

南京吉隆光纤通信股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



主办券商



安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一五年十二月

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。

全国股份转让系统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

本公司提醒投资者特别关注公司下列风险因素：

一、营业收入持续下降的风险

报告期内，公司的营业收入和盈利水平持续下降，2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司的营业收入分别为 13,984.52 万元、9,900.37 万元和 3,377.52 万元，公司归属于母公司股东的净利润分别为 3,403.65 万元、2,225.00 万元、695.18 万元。公司生产的光纤热熔接续产品的主要客户为各类电信行业运营商和光纤网络建设企业。2012 年以前，运营商采用工程外包的形式发包光纤施工或运维工程，施工队或者运维公司向光纤熔接机的生产商或经销商采购光纤热熔接续设备。随着 FTTH 的推进，光纤施工维护工程大量增加。2012 年起，三大运营商陆续将光纤热熔接续设备纳入集采目录，开始推进集团集中采购，同时业内生产商从 7-8 家增加到 20 多家，价格竞争日趋激烈，公司产品销量及销售价格均下滑，造成公司营业收入及利润下滑。

2014 年，公司以产品质量和服务作为竞争手段，绕开低层次的价格竞争，将主要精力投入到利润率较高的国际贸易和国内直销、经销渠道中，并取得一定的成效。2015 年，公司深刻认识到忽视运营商市场将会严重影响市场份额，危及到公司的行业地位，公司调整了战略布局，推进经营模式转变，积极参与运营商的集采工作，对重大招投标由管理层牵头组成项目组；通过产品分型号运作，既参与了竞争，又提高市场份额，加速市场淘汰；同时通过高毛利率新品的推出，维持企业的利润；另外公司加大了对销售人员的培训力度，提高售后服务质量，以改善目前销售下降的趋势。虽然公司已采取了上述措施，但营业收入仍存在继续下降的风险。

二、税收优惠政策变化的风险

2011 年 8 月 2 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准(证书编号 GR201132000069)，公司被认定为高新技术企业，自 2011 年起，有效期三年；2014 年 10 月 31 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准(证书编号

GF201432001062), 公司通过高新技术企业复审, 自 2014 年起有效期三年。2013 年度和 2014 年度, 公司的企业所得税按照应纳税所得额的 15% 计算缴纳。如果公司不能持续通过高新技术企业资格复审或国家对高新技术企业享受的优惠税收政策进行调整, 公司所得税税率将可能上升并对公司经营业绩产生不利影响。

根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》, 并经南京市高新技术产业开发区国家税务局核准, 报告期内, 公司享受软件产品增值税“即征即退”的优惠政策。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月, 公司享受的增值税退税金额分别为 450.68 万元、381.93 万元、93.37 万元, 若上述税收优惠政策被取消, 将对公司的净利润造成一定不利影响。

三、技术人才流失风险

拥有稳定、高素质的技术人才团队是公司持续保持技术领先优势及核心竞争力的重要保障。公司一直注重技术人才的科学管理, 实行与研发成果挂钩的薪酬激励措施, 为技术人才提供良好的科研环境和科研资源, 保证研发团队稳定。但未来随着公司的不断发展, 如果约束机制和激励机制不能及时跟进, 将使得公司难以吸引和稳定技术人才, 存在技术人才流失风险, 对公司生产经营造成不利影响。

四、管理风险

随着业务持续发展, 公司的组织结构和管理体系将更趋复杂。如果公司的管理水平不能进一步提高, 管理体系不能适应公司的进一步发展, 将对公司未来的经济效益造成不利影响。

五、无实际控制人的风险

上海道生持有公司 55.08% 股份, 为公司控股股东, 但上海道生股权结构相对分散, 任一股东均无法单独控制上海道生, 亦不能单独决定上海道生所持公司股权的表决权意见进而形成对吉隆通信的实际控制, 因此公司无实际控制人。公司最终权益持有结构分散的特点, 决定了公司必须民主进行生产经营和投资等决策, 若股东出现较大意见分歧而需要充分沟通协商, 可能存在决策延缓进而错失市场机遇的风险。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
一、营业收入持续下降的风险	3
二、税收优惠政策变化的风险	3
三、技术人才流失风险	4
四、管理风险	4
五、无实际控制人的风险	4
目 录	5
释 义	7
第一节 基本情况	9
一、公司概况	9
二、股份挂牌情况	9
三、公司股东情况	11
四、董事、监事、高级管理人员基本情况	19
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	23
六、本次挂牌的有关机构情况	24
第二节 公司业务	26
一、公司的业务情况	26
二、公司的主要生产流程	31
三、与公司业务相关的主要资源要素	34
四、公司生产经营情况	43
五、公司的商业模式	49
六、公司所处行业基本情况及公司的竞争地位	52
七、控股子公司情况	69
第三节 公司治理	75
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	75
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	75
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期存在的违法违规及受处罚情况	79
四、公司的独立性	82
五、公司对外担保、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况	83
六、同业竞争情况	84
七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	85
八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	85

第四节 公司财务	93
一、最近两年及一期经审计的财务报表	93
二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	105
三、审计意见	105
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	105
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标	134
六、关联方关系及关联交易	172
七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	176
八、资产评估情况	176
九、股利分配政策和最近两年一期分配情况	176
十、子公司、分公司基本情况	178
十一、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析	179
十二、内控制度有效性及会计核算基础规范性	181
十三、公司关于持续经营能力的自我评估	181
第五节 有关声明	183
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	183
二、主办券商声明	184
三、律师事务所声明	185
四、会计师事务所声明	186
五、承担资产评估业务的资产评估机构声明	187
第六节 附件	188

释 义

在本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、吉隆通信、申请挂牌公司	指	南京吉隆光纤通信股份有限公司
吉隆有限	指	公司前身南京吉隆光纤通信有限公司
上海道生	指	公司股东上海道生通讯设备有限公司
道生光电、蚌埠道生	指	公司子公司蚌埠道生精密光电科技有限公司
佳迅通	指	公司子公司蚌埠佳迅通光电科技有限公司
辉之缘	指	南京辉之缘投资咨询有限公司，赵建、袁宝玉夫妇持股100%的公司
依爱实业	指	上海依爱实业有限公司，徐崇军、陈为文夫妇持股100%的公司
安芯微	指	深圳安芯微电子有限公司，崔健吾、徐崇军、辉之缘、深圳安芯威投资合伙企业(有限合伙)、杨友联、刘斌持股的公司
安芯威（有限合伙）	指	深圳安芯威投资合伙企业(有限合伙)，杨友联担任普通合伙人的企业
飞帆激光	指	深圳市飞帆激光有限公司，公司控股股东上海道生持股66.67%的公司
吉新通讯	指	蚌埠吉新通讯机械有限公司，公司控股子公司佳迅通的少数股东
光通信	指	以光波为传输媒质的通信方式
光纤	指	即光导纤维，是一种利用光在玻璃或塑料制成的纤维中的全反射原理而达成的光传导工具
光缆	指	一种由单根光纤、多根光纤或光纤束加上外护套制成，满足光学特性、机械特性和环境性能指标要求的缆结构实体
光纤熔接机	指	靠放出电弧将两头光纤熔化，同时运用准直原理平缓推进，以实现光纤模场耦合的工具
光纤切割刀	指	切割光纤的工具，切割出来的光纤需要平整，才可以通过光纤熔接机进行熔接
光纤拉锥机	指	生产光纤耦合器的主要设备，光纤耦合器的制作是将两根除去涂覆层的光纤以扭绞的方式靠拢，在高温加热下熔融，同时向两侧拉伸，使光从一根光纤分入两根光纤，最终在加热区形成双锥体形状的特殊波导结构，实现分光原理和光功率的传输
V型槽	指	光纤定位工具，使两根光纤准直连接，主要用于光纤测试、实验和施工中光纤和光纤的藕合连结，其具有结构简单、可靠，操作方便的特点
光时域反射仪、OTDR	指	根据光的后向散射与菲涅耳反向原理制作，利用光在光纤中传播时产生的后向散射光来获取衰减的信息，可用于测量光纤衰减、接头损耗、光纤故障点定位以及了解光纤沿长度的损耗分布情况等，是光缆施工、维护及监测中必不可少的工具

FTTx	指	主要用于接入网络光纤化,范围从区域电信机房的局端设备到用户终端设备,局端设备为光线路终端、用户端设备为光网络单元或光网络终端。根据光纤到用户的距离来分类,可分成光纤到交换箱(FTTCab、FiberToTheCabinet)、光纤到路边(FTTC、FiberToTheCurb)、光纤到大楼(FTTB、FiberToTheBuilding)及光纤到户(FTTH、FiberToTheHome)等4种类型,上述服务可统称FTTx
光进铜退	指	光纤逐步向用户端延伸,最终实现光纤到户和光纤到桌面;铜缆逐步向用户端退缩,并最终退网。“光进铜退”是针对用户接入“最后一公里”的光纤对电缆的替代而言的
三网融合	指	电信网、广播电视网、计算机网的互联互通、连为一体,业务上相互交叉渗透,使人们通过其中一网就可以享受到其他网络的业务服务,其表现为技术上趋向一致、网络层上可以实现互联互通、业务层上互相渗透和交叉、应用层上使用统一的通信协议。三网融合有利于网络资源实现最大程度的共享
股东大会	指	南京吉隆光纤通信股份有限公司股东大会
董事会	指	南京吉隆光纤通信股份有限公司董事会
监事会	指	南京吉隆光纤通信股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《南京吉隆光纤通信股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
最近两年及一期、报告期	指	2013年度、2014年度和2015年1-5月

本公开转让说明书中任何表格中若出现合计数与所列数值总和不符,均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称：南京吉隆光纤通信股份有限公司

英文名称：Nanjing Jilong Optical Communication Co., Ltd.

注册资本：7,200 万元

法定代表人：赵建

有限公司成立日期：1996 年 2 月 29 日

股份公司设立日期：2011 年 9 月 19 日

住 所：南京高新区丽景路 20 号研发 2 号楼 A 座 210 室

邮 编：210032

电 话：025-83291779

传 真：025-83291779

电子邮箱：zqb@nnjjloc.com

互联网网址：<http://www.njjloc.com/>

董事会秘书：金立勇

所属行业：C39-计算机、通信和其他电子设备制造业（《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）；**C392-通信设备制造**（《国民经济行业分类》（**GB/T4754-2011**））；C392-通信设备制造（《挂牌公司管理型行业分类指引》）。

组织机构代码：13497522-5

主营业务：光纤热熔接续设备研发、生产及销售。

二、股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期等

1、股票代码：

2、股票简称：

3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：1.00元

5、股票总量：72,000,000股

6、挂牌日期:

7、股票转让方式: 协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排

《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作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第二章第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票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》第二十七条规定,“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,在全国中小企业股份转让系统公开转让应按照其规则进行。

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25%。上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述情况,公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

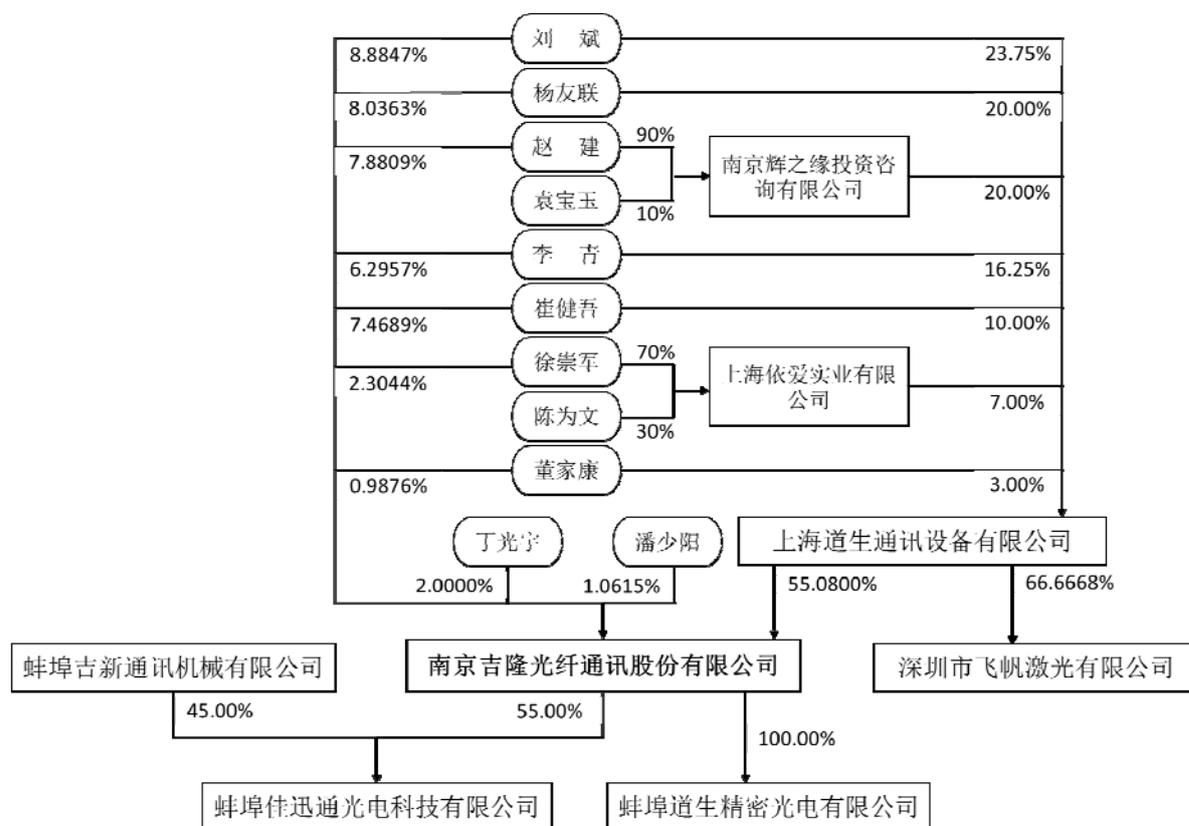
(三) 股东所持可流通股股份数量

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例（%）	挂牌时可流通股份（股）
1	上海道生	39,657,600	55.0800	13,219,200
2	刘斌	6,396,984	8.8847	1,599,246
3	杨友联	5,786,136	8.0363	1,446,534
4	赵建	5,674,248	7.8809	1,418,562
5	崔健吾	5,377,608	7.4689	1,344,402
6	李青	4,532,904	6.2957	4,532,904
7	徐崇军	1,659,168	2.3044	414,792
8	丁光宇	1,440,000	2.0000	360,000
9	潘少阳	764,280	1.0615	764,280
10	董家康	711,072	0.9876	711,072
	合计	72,000,000	100.00	25,810,992

三、公司股东情况

（一）公司股权结构图

公司共有 10 名股东，截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构如下：



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况

控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	股份质押情况	备注
1	上海道生	39,657,600	55.0800	有限公司	无	控股股东
2	刘斌	6,396,984	8.8847	自然人	无	-
3	杨友联	5,786,136	8.0363	自然人	无	-
4	赵建	5,674,248	7.8809	自然人	无	-
5	崔健吾	5,377,608	7.4689	自然人	无	-
6	李青	4,532,904	6.2957	自然人	无	-
7	徐崇军	1,659,168	2.3044	自然人	无	-
8	丁光宇	1,440,000	2.0000	自然人	无	-
9	潘少阳	764,280	1.0615	自然人	无	-
10	董家康	711,072	0.9876	自然人	无	-
	合计	72,000,000	100.00	-	-	-

（三）股东之间关联关系

公司自然人股东之间不存在关联关系，控股股东上海道生持有公司 55.08% 的股权，公司自然人股东与上海道生的关联关系及对公司的持股比例如下：

序号	姓名	与上海道生的关联关系	持股吉隆通信的比例（%）
1	刘斌	董事、持股 23.75%	8.8847
2	杨友联	董事、持股 20.00%	8.0363
3	赵建	董事长、通过与其配偶袁宝玉合计持股 100%的辉之缘持股 20.00%	7.8809
4	崔健吾	总经理、持股 10.00%	7.4689
5	李青	持股 16.25%	6.2957
6	徐崇军	监事、通过与其配偶陈为文合计持股 100%的依爱实业持股 7.00%	2.3044
7	董家康	持股 3.00%	0.9876

（四）控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

（1）控股股东基本情况

截至本公开转让说明书签署日，上海道生持有公司 55.08% 的股份，为公司控股股东。上海道生的简要情况如下：

中文名称	上海道生通讯设备有限公司
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
注册资本	100.00 万元
实收资本	100.00 万元
法定代表人	赵建
成立时间	2001 年 11 月 12 日
住所	青浦区城中东路 350 号
经营范围	销售通讯设备、电子产品、办公用品，实业投资、投资管理，投资咨询。【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】

(2) 实际控制人基本情况

公司控股股东上海道生共有 7 名股东，该 7 名股东股权相对分散且保持稳定，且其股东之间不存在通过协议、合作、关联方关系或其他安排与任何其他股东存在一致行动的情形，无法单独控制上海道生，亦不能单独决定上海道生所持公司股权的表决权意见进而形成对公司的实际控制，故公司无实际控制人。

2、实际控制人最近两年内发生变化情况

公司无实际控制人，且最近两年内，该情形未发生变化。

(五) 非自然人股东基本情况

1、上海道生基本情况

上海道生其基本情况，请参见本节“三、公司股东情况”之“(四) 控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

2、上海道生的股权结构及其股东在公司或子公司任职情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	出资比例（%）	任职情况
1	刘 斌	23.75	23.75	公司董事、佳迅通监事、道生光电执行董事兼总经理
2	杨友联	20.00	20.00	公司总经理、佳迅通执行董事兼总经理
3	辉之缘	20.00	20.00	-
4	李 青	16.25	16.25	-
5	崔健吾	10.00	10.00	公司董事
6	依爱实业	7.00	7.00	-
7	董家康	3.00	3.00	-

合计	100.00	100.00	-
----	--------	--------	---

（六）公司股东是否属于私募投资基金管理人或私募投资基金情况的说明

公司股东上海道生对外投资的资金来源均为自有资金，不存在向他人募资的情况，亦不存在将资金委托基金管理人进行管理的情况，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的私募投资基金。

（七）公司股东的适格性

公司现有股东不存在法律、法规或任职单位规定不得或限制成为企业股东的情形，担任公司的股东是适格的。

（八）股本的形成及其变化情况

1、1996年2月，吉隆有限设立

1996年2月29日，刘斌、杨友联、徐道坤、赵建以现金出资注册成立了南京吉隆光纤通信有限公司（以下简称“吉隆有限”）。吉隆有限注册资本为50万元，其中刘斌认缴出资12.5万元，占注册资本的25%；杨友联认缴出资12.5万元，占注册资本的25%；徐道坤认缴出资12.5万元，占注册资本的25%；赵建认缴出资12.5万元，占注册资本的25%。

1996年2月28日，南京市审计师事务所出具了宁审验（96）高21号《验资报告》，对各股东出资情况进行了验证。

1996年2月29日，吉隆有限取得了南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。吉隆有限成立时的股东、出资额及出资比例如下表：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	刘斌	125,000.00	25.00
2	杨友联	125,000.00	25.00
3	徐道坤	125,000.00	25.00
4	赵建	125,000.00	25.00
	合计	500,000.00	100.00

2、2001年6月，吉隆有限第一次股权转让

2001年4月2日，吉隆有限通过股东会决议，同意增加李青为公司股东，杨友联、徐道坤、赵建各将其持有的5%股权以2.5万元的价格转让给李青。

2001年6月4日，杨友联、徐道坤、赵建分别与李青签署了《股权转让协议书》。

2001年6月13日，本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，吉隆有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	刘 斌	125,000.00	25.00
2	杨友联	100,000.00	20.00
3	徐道坤	100,000.00	20.00
4	赵 建	100,000.00	20.00
5	李 青	75,000.00	15.00
合计		500,000.00	100.00

3、2003年4月，吉隆有限第二次股权转让

2003年3月15日，吉隆有限通过股东会决议，同意股东徐道坤退出全部股份，徐道坤将其持有的5%股权以2.5万元的价格转让给杨友联、将其持有的5%股权以2.5万元的价格转让给刘斌、将其持有的5%股权以2.5万元的价格转让给赵建、将其持有的5%股权以2.5万元的价格转让给李青。

同日，徐道坤分别与杨友联、刘斌、赵建、李青签署了《股权转让协议书》。

2003年4月28日，本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，吉隆有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	刘 斌	150,000.00	30.00
2	杨友联	125,000.00	25.00
3	赵 建	125,000.00	25.00
4	李 青	100,000.00	20.00
合计		500,000.00	100.00

4、2004年8月，吉隆有限第三次股权转让

2004年7月19日，吉隆有限通过股东会决议，同意增加董家康、徐崇军、崔健吾为公司股东，杨友联将其持有的2%股权以1万元的价格转让给徐崇军，杨友联将其持有的3%股权以1.5万元的价格转让给董家康，刘斌将其持有的5%股权以2.5万元的价格转让给崔健吾，赵建将其持有的5%股权以2.5万元的价格转让给徐崇军，李青将其持有的5%股权以2.5万元的价格转让给崔健吾。

同日，相关股东分别签订了《股权转让协议》。

2004年8月16日，本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，吉隆有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	刘 斌	125,000.00	25.00
2	杨友联	100,000.00	20.00
3	赵 建	100,000.00	20.00
4	李 青	75,000.00	15.00
5	崔健吾	50,000.00	10.00
6	徐崇军	35,000.00	7.00
7	董家康	15,000.00	3.00
合计		500,000.00	100.00

5、2007年4月，吉隆有限第四次股权转让

2007年3月15日，吉隆有限通过股东会决议，同意刘斌将其持有的1.25%股权以0.625万元的价格转让给李青。

同日，刘斌与李青签署了《股权转让协议书》。

2007年4月12日，本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，吉隆有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	刘 斌	118,750.00	23.75
2	杨友联	100,000.00	20.00
3	赵 建	100,000.00	20.00
4	李 青	81,250.00	16.25
5	崔健吾	50,000.00	10.00
6	徐崇军	35,000.00	7.00
7	董家康	15,000.00	3.00
合计		500,000.00	100.00

6、2008年8月，吉隆有限第五次股权转让

2008年8月10日，吉隆有限通过股东会决议，决议公司全体股东将各自所持公司股权以原始出资额作价全部转让给上海道生。

同日，刘斌、杨友联、赵建、李青、崔健吾、徐崇军、董家康分别与上海道生签署了《股权转让协议书》。

2008年8月22日，本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，吉隆有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	上海道生	500,000.00	100.00
合计		500,000.00	100.00

7、2010年5月，吉隆有限第一次增加注册资本

2010年4月13日，吉隆有限股东上海道生作出决定，将吉隆有限的注册资本由50万元增加至500万元，增加部分的出资由上海道生认缴。

2010年4月28日，南京应天会计师事务所出具了应天验资（2010）第013号《验资报告》，对本次增资予以了验证。

2010年5月25日，本次增资完成工商变更登记。本次增资完成后，吉隆有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	上海道生	5,000,000.00	100.00
合计		5,000,000.00	100.00

8、2011年6月，吉隆有限第六次出资转让

2011年6月16日，上海道生与刘斌、杨友联、赵建、崔健吾、李青、徐崇军、丁光宇、潘少阳、董家康分别签署《股权转让协议》，上海道生将其持有的8.8847%股权以44.4235万元的价格转让给刘斌，上海道生将其持有的8.0363%股权以40.1815万元的价格转让给杨友联，上海道生将其持有的7.8809%股权以39.4045万元的价格转让给赵建，上海道生将其持有的7.4689%股权以37.3445万元的价格转让给崔健吾，上海道生将其持有的6.2957%股权以31.4785万元的价格转让给李青，上海道生将其持有的2.3044%股权以11.5220万元的价格转让给徐崇军，上海道生将其持有的2.0000%股权以10.0000万元的价格转让给丁光宇，上海道生将其持有的1.0615%股权以5.3075万元的价格转让给潘少阳，上海道生将其持有的0.9876%股权以4.9380万元的价格转让给董家康。

2011年6月29日，本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，吉隆有限的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（元）	出资比例（%）
----	---------	--------	---------

1	上海道生	2,754,000.00	55.0800
2	刘 斌	444,235.00	8.8847
3	杨友联	401,815.00	8.0363
4	赵 建	394,045.00	7.8809
5	崔健吾	373,445.00	7.4689
6	李 青	314,785.00	6.2957
7	徐崇军	115,220.00	2.3044
8	丁光宇	100,000.00	2.0000
9	潘少阳	53,075.00	1.0615
10	董家康	49,380.00	0.9876
合计		5,000,000.00	100.00

9、2011年9月，公司整体变更为股份公司

2011年8月27日，吉隆有限召开股东会，全体股东一致同意将吉隆有限由有限公司整体变更为股份有限公司，变更基准日为2011年7月31日。吉隆有限以截至2011年7月31日经审计的净资产75,977,572.17元为基准，按1.0552:1的比例折合为**72,000,000**股，每股面值为1元，其余1,250,000.00元保留为盈余公积，2,727,572.17元计入资本公积。公司股份由全体发起人（即原吉隆有限全体股东）以各自持有的股权所对应的经审计的净资产认购。

2011年8月27日，江苏中天资产评估事务所出具了苏中资评报字（2011）第114号《评估报告》，确认吉隆有限在评估基准日2011年7月31日的净资产评估价值为8,242.96万元。

2011年8月31日，上海众华沪银会计师事务所有限公司针对本次整体变更，出具了沪众会字（2011）第4618号《验资报告》，证明股东的出资已经足额缴纳。

2011年9月14日，公司召开创立大会，宣告南京吉隆光纤通信股份有限公司成立。

2011年9月19日，本次整体变更完成工商变更登记，吉隆有限整体变更为股份公司。本次整体变更后，公司在工商部门登记的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	上海道生	39,657,600	55.0800
2	刘斌	6,396,984	8.8847
3	杨友联	5,786,136	8.0363
4	赵建	5,674,248	7.8809

5	崔健吾	5,377,608	7.4689
6	李青	4,532,904	6.2957
7	徐崇军	1,659,168	2.3044
8	丁光宇	1,440,000	2.0000
9	潘少阳	764,280	1.0615
10	董家康	711,072	0.9876
合计		72,000,000	100.00

公司在整体变更过程中保留了部分盈余公积，对于上述处理，公司认为不符合有限公司整体变更为股份公司的会计处理规范，2015年11月30日，公司召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于对公司整体变更为股份有限公司时会计处理变更的议案》，全体董事一致同意将吉隆有限整体变更过程中保留的1,250,000.00元盈余公积作为差错更正并追溯调整至资本公积；2015年12月15日公司召开2015年第三次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于对公司整体变更为股份有限公司时会计处理变更的议案》，同意将吉隆有限整体变更过程中保留的1,250,000.00元盈余公积作为差错更正并追溯调整至资本公积。2015年12月16日，江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具了苏亚核[2015]175号《验资复核报告》，对吉隆有限整体变更过程中的验资情况进行了复核。公司对上述不规范的会计处理，已按规范的会计处理方法进行了账务及财务报表调整。

自整体变更设立股份有限公司以来，公司股权结构未发生变化。

(九) 公司设立与股权变更及股东出资的合法、合规情况

公司的设立及股权变更合法合规，股权清晰。公司历次出资均真实、足额缴纳，并经验资机构验资，不存在出资不实的情况。吉隆有限2011年整体变更为股份有限公司过程中涉及自然人股东的个人所得税均已缴纳。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

公司董事会由赵建、刘斌、崔健吾、徐宁、范文伟五名董事组成，任职期限为自股东大会选举通过之日起三年。公司董事的简历如下：

1、赵建，男，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1991年9月至1993年3月,任机械电子工业部第四十一研究所第五研究室职工;1993年3月至1996年3月,自由职业;1996年3月至2011年9月,历任吉隆有限执行董事、董事、总经理;2011年9月至2014年4月,任吉隆通信董事;2014年4月至2015年8月,任吉隆通信监事;2015年8月至今,任吉隆通信董事长。

2、刘斌,男,1965年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。1989年8月至1993年2月,任华东电子测量仪器研究所第五研究所工程师;1993年3月至1996年2月,任蚌埠市科隆光纤通信技术公司研发部经理;1996年2月至2011年9月,历任吉隆有限监事、副总经理;2011年9月至2014年4月,历任吉隆通信监事;2014年4月至今,任吉隆通信董事。

3、崔健吾,男,1955年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,高级工程师。1971年10月至1978年9月,安徽省巢县农村下放知青;1978年10月至1982年07月,就读于安徽机电学院电子工程系工业自动化专业;1982年8月至1985年12月,任马鞍山传动机械厂技术科技术员;1986年1月至1992年12月,任机械电子工业部第四十一研究所第四研究室工程师;1993年5月至1999年5月,任上海四联冻干工业有限公司技术部经理兼高级工程师;1999年5月至2001年3月,任上海霍普光通信有限公司技术部高级工程师;2001年4月至2001年11月,任光和动力设备(上海)有限公司技术部高级工程师;2001年12月至2008年7月,任上海道生技术部高级工程师;2008年8月至2009年5月,任吉隆有限技术部经理兼高级工程师;2009年6月至2010年2月,任上海道生技术部经理兼高级工程师;2010年3月至2011年9月,历任吉隆有限董事、技术部经理兼高级工程师;2011年9月至今,任上海道生总经理;2011年9月至今,任吉隆通信董事。

4、徐宁,女,1960年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,研究生学历,教授。1980年2月至1991年1月,南京第二十中学物理教研室教师;1991年1月至1997年4月,出国留学;1997年5月至1997年12月,任加拿大Syprotech技术部工程师;1998年2月至今,任南京邮电大学光电工程学院教师;2015年8月至今,任吉隆通信独立董事。

5、范文伟,男,1970年11月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,会计师、注册税务师、注册咨询工程师。1988年12月至1994年3月,

任南京化纤股份有限公司计划财务处基建财务科基建核算会计；1994年3月至1997年10月，任南京鸿意房地产开发有限公司财务部主管会计；1997年10月至2000年6月，历任江苏星汉置业有限公司、南京星湖饭店财务部及财务采购部主管会计、部门经理；2000年6月至2003年11月，任江苏鼎信会计事务所基建审计部部门经理；2003年11月至2008年11月，任江苏天勤会计师事务所审计三部部门经理；2008年12月至今，任南京中税通税务师事务所审计部部门经理；2015年8月至今，任吉隆通信独立董事。

（二）监事基本情况

公司监事会由徐崇军、丁光宇、刘振三名监事组成。股东代表监事任职期限为自股东大会选举通过之日起三年，职工代表监事任职期限为自职工代表大会选举通过之日起三年。公司监事的简历如下：

1、徐崇军，男，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1990年8月至1992年2月，任机械电子工业部第四十一研究所第五研究室助理工程师；1992年2月至1995年7月，任深圳众成机电科技有限公司工程师；1995年8月至1998年8月，任上海汉普工程有限公司工程师；1998年9月至2001年10月，任上海依爱安防技术设备有限公司工程师；2001年11月至2004年7月，任上海道生工程师；2004年8月至2011年9月，历任吉隆有限监事、工程师；2011年9月至2015年8月，任吉隆通信监事；2015年8月至今，任吉隆通信监事会主席。

2、丁光宇，男，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年8月至1996年5月，任交通银行南京分行大行宫支行会计；1996年6月至2001年12月，任浦发银行南京分行信贷部科长；2002年1月至2004年8月，任南大科技园股份公司投资部经理；2004年9月至2007年3月，任上海罗邦投资咨询副总经理；2007年4月至2011年6月，任焦点科技股份有限公司副总经理兼财务总监；2011年9月至2014年4月，历任吉隆通信副总经理、财务总监、董事会秘书；2014年7月至2015年7月，任南京优科生物医药公司副总经理；2015年8月至今，任通灵珠宝股份有限公司总裁助理；2014年4月至今，任吉隆通信监事。

3、刘振，男，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，

工程师。1998年10月至2006年9月，历任安徽方兴科技股份有限公司生产部、人力资源部安全环保专员、人事专员、总调度员；2006年9月至2008年2月，任中纺粮油蚌埠油脂有限公司企管部经理；2008年2月至2011年9月，历任吉隆有限质管部、内审部、技术部经理；2011年9月至2015年8月，历任吉隆通信质管部、内审部、技术部经理；2015年8月至今，任吉隆通信职工代表监事。

（三）高级管理人员基本情况

公司共有4名高级管理人员，分别为总经理杨友联，副总经理刘斌，副总经理兼董事会秘书金立勇，财务总监刘万建。高级管理人员的任期为自董事会聘任之日起三年。公司高级管理人员的简历如下：

1、杨友联，男，1955年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982年9月至1985年2月，任铜官山化工总厂化工机械厂技术员；1985年2月至1993年2月，历任华东电子测量仪器研究所第二、第五研究室工程师；1993年2月至1996年2月，任蚌埠市科隆光纤通信技术公司总经理；1996年2月至2011年9月，历任吉隆有限董事、总经理、副总经理；2011年9月至2015年8月，历任吉隆通信董事、总经理、副总经理；2015年8月至今，任吉隆通信总经理。

2、刘斌，男，现任公司董事、副总经理，其简历参见本节之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、金立勇，男，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年7月至1993年9月，历任海军蚌埠士官学校数理教研室教员、讲师；1993年10月至1997年12月，任海军蚌埠士官学校教务部参谋；1998年1月至2011年10月，历任海军蚌埠士官学校教务科副科长、科研科科长、基础部副主任；2011年11月至2014年3月，任吉隆通信总经办总经理助理；2014年4月至2015年8月，任吉隆通信董事会秘书；2015年8月至今，任吉隆通信副总经理兼董事会秘书。

4、刘万建，男，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月至2006年11月，任熊猫电子集团有限公司财务部财务主管；2006年12月至2008年4月，任联想移动通讯技术有限公司财务部财务专员；2008年5月至2011年6月，任江苏泛华联创保险代理有限公司财务内控部经理；2011年9月至2015年8月，任吉隆通信证券事务部证券事务代表兼经理；2015年8月至今，任吉隆通信财务总监。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产(万元)	11,846.34	16,894.99	20,551.66
股东权益合计(万元)	10,140.97	15,203.54	18,018.14
归属于申请挂牌公司股东权益合计(万元)	9,955.74	15,020.56	17,835.56
每股净资产(元)	1.41	2.11	2.50
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.38	2.09	2.48
资产负债率(母公司口径, %)	14.36	9.90	12.21
流动比率(倍)	5.97	10.13	7.11
速动比率(倍)	3.89	8.23	5.64
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	3,377.52	9,900.37	13,984.52
净利润(万元)	697.43	2,225.39	3,405.59
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	695.18	2,225.00	3,403.65
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	642.45	2,143.58	3,365.04
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)	640.20	2,143.18	3,363.10
综合毛利率(%)	59.02	59.83	58.56
加权平均净资产收益率(%)	4.89	14.27	19.91
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	4.50	13.75	19.67
基本每股收益(元/股)	0.10	0.31	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.31	0.47
应收账款周转率(次)	1.52	4.23	5.34
存货周转率(次)	0.55	1.39	1.73
经营活动产生的现金流量净额(万元)	62.45	3,613.82	6,973.70
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.01	0.50	0.97

