阿贝棱镜等，棱镜产品的面形精度达到 $1/20\lambda$ ，角精度和平行度小于 $1''$ ，表面光洁度达到10/5。

（4）异形光学元件加工技术

随着光电技术的迅速发展，光学元件形状越来越复杂，精度要求也越来越高，用原有的加工工艺已无法满足客户要求。公司通过引进数控加工技术，采用数控雕刻机并借助计算机辅助软件，实现了异形光学元件的批量加工。同时公司引进视频测量扫描仪，解决了异形光学元件检测困难的问题。

（5）硅片的高精度表面加工技术

硅片作为高功率激光器的重要光学元件，对表面粗糙度、面形精度和表面光洁度有非常高的要求，而硅片本身为脆性材料，加工过程容易开裂损坏，加工难度大。为克服这一难题，公司研制出一种高效率的化学腐蚀抛光液，开发出机械化学抛光工艺，在抛光硅片时，硅片表面粗糙度RMS值达到0.5纳米，面形精度达到 $1/20\lambda$ ，表面光洁度达到10/5。

4、组件集成技术

光学元件组件集成是光学元器件的发展方向之一，而胶合技术、检测技术和光学系统设计是光学元件组件集成的关键技术。公司具备先进的胶合技术，能够根据不同产品开发出独特的胶合工装和胶合操作平台，同时通过在线检测控制技术和偏振分光显微成像分析技术，能够实现小尺寸光学元件和晶体偏振器的高精度胶合；公司拥有经验丰富的光学系统设计、光学镜头设计人才，能依据客户要求设计开发新的复杂光学系统，目前已成功开发了近红外光学测量、光学成像、激光测距、眼虹膜身份识别用高清镜头等高端光学系统。

（二）公司主要无形资产情况

1、商标

截至 2014 年 12 月 31 日，公司共有 2 项商标权，具体情况如下：

序号	商标	商标注册号	类别	有效期限	权利人
1		3560027	第 9 类	2014.11.27	福特科
2		5057989	第 9 类	2018.11.27	福特科

公司英文商标有效期截至 2014 年 11 月 27 日，鉴于此，公司已于 2014 年 11 月 28 日及时向国家工商行政管理总局商标局进行了续展申请。该申请已被商标局受理，并向公司出具了“商标续展申请受理通知书”，申请号为 20140000130734。

2、专利

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 5 项发明专利，6 项实用新型专利，具体情况见下表：

序号	专利名称	专利类别	专利号	授权公告日	保护期限	取得方式
1	深紫外、可见、近红外偏振器	发明	ZL 2005 1 0018753.6	2007.12.19	20 年	原始
2	光纤熔接机的显微镜成像光路的调节结构及其调节方法	发明	ZL 2009 1 0225084.8	2011.11.30	20 年	原始
3	激光雷达测距系统接受模块中的二次光路聚焦结构	发明	ZL 2010 1 0602251.9	2012.09.05	20 年	原始
4	一体化熔接无盲区汽车后视镜的熔接方法	发明	ZL 2009 1 0111704.5	2012.09.05	20 年	原始
5	新型光路偏折摄像镜头	发明	ZL201310069891.1	2015.05.13	20 年	原始
6	无盲区汽车后视镜	实用新型	ZL 2008 2 0101024.6	2008.12.03	10 年	受让
7	深紫外超宽带偏振器	实用新型	ZL 2009 2 0138144.8	2010.02.03	10 年	原始

8	一种反射镜	实用新型	ZL 2009 2 0138251.0	2010.05.19	10 年	原始
9	新型光路偏折摄像镜头	实用新型	ZL 2013 2 0101039.3	2013.08.14	10 年	原始
10	红外消偏振分光器件	实用新型	ZL 2014 2 0023325.7	2014.09.17	10 年	原始
11	一种镀膜装置以及该装置中的旋转装置	实用新型	ZL201320635788.4	2015.06.03	10 年	原始

公司上述“无盲区汽车后视镜”专利受让自华旭光电，其余均系公司原始取得，不存在侵犯他人知识产权情形。其中原始取得专利，不存在其他单位的职务发明问题、侵犯他人知识产权、竞业禁止等问题。“无盲区汽车后视镜”专利为公司母公司华旭光电为支持公司发展，而转让予公司，不存在权属纠纷。

3、软件使用权

序号	软件名称	授权机构	合同金额（元）	失效日期
1	用友 U811.1 版软件	用友软件股份有限公司	8,000.00	2023.9.12
2	金蝶软件	金蝶国际软件集团有限公司	5,052.00	2020.12.27
3	德尔网络监控软件	深圳市德尔软件技术有限公司	19,500.00	2021.1.20
4	ZEMAX-SE 软件	南京光研软件系统有限公司	20,000.00	2022.9.3
5	微软 PC 操作系统、办公软件系统	微软（中国）有限公司	30,789.00	2025.1.20

4、土地使用权

报告期内公司及其子公司拥有的国有土地使用权情况如下：

序号	土地证号	位置	使用权人	用途	取得方式	土地面积（m ² ）	终止日期	他项权利
1	侯国用（2012）第 217092 号	闽侯县甘蔗街道闽侯经济技术开发区下河路 8 号	福特科	工业	出让	10,827.00	2059.01.08	抵押
2	宁国用（2012）第 19103 号	宁化县城南工业园区 5-2-25 地号	三明福特科	工矿仓储	出让	66,805.00	2061.12.30	抵押

经主办券商及律师核查，截止本说明书出具之日，公司及子公司合法地拥有二项土地使用权，且均已设立抵押权，该等抵押合同履行正常，不会对公司资产、财务和经营产生实质的不利影响。

公司受让闽侯县铁岭发展有限公司位于福州市闽侯县蔗街道县石山西大道 69 号铁岭工业集中区一期员工公寓 19#楼共 12 套单元并已取得《房产所有权证》。公司说明因闽侯县铁岭发展有限公司正在办理土地使用权证，故公司尚无法受让取得该等土地使用权。公司实际控制人自愿不可撤销地承诺，若公司因上述土地未取得土地使用权证事项遭受的一切经济损失均予以承担。2015 年 1 月 27 日，闽侯县国土资源局出具证明：“经调阅我局违法用地档案和实地勘察，2013 年 1 月 1 日至今，福建福特科光电股份有限公司能遵守国家有关土地管理的法律和法规，我局未发现其有违反土地管理法律、法规的相关行为。”

经主办券商及律师核查，截止本说明书出具之日，公司尚无法取得上述土地使用权证，但实际控制人已承诺承担公司因此所遭受的一切经济损失，不会对公司经营产生实质性影响。

（三）公司主要固定资产情况

公司主要固定资产为厂房和生产、研发、检测使用的机器设备等。公司目前固定资产中大部分生产设备属国内先进水平，设备运转良好。截至2015年4月30日，公司固定资产净值187,350,845.22元，总体成新率85.98%，具体情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
房屋及建筑物	132,948,049.96	8,155,494.09	123,952,555.87	93.23%
机器设备	71,042,742.62	13,992,211.83	57,050,530.79	80.30%
运输设备	2,316,686.76	1,603,727.30	712,959.46	30.77%
电子设备	4,946,704.21	3,575,493.52	1,371,210.69	27.72%
办公设备及其他	7,492,570.23	3,228,981.82	4,263,588.41	56.90%
合计	217,906,753.78	30,555,908.56	187,350,845.22	85.98%

1、主要生产设备情况

截至2015年4月30日，公司主要生产设备的具体情况如下：

序号	固定资产名称	数量（台）	原值（元）	净值（元）	成新率
1	通用真空镀膜机（韩国进口）	4	6,299,850.48	6,050,481.38	96%
2	光驰镀膜机	3	5,668,501.50	4,097,854.20	72%
3	高速球芯研磨机	50	4,549,798.23	3,501,073.04	77%
4	真空镀膜机	1	4,150,000.04	2,835,833.36	68%
5	全自动磨边机（韩国进口）	20	3,628,713.96	3,485,077.36	96%
6	厂房净化空调	1	3,420,993.07	3,366,827.36	98%
7	磨边机（韩国进口）	50	3,401,919.34	3,267,260.04	96%
8	箱式真空镀膜机	7	2,519,833.52	1,081,210.24	43%
9	小型精密弧摆高速抛光机（4轴）（韩国进口）	28	2,293,145.63	2,202,375.33	96%
10	小型精密弧摆高速精磨机（4轴）（韩国进口）	26	2,227,627.18	2,139,450.28	96%
11	数控平面铣磨机	24	1,770,940.14	1,247,315.22	70%
12	干涉仪	13	1,642,969.33	583,674.25	36%
13	手动芯取机	22	1,487,976.32	1,050,111.32	71%
14	球面铣磨机（韩国进口）	26	1,343,127.82	1,289,962.32	96%
15	电缆	1	1,268,806.70	1,208,538.38	95%
16	高速球芯研磨机（韩国进口）	10	976,476.83	937,824.63	96%
17	变压器，配电箱	1	938,041.89	904,624.17	96%
18	CNC雕刻机	7	894,521.25	506,820.91	57%
19	平面铣磨机	7	863,418.78	434,317.98	50%
20	铱坩埚（2014.7改良）	1	828,392.31	716,913.24	87%
21	六轴机	18	612,082.04	602,390.72	98%
22	超声波清洗机	5	610,789.74	522,902.21	86%
23	光学传递函数测量仪	1	608,433.64	271,260.00	45%
24	栏条栏框	1	583,547.09	551,208.84	94%
25	外购精密测角仪	1	558,482.41	27,924.12	5%
26	超小型精密弧摆高速抛光机（4轴）（韩国进口）	6	544,307.09	522,761.59	96%
合计			53,692,696.33	43,405,992.49	80.84%

2、主要经营性房产

截至本说明书签署日，公司及其子公司共拥有11处房屋产权，具体如下：

序号	房产权证编号	房屋坐落	面积（㎡）	用途	所有权人	他项权利
1	侯房权证 H 字第 1200524 号	甘蔗街道闽侯经济技术开发区下河路 8 号科技研发楼整座	4,092.67	厂房	福特科	抵押
2	侯房权证 H 字第 1200523 号	甘蔗街道闽侯经济技术开发区下河路 8 号厂房 B 整座	5,145.60	厂房	福特科	抵押
3	侯房权证 H 字第 1200525 号	甘蔗街道闽侯经济技术开发区下河路 8 号厂房 A 整座	8,211.60	厂房	福特科	抵押
4	侯房权证 H 字第 1200525 号	甘蔗街道县石山西大道 69 号铁岭工业集中区一期员工公寓 19#楼共 12 套单元	1,165.04	其他	福特科	无
5	宁房权证字第 20131468 号	宁化县城南工业园二期 15 号 3 幢 1-4 层	8,859.84	厂房	三明福特科	抵押
6	宁房权证字第 20131469 号	宁化县城南工业园二期 15 号 4 幢 1-3 层	4,550.80	厂房	三明福特科	抵押
7	宁房权证字第 20131470 号	宁化县城南工业园二期 15 号 5 幢 1-3 层	4,551.04	厂房	三明福特科	抵押
8	宁房权证字第 20131471 号	宁化县城南工业园二期 15 号 6 幢 1-3 层	4,537.36	厂房	三明福特科	抵押
9	宁房权证字第 20140579 号	宁化县城南工业园二期 15 号地 1-6 层	6,598.29	厂房	三明福特科	抵押
10	宁房权证字第 20140580 号	宁化县城南工业园二期 15 号地 1-6 层	7,572.30	厂房	三明福特科	抵押
11	宁房权证字第 20140581 号	宁化县城南工业园二期 15 号地 3-6 层	3,984.78	厂房	三明福特科	抵押

综上所述，经主办券商及律师核查，公司及子公司合法地拥有上述房屋所有权。对已设立抵押权的房产，该等抵押合同履行正常，不会对公司资产、财务和经营产生实质的不利影响。

公司固定资产和无形产权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属争议纠

纷或其他权属不明的情形。

不存在资产产权共有的情形以及不存在对他方重大依赖的情形，不影响公司资产、业务的独立性。

3、在建工程

三明福特科在建工程项目为“年产 5000 万片高分辨率光学透镜项目”二期及一期配套工程，具体如下：

序号	在建工程坐落	建设面积 (平方米)
1	三明市宁化县城南工业园二期 15 号一期和二期配套工程	27,500.00
2	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 2#宿舍	3,823.20
3	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 3#宿舍	2,823.20
4	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 4#宿舍	4,428.00
5	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 5#宿舍	3,202.00
6	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 6#宿舍	3,344.00
7	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 7#宿舍	4,428.00
8	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 11#厂房	9,225.60
9	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 12#厂房	3,162.90
10	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 7#厂房	4,484.20
11	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 8#厂房	4,383.60
12	三明市宁化县城南工业园二期 15 号 9#厂房	8,849.60
合计		79,654.30

公司“年产 5000 万片高分辨率光学透镜项目”经宁化县发展和改革局出具闽发改备〔2012〕G05001 号《福建省企业投资项目备案表》，确认备案。宁化县环境保护局作出审批意见，批准该项目建设。宁化县住房和城乡建设局就该建设项目颁发地字第 350424201200001 号《建设用地规划许可证》。宁化县住房和城乡建设局颁发编号为建字第（开）350424201500004 号《建设工程规划许可证》。宁化县住房和城乡建设局颁发编号为 350424201508040101 的《建筑工程施工许可证》。

经主办券商及律师核查，公司在建工程权属清晰，使用和取得符合规定，不会

对公司经营产生实质的不利影响。

（四）公司取得业务许可、资质情况

1、质量认证

公司目前已通过 ISO9001:2008、ISO/TS16949:2009 和 ISO14001:2004 质量管理体系认证，具体情况如下表所示：

认证（许可）名称	认证（许可）范围	证书编号	有效期至
ISO9001:2008	用于仪器、激光和光学通讯设备的水晶和光学部件的制造	CN04/0137	2017.01.02
ISO/TS16949:2009	用于汽车后视镜的盲区反射镜的制造	IATF0116458,SGS CN11/30127	2017.01.02
ISO14001:2004	用于仪器、激光和光学通讯设备的晶体和光学部件的制造	CN12/31424	2015.11.19

经主办券商及律师核查，公司产品质量标准符合有关法律法规的规定。

2、排放污染物许可证

发证单位	证书编号	有效期
闽侯县环境保护局	侯环[2015]证字第 40 号	2016.02.12
宁化县环境保护局	350424-2015-000009 号	2020.5.8

3、与业务有关的资质

证书名称	证书编号	认定机构	有效期至	持证人
高新技术企业证书	GF201435000216	福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局	2014-2017	福特科
国家火炬计划重点高新技术企业证书	GZ20133500005	科技部火炬高技术产业开发中心	2016.10	福特科
中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	3501961189S	福州海关	长期	福特科
自理报检企业备案登记证明书	3503600704 的	三明出入境检验检疫局	长期	三明福特科
对外贸易经营者备案登记表	00919137	福州海关	长期	福特科

证书名称	证书编号	认定机构	有效期至	持证人
对外贸易经营者备案登记表	01450691	福州海关	长期	三明福特科

综上，经主办券商和律师核查，公司具备经营业务所需的全部资质，相关业务符合有关法律、法规和规范性文件的规定；不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况。

4、日常环保情况

公司为精密光学元件生产企业，在生产过程中主要采用物理加工方式，不属于重大污染行业。公司自成立以来，历年均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范。公司生产过程产生的污染物及公司采取的治理措施如下：

（1）废气。废气主要来源于清洗工序产生的乙醇废气，通过车间配置的大排气扇排放，乙醇废气小时挥发量低于2.5g/h，外排的最大浓度为2.78mg/m³，低于GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中非甲烷总烃的无组织监控浓度限值。

（2）废水。废水主要来自机磨、清洗工序产生的废水和生活污水。机磨、清洗工序产生的废水经沉淀处理、生活污水经化粪池处理后排入市政污水管网，接入污水处理厂处理。排放的废水中，COD、BOD、SS与NH₃-N的排放浓度均达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级排放标准。

（3）固体废弃物。固体废弃物主要为生产过程中的不合格品、沉淀池中清理产生的废弃物（金刚砂、玻璃粉）和生活垃圾。不合格品废弃物由原材料供应商回收，沉淀池中清理产生的废弃物（金刚砂、玻璃粉）和生活垃圾由环卫部门统一清运处置。

（4）噪音。公司的噪声污染来自车间生产设备运转产生的噪声，通过采取对噪声源进行隔声、减振、消音等措施，并对生产设备合理布局，噪声排放达到《工业企业厂界噪声标准》（GB12348-2008）中三类工业区标准，且最近的居民区在200米以外，不存在噪声扰民问题。

经主办券商及律师核查，公司报告期内在生产经营中能遵守环保法律法规，未

发现违反法律法规的行为，也未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

经主办券商及律师核查，公司安全生产事项合法、合规。

5、环保事项核查情况

(1) 公司所处行业非重污染行业

公司的主营业务为从事光学元件、光纤元器件及光电仪器产品的研发、生产和销售，参照《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函〔2008〕373号），公司所处行业不属于火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等重污染行业。

(2) 建设项目的环保

1) 公司的环境保护

2010年2月8日，闽侯县经济贸易局出具编号为侯经贸备〔2010〕A10002号的《福建省企业投资项目备案表》，同意福建福特科“年产汽车后视镜消盲区增效镜100.5万片”项目立项，项目选址在闽侯铁岭工业区二期。

2010年5月，福建福特科报送由福州大学环境保护研究所编制的《福建省建设项目环境影响报告表》，建设项目名称为“年产汽车后视镜消盲区离轴球面增效镜100.5万片”，建设单位为福建福特科，建设地点为闽侯铁岭工业集中区二期，总投资2,400万元。

2011年1月28日，闽侯县环境保护局出具侯环验〔2011〕011号验收意见，批准上述项目验收。

2012年4月25日，公司报送由泉州市天龙环境工程有限公司编制的《福建省建设项目环境影响报告表》：建设项目名称为福建福特科光电股份有限公司扩建项目，建设单位为公司，建设地点为闽侯铁岭工业集中区二期7号路8号。

2012年9月25日，闽侯县环境保护局出具验收意见，批准上述项目竣工环境保护验收。

2012年12月，闽侯县经济贸易局出具编号为侯发改〔2012〕336号的《关于

福建福特科光电股份有限公司“精密光学元件扩产”建设项目核准的批复》，明确公司符合规划要求，同意该项目立项。

2014年2月18日，闽侯县环境保护局向公司核发侯环〔2014〕证字第52号《排放污染物许可证》，有效期限至2016年2月11日。

2) 三明福特科的环境保护

2011年11月28日，宁化县发展和改革局出具《关于宁化华侨经济开发区引进高分辨率光学透镜生产项目的复函》，同意宁化华侨经济开发区引进年产高分辨率光学透镜5,000万片建设项目。

2011年12月，三明福特科报送由福州通和环境保护有限公司编制的《福建省建设项目环境影响报告表》：建设项目名称为三明福特科光电有限公司年产高分辨率光学透镜5000万片项目，建设单位为三明福特科，建设地点为宁化华侨经济开发区城南工业园二期15#地。

2011年12月26日，宁化县环境保护局出具审批意见，批准该项目办理环评审批手续。

2012年2月1日，宁化县发展和改革局出具闽发改备〔2012〕G05001号《福建省企业投资项目备案表》，就“年产5000万片高分辨率光学透镜项目”确认备案。

2015年5月8日，宁化县环境保护局向三明福特科颁发350424-2015-000009号《福建省排污许可证》，有效期至2020年5月8日。

2014年12月31日，宁化县环境保护局向三明福特科出具《证明》，“三明福特科光电有限公司自成立以来，在其生产经营活动中，能够严格遵守和认真执行有关环境保护的法律、法规和规范性文件，严格执行项目环境影响评价制度和“三同时”等制度，污染物排放能够达到国家及地方政府规定的排放标准和国家及地方政府规定的排污总量要求；产品及生产过程没有使用国家法律法规及相关公约规定禁用的物质；污染治理设施运行稳定，能按时交纳排污费；工业固体物和危险废物全部得到安全处置。自2013年1月1日起至本证明出具之日，该公司未发生过重大环境污染事故，不存在因违反环境保护相关法律、行政法规或其他规范

性文件的规定而受到行政处罚或正在被调查、正处于整改期间的情形，亦无任何第三方以其违反环境保护方面有关法律法规为由对其提出举报、投诉或其他性质主张的情形。该公司现有《年产高分辨率光学透镜 5000 万片项目》按规定执行了建设项目环境影响评价制度，在项目设计、施工、生产、管理和环保治理措施等方面，均符合我国现行环境保护法律、法规和规范性文件的规定。”

3) 深圳福光昌隆的环境保护

根据深圳福光昌隆工商登记资料，经查验，在报告期内，该公司业务不涉及相关环评手续及排污许可。

经查验，主办券商及律师认为，公司及子公司所处业务不属于重污染行业；公司及子公司已取得相应的排污许可证；公司在最近24个月内没有因违反环境保护方面的法律、行政法规、规章而受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚；公司不存在排污许可、环评等行政许可手续未办理或未办理完成等环保违法情形。

（五）公司取得主要荣誉情况

作为福建省具有标杆性的规模化制造加工企业，公司积极发挥龙头企业的带动作用，促进了当地相关产业的发展，推动了区域产业化进程。公司的经营与发展得到了当地政府、主管部门和社会组织的认可和支持，获得了诸多荣誉与认证如下：

序号	荣誉称号	授予机构	授予时间
1	福建省科学技术奖二等奖	福建省人民政府	2009 年 2 月
2	福州市科学技术进步奖三等奖	福州市人民政府	2009 年 10 月
3	工人先锋号	福州市总工会	2010 年 4 月
4	海峡两岸职工创新成果展金奖	海峡两岸职工创新成果展组委会	2011 年 6 月
5	海峡两岸职工创新成果展银奖	海峡两岸职工创新成果展组委会	2011 年 6 月
6	模范职工之家	福建省总工会	2010 年 5 月
7	福州市科学技术进步奖三等奖	福州市人民政府	2011 年 11 月
8	专家工作站	福州市人民政府	2012 年 6 月

序号	荣誉称号	授予机构	授予时间
9	市级企业技术中心	福州市经济委员会、福州市财政局	2013 年 1 月
10	福建省战略性新兴产业骨干企业	福建省经济和信息化委员会	2013 年 12 月
11	福建省精密光学元件企业工程技术研究中心	福建省科学技术厅	2013 年 12 月
12	福建省创新型试点企业	福建省科技厅、福建省经信委、福建省政府国资委、福建省总工会	2013 年 12 月
13	福州市科学技术进步奖	福州市人民政府	2013 年 12 月
14	福建省科学技术奖三等奖	福建省人民政府	2014 年 1 月
15	福州市知名商标	福州市工商行政管理局	2014 年 2 月
16	福建省著名商标	福建省工商行政管理局	2014 年 10 月

（六）公司员工情况

1、员工人数及变化情况

报告期内，公司员工（含全资子公司员工）人数及变化情况如下：

时间	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
正式员工人数	1,067	1,048	711

2、员工结构情况

（1）截至 2015 年 4 月 30 日，公司员工专业结构表

专业类别	人员数量（人）	占员工总数的比例（%）
行政及管理人员	93	8.72
技术研发人员	128	12.00
财务人员	20	1.87
销售人员	58	5.44
生产人员	755	70.76
采购人员	13	1.22
合计	1,067	100.00

目前，公司员工专业结构较为合理，各部门能够有效发挥自身职能，支持公司业务开展。其中，公司生产人员占比较大，超过 70%，与公司行业情况和业务内容

相配比；销售人员、行政管理技术人员和技术研发人员等比例适中，支持公司前中后端的运营。

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日，公司员工受教育程度表

教育程度	人员数量（人）	占员工总数的比例（%）
研究生及以上	7	0.66
本科	96	9.00
大专、中专	269	25.21
其他	695	65.14
合计	1,067	100.00

由于公司所处行业为劳动力密集型行业，员工通过上岗培训，均能适应工作内容，并逐渐成为熟练工，因此对员工教育程度要求相对宽松。同时，公司管理层充分认识到高学历、高素质员工对公司未来的发展至关重要，在企业管理和产品研发等方面发挥的积极作用，公司逐步加大对高学历人才引进的力度。目前公司与部分科研实力突出的高校，以及实力雄厚的上下游企业开始交流互访、联合研发，这将大大加强公司的科研人才储备，夯实公司人才基础。

(3) 2015 年 4 月 30 日员工年龄分布表

年龄分布	人员数量（人）	占员工总数的比例（%）
30 岁及以下	641	60.07
31—40 岁	286	26.80
41—50 岁	112	10.50
51 岁以上	28	2.62
合计	1,067	100.00

公司员工 30 岁以下及 31-40 岁的员工占比较高，达到 86%。公司员工团队年轻化程度较高，结构较为合理，显示了公司现有人力资源有较大成长空间和可供挖掘的潜力。

3、核心技术人员情况

公司拥有一个具有丰富行业经验和突出研发能力的研究团队，团队核心技术人员有：黄木旺、吴小春、林孝同、林勇杰和黄统樑等 5 人，其简要介绍如下：

(1) 黄木旺简历详见第一节“六、(一) 公司董事”。

作为公司的核心技术人员，黄木旺主持和参与完成了二十几项科研成果的研发，先后承担了多项国家级、省市级科研项目，主持研发了光学低通滤波器、高精度棱镜、百万像素CCTV镜头、超薄石英波片、深紫外-可见-近红外偏振器、高透过率格兰激光偏振器等数十种新产品，并获得了四项发明专利和三项实用新型专利。其中科技部中小企业技术创新基金项目“深紫外、可见、近红外偏振器”、“汽车后视盲区增效镜”还分别获得2008年福建省科技进步奖二等奖和2013年度福建省科学技术进步奖三等奖。黄木旺本人还先后获得福建青年科技奖、紫金科技创新奖、运盛青年科技奖、福州市杰出科技人员等多项荣誉。

(2) 吴小春，男，1982年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年毕业于福建师范大学物理与光电信息科技学院光学专业，硕士学位。2009年至2011年，任福建福晶科技股份有限公司镀膜组长、车间主任，2011年至今，任本公司镀膜中心经理。

曾主持和参与多项新产品新技术研发以及工艺的改善，参与研发了多项省级科技项目，其中省科技计划重点项目《高质量透明导电薄膜材料的制备及其应用研究》获得福建省2010年度科技进步奖二等奖。拥有发明专利一项，发表《Effects of substrate temperature and annealing on the structure and optical properties of ZnS film》、《Optical inhomogeneity of ZnS films deposited by thermal evaporation》、《Influence of thermal cycling on structural, optical and electrical properties of vanadium oxide thin films》、《Dual wavelengths monitoring for optical coatings》、《膜厚对氧化钒薄膜结构和光学性质的影响》等多篇学术论文，收录于Proc. SPIE、Appl. Surf. Sci、OPTICS EXPRESS、《中国激光》等。

