

浙江蓝特光学股份有限公司

Zhejiang Lante Optical Co., Ltd.



公开转让说明书  
(申报稿)

主办券商



财通证券股份有限公司  
CAITONG SECURITIES CO., LTD.

二〇一五年十一月

## 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任何虚假记载、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。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“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

公司特别提醒投资者关注以下风险及重大事项：

### 一、技术开发的风险

公司目前拥有较为完备的技术研究开发体系和创新机制，在光学元器件的加工、工艺流程控制、检测分析等方面拥有了多项核心技术，并形成了多项专利和非专利技术，研发能力和整体技术水平在国内处于领先地位。但由于新产品研发技术难度大、周期长，个别环节难题可能导致开发失败或新产品推出滞后；同时若公司不能正确把握光学元器件的发展趋势和市场需求，存在开发出的新产品无法有效满足客户需求的风险；另外，如果公司的研发不能及时跟上行业发展的步伐，公司面临技术落后和产品被替代的风险。

### 二、市场需求波动的风险

本公司的主要产品包括光学棱镜、光学透镜等精密光学元件，广泛应用于数字多媒体投影机、数码摄像机、数码照相机、手机等消费类电子产品。影响消费类电子产品市场需求变动的因素很多，如经济周期、消费偏好、需求热点、技术更新换代等，与此相应，消费类电子产品市场需求也会呈现一定的波动。若公司下游市场需求增长放缓甚至停滞，则可能对公司经营业绩产生不利影响。

### 三、市场竞争的风险

本公司处于光学元器件行业，竞争对手既包括实力较强的境外厂商，也包括近年来陆续崛起的国内竞争者，市场竞争较为激烈。目前，大型跨国公司依靠雄厚的资金实力和强大的技术积累，占领了本行业的高端市场，是行业的技术领导者。近年来跨国公司陆续进入国内市场，抢占市场份额，同时国内的竞争企业也不断加强技术创新和提升产能规模，一定程度上加剧了国内市场的竞争。面对激烈的市场竞争，公司依托具备自主知识产权的核心技术，发挥自身的竞争优势，不断提高产品的质量、性能与适用性，积极拓展客户资源，赢得了较高的市场地位。但是，公司的竞争对手仍可能在资金实力、生产技术、管理水平、市场品牌

等方面优于本公司，激烈的市场竞争可能导致公司收入发生波动，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

## 四、核心技术人员流失风险

本公司所在的行业作为技术密集型行业，技术是公司发展的核心竞争力。技术的发展离不开人才，本行业科技含量较高，对人才的要求较高。目前，公司已拥有一批高素质的技术人员，对公司的产品质量、技术创新、可持续发展起着重要作用，为公司的未来发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内对技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员大规模离职或泄密，将可能对公司的生产经营造成不利影响。

## 五、税收优惠变化的风险

公司 2008 年 12 月通过高新技术企业认证，被浙江省科学技术厅认定为高新技术企业，2011、2014 年分别通过了高新技术企业资格复审。根据《企业所得税法》规定，公司的企业所得税按高新技术企业优惠税率 15% 征收，税收优惠期至 2017 年。未来，若公司不能被评为高新技术企业或国家的企业所得税优惠政策出现变化，公司的企业所得税率可能出现变动，公司将无法再享受 15% 的所得税优惠税率，从而对公司盈利能力造成一定的影响。

## 六、公司治理风险

公司于 2011 年 9 月整体变更设立股份有限公司，建立了较为完整的治理结构和内部控制体系，并于 2015 年 10 月进一步完善了公司的内部控制体系。公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## 七、存货管理相关的风险

报告期末公司存货跌价准备为 1,299.88 万元，其中 705.68 万元为报告期以

前形成，报告期内，公司 2013、2014 年、2015 年 1-7 月年计提的存货跌价准备金额分别为 174.20 万元、140.07 万元和 290.56 万元。公司存货跌价准备产生的主要原因是公司生产的产品超过了客户所需数量。公司已经意识到加强存货和生产管理的紧迫性和重要性，对现有的生产管理制度和存货管理制度等内控制度进行了改善，主要改善措施有：加强公司年度生产计划和月度生产计划的编制工作，生产管理部、制造部、销售部、采购科、财务部均需参与年度生产计划和月度生产计划的编制，且需经过公司副总经理、总经理的审批后才能执行；为产品设置库存警戒线，当某种型号产品的库存量达到警戒线时停止生产，由销售部、副总经理、总经理根据市场行情研判是否继续生产。新的生产管理制度和存货管理制度实施后，预计存货呆滞的情况会得到较大程度的改善。但由于公司生产的产品大多数为非标准件，如生产管理制度和存货管理制度未得到严格执行，公司仍存在计提存货跌价准备的风险。

## 八、汇率波动风险

近年来，公司积极开拓海外市场，外销收入占比较大， 2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月公司出口销售收入分别为 4,327.30 万元、3,139.27 万元、1,899.27 万元，分别占同期营业收入的 44.71% 、35.21% 、32.05%，汇兑损益分别为 78.29 万元、4.27 万元、-29.53 万元，占当期利润总额的比例分别为 -37.03% 、 -2.05% 、 4.91% 。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度。2015 年上半年，人民币汇率一改近几年来的单边升值态势，汇率波动幅度较大。汇率的频繁波动将直接影响公司出口产品的销售定价，造成汇兑损益的波动，给公司经营带来一定风险。

## 目 录

声 明.....	1
重大事项提示 .....	2
释 义.....	7
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>9</b>
一、公司简介 .....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司股权结构及股东情况.....	13
四、公司控股股东、实际控制人基本情况.....	17
五、公司股本演变情况.....	18
六、公司重大资产重组情况.....	34
七、公司董事、监事和高级管理人员 .....	34
八、最近两年及一期主要会计数据和财务指标.....	37
九、公司子公司基本情况及子公司股权变更情况.....	38
十、本次挂牌相关机构 .....	46
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>49</b>
一、公司主营业务及主要产品与服务.....	49
二、公司内部组织结构与主要业务流程.....	50
三、公司业务相关的关键资源要素 .....	55
四、公司主营业务相关情况.....	69
五、公司商业模式.....	75
六、公司所处行业情况 .....	76
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>91</b>
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况.....	91
二、公司治理机制执行情况及董事会关于公司治理的情况说明 .....	92
三、最近两年一期违法违规及受到处罚的情形 .....	94

四、公司独立运行情况.....	94
五、同业竞争情况.....	96
六、最近两年一期公司资金占用、对外担保的情况.....	97
七、公司管理层的诚信状况.....	98
八、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况.....	102
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>104</b>
一、公司报告期的主要财务报表及审计意见.....	104
二、重要会计政策及会计估计.....	133
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	150
四、关联方及关联交易.....	198
五、重大担保、诉讼、其他或有事项或重大期后事项.....	205
六、报告期内公司资产评估情况.....	205
七、股利分配政策和报告期内的分配情况.....	205
八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	207
九、风险因素和自我评价.....	209
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>213</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	213
二、主办券商声明.....	214
三、律师声明.....	215
四、会计师事务所声明.....	216
五、资产评估机构声明 .....	217
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>218</b>

## 释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，以下词语具有如下含义：

本公司、股份公司、公司、蓝特光学	指	浙江蓝特光学股份有限公司
有限公司、嘉兴蓝特	指	嘉兴蓝特光学有限公司，公司前身
蓝驰光电	指	嘉兴市蓝驰光电科技有限公司
蓝创光电	指	嘉兴蓝创光电有限公司
蓝拓非球面	指	浙江蓝拓非球面光学有限公司
蓝海光学	指	浙江蓝海光学科技有限公司
蓝特镀膜厂	指	嘉兴蓝特光学镀膜厂
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
股东会	指	有限公司股东会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
《公司章程》	指	2015年10月25日经股份公司2015年第3次临时股东大会审议修改的《浙江蓝特光学股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、最近两年一期	指	2013年、2014年、2015年1-7月
本说明书、公开转让说明书	指	《浙江蓝特光学股份有限公司公开转让说明书》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国务院	指	中华人民共和国国务院
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
商务部	指	中华人民共和国商务部
环保部	指	中华人民共和国环境保护部
国家经贸委	指	国家经济贸易委员会
国家发展计划委员会	指	国家发展和改革委员会的前身。原国家计划委员会于

		1998年更名为国家发展计划委员会，又于2003年将原国务院体改办和国家经贸委部分职能并入，改组为国家发改委
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局
国家工商总局商标局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
国家版权局	指	中华人民共和国国家版权局
《公司法》	指	2014年3月1日起施行的《中华人民共和国公司法》
<b>专业术语</b>		
棱镜	指	一种由两两相交但彼此均不平行的平面围成的透明物体，用以分光或使光束发生色散。
透镜	指	用透明物质制成的表面为球面一部分的光学元件
球面透镜	指	从透镜中心到边缘具有恒定的曲率的光学元件
非球面透镜	指	从中心到边缘之曲率连续发生变化光学元件
玻璃模压非球面透镜	指	将玻璃材料加热至高温而变得具有可塑性，通过非球面模具来成型，然后逐步冷却至室温的光学元件
玻璃平面晶元片	指	用特殊玻璃经研磨、抛光和切片而成的光学元件
光学镜头	指	由多片凸透镜和凹透镜与相应的金属零件组合而成的器件，最基本作用把被摄物体成像于感光元件上
Magna	指	麦格纳，全球第二大、北美第一大汽车零部件供应商
Corning	指	康宁公司，纽约证券交易所上市公司（代码：GLW），特殊玻璃和陶瓷材料的全球领导厂商，1851年于美国纽约州的康宁市成立
PIDA	指	台湾光电科技工业协进会
TTV	指	厚度差
ra	指	表面粗糙度
//	指	平行度

本说明书中部分合计数与各单项加总之和在尾数上可能存在差异，这些差异是由于四舍五入导致的。

## 第一节 基本情况

### 一、公司简介

中文名称：浙江蓝特光学股份有限公司

英文名称：Zhejiang Lante Optical Co., Ltd.

注册资本：人民币 5,400 万元

法定代表人：徐云明

有限公司成立日期：2003 年 9 月 4 日

股份公司设立日期：2011 年 5 月 6 日

住所：浙江省嘉兴市秀洲区洪合镇洪福路 1108 号 1 幢

电话号码：0573-83382807

传真号码：0573-83349898

邮 编：314023

网站地址：<http://www.lante.com.cn/>

电子信箱：[Sales@lante.com.cn](mailto:Sales@lante.com.cn)

信息披露负责人：俞周忠

所属行业：根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“C40 仪器仪表制造业”、“C404 光学仪器及眼镜制造”之“C4041 光学仪器制造”。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C 制造业”之子类“C40 仪器仪表制造业”。根据全国中小企业股份转让系统公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C4041 光学仪器制造”。

经营范围：光学元器件、光电光伏组件、专用光学仪器和设备的研发、制造、销售及技术咨询服务；光学器件原辅料的销售（不含危险化学品）；以上相关产

品和设备的进出口业务（国家禁止限制经营的及危险化学品除外）。

主营业务：光学元器件的研发、生产、销售。

组织机构代码：X0942984-X

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：蓝特光学

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1 元

股票总量：5,400 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

股票转让方式：协议转让

### （二）股东所持公司股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定及股东限售安排

《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。

根据《公司法》第一百四十一条规定，作为公司董事、监事或高级管理人员

的徐云明、王芳立、王晓明、冯艺、俞伟、李文龙、俞周忠分别承诺：任职期内每年转让的公司股份不超过各自能够转让部分的 25%，且在离职后的半年内不转让各自所持的公司股份。

《业务规则》第二节第八条规定：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。

根据《业务规则》第二节第八条规定，本公司控股股东、实际控制人徐云明承诺：遵守在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让的限制，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。

## 2、股东所持股份自愿锁定和限售的其他安排

除蓝山投资有限公司、博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）外，公司其余 33 名股东均与公司签订协议约定：（1）自蓝特光学在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起二年内，不转让其持有的蓝特光学股份；（2）自蓝特光学在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起二年后，每年转让的股份不超过其持有的蓝特光学股份上年余额的 20%；（3）自蓝特光学在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起五年后，可依法转让其持有的蓝特光学股份”。

## 3、本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股票

截至本说明书签署日，本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股份数合计为 7,000,000 股，具体情况如下：

序号	股东姓名或名称	任职情况	持股数	持股比例	本次可进入全国股份转让系统的股份数	占所持股份比例
1	徐云明	董事长、总经理、控股	26,530,000	49.13%	--	--

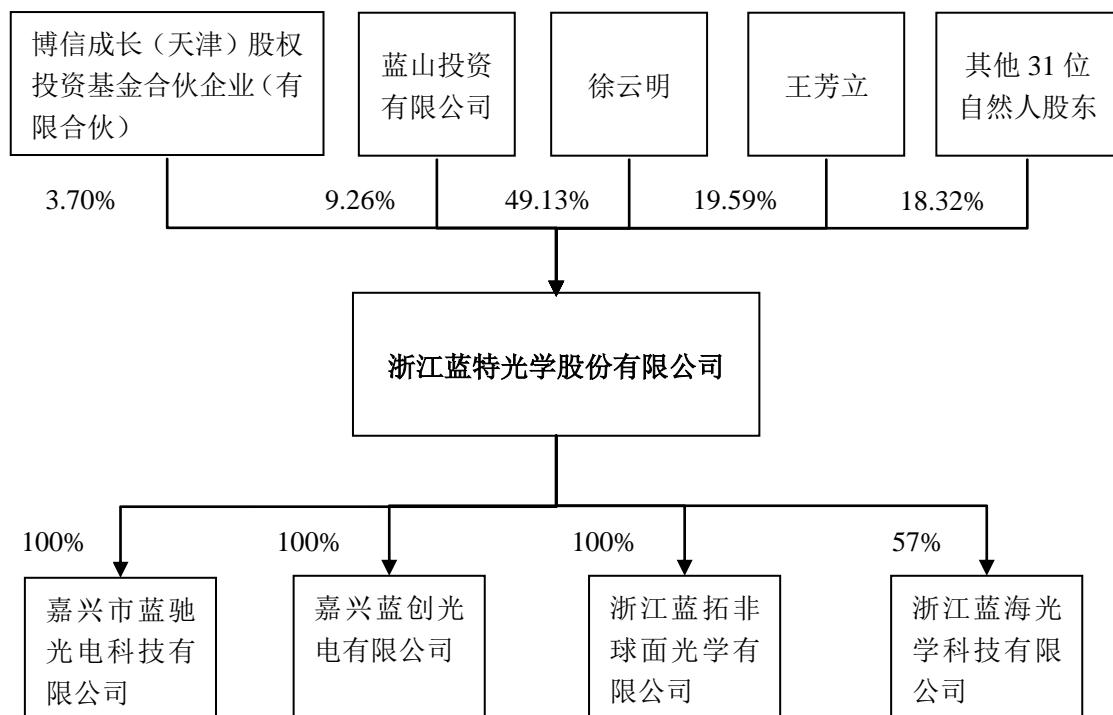
序号	股东姓名或名称	任职情况	持股数	持股比例	本次可进入全国股份转让系统的股份数	占所持股份比例
		股东、实际控制人				
<b>2</b>	王芳立	董事	10,580,000	19.59%	--	--
<b>3</b>	蓝山投资有限公司	--	5,000,000	9.26%	5,000,000	100.00%
<b>4</b>	博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	--	2,000,000	3.70%	2,000,000	100.00%
<b>5</b>	徐舟	--	1,090,000	2.02%	--	--
<b>6</b>	徐桂明	--	950,000	1.76%	--	--
<b>7</b>	王晓明	董事	700,000	1.29%	--	--
<b>8</b>	俞伟	监事	660,000	1.22%	--	--
<b>9</b>	陆建华	--	660,000	1.22%	--	--
<b>10</b>	冯国生	--	660,000	1.22%	--	--
<b>11</b>	冯艺	董事、副总经理、财务总监	660,000	1.22%	--	--
<b>12</b>	陆跃明	--	660,000	1.22%	--	--
<b>13</b>	章丽君	--	660,000	1.22%	--	--
<b>14</b>	俞周忠	副总经理、董事会秘书秘	600,000	1.11%	--	--
<b>15</b>	李青松	--	400,000	0.74%	--	--
<b>16</b>	凌国强	--	300,000	0.55%	--	--
<b>17</b>	李文龙	监事	250,000	0.46%	--	--
<b>18</b>	姚良	--	150,000	0.28%	--	--
<b>19</b>	钱建刚	--	150,000	0.28%	--	--
<b>20</b>	倪德平	--	150,000	0.28%	--	--
<b>21</b>	徐明阳	--	150,000	0.28%	--	--
<b>22</b>	章利炳	--	150,000	0.28%	--	--
<b>23</b>	李道东	--	120,000	0.22%	--	--
<b>24</b>	王建华	--	100,000	0.19%	--	--
<b>25</b>	高峰	--	100,000	0.19%	--	--
<b>26</b>	李志忠	--	100,000	0.19%	--	--
<b>27</b>	陈春卉	--	100,000	0.19%	--	--
<b>28</b>	许旗明	--	80,000	0.15%	--	--
<b>29</b>	陈骏	--	50,000	0.09%	--	--

序号	股东姓名或名称	任职情况	持股数	持股比例	本次可进入全国股份转让系统的股份数	占所持股份比例
30	田红波	--	50,000	0.09%	--	--
31	马金辉	--	50,000	0.09%	--	--
32	陆文中	--	50,000	0.09%	--	--
33	吴广钱	--	30,000	0.06%	--	--
34	沈晓萍	--	30,000	0.06%	--	--
35	张学亮	--	30,000	0.06%	--	--
合计			54,000,000	100.00	7,000,000	12.96%

### 三、公司股权结构及股东情况

#### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下：



#### (二) 公司股东基本情况

##### 1、公司股东及持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共有33名自然人股东、1名法人股东、

1名合伙企业股东，合计持有100%的公司股份，其基本情况如下：

序号	股东姓名或名称	股东性质	持股数(股)	持股比例	是否质押、冻结
1	徐云明	自然人	26,530,000	49.13%	否
2	王芳立	自然人	10,580,000	19.59%	否
3	蓝山投资有限公司	法人	5,000,000	9.26%	否
4	博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合伙企业	2,000,000	3.70%	否
5	徐舟	自然人	1,090,000	2.02%	否
6	徐桂明	自然人	950,000	1.76%	否
7	王晓明	自然人	700,000	1.29%	否
8	俞伟	自然人	660,000	1.22%	否
9	陆建华	自然人	660,000	1.22%	否
10	冯国生	自然人	660,000	1.22%	否
11	冯艺	自然人	660,000	1.22%	否
12	陆跃明	自然人	660,000	1.22%	否
13	章丽君	自然人	660,000	1.22%	否
14	俞周忠	自然人	600,000	1.11%	否
15	李青松	自然人	400,000	0.74%	否
16	凌国强	自然人	300,000	0.55%	否
17	李文龙	自然人	250,000	0.46%	否
18	姚良	自然人	150,000	0.28%	否
19	钱建刚	自然人	150,000	0.28%	否
20	倪德平	自然人	150,000	0.28%	否
21	徐明阳	自然人	150,000	0.28%	否
22	章利炳	自然人	150,000	0.28%	否
23	李道东	自然人	120,000	0.22%	否
24	王建华	自然人	100,000	0.19%	否
25	高峰	自然人	100,000	0.19%	否
26	李志忠	自然人	100,000	0.19%	否
27	陈春卉	自然人	100,000	0.19%	否
28	许旗明	自然人	80,000	0.15%	否
29	陈骏	自然人	50,000	0.09%	否
30	田红波	自然人	50,000	0.09%	否
31	马金辉	自然人	50,000	0.09%	否
32	陆文中	自然人	50,000	0.09%	否
33	吴广钱	自然人	30,000	0.06%	否
34	沈晓萍	自然人	30,000	0.06%	否
35	张学亮	自然人	30,000	0.06%	否
合计			54,000,000	100.00%	

## 2、持有 5%以上股份的股东基本情况

(1) 徐云明。出生于 1968 年 11 月, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1986 年 9 月至 1995 年 4 月先后在嘉兴市有色金属压延厂任经营科长、嘉兴市复合织物厂任质量科长、车间主任; 1995 年 5 月至 2003 年 7 月在嘉兴蓝特光学镀膜厂任总经理; 2003 年 8 月至 2011 年 5 月任嘉兴蓝特光学有限公司总经理; 2011 年 5 月至今任浙江蓝特光学股份有限公司董事长兼总经理。现任浙江蓝特光学股份有限公司董事长兼总经理, 嘉兴市蓝驰光电科技有限公司执行董事兼总经理, 嘉兴蓝创光电有限公司执行董事兼总经理, 浙江蓝拓非球面光学有限公司执行董事兼总经理, 浙江蓝海光学科技有限公司董事长。

(2) 王芳立。出生于 1975 年 9 月, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1996 年 8 月至 2001 年 10 月任职于浙江东菱股份有限公司阳光大酒店; 2001 年 11 月至 2011 年 4 月任嘉兴蓝特光学有限公司副总经理; 2011 年 5 月至今任浙江蓝特光学股份有限公司董事; 2014 年 4 月至今任嘉兴万娇毛纱有限公司执行董事、总经理。

### (3) 蓝山投资有限公司

#### A、基本情况

名称	蓝山投资有限公司
类型	有限责任公司
成立日期	2007 年 8 月 31 日
注册资本	10000 万元
住所	杭州市钱塘沁园商务馆 12 层 A 座
营业期限	2007.8.31—2027.8.30
经营范围	实业投资, 投资管理, 经济信息咨询

#### B、股权结构

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资方式	比例
1	王晓明	5250	货币	52.5%
2	张引生	4750	货币	47.5%
合计		10000	货币	100%

## 3、其他非自然人股东

### (1) 博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)

#### A、基本情况

名称	博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)
类型	有限合伙企业
成立日期	2010年7月30日
注册资本	20,000万元
住所	天津开发区新城西路52号滨海金融街6号楼G302室
营业期限	2010年7月30日至2017年7月29日
经营范围	从事对未上市企业的投资,对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理
基金管理人	博信(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)

#### B、出资结构

序号	股东姓名(或合伙人名称)	出资额(万元)	出资方式	出资比例
1	银杏博融(北京)科技有限公司	3,000	货币资金	15%
2	北京远望中景投资有限公司	1,000	货币资金	5%
3	广信投资有限公司	1,000	货币资金	5%
4	北京恒世基业投资有限公司	1,000	货币资金	5%
5	博信(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)	500	货币资金	2.5%
6	毛志金	2,000	货币资金	10%
7	孙伟琦	1,000	货币资金	5%
8	陈裊裊	2,000	货币资金	10%
9	郭晋清	1,500	货币资金	7.5%
10	丁智学	1,500	货币资金	7.5%
11	张淑珍	1,500	货币资金	7.5%
12	郝旭	1,000	货币资金	5%
13	程明	1,000	货币资金	5%
14	赵红	1,000	货币资金	5%
15	博信添利(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000	货币资金	5%
合计		20,000	--	100%