注：1、流动比率=流动资产/流动负债

2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

3、资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%

4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

5、存货周转率=营业成本/存货平均余额

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/股本

7、每股净现金流量=净现金流量/股本

8、加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股

东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

9、基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

10、报告期内，公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

六、本次挂牌的有关机构情况

（一）主办券商

名称：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：王凯

项目小组成员：胡国胜、董金、郭尹民、王耀

住所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

电话：0755-82558269

传真：0755-82558006

（二）会计师事务所

名称：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：詹从才

经办注册会计师：林雷、沈建华

住所：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22 楼

电话：025-83231630

传真：025-83235046

（三）律师事务所

名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：吴明德

经办律师：张知学、陈凌

住所：上海市花园石桥路 33 号花旗集团大厦 14 楼

电话：021-61059100

传真：021-61059100

（四）资产评估机构

名称：江苏中天资产评估事务所有限公司

法定代表人：何宜华

住所：江苏省常州市博爱路 72 号博爱大厦 12 楼

经办资产评估师：宋蕴中、樊晓忠

电话：0519-88155678

传真：0519-88155675

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

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）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

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：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司的业务情况

（一）公司的主营业务

公司主营业务为光纤热熔接续设备研发、生产及销售，主要产品为光纤熔接机及光纤切割刀，广泛应用于光纤通信网络建设、维护及光纤通信元器件生产等领域。报告期各期，公司光纤熔接机及光纤切割刀销售收入合计占营业收入的比例为98.34%、98.26%、96.92%。

公司是国内最早从事光纤热熔接续设备研发、生产及销售的厂商之一，并被评为高新技术企业。基于现代社会对数据信息的高速实时传输需求，在技术进步的推动下，在全球及国内相关政策鼓励下，光纤到户、移动互联、三网融合、专用光纤通信网络（如电网、铁路、石油、军队、金融、城市安防）等业务蓬勃兴起，促使作为物理接续层的光纤通信网络不断发展扩张，全球及国内光纤通信产业均处于上升期。

公司通过持续研发投入，不断提升产品性能，保持较高性价比，打破国际厂商垄断，形成国内市场的进口替代，并成功开拓海外市场，保持了国产光纤热熔接续设备行业领先者地位。根据独立研究机构ElectroniCast Consultants 2015年1月发布的《Fiber Optic Fusion Splice Global Market Forecast & Analysis 2011-2016》，2014年公司以14.1%的市场份额（按终端用户购买价格计算）位列全球光纤熔接机生产厂商第3位，仅次于日本藤仓、日本古河。

自成立以来，公司主营业务未发生变化。

（二）公司的主要产品及其用途

公司的主要产品及其功能与用途如下：

1、光纤熔接机

光纤熔接机是将两根光纤，按标准参数熔合连接，使光在线路中正常传输信号，是一种集机光电于一体并通过嵌入式软件控制实现作业的高精密设备，主要用于光纤熔接（即热熔接续），是技术含量较高的光通信产业专用设备。广泛运用于光纤通信网络建设、网络运营商、工程公司、企事业单位的光缆工程施工、

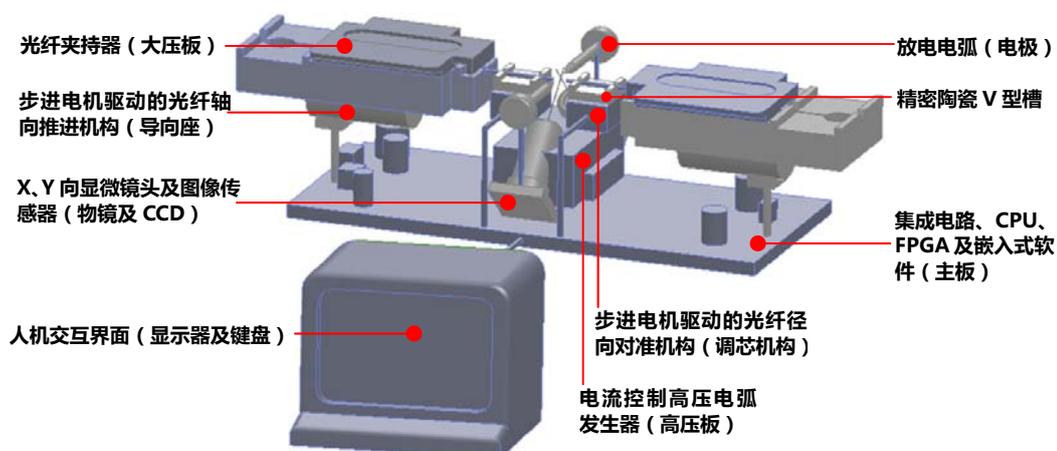
线路维护、应急抢修、光纤器件生产、测试等领域。

公司光纤熔接机的工作原理为：通过 X、Y 两组成像系统检测左、右光纤的空间位置，采用微处理器加 FPGA 控制实现高速图像处理并实时显示，运用准直原理通过特殊的精密定位技术（推进及调芯系统）实现光纤平缓推进，纤芯三维自动对准，然后高压放电产生的热场实现两根光纤的低损耗、低反射、高机械强度的熔接，并给出精确的损耗评估。下表为公司主要型号的光纤熔接机产品：

序号	名称	实物图	功能
1	KL-280G		<ul style="list-style-type: none"> ●PAS 图像数字处理系统 ●文件数字管理系统 ●现场调试、校准、升级、可维护数字模块 ●丰富的造作界面，人性化、智能化的菜单设计 ●9 秒熔接时间，30 秒加热时间 ●高性能 5.7 英寸彩色 LCD 显示屏 ●三合一夹具，一副夹具可以完成多种光纤的夹持 ●内置加热器，适应皮线、尾纤、快速热接头，紧包等光缆的自接和互接保护
2	KL-300T		<ul style="list-style-type: none"> ●PAS 图像数字处理系统 ●文件数字管理系统 ●现场调试、校准、升级、可维护数字模块 ●丰富的造作界面，人性化、智能化的菜单设计 ●多种对芯方式：精细对准、纤芯对准、包层对准、手动对准 ●9 秒熔接时间，30 秒加热时间 ●高性能 5.7 英寸彩色 LCD 显示屏，显示内容可翻转 ●显示左、右光纤切割角度 ●显示光纤纤芯偏移角度、光纤包层偏移角度 ●光纤偏芯补偿、放电气压补偿、放电温度补偿 ●三合一夹具，可熔单芯光缆、皮线光缆、尾纤光缆 ●分段式加热器，适应皮线、尾纤、快速热接头等光缆的自接和互接保护
3	KL-350		<ul style="list-style-type: none"> ●9 秒熔接时间，30 秒加热时间 ●纤芯对准熔接技术，熔接损耗小，效果稳定 ●加热器宽加热槽，能匹配更多尺寸热缩套管 ●软件升级可以采用 U 盘直接升级，方便快捷 ●三合一夹具，一副夹具可以完成多种光纤的夹持 ●通过更换夹具可以实现 SC 热熔头和光纤的熔接 ●机壳采用分体式，更容易拆卸 ●典型情况下 300 次循环操作

4	KL-500		<ul style="list-style-type: none"> ●双路观察、调芯式熔接机 ●重量轻 ●3.5 英寸彩色显示屏，同时观察 X 轴、Y 轴方向光纤 ●光纤放大倍数大，纤芯清晰可见 ●多种纤芯对准方式：纤芯对准、包层对准、手动对准 ●9 秒熔接时间，30 秒加热时间 ●丰富的操作界面，人性化、智能化菜单设计 ●深凹式防风盖，在 15m/s 的强风下能进行接续 ●5000 米海拔高度，保证高原地区熔接质量 ●典型情况下 300 次循环操作
5	KL-520		<ul style="list-style-type: none"> ●USB 接口，方便数据下载和软件更新 ●彩色 LCD 显示屏，同时观察 X 轴、Y 轴方向光纤 ●光纤放大倍数大，纤芯清晰可见 ●多种纤芯对准方式：纤芯对准、包层对准、手动对准 ●9 秒熔接时间，30 秒加热时间 ●丰富的操作界面，人性化、智能化菜单设计 ●深凹式防风盖，在 15m/s 的强风下能进行接续 ●5000 米海拔高度，保证高原地区熔接质量
6	KL-510 小型化多 功能手持 式		<ul style="list-style-type: none"> ●世界上最小的双路观察、调芯式熔接机重量仅 1.25 公斤 ●低气压自动补偿功能 ●提升低损耗熔接性能 ●3.5 英寸彩色显示屏，同时观察 X 轴、Y 轴方向光纤 ●光纤放大倍数大，纤芯清晰可见 ●多种纤芯对准方式：纤芯对准、包层对准、手动对准 ●9 秒熔接时间，30 秒加热时间 ●丰富的操作界面，人性化、智能化菜单设计 ●深凹式防风盖，在 15m/s 的强风下能进行接续 ●5000 米海拔高度，保证高原地区熔接质量 ●典型情况下 100 次循环操作

光纤熔接机产品内部结构简要三维结构图如下：



2、光纤切割刀

光纤切割刀是切割光纤的装置，主要作用是实现标准光滑度和切口平滑，为下一步光纤的焊接做准备，即将光纤切割出符合要求的断面，在光纤熔接中得到普遍应用。光纤切割刀也用于光纤熔接以外其他领域的光纤切割。

光纤切割刀的工作原理为：使硬质刀片运动划过绷紧的光纤，在光纤表面产生非常轻微的划痕，通过压头在光纤裂痕两端施加径向作用力使光纤沿划痕处产生的裂痕逐渐增大直至光纤断裂，产生符合要求的光纤端面。公司光纤切割刀实物图及使用其切割光纤的步骤如下：

光纤切割刀实物图	切割光纤的步骤
	<ul style="list-style-type: none"> ● 打开大压板，把刀架滑块置于面前侧的位置，打开小压板 ● 剥除光纤涂覆层，用无水酒精棉球清洁光纤 ● 将光纤放入导向槽，依次合上小压板、大压板，并确保光纤与刀片垂直 ● 推动刀架滑块走完全行程 ● 打开大压板并取走光纤碎屑，打开小压板，移开切好端面光纤

下表为公司主要光纤切割刀产品：

序号	名称	实物图	功能
1	KJ-21F		<ul style="list-style-type: none"> ● 切割过程能够自由控制、自动复位 ● 使用过程中的一致性 ● 刀片更换简便易行 ● 16 面刀面循环使用
2	KL-31F		<ul style="list-style-type: none"> ● 新一代高精度高稳定光纤切割刀 ● 采用“拉伸+雕刻”的切割方式 ● 能够处理直径 125μm 的大芯径光纤和特种光纤 ● 切割过程能够自由控制、自动复位 ● 使用过程中的一致性 ● 刀片更换简便易行 ● 16 面刀面循环使用 ● 光纤切面制作平坦，有镜面一样的光纤端面效果

3、其他产品

序号	名称	实物图
1	OC-2020 熔融拉锥机	 A white and grey laboratory instrument with a computer monitor displaying a graph, used for fiber optic fusion splicing.
2	KL-51V 型槽	 A black, compact, box-shaped device with a lens or probe extending from the top, likely a fiber optic inspection tool.
3	DS-300 激光光源	 A white rectangular device with a digital display and control buttons, used as a laser light source for fiber optic testing.
4	KL-330 光多用表	 A handheld digital multimeter with a blue and white casing and a large LCD screen, used for measuring optical parameters.
5	DS-2312A/B 光功率计	 A handheld digital power meter with a black casing and a large LCD screen, used for measuring optical power.
6	DS-350P 红光源 KL-630	 A long, thin, black fiber optic cable with a red light source at one end, used for testing fiber optic connections.

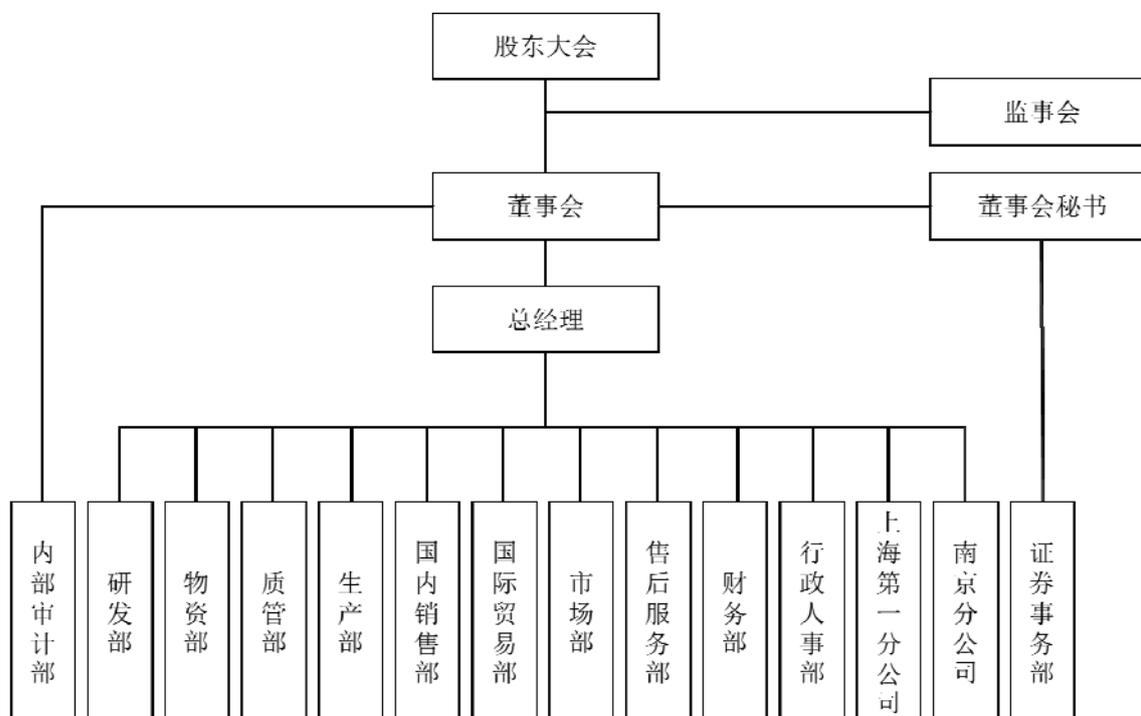
7	KL-630 光纤断点寻障仪	
8	KL-6210 型手持式 OTDR	

二、公司的主要生产流程

（一）公司的组织结构

1、组织结构图

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。公司现行组织结构图如下：



2、主要职能部门的工作职责

公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会，董事会向股东大会

负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要职责如下：

部门	主要职责
内部审计部	负责编制公司的内部审计制度及审计业务操作规范；督促检查公司及各控股子公司严格执行国家财经纪律、法规、制度等情况；负责编制年度审计计划与阶段工作计划并组织实施；负责对公司及控股子公司的财务收支、财务预算、财务决算、资产质量、经营绩效及其他有关的经济活动进行审计监督。
研发部	根据市场调研情况，对于适合发展的产品制作研发可行性报告和预算，根据立项批准情况，组织成立研发课题项目组，开展研发；对已开展研发的项目，定期出具项目进展报告，报告项目进度和进展情况。
物资部	编制物资采购、外协加工计划，制作采购资金计划，执行采购，建立比较采购系统，供应商管理系统，有效控制和逐步降低物资采购成本，控制采购、外协物资的质量，切实管理好公司各项库存物资。
质管部	负责公司 ISO9001 质量管理体系的建立及运行中的各种工作，向各部门提供相应的质管工作技术支持，协调各部门质管工作，保证公司质管工作严格按照体系文件有效运行；监管生产工艺步骤产品的合格率；监管入库产品的合格率。
生产部	编制生产计划，组织生产，解决工人在生产过程中出现的技术问题、设备问题，配合质检部门进行质量管理，控制产品成本、质量。
国内销售部	建立与管理公司国内销售队伍，国内市场产品销售，客户拓展、管理与沟通。
国际贸易部	建立与管理公司国际销售队伍，国际市场产品销售，国际客户拓展、管理与沟通。
市场部	负责销售合同的管理、客户档案与销售报表的建立、销售产品备案、客户满意度调查等；负责公司对外宣传与市场推广。
售后服务部	提供客户服务，并对客户进行相关培训，做好客户资料的收集整理，建立相关数据库，维修客户返修产品。
财务部	负责公司的财务管理、财务核算、财务审核和财务分析工作；负责公司财务预决算计划和资金收支计划的制定、实施及跟踪管理；负责公司资金调度、协调，编制、上报公司各类财务报表；负责成本核算和管理工作，负责公司的纳税申报、税收管理等工作。
行政人事部	负责公司的行政管理和日常事务，推进公司制度的执行，公司公文、资料的传达和宣传，沟通内外关系，接待工作，安保工作，及公司的人力资源规划、人力资源项目申报、人员招聘与配置、培训管理、绩效考核管理、薪酬管理、劳动关系管理、企业文化建设等工作。
上海第一分公司	负责技术研发及售后服务。
南京分公司	负责技术研发及售后服务。
证券事务部	负责公司证券事务、信息披露、投资者关系管理等。

（二）公司的主要生产流程

1、主要业务流程

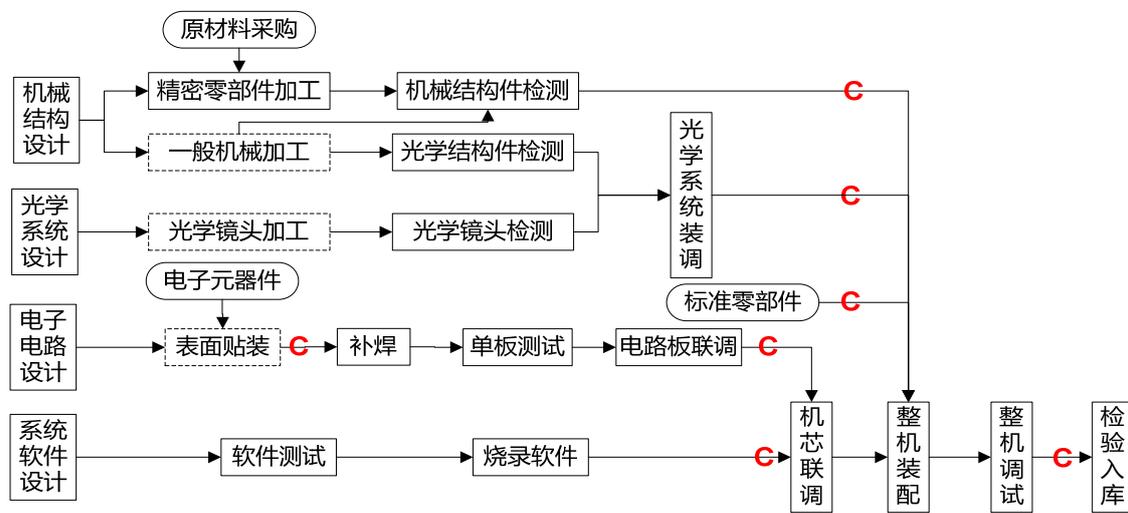
公司实行“自主设计，关键零部件自主加工，通用零部件直接采购，其他零部件定制采购或外协加工，核心工序自主完成”的生产模式。

公司参考前 6 个月的销售数据、去年同期的销售数据、在执行大额订单、库

存状况等因素制定生产计划，公司生产部根据生产计划制定原材料及零部件需求计划，物资部据此制订采购计划、签订采购合同并实施采购，质管部负责采购的原材料及零部件的质量检验，产品完工后，经质管部检验合格方可办理入库，后续由国内销售部和国际贸易部负责产品销售，售后服务部提供客户服务，并对客户进行相关培训，做好客户资料的收集整理，建立相关数据库，维修客户返修产品。

2、主要产品的工艺流程

(1) 光纤熔接机的生产工艺流程图



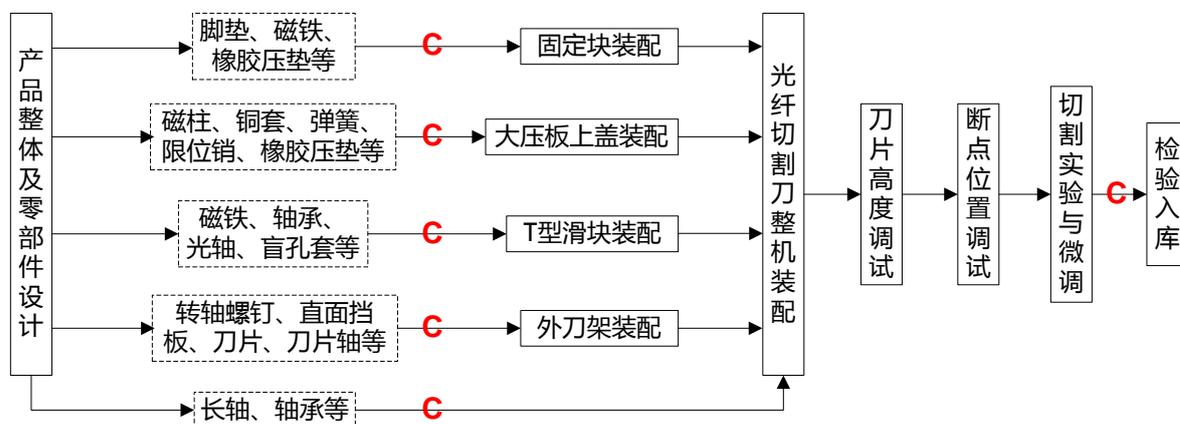
注：“□”为自主实现流程，“[]”为定制采购或外协加工流程，“○”为直接外购流程，“C”为质量检验环节。

公司光纤熔接机主要生产工序及其对应的机器设备应用情况如下：

光纤熔接机生产工序		需对应使用的机器设备或工具
机械机构设计及精密 零部件加工工序	精密零部件加工	线切割机、改造磨床
	V型槽生产	精密划片机
	机械结构件检测	专用治具、电子显微镜、卡尺、千分尺
光学系统设计工序	光学镜头检测	自制镜头检查系统
	光学结构件检测	卡尺、千分尺、显微镜
	光学系统装调	专用装配、检测治具、螺丝刀
电子电路设计工序	补焊	可调温防静电无铅烙铁
	单板测试	直流电源、万用表、示波器
	电路板联调	自制专用机架
系统软件设计工序	软件测试	自制专用测试平台
	烧录软件	计算机、编程器
	机芯联调	自制专用测试平台

综合工序	整机装配	螺丝刀、电动螺丝批
	整机调试	直流电源、示波器、温度表、自制低气压箱、自制高低温环境
	检验入库	直流电源、光源、光功率计

(2) 光纤切割刀的生产工艺流程图



注：“□”为自主实现流程，“{---}”为定制采购或外协加工流程，“C”为质量检验环节。

公司光纤切割刀主要生产工序及其对应的机器设备应用情况如下：

光纤切割刀生产工序	需对应使用的机器设备或工具
刀片研磨、加工	研磨机、平面磨床、磨抛机、穿孔机等
固定块装配	小台钳
大压板上盖装配	内六角扳手、螺丝刀
T型滑块装配	小台钳
外刀架装配	内六角扳手
光纤切割刀整机装配	内六角扳手、螺丝刀
刀片高度调试	内六角扳手、放大镜
断点位置调试	内六角扳手、放大镜
切割实验与微调	内六角扳手、专用检测系统
检验入库	直流电源、光源、光功率计、熔接机

三、与公司业务相关的主要资源要素

(一) 主要生产技术

公司是江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定的高新技术企业。自成立以来，公司专注于光纤热熔接续领域研究，形成了若干核心技术，使公司光纤热熔接续设备性能达到了国内领先水平，打破国外厂商垄断，形成国内市场对国外产品的替代，进而成为全球第3大光纤

熔接机厂商。

公司主要核心技术如下表：

产品	核心技术	应用程度	先进程度
光纤熔接机	光纤显微成像技术	批量生产	国内先进
	双路数字视频捕获与显示技术	批量生产	国内先进
	光纤定位、推进、调芯技术	批量生产	国内先进
	可控高压电弧技术	批量生产	国内先进
	低损耗熔接技术	批量生产	国内先进
	精密 V 型槽生产加工技术	批量生产	国内先进
	熔接机电路优化及集成技术	批量生产	国内先进
	熔接机控制软件	批量生产	国内先进
	纤芯成像对焦技术	批量生产	国内先进
光纤切割刀	高质量光纤端面切割技术	批量生产	国内先进
	高质量光纤端面裂解技术	批量生产	国内先进
	光纤切割刀片精密调整技术	批量生产	国内先进
	碎光纤收取技术	批量生产	国内先进

光纤显微成像技术：显微物镜采用特殊的光学设计手段，保证成像质量优良；采用二次光学设计，适当引入高级球差重新分配光线，使纤芯和包层的图像分布均匀明显，并且提供更多的可供检测调芯的信息，从而使调芯的精度更高；在极小的共轭距内完成高倍数清晰放大。

双路数字视频捕获与显示技术：基于 FPGA，运用 DMA 及总线桥接技术，构建多路高速数字端口；实现双路数字视频实时捕获、视频组合及字符、图形叠加显示等；实现与嵌入式 CPU 视频数据流的交互。

光纤定位、推进、调芯技术：高精密度加工工艺生产的机械结构紧凑的调芯装置，经过装配调试工艺后，在嵌入式软件的控制下，可使失调精度优于 0.05um。

可控高压电弧技术：采用电弧电流闭环控制、环境气压和温度补偿等技术；在气温在-10~50℃及海拔在 0~5000m 范围内，电弧稳定可控；具有节能和体积小的特点。

低损耗熔接技术：平均接续损耗：SM 光纤 0.02dB，MM 光纤为 0.01dB，DS 光纤为 0.04dB，NZDS 光纤为 0.04dB，达到国际同类产品的先进水平。

精密 V 型槽生产加工技术：采用先进数控机床，结合自身独特的加工工艺，生产高精度的陶瓷 V 槽，解决了左右光纤准直问题，使光纤定位更加准确，推进更平稳。

熔接机电路优化及集成技术：以低功耗、高性能嵌入式 32 位 CPU 和 FPGA 为核心部件构建电路硬件平台。

熔接机控制软件：是基于嵌入式 CPU 以及 C 语言的程序；运用数字视频图像处理 and 识别技术、以及过程控制技术，完成光纤包层和纤芯缺陷识别、空间位置检测、光纤熔接损耗估算；光纤熔接过程实时控制；电弧电流实时控制；镜头聚焦、纤芯对准、推进驱动、系统自检等智能化控制功能；以及生产装配调试在线检测和调试引导；USB 软件在线升级。

纤芯成像对焦技术：采用某种光电对焦技术，使对焦功能的实现不基于物镜或图像传感器的移动来实现，使调焦功能更加稳定、可靠。

高质量光纤端面切割技术：导轨有较小的滚动磨擦系数且不易出现磨损，能高精度地直线导引滑动件，故切割光纤时能保证刀片的刃口与光纤的轴线始终垂直，有效提高了光纤切割器的切割精度。

高质量光纤端面裂解技术：切割组件沿着光纤轴线正交方向运动，在已经有表面张力的光纤表面形成切痕，高质量光纤端面裂解机构在裂痕相对方向实施均衡的压力，从而实现光纤断裂成平直的镜面。用本结构后提高了裂解精度，可满足高精度光纤端面之需求。

光纤切割刀片精密调整技术：采用包括水平支座、水平刀架、垂直刀片、精密调节刀片高度控制部件组成的光纤切割刀片精密调整机构，通过螺钉高低调节实现刀片高度精度调节；螺钉旋转 15 度高度调节为 0.01mm；不仅解决了同类产品调节繁琐的状况，同时结构简单且成本较低。

碎光纤收取技术：切割光纤的过程中，由于切割下来的碎光纤体积小、不易清理，尖锐玻璃纤维也可能对人产生伤害，不符合环保要求，本装置可及时收集切割下来的碎光纤，保证了后续切割光纤的质量和速度，提高了工作效率。本装置利用滑块的运动位置来决定收取橡胶轮子开启或关闭状态，利用压板的开启实现收取橡胶轮子的转动，从而实现全自动收取光纤。

上述核心技术均为公司自主研发，通过专利申请或公司专有技术的形式予以保护。

（二）主要无形资产情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司拥有的无形资产具体情况如下：

单位：万元

类别	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	379.71	36.71	-	343.00
软件	315.54	97.08	-	218.46
合计	695.25	133.79	-	561.46

1、土地使用权

公司及其子公司共拥有土地使用权 3 宗，具体情况如下：

序号	使用权人	土地证号	使用权类型	终止日期	地点	面积 (m ²)	他项权利
1	道生光电	蚌国用第 2010205 号	出让	2060 年 5 月 18 日	蚌埠市高新区嘉和路 508 号	13,595.30	-
2	吉隆通信	宁玄国用 (2011) 第 08328 号	出让	2050 年 8 月 7 日	洪武北路 188 号 801 室	78.30	-
3	吉隆通信	宁玄国用 (2011) 第 00319 号	出让	2050 年 8 月 7 日	洪武北路 188 号 1102 室	17.50	-

2、商标

公司拥有 3 项国内注册商标，具体情况如下：

序号	注册商标	商标注册号	类别	有效期
1		第 3091821 号	9	2014.1.28-2024.1.27
2		第 12650359 号	7	2014.10.21-2024.10.20
3		第 12650358 号	8	2014.10.21-2024.10.20

3、专利权

公司（含子公司）拥有 36 项专利权，具体情况如下表：

序号	专利名称	专利类别	专利号	专利申请日	持有人
1	带有碎光纤收集装置的光纤切割器	发明专利	201110318865.9	2011.10.19	吉隆通信
2	一种稳定的激光光源	发明专利	201110444221.4	2011.12.27	吉隆通信
3	多波长激光功率时分测量方法	发明专利	201110450479.5	2011.12.29	吉隆通信
4	光纤切割刀片刀刃检测装置	发明专利	201210083430.5	2012.03.27	道生光电
5	光纤切割器切割组件运动机构	实用新型	200620009590.5	2006.11.16	吉隆通信
6	光纤切割器裂解光纤结构	实用新型	200820023976	2008.6.12	吉隆通信

7	光纤熔接机单镜头成像装置	实用新型	200820025959	2008.7.18	吉隆通信
8	光纤保持装置压纤板改进结构	实用新型	200920143020.9	2009.2.12	吉隆通信
9	光纤定位装置定位座改进结构	实用新型	200920143019.6	2009.2.12	吉隆通信
10	光纤切割器主盖单手掀开装置	实用新型	201020117518	2010.2.13	吉隆通信
11	光纤切割器刀片高度调节结构	实用新型	201020261738	2010.7.19	吉隆通信
12	一种裸光纤夹具	实用新型	201120288032.8	2011.8.9	吉隆通信
13	带有碎光纤收集装置的光纤切割器	实用新型	201120399706.1	2011.10.19	吉隆通信
14	一种光纤真空吸座	实用新型	201120550969.8	2011.12.26	道生光电
15	一种稳定的激光光源	实用新型	201120554482.7	2011.12.27	吉隆通信
16	双波长激光功率相敏检波测量装置	实用新型	201120562664.9	2011.12.29	吉隆通信
17	多波长激光功率时分测量装置	实用新型	201120562662.X	2011.12.29	吉隆通信
18	靠模式光纤排列装置	实用新型	201220005725.6	2012.01.09	道生光电
19	光纤熔拉用的夹持机构	实用新型	201220118197.5	2012.03.27	道生光电
20	一种带实时温度监控的光纤熔融拉锥机热固化系统	实用新型	201220118175.9	2012.03.27	道生光电
21	熔接机户外施工用的托架	实用新型	201220118189	2012.03.27	道生光电
22	光纤切割刀片刀刃检测装置	实用新型	201220118993.9	2012.03.27	道生光电
23	用于光纤熔接的夹紧光纤保护装置	实用新型	201220119010.3	2012.03.27	道生光电
24	装配在光纤熔接机上的可更换一端压纤座的加热器	实用新型	201220119007.1	2012.03.27	道生光电
25	一种笔式光功率计	实用新型	201220118994.3	2012.03.27	道生光电
26	一种拉锥机用可自动切换光路的台式光源	实用新型	201220274115.6	2012.06.12	道生光电
27	一种激光光源	实用新型	201420016092.8	2014.01.10	道生光电
28	一种增强式光纤端面观察装置	实用新型	201420041419.7	2014.01.23	吉隆通信
29	一种可实时补偿的台式激光功率计	实用新型	201420059936.7	2014.02.10	吉隆通信
30	有红色探测信号接入时的光纤熔接漏光解决装置	实用新型	201420077344.8	2014.02.21	吉隆通信
31	一种同步夹紧光纤装置及包含该装置的光纤收集器	实用新型	201420125629.4	2014.03.20	吉隆通信
32	一种单镜头光纤熔接机的棱镜	实用新型	201420132360.2	2014.03.24	吉隆通信

33	一种可以暴露在空气中的电加热光纤熔融工作台	实用新型	201420199362.3	2014.04.23	吉隆通信
34	一种光纤压座抛光装置	实用新型	201420199597.2	2014.04.23	吉隆通信
35	特种光纤熔接机的端面成像调芯系统	实用新型	201420363471.4	2014.07.03	吉隆通信
36	光纤熔接机	外观设计	201530012100.1	2015.01.15	吉隆通信

4、计算机软件著作权

序号	软件名称	登记号	登记日
1	吉隆 KL-280 光纤熔接机控制软件 V1.0	2010SR054091	2010.10.16
2	吉隆 KL-300 光纤熔接机控制软件 V1.0	2010SR054063	2010.10.16
3	吉隆 KL-500 光纤熔接机控制软件 V1.0	2013SR009641	2013.1.29
4	KL-6210 型 OTDR 应用程序软件 V1.0	2013SR043337	2013.5.13
5	KL1210 台式光源自动校准软件	2013SR163381	2013.12.31
6	吉隆 KL-350 光纤熔接机控制软件 V1.0	2014SR105348	2014.7.25

(三) 公司主要固定资产情况

公司主要固定资产为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、以及其他设备。截至 2015 年 5 月 31 日,公司固定资产原值为 4,277.49 万元,累计折旧为 1,023.68 万元,账面价值为 3,253.81 万元,具体情况如下:

单位: 万元

项目	原值	累计折旧	账面价值	成新率 (%)
房屋及建筑物	3,276.82	546.96	2,729.87	83.31
机器设备	648.16	264.67	383.49	59.17
运输工具	213.68	131.76	81.92	38.34
其他设备	138.83	80.29	58.53	42.16
合计	4,277.49	1,023.68	3,253.81	76.07

1、自有房产情况

公司及其子公司共拥有房屋建筑物 14 宗,均已取得房屋所有权证,具体情况如下:

序号	所有权人	房地产权证号	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	取得方式	他项权利
1	道生光电	蚌自字第 030973 号	嘉和路 508 号公司院内 1 号厂房	5,095.60	自建	-

2	道生光电	蚌自字第030974号	嘉和路508号公司院内2号厂房	748.32	自建	-
3	道生光电	蚌自字第030975号	嘉和路508号公司院内5号厂房	2,326.32	自建	-
4	道生光电	蚌埠字第2013012960号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元7层1号	86.76	购买	-
5	道生光电	蚌埠字第2013012961号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元9层1号	86.76	购买	-
6	道生光电	蚌埠字第2013012967号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元9层2号	86.88	购买	-
7	道生光电	蚌埠字第2013012972号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元9层3号	92.23	购买	-
8	道生光电	蚌埠字第2013012975号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元8层1号	86.76	购买	-
9	道生光电	蚌埠字第2013012981号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元8层2号	86.88	购买	-
10	道生光电	蚌埠字第2013012989号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元8层3号	92.23	购买	-
11	道生光电	蚌埠字第2013012990号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元7层2号	86.88	购买	-
12	道生光电	蚌埠字第2013012992号	绿地世纪城·海顿公馆4号楼2单元7层3号	92.23	购买	-
13	公司	宁房权证玄变字第376517号	洪武北路188号1102室	174.04	购买	-
14	公司	宁房权证玄变字第372193号	洪武北路188号801室	779.80	购买	-