(3) 林孝同，男，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005年福州大学应用物理学专业毕业，本科学历。2005年6月至今，就职于福建福特科光电股份有限公司，工程师，现任本公司研发中心副主任。

曾参与直升机RX-TX测距仪、深紫外超宽带偏振器、无盲区汽车后视镜、格兰棱镜斜面增透膜镀膜技术、消色差波片、消偏器、补偿法波片测量仪等多项国家、省、市、区科技计划项目及新产品新技术的研究开发并成功转化，取得三项实用新

型专利。其中“深紫外、可见、近红外偏振器”获得2008年福州市科技进步奖二等奖（第三完成人）；“无盲区汽车后视镜”获得2009年福州市科学技术进步奖三等奖（第四完成人）；“蓝光DVD光头的三波段消色差波片”获得2011年福州市科学技术进步奖三等奖（第三完成人）。

（4）林勇杰，男，1984年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建师范大学物理与光电信息科技学院光电信息科学与技术专业，学士学位。2007年至今，历任福建福特科光电有限公司研发设计人员、技术总监、研发中心副主任。

曾主持和参与蓝光DVD光头三波段消色差波片设计、汽车后视镜盲区离轴球面增效镜、栅格反射镜等多项新产品、新工艺的研发与。并负责建立后视镜产业化生产线、CNC异形加工车间的建立、引进水切割加工方法、参与透镜下摆车间及产业化生产工艺的建立等。其中，参与承担的福州市科技计划项目“蓝光DVD光头三波段消色差波片”项目获得福州市2011年度科学技术进步奖三等奖（第二完成人）“汽车后视镜盲区增效镜”项目获得2013年度福建省科学技术进步奖三等奖（第三完成人），拥有发明专利1项。

（5）黄统樑，男，1984年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年长春理工大学测控技术与仪器专业及工商管理专业（二学位），本科学历。2009年3月至2011年9月，任福建福光数码科技有限公司技术部工程师。2011年10月至2013年8月，任厦门力鼎光电技术有限公司研发部副主任。2014年2月至今，任福建福特科光电股份有限公司，工程师。

曾参与50余项项目设计及成果转化，取得发明专利4个，实用新型9个。

4、员工社保缴纳情况

公司采用聘用制，依据《中华人民共和国劳动法》等法律、法规与聘用的员工签订劳动合同，依法建立了劳动关系。目前，公司已经按照国家和社会地方关于社会保障的有关规定，为员工提供了必要的社会保障计划；同时，公司已经按照《住房公积金管理条例》（国务院令 第350号）等法律、法规的规定，为员工办理了住房公积金。

根据公司提供的员工名册、劳动合同及社会保险、住房公积金缴纳情况说明，经查验，截至 2015 年 4 月 30 日，公司共有员工 1,067 人，均已与公司签订劳动合同。公司已按照有关规定，建立社会保险和住房公积金制度：

(1) 社会保险以及住房公积金的缴纳比例如下：

福建地区（含公司和全资子公司三明福特科光电有限公司）

种类		公司实缴比例（%）	个人实缴比例（%）
社会保险	基本养老保险	18	8
	失业保险	2	1
	工伤保险	0.8	0
	生育保险	0.7	0
	基本医疗保险	8	2
住房公积金		5	5

广东地区（全资子公司深圳市福光昌隆电子设备有限公司）

种类		公司实缴比例（%）	个人实缴比例（%）
社会保险	基本养老保险	13	8
	失业保险	1.6	1
	工伤保险	0.2	0
	生育保险	0.5	0
	基本医疗保险	6	2
住房公积金		5	5

(2) 截至 2015 年 4 月 30 日，公司缴纳社会保险及住房公积金的人员如下：

项 目	基本养 老保险	失业 保险	工伤 保险	生育 保险	基本医 疗保险	住房公 积金
已缴纳的员工人数	838	838	838	838	818	505
未缴纳的员工人数	229	229	229	229	249	562
其中：放弃缴纳	1	1	1	1	31	1
正在办理	220	220	220	220	210	553
退休返聘	8	8	8	8	8	8

上述未缴纳的原因：1、放弃缴纳：是指因个人原因不愿缴纳社会保险并书面声明放弃的情形；2、正在办理：是指因新入职、尚处于试用期或社保部门数据采

集等原因暂未缴纳的，以及因未提供个人资料、在原单位缴费中断或户籍等原因暂无法缴纳的情形。

目前公司部分员工未缴纳社保，该现象主要发生在三明子公司。2014 年下半年三明子公司开始投入运营，大量招收员工，截至 2015 年 4 月 30 日，招收员工 439 人。员工质量参差不齐，稳定性较差，存在短期内流动性较高的问题，因此公司对员工采取了试用期政策，只有员工通过试用期，公司即为员工按时、完备缴纳社保。目前除三明子公司发生该情况外，公司均按照相应规定缴纳社保，并且福州市社会劳动保险管理中心、福州市劳动就业管理中心、福州市医疗保险管理中心、福州市闽侯县劳动和社会保障局和福州住房公积金管理中心已分别出具证明，公司最近 24 个月未在劳动用工、社会保险及住房公积金方面受到行政主管部门的处罚。

同时，2015 年 5 月 5 日，公司实际控制人黄恒标和罗建峰出具《承诺函》，如公司存续期内应有权部门要求或决定，公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本人不可撤销地承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失的赔偿责任，保证公司不因此受到损失。

四、公司业务相关情况

（一）公司收入和主要客户情况

1、营业收入的构成情况

公司的营业收入构成如下：

单位：元

产品名称	2015 年 1 至 4 月	
	收入	占比
精密光学	29,074,170.85	56.33%
镜头光学	19,905,696.44	38.57%
汽车光学	2,631,379.26	5.10%
合 计	51,611,246.55	100.00%

单位：元

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	收入	占比	收入	占比
精密光学	83,843,167.26	63.18%	78,284,244.55	79.50%
镜头光学	34,669,851.90	26.13%	5,667,082.73	5.76%
汽车光学	14,183,943.44	10.69%	14,513,353.73	14.74%
合 计	132,696,962.60	100.00%	98,464,681.01	100.00%

公司主要从事光学元件、光纤元器件及光电仪器产品的研发、生产和销售。主要产品包括精密光学元件、精密光学镜头等，是公司的主要收入和利润来源。2013年、2014年和2015年1至4月，公司营业收入分别9,846.47万元、13,269.70万元和5,161.12万元。

公司根据现有组织架构下精密光学事业部、镜头光学事业部和汽车光学事业部对公司收入进行了分类。其中精密光学事业部和汽车光学事业部为公司固有业务，主要以生产精密光学元件为主。精密光学产品一直以来收入保持稳定，2013年、2014年和2015年1至4月，收入分别为7,828.42万元、8,384.32万元和2,907.42万元，为公司的传统优势业务，是公司业绩的有效保障。汽车光学产品目前主要客户相对集中于美国第二大汽车配件供应商——麦格纳集团与上海博尔森汽车配件有限公司，均为公司的长期合作伙伴。汽车光学产品现阶段主要为汽车后视消盲区增效镜，该产品目前正逐渐被新兴的车载镜头所替代。车载镜头是汽车光学产品的未来发展方向，凭借先进的技术积淀，公司研制的车载镜头已通过德国知名汽配零件厂商的认证。

镜头光学产品为公司自2013年以来的新增产品，经过艰苦研发，同时，借助公司精密光学元件的生产经验，以及光学领域泰斗赖爱光教授的技术指导，公司已研发并生产出行业领先的低照度星光级镜头。2013年公司镜头光学产品处于小规模使用阶段，随着2014年产品得到客户认可，开始了爆发式增长，实现营业收入3,466.99万元，同比增长511.77%。2015年1至4月，随着公司光学镜头业务的发展成熟，营业较同期增长迅速，成为公司的又一业务亮点。

2、公司前五大客户情况

客户名称	2015 年 1 至 4 月	
	销售金额（元）	占当年销售额比例（%）

ESS Corporation	2,420,860.37	4.79%
Cadent Ltd	2,115,923.13	4.19%
Magna Mirror	2,011,851.85	3.98%
深圳市蔚达时代光电有限公司	1,936,956.54	3.83%
佩斯顺光学贸易(上海)有限公司	1,669,338.45	3.3%
合计	17,521,951.68	20.10

客户名称	2014 年度	
	销售金额（元）	占当年销售额比例（%）
Magna Mirror	11,289,752.77	8.51
佩斯顺光学贸易(上海)有限公司	6,344,456.16	4.78
ESS Corporation	6,242,672.59	4.70
JML Optical Industries, Inc.	4,602,384.69	3.47
TRUMPF Werkzeugmaschinen GmbH + Co. KG	3,440,210.31	2.59
合计	31,919,476.52	24.05

客户名称	2013 年度	
	销售金额（元）	占当年销售额比例（%）
Magna Mirror	11,829,634.80	12.01
Omega Optical Inc	5,781,813.90	5.87
SAVE Corporation	5,564,165.99	5.65
青岛镭视光电科技有限公司	4,694,085.52	4.77
上海博迩森汽车配件有限公司	4,337,831.77	4.41
合计	32,207,531.98	32.71

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

公司客户行业比较分散，在防范客户集中度风险上，公司积极开发国际、国内市场，并与专家团队合作研发本行业的领先产品。截至 2015 年 4 月 30 日，公司向单个客户销售金额占销售收入比例均未超过 20%，不存在对单一客户重大依赖的情况。

（二）原材料采购和主要供应商情况

1、公司采购原材料的相关情况

公司主要产品使用的原材料为各类光学玻璃坯料，及相关产品配料。公司物资采购部根据商务中心提供的项目清单进行原材料询价、比价，并按照合同管理权限进行供应商评审，确定合格供应商，然后将采购单下达到供应商。原材料入库前，进行验收，验收合格的原材料入库。公司采购模式为集中采购，按照销售订单以及市场行情进行采购。同时，公司会保有一定安全库存，在项目所需原材料低于安全库存标准时会安排采购以补充，近几年公司采购成本趋于稳定，采购周期不固定。上述原材料所属行业厂商技术成熟、市场稳定，供货情况良好。为避免向单一供应商采购的风险，公司对原材料的供应商选择范围较广，但对于垄断性产品和专利产品，公司一般保持和供应商建立“战略伙伴”关系，以订购到更大的原材料配额及获得更多折扣。公司与供货商的结算方式为：采购数量较少时是款到发货；采购数量多时是先预付合同金额的30%，剩余货款发货前结清。

2、公司前五大供应商情况

报告期内，公司对前 5 名供应商采购情况如下：

供应商名称	2015 年 1 至 4 月	
	采购金额（元）	占当年采购额比例（%）
CODIXX AG	1,651,451.26	6.64%
上海高施光电有限公司	1,270,407.44	5.11%
上饶市博弈光电有限公司	1,040,045.68	4.18%
丹阳市金珂光学有限公司	653,925.69	2.63%
湖北新华光信息材料有限公司	555,436.34	2.23%
合计	5,171,266.41	20.79%

供应商名称	2014 年度	
	采购金额（元）	占当年采购额比例（%）
上饶市博弈光电有限公司	7,928,502.93	15.54%
上海高施光电有限公司	3,538,249.65	6.93%

江西恒锐精密制造有限公司	2,599,250.41	5.09%
湖北新华光信息材料股份有限公司	2,060,516.83	4.04%
江苏宇迪光学股份有限公司通州分公司	1,599,882.98	3.14%
合计	17,726,402.80	34.74%

供应商名称	2013 年度	
	采购金额（元）	占当年采购额比例（%）
上海韵轩光电科技有限公司	3,582,957.28	9.97%
湖北新华光信息材料股份有限公司	2,025,442.20	5.63%
上海艾晶光电技术有限公司	1,987,823.80	5.53%
CODIXX AG	1,385,743.43	3.85%
上饶市博弈光电有限公司	1,231,967.69	3.43%
合计	10,213,934.40	28.41%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

公司采购供应商比较分散，截至2015年4月30日，公司向单个供应商采购金额占当期采购支出比例均未超过20%，不存在对单一供应商重大依赖的情况。

（三）报告期内重大合同及履行情况

1、重大销售合同及履行情况

序号	客户名称	销售产品	签订日期	合同编号	币别	金额	履行情况
1	佩斯顺光学贸易（上海）有限公司	弯月透镜 MNL	2015/2/20	CN151052	人民币	4,531,500	履行中
2	无限光通讯(深圳)有限公司	彩色偏振片窗片	2015/1/4	CN150003/ CN150635	人民币	626,560	已完成
3	深圳市蔚达时代光电有限公司	镜头	2015/2/4	CN150604	人民币	176,500	已完成
4	Magna Mirror	汽车光学反射镜	2014/1/9	IN140081	美元	1,720,887.78	已完成

序号	客户名称	销售产品	签订日期	合同编号	币别	金额	履行情况
5	南京迪威普光电技术有限公司	显微镜 L	2014/12/16	CG-J-201412015	人民币	1,840,000.00	履行中
6	Orascoptic	镜头组	2014/9/10	IN143441/IN151457	美元	210,000.00	履行中

2、重大采购合同及履行情况

序号	供应商名称	采购产品	签订日期	合同编号	币别	金额	履行情况
1	CODIXX AG	彩色偏振片	2015/1/18	1501180003	欧元	422,808.68	履行中
2	上饶市博弈光电有限公司	其他支架	2015/1/8	1501080001	人民币	412,500.00	履行中
3	上海艾晶光电技术有限公司	晶体原材料	2015/3/26	1503260003	人民币	160,000.00	履行中
4	上海高施光电有限公司	透镜毛坯	2014/12/10	1412100004	人民币	1,545,000.00	已完成
5	上海高施光电有限公司	透镜毛坯	2014/4/23	1404230003	人民币	1,302,000.00	已完成
6	上海高施光电有限公司	透镜毛坯	2014/8/15	1408150008	人民币	1,179,900.00	已完成

3、借款合同及履行情况

单位：万元

序号	借款银行	借款金额	签订日期	借款期限	合同编号
1	交通银行福州连江路支行	710.00	2014/6/5	2014/6/5 至 2015/6/5	3512102014CE00000000-受
2	交通银行福州连江路支行	491.65	2014/7/3	2014/7/3 至 2015/7/3	3512102014C100000500-受
3	交通银行福州连江路支行	1,371.00	2014/11/24	2014/11/24 至 2015/11/24	3512102014CE00000000-受-4
4	交通银行福州连江路支行	427.00	2014/11/5	2014/11/5 至 2015/11/5	3512102014CE00000000-受-3
5	交通银行福州连江路支行	1,000.00	2014/12/10	2014/12/10 至 2015/11/27	3512102014CE00000000-受-5

序号	借款银行	借款金额	签订日期	借款期限	合同编号
6	中国民生银行 闽侯支行	900.00	2015/1/6	2015/1/6 至 2016/1/6	公借贷字 ZH1500000001729 号
7	中国光大银行	500.00	2014/9/5	2014/9/5 至 2015/8/4	FZNMZ14005
8	中国银行三明 宁化支行	4,500.00	2014/3/21	2014/3/21 至 2019/1/23	FJ7996220149
9	中国银行三明 宁化支行	1,000.00	2014/6/13	2014/6/13 至 2015/6/12	FJ79962201410

4、房屋租赁合同及履行情况

合同名称	出租方	租赁价格(元/ 月)	土地面积 (平方米)	协议日期	租赁期 限
深圳市房屋 租赁合同书	深圳市振兴纺织帆布 制品联合有限公司	2,7904	640	2015/07/01	24 个月

五、商业模式

1、销售模式

(1) 销售流程

由于精密光学元件、精密光学镜头下游客户分布广泛，客户需求多样化，技术含量高。因此，产品销售一般具有直接面对最终用户、技术营销等特点。目前公司主要通过展会、网络、杂志及电子商务平台等多种方式来进行产品推广。公司每年都会参加美国旧金山Photonics West、德国法兰克福Optatec、德国慕尼黑Laser world of photonics、中国深圳光博会、上海的慕尼黑激光展等专业展会，并在Laser Focus World、Photonics Spectra等专业杂志上发布广告，在google, globalspec等知名搜索引擎和行业各主要网站发布广告，广泛搜寻全球各地的潜在客户。同时，对于有潜在需求的大型客户，公司也会组织专业团队拜访洽谈，寻找合作机会。此外，由于本公司在行业内积累了较好的口碑、具有一定的品牌知名度，部分下游客户在有产品需求时也会主动联系公司。

公司一直非常注重为客户提供优质的、全方位的技术支持和服务。在客户达成订货意向后，会向公司提出产品的设计概念或提供技术图样，公司销售人员组织技

术工程人员在与客户充分沟通的基础上,根据客户提出的产品设计概念设计出具体的技术图样或对客户提供的技术图样提出改进和完善的建议,在技术图样得到客户认可后,根据技术图样及产品指标参数等提供报价,客户接受报价后即下达订单。在售后服务方面,公司销售人员在产品发货后,积极跟踪每一订单产品的使用情况,遇有技术问题,协调公司技术人员提供技术咨询。

(2) 定价方式

公司生产精密光学元件、精密光学镜头等产品,行业内企业一般采取“原材料+加工费”的成本加成定价模式。

客户主要通过向公司提供技术图样或提出产品的设计概念,并要求相关产品质量标准后,向公司进行询价。公司在接到询价后,对客户的产品需求、材质要求、技术指标、原材料价格等进行分析测算,对产品制造成本进行严格的估算,在此基础上结合同类或相似产品的销售价格、市场竞争情况、客户可能的接受情况、公司产能利用情况、年度销售计划完成情况等各种因素,考虑合理的利润水平,最终确定报价。客户同意公司报价即下达订单,客户对公司报价有分歧时,双方经磋商达成一致后再下达订单。

公司定价决策实行分级审批制:销售部根据工程部提供的计价材料依据,进行成本预算,编制报价材料;销售经理进行价格初审;销售总监和总经理分别依据其权限进行价格审批。

(3) 结算方式

公司对于采购金额较小的客户以及新客户一般采取款到发货的结算方式;对于长期合作的客户,公司根据年度的经营策略和目标以及客户的采购规模、经营状况等,给予一定的信用授信额度,授信期限一般为60天或90天,结算方式采用电汇(T/T),境外销售结算货币主要为美元。

2、生产模式

公司的生产组织模式为“以销定产”,同时结合市场需求的模式,即根据客户的订单,以及预估的市场销售情况来安排、组织生产。在生产过程中需要销售、生产、品控和采购部门的紧密配合。

公司结合生产过程中原材料和产品规格多样、品种丰富和批量不同的特点，逐步推进TPS生产模式，科学制定生产计划和管理库存，严格贯彻执行ISO/TS16949:2009质量体系流程。

3、采购模式

公司生产所需的原材料主要为光学毛坯和光学原材料等。公司采取以销定购的业务模式，根据销售订单安排生产计划，根据生产计划实施原材料采购。

公司具体实施采购的部门为采购部，采购计划员根据公司生产计划、研发需求以及办公需要等制定采购计划。采购部建立了供应商档案及供应商评审制度，根据供应商的供货价格、质量和及时率，每年对供应商进行评审。根据采购品对产品质量和安全的重要程度，将公司采购的原材料和零部件分为A类、B类和C类；A、B类物品必须在合格供应商中采购，当为新供应商或新材料时，必须进行合格供应商评价。采购部按照《采购控制程序》的要求，执行采购计划，同时分层级进行价格监控。品控部对采购品进行质量验证，验证合格的由物流部签收入库；不合格品由采购部办理退货或让步接收。

结合公司收入和主要客户，原材料采购和主要供应商情况，以及报告期内重大合同及履行情况，公司具有良好的持续经营能力。

同时，经主办券商核查，公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求。

六、公司所处行业概况

（一）公司所处行业分类情况

公司主要从事精密光学元件、精密光学镜头的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造（C3969）；根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造（C3969）。公司所属的光学光电子

行业为国家重点支持和鼓励发展的行业，符合国家“十二五”规划。

另根据中国光学光电子行业协会行业名录分类，按公司的主营业务，公司属于光电子行业下属光学行业产业链中游的光学元件行业。

（二）行业监管体制、主要法律法规及政策

1、行业监管体制

光电行业是一个市场化程度较高的行业，行业内各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。中国光学光电子行业协会是本行业的自律机构，是从事光学光电子科研、生产和教学的企、事业单位自愿组成的社会团体，由国家工业和信息化部归口管理。主要职能是：开展本行业市场调查，向政府提出本行业发展规划的建议；进行市场预测，向政府和会员单位提供信息，致力新产品新技术的推广应用等。

2、行业法律法规

根据《中华人民共和国工业产品生产许可管理条例》，本公司生产的产品不属于规定的需要生产许可证的产品。

3、行业相关政策

光电子产业已成为 21 世纪的支柱产业之一，其发展和应用成为衡量一个国家高科技发展水平的主要标志之一，光学元件作为光电子产业的基础材料，国家对其发展极为重视：

（1）《国家“十一五”科学技术发展规划》提出，光电子与激光领域是我国在高新技术产业化重点发展的领域之一。

（2）《国家中长期科技发展规划（2006-2020）》将“新一代信息功能材料及器件”作为重点攻关科研领域给予鼓励并支持优先发展。

（3）《产业结构调整指导目录（2011 年本）》将信息产业类别下的“光电子器件”作为鼓励类行业。

（4）《外商投资产业指导目录（2011 年修订）》将通信设备、计算机及其他电

子设备制造业类别下的“光电子器件”作为鼓励类行业。

(5)《国家重点支持的高新技术领域》将“集成光电子器件技术”、“光传输技术”作为重点支持的高新技术领域。

(6) 2011年6月，国家发改委、科技部、工业和信息化部、商务部及知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》，将“光集成和光电集成器件、半导体激光器件、光纤激光器件、高性能全固态激光器件”作为我国当前优先发展的高技术产业化重点领域。

(7) 2011年3月发布的《关于国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，提出“装备制造行业要提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。”

(8) 2011年7月，科技部颁布了《国家“十二五”科学和技术发展规划》，明确了未来五年战略性新兴产业及其他产业的扶持重点。在高端装备制造产业技术方面提出：“着力新原理、新方法开发，研发信息、生物医药、新材料、新能源、资源环境等重点科学仪器设备核心技术和关键部件，发展量大面广的科学仪器设备，推动光谱、色谱、质谱等通用仪器的小型化、便携化和专用化。强化现有仪器设备的综合利用。强力推动国产科学仪器应用和示范，实现国产优质科学仪器设备的广泛应用，带动相关产业和服务业的发展。”

(9) 2012年7月，国务院发布了《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，指出：“十二五”期间，新一代信息技术产业销售收入年均增长20%以上。同时，信息技术产业中“电子核心技术产业”要求“建设完善LED、电力电子、智能传感器、光电子等领域工程实验室，建设平板显示共性技术研发及公共服务平台。”

(三) 行业发展概况及前景

1、光学元件行业概述

(1) 精密光学元件概述

光学元件是指利用光学原理进行各种观察、测量、分析记录、信息处理、像质评价、能量传输与转换等光学系统中的主要器件。光学元件作为能够承担光的传输、

控制及承载技术信息的光学基础产品，是制造各种光学仪器、图像显示产品、光学存储设备核心部件的重要组成部分。

光学元件按照不同的标准，可进行不同的分类，其中按照精度和用途分类，光学元件分为传统光学元件和精密光学元件。传统光学元件主要应用在传统照相机、望远镜、显微镜等传统光学产品；精密光学元件主要用于光学检测仪器、医疗设备以及各种广角镜头、长焦距、变焦镜头、安防镜头、一体机、车载镜头等。精密光学元件具有高精度、高性能的特点，在生产技术、生产工艺以及设备等方面均与传统光学元件存在较大差异。在精密光学元件的制造过程中，计算机技术、数控加工技术、自动控制与精密多层镀膜技术、胶合技术和高速精磨、高速抛光以及精加工、超细微精密加工技术相结合，显著提高了光学元件的精度和质量，通常其精度要求较传统光学元件提高了一个数量级。

20 世纪 60 年代以后，随着光学技术、薄膜技术、信息技术和微显示技术的发展，尤其是近年来数字图像信息产品的市场崛起，精密光学元件除了在传统光学行业里继续发挥作用外，凭借其突出的高精度、高性能的特质，被广泛应用于信息产业领域。具体表现为：自动光学检测领域（包括 PCB、半导体、LCD、OLED 等的检测和测量）、光输入输出信息产品领域（包括投影机、背投电视、数码照相机、手机镜头、影像扫描器、条码扫描器、传真机、数码摄像机、复印机、打印机和可视电话等）、光存储领域（包括 CD-ROM、DVD-ROM、DVD-Player、MD-Player 等的光读取镜头）、光通讯等领域。

（2）精密光学镜头概述

精密光学镜头是以精密光学元件为基础，利用先进的模组，组装、加工而成的光学元件。精密光学元件——镜片是镜头生产的关键部件，直接影响镜头的品质质量。广义的精密光学元件包括精密光学镜头产品，精密光学镜头也是精密光学元件系列的重要构成。

光学镜头是视频监控系统的最关键设备，它的质量（指标）优劣直接影响摄像机的整机指标。光学镜头从焦距上可分为短焦镜头、中焦镜头，长焦镜头；从视场大小分有广角、标准，远摄镜头；结构上分有固定光圈定焦镜头，手动光圈定焦镜头，自动光圈定焦镜头，手动变焦镜头、自动变焦镜头，自动光圈电动变焦镜头，