#### C、登记备案情况

博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）已于 2014 年 4 月 22 在中国证券基金业协会私募基金登记备案系统登记备案，其管理人博信（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）已于 2014 年 4 月 22 日在中国证券基金业协会登记，登记编号 P1001092。

#### 4、股东之间的关联关系

公司股东徐云明与徐桂明为兄弟关系，股东蓝山投资有限公司为股东王晓明控制的企业。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

#### 5、股东主体的适格性

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

#### 6、股权明晰情况

经主办券商及律师核查，公司现有股权明晰，不存在股权代持的情形，不存在影响公司股权明晰的问题，不存在权属争议纠纷情形。2015 年 10 月 25 日，公司全体股东出具《股东关于是否存在违法违规行为、股份是否存在质押、锁定等限制情形及纠纷、股东相互之间关联关系的声明》，确认截至声明出具之日，其所持有的公司股份系其实际持有，不存在信托、委托代持或其他类似的安排，除已披露的与公司签订协议限制股份转让情形外，不存在质押、冻结、为第三方设定权利等其他转让受限情形，亦不存在任何形式的纠纷或潜在纠纷。

### 四、公司控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司创始人之一徐云明持有公司 2,653 万股股份，占公司股本总额 49.13%，长期以来一直担任公司董事长、总经理，负责公司的经营管理。除徐云明外，其他股东持股比例均未超过 20%且持股较为分散。公司成立至今，各股东之间没有签订任何关于一致行动的协议或其他文件，公司股东大会均依法依规召开，各股东根据自己的意愿和判断行使表决权。各股东均没有实施其他任何可能约束数名股东共同行使股东权利而实际控制公司的行为。

综上所述，徐云明持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，系公司控股股东、实际控制人。

徐云明，男，出生于 1968 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权。简历详情参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）公司股东基本情况”之“ 2、持有 5%以上股份的股东基本情况”。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 五、公司股本演变情况

### （一）公司前身嘉兴蓝特光学有限公司情况

#### 1、2003 年 9 月，公司前身嘉兴蓝特光学有限公司设立

嘉兴蓝特光学有限公司系由嘉兴蓝特光学镀膜厂改制而来，由蓝特镀膜厂徐云明、杨仁贵、周福珍、周炳良等四位股东以蓝特镀膜厂净资产出资设立，注册资本 380 万元，其中徐云明、杨仁贵、周福珍、周炳良分别出资 95 万元。具体情况如下：

2003 年 8 月 25 日，嘉兴联新资产评估有限公司出具《嘉兴蓝特光学镀膜厂整体资产评估报告》（嘉联评报【2003】第 152 号），截止 2003 年 7 月 31 日，采用重置成本法进行评估后，蓝特镀膜厂净资产评估值为 4,704,717.41 元，较账面价值增值 5,292.53 元，增值率 0.11%。

2003 年 9 月 1 日，嘉兴蓝特召开股东会，一致同意通过公司章程，并确认投资比例及投资金额，即：徐云明、杨仁贵、周福珍、周炳良分别投资 95 万元、各占 25%。

2003 年 9 月 2 日，嘉兴新联会计师事务所有限公司出具《验资报告》（嘉新验（2003）567 号），截至 2003 年 9 月 1 日止，嘉兴蓝特已收到全体股东缴纳的注册资本人民币 380 万元，均以蓝特镀膜厂净资产出资。

2003 年 9 月 4 日，嘉兴市工商局核准了公司设立。嘉兴蓝特设立登记时，

各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	徐云明	95	25
2	杨仁贵	95	25
3	周福珍	95	25
4	周炳良	95	25
合 计		380	100

### 2、2004年2月，第一次注册资本变更、第一次股权转让

2004年1月30日，嘉兴蓝特召开股东会审议通过：（1）周炳良将持有的嘉兴蓝特25%股权、共计95万元出资额以95万元价格转让给周福珍；（2）同意嘉兴蓝特注册资本增加200万元，其中：徐云明增资144.25万元、周福珍增资20.25万元、杨仁贵增资35.5万元；

2004年1月29日，周炳良与周福珍签订《股份转让协议书》。2011年2月17日，周炳良出具《承诺函》：确认其于2004年1月将当时合法持有的蓝特光学有限公司25%的股权计出资额95万元，以95万元转让给周福珍所有，并免除周福珍的全部价款支付义务。该次股权转让是真实、确定的，不存在代为持有股权情况或其他可争议情形。

2004年2月2日，嘉兴昌信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（嘉昌会所验（2004）036号），截至2004年2月2日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本人民币200万元，均以货币出资。

2004年2月10日，嘉兴市工商局核准了本次变更。

本次增资及股权转让后，各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	徐云明	239.25	41.25
2	周福珍	210.25	36.25
3	杨仁贵	130.50	22.50
合 计		580.00	100.00

### 3、2006年6月第二次股权转让

2006年6月26日，嘉兴蓝特召开股东会审议通过，同意杨仁贵将其持有的嘉兴蓝特14%股权、共计81.2万元出资额，分别转让给冯国生、陆建华、俞伟、

徐舟、陆跃明、章丽君、冯艺等 7 人，每人以 11.6 万元受让嘉兴蓝特 2% 股权。

2006 年 6 月 26 日，杨仁贵分别与冯国生、陆建华、俞伟、徐舟、陆跃明、章丽君、冯艺签订股权转让协议；同日，杨仁贵与徐云明签订股权转让协议，约定杨仁贵将其持有的嘉兴蓝特 4.72% 股权、共计 27.376 万元出资额，以 27.376 万元转让给徐云明；杨仁贵与周福珍签订股权转让协议，约定杨仁贵将其持有的嘉兴蓝特 3.78% 股权、共计 21.924 万元出资额，以 21.924 万元转让给周福珍。

2006 年 7 月 10 日，嘉兴市工商局核准了本次变更。

本次股权转让后，各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	徐云明	266.626	45.97
2	周福珍	232.174	40.03
3	冯国生	11.600	2.00
4	陆建华	11.600	2.00
5	俞伟	11.600	2.00
6	徐舟	11.600	2.00
7	陆跃明	11.600	2.00
8	章丽君	11.600	2.00
9	冯艺	11.600	2.00
合计		580.000	100.00

#### 4、2008 年 8 月第二次注册资本变更、第三次股权转让

2008 年 8 月 1 日，嘉兴蓝特召开股东会审议通过，同意股东周福珍将其持有的嘉兴蓝特 40.03% 股权、共计 232.174 万出资额，以 232.174 万元价格转让给王芳立。

2008 年 8 月 1 日，周福珍与王芳立签订股权转让协议。2011 年 2 月 17 日，周福珍出具《承诺函》：确认其于 2008 年 8 月 1 日将当时合法持有的嘉兴蓝特 40.03% 的股权计出资额 232.174 万元转让给王芳立所有，并免除王芳立的全部价款支付义务。该次股权转让是真实、确定的，不存在代为持有股权情况或其他可争议情形；《股权转让协议》生效后，该部分股权及一切权力、利益属于王芳立所有，其对此无争议。

2008 年 8 月 6 日，嘉兴蓝特召开股东会审议通过，同意嘉兴蓝特新增注册

资本 300 万元，其中：徐云明认缴 137.91 万元，王芳立认缴 120.09 万元，冯国生、陆建华、俞伟、徐舟、陆跃明、章丽君、冯艺各认缴 6 万元。

2008 年 8 月 6 日，嘉兴昌信会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》，（嘉昌会所内验字（2008）191 号），截至 2008 年 8 月 6 日止，嘉兴蓝特已收到全体股东缴纳的新增注册资本人民币 300 万元，均以货币出资。

2008 年 8 月 7 日，嘉兴市工商局核准了本次变更。

本次变更后，各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	徐云明	404.536	45.97
2	王芳立	352.264	40.03
3	冯国生	17.600	2.00
4	陆建华	17.600	2.00
5	俞伟	17.600	2.00
6	徐舟	17.600	2.00
7	陆跃明	17.600	2.00
8	章丽君	17.600	2.00
9	冯艺	17.600	2.00
合计		880.000	100.00

## 5、2008 年 11 月，第三次注册资本变更

2008 年 11 月 20 日，嘉兴蓝特召开股东会审议通过，同意新增注册资本 200 万元，由新增股东嘉兴市秀洲区创业创新投资有限公司认缴。其他股东放弃同比例增资的权利。

2008 年 10 月 10 日，嘉兴市秀洲区国有资产管理委员会下发《关于同意嘉兴市秀洲区创业创新风险投资有限公司投资嘉兴蓝特光学有限公司的批复》（秀洲国资委（2008）17 号），同意嘉兴市秀洲区创业创新投资有限公司向嘉兴蓝特光学有限公司投资人民币 200 万元。

2008 年 11 月 21 日，嘉兴恒信会计师事务所出具《验资报告》，（嘉恒会内验（2008）231 号），截至 2008 年 11 月 20 日止，嘉兴蓝特已收到股东嘉兴市秀洲区创业创新投资有限公司缴纳的新增注册资本人民币 200 万元，全部以货币出资。

2008年11月26日，嘉兴市工商局核准了本次变更。

本次增资后，各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	徐云明	404.536	37.45
2	王芳立	352.264	32.62
3	嘉兴市秀洲区创业创新投资有限公司	200.000	18.52
4	冯国生	17.600	1.63
5	陆建华	17.600	1.63
6	俞伟	17.600	1.63
7	徐舟	17.600	1.63
8	陆跃明	17.600	1.63
9	章丽君	17.600	1.63
10	冯艺	17.600	1.63
合计		1080.000	100.00

## 6、2010年12月，第四次注册资本变更

2010年11月11日，嘉兴蓝特召开股东会，同意股东嘉兴市秀洲区创业创新投资有限公司以减资方式退出，减资基准日为2010年9月30日，减资价格按评估价确定，由此减少嘉兴蓝特注册资本200万元，注册资本由1,080万元变更为880万元。

2010年11月13日，嘉兴蓝特将减资事宜书面形式通知公司债权人，并于当日在《嘉兴日报》刊登减资公告。

2010年11月18日，因嘉兴蓝特股东嘉兴市秀洲区创业创新投资有限公司减资退出，嘉兴诚洲资产评估有限公司出具《资产评估报告书》（嘉诚资评鉴字（2010）182号），该次评估基准日2010年9月30日，评估方法为重置成本—成本加和法、市场法，评估后嘉兴蓝特净资产评估价值合计人民币42,503,206.13元，较账面价值增加2,466,308.07元，增值率6.16%。

2010年11月31日，嘉兴市秀洲区国有资产管理委员会出具《关于同意嘉兴市秀洲区创业创新投资有限公司退出嘉兴蓝特光学有限公司的批复》（秀洲国资委[2010]12号）。

2010年12月28日，嘉兴恒信会计师事务所有限公司出具《验资报告》，

(嘉恒会内验(2010)363号),截至2010年12月28日止,确认嘉兴蓝特减少注册资本200万元。

2010年12月29日,嘉兴蓝特出具《债务清偿(或担保)情况说明》,并经全体股东签字确认:嘉兴蓝特已于2010年11月13日前以书面形式将嘉兴蓝特减少注册资本的决定通知全部已知债权人,并于2010年11月13日在《嘉兴日报》报纸上刊登了减资公告,通知未知债权人,所有债权人于接到通知之日起30日内、未接到通知的自公告之日起45日内均未就嘉兴蓝特减资事宜提出异议,嘉兴蓝特所有债务均按正常情况偿还。嘉兴蓝特承诺,减资前嘉兴蓝特的所有尚未偿还的债权,嘉兴蓝特将继续承担清偿责任。

2010年12月30日,嘉兴市工商局核准了本次变更。

本次减资后,各股东的出资额及出资比例如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	徐云明	404.536	45.97
2	王芳立	352.264	40.03
3	冯国生	17.600	2.00
4	陆建华	17.600	2.00
5	俞伟	17.600	2.00
6	徐舟	17.600	2.00
7	陆跃明	17.600	2.00
8	章丽君	17.600	2.00
9	冯艺	17.600	2.00
合计		880.000	100.00

## 7、2011年1月,第四次股权转让

2011年1月25日,嘉兴蓝特召开股东会,审议通过如下转让事宜,其他股东放弃优先购买权:

序号	转让方	受让方	转让出资额(万元)	转让的比例(%)	转让价格(万元)
1	冯国生	徐云明	4.093021	0.465116	15.553480
2	陆建华		4.093021	0.465116	15.553480
3	俞伟		4.093021	0.465116	15.553480
4	陆跃明		4.093021	0.465116	15.553480
5	章丽君		4.093021	0.465116	15.553480
6	冯艺		4.093021	0.465116	15.553480

7	王芳立	徐云明	84.580292	9.611397	321.405110
8		徐舟	4.706979	0.534884	17.886520
9		徐桂明	19.441858	2.209302	73.879060
10		何富胜	18.418602	2.093023	69.990688
11		林锋	4.093021	0.465116	15.553480
12		姚良	3.069766	0.348837	11.665110
13		李志忠	0.818602	0.093023	3.110688
14		周小卫	0.613950	0.06976	2.333010

同日，各方签署《股权转让协议》。

2011年1月28日，嘉兴市工商局核准了本次变更。

本次股权转让后，各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	徐云明	513.6744	58.3721
2	王芳立	216.5209	24.6046
3	徐舟	22.3070	2.5349
4	徐桂明	19.4419	2.2093
5	何富胜	18.4186	2.0930
6	章丽君	13.5070	1.5349
7	俞伟	13.5070	1.5349
8	陆跃明	13.5070	1.5349
9	陆建华	13.5070	1.5349
10	冯艺	13.5070	1.5349
11	冯国生	13.5070	1.5349
12	林锋	4.0930	0.4651
13	姚良	3.0697	0.3488
14	李志忠	0.8186	0.093
15	周小卫	0.6139	0.0698
合计		880	100

## 8、2011年2月，第五次注册资本变更

2011年2月24日，嘉兴蓝特召开了股东会，审议通过：（1）吸收蓝山投资有限公司、博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）为新股东；（2）新增注册资本1,432,558.14元，其中由蓝山投资有限公司认缴1,023,225.81元，博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）认缴409,302.33元。注册资本由880万元变更为1,023.2558万元，其他股东同意放弃增资认购权。

2011年2月21日，蓝山投资有限公司和嘉兴蓝特及其全体股东签署《投资

协议书》，约定蓝山投资有限公司按照每一元出资额 29.32 元的价格向嘉兴蓝特投资 30,000,000 元，其中：1,023,255.81 元计入实收资本，其余计入资本公积。

2011 年 2 月 21 日，博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）和嘉兴蓝特及其全体股东签署《投资协议书》，约定博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）按照每一元出资额 29.32 元的价格向嘉兴蓝特投资 12,000,000 元，其中，409,302.33 元计入实收资本，其余计入资本公积。

该次两家投资者的增资价格为每一元出资额 29.32 元，增资价格的定价依据为：以嘉兴蓝特 2011 年度预计净利润为基础，按 12 倍市盈率计算的嘉兴蓝特估值。嘉兴蓝特 2010 年度净利润为 2030.86 万元，预计 2011 年净利润为 2,500 万元，嘉兴蓝特估值约为 30,000 万元。蓝山投资有限公司投资 3,000 万元、认缴 1,023,225.81 元新增注册资本占增资后注册资本的 10%，博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资 1,200 万元、认缴 409,302.33 元新增注册资本、占增资后注册资本的 4%。

2011 年 2 月 24 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（天健验【2011】47 号），截至 2011 年 2 月 23 日止，嘉兴蓝特收到蓝山投资有限公司、博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本 1,432,558.14 元，计入资本公积（资本溢价）40,567,441.86 元。

2011 年 2 月 25 日，嘉兴市工商局核准了本次变更。

本次增资后，各股东的出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	徐云明	513.674418	50.20
2	王芳立	216.520930	21.16
3	蓝山投资有限公司	102.325581	10.00
4	博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40.930233	4.00
5	徐舟	22.306979	2.18
6	徐桂明	19.441858	1.90
7	何富胜	18.418602	1.80
8	俞伟	13.506979	1.32
9	陆建华	13.506979	1.32

<b>10</b>	冯国生	13.506979	1.32
<b>11</b>	冯艺	13.506979	1.32
<b>12</b>	陆跃明	13.506979	1.32
<b>13</b>	章丽君	13.506979	1.32
<b>14</b>	林锋	4.093021	0.40
<b>15</b>	姚良	3.069766	0.30
<b>16</b>	李志忠	0.818602	0.08
<b>17</b>	周小卫	0.613950	0.06
<b>合计</b>		<b>1,023.2558</b>	<b>100.00</b>

## （二）浙江蓝特光学股份有限公司情况

### 1、嘉兴蓝特整体变更为蓝特光学

2011年3月8日，嘉兴蓝特召开股东会，审议同意嘉兴蓝特以2011年2月28日为基准日整体变更为股份公司。

2011年3月23日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（天健审【2011】1787号），经审计，截至2011年2月28日，嘉兴蓝特净资产为人民币77,169,047.34元。

2011年3月24日，坤元资产评估有限公司出具《嘉兴蓝特光学有限公司拟改制为股份有限公司涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报【2011】98号），采用资产基础法评估，截至2011年2月28日，嘉兴蓝特股东全部权益评估价值83,700,615.95元，评估增值6,531,568.61元，增值率为8.46%。

2011年3月27日，嘉兴蓝特召开股东会，审议通过：（1）同意坤元资产评估有限公司出具的坤元评报（2011）98号资产评估报告书的评估结果，同意天健会计师事务所出具的天健审（2011）1787号审计报告的审计结果，根据股东出资比例按照审计结果界定各股东的净资产份额；（2）嘉兴蓝特拟以全体股东为股份公司发起人，组成股份公司股东大会；（3）变更后的股份公司的股份总数为5,000万股，每股1元，注册资本为5,000万元，各发起人以77,169,047.34元净资产按1.5433809:1的比例折合成股份公司股本，剩余27,169,047.34元计入资本公积。

2011年3月27日，嘉兴蓝特全体股东签署《发起人协议》，同意全体股东共同作为发起人，在嘉兴蓝特的基础上，采取有限责任公司整体变更为股份有限公司的方式变更设立蓝特光学。

2011年3月29日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（天健验〔2011〕100号），审验确认股份公司股本已足额缴纳。

2011年4月20日，蓝特光学召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过：（1）确认评估结果、审计结果及验资报告；（2）同意变更后的股份公司名称为浙江蓝特光学股份有限公司；（3）嘉兴蓝特经审计的净资产为77,169,047.34元，其中50,000,000.00元折合成蓝特光学股本，剩余27,169,047.34元净资产计入资本公积；（4）通过了蓝特光学章程；（5）制定并审议通过了《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》；（6）选举产生了第一届董事会董事和第一届监事会监事。

2011年5月6日，经嘉兴市工商局核准，嘉兴蓝特整体变更为蓝特光学。

蓝特光学设立后，其股权结构如下：

序号	发起人名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	徐云明	2,510	50.20
2	王芳立	1,058	21.16
3	蓝山投资有限公司	500	10.00
4	博信成长（天津）股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	200	4.00
5	徐舟	109	2.18
6	徐桂明	95	1.90
7	何富胜	90	1.80
8	俞伟	66	1.32
9	陆建华	66	1.32
10	冯国生	66	1.32
11	冯艺	66	1.32
12	陆跃明	66	1.32
13	章丽君	66	1.32
14	林锋	20	0.40
15	姚良	15	0.30
16	李志忠	4	0.08
17	周小卫	3	0.06
合计		5,000	100.00

## 2、2012年7月，公司第一次股权转让

2012年7月25日，林锋与俞周忠签订《股份转让协议》，林锋将其所持公司20万股股份以每股2.10元的价格转让给俞周忠。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	徐云明	2,510	50.20
2	王芳立	1,058	21.16
3	蓝山投资有限公司	500	10
4	博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	200	4
5	徐舟	109	2.18
6	徐桂明	95	1.90
7	何富胜	90	1.80
8	俞伟	66	1.32
9	陆建华	66	1.32
10	冯国生	66	1.32
11	冯艺	66	1.32
12	陆跃明	66	1.32
13	章丽君	66	1.32
14	俞周忠	20	0.4
15	姚良	15	0.3
16	李志忠	4	0.08
17	周小卫	3	0.06
合计		5,000	100.00

## 3、2013年6月，公司第二次股权转让

2012年12月28日，何富胜与凌国强签订《股份转让协议》，何富胜将其所持有蓝特光学的30万股股份以2.3元/股转让给凌国强。

同日，何富胜与李文龙签订《股份转让协议》，约定何富胜将其所持有蓝特光学的股份25万股以2.3元/股转让给李文龙。

同日，何富胜与俞周忠签订《股份转让协议》，约定何富胜将其所持有蓝特光学的股份10万股以2.3元/股转让给俞周忠。

同日，何富胜与钱建刚签订《股份转让协议》，约定何富胜将其所持有蓝特光学的股份 10 万股以 2.3 元/股转让给钱建刚。

同日，何富胜与倪德平签订《股份转让协议》，约定何富胜将其所持有蓝特光学的股份 5 万股以 2.3 元/股转让给倪德平。

同日，何富胜与魏家全签订《股份转让协议》，约定何富胜将其所持有蓝特光学的股份 5 万股以 2.3 元/股转让给魏家全。

同日，何富胜与徐明阳签订《股份转让协议》，约定何富胜将其所持有蓝特光学的股份 5 万股以 2.3 元/股转让给徐明阳。

2013 年 6 月 28 日，蓝特光学通过股东大会决议，同意通过因股权转让修改相关条款的公司章程。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	徐云明	2,510	50.20
2	王芳立	1,058	21.16
3	蓝山投资有限公司	500	10.00
4	博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	200	4.00
5	徐舟	109	2.18
6	徐桂明	95	1.90
7	俞伟	66	1.32
8	陆建华	66	1.32
9	冯国生	66	1.32
10	冯艺	66	1.32
11	陆跃明	66	1.32
12	章丽君	66	1.32
13	凌国强	30	0.60
14	俞周忠	30	0.60
15	李文龙	25	0.50
16	姚良	15	0.30
17	钱建刚	10	0.20
18	倪德平	5	0.10
19	魏家全	5	0.10
20	徐明阳	5	0.10