2、租赁房产、土地情况

公司租赁的主要房屋建筑物及土地情况如下：

序号	承租方	出租方	地址	租赁物	租赁面积(m ²)	租赁起止日期
1	公司	南京软件园经济发展有限公司	南京高新区内丽景路20号研发2号楼a座210室	房屋建筑物	857.00	2014年10月30日至2015年10月29日
2	公司	南京软件园经济发展有限公司	南京高新区内丽景路20号研发2号楼a座a201、a202、a203、a204、a205、a310、a301、a302、a303、a304、a305室	房屋建筑物	1257.00	2015年5月1日至2016年4月30日
3	公司	上海市纺织运输公司	上海市徐汇区龙吴路410弄87号	房屋建筑物	216.00	2014年1月10日至2016年1月9日

3、主要生产设备情况

公司的主要生产设备均来源于自行购买。目前，公司各项生产设备运行良好。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司主要生产设备如下：

序号	生产设备名称	所有权人	数量	原值(万元)	净值(万元)	成新率(%)
1	精密划片机	吉隆通信	1	158.45	99.49	62.79
2	平面磨床	吉隆通信	4	44.51	26.92	60.48
3	磨抛机	吉隆通信	3	20.18	12.87	63.78
4	立式加工中心	吉隆通信	1	41.02	30.95	75.45
5	立式加工中心 VMP-23A	吉隆通信	1	28.4	20.80	73.24
6	步入式低温试验室	吉隆通信	2	32.05	30.02	93.67
7	能量色散 X 荧光光谱仪 EDX1800B	吉隆通信	1	13.84	12.21	88.22
8	冷热冲击试验箱	吉隆通信	1	10.58	9.91	93.67
9	立式加工中心	蚌埠道生	1	41.03	30.96	75.46

(四) 取得的业务许可资格或资质情况

1、主要资质、认证

公司取得的相关资质及证书情况如下：

序号	证书名称	颁布单位	有效日期
1	高新技术企业	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	2014 年 10 月 31 日至 2017 年 10 月 30 日
2	环境管理体系认证证书 (ISO14001:2004 标准)	北京联合智业认证有限公司	2014 年 5 月 30 日至 2017 年 5 月 29 日
3	职业健康安全管理体系 认证证书 (BS OHSAS 18001:2007 标准)	北京联合智业认证有限公司	2014 年 5 月 30 日至 2017 年 5 月 29 日
4	质量管理体系认证证书 (ISO9001:2008 标准)	北京联合智业认证有限公司	2015 年 7 月 20 日至 2018 年 7 月 19 日

2、主要荣誉

序号	荣誉主体	荣誉名称	认定单位	时间
1	公司	A 级纳税信用等级	江苏省南京市国家税务局、江苏省南京地方税务	2012 年 07 月
2	公司	江苏省两化融合试点企业	江苏省经济和信息化委员会	2013 年 06 月
3	公司	江苏省企业信用管理贯标证书	江苏省社会信用体系建设领导小组办公室	2013 年 12 月
4	公司	高新技术产品认定	江苏省科学技术厅	2014 年 06 月

(五) 员工情况

1、整体员工情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司员工总人数为 184 人，公司已为 176 名员工缴纳了社会保险及住房公积金，公司目前未为 8 名员工缴纳社会保险，其中 6 名为退休返聘人员，该等离退休人员不属于应参保人员，另 2 名未缴纳社会保险人员公司为其正常缴纳了住房公积金，其中一人为军嫂由军人所在单位缴纳社会保险、一人为退养人员由原单位缴纳社会保险。

公司员工专业结构、受教育程度及年龄分布如下：

(1) 专业结构

分工	人数（人）	占总人数的比例（%）
销售人员	68	36.96
生产人员	35	19.02
管理人员	48	26.09
研发人员	33	17.93
合计	184	100.00

(2) 受教育程度

学历	人数（人）	占总人数的比例（%）
硕士	10	5.43
本科	58	31.52
大专	68	36.96
高中及以下	48	26.09
合计	184	100.00

(3) 年龄分布

年龄分布	人数（人）	占总人数的比例（%）
18-29 岁	47	25.54
30-39 岁	81	44.02
40-49 岁	35	19.02
50 岁以上	21	11.41
合计	184	100.00

2、公司核心技术人员

(1) 杨友联：“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

(2) 刘斌：“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同，并且约定了保密条款。

公司为稳定高级管理人员及核心技术人员采取的措施如下：

(1) 建立科学合理的工作绩效考核体系，为高级管理人员及核心技术人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇和股权激励，并给予充分的发展空间和提升能力的机会。

(2) 加强企业文化建设，创造和谐的工作环境，提升高级管理人员及核心技术人员对企业的认同感与归属感。

4、核心技术人员的变动情况

报告期内，公司核心技术人员无重大变动。

5、公司核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员的持股情况参见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况”。

四、公司生产经营情况

（一）营业收入情况

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
主营业务收入	3,313.45	98.10	9,724.00	98.22	13,823.40	98.85
其他业务收入	64.07	1.90	176.37	1.78	161.13	1.15
合计	3,377.52	100.00	9,900.37	100.00	13,984.53	100.00

其中，主营业务收入分产品构成情况如下：

产品名称	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
光纤熔接机	2,951.47	89.08	8,926.12	91.79	12,820.24	92.74
光纤切割刀	259.96	7.85	629.15	6.47	773.45	5.60
其他产品	102.03	3.08	168.72	1.74	229.70	1.66
合计	3,313.45	100.00	9,724.00	100.00	13,823.40	100.00

(二) 主要消费群体情况

1、公司产品的消费群体

公司所处行业是通信设备制造的子行业，主要产品为光纤热熔接续用的光纤熔接机和光纤切割刀，产品广泛运用于网络运营商、工程公司、企事业单位的光缆工程施工、线路维护、应急抢修、光纤器件生产、测试等领域。公司产品的消费群体为国内电信运营商、光纤网络建设企业、光纤通信设备专营企业。

2、前五名客户情况

报告期内，公司对前五名客户的销售情况如下表所示：

客户名称	销售金额(万元)	占销售总额的比例(%)
2015年1-5月		
南京以恒科技发展有限公司	215.54	6.38
北京益安佳光电科技发展有限责任公司	204.56	6.06
山东鲁冠技术有限公司	171.71	5.08
河北联强通信科技有限公司邯郸分公司	170.94	5.06
广州英朗电子科技有限公司	100.94	2.99
合计	863.69	25.57
2014年度		
REDEX TELECOMUNICAXOES LTDA	783.24	7.91
南京以恒科技发展有限公司	499.56	5.05
T&M Tools	485.32	4.90
北京益安佳光电科技发展有限责任公司	332.79	3.36
浙江天创信测通信科技有限公司	322.18	3.25
合计	2,423.09	24.47
2013年度		
南通欧迪艾通信科技有限公司	663.01	4.74
北京牡丹视源电子有限责任公司	517.26	3.70
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	515.98	3.69
南京以恒科技发展有限公司	428.17	3.06

南京智屯达科技有限公司	393.24	2.81
合计	2,517.66	18.00

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过当期销售收入金额 50% 或严重依赖于少数客户的情形；公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及关联方或持有吉隆通信 5%以上股份的股东与上述客户没有关联关系，也未在其中占有权益。

（三）主要产品的原材料、能源及其供应情况

1、主要产品的原材料供应情况

（1）光纤熔接机

公司生产光纤熔接机的主要原材料和零部件为显示屏、透镜、CMOS 传感器、安装架、直线导轨，报告期内，光纤熔接机业务的主要成本构成情况如下表：

单位：万元

主要原材料、零部件	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
显示屏	69.54	5.32	194.67	5.43	413.27	7.92
直线导轨	41.95	3.21	78.80	2.20	98.34	1.88
透镜	36.81	2.82	97.33	2.72	293.67	5.63
CMOS 传感器	33.65	2.58	135.96	3.80	146.95	2.82
安装架	26.23	2.00	83.52	2.33	138.62	2.66
合计	208.18	15.93	590.28	16.48	1,090.85	20.91

（2）光纤切割刀

公司生产光纤切割刀的主要原材料和零部件为光纤切割刀片、固定块加工件、大压板加工件。报告期内，光纤切割刀业务的主要成本构成情况如下表：

单位：万元

主要原材料、零部件	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
固定块加工	38.94	31.89	62.88	17.06	52.42	9.27
光纤切割刀	25.06	20.53	54.61	14.81	72.85	12.89
大压板加工	14.45	11.84	35.74	9.69	40.66	7.19
合计	78.45	64.26	153.23	41.56	165.93	29.35

2、能源供应情况

公司生产经营所耗费的能源和资源主要为水和电，其占生产成本比例很小，

因此水、电价格变动对公司业绩影响较小。

报告期内，公司水、电的消耗情况如下表：

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	消耗量	金额（万元）	消耗量	金额（万元）	消耗量	金额（万元）
电（度）	150,608.89	11.49	351,369.74	25.54	410,819.94	29.70
水（吨）	1,419.09	0.33	3,719.17	0.86	4,039.52	0.93

3、前五名供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购的情况如下表所示：

供应商名称	采购种类	采购金额 （万元）	占当年采购总 额的比例（%）
2015 年 1-5 月			
深圳世纪稳特电子有限公司	钽电解电容器	130.51	7.21
深圳市信利康供应链管理有限公司	集成电路	112.86	6.24
深圳市恒宇电能科技有限公司	电池	65.61	3.63
蚌埠市禹会区吉鑫精密制造厂	机装件	46.78	2.59
蚌埠佳迅通光电科技有限公司	直线导轨	28.72	1.59
合计		384.48	21.25
2014 年度			
深圳市恒宇电能科技有限公司	电池	169.71	5.11
深圳市信利康供应链管理有限公司	集成电路	145.27	4.37
深圳世纪稳特电子有限公司	钽电解电容器	139.05	4.18
蚌埠吉新通讯机械有限公司	机装件	133.77	4.02
蚌埠市禹会区吉鑫精密制造厂	机装件	128.79	3.87
合计		716.59	21.56
2013 年度			
深圳市恒宇电能科技有限公司	电池	242.33	3.70
南京立照科技实业有限公司	镜头	192.78	2.95
蚌埠市禹会区金龙机械加工厂	机械加工费	96.95	1.48
蚌埠吉新通讯机械有限公司	导轨座组件	95.51	1.46
深圳世纪稳特电子有限公司	钽电解电容器	90.22	1.38
合计		717.79	10.97

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过当期销售收入金额 50% 或严重依赖于少数客户的情形；公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及关联方或持有吉隆通信 5% 以上股份的股东与上述客户没有关联关系，也未在

其中占有权益。

(四) 重大合同及履行情况

1、销售合同

报告期内，公司已履行完毕、目前正在履行或将要履行的交易金额超过 100 万元的合同情况如下：

序号	合同相对方	合同内容	金额(万元)	签订时间	履行情况
1	中国联合网络通信有限公司 黑龙江省分公司	光纤熔接机等	275.65	2012 年	履行完毕
2	中国联合网络通信有限公司 河北省分公司	光纤熔接机等	579.07	2013-2-19	履行完毕
3	北京牡丹视源电子有限责 任公司	光纤熔接机等	118.19	2013-11-1 2	履行完毕
4	北京牡丹视源电子有限责 任公司	光纤熔接机等	107.36	2013-11-1 9	履行完毕
5	上海兰皓国际贸易有限公司	光纤熔接机等	135.00	2013-12-2	履行完毕
6	深圳维博信通科技有限公司	光纤熔接机等	141.48	2013-9-24	履行完毕
7	南通欧迪艾通信科技有限公 司	光纤熔接机等	158.86	2013-4-22	履行完毕
8	河北恒辉通信设备股份有限 公司	光纤熔接机等	215.80	2013-3-12	履行完毕
9	浙江天创信测通信科技有限 公司	光纤熔接机等	121.04	2014-5-15	履行完毕
10	北京益安佳光电科技发展有 限责任公司	光纤熔接机等	191.48	2014-9-24	履行完毕
11	山东鲁冠技术有限公司	光纤熔接机等	140.25	2015-1-19	履行完毕
12	河北联强通信科技有限公司 邯郸分公司	光纤熔接机等	100.00	2015-1-28	正在履行
13	河北联强通信科技有限公司 邯郸分公司	光纤熔接机等	100.00	2015-3-3	正在履行
14	北京益安佳光电科技发展有 限责任公司	光纤熔接机等	112.50	2015-3-16	正在履行

2、采购合同

报告期内，公司已履行完毕、目前正在履行或将要履行的交易金额超过 50 万元的合同情况如下：

序号	合同相对方	合同内容	金额(万元)	签订时间	履行情况
1	深圳市恒宇电能科技有限公司	锂电池组	87.00	2013-2-19	履行完毕
2	深圳市恒宇电能科技有限公司	锂电池组	58.00	2013-6-5	履行完毕
3	深圳市恒宇电能科技有限公司	电池组	77.10	2014-3-25	履行完毕
4	深圳世纪稳特电子有限公司	钽电解电容器等	62.67	2014-8-28	履行完毕

序号	合同相对方	合同内容	金额(万元)	签订时间	履行情况
5	深圳世纪稳特电子有限公司	电阻等	56.95	2015-1-5	履行完毕

3、其他重大合同

(1) 2014年9月12日,公司子公司蚌埠道生与中国银行蚌埠分行签订《理财产品总协议书》,购买由其销售的“中银日积月累-日计划”理财产品。截至本公开转让说明书签署日,公司累计购买上述理财产品466.00万元,累计赎回110.00万元。上述理财产品募集资金的投资对象为国债、金融债、中央银行票据、银行存款、大额可转让定期存单、债券回购、资金拆借、高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、非公开定向债务融资工具、货币市场基金、短期理财基金,风险较低。

(2) 2015年8月3日,公司与浦发银行秦淮支行签订了《理财产品合同》,购买由其销售的“保证收益型-财富班车2号”理财产品500.00万元。上述理财产品募集的资金的投资对象为现金、国债、地方政府债、央行票据、政策性金融债、评级在AA及以上评级(对于上海浦东发展银行主承销的信用债,评级在A-(含)以上评级)的短期融资券、中期票据、次级债、企业债、公司债、非公开定向债务融资工具等信用类债券、回购、同业拆借、存放同业以及信贷资产等符合监管要求的非标准化债权资产等,收益率为3.70%,投资期限为60天。

(3) 2015年8月5日,公司与建设银行江苏省分行签订了《理财产品客户协议书》,购买由其销售的“乾元添利”理财产品500.00万元。上述理财产品募集资金的投资对象为债券类资产、债权和货币市场工具类资产及其他符合监管要求的资产组合,风险较低。

(五) 质量控制、安全生产及环保情况

公司一贯注重产品质量,通过了ISO9001:2008质量管理体系认证。公司严格按照相关行业法律法规,取得相关许可资质,执行安全生产管理制度。

根据《上市公司环保核查行业分类管理名录》(环办函[2008]373号)规定,重污染行业暂定为: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14个行业中的61个子行业)。公司的主营业务为热熔接续设备的研发、生产和销售,不在上述行业目录内,公司不属于重污染行业。

公司从事光纤熔接机设备的研发、生产和销售，生产经营过程不涉及重点污染源排放，不属于被环境监管部门要求办理排污许可证的“实行排污许可管理的企业事业单位和其他生产经营者”，公司目前仅子公司道生光电、佳迅通存在产品生产活动，吉隆通信并不存在产品生产活动。根据蚌埠市环境保护局高新技术产业开发区分局于2015年9月15日出具的《证明》，道生光电、佳迅通正常生产过程中仅排放生活污水，无严重污染物排放，不属于重污染行业企业，暂无需办理排污许可证。

公司及子公司建设项目均履行了必要的环评批复、环评验收及“三同时”验收等手续，公司报告期内不存在环境污染事故，不存在因违反环境保护方面的法律、法规、部门规章和规范性文件而被处罚的情形。

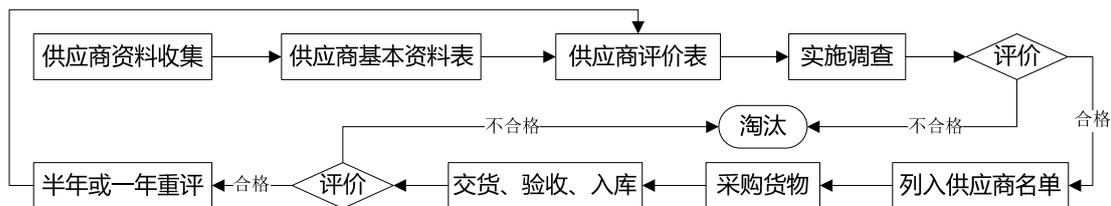
五、公司的商业模式

公司是国内最早从事光纤热熔接续设备研发、生产及销售的厂商之一，通过持续研发投入，不断提升产品性能，保持较高性价比，打破国际厂商垄断，形成国内市场的进口替代，并成功开拓海外市场，保持了国产光纤热熔接续设备行业领先者地位。

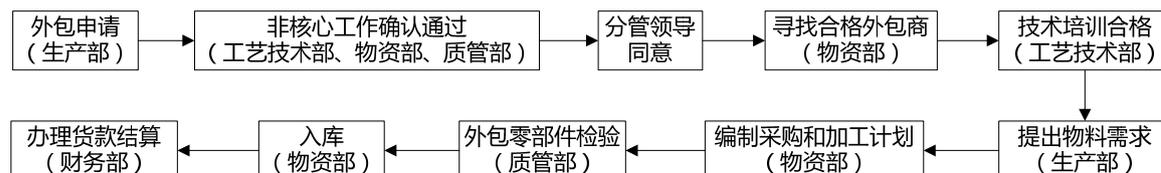
（一）采购模式

公司生产部根据生产计划制定原材料及零部件需求计划，物资部据此制订采购计划、签订采购合同并实施采购，质管部负责采购的原材料及零部件的质量检验。

公司对供应商进行分级评定和动态评估管理，以此保证采购质量及供应的及时性和安全性。基于供应商的资信状况、技术水平、生产能力、成本控制能力、服务态度等方面，公司将供应商分为优秀供应商、合格供应商及临时供应商。优秀供应商可以获得较多的订单份额、较优惠的付款条件，并在不违反商业机密的情况下获得公司的技术支持和其他支持；临时供应商仅在公司采购紧张时可获得订单，并对从其采购的原材料或零部件入库前实行全检。每半年或一年，质管部对供应商进行重新评定。公司供应商管理流程如下图：



公司制定了《非核心、简单可独立装配零部件外包管理规定》，对零部件的定制采购和外协加工进行管理，主要流程如下图：



(二) 生产模式

公司实行“自主设计，关键零部件自主加工，通用零部件直接采购，其他零部件定制采购或外协加工，核心工序自主完成”的生产模式。

公司产品生产过程中的核心环节包括三部分：一是以自主技术为基础的设计过程，包括整机设计、光学系统设计、机械机构设计、电子电路设计、软件设计及编程、生产工艺设计等；二是关键零部件加工，包括 V 型槽、调芯架、陶瓷压头等；三是核心工序，包括光学系统调试、机械结构调试、电路调试、程序烧录、整机装配、成品检验等。

公司定制采购及外协加工的零部件均为自主设计，公司提供图纸及生产工艺技术，主要包括光学镜头、机加工件、印刷电路板、表面贴装等。

公司制订生产计划的主要参考因素为：前 6 个月的销售数据、去年同期的销售数据、在执行大额订单、库存状况等。

(三) 销售模式

公司采取直销与经销相结合的销售模式。

1、直销

凭借多年在业界形成的良好口碑，辅以互网络、平面媒体及专业展会的推广，公司拥有的 68 名销售人员分别负责相应的区域内的直销业务。公司在国内客户中拥有广泛的知名度，客户往往通过公司公布的销售联系方式，直接联系公司销售人员，形成业务合作；对于光纤网络建设企业、光纤通信设备专营企业等

规模较大的客户，公司销售人员主动通过电话沟通、登门拜访等方式进行产品营销；对于电信运营商、广电运营商等招标采购的客户，公司通过投标获得订单。

2012 年以前，国内电信运营商采用工程外包的形式发包光纤施工或运维的工程，施工队或者运维公司向光纤熔接机的生产商或经销商采购光纤热熔接续设备。随着光纤熔接机这一设备的应用越来越普遍，2012 年后，运营商陆续将光纤熔接机纳入集中采购目录。运营商的集采方式导致了行业产品价格较大幅度的下滑，同时公司对运营商的集采工作未能足够重视，导致公司运营商集采销售渠道中标量较低，进而导致公司通过运营商集采渠道的销售收入下滑较明显。

2015 年下半年，为提高产品的销量，公司管理层重新审视了运营商集采的重要性，将运营商集采恢复到公司国内销售的重要地位，公司正在全力进行新一年的运营商集采入围工作，预计在 2015 年下半年以及未来年度，运营商集采渠道的业务将进入增长阶段，集采业务也将成为公司新的业绩增长点。

2、经销

在公司产品终端用户比较分散、销售人员较少的情况下，通过嫁接经销商的销售资源优势，可以使公司产品迅速切入当地市场，实现公司产品快速覆盖。通过公司经销商资格审核的企业，可以成为公司的经销商，签订经销协议后，按照一定期限销售数量越多则价格越低的方式（但存在最低折扣值）经销公司产品。公司对经销商的销售均为无追索权的买断式销售，除存在产品质量问题外，经销商确认收到产品后，产品所有权自动转移；公司从未采取过代销的销售方式。

公司经销商均为光纤通信设备专营企业，但与公司的关系较为松散，除经销公司的光纤熔接机、光纤切割刀外，也销售公司竞争对手的产品及其他类别光纤通信产品。公司通过经销销售的产品中有部分为贴牌销售，即将公司现有型号产品使用公司以外的商标进行销售，这实际上是公司以 ODM 方式实现销售。贴牌销售价格高于使用公司商标的同类产品的经销价格，主要满足有特定销售渠道的光纤通信设备专营企业的需要。

3、直销及经销占比

报告期内，公司直销和经销占比如下：

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)

直销	2,480.97	74.88	5,987.84	61.58	8,825.30	63.84
经销	832.48	25.12	3,736.15	38.42	4,998.09	36.16
合计	3,313.45	100.00	9,724.00	100.00	13,823.40	100.00

4、国外销售

公司与国外光纤通信设备贸易商建立了稳定的合作关系，主要通过该等贸易商实现出口销售，这些贸易商主要在巴西、俄罗斯、印度等新兴市场国家，也有少数在欧美等发达国家。

报告期内，公司产品出口的国家主要包括：

所在大洲	具体国家
亚洲	巴基斯坦、印度、印度尼西亚、亚美尼亚、吉尔吉斯斯坦、菲律宾、阿拉伯联合酋长国、越南、哈萨克斯坦、马来西亚、韩国、新加坡、泰国等
欧洲	西班牙、立陶宛、乌克兰、俄罗斯、波兰、意大利、法国、瑞典、丹麦、荷兰、德国、比利时、挪威、英国、葡萄牙等
美洲	巴西、智利、阿根廷、墨西哥、哥伦比亚、巴拉圭、委内瑞拉、美国等
非洲	尼日利亚、南非、埃及、摩洛哥、肯尼亚等
大洋洲	澳大利亚

公司国内和国外销售收入的占比情况如下：

地区	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额 (万元)	比例(%)	金额 (万元)	比例(%)	金额 (万元)	比例(%)
国内	2,898.20	87.47	7,061.21	72.62	11,673.68	84.45
国外	415.25	12.53	2,662.78	27.38	2,149.72	15.55
合计	3,313.45	100.00	9,724.00	100.00	13,823.40	100.00

(四) 盈利模式

公司的盈利模式为通过光纤热熔接续设备的生产和销售实现收入、利润及现金流。作为一家专注于光纤热熔接续设备研发、生产和销售的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓光纤热熔接续设备的新兴市场，实现盈利最大化。

六、公司所处行业基本情况及公司的竞争地位

(一) 公司所处行业情况

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C39-计算

机、通信和其他电子设备制造业”；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)公司所属行业为“C392-通信设备制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C392-通信设备制造”。

(二) 行业相关法律法规及政策

1、行业主管部门及监管体制

公司产品主要服务于光纤通信产业，主要用于光纤通信网络的建设及维护以保障光纤通信网络安全通畅运行。光纤通信产业的宏观主管部门为工业和信息化部，主要协会组织为中国通信企业协会和中国通信标准化协会。

光纤热熔接续设备行业尚无专门行业主管部门和专业协会，国家质量技术监督部门对产品质量进行跟踪和监督。

2、行业主要法律、法规及政策

与光纤通信产业相关的法规、规范及办法主要包括《电信条例》、《电信服务规范》、《电信建设管理办法》、《电信设备进网管理办法》、《电信新设备进网试验管理暂行办法》、《互联网骨干网网间通信质量监督管理暂行办法》、《电信网络运行监督管理办法》等。

(三) 行业发展状况

公司产品主要服务于光纤通信产业，主要用于光纤通信网络的建设及维护以保障光纤通信网络安全通畅运行。

1、光纤通信产业概况

(1) 光纤通信的比较优势

与传统铜缆通信相比，光纤通信能更好地适应信息社会对通信网络带宽和网络分布密度较高的要求。两种通信方式的具体对比如下表：

比较项目	光纤通信	铜缆通信
传输信息容量	非常大，已经可以达到单根光纤32Tb/s的传输容量，且不断增加	相对较小，铜缆上的最大传输信息容量约为1Gb/s，上升空间有限
信号传输损耗	低，0.2dB/km	高，20dB/km
传输中继距离	长，一般的光纤传输系统可以达到上百千米无再生传输，超长距离光纤传输系统则可以实现上千千米无	短，铜缆的传输中继距离跟它所传输的信息容量成反比，要实现1Gb/s的传输容量，传输中继距离只有几百米

	再生传输	
抗电磁干扰能力	运用光信号传输，不受电磁干扰	运用电信号传输，易受到电磁干扰
通信保密性	信道之间不会产生串扰，保密性强	信道之间容易串扰，保密性弱
重量	主材料为石英，较轻	主材料为铜，很重
价格	材料来源丰富，价格便宜	铜是不可再生资源，价格昂贵
耐化学腐蚀程度	石英，耐化学腐蚀程度高	金属，容易受到化学腐蚀

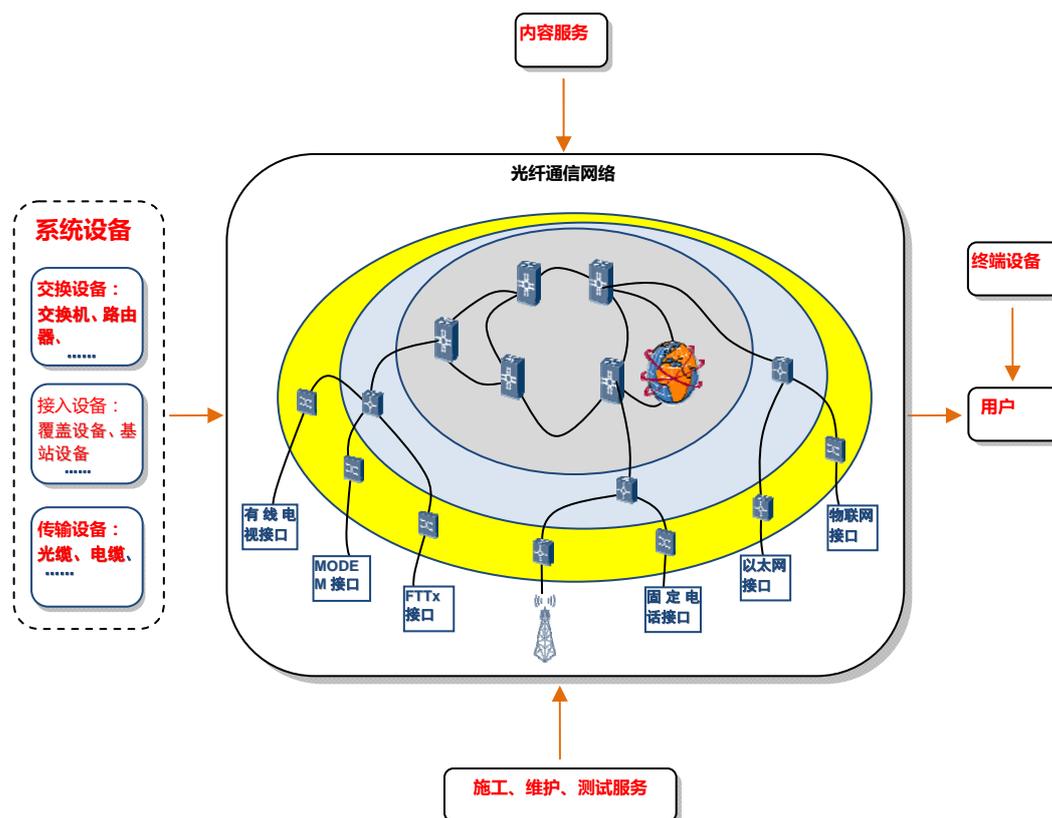
数据来源：根据公开资料整理

基于上述光纤对铜缆的相对比较优势；同时传统的上网业务，包括未来的IPTV 等新增值业务对带宽都提出更高要求，因此带宽提速成为迫切要求；另外光纤价格逐年降低，网络运营商逐渐以“窄带+铜缆”为主向以“宽带+光纤”为主转变，“光进铜退”成为接入层网络部署的先进理念。

目前中国网络运营商所采用的 ADSL 接入网一般都是局端集中方式，即用户家 ADSL MODEM 需要同电信分局的 ADSL 局端设备同步信号，距离成为国内 ADSL 技术提速的最大问题。目前运营商“光进铜退”的策略就是将 FTTx 技术同 ADSL 技术相结合，尽可能缩短 ADSL 局端设备（DSLAM）到用户家这段铜线的距离。例如采用 FTTC+xDSL 模式：光纤到路边，将宽带接入设备下移到“路边”或“小区机房”，保证 DSLAM 到用户端距离小于 2 公里；采用 FTTB+xDSL 模式：光纤到大楼，将宽带接入设备下移到“大楼的分线盒的位置”，保证 DSLAM 到用户端距离小于 1 公里；FTTH 模式：光纤到家庭（办公室），可以为用户提供从数十兆到千兆的带宽。在建设改造接入网时，运营商会综合考虑各类新业务对带宽的需求、现有铜缆资源的优化利用等多项因素，灵活选择 FTTx 建设模式，以获取最优投入产出比。

（2）光纤通信产业链

光纤通信产业涉及的相关行业如下图：



光纤通信网络在上述产业链中处于核心地位，一般由通信或广电运营商运营，在我国这些运营商包括中国移动、中国联通、中国电信、广电总局及其分支机构等；除通信和广电运营商外，电力、铁路、石油、军队、金融、城市安防领域也分别拥有专用光纤通信网络；系统设备包括交换设备、接入设备及传输设备，系统设备的技术进步推动了光纤通信网络的发展，在我国系统设备供应商包括华为、中兴、烽火、长飞、中天等；内容服务是光纤通信网络传递的信息内容，内容服务商包括电视台、门户网站、网游运营商、微博、微信、QQ 服务提供商等；终端设备是信息服务内容的接收端，包括固话、手机、电视、PC、平板电脑等，是信息服务的直接载体；光纤通信网络施工、维护、测试服务，对维持光纤通信网络运行必不可少，由专业公司运营，通信或广电等运营商支付相关费用；用户是受众，用户感受提升是光纤通信产业的最终目的。

(3) 光纤通信产业生态系统

在光纤通信、移动通信、互联网络等应用范围和相关技术水平不断提高的背景下，光纤通信产业中的用户、服务、接收终端及光纤通信网络（主要特征为网络带宽和网络分布密度）之间相互促进，形成了良性的光纤通信产业生态系统。例如，高速、稳定的光纤通信网络催生了依赖网络带宽的内容服务，内容服务满

足了用户需求，并且可接受的价格增加用户数量，用户数量的增加会进一步提高对光纤通信网络带宽和网络分布密度的要求。

光纤通信网络带宽及网络分布密度将不断提高，主要基于以下三点原因：第一，已有信息服务的渗透率不断提高，用户基数不断增大；第二，基于新信息技术（物联网、云计算技术）的服务种类不断涌现；第三，新的信息接收终端不断开发。

2、全球光纤通信产业发展趋势

(1) 国家意志推进接入宽带建设

21 世纪以来，发达国家充分认识到在信息社会进行接入宽带建设的战略意义，纷纷制定了相应战略发展，具体如下表：

国家	光纤通信接入宽带发展目标
美国	2020 年，向 1 亿户美国家庭提供 100Mb/s 互联网接入速度
日本	2010 年，90%城市家庭宽带接入速度超过 30Mb/s
韩国	2012 年，固定宽带最高网速达到 1Gb/s，乡村固定宽带接入速度达到 50Mb/s~100Mb/s
欧盟	2020 年，居民接入带宽超过 30Mb/s，向 50%的居民提供 100Mb/s 的接入带宽

数据来源：根据公开资料整理

除发达国家外，巴西、印度等发展中国家也制定了国家接入宽带发展计划，在采取政策和财政手段支持接入宽带网络建设的同时，还重点划拨资金补贴消费者使用宽带，如巴西政府出资 66 亿美元降低网络使用费，以在低收入家庭中普及宽带接入。

(2) FTTx 方式接入渐渐成为主流趋势

随着通信业务的快速增加，原有的通信技术已经无法满足对通信能力的要求，人们需要技术性更强、速度更快的通信技术来为自己服务，因此，光纤接入网技术便应运而生了。光纤接入网主要是由宽带的主干传输网络以及用户接入网这两部分构成的，作为现代化通信技术背景下的一个信息传输技术崭新的尝试，光纤接入技术从根本上满足了广大民众对信息传输速度的要求，从而实现了通信网络的信息高速化传输。就目前情况来看，FTTx 是光纤带宽接入的最终方式，它提供全光接入，因此可以充分利用光纤的宽带特性，为用户提供所需要的不受限制的带宽，充分满足带宽接入的需求。用户将更多选择 FTTx 作为固定宽带接入方式。

(3) 运营商不断进行网络升级以缓解流量压力

近年来，光纤通信相关接收终端种类不断增加，先后出现了智能手机、上网本、平板电脑、IPTV 等接收终端，接受终端种类不断涌现的同时，接收终端数量也迅速增加。新出现的通信终端往往需要较高的带宽以传输大容量数据。全球移动互联网及互联网视频业务快速发展，相关数据流量快速增长，这些数据流量最终主要通过光纤通信网络传输。

此外，物联网是在互联网的基础上将其用户端延伸和扩展到任何物品与物品之间进行信息交换的网络，通过各种信息传感设备（如传感器、RFID 卡、全球定位系统等）实时采集和传递物体或过程相关信息。云计算，是指将应用、数据及 IT 资源通过网络服务的方式来提供给用户的业务模式，其中提供资源的计算网络被称为“云”。物联网和云计算的发展都将增加光纤通信网络的数据流量，对光纤通信网络带宽和网络分布密度提出更高要求。