电动三可变（光圈、焦距、聚焦均可变）镜头等。

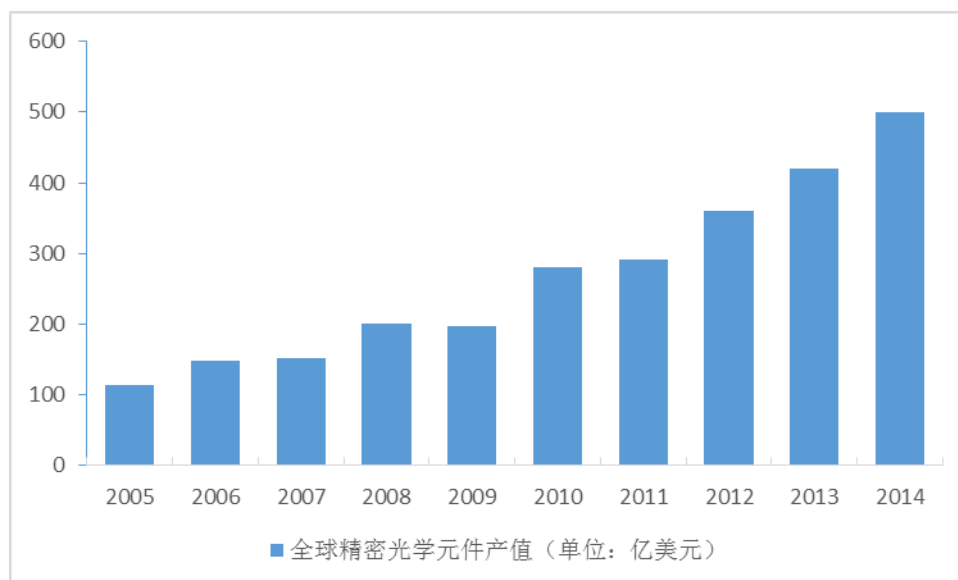
2、光学元件行业的发展概况

（1）全球光学行业的发展概况

世界光学元件产业主要集中在德国、日本、韩国和我国台湾地区。镜片和镜头的研究与制造在德国具有悠久的历史与传统，造就了莱卡（Leica）和卡尔·蔡司（Carl Zeiss）等光学元、组件巨头。日本光学元件工业自二战后进步神速，光学元件的品质虽仍逊于德国制品，但日本利用具有吸引力的性能价格比，使日本光学元件后来居上，在全球光学元件市场逐渐占居优势，其主要生产企业有佳能（Canon）、尼康（Nikon）、富士（Fuji）、奥林巴斯（Olympus）、智能泰克（Chinontec）等。随着日本光学元件工业的成熟和光学应用产品的日益增加，特别是图像信息类光电产品的快速增长，为使光学产品降低成本，日本的光学技术也逐渐扩散到邻近国家和地区，使台湾、韩国以及中国大陆在光学元件生产上规模日益扩大，涌现出了像台湾亚洲光学、今国光学等具有世界先进水平的企业。

据PIDA统计，2005年全球精密光学及光学元器件市场规模首次突破100亿美元，达到114亿美元，增长率为22%；2008年到达200亿美元，增长率为35.1%；2010年达到280亿美元，增长率为40%；2012年达到360亿美元，增长率为28.5%，2014年到达500亿美元，增长率为38.9%；这些光学及光学元器件的市场统计金额仅包括各类消费性与资讯用光碟机、安防监控摄像机、车载系统、数码相机、摄影机、影像手机、数码相机、影印机、传真机、扫描器、印表机等光学应用产品所用的镜片与镜头模组的市场金额，不包括整机的传统相机或光学器材。预计未来几年全球光学及光学元器件的市场金额的成长性仍将保持20%以上的增长率。

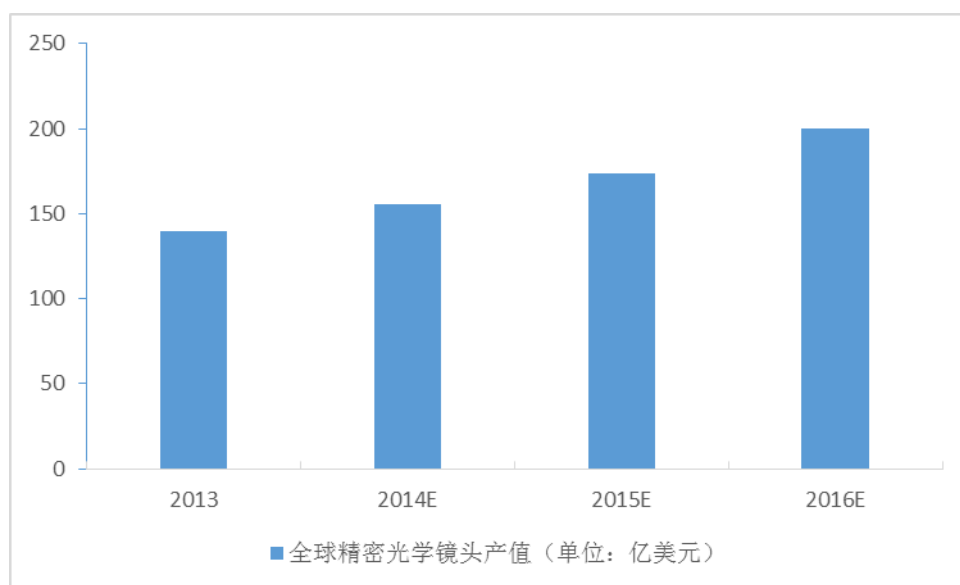
图1：2005-2014年全球精密光学元件产值趋势



资料来源: PIDA

其中, 单从精密光学镜头细分领域来看, 根据 IMS 及 Memoori 数据的统计及预测, 2013 年全球视频监控市场规模约 140 亿美元, 2013-2016 年的年均复合增长率预计约 11.27%, 使得 2016 年达到 200 亿美元。其中, 2013 年海外市场规模 90 亿美元, 占比约 64%, 中国市场规模 51 亿美元。

图1: 2013-2016年全球精密光学镜头产值



资料来源: IMS 、Memoori

(2) 我国光学元件行业发展概况

我国传统光学元件加工是自新中国成立后逐步发展起来的, 主要分布在中国科

学院、军工、航空航天研究院所和企业。我国的光学加工行业整体上较为分散，规模偏小，装备陈旧，加工技术水平与国际先进水平相比存在较大差距，特别是在高效、高品质、低成本批量化生产技术方面，工程化和产业化的水平和推广能力较弱。多数光学企业的加工自动化程度低，依赖员工的加工经验控制品质和精度，产品主要应用于望远镜、显微镜、眼镜片等传统光学产品。随着国际光学元件企业大量在中国设厂以及与国内少数光学加工企业建立外协关系等，带动了国内光学产业的发展，逐步缩小了与国际先进水平的差距，出现了一批技术与装备先进、自动化程度较高、有较强的品质保证与过程控制能力、精密光学元件的批量化生产水平具有国际市场竞争力的企业。

21 世纪是信息经济时代，信息产业在国民经济中的地位将日益凸显，而信息产业的发展则与光电技术的发展息息相关。光电技术是当代信息技术、新材料、生命科学、生物医药、资源环境等重点发展领域的重要技术支撑，而光学元件制造和加工业是整个光电产业的核心所在。目前中国已成为全球制造中心，全球化产业转移为中国光电子行业的发展带来了长期有利的机遇。全球化、专业化的分工合作体系逐步建立，有利于国内光学企业在较高层次上参与全球光学企业的竞争。

3、光学元件行业的发展趋势

光学行业属于国家战略新兴产业，是国家重点扶持的行业。在精密光学元件产品领域，精密光学元件越来越向高精度发展，其应用范围也越来越广，在自动光学检测（AOI）、高功率激光器、汽车安全、建筑测绘、医疗设备、生物身份识别系统、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测等领域都能广泛应用，行业空间将不断得到释放。

（1）精密光学元件的精度要求不断提高

随着光学技术、薄膜技术、信息技术和微显示技术的发展，尤其是近年来数字图像信息产品的市场崛起，人们对产品的高精度、高性能特质要求不断提高。精密光学元件作为衡量精确性和准确性的主要应用部件，因此对其产品质量与工艺亦提出了更高的要求。未来精密光学元件将朝着更高精度，更加稳定，同时，小型化，功能化与模块化发展。

（2）应用行业逐步倾斜向信息产业领域

近年来精密光学元件应用的传统领域持续受到经济大环境影响，市场表现一般。反观智慧手机、平板电脑、游戏机等应用精密光学元件产业则随着新产品问世而需求量持续增温，营运持续维持在高档。根据 PIDA 数据，2014 年精密光学元件产业仍聚焦在手机相机与数码相机两大应用。智慧手机相机从现阶段 800 万画素主流机种，将迈向千万级画素时代，也逐步提升至大光圈、高画质(HD)镜头，进一步可望增加镜头单价与镜片使用量。数码相机则随着国际品牌厂将主力放在高分辨率相机之上，国内精密光学元件应用于信息产业的需求不断放大。

在精密光学镜头产品领域，据 IHS 公司旗下部门 IMSResearch 预测，摄像机、视频服务器、外围设备和软件等构成 IP 监控系统（接入互联网的监控）的各种设备的市场总额将在 2016 年达到 210 亿美元（2010 年为 71 亿美元），其中到 2016 年 IP 视频监控摄像机的销售收入将达到 117 亿美元，因此光学镜头作为核心部件之一，其未来的市场规模可能在原有的基础上增长数倍。

基于国内带宽基础网络的升级和传感器影像处理技术的进步，未来 5 至 10 年内中低端视频监控摄像机将逐渐退出市场，原本没有自主设计能力的许多山寨镜头厂商由于产品本身品质的局限性，将面临被行业洗牌的可能；而高清镜头将成为市场主流产品，这将为国产的、且具有较高品质的视频监控镜头带来巨大的市场发展空间。

在未来国产镜头和日本进口镜头的市场对决中，目前日本镜头的市场占有率会被性价比更高的国产镜头逐步侵蚀，国内的个别镜头厂商可能出现快速增长。

（1）产业链从镜片向镜头的延伸

产业链从镜片向镜头延伸。镜头相较于镜片，因为结构的复杂和工艺要求的提升，不仅直接增加了销售金额，而且提高了毛利率。从长期来看，相对于镜片对下游配套产品的依附性，镜头更容易通过自主设计，形成自有品牌，获得市场溢价。目前镜头还处于产能爬坡期，有大量试单，销售量将大幅增长。

（2）应用行业从数码相机等消费电子产品向安防行业的拓展

应用行业从数码相机等消费电子产品向安防行业拓展。目前，人们对安全防范从弹性需求转化为刚性需求的现象不断趋于成熟，2014年安防行业总产值4300亿元，其中安防产品总产值1700亿元，行业内安防产品厂商、经销商达9400余家。行

业增速达到16%，其中视频监控增长26%，对于精密光学镜头的需求增长迅速。随着国家智慧城市建设的热度空前高涨，带动平安城市建设深入开展，民用安防愈来愈成为市场热点，前景广阔。安防行业目前正处于模拟前端向数字高清前端演进的时期，数字高清摄像机对镜头的要求远高于模拟摄像机，有利于公司发挥技术和工艺优势，公司产品相较于日系品牌，在同等质量下有明显价格优势。

4、与行业上下游的关系

（1）上游行业对本行业的影响

精密光学元件、精密光学镜头的主要原材料为光学毛坯（如棱镜毛坯、透镜毛坯等）、光学原材料（光学玻璃、晶体）、各类金属材料、少量化工原料等，这些原料国内外生产厂家众多，供应量充足。由于原材料成本占精密光学元件、光学镜头生产成本的比例较低，且光学元件企业大多采取成本加成方式定价，因此原材料价格的正常波动对光学元件行业盈利水平的影响较小。

（2）下游行业对本行业的影响

精密光学元件、精密光学镜头行业的下游应用领域十分广泛，涵盖了从自动光学检测、高功率激光器、汽车制造、医疗器械制造以及以及高清安防监控、高清道路监控、电警和卡口等。。随着下游行业的快速增长以及光电技术在新应用领域的不断渗透，精密光学元件行业将迎来广阔的市场发展空间，将直接带动了整个光电产业的发展，从而也拉动了光学及光学元器件行业的增长。

5、行业壁垒

光学元件加工是一个技术密集、资金密集的行业。光学元件的特点是必须按照下游产品的特性和要求来进行设计和生产，只有具备产品设计、工艺设计能力，拥有高精度设备和熟练技术工人的厂商，才能生产出高性能、低成本、大批量的光学元件，最终占据较大的市场份额。进入光学元件行业的主要障碍包括：

（1）市场进入门槛

由于精密光学元件是AOI设备、激光器、测绘仪器、车载镜头、安防监控等下游产品的核心部件，面对的客户群主要是国内外知名的AOI设备、激光器设备、测绘仪器、车载摄像头、安防监控器的制造商，他们与供应商的合作是长期的，但建

立在严格、较为漫长的认证基础上。要成为这些厂商的供应商，需要经过严格的质量管理体系审核和产品技术性能等全方位的认证，对光学元件生产商的质量保证、量产能力、供应速度、研发能力等均有很高的要求，而且部分下游厂商的认证过程长达 2-3 年，只有通过认证后，企业才能真正成为这些客户的供应商；而下游生产厂家基于质量控制管理等因素，通常一旦选定了光学元件供应商，就不会轻易改变。因此，对行业的新进入者而言，这种严格的认证过程以及基于长期合作而形成的稳定的客户关系和市场声誉是其进入本行业的重大障碍。

（2）技术门槛

精密光学元件加工、精密光学镜头的组装制成是一门综合学科，涉及精密光学冷加工技术、精密光学薄膜技术、胶合技术、部件整合等多种技术，运用到的知识有光学晶体生长原理、精密光学冷加工知识、真空镀膜知识、表面物理材料科学知识等。其制造工艺也比较复杂，需要掌握从光学材料的切割、抛光和光学镀膜等一系列工艺流程和技术诀窍。进入本行业不仅需要一批具有多学科交叉专业知识和丰富实践经验的高技术人才以及拥有丰富管理经验的技术管理团队，同时还需要经验丰富的专业设备维护保养人员对生产设备进行维护和改造，而且对一般技术工人的熟练程度也有较高要求。潜在的行业进入者即使具备了相应的资金，没有较强的核心技术研发能力和大量经验丰富、技术过硬的技术工人，也难以在短时期内提高产品的合格率和在行业立足。因此，本行业对新进入者有较高的技术和研发障碍，并且随着技术更新的加速，本行业的技术门槛将越来越高。

（3）生产工艺管理门槛

精密光学元件、镜头加工涉及的工艺流程复杂，为了保证在各加工工序中确保产品符合加工精度要求，从事精密光学元件、镜头加工、组装，不仅需要先进的精密加工、检测设备，而且更需要具备对各类设备进行整合、系统管理的能力，这需要企业在长期的生产实践中不断积累经验，新进入该行业的生产商很难在短时间内掌握这种能力。

（4）人力资源门槛

由于光学元件一般具有单件加工、工序复杂、精细度高等特点，在加工过程中需要个人具有较高的工艺技能水平，培养一名具有熟练操作技术的工人需要较长的

周期和较高的费用。因此，技术经验的积累、成熟操作工人的培养构成这个行业的较高门槛。

（四）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家产业政策的支持

光电子产业的发展和应用已成为衡量一个国家高科技发展水平的重要标志。《国家“十一五”科学技术发展规划》指出，光电子与激光领域是我国在高新技术产业重点发展的领域之一；《国家中长期科技发展规划（2006-2020）》中，将“新一代信息功能材料及器件”作为重点攻关科研领域并支持优先发展；《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》，将“光集成和光电集成器件、半导体激光器件、光纤激光器件、高性能全固态激光器件”作为我国当前优先发展的高技术产业化重点领域；《产业结构调整指导目录（2011 年本）》和《外商投资产业指导目录（2011 年修订）》均将“光电子器件”作为鼓励类行业。

（2）广阔的发展前景

精密光学元件产业集合了光学、物理学、电子技术、材料科学和半导体科学技术等多学科的科研成就，是具有强烈应用背景的新兴交叉学科。精密光学元件被广泛应用于自动光学检测、高功率激光器、汽车安全、医疗器械、建筑测绘、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测、安防监控、道路监控、电警和卡口等国民经济、科技及国防事业领域，发展前景广阔。

（3）全球光学产业转移带来的发展机遇

光学元件产业具有技术密集和劳动密集的特点，继上世纪 90 年代美国、日本企业向台湾地区的产业转移之后，目前大量的日本、台湾光学企业正加紧向中国大陆转移，中国逐步成为全球光学元件加工制造中心。全球化、专业化的分工合作体系逐步建立，有利于国内光学元件加工企业在较高层次上参与全球光学企业的竞争，为中国光学加工业发展提供了良好的市场机遇。

2、不利因素

（1）国内技术水平与国际先进水平存在差距

光电产业新产品层出不穷，应用范围逐步扩大，对光学元件加工技术要求越来越高。目前，国内少数厂商能实现精密光学元件量产，但特殊光学元件的加工技术（如光学非球面加工技术）、配套材料及检测技术基本上由国外厂商掌握，国内厂商仍与国际高端水平有相当差距，在国际竞争中技术上处于相对劣势。

而视频监控系统方面，日本占有全球 60%以上的监控镜头市场，尤其是高端镜头市场长期由日本垄断，中国国产镜头主要以中低端市场为主。国内镜头厂商竞争呈现出激烈状态，众多厂商都处于缝隙生存。规模小、生产能力弱、创新能力差、竞争力度不够等等这些问题困扰着国内镜头厂商。近几年，在国内主流镜头制造商的勇于创新 and 积极带动下，国产镜头凭借着高品质和良好的应用效果已广受用户青睐和国外同行关注。

（2）生产规模小，资本实力不足

虽然我国光学元件行业企业群体庞大，数量众多，但是普遍规模偏小，而且较为分散，无法发挥产业集群的优势。同时，与莱卡(Leica)和卡尔·蔡司(Carl Zeiss)等世界大型光学企业相比，我国企业资本实力较弱，仍需大量的资本投入以缩小与世界先进水平的差距。

（3）处于产业链条的中低端

目前，我国光学元件企业在高端技术领域建树较少，在工艺技术、核心材料、关键器件与生产设备等方面落后于发达国家，因此全球产业布局中，仍集中在产业链的中低端，缺乏规模化的系统配套与产业，部分重要的器件与材料依旧需要进口，造成利润较为微薄的现象。

（五）行业基本风险特征

1、宏观经济波动风险

公司所处行业属于制造业的范畴之内，因此行业与宏观经济之间具有较强相关性，如果宏观经济预期变差或实际下行，精密光学元件制造行业的需求也将同步下降，属于典型的周期性行业。精密光学元件、仪器设备行业的发展最终受到所涉及

相关民生领域的需求影响，对宏观经济波动较敏感。经济环境恶化，收入水平降低，将导致居民消费的降低，进而影响企业采购、生产等意愿，从而阻碍行业发展，所以行业存在宏观经济波动的风险。

2、市场竞争加剧的风险

目前，精密光学元件、镜头制造行业处于充分竞争的阶段，加之国外的企业凭其先进的技术占领国内的市场份额，局部领域的恶性竞争可能导致价格跳水的局面，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。另一方面，国内厂商与国际高端水平仍有相当差距。随着客户对产品应用领域中设备性能、质量要求的提高，对精密光学元件的加工技术要求也越来越高，一旦国内行业内企业技术发展相对滞后，也将对国内精密光学元件加工业造成巨大的冲击。

3、进出口政策变化的风险

精密光学元件、精密光学镜头主要应用于技术先进的机器、设备中，相应设备对光学精度要求较高。由于欧美等发达国家先进的技术条件，因此精密光学元件的客户，部分集中于欧美等发达国家。鉴于其对精密光学元件的需求，行业内产品销往国外的比重较大。而与国外客户的交易往来涉及到产品的进出口贸易，目前我国对进出口贸易采取较为鼓励的政策，同时进口过对有关产品威慑贸易壁垒，未来如果进出口国的进出口政策变化都将会对行业产品销售造成一定的影响。

4、营业成本上升的风险

随着行业规模不断扩大，行业或面临一定成本上升风险，包括人力成本上升和部分原材料价格上涨。其中，人力成本上升表现在，行业产能的扩张，对高端技术人员和销售人员的需求也将同步增加，相关培训和培养机制需相应完善，若相关人才不能获得及时补充或现有储备不足，行业发展将受到阻碍。同时，原材料成本上升也将对行业发展造成影响，对于自动化程度不高，生产效率低下，单位产品的人工成本较高的企业，将被行业淘汰。

（六）公司面临的主要竞争情况

1、行业竞争格局

由于全球光电产业的迅速发展，带动了国内光学元件行业的持续、快速增长，大量国有、民营资本纷纷涉足，行业竞争日趋激烈。随着经济全球化和发达国家光电产业的结构调整加快，全球光学元件产品订单和制造业正逐渐向中国内地转移。目前日本、韩国、我国台湾地区、美国和德国几乎所有知名光学公司均已在中国设厂，主要分布在珠江三角洲地区、长江三角洲地区和环渤海地区，这使得原来国内企业的劳动力成本优势减弱，增加了市场竞争压力。我国光学元件企业只有致力于科技创新、增加产品的技术含量，才能在日趋激烈的市场竞争中生存、发展和壮大。

本公司主要国内竞争对手包括舜宇光学科技集团有限公司、浙江水晶光电科技股份有限公司、利达光电股份有限公司、福建福晶科技股份有限公司、浙江蓝特光学股份有限公司、福建华科光电有限公司、福州高意科技有限公司和福建福光数码科技有限公司，主要竞争对手的基本情况如下：

舜宇光学科技集团有限公司（以下简称“舜宇光学”）是中国领先的综合光学产品制造商，成立于 1984 年，2007 年在香港联交所主板上市（HK02382），其主要产品包括平面镜、球面及非球面镜及棱镜等光学元件、手机相机模组等光电产品和显微镜、测量仪器及分析仪器等光学仪器。该公司现有员工 8,000 余名，资产 15 亿元，年销售额约 15 亿元，居国内民用光学产品制造企业第一位。

浙江水晶光电科技股份有限公司（以下简称“水晶光电”）成立于 2002 年，2008 年在深圳证券交易所挂牌上市（股票代码：002273），主要从事光学光电子元器件的研发、生产和销售，主导产品为光学低通滤波器和红外截止滤光片，产品主要应用于数码相机、数码摄像机、手机、摄像头等数码光学系统，主要客户包括索尼、大立、柯达、三星等。

利达光电股份有限公司（以下简称“利达光电”）成立于 1995 年 4 月，2007 年在深圳证券交易所挂牌上市（股票代码：002189），是国内大批量生产微显示投影系统光学元（组）件的主要企业，产品主要应用于数字投影机、数字高清大屏幕投影电视、数码相机、DVD、航空航天探测等高精度光学系统。该公司产品主要销往日本、美国、德国、韩国、香港、台湾等国家和地区，主要客户包括日本索尼（SONY）、爱普生（EPSON）、佳能（Canon）、韩国三星（SAMSUNG）、德国蔡司（ZEISS）等。

福建福晶科技股份有限公司（以下简称“福晶科技”）成立于 1990 年，2008 年在深圳证券交易所挂牌上市（股票代码：002189），主要从事光电子晶体材料及

其元器件的研发、生产和销售，主要产品是 LBO（三硼酸锂）、BBO（低温相偏硼酸钡）、KTP（磷酸钛氧钾）等非线性光学晶体元器件，Nd:YVO4（掺钕钒酸钇）等激光晶体元器件，以及激光光学元器件，产品主要应用于固体激光器领域，主要客户包括 Spectra-Physics、Coherent 等激光器生产企业。

浙江蓝特光学股份有限公司（以下简称“浙江蓝特”）前身为蓝特光学镀膜厂，成立于 1995 年，位于嘉兴市秀洲区洪合镇工业开发区，厂房占地面积 10,500 平方，建筑面积 12,000 平方。浙江蓝特专业从事各类光学棱镜、透镜、窗口片的生产及光学镀膜加工，是浙江省高新技术企业。

福建华科光电有限公司（以下简称“福建华科”）成立于 1992 年 9 月，系跨国公司 Fabrinet 的全资子公司，主要从事投影显示光学元件、晶体材料、精密光学元件的研发、生产和销售，主要产品包括 DVD 光学元件、背投电视反射镜、投影显示光学元件、激光晶体、精密仪器的光学元件和光通讯器件等。该公司的产品 95% 以上出口，主要客户有 Hitachi、Toshiba、Philips、长虹、Siemens、Lucent 等公司。

福州高意科技有限公司（以下简称“高意科技”）是美国纳斯达克上市公司 II-VI 集团的子公司，主要从事光电产品与系统模块、光学投影显示以及消费光电子相关业务供应和集成制造，该公司主要产品有光纤通讯元器件和功能模块、可见光和红外激光器、光学元器件、光电晶体材料和元器件、微光学元器件等。

福建福光数码科技有限公司（以下简称“福光科技”）主要从事军用和民用光学镜头、CCTV 安防系列镜头开发和生产，注册资本 11,000 万元人民币，具备年产 300 万个光学镜头的生产能力。其客户包括工业和信息化部、中国科学院、航天科工集团、兵器工业集团、公安部、安全部、中国船舶工业总公司下属科研院所等。

上述主要竞争对手均从事光学元件的生产，但在具体的应用领域则各有侧重，舜宇光学侧重于相机和手机镜头组及光学测量分析仪器的生产；水晶光电侧重于数码光学系统用的光学低通滤波器和红外截止滤光片的生产；利达光电和福建华科侧重于投影显示光学元件的生产；福晶科技侧重于激光晶体和激光光学元件的生产，主要应用领域为固体激光器；浙江蓝特侧重于相机、望远镜、显微镜用光学元件的生产；高意科技侧重于光通讯和投影显示光学元件及低功率激光器光学元件的生产；福光科技侧重于军用和民用镜头组的生产。

2、公司在行业中的竞争地位

与上述主要竞争对手相比，公司通过多年的技术经验积累，在光学直控镀膜、偏振分光膜、高精度光学平面加工、高精密度角度棱镜加工、异形光学元件加工、离心异形透镜加工、光学元件胶合、检测方面拥有多项专有技术，技术能力较为全面，生产的产品系列更为丰富，涵盖了各种类型和型号的棱镜、透镜、偏振器、激光晶体、异形光学元件、车载镜头、安防镜头、特种镜头、星光级镜头等产品系列，而应用领域也相对较为广泛，主要应用领域为自动光学检测设备、高功率激光器、医疗设备、建筑测绘、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测、汽车安全、安防监控等对光学元件有特殊要求的高精度光学系统，具有较强的市场竞争力。在精密光学元件领域，公司产品优势明显，国内外具有较大知名度，占据市场较大份额；在精密光学镜头领域，公司业务刚刚起步，但凭借公司在精密光学元件领先技术，与公司最新研发的星光级镜头等优势产品，公司在该领域竞争力将逐步提高。

3、竞争优势

（1）技术研发优势

公司是福建省第一批重新认定的高新技术企业，并于 2013 年通过国家火炬计划重点高新技术企业认定。公司注重科技创新，成立之初即建立了研发中心，并先后建立了由福建省光研所原所长赖爱光教授领衔的专家工作站、福建省精密光学元件工程技术研究中心、省光学产品检测公共服务平台，与福建师范大学共建了光学技术联合实验室，拥有中高级职称工程师 60 多名和由多位来自大学和研究所的光学、光电子、激光技术方面的专家组成的技术顾问团队，大专以上学历人员占公司总人数的 35%以上。公司总经理黄木旺先生荣获第十届福建青年科技奖，第二届紫金科技创新奖，第十八界运盛青年科技奖，当选第二届“福州市杰出科技人员”，荣获“福州青年五四奖章”标兵称号，闽侯县首界优秀人才。公司总体光学技术水平处于国内领先地位，能够走在市场前沿，自主开发出精密光学元件、汽车光学和镜头光学领域目前较复杂的产品。现已获得发明专利 5 项和实用新型专利多项。