21	李志忠	4	0.08
22	周小卫	3	0.06
	合计	5,000	100.00

#### 4、2013年12月，公司第三次股权转让

2013年12月18日，周小卫与许旗明签订《股份转让协议》，周小卫将所持公司3万股股份以每股2.18元价格转让给许旗明。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	徐云明	2,510	50.20
2	王芳立	1,058	21.16
3	蓝山投资有限公司	500	10.00
4	博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	200	4.00
5	徐舟	109	2.18
6	徐桂明	95	1.90
7	俞伟	66	1.32
8	陆建华	66	1.32
9	冯国生	66	1.32
10	冯艺	66	1.32
11	陆跃明	66	1.32
12	章丽君	66	1.32
13	凌国强	30	0.60
14	俞周忠	30	0.60
15	李文龙	25	0.50
16	姚良	15	0.30
17	钱建刚	10	0.20
18	倪德平	5	0.10
19	魏家全	5	0.10
20	徐明阳	5	0.10
21	李志忠	4	0.08
22	许旗明	3	0.06
	合计	5,000	100.00

#### 5、2014年10月，公司第四次股权转让

2014年10月18日，魏家全与徐云明签订《股份转让协议》，魏家全将所持公司5万股股份以每股2.08元价格转让给徐云明。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	徐云明	2,515	50.30
2	王芳立	1,058	21.16
3	蓝山投资有限公司	500	10.00
4	博信成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	200	4.00
5	徐舟	109	2.18
6	徐桂明	95	1.90
7	俞伟	66	1.32
8	陆建华	66	1.32
9	冯国生	66	1.32
10	冯艺	66	1.32
11	陆跃明	66	1.32
12	章丽君	66	1.32
13	凌国强	30	0.60
14	俞周忠	30	0.60
15	李文龙	25	0.50
16	姚良	15	0.30
17	钱建刚	10	0.20
18	倪德平	5	0.10
19	徐明阳	5	0.10
20	李忠忠	4	0.08
21	许旗明	3	0.06
合计		5,000	100.00

## 6、2015年7月，公司第一次增加注册资本

2015年6月20日，公司召开股东大会审议通过：同意公司新增股本400万元，由21名自然人认购，认购价格为3.5元/股（其中1元计入实收资本，2.5元计入资本公积），同日，公司与本次增资认购方签订了《增资协议》。

本次21名认购方具体认购情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	认购股份数(万股)
1	徐云明	现金	483	138

<b>2</b>	王晓明	现金	245	70
<b>3</b>	李青松	现金	140	40
<b>4</b>	俞周忠	现金	105	30
<b>5</b>	章利炳	现金	52.5	15
<b>6</b>	李道东	现金	42	12
<b>7</b>	王建华	现金	35	10
<b>8</b>	徐明阳	现金	35	10
<b>9</b>	倪德平	现金	35	10
<b>10</b>	高峰	现金	35	10
<b>11</b>	陈春卉	现金	35	10
<b>12</b>	李志忠	现金	21	6
<b>13</b>	马金辉	现金	17.5	5
<b>14</b>	陆文中	现金	17.5	5
<b>15</b>	陈骏	现金	17.5	5
<b>16</b>	田红波	现金	17.5	5
<b>17</b>	许旗明	现金	17.5	5
<b>18</b>	钱建刚	现金	17.5	5
<b>19</b>	沈晓萍	现金	10.5	3
<b>20</b>	吴广钱	现金	10.5	3
<b>21</b>	张学亮	现金	10.5	3
<b>合计</b>	-	现金	<b>1,400</b>	<b>400</b>

2015年6月29日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（天健验【2015】416号），经审验，截止2015年6月26日止，公司已收到徐云明、王晓明和李青松等共21位出资人缴纳的货币出资1400万元，其中：新增注册资本400万元，计入资本公积（股本溢价）1000万元，均以货币出资。

2015年7月29日，嘉兴市工商局秀州分局核准本次增资。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
<b>1</b>	徐云明	2653	49.13
<b>2</b>	王芳立	1058	19.59
<b>3</b>	蓝山投资有限公司	500	9.26
<b>4</b>	博信成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	200	3.7
<b>5</b>	徐舟	109	2.02
<b>6</b>	徐桂明	95	1.76
<b>7</b>	王晓明	70	1.29

<b>8</b>	俞伟	66	1.22
<b>9</b>	陆建华	66	1.22
<b>10</b>	冯国生	66	1.22
<b>11</b>	冯艺	66	1.22
<b>12</b>	陆跃明	66	1.22
<b>13</b>	章丽君	66	1.22
<b>14</b>	俞周忠	60	1.11
<b>15</b>	李青松	40	0.74
<b>16</b>	凌国强	30	0.55
<b>17</b>	李文龙	25	0.46
<b>18</b>	姚良	15	0.28
<b>19</b>	钱建刚	15	0.28
<b>20</b>	倪德平	15	0.28
<b>21</b>	徐明阳	15	0.28
<b>22</b>	章利炳	15	0.28
<b>23</b>	李道东	12	0.22
<b>24</b>	王建华	10	0.19
<b>25</b>	高峰	10	0.19
<b>26</b>	李志忠	10	0.19
<b>27</b>	陈春卉	10	0.19
<b>28</b>	许旗明	8	0.15
<b>29</b>	陈骏	5	0.09
<b>30</b>	田红波	5	0.09
<b>31</b>	马金辉	5	0.09
<b>32</b>	陆文中	5	0.09
<b>33</b>	吴广钱	3	0.06
<b>34</b>	沈晓萍	3	0.06
<b>35</b>	张学亮	3	0.06
<b>合计</b>		<b>5,400</b>	<b>100.00</b>

### （三）嘉兴蓝特光学镀膜厂情况

#### 1、1995年5月，嘉兴蓝特光学镀膜厂设立

嘉兴蓝特光学镀膜厂设立于1995年5月4日，为私营合伙企业，执行合伙企业事务的合伙人为徐云明，经营地址为嘉兴市郊区洪合镇民和工业小区。设立时注册资本为108万元，全部为货币出资，其中：徐云明出资36万元、杨仁贵出资36万元、周福珍出资18万元、周炳良出资18万元。

1995年5月4日，嘉兴市郊区审计事务所出具了《验证资金报告书》（嘉

效审所验字（1995）第 23 号），对上述事项进行了审验。

## 2、2004 年 5 月，蓝特镀膜厂注销

蓝特镀膜厂因发展需要，于 2003 年 9 月改制成嘉兴蓝特光学有限公司，根据《合伙企业法》有关规定，蓝特镀膜厂于 2004 年 5 月 10 日向嘉兴市工商局郊区分局申请注销。嘉兴市工商局郊区分局于当日受理。

## 六、公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

## 七、公司董事、监事和高级管理人员

本公司董事、监事及高级管理人员的简要情况如下：

姓名	职务	性别	任职期间
徐云明	董事长、总经理	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
冯艺	董事、副总经理、财务总监	女	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
王芳立	董事	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
王晓明	董事	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
岑兆丰	独立董事	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
李树真	独立董事	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
沈凯军	独立董事	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
俞伟	监事会主席	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
陈宇	监事	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
李文龙	监事	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日
俞周忠	副总经理、董事会秘书	男	2014 年 6 月 28 日至 2017 年 6 月 27 日

### （一）董事情况

徐云明，男，出生于 1968 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权。简历详情参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）公司股东基本情况”之“2、持有 5% 以上股份的股东基本情况”。现任浙江蓝特光学股份有限公司董事长、总经理。

王芳立，男，出生于 1975 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权。简历详

情参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）公司股东基本情况”之“2、持有 5%以上股份的股东基本情况”。现任浙江蓝特光学股份有限公司董事。

王晓明，男，出生于 1966 年 10 月，中国国籍，有境外居留权（澳大利亚）。毕业于北弗吉尼亚大学，硕士学历，房地产评估师。1986 年 9 月至 1998 年 3 月任职于浙江财经学院投资金融系，在此期间，于 1991 年 11 月至 1998 年 3 月兼任浙江高经投资咨询有限公司董事长；1998 年 4 月至 2009 年 6 月任钱塘房产集团有限公司执行总裁；2009 年 7 月至今任蓝山投资有限公司董事、总裁。现任蓝山投资有限公司董事、总裁，浙江蓝山投资管理公司执行董事，浙江蓝贝壳资本管理有限公司董事长，杭州迪帆特投资管理有限公司总经理，北京大视野教育控股有限公司董事，浙江蓝特光学股份有限公司董事。

冯艺，女，出生于 1977 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京国际商务学院，本科学历。1999 年 10 月起在嘉兴蓝特光学有限公司工作，2011 年 4 月至今任浙江蓝特光学股份有限公司副总经理兼财务总监。现任浙江蓝特光学股份有限公司董事、副总经理兼财务总监，嘉兴市蓝驰光电科技有限公司监事，嘉兴蓝创光电有限公司监事，浙江蓝拓非球面光学有限公司监事。

沈凯军，男，出生于 1967 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于同济大学，硕士学历，高级会计师、高级经济师职称。1988 年 8 月至 1999 年 12 月期间，在嘉兴会计师事务所从事注册会计师业务，历任审计助理，审计二部副主任、主任，所长助理等职，改制后任嘉兴中明会计师事务所董事、副主任会计师；2000 年 1 月至 2008 年 12 月任嘉兴中明会计师事务所董事长兼主任会计师；2009 年 1 月至今，任浙江中铭会计师事务所董事长兼总经理。现任浙江中铭会计师事务所董事长兼总经理，浙江蓝特光学股份有限公司、桐昆集团股份有限公司、浙江景兴纸业股份有限公司独立董事。

李树真，男，出生于 1960 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，教授，毕业于华东师范大学汉语言文学专业，本科学历，后取得山东大学民商法硕士、中国政法大学诉讼法学博士。1984 年 7 月至 2009 年 7 月任山东经济学院法学院教师，并于 1997 年取得律师资格证；2009 年 8 月至今任嘉兴学院文法学院教师。

现任嘉兴学院文法学院教师、浙江蓝特光学股份有限公司独立董事、浙江兴嘉律师事务所律师。

岑兆丰，男，出生于 1957 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，教授，毕业于浙江大学，硕士学历。1982 年 12 月至 1984 年 11 月期间在纺织部太仓纺织仪器厂工作；后考入浙江大学攻读硕士研究生，1987 年硕士研究生毕业获得工学硕士；1987 年 8 月至今在浙江大学光电信息工程学系任教。现任浙江大学光电信息工程学系教授，浙江蓝特光学股份有限公司独立董事。

## （二）监事情况

俞伟，男，出生于 1980 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南开大学，大专学历。1999 年 8 月起加入浙江蓝特光学股份有限公司，2013 年 9 月加入嘉兴蓝创光电有限公司任副总经理。现任嘉兴蓝创光电有限公司副总经理，浙江蓝特光学股份有限公司监事会主席。

陈宇，男，出生于 1972 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，本科学历，中国注册会计师，特许金融分析师。1995 年 9 月至 2006 年 1 月任上海新兰德投资咨询顾问有限公司证券分析师；2006 年 2 月至 2007 年 6 月任北京宜众通达财经公关有限公司项目经理；2007 年 7 月至 2008 年 11 月任无锡市宝联投资有限公司股权投资部投资经理；2008 年 12 月加入博信（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）。现任博信（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）董事总经理，浙江蓝特光学股份有限公司监事，浙江中达精密部件股份有限公司董事。

李文龙，男，出生于 1964 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江工学院，大专学历。1987 年 9 月至 2007 年 11 月任嘉兴市塑料机械厂技术科长；2007 年 12 月起加入浙江蓝特光学股份有限公司，现担任浙江蓝特光学股份有限公司设备科长，浙江蓝特光学股份有限公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员情况

徐云明，男，出生于 1968 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权。简历详

情参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）公司股东基本情况”之“2、持有 5%以上股份的股东基本情况”。现任蓝特光学董事长、总经理。

冯艺，女，出生于 1977 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权。简历详情参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员”之“（一）董事基本情况”。现任浙江蓝特光学股份有限公司董事、副总经理、财务总监，嘉兴市蓝驰光电科技有限公司监事，嘉兴蓝创光电有限公司监事，浙江蓝拓非球面光学有限公司监事。

俞周忠，男，出生于 1966 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 6 月毕业于浙江财政学校，本科学历，具有中国注册会计师、中国注册资产评估师资格。1985 年 7 月至 1993 年 5 月就职于浙江财经大学；1993 年 6 月至 1999 年 10 月就职于浙江之江会计师事务所；1999 年 11 月至 2006 年 4 月任浙江省创业投资有限公司总会计师、2006 年 5 月至 2009 年 4 月任杭州市财政局派驻下属公司杭州市财开投资集团公司和杭州市运河综合保护开发建设集团有限公司财务总监；2009 年 5 月至 2012 年 6 月任浙江珍诚医药在线股份有限公司财务总监、董事会秘书；2012 年 7 月加入浙江蓝特光学股份有限公司任公司副总经理、董事会秘书。现任浙江蓝特光学股份有限公司副总经理、董事会秘书，浙江蓝海光学科技有限公司董事。

## 八、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

财务指标	2015年07月31日 /2015年1-7月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
总资产（万元）	23,842.68	21,765.72	19,473.22
股东权益合计（万元）	12,711.88	10,954.70	10,306.59
归属于公司普通股股东权益合计（万元）	12,508.23	10,395.69	10,123.30
每股净资产（元/股）	2.35	2.19	2.06
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.32	2.08	2.02
资产负债率	46.68%	49.67%	47.07%
流动比率（倍）	0.97	0.82	0.85
速动比率（倍）	0.52	0.42	0.51

财务指标	2015年07月31日 /2015年1-7月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
营业收入（万元）	5,963.89	9,091.69	9,769.45
净利润（万元）	489.18	60.11	61.53
归属于公司普通股股东的净利润 (万元)	601.78	272.39	278.56
扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	440.11	-53.81	-78.33
归属于公司普通股股东的扣除非 经常性损益后的净利润(万元)	552.71	158.47	138.69
毛利率	41.31%	30.99%	30.32%
归属于公司普通股股东的净资产 收益率	5.52%	2.65%	2.71%
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净资产收益率	5.07%	1.54%	1.35%
基本每股收益(元/股)	0.12	0.05	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.05	0.06
应收账款周转率(次)	2.02	3.25	3.31
存货周转率(次)	1.32	2.57	3.17
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	1,033.29	1,419.77	1,456.65
每股经营活动产生的现金流量净 额(元)	0.19	0.28	0.29

注：流动比率=流动资产 $\div$ 流动负债；

速动比率=(流动资产-存货) $\div$ 流动负债；

资产负债率=(负债总额 $\div$ 资产总额) $\times 100\%$ ；

毛利率=(营业收入-营业成本) $\div$ 营业收入 $\times 100\%$ ；

每股净资产=期末所有者权益总额 $\div$ 期末普通股股份总数；

应收账款周转率=营业收入 $\div$ 应收账款平均余额；

存货周转率=营业成本 $\div$ 存货平均余额；

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

## 九、公司子公司基本情况及子公司股权变更情况

### (一) 蓝驰光电

## 1、基本情况

蓝驰光电成立于 2003 年 3 月 10 日，是在浙江省嘉兴市工商局秀洲分局登记注册的有限责任公司（法人独资），注册号为：330411000039304，注册资本 125 万元，注册地址为嘉兴市秀洲区洪合镇洪福路 1108 号，营业期限自 2003 年 3 月 10 日至 2033 年 3 月 9 日止，经营范围为：光学镀膜冷加工；光学仪器的生产；光学材料的销售。目前公司主要从事车用反光镜、球面透镜的生产、销售。截止本公开转让说明书签署日，蓝特光学持有蓝驰光电 100% 股权。

## 2、股权变更情况

### （1）2003 年 3 月，蓝驰光电成立

蓝驰光电成立时股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1.	杨仁贵	货币	25	20.00
2.	徐云明	货币	38	30.40
3.	胡乐明	货币	37	29.60
4.	顾永观	货币	25	20.00
合计			125	100

### （2）2005 年 9 月，第一次股权转让

2005 年 9 月 6 日，蓝驰光电召开股东会，全体股东一致同意：（1）股东顾永观将所持蓝驰光电 20.00% 股权，共计 25 万元出资额转让给新股东王芳立，原股东会的其他成员放弃优先购买权；（2）股东胡乐明将所持蓝驰光电 29.60% 股权，共计 37 万元出资额转让给新股东姚勤林，原股东会的其他成员放弃优先购买权。

2005 年 9 月 6 日，转让各方签订股权转让协议。

2005 年 9 月 15 日，嘉兴市工商局秀洲分局核准本次变更。

本次股权转让后股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额(万元)	出资比例(%)
1	杨仁贵	货币	25	20.00
2	徐云明	货币	38	30.40
3	姚勤林	货币	37	29.60
4	王芳立	货币	25	20.00
合计			125	100.00

### (3) 2006年9月，第二次股权转让

2006年8月30日，蓝驰光电召开股东会，全体股东一致同意：（1）股东姚勤林将所持蓝驰光电29.60%股权，共计37万元出资额转让给新股东嘉兴蓝特，原股东会的其他成员放弃优先购买权；（2）股东徐云明将所持蓝驰光电30.40%股权，共计38万元出资额转让给新股东嘉兴蓝特，原股东会的其他成员放弃优先购买权；（3）股东杨仁贵将所持蓝驰光电20%股权，共计25万元出资额转让给新股东嘉兴蓝特，原股东会的其他成员放弃优先购买权；（4）股东王芳立将所持蓝驰光电10%股权，共计12.5万元出资额转让给新股东嘉兴蓝特，原股东会的其他成员放弃优先购买权；（5）股东王芳立将所持蓝驰光电10%股权，共计12.5万元出资额转让给新股东徐桂明，原股东会的其他成员放弃优先购买权。

同日，转让各方签订股权转让协议。

2006年9月8日，嘉兴市工商局秀洲分局核准本次变更。

本次股权转让后股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额(万元)	出资比例(%)
1	嘉兴蓝特	货币	112.5	90
2	徐桂明	货币	12.5	10
合计			125	100

### (4) 2011年1月，第三次股权转让

2011年1月17日，蓝驰光电召开股东会，全体股东一致同意：股东徐桂明将所持蓝驰光电10%股权，共计12.5万元出资额转让给嘉兴蓝特。

同日，徐桂明与嘉兴蓝特签订股权转让协议。

2011年1月18日，嘉兴市工商局秀洲分局核准本次变更。

本次股权转让后，蓝驰光电股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	嘉兴蓝特	货币	125	100
合计			125	100

## （二）蓝创光电

### 1、基本情况

蓝创光电成立于2012年8月21日，是在浙江省嘉兴市工商局秀洲分局登记注册的有限责任公司（法人独资），注册号为：330411000056771，注册资本为1080万元，注册地址为嘉兴市秀洲区洪合镇洪福路1108号，营业期限自2012年8月21日至2022年8月20日止，经营范围为：光电光伏组件、光学元器件的制造、加工和销售；真空镀膜加工；光学器件原辅料的销售；从事进出口业务（国家限制、禁止类产品及有专项规定的产品除外）。目前蓝创光电主要从事玻璃平面晶元片等光学元器件的生产和销售。截止本公开转让说明书签署日，蓝特光学持有蓝创光电100%股权。

### 2、股权变更情况

（1）2012年8月，蓝创光电成立

蓝创光电成立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	蓝特光学	626.4	626.4	货币	58
2	倪国强	453.6	452.33	实物	42
			1.27	货币	
合计		1080	1,080		100

2012年7月28日，坤元资产评估有限公司出具《倪国强先生拟出资的部分

资产价值评估报告》（坤元评估[2012]252号），评估基准日为2012年7月25日，评估方法为成本法，倪国强拟出资的部分资产在评估基准日的评估价值为452.33万元。

#### （2）2013年9月，第一次股权转让

2013年7月31日，蓝创光电通过股东决定：同意股东倪国强将其持有的蓝创光电42%的股权，共计453.6万元出资额转让给蓝特光学。

同日，倪国强与蓝特光学签订了股权转让协议。

2013年9月11日，嘉兴市工商局秀洲分局核准本次变更。

本次股权转让后，蓝创光电股权结构为：

序号	股东姓名	出资形式	实缴额（万元）	出资比例（%）
1	蓝特光学	货币	627.67	100
		实物	452.33	
合计			<b>1,080</b>	<b>100</b>

#### （3）2013年10月，第二次股权转让

2013年9月27日，蓝创光电股东决定：同意蓝特光学将其持有的蓝创光电10%股权，共计出资额108万元转让给自然人李道东。

同日，蓝特光学与李道东签订《股权转让协议》。

2013年10月29日，嘉兴市工商局秀洲分局核准本次变更。

本次股权转让后，蓝创光电股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	实缴额（万元）	出资比例（%）
1	蓝特光学	实物	452.33	90
		货币	519.67	
2	李道东	货币	108	10
合计			<b>1,080</b>	<b>100</b>

#### （4）2015年7月，第三次股权转让

2015年6月8日，蓝创光电通过股东会决议：同意李道东将其持有的蓝创光电10%的股权，共计108万元出资额转让蓝特光学。

同日，李道东与蓝特光学签订《股权转让协议》。

2015年7月3日，嘉兴市工商局秀洲分局核准本次变更。

本次股权转让后，蓝创光电股权结构如下：

序号	股东姓名	出资形式	实缴额（万元）	出资比例（%）
1	蓝特光学	货币	627.67	100
		实物	452.33	
合计			1,080	100

### （三）蓝拓非球面

#### 1、基本情况

蓝拓非球面成立于2013年4月8日，是在浙江省嘉兴市工商局秀洲分局登记注册的有限责任公司（法人独资），注册号为：30411000063043，注册资本1500万元，注册地址为嘉兴市秀洲区洪合镇洪福路1108号，营业期限自2013年4月8日至2063年4月7日止，经营范围为：光学非球面元器件、光电光伏组件的制造、加工、销售；模具加工；光学仪器和相关设备的研发、制造、销售及相关技术咨询服务；光学器件原辅料的销售；从事进出口业务。目前公司主要从事玻璃模压非球面镜片的研发、生产、销售，是国内少数掌握玻璃非球面镜片加工技术并顺利量产的民营企业。截止本公开转让说明书签署日，蓝特光学持有蓝拓非球面100%股权。

#### 2、股权变更情况

（1）2013年4月，蓝拓非球面成立

蓝拓非球面成立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	蓝特光学	1050	1050	货币	70

<b>2</b>	李明	150	75	货币	10
<b>3</b>	李青松	150	75	货币	10
<b>4</b>	黄炳文	150	75	货币	10
<b>合 计</b>		<b>1500</b>	<b>1,275</b>		<b>100</b>