数据流量的迅猛增长，导致了运营商网络资源加速消耗和服务质量下降，为应对业务迅猛增长带来的网络流量压力，运营商在拓展网络带宽的同时，需要不断进行网络升级。

3、我国光纤通信产业现状

根据工业与信息化部电信研究院通信信息研究所的分析，到“十二五”期末，我国电信业总体投资规模将达到 2 万亿元，其中宽带投资约占总体投资的 80%。“十二五”期间，我国加快光纤宽带网络、下一代互联网和新一代移动通信基础设施建设，基本建成宽带、融合、泛在、安全的新一代通信基础设施。同时，在重要技术领域拥有大量自主知识产权的核心技术，并推进三网融合取得实质进展。

(1) 光纤通信行业景气度回升，信息基础设施投资潮将持续

国务院办公厅出台《关于加快高速宽带网络建设推进网络提速降费的指导意见》，四大措施力促提速降费：首先，加快推进全光纤网络城市和 4G 网络建设，2015 年网络建设投资超过 4300 亿元，2016-2017 年累计投资不低于 7000 亿元。推进光纤到户进程，扩大移动通信覆盖范围，提升移动宽带速率。其次，优化互联网骨干网络结构，大幅增加网间互联带宽，2015 年扩容 600Gbps，加大中央预算内投资，加快互联网国际进出口带宽扩容，全面提升国际互联带宽和流量转

接能力。再次，加快推动内容分发网络向大容量、广覆盖、智能化演进，不断增强网络流量承载和分发能力。最后，促进铁塔等电信基础设施资源整合共享，全面推进“三网融合”，2015年底将实施范围扩大到全国。

(2) 电信运营商占主导地位

中国移动、中国联通、中国电信三大电信运营商在中国电信行业占主导地位，其在电信固定资产巨大的投入，直接带动了交换设备、接入设备、传输设备、通信终端、光纤网络的施工、维护和测试、内容服务等不断发展。三大电信运营商均为国有控股，有利于执行国家制定的光纤通信产业发展战略。

(3) 系统设备厂商实力不断增强

伴随着中国及全球光纤通信产业的发展，受益于宽带战略、4G建设与三网融合推动，国内光纤光缆需求迅速增长，2014年达1.4亿芯公里，预计2015年国内市场需求增长23.5%，将达1.85亿芯公里，从而推动了中国系统设备厂商不断发展壮大，主要厂商已经发展成为全球领先的光纤通信设备及解决方案供应商。在光缆产量方面，中国位居世界第一，产量是第二名美国的两倍以上。

(4) 一带一路国家战略对我国光通信、电力传输及海缆行业带来的机遇

国家发改委、外交部、商务部联合发布《推动共建丝绸之路经济带和21世纪海上丝绸之路的愿景与行动》，提出共同推进“跨境光缆等通信干线网络建设”、“跨境电力与输电通道建设”、“水电、核电、风电、太阳能等清洁、可再生能源合作”以及“合作建设洲际海底光缆项目”等规划。在跨境光缆等通信干线网络建设方面，将为我国光通信产业带来良好的市场机会。

(5) FTTx特别是FTTH将成为我国固定宽带的建设主流方式

随着耗费流量的网络服务（如视频会议、VOD、多媒体娱乐）的逐渐普及和应用，用户对带宽的需求不断提高，逐渐愿意支付相对较高的价格购买高带宽接入服务，FTTx将逐渐成为固定宽带接入的主流方式。

(6) 专用光纤通信网络的建设不断扩充

除电信、广电等光纤通信网络外，电网、铁路、石油、军队、金融、城市安防等也拥有全国性或区域性专用光纤通信网络，从使用光纤数量上来看，约占20%左右的市场需求。随着信息化建设的不断需要，专用光纤通信网络的建设亦呈现不断扩充、升级态势。

4、公司所处行业与光纤通信产业间的关联

在现代通信技术行业中，光纤传输是通信的基础，而光纤的铺设与熔接为基础之基础，是通信技术向前发展之根本。

随着“三网融合”、“宽带中国”等国家战略的推进，光纤到户意味着支线光纤连接的点数将会出现几何倍数的爆发，在光纤到户推进的初期，施工方通常采用冷接方式进行光纤连接，主要因素为热熔方式成本高昂以及支线对连接损耗要求相对较低。但随着冷接方式的连接不稳定、误码率高等弊端的出现，使光纤到户的维护成本逐渐增加，高性价比的光纤热熔机的市场需求将应运而生。

公司所处行业是光纤热熔接续设备行业，主要产品为光纤熔接机和光纤切割刀，广泛运用于网络运营商、工程公司、企事业单位的光缆工程施工、线路维护、应急抢修、光纤器件生产、测试等领域。光纤接续的方式有两种，即热熔接续和机械冷接续，两种接续方式的特点概要如下：

接续方式	热熔接续	机械冷接续	
		应急冷接	活动接续
设备名称	熔接机	冷接子	活动接续器
工作原理	通过精确对准，将光纤接续点熔化并接续	通过精密v型槽在两根尾纤剥纤后实现接续	由两个插针和一个法兰实现光纤对准接续
优点	衰减值为 0.01~0.03 dB/点；接续稳定	衰减值为 0.1~0.3db/点，适中；接续迅速可靠	灵活、简单、方便、可靠，
缺点	需要使用熔接机等设备和专业人员操作	接续后长期使用不稳定，衰减值会大幅度增加	衰减值相对较大，1dB/接头
适用领域	长途接续、永久或半永久固定接续	应急接续	建筑物内计算机网络布线
典型厂商	公司	江苏宇特光电科技有限公司	中国光纤网络系统集团有限公司（香港联交所上市）
产品外形			

注：图中各产品间尺寸比例不代表实际尺寸比例。

目前电信、广电、电力、铁路、石油、军队、金融、城市安防等光纤通信网络的主干网基本建成，但随着数据流量压力的增大仍不断扩容。光纤通信网络类似于人体的血管系统，终端用户光纤接入网是光纤通信的毛细血管，数量庞大，建设刚刚起步；电信光纤通信网络的 FTTH 接入及电力光纤通信网络的配电及用电通信光纤化便是这些毛细血管的构建过程。

本行业的发展与光纤通信产业发展息息相关，光纤通信产业投资特别是光纤光缆投资对本行业需求产生直接拉动。另外，随着终端用户光纤接入网建设的加快，单位光纤入网对光纤熔接的需求明显增加，因此对光纤热熔续接设备需求也明显增加。

（四）行业竞争状况

1、行业竞争格局

（1）行业的市场容量

根据 ElectroniCast Consultants 于 2015 年 1 月发布的《Fiber Optic Fusion Splicers Global Forecast & Analysis》报告，2014 年全球光纤熔接机消费量为 5.28 亿美元，比 2013 年增长了 13%。预测今后每年平均增长 4.7%，在 2019 年达到 6.65 亿美元。在消费数量上的增长将抵消部分由于价格下跌造成的损失。

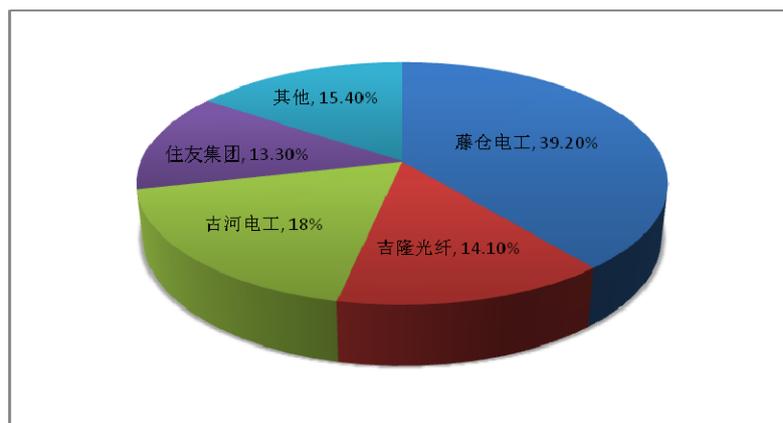
根据中国市场消费总量的预测，中国仍将是亚太地区光纤熔接机和切割机的主要使用者。预测亚太地区的市场消费将在 2014 年增长 44.6%，并在 2019 年增长 52.9%，达到 3.51 亿美元，主要由于在此区域 FTTx 网络使用的增长，此外是由于光纤在基础设施中的应用。

（2）行业竞争格局

①光纤熔接机

光纤热熔续接设备行业竞争充分，市场化程度较高。光纤熔接机最初均由光纤光缆厂商研发生产，是光纤光缆行业发展的产物，全球前五大光纤熔接机供应商除公司外同时均为光纤光缆供应商，他们分别是日本藤仓、日本古河、日本住友。20 世纪 90 年代开始，国内厂商华东电子测量仪器研究所（以下简称“四十一所”）、吉隆通信先后开始光纤熔接机的研发及商业化推广，进入 21 世纪，南京迪威普光电技术有限公司（以下简称“迪威普”）也开始研发和生产光纤熔接机。

根据独立研究机构 ElectroniCast Consultants 2015 年 1 月发布的《Fiber Optic Fusion Splicer Global Market Forecast & Analysis 2011-2016》报告显示，按终端用户购买价格计算，2014 年全球主要光纤熔接机厂商的市场份额如下图：



在全球范围内，除了日本藤仓、日本古河、日本住友、吉隆通信外，其他品牌光纤熔接机市场份额相对较小。在中国市场上销售的其他国外光纤熔接机品牌还包括韩国日新、韩国易诺，但市场份额均不高。除公司、四十一所、迪威普外，尚无其他国内厂商可规模化生产商业化的光纤熔接机，国内市场其他国产品牌的光纤熔接机往往是前述厂商贴牌销售的产品。

②光纤切割刀

光纤切割刀是光纤熔接机的重要配套设备，主要光纤熔接机厂商同时也是光纤切割刀的主要厂商。另外，由于光纤切割刀产品的技术含量远小于光纤熔接机，因此少数机械加工厂商亦生产光纤切割刀，但由于对光纤性能缺乏深入理解，产品性能不高，市场占有率较低，国内此类生产光纤切割刀的厂商约十余家。光纤切割刀也用于光纤熔接以外其他领域的光纤切割，需求数量比光纤熔接机高。2015年尚无市场研究机构及行业协会等对光纤切割刀厂商的市场占有率进行统计和排名。与日本3家厂商产品比较，国产光纤切割刀在稳定性、精密度的一致性等方面存在一定的差距。公司光纤切割刀前述两项指标处于国产光纤切割刀的领先水平。

2、行业内的主要企业

(1) 日本住友电气工业株式会社（以下简称“日本住友”），成立于1897年，经营产业涉及汽车线缆、信息及通信、电子、电线电缆及能源、工业原材料。日本住友光纤熔接设备产品代表了世界先进水平，可生产单芯光纤熔接机、带状光纤熔接机。

(2) 日本古河电气工业株式会社（以下简称“日本古河”），成立于1896年，经营产业涉及通信、能源、电子及汽车零部件、金属加工。日本古河光纤熔

接设备产品代表了世界先进水平，可生产单芯光纤熔接机、带状光纤熔接机。

(3) 日本藤仓株式会社（以下简称“日本藤仓”），成立于 1885 年，经营产业涉及通信、电子及汽车零部件、电缆及相关设备、不动产及其他。日本藤仓的光纤熔接设备产品代表了世界领先水平，可生产单芯光纤熔接机、带状光纤熔接机。

(4) 易诺仪器株式会社（以下简称“易诺仪器”），成立于 2007 年，总部位于韩国首尔。自 2007 年来，易诺仪器在电信行业为客户量身打造设备和服务方案，提供多样化个性化的有针对性的服务。易诺仪器产品包括电弧熔接机(ARC fusion splicer)、高精度切割刀 (high-precision cleaver) 及其配套系列产品。

(5) 南京迪威普光电技术有限公司（以下简称“迪威普”），成立于 2003 年 2 月，法定代表人徐道坤，从事光电技术产品的研发，生产和销售，生产经营的产品包括光纤熔接机、OTDR、光源、光功率计、光纤光缆、光缆施工工具及器材、光缆吹缆机、光纤拉锥设备、光无源器件等。迪威普可生产单芯光纤熔接机。

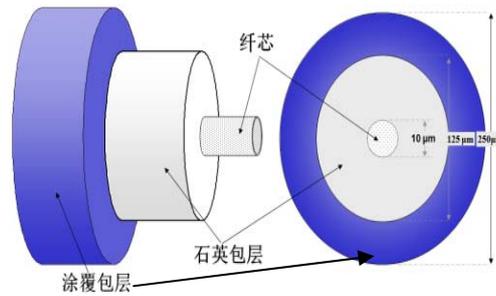
(6) 华东电子测量仪器研究所，我国唯一的专业电子测量仪器研究所，主要从事微波/毫米波、光电通信、数字通信、基础通用类测量仪器以及自动测试系统、微波毫米波部件等产品的研制、开发和批量生产，并为电子元器件、整机和系统的研制、生产提供检测手段。华东电子测量仪器研究所可生产单芯光纤熔接机。

（五）行业的主要壁垒

进入本行业的主要壁垒有以下几个方面：

1、技术壁垒

光纤是光纤通信的传输介质，光信号仅仅在纤芯中传播，纤芯直径在 $5\mu\text{m}\sim 50\mu\text{m}$ 之间（人类毛发的直径一般为 $60\mu\text{m}\sim 80\mu\text{m}$ ）。单模光纤主要结构及直径尺寸如下图：



对直径微米级的光纤进行熔接或切割，要求光纤熔接点低损耗及光纤断面角度和平整度良好，需要相关设备具备极高的精密性和可靠性。光纤热熔接续设备行业技术集成度高，涉及材料、光学、光电学、精密机械、电子电路、图像处理、软件开发等多个学科，对行业新进入者构成较高技术壁垒。

2、工艺壁垒

光纤热熔接续设备的处理对象为光纤，本行业厂商需要持续跟踪光纤行业发展趋势、研究光纤特性变化，不断改进产品性能、优化生产工艺，产品性能的微小进步往往需要大量的跟踪研究及实验，调试参数和工艺诀窍贯穿于光纤热熔接续设备的装配、调试、检测整个生产过程中，对行业新进入者构成工艺壁垒。

3、人才壁垒

光纤热熔接续设备厂商需要多学科背景的复合型人才，行业内骨干人才的培养需要若干年时间，网罗足够多技术人才对行业新进入者构成人才壁垒。

4、资质壁垒

客户要求光纤热熔接续设备厂商及产品通过行业标准、ISO 质量管理体系认证、CE 认证、RoHS 测试等对行业新进入者构成资质壁垒。

（六）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）政策支持

近年国家出台了若干政策鼓励光纤通信及相关产业发展，光纤热熔接续设备行业因此受益。报告期内国家出台的主要相关政策如下：

主要政策	发布时间	发布部门	相关政策内容
《关于鼓励数字电视产业发展的若干	2008年1月	国务院	加强宽带通信网、数字电视网和下一代互联网等信息基础设施建设，推进“三

政策》			网融合”。
《关于深化电信体制改革的通告》	2008年5月	工业和信息化部、国家发改委和财政部	要以业务融合为切入点，积极推行三网融合，鼓励业务交叉竞争。
《电子信息产业调整和振兴规划》	2009年2月	国务院	引导推进第三代移动通信网络、下一代互联网、数字广播电视网络、宽带光纤接入网络和数字化影院建设，拉动国内相关产业发展。
《关于推进光纤宽带网络建设的意见》	2010年3月	国家科学技术部	要求电信运营商要按照国家有关规定和技术规范开展光纤宽带网络建设，积极采取多种模式，以需求为导向，以光纤尽量靠近用户为原则，加快光纤宽带接入网络部署。新建区域直接部署光纤宽带网络，已建区域加快光进铜退的网络改造。有条件的商业楼宇和园区直接实施光纤到楼、光纤到办公室，有条件的住宅小区直接实施光纤到楼、光纤到户。优先采用光纤宽带方式加快农村信息基础设施建设，推进光纤到村。加强光纤宽带网络的共建共享和有效利用，积极推进三网融合。同步提升骨干网传输和交换能力，提高骨干网互联互通水平，改善网络服务质量，保障网络与信息安全。发展光纤宽带已经上升到国家战略层面。
《第一批“三网融合”试点地区(城市)名单》	2010年7月	国务院	包括北京、上海、深圳等12个城市，“三网融合”试点正式展开。
《充分发挥新兴产业引领作用，扎实推进工业经济转型升级》	2010年7月	江苏省经济和信息化委员会	围绕新兴产业倍增计划，力争3年内形成光伏、风电、智能电网、平板显示、光通信材料等一批千亿元规模产业链。
《产业关键共性技术发展指南(2011年)》	2011年7月	工信部	充分调动社会资源，引导市场主体行为，指导产业关键共性技术发展方向，促进产业技术进步，实现工业和通信业的转型升级和结构优化。
《关于贯彻落实光纤到户国家标准的通知》(建标(2013)36号)	2013年3月	住房和城乡建设部	要求自2013年4月1日起，所有城市新建住宅区和住宅建筑的通信设施应采用光纤到户(FTTH)方式建设，同时鼓励和支持有条件的乡镇、农村地区新建住宅区和住宅建筑实现光纤到户(FTTH)。
《“宽带中国”战略及实施方案》	2013年8月	国务院	旨在加强战略引导和系统部署，推动我国宽带基础设施快速健康发展。
《工业和信息化部关于向民间资本开放宽带接入市场的通告》	2014年12月	工信部	鼓励民间资本以多种模式进入宽带接入市场，促进宽带网络基础设施发展和业务服务水平提升。

(2) 光纤通信产业发展处于上升期

光纤通信相对于传统铜缆通信而言，具有传输容量大、传输损耗低、抗电磁干扰能力强等优势。在现代通信中光纤通信已起到举足轻重的作用，全球 90% 数据信息的传输最终需要通过光纤网络完成，发展光纤通信已经成为各国建设信息化社会的重要战略。在技术进步的推动下，在相关政策鼓励下，光纤到户、移动互联网、三网融合、广电系统 NGB 网络建设、专用光纤通信网络（如电网、铁路、石油、军队、金融、城市安防等）等业务蓬勃兴起，促使作为物理接续层的光纤通信网络不断发展扩张，全球及国内光纤通信产业均处于上升期。

(3) 国内产品对国外产品形成替代，并不断拓展国外市场

以公司为代表的国产光纤热熔接续设备厂商，凭借不断提升的产品性能和较强的性价比优势，打破国外厂商垄断，在国内市场对国外产品形成替代，并不断向国外市场拓展，市场份额逐渐提高。

2、不利因素

(1) 国内光通信产业的相关高端产品核心技术仍由国外光通信巨头所掌握

由于历史原因，我国在光通信技术的发展上起步较晚，大多数的光通信核心专利技术被起步较早的国外相关企业所掌握，高端的部署及检测设备目前还必须由国外进口，国外厂商在技术上处于领先和垄断地位。

(2) 科技创新体系不健全，研发投入不足

我国光通信行业创新体系尚不健全，多数企业的创新能力不足，科技资源大多数集中在科研院所和高等院校，科技成果转化率较低，企业科技研发费用提取率偏低，很多企业没有自己的技术研发机构，核心竞争力尚难提高。

(七) 行业的周期性、区域性和季节性特征

本行业与光纤通信产业投资增长密切相关，与宏观经济周期和地区经济发展程度具有一定的相关性；本行业无明显的季节性。

(八) 行业基本风险特征

1、行业风险

随着市场竞争加剧，大型运营商客户集中招标采购的实施，如果未来企业不能通过技术创新降低单位成本，不能通过有效的销售手段进一步开拓市场、提高销量，行业内企业存在业绩波动的风险。

2、市场风险

虽然公司产品的市场发展前景广阔，但同时行业的竞争也较为激烈，产品的同质化程度高，价格竞争激烈。电信运营商、广电运营商是国际知名光纤热熔接续设备制造企业如日本藤仓、日本古河、日本住友的传统销售客户，公司在该领域客户的成功拓展面临着与国际知名公司展开直接市场竞争的风险。由于公司与国际知名公司在技术积累、生产规模、人员配置、资本实力、品牌知名度等方面仍有一定差距，因此公司在该领域市场竞争方面将面临一定的风险。

3、政策风险

公司产品主要用于光纤通信网络的建设及维护以保障光纤通信网络安全通畅运行，主要消费群体为国内电信运营商、光纤网络建设企业、光纤通信设备专营企业。国内目前主要是移动、电信、联通三大通信运营商，三大运营商用于网络建设的资本支出规模及周期安排会影响对公司产品采购量，进而影响公司的业务发展空间。随着 FTTx 工程建设加快，通信网络建设仍将有较大规模扩张，从而为公司的业务发展提供了良好的外部机遇；但也不排除光通信产业通信运营商的投资规模及节奏受宏观政策、经济环境、产业规划、行业发展格局等的影响而发生变化，导致投资规模增速减缓，影响公司产品的需求增长，从而对公司盈利能力产生不利影响。

（九）公司面临的主要竞争情况

1、公司的竞争对手

公司的主要竞争对手有日本藤仓、日本古河、日本住友、易诺仪器、迪威普、华东电子测量仪器研究所等。

日本藤仓、日本古河、日本住友均为规模较大的集团公司，3 家公司的业务都包括光纤光缆生产，光纤熔接设备是其光纤光缆业务的延伸，具有较长的光纤熔接设备生产历史和较深厚的技术积淀。以日本藤仓为例，1976 年开始研发光纤熔接机，并于 1977 年研制出可以熔接多模光纤（多模光纤纤芯直径较单模光

纤大)的 FR-1 光纤熔接机。1985 年日本藤仓成功将轮廓对准技术 (Profile Alignment System) 应用到 FSM-20 光纤熔接机,使单模光纤的低损耗熔接得以实现,并以此确立了其在光纤熔接设备领域的领导者地位。其后,随着光纤通信产业的发展及其他光纤应用的发展,日本藤仓又开发出带状光纤熔接机及特种光纤熔接机。

公司与 3 家日本厂商的光纤熔接技术比较:第一,单芯光纤熔接机:单芯光纤在光纤通信产业应用最为广泛且光纤通信产业快速发展,因此单芯光纤熔接机是光纤熔接机中的主力产品。公司单芯光纤熔接机在熔接损耗率等主要技术指标方面均达到了与 3 家日本厂商相当的水平,但性能稳定性、环境适应性及返修率方面与 3 家日本厂商存在一定差距,同时公司单芯光纤熔接机的光纤类型识别、衰减熔接等功能尚未实现商业应用。第二,带状光纤熔接机:3 家日本厂商均已实现商业化量产,公司带状光纤熔接机处于研发收尾阶段。第三,特种光纤熔接机:随着光纤特性的发掘,特种光纤得到不断开发,主要包括保偏光纤、多芯光纤、红外光纤、双包层光纤等,可应用于光纤传感器(如光纤陀螺仪)、光纤激光器、医疗光纤元器件(如微创手术器件、内窥医疗器件)等领域。日本藤仓的 FSM-100M、FSM-100P 光纤熔接机以及日本古河 S183PMII、S184PM-SLDF 是特种光纤熔接机的代表,在 V 型槽结构、电极结构、保偏光纤对轴技术方面有所创新。目前公司尚未能生产特种光纤熔接机。

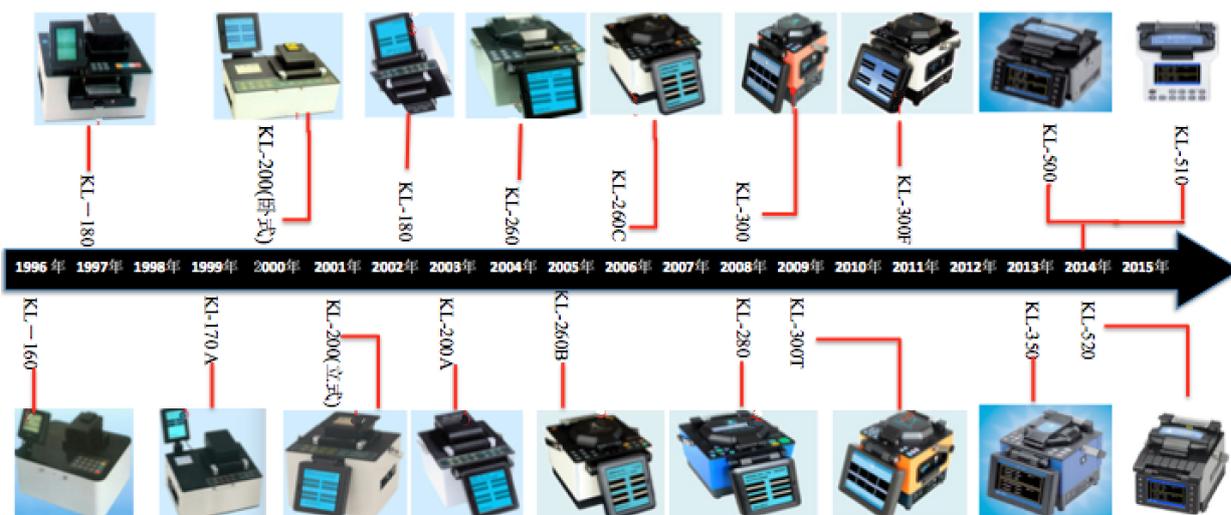
在性能稳定性、环境适应性、返修率等方面,公司光纤熔接机产品处于国内领先水平。

2、公司的竞争优势

(1) 先发优势

公司成立于 1996 年 2 月,是国内最早从事光纤热熔接续设备研发、生产及销售的厂商之一,并持续保持国产光纤热熔接续设备行业的领先者地位。在中国光纤通信产业发展初期,公司之创始人团队判断光纤通信革命将改变通信方式,始终专注于光纤热熔接续设备的研发、生产及销售。

公司对光纤通信产业技术发展持续跟踪,依市场需要对光纤热熔接续设备在技术、产品、工艺等方面进行了不断升级及更新换代。公司产品的发展过程如下图:



(2) 人才优势

公司拥有一支经验丰富、结构合理、和谐稳定的管理团队，主要管理团队同时系公司创业团队，服务公司十余年。他们或为光纤热熔接续设备的行业专家，或为对光纤通信发展有深刻理解的营销专家，或为精通企业生产运营的管理专家，在各自的领域拥有较高造诣。

同时公司培养了一批高素质、经验丰富的研发人员和技术服务人员，分别为精密加工、光纤通信、光学系统、电子电路、软件开发、售后维护等方面的专业人才，为技术储备、产品的升级换代奠定了坚实基础。

(3) 技术优势

作为高新技术企业，公司（含子公司）目前原始取得发明专利 4 项，实用新型专利 31 项，外观设计 1 项，计算机软件著作权 6 项。通过多年自主研发的积累，公司掌握了光纤热熔接续设备的多项核心技术，在对现有产品不断改进、升级的基础上，公司不断推出新产品，以保证公司技术的延续性和盈利的持续性。

(4) 产品优势

衡量光纤熔接机产品先进性的指标主要有熔接质量、熔接效率和便携性三项，分别以平均损耗、平均熔接时间和整机重量进行衡量，公司生产的光纤熔接机产品前述三项指标分别达到 0.02dB（单模光纤）、9 秒、2.5Kg，均达到了国内先进水平。公司生产的光纤切割刀在光纤断面平整度、切角及刀片使用寿命等性能指标也达到了国内先进水平。

得益于公司简洁实用的产品设计理念及良好的成本控制能力,通过不断优化软硬件设计,“贴近用户、人性化设计”成为公司产品的突出特点。公司产品具有较高的性价比,在提供同等性能的产品时为用户提供更优惠的价格。

3、公司的竞争劣势

(1) 品牌影响力有待进一步提高

尽管凭借优异的产品性能和较高的性价比,公司获得用户的普遍好评,但由于公司既往谨慎、低调、务实的经营策略使得公司集中全部精力于发展主营业务,对公司自身宣传方面未投入过多经费,与日本、欧美同行业厂商相比,在品牌号召力方面尚有待提高。公司确信通过本次进入全国中小企业股份转让系统挂牌,可以更好地树立公司的良好形象,大幅度提升公司品牌号召力,并通过增加国外市场营销推广,增加全球影响力。

(2) 产品综合水平与国际先进水平相比还有一定差距

公司研发环境、生产设备、检测手段弱于国际同行业竞争对手;公司光纤熔接机产品在光纤类型识别、特种光纤熔接、定量衰减熔接、超大直径光纤熔接等技术方面与国际先进水平相比尚有一定差距。

七、控股子公司情况

截至本公开转让说明书签署日,公司拥有 1 家全资子公司和 1 家控股子公司,其中持有蚌埠道生 100%股权、持有佳迅通 55%股权,2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月,蚌埠道生的营业收入分别为 1,223.21 万元、985.51 万元、446.65 万元,占合并口径营业收入的比例分别为 8.75%、9.95%、13.22%,佳迅通的营业收入分别为 229.70 万元、168.88 万元、102.03 万元,占合并口径营业收入的比例分别为 1.64%、1.71%、3.02%。

(一) 蚌埠道生

1、基本情况

蚌埠道生的主营业务为接受吉隆通信的委托,进行光纤热熔接续设备的加工业务,同时对公司销售的产品提供售后维修服务。其基本情况如下:

中文名称	蚌埠道生精密光电科技有限公司
------	----------------

公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
注册资本	2,200 万元
实收资本	2,200 万元
股权结构	公司持股 100%
法定代表人	刘斌
成立时间	2010 年 3 月 2 日
住所	安徽省蚌埠市高新区嘉和路 508 号
经营范围	光机电系统、器件及相关仪器（不含计量器具）的生产、加工、技术服务。（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）

2、股权的形成及其变化情况

(1) 2010 年 3 月，蚌埠道生设立

2010 年 2 月，上海道生作出决定，出资 500 万元设立一人有限公司蚌埠道生；

2010 年 2 月 23 日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字（2010）第 054 号《验资报告》，确认截至 2010 年 2 月 23 日道生光电已收到蚌埠道生以货币方式缴纳的注册资本出资人民币 500 万元。

2010 年 3 月 2 日，蚌埠道生在蚌埠市工商行政管理局登记注册并取得《企业法人营业执照》，注册号 340312000005358。

蚌埠道生成立时的股东、出资额及出资比例如下表：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	上海道生	5,000,000.00	100.00
	合计	5,000,000.00	100.00

(2) 2011 年 7 月，股权转让

2011 年 7 月 15 日，上海道生作出决定，同意以经中联资产评估集团有限公司评估的蚌埠道生净资产值（2010 年 12 月 31 日为基准日）为作价依据，以 509.11 万元的价格将其持有蚌埠道生 100%股权转让给吉隆有限；

2011 年 7 月 15 日，吉隆有限股东会作出决定，以 509.11 万元的价格收购上海道生持有蚌埠道生 100%股权；同日，吉隆有限与上海道生就上述股权交易签订了《股权转让协议》。

2011 年 7 月 25 日，蚌埠道生完成工商变更登记并领取了新的营业执照，注册号为 340312000005358。

本次股权转让完成后，蚌埠道生的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	吉隆有限	5,000,000.00	100.00
	合计	5,000,000.00	100.00

（3）2013年12月，增加注册资本

2013年11月18日，吉隆通信第一届第七次董事会决议通过向蚌埠道生增资的议案，增加注册资本人民币1700万元，变更后的注册资本为人民币2200万元。新增注册资本由吉隆通信认缴，出资方式为货币。

2013年12月12日，安徽华宇会计师事务所出具皖华宇验字【2013】第101号《验资报告》，确认截止2013年12月11日止，蚌埠道生已收到吉隆通信新增注册资本合计人民币1700万元。

2013年12月13日，蚌埠道生完成工商变更登记并领取新的营业执照，注册号为340312000005358。

本次增资后，蚌埠道生的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	吉隆通信	22,000,000.00	100.00
	合计	22,000,000.00	100.00

3、最近两年及一期主要财务数据

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	23,285,342.68	23,239,052.74	24,440,637.49
负债总额	1,360,222.36	1,401,812.03	2,451,290.45
所有者权益	21,925,120.32	21,837,240.71	21,989,347.04
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入	4,466,446.69	9,855,108.87	12,232,126.74
利润总额	119,710.01	-201,537.23	306,511.98
净利润	87,879.61	-152,106.33	426,557.76

（二）佳讯通

1、基本情况

佳讯通的主营业务为从事V型槽、陶瓷压头、光纤切割刀片等光纤热熔接续设备核心零部件的生产。其基本情况如下：

中文名称	蚌埠道生精密光电科技有限公司
------	----------------

公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
注册资本	400 万元
实收资本	400 万元
股权结构	公司持股 55%，吉新通讯持股 45%
法定代表人	杨友联
成立时间	2009 年 6 月 10 日
住所	安徽省蚌埠市嘉和路 508 号（蚌埠道生精密光电科技有限公司院内）
经营范围	光通讯设备及光电器件研发、生产、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）

2、股权的形成及其变化情况

（1）2009 年 6 月，佳迅通设立

2009 年 6 月 4 日，上海道生、吉新通讯通过佳迅通公司章程，决定共同出资 100 万元设立佳迅通，上海道生出资 55 万元，吉新通讯出资 45 万元。

2009 年 6 月 8 日，安徽珠城会计师事务所出具皖珠城所验字（2009）第 044 号《验资报告》，确认截至 2009 年 6 月 8 日佳迅通已收到全体股东以货币方式缴纳的注册资本出资人民币 100 万元。

2009 年 6 月 10 日，佳迅通在蚌埠市工商行政管理局登记注册，并取得《企业法人营业执照》，注册号 340312000004654。

佳迅通成立时的股东、出资额及出资比例如下表：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	上海道生	550,000.00	55.00
2	吉新通讯	450,000.00	45.00
	合计	1,000,000.00	100.00

（2）2010 年 5 月，注册资本由 100 万增至 400 万

2010 年 4 月 15 日，佳迅通股东会通过决议，决定将佳迅通注册资本由 100 万元增加至 400 万元，由上海道生、吉新通讯分别以货币资金形式认缴 165 万元、135 万元。

2010 年 4 月 21 日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字（2010）第 140 号《验资报告》，确认截至 2010 年 4 月 21 日佳迅通已收到全体股东以货币资金方式缴纳的新增注册资本出资人民币 300 万元。

2010 年 5 月 28 日，佳迅通完成工商登记变更并换领了《企业法人营业执

照》。

本次增资后，佳讯通的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	上海道生	2,200,000.00	55.00
2	吉新通讯	1,800,000.00	45.00
	合计	4,000,000.00	100.00

（3）2011年12月，股权转让

2011年11月15日，公司第一届董事会第二次会议通过决议，同意以经中联资产评估集团有限公司评估的佳讯通净资产值（2011年6月30日为基准日）为作价依据，以226.27万元的价格收购上海道生持有佳讯通55%股权；同日，上海道生通过股东会决议，以226.27万元的价格将其持有佳讯通55%股权转让给公司。

2011年11月16日，公司与上海道生就上述股权交易签订了《股权转让协议》。

2011年12月9日，佳讯通完成工商变更登记并领取了新的营业执照，注册号为340312000004654。

本次股权转让后，佳讯通的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	吉隆通信	2,200,000.00	55.00
2	吉新通讯	1,800,000.00	45.00
	合计	4,000,000.00	100.00