公司自成立以来专注于精密光学元件的研发和生产，在精密光学元件制造领域积累了丰富的经验，在自主研发的基础上形成了深紫外、可见、近红外偏振器、盲区汽车后视镜、深紫外超宽带偏振器、光纤熔接机的显微镜成像光路的调节系统、

激光雷达测距系统接受模块中的二次光路聚焦结构等多项专利，并在光学直控镀膜、偏振分光膜、高精度光学平面加工、高精密度角度棱镜加工、异形光学元件加工、离心异形透镜加工、光学元件胶合、检测方面拥有多项专有技术。

公司的发明专利深紫外、可见、近红外偏振器利用 α -BBO 晶体的高紫外透过性和双折射性能，并通过特定光学硅胶补偿 α -BBO 晶体折射率差漂移的影响，同时通过加工工艺的改进大大提高产品的加工精度，将光束输出背离缩小至 $1'$ 以内，并实现了连续覆盖波长为 190-950 纳米的深紫外、可见、近红外光，从而将高精密度光学测量仪器的检测能力从微米级提升至纳米级，并将检测光谱的区域从可见光延伸至深紫外、近红外，是高精密光学测量仪器检测技术领域的一次重大突破。

公司建立了一套完善的技术储备、技术激励及技术创新的机制，从而使公司的技术水平能始终保持在行业的前沿。

（2）质量优势

公司推行全面质量管理体系，于 2004 年 2 月即通过了 ISO9001 认证，并依据最新的 ISO9001: 2008 标准建立了覆盖产品设计和开发、供应商管理、原材料检验、生产过程控制、产成品质量检验、顾客管理和售后服务全过程的系统化质量管理体系。公司针对不同产品制订详细的控制计划、质量控制工程图以及相应的进料、过程、产品检验规范，以过程控制 PDCA 方法消除每一过程中的质量隐患，并采用 SPC 方法对生产过程进行分析和改善，确保全面质量管理目标在具体生产过程中得到实现。以上措施保证了公司产品质量可靠，性能优良。此外，公司还通过了 ISO/TS16949（适用于汽车行业）质量管理体系认证，是国内少数几家通过汽车质量管理体系认证的光学企业之一，能够对光学元件进行高温、高寒、酸碱等恶劣条件测试，并保证所生产的产品具有高度的一致性。

（3）产品优势

光学元件作为 AOI 设备、激光器、车载摄像头、安防视频监控器等的关键零部件，直接影响到成套设备的整体性能，因此下游客户出于保证产品质量的考虑，倾向于向一家光学元件企业采购整套光学元件。

在精密光学领域，公司自主研发了一系列拥有核心自主知识产权的高精密光学元器件产品，近年来通过设备、原材料、工艺等方面的不断优化，具备了大规模定

制的能力，能够以批量生产的方式满足客户对高端产品定制的要求，尤其是完全能够符合世界著名企业对产品的苛刻要求。公司产品种类齐全，通过多年的技术积累，目前能够加工各种光学材料，包括光学玻璃、融石英玻璃及晶体材料等，产品涵盖了棱镜、透镜、波片、窗片、偏振器、激光晶体、异形光学元件、高清镜片、特种镜片等几大系列数千个型号，且公司具备光学系统设计能力，能够根据客户需求设计相应的光学系统结构，从而为其提供整套光学元件。此外，公司还依托多年行业积累和对客户需求的动态把握，组织专门的研发力量，根据客户需求对产品进行创新，不断开发出满足客户需求的新产品，从而满足客户一站式的采购需求。

在光学镜头领域，公司自主研发了百万高清定焦安防监控镜头、百万高清变焦安防监控镜头、素高清智能交通镜头、星光级低照度智能交通镜头、抗耐辐射镜头、机器视觉镜头等，主要用于高清安防监控、高清道路监控、电警和卡口等领域。

①星光级低照度镜头系列

公司在安防监控设备由模拟转数字，标清转高清的历史时期，抓住市场机遇，以“打造民族品牌的高端镜头”为宗旨，凭借着 11 年来对光学技术的沉淀，与国内知名的芯片龙头企业合作，研发出用于智能交通领域 F1.2 至 F0.8 星光级超低照度大像面系列高清镜头，该系列镜头能在星光下（0.003 Lux 照度下）不附加照明实现高质量的彩色成像（比黑白图像照度更低），并实现大视场、高感光度和超高清晰度（800 万像素）。

该镜头技术处于国际领先水平，填补国内空白，随着我国平安工程、智慧城市建设的不断推进和市场对高端镜头需求的不断增大，在智能交通领域取消补光灯越来越高的呼声下，该系列镜头将凭借其稳定性远高于补光摄像机，消除补光灯对驾驶员的安全驾驶影响，减少光污染、符合低碳环保的绿色发展主题等优势，将使安防监控由主动照明监控型向不需附加照明的被动监控型式更新换代，对今后智能交通镜头产生革命性的变革。

②通用安防镜头

公司自主研发了 2812 变焦系列、CS 定焦系列、MTV 系列等市场主流的安防镜头。通过研发设计的优化，此类镜头具有高分辨率（达 300 万像素）、中心与边缘像质一致、日夜共焦等优势，在产品指标和质量方面走在同行业领先水平；同时，在研发阶段，公司研发团队注重将产业化成本结合到镜头光学设计中，通过优化光

路结构，设计出的镜头具有镜片少、材料好加工、易于装配、便于产业化等优点，使我们产品成本低于同行业，在安防镜头尤其是中低端镜头市场方面具备了较大的价格优势。此外，宁化加工基地具备了大批量生产的能力，能够集中优势控制成本。同时，对这三类的通用安防镜头，公司已经开发高端版本，适用于中高端的全高清监控相机的应用。

在汽车光学领域，公司是世界第二大汽车零部件供应商—麦格纳集团在华地区的供应商，与其合作开发的新型汽车后视消盲区增效镜，该项研发成果大大减少了汽车行驶过程中转弯、变道、超车或被超车时驾驶员无法观察到侧后方来车造成的交通事故，该项目产品目前国内仅有两家公司能够生产。公司通过了 ISO/TS16949 认证，该认证是汽车产品的准入认证，是国内少数通过该认证的几家光学企业之一。

此外，公司在车载镜头方面已为国内外一些知名汽车厂商研发出视场角 $\geq 190^\circ$ 的超广角倒车镜头。目前，某知名汽车配件厂商正在对我公司进行车载镜头准入认证，随着对国内汽车厂商的市场导入，车载镜头将成为公司汽车光学的一个新的增长点。

（4）客户资源优势

经过多年的建设，公司已建立了良好的直销体系，除向客户直接销售产品外，公司还根据客户的需求，为客户提供产品设计和技术解决方案，不仅保持了销售的稳定增长，提高了客户的满意度和忠诚度，而且可及时了解市场和客户的需求及变化，以便更好地调整产品结构，形成了较为完善的售后服务和技术支持体系。

公司产品主要销往美国、德国、加拿大、瑞士、香港等国家和地区，主要客户包括 Omega Optical、Magna（麦格纳）、TRUMPF（德国通快）、INNOLIGHT、EXFO、NOVA、美国丹纳赫集团、ROCHESTER PRICISION、日本拓普康、ABB 电工，华为技术等国际大型企业，产品也越来越向国际大型的光学仪器厂家、医疗器械厂商等优质客户集中。公司销售额排名前十的客户均为此类优质客户，并且占精密光学元件销售总额 70%以上。公司与优质客户的合作有力地推动了公司技术水平的不断提高和服务手段的不断改进，同时也保障了业务的持续稳定发展。

（5）管理优势

公司拥有稳定、高效的光学行业专业管理团队，该团队具有多年的产品研发、

产业化运营管理及市场经验，既是技术专家又是管理专家，对光学行业的发展趋势具有良好的专业判断能力，能够敏锐地捕捉行业内的各种市场机会。

公司管理团队经过多年的摸索，建立了一套完善的精益生产管理体系，精益生产管理体系通过实施及时化生产（JUST IN TIME）的理念，建立健全品质管理系统（QUALITY MANAGEMENT SYSTEM），创造稳定的生产环境和建立授权式的企业文化，来满足客户多品种、多规格、小批量订制及少品种大批量订制的需求。公司在生产管理中充分应用了大规模定制的理念，以大批量生产的低成本、高质量和高效率为客户提供定制产品，既保持了定制的灵活优势，又使公司能够保持良好的成本控制优势。

公司逐步建立并不断完善法人治理结构和激励机制，目前，公司的主要管理者和技术骨干均持有公司股份，公司管理团队、核心员工的凝聚力 and 创新能力不断增强，为公司的持续发展打下了良好的基础。

4、公司的竞争劣势

（1）公司产能不足

近年来，公司业务发展迅速，特别是随着下游自动光学检测、激光、汽车、建筑测绘等领域业务的迅速发展，公司在保持满负荷生产的情况下仍然不能完全满足客户订单的需求，产能不足已成为制约公司发展的瓶颈。在产能不足的情况下，公司一方面公司还通过增加生产班次、优化生产工艺流程等方式解决产能不足问题，另一方面通过加快了三明福特科子公司生产基地的建设，截至目前，该子公司已顺利投产，未来产能将逐步释放，届时能够有效满足公司客户需求。

（2）融资渠道单一

公司的经营规模和盈利能力快速增长，但是，公司资金主要来自于内部积累和间接融资，融资渠道相对狭窄，资金不足已成为公司进一步发展的瓶颈。公司拟通过公开发行股票进一步扩大资产规模、增强实力，推动公司持续快速发展。

综上分析，公司具备较强的持续经营能力，满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求。

第三节 公司治理

一、公司管理层关于公司治理情况的说明

（一）关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

有限责任公司成立时，为中外合资经营企业，公司根据《公司法》等法律和行政法规的要求，建立了董事会和经营管理机构等组织机构。随着公司的发展和规模的扩大，公司治理结构逐渐成熟与完善，形成了较为完整的“三会”制度。2011年12月公司股改后，建立了较为成熟的“三会”治理机制。公司全体股东组成股东大会；董事会由9名董事组成，任期3年；监事会由3名监事组成，任期3年，其中职工监事1名。公司的股东大会、董事会以及监事会均能合法合规运行。

依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，公司在章程中规定了投资者关系管理制度，约定了纠纷解决机制，同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易公允决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》和《董事会秘书工作细则》等治理细则。

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。自股份公司成立以来，历次“三会”会议均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范，会议记录完整。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应的职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履

行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工代表监事能够通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。

（三）公司董事会关于公司治理机制执行情况的专项评估

公司管理层充分认识到良好、完善的公司治理机制及内控制度对保护投资者权益以及实现经营管理目标的重要性，根据自身的实际情况，建立了相应的规章制度以及覆盖生产经营各环节的内部控制制度，以保证全体股东充分行使知情、参与、表决等权利以及公司业务活动的正常进行，公司管理层对公司治理机制及内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估意见如下：

为保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，制定了《投资者关系管理制度》，约定了投资者纠纷解决机制和工作细则。

公司指定董事会秘书担任投资者关系管理负责人，承办投资者关系管理的日常工作。董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，董事会秘书在全面深入地了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

公司设置了独立的会计机构，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，批准、执行和记录职能分开，各岗位能够起到相互牵制的作用。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：《会计核算办法—会计科目设置及日常业务会计核算》、《会计核算制度办法》、《固定资产管理办法》、《财务管理制度》等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项

内部管理制度；继续强化董事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策的科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

二、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

经主办券商及律师核查，公司最近两年内严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为，也不存在被工商、税务、环保等行政部门施以行政处罚的情况。公司及法人代表对此作出了声明，当地工商、税务等行政部门也出具了公司近两年来的无违规证明。

公司存在未为全部员工缴纳社会保险和住房公积金的情形。相关主管部门已对公司最近二年未发现有违反国家、地方有关劳动保障方面的法律、法规、规章的情形作出了确认，公司执行社会保险和住房公积金的情况不构成本次挂牌的实质性法律障碍。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在严重违法违规行为，未受过重大行政处罚、刑事处罚。

公司和控股股东、实际控制人，持有 5%以上股份的其他主要股东，以及公司的董事长和总经理不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

三、公司独立经营的情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，完全独立经营和

运作。

（一）资产独立完整

公司股东已全额缴纳出资。公司拥有独立的采购、生产和销售体系及配套设施，合法拥有与经营有关的土地、房屋、机器设备、商标、专利的所有权和使用权。公司资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确。公司目前没有以其自身资产、权益或信用为股东提供担保，公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立

公司成立后，建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及财务人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取报酬。

（三）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和监督体系，能够独立作出财务决策。

公司独立开设银行账户，独立对外签订合同，不存在与公司股东共用银行账户或将资金存入股东账户的情形。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在利用股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东利益的情形。

公司国税的税务登记证号码为 350111739539549，依法独立进行纳税申报并缴纳税款，不存在与股东或股东控制的其他企业混合纳税的情况。

（四）机构独立

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构。

公司已建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理为执行机构的法人治理结构。

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于股东和实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）业务独立

公司是独立运作的企业，具有独立的采购、生产、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。在业务上与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争关系或者显失公平的关联交易；在采购、生产和销售上不依赖于任何企业或个人，公司具有直接面向市场独立经营的能力。

综上，经主办券商及律师核查，公司的业务、资产、人员、机构和财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司独立核算、独立承担责任和风险，公司具有持续经营能力。

四、同业竞争情况

公司主要从事生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品，公司的关联方与公司均不存竞争性业务，也不存在同业竞争关系。

五、公司报告期内资金占用和对外担保情况

公司有严格的资金管理制度，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

公司已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

公司完善了《公司章程》，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》、《对外担保决策制度》、《投资决策管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等一系列制度，建立健全了资金占用防范和责任追究机制，在机构设置、职权分配和业务流程等各个方面均能有效监督和相互制约，有效防范了控股股东及其他关联方违规占用资金现象的发生。

六、公司及控股股东、实际控制人报告期存在的违法违规及受处罚情况

经主办券商及律师核查，最近两年以来，公司及控股股东、实际控制人严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

七、公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况如下：

股东名称	职位/身份	持有股份数（股）	持股比例
黄恒标	董事	9,195,500	12.79%
罗建峰	董事	4,934,000	6.86%
林昌福	董事、高管	3,076,900	4.28%
陆晖	董事	3,000,000	4.17%
黄木旺	董事、高管	1,900,000	2.64%
郭少琴	董事、高管	998,000	1.39%
霍立和	高管	853,000	1.19%
郭尧	高管	822,000	1.14%
魏德全	高管	500,000	0.70%
练红英	董事会秘书	275,000	0.38%
朱元强	高管	240,000	0.33%
于苏闽	高管	750,000	1.04%
阮异凯	监事	236,000	0.33%
黄敬荣	监事	45,000	0.06%

陈小琴	吴秀勇配偶	2,113,900	2.94%
李丽	林昌福配偶	1,000,000	1.39%
林晶晶	林昌福女儿	125,000	0.17%
吴玮	林昌福女婿	330,000	0.46%
李占兴	林昌福配偶的兄弟	50,000	0.07%
黄政锋	黄敬荣兄弟	25,000	0.03%
林光旺	霍立和兄弟	70,000	0.10%
林赛清	霍立和弟媳	40,000	0.06%
合计	-	30,579,300	42.52%

截至本说明书签署日，除上述情况以外，其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属没有直接或间接持有公司股份的情况。

八、公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

截至本说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员中，相互之间不存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系。

九、公司与董事、监事、高级管理人员所签订的协议及重要承诺

（一）签订的协议及其履行情况

在公司担任职务的高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本说明书签署日，上述有关合同履行正常。

（二）重要承诺及其履行情况

为避免与本公司同业竞争，公司的控股股东、实际控制人及其一致行动人与本公司签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体情况请参见本节“同业竞争情况”。

十、董事、监事、高级管理人员兼职及对外投资情况

截至 2015 年 4 月 30 日，本公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	身份	对外投资企业	对外兼职	投资占股比例
----	----	--------	------	--------

姓名	身份	对外投资企业	对外兼职	投资占股比例
黄恒标	董事长	福州华旭光电有限公司	董事长	30%
		宝帝科技股份有限公司	董事	--
黄木旺	董事、总经理	福州华旭光电有限公司	董事	11.2%
		福特科（香港）实业有限公司	董事	11.2%
郭少琴	董事、副总经理	福州华旭光电有限公司	董事	5.6%
		福特科（香港）实业有限公司	董事	5.6%
罗建峰	董事	沙县宏盛塑料有限公司	董事、总经理	福建宏光实业有限公司、香港宏光实业有限公司分别持有其 70%、30% 股权
		沙县五环实业有限公司	监事	89.29%
		福建宏光实业有限公司	总经理	80%
		福州华旭光电有限公司	董事、总经理	30%
		福特科（香港）实业有限公司	董事	30%
		盛鸿实业有限公司	--	25%
		香港宏光实业有限公司	--	福建宏光实业有限公司持有其 100% 股权
		沙县金元小额贷款有限公司	--	福建宏光实业有限公司持有其 24.50% 股权
吴秀勇	董事	福州华旭光电有限公司	副董事长	11.55%
		福州勇超五金机械有限公司	总经理	95%
陆晖	董事	福建省通达水电有限公司	董事长	34%
		福建省天润基础建设有限公司	--	60%
谢树森	董事	--	福建师范大学教授、博导	--
		--	中国光学学会副理事长	--
		--	福建省光学学会理事长	--
		--	国家自然科学基金委员会评审专家	--
		--	福建省科技奖励委员会委员	--

姓名	身份	对外投资企业	对外兼职	投资占股比例
杨秀平	董事	--	福州职业技术学院 系副主任	--
耿双华	董事	--	上海淳大资产管理 有限公司总经理	--
		--	陕西天宝置业投资 有限公司董事	--
阮异凯	监事长	福州华旭光电有限公司	--	1.4%
		福特科（香港）实业有限公司	--	1.4%
郭尧	副总经理	福州华旭光电有限公司	董事	4.55%
		福特科（香港）实业有限公司	董事	4.55%
霍立和	副总经理	福州华旭光电有限公司	监事	3.6%
		福特科（香港）实业有限公司	董事	3.6%

经主办券商及律师核查，除上表所示的对外兼职和投资以外，公司董事、监事和高管均已签署承诺，不存在其他的兼职和对外投资。上述兼职和投资的企业均和公司无业务重叠关系，不构成同业竞争。公司董事、监事和高管也发表声明，其控制的企业在未来也不会与公司形成同业竞争。

十一、董事、监事、高级管理人员的任职资格及诚信情况

截至本说明书签署日，经主办券商及律师核查，公司董事、监事和高级管理人员符合《公司法》及国家相关法律法规规定的任职资格。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，或者受到全国股份转让系统公司公开谴责。

公司董事、监事、高级管理人员最近 24 个月不存在重大违法违规行为，亦不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题。

十二、公司管理层最近两年重大变化情况

（一）董事变动情况

2014年5月29日，福特科召开股东大会，选举黄恒标、罗建峰、吴秀勇、罗增寿、黄木旺、郭少琴、朱永康、谢树森、杨秀平为董事。5月29日，经福建省工商局核准办理了董事备案。

2015年1月15日，福特科召开股东大会，选举林昌福、耿双华、陆晖、吴秀勇、谢树森、杨秀平、黄恒标、朱永康、罗建峰、郭少琴、黄木旺为董事。2015年1月15日，经福建省工商局核准办理了董事备案。

除上述情况外，最近两年公司董事未发生其他变化。

（二）监事变动情况

2013年12月6日，福特科股份召开股东大会，选举阮异凯、徐庆清和职工代表大会选举产生的谢秋星共同组成公司监事会，监事会选举阮异凯为监事会主席。2014年3月13日，经福建省工商局核准办理了监事备案。

2014年5月29日，福特科股份召开股东大会，同意选举阮异凯、陆晖和职工代表大会选举产生的徐庆清共同组成公司监事会，监事会选举阮异凯为监事会主席。同日，经福建省工商局核准办理了监事备案。

2015年1月15日，福特科股份召开股东大会，同意选举黄敬荣、阮异凯和职工代表大会选举产生徐庆清共同组成公司监事会。2015年1月15日，经福建省工商局核准办理了监事备案。

2015年3月30日，福特科股份职工代表大会选举免去徐庆清职工代表监事，选举产生许文全担任公司职工监事。2015年3月30日，经福建省工商局核准办理了监事备案。

除上述情况外，最近两年公司监事未发生其他变化。

（三）高级管理人员变动情况

2014年5月29日，福特科股份董事会聘任黄木旺担任公司总经理。同日，经福建省工商局核准办理了高级管理人员备案登记。

2015年1月15日，福特科股份董事会决议聘任黄木旺担任公司总经理，郭少琴、霍立和、郭尧、魏德全、朱元强、林昌福和于苏闽为公司副总经理，练红英担

任公司董事会秘书，叶吴鉴担任公司财务总监。

总体上说，公司近两年来高级管理人员的变动是因为公司管理结构的调整，均因经营管理需要等正常原因而发生，不构成重大变化，不存在对公司持续经营造成不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年的审计意见及主要财务报表

（一）公司近两年及一期的审计意见和经审计的财务报表

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1 至 4 月合并及母公司财务报表以及财务报表附注进行了审计，并出具了致同审字(2015)第 350ZB0094 号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表的编制基础及合并报表范围

1、财务报表的编制

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。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。合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

2、合并报表范围

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

截至 2015 年 4 月 30 日，公司共有 2 家全资子公司，即三明福特科和福光昌隆，1 家参股公司宝帝科技，持有该公司 15%股份。因此，公司将三明福特科和福光昌隆纳入合并范围。

报告期内，公司纳入合并范围内的子公司和合并期间如下：

公司名称	与本公司关系	会计合并期间	备注
三明福特科光电有限公司	全资子公司	2013 年 1 月至 2015 年 4 月	——
深圳福光昌隆电子设备有限公司	全资子公司	2014 年 2 月至 2015 年 4 月	——

(三) 报告期财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	13,716,297.41	11,673,059.74	9,321,012.20
交易性金融资产			
应收票据	-	115,219.70	146,016.00
应收账款	31,178,827.27	30,160,526.66	22,464,966.29
预付款项	13,416,130.54	4,777,601.46	1,098,743.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	29,429,226.31	68,110,567.40	33,498,831.33
存货	69,931,814.56	54,192,785.71	30,979,672.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,808,399.93	6,572,668.92	1,305,911.91
流动资产合计	162,480,696.02	175,602,429.59	98,815,154.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,528,368.40	3,604,183.20	
投资性房地产			
固定资产	187,350,845.22	189,871,241.13	62,397,871.69
在建工程	30,458,677.79	28,402,466.38	94,708,521.78
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
无形资产	7,379,869.99	7,436,344.47	7,605,767.91
开发支出			
商誉	1,110,701.00	1,110,701.00	
长期待摊费用	358,300.00		
递延所得税资产	3,470,815.19	4,168,566.60	1,603,852.22
其他非流动资产	35,843,517.13	20,046,831.83	6,375,675.66
非流动资产合计	269,501,094.72	254,640,334.61	172,691,689.26
资产总计	431,981,790.74	430,242,764.20	271,506,843.36

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	63,996,500.00	63,996,500.00	101,987,422.34
交易性金融负债			
应付票据	4,943,685.65	3,450,978.79	8,000,000.00
应付账款	35,801,711.62	40,292,975.67	18,251,369.24
预收款项	1,247,179.14	396,275.37	1,217,947.95
应付职工薪酬	7,199,899.32	8,307,564.97	4,491,556.05
应交税费	710,726.68	1,817,972.70	2,279,536.92
应付利息	626,757.20	223,052.96	219,789.06
应付股利			
其他应付款	581,676.39	7,785,714.75	17,414,549.46
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	115,108,136.00	126,271,035.21	153,862,171.02
非流动负债：			
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
递延收益	4,896,861.67	5,094,098.33	1,068,708.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
非流动负债合计	49,896,861.67	50,094,098.33	1,068,708.33
负债合计	165,004,997.67	176,365,133.54	154,930,879.35
股东权益：			
实收资本	71,900,000.00	69,753,750.00	40,000,000.00
资本公积	130,665,649.81	124,226,899.81	22,545,649.81
减：库存股			
盈余公积	7,004,759.58	6,603,805.04	5,508,225.06
一般风险准备			
未分配利润	57,406,383.68	53,293,175.81	48,522,089.14
归属于母公司股东权益合计	266,976,793.07	253,877,630.66	116,575,964.01
少数股东权益			
股东权益合计	266,976,793.07	253,877,630.66	116,575,964.01
负债和股东权益总计	431,981,790.74	430,242,764.20	271,506,843.36

2、合并利润表

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	51,611,246.55	132,696,962.60	98,464,681.01
其中：营业收入	51,611,246.55	132,696,962.60	98,464,681.01
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	33,226,333.24	90,940,501.21	62,577,158.16
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	410,947.08	1,242,694.99	987,120.99
销售费用	2,661,549.89	6,441,277.62	3,392,854.14

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
管理费用	11,258,877.54	25,115,054.75	17,725,621.48
财务费用	1,113,270.97	5,537,060.57	8,336,910.79
资产减值损失	-736,925.49	2,219,138.99	6,188,746.16
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）	-75,814.80	-145,816.80	
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）	3,601,378.52	1,055,417.67	-743,730.71
加：营业外收入	1,615,756.46	5,855,726.67	4,496,286.00
其中：非流动资产处置损失	30,336.00	21,593.61	
减：营业外支出	5,221.16	325,776.84	111,018.13
其中：非流动资产处置损失		319,621.16	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,211,913.82	6,585,367.50	3,641,537.16
减：所得税费用	697,751.41	718,700.85	560,438.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,514,162.41	5,866,666.65	3,081,098.58
归属于母公司所有者的净利润	4,514,162.41	5,866,666.65	3,081,098.58
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.06	0.14	0.08
（二）稀释每股收益	0.06	0.14	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	4,514,162.41	5,866,666.65	3,081,098.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,514,162.41	5,866,666.65	3,081,098.58
归属于少数股东的综合收益总额			

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
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	85,673,054.70	139,734,476.44	111,094,436.63
客户存款和同业存放款项净增加额			

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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	22,659.78	3,130,136.24	1,485,613.64
收到其他与经营活动有关的现金	73,028,167.98	14,941,709.77	30,370,658.56
经营活动现金流入小计	158,723,882.46	157,806,322.45	142,950,708.83
购买商品、接受劳务支付的现金	73,073,720.73	70,050,775.51	34,930,524.09
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	25,398,386.25	55,274,400.53	37,164,096.15
支付的各项税费	2,088,881.97	5,693,116.14	4,619,476.42
支付其他与经营活动有关的现金	45,094,881.01	68,311,045.11	11,472,723.69
经营活动现金流出小计	145,655,869.96	199,329,337.29	88,186,820.35
经营活动产生的现金流量净额	13,068,012.50	-41,523,014.84	54,763,888.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,900.00	13,449.91	
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	19,900.00	13,449.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,456,826.81	80,132,214.59	95,113,731.41