2014年12月13日，李明、李青松、黄炳文缴清剩余认缴出资额。

### (2) 2015年7月，第一次股权转让

2015年6月3日，自然人股东李明、黄炳文、李青松分别与蓝特光学签订股权转让协议，分别将所持蓝拓非球面10%股权（150万元出资额）转让给蓝特光学。

2015年7月3日，嘉兴市工商局秀洲分局核准本次变更。

本次股权转让后，蓝拓非球面股权结构如下：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
<b>1</b>	蓝特光学	1,500	1,500	货币	100
<b>合 计</b>		<b>1,500</b>	<b>1,500</b>		<b>100</b>

## （四）蓝海光学

### 1、基本情况

蓝海光学成立于2014年5月13日，是在浙江省嘉兴市工商局秀洲分局登记注册的有限责任公司，注册号为：330411000084523，注册资本1000万元，注册地址为嘉兴市秀洲区洪合镇洪福路1108号，营业期限自2014年5月13日至2034年5月12日，经营范围为：光学元器件、光电组件、专用光学仪器和设备的研发、制造、销售及技术咨询服务；光学器件原辅料的销售（不含危险化学品）；从事进出口业务；光学元件的工业设计。目前蓝海光学主要从事光学镜头的研发、设计和组装。截止本公开转让说明书签署日，蓝特光学持有蓝海光学57%股权。

### 2、股权变更情况

#### (1) 2014年5月，蓝海光学成立

2014年5月13日，嘉兴市秀洲区工商局核准蓝海光学成立，成立时股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	蓝特光学	520	0	货币	52
2	楼民	350	0	货币	35
3	李志超	30	0	货币	3
4	李青松	20	0	货币	2
5	黄炳文	20	0	货币	2
6	姚良	20	0	货币	2
7	王建华	20	0	货币	2
8	马金辉	20	0	货币	2
合计		1,000	0		100

## （2）2015年7月，第一次股权转让

截止2015年5月31日，蓝海公司股东出资实缴情况如下：

序号	股东姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	蓝特光学	520	520	货币	52
2	楼民	350	300	货币	35
3	李志超	30	15	货币	3
4	李青松	20	10	货币	2
5	黄炳文	20	10	货币	2
6	姚良	20	0	货币	2
7	王建华	20	20	货币	2
8	马金辉	20	8	货币	2
合计		1,000	883		100

2015年6月8日，蓝海光学召开股东会，一致同意：李志超将认缴的30万

元出资额（实缴 15 万元）转让给蓝特光学；黄炳文将认缴的 20 万元出资（实缴 10 万元）转让给蓝特光学。其他股东放弃优先购买权。

同日，转让双方签订股权转让协议。

2015 年 7 月 3 日，嘉兴市工商局秀洲分局核准本次变更。

该次股权转让后，蓝海光学股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴额(万元)	实缴额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	蓝特光学	570	570	货币	57
2	楼民	350	300	货币	35
3	李青松	20	10	货币	2
4	姚良	20	0	货币	2
5	王建华	20	20	货币	2
6	马金辉	20	8	货币	2
合计		1,000	908		100

经查验，主办券商及律师认为，子公司历次股权转让均依法履行必要程序、合法合规、无纠纷及潜在纠纷。

## 十、本次挂牌相关机构

### （一）主办券商

名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室

联系电话：0571-87130373

传真：0571-87828141

项目小组负责人：朱欣灵

项目小组成员：朱家伟、洪清正、徐梦莎

## （二）律师事务所

名称：北京国枫律师事务所

负责人：张利国

住所：北京市西城区金融大街 1 号写字楼 A 座 12 层

联系电话：010-88004488

传真：010-66090016

签字律师：曲凯、梁清华

## （三）会计师事务所

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：胡少先

住所：浙江省杭州市西溪路 128 号 4-10 楼

联系电话：0571-88216888

传真：0571-88216880

签字注册会计师：沈维华、陈志维

## （四）资产评估公司

名称：坤元资产评估有限公司

法定代表人：俞华开

住所：杭州市教工路 18 号世贸丽晶城 A 座欧美中心 C 区 11 楼

联系电话：0571-88216941

传真：057188216968

签字评估师：仇文庆、喻建军

### （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

法定代表人：王彦龙

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

### （六）股票交易机构

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010 -63889512

传真：010-63889514

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

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品与服务

#### （一）公司主营业务

公司是专业从事光学棱镜、球面透镜、玻璃平面晶元片、车用反光镜等光学冷加工元器件以及玻璃模压非球面镜等光学热加工元器件的研发、生产、销售的高新技术企业。

#### （二）主要产品及服务

##### 1、光学冷加工元器件

###### （1）光学棱镜

蓝特光学研发、生产和销售的光学棱镜主要包括屋脊棱镜、半五棱镜、保罗棱镜、直角棱镜、长条棱镜、超大棱镜等，广泛应用于消费类电子产品、相机、手机、望远镜、投影仪、显微镜等光学系统。

###### （2）球面透镜

蓝驰光电研发、生产和销售的球面透镜，主要用于车载系统、监控系统、望远镜、显微镜等光学仪器。

###### （3）车用反光镜

蓝驰光电加工、蓝特光学负责提供技术支持和销售的车用反光镜，包括整体镜及内嵌式异形偏心内反凸面镜，能克服常规反光镜的盲区缺陷，从而提高整车的行车安全性。这一产品属于 2008 年国家创新基金《指南》第四条第七类中的新型汽车关键零部件的重点支持范畴。

###### （4）玻璃平面晶元片

蓝创光电加工、蓝特光学负责提供技术支持和销售的玻璃平面晶元片，采用特殊玻璃材料及特殊工艺，使产品所达到的面精度、光洁度和寸法精度级别极高，

可作为基片与电子芯片结合、CCD/CMOS 芯片的封装等，广泛应用于精密光学系统、智能穿戴设备等高端产品。

## 2、光学热加工元器件

蓝拓非球面负责研发、生产、销售的玻璃模压非球面镜片，是一种面形由多项高次方程决定、面形上各点的曲率半径不相同的光学元器件，产品精度已达到成像级别，目前主要用于车载镜头、安防监控摄像头、激光准直仪等设备。在光学系统中，采用玻璃模压非球面镜片，可以更好地消除像差、畸变，减少光能损失，提高光学系统的相对口径比和视场角等性能指标，并且在提高系统像质的同时，减少镜片的数量，从而使下游产品体积更小、质量更轻、性能更优。

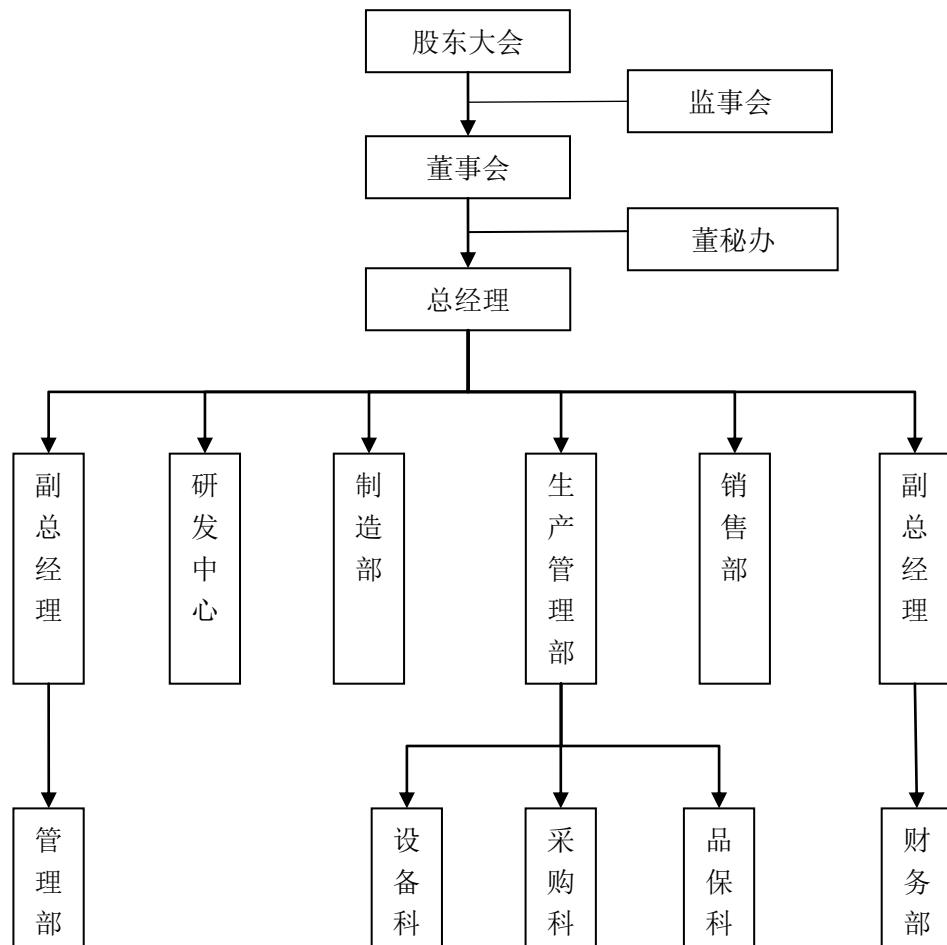
## 3、光学镜头

蓝海光学依托蓝特光学的元器件的实力和优势正在自主研发设计高性能的光学高清镜头产品，主要用于安防、工业智能化识别、穿戴设备、汽车安全等领域。

# 二、公司内部组织结构与主要业务流程

## （一）内部组织结构

### 1、公司组织结构图



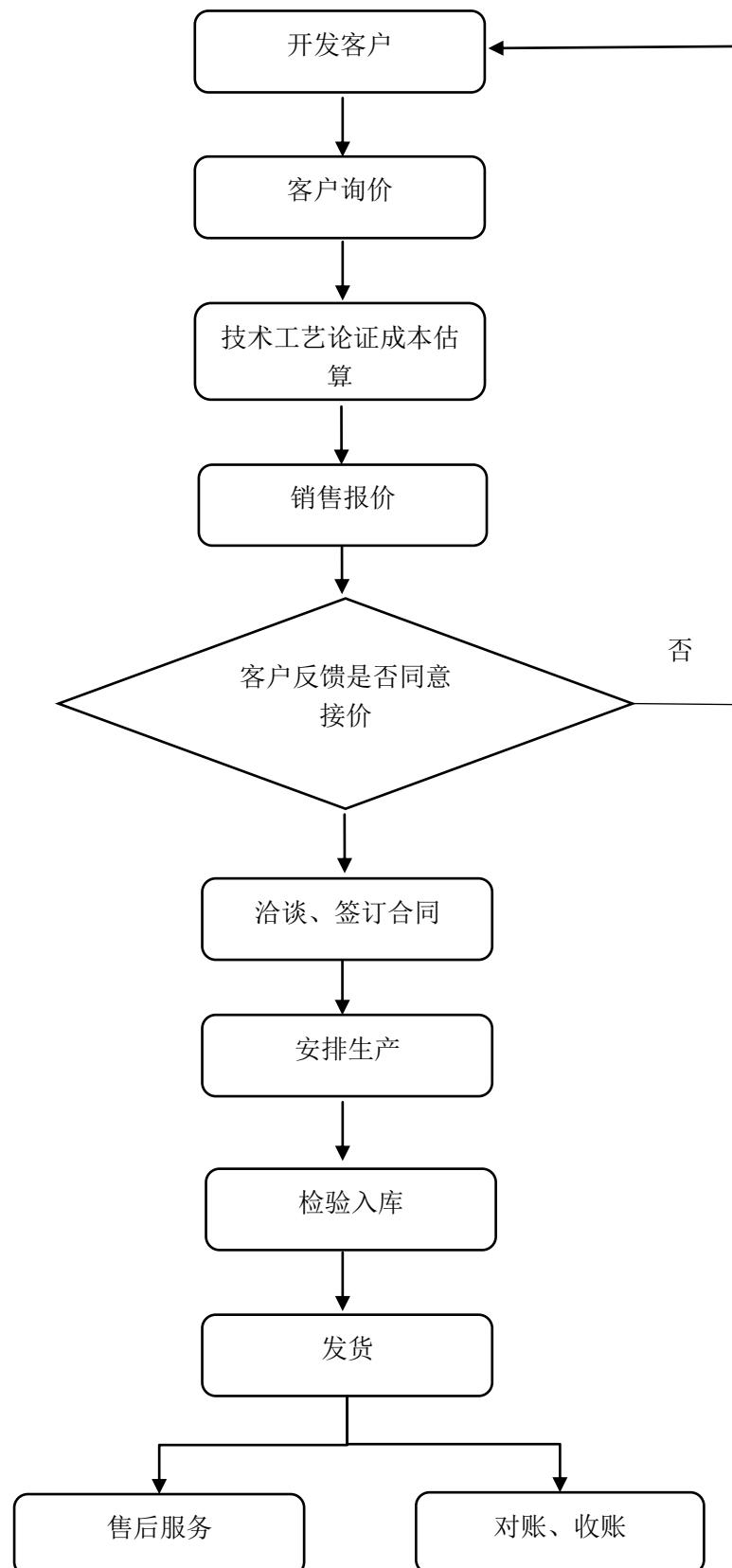
## 2、公司各部门职责

部门	部门职责
研发中心	根据公司发展及市场需要对现有产品、工艺进行改进，寻找新型原材料，开发、设计新产品；研究市场和用户的潜在要求，制定技术研发中心中长期规划及资金预算；及时提出研究开发方向和研究课题，并负责对提出的研究开发方向或课题组织评审，保证课题具有前瞻性、可操作性和现实性；负责开发、研制的新产品投产后的技术、工艺、质量的验证工作。
生产管理部	全面管理生产部门产品生产；制定、优化和推行本部门各项管理制度、生产管理规范、工作计划；负责计划安排、现场管理、过程管理、设备维护、档案管理、总结汇报、数据分析及质量问题的处理等；参与相关评审工作。
销售部	根据公司及客户、市场等具体情况，对现有客户进行优化、维护，并开发新市场、新客户，提高公司产品的市场占有率；与客户进行有计划的日常沟通，了解市场和客户的最新动向，及时反馈。
管理部	人事职责：负责公司人力资源工作的规划管理，制定招聘、培训、考勤、劳动纪律等规章制度；制定和完善公司岗位编制，协调公司各部门有效开发和利用人力资源，满足公司经营管理需要；负责人事招聘并办理入职手续；负责人事档案的

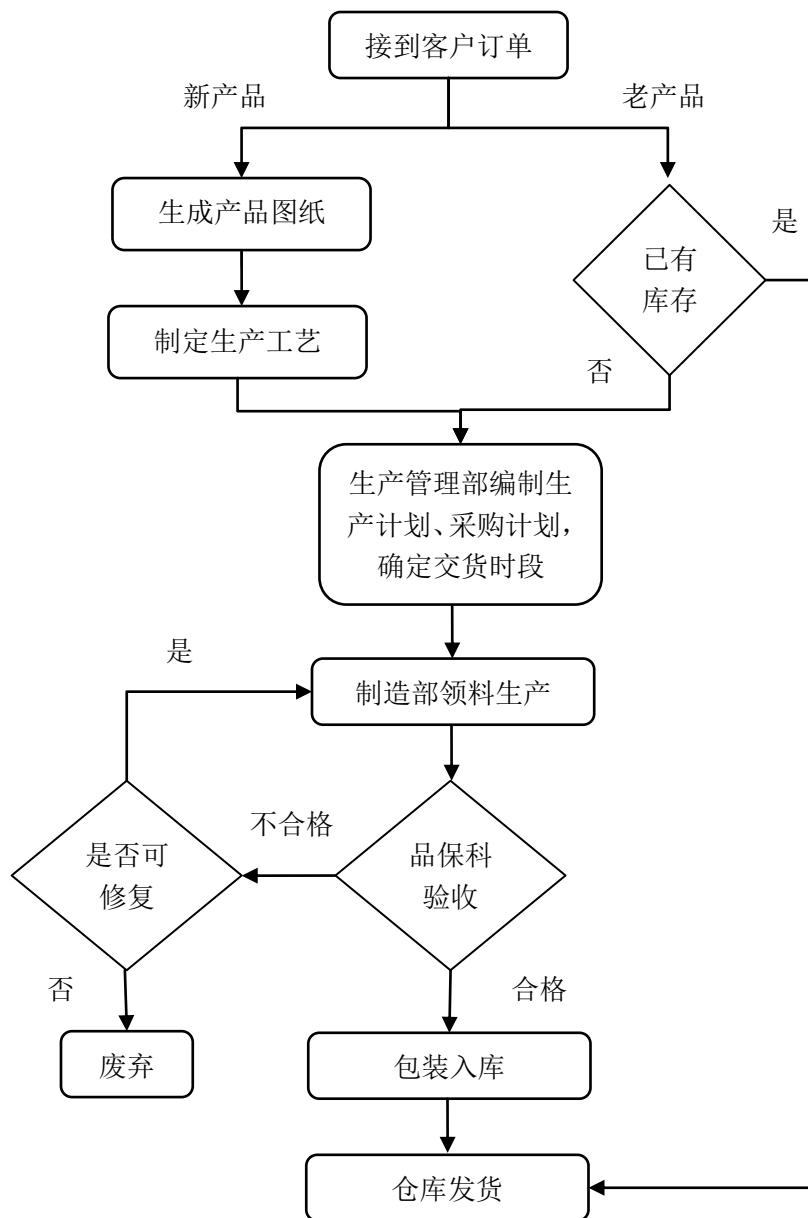
	管理，做好年/月度人员异动统计（包括离职、入职、晋升、调动、降职等）；制定公司及各个部门的培训计划和培训大纲，经批准后实施。 行政职责：负责起草公司行政后勤的综合性文件；对公司的治安、消防及交通等各项工作进行监督管理；负责公司安全生产的监督管理及工伤事故的处理；负责公司后勤管理工作；负责公司各类活动的组织及各类会议的会务工作。
财务部	参与制定公司的财务制度及相应的实施细则；负责公司的财务核算；负责资金管理、调度；编制月、季、年度财务情况说明分析，向总经理报告公司经营情况；负责支票等有关结算凭证的购买、领用及保管，办理银行收付业务；负责公司会计报表、帐薄装订及会计资料保管工作；负责与财务工作有关的外部单位等的联络、沟通工作。
制造部	负责传统光学棱镜的生产计划的组织、实施；负责所属员工的安全生产教育，确保安全生产；负责收集、整理生产过程的质量记录，反馈生产过程中的质量问题，并跟踪改进效果；负责检查、考核各岗位的实际工作能力和业绩；负责工艺文件的组织执行，对工艺文件与实际操作的符合性向相关部门反馈；负责设备的维护保养工作；完成产成品的检验、包装，协助做好产品入库工作。
设备科	组织设备管理人员，维修人员和使用人员管、修、用好生产设备，维持设备完好率；按时编报年/季度计划，对设备定期进行检测和校验，及时维修、保养，并做好维修、保养记录；建立设备台帐并负责保管；做好公司设备和各种管线的防腐保温工作，保障公司设备的正常安全使用；做好新设备的选型、验收、安装调试工作；收集保管所有设备的技术资料。
采购科	制定并完善采购制度和采购流程：根据公司的长期计划，拟定采购部门的工作方针和目标；负责制定采购方针、策略、制度及采购工作流程与方法，确保贯彻执行。 制定并实施采购计划：根据公司发展规模以及年度经营目标，制订有效的采购目标和采购计划；审核各部门的采购计划，统筹策划和确定采购内容，制订主辅料采购清单；预测和跟踪公司采购需求，组织实施市场调研、了解各类物资的供应渠道和市场变化情况，据此编制采购预算和采购计划；根据采购管理程序，参与重点和大宗采购项目的谈判、签约，检查合同的执行和落实情况；督导检查仓库的验收、入库、发放及管理工作。 采购成本预算和控制：编制年度采购预算，实施采购的预防控制和过程控制，有效降低成本；负责采购价格审核、预算、报价，有效控制成本；对采购合同履行过程进行监督检查，及时支付相关款项。 供应商管理：根据公司的物资需求，选定价格合理、质量可靠、信誉良好、服务优质的供应厂商，建立长期战略合作关系；不断开发新的供应渠道和供应商，对供应商进行走访和调查；制定供应商管理办法，加强对供应商的管理、考核。
品保科	贯彻公司质量方针，推行质量管理体系，保证企业产品质量满足顾客的要求；制定检验工作规程，负责采购物资、外协加工件，在产品，产成品的检验；负责对不合格品的控制和评审，做好不合格品的标识和隔离；负责对不合格品进行调查分析，并提出纠正预防措施。