3、最近两年及一期主要财务数据

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	4,322,264.87	4,280,301.35	4,331,677.16
负债总额	206,162.87	214,163.36	274,250.42
所有者权益	4,116,102.00	4,066,137.99	4,057,426.74
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入	1,020,264.01	1,688,823.79	2,296,976.39
利润总额	66,618.69	11,615.00	57,488.96
净利润	49,964.01	8,711.25	43,116.71

（三）业务分工及合作模式

公司与各子公司的业务分工及合作模式如下：公司全资子公司蚌埠道生、

控股子公司佳迅通为均为生产型企业，其中蚌埠道生接受吉隆通信委托加工业务，进行光纤热熔接续设备生产，为公司进行熔接机的组装与售后维修，佳迅通主要从事 V 型槽、陶瓷压头、光纤切割刀片等光纤热熔接续设备核心零部件的生产，为公司提供光纤熔接设备核心零部件。

（四）对子公司的控制情况

从股权状况方面，公司持有蚌埠道生 100%股权、持有佳迅通 55%股权，公司通过股权投资关系决定子公司的经营方针、投资计划和财务方案，委派和变更执行董事、监事，聘任经理，制定管理制度，设置业务部门（包括人事、财务等）等方式实现对子公司的有效控制。

从决策机制方面，全资子公司的公司章程规定不设置股东会，由股东按照《公司法》的规定行使股东会决策职权；控股子公司设置股东会，公司作为佳迅通的控股股东，且杨友联担任执行董事及总经理，刘斌担任监事，能够通过公司权力机构对公司形成实际控制。

从公司制度方面，公司制定了各项规章制度，其中涉及到对子公司的控制规定包括《重大投资和交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》等方面，在制度层面上保证公司对子公司的控制。

从利润分配方式方面，公司作为蚌埠道生的唯一股东及佳迅通的控股股东，按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，有权决定子公司利润分配政策及分配方案。

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

报告期初至本公开转让说明书签署日，公司共召开了 7 次股东大会，11 次董事会，7 次监事会，均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，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。公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》等制度，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司董事、监事、高级管理人员均符合《公司法》的任职要求，能按照《公司法》等法律法规和公司制度独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。

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、监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，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）公司治理结构

公司遵照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定完善了“三会”的议事规则、董事会秘书工作细则、总经理工作细则、重大投资和交易决策制度、对外担保决策制度、关联交易决策制度、投资者关系管理制度、信息披露管理制度，明确了公司决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易决策与控制制度的建立为保证公司与关联方之间

的关联交易符合公平、公证、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的法人治理结构。

（二）公司治理机制对股东及投资者权益的保障

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，公司建立了相对健全的股东权益保障机制。

1、知情权

股东有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

2、参与权

股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开 1 次，应当于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- （1）决定公司的经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （3）审议批准董事会的报告；
- （4）审议批准监事会报告；
- （5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （8）对发行公司债券作出决议；
- （9）审议批准公司在一年内购买、出售重大资产、对外投资、资产抵押、委托理财事项超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；
- （10）审议批准由股东大会审议的公司与关联方之间的关联交易事项；

- (11) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (12) 修改本章程；
- (13) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (14) 审议批准第四十条规定的担保事项；
- (15) 审议股权激励计划；
- (16) 审议批准公司的股东大会议事规则、董事会议事规则和监事会议事规则；
- (17) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (18) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

有下列情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：

- (1) 董事人数不足本章程所定人数的三分之二时；
- (2) 公司未弥补的亏损达实收股本总额的三分之一时；
- (3) 单独或者合计持有公司10%以上股份的股东请求时；
- (4) 董事会认为必要时；
- (5) 监事会提议召开时；
- (6) 法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。

3、质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。

4、表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权过半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散、清算或者股权激励计划等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

股东大会对列入议程的事项均采用表决通过的形式。股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。表决方式为记名式投票表决。

公司选举董事、监事可以采用累积投票制。除累积投票制外，股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。

5、投资者关系管理

《公司章程》第九章专门规定了投资者关系管理的相关规定，内容包括了投资者关系管理中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的方式等。同时，公司制定了《投资者关系管理制度》，对相关的投资者关系管理内容进行了详细的规定。

6、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方均有权向公司住所地有管辖权的法院提起诉讼，以诉讼方式解决。

7、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，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。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

另外《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》等内部管理制度中也对关联股东和董事就相关事宜的表决回避机制进行了规定。

8、财务管理、风险控制机制

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，具体包括财务管理制度、销售与收款制度、货币资金控制制度、资金支付授权审批制度、票据管理制度、差旅费报销管理办法、销售收款管理办法、采购结算管理制度、关于支票全国通用及异地收取支票入账事项、关于客户交易使用POS机结算的相关管理规定等，对公司会计核算、财务管理、资金、销售、采购环节等经营的各

环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。

综上所述，公司的治理机制给股东提供了合适的保护，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

（三）公司治理机制评估结果

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、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构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；公司现有的一整套公司治理制度在完整性、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。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期存在的违法违规及受处罚情况

（一）最近两年及一期存在的违法违规及受处罚情况

2013年7月19日，深圳机场海关向公司出具编号为机关缉违字[2013]156号《行政处罚决定书》，认为公司于2013年5月31日向深圳机场海关申报出口一般贸易货物一票，申报货物为光纤熔接机4台，JILONG牌，总价11980美元。6月1日，按指令要求开箱查验，发现货物实为无牌，品牌与申报不符，被查获，案值人民币7.4万元。被科处罚款人民币1000元。上述罚款已于2013年7月23日依法缴纳。

金陵海关于2015年9月2日出具编号为金关2015年0107号《证明》，根据海关“企业信息管理系统”查询结果，公司曾于2013年7月23日因违反海关监管规定行为被深圳海关行政处罚，罚款人民币1000元，该行为不属于重大违法违规行为。此外，自2013年1月1日至2015年9月1日未发现其他因违反法律法规受到海关行政处罚的情事。鉴于本次处罚金额较小，明显未达到重大违法违规之标准，并且以上行政处罚不属于主观违法亦已执行完毕，其后亦未发生类似事项，故可认为本次处罚不会对公司的正常经营及财务情况造成重大不利影响，亦不会对本次挂牌申请构成法律障碍。

2015年5月5日，南京市国家税务局第一稽查局向公司出具编号为宁国税

稽一罚 [2015] 7 号《税务行政处罚决定书》，认为公司收取国外客户单位产品维修费时一并收取运费、报关费，并将收取的运费、报关费冲减营业费用，代道生光电收取国外客户产品维修费，计入其他应付款科目，属于应视同价外费用缴纳增值税，对公司处以 8,507.47 元的罚款。

公司不服南京市国家税务局第一稽查局（以下简称“被申请人”）的行政处罚决定，于 2015 年 6 月 17 日向南京市国家税务局提出行政复议申请，申请撤销被申请人出具的编号为宁国税稽一罚 [2015] 7 号《税务行政处罚决定书》。

南京市国家税务局于 2015 年 8 月 14 日出具编号为（宁国税）国税复决字 [2015] 第 23 号《行政复议决定书》认为被申请人的原处罚决定认定事实不清，决定撤销被申请人《税收行政处罚决定书》（宁国税稽一罚 [2015] 7 号），返还已缴纳的罚款 8,507.47 元并支付银行同期存款利息。

公司虽收到税务机关的行政处罚决定书，但该行政处罚已经被撤销，且根据南京市高新技术产业开发区国家税务局于 2015 年 8 月 20 日出具的《税收证明》，证实公司自 2013 年 1 月 1 日至今未发现因违反税收相关法律法规被国税机关处罚的记录。

综上，公司最近两年及一期不存在重大违法违规及受处罚的情况，公司对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

（二）诉讼或仲裁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司尚未了结的诉讼、仲裁情况如下：

1、2015 年 6 月 4 日，公司诉西安光谷通信技术有限公司（以下简称“被告”）合同买卖纠纷案，诉请被告支付货款 354,624 元及其违约金，获西安市雁塔区人民法院受理。2015 年 8 月 24 日，西安市雁塔区人民法院出具编号为（2015）雁民初字第 04517 号《民事调解书》，公司与被告达成协议，被告于 2015 年 12 月 31 日前分两期向公司支付 354,624 元货款。

2、2015 年 6 月 16 日，公司诉西安光谷通信技术有限公司（以下简称“被申请人”）合同买卖纠纷案，获南京仲裁委员会受理。2015 年 8 月 11 日，南京市仲裁委出具编号为（2015）宁裁字第 340-09 号《调解书》，公司与被申请人达成调解协议，双方确认被申请人于 2015 年 12 月 31 日前分四期向公司支付 433,150 元货款。

3、2015年6月16日，公司诉西安光谷通信技术有限公司（以下简称“被申请人”）合同买卖纠纷案，获南京仲裁委员会受理。2015年8月11日，南京市仲裁委出具编号为（2015）宁裁字第341-09号《调解书》，公司与被申请人达成调解协议，双方确认被申请人于2015年12月31日前分四期向公司支付605,865元货款。

4、2015年6月16日，公司诉陕西艾特隆技术有限公司（以下简称“被申请人”）合同买卖纠纷案，获南京仲裁委员会受理。2015年7月15日，南京仲裁委员会出具编号为（2015）宁裁字第339-09号《调解书》，公司与被申请人达成调解协议，双方确认被申请人于2015年10月15日前向公司支付210,750元货款。

报告期内，公司与西安光谷通信技术有限公司、陕西艾特隆技术有限公司共发生了4起诉讼、仲裁，其原因均为客户拖欠公司货款所致。公司通过与欠款方对账，进行债权确认，并积极通过催款函与欠款单位达成还款协议，对于拒不配合的企业通过法律手段保护企业利益。

截至2015年10月31日，公司与西安光谷通信技术有限公司、陕西艾特隆技术有限公司均已达成调解协议，鉴于西安光谷通信技术有限公司正按还款计划正常还款，陕西艾特隆技术有限公司已完成还款计划，其财产情况和经营情况不会对还款构成障碍，公司对西安光谷通信技术有限公司欠款不能收回的可能性较小，公司对上述未决诉讼仍按正常的账龄分析法计提坏账准备，上述纠纷标的金额均相对较小，对公司的财务状况不会产生重大不利影响。公司的诉讼仲裁进展情况如下：

序号	对方公司	调解书文号	计划还款时间	计划还款金额 (元)	是否已还款
1	西安光谷通信技术有限公司	(2015) 雁民初字第04517号	2015年10月31日	154,624.00	是
			2015年12月31日	200,000.00	未到履行期限
2	西安光谷通信技术有限公司	(2015) 宁裁字第340-09号	2015年9月30日	133,150.00	是
			2015年10月31日	100,000.00	是
			2015年11月30日	100,000.00	未到履行期限
			2015年12月31日	100,000.00	未到履行期限
3	西安光谷通信技术有限公司	(2015) 宁裁字第341-09号	2015年9月30日	155,865.00	是
			2015年10月31日	150,000.00	是
			2015年11月30日	150,000.00	未到履行期限
			2015年12月31日	150,000.00	未到履行期限
4	陕西艾特隆技	(2015) 宁裁字	2015年8月14日	100,000.00	是

术有限公司	第 339-09 号	2015 年 10 月 15 日	110,750.00	是
-------	------------	------------------	------------	---

（三）控股股东、实际控制人最近两年及一期存在的违法违规及受处罚情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东上海道生最近两年及一期不存在违法违规及受处罚的情况。控股股东上海道生对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

四、公司的独立性

（一）业务独立性

公司的经营范围为“通信设备（不含卫星地面接收设备）、仪器仪表、普通机械、电子计算机及配件、办公设备、电子产品、机电产品开发、生产、销售、维修、技术服务；自营及代理各类商品及技术的进出口业务。（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）”。公司实际从事的业务未超出前述经核准的经营范围。公司具有完整的业务流程，具有独立的经营场所以及独立的产、供、销部门和渠道，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。公司业务独立。

（二）资产独立性

自公司前身吉隆有限设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司的土地使用权、房产、机器设备等主要资产的财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

（三）人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均系公司专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外职务的情况。股东推荐的董事人选均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员没有在

控股股东及其控制的其他企业处领薪。公司人员独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，在中国建设银行股份有限公司南京洪武支行设有基本银行账户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。公司财务独立。

（五）机构独立性

公司设有内部审计部、生产部、市场部等14个部门。公司各部门均建立了较为完备的规章制度。公司独立运行，完全拥有机构设置自主权；公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

五、公司对外担保、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况

（一）公司对外担保、委托理财、关联交易公允决策制度的建立情况

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《重大投资和交易决策制度》中就对外担保、委托理财、重大投资及关联交易等重大事项的决策制度进行了相关规定。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及其他相关公司治理制度中拟定有关上述重大事项的决策条款时，参照了《上市公司治理准则》等规定，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量。

（二）公司对外担保、委托理财、关联交易决策制度的决策和执行情况

1、公司的对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保事项。

2、公司的委托理财情况

报告期内，公司不存在委托理财情形。

3、公司的关联交易情况

报告期内，公司存在关联交易事项。具体关联交易情况详见“第四节 公司财务”之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

六、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

除公司外，公司控股股东上海道生持有飞帆激光 66.6668%的股权，飞帆激光的基本情况如下：

中文名称	深圳市飞帆激光有限公司
公司类型	有限责任公司
注册资本	750.00 万元
实收资本	750.00 万元
法定代表人	崔健吾
成立时间	2011 年 11 月 09 日
住所	深圳市南山区西丽镇新围旺棠工业区 12 栋四楼北 01
经营范围	各种新型激光器及其元器件的销售、技术咨询；各种功率光纤激光器的生产（凭环保批文经营）；经营进出口业务。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止的项目，限制的项目须取得许可后方可经营）

飞帆激光的主要业务是光纤激光器的研发、生产和销售，与公司不存在同业竞争。因此，截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

（二）关于避免同业竞争的措施

为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东上海道生已出具了避免同业竞争承诺函，承诺：

1、本公司目前未从事或参与与吉隆通信相同或相似的业务及其他构成同业竞争的行为；

2、本公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与任何与吉隆通信目前或未来构成同业竞争的业务，或进行其他可能对吉隆通信构成直接或间接竞争的任何业务或活动；

3、若本公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与吉隆通信构成同业竞争的业务机会时，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给吉隆通信；若吉隆通信不受让该等项目，本公

公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施；

4、本公司保证不损害吉隆通信及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益；

5、如本公司违反上述承诺，则吉隆通信有权采取（1）要求本公司及本公司投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或（2）要求本公司支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿，和/或（3）要求本公司赔偿相应损失等措施；

6、以上承诺在本公司直接或间接持有吉隆通信 5%以上的股份期间持续有效，且是不可撤销的。

七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情况，亦不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

为防止股东及其关联方占用或者转让公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等其他内部治理规则中对关联交易决策权限与程序、关联股东和关联董事回避表决等制度做出了明确的规定，建立了较为完善的关联交易公允决策程序和内部控制制度。公司已采取必要措施对公司及其他股东的利益进行保护。

八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或通过上海道生间接持有公司股份的情况如下：

序号	姓名	职务	通过持股上海道生间接持有吉隆通信股份的情况	直接持有吉隆通信股份的情况
1	赵建	董事长	通过与其配偶袁宝玉合计持股 100% 的辉之缘持股 20.00%	7.8809%
2	刘斌	董事、副总经理	持股 23.75%	8.8847%

3	崔健吾	董事	持股 10.00%	7.4689%
4	徐宁	董事	-	-
5	范文伟	董事	-	-
6	徐崇军	监事会主席	通过与其配偶陈为文合计持股 100% 的依爱实业持股 7.00%	2.3044%
7	丁光宇	监事	-	2.0000%
8	刘振	监事	-	-
9	杨友联	总经理	持股 20.00%	8.0363%
10	金立勇	副总经理兼董 事会秘书	-	-
11	刘万建	财务总监	-	-

注：股东上海道生持有公司 55.08%的股份。

（二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺情况如下：

1、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

（1）本人及本人近亲属目前未从事与吉隆通信构成同业竞争的业务（指业务相同或近似等经济行为，下同），未投资或实际控制与吉隆通信存在同业竞争的经济组织，未在与吉隆通信存在同业竞争的经济组织中任职。本人及本人近亲属投资或实际控制或担任管理职务之其他企业组织目前与吉隆通信不存在同业竞争。

（2）本人投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与（包括直接或间接等方式）任何与吉隆通信目前或未来构成同业竞争的业务；本人将不在与吉隆通信存在同业竞争的经济组织中任职（包括实际承担管理职责）。

（3）若本人投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与吉隆通信构成同业竞争的业务机会时，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给吉隆通信；若吉隆通信不受让该等项目，本人投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施。

（4）本人保证不利在吉隆通信任职的地位损害吉隆通信的合法权益，也不

利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

(5) 如本人违反上述承诺, 则吉隆通信有权采取 (1) 要求本人及本人投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为, 和/或 (2) 要求本人支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿, 和/或 (3) 要求本人赔偿相应损失等措施。

(6) 以上承诺在本人在吉隆通信任职期间内持续有效, 且是不可撤销的。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《南京吉隆光纤通信股份有限公司关联自然人关于关联交易问题的承诺函》, 具体内容如下:

(1) 本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将尽量避免或减少与吉隆通信之间的关联交易, 对于吉隆通信能够通过市场与独立第三方之间发生的交易, 将由吉隆通信与独立第三方进行。本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将严格避免向吉隆通信拆借、占用吉隆通信资金或采取由吉隆通信代垫款、代偿债务等方式占用吉隆通信资金。

(2) 对于本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与吉隆通信之间必需的一切交易行为, 均将严格遵守市场原则, 本着平等互利、等价有偿的一般原则, 公平合理地进行。交易定价有政府定价的, 执行政府定价; 没有政府定价的, 执行市场公允价格; 没有政府定价且无可参考市场价格的, 按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。

(3) 本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与吉隆通信之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定, 并将严格遵守吉隆通信章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序, 在吉隆通信权力机构审议有关关联交易事项时本人将主动依法履行回避义务; 对需报经有权机构审议的关联交易事项, 在有权机构审议通过后方予执行。

(4) 本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使吉隆通信承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致吉隆通信损失或利用关联交易侵占吉隆通信利益的, 吉隆通信有权单方终止该等关联交易, 吉隆通信的损失由本人承担。

(5) 上述承诺在本人构成吉隆通信关联方期间持续有效。

(四) 在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位主要兼职情况如下：

姓名	职务	兼职情况	
		兼职单位	职务
赵建	董事长	上海道生	董事长
		辉之缘	执行董事兼总经理
刘斌	董事、副总经理	上海道生	董事
		飞帆激光	董事
		安芯微	监事
		佳迅通	监事
		道生光电	执行董事兼总经理
崔健吾	董事	上海道生	总经理
		飞帆激光	董事长兼总经理
		安芯微	执行董事兼总经理
徐宁	董事	南京邮电大学光电工程学院	教师
范文伟	董事	南京中税通税务师事务所	审计部经理
徐崇军	监事会主席	上海道生	监事
		依爱实业	执行董事
		道生光电	监事
丁光宇	监事	通灵珠宝股份有限公司	总裁助理
杨友联	总经理	上海道生	董事
		深圳安芯威投资合伙企业(有限合伙)	普通合伙人
		佳迅通	执行董事兼总经理

(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

1、截至本公开转让说明书签署日，除公司外，公司董事、监事和高级管理人员对外投资情况如下：

序号	姓名	职务	投资企业	经营范围	与公司是否存在利益冲突情况
1	赵建	董事长	辉之缘	许可经营项目：无 一般经营项目：投资信息咨询	否
2	刘斌	董事、副总经理	上海道生	销售通讯设备、电子产品、办公用品，实业投资、投资管理，投资咨询。【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】	否
			安芯微	集成电路的设计、技术开发与销售；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	否
3	崔健吾	董事	上海道生	销售通讯设备、电子产品、办公用品，实业投资、投资管理，投资咨询。【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】	否

				活动】	
			安芯微	集成电路的设计、技术开发与销售；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	否
4	徐崇军	监事会主席	依爱实业	仪器仪表安装，办公自动化设备安装，商务信息咨询，销售楼宇自动化设备、音响设备、办公自动化设备、计算机软硬件、通讯设备、电子电器、仪器仪表。【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】	否
			安芯微	集成电路的设计、技术开发与销售；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	否
5	丁光宇	监事	墨格新能源	太阳能发电系统及配件研发、制造、加工、销售；蓄电池、太阳能逆变器、太阳能控制器的销售；电子产品、太阳能电池板及原材料、五金交电、仪器仪表、电线电缆、劳保用品、金属制品的销售；工业设备及配件、机械设备的销售、维修；提供技术咨询、技术服务。（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）	否
6	杨友联	总经理	上海道生	销售通讯设备、电子产品、办公用品，实业投资、投资管理，投资咨询。【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】	否
			安芯微	集成电路的设计、技术开发与销售；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	否
			安芯威(有限合伙)	投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）。	否

上述董事、监事和高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突。

2、除上表所列情形，公司其他董事、监事和高级管理人员没有对外投资，与公司之间不存在利益冲突的情况。

（六）最近两年及一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

（七）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员不存在《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。自 2013 年 1 月 1 日以来，不存在负有数额较大的未清偿到期债务，或者未偿还经法院判决、裁定应当偿付的债务，或者被法院采取强制执行措施，或者受到仍然有效的法院判决、裁定所限制；不存在曾担任因经营不善破产清算、关停并转或曾有类似情况的公司、企业的董事、监事或者高级管理人员；不存在曾担任因违法而被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人；不存在曾因犯有贪污、贿赂、内幕交易、泄露内幕信息、操纵证券、期货市场、挪用财产、侵占财产罪或者其他破坏社会主义经济秩序罪而受到刑事处罚；不存在曾因违反《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《证券市场禁入规定》等证券市场法律、行政法规或部门规章而受到行政处罚或证券市场禁入；不存在曾违反相关业务规则受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司采取的监管措施或违规处分；不存在因涉嫌违反证券市场法律、行政法规正受到中国证监会的调查等情况。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

（八）近两年及一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况及原因如下：

1、董事变动情况

报告期初，公司董事为赵建、杨友联、崔健吾、丁光宇，独立董事为钱志新、孙小菡、张洪发，其中赵建为董事长。

2013 年 12 月 9 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，因独立董事钱志新辞职，增补韦冠为公司第一届董事会独立董事。

2014 年 4 月 21 日，公司召开 2013 年度股东大会，因董事赵建、丁光宇辞去董事职务，独立董事张洪发辞去独立董事职务，公司董事变更为杨友联、刘斌、崔健吾，独立董事变更为韦冠、孙小菡。2014 年 4 月 30 日，公司召开第一届董事会第九次会议，选举杨友联为董事长。

2014年9月12日，公司召开2014年第一次临时股东大会，选举杨友联、刘斌、崔健吾、徐宁、范文伟为第二届董事会董事，其中徐宁、范文伟为独立董事。2014年9月17日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举杨友联为第二届董事会董事长。

2015年8月2日，因杨友联辞去董事职务，公司2015年第一次临时股东大会增补赵建为第二届董事会董事。同日，公司召开第二届董事会第四次会议，选举赵建为董事长。

公司近两年及一期，董事变动系公司按照有关法律、法规健全公司治理机制的需要。

2、监事变动情况

报告期初，公司监事为刘斌、潘少阳、徐崇军，监事会主席为刘斌。

2014年4月21日，公司召开2013年度股东大会，因刘斌、潘少阳辞去监事职务，增补赵建、丁光宇为第一届监事会监事。2014年4月30日，公司召开第一届监事会第六次会议，选举赵建为监事会主席。

2014年9月12日，公司召开2014年第一次临时股东大会，选举赵建、丁光宇为第二届监事会监事，与职工代表监事徐崇军组成公司监事会。

2015年8月2日，公司召开2015年第一次临时股东大会，因赵建辞去监事职务，增补刘振为职工代表监事。同日，公司召开第二届监事会第四次会议，选举徐崇军为监事会主席。

公司近两年及一期，公司监事变动系公司按照有关法律、法规健全公司治理机制的需要。

3、高级管理人员变动情况

报告期初，总经理为赵建，副总经理为杨友联、李青、丁光宇，丁光宇同时担任财务总监兼董事会秘书。

2013年3月7日，公司召开第一届董事会第六次会议，选举杨友联为总经理。

2014年4月30日，公司召开第一届董事会第九次会议，选举潘少阳为总经理兼财务负责人、刘斌、李青、张明春为副总经理，金立勇为董事会秘书。

2015年8月2日，公司召开2015年第二届董事会第四次会议，选举杨友联

为总经理，刘斌、金立勇为副总经理，刘万建为财务总监。

公司近两年及一期，高级管理人员变动系公司按照有关法律、法规健全公司治理机制的需要。

综上，近两年及一期，公司董事、监事、高级管理人员报告期内虽有变动，但仅为主要人员在不同岗位之间的调动，并不影响公司的整体决策与经营的持续稳定性。

第四节 公司财务

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 5 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表进行了审计, 并出具了标准无保留审计意见的苏亚审[2015]906 号《审计报告》。

本节引用的财务数据, 非经特别说明, 均引自经审计的财务报表, 均为合并口径。

一、最近两年及一期经审计的财务报表

(一) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	19,733,743.51	77,314,336.98	94,703,621.98
应收票据	1,518,107.55	661,885.19	2,379,300.00
应收账款	23,872,720.03	20,569,535.90	26,194,399.67
预付款项	3,181,211.62	2,580,026.50	4,168,893.93
其他应收款	854,086.64	595,021.27	1,070,143.25
存货	26,338,111.32	23,573,658.51	33,554,305.76
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	75,497,980.67	125,294,464.35	162,070,664.59
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,860,000.00	2,350,000.00	-
固定资产	32,538,087.08	33,676,269.53	35,580,480.92
无形资产	5,614,714.39	5,599,238.62	5,804,498.87
长期待摊费用	449,108.81	607,719.08	988,383.75
递延所得税资产	1,503,509.04	1,422,170.99	1,072,587.98
非流动资产合计	42,965,419.32	43,655,398.22	43,445,951.52
资产总计	118,463,399.99	168,949,862.57	205,516,616.11
流动负债：			
短期借款	-	-	-
应付账款	7,948,152.54	6,074,850.00	13,460,522.62
预收款项	1,609,227.84	1,441,778.66	2,679,100.13
应付职工薪酬	1,498,073.54	2,379,389.85	3,847,075.63
应交税费	498,289.82	1,551,041.88	1,735,976.81

应付利息	-	-	-
其他应付款	307,051.87	237,063.64	263,420.27
其他流动负债	788,312.08	680,415.54	815,174.06
流动负债合计	12,649,107.69	12,364,539.57	22,801,269.52
非流动负债：			
专项应付款	3,374,830.96	3,425,228.21	1,833,741.89
递延收益	1,029,784.99	1,124,732.44	700,191.43
非流动负债合计	4,404,615.95	4,549,960.65	2,533,933.32
负债合计	17,053,723.64	16,914,500.22	25,335,202.84
所有者权益：			
实收资本	72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	3,977,531.55	3,977,531.55	3,977,531.55
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	16,504,015.98	16,504,015.98	14,294,215.41
未分配利润	7,075,882.93	57,724,052.72	88,083,824.27
归属于母公司股东权益合计	99,557,430.46	150,205,600.25	178,355,571.23
少数股东权益	1,852,245.89	1,829,762.10	1,825,842.04
股东权益合计	101,409,676.35	152,035,362.35	180,181,413.27
负债和股东权益总计	118,463,399.99	168,949,862.57	205,516,616.11

2、合并利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	33,775,243.20	99,003,688.26	139,845,226.51
其中：营业收入	33,775,243.20	99,003,688.26	139,845,226.51
二、营业总成本	27,303,572.72	78,198,125.23	108,285,553.79
其中：营业成本	13,841,949.72	39,772,950.22	57,955,929.67
营业税金及附加	531,839.19	1,498,508.87	1,996,949.11
销售费用	6,121,083.53	17,611,456.10	23,723,247.58
管理费用	6,378,980.04	19,891,566.27	26,994,719.54
财务费用	-434,935.15	-1,324,486.21	-1,169,402.90
资产减值损失	875,527.93	750,170.58	-1,215,889.21
加：投资收益	10,872.54	2,040.60	-
三、营业利润	6,471,670.48	20,805,563.03	31,559,672.72
加：营业外收入	1,633,884.75	4,839,708.34	7,699,787.38
减：营业外支出	35,694.50	56,667.40	432,705.19
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额	8,069,860.73	25,588,603.97	38,826,754.91
减：所得税费用	1,095,546.73	3,334,654.89	4,770,877.25
五、净利润	6,974,314.00	22,253,949.08	34,055,877.66
归属于母公司所有者的净利润	6,951,830.21	22,250,029.02	34,036,475.14
少数股东损益	22,483.79	3,920.06	19,402.52
六、每股收益			

(一) 基本每股收益	0.0966	0.3090	0.4727
(二) 稀释每股收益	0.0966	0.3090	0.4727
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	6,974,314.00	22,253,949.08	34,055,877.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,951,830.21	22,250,029.02	34,036,475.14
归属于少数股东的综合收益总额	22,483.79	3,920.06	19,402.52

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5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	34,009,177.09	117,317,228.75	177,279,719.63
收到的税费返还	933,695.64	4,212,285.24	4,688,183.48
收到的其他与经营活动有关的现金	1,005,899.35	4,183,885.94	6,672,938.71
经营活动现金流入小计	35,948,772.08	125,713,399.93	188,640,841.82
购买商品、接受劳务支付的现金	15,099,868.71	34,257,021.38	52,383,388.93
支付给职工以及为职工支付的现金	9,958,742.95	28,325,284.27	32,680,962.81
支付的各项税费	6,123,141.51	14,310,249.01	12,601,445.26
支付的其他与经营活动有关的现金	4,142,501.72	12,682,595.92	21,238,033.79
经营活动现金流出小计	35,324,254.89	89,575,150.58	118,903,830.79
经营活动产生的现金流量净额	624,517.19	36,138,249.35	69,737,011.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	200,000.00	900,000.00	-
取得投资收益收到的现金	10,872.54	2,040.60	-
处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	26,295.15	94,153.85	41,192.31
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	237,167.69	996,194.45	41,192.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	159,146.37	1,031,884.04	5,244,702.40
投资所支付的现金	710,000.00	3,250,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	869,146.37	4,281,884.04	5,244,702.40
投资活动产生的现金流量净额	-631,978.68	-3,285,689.59	-5,203,510.09
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	-	-	-
取得借款所收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计			
偿还债务所支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	57,600,000.00	50,400,000.00	28,800,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	57,600,000.00	50,400,000.00	28,800,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	-57,600,000.00	-50,400,000.00	-28,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,868.02	158,155.24	-220,229.57
五、现金及现金等价物净增加额	-57,580,593.47	-17,389,285.00	35,513,271.37
加：期初现金及现金等价物余额	77,314,336.98	94,703,621.98	59,190,350.61
六、期末现金及现金等价物余额	19,733,743.51	77,314,336.98	94,703,621.98

4、合并所有者权益变动表

(1) 2015年1-5月

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55		16,504,015.98	57,724,052.72	150,205,600.25	1,829,762.10	152,035,362.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本期期初余额	72,000,000.00	3,977,531.55		16,504,015.98	57,724,052.72	150,205,600.25	1,829,762.10	302,240,962.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-50,648,169.79	-50,648,169.79	22,483.79	-101,273,855.79
（一）综合收益总额					6,951,830.21	6,951,830.21	22,483.79	13,926,144.21
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（三）利润分配					-57,600,000.00	-57,600,000.00		-115,200,000.00
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配					-57,600,000.00	-57,600,000.00		-115,200,000.00
4、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55		16,504,015.98	7,075,882.93	99,557,430.46	1,852,245.89	200,967,106.81

(2) 2014 年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55		14,294,215.41	88,083,824.27	178,355,571.23	1,825,842.04	180,181,413.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本期期初余额	72,000,000.00	3,977,531.55		14,294,215.41	88,083,824.27	178,355,571.23	1,825,842.04	180,181,413.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,209,800.57	-30,359,771.55	-28,149,970.98	3,920.06	-28,146,050.92
（一）综合收益总额					22,250,029.02	22,250,029.02	3,920.06	22,253,949.08
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（三）利润分配				2,209,800.57	-52,609,800.57	-50,400,000.00		-50,400,000.00
1、提取盈余公积				2,209,800.57	-2,209,800.57			
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配					-50,400,000.00	-50,400,000.00		-50,400,000.00
4、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55		16,504,015.98	57,724,052.72	150,205,600.25	1,829,762.10	152,035,362.35

(3) 2013 年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55		10,781,930.80	86,359,633.74	173,119,096.09	1,806,439.52	174,925,535.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本期期初余额	72,000,000.00	3,977,531.55		10,781,930.80	86,359,633.74	173,119,096.09	1,806,439.52	174,925,535.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,512,284.61	1,724,190.53	5,236,475.14	19,402.52	5,255,877.66
（一）综合收益总额					34,036,475.14	34,036,475.14	19,402.52	34,055,877.66
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（三）利润分配				3,512,284.61	-32,312,284.61	-28,800,000.00		-28,800,000.00
1、提取盈余公积				3,512,284.61	-3,512,284.61			
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配					-28,800,000.00	-28,800,000.00		-28,800,000.00
4、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
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								
四、本期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55		14,294,215.41	88,083,824.27	178,355,571.23	1,825,842.04	180,181,413.27

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	17,737,530.62	75,473,293.65	91,120,046.38
应收票据	1,422,630.40	573,986.91	2,379,300.00
应收账款	23,267,037.96	20,290,528.59	25,945,789.53
预付款项	3,065,340.12	2,437,135.00	4,097,289.94
其他应收款	857,894.39	497,569.15	1,113,846.62
存货	26,638,091.57	23,791,288.96	34,166,781.08
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	72,988,525.06	123,063,802.26	158,823,053.55
非流动资产：			
长期股权投资	24,094,320.53	24,094,320.53	24,094,320.53
固定资产	15,621,773.48	16,164,874.80	16,941,721.03
无形资产	2,184,624.29	2,137,505.27	2,266,821.72
长期待摊费用	449,108.81	607,719.08	988,383.75
递延所得税资产	1,218,643.95	1,094,228.96	691,020.59
非流动资产合计	43,568,471.06	44,098,648.64	44,982,267.62
资产总计	116,556,996.12	167,162,450.90	203,805,321.17
流动负债：			
短期借款	-	-	-
应付账款	8,963,855.84	7,042,071.48	15,432,459.09
预收款项	1,556,226.99	1,384,942.81	2,644,279.28
应付职工薪酬	912,329.40	1,801,761.54	2,384,032.06
应交税费	395,639.76	1,480,928.96	1,512,891.30
应付利息	-	-	-
其他应付款	274,500.76	191,381.36	223,496.77
其他流动负债	788,312.08	680,415.54	815,174.06
流动负债合计	12,890,864.83	12,581,501.69	23,012,332.56
非流动负债：			
专项应付款	3,136,639.42	3,187,036.67	1,582,950.35
递延收益	709,749.30	779,143.60	293,275.03
非流动负债合计	3,846,388.72	3,966,180.27	1,876,225.38
负债合计	16,737,253.55	16,547,681.96	24,888,557.94
所有者权益：			
实收资本	72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	3,977,531.55	3,977,531.55	3,977,531.55
盈余公积	16,504,015.98	16,504,015.98	14,294,215.41
未分配利润	7,338,195.04	58,133,221.41	88,645,016.27
股东权益合计	99,819,742.57	150,614,768.94	178,916,763.23
负债和股东权益总计	116,556,996.12	167,162,450.90	203,805,321.17