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
投资支付的现金		3,750,000.00	
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		-831,648.02	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	17,456,826.81	83,050,566.57	95,113,731.41
投资活动产生的现金流量净额	-17,436,926.81	-83,037,116.66	-95,113,731.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	8,585,000.00	131,435,000.00	
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	9,000,000.00	142,431,622.32	138,936,950.55
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,629,021.21	
筹资活动现金流入小计	17,585,000.00	275,495,643.53	138,936,950.55
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	137,072,544.66	95,958,319.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,468,025.71	10,085,596.30	6,844,730.97
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	1,492,706.86		5,081,000.00
筹资活动现金流出小计	12,960,732.57	147,158,140.96	107,884,050.04
筹资活动产生的现金流量净额	4,624,267.43	128,337,502.57	31,052,900.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	295,177.69	203,697.68	-1,499,591.68
五、现金及现金等价物净增加额	550,530.81	3,981,068.75	-10,796,534.10
加：期初现金及现金等价物余额	8,221,080.95	4,240,012.20	15,036,546.30
六、期末现金及现金等价物余额	8,771,611.76	8,221,080.95	4,240,012.20

4、合并股东权益变动表

2015 年 1 至 4 月股东权益变动表

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合 计
一、上年年末余额	69,753,750.00	124,226,899.81			6,603,805.04		53,293,175.81		253,877,630.66
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	69,753,750.00	124,226,899.81			6,603,805.04		53,293,175.81		253,877,630.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,146,250.00	6,438,750.00					4,514,162.41		13,099,162.41
（一）综合收益							4,514,162.41		4,514,162.41
（二）股东投入和减少资本	2,146,250.00	6,438,750.00							
1．股东投入资本	2,146,250.00	6,438,750.00							
2．股份支付计入股东权益的金额									
3．其他									
（三）利润分配					400,954.54		-400,954.54		
1．提取盈余公积					400,954.54		-400,954.54		

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期期末余额	71,900,000.00	130,665,649.81			7,004,759.58		57,406,383.68		266,976,793.07

(续表)

2014 年度股东权益变动表

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合 计
一、上年年末余额	40,000,000.00	22,545,649.81			5,508,225.06		48,522,089.14		116,575,964.01
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	40,000,000.00	22,545,649.81		-	5,508,225.06		48,522,089.14		116,575,964.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,753,750.00	101,681,250.00			1,095,579.98		4,771,086.67		137,301,666.65
（一）综合收益				-		-	5,866,666.65		5,866,666.65
（二）股东投入和减少资本	29,753,750.00	101,681,250.00		-					131,435,000.00
1. 股东投入资本	29,753,750.00	101,681,250.00							131,435,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配					1,095,579.98		-1,095,579.98		
1. 提取盈余公积					1,095,579.98		-1,095,579.98		

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合 计
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 未分配利润转增股本									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期期末余额	69,753,750.00	124,226,899.81		-	6,603,805.04		53,293,175.81		253,877,630.66

(续表)

2013 年度股东权益变动表

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	22,545,649.81			5,129,159.51		45,820,056.11		113,494,865.43
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	40,000,000.00	22,545,649.81		-	5,129,159.51		45,820,056.11		113,494,865.43
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)					379,065.55		2,702,033.03		3,081,098.58
(一) 综合收益				-			3,081,098.58		3,081,098.58
(二) 股东投入和减少资本				-		-			
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(三) 利润分配				-	379,065.55		-379,065.55		
1. 提取盈余公积					379,065.55		-379,065.55		

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合计
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转				-		-			
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期期末余额	40,000,000.00	22,545,649.81		-	5,508,225.06		48,522,089.14		116,575,964.01

5、母公司资产负债表

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	4,539,050.47	9,158,231.14	9,221,893.68
交易性金融资产			
应收票据		115,219.70	146,016.00
应收账款	44,810,304.15	35,306,058.56	22,464,966.29
预付款项	7,313,369.69	4,655,763.01	1,098,743.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	99,322,455.07	103,376,807.72	89,597,653.32
存货	34,689,936.13	33,162,839.34	30,979,672.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		847,390.57	1,305,551.57
流动资产合计	190,675,115.51	186,622,310.04	154,814,497.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	113,528,368.40	113,604,183.20	50,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	51,817,921.56	56,407,525.77	62,262,747.95
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	2,653,396.43	2,676,110.39	2,744,252.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	358,300.00		
递延所得税资产	1,637,650.95	2,141,185.08	1,322,215.05

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他非流动资产	980,584.66	1,046,831.83	89,675.66
非流动资产合计	170,976,222.00	175,875,836.27	116,418,890.93
资产总计	361,651,337.51	362,498,146.31	271,233,388.16

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	53,996,500.00	53,996,500.00	101,987,422.34
交易性金融负债			
应付票据	3,450,978.79	3,450,978.79	8,000,000.00
应付账款	25,008,613.94	29,153,785.17	18,251,369.24
预收款项	944,061.26	292,903.45	1,217,947.95
应付职工薪酬	3,990,657.89	4,995,564.31	4,467,477.83
应交税费	573,651.33	1,667,034.82	1,405,949.42
应付利息	167,299.67	123,052.96	219,789.06
应付股利			
其他应付款	183,346.40	8,033,310.62	17,159,215.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	88,315,109.28	101,713,130.12	152,709,171.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
递延收益	895,375.00	938,708.33	1,068,708.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	895,375.00	938,708.33	1,068,708.33
负债合计	89,210,484.28	102,651,838.45	153,777,880.06
股东权益：			
实收资本	71,900,000.00	69,753,750.00	40,000,000.00
资本公积	130,665,649.81	124,226,899.81	22,545,649.81

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
减：库存股			
盈余公积	6,603,805.04	6,603,805.04	5,508,225.06
一般风险准备			
未分配利润	63,271,398.38	59,261,853.01	49,401,633.23
股东权益合计	272,440,853.23	259,846,307.86	117,455,508.10
负债和股东权益总计	361,651,337.51	362,498,146.31	271,233,388.16

6、母公司利润表

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	48,932,916.40	121,585,676.82	98,464,681.01
其中：营业收入	48,932,916.40	121,585,676.82	98,464,681.01
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	34,370,283.85	82,841,128.25	62,577,158.16
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	387,494.49	1,203,247.09	987,120.99
销售费用	1,154,718.57	3,962,299.40	3,392,854.14
管理费用	7,867,284.68	19,097,271.73	17,273,176.29
财务费用	1,096,759.88	5,405,848.03	8,337,164.04
资产减值损失	777,476.01	528,065.72	5,634,475.29
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）	-75,814.80	-145,816.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,203,084.12	8,401,999.80	262,732.10
加：营业外收入	1,311,647.13	5,342,316.27	4,429,486.00
其中：其中非流动资产处置利得	30,336.00	21,593.61	
减：营业外支出	1,651.75	324,071.11	111,018.13
其中：非流动资产处置损失		319,621.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,513,079.50	13,420,244.96	4,581,199.97
减：所得税费用	503,534.13	2,464,445.20	790,544.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,009,545.37	10,955,799.76	3,790,655.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.06	0.26	0.09
（二）稀释每股收益	0.06	0.26	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	4,009,545.37	10,955,799.76	3,790,655.45

7、母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
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	44,783,560.48	124,950,523.33	111,094,436.63
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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	22,659.78	3,130,136.24	1,485,613.64
收到其他与经营活动有关的现金	5,039,247.93	5,505,808.63	10,750,519.92

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
经营活动现金流入小计	49,845,468.19	133,586,468.20	123,330,570.19
购买商品、接受劳务支付的现金	36,648,191.93	59,033,880.08	34,930,524.09
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	14,639,350.24	41,640,850.71	36,901,253.27
支付的各项税费	1,653,995.93	4,807,673.79	4,552,311.08
支付其他与经营活动有关的现金	8,614,400.78	39,724,422.38	84,718,812.04
经营活动现金流出小计	61,555,938.88	145,206,826.96	161,102,900.48
经营活动产生的现金流量净额	-11,710,470.69	-11,620,358.76	-37,772,330.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,900.00	13,449.91	
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	19,900.00	13,449.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	541,272.09	2,801,777.66	3,057,166.79
投资支付的现金		63,750,000.00	
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	541,272.09	66,551,777.66	3,057,166.79
投资活动产生的现金流量净额	-521,372.09	-66,538,327.75	-3,057,166.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	8,585,000.00	131,435,000.00	
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	9,000,000.00	77,431,622.32	130,936,950.55

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,629,021.21	
筹资活动现金流入小计	17,585,000.00	210,495,643.53	130,936,950.55
偿还债务支付的现金	9,000,000.00	125,422,544.66	87,958,319.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,274,765.81	5,766,925.05	6,426,036.47
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			5,081,000.00
筹资活动现金流出小计	10,274,765.81	131,189,469.71	99,465,355.54
筹资活动产生的现金流量净额	7,310,234.19	79,306,173.82	31,471,595.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	302,427.92	417,871.36	-1,499,591.68
五、现金及现金等价物净增加额	-4,619,180.67	1,565,358.67	-10,857,493.75
加：期初现金及现金等价物余额	5,706,252.35	4,140,893.68	14,998,387.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,087,071.68	5,706,252.35	4,140,893.68

8、母公司股东权益变动表

2015 年 1 至 4 月股东权益变动表

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	69,753,750.00	124,226,899.81			6,603,805.04		59,261,853.01		259,846,307.86
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	69,753,750.00	124,226,899.81			6,603,805.04		59,261,853.01		259,846,307.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,146,250.00	6,438,750.00					4,009,545.37		12,594,545.37
（一）综合收益							4,009,545.37		4,009,545.37
（二）股东投入和减少资本	2,146,250.00	6,438,750.00							8,585,000.00
1. 股东投入资本	2,146,250.00	6,438,750.00							8,585,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配					400,954.54		-400,954.54		
1. 提取盈余公积					400,954.54		-400,954.54		

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期期末余额	71,900,000.00	130,665,649.81			7,004,759.58		62,870,443.84		272,440,853.23

(续表)

2014 年度股东权益变动表

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合 计
一、上年年末余额	40,000,000.00	22,545,649.81			5,508,225.06		49,401,633.23		117,455,508.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	40,000,000.00	22,545,649.81			5,508,225.06		49,401,633.23		117,455,508.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	29,753,750.00	101,681,250.00			1,095,579.98		9,860,219.78		142,390,799.76
（一）综合收益							10,955,799.76		10,955,799.76
（二）股东投入和减少资本	29,753,750.00	101,681,250.00							131,435,000.00
1. 股东投入资本	29,753,750.00	101,681,250.00							131,435,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配					1,095,579.98		-1,095,579.98		
1. 提取盈余公积					1,095,579.98		-1,095,579.98		

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合 计
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 未分配利润转增股本									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期期末余额	69,753,750.00	124,226,899.81			6,603,805.04		59,261,853.01		259,846,307.86

(续表)

2013 年度股东权益变动表

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	22,545,649.81			5,129,159.51		45,990,043.33		113,664,852.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	40,000,000.00	22,545,649.81			5,129,159.51		45,990,043.33		113,664,852.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					379,065.55		3,411,589.90		3,790,655.45
(一) 综合收益							3,790,655.45		3,790,655.45
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(三) 利润分配					379,065.55		-379,065.55		
1. 提取盈余公积					379,065.55		-379,065.55		

项目	本期金额								
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	少数股 东权益	股东权益合计
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期期末余额	40,000,000.00	22,545,649.81			5,508,225.06		49,401,633.23		117,455,508.10

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本申报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 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 4 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1 至 4 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明

购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

在编制合并财务报表时,以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为基础,除内部债权债务、权益性资本投资与子公司所有者权益、投资收益与子公司利润分配、内部销售事项等抵消外,其余相同项目的资产、负债、权益、收入、成本、费用等项目逐项合并。

7、收入确认

(1) 一般原则

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

② 提供劳务

对在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益很可能流入企业,劳务的完成程度能够可靠地确定时,于资产负债表日按完工百分

比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③ 让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

本公司产品销售业务收入确认的具体方法如下：

①出口货物销售收入：在货物已经报关离境出口后，公司取得出口报关单。公司根据出口报关单上实际出口日期确认出口销售收入；

②国内销售货物：在货物发运给客户，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

8、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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为应收款项。金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行

后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（5）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并报表范围核算单位的应收款项	资产类型	不计提坏账准备

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
-----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	3	3
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

12、存货

存货的分类：是指企业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。存货同时满足下列条件的，才能予以确认：①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；②该存货的成本能够可靠地计量。

（1）存货分类与计量

本公司存货分类为原材料、在产品、低值易耗品、半成品、产成品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资为对子公司的投资。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难

以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20—40	5	2.375—4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5—10	5	9.5—19
运输设备	5—10	5	9.5—19
办公设备及其他	3—5	5	19—31.67

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

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

（5）大修理费用

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

15、在建工程

在建工程成本按实际成本确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

所建造的固定资产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。

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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。

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。

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。

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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。当符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等

（1）无形资产

①无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

① 无形资产使用寿命及摊销

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

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5	直线法

每期末，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；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

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

（2）研究与开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本

条件为主要判断依据，划分研究阶段支出和开发阶段支出。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

- a.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；
- b.管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.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；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

19、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础

之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认相关的递延所得税资产。此外,与商誉的初始确认相关的,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当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,本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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,本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

21、经营租赁与融资租赁

（1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二）主要会计政策、会计估计变更及会计差错更正

1、会计政策变更

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号自2014年年度财务报告起施行外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

本报告期未发生重要会计政策变更。

2、会计估计变更

本报告期未发生主要会计估计变更。

3、会计差错更正

本报告期未发生主要会计差错更正。

经主办券商和会计师核查，公司与同行业上市公司的相关政策基本相同。报告期内，公司除执行新企业会计准则外，其他会计政策、会计估计未发生变更。

对于公司应收款项坏账准备政策，如上应收款项部分所述，经过核查，本所认为：公司应收款项坏账准备计提比例是谨慎的。

对于公司存货核算、销售收入确认政策、固定资产折旧政策等，经过核查，公司报告期内会计政策、会计估计没有发生变更。

报告期内会计政策的一致性，经过核查，没有发现公司利用会计政策和会计估计变更操纵利润情形。

经主办券商及会计师核查，对报告期内公司五大业务循环相关内部控制制度的设计与执行情况的了解与检查，报告期内公司五大业务循环相关内部控制制度的设计基本合理，各业务循环中的重大风险点控制设计有效并得到执行。

经主办券商及会计师核查，公司财务管理制度基本健全，会计核算基本符合现行会计基础工作规范要求。

三、报告期内主要会计数据及财务指标

主要财务数据和财务指标

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	43,198.18	43,024.28	27,150.68
股东权益合计（万元）	26,697.68	25,387.76	11,657.60
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	26,697.68	25,387.76	11,657.60
每股净资产（元）	3.77	5.98	2.91
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.77	5.98	2.91
资产负债率	38.20%	40.99%	57.06%
资产负债率（母公司）	24.67%	28.32%	56.70%
流动比率（倍）	1.41	1.39	0.64
速动比率（倍）	0.69	0.92	0.43

项目	2015年1至4月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	5,161.12	13,269.70	9,846.47
净利润（万元）	451.42	586.67	308.11
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	451.42	586.67	308.11
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	317.57	121.85	-62.37
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	317.57	121.85	-62.37
毛利率（%）	35.62%	31.47%	36.45%
净资产收益率（%）	1.73%	4.50%	2.68%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.22%	0.93%	-0.54%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.14	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.14	0.08
应收帐款周转率（次）	1.45	4.32	3.72
存货周转率（次）	0.50	1.95	1.79
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,306.80	-4,152.30	5,476.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	-0.98	1.37

注：除特别指出外，上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。主要财务指标计算方法如下：

(1) 流动比率=流动资产/流动负债、速动比率=(流动资产-存货-预付款项)/流动负债；

(2) 资产负债率=总负债/总资产；

(3) 归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的净资产/期末总股本；

(4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

(5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；

(6) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本；

(7) 净资产收益率和每股收益是根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的相关规定计算。

（一）盈利能力分析

财务指标	2015年1至4月	2014年度	2013年度
综合毛利率（%）	35.62%	31.47%	36.45%
净资产收益率（%）	1.73%	4.50%	2.68%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.14	0.08

2013 年、2014 年、2015 年 1 至 4 月，公司综合毛利率分别为 36.45%、31.47% 和 35.62%，基本保持稳定，高于同行业平均水平，公司盈利能力较为突出。其中 2014 年，公司毛利率呈现出现小幅下降，主要原因为，公司新增光学镜头产品，导致收入结构发生变化，影响公司综合毛利率。目前光学镜头处于产品推广初期，公司采取价格营销的策略，以打通渠道，迅速扩大市场份额，另一方面，随着客户对产品的逐渐认可，产品销量大幅飙升，较低的毛利率加之大规模的销售，使公司收入结构发生较大变动，拉低了公司综合毛利水平。2015 年 1 至 4 月，随着产品市场销售逐步稳定和成熟，综合毛利率出现稳步上升。

2013 年、2014 年和 2015 年 1 至 4 月，公司净资产收益率分别为 2.68%、4.50% 和 1.73%。随着公司对科研投入的不断增多，研发能力不断提高，公司获得政府奖励较 2013 年有所上升，由 2013 年 449.58 万上升到 2014 年 582.21 万元，增长了 39.96%，增加了公司的净利润。公司 2014 年净利润较上年增加 278.56 万元，增幅为 90.41%；而 2014 年公司增资 3,190.00 万元，平均净资产增加 6,881.83 万元，增幅为 59.12%。2014 年净利润增幅大于净资产增幅，使得净资产收益率较 2013 年有小幅上升。2015 年 1 至 4 月，公司新老产品市场竞争力不断增强，盈利能力稳步释放，净资产收益率较同期有所提升。

2013 年、2014 年、2015 年 1 至 4 月，公司每股收益分别为 0.08、0.14 和 0.06，保持稳定。2014 年公司净利润较同期股本增幅较大，随着 2015 年公司盈利能力的提高，公司每股收益将有所增长。

（二）偿债能力

公司报告期内，偿债能力财务指标如下：

财务指标	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率	38.20%	40.99%	57.06%
资产负债率（母公司）	24.67%	28.32%	56.70%
流动比率（倍）	1.41	1.39	0.64
速动比率（倍）	0.69	0.92	0.43

目前，公司资产负债率、流动比率和速动比率，均处于行业平均水平，与公司

规模和发展阶段相适应。与主板上市公司相比，目前公司规模较小，正处于高速发展阶段，对资金具有较强的需求，经营前期资金较为紧张，负债率偏高，但由于公司良好的经营状况和独特的业务优势，吸引了外部资金进入，在较大程度上满足了公司发展的需求，使资产负债率不断降低，增加了公司货币资金水平，因此公司相关财务指标处于合理水平

2013 年末、2014 年末和 2015 年 1 至 4 月，公司资产负债率分别为 57.06%和 40.99%和 38.20%；流动比率分别为 0.64 倍、1.39 倍和 1.41 倍，速动比率分别为 0.43 倍、0.92 倍和 0.69 倍，呈现逐年提升态势。其中，2013 年公司为了适应业务规模快速扩张，进一步释放产能，启动了三明福特科子公司厂房及配套措施建设，上述投资所需资金除源于自身积累外，主要通过银行借款获得，使公司流动负债较大，从而流动比率较低，但随着公司经营情况的稳步提升，公司流动比率与速冻比率亦有所提高。

2014 年和 2015 年公司资产负债下降，以及流动比率与速动比率逐步升高，主要是公司通过向内部员工和投资机构进行定向增发而取得了以货币资金形式支付的款项。因此公司资金较为充裕，并无短期偿债压力。

报告期内公司持续盈利能力较强，公司流动资产主要以货币资金、应收账款和存货为主，公司应收账款回款较好。存货主要为库存商品和原材料等，较易变现，流动资产具有较强的变现能力。因此公司具备较强的偿债能力。

（三）营运能力分析

公司报告期内，应收账款周转率和存货周转率如下：

财务指标	2015 年 1 至 4 月	2014 年	2013 年
应收账款周转率（次）	1.45	4.32	3.72
存货周转率（次）	0.50	1.95	1.79

2014 年公司应收账款周转率较上年有所上升，主要是营业收入增长所致。公司 2014 年末应收账款余额较 2013 年末有上升了 34.26%；同时，营业收入较同期较大幅度上升，增长了 34.77%，综合导致 2014 年应收账款周转率较同期上升。从业务的角度看，部分原因为收入结构和客户结构的变化，2014 年前公司业务收入

80%以上为精密光学元件的海外出口，由于海外客户信用度较高，同时结算复杂，因此给予其信用期较长，2014 年后公司光学镜头业务销售大幅增长，其主要销售对象为国内客户，支付周期缩短，使应收账款余额减小，从而提高了应收账款周转率。2015 年 1 至 4 月公司应收账款周转率出现下降，主要系公司应收账款增长所致。截至 2015 年 4 月末，公司营业收入延续了 2014 年持续增长的态势，同时随着公司新产品投产，给予客户较为优惠的信用政策，使公司应收账款增长较多，因此应收账款周转率出现下降。根据账龄分析，报告期内，公司应收账款账龄保持稳定，且 89%应收账款以上均在一年以内，因此公司应收账款并无回收障碍。

报告期内，公司存货主要是原材料和库存商品，其存货周转速度呈现下降趋势。其原因为，一方面，随着三明福特科子公司的投产，公司产能逐步释放，因此存货规模逐渐上升；另一方面，光学镜头业务标准化的产品生产模式，使得公司可以提前进行生产、备货，增加存货，以减少与客户的衔接周期，两方面是公司存货周转率有所下降。

（四）现金流量分析

报告期内，公司现金流情况如下表：

单位：万元

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,306.80	-4,152.30	5,476.39
投资活动产生的现金流量净额	-1,743.69	-8,303.71	-9,511.37
筹资活动产生的现金流量净额	462.43	12,833.75	3,105.29
现金及现金等价物净增加额	55.05	398.11	-1,079.65

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1 至 4 月，公司经营性活动产生的现金流量净额分别为 5,476.39 万元、-4,152.30 万元和 1,306.80 万元。其中 2014 年度和 2015 年度，主要是公司为了扩大经营规模，增加资产使用效率，大幅增加存货规模，增加雇佣员工数量。2014 年末、2015 年 4 月末，公司存货规模分别为 5,419.28 万元，6,993.18 万元，同比增幅分别达到 74.93%和 29.04%；2014 年度、2015 年 1 至 4 月，员工工资，其中 2014 年度较 2013 年度增长 129.84%，2015 年继续保持上升态势，存货占款和职工薪酬导致经营性活动产生的现金流量净额出现较大下降。

公司报告期内经营活动现金流波动合理，经营活动现金流量净额与净利润匹配；各报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额、与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽合理。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额均为负值，主要系随着公司为了适应产品需求不断增长的态势，公司投资设立了三明福特科子公司，建设了大量基础设施及建筑物，同时采购了与之相配套机器设备，产能扩张使得公司的固定资产、无形资产投入需要大量的资金。

近年来，公司业务规模不断扩大，对资金的需求亦不断增长，筹资活动产生的现金流量净额出现较大增长。报告期内，公司筹资活动产生的现金流量主要为银行借款和股东投资款。

经主办券商及会计师核查，公司经营活动现金流波动合理，经营活动现金流量净额与净利润匹配，各报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算记录一致。

综上，主办券商及会计师对公司和同行业可以公司盈利能力、偿债能力、运营能力、现金获取能力等相关指标的波动情况进行了分析，公司主要财务指标波动合理。

四、报告期内利润形成的主要情况

（一）主营业务收入的主要构成、变动趋势及其原因

1、报告期内，公司营业收入构成如下表：

单位：元

产品名称	2015 年 1 至 4 月	
	收入	占比
精密光学	29,074,170.85	56.33%
镜头光学	19,905,696.44	38.57%
汽车光学	2,631,379.26	5.10%
合 计	51,611,246.55	100.00%

单位：元

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	收入	占比	收入	占比
精密光学	83,843,167.26	63.18%	78,284,244.55	79.50%
镜头光学	34,669,851.90	26.13%	5,667,082.73	5.76%
汽车光学	14,183,943.44	10.69%	14,513,353.73	14.74%
合 计	132,696,962.60	100.00%	98,464,681.01	100.00%

公司主要从事光学元件、光纤元器件及光电仪器产品的研发、生产和销售。产品包括精密光学元件、精密光学镜头等，是公司的主要收入和利润来源。近年来公司主营业务收入较为稳定，并呈现上升的态势，2013 年、2014 年和 2015 年 1 至 4 月，公司主营业务收入分别为 1,3169.70 万元、9,846.47 万元和 5,161.12 万元，2014 年较 2013 年增长 33.75%。

其中，精密光学元件包括精密光学产品和部分汽车光学产品，为公司的传统优势业务，盈利能力突出，并整体保持稳定增长趋势。2013 年、2014 年和 2015 年 1 至 4 月，精密光学产品收入分别为 7,828.42 万元、8,384.31 万元和 2,907.42 万元，2014 年较 2013 年增长 7.10%；汽车光学产品收入分别为 1,451.36 万元、1,418.39 万元和 263.14 万元。报告期内，公司汽车光学产品收入有所下降原因为，该系列产品相对传统，面临转型升级，未来将被公司车载镜头产品替代，所以公司相关产品除供应长期合作客户外，正在逐步收缩。目前，公司车载镜头产品经过多年耕耘，已通过德国著名汽车配件厂商的认证。

光学镜头产品是公司的新增产品条线，目前已完成研发，正在进行产业化生产、销售，是公司业务未来发展的重要方向。凭借先进的技术、产品，公司镜头产品 2013 年、2014 年和 2015 年 1 至 4 月，已分别实现收入 566.71 万元、1,418.40 万元和 1,990.57 万元，2014 年较 2013 年大幅增长 150.29%，2015 年 1 至 4 月超过 2015 全年营业收入。同时，亦因为新产品上线，导致报告期内公司业务构成发生变化，镜头光学产品占总收入比重由 5.76%，上升到 38.57%。

2、报告期内，公司产品按国外内区域划分销售情况如下表：

单位：元

地区名称	2015 年 1 至 4 月	
	收入	占比
国内销售	23,995,365.32	46.49%

出口销售	27,615,881.23	53.51%
合 计	51,611,246.55	100.00%

单位：元

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	收入	占比	收入	占比
国内销售	56,272,079.74	42.41%	26,463,789.95	26.88%
出口销售	76,424,882.86	57.59%	72,000,891.06	73.12%
合 计	132,696,962.60	100.00%	98,464,681.01	100.00%