## （二）主要业务流程

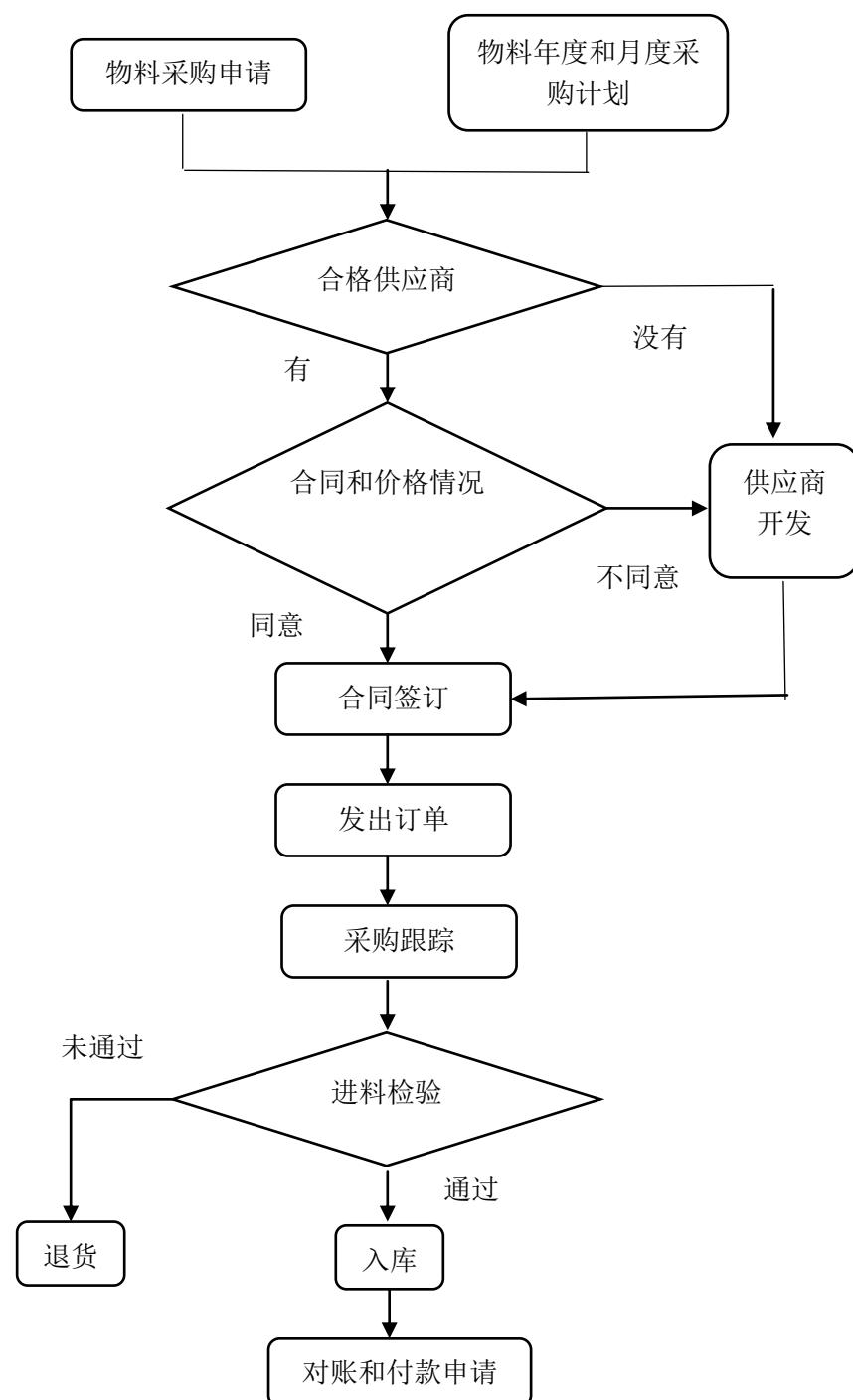
### 1、销售流程



## 2、生产流程



## 3、采购流程



### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 公司的产品服务采用的主要技术

公司现拥有发明专利 6 项，实用新型专利 8 项，外观设计专利 2 项，并自主研发了光学元器件生产的核心技术，具体如下：

### **1、光学设计及工艺流程控制技术**

公司研发设计团队根据客户订单和产品性能要求，利用专业软件，结合工艺流程，对光学元器件进行外观、结构、棱镜角度、面形精度、膜系等设计，并进行物理、数学、光学参数建模，通过建模分析进行系统性优化，得出最优设计方案。技术研发中心及制造部门根据设计方案进行工艺流程设计，从原辅料、生产设备、工装治具、检测设备、生产环境、工序参数等，制定工艺流程控制方案。

### **2、精密光学冷加工技术**

精密光学冷加工技术主要有切割、磨边、铣磨、精磨、抛光等工艺技术，通过先进的数控精磨抛光技术、数控磨边技术和古典抛光技术，与公司生产工艺流程控制技术相结合，为客户提供定制化、高精度的精密光学元器件。

### **3、车载无盲区外后视镜加工技术**

采用一体式设计，主体反射面和广角补盲反射面连为一体，通过用精密压型的方法将玻璃材料初始加工成型为坯料，对主体反射面及广角补盲反射面进行光学冷加工并镀膜。该技术加工成本低、加工效率高、产品质量好。

### **4、玻璃平面晶元片制造技术**

根据图纸参数的要求设计相应工艺，采用铣磨、切割、仿形、精磨、抛光结合专用辅材和检测设备使产品精度实现： $TTV < 1\mu m$ 、 $Ra < 1nm$ 、 $\parallel < 2''$ 。产品指标达到国际领先水平。

### **5、精密光学热加工技术**

精密光学热加工技术主要有非球面模具预补正技术、模具微小节距分割抛磨技术、非球面玻璃镜片一模多穴模压成型工艺等关键技术。公司从国外引进目前非球面模具加工方面领先的超精密非球面加工设备，自主生产非球面模具，同时从国外引进真空非球面玻璃模具类金刚石镀膜机，对生产出的模具进行镀膜，大大提升了非球面模具的使用寿命和产品精度。公司利用该项技术所生产的玻璃模

压非球面镜片在折射率、透光性、面精度等方面，均能满足高清成像系统要求；与研磨非球面相比，精密光学热加工技术生产效率高、成本低、品质稳定，适合大批量、高效率生产。根据浙江大学现代光学仪器国家重点实验室出具的测试报告显示产品性能和技术参数均已达到世界先进水平。

## 6、精密胶合技术

公司通过自主研发工艺，根据光学设计方案，设计特种胶合材料和工具，对两片及以上棱镜、透镜进行组合，通过不同光学元器件胶合工艺，消除成像色差，提高成像质量。

## 7、精密光学膜系设计和镀膜技术

结合基片参数、工艺环境、温湿度环境，根据产品分光、偏光、增透、滤光、导电、抗菌、防水等指标需求，提供不同膜系设计，并通过先进镀膜设备和检测设备，实现高稳定性的镀膜技术。

## 8、精密测量分析技术

公司通过引进 ZYGO 干涉仪、轮廓仪、偏心仪、三次元、高精密平面测量仪（MSP）、粗糙度测量仪、环境测量装置等高精密检测设备，对产品各项性能参数进行检测，确保产品的各项技术参数符合设计要求。

## （二）公司与业务相关的主要固定资产及无形资产

### 1、固定资产

公司及子公司固定资产主要包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输工具。截至 2015 年 7 月 31 日，公司固定资产净额为 117,383,527.32 万元，具体情况如下：

单位：元

项目	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋及建筑物	50,895,697.01	8,073,398.27	42,822,298.74	84.14%
通用设备	2,797,025.01	1,698,708.93	1,098,316.08	39.27%
专用设备	102,387,761.26	29,703,867.53	72,683,893.73	70.99%
运输设备	2,109,878.04	1,330,859.27	779,018.77	36.92%
合计	158,190,361.32	40,806,834.00	117,383,527.32	74.20%

截至本说明书签署日，公司及子公司固定资产中房屋及建筑物具体情况如下：

序号	所有权人	房产证号	房产座落	建筑面积(m <sup>2</sup> )	用途	权利限制
1	蓝特光学	嘉房权证秀洲字第00603345号	嘉兴市秀洲区洪合镇洪福路1108号	5212.92	工业	抵押
2	蓝特光学	嘉房权证秀洲字第00603346号	嘉兴市秀洲区洪合镇洪福路1108号	5563.56	工业	抵押
3	蓝特光学	嘉房权证秀洲字第00603347号	嘉兴市秀洲区洪合镇洪福路1108号	26952.27	工业	抵押

公司另有部分房屋及建筑物划分为持有待售资产，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“(五) 主要资产情况及重大变动分析”之“5、划分为持有待售的资产”。

2015年1月19日，公司与交通银行嘉兴分行、中信银行嘉兴分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：611DY15006），公司为其在2015年1月29日至2016年1月29日期间与交通银行嘉兴分行、中信银行嘉兴分行签订的全部主合同提供最高额56,370,400元的抵押担保，抵押物为公司拥有的“嘉秀洲国用（2013）第30254号”土地使用权及“嘉房权证秀洲字第00603345号”、“嘉房权证秀洲字第00603346号”、“嘉房权证秀洲字第00603347号”房产。

## 2、无形资产

截至2015年7月31日，公司及子公司无形资产具体情况如下：

单位：元

无形资产	发生日期	年限	原值	累计摊销额	无形资产净值
<b>外购软件:</b>					
用友财务软件1	2011年2月	2	40,950.00	40,950.00	-
用友财务软件2	2012年1月	2	42,838.46	42,838.46	-
用友财务软件3	2012年4月	2	18,000.00	18,000.00	-
用友财务软件4	2012年11月	2	23,600.00	23,600.00	-
微软软件	2013年7月	4	142,448.72	114,782.62	27,666.10
NX10软件系统	2015年4月	4	111,111.12	9,259.28	101,851.84
<b>土地使用权:</b>					

无形资产	发生日期	年限	原值	累计摊销额	无形资产净值
嘉秀洲国用(2013)第30254号	2010年7月	50	8,990,186.50	632,312.10	8,357,874.40
合计			9,369,134.80	881,742.46	8,487,392.34

截至本说明书签署日，公司及子公司无形资产中土地使用权具体情况如下：

序号	权利人	土地证号	座落	面积(m <sup>2</sup> )	用途	使用权类型	终止期限	权利限制
1	蓝特光学	嘉秀洲国用(2013)第30254号	秀洲区洪合镇洪福路1108号	24913	工业用地	出让	2060-07-14	抵押

公司另有部分土地使用权划分为持有待售资产，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“(五) 主要资产情况及重大变动分析”之“5、划分为持有待售的资产”。

2015年1月19日，公司与交通银行嘉兴分行、中信银行嘉兴分行签订《最高额抵押合同》(合同编号: 611DY15006)，公司为其在2015年1月29日至2016年1月29日期间与交通银行嘉兴分行、中信银行嘉兴分行签订的全部主合同提供最高额56,370,400元的抵押担保，抵押物为公司拥有的“嘉秀洲国用(2013)第30254号”土地使用权及“嘉房权证秀洲字第00603345号”、“嘉房权证秀洲字第00603346号”、“嘉房权证秀洲字第00603347号”房产。

### (三) 专利情况

根据中华人民共和国国家知识产权局核发的《发明专利证书》、《实用新型专利证书》、《外观设计专利证书》，公司及其子公司持有6项发明专利、8项实用新型专利、2项外观设计专利。具体情况如下：

序号	专利权人	专利类别	名称	专利号	专利申请日	授权日
1	蓝特光学	实用新型	异型铣磨夹具组件	ZL200820085939.2	2008-4-30	2009-3-18
2	蓝特光学	实用新型	精磨偏心夹盘	ZL200820085938.8	2008-4-30	2009-3-18
3	蓝特光学	实用新型	用于制造屋脊棱镜的互换条	ZL200820085937.3	2008-4-30	2009-6-17

序号	专利权人	专利类别	名称	专利号	专利申请日	授权日
4	蓝特光学	发明	用于圆形球面光学透镜定中心的方法	ZL200810060696.1	2008-4-30	2009-6-2
5	蓝特光学	发明	屋脊棱镜的成型加工方法	ZL200910153519.2	2009-9-30	2011-4-13
6	蓝特光学	发明	无盲区外后视镜的加工方法	ZL200910155297.8	2009-12-10	2011-8-3
7	蓝特光学	实用新型	一种太阳能CPV光导管定位装置	ZL201020123578.3	2010-3-4	2010-11-3
8	蓝特光学	外观设计	车用无盲区后视镜	ZL201130045813.X	2011-3-16	2011-8-17
9	蓝特光学	外观设计	无盲区汽车后视镜	ZL201130045714.1	2011-3-16	2011-9-7
10	蓝特光学	实用新型	大视野汽车后视镜	ZL201120069225.4	2011-3-17	2011-10-12
11	蓝特光学	发明	用于聚光光伏太阳能系统的多面体棱镜的加工方法	ZL201110064765.8	2011-3-17	2013-1-2
12	蓝特光学	实用新型	用于聚光光伏太阳能系统的多面体棱镜	ZL201120071047.9	2011-3-17	2011-10-12
13	蓝特光学	发明	镀外缘全封闭带的镀膜工装	ZL201310073862.2	2013-3-8	2015-4-8
14	蓝特光学	发明	一种利用磁控溅射镀膜机镀外缘全封闭带的工艺	ZL201310074023.2	2013-3-8	2015-1-28
15	蓝特光学	实用新型	一种镀外缘全封闭带的镀膜工装	ZL201320105706.5	2013-3-8	2013-8-28
16	蓝拓非球面	实用新型	一种用于非球面光学玻璃模具的脱	ZL201320831788.1	2013-12-17	2014-6-18

序号	专利权人	专利类别	名称	专利号	专利申请日	授权日
			模装置			

公司发明专利的专利权期限为 20 年，实用新型、外观设计专利的专利权期限为 10 年。

#### （四）商标情况

根据国家工商总局商标局出具的《商标注册证》，公司及子公司持有商标共 3 项。具体情况如下：

序号	商标名称	商标类别	注册号	权利人	有效期
1	 LANTE OPTICS	11	9193953	蓝特光学	2012-04-07 至 2022-04-06
2	 LANTE OPTICS	9	9193908	蓝特光学	2012-03-14 至 2022-03-13
3	 LANTE	9	6155698	蓝特光学	2010-11-21 至 2020-11-20

#### （五）域名情况

根据公司持有的《互联网域名注册证书》，截至本公开转让说明书签署日，公司已申请并注册的域名共 2 项：

- 1、注册者：蓝特光学，域名：lante.com.cn，有效日期：2005 年 3 月 7 日至 2025 年 3 月 7 日；
- 2、注册者：蓝特非球面，域名：lantuo-optics.com。有效日期：2013 年 6 月 2 日至 2016 年 6 月 2 日。

#### （六）非专利技术使用权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司无通过合同受让、被许可的技术使用权。

## （七）公司业务资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司所取得的业务资质，具体情况如下：

### 1、质量认证证书

(1) 2013年10月11日，AFNOR（法国标准协会）出具《证书》，蓝特光学已按照ISO 9001:2008标准建立并保持了质量管理体系。认证范围：棱镜、透镜等光学产品及车用反光镜的制造。证书登记号：2010/38417.4，认证有效期：2013年10月11日至2016年10月11日。

(2) 2013年10月11日，AFNOR（法国标准协会）出具《证书》，蓝特光学已按照ISO/TS 16949:2009标准建立并保持了质量管理体系。认证范围：车用反光镜的制造。证书登记号：38478/IATF:0171918，认证有效期：2013年10月11日至2016年10月10日。

(3) 2015年3月20日，NSFInternational Strategic Registrations出具《认证证书》，蓝海光学已按照ISO 9001:2008标准建立的质量管理体系符合国际质量体系标准。认证范围：光学镜片和光学镜头的生产。证书编号CNQMS018201，证书到期日：2018年3月19日。

公司主要业务为精密光学元器件的研发、生产和销售，公司根据客户需求为客户开发、设计、生产产品并提供服务，相关产品和服务符合法律法规，无统一的质量标准。浙江省嘉兴市秀洲区质量技术监督局于2015年9月2日出具《证明》，公司及子公司在2013年1月1日至2015年7月31日期间没有违反质量监督管理法律法规受到行政处罚的记录。

### 2、高新技术企业资格

2014年10月27日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局核准公司为《高新技术企业》，证书号：GR201433000812，有效期三年。

### 3、业务资质

### (1) 蓝特光学

2015年8月12日，蓝特光学取得嘉兴市秀洲区经济商务局出具的《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号：01874076，进出口企业代码：3300X0942984X。

### (2) 蓝创光电

2012年11月28日，蓝创光电取得嘉兴市秀洲区经济商务局出具《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号：01381419，进出口企业代码：3300052819560。

### (3) 蓝拓非球面

2013年7月19日，蓝拓非球面取得嘉兴市秀洲区经济商务局出具《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号：01384373，进出口企业代码：3300066904301。

### (4) 蓝海光学

2014年6月20日，蓝海光学取得嘉兴市秀洲区经济商务局出具《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号：01864363，进出口企业代码：3300307511681。

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

## 4、排污许可证

公司及其子公司所处的行业为光学仪器制造业，根据《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373号）、《环境信息公开办法（试行）》（国家环境保护总局令第35号）、《关于加强上市公司环境保护监督管理工作的指导意见》（环发[2008]24号）和《企业环境信用评价方法（试行）》（环发[2013]150号）等法律法规的规定，公司及其子公司不属于重污染行业。

### (1) 蓝特光学

2011年9月20日，嘉兴市秀洲区环境保护局下发《关于嘉兴蓝特光学有限公司年产2800万件光学零件项目环境影响报告表审查意见的函》（秀洲环建函【2011】162号），原则同意蓝特光学年产2800万件光学零件项目的建设。

2014年12月24日，嘉兴市秀洲区环境保护局下发《关于浙江蓝特光学股份有限公司年产2800万件光学零件项目环境保护设施竣工验收意见的函》（秀洲环验【2014】41号），指出该项目基本落实了环评报告及环评批复中的主要环保措施和要求，原则同意项目配套的环保设施正式投入运行。

2015年9月29日，蓝特光学取得嘉兴市秀洲区环境保护局核发的《浙江省排污许可证》（编号：浙FX2015A0106），有效期自2015年9月30日至2015年12月31日。

2016年1月4日，蓝特光学取得嘉兴市秀洲区环境保护局换发的《浙江省排污许可证》（编号：浙FX2016A0105），有效期自2016年1月4日至2020年12月31日。

## （2）蓝驰光电

2014年2月28日，嘉兴市秀洲区环境保护局下发《关于嘉兴市蓝驰光电科技有限公司年产100万件K2XX整体式消盲区汽车后视镜项目环境影响报告表审查意见的函》（秀洲环建函【2014】46号），原则同意蓝驰光电年产100万件K2XX整体式消盲区汽车后视镜项目的建设。

2015年11月20日，嘉兴市秀洲区环境保护局下发《关于嘉兴市蓝驰光电科技有限公司年产100万件K2XX整体式消盲区汽车后视镜项目环境保护设施竣工验收意见的函》（秀洲环验【2015】38号），指出该项目基本落实了环评报告及环评批复中的主要环保措施和要求，原则同意项目配套的环保设施正式投入运行。

2015年11月19日，蓝驰光电取得嘉兴市秀洲区环境保护局核发的《浙江省排污许可证》（编号：浙FX2015A0108），有效期自2015年11月20日至2015年12月31日。

2016年1月4日，蓝驰光电取得嘉兴市秀洲区环境保护局换发的《浙江省

排污许可证》（编号：浙 FX2016A0106），有效期自 2016 年 1 月 4 日至 2020 年 12 月 31 日。

### （3）蓝拓非球面

2014 年 2 月 28 日，嘉兴市秀洲区环境保护局下发《关于浙江蓝拓非球面光学有限公司年产 600 万件精密模压石英玻璃光学元件项目环境影响报告表审查意见的函》（秀洲环建函[2014]7 号），原则同意蓝拓非球面年产 600 万件精密模压石英玻璃光学元件项目的建设。

2015 年 11 月 20 日，嘉兴市秀洲区环保局下发《关于浙江蓝拓非球面光学有限公司年产 600 万件精密模压石英玻璃光学元件项目环境保护设施竣工验收意见的函》（秀洲环验[2015]40 号），指出该项目基本落实了环评报告及环评批复中的主要环保措施和要求，原则同意项目配套的环保设施正式投入运行。

2015 年 11 月 19 日，蓝拓非球面取得嘉兴市秀洲区环境保护局核发的《浙江省排污许可证》（编号：浙 FX2015A0109），有效期自 2015 年 11 月 20 日至 2015 年 12 月 31 日。

2016 年 1 月 4 日，蓝拓非球面取得嘉兴市秀洲区环境保护局换发的《浙江省排污许可证》（编号：浙 FX2016A0103），有效期自 2016 年 1 月 4 日至 2020 年 12 月 31 日。

### （4）蓝创光电

2014 年 1 月 8 日，嘉兴市秀洲区环境保护局下发《关于嘉兴蓝创光电有限公司年产 800 万件 800 万像素以上成像系统专用晶元片项目环境影响报告表审查意见的函》（秀洲环建函[2014]10 号），原则同意蓝创光电年产 800 万件 800 万像素以上成像系统专用晶元片项目的建设。

2015 年 11 月 20 日，嘉兴市秀洲区环境保护局下发《关于嘉兴蓝创光电有限公司年产 800 万件 800 万像素以上成像系统专用晶元片项目环境保护设施竣工验收意见的函》（秀洲环验[2015]39 号），指出该项目基本落实了环评报告及环评批复中的主要环保措施和要求，原则同意项目配套的环保设施正式投入运行。

2015 年 11 月 19 日，蓝创光电取得嘉兴市秀洲区环境保护局核发的《浙江省排污许可证》(编号:浙 FX2015A0110)，有效期自 2015 年 11 月 20 日至 2015 年 12 月 31 日。

**2016 年 1 月 4 日，蓝创光电取得嘉兴市秀洲区环境保护局换发的《浙江省排污许可证》(编号:浙 FX2016A0104)，有效期自 2016 年 1 月 4 日至 2020 年 12 月 31 日。**

公司在最近 24 个月内没有因违反环境保护方面的法律、行政法规、规章而受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚；公司不存在排污许可、环评等行政许可手续未办理或未办理完成等环保违法情形。

## 5、安全生产标准化证书

根据《安全生产许可证条例》第二条规定，公司不属于需要取得安全生产许可证的企业，不需要取得相关部门的安全生产许可。公司及子公司建立了安全生产管理制度，明确了安全生产权责和安全生产管理流程。公司已于 2013 年 11 月取得嘉兴市安全生产监督管理局颁发的《安全生产标准化证书》，为安全生产标准化三级企业。

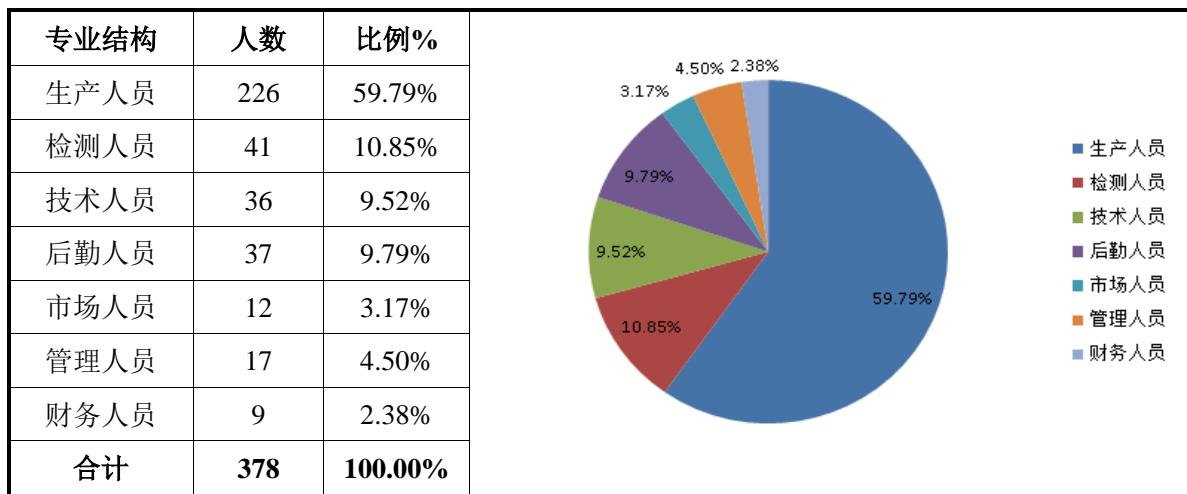
报告期内，公司安全生产事项合法、合规。浙江省嘉兴市秀洲区安全生产监督管理局于 2015 年 8 月 26 日出具的《证明》，公司及子公司在 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 7 月 31 日期间没有违反质量监督管理法律法规受到行政处罚的记录。