2、母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业收入	32,933,294.65	97,244,248.03	138,228,872.31
减：营业成本	15,293,764.24	43,089,612.06	62,619,438.22
营业税金及附加	427,163.18	1,291,275.86	1,734,303.75
销售费用	6,108,626.00	17,573,739.99	23,238,199.55
管理费用	4,353,088.55	14,747,643.97	20,997,454.16
财务费用	-430,851.89	-1,282,371.62	-1,277,010.18
资产减值损失	841,328.28	733,205.91	-2,675,862.92
加：投资收益	-	-	-
二、营业利润	6,340,176.29	21,091,141.86	33,592,349.73
加：营业外收入	1,537,275.15	4,344,560.78	7,159,270.09
减：营业外支出	35,694.50	56,667.40	432,705.19
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额	7,841,756.94	25,379,035.24	40,318,914.63
减：所得税费用	1,036,783.31	3,281,029.53	5,196,068.50
四、净利润	6,804,973.63	22,098,005.71	35,122,846.13
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	6,804,973.63	22,098,005.71	35,122,846.13

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5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	33,378,193.41	115,359,110.03	175,541,134.63
收到的税费返还	933,695.64	4,212,285.24	4,688,183.48
收到的其他与经营活动有关的现金	929,144.64	3,718,283.46	6,060,594.79
经营活动现金流入小计	35,241,033.69	123,289,678.73	186,289,912.90
购买商品、接受劳务支付的现金	19,758,856.95	45,023,268.62	65,131,583.82
支付给职工以及为职工支付的现金	6,410,881.87	19,007,030.35	22,949,048.21
支付的各项税费	5,040,651.69	11,779,168.27	10,147,706.74
支付的其他与经营活动有关的现金	4,060,423.01	12,270,719.27	3,678,169.71
经营活动现金流出小计	35,270,813.52	88,080,186.51	101,906,508.48
经营活动产生的现金流量净额	-29,779.83	35,209,492.22	84,383,404.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	26,295.15	94,153.85	41,192.31
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	26,295.15	94,153.85	41,192.31
购建固定资产、无形资产和其他长	159,146.37	708,554.04	4,271,186.52

期资产所支付的现金			
投资所支付的现金	-	-	17,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	159,146.37	708,554.04	21,271,186.52
投资活动产生的现金流量净额	-132,851.22	-614,400.19	-21,229,994.21
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	-	-	-
取得借款所收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计			
偿还债务所支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	57,600,000.00	50,400,000.00	28,800,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	57,600,000.00	50,400,000.00	28,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-57,600,000.00	-50,400,000.00	-28,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,868.02	158,155.24	-220,229.57
五、现金及现金等价物净增加额	-57,735,763.03	-15,646,752.73	34,133,180.64
加：期初现金及现金等价物余额	75,473,293.65	91,120,046.38	56,986,865.74
六、期末现金及现金等价物余额	17,737,530.62	75,473,293.65	91,120,046.38

4、母公司所有者权益变动表

(1) 2015 年 1-5 月

单位：元

项目	实收股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55	16,504,015.98	58,133,221.41	150,614,768.94
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本期期初余额	72,000,000.00	3,977,531.55	16,504,015.98	58,133,221.41	150,614,768.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-50,795,026.37	-50,795,026.37
(一) 综合收益总额				6,804,973.63	6,804,973.63
(二) 所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(三) 利润分配				-57,600,000.00	-57,600,000.00
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配				-57,600,000.00	-57,600,000.00

4、其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
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					
四、本期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55	16,504,015.98	7,338,195.04	99,819,742.57

(2) 2014 年度

单位：元

项目	实收股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55	14,294,215.41	88,645,016.27	178,916,763.23
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本期期初余额	72,000,000.00	3,977,531.55	14,294,215.41	88,645,016.27	178,916,763.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			2,209,800.57	-30,511,794.86	-28,301,994.29
(一) 综合收益总额				22,098,005.71	22,098,005.71
(二) 所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(三) 利润分配			2,209,800.57	-52,609,800.57	-50,400,000.00
1、提取盈余公积			2,209,800.57	-2,209,800.57	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配				-50,400,000.00	-50,400,000.00
4、其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
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					
四、本期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55	16,504,015.98	58,133,221.41	150,614,768.94

(3) 2013 年度

单位：元

项目	实收股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55	10,781,930.80	85,834,454.75	172,593,917.10
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本期期初余额	72,000,000.00	2,727,531.55	12,031,930.80	85,834,454.75	172,593,917.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			3,512,284.61	2,810,561.52	6,322,846.13
(一) 综合收益总额				35,122,846.13	35,122,846.13
(二) 所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
(三) 利润分配			3,512,284.61	-32,312,284.61	-28,800,000.00
1、提取盈余公积			3,512,284.61	-3,512,284.61	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配				-28,800,000.00	-28,800,000.00
4、其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
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					
四、本期期末余额	72,000,000.00	3,977,531.55	14,294,215.41	88,645,016.27	178,916,763.23

二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

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 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、准则解释及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

（二）合并财务报表范围及变化情况

1、合并财务报表范围

公司将其控制的所有子公司纳入合并报表范围。截至 2015 年 5 月 31 日，纳入合并报表范围的子公司情况如下：

公司名称	注册资本	拥有权益比例 (%)	纳入合并范围时间
蚌埠道生精密光电科技有限公司	2,200 万元	100.00	2011 年 7 月
蚌埠佳迅通光电科技有限公司	400 万元	55.00	2011 年 12 月

2、合并财务报表范围变化情况

报告期内，公司的合并报表范围未发生变化。

三、审计意见

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司的委托，对公司截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 5 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了苏亚审[2015]906 号标准无保留意见审计报告。审计意见如下：

“我们认为，吉隆光纤财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉隆光纤 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 1-5 月、2014 年度、2013 年度经营成果和现金流量。”

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）主要会计政策、会计估计

1、会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

①公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

②合并成本分别以下情况确定：

I、一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

II、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股

股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

③公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

I、公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

II、公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

III、公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

IV、公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

V、公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

④企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理。

I、公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

II、公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

a、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；

b、经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。

(3) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

①公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的

审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等), 于发生时计入当期损益。

②公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用, 计入债务性证券的初始计量金额。

I、债券如为折价或面值发行的, 该部分费用增加折价的金额;

II、债券如为溢价发行的, 该部分费用减少溢价的金额。

③公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用, 计入权益性证券的初始计量金额。

I、在溢价发行权益性证券的情况下, 该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

II、在面值或折价发行权益性证券的情况下, 该部分费用冲减留存收益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响, 由母公司编制。

(3) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中, 母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初股东权益中所享有的份额的, 其余冲减母公司的股东权益(未分配利润); 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的, 其余冲减少数股东权益。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①报告期内增加子公司的处理

I、报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

II、报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务的核算方法

①外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

②资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

I、外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成

本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

II、外币非货币性项目的会计处理原则

a、对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

b、对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

c、对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

(2) 外币报表折算的会计处理方法

①公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

I、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

II、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中股东权益项目下“其他综合收益”项目列示。

比较财务报表的折算比照上述方法处理。

②公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

I、公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

II、在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

③公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

①金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：I、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；II、持有至到期投资；III、贷款和应收款项；IV、可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：a、交易性金融资产；b、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；c、投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；d、风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

②金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：I、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；II、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①金融工具的确认依据

公司在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。

②金融工具的计量方法

I、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应

收利息应予扣除)与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益,并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

II、持有至到期投资:按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日,按照摊余成本计量。处置时,将取得的价款(如有应收利息应予扣除)与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

III、贷款和应收款项:贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法,按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款,按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入,根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时,将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

IV、可供出售金融资产:按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息,计入投资收益。资产负债表日,可供出售金融资产以公允价值计量,且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时,将取得的价款(如有应收股利、应收利息应予扣除)与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额,计入投资收益;同时,将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

V、其他金融负债:按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额,采用实际利率法确认利息费用,资产负债表日按照摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产终止确认条件

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

的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

②金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

I、金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

II、金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

③金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

（4）金融负债终止确认条件

①金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

②公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

③金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

④公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分

的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定。

（6）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）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，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

①持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

I、对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

II、对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

②可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益

工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

8、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项

① 单项金额重大的应收款项确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项单独计提坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对各单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有

客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未减值的，并入按类似风险组合的应收款项计提坏账准备。

（2）按风险组合计提坏账准备的应收款项

①确定风险组合的依据

账龄组合：以应收款项的账龄为信用风险特征划分的风险组合。

②风险组合计提坏账准备方法：

账龄组合：账龄分析法。

账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款坏账准备计提比例（%）	其他应收款坏账准备比率（%）
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以下的应收款项。

资产负债表日，公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额确认减值损失。经单独测试未减值的，并入按类似风险组合的应收款项计提坏账准备。

9、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、委托加工物资、产成品、发出商品、在产品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

原材料、委托加工物资、产成品发出采用加权平均法。

（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

①存货可变现净值的确定依据

I、库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

II、需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

III、为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

IV、为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

②存货跌价准备的计提方法

I、公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

II、对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

III、与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实物盘点。

（5）周转材料的摊销方法

周转材料中的包装物、低值易耗品采用一次摊销法核算。

10、长期股权投资

（1）长期股权投资初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本公开转让说明书“第四节财务部分”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理”。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按

照下列规定确定其初始投资成本：

I、通过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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

II、通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

III、通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

IV、通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①采用成本法核算的长期股权投资

I、公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

II、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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资

I、公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

II、采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

III、取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资

损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。当同时满足“与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量”两个条件时，公司才能确认固定资产。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

固定资产类别的折旧年限、估计残值率及折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的折旧年限、残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

①融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

②融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

12、在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按规定计提折旧；待办理竣工决算后，再按照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。

13、借款费用

（1）借款费用的范围

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

（2）借款费用的确认原则

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，包括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。

(3) 借款费用资本化期间的确定

①借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。

②借款费用暂停资本化时间的确定

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，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

③借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。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。

(4) 借款费用资本化金额的确定

①借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

I、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

II、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

III、借款存在折价或者溢价的，公司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。

IV、在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关

借款实际发生的利息金额。

②借款辅助费用资本化金额的确定

I、专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

II、一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

③汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

14、无形资产

(1) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并

有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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来在以后期间确认为资产。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。

（2）无形资产的后续计量

①使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额一般计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	50		2.00
计算机软件	2-10		10.00-50.00

②使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（3）无形资产使用寿命的估计

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

②合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（4）土地使用权的处理

①公司取得的土地使用权一般确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用

于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

②公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

③外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

15、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(2) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(3) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

16、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：

①企业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。

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19、股份支付

公司的股份支付确认和计量以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积的其他资本公积。达到规定服务期限或业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资本成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积：

I、对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

II、对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，授予日以公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日或结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。达到规定服务期限或业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日或结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

③确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具最佳估计。

④修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具

(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内的金额。

20、收入

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

(1) 销售商品收入的确认原则

公司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出的商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入公司,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

公司销售收入具体确认标准如下:公司根据销售合同,将商品交付客户,经客户验收后确认商品的风险报酬转移(国外客户依据报关单确认商品风险报酬的转移),确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认原则

①提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入公司,交易的完工进度能够可靠地确定,交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时,提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

②提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的,分别以下三种情况确认提供劳务收入:

I、如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿,则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

II、如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿,则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

III、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本),不确认提供劳务收入。

公司具体确认安装收入：公司根据工程施工进度，在一个财务报告期（年）内完成的，一次性计量安装工程收入；跨一个财务报告期（年）的，按完工百分比确认工程安装收入，并按比例结转相关成本。

（3）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（3）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（4）政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

I、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

II、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

I、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

II、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产与递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(1) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

①公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

②递延所得税资产的确认依据

I、公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

II、对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

III、资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

③递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(2) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

①资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

②适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在股东权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

③公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

④公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(二) 会计政策、会计估计变更及前期会计差错更正

1、会计政策、会计估计变更

根据财政部修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等具体准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》要求在 2014 年度及以后期间的财务报告中施行外，其他要求所有执行企业会计准则的企业自 2014 年 7 月 1 日起施行。

公司依据上述颁布或修订的企业会计准则对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。修订后的企业会计准则未对公司本期及以前年度的财务状况及经营成果产生影响。

除上述事项外，公司在报告期内未发生其他会计政策和会计估计变更事项。

2、前期会计差错更正

吉隆有限以截至 2011 年 7 月 31 日经审计的净资产 75,977,572.17 元为基准，按 1.0552:1 的比例折合为 72,000,000 股，每股面值为 1 元，其余

1,250,000.00 元保留为盈余公积, 2,727,572.17 元计入资本公积。公司股份由全体发起人(即原吉隆有限全体股东)以各自持有的股权所对应的经审计的净资产认购。公司在整体变更过程中保留了部分盈余公积,对于上述处理,公司认为不符合有限公司整体变更为股份公司的会计处理规范,2015 年 11 月 30 日,公司召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于对公司整体变更为股份有限公司时会计处理变更的议案》,全体董事一致同意将吉隆有限整体变更过程中保留的 1,250,000.00 元盈余公积作为差错更正并追溯调整至资本公积;2015 年 12 月 15 日公司召开 2015 年第三次临时股东大会,全体股东审议通过了《关于对公司整体变更为股份有限公司时会计处理变更的议案》,同意将吉隆有限整体变更过程中保留的 1,250,000.00 元盈余公积作为差错更正并追溯调整至资本公积。上述会计差错更正对报告期内公司资本公积和盈余公积两个科目产生影响,影响金额如下:

单位:元

类 别	2012 年 12 月 31 日	
	变更前	变更后
资本公积	2,727,531.55	3,977,531.55
盈余公积	12,031,930.80	10,781,930.80

单位:元

类 别	2013 年 12 月 31 日	
	变更前	变更后
资本公积	2,727,531.55	3,977,531.55
盈余公积	15,544,215.41	14,294,215.41

单位:元

类 别	2014 年 12 月 31 日	
	变更前	变更后
资本公积	2,727,531.55	3,977,531.55
盈余公积	17,754,015.98	16,504,015.98

单位:元

类 别	2015 年 5 月 31 日	
-----	-----------------	--

	变更前	变更后
资本公积	2,727,531.55	3,977,531.55
盈余公积	17,754,015.98	16,504,015.98

（三）重大会计政策、会计估计与可比公司的差异对公司利润的影响

报告期内公司重大会计政策、会计估计与可比公司上海鸿辉光通科技股份有限公司（新三板已挂牌企业，证券代码：832063）除按账龄分析法计提坏账的应收款项坏账计提比例等会计估计存在差异外基本一致。公司与上海鸿辉光通科技股份有限公司的应收款项坏账准备计提比例如下表所示：

项目	坏账计提比例（%）	
	吉隆通信	上海鸿辉光通科技股份有限公司
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	50.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

公司与可比公司在按账龄分析法计提坏账的计提比例上，账龄 2-3 年的应收款项公司计提坏账比例为 20%，而可比公司为 30%，账龄 4-5 年的应收款项公司计提坏账比例为 50%，而可比公司为 80%。由于公司 3 年以上的应收款项金额较小，因此该项差异对公司的利润没有重大影响。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

（一）财务指标分析

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	3,377.52	9,900.37	13,984.52
净利润（万元）	697.43	2,225.39	3,405.59
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	695.18	2,225.00	3,403.65
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-54.91	-81.60	-40.21
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）	640.20	2,143.18	3,363.10
综合毛利率（%）	59.02	59.83	58.56
加权平均净资产收益率（%）	4.89	14.27	19.91

扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	4.50	13.75	19.67
应收账款周转率 (次)	1.52	4.23	5.34
存货周转率 (次)	0.55	1.39	1.73
基本每股收益 (元)	0.10	0.31	0.47
稀释每股收益 (元)	0.10	0.31	0.47
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	62.45	3,613.82	6,973.70
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.01	0.50	0.97
项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产 (万元)	11,846.34	16,894.99	20,551.66
股东权益合计 (万元)	10,140.97	15,203.54	18,018.14
归属于申请挂牌公司股东权益合计 (万元)	9,955.74	15,020.56	17,835.56
每股净资产 (元)	1.41	2.11	2.50
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 (元)	1.38	2.09	2.48
资产负债率 (母公司口径, %)	14.36	9.90	12.21
流动比率 (倍)	5.97	10.13	7.11
速动比率 (倍)	3.89	8.23	5.64

注：1、流动比率=流动资产/流动负债

2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

3、资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%

4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

5、存货周转率=营业成本/存货平均余额

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/股本

7、每股净现金流量=净现金流量/股本

8、加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

9、基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公

积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

10、报告期内，公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

1、盈利能力分析

(1) 利润结构、利润来源和经营成果分析

公司最近两年及一期合并报表的利润构成如下：

项目	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额（万元）	金额（万元）	变动（%）	金额（万元）
营业收入	3,377.52	9,900.37	-29.20	13,984.52
营业成本	1,384.19	3,977.30	-31.37	5,795.59
营业毛利	1,993.33	5,923.07	-27.67	8,188.93
营业利润	647.17	2,080.56	-34.08	3,155.97
利润总额	806.99	2,558.86	-34.10	3,882.68
净利润	697.43	2,225.39	-34.65	3,405.59
归属于母公司所有者的净利润	695.18	2,225.00	-34.63	3,403.65

公司光纤热熔接续产品的主要客户为各类电信行业运营商和光纤网络建设企业，2012年以前，运营商采用工程外包的形式发包光纤施工或运维工程，施工队或者运维公司向光纤熔接机的生产商或经销商采购光纤热熔接续设备，公司的客户众多，产品销量较高；2012年度以来，作为公司主要客户的电信运营商和光纤网络建设企业，特别是电信、移动、联通三大电信运营商，陆续将光纤熔接机的采购纳入集采目录。报告期内，公司虽参与了各大运营商的集采招标，但由于对运营商集采的重视程度不高，公司中标项目较少，这也直接导致了公司销量的下滑。同时，报告期内，公司的销售人员也出现一定的流动，导致公司部分客户的流失和销量的下降；为了应对客户流失造成的销售下降，公司采取了降价的销售政策。由于上述原因，报告期内，公司的营业收入和盈利水平持续下降。2014年度营业收入较2013年下降29.20%。目前，公司已制定了新的销售策略，推进经营模式转变，重点培育经销商，对重大招投标特别是集中式采购项目由管理层牵头组成项目组，积极参与运营商的集采工作，同时加大对销售人员的培训

力度，提高售后服务质量，以改善目前销售下降的趋势并提升公司盈利能力。

(2) 毛利率变动分析

报告期内，公司各主要产品毛利率及综合毛利率变动情况如下：

产品类别	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	毛利 (万元)	毛利率 (%)	毛利 (万元)	毛利率 (%)	毛利 (万元)	毛利率 (%)
光纤熔接机	1,866.23	63.23	5,585.88	62.58	7,743.07	60.40
光纤切割刀	133.56	51.38	340.50	54.12	448.42	57.98
其他产品	32.28	31.64	54.86	32.51	73.12	31.83
主营业务	2,032.06	61.33	5,981.23	61.51	8,264.62	59.79
其他业务	-38.73	-60.45	-58.15	-32.97	-75.69	-46.98
合计	1,993.33	59.02	5,923.07	59.83	8,188.93	58.56

公司产品种类主要为光纤熔接机和光纤切割刀，2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司上述两类产品销售收入合计占主营业务收入的的比例分别为98.34%、98.26%和96.92%，销售毛利合计占主营业务毛利的比例分别为99.12%、99.08%和98.41%。报告期内，光纤熔接机和光纤切割刀是公司主要的收入和利润来源，其毛利率变动情况分析如下：

① 光纤熔接机

公司的光纤熔接机主要用于光纤熔接（即热熔接续），是技术含量较高的光纤通信产业专用设备，国内该产品生产厂商较少，产品整体毛利率较高，2013年度、2014年度和2015年1-5月，其毛利率分别为60.40%、62.58%和63.23%。报告期内，由于市场竞争的加剧，公司采取了降价的措施，公司的主要光纤熔接机产品的销售价格虽有一定的下降，但由于生产技术的改进和对部分毛利率较高的原材料由外购改为自产或委托加工，光纤熔接机的生产成本也逐渐降低，光纤熔接机销售价格的下降幅度小于成本的下降幅度，因此公司的光纤熔接机毛利率整体较为稳定且逐年略有提高。

② 光纤切割刀

公司的光纤切割刀是切割光纤的装置，主要作用是实现标准光滑度和切口平滑，为下一步光纤的焊接做准备，属于光纤熔接机的配套辅助设备。2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司的光纤切割刀的毛利率分别为57.98%、54.12%和51.38%，光纤切割刀毛利率整体虽然较高，但报告期内逐年下降，主要原因为光纤切割刀为公司的辅助产品，为配合光纤熔接机的销售，公司对光纤切割刀

采取了降价的销售政策，光纤切割刀的单位销售价格在报告期内不断下降，而光纤切割刀的单位成本较为稳定，因此毛利率不断下降。

(3) 每股收益和净资产收益率

报告期内，公司每股收益和净资产收益率的情况如下：

项目		2015年1-5月	2014年度	2013年度
每股收益（元）	基本	0.0965	0.3090	0.4727
	稀释	0.0965	0.3090	0.4727
扣除非经常性损益后的每股收益（元）	基本	0.0889	0.2977	0.4671
	稀释	0.0889	0.2977	0.4671
加权平均净资产收益率（%）		4.89	14.27	19.91
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率（%）		4.50	13.75	19.67

报告期内，公司盈利水平不断下降，每股收益和加权平均净资产收益率也随之下降。2014年基本每股收益较2013年下降34.63%，2014扣除非经常性损益后的基本每股收益较2013年下降36.27%，2014年度加权平均净资产收益率较2013年度下降5.64个百分点，2014年度扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率较2013年下降5.92个百分点，主要原因为公司2014年度营业收入和净利润较2013年度大幅下降。

2、偿债能力分析

(1) 资产负债率

截至2013年末、2014年末和2015年5月末，公司资产负债率（母公司）分别为12.21%、9.90%和14.36%，资产负债率较低。公司2014年末资产负债率较2013年末下降2.31个百分点，主要原因为受销售收入下降的影响，公司的采购规模和生产规模相应缩小，公司2014年末的各项往来款余额、存货余额等较2013年末均有所下降，但负债下降的幅度大于资产的下降幅度。因此，公司2014年末资产负债率较2013年末下降。公司2015年5月末资产负债率较2014年末上升4.46个百分点，主要原因为公司2015年4月进行股利分配，向全体股东分配现金股利共计5,760万元，公司的货币资金及总资产大幅减少。

(2) 流动比率和速动比率

截至2013年末、2014年末和2015年5月末，公司流动比率分别为7.11、

10.13 和 5.97，速动比率分别为 5.64、8.23 和 3.89。公司流动比率、速动比率呈现一定的波动性，且与资产负债率的波动性一致，其原因主要为公司生产规模缩减导致的各项主要流动资产和负债下降以及公司股利分配。

3、资产营运能力分析

(1) 应收账款周转率变动及原因

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司应收账款周转率分别为 5.34、4.23 和 1.52，应收账款周转率呈下降趋势。公司 2014 年度应收账款周转率较 2013 年有所下降，主要原因为公司 2014 年度营业收入较 2013 年下降 29.20%，同时公司 2014 年度的国外市场销售占比高于 2013 年度，公司的国外市场销售回款周期较短，2014 年度应收账款余额较 2013 年度减少 21.47%，由于营业收入的下降比例高于应收账款的下降比例，因此公司 2014 年度应收账款周转率较 2013 年下降。2015 年 1-5 月，公司营业收入较去年同期继续下滑，同时本期部分大额销售尚在信用期内，应收账款余额较截至 2014 年 12 月 31 日的余额有所增长，应收账款周转率较低。

(2) 存货周转率变动及原因

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司的存货周转次数分别为 1.73 次、1.39 次和 0.55 次，周转速度呈下降趋势，主要原因为公司在报告期内营业收入逐年下降，公司调整了主要产品光纤熔接机的备货数量，将光纤熔接机备货数量下调，公司存货截至 2014 年 12 月 31 日余额较截至 2013 年 12 月 31 日的余额下降 29.74%，公司营业成本的下降幅度高于存货的平均余额下降幅度，因此 2014 年度存货周转率较 2013 年度下降；公司结合 2015 年全年的生产销售计划，在 2015 年 1-5 月扩大生产规模，以应对后续的市场需求，原材料的采购和外协加工增加，存货在截至 2015 年 5 月 31 日余额较截至 2014 年 12 月 31 日余额上升，同时公司的营业成本较为稳定，2015 年 1-5 月公司存货周转率较低。

4、现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

经营活动产生的现金流量净额	62.45	3,613.82	6,973.70
投资活动产生的现金流量净额	-63.20	-328.57	-520.35
筹资活动产生的现金流量净额	-5,760.00	-5,040.00	-2,880.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2.69	15.82	-22.02
现金及现金等价物净增加额	-5,758.06	-1,738.93	3,551.33

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 6,973.70 万元、3,613.82 万元和 62.45 万元。公司 2013 年度及 2014 年度经营活动现金流量均高于各年净利润，在保持盈利的同时现金流量状况较好，但 2014 年度较 2013 年下降幅度较大，主要是因为公司 2014 年度营业收入下降，导致 2014 年销售商品、提供劳务收到的现金大幅下降。2015 年 1-5 月，公司经营活动产生的现金流量净额仅为 62.45 万元，较报告期前两年大幅下降，主要原因为公司在 2015 年 1-5 月的营业收入继续下降，销售商品、提供劳务收到的现金大幅下降，同时公司在 2015 年 1-5 月的生产规模并未缩减，购买商品、接受劳务支付的现金并未大幅下降，公司经营性现金流数额较小。

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-520.35 万元、-328.57 万元和-63.20 万元，公司投资活动产生的现金流量净额均为负数。2013 年公司及子公司蚌埠道生收到政府补助用于公司专项项目研发建设，公司购置部分固定资产；同时 2013 年公司购买车辆、计算机软件和发生装修款支出、公司子公司蚌埠道生于 2013 年度购置房产和支付装修款，使得公司 2013 年投资活动现金流为负。2014 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-328.57 万元，主要原因为蚌埠道生支付现金购买了银行理财产品和长期资产。2015 年 1-5 月公司投资活动产生的现金流量净额为-63.20 万元，主要原因为蚌埠道生支付现金购买了银行理财产品。

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-2,880 万元、-5,040 万元、-5,760 万元，各期筹资活动现金净流出主要为公司向全体股东分配现金股利。

报告期内，公司现金流量表附表如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
净利润	6,974,314.00	22,253,949.08	34,055,877.66

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
加：资产减值准备	875,527.93	750,170.58	-1,215,889.21
固定资产折旧	1,269,647.00	2,939,929.95	2,726,079.62
无形资产摊销	165,720.83	361,202.83	333,279.17
长期待摊费用摊销	158,610.27	380,664.67	153,610.25
处置固定资产、其他长期资产的损失	-19,899.65	-74,213.85	-35,202.31
固定资产报废损失	-	-	-
公允价值变动损失	-	-	-
财务费用	-26,868.02	-158,155.24	220,229.57
投资损失	-10,872.54	-2,040.60	
递延所得税资产减少	-81,338.05	-349,583.01	-394,262.30
递延所得税负债增加	-	-	-
存货的减少	-2,764,452.81	9,980,647.25	-166,477.59
经营性应收项目的减少	-6,107,184.91	8,295,213.89	19,003,469.56
经营性应付项目的增加	139,223.42	-8,420,702.62	15,022,293.13
其他	52,089.72	181,166.42	34,003.48
经营活动产生的现金流量净额	624,517.19	36,138,249.35	69,737,011.03

(二) 营业收入、毛利情况

1、收入具体确认方法

公司营业收入主要来源于产品销售，按销售模式可分为直销和经销，公司的经销均为买断式销售，公司销售收入具体确认标准如下：公司根据销售合同，将商品交付客户，经客户验收后确认商品的风险报酬转移（国外客户依据报关单确认商品风险报酬的转移），确认收入的实现。

2、营业收入的构成及其变动情况

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
主营业务收入	3,313.45	98.10	9,724.00	98.22	13,823.40	98.85
其他业务收入	64.07	1.90	176.37	1.78	161.13	1.15
合计	3,377.52	100.00	9,900.37	100.00	13,984.52	100.00

公司自成立以来一直专注于热熔接续设备的研发、生产和销售，主营业务突出。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 98.85%、98.22%和 98.10%；其他业务收入主要是为客户提供维修服务取得的收入，占营业收入比例较低。

(1) 主营业务收入分产品构成情况

报告期内，公司按产品列示的主营业务收入情况如下：

产品名称	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
光纤熔接机	2,951.47	89.08	8,926.12	91.79	12,820.24	92.74
光纤切割刀	259.96	7.85	629.15	6.47	773.45	5.60
其他产品	102.03	3.08	168.72	1.74	229.70	1.66
合计	3,313.45	100.00	9,724.00	100.00	13,823.40	100.00

公司的主要产品为光纤熔接机和光纤切割刀。2013年度、2014年度和2015年1-5月，光纤熔接机的销售收入占主营业务收入的比例分别为92.74%、91.79%和89.08%，光纤切割刀的销售收入占主营业务收入的比例分别为5.60%、6.47%、7.85%，上述两类产品为公司主营业务收入的主要来源。

(2) 主营业务收入分地区构成情况

报告期内，公司分地区的主营业务收入构成情况如下：

地区	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额 (万元)	比例(%)	金额 (万元)	比例(%)	金额 (万元)	比例(%)
国内	2,898.20	87.47	7,061.21	72.62	11,673.68	84.45
国外	415.25	12.53	2,662.78	27.38	2,149.72	15.55
合计	3,313.45	100.00	9,724.00	100.00	13,823.40	100.00

公司的产品销售以国内市场为主，并积极开拓国际市场，2013年度、2014年度和2015年1-5月，国内销售收入占当期主营业务收入总额的比例分别为84.45%、72.62%、87.47%。2014年度国内销售比例较2013年度下降，主要原因为受客户集中采购的影响，公司在国内的部分客户流失，同时销售人员出现流动，公司的市场销售能力下降，导致2014年度国内收入较2013年度出现大幅下降。

(3) 主营业务收入的变动情况

报告期内，公司主营业务收入变动情况如下：

产品名称	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额(万元)	金额(万元)	增幅(%)	金额(万元)
光纤熔接机	2,951.47	8,926.12	-30.37	12,820.24
光纤切割刀	259.96	629.15	-18.66	773.45
其他产品	102.03	168.72	-26.54	229.70

合计	3,313.45	9,724.00	-29.66	13,823.40
----	----------	----------	--------	-----------

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司主营业务收入分别为 13,823.40 万元、9,724.00 万元和 3,313.45 万元，逐期有所下滑，主要原因分析如下：

2014 年度，公司主营业务收入较上年减少 3,894.13 万元，下降 29.66%，主要是因为：①客户改变采购模式，由原来的分散采购改为集中采购，受客户集中采购的影响，2014 年公司部分客户流失；②公司销售人员的出现流动，导致公司部分客户的流失。目前，公司已对销售重新进行规划，推进经营模式转变，重点培育经销商，对重大招投标由经营高层牵头组成项目组，全力攻关，加大对运营商的工作力度，同时加大对销售人员的培训力度，提高售后服务质量，以改善目前销售下降的趋势。

3、营业毛利的构成及其变动情况

报告期内，公司营业毛利构成情况如下：

类别	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	毛利(万元)	比例(%)	毛利(万元)	比例(%)	毛利(万元)	比例(%)
主营业务	2,032.06	101.94	5,981.23	100.98	8,264.62	100.92
其他业务	-38.73	-1.94	-58.15	-0.98	-75.69	-0.92
合计	1,993.33	100.00	5,923.07	100.00	8,188.93	100.00

报告期内，公司主营业务毛利占营业毛利的比例分别为 100.92%、100.98% 和 101.94%，营业毛利主要来源于主营业务。其他业务毛利为负，主要原因为公司的其他业务收入来源于维修收入，维修收入的成本主要为人员薪酬和差旅费开支，由于维修服务为公司销售产品的辅助服务，公司的维修服务价格较低，因此毛利率为负。

(1) 主营业务毛利的构成

报告期内，公司主营业务毛利分产品构成情况如下：

产品类别	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
光纤熔接机	1,866.23	91.84	5,585.88	93.39	7,743.07	93.69
光纤切割刀	133.56	6.57	340.50	5.69	448.42	5.43
其他产品	32.28	1.59	54.86	0.92	73.12	0.88
合计	2,032.06	100.00	5,981.23	100.00	8,264.62	100.00

报告期内，公司主营业务毛利主要来源于光纤熔接机和光纤切割刀的销售。2013年度、2014年度和2015年1-5月，上述产品贡献的毛利占主营业务毛利的比例分别为99.12%、99.08%和98.41%。

(2) 主营业务毛利的变动情况

报告期内，公司主营业务毛利变动情况如下：

产品名称	2015年1-5月	2014年度		2013年度
	金额(万元)	金额(万元)	增幅(%)	金额(万元)
光纤熔接机	1,866.23	5,585.88	-27.86	7,743.07
光纤切割刀	133.56	340.50	-24.07	448.42
其他产品	32.28	54.86	-24.97	73.12
合计	2,032.06	5,981.23	-27.63	8,264.62

2013年度、2014年度和2015年1-5月，公司主营业务毛利分别为8,264.62万元、5,981.23万元和2,032.06万元，主营业务毛利的变动与主营业务收入的变动趋势一致。

(三) 主要费用及变动情况

报告期内，公司期间费用及其占营业收入的比例如下：

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
销售费用	612.11	1,761.15	2,372.32
管理费用	637.90	1,989.16	2,699.47
财务费用	-43.49	-132.45	-116.94
期间费用合计	1,206.51	3,617.85	4,954.86
营业收入	3,377.52	9,900.37	13,984.52
销售费用占营业收入的比重(%)	18.12	17.79	16.96
管理费用占营业收入的比重(%)	18.89	20.09	19.30
财务费用占营业收入的比重(%)	-1.29	-1.34	-0.84
期间费用占营业收入的比重(%)	35.72	36.54	35.43

1、销售费用

报告期内，公司销售费用的主要构成如下：

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
职工薪酬	313.93	51.29	1,020.00	57.92	1,089.22	45.91
运输费用	67.62	11.05	171.43	9.73	187.60	7.91

差旅费	24.38	3.98	60.69	3.45	220.27	9.29
业务招待费	13.02	2.13	22.49	1.28	60.38	2.55
代理服务费	21.19	3.46	121.58	6.90	318.07	13.41
房租	59.66	9.75	94.32	5.36	96.02	4.05
售后服务费	18.50	3.02	52.46	2.98	105.57	4.45
展位费	44.51	7.27	107.76	6.12	116.54	4.91
其他	49.29	8.05	110.42	6.27	178.65	7.53
合计	612.11	100.00	1,761.15	100.00	2,372.32	100.00