报告期内，公司产品出口销售比例均超过总收入的 50%以上，2013 年、2014 年、2015 年 1 至 4 月，出口收入占比分别为 73.12%、57.59%和 53.51%。同时，报告期出现较大幅度下降，其主要原因为，2014 年之前公司精密光学元件业务收入占比均在 70%以上，且客户较为稳定，80%以上为国外客户，因此使公司出口销售占比较高。自 2014 年，公司业务结构发生变化，光学镜头销售大幅增长，收入占比不断提高，而相关客户主要集中于国内，因此 2014 年及 2015 年 1 至 4 月公司国内销售出现较大幅度增长。未来随着公司光学镜头产品在国内市场进一步推广，公司国内销售比例仍将继续提高。

主办券商及会计师公司报告期内各期营业收入实施的主要尽调程序及审计程序如下：

（1）检查重大销售合同或订单，对合同中的数量、单价、收款方式与期限、实现条件、履行义务等重要信息进行检查、记录，并与公司账面记录相核对；

（2）检查与产品销售相关的发运记录，核实相关收入对应的产品均已经按照合同要求发送至客户指定交货地点，判断产品是否真实发出，并关注收入记录的完整性、截止性；

（3）检查与销售业务相对应的产品销售发票、销售出库单、装运单等材料；

（4）针对出口销售取得出口报关单、合同与公司账面记录相核对；从海关电子口岸执法系统导出公司出口报关数据与公司账面记录相核对；

（5）检查销售回款的真实性、准确性及账务处理是否正确；

（6）结合应收账款的函证程序，验证收入的真实性。

在执行尽调及审计程序过程中主要获取的内部审计证据有：销售发票、销售出库单；外部证据有：销售合同或订单、出口报关单、装运单、发运凭证、客户回函等。

（1）公司境外销售的结算方式

公司境外业务对于采购金额较小的客户以及新客户一般采取款到发货的结算方式；对于长期合作的客户，公司根据年度的经营策略和目标以及客户的采购规模、经营状况等，给予一定的信用授信额度，授信期限一般为 30 天、60 天或 90 天，结算方式采用电汇（T/T），境外销售结算货币主要为美元。

（2）报告期内货币资金、应收账款等科目中外汇情况

项目	2015 年 4 月 30 日		
	原币	汇率	本位币
欧元-货币资金	164.00	6.8082	1,116.54
美元-货币资金	1,800.96	6.1137	11,010.52
欧元-应收账款	54,481.06	6.8082	370,917.94
美元-应收账款	2,483,527.42	6.1137	15,183,541.59
欧元-应付账款	47,236.41	6.8082	321,594.92
美元-应付账款	24,070.61	6.1137	147,160.50
欧元-合计	101,881.47	6.8082	693,629.40
美元-合计	2,509,398.99	6.1137	15,341,712.61

项目	2014 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	本位币
欧元-货币资金	164.00	7.4556	1,222.72
美元-货币资金	4,124.30	6.1190	25,236.58
欧元-应收账款	62,290.16	7.4556	464,410.52
美元-应收账款	2,990,160.88	6.1190	18,296,794.57
欧元-应付账款	119,634.49	7.4556	891,946.90
美元-应付账款	16,764.85	6.1190	102,584.13
欧元-合计	182,088.65	7.4556	1,357,580.14
美元-合计	3,011,050.03	6.1190	18,424,615.28

项目	2013 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	本位币
欧元-货币资金	11,235.12	8.4189	94,587.35
美元-货币资金	64,514.66	6.0969	393,339.43
欧元-应收账款	8,786.81	8.4189	73,975.28
美元-应收账款	2,375,964.45	6.0969	14,486,017.65
欧元-应付账款	38,530.07	8.4189	324,380.81
美元-应付账款	6,454.90	6.0969	39,354.88
欧元-合计	58,552.00	8.4189	492,943.44
美元-合计	2,446,934.01	6.0969	14,918,711.96

(3) 汇率风险对公司业务的影响及公司的应对策略

公司外币进口和销售均集中在福州总部，境外销售以美元 T/T 结算为主，以每月最后一个工作日中国人们银行公布的人民币汇率中间价为折算汇率。近年美元汇率每月都有微小浮动，对公司每月应收账款余额会产生金额不等的汇兑收益或汇兑损失；欧元汇率有较大的波动，但公司外币以美元结算为主，欧元结算很小，汇兑损失很小，从报告期内看，汇率波动对公司业绩的影响很小。报告期内汇兑损益金额如下：

项 目	2013 年度	2014 年度	2015 年 1-4 月
汇兑损益	1,499,591.68	-203,697.68	-295,177.69
合 计	1,499,591.68	-203,697.68	-295,177.69

目前公司主要采取以下几点避免汇兑损失：

- 1) 对于长期合作客户，跟客户合同约定，当汇率变动超过正负百分五时要调整美元售价，如 Magna；
- 2) 除非有申请使用外币支付货款，否则银行实行即期结汇；
- 3) 要求销售部门报价时，考虑汇率波动的风险，报价时按当前汇率下降百分之三到百分之五再计算美元报价，报价一般在 3 个月内有效；
- 4) 对于出口的产品，公司主要是长期合作客户，粘度较高，双方沟通较好，

且出口产品毛利率较高，也能在一定程度上降低汇率变动的风险。

5) 公司外销产品信用期一般在 30-90 天，汇率波动的风险较小。

经主办券商及会计师核查，公司报告期内收入真实、完整、准确，收入确认、计量符合《企业会计准则》的规定。

3、报告期内，公司主营业务中各项业务的收入、成本及毛利率情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月			
	收入	成本	毛利	毛利率
精密光学	29,074,170.85	15,507,180.21	13,566,990.64	46.66%
镜头光学	19,905,696.44	15,593,279.21	4,312,417.23	21.66%
汽车光学	2,631,379.26	2,125,873.82	505,505.44	19.21%
合 计	51,611,246.55	33,226,333.24	18,384,913.31	35.62%

单位：元

项目	2014 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
精密光学	83,843,167.26	45,436,922.77	38,406,244.49	45.81%
镜头光学	34,669,851.90	36,018,287.11	-1,348,435.21	-3.89%
汽车光学	14,183,943.44	9,485,291.33	4,698,652.11	33.13%
合 计	132,696,962.60	90,940,501.21	41,756,461.39	31.47%

单位：元

项目	2013 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
精密光学	78,284,244.55	44,193,160.61	34,091,083.94	43.55%
镜头光学	5,667,082.73	6,841,097.00	-1,174,014.27	-20.72%
汽车光学	14,513,353.73	11,542,900.55	2,970,453.18	20.47%
合 计	98,464,681.01	62,577,158.16	35,887,522.85	36.45%

2013 年、2014 年和 2015 年 1 至 4 月，公司综合毛利率分别为 36.45%、31.47% 和 35.62%，保持较为稳定的水平。报告期内，2014 年光学镜头产品，客户由试用转为批量采购，销售规模急速增长，期间产品毛利率虽大幅提升，但仍为负值，因此对公司综合毛利率造成了一定冲击。2015 年随着光学镜头产品在市场份额和客

户资源的增长，结束低价营销阶段，公司毛利出现较大幅度提升。

从各产品条线来看，首先，精密光学产品毛利率小幅上升，收入与成本配比保持稳定，为公司经营业绩的有效保障。其次，光学镜头产品为公司未来发力的重点业务，2013 年产品处于研发和小批量试销售阶段，公司低价或免费为主要客户提供产品，供客户测试及试用，因此毛利率较低，后期公司产品逐步得到客户认可，开始批量供给，考虑到公司需要快速抢占市场份额，稳定与客户的长期合作，与主要客户协商逐步提高价格，因此期间产品毛利稳步上升，逐渐实现盈利。最后，汽车光学产品正在积极进行业务调整，早期公司产品以汽车盲区增效镜为主，随着市场环境的利好，产品毛利率较大幅度提高，后由于车载镜头的广泛应用，替代效应使公司产品毛利呈现下降趋势，目前公司利用技术优势主动转型，已成功研发出处于行业领先水平的车载镜头，未来汽车光学产品毛利率将逐步上升。

就公司采购的真实性、成本的真实性及完整性，主办券商及会计师执行了包括但不限于以下主要核查程序：

（1）核查公司主要原材料的采购合同、采购入库单、发票、采购付款记录等，并与账面记录相核对，分析主要原材料采购单价波动情况及合理性，主要原材料采购入库与采购付款相互勾稽核对，针对申报期内主要供应商采购付款余额进行函证，2014 年、2015 年 1-4 月采购余额回函比例分别为：61.32%、63.41%。

（2）公司原材料除了少量用于研发与管理部门及直接对外销售以外，其他主要系生产领用，我们核查了原材料、半成品、产成品的发出计价，分析生产成本、制造费用的结构及波动的合理性，核查生产成本、制造费用原始单据的真实性及准确性，分析主要产品单位成本波动的合理性；

（3）针对期末存货执行截止性测试，进行审计监盘，对期末发出商品进行期后检查确认；通过抽查核对销售出库单、发运记录并结合营业收入函证及相关程序，查找未入账的原材料、委托加工物资、产成品发出；通过对公司产品成本的分析、勾稽核查了报告期内公司原材料采购与营业成本的勾稽关系。

经主办券商及会计师核查，公司在申报期内采购真实，成本核算准确完整。

4、毛利率同行业类似公司或平均水平的比较分析：

同行业上市公司情况如下：

公司名称	上市情况	主营业务
奥根科技	新三板	玻璃非球面镜片、定焦镜头、光学玻璃球面镜片、手动变焦镜头、一体机镜头（即连续变倍的摄像机镜头）
波长光电	新三板	各类红外光学器件、红外紫外激光偏振仪、激光反射镜、激光分光镜、激光合束镜、激光聚焦镜、激光扩束镜、激光切割头、激光扫描镜头、真空吸收率测试仪
凤凰光学	主板	光学镜片、机械相机、球面铣磨机、摄影镜头、特种相机、望远镜、显微镜、研磨抛光机
利达光电	创业板	镀膜、光敏电阻、光学镜头、光学棱镜、光学透镜、溅射靶材、镜头系列光学件、数码相机系列光学件、透镜光学件、真空镀膜材料

同行业上市公司毛利率情况：

公司名称	毛利率	
	2014	2013
奥根科技	26.22%	21.83%
波长光电	36.48%	32.08%
凤凰光学	4.04%	6.48%
利达光电	17.48%	17.19%
福特科	31.47%	36.45%

同行业上市公司中，奥根科技与波长光电为新三板公司，凤凰光学和利达光电为A股上市公司。公司与奥根科技、利达光电业务类型相似；波长光电侧重激光光学元器件，与公司业务略有差异；凤凰光学业务内容包含公司主要业务，但业务发展更为多元化，亦因此其毛利率偏低于行业平均水平。

公司主要产品毛利率高于行业平均水平，同时略高于同行业部分上市公司。主要原因系，一方面，公司历来重视科研和技术攻关，掌握了行业领先的生产工艺技术，能够产出质量较好，成本较低的产品，增加公司利润空间；另一方面，公司部分产品出口海外，该部分产品相较国内销售毛利率有所提高。

5、公司利润总额和净利润的变动趋势，如下表：

项目	2015年1至4月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率	金额

营业收入	51,611,246.55	132,696,962.60	34.76%	98,464,681.01
营业成本	33,226,333.24	90,940,501.21	43.85%	62,577,158.16
营业利润	3,601,378.52	1,055,417.67	304.65%	-743,730.71
利润总额	5,211,913.82	6,585,367.50	93.65%	3,641,537.16
净利润	4,514,162.41	5,866,666.65	104.34%	3,081,098.58

报告期内，公司 2013 年和 2014 年营业利润分别为-74.37 万元和 105.54 万元，2014 年增长 179.91 万元，2015 年 1 至 4 月营业利润 360.14 万元。2013 至 2014 年，公司营业利润较低，主要系期间销售费用和管理费用金额较大，一方面，公司光学镜头产品处于研发阶段，研发费用支出较大，2013 年和 2014 年分别为 769.09 万元和 831.70 万元，另一方面，公司为释放产能，设立三明福特科子公司，收购福建福光昌隆子公司，分别支持公司产品生产和销售，因此新增员工近 500 名，造成管理费用和销售费用中工资薪酬支出较大。2015 年公司各方面运营进入正轨，产品盈利能力不断增强，营业利润出现显著增长。

2014 年公司净利润 586.67 万元，较 2013 年 308.11 万元增长 278.56 万元，2015 年净利润 451.42 万元，相比同期增长明显。但其中 2013 年和 2014 年，营业外收入分别为 449.63 万元和 585.57 万元，占净利润比例较大，分别为 145.93%和 99.81%。随着公司产品竞争力不断提高，盈利水平稳步上升，2015 年 1 至 4 月营业外收入占净利润比例下降到 35.79%。

经主办券商及会计师核查，公司营业成本和期间费用各组成项目的划分归集合规，公司报告期内收入、成本的配比关系合理。

（二）主要费用

公司最近两年的期间费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月	
	金额	占收入比例
销售费用	2,661,549.89	5.16%
管理费用	11,258,877.54	21.81%

项目	2015 年 1 至 4 月	
	金额	占收入比例
财务费用	1,113,270.97	2.16%
三项费用合计	15,033,698.40	29.13%
营业收入	51,611,246.55	100.00%

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占收入比例	金额	占收入比例
销售费用	6,441,277.62	4.85%	3,392,854.14	3.45%
管理费用	25,115,054.75	18.93%	17,725,621.48	18.00%
财务费用	5,537,060.57	4.17%	8,336,910.79	8.47%
三项费用合计	37,093,392.94	27.95%	29,455,386.41	29.91%
营业收入	132,696,962.60	100.00%	98,464,681.01	-

经主办券商及会计师核查了公司报告期内预付款项、其他应收款、应付账款以及其他应付款期末余额各明细项目，公司不存在费用性款项通过往来科目推迟计入期间费用的情况；通过对公司报告期内固定资产、在建工程及长期待摊费用进行了核查，公司不存在将期间费用资本化的情况；综合以上核查程序，公司不存在通过往来款及长期资产调节期间费用的情况，报告期内各期的期间费用真实、准确、完整。

报告期内，公司期间费用，分别列示如下：

1、销售费用

报告期内，公司销售费用情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	1,287,135.33	3,073,285.12	891,606.71
展览费	381,214.32	1,013,394.87	644,773.21
运杂费	263,370.91	551,009.00	437,699.47
差旅费	166,274.64	464,970.77	339,060.37

业务宣传费	90,328.76	344,219.04	291,429.22
出口贸易佣金	--	318,050.58	489,793.11
办公费及其他	473,225.93	676,348.24	298,492.05
合 计	2,661,549.89	6,441,277.62	3,392,854.14

公司的销售费用主要由销售人员工资薪酬、展览费用和办公费用等构成，其中销售人员职工薪酬占比最高。总体上，公司销售费用所占收入比重合理，且与公司所处行业、业务规模匹配度较高。

报告期内，销售费用中，职工薪酬金额增长较快，2014 年较 2013 年增长 218.17 万元。其原因在于，新产品的销售，需要平台和人才的支撑，鉴于此公司于 2014 年收购子公司深圳福光昌隆，作为公司的销售平台，大力拓展市场渠道，因此公司销售人员由 2013 年的 21 人，增加到 2014 年的 55 人，导致相应人力成本出现了较大增长。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	3,818,674.97	9,970,228.63	4,783,427.55
研发费	3,247,441.50	8,317,022.91	7,690,923.07
折旧	963,077.06	1,280,076.45	1,064,999.41
办公费	465,157.35	1,209,920.19	1,015,144.86
差旅费	328,977.75	1,123,723.71	997,725.24
税金	301,326.02	1,086,523.64	796,905.76
中介机构服务费	1,188,996.39	950,460.60	1,008,508.75
水电费	390,709.79	550,225.81	81,511.82
业务招待费	285,662.50	329,861.66	195,822.56
其他	268,854.21	297,011.15	90,652.46
合计	11,258,877.54	25,115,054.75	17,725,621.48

公司的管理费用主要由职工薪酬、研发费用、折旧、办公费等费用构成，其中职工薪酬和研发费用占比最高。

随着公司业务规模和收入的增长，公司管理费用绝对金额呈现较大幅上升，但占公司收入比例保持稳定。其中，为了扩大生产经营，摆脱原有产能的限制，同时为新增业务的发展预留空间，公司于 2011 年设立子公司三明福特科，并于 2013 年正式启动建设，2014 年一期建设已投入使用，因此截至 2015 年度三明福特科新增员工 300 余名，导致职工薪酬大幅增长。同时，公司持续在研发领域进行投入，进而推动公司产品的更新升级，作为公司未来发展重点的光学镜头业务，公司下大力量投入研发，导致近两年研发费用大幅增长。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	2,871,729.95	10,088,860.20	6,934,032.97
减：利息资本化	1,552,717.43	4,430,400.38	418,694.50
减：利息收入	7,250.37	434,100.92	54,576.36
汇兑损益	-295,177.69	-203,697.68	1,499,591.68
手续费及其他	96,686.51	516,399.35	376,557.00
合计	1,113,270.97	5,537,060.57	8,336,910.79

公司财务费用主要包括利息支出、汇兑损益和手续费。近年来，公司财务费用较为稳定，对营业收入的影响较小。其中，利息资本化金额已计入在建工程。

综上，公司主要费用水平及其波动情况，与公司发展阶段和业务水平相适应，同时具有较强的合理性。

（三）非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益明细如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益	30,336.00	-298,027.55	--
计入当期损益的政府补助（与公司正常	1,469,236.66	5,822,132.66	4,495,848.00

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013年度
经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	110,962.64	5,844.72	-110,580.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--	--
非经常性损益总额	1,610,535.30	5,529,949.83	4,385,267.87
减: 非经常性损益的所得税影响数	272,024.40	881,756.87	680,478.92
非经常性损益净额	1,338,510.90	4,648,192.96	3,704,788.95
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	--	--	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,338,510.90	4,648,192.96	3,704,788.95

报告期内的非经常性损益主要为政府补助款。政府补助明细如下表:

单位: 元

项 目	2015 年 1 至 4 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/与收益相关
高性能特种视频摄像镜头的研发及产业化项目经费补贴	800,000.00	--	--	--
13 年省级(企业)工程技术研究中心奖励	300,000.00	--	--	--
人力资源和社会保障局 2015 年元旦、春节送温暖慰问资金	12,000.00	--	--	--
2014 年工业发展基金扶持资金补助	100,000.00	--	--	--
技改项目贷款贴息	--	4,140,000.00	--	与收益相关
光钎熔接机高谱显微镜头研发及产业化项目补贴	--	800,000.00	--	与收益相关
2014 年三明固定资产投资及厂房建设补助	153,903.33	461,710.00	--	与资产相关
精密光学元件扩产项目补贴	--	--	300,000.00	与收益有关
年产汽车后视镜盲区离轴面增效镜 100.5 万片项目补贴	43,333.33	130,000.00	130,000.00	与资产相关
汽车后视镜盲区离轴球面增效镜项目补贴	--	50,000.00	50,000.00	与收益相关
福州市对外贸易经济合作局出口大户奖励	--	50,000.00	50,000.00	与收益相关

纳税大户奖励	--	30,000.00	50,000.00	与收益相关
产业发展专项资金	50,000.00	26,700.00	--	与收益相关
展会补贴	10,000.00	105,600.00	17,800.00	与收益相关
收到财政局企业用工服务以奖代补经费	--	10,000.00	--	与收益相关
福州市知名商标奖励金	--	10,000.00	--	与收益相关
代扣代缴个税地税补助	--	7,122.66	--	与收益相关
新型光路偏折摄像镜头授权专利补贴	--	1,000.00	--	与收益相关
新提升规模工业企业奖励	--	--	1,999,200.00	与收益相关
激光雷达测距系统接受模块中的二次光路聚焦结构项目补贴	--	--	13,000.00	与收益相关
一体化熔接无盲区汽车后视镜的熔接方法项目补贴	--	--	10,000.00	与收益相关
光纤熔接机的显微成像光路的调节结构及其调节方法项目补贴	--	--	10,000.00	与收益相关
深紫光、可见、近红外偏凝器项目补贴	--	--	10,000.00	与收益相关
福州市级企业技术中心项目奖励资金	--	--	100,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	--	--	36,400.00	与收益相关
光纤熔接机高清晰度显微镜头项目补贴	--	--	20,000.00	与收益相关
外贸公共服务平台补贴	--	--	500,000.00	与收益相关
闽侯县经贸局拨企业中心补助费	--	--	29,800.00	与收益相关
出口信用、出口增量补助	--	--	82,179.00	与收益相关
汽车后视消盲区离轴球面增效镜项目补贴	--	--	180,000.00	与收益相关
闽侯经贸局土地税即征即奖款	--	--	336,000.00	与收益相关
高交会参展企业出口馆展补贴	--	--	20,000.00	与收益相关
省外经贸厅企业扶持资金	--	--	73,769.00	与收益相

				关
省市科技项目配套经费	--	--	75,000.00	与收益相 关
土地使用税退税收入	--	--	402,700.00	与收益相 关
合 计	1,469,236.66	5,822,132.66	4,495,848.00	

（四）纳税情况

1、公司及其子公司涉及的主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率（%）
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

此外，出口销售产品执行“免抵退”政策，相关的类别及退税率分别如下：

出口产品类别	增值税退税率（%）
其他光学元件	15.00、17.00
其他照相机用镜头	15.00
其他光学仪器用未列名	15.00、17.00

2、企业所得税

纳税主体	增值税退税率（%）
福特科	15.00
三明福特科	25.00
福光昌隆	25.00

3、税收优惠

公司 2008 年度获高新技术企业认定，2014 年 10 月完成高新技术企业再认定，证书编号：GR201435000216，2014 年度继续减按 15%税率征收企业所得税。

本公司员工薪酬应缴纳的个人所得税，由本公司在支付员工薪酬时代扣代缴。

4、所得税费用

单位：元

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013年度
按税法及相关规定计算的当期所得税		3,283,415.23	1,933,515.15
递延所得税调整	697,751.41	-2,564,714.38	-1,373,076.57
合 计	697,751.41	718,700.85	560,438.58

2014 年 12 月 31 日，福建省宁化县国家税务局、地方税务局出具证明，报告期内，三明福特科未发现涉税违法行为。

2015 年 1 月 28 日，深圳市福田国家税务局、地方税务局出具证明，报告期内，福光昌隆违法性税务违法违规记录。

同时，公司大股东黄恒标和罗建峰签署了承诺函，承诺：若税务机关追缴本人及公司前期经营中可能发生的税务违规事项，本人将无条件地全额予以缴纳，由此给公司带来的可能的处罚和损失，本人将承担连带赔偿责任，并确保福特科股份不会因此受到任何损失。

（五）营业外收入、支出

报告期内，公司的营业收入出如下：

单位：元

项 目	2015年1至4月	2014年度	2013年度
非流动资产处置利得合计	30,336.00	21,593.61	--
其中：固定资产处置利得	30,336.00	21,593.61	--
政府补助	1,469,236.66	5,822,132.66	4,495,848.00
其他	116,183.80	12,000.40	438.00
合 计	1,615,756.46	5,855,726.67	4,496,286.00

报告期内，公司的营业外支出如下：

单位：元

项 目	2015年1至4月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失合计	--	319,621.16	--
其中：固定资产处置损失	--	319,621.16	--
其他	5,221.16	6,155.68	111,018.13

合 计	5,221.16	325,776.84	111,018.13
-----	----------	------------	------------

五、报告期内主要资产情况

1、资产构成及其变化

报告期各期末，公司资产构成情况如下：

项目	2015 年 4 月 30 日	
	金额（元）	比例
流动资产	162,480,696.02	37.61%
非流动资产	269,501,094.72	62.39%
资产总额	431,981,790.74	100.00%

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
流动资产	175,602,429.59	40.81%	98,815,154.10	36.40%
非流动资产	254,640,334.61	59.19%	172,691,689.26	63.60%
资产总额	430,242,764.20	100.00%	271,506,843.36	100.00%

报告期内，公司生产经营规模逐步扩大，资产总额稳步增长。其中流动资产与非流动资产比例较为稳定，非流动资产占比相对较大，与公司所处资本密集型行业特点相一致。其中，流动资产中存货占比较高，非流动资产中固定资产金额较大，均与公司实际经营情况一致。

2、流动资产质量分析

（1）货币资金

单位：元

项 目	2015年4月30日		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			453,626.85
人民币	--	--	453,626.85
美元	--	--	
银行存款：			8,317,984.91

项 目	2015年4月30日		
	外币金额	折算率	人民币金额
人民币	--	--	8,305,857.85
美元	1,800.96	6.1137	11,010.52
欧元	164.00	6.8082	1,116.54
其他货币资金:			4,944,685.65
人民币	--	--	4,944,685.65
合 计			13,716,297.41

单位：元

项 目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			1,424,506.54			63,513.19
人民币	1,424,506.54	--	1,424,506.54	54,859.37	--	54,859.37
美元	--	--	--	1,419.38	6.0969	8,653.82
银行存款:			6,796,574.41			4,176,499.01
人民币	6,770,115.11	--	6,770,115.11	3,697,226.05	--	3,697,226.05
美元	4,124.30	6.1190	25,236.58	63,095.28	6.0969	384,685.61
欧元	164.00	7.4556	1,222.72	11,235.12	8.4189	94,587.35
其他货币资金:			3,451,978.79			5,081,000.00
人民币	3,451,978.79	--	3,451,978.79	5,081,000.00	--	5,081,000.00
合 计			11,673,059.74			9,321,012.20

公司的现金主要为保证日常业务的正常经营。公司业务规模较大，预留充分的货币以满足日常开支、及货款结算等资金需求。

同时，报告期内公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 应收票据

报告期内，公司应收票据情况如下：

单位：元

种 类	2015.4.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	--	115,219.70	146,016.00

合计	--	115,219.70	146,016.00
----	----	------------	------------

(3) 应收账款

报告期内，公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 4 月 30 日			
	余额	余额占比 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	29,397,236.45	89.51	881,917.09	28,515,319.36
1 至 2 年	3,135,724.71	9.55	627,144.95	2,508,579.76
2 至 3 年	309,856.30	0.94	154,928.15	154,928.15
合计	32,842,817.46	100.00	1,663,990.19	31,178,827.27
余额/营业收入 (%)	63.64%	--	--	--
账面价值/资产总额 (%)	--	--	--	7.22%

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	余额	余额占比 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	28,954,732.05	91.42	868,641.96	28,086,090.09
1 至 2 年	2,391,009.27	7.55	478,201.85	1,912,807.42
2 至 3 年	323,258.30	1.02	161,629.15	161,629.15
合计	31,668,999.62	100.00	1,508,472.96	30,160,526.66
余额/营业收入 (%)	23.87%	--	--	--
账面价值/资产总额 (%)	--	--	--	7.01%