## (八) 公司人员结构及核心技术人员情况

截至 2015 年 9 月 30 日，公司(含子公司)签订正式劳动合同的员工总数为 378 人，其具体结构划分如下：

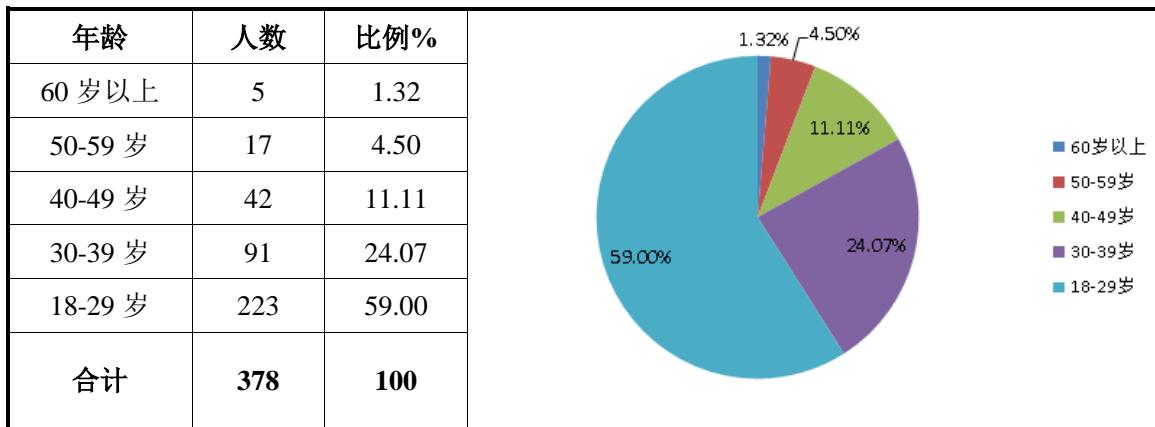
### 1、类型结构

公司目前共有生产人员 226 人，占比 59.79%；检测人员 41 人，占比 10.85%；技术人员 36 人，占比 9.52%；后勤人员 37 人，占比 9.79%；市场人员 12 人，占比 3.17%；管理人员 17 人，占比 4.50%；财务人员 9 人，占比 2.38%。



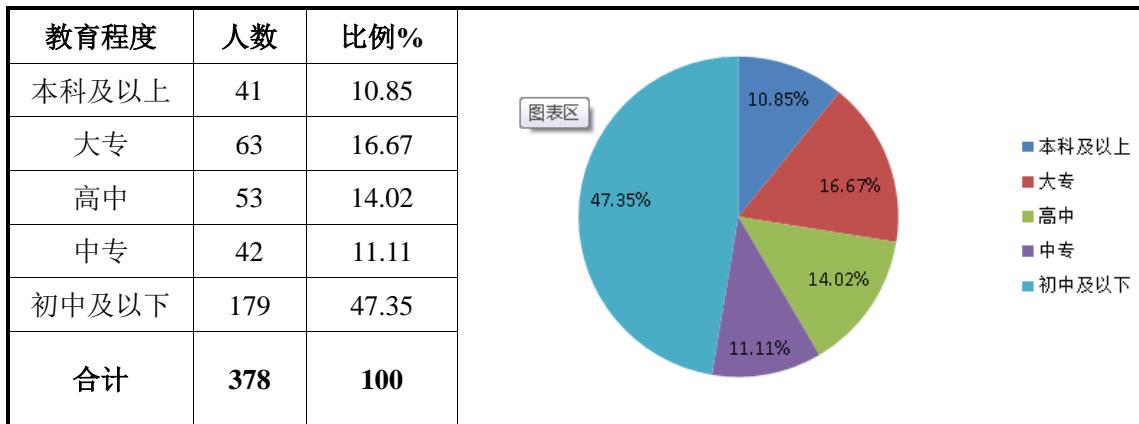
## 2、年龄结构

公司目前员工在 50 岁以上共有 22 人，占比 5.82%；30—49 岁共有 133 人，占比 35.18%；30 岁以下共有 223 人，占比 59%。如下图：



## 3、学历结构

公司目前员工教育程度本科及以上共有 41 人，占比 10.85%；大专共有 63 人，占比 16.67%；高中及中专共有 95 人，占比 25.13%；初中及以下共有 179 人，占比 47.35%。如下图：



#### 4、社保缴纳情况

根据嘉兴市秀洲区人力资源和社会保障局出具的社保缴费名单，截止 2015 年 9 月 30 日，公司及子公司尚未缴纳社保人数为 12 人，其中：8 人为退休返聘人员，4 人自愿放弃缴纳社保并出具自愿放弃缴纳社保的声明。

根据嘉兴市秀洲区人力资源和社会保障局出具的《证明》，报告期内公司及子公司均遵守国家有关劳动和社会保障的法律、法规，已按照《劳动法》及相关规定与劳动者签订《劳动合同》，且依法应缴纳的社会保险费已全部缴清，没有因违反有关劳动和社会保障法律、法规而受到处罚的记录。

2015 年 10 月 25 日，公司实际控制人、控股股东徐云明出具《承诺函》，如公司存续期内应有权部门要求或决定，公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本人不可撤销地承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失的赔偿责任，保证公司不因此受到损失。

#### 5、劳务派遣用工

公司及子公司劳务派遣用工人数为 209 名，占总用工人数 35.60%。公司于 2012 年 6 月 1 日与嘉兴金慧人力资源有限公司签订了劳务派遣合同，截止本公开转让说明书签署之日，合同尚未履行期满。公司已就降低劳务派遣用工占比制定了切实可行的方案。

#### 6、核心技术人员情况

公司核心技术人员情况如下：

徐云明，男，出生于 1968 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权。简历详情参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）公司股东基本情况”。

高峰，男，1964 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师（研究员级），大学本科学历。1986 年 7 月至 1999 年 12 月在国营 398 厂任高级工程师；2000 年 1 月至 2008 年 12 月任成都奥晶科技有限公司高级工程师；2009 年 1 月至 2012 年 12 月任乙太光电（苏州）有限公司技术总监；2013 年 1 月至 2014 年 12 月任苏州马谷光学有限公司高级工程师；2015 年 5 月至今任浙江蓝特光学股份有限公司高级工程师。

徐明阳，男，1980 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2004 年 9 月至 2010 年 12 月任信泰光学（深圳）有限公司车间主任；2011 年 1 月至今任浙江蓝特光学股份有限公司研发中心经理。

报告期内，公司核心技术人员新增高峰等一名人员，无其他变动。

## 四、公司主营业务相关情况

### （一）主要产品、服务的规模

#### 1、公司报告期内营业收入的构成

单位：元

项目	2015 年 1 月至 7 月	2014 年度	2013 年度
主营业务：	<b>59,257,276.51</b>	<b>89,163,140.26</b>	<b>96,782,106.48</b>
热加工类	7,659,303.46	3,143,336.93	--
冷加工类	51,597,973.05	86,019,803.33	96,782,106.48
其他业务	<b>381,653.11</b>	<b>1,753,723.64</b>	<b>912,409.33</b>
合计	<b>59,638,929.62</b>	<b>90,916,863.90</b>	<b>97,694,515.81</b>

#### 2、蓝驰光电报告期内营业收入的构成

单位：元

项目	2015 年 1 月至 7 月	2014 年度	2013 年度
主营业务：	<b>6,425,718.75</b>	<b>17,179,461.11</b>	<b>19,187,597.75</b>
冷加工类	6,425,718.75	17,179,461.11	19,187,597.75
其他业务	--	<b>376,065.67</b>	<b>277,769.21</b>

合计	6,425,718.75	17,555,526.78	19,465,366.96
----	--------------	---------------	---------------

### 3、蓝拓非球面报告期内营业收入的构成

单位: 元

项目	2015 年 1 月至 7 月	2014 年度	2013 年度
主营业务:	7,659,303.46	3,486,708.15	--
热加工类	7,659,303.46	3,486,708.15	--
其他业务	--	226,415.10	--
合计	7,659,303.46	3,713,123.25	--

### (二) 前五名客户情况

报告期内, 公司前五名客户情况如下:

客户名称	2015 年 1-7 月	
	金额 (元)	占公司营业收入的比例 (%)
昆明腾洋光学仪器有限公司	11,609,249.53	19.47
Magna Mirrors of America, Inc. Newaygo Division	8,768,376.94	14.70
Corning SAS. Specialty Glass	8,642,443.93	14.49
江西联创电子股份有限公司	4,062,585.99	6.81
昆明美菱光学仪器有限公司	2,810,285.81	4.71
合计	35,892,942.20	60.18
客户名称	2014 年度	
	金额 (元)	占公司营业收入的比例 (%)
Magna Mirrors of America, Inc. Newaygo Division	29,387,493.47	32.32
昆明腾洋光学仪器有限公司	13,267,157.95	14.59
宁波舜宇电子有限公司	4,738,321.19	5.21
日芯光伏科技有限公司	4,278,965.04	4.71
江西凤凰富士胶片光学有限公司	4,188,859.84	4.61
合计	55,860,797.49	61.44
客户名称	2013 年度	
	金额 (元)	占公司营业收入的比例 (%)

Magna Mirrors of America,Inc. Newaygo Division	35,772,204.96	36.62
昆明腾洋光学仪器有限公司	13,746,294.00	14.07
珠海市春秋光学仪器有限公司	5,958,127.35	6.10
宁波舜宇电子有限公司	5,230,186.40	5.35
日芯光伏科技有限公司	4,423,541.10	4.53
<b>合计</b>	<b>65,130,353.81</b>	<b>66.67</b>

报告期内公司对前五大客户销售收入占比均超过 60%，占比比较大，客户集中度较高，但公司产品类别较为丰富，不存在对单一客户重大依赖的情形，且总体呈下降趋势。随着公司业务的发展，新投资项目的逐步成熟，前五大客户的销售占比将进一步下降。

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

报告期内，公司境外主要客户情况如下表所示。

项目	Magna Mirrors of America, Inc. Newaygo Division	Corning SAS. Specialty Glass
中文名称	美国麦格纳镜业股份有限公司（尼韦戈分部）	康宁特殊玻璃股份有限公司
基本情况	麦格纳 (Magna International Inc.) 是全球第二大、北美第一大汽车零部件供应商,世界 500 强企业,其在 27 个国家设有 305 家制造工厂,88 个产品开发、工程和销售中心。拥有 117000 名员工,服务于北美,南美,墨西哥,欧洲,南非和亚太区等 26 个国家和地区,产品包括内饰系统、座椅系统、闭锁系统、金属车身与底盘系统、镜像系统、外饰系统、车顶系统、电子系统、动力总成系统的设计、工程开发、测试与制造以及整车设计与组装。美国麦格纳镜业股份有限公司为麦格纳镜像系统子公司,蓝特光学于 2007 年开始与其合作至今。	康宁公司 (Corning Inc.) 是特殊玻璃和陶瓷材料的全球领导厂商,总部位于美国纽约,世界 500 强企业。康宁公司利用其在特殊玻璃、陶瓷和光学物理领域的专业知识,创造并生产出了众多被用于高科技消费电子、移动排放控制、电信和生命科学领域产品的关键组成部分。康宁特殊玻璃股份有限公司为康宁公司专门从事特殊玻璃研发和生产的子公司,蓝特光学于 2014 年开始与其合作。
合作模式	客户提供产品设计图纸和质量要求,公司负责利用自身优良的生产	客户提供产品设计图纸和质量要求,公司负责利用自身优良的生产

项目	Magna Mirrors of America, Inc. Newaygo Division	Corning SAS. Specialty Glass
	工艺和丰富的生产经验制造出满足客户要求的定制化产品。客户验收通过后，双方签订年度框架协议，对产品的价格、质量标准等进行约定。具体采购数量通过邮件以订单的形式确认。	工艺和丰富的生产经验制造出满足客户要求的定制化产品。客户验收通过后，双方签订年度框架协议，对产品的价格、质量标准等进行约定。具体采购数量通过邮件以订单的形式确认。
是否通过境外经销商实现销售	否	否
获取方式	展会	展会
交易背景	美国麦格纳镜业股份有限公司（尼韦戈分部）向公司采购车用反光镜，与其生产的其他汽车零部件一并提供给汽车整车制造商。	康宁特殊玻璃股份有限公司向公司采购玻璃平面晶元片，作为其自身产品的零部件。
定价政策	成本加成	成本加成
销售方式	直接销售	直接销售

### （三）原材料供应情况

公司产品的原材料主要为光学玻璃毛胚、透镜毛胚等，所属行业技术成熟、供应稳定。公司已与国内上海光明光电有限公司、四川省洪雅县中保光学元器件有限公司等光学玻璃厂商建立了长期稳定的合作关系，市场货源充足，生产供应有保障，不存在原材料供应不畅影响生产的情形。

### （四）前五大供应商情况

2013 年、2014 年和 2015 年 1-7 月，公司采购金额总额（不含税）分别为 31,724,997.96 元、35,709,920.09 元、18,594,918.19 元，公司对前五大供应商的采购金额及占采购总额的比如下：

供应商名称	2015 年 1-7 月	
	金额（元）	占公司采购支出比（%）
国网浙江省电力公司嘉兴供电公司	3,295,108.90	17.72
上海光明光电有限公司	3,280,007.41	17.64
四川省洪雅县中保光学元器件有限公司	1,422,150.32	7.65
豪雅光电科技（威海）有限公司	1,016,812.56	5.47
昆山中仑电子有限公司	560,504.27	3.01
<b>合计</b>	<b>9,574,583.46</b>	<b>51.49</b>

供应商名称	2014 年度	
	金额(元)	占公司采购支出比(%)
上海光明光电有限公司	6,276,465.85	17.58
国网浙江省电力公司嘉兴供电公司	5,686,361.35	15.92
四川省洪雅县中保光学元器件有限公司	1,837,828.27	5.15
湖北新华光信息材料有限公司	1,426,128.06	3.99
江西凤凰富士胶片光学有限公司	910520.77	2.55
<b>合计</b>	<b>16,137,304.30</b>	<b>45.19</b>
供应商名称	2013 年度	
	金额(元)	占公司采购支出比(%)
上海光明光电有限公司	5,455,274.48	17.20
国网浙江省电力公司嘉兴供电公司	5,270,406.20	16.61
四川省洪雅县中保光学元器件有限公司	1,737,560.63	5.48
嘉兴博远光学有限公司	1,701,743.76	5.36
湖北新华光信息材料有限公司	1,572,548.89	4.96
<b>合计</b>	<b>15,737,533.96</b>	<b>49.61</b>

## (五) 重大合同及履行情况

本节所称的重大合同，是指公司及子公司正在履行的合同金额超过 100 万元以上的销售合同/订单、合同金额超过 10 万采购合同/订单、合同金额超过 500 万元的银行借款合同、授信合同及其他对公司经营有重大影响的合同。截至本公开转让说明书签署日，公司涉及的重大合同有：

### 1、销售合同/订单

序号	销售方	购买方	含税金额(万元)	签订日期	合同/订单状态
1	蓝特光学	昆明腾洋光学仪器有限公司	162.48	2015 年 10 月 7 日	正在履行
2	蓝特光学	昆明腾洋光学仪器有限公司	162.48	2015 年 10 月 9 日	正在履行
3	蓝特光学	昆明腾洋光学仪器有限公司	174.60	2015 年 10 月 22 日	正在履行
4	蓝特光学	昆明美菱光学仪器有限公司	161.40	2015 年 9 月 5 号	正在履行

## 2、采购合同

序号	购买方	销售方	含税金额(万元)	签订日期	合同状态
1	蓝特光学	四川省洪雅县中保光学元器件有限公司	16.95	2015年10月14日	正在履行
2	蓝特光学	四川省洪雅县中保光学元器件有限公司	16.18	2015年10月23日	正在履行

## 3、授信合同及抵押合同

(1) 授信合同。2015年1月19日，公司与交通银行嘉兴分行、中信银行嘉兴分行签订《人民币流动资金银团贷款协议》（合同编号：611YT15005），综合授信额度8000万元，其中交通银行嘉兴分行授信4000万元、中信银行嘉兴分行授信4000万元，贷款用途为补充流动资金，授信期限为12月，分别从各银行在该贷款合同项下首笔贷款提款日起算。该协议项下的相关担保合同由有关当事人另行签署。截至2015年7月31日，该授信协议已使用流动资金借款6800.00万元。

(2) 抵押合同。2015年1月19日，公司与交通银行嘉兴分行、中信银行嘉兴分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：611DY15006），具体情况详见本公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“三 公司业务相关的关键资源要素”之“（一）公司与业务相关的主要固定资产及无形资产”之“1、固定资产”。

## 4、银行借款合同

序号	合同编号	借款人	贷款人	借款金额(万元)	借款期限	合同状态
1	611D15038	蓝特光学	交行嘉兴分行	600	2015.03.18-2016.03.18	正在履行
2	611D15103	蓝特光学	交行嘉兴分行	550	2015.08.04-2016.02.03	正在履行
3	2015信银杭嘉贷字第013254号	蓝特光学	中信银行嘉兴分行	1,200	2015.02.05-2016.02.04	正在履行
4	2015信银杭嘉贷字第013450号	蓝特光学	中信银行嘉兴分行	750	2015.04.09-2016.04.08	正在履行

序号	合同编号	借款人	贷款人	借款金额(万元)	借款期限	合同状态
5	2015 信银杭嘉 贷字第 013321 号	蓝特光学	中信银行嘉兴分行	500	2015.03.04-2 016.03.03	正在履行
6	2015 信银杭嘉 贷字第 013388 号	蓝特光学	中信银行嘉兴分行	500	2015.03.24-2 015.12.03	正在履行

## 5、其他合同

### (1) 土地、房屋转让合同

2015 年 7 月 18 日，公司与自然人张培明签订房屋买卖合同，将公司坐落于洪合镇民和路 337 号的房产转让给自然人张培明。本次转让的房屋产权证号分别为嘉房权证秀洲字第 00495156 号、嘉房权证秀洲字第 00495157 号嘉房权证秀洲字第 00495158 号、嘉房权证秀洲字第 00495162 号，对应的土地使用权证号为嘉秀洲国用（2015）第 49627 号。本次转让的房产及土地情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（五）主要资产情况及重大变动分析”之“5、划分为持有待售的资产”。

## 五、公司商业模式

公司立足于光学元器件加工行业，以自身掌握的多项国内外领先技术作为公司的核心竞争力，为美国康宁公司（Corning）、麦格纳公司（Magna）、昆明腾洋光学仪器制造公司、江西联创电子股份有限公司、昆明美菱光学仪器有限公司、宁波舜宇电子有限公司等国内外知名企业提供光学棱镜、球面透镜、车用反光镜、玻璃模压非球面透镜、玻璃平面晶元片等高精度光学元器件。

公司生产的产品为非标准件，总体采取以销定产的模式。对于新产品，根据客户要求研发并小规模试制，取得客户的认可，如果是新客户，还需通过客户的供应商认证成为合格供应商。公司按照客户的订单要求组织生产，确定生产的规模和产品具体的规格型号及性能。对于老客户，在保持长期合作关系并签订框架协议后，公司还会根据客户的历史采购适当备货，以快速满足客户的需求和充分利用生产能力、平滑公司的生产强度。公司会根据订单和备货情况制定生产计划。

公司的销售模式为直销，通过与客户的接触沟通，了解行业的发展趋势和客户的需求，预先进行产品研发和技术储备，当客户有现实需求时，能快速反应。一般公司与客户会签订框架协议，对产品价格进行原则性约定，客户实际采购时，会通过电子邮件、传真等方式下达订单，明确拟采购产品的规格、性能、数量，双方协商一致后，公司组织生产。公司采购模式为按照生产计划以及市场行情进行采购。公司会保有一定安全库存，在项目所需原、辅材料低于安全库存标准时会安排采购予以补充。

公司 2013 年度、2014 年度综合毛利率分别为 30.21%、30.99%，同期同行业上市公司（包括利达光电、水晶光电、舜宇光学科技、波长光电、奥根科技、宇迪光学、南京茂莱、福特科等）的平均毛利率分别为 27.28%、27.88%，公司毛利率较高的主要原因系公司产品高精度带来的高附加值和公司良好的成本控制。关于公司产品毛利率分析，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明”之“5、报告期内，公司毛利率与同行业公司比较情况”。

## 六、公司所处行业情况

### （一）公司所处行业分类情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“C40 仪器仪表制造业”、“C404 光学仪器及眼镜制造”之“C4041 光学仪器制造”。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C 制造业”之子类“C40 仪器仪表制造业”。根据全国中小企业股份转让系统公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C4041 光学仪器制造”。

### （二）行业监管体制、主要法律法规及政策

#### 1、行业监管体制

光学仪器制造业是一个市场化程度较高的行业，行业内各企业面向市场自主

经营，政府职能部门进行产业宏观调控，中国仪器仪表行业协会光学仪器分会进行自律规范。协会的宗旨是：以积极为会员单位服务、为用户服务、为政府服务为核心，充分发挥协会在政府部门和会员单位之间的桥梁和纽带作用，积极开展与国内外同行业相关组织之间以及会员单位内部之间的信息、技术、人才和管理等方面的交流活动。维护会员合法权益，促进企业素质的提高和全行业的发展。

## 2、主要产业政策

长久以来，国家通过发布重点支持产业目录、行业发展规划等形式，相继出台了多项重大政策，引导和鼓励光学元器件行业的发展。如 2006 年初出台的《国家中长期科学和技术发展规划纲要》、2006 年 8 月国家信息产业部发布的《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》、2007 年 5 月国家发展和改革委员会颁布的《高技术产业发展“十一五”规划》、2011 年国家发展和改革委员会颁布的《高技术产业发展“十二五”规划》，《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》、《仪器仪表行业“十二五”发展规划》、《通信业“十二五”发展规划》等，给精密光学元器件行业带来了良好的发展机遇。

### （三）行业基本情况

#### 1、光学元器件概况

光学元器件是指利用光学原理进行各种观察、测量、分析记录、信息处理、像质评价、能量传输与转换等光学系统中的主要器件。光学元器件作为能够承担光的传输、控制及承载技术信息的光学基础产品，是制造各种光学仪器、图像显示产品、光学存储设备核心部件的重要组成部分。