公司销售费用主要包括职工薪酬、运输费用、代理服务费、展位费等。2013年、2014年、2015年1-5月，公司销售费用分别为2,372.32万元、1,761.15万元和612.11万元，占营业收入的比例分别为16.96%、17.79%和18.12%，销售费用占营业收入的比例较为稳定。2014年度公司销售费用较2013年下降25.76%，主要原因为公司2014年度营业收入较2013年下降29.20%，营业收入的下降带来公司的运输费用、代理服务费、差旅费和售后费用大幅下降。2015年1-5月，职工薪酬、运输费、代理服务等主要费用均低于2014年度同期水平。公司销售费用的下降与公司营业收入的下降趋势基本保持一致。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用的主要构成情况如下：

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
研发费	271.10	42.50	838.70	42.16	1,111.73	41.18
职工薪酬	155.34	24.35	583.36	29.33	644.58	23.88
税费	24.18	3.79	72.91	3.67	42.09	1.56
办公费	9.56	1.50	31.88	1.60	91.13	3.38
折旧费	50.51	7.92	117.29	5.90	158.03	5.85
咨询等中介费	13.99	2.19	35.90	1.80	263.19	9.75
差旅费	5.46	0.86	17.41	0.88	35.55	1.32
招待费	26.02	4.08	67.26	3.38	80.10	2.97
租赁费	24.72	3.87	18.48	0.93	34.31	1.27
车辆运行费	13.40	2.10	31.92	1.60	50.84	1.88
其他	43.62	6.84	174.04	8.75	187.92	6.96
合计	637.90	100.00	1,989.16	100.00	2,699.47	100.00

公司的管理费用主要由研发费用、职工薪酬、折旧摊销等构成。公司一直致力于通过技术研发改进和提升产品竞争力。2013年、2014年、2015年1-5月，公司的管理费用分别为2,699.47万元、1,989.16万元、637.90万元，管理费用占

营业收入的比例分别为 19.30%、20.09%、18.89%，管理费用占营业收入比例整体较为稳定。2014 年度管理费用较 2013 年下降 26.31%，主要原因为公司 2013 年度终止 IPO 程序，相关中介机构费用全部列入 2013 年度，同时由于公司 2014 年营业收入下降，公司的研发支出较 2013 年减少，加之公司在 2014 年度人员的流动，职工薪酬支出下降，这些因素导致公司 2014 年度管理费用的下降。

报告期内，公司研发投入情况如下：

期间	研发费用（万元）	营业收入（万元）	占比（%）
2015 年 1-5 月	271.10	3,377.52	8.03
2014 年度	838.70	9,900.37	8.47
2013 年度	1,111.73	13,984.52	7.95

3、财务费用

报告期内，公司财务费用的主要构成情况如下：

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
利息收入	-42.16	96.92	-122.17	92.24	-146.29	125.10
汇兑损益（收益以“-”表示）	-3.18	7.32	-15.01	11.33	22.88	-19.57
金融机构手续费	1.85	-4.24	4.72	-3.57	6.47	-5.53
合计	-43.49	100.00	-132.45	100.00	-116.94	100.00

报告期内，公司财务费用主要利息收入、汇兑损益和金融机构手续费等，其中利息收入和汇兑损益所占比重较高。利息收入主要为公司银行存款利息收入。

（四）非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,899.65	74,213.85	35,202.31
计入当期损益的政府补助	440,096.56	912,772.67	3,111,595.01
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,498.40	-23,234.71	-386,499.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-2,207,963.17

小计	664,494.61	963,751.81	552,334.67
减：所得税费用（减少以“-”表示）	114,689.33	145,562.88	146,832.41
非经常性损益净额	549,805.28	818,188.93	405,502.26
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	549,805.28	818,188.93	405,502.26

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司扣除所得税影响后归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 405,502.26 元、818,188.93 元和 549,805.28 元，其占归属于母公司股东的净利润的比例分别为 1.19%、3.68%、7.91%。扣除非经常性损益的影响后，归属于母公司股东的净利润分别为 33,630,972.88 元、21,431,840.09 元、6,402,024.93 元。

政府补助的明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/与收益相关
扶持奖励金	119,751.86	528,800.00	1,263,800.00	与收益相关
奖励资金	175,000.00	-	-	与收益相关
南京市新兴产业引导专项资金 (KL-500 手持式光纤熔接机产业化)	119,791.55	310,045.11	1,723,774.62	与资产、收益相关
子公司固定资产投资补助	25,553.15	61,327.56	74,811.93	与资产相关
蚌埠市企业发展专项资金	-	12,600.00	49,208.46	与资产相关
合计	440,096.56	912,772.67	3,111,595.01	-

1、2015 年 1-5 月确认政府补助收入明细情况

(1) 2015 年 1 月，根据南京市商务局、南京市财政局宁商财[2014]703 号《关于下达 2014 年第二批省级商务发展免申报项目扶持资金的通知》文件，公司收到南京市高新技术产业开发区管理委员会扶持资金 82,200.00 元；

(2) 2015 年 1 月，根据蚌埠市人事社会保障局蚌人社函[2014]24 号《关于拨付 2014 年蚌埠市重点帮扶企业普惠性岗位补贴的函》文件，子公司蚌埠道生收到补助资金 37,551.86 元；

(3) 2015 年 5 月，根据南京市经信委宁经信民营[2013]200 号《关于公布南京市第一批百优民营企业培育计划名单的通知》，公司收到南京市高新区财政局百优民营企业奖励 175,000.00 元；

(4) 根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2013]231号、南京市财政局宁财企[2013]424号《关于下达2013年南京市新兴产业引导专项资金第三批项目及资金计划的通知》，公司于2013年8月收到南京市高新区财政局对公司《KL-500手持式光纤熔接机产业化》补助款3,600,000.00元，根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2014]339号、南京市财政局宁财企[2014]777号《关于下达2014年南京市新兴产业引导专项资金第一批项目及资金计划的通知》，公司于2014年12月收到南京市高新区财政局对公司《KL-500手持式光纤熔接机产业化》补助款2,400,000.00元。对于该项目，公司2015年1-5月发生费用化支出50,397.25元，对于该项目以前年度购买固定资产支出，2015年1-5月摊销累计折旧69,394.30元，公司对应结转营业外收入合计119,791.55元；

(5) 根据蚌埠高新技术产业开发区财政局蚌高财[2012]33号《关于拨付蚌埠道生精密光电科技有限公司固定资产投资补助的通知》文件，子公司蚌埠道生于2012年收到蚌埠高新技术产业开发区财政局对公司固定资产投资补助款1,794,500.00元，公司对于以前年度用此项专项资金购买的固定资产，按2015年1-5月固定资产摊销额，对应结转营业外收入25,553.15元。

2、2014年度确认政府补助收入明细情况

(1) 2014年1月，根据南京高新区管委会科技局《关于开展2013年度南京市高新区知识产权促进资金申报工作的通知》，公司收到南京市高新技术产业开发区管委会财政局扶持资金7,300.00元；

(2) 2014年9月，根据南京市商务局、南京市财政局宁商财[2014]478号《关于拨付2013年第二批和2014年第一批省级商务发展免申报项目扶持资金的通知》，公司收到南京市财政局扶助资金46,500.00元；

(3) 2014年12月，根据南京市财政局、南京市工商局宁财企[2014]769号《关于下达2013年度名牌奖励资金的通知》，公司收到南京市高新技术产业开发区管委会财政局扶持资金75,000.00元；

(4) 2014年11月，根据安徽省经济和信息化委员会皖经信推[2012]235号《关于公布我省第三批两化融合示范企业和第二批两化融合示范区名单的通知》，子公司蚌埠道生收到蚌埠高新技术产业开发区财政局对公司财政补助款400,000.00元；

(5) 根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2013]231号、南京市财政局宁财企[2013]424号《关于下达2013年南京市新兴产业引导专项资金第三批项目及资金计划的通知》，公司于2013年8月收到南京市高新区财政局对公司《KL-500手持式光纤熔接机产业化》补助款3,600,000.00元，根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2014]339号、南京市财政局宁财企[2014]777号《关于下达2014年南京市新兴产业引导专项资金第一批项目及资金计划的通知》，公司于2014年12月收到南京市高新区财政局对公司《KL-500手持式光纤熔接机产业化》补助款2,400,000.00元。对于该项目，公司2014年度发生费用化支出219,247.03元，对于该项目累计购买固定资产支出，2014年度摊销累计折旧90,798.08元，公司对应结转营业外收入合计310,045.11元；

(6) 根据蚌埠高新技术产业开发区财政局蚌高财[2012]33号《关于拨付蚌埠道生精密光电科技有限公司固定资产投资补助的通知》文件，子公司蚌埠道生于2012年收到蚌埠高新技术产业开发区财政局对公司固定资产投资补助款1,794,500.00元，公司对于以前年度用此项专项资金购买的固定资产，按2014年度固定资产摊销额，对应结转营业外收入61,327.56元；

(7) 根据蚌埠市经济和信息化委员会蚌埠信技改[2013]266号《关于下达2013年度省企业发展专项资金项目计划的通知》，子公司蚌埠道生于2013年10月，收到蚌埠高新技术产业开发区财政局专项资金300,000.00元，公司2014年度发生费用化支出12,600.00元，确认营业外收入12,600.00元。

3、2013年度确认政府补助收入明细情况

(1) 2013年10月，根据江苏省财政厅、江苏省商务厅苏财工贸[2013]97号《关于拨付商务发展资金支持2012年下半年国际市场拓展会项目的通知》，公司收到南京市高新技术产业开发区财政局扶持资金33,800.00元；

(2) 2013年11月，根据江苏省财政厅苏财工贸[2013]108号《江苏省财政厅关于拨付2012年度中小企业国际市场开拓资金的通知》，公司收到南京市高新技术产业开发区财政局扶持资金30,000.00元；

(3) 2013年12月，根据《关于给予南京吉隆光纤通信股份有限公司KL-500光纤熔接机南京生产基地项目优惠政策的请示》，公司收到南京市高新技术产业开发区财政局扶持资金800,000.00元；

(4) 2013年7月,根据子公司蚌埠道生与蚌埠高新技术产业开发区管委会签订的投资协议,蚌埠道生收到蚌埠高新技术产业开发区财政局对公司财政补助款400,000.00元;

(5) 根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2013]231号、南京市财政局宁财企[2013]424号《关于下达2013年南京市新兴产业引导专项资金第三批项目及资金计划的通知》,公司于2013年8月收到南京市高新区财政局对公司《KL-500手持式光纤熔接机产业化》补助款3,600,000.00元,对于该项目,公司2013年度发生费用化支出1,717,156.07元,对于该项目购买固定资产支出,2013年度摊销累计折旧6,618.55元,公司对应结转营业外收入合计1,723,774.62元;

(6) 根据蚌埠高新技术产业开发区财政局蚌高财[2012]33号《关于拨付蚌埠道生精密光电科技有限公司固定资产投资补助的通知》文件,子公司蚌埠道生于2012年收到蚌埠高新技术产业开发区财政局对公司固定资产投资补助款1,794,500.00元,公司对于以前年度用此项专项资金购买的固定资产,按2013年度固定资产摊销额,对应结转营业外收入54,656.11元,结转费用化支出20,155.82元,合计确认该项目政府补助收入74,811.93元;

(7) 根据蚌埠市经济和信息化委员会蚌埠信技改[2013]266号《关于下达2013年度省企业发展专项资金项目计划的通知》,子公司蚌埠道生于2013年10月收到蚌埠高新技术产业开发区财政局专项资金300,000.00元,公司2013年度发生费用化支出49,208.46元,确认营业外收入49,208.46元。

(五) 主要税项和享受的税收优惠政策

1、主要税项

报告期内,公司适用的主要税种及其税率如下:

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入	17%	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	
教育费附加	应纳流转税额	3%	
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	注1

注:公司为高新技术企业,按15%的税率计缴企业所得税;子公司蚌埠道生、佳迅通适

用税率为25%。

2、公司最近两年及一期享有的税收优惠政策

(1) 企业所得税

2011年8月2日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准(证书编号 GR201132000069)，公司被认定为高新技术企业，自2011年起有效期三年；2014年10月31日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准(证书编号 GF201432001062)，公司被复审为高新技术企业，自2014年起有效期三年。公司2013年度、2014年度和2015年1-5月企业所得税按照应纳税所得额的15%计算缴纳。

(2) 其他税收优惠政策

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》及南京市高新技术产业开发区国家税务局的核准，公司享受软件产品增值税“即征即退”的优惠政策。

(六) 报告期各期末主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	36,269.41	69,025.13	10,801.89
银行存款	19,697,474.10	77,245,311.85	94,692,820.09
合计	19,733,743.51	77,314,336.98	94,703,621.98

货币资金2015年5月31日余额较2014年12月31日减少了74.48%，主要原因为公司2015年4月向全体股东分配现金股利所致。

2、应收账款

(1) 应收账款分类

单位：元

类别	2015年5月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,323,439.94	99.78	2,450,719.91	9.31	23,872,720.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	58,083.90	0.22	58,083.90	100.00	-
合计	26,381,523.84	100.00	2,508,803.81	9.51	23,872,720.03
	2014年12月31日				
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	22,170,847.94	99.58	1,601,312.04	7.22	20,569,535.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	92,552.90	0.42	92,552.90	100.00	-
合计	22,263,400.84	100.00	1,693,864.94	7.61	20,569,535.90
	2013年12月31日				
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	27,686,878.78	99.59	1,492,479.11	5.39	26,194,399.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	114,503.90	0.41	114,503.90	100.00	-
合计	27,801,382.68	100.00	1,606,983.01	5.78	26,194,399.67

截至2013年12月31日、2014年12月31日、2015年5月31日，公司应收账款账面价值分别为26,194,399.67元、20,569,535.90元、23,872,720.03元，占资产总额的比例分别为12.75%、12.17%、20.15%。2014年12月31日应收账款账面价值较2013年12月31日减少5,624,863.77元，减少比例21.47%，主要原因为公司2014年度国外销售占销售总额的比例提高，2013年公司的国外销售占销售总额的比例为15.55%，2014年该比例提高至27.38%，为控制公司的销售回款风险，公司对于国外销售的收款政策更为严格，外贸销售形成的应收账款信用期限较短，回款情况良好，因此2014年12月31日应收账款账面价值较2013年12月31日减少。2015年5月31日应收账款账面价值较2014年12月31日增加3,303,184.13元，主要原因为公司2015年1-5月国外销售占销售总额的比例下降为12.53%，较2014年度大幅下降，国内销售形成的应收款项部分尚在信用期内，款项尚未收回，因此应收账款

账面价值增加。总体来看，公司的应收账款周转率在2013年度、2014年度分别为5.34、4.23，2013年度、2014年度应收账款周转天数分别68.35天、86.29天，与公司给予一般客户3个月以内的信用周期相符。

(2) 账龄分析

报告期各期末，公司应收账款的账龄结构及坏账准备情况如下：

单位：元

账龄	2015年5月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	18,620,354.02	70.74	931,017.70
1至2年	2,800,104.93	10.64	280,010.48
2至3年	4,039,329.24	15.34	807,865.85
3至4年	863,651.75	3.28	431,825.88
合计	26,323,439.94	100.00	2,450,719.91
账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	16,147,054.06	72.83	807,352.70
1至2年	4,107,994.38	18.53	410,799.44
2至3年	1,915,799.50	8.64	383,159.90
合计	22,170,847.94	100.00	1,601,312.04
账龄	2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	25,636,675.28	92.60	1,281,833.76
1至2年	1,993,953.50	7.20	199,395.35
2至3年	56,250.00	0.20	11,250.00
合计	27,686,878.78	100.00	1,492,479.11

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

零星长期账客户合计	2015年5月31日	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
		58,083.90	58,083.90	100.00
零星长期账客户合计	2014年12月31日	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
		92,552.90	92,552.90	100.00
零星长期账客户合计	2013年12月31日	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
		114,503.90	114,503.90	100.00

公司对于与客户结算形成的金额较小的长期挂账的应收账款尾款单独计提坏账，坏账准备计提比例为100%全额计提。2013年12月31日、2014年12月

31日、2015年5月31日，公司对零星长期挂账的应收账款计提的坏账准备金额分别为114,503.90元、92,552.90元、58,083.90元，占当期合并净利润的比例分别为0.34%、0.42%、0.83%，对公司的盈利能力和净利润不构成重大影响。

(4) 报告期核销的应收账款情况

经董事会授权，公司2013年度核销无法收回的应收账款221,729.56元，2014年度核销无法收回的应收账款346.48元。

(5) 各期末公司应收账款前五名单位情况

单位：元

单位	与公司关系	余额	欠款年限	占应收账款总额比(%)	坏账准备金额
2015年5月31日					
北京益安佳光电科技发展有限公司	非关联方	3,007,338.92	1年以内	11.40	150,366.95
河北联强通信科技有限公司邯郸分公司	非关联方	2,050,000.00	1年以内	7.77	102,500.00
南京以恒科技发展有限公司	非关联方	1,398,650.00	1年以内	5.30	69,932.50
西安光谷通信技术有限公司	非关联方	66,500.00	1-2年	0.25	6,650.00
		1,327,382.00	2-3年	5.03	265,476.40
中国电信股份有限公司重庆分公司	非关联方	964,944.70	1年以内	3.66	48,247.24
合计		8,814,815.62	-	33.41	643,173.09
2014年12月31日					
北京益安佳光电科技发展有限公司	非关联方	2,320,740.00	1年以内	10.42	116,037.00
西安光谷通信技术有限公司	非关联方	66,500.00	1年以内	0.30	3,325.00
		1,345,700.00	1-2年	6.04	134,570.00
		181,682.00	2-3年	0.82	36,336.40
中国电信股份有限公司重庆分公司	非关联方	1,167,000.00	1年以内	5.24	58,350.00
		100,000.00	1-2年	0.45	10,000.00
		75,995.10	2-3年	0.34	15,199.02
南京智屯达科技有限公司	非关联方	1,077,007.00	1年以内	4.84	53,850.35
中国电信股份有限公司海南分公司	非关联方	805,819.60	1年以内	3.62	40,290.98
合计		7,140,443.70	-	32.07	467,958.75
2013年12月31日					
西安光谷通信技术有限公司	非关联方	2,033,782.00	1年以内	7.32	101,689.10
南京智屯达科技有限公司	非关联方	1,781,825.00	1年以内	6.41	89,091.25

单位	与公司关系	余额	欠款年限	占应收账款总额比(%)	坏账准备金额
北京益安佳光电科技发展有限责任公司	非关联方	1,762,903.00	1年以内	6.34	88,145.15
上海兰皓国际贸易有限公司	非关联方	1,269,660.00	1年以内	4.57	63,483.00
中国电信股份有限公司海南分公司	非关联方	1,199,100.00	1年以内	4.31	59,955.00
合计		8,047,270.00	-	28.95	402,363.50

(5) 截至2015年5月31日, 应收账款期末余额中无持有公司5% (含) 以上表决权股份的股东单位款项。

3、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

单位: 元

账龄	2015年5月31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	1,381,459.95	43.43	859,121.79	33.30	3,267,277.53	78.37
1-2年	474,759.58	14.92	889,678.31	34.48	313,675.39	7.53
2年以上	1,324,992.09	41.65	831,226.40	32.22	587,941.01	14.10
合计	3,181,211.62	100.00	2,580,026.50	100.00	4,168,893.93	100.00

公司预付款项主要为预付原材料采购款、设备采购款和预付展会费。2014年12月31日预付账款余额较2013年12月31日减少38.11%，主要因为公司在2014年度预付苏州市奥贝思环境试验设备有限公司设备款及支付其他供应商材料款减少所致。2015年5月31日预付账款余额较2014年12月31日增加23.30%，主要因为公司根据2015年全年生产计划情况在2015年1-5月采购原材料增加所致。

(2) 预付款项前五名单位情况

单位: 元

单位	与公司关系	余额	占预付款项总额的比例(%)	款项性质	形成时间
2015年5月31日					
苏州市奥贝思环境试验设备有限公司	非关联方	67,470.00	2.12	设备款	1年以内
		270,030.00	8.49		1-2年
中国电信股份有限公司蚌埠分公司	非关联方	318,220.54	10.00	预存网络使用费	1年以内

单位名称	关联方	金额	账龄	款项性质	期限
大联大商贸有限公司	非关联方	252,816.00	7.95	材料款	1年以内
上海亚广展览服务有限公司	非关联方	196,748.00	6.18	会展展位费	2年以上
南京软件园经济发展有限公司	非关联方	190,260.00	5.98	房屋租赁费	1年以内
合计		1,295,544.54	40.72	-	-
2014年12月31日					
苏州市奥贝思环境试验设备有限公司	非关联方	337,500.00	13.08	设备款	1年以内
合肥春烽机电科技有限公司	非关联方	21,000.00	0.81	CAXA 软件开发费	1年以内
		63,000.00	2.44		1-2年
		128,000.00	4.96		2年以上
上海亚广展览服务有限公司	非关联方	196,748.00	7.63	会展展位费	1-2年
深圳市海伦温展览有限公司	非关联方	142,491.21	5.52	会展展位费	2年以上
江苏新国际会展集团有限公司	非关联方	94,100.00	3.65	会展展位费	1年以内
合计		982,839.21	38.09	-	-
2013年12月31日					
苏州市奥贝思环境试验设备有限公司	非关联方	719,730.00	17.26	设备款	1年以内
上海亚广展览服务有限公司	非关联方	193,527.00	4.64	会展展位费	1年以内
合肥春烽机电科技有限公司	非关联方	63,000.00	1.51	CAXA 软件开发费	1年以内
		128,000.00	3.07		1-2年
南京江川电子有限公司	非关联方	184,045.56	4.41	材料款	1年以内
安富利电子(上海)有限公司	非关联方	153,798.35	3.69	材料款	1年以内
合计		1,442,100.91	34.58	-	-

(3)截至2015年5月31日,公司预付款项期末余额中无持有公司5%(含)以上表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类

单位：元

类别	2015年5月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	988,055.77	54.67	133,969.13	13.56	854,086.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	819,300.00	45.33	819,300.00	100.00	-
合计	1,807,355.77	100.00	953,269.13	52.74	854,086.64
类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	668,401.34	44.93	73,380.07	10.98	595,021.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	819,300.00	55.07	819,300.00	100.00	-
合计	1,487,701.34	100.00	892,680.07	60.00	595,021.27
类别	2013年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	509,881.15	39.23	39,737.90	7.79	470,143.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	790,000.00	60.77	190,000.00	24.05	600,000.00
合计	1,299,881.15	100.00	229,737.90	17.67	1,070,143.25

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

单位：元

账龄	2015年5月31日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	466,678.30	47.23	23,333.92	342,914.73	51.30	17,145.73	314,964.35	61.77	15,748.22
1-2年	254,028.28	25.71	25,402.83	202,069.81	30.23	20,206.98	159,536.80	31.29	15,953.68
2-3年	166,807.39	16.88	33,361.48	90,936.80	13.61	18,187.36	32,180.00	6.31	6,436.00
3-4年	70,936.80	7.18	35,468.40	29,280.00	4.38	14,640.00	-	-	-
4-5年	26,405.00	2.67	13,202.50	-	-	-	3,200.00	0.63	1,600.00
5年以上	3,200.00	0.33	3,200.00	3,200.00	0.48	3,200.00	-	-	-
合计	988,055.77	100.00	133,969.13	668,401.34	100.00	73,380.07	509,881.15	100.00	39,737.90

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：元

单位	与公司关系	2015年5月31日	坏账准备	计提比例(%)	内容和理由
毛陵杰	非关联方	819,300.00	819,300.00	100.00	无法收回
单位	与公司关系	2014年12月31日	坏账准备	计提比例(%)	内容和理由
毛陵杰	非关联方	819,300.00	819,300.00	100.00	无法收回
单位	与公司关系	2013年12月31日	坏账准备	计提比例(%)	内容和理由
毛陵杰	非关联方	790,000.00	190,000.00	24.05	无法收回

报告期各期末，公司其他应收款主要为公司各类保证金和毛陵杰侵占公司款项。毛陵杰为公司前销售人员，在任职期间以职务之便侵占公司销售货款和货物，

根据浦口区人民法院 2014 年 5 月 27 日（2014）浦刑初字第 226 号刑事判决书，毛陵杰被判于判决生效日起三十日内退还公司货款共计 819,300.00 元；由于毛陵杰无可执行财产，公司对上述款项全额计提坏账。除应收毛陵杰款项外，公司其他应收款均为正常经营活动行成。

（2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

债务人名称	与公司关系	余额	占其他应收款总额比例（%）	款项性质	欠款年限	坏账准备
2015 年 5 月 31 日						
毛陵杰	非关联方	819,300.00	45.33	占用资金	3 年以上	819,300.00
南京软件园经济发展有限公司	非关联方	190,260.00	10.53	房屋押金	1 年以内	9,513.00
中捷通信有限公司	非关联方	100,000.00	5.53	投标保证金	1 年以内	5,000.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	81,000.00	4.48	保证金	2-3 年	1,620.00
张洋	非关联方	70,000.00	3.87	备用金	2-3 年	1,400.00
合计		1,260,560.00	69.74	-	-	836,833.00
2014 年 12 月 31 日						
毛陵杰	非关联方	819,300.00	55.07	占用资金	2 年以上	819,300.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	81,000.00	5.44	保证金	1-2 年	8,100.00
张洋	非关联方	70,000.00	4.71	备用金	1-2 年	7,000.00
王宪金	非关联方	51,000.00	3.43	备用金	1 年以内	2,550.00
谢传节	非关联方	50,000.00	3.36	备用金	1 年以内	2,500.00
合计		1,071,300.00	72.01	-	-	839,450.00
2013 年 12 月 31 日						
毛陵杰	非关联方	790,000.00	60.77	占用资金	1 年以上	190,000.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	81,000.00	6.23	保证金等	1 年以内	4,050.00
刘望	非关联方	80,000.00	6.15	备用金	1 年以内	4,000.00
张洋	非关联方	70,000.00	5.39	备用金	1 年以内	3,500.00
中国石油化工股份有限公司	非关联方	56,200.00	4.32	预充值	1 年以内	2,810.00
合计		1,077,200.00	82.86	-	-	204,360.00

（3）截至 2015 年 5 月 31 日，公司其他应收款期末余额中无持有公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位款项。

5、存货

（1）存货结构分析

单位：元

种类	账面余额	跌价准备	账面价值
2015年5月31日			
原材料	14,531,138.48	-	14,531,138.48
委托加工物资	5,744,109.15	-	5,744,109.15
产成品	6,154,863.69	92,000.00	6,062,863.69
合计	26,430,111.32	92,000.00	26,338,111.32
2014年12月31日			
原材料	14,753,276.98	-	14,753,276.98
委托加工物资	3,931,650.13	-	3,931,650.13
产成品	4,980,731.40	92,000.00	4,888,731.40
合计	23,665,658.51	92,000.00	23,573,658.51
2013年12月31日			
原材料	19,339,458.75	-	19,339,458.75
委托加工物资	6,469,698.46	-	6,469,698.46
产成品	7,837,148.55	92,000.00	7,745,148.55
合计	33,646,305.76	92,000.00	33,554,305.76

公司存货主要由原材料、委托加工物资、产成品组成。公司生产光纤熔接机的主要原材料和零部件为镜头、集成电路、显示屏、电池、安装面板，生产光纤切割刀的主要原材料和零部件为光纤切割刀片、固定块加工件、大压板加工件。公司为提高生产效率，对技术要求不高、附加值较低或市场上有众多供应商的零部件如镜头、机械加工件等采取外协委托加工模式，即公司提供设计图纸、方案和技术要求，选择在产品质量、供货期、价格等方面均满意的外协加工厂商，指定其生产相关零部件。受托方按照公司要求自行采购部分或全部材料进行生产加工然后销售给公司。目前，公司在镜头、机械加工件等零部件方面均拥有长期稳定的外协加工厂商，并按照公司质量管理体系的要求对外协加工厂商的供货能力进行监管，保证了外协加工零部件供应的及时性和可靠性。

(2) 存货增减变动分析

2014年末存货余额较2013年末减少9,980,647.25元，下降29.66%，主要原因为公司2014年度销售出现下滑，2014年度营业收入较2013年下降29.20%，为应对销售下降，公司相应调整了存货的备货规模，2013年度公司存货的备货规模为1500台左右，2014年该规模下降至1000台左右，由于存货备货量的下降，公司存货在2014年较2013年减少。2015年1-5月，公司在结合全年生产计划的基础上，在1-5月采购原材料进行生产，以应对全年的销售需求，这使得公司2015年5月31日余额较2014年12月31日有所增加。

(3) 存货跌价准备分析

公司已在“第四节公司财务”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(一)主要会计政策、会计估计”中对存货跌价准备的计提方法进行说明。2013年末公司的部分型号成品已处于停产停售状态，公司库存中该类产品仅作为留样，公司对该部分产品全额计提跌价准备。除上述产品外，公司其他存货不存在账面价值小于可变现净值的情形，不需计提存货跌价准备。

6、可供出售金融资产

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
理财产品	2,860,000.00	2,350,000.00	-

为提供资金使用效率，增强盈利能力，公司子公司蚌埠道生在不影响正常运营的情况下，将富余资金用以购买银行理财产品，以获得较高的投资收益。截至2014年12月31日和2015年5月31日，蚌埠道生尚未赎回的银行理财产品余额分别为2,350,000.00元、2,860,000.00元。

7、固定资产

(1) 固定资产原值、累计折旧、减值准备、净值及变动列表如下：

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
2015年1月1日	32,768,249.26	6,491,683.72	2,116,757.00	1,388,275.42	42,764,965.40
2015年1-5月增加			137,860.05		137,860.05
(1)购置			137,860.05		137,860.05
2015年1-5月减少		10,110.00	117,800.00		127,910.00
(1)处置或报废		10,110.00	117,800.00		127,910.00
2015年5月31日	32,768,249.26	6,481,573.72	2,136,817.05	1,388,275.42	42,774,915.45
二、累计折旧					
2015年1月1日	4,811,441.17	2,311,673.87	1,271,298.95	694,281.88	9,088,695.87
2015年1-5月增加	658,135.95	344,629.22	158,250.80	108,631.03	1,269,647.00
(1)计提	658,135.95	344,629.22	158,250.80	108,631.03	1,269,647.00
2015年1-5月减少		9,604.50	111,910.00		121,514.50
(1)处置或报废		9,604.50	111,910.00		121,514.50
2015年5月31日	5,469,577.12	2,646,698.59	1,317,639.75	802,912.91	10,236,828.37
三、账面价值					
2015年5月31日账面价值	27,298,672.14	3,834,875.13	819,177.30	585,362.51	32,538,087.08
2014年12月31日账面价值	27,956,808.09	4,180,009.85	845,458.05	693,993.54	33,676,269.53

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
2014年1月1日	32,751,719.26	5,452,555.16	2,515,557.00	1,388,275.42	42,108,106.84
2014年度增加	16,530.00	1,039,128.56			1,055,658.56
(1)购置	16,530.00	1,039,128.56			1,055,658.56
2014年度减少			398,800.00		398,800.00
(1)处置或报废			398,800.00		398,800.00
2014年12月31日	32,768,249.26	6,491,683.72	2,116,757.00	1,388,275.42	42,764,965.40
二、累计折旧					
2013年12月31日	3,232,700.05	1,593,192.85	1,270,357.16	431,375.86	6,527,625.92
2014年度增加	1,578,741.12	718,481.02	379,801.79	262,906.02	2,939,929.95
(1)计提	1,578,741.12	718,481.02	379,801.79	262,906.02	2,939,929.95
2014年度减少			378,860.00		378,860.00
(1)处置或报废			378,860.00		378,860.00
2014年12月31日	4,811,441.17	2,311,673.87	1,271,298.95	694,281.88	9,088,695.87
三、账面价值					
2014年12月31日账面价值	27,956,808.09	4,180,009.85	845,458.05	693,993.54	33,676,269.53
2014年1月1日账面价值	29,519,019.21	3,859,362.31	1,245,199.84	956,899.56	35,580,480.92

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
2013年1月1日	32,104,255.70	4,368,416.87	2,206,557.00	1,116,961.84	39,796,191.41
2013年度增加	647,463.56	1,084,138.29	428,800.00	271,313.58	2,431,715.43
(1)购置		1,084,138.29	428,800.00	271,313.58	1,784,251.87
(2)在建工程转入	647,463.56				647,463.56
2013年度减少			119,800.00		119,800.00
(1)处置或报废			119,800.00		119,800.00
2013年12月31日	32,751,719.26	5,452,555.16	2,515,557.00	1,388,275.42	42,108,106.84
二、累计折旧					
2013年1月1日	1,702,611.36	1,059,600.07	995,212.21	157,932.66	3,915,356.30
2013年度增加	1,530,088.69	533,592.78	388,954.95	273,443.20	2,726,079.62
(1)计提	1,530,088.69	533,592.78	388,954.95	273,443.20	2,726,079.62
2013年度减少			113,810.00		113,810.00
(1)处置或报废			113,810.00		113,810.00
2013年12月31日	3,232,700.05	1,593,192.85	1,270,357.16	431,375.86	6,527,625.92
三、账面价值					
2013年12月31日账面价值	29,519,019.21	3,859,362.31	1,245,199.84	956,899.56	35,580,480.92
2013年1月1日账面价值	30,401,644.34	3,308,816.80	1,211,344.79	959,029.18	35,880,835.11

报告期内，公司经营保持稳健，公司根据经营需要及技术研发需求每年添置一些设备，固定资产的采购符合公司的经营情况。

(2) 报告期内公司不存在产权受到限制的固定资产。

8、无形资产

公司无形资产原值、累计摊销、净值及变动列表如下：

单位：元

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
2015年1月1日	3,797,150.00	2,974,221.21	6,771,371.21
2015年1-5月增加		181,196.60	181,196.60
2015年1-5月减少			
2015年5月31日	3,797,150.00	3,155,417.81	6,952,567.81
二、累计摊销			
2015年1月1日	335,416.65	836,715.94	1,172,132.59
2015年1-5月增加	31,643.25	134,077.58	165,720.83
其中：摊销	31,643.25	134,077.58	165,720.83
2015年1-5月减少			
2015年5月31日	367,059.90	970,793.52	1,337,853.42
三、账面价值			
2015年5月31日账面价值	3,430,090.10	2,184,624.29	5,614,714.39
2015年1月1日账面价值	3,461,733.35	2,137,505.27	5,599,238.62

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
2014年1月1日	3,797,150.00	2,818,278.63	6,615,428.63
2014年度增加		155,942.58	155,942.58
2014年度减少			
2014年12月31日	3,797,150.00	2,974,221.21	6,771,371.21
二、累计摊销			
2014年1月1日	259,472.85	551,456.91	810,929.76
2014年度增加	75,943.80	285,259.03	361,202.83
其中：摊销	75,943.80	285,259.03	361,202.83
2014年度减少			
2014年12月31日	335,416.65	836,715.94	1,172,132.59
三、账面价值			
2014年12月31日账面价值	3,461,733.35	2,137,505.27	5,599,238.62
2014年1月1日账面价值	3,537,677.15	2,266,821.72	5,804,498.87

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
2013年1月1日	3,797,150.00	2,818,278.63	6,615,428.63
2013年度增加		504,529.93	504,529.93
2013年度减少			
2013年12月31日	3,797,150.00	2,818,278.63	6,615,428.63
二、累计摊销			
2013年1月1日	183,529.05	294,121.54	477,650.59
2013年度增加	75,943.80	257,335.37	333,279.17