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	余额	余额占比 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,5087,395.63	94.45	3,755,096.00	21,332,299.63
1 至 2 年	1,415,833.33	5.55	283,166.67	1,132,666.66
2 至 3 年	--	--	--	--
合计	26,503,228.96	100.00	4,038,262.67	22,464,966.29
余额/营业收入 (%)	51.35%	--	--	--

账面价值/资产总额 (%)	--	--	--	8.27%
------------------	----	----	----	-------

2013 年末、2014 年末、2015 年 1 至 4 月，公司应收账款分别为 2,246.50 万元、3,016.05 万元、3,117.88 万元，占当期期末总资产的比重分别为 8.27%、7.01%、7.22%，保持稳定。公司 2014 年应收账款较 2013 年增长 34.26%，2015 年 1 至 4 月较 2014 年保持稳定，与公司业务发展和收入增长速度相匹配。

报告期各期末公司应收账款账龄 89%以上均在 1 年以内，不存在长期未收回款项的情况，并且根据资产减值规则充分计提了坏账准备。

报告期内公司的坏账准备主要来自按组合计提坏账，按照账龄长短不同以不同比例计提，其中一年以内为 3%，1 至 2 年为 20%，结合公司实际情况及同行业上市公司的坏账计提政策，公司坏账计提政策是谨慎的。

2015 年 4 月 30 日，应收账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
Omega Optical Inc	非关联方	3,142,380.66	8.70%
佩斯顺光学贸易（上海）有限公司	非关联方	1,616,047.20	4.47%
深圳市蔚达时代光电有限公司	非关联方	1,311,624.74	3.63%
上海博迩森汽车配件有限公司	非关联方	970,023.64	2.68%
南京迪威普光电技术有限公司	非关联方	831,223.00	2.30%
合计		7,871,299.24	21.78%

2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
Omega Optical Inc	非关联方	3,096,764.71	10.27%
Magna Mirrors North America. LLC	非关联方	2,016,567.85	6.69%
Orascoptic	非关联方	1,662,662.45	5.51%
深圳市蔚达时代光电有限公司	非关联方	1,251,894.40	4.15%
佩斯顺光学贸易（上海）有限公司	非关联方	1,238,266.96	4.11%
合计		17,029,445.05	30.72%

2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
上海博迩森汽车配件有限公司	非关联方	3,840,345.34	17.09%
Omega Optical Inc	非关联方	3,130,322.22	13.93%
Magna Mirrors North America. LLC	非关联方	1,913,276.12	8.52%
Opto-Precision Pte Ltd	非关联方	1,041,673.65	4.64%
上海驰盟光电科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	4.45%
合计		10,925,617.33	48.63%

报告期内，公司应收账款的客户集中度有所下降，主要是由于公司业务结构调整，导致客户类型和客户数量增加所致。2015 年 4 月，公司应收账款前 5 名余额 787.13 万元，占应收账款余额为 21.78%。公司客户较为分散，单笔采购金额不大，与该行业特点相一致，因此公司业务不存在单一客户依赖的风险，或客户集中度较高的风险。

同时，报告期期末，公司应收账款中无应收关联方的款项。

(4) 预付款项

预付款项账龄如下：

单位：元

账 龄	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	13,315,851.23	99.25	4,740,103.96	99.22	1,070,929.68	97.47
1 至 2 年	74,754.51	0.56	9,761.07	0.20	27,813.78	2.53
2 至 3 年	-	-	27,736.43	0.58	-	-
3 年以上	25,524.80	0.19	-	-	-	-
合 计	13,416,130.54	100.00	4,777,601.46	100.00	1,098,743.46	100.00

2015 年 4 月 30 日，预付款项金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	----------	--------------------

上饶市博弈光电有限公司	3,709,194.11	27.65
深圳市睿德锋科技有限公司	3,062,854.72	22.83
江西恒锐精密制造有限公司	2,656,814.67	19.80
丹阳市金星光学仪器有限公司	2,590,079.53	19.31
上海艾晶光电技术有限公司	288,436.35	2.15
合 计	12,307,379.38	91.74

2013 年末、2014 年末、2015 年 1 至 4 月预付账款绝对金额增长较大。2014 年末，前五名客户余额占预付账款期末余额的比重为 91.74%，占比较大。报告期内预付账款主要为尚未结算的原材料、设备采购预付款。

报告期各期末，预付账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（5）其他应收款

报告期内，公司按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：元

账 龄	2015 年 4 月 30 日			
	金 额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	29,596,745.77	96.57	887,902.38	3.00
1 至 2 年	817,539.21	2.67	163,507.84	20.00
2 至 3 年	132,703.11	0.43	66,351.56	50.00
3 年以上	100,000.00	0.33	100,000.00	100.00
合 计	30,646,988.09	100.00	1,217,761.78	3.97

单位：元

账 龄	2014.12.31			
	金 额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	68,391,851.42	96.81	2,051,755.55	3.00
1 至 2 年	2,150,589.41	3.05	430,117.88	20.00
2 至 3 年	100,000.00	0.14	50,000.00	50.00
合 计	70,642,440.83	100.00	2,531,873.43	3.58

单位：元

账 龄	2013.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例%
1 年以内	32,792,743.01	93.98	973,911.68	3.00
1 至 2 年	2,100,000.00	6.02	420,000.00	20.00
2 至 3 年	--	--	--	--
合 计	34,892,743.01	100.00	1,393,911.68	3.99

2015 年 4 月 30 日其他应收款前五名单位（或个人）情况：

单位：元

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
三明彼特光电有 限公司	往来款	8,922,017.95	1 年以内	29.11	267,660.54
林昌福	往来款	5,000,000.00	1 年以内	16.31	150,000.00
上海驰盟光电科 技有限公司	往来款	4,100,000.00	1 年以内	13.38	123,000.00
上海达伟光电有 限公司	往来款	3,000,000.00	1 至以内	9.79	90,000.00
上海韵轩光电科 技有限公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	9.79	90,000.00
合 计		24,022,017.95		78.38	720,660.54

2014 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位（或个人）情况：

单位：元

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
三明彼特光电有 限公司	往来款	51,074,734.02	1 年以内	72.30	1,532,242.02
三明盛鸿商贸有 限公司	往来款	8,700,000.00	1 年以内	12.32	261,000.00
林昌福	往来款	5,000,000.00	1 年以内	7.08	150,000.00
福建汇盛融资担 保有限公司	往来款	2,000,000.00	1 至 2 年	2.83	400,000.00
香港福光国际实 业有限公司	往来款	505,334.98	1 年以内	0.72	15,160.05
合 计		67,280,069.00		95.24	2,358,402.07

2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位（或个人）情况：

单位：元

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
三明彼特光电有 限公司	往来款	19,010,112.32	1 年以内	54.48	570,303.37
饶明仔	往来款	5,000,000.00	1 年以内	14.33	150,000.00
黄宜先	往来款	3,200,000.00	1 年以内	9.17	96,000.00
福建祥源融资担 保有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.87	30,000.00
	往来款	2,000,000.00	1 至 2 年	5.73	400,000.00
福建汇盛融资担 保有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	5.73	60,000.00
合 计		32,210,112.32		92.31	1,306,303.37

报告期内，公司其他应收款金额较大，其款项性质主要为往来款，用于企业间资金拆借，2014 年公司往来款账面余额 6,615.72 万元。随着公司的不断发展，管理层愈发认识到财务规范的必要性和重要性，因此公司大力加强财务规范程度，逐步减少，并将杜绝企业间拆借与关联方往来。2015 年 1 至 4 月，公司治理初见成效，往来款账面余额下降为 2,837.05 万元。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司往来款账面余额已减少为 398.29 万元，同时其他应收款前五名已无公司关联方。

（6）存货

报告期各期末，公司存货种类分项列示如下：

单位：元

存货种类	2015 年 4 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,661,950.33	1,359,008.89	8,302,941.44
在产品	8,072,570.04	-	-
半成品	10,299,812.73	795,077.10	9,504,735.63
产成品	43,748,815.26	2,240,208.68	41,508,606.58
低值易耗品	1,345,641.24	-	-

发出商品	831,149.75	-	-
委托加工物资	366,169.88	-	-
合 计	74,326,109.23	4,394,294.67	69,931,814.56

单位：元

存货种类	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,292,009.13	1,317,422.11	4,974,587.02
在产品	10,232,102.24		10,232,102.24
半成品	10,308,445.15	788,141.33	9,520,303.82
产成品	29,000,074.23	2,137,145.81	26,862,928.42
低值易耗品	1,554,958.07		1,554,958.07
发出商品	775,242.53		775,242.53
委托加工物资	272,663.61		272,663.61
合 计	58,435,494.96	4,242,709.25	54,192,785.71

单位：元

存货种类	2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,433,712.66	1,000,480.20	3,433,232.46
在产品	10,485,382.63		10,485,382.63
半成品	4,642,286.17	788,097.79	3,854,188.38
产成品	14,178,790.03	2,148,285.48	12,030,504.55
低值易耗品	1,170,445.91		1,170,445.91
发出商品			
委托加工物资	5,918.98		5,918.98
合 计	34,916,536.38	3,936,863.47	30,979,672.91

公司根据业务性质，存货主要由两部分构成，一是为了生产加工精密光学元件、光学镜头所需的光学玻璃坯料等原材料，二是根据公司客户订单和市场销售情况确定的库存商品和备货，包括已完成的产成品，以及处于生产加工中的在产品和半成品。2014 年存货末账面价值较 2013 年末增长 72.68%（绝对额增加 2,251.45 万元），2015 年 4 月末存货账面价值较 2014 年增长 27.19%，其中原材料、产成品和半成品的增长幅度较大，其主要原因是公司三明子公司于 2014 年 5 月开始投产运营，产

品生产能力提高，导致存货规模上升。同时，2014年2月公司收购了子公司福光昌隆，将其存货纳入公司存货范围，亦导致公司存货增加。

此外，公司业务结构的变化和业务规模的迅速增长也造成了公司存货规模的增加。一方面，公司新增光学镜头产品，为标准化产品，与精密光学元件产品定制化生产不同，因此可以根据客户需求和市场销售，提前进行生产以减轻供货前集中生产的压力；另一方面，随着光学镜头产品逐步得到市场认可，业务规模大幅增长，需提高存货水平，及时满足客户需求，两方面因素共同推动公司存货水平显著提高。

从会计核算的角度看，公司主要存货项目为原材料、在产品、半成品、产成品和发出商品。公司存货取得时按实际成本计价，外购存货需经公司检验合格后方能进行入库管理。原材料、半成品、产成品等发出时采用加权平均法计价。原材料发出时根据具体领用部门分别计入生产成本（生产领用）、研发支出（研发领用）等，相关产品完成生产并检验合格后计入半成品、产成品等科目。对于已发往客户指定交货地点但尚未根据销售合同约定进行收货确认的产成品，公司通过发出商品科目进行核算。公司存货明细项目的核算时点及确认、计量与结转过程符合企业会计准则的相关规定。

公司主要原材料为光学原材料、支架等。经主办券商及会计师对报告期内公司主要材料的发出情况进行计价测试。经计价测试，报告期内公司主要原材料的成本结转金额正确，成本核算方式连续、一贯。通过抽查、复核加计报告期内公司主要原材料的材料出库单记录的数量、金额信息，比对材料出库单数据与财务账面数据，确认报告期内公司主要原材料领料情况的真实、准确性。

公司产成品及发出商品均按照加工单归集成本，经主办券商及会计师对产成品发出情况进行的计价测试，报告期内公司产成品的成本结转金额正确，成本核算方式连续、一贯。通过检查、比对销售出库单和送货单、出口报关单等记录，主办券商及会计师确认报告期内公司产品发出数量的真实、准确性。

主办券商及会计师对期末存货履行了必要的监盘程序，了解公司期末的盘点计划及存货库存、库位情况。资产负债表日，公司对自有仓库存货及委托加工物资进行盘点。主办券商及审计人员对公司期末库存的存货进行监盘，监盘程序及过程得到有效执行和控制，针对盘点差异原因进行分析、询问相关负责人员、核查原始单

据及出入库记录，复核公司账务处理的合规性，未发现异常差异。存货盘点过程中主办券商及审计人员采用从账表记录到实物检查和从实物检查到账表记录的双向检查的方式既对公司年末（期末）主要存货资产的存在性实施了盘点确认，也对公司存货记录的完整性进行了检查与复核；对期末发出商品我们检查了产品销售合同及产品发货单、材料出库单等原始单据。

通过主办券商及会计师对报告期内公司存货实施的计价测试、检查核对和监盘等程序认为报告期内公司存货成本核算方法与公司会计政策规定相一致，符合企业会计准则的规定，存货成本结转方法连续、一贯，存货成本归集与结转金额正确，成本费用的归集与结转与实际生产流转一致。

（7）其他流动资产

单位：元

项 目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	4,808,399.93	6,572,668.92	1,305,911.91
总 计	4,808,399.93	6,572,668.92	1,305,911.91

（8）长期股权投资

单位：元

项 目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
宝帝科技股份有限公司	3,528,368.40	3,604,183.20	-
总 计	3,528,368.40	3,604,183.20	-

宝帝科技是公司于 2014 年 4 月，参股设立的公司，该公司主营业务为生产激光、晶体、光学、光纤元器件及光电仪器产品。目前，宝帝科技已取得国家二级保密资质，具有向军队等国防安全部门供给光电产品的资格，未来将成为公司进军军工产品的有效平台。

3、非流动资产质量分析

（1）固定资产

2013 年 12 月 31 日至 2015 年 4 月 30 日截止，公司固定资产分类如下：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	
	账面价值	占比
房屋及建筑物	123,952,555.87	66.16%
机械设备	57,050,530.79	30.45%
运输设备	712,959.46	0.38%
电子设备	1,371,210.69	0.73%
办公设施及其他	4,263,588.41	2.28%
合计	187,350,845.22	100.00%

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面价值	占比	账面价值	占比
房屋及建筑物	125,287,986.82	65.99%	28,119,409.60	45.06%
机械设备	58,285,835.95	30.70%	29,203,313.03	46.80%
运输设备	801,629.68	0.42%	1,071,165.24	1.72%
电子设备	1,582,059.63	0.83%	1,772,752.78	2.84%
办公设施及其他	3,913,729.05	2.06%	2,231,231.04	3.58%
合计	189,871,241.13	100.00%	62,397,871.69	100.00%

公司固定资产主要为房屋及建筑物、机械设备和办公设施等。2013 年末至 2014 年末，固定资产增加 13,534.45 万元，主要系公司建设三明福特科子公司，扩大生产经营场所，采购生产设备所致。其中，房屋及建筑物新增 10,024.66 万元，机械设备新增 3,253.01 万元，共占新增固定资产的 98.10%。

公司的固定资产均采用年限平均法计提折旧，残值率为 5.00%。报告期各期末，公司固定资产均在正常使用，不存在因毁损等原因导致的减值情形，故各报告期末公司未计提固定资产减值准备。

（2）在建工程

报告期各期末，公司在建工程情况如下：

单位：元

2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
-----------------	------------------	------------------

项目	账面价值	项目	账面价值	项目	账面价值
一期和二期配套工程	15,785,695.57	一期和二期配套工程	15,516,870.62	3#厂房	18,191,230.77
2#宿舍	1,047,748.57	2#宿舍	919,095.14	4#厂房	9,469,140.24
3#宿舍	1,047,748.57	3#宿舍	919,095.14	5#厂房	9,313,216.23
4#宿舍	1,213,495.01	4#宿舍	1,064,489.52	6#厂房	9,361,294.30
5#宿舍	877,509.26	5#宿舍	769,759.58	1#办公楼	23,492,857.23
6#宿舍	916,424.47	6#宿舍	803,896.38	10#厂房-食堂 厂房	16,878,127.98
7#宿舍	1,213,495.01	7#宿舍	1,064,489.52	1#宿舍	8,002,655.03
11#厂房	2,528,278.33	11#厂房	2,217,830.12	--	--
12#厂房	866,793.02	12#厂房	760,359.19	--	--
7#厂房	1,255,616.97	7#厂房	1,105,163.47	--	--
8#厂房	1,234,160.52	8#厂房	1,080,369.88	--	--
9#厂房	2,471,712.50	9#厂房	2,181,047.83	--	--
合计	30,458,677.79	合计	28,402,466.38	合计	94,708,521.78

报告期内，公司在建工程均系公司生产经营所用厂房，及其配套措施，目前尚未达到可使用状态。报告期内并未发生资产减值。

报告期内，公司重大在建工程变动情况如下：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例	工程进度	资金来源
一期和二期配套工程	15,135,990.00	104.29%	95%	金融机构贷款和自筹
2#宿舍	7,243,736.00	14.46%	14%	金融机构贷款和自筹
3#宿舍	7,243,736.00	14.46%	14%	金融机构贷款和自筹
4#宿舍	8,389,644.00	14.46%	14%	金融机构贷款和自筹
5#宿舍	6,066,766.00	14.46%	14%	金融机构贷款和自筹
6#宿舍	6,335,811.00	14.46%	14%	金融机构贷款和自筹
7#宿舍	8,389,644.00	14.46%	14%	金融机构贷款和自筹
11#厂房	17,479,557.00	14.46%	14%	金融机构贷款和自筹
12#厂房	5,992,678.00	14.46%	14%	金融机构贷款和自筹
7#厂房	8,471,173.00	14.82%	14%	金融机构贷款和自筹
8#厂房	8,659,068.00	14.25%	14%	金融机构贷款和自筹
9#厂房	16,365,659.00	15.10%	14%	金融机构贷款和自筹

(3) 无形资产

报告期各期末，公司无形资产情况如下：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面价值	占比 (%)	账面价值	占比 (%)	账面价值	占比 (%)
土地使用权	7,376,080.19	99.95	7,430,028.19	99.92	7,591,872.19	99.82
软件	3,789.80	0.05	6,316.28	0.08	13,895.72	0.18
合 计	7,379,869.99	100.00	7,436,344.47	100.00	7,605,767.91	100.00

公司无形资产包括土地使用权、财务办公软件，其中土地使用权价值占 99% 以上。公司土地使用权为通过公开挂牌出让方式取得的工业用地，土地使用权证书编号分别为侯国用（2012）第 217092 号和宁国用（2012）第 19103 号土地，面积分别为 10,827.00 平方米和 66,805.00 平方米。

公司无形资产使用年限平均摊销，土地使用权摊销期限为土地使用期限；办公软件摊销期限为 5 年。公司无形资产不存在减值的情况。

（4）商誉

报告期各期末，公司商誉情况如下：

项 目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
深圳市福光昌隆电子设备有限公司	1,110,701.00	1,110,701.00	--
总 计	1,110,701.00	1,110,701.00	--

公司商誉资产为收购子公司福光昌隆所形成。

（5）递延所得税资产

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	1,658,172.31	1,960,663.82	1,460,782.77
可抵扣亏损	565,688.91	565,688.91	137,182.50
计提但尚未支付的工资	503,488.22	1,604,798.80	5,886.9
未实现内部销售利润	743,465.75	37,415.07	--

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
合 计	3,470,815.19	4,168,566.60	1,603,852.22

（6）其他非流动资产

报告期内，公司其他非流动资产如下：

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付工程材料及设备款	34,860,385.30	19,063,700.00	6,375,675.66
无形资产预付款	983,131.83	983,131.83	--
合 计	35,843,517.13	20,046,831.83	6,375,675.66

公司其他非流动资产主要为预付三明子公司建设的工程款和土地出让金预付款。

六、报告期内主要负债情况

1、短期借款

单位：元

借款条件	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证加抵押借款	49,996,500.00	49,996,500.00	49,996,500.00
保证借款	14,000,000.00	14,000,000.00	38,990,922.34
质押借款	--	--	8,000,000.00
信用借款	--	--	5,000,000.00
合 计	63,996,500.00	63,996,500.00	101,987,422.34

截至 2015 年 4 月 30 日，公司短期借款余额为 6,399.65 万元，为抵押贷款和保证借款。

期末保证及抵押借款 49,996,500.00 元，其中 39,996,500.00 元由本公司以自有土地使用权及房屋建筑物提供抵押担保，并由关联方黄恒标、罗建峰提供连带保证；其中 10,000,000.00 元由子公司三明福特科以自有土地使用权及房屋建筑物、机器设备提供抵押担保，并由关联方黄恒标、李丽英提供连带保证。

期末保证借款 14,000,000.00 元，其中 9,000,000.00 元由关联方黄恒标、李丽英、罗建峰提供连带保证；其中 5,000,000.00 元由关联方黄恒标、罗建峰提供连带保证

2、应付票据

报告期各期末，公司应付账款情况如下：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,943,685.65	3,450,978.79	8,000,000.00
合计	4,943,685.65	3,450,978.79	8,000,000.00

3、应付账款

报告期内，公司应付账款账龄分析情况如下：

单位：元

账 龄	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1 年以内	34,257,631.30	95.69%	39,187,972.40	97.26%	16,740,591.37	91.72%
1 至 2 年	935,249.97	2.61%	478,005.33	1.19%	1,429,496.54	7.83%
2 至 3 年	532,170.43	1.49%	154,928.15	1.37%	62,476.01	0.34%
3 年以上	76,659.92	0.21%	550,347.61	0.19%	18,805.32	0.10%
合计	35,801,711.62	100%	40,292,975.67	100%	18,251,369.24	100%

报告期各期末，公司应付账款情况如下：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
材料款	34,913,428.97	38,668,091.87	18,237,294.53
工程设备款	884,682.65	1,567,606.30	14,074.71
其他	3,600.00	57,277.50	--
合计	35,801,711.62	40,292,975.67	18,251,369.24

公司应付账款金额较小，主要为一年以内的应付供应商的货款，不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。其中，2014 年 4 月末，公司前五大应付账款占应付账款比例为 23.46%，比重较为合理

截止报告期末，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

2015 年 4 月 30 日前五大应付账款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例
上饶市博弈光电有限公司	非关联方	5,004,966.04	59.59%
湖北新华光信息材料股份有限公司	非关联方	1,059,059.67	12.61%
丹阳市丹辉光学仪器厂	非关联方	907,806.76	10.81%
成都光明光电股份有限公司	非关联方	870,578.22	10.37%
东莞市长安光宇光学机械加工部	非关联方	556,395.95	6.62%
合 计		8,398,806.64	100.00%

2014 年 12 月 31 日前五大应付账款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例
上饶市博弈光电有限公司	非关联方	4,762,754.80	11.82%
江苏宇迪光学股份有限公司通州分公司	非关联方	1,314,431.28	3.26%
丹阳市金珂光学有限公司	非关联方	1,165,084.03	2.89%
东莞市长安光宇光学机械加工部	非关联方	934,147.44	2.32%
泰兴市汇龙光电仪器有限公司	非关联方	915,514.30	2.27%
合 计		40,292,975.67	22.56%

2013 年 12 月 31 日前五大应付账款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例
湖北新华光信息材料股份有限公司	非关联方	725,586.72	3.98%
常州好利莱光电科技有限公司	非关联方	701,344.71	3.84%
江苏宇迪光学股份有限公司通州分公司	非关联方	687,203.75	3.77%
丹阳市金星光学仪器有限公司	非关联方	655,104.43	3.59%
上海鹊冉光电科技有限公司	非关联方	654,389.72	3.59%
合 计		18,251,369.24	18.76%

4、预收账款

报告期各期末，公司预收账款情况如下：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
货款	1,247,179.14	396,275.37	1,217,947.95
合计	1,247,179.14	396,275.37	1,217,947.95

报告期内，公司预收账款主要为客户提前支付的货款，公司预收账款账龄较短，年末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

预收账款中，无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

5、其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款情况如下：

单位：元

账 龄	2015 年 4 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1 年以内	576,976.39	99.19%	4,785,714.75	61.47%	17,294,549.46	99.31%
1 至 2 年	4,700.00	0.81%	3,000,000.00	38.53%	100,000.00	0.57%
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	20,000.00	0.11%
合计	581,676.39	100%	7,785,714.75	100%	17,414,549.46	100%

2015 年 4 月 30 日其他应付款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额比例
国网福建省电力有限公司闽侯县供电公司	--	280,000.00	1 年以内	48.14%
福州时代人才服务有限公司	非关联方	123,419.70	1 年以内	21.22%
福州欧特斯贸易有限公司	非关联方	54,680.00	1 年以内	9.40%
福州市住房公积金管理中心	--	42,284.00	1 年以内	7.27%
范佳伟	非关联方	40,536.71	1 年以内	6.97%
合 计		540,920.41		92.99%

2014 年 12 月 31 日其他应付款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额比例
国网宁化供电公司	--	190,043.87	1 年以内	2.44%
深圳市君信达环境控制工程有限公司	非关联方	165,000.00	1 年以内	2.12%
福州欧特斯贸易有限公司	非关联方	154,680.00	1 年以内	1.99%
宁化县方正建设监理有限公司	非关联方	147,000.00	1 年以内	1.89%
代扣代缴个人所得税	--	61,141.22	1 年以内	0.79%
合 计		717,865.09		9.22%

2013 年 12 月 31 日其他应付款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额比例
黄恒标	关联方	13,695,000.00	1 年以内	78.64%
三明三通建材有限公司	非关联方	247,203.62	1 年以内	1.42%
食堂采购款	--	170,232.63	1 年以内	0.98%
代扣代缴养老保险	--	52,936.00	1 年以内	0.30%
闽侯县诒木劳务派遣有限公司	非关联方	46,906.26	1 年以内	0.27%
合 计		14,212,278.51		81.61%

近年来，公司其他应付款的金额大幅下降，从 2013 年末的 1,825.14 万元下降到 2015 年 4 月末的 58.17 万元，其原因在于公司减少了非业务往来的关联方借款行为，同时建立了关联交易管理制度，逐步规范公司运作，减少关联方资金往来。截至 2015 年 4 月 30 日，公司其他应付款余额为 34.30 万元，同时前五大其他应付款中无关联方存在，且主要为企业日常经营形成的其他应付款。

5、应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	7,137,551.15	8,218,920.75	4,315,433.87

项 目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	7,137,551.15	8,218,920.75	4,315,433.87
职工福利费	--	--	1,648.16
社会保险费	14,268.17	38,795.22	224.42
住房公积金	42,284.00	43,705.00	42,986.00
工会经费和职工教育经费	5,796.00	6,144.00	5,293.60
离职后福利	--	--	125,970.00
合 计	7,199,899.32	8,307,564.97	4,491,556.05