光学元器件按照不同的标准，可进行不同的分类。按材质上可分为玻璃和塑胶两大类。按照形状可分为平面镜和透镜两大类，其中平面镜包括玻璃平面晶元片、窗口片、滤光片和棱镜等，透镜则包括了球面透镜和非球面透镜。目前只有极少数国内企业具备玻璃非球面透镜的生产能力，仍以玻璃球面镜为主流产品。按加工方式可分为光学冷加工和光学热加工，光学冷加工是行业内较为传统的生产工艺，包括切割、铣磨、精磨、抛光、磨边、接合、镀膜等加工工艺；热加工

是光学行业新型加工方式，主要包括模具制造、模具镀膜、模压、磨边等加工工艺。

## 2、光学行业概况

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

我国的光学元器件行业整体上较为分散，规模偏小，装备陈旧，加工技术水平与国际先进水平相比存在较大差距，特别是在高效、高品质、低成本批量化生产技术方面，工程化和产业化的水平和推广能力较弱。多数光学元器件生产企业的加工自动化程度低，依赖员工的加工经验控制品质和精度，产品主要应用于望远镜、显微镜、眼镜片等传统应用领域。近年来，随着国际光学元器件企业大量在中国设厂或与国内少数光学元器件生产企业建立外协关系，以及国内光学元器件生产企业不断的研究开发、经验积累和技术人才培养，国内光学元器件行业逐步缩小了与国际先进水平的差距，出现了一批技术与装备先进、自动化程度较高、有较强的品质保证与过程控制能力、精密光学元器件批量化生产水平具有国际市场竞争力的企业。

## 3、行业上下游关系

### A、上游行业对本行业的影响

光学元器件的主要原材料为光学毛坯(如棱镜毛坯、透镜毛坯等)、光学原材料(光学玻璃、晶体)、各类金属材料、少量化工原料等，这些原料国内外生

生产厂家众多，供应量充足。由于原材料成本占光学元器件生产成本的比例较低，且光学元器件企业大多采取成本加成方式定价，因此原材料价格的正常波动对光学元器件行业盈利水平的影响较小。

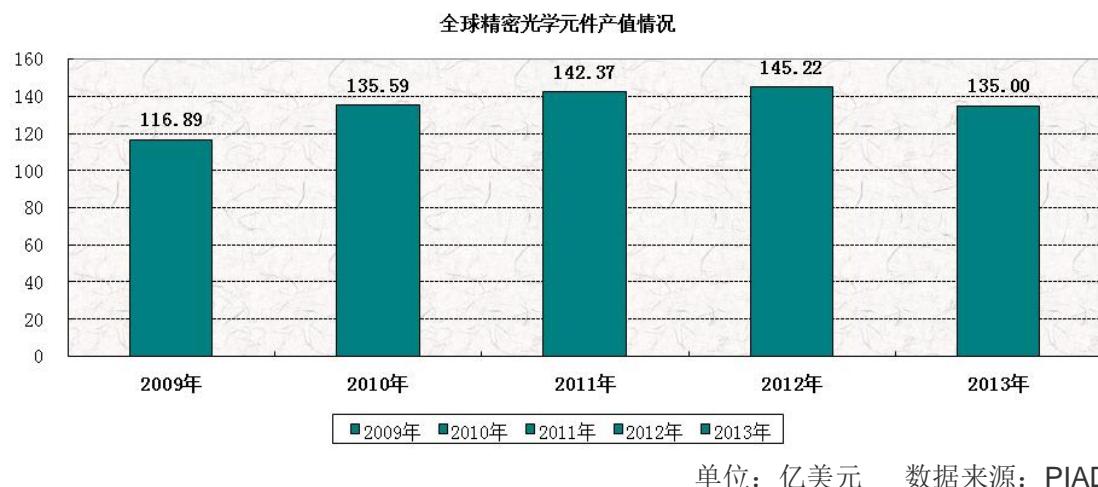
### B、下游行业对本行业的影响

光学元器件下游应用领域十分广泛，涵盖了显微镜、望远镜等光学仪器、自动光学检测、高功率激光器、汽车安全、医疗器械、安防监控、可穿戴设备、消费类电子产品等。随着下游行业的快速增长以及光电技术在新应用领域的不断渗透，将直接带动整个光电产业的发展，从而拉动光学及光学元器件行业的增长，光学元器件行业将迎来广阔的市场发展空间。

## （四）行业规模

### 1、光学元器件行业市场规模

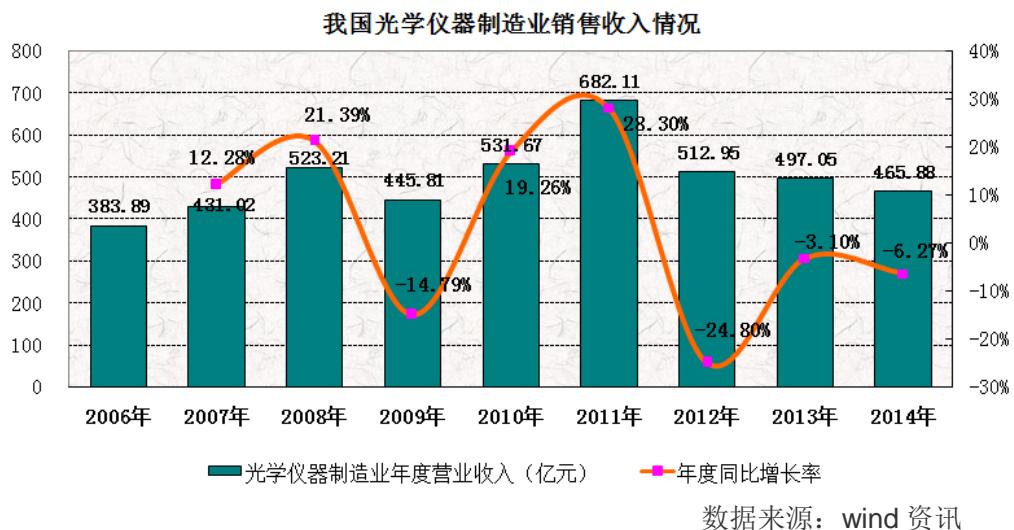
光学元器件应用范围较广，包括显微镜、望远镜等光学仪器、消费类电子产品、安防监控、汽车安全、可穿戴设备、自动光学检测、高功率激光器、医疗器械等光学应用产品。据 PIDA 统计，2009 年至 2013 年全球精密光学元器件产值分别为 116.89 亿美元、135.59 亿美元、142.37 亿美元、145.22 亿美元、135 亿美元，市场规模总体较为稳定。



### 2、主要应用领域的市场规模

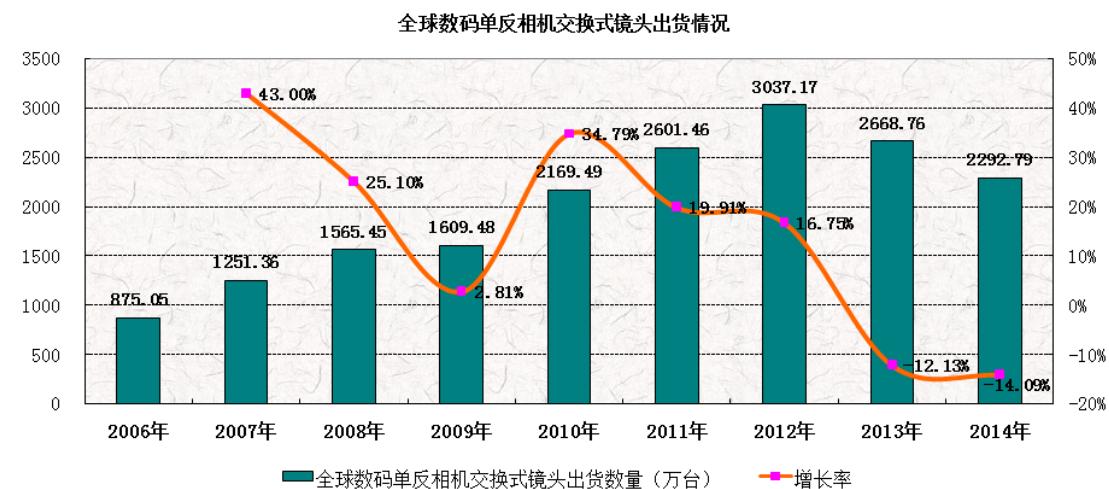
#### （1）显微镜、望远镜等光学仪器领域

显微镜、望远镜等光学仪器是光学元器件的传统应用领域之一。根据 wind 提供的数据，国内光学仪器生产企业 2006 年-2014 年营收分别为 383.39 亿元、431.02 亿元、525.21 亿元、445.81 亿元、531.57 亿元、682.11 亿元、512.95 亿元、497.05 亿元、465.88 亿元，销售情况较为稳定，这对光学元器件的需求形成稳定的支撑作用。



## (2) 手机、照相机等消费类电子产品领域

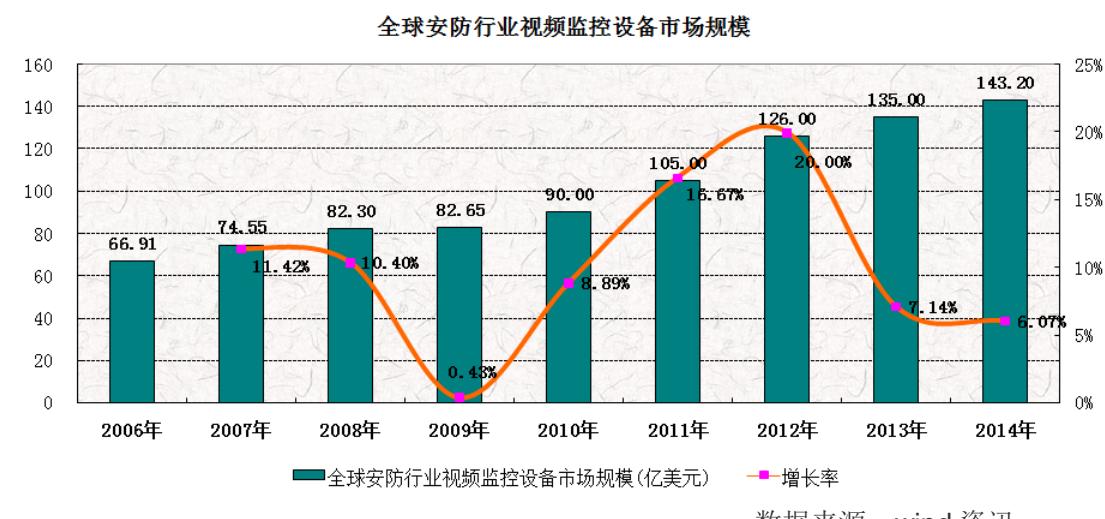
手机、照相机等消费类电子产品是光学元器件的传统应用领域之一。手机和照相机的成像系统需要用到棱镜、透镜、反光镜等光学元器件。随着智能手机的逐步普及以及旅游消费需求的增加，手机、照相机等消费类电子产品的需求将会继续保持旺盛。此外，随着高清化、智能化和微型化的要求越来越高，由于非球面透镜的使用可减少透镜总数（一个非球面透镜可以达到多个球面透镜的效果）并提高成像质量，性能稳定的非球面玻璃镜片将得到更加广泛的应用。



数据来源：wind 资讯

### (3) 安防监控领域

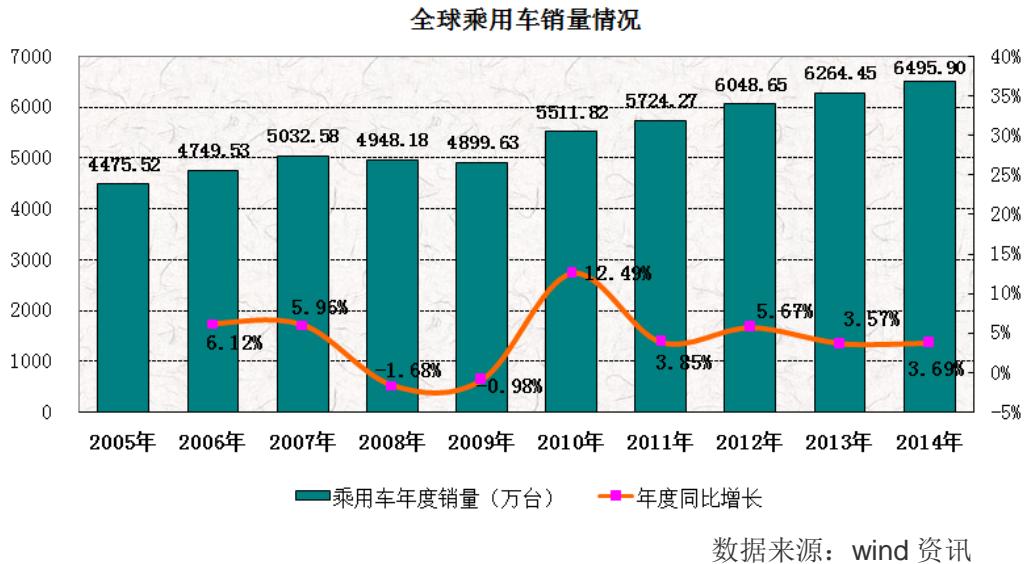
安防行业经过 20 多年的发展，应用范围从限定在非常重要和特殊的单位及金融系统、文物系统、军工、邮政等重要单位的安全防范，发展到商业、学校、社区、家庭等社会的全面防范。具有美观、安全、智能、安装简便等超性价比的优势的民用安防产品在国外的普及率达到 70% 以上，与此相比我国民用安防产品市场发展尚未成熟。随着互联网、物联网、大数据、云计算、3G/4G 网络等新技术不断融入到安防行业当中，全国各地的“智慧城市”、“平安城市”建设正如火如荼地展开，建设思路也逐渐向数字化、网络化、集成化、智能化、高清化的方向发展。我国的民用安防产品有着巨大的市场潜力，也蕴藏着巨大的商业机会，光学元器件行业面临着良好的发展前景。



数据来源：wind 资讯

### (4) 汽车安全领域

目前汽车安全领域用到的光学元器件主要有汽车后视镜、车载摄像头、玻璃按钮等。未来汽车全景可视系统、汽车抬头显示系统以及汽车智能驾驶技术的普及将会进一步加大对光学元器件的需求。



### (5) 智能可穿戴设备

提供基于大数据分析的更加智能化、定制化的内容将会是未来互联网内容服务的发展趋势之一，而智能可穿戴设备在用户的数据搜集和互动方面是该趋势不可或缺的环节。谷歌眼镜（Google Glass）、苹果手表（Apple Watch）、微软全息眼镜（Microsoft Hololens）等智能可穿戴设备均会用到光学元器件，并对人类的生活方式形成较大程度的改变。

得益于市场上日渐增多的智能可穿戴设备，及其在消费者中的日渐普及，中国智能可穿戴设备市场在 2014 年的规模为 22 亿人民币。2015 年，伴随 Apple Watch 的正式上市，极大地刺激了整个智能可穿戴设备消费市场规模的增加，预计中国智能可穿戴设备市场规模将会达到 135.6 亿人民币；2016 年，随着主要的智能可穿戴计算系统平台及大数据服务平台的搭建完毕，下游设备厂商洗牌，基于健康大数据的服务类产品逐步成熟，产品差异化将加大，预计 2016 年智能可穿戴设备的市场规模将达到 228 亿以上。

## （五）行业壁垒

光学元器件加工是一个技术密集、资金密集的行业。光学元器件的特点是按照下游产品的特性和要求来进行设计和生产，只有具备产品设计、工艺设计能力，拥有高精度设备和熟练技术工人的厂商，才能进行大批量、高性能、低成本的光学元器件生产，最终占据较大的市场份额。

进入光学元器件行业的主要障碍包括：

### 1、客户认证

由于光学元器件是显微镜、望远镜等光学仪器、消费类电子产品、安防监控、汽车安全、可穿戴设备、自动光学检测、高功率激光器、医疗器械等光学应用产品核心部件，面对的客户群主要是国内外知名光学应用产品生产企业，此类生产企业为保证产品质量稳定，一般与上游供应商保持长期合作。但双方合作的达成，一般需经过严格的质量管理体系审核和产品技术性能等全方位的认证，其对光学元器件生产商的质量保证、量产能力、供应速度、研发能力等均有很高的要求，部分光学应用产品生产企业对供应商的认证过程长达 2-3 年。光学应用产品生产企业基于质量控制、管理等因素，通常一旦选定了光学元器件供应商，便不会轻易改变。因此，对行业的新进入者而言，这种严格的认证过程以及基于长期合作而形成的稳定客户关系和市场声誉是其进入本行业的重大障碍。

### 2、技术积累

光学元器件加工是一门综合学科，涉及光学热加工技术、光学冷加工技术、光学薄膜技术、胶合技术、部件整合等多种技术和知识。其制造工艺也比较复杂，需要掌握包括模具的制作、模具的镀膜、光学材料的融化、切割、抛光和光学元器件镀膜等一系列工艺流程和技术手段。同一款光学元器件采用不同的加工技术，其生产成本能达到十几倍的差距。进入本行业不仅需要一批具有多学科交叉专业知识和丰富实践经验的高技术人才以及拥有丰富管理经验的技术管理团队，同时还需要经验丰富的专业设备维护保养人员对生产设备进行维护和改造，而且对一般技术工人的熟练程度也有较高要求。潜在的行业进入者即使具备了相应的资金，没有较强的核心技术研发能力和大量经验丰富、技术过硬的技术工人，也难以在短时期内提高产品的合格率并在行业立足。因此，本行业对新进入者有较高的技术障碍，并且随着技术更新的加速，本行业的技术门槛将越来越高。

### 3、生产工艺流程

光学元器件加工涉及的工艺流程复杂，为了保证在各加工工序中产品符合加工精度要求，不仅需要先进的加工、检测设备，更需要具备对各类设备进行整合、

系统管理的能力，这需要企业在长期的生产实践中不断积累经验，新进入该行业的生产商很难在短时间内掌握这种能力。

#### 4、人力资源

由于光学元器件一般具有单件加工、工序复杂、精细度高等特点，在加工过程中需要个人具有较高的工艺技能水平，培养一名具有熟练操作技术的工人需要较长的周期和较高的费用。因此，技术经验的积累、成熟操作工人的培养构成这个行业较高的门槛。

### （六）影响行业发展的有利和不利因素

#### 1、有利因素

##### （1）广阔的产业发展前景

光学元器件产业集合了光学、物理学、电子技术、材料科学和半导体科学技术等多学科的科研成就，是具有强烈应用背景的新兴交叉学科。光学元器件被广泛应用于光学仪器、消费类电子产品、安防监控、汽车安全、医疗器械、建筑测绘、工业自动化系统、科研、军工、航空航天探测、可穿戴设备等国民经济、科技及国防事业领域，发展前景广阔。

##### （2）全球光学产业转移带来的发展机遇

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

#### 2、不利因素

##### （1）国内技术水平与国际先进水平存在差距

光学元器件行业下游新产品层出不穷，应用范围逐步扩大，对光学元器件加工技术要求越来越高。目前，国内少数厂商能实现精密光学元器件量产，但特殊光学元器件的加工技术（如光学玻璃非球面模压技术）、配套材料及检测技术基

本上由国外厂商掌握，国内厂商仍与国际高端水平有相当差距，在国际竞争中技术上处于相对劣势。

### （2）生产规模小，资本实力不足

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

### （3）处于产业链条的中低端

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

## （七）行业基本风险特征

### 1、宏观经济波动风险

公司所处行业属于制造业的范畴之内，因此行业与宏观经济之间具有较强相关性，如果宏观经济预期变差或实际下行，精密光学元器件制造行业的需求也将同步下降，属于典型的周期性行业。精密光学元器件、仪器设备行业的发展最终受到所涉及相关民生领域的需求影响，对宏观经济波动较敏感。经济环境恶化，收入水平降低，将导致居民消费的降低，进而影响企业采购、生产等意愿，从而阻碍行业发展，所以行业存在宏观经济波动的风险。

### 2、市场竞争加剧的风险

目前，精密光学元器件、镜头制造行业处于充分竞争的阶段，加之国外的企业凭其先进的技术占领国内的市场份额，局部领域的恶性竞争可能导致价格急剧下降的局面，一些核心技术竞争力缺失的企业将面临被加速淘汰的局面。另一方面，国内厂商与国际高端水平仍有相当差距。随着客户对产品应用领域中设备性能、质量要求的提高，对精密光学元器件的加工技术要求也越来越高，一旦国内

行业内企业技术发展相对滞后，也将对国内精密光学元器件加工业造成巨大的冲击。

### 3、进出口政策变化的风险

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

### 4、营业成本上升的风险

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

## （八）公司面临的主要竞争情况

### 1、行业竞争格局

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

本公司的主要国内竞争对手包括舜宇光学科技集团有限公司、浙江水晶光电

科技股份有限公司、利达光电股份有限公司等上市公司，主要竞争对手的基本情况如下：

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

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

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

上述主要竞争对手均从事光学元器件的生产，但在具体的应用领域则各有侧重，舜宇光学科技侧重于相机和手机镜头组及光学测量分析仪器的生产；水晶光电侧重于数码光学系统用的光学低通滤波器和红外截止滤光片的生产；利达光电侧重于投影显示光学元器件的生产。

## 2、公司在行业中的竞争地位

与上述主要竞争对手相比，公司通过多年的技术经验积累，技术能力较为全面，生产的产品系列更为丰富，涵盖了各种类型和型号的棱镜、透镜、玻璃平面晶元片、玻璃模压非球面透镜等产品系列，而应用领域也相对较为广泛，主要应

用于光学仪器、安防监控、消费类电子产品、汽车安全、可穿戴设备、自动光学检测设备、高功率激光器等领域，具有较强的市场竞争力。在光学棱镜领域，公司在屋脊、半五等光学棱镜细分行业中已处于领先地位；在车用反光镜领域，公司的国内少数能生产可克服常规反光镜盲区缺陷的车用反光镜企业；在玻璃模压非球面镜领域，公司生产的玻璃模压非球面镜技术参数与国外知名企业水平相近，属极少数能实现低成本、大批量生产成像级高精度玻璃模压非球面镜的纯内资企业之一；在玻璃平面晶元片领域，公司是国外知名企业在全球范围内挑选后选定的生产商。综合来看，公司的制造技术和加工工艺已处于光学元器件行业领先地位，国内外具有较大知名度，美国康宁公司（Corning）、麦格纳公司（Magna）等多家全球 500 强企业与公司建了长期合作关系。