其中：摊销	75,943.80	257,335.37	333,279.17
2013 年度减少			
2013 年 12 月 31 日	259,472.85	551,456.91	810,929.76
三、账面价值			
2013 年 12 月 31 日账面价值	3,537,677.15	2,266,821.72	5,804,498.87
2013 年 1 月 1 日账面价值	3,613,620.95	2,019,627.16	5,633,248.11

9、长期待摊费用

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
房屋装修费	449,108.81	607,719.08	988,383.75

10、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
①资产账面价值小于计税基础而确认的递延所得税资产	540,498.01	405,583.42	291,693.11
其中：应收账款坏账准备	380,241.09	256,127.54	242,815.77
其他应收款坏账准备	146,456.92	135,655.88	35,077.34
存货跌价准备	13,800.00	13,800.00	13,800.00
②负债账面价值大于计税基础而确认的递延所得税资产	695,205.12	696,989.37	403,709.92
其中：预提成本费用	118,246.81	102,062.33	122,276.11
专项应付款、递延收益	576,958.31	594,927.04	281,433.81
③可弥补亏损而确认的递延所得税资产	132,804.64	174,162.63	118,448.22
④内部未实现利润而确认的递延所得税资产	135,001.27	145,435.57	258,736.73
合计	1,503,509.04	1,422,170.99	1,072,587.98

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应暂时性差异金额

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
①资产账面价值小于计税基础的金额	3,554,072.94	2,678,545.01	1,928,720.91
其中：应收账款坏账准备	2,508,803.81	1,693,864.94	1,606,983.01
其他应收款坏账准备	953,269.13	892,680.07	229,737.90

存货跌价准备	92,000.00	92,000.00	92,000.00
②负债账面价值大于计税基础的金额	4,634,700.81	4,646,595.81	2,691,399.44
其中：预提成本费用	788,312.09	680,415.54	815,174.06
专项应付款、递延收益	3,846,388.72	3,966,180.27	1,876,225.38
③可弥补亏损金额	531,218.57	696,650.51	473,792.87
④内部未实现利润	540,005.09	581,742.28	1,034,946.92
合计	9,259,997.41	8,603,533.61	6,128,860.14

报告期各期末，公司对于各项可抵扣暂时性差异按 15% 税率计算递延所得税资产，子公司蚌埠道生、佳迅通对于各项可抵扣暂时性差异按 25% 税率计算递延所得税资产。

（七）报告期各期末主要负债情况

1、应付账款

（1）账龄分析

单位：元

账龄	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	5,462,184.33	5,348,724.02	12,214,389.46
1-2 年	1,769,455.56	94,620.54	891,185.76
2 年以上	716,512.65	631,505.44	354,947.40
合计	7,948,152.54	6,074,850.00	13,460,522.62

报告期各期末，公司应付账款主要为应付材料采购款和外协加工费用。2014 年末应付账款余额较 2013 年末减少 7,385,672.62 元，主要原因为公司 2014 年度产品销量下降，公司降低了存货的备货规模，由此导致公司 2014 年度的存货采购量较 2013 年度下降，因此应付账款余额减少。2015 年 1-5 月，公司在结合全年生产计划的基础上，增加了原材料采购量及外协加工量，相关材料款和外协加工费尚未结算，因此 2015 年 5 月 31 日应付账款余额较 2014 年年末增加。

（2）应付账款前五名单位情况

报告期各期末，应付账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	余额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例
------	----	----	------	------------

				(%)
2015年5月31日				
蚌埠市禹会区吉鑫精密制造厂	630,367.63	1年以内	原材料、委托加工费	16.35
	669,103.36	1-2年		
蚌埠市禹会区金龙机械加工厂	417,224.20	1年以内	原材料、委托加工费	14.06
	700,101.91	1-2年		
蚌埠市高新区昱程机械加工厂	340,729.14	1年以内	原材料	4.29
昆山市玉山镇纵耀德精密模具厂	243,842.45	1年以内	原材料	3.07
蚌埠市禹会区皓源机械加工厂	235,358.40	1年以内	委托加工费	2.96
合计	3,236,727.09	-	-	40.72
2014年12月31日				
蚌埠市禹会区吉鑫精密制造厂	1,137,560.36	1年以内	原材料、委托加工费	18.73
蚌埠市禹会区金龙机械加工厂	816,005.91	1年以内	原材料、委托加工费	13.43
仪征市彦文光电器材经营部	418,751.91	1年以内	原材料	6.89
深圳市恒宇电能科技有限公司	220,234.81	1年以内	原材料	3.63
广州强强电子科技有限公司	184,000.00	1年以内	原材料	3.03
合计	2,776,552.99	-	-	45.71
2013年12月31日				
蚌埠吉新通讯机械有限公司	1,427,700.91	1年以内	原材料、委托加工费	10.61
蚌埠市禹会区吉兴机械厂	1,243,000.51	1年以内	原材料	9.23
南京立照科技实业有限公司	956,896.67	1年以内	原材料	7.11
仪征市彦文光电器材经营部	912,622.12	1年以内	原材料	6.78
蚌埠市禹会区吉鑫精密制造厂	896,870.00	1年以内	原材料、委托加工费	6.66
合计	5,437,090.21	-	-	40.39

(3) 截至 2015 年 5 月 31 日，应付账款期末余额中不含持公司 5%（含）以上表决权的股东的应付账款。

2、预收款项

(1) 账龄分析

单位：元

账龄	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	860,892.30	1,061,898.78	2,186,193.32
1-2年	376,466.50	88,925.75	325,512.66

账龄	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
2-3年	84,654.90	210,130.98	29,192.15
3年以上	287,214.13	80,823.15	138,202.00
合计	1,609,227.83	1,441,778.66	2,679,100.13

公司预收账款主要为预收客户货款。公司2014年年末预收账款余额较2013年年末减少1,237,321.47元，减少比例46.18%，主要原因为公司2014年度销售下滑，预收货款减少。

(2) 预收账款前五名单位情况

报告期各期末，预收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	余额	年限	款项性质	占预收账款总额的比例(%)
2015年5月31日				
江苏高晟鸿德资产管理有限公司	165,000.00	1年以内	预收房租	10.25
T&M Tools	78,911.28	1年以内	预收货款	4.90
Sigma Network, S.L.	61,172.00	1年以内	预收货款	3.80
新疆鑫华通光电有限公司	51,775.00	1年以内	预收货款	3.22
赖永权	50,000.00	1-2年	预收货款	3.11
合计	406,858.28	-	-	25.28
2014年12月31日				
巴基斯坦 SUHAIL	177,564.88	1年以内	预收货款	12.32
中国电信股份有限公司江西分公司	113,207.40	1年以内	预收货款	7.85
T&M Tools	90,860.21	1年以内	预收货款	6.30
赖永权	50,000.00	1年以内	预收货款	3.47
深圳鼎立通讯科技有限公司	47,000.00	2-3年	预收货款	3.26
合计	478,632.49	-	-	33.20
2013年12月31日				
REDEXTELECOMUNICAES LTDA	460,867.08	1年以内	预收货款	17.20
北京安瑞泰通讯技术有限公司	378,680.00	1年以内	预收货款	14.13
M/S Shanawaz Electronics	220,305.60	1年以内	预收货款	8.22
DEPS	75,542.51	1年以内	预收货款	3.85
	27,569.65	1-2年		
Mobile Service Ltd	64,049.39	1年以内	预收货款	2.39
合计	1,227,014.23	-	-	45.80

(3) 截至 2015 年 5 月 31 日, 预收款项期末余额中不含持公司 5% (含) 以上表决权的股东的预收款项。

3、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
一、短期薪酬	2,288,882.58	7,877,797.52	8,759,112.71	1,407,567.39
二、离职后福利-设定提存计划	90,507.27	1,093,917.18	1,093,918.30	90,506.15
三、辞退福利	-	4,890.00	4,890.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,379,389.85	8,976,604.70	9,857,921.01	1,498,073.54
项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	3,697,514.88	23,683,612.74	25,092,245.04	2,288,882.58
二、离职后福利-设定提存计划	149,560.75	3,054,715.48	3,113,768.96	90,507.27
三、辞退福利	-	170,996.54	170,996.54	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,847,075.63	26,909,324.76	28,377,010.54	2,379,389.85
项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	6,323,384.67	26,698,237.04	29,324,106.83	3,697,514.88
二、离职后福利-设定提存计划	157,527.04	3,322,300.05	3,330,266.34	149,560.75
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	6,480,911.71	30,020,537.09	32,654,373.17	3,847,075.63

(2) 短期薪酬

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,063,430.97	6,680,252.64	7,561,624.35	1,182,059.26
二、职工福利费	-	296,829.14	296,829.14	-
三、社会保险费	38,788.83	457,763.06	457,763.54	38,788.35
其中: 1. 医疗保险费	34,909.95	409,738.16	409,738.60	34,909.51
2. 工伤保险费	1,292.96	20,861.80	20,861.81	1,292.95
3. 生育保险费	2,585.92	27,163.10	27,163.13	2,585.89
四、住房公积金	36,585.00	433,266.68	433,209.68	36,642.00
五、工会经费和职工教育经费	150,077.78	9,686.00	9,686.00	150,077.78
合计	2,288,882.58	7,877,797.52	8,759,112.71	1,407,567.39

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,562,384.43	20,149,953.35	21,648,906.81	2,063,430.97
二、职工福利费	-	784,859.26	784,859.26	-
三、社会保险费	63,468.45	1,277,465.58	1,302,145.20	38,788.83
其中：1.医疗保险费	56,993.71	1,143,273.71	1,165,357.47	34,909.95
2.工伤保险费	2,434.31	58,642.62	59,783.97	1,292.96
3.生育保险费	4,040.43	75,549.25	77,003.76	2,585.92
四、住房公积金	71,662.00	1,204,919.92	1,239,996.92	36,585.00
五、工会经费和职工教育经费	-	266,414.63	116,336.85	150,077.78
合计	3,697,514.88	23,683,612.74	25,092,245.04	2,288,882.58
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,193,937.40	23,225,359.28	25,856,912.25	3,562,384.43
二、职工福利费	-	590,099.18	590,099.18	-
三、社会保险费	65,731.27	1,387,854.26	1,390,117.08	63,468.45
其中：1.医疗保险费	58,796.15	1,241,751.15	1,243,553.59	56,993.71
2.工伤保险费	3,093.06	64,496.04	65,154.79	2,434.31
3.生育保险费	3,842.06	81,607.07	81,408.70	4,040.43
四、住房公积金	63,716.00	1,366,097.48	1,358,151.48	71,662.00
五、工会经费和职工教育经费	-	128,826.84	128,826.84	-
合计	6,323,384.67	26,698,237.04	29,324,106.83	3,697,514.88

(3) 设定提存计划

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
一、基本养老保险费	86,628.39	1,031,700.41	1,031,701.49	86,627.31
二、失业保险费	3,878.88	62,216.77	62,216.81	3,878.84
合计	90,507.27	1,093,917.18	1,093,918.30	90,506.15
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、基本养老保险费	142,278.77	2,879,844.26	2,935,494.64	86,628.39
二、失业保险费	7,281.98	174,871.22	178,274.32	3,878.88
合计	149,560.75	3,054,715.48	3,113,768.96	90,507.27
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、基本养老保险费	148,307.17	3,130,011.55	3,136,039.95	142,278.77
二、失业保险费	9,219.87	192,288.50	194,226.39	7,281.98
合计	157,527.04	3,322,300.05	3,330,266.34	149,560.75

4、应交税费

报告期内，公司应交税费明细如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	15,540.54	348,491.06	316,508.32
增值税	370,663.19	946,545.71	1,084,414.84
城市维护建设税	35,275.10	63,104.46	138,073.09
教育费附加	25,196.49	45,074.62	98,651.68
个人所得税	43,788.59	144,610.53	92,884.26
各项基金	7,825.91	3,215.50	5,444.62
合计	498,289.82	1,551,041.88	1,735,976.81

截至2013年年末、2014年年末和2015年5月末，公司应交税费余额分别为1,735,976.81元、1,551,041.88元和498,289.82元，应交税费主要为共计已计提尚未缴纳的增值税和企业所得税。

5、其他应付款

(1) 账龄分析

单位：元

账龄	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	243,277.09	181,394.36	233,320.27
1年以上	63,774.78	55,669.28	30,100.00
合计	307,051.87	237,063.64	263,420.27

(2) 按款项性质列示的其他应付款

单位：元

性质	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
代扣代缴职工款项	155,856.03	165,262.33	105,998.31
保证金	56,000.00	1,000.00	-
未支付费用	95,195.84	70,801.31	157,421.96
合计	307,051.87	237,063.64	263,420.27

报告期各期末，公司的其他应付账款余额主要为代扣代缴职工款项、保证金和尚未支付的费用。

(3) 截至2015年5月31日，其他应付款期末余额中不含持公司5%（含）以上表决权的股东的其他应付款。

6、专项应付款

单位：元

项目	2014年12月31日	2015年1-5月增加	2015年1-5月减少	2015年5月31日
2013年度安徽省企业发展专项资金(带状光纤熔接机技术改造)	238,191.54	-	-	238,191.54
南京市新兴产业引导专项资金项目(KL-500手持式光纤熔接机产业化)	3,187,036.67	-	50,397.25	3,136,639.42
合计	3,425,228.21	-	50,397.25	3,374,830.96
项目	2013年12月31日	2014年度增加	2014年度减少	2014年12月31日
2013年度安徽省企业发展专项资金(带状光纤熔接机技术改造)	250,791.54	-	12,600.00	238,191.54
南京市新兴产业引导专项资金项目(KL-500手持式光纤熔接机产业化)	1,582,950.35	2,400,000.00	795,913.68	3,187,036.67
合计	1,833,741.89	2,400,000.00	808,513.68	3,425,228.21
项目	2012年12月31日	2013年度增加	2013年度减少	2013年12月31日
2012年度蚌埠市应用技术研究开发项目-防爆型光纤熔接机	20,155.82	-	20,155.82	-
2013年度安徽省企业发展专项资金(带状光纤熔接机技术改造)	-	300,000.00	49,208.46	250,791.54
南京市新兴产业引导专项资金(KL-500手持式光纤熔接机产业化)	-	3,600,000.00	2,017,049.65	1,582,950.35
合计	20,155.82	3,900,000.00	2,086,413.93	1,833,741.89

公司收到政府项目研发补助款，计入专项应付款，根据当期项目发生的费用化支出，等额转入营业外收入；根据项目发生的资本性支出（购置固定资产支出）发生金额，从专项应付款转入递延收益，根据项目固定资产当期折旧发生金额，由递延收益等额结转营业外收入。报告期内，公司收到和发生专项支出的项目情况如下：

(1) 根据蚌埠高新技术产业开发区财政局蚌高财[2012]33号《关于拨付蚌埠道生精密光电科技有限公司固定资产投资补助的通知》文件，子公司蚌埠道生精密光电科技有限公司于2012年收到蚌埠高新技术产业开发区财政局对公司固定资产投资补助款1,794,500.00元，截至2012年12月31日，该项目剩余资金20,155.82元，2013年度支付该项资金20,155.82元。

(2) 根据蚌埠市经济和信息化委员会蚌埠信技改[2013]266号《关于下达2013年度省企业发展专项资金项目计划的通知》，子公司蚌埠道生精密光电科技有限公司于2013年10月，收到蚌埠高新技术产业开发区财政局专项资金300,000.00元，公司2013年支付该项资金49,208.46元、2014年支付该项资金12,600.00元。

(3) 根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2013]231号、南京市财政局宁财企[2013]424号《关于下达2013年南京市新兴产业引导专项资金第三批项目及资金计划的通知》，公司于2013年8月收到南京市高新区财政局对公司

《KL-500 手持式光纤熔接机产业化》补助款 3,600,000.00 元，公司 2013 年度支付该项资金 2,017,049.65 元；根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2014]339 号、南京市财政局宁财企[2014]777 号《关于下达 2014 年南京市新兴产业引导专项资金第一批项目及资金计划的通知》，公司于 2014 年 12 月收到南京市高新区财政局对公司《KL-500 手持式光纤熔接机产业化》补助款 2,400,000.00 元，公司 2014 年度支付该项资金 795,913.68 元；公司 2015 年度支付该项资金 50,397.25 元。

7、递延收益

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 1-5 月增加	2015 年 1-5 月减少	2015 年 5 月 31 日
子公司固定资产投资补助	345,588.84	-	25,553.15	320,035.69
南京市新兴产业引导专项资金 (KL-500 手持式光纤熔接机产业化)	779,143.60	-	69,394.30	709,749.30
合计	1,124,732.44	-	94,947.45	1,029,784.99
项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年度增加	2014 年度减少	2014 年 12 月 31 日
子公司固定资产投资补助	406,916.40	-	61,327.56	345,588.84
南京市新兴产业引导专项资金 (KL-500 手持式光纤熔接机产业化)	293,275.03	576,666.65	90,798.08	779,143.60
合计	700,191.43	576,666.65	152,125.64	1,124,732.44
项目	2012 年 12 月 31 日	2013 年度增加	2013 年度减少	2013 年 12 月 31 日
子公司固定资产投资补助	461,572.51	-	54,656.11	406,916.40
南京市新兴产业引导专项资金 (KL-500 手持式光纤熔接机产业化)	-	299,893.58	6,618.55	293,275.03
合计	461,572.51	299,893.58	61,274.66	700,191.43

公司递延收益增加数额为公司或子公司使用专项资金（专项应付款）购置相关固定资产金额，递延收益减少数为依据公司使用专项资金（专项应付款）购置相关固定资产的计提折旧金额，结转为当期营业外收入。

（八）报告期所有者权益情况

报告期内，公司所有者权益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本	72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00

资本公积	3,977,531.55	3,977,531.55	3,977,531.55
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	16,504,015.98	16,504,015.98	14,294,215.41
未分配利润	7,075,882.93	57,724,052.72	88,083,824.27
归属于母公司所有者 权益合计	99,557,430.46	150,205,600.25	178,355,571.23
少数股东权益	1,852,245.89	1,829,762.10	1,825,842.04
所有者权益合计	101,409,676.35	152,035,362.35	180,181,413.27

报告期内，公司实收资本、资本公积未发生变化；根据公司章程的规定，按照母公司每年实现的可分配利润的10%计提法定盈余公积；未分配利润变化主要是由于本年利润及利润分配变化所致，报告期内，公司未分配利润变动情况如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
期初未分配利润	57,724,052.72	88,083,824.27	86,359,633.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,951,830.21	22,250,029.02	34,036,475.14
减：提取法定盈余公积	-	2,209,800.57	3,512,284.61
对所有者（或股东）的分配	57,600,000.00	50,400,000.00	28,800,000.00
期末未分配利润	7,075,882.93	57,724,052.72	88,083,824.27

根据公司2015年4月15日召开的2014年度股东大会决议，公司分配2014年度红利，每股分配红利0.80元，共计分配57,600,000.00元；根据公司2014年4月21日召开的2013年度股东大会决议，公司分配2013年度红利，每股分配红利0.70元，共计分配红利50,400,000.00元；根据公司2013年3月28日召开的2012年度股东大会决议，公司分配2012年度红利，每股分配红利0.40元，共计分配红利28,800,000.00元。

公司未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

六、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第36号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会令第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取

利益，及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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）关联方及关联关系

根据关联方的认定标准，公司的关联方及关联关系如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	控股股东	
	上海道生	公司控股股东
2	其他持有 5%以上股份的股东	
	刘斌	公司股东、董事、副总经理
	杨友联	公司股东、总经理
	赵建	公司股东、董事长
	崔健吾	公司股东、董事
3	公司控制的企业	
	蚌埠道生精密光电科技有限公司	公司全资子公司
	蚌埠佳迅通光电科技有限公司	公司控股子公司
4	控股股东控制的其他企业	
	深圳市飞帆激光有限公司	公司控股股东上海道生持股 66.67%
5	其他关联方	
	徐宁、范文伟、徐崇军、丁光宇、刘振、金立勇、刘万建	除持股 5%以上股东以外公司其他董事、监事、高级管理人员以及控股股东上海道生的董事、监事、高级管理人员
	蚌埠吉新通讯机械有限公司	公司控股子公司佳迅通的少数股东
	深圳安芯微电子有限公司	公司股东、董事崔健吾持股 5.0525%，辉之缘持股 10.9470%，公司股东、监事徐崇军持股 3.7894%，安芯威持股 45.2600%，公司股东、总经理杨友联持股 10.9470%，公司股东、董事刘斌持股 12.6312%
	南京辉之缘投资咨询有限公司	公司股东、董事赵建及其配偶袁宝玉持股 100%的公司
	上海依爱实业有限公司	公司股东、监事徐崇军及其配偶陈为文持股 100%的公司
	上海天三自控有限公司	公司股东、董事崔健吾之弟崔慕寅持股 60%的企业
	深圳安芯威投资合伙企业	公司股东、总经理杨友联为普通合伙人
蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部	公司股东、董事刘斌之妻弟媳葛多荣投资（个体工商户）	

（三）关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方发生的经常性关联交易如下：

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2015年1-5月	2014年度	2013年度
蚌埠吉新通讯机械有限公司	销售	产品	市场价	502,142.61	524,455.57	491,994.48
蚌埠吉新通讯机械有限公司	采购	原材料	市场价	378,507.13	1,248,118.14	4,628,103.61
蚌埠吉新通讯机械有限公司	采购	委托加工	市场价	5,769.23	222,602.56	84,000.00
蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部	采购	外协加工	市场价	160,161.43	240,389.63	394,257.57

2、偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方发生的偶发性关联交易如下：

单位：元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2015年1-5月	2014年度	2013年度
深圳市飞帆激光有限公司	销售	产品	市场价	-	31,623.93	-

3、关联方应收、应付款项的余额变化情况

报告期内，关联方应收、应付款项情况如下：

单位：元

项目名称	公司或子公司	关联方名称	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收票据	子公司佳迅通	蚌埠吉新通讯机械有限公司	95,477.15	87,898.28	-
应收账款	子公司佳迅通	蚌埠吉新通讯机械有限公司	621,358.67	312,058.92	210,259.70
应付账款	公司	蚌埠吉新通讯机械有限公司	92,197.65	106,397.20	1,427,700.91
应付账款	公司	蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部	80,568.56	49,645.87	81,120.82

4、关联交易定价机制及定价公允性

报告期内，上述关联交易由公司与关联方根据市场价格协商确定价格，价格公允，不存在通过关联交易输送利益的情形。

5、关联交易决策权限及决策程序

2015年8月25日召开的2015年第二次临时股东大会，公司对上述关联交易的合规性与公允性进行了审查与确认。

6、规范和减少关联交易的具体安排

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等制度中对关联方、关联交易定价原则、关联方对关联交易的回避、关联交易的披露等事宜进行了严格规定，明确了关联交易公允决策的程序。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、全体股东、董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于关联交易问题的承诺函》。

（四）关联交易对财务状况和经营成果的影响

1、经常性关联交易

报告期内，关联方蚌埠吉新通讯机械有限公司向公司销售切割刀片固定块、安装支架等机械加工件并提供外协加工劳务，关联方蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部向公司提供外协加工劳务，公司制定了《供应商管理制度》，对所有供应商实行统一动态管理，并依照制度公平、严格、有效执行，吉新通讯和蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部均入围公司的合格供应商，吉新通讯和蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部向公司供应的产品是机械加工零部件和普通外协加工劳务，为通用机床生产，均非公司产品的核心零部件，公司有充足的备用供应商可供选择，以防范吉新通讯和蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部不能对公司供货给公司生产经营带来的风险。公司从吉新通讯和蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部采购各类零部件和外协加工成本的单价与非关联方采购的单价差别较小，主要差别原因为从吉新通讯和蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部采购批量较大因且合作关系稳定，因而而价格稍低。报告期内，公司从吉新通讯采购零部件的交易价格公允。

公司子公司佳迅通在报告期内向蚌埠吉新通讯机械有限公司销售一般配件材料，公司上述交易系公司正常生产经营所需活动，交易价格公允合理。

2、偶发性关联交易

公司 2014 年向深圳市飞帆激光有限公司销售产品供对方研发使用，公司上述交易系公司正常生产经营所需活动，交易价格公允合理。

（五）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东不存在在主要客户或供应商中占有权益的情况。

七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项。

八、资产评估情况

公司在整体变更为股份有限公司时，聘请江苏中天资产评估事务所有限公司以 2011 年 7 月 31 日作为基准日对公司股东权益价值进行了评估，并出具了苏中资评报字（2011）第 114 号《南京吉隆光纤通信有限公司组建股份公司涉及的股东全部权益评估报告书》。

本次评估的基本情况如下：

项目	账面净值 (万元)	评估值 (万元)	评估增值率 (%)	评估方法
总资产	10,651.30	11,296.50	6.06	资产基础法
总负债	3,053.54	3,053.54	-	
净资产	7,597.76	8,242.96	8.49	

本次资产评估仅作为折股参考，公司未根据评估结果进行账务处理。

九、股利分配政策和最近两年一期分配情况

（一）股利分配的政策

根据《公司章程》的规定，目前公司利润分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%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 50%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，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司可以采取现金或者股票等方式分配股利。

（二）最近两年一期股利分配情况

报告期内公司进行了三次利润分配，均为现金分红，累计分红金额为136,800,000.00元。报告期内历次股利分配的具体实施情况如下：

1、2013年3月28日，公司2012年度股东大会决议，分配2012年度红利，每股分配红利0.40元，共计分配28,800,000.00元。

2、2014年4月21日，公司2013年度股东大会决议，分配2013年度红利，每股分配红利0.70元，共计分配50,400,000.00元。

3、2015年4月15日，公司2014年度股东大会决议，分配2014年度红利，每股分配红利0.80元，共计分配57,600,000.00元。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十、子公司、分公司基本情况

目前，公司拥有1家全资子公司和1家控股子公司；同时，公司在上海、南京设有2家分公司。上述2家子公司及2家分公司的具体情况如下：

（一）蚌埠道生精密光电科技有限公司

成立时间	2010年3月2日				
注册资本	2,200万元				
住所	安徽省蚌埠市高新区嘉和路508号				
法人代表	刘斌				
股权结构	公司持股100%				
经营范围	光机电系统、器件及相关仪器（不含计量器具）的生产、加工、技术服务。（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）				
主营业务	进行光纤热熔接续设备生产、研发和销售。				
最近一年及一期主要财务数据（经江苏苏亚金诚会计师事务所审计）	时间	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
	2014年12月31日/2014年度	2,323.91	2,183.72	985.51	-15.21
	2015年5月31日/2015年1-5月	2,328.53	2,192.51	446.64	8.79

（二）蚌埠佳迅通光电科技有限公司

成立时间	2009年6月10日				
注册资本	400万元				
住所	安徽省蚌埠市嘉和路508号（蚌埠道生精密光电科技有限公司院内）				
法人代表	杨友联				
股权结构	公司持股55%，吉新通讯持股45%				
经营范围	光通讯设备及光电器件研发、生产、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）				
主营业务	主要从事V型槽、陶瓷压头、光纤切割刀片等光纤热熔接续设备核心零部件的生产。				
最近一年及一期主要财务数据（经江苏苏亚金诚会计师事务所审计）	时间	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
	2014年12月31日/2014年度	428.03	406.61	168.88	0.87
	2015年5月31日/2015年1-5月	432.23	411.61	102.03	5.00

（三）南京吉隆光纤通信股份有限公司上海第一分公司

公司名称	南京吉隆光纤通信股份有限公司上海第一分公司
注册号	310104000443714

公司住所	上海市徐汇区龙吴路 410 弄 87 号 1 幢 312 室
负责人	赵建
企业类型	股份有限公司分公司(非上市、自然人投资或控股)
经营期限	营业期限自 2009 年 8 月 26 日开始, 无截止日期。
经营范围	通信设备、仪器仪表、普通机械、电子计算机及配件、办公设备、电子产品、机电产品的开发、销售、维修及技术服务。(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)

(四) 南京吉隆光纤通信股份有限公司南京分公司

公司名称	南京吉隆光纤通信股份有限公司南京分公司
注册号	320102000223578
公司住所	南京市玄武区洪武北路 188 号 801 室
负责人	赵建
企业类型	股份有限公司分公司
经营期限	营业期限自 2011 年 11 月 24 日开始, 无截止日期。
经营范围	通信设备(不含卫星地面接收设备)、仪器仪表开发、销售、技术服务。(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)

十一、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析

(一) 营业收入持续下降的风险

报告期内, 公司的营业收入和盈利水平持续下降, 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月, 公司的营业收入分别为 13,984.52 万元、9,900.37 万元和 3,377.52 万元, 公司归属于母公司股东的净利润分别为 3,403.65 万元、2,225.00 万元、695.18 万元。公司生产的光纤热熔接续产品的主要客户为各类电信行业运营商和光纤网络建设企业。2012 年以前, 运营商采用工程外包的形式发包光纤施工或运维工程, 施工队或者运维公司向光纤熔接机的生产商或经销商采购光纤热熔接续设备。随着 FTTH 的推进, 光纤施工维护工程大量增加。2012 年起, 三大运营商陆续将光纤热熔接续设备纳入集采目录, 开始推进集团集中采购, 同时业内生产商从 7-8 家增加到 20 多家, 价格竞争日趋激烈, 公司产品销量及销售价格均下滑, 造成公司营业收入及利润下滑。

2014 年, 公司以产品质量和服务作为竞争手段, 绕开低层次的价格竞争, 将主要精力投入到利润率较高的国际贸易和国内直销、经销渠道中, 并取得一定的成效。2015 年, 公司深刻认识到忽视运营商市场将会严重影响市场份额, 危及到公司的行业地位, 公司调整了战略布局, 推进经营模式转变, 积极参与运营商的集采工作, 对重大招投标由管理层牵头组成项目组; 通过产品分型号运作,

既参与了竞争，又提高市场份额，加速市场淘汰；同时通过高毛利率新品的推出，维持企业的利润；另外公司加大了对销售人员的培训力度，提高售后服务质量，以改善目前销售下降的趋势。虽然公司已采取了上述措施，但营业收入仍存在继续下降的风险。

（二）税收优惠政策变化的风险

2011年8月2日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准(证书编号 GR201132000069)，公司被认定为高新技术企业，自2011年起，有效期三年；2014年10月31日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准(证书编号 GF201432001062)，公司通过高新技术企业复审，自2014年起有效期三年。2013年度和2014年度，公司的企业所得税按照应纳税所得额的15%计算缴纳。如果公司不能持续通过高新技术企业资格复审或国家对高新技术企业享受的优惠税收政策进行调整，公司所得税税率将可能上升并对公司经营业绩产生不利影响。

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，并经南京市高新技术产业开发区国家税务局核准，报告期内，公司享受软件产品增值税“即征即退”的优惠政策。2013年度、2014年度、2015年1-5月，公司享受的增值税退税金额分别为450.68万元、381.93万元、93.37万元，若上述税收优惠政策被取消，将对公司的净利润造成一定不利影响。

（三）技术人才流失风险

拥有稳定、高素质的技术人才团队是公司持续保持技术领先优势及核心竞争力的重要保障。公司一直注重技术人才的科学管理，实行与研发成果挂钩的薪酬激励措施，为技术人才提供良好的科研环境和科研资源，保证研发团队稳定。但未来随着公司的不断发展，如果约束机制和激励机制不能及时跟进，将使得公司难以吸引和稳定技术人才，存在技术人才流失风险，对公司生产经营造成不利影响。

（四）管理风险

随着业务持续发展，公司的组织结构和管理体系将更趋复杂。如果公司的管理水平不能进一步提高，管理体系不能适应公司的进一步发展，将对公司未来的经济效益造成不利影响。

（五）无实际控制人的风险

上海道生持有公司55.08%股份，为公司控股股东，但上海道生的股权结构相对分散，任一股东均无法单独控制上海道生，亦不能单独决定上海道生所持公司股权的表决权意见进而形成对吉隆通信的实际控制，因此公司无实际控制人。公司最终权益持有结构分散的特点，决定了公司必须民主进行生产经营和投资等决策，若股东出现较大意见分歧而需要充分沟通协商，可能存在决策延缓进而错失市场机遇的风险。

十二、内控制度有效性及会计核算基础规范性

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。且公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的，公司的内部控制在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等法律、法规，建立健全了会计核算体系。公司及各子公司均设立了独立的财务管理部门。公司财务部统筹管理各子公司的财务工作。公司严格按照企业会计准则的要求，加强对财务报告的编制的管理，确保财务报告合法合规和真实完整。

公司依据《内部会计控制规范》等规定，结合公司实际情况制定了财务管理制度并专章规定财务管理岗位职责以规范各会计岗位职责。设置财务总监主管公司财务工作，负责组织公司财务管理工作，对总经理负责，领导本部门的会计人员按时、按质、按量完成公司下达的各项工作；公司财务人员设置与公司规模相匹配，从业年限结构合理，能够满足公司的财务核算需要。

十三、公司关于持续经营能力的自我评估

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干

问题的解答（一）》中第三条条款逐条比对：截止审计报告基准日，公司不存在以下情形：（1）未能在每一个会计期间内形成与同期业务相关的持续营运记录；（2）报告期连续亏损且业务发展受产业政策限制；（3）报告期期末净资产额为负数；（4）存在其他可能导致对持续经营能力产生重大影响的事项或情况。此外，公司不存在《中国注册会计师审计准则第1324号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项。公司具备持续经营能力，符合关于持续经营能力的挂牌条件。

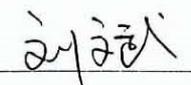
第五节 有关声明

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。

董 事：


赵建

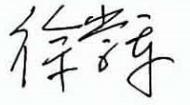

刘斌

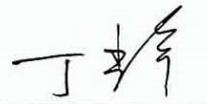

崔健吾


徐宁


范文伟

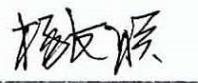
监 事：

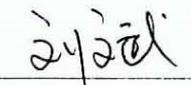

徐崇军

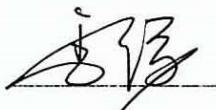

丁光宇

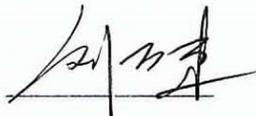

刘振

高级管理人员：


杨友联


刘斌


金立勇


刘万建

南京吉隆光纤通信股份有限公司

2018年12月17日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，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： 王连志
王连志

项目负责人： 王凯
王凯

项目小组成员： 胡国胜 郭尹民 董金
胡国胜 郭尹民 董金

王耀
王耀



三、经办律所声明

本所及经办律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法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用本所出具的法律意见书内容无异议，确认公开转让说明书不致因引用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： 张知学  陈凌
张知学 陈凌

律师事务所负责人： 吴明德
吴明德



2015年12月17日

四、会计师事务所声明

本机构及经办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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办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。

会计师事务所负责人：



詹从才

签字注册会计师：



林雷



沈建华



江苏苏亚金城会计师事务所（特殊普通合伙）
2015年12月17日

五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

本机构及经办签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的评估报告的内容无异议，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。

签字注册资产评估师：



樊晓忠

资产评估机构负责人：



江苏中天资产评估事务所有限公司

2015年12月17日

第六节 附件

- 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挂牌的审查意见；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。