6、应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下：

单位：元

税 种	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	10,896.96	--	--
营业税	1,413.31	--	--
企业所得税	160,531.73	1,260,531.73	1,248,433.48
个人所得税	178,577.33	350,802.98	133,219.80
城市维护建设税	45,388.62	66,707.02	8,368.36
教育费附加	26,970.08	37,848.61	5,021.01
地方教育费附加	17,980.06	25,232.41	3,347.34
耕地占用税	--	--	873,587.50
其他税种	268,968.59	76,849.95	7,559.43
合 计	710,726.68	1,817,972.70	2,279,536.92

公司 2008 年度获高新技术企业认定，2014 年 10 月完成高新技术企业再认定，证书编号：GR201435000216，2014 年度继续减按 15%税率征收企业所得税。

本公司员工薪酬应缴纳的个人所得税，由本公司在支付员工薪酬时代扣代缴。

就公司税收缴纳的合法合规性，经主办券商、会计师和律师询问公司税务负责人、查阅公司税务登记证和税收优惠文件、税收优惠备案资料、核查公司纳税申报

表和缴税凭证、对主要税费进行测算等核查程序，并取得税务机关出具的企业依法纳税证明文件，公司不存在违反税收法律法规的行为。

7、应付利息

报告期各期末，公司应付利息情况如下：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	626,757.20	223,052.96	219,789.06
合计	626,757.20	223,052.96	219,789.06

8、长期借款

报告期各期末，公司长期借款余额情况如下：

单位：元

借款条件	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
抵押加保证借款	45,000,000.00	45,000,000.00	--
合 计	45,000,000.00	45,000,000.00	--

期末长期借款 4500 万元，系由本公司子公司三明福特科以自有土地使用权及房屋建筑物、机器设备提供抵押担保，同时由关联方黄恒标、李丽英、黄慧娟以个人房产提供抵押担保及连带责任保证。

七、报告期内股东权益情况

报告期各期末，公司所有者权益情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本(或实收资本)	71,900,000.00	69,753,750.00	40,000,000.00
资本公积	130,665,649.81	124,226,899.81	22,545,649.81
盈余公积	7,004,759.58	6,603,805.04	5,508,225.06
未分配利润	57,406,383.68	53,293,175.81	48,522,089.14
归属于母公司所有者权益合计	266,976,793.07	253,877,630.66	116,575,964.01

所有者权益合计	266,976,793.07	253,877,630.66	116,575,964.01
---------	----------------	----------------	----------------

八、关联方、关联方关系及关联交易

（一）公司主要关联方及关联方关系

按照《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的相关规定，截至 2015 年 4 月 30 日，公司关联方和关联关系如下：

关联方分类	关联方名称	与本公司关系
控股股东、实际控制人	黄恒标	持有公司 12.79 的股份
	罗建峰	持有公司 6.86%的股份
持股 5%以上的股东	福州华旭光电有限公司	持有公司 27.33%的股份
	上海淳璞投资管理中心（有限合伙）	持有公司 9.6%的股份
控股及全资子公司	三明福特科光电有限公司	全资子公司
	深圳福光昌隆电子设备有限公司	全资子公司
	宝帝科技股份有限公司	控股 15%的公司
公司董事、监事、高级管理人员	黄恒标	董事长
	吴秀勇	董事
	罗建峰	董事
	黄木旺	董事、总经理
	郭少琴	董事、副总经理
	林昌福	董事、副总经理
	耿双华	董事
	陆晖	董事
	朱永康	董事
	杨秀平	董事
	谢树森	董事
	阮异凯	监事
	黄敬荣	监事
	许文全	职工代表监事
	霍立和	副总经理
	郭尧	副总经理

关联方分类	关联方名称	与本公司关系
	魏德全	副总经理
	朱元强	副总经理
	于苏闽	副总经理
	叶吴鉴	财务总监
	练红英	董事会秘书
控股股东控制或间接控制的企业	福州华旭光电有限公司	黄恒标、罗建峰分别持有 30% 的股份
	沙县宏盛塑料有限公司	罗建峰是该公司的董事、总经理
	沙县五环实业有限公司	罗建峰持有其 89.29% 的股份
	福建宏光实业有限公司	罗建峰持有其 80% 的股份
其他关联方	陈小琴	其配偶吴秀勇持有华旭光电 11.55% 的股权，并担任华旭光电副董事长。后者作为法人股东持有公司 27.33% 的股份
	黄宜天	黄恒标之侄子
	邹常水	黄恒标之远房亲属
	饶明仔	黄恒标之远房亲属
	福州科光管理咨询有限公司	黄木旺持有其 0.6% 的股份
	福特科（香港）实业有限公司	黄木旺持有其 11.2% 的股份；郭少琴持有其 5.6% 的股份；罗建峰持有其 30% 的股份
	盛鸿实业有限公司	罗建峰持有其 25% 的股份
	香港宏光实业有限公司	福建宏光实业有限公司持有其 100% 股权
	沙县金元小额贷款有限公司	福建宏光实业有限公司持有其 24.50% 股权
	福州勇超五金机械有限公司	吴秀勇持有其 95% 的股份
	福建省通达水电有限公司	陆晖持有其 34% 的股份
	福建省天润基础建设有限公司	陆晖持有其 60% 的股份
	香港福光国际实业有限公司	林昌福持有其 100% 的股份
	三明彼特光电有限公司	黄宜天持有 95% 的股份

除上述关联方外，与公司的主要股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员也是公司的关联方。除上述列明情况以外，公司董事、监事、高管的对外投资均不存在与本公司产生利益冲突的情形。

经主办券商及律师核查，公司关联方认定准确、披露全面。

（二）关联交易

公司经常性关联交易是指发生频率高并持续性的交易，主要包括销售商品、采购商品等，偶发性关联交易是指发生频率不高或不具有持续性的交易。

报告期内，公司关联采购属于经常性关联交易，报告期内关联担保属于偶发性关联交易。通过与公司管理层、会计机构和主要业务部门负责人交谈、查阅账簿和相关合同等方法，结合公司发生的关联方交易，主办券商、会计师和律师对关联交易的性质进行了重点核查。

1、经常性关联交易

报告期内，经常性关联交易情况如下：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年4月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
三明彼特光电有限公司	采购原材料	市场价	--	--	7,336,495.67

公司经常性关联交易发生于报告期初，主要为通过三明彼特进行原材料采购，通过核查公司提供采购合同、财务记录等相关文件，对比公司与其他供应商的采购价格，公司采购真实发生、价格公允。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司偶发性关联交易，主要为关联方担保。根据贷款银行的要求，为协助公司获取银行贷款，关联方对公司贷款进行了担保，具体如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
黄恒标、罗建峰	49,996,500.00	2013/6/25	2014/11/23	是
黄恒标、李丽英	16,000,000.00	2013/5/29	2014/10/31	是
黄恒标、李丽英、罗建峰	8,000,000.00	2013/6/25	2014/4/2	是
黄恒标、罗建峰	10,000,000.00	2013/2/26	2014/2/25	是
黄恒标、罗建峰	4,990,922.34	2013/11/1	2014/2/14	是
黄恒标、李丽英、罗建峰	9,000,000.00	2014/7/3	2015/1/4	是

黄恒标、罗建峰	39,996,500.00	2014/6/5	2015/11/27	否
黄恒标、罗建峰	5,000,000.00	2014/9/5	2015/8/4	否
黄恒标、李丽英	10,000,000.00	2014/6/13	2015/6/12	否
黄恒标、李丽英	45,000,000.00	2014/3/26	2019/3/26	否
黄恒标、李丽英、罗建峰	9,000,000.00	2015/1/6	2016/1/6	否

3、关联方资金往来情况

截至 2015 年 4 月 30 日，公司关联方往来情况：

公司（个人）名称	科目	关联方类型	金额（元）	款项性质及原因
三明彼特光电有限公司	其他应收款	黄恒标之侄子控股公司	8,922,017.95	往来款项
林昌福	其他应收款	公司董事	5,000,000.00	往来款项
黄恒标	其他应付款	本公司控股股东	1,549,718.30	往来款项
福州华旭光电有限公司	其他应收款	公司持股 5%以上股东	100,000.00	往来款项
黄木旺	其他应收款	公司董事	5,536.50	备用金
合 计			15,577,272.75	

截至 2014 年 12 月 31 日，公司关联方往来情况：

公司（个人）名称	科目	关联方类型	金额（元）	款项性质及原因
三明彼特光电有限公司	其他应收款	黄恒标之侄子控股公司	50,234,734.02	往来款项
三明盛鸿商贸有限公司	其他应收款	罗建峰之朋友的公司	8,700,000.00	往来款项
林昌福	其他应收款	公司董事	5,000,000.00	往来款项
黄恒标	其他应付款	本公司控股股东	714,859.15	往来款项
香港福光国际实业有限公司	其他应收款	林昌福控股的公司	505,334.98	往来款项
黄木旺	其他应收款	公司董事	536.50	备用金
陆晖	其他应付款	公司董事	1,600,000.00	往来款项
合 计			66,755,464.65	

截至 2013 年 12 月 31 日，公司关联方往来情况：

公司（个人）名称	科目	关联方类型	金额（元）	款项性质及原因
三明彼特光电有限公司	其他应收款	黄恒标之侄子控股公司	19,010,112.32	往来款项

福州华旭光电有限公司	其他应收款	公司持股 5%以上 股东	65,300.00	往来款项
邹常水	其他应收款	黄恒标远房亲属	800,000.00	往来款项
饶明仔	其他应收款	黄恒标远房亲属	5,000,000.00	往来款项
黄宜先	其他应收款	黄恒标远房亲属	3,200,000.00	往来款项
黄恒标	其他应付款	本公司控股股东	13,695,000.00	往来款项
合 计			41,770,412.32	

报告期初，公司财务情况缺乏规范，存在金额较大的关联方资金拆借，2013 年度、2014 年度关联方往来款余额分别为 4,177.04 万元和 6,675.55 万元。

经主办券商及会计师，通过向公司管理层询问、核查相关资金往来协议、对期末余额进行函证，并核查往来发生额等方式，了解报告期内公司与关联方资金往来主要系股东周转需要，均未计息，未发现其他利益安排。

报告期内关联方资金拆借变动情况在现金流量表中——“收到/支付其他与经营活动有关的现金”中体现。最近一期关联方资金往来余额在 2015 年 7 月 31 日前均已结清。

上述关联方交易事项发生时均有经过财务总监、总经理和董事长的审批核准，但未能严格按照《公司章程》中对关联交易的审批权限及议事规则进行审批核准。

2015 年 4 月 10 日，福建福特科光电股份有限公司第二届董事会第三次会议，审议通过《关于确认公司 2013 年 1 月至 2015 年 3 月关联交易事项的议案》，对上述关联交易进行了追认，关联董事回避表决。会议认为：2013 年 1 月至 2015 年 3 月期间的关联交易内容真实，没有违反公司章程和其他有关规定；上述关联交易对公司的财务状况及经营成果未造成不利影响，上述关联方资金占用均未收取资金占用费；上述关联交易对公司及其他股东特别是小股东利益不构成损害。

除上述已经确定的关联交易外，公司 4 月末新增关联交易事项，会议要求公司管理层在 2015 年 7 月 31 日前，对相关关联方资金占用情形全部清理完毕。该议案于 2015 年 4 月 30 日 2014 年度股东大会审议通过。截至 2015 年 7 月 10 日，公司已经清理上述关联资金占用情况。

随着公司收入规模的不断增长，对财务规范的需求极大提高，管理层也愈发认

识到财务规范的重要性。因此，公司认真梳理了关联方资金往来情况，加强了关联交易管理，逐步进行关联交易清理。截至 2015 年 4 月末，公司关联方资金往来款余额下降为 1,755.73 万元；截至 2015 年 5 月末，关联方资金往来款余额下降为 432.58 万元。其中，主要关联方三明彼特已彻底完成关联交易清理，并且该关联方正在办理注销手续，相关清算公告已刊登当地报刊。公司关联方清治理工作得到了董事会、监事会和高级管理人员切实有效的执行，相应内控制度也进一步完善。

为保证公司资金使用规范，公司还采取了以下措施：

(1) 2015 年 4 月 20 日，公司持股 5%以上的股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺今后将尽可能避免与公司的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

(2) 公司在第二届董事会第一次会议中聘请了新一任财务总监，明确了财务总监职责，要求财务总监加强对公司资金使用的规范，严格审核大额资金的使用原因，从源头上避免关联方资金占用。

(3) 为保证关联交易的公允性，确保公司关联交易行为不损害公司和全体股东的利益，公司制定了《福建福特科光电股份有限公司关联交易公允决策制度》，对关联交易的内容、关联董事和关联股东的回避、关联交易的执行、关联交易的披露和审批等事项作出了明确的规定。

(4) 2015 年 6 月 15 日，福建福特科光电股份有限公司第二届董事会第四次会议通过了《关于修订公司章程并于挂牌后生效实施的议案》，该议案于 2015 年 6 月 30 日经股东大会审议通过。修订的《公司章程（草案）》规定公司董事会建立对控股股东及实际控制人所持有的公司股份“占用即冻结”的机制，即发现控股股东侵占公司资产的，经公司董事会审议批准后，立即申请对控股股东所持股份进行司法冻结。凡不能对所侵占公司资产恢复原状，或以现金、公司股东大会批准的其他方式进行清偿的，通过变现控股股东所持股份偿还侵占资产。此外，《公司章程（草案）》中对董事长、董事会及股东大会对关联交易

的审批权限及议事规则等也做出了明确的规定，要求关联交易严格按照公司修订后的章程规定执行。

未来，公司将继续规范关联方资金往来，严格执行关联方交易制度，完善公司治理，建立现代化的财务管理体系。

（三）对关联交易决策与程序的规定

为规范关联交易行为，保证关联交易的公允性，维护中小股东利益，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，通过《公司章程》和《关联交易管理办法》等文件对关联交易的决策权利和程序作了明确规定。

1、《公司章程》的有关规定

董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

根据股东大会的授权，董事会审议并决定与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上、低于 300 万元的关联交易；与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上、低于 1000 万元或占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以下的关联交易。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。股东大会审议表决关联交易及关联担保时，会议主持人应当要求关联股东回避表决。以下事项应当经出席股东大会的非关联交易方股东(包括股东代理人)所持表决权的二分之一以上通过后实施：

（一）公司与关联自然人发生的金额超过 300 万元的关联交易；

（二）与关联法人发生的金额在 1000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易(获赠现金资产和提供担保除外)；

（三）日常关联交易书面协议没有具体交易金额的；

（四）为股东、实际控制人或关联方提供担保。

董事长决定与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以下的关联交易；与关联法人发生的交易金额在 100 万元以下或占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以下的关联交易

董事会出席问题上，一名董事至多可以接受两名董事的委托。在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托。

2、关联交易管理办法

为保证关联交易的公允性，确保公司关联交易行为不损害公司和全体股东的利益，使公司的关联交易符合公开、公平、公正原则，公司制定了《福建福特科光电股份有限公司关联交易公允决策制度》，该办法根据相关法规和《公司章程》的有关规定并结合公司的实际情况制定，具体内容包括：关联交易的内容、关联董事和关联股东的回避、关联交易的执行、关联交易的披露和审批等。

综上，经主办券商及律师核查，公司已制定规范关联交易的制度，并切实履行了相关的规定。

（四）防范控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的规定

为规范关联方占用资源（资金）的情况，维护中小股东利益，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，通过《公司章程》等文件对对控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形作了明确规定。

1、《公司章程》的有关规定

公司董事、监事和高级管理人员擅自批准发生的控股股东或关联方资金占用，均视为严重违规行为，董事会将追究有关人员责任，严肃处理。

2、公司董事、监事、高级管理人员关于防范资金占用等事项的承诺

公司董事、监事、高级管理人员关于防范资金占用等事项作出承诺书，部分内

容如下：

一、截至本承诺书出具之日，不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。

二、截至本承诺书出具之日，不存在本人或本人控制的企业以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。

三、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

经主办券商及律师核查，公司建立了防范关联方占用资源（资金）的制度，并得到切实执行。

九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他事项

（一）期后事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

（二）或有事项

公司在报告期内不存在应披露的或有事项。

（三）其他重要事项

公司在报告期内无其他需披露的重要事项。

十、资产评估情况

2011年10月28日，北京中企华资产评估有限责任公司出具了中企华评报字[2011]第3388号《资产评估报告》。此次评估主要采用成本法进行。截至2011年6月30日，福建福特科光电股份有限公司资产账面价值为8,712.09万元，评估值为9,881.89万元，增值额为1,169.80万元，增值率为18.70%。

十一、股利分配政策及分配情况

（一）报告期股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）实际股利分配情况

报告期内公司未向股东分配股利。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司报告期内尚未制定相关政策。公司计划在全国股份转让系统挂牌工作完成后完成相关制度制定。在未制定新政策之前，暂按原股利分配政策执行。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）三明福特科光电有限公司

详见第一节“五、公司参控股企业情况”。三明福特科最近一期主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日
总资产	252,026,116.40
净资产	97,550,504.55
项目	2015 年 1 月至 4 月

营业收入	33,191,091.87
净利润	2,678,870.40

（二）深圳市福光昌隆电子有限公司

详见第一节“五、公司参控股企业情况”。福光昌隆最近一期主要财务数据如下：

单位：元

项目	2015 年 4 月 30 日
总资产	33,383,420.51
净资产	8,108,881.68
项目	2015 年 1 月至 4 月
营业收入	21,009,342.19
净利润	-7,984.23

十三、风险因素

（一）技术更新升级的风险

公司所处行业为技术密集型行业，对公司的技术水平和研发能力有较高要求，所以公司的核心技术对公司的产品创新、市场开拓以及持续发展起着关键作用。目前，公司技术成熟，具有自主研发能力。但是，一旦行业技术或生产工艺革新，而公司研发水平不能快速响应行业内的技术更新，则会给公司的发展带来风险。公司主要产品为精密光学元件、精密光学镜头，客户对产品性能、质量要求较高。如若未来先进技术出现、发展，而公司的技术不能尽快跟上这种变化，则会给公司的经营带来风险。

（二）市场竞争加剧的风险

目前，精密光学元件、镜头制造行业处于充分竞争的阶段，加之国外的企业凭其先进的技术占领国内的市场份额，局部领域的恶性竞争可能导致价格跳水的局面，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。另一方面，国内厂商与国际高端水平仍有相当差距。随着客户对产品应用领域中光学仪器精度

要求的提高，对精密光学元器件的加工技术要求也越来越高，一旦国内行业内企业技术发展相对滞后，也将对国内精密光学元件、精密光学镜头加工业造成巨大的冲击。

（三）汇率波动的风险

公司精密光学元件产品以海外客户为主，报告期内外销收入分别占公司总收入的 73.12%和 57.59%，销售货款主要以美元或欧元结算。虽然公司新增光学镜头业务，使国内收入规模逐渐上升，但外销比例仍超过 50%。由于公司外销产品的应收账款信用收款期一般为 30-90 天，在信用期内，如果人民币持续升值将会给公司造成了一定的汇兑损失，因此，人民币汇率的变动可能给公司的经营业绩带来一定影响。

（四）税收优惠和政府补贴变化的风险

公司为高新技术企业，享受国家重点扶持的高新技术企业优惠政策，2011 年-2013 年企业所得税减按 15%征收。2014 年 10 月公司通过了高新技术企业资格复审并取得了换发的高新技术企业资格证书，有效期 3 年。如果有效期满后公司未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，公司的经营业绩将受到一定影响。

报告期内，本公司承担了多项省、市级科技开发和产业化项目，获得了各级政府以技术扶持资助、项目经费以及技术奖励等形式提供的政府补助，该政府补助具有偶发性。

报告期内，公司享受的税收优惠、政府补助对公司经营业绩产生了一定影响。上述税收优惠政策到期后，若公司无法享受到新的优惠政策，以及未来国家政策若发生不利变化，对行业及公司的政策支持减少，将对公司的经营业绩产生不利影响。

（五）出口退税政策变动的风险

公司出口产品的增值税享受“免、抵、退”政策。2009 年 6 月至 2014 年 12 月公司产品的出口退税率为 14%，2015 年 1 月起出口退税率提高至 17%。由于公司采取成本加成的定价方式，因此对客户报价时已经考虑了出口退税率变动的影

响，若出口退税率降低，由此带来的成本提升将为产品提价所抵消，出口退税率的变化对公司的毛利率影响较小。但是若出口退税率大幅降低或取消，从而引起公司产品出口价格的大幅上升，将会在一定程度上削弱公司产品的国际竞争力，从而给本公司的经营成果带来一定影响。

（六）管理风险

近年来，公司业务高速成长，公司的资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，对公司的管理提出了更高的要求。通过改制为股份公司，公司进一步完善了股东和董事会成员结构，优化了公司治理，并且持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系，不断加大人员培训力度，但随着经营规模的迅速增长，倘若公司不能及时提高管理能力以及充实相关高素质人才以适应公司未来成长和市场环境的变化，将可能对公司的生产经营带来不利的影响。

（七）人力资源风险

作为高新技术企业，人才对公司的发展至关重要。本公司在长期生产实践中形成了一支掌握核心技术、先进生产工艺技术的专业技术队伍及具有开拓创新能力的经营管理人才队伍。这些人才是本公司持续发展的重要资源和基础。目前公司已建立了包括职业培训、绩效考核、激励机制、企业文化建设在内的较为完善的人力资源管理制度，建立了员工对公司文化较强的认同感和归属感，本公司员工最近三年内具有较好的稳定性。

要实现公司经营目标，公司还需要大量高素质研发、销售、管理等专业人才。若公司不能进一步充实人才队伍，提高人才素质，或出现人才的大量流失，将会对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

（八）核心技术失密的风险

公司是人才与技术密集型企业，在核心技术上取得大量自有知识产权，拥有强大的技术研发团队。报告期内，公司核心技术人员保持稳定。目前核心技术人员全部持有公司股份，个人利益与公司利益保持高度一致。同时，公司与核心技术人员签订了《保密协议》与《保密承诺书》，详细约定了保密范围及保密责任。

如果出现了上述人员大量外流甚至是核心技术严重泄密，将会对公司自主创

新能力的保持和竞争优势的延续造成不利影响。

（九）公司存货规模较大的风险

近年来，公司产品不断得到客户的认可，产品的市场需求不断增加。为了适应公司良好的发展势头，公司设立了全资子公司三明福特科光电有限公司，作为产品生产基地。随着该子公司部分生产线投产，公司的产能得到释放，因此近年来，公司存货规模出现较大幅度增长。2015 年 1 至 4 月、2014 年和 2013 年公司存货规模分别为 69,931,814.56 元、54,192,785.71 元和 30,979,672.91 元。虽然公司销售额亦在不断增长，目前能够与公司存货规模相匹配，但是若公司销售能力出现问题，或公司产品被市场其他同类产品替代，将造成存货积压，甚至贬值，对公司经营将产生不利影响。

（十）报告期内公司关联方资金往来金额较大的风险

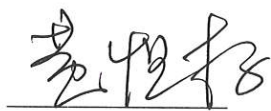
报告期初，公司财务情况缺乏规范，存在金额较大的关联方资金拆借，2013 年度、2014 年度关联方往来款余额分别为 4,177.04 万元和 6,675.55 万元。随着公司收入规模的不断增长，对财务规范的需求极大提高，管理层也愈发认识到财务规范的重要性。因此，公司认真梳理了关联方资金往来情况，加强了关联交易管理，逐步进行关联交易清理。截至 2015 年 4 月末，公司关联方资金往来款余额下降为 1,755.73 万元；截至 2015 年 5 月末，关联方资金往来款余额下降为 432.58 万元，主要为合理业务发生，关联交易制度和决策程序得到了切实的执行。但若相关关联交易制度、决策程序无法继续贯彻实施，将对公司经营产生较大风险。

第五节 董事、监事、高管人员及中介机构声明


一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：



黄恒标



吴秀勇



罗建峰



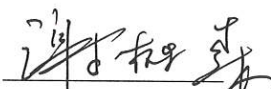
黄木旺



郭少琴



朱永康



谢树森



杨秀平



陆晖




林昌福




耿双华

全体监事签名:

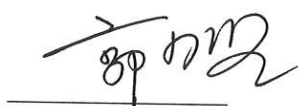

阮昇凯


黄敬荣

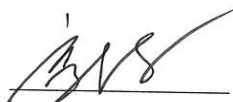

许文全

高级管理人员签名:



黄木旺



郭少琴



霍立和


郭尧


魏德全


朱元强


林昌福


于苏闽


练红英


叶吴鉴



二、主办券商声明

本公司已对本说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：


何春梅

项目经办人员：


曾辉


杨艳芬


廉晶


詹斌


孙权

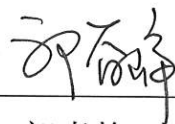


三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读本说明书,确认本说明书与本所出具的法律意见书并无矛盾之处。本所及经办律师对公司在本说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认本说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师:


林晖


郭睿峥

律师事务所负责人:


林晖

福建天衡联合(福州)律师事务所

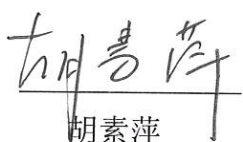


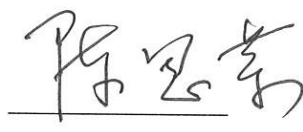
2015年9月29日

四、审计机构声明

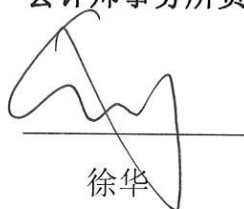
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：


胡素萍


陈思荣

会计师事务所负责人：


徐华

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年 9 月 29 日

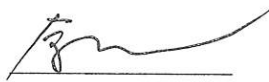
五、评估机构声明

本所及签字注册评估师已阅读本说明书, 确认本说明书与本所出具的评估报告无矛盾之处。本所及签字注册评估师对公司在本说明书中引用的评估报告的内容无异议, 确认本说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册评估师:

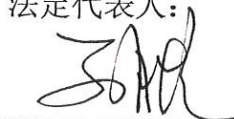


凌茂书



余文庆

法定代表人:



孙月焕

北京中企华资产评估有限责任公司



第六节 附录和备查文件

一、备查文件目录

投资者可以查阅与本次公开转让有关的所有正式文件，该等文件也在指定网站上披露，具体如下：

- （一）主办券商推荐报告；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）法律意见书；
- （四）《公司章程》；
- （五）全国股份转让系统公司同意公司股票挂牌的审查意见；
- （六）其他与本次公开转让有关的重要文件。

二、备查文件查阅时间

每周一至周五上午9:00-11:00，下午3:00-5:00

三、备查文件查阅地址

1、福建福特科光电股份有限公司

地址：福建省福州市闽侯县铁岭工业集中区二期7号路8号

电话：0591-38266618

传真：0591-38266609

联系人：练红英

2、国海证券股份有限公司

地址：北京市海淀区西外大街168号

电话：010-88576898

传真：010-88576800

联系人：孙权