### 3、公司竞争优势

#### （1）技术研发优势

公司自成立以来专注于精密光学元器件的研发和生产，在精密光学元器件制造领域积累了丰富的经验，通过自主研发已拥有发明专利 6 项，实用新型专利 8 项，外观设计专利 2 项，并于 2008 年通过浙江省高新技术企业认定。公司建立了研发中心，该中心现有技术人员 26 人，其中高级工程师 2 人（研究员级高级工程师 1 人），同时公司拥有一支经验丰富、训练有素的技术工人队伍。公司拥有百级净房 500 余平方米，千级净房 1000 余平米，各类科研设备原值一千余万元，科研设备齐备，方便科研人员开展工作。公司每年投入充足的研发资金到研发部门，使得研发人员勇于大胆尝试、研发试制。公司建立了一套完善的技术储备、技术激励及技术创新的机制，使得公司的技术水平能始终保持在行业的前沿，目前拥有包含棱镜、透镜、晶元片等光学元件的冷加工技术、玻璃模压热加工技术、镜头设计等多项核心技术，自主开发出高精密玻璃模压非球面镜、高精密玻璃平面晶元片、高精密长条棱镜等目前光学领域较复杂的产品，其中公司生产的玻璃模压非球面镜的技术参数与国外知名企业水平相近，属极少数能实现低成本、大批量生产成像级高精度玻璃模压非球面镜的纯内资企业。

#### （2）质量优势

公司推行全面质量管理制度，通过了 ISO9001 认证，并依据最新的 ISO9001：

2008 标准建立了覆盖产品设计和开发、供应商管理、原材料检验、生产过程控制、产成品质量检验、顾客管理和售后服务全过程的系统化质量管理体系。此外，公司还通过了 ISO/TS16949（适用于汽车行业）质量管理体系认证，是国内少数几家通过汽车质量管理体系认证的光学企业之一，能够对光学元器件进行高温、高寒、酸碱等恶劣条件测试，并保证所生产的产品具有高度的一致性。

### （3）产品优势

光学元器件作为光学仪器、安防监控、消费类电子产品、汽车安全、可穿戴设备等的关键零部件，直接影响到成套设备的整体性能，因此下游客户出于保证产品质量的考虑，倾向于向一家光学元器件企业采购整套光学元器件。在精密光学领域，公司自主研发了一系列拥有核心自主知识产权的高精密光学元器件产品，近年来通过设备、原材料、工艺等方面不断的优化，具备了大规模定制的能力，能够以批量生产的方式满足客户对高端产品定制的要求，尤其是完全能够符合世界著名企业对产品的苛刻要求。同时公司产品种类齐全，通过多年的技术积累，目前产品涵盖了各类光学棱镜、透镜、玻璃非球面镜片、玻璃平面晶元片、汽车后视镜、盲区镜及镀膜加工等几大系列数千个型号。此外，公司还依托多年行业积累和对客户需求的动态把握，组织专门的研发力量，根据客户需求对产品进行创新，不断开发出满足客户需求的新产品，从而满足客户一站式的采购需求。

### （4）客户资源优势

经过多年的建设，公司已建立了良好的直销体系，除向客户直接销售产品外，公司还根据客户的需求，为客户提供产品设计和技术解决方案，不仅保持了销售的稳定增长，提高了客户的满意度和忠诚度，而且可及时了解市场和客户的需求及变化，以便更好地调整产品结构，形成了较为完善的售后服务和技术支持体系，产品也越来越向国际大型的光学仪器厂家等优质客户集中。目前公司产品出口到美国、德国、日本、韩国、菲律宾等 16 个国家和地区，国内市场遍布浙江、云南、江西、重庆等 17 个省市。境外客户主要包括美国康宁公司（Corning）、麦格纳公司（Magna）等世界 500 强企业，境内客户主要包括昆明腾洋光学仪器制造公司、江西联创电子股份有限公司、昆明美菱光学仪器有限公司、宁波舜宇电子有限公司等国内知名光学仪器制造企业。公司与优质客户的合作有力地推动了

公司技术水平的不断提高和服务手段的不断改进，同时也保障了业务的持续稳定发展。

#### （5）管理优势

公司拥有稳定、高效的光学行业专业管理团队，该团队具有多年的产品研发、产业化运营管理及市场经验，既是技术专家又是管理专家，对光学行业的发展趋势具有良好的专业判断能力，能够敏锐地捕捉行业内的各种市场机会。公司创造稳定的生产环境和建立授权式的企业文化，来满足客户多品种、多规格、小批量订制及少品种大批量订制的需求。公司在生产管理中充分应用了大规模定制的理念，以大批量生产的低成本、高质量和高效率为客户提供定制产品，既保持了定制的灵活优势，又使公司能够保持良好的成本控制优势。公司逐步建立并不断完善法人治理结构和激励机制，目前，公司的主要管理者和技术骨干均持有公司股份，公司管理团队、核心员工的凝聚力和创新能力不断增强，为公司的持续发展打下了良好的基础。

### 4、公司的竞争劣势

#### （1）光学组件、部件领域竞争力弱

公司虽然在光学棱镜、玻璃模压非球面镜、玻璃平面晶元片等光学元器件的加工制造方面具有较大的优势，部分产品的加工工艺在其细分领域具有领先地位。但公司在光学组件、部件等方面的设计、组装尚处于起步阶段，这些领域产品附加值往往比普通的光学元器件高，公司近年已经加大此方面的人才引进和资金投入。

#### （2）融资渠道单一

公司的经营规模和盈利能力快速增长，但是，公司资金主要来自于内部积累和间接融资，融资渠道相对狭窄，资金不足已成为公司进一步发展的瓶颈。公司拟通过在全国股份转让系统挂牌登陆资本市场，进一步扩大资产规模、增强实力，推动公司持续快速发展。

## 第三节 公司治理

### 一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况和相关人员履行职责情况

#### （一）公司股东大会、董事会、监事会的健全及运行情况

2003年9月，公司前身嘉兴蓝特光学有限公司成立，公司审议通过了《公司章程》。有限公司期间，公司股权转让、整体变更、增资等重大事项均召开股东会；公司董事能够履行章程赋予的权利和义务，勤勉尽职；公司监事对公司运作进行监督。

2011年5月，有限公司整体变更为股份公司，建立健全了现代企业管理制度，逐步完善了公司治理工作。自股份公司成立以来，公司共召开了股东大会15次、董事会16次、监事会9次。报告期内公司重要决策的制定均通过了股东大会决议。公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

报告期内，公司董事会由七名董事组成，其中三名独立董事，董事会设董事长一名、董事会秘书一名，董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。公司依据《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定并由股东大会审议通过了《董事会议事规则》，对董事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录等事项进行了详细规范。

报告期内，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，监事会设监事会主席一名。公司依据《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定并由股东大会审议通过《监事会议事规则》，在《公司章程》的基础上对监事会的职权、议事规则等进行了细化。

#### （二）关于投资者参与公司治理机制的相关情况

为进一步完善公司治理结构，规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者

和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化，报告期内公司的《公司章程》对投资者关系管理的目的、原则、内容、方式及信息披露等方面作出了明确的规定，有效保障了投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

### （三）职工代表监事履职情况

报告期内，公司的《公司章程》规定：“监事会包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。首届监事会中的股东代表监事由发起人提名，首届监事会的股东代表监事任职经创立大会通过后生效，此后历届监事会中股东代表监事由股东大会选举和罢免。职工代表监事由公司职工代表大会民主选举和罢免。”

2011 年 4 月 20 日，公司召开职工大会，选举李文龙为股份公司监事会职工监事；2014 年 6 月 28 日，公司召开职工代表大会选举李文龙为职工代表监事。公司职工代表监事在任职期间能按照《公司章程》、《监事会议事规则》履行监事职责和义务，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

## 二、公司治理机制执行情况及董事会关于公司治理的情况说明

自股份公司成立以来，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司三会能够《公司法》、《公司章程》等相关规定规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行情况良好。

### （一）股东大会制度建立健全及运行情况

#### 1、股东大会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，股东大会是本公司的最高权力机构，依法决定公司的经营方针和投资计划，对公司增加或者减少注册资本、发行公司债券、公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等重大事项作出决议以及法律、行政法

规、部门规章或章程授予的其他职权。

## 2、股东大会制度运行情况

自股份公司设立以来，股东大会一直根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定规范运作。截至公开转让说明书签署之日，本公司共召开了 15 次股东大会。

## （二）董事会制度建立健全及运行情况

### 1、董事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会，对股东大会负责；董事会由 7 名董事组成，其中 3 名独立董事，设董事长 1 名。公司董事会决定公司的经营计划和投资方案，在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、关联交易等事项以及法律、行政法规、部门规章或章程授予的其他职权。

### 2、董事会制度运行情况

自股份公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》等规定，会议记录、会议档案较完整，董事会制度运行基本规范、有效。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 16 次董事会会议。

## （三）监事会制度建立健全及运行情况

### 1、监事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会，由 3 名监事组成，其中有 1 名职工监事，设监事会主席 1 名，公司监事会依法对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，检查公司财务等法律、行政法规、部门规章或章程授予的其他职权。

### 2、监事会制度运行情况

自股份公司设立以来，历次监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》等规定，会议记录、会议档案较完整，监事会制度运行规

范、有效。截至本公开转让说明书签署日，本公司共召开了 9 次监事会会议。

#### （四）公司投资者权益保护情况

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

报告期内公司的关联交易、对外担保、对外投资等重大事项均履行了《公司法》、《公司章程》的决策程序。2015 年 10 月，公司制订了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度，进一步完善公司的内部控制，形成了更为规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。公司董事会认为，公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

### 三、最近两年一期违法违规及受到处罚的情形

公司严格遵守国家相关法律法规的规定，依法经营，规范运作，最近两年一期不存在违法违规行为，不存在其他被相关主管部门处罚的情形；公司控股股东及实际控制人最近两年一期亦不存在违法违规行为或受到相应处罚的情形。

### 四、公司独立运行情况

公司拥有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

#### （一）业务分开

公司是一家专业从事光学元器件的研发、生产、销售的高新技术企业，主

主营业务为光学棱镜、光学透镜、平面晶元片等的研发、生产、销售。公司具备独立的研发、生产、服务和销售系统，具有完整的业务体系，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务方面完全分开。

## （二）资产分开

公司系由嘉兴蓝特于 2011 年 5 月整体变更设立，继承了原有限公司的所有资产和负债，并依法办理了相关资产的产权变更登记手续，发起人出资足额到位。公司拥有与从事经营业务有关的产品研发、生产和销售系统；合法拥有机器设备、运输设备、专利、域名、非专利技术使用权等相关资产的所有权。截至本报告签署日，公司资产权属清晰、完整，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产方面完全分开。

## （三）人员分开

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。截至本公开转让说明书签署日，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均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

## （四）财务分开

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，并根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司

设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。公司具有规范的财务会计制度和财务管理制度，能够独立作出经营和财务决策，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在财务方面完全分开。

## （五）机构分开

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、以总经理为核心的执行机构的法人治理结构；根据自身经营特点和经营管理需要设置了制造部、财务部、市场营销部、管理部、研发中心、设备科、采购科、品保科部等职能部门，该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形，不存在机构混同的情形；公司的上述组织机构和生产经营场所已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## 五、同业竞争情况

### （一）控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本公开转让说明书签署日，本公司的控股股东、实际控制人未控制其他企业。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免今后与本公司可能出现同业竞争的情况，维护公司全体股东的利益，保证公司长期稳定发展，公司实际控制人、主要股东、管理层及核心技术人员于2015年10月向本公司出具了《关于避免同业竞争承诺书》，并承诺：“1、本人/本公司作为股份公司的实际控制人/股东/董事/高级管理人员/核心技术人员，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的业务；2、本人及本人的直系亲属/本公司及本公司控股、参股的任何公司、合伙企业、其他主体，将不在中国境内

外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成直接竞争的业务；或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；3、本人/本公司在持有股份公司股份期间，或担任股份公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，不在中国境内外以任何形式从事与股份公司现有业务构成直接竞争的业务；4、在本人/本公司持有股份公司股份期间，或担任股份公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员期间，若股份公司认为本人/本公司控制的其他公司或组织或本人/本公司从事的其他业务出现与股份公司构成直接竞争的情况时，本人/本公司同意终止该业务，如股份公司认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到股份公司经营；5、本人/本公司承诺不以股份公司股东、董事、监事、高级管理人员或核心技术人员的地位谋求不正当利益，进而损害股份公司其他股东的利益，如因本人/本公司违反上述声明与承诺而导致股份公司的权益受到损害的，本人/本公司同意向股份公司承担相应的损害赔偿责任。”

## 六、最近两年一期公司资金占用、对外担保的情况

最近两年一期，公司控股股东、实际控制人徐云明与公司存在资金占用情况，最近两年一期发生额为 104,000 元，截至 2015 年 7 月 31 日，徐云明占用公司资金余额为 104,000 元。截至本说明书签署日，徐云明已向公司归还该笔占用的资金。

最近两年一期，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

公司制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》，详细规定关联方和关联交易的界定方法、关联交易回避制度、关联交易的披露、对关联方担保的决策程序及防范关联方占用公司资金等事宜。

2015年10月，公司实际控制人、主要股东、全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》：“为规范在未来业务发展过程中与公司可能产生的关联交易，本人/本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，就减少及规范与公司（包括其控制的企业，下同）之间的关联交易事宜，做出如下承诺：1、本人及与本人关系密切的家庭成员；2、本人/本公司直接或间接控制的其他企业；3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；4、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业。上述各方将尽可能减少与股份公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序，保证不会发生显失公平的关联交易或者通过关联交易损害股份公司及其股东的合法权益。如以上承诺事项与事实不符，本人/本企业及本人/本企业上述任何一方关联方违反上述承诺事项，本人/本企业将承担相应的法律责任，包括但不限于赔偿由此给股份公司造成的全部损失。”

2015年10月，公司实际控制人、主要股东、全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业在与股份公司发生的经营性往来中，不占用股份公司资金；股份公司不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业使用：（1）有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业提供委托贷款；（3）委托本人/本企业人及本人/本企业直接或间接控制的企业进行投资活动；（4）为本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业偿还债务；（6）全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。”

## 七、公司管理层的诚信状况

## (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

### 1、公司董事、监事、高级管理人员持股情况

本公司董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份的情况如下：

姓名	任职情况	持股数量(万股)	持股比例
徐云明	董事长、总经理	2,653	49.13%
王芳立	董事	1,058	19.59%
王晓明	董事	70	1.29%
冯艺	董事、副总经理、财务总监	66	1.22%
岑兆丰	独立董事	-	-
沈凯军	独立董事	-	-
李树真	独立董事	-	-
俞伟	监事会主席	66	1.22%
李文龙	监事	25	0.46%
陈宇	监事	-	-
俞周忠	副总经理、董事会秘书	60	1.11%
合计		3,998	74.02 %

本公司董事、监事、高级管理人员中除董事王晓明先生通过蓝山投资有限公司间接持有公司 262.50 万股股份外，其他董事、监事、高级管理人员未间接持有本公司股份。

### 2、公司董事、监事、高级管理人员直系亲属持股情况

本公司董事长徐云明的弟弟徐桂明持有公司 95 万股股份，占公司总股本的 1.76%；监事陈宇的妻子陈春卉持有公司 10 万股股份，占公司总股本的 0.19%。除此之外，不存在公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属直接或间接持有本公司股份的情况。

## (二) 董事、监事和高级管理人员的亲属关系

本公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

## (三) 董事、监事和高级管理人员的对外任职、兼职情况

本公司董事、监事、高级管理人员的对外任职、兼职情况如下：

姓名	对外任职、兼职单位	担任职务	任职、兼职单位与本公司的关系
徐云明	蓝驰光电	执行董事、总经理	公司全资子公司
	蓝拓非球面	执行董事、总经理	公司全资子公司
	蓝海光学	董事长	公司控股子公司
	蓝驰光电	执行董事兼总经理	公司全资子公司
王芳立	嘉兴万娇毛纱有限公司	执行董事、总经理	公司持股 5%以上股东、董事控制的企业
冯艺	蓝驰光电	监事	公司全资子公司
	蓝创光电	监事	公司全资子公司
	蓝拓非球面	监事	公司全资子公司
王晓明	蓝山投资有限公司	总裁	公司董事控制的企业、公司持股 5%以上法人股东
	浙江蓝山投资管理有限公司	执行董事	公司董事间接控制的企业、公司持股 5%以上法人股东控制的企业
	浙江蓝贝壳资本管理有限公司	董事长	公司董事间接控制的企业、公司持股 5%以上法人股东控制的企业
	杭州迪帆特投资管理有限公司	总经理	公司董事间接控制的企业、公司持股 5%以上法人股东间接控制的企业
	北京大视野教育控股有限公司	董事	公司董事有重大影响的企业
岑兆丰	浙江大学	教师	无
李树真	嘉兴学院	教师	无
	浙江兴嘉律师事务所	兼职律师	
沈凯军	浙江中铭会计师事务所有限公司	董事长兼总经理	公司董事有重大影响的企业
	桐昆集团股份有限公司	独立董事	公司董事有重大影响的企业
	浙江景兴纸业股份有限公司	独立董事	公司董事有重大影响的企业
陈宇	博信（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）	董事总经理	公司持股 5%以下股东
	浙江中达精密部件股份有限公司	董事	公司董事有重大影响的企业
俞伟	蓝创光电	副总经理	公司全资子公司
俞周忠	蓝海光学	董事	公司控股子公司

#### （四）董事、监事和高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除直接持有本公司股份外，其他对外投资情况如下表所示：

姓名	对外投资企业名称	投资金额（万元）	持股比例
王芳立	嘉兴万娇毛纱有限公司	150	100%
王晓明	蓝山投资有限公司	5,250	52.5%
	杭州哲达科技股份有限公司	150	3%
	北京大视野教育控股有限公司	312.52	5.88%
沈凯军	浙江中铭会计师事务所有限公司	64	32%

上表中所述公司董事、监事、高级管理人员的其他主要对外投资与本公司均不存在利益冲突。

#### （五）董事、监事和高级管理人员的违法违规及收到处罚的情形

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或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的情形。

#### （六）董事、监事和高级管理人员签署的重要协议及承诺

在公司任职的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与公司签署了劳动合同。除此以外，公司董事（除独立董事岑兆丰、李树真、沈凯军外）、监事（除陈宇外）、高级管理人员及核心技术人员均与公司签订了《保密和竞业禁止协议》。

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 10 月出具了《避免同业竞争承诺函》，具体情况请见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 10 月出具了《关于规范关联交易的承诺函》，具体情况请见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、最近两年一期公司资金占用、对外担保的情况”。

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 10 月出具了《关于不占用公司资金的承诺》，具体情况请见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、最近两年一期公司资金占用、对外担保的情况”。

## 八、董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

近两年，公司董事、监事和高级管理人员的具体变动情况如下：

### （一）董事变动情况

2011年4月20日，公司召开第一次股东大会，选举徐云明、王芳立、王晓明、冯艺、岑兆丰（独立董事）、沈凯军（独立董事）、李树真（独立董事）为公司第一届董事会成员；2011年4月20日，公司董事会选举徐云明任董事长。

2014年6月28日，公司召开2013年度股东大会，选举徐云明、王芳立、王晓明、冯艺、岑兆丰（独立董事）、沈凯军（独立董事）、李树真（独立董事）为公司第二届董事会成员；2014年6月28日，公司董事会选举徐云明任董事长。

自股份公司成立以来，公司董事未发生变化。

### （二）监事变动情况

2011年4月20日，公司召开第一次股东大会，选举俞伟、陈宇为公司第一届监事会成员；同日，公司职工代表大会选举李文龙为职工代表监事，2011年4月20日，公司监事会选举俞伟任监事会主席。

2014年6月28日，公司召开2013年度股东大会，选举俞伟、陈宇为公司第二届监事会成员；同日，公司职工代表大会选举李文龙为职工代表监事，2014年6月28日，公司监事会选举俞伟任监事会主席。

自股份公司成立以来，公司监事未发生变化。

### （三）高级管理人员变动情况

2011年4月20日，公司第一届董事会第一次会议同意聘任徐云明为公司总经理、冯艺为财务总监（财务负责人）、林锋为公司董事会秘书。2012年7月，公司董事会秘书林锋离职。

2012年8月8日，公司召开第一届董事会第三次会议同意聘任俞周忠为公司董事会秘书。

2014年6月28日，公司召开第二届董事会第一次会议同意聘任徐云明为公司总经理、冯艺为公司副总经理兼财务总监（财务负责人）、俞周忠为公司副总经理兼董事会秘书。

公司上述人员变动，均是公司经营管理需要而进行的正常变动，履行了必要的程序，符合相关法律、法规和本公司章程的规定。

## 第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

### 一、公司报告期的主要财务报表及审计意见

#### （一）审计意见

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月财务报告已经具有证券从业资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审【2015】7077 号标准无保留意见的审计报告。

#### （二）财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

公司以持续经营假设为基础编制财务报表。

公司根据实际发生的交易及事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制 2015 年 1-7 月、2014 年度、2013 年度法定财务报表。

##### 2、公司合并报表范围

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

截至 2015 年 7 月 31 日，公司共有 3 家全资子公司、1 家控股子公司，全部纳入合并范围。公司报告期内，纳入合并范围的子公司情况详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

### 3、合并财务报表

#### (1) 合并资产负债表

单位: 元

资产	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31	负债和所有者权益	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金	5,730,073.00	6,354,749.67	5,058,589.29	短期借款	71,000,000.00	73,100,000.00	68,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	816,838.65		2,150,000.00	应付票据			
应收账款	32,332,013.41	26,513,242.69	29,435,389.87	应付账款	18,855,503.75	13,578,531.42	11,865,147.79
预付款项	1,354,977.15	1,658,536.50	3,636,344.80	预收款项	7,877,552.36	4,150,670.79	496,292.41
应收利息				应付职工薪酬	3,878,717.93	2,939,536.03	2,921,863.96
应收股利				应交税费	1,034,980.57	865,425.22	723,820.28
其他应收款	3,041,095.08	2,298,834.95	2,103,021.82	应付利息	135,084.20	138,480.84	242,116.11
				应付股利			
				其他应付款	3,902,276.84	8,398,045.59	2,166,421.60
存货	48,173,209.54	41,579,220.31	28,915,279.94	划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债			
划分为持有待售的	4,090,018.89			其他流动负债			

资产	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31	负债和所有者权益	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
资产							
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	8,122,310.58	6,270,604.07	1,866,676.92	流动负债合计	106,684,115.65	103,170,689.89	86,415,662.15
流动资产合计	103,660,536.30	84,675,188.19	73,165,302.64	非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
可供出售金融资产	210,000.00	210,000.00	210,000.00	应付债券			
				其中: 优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资				递延收益	4,623,910.51	4,939,559.68	5,250,672.53
				递延所得税负债			
投资性房地产		186,586.69	199,577.75	其他非流动负债			
固定资产	117,383,527.32	115,341,529.33	95,107,864.39	非流动负债合计	4,623,910.51	4,939,559.68	5,250,672.53
在建工程	4,667,110.39	4,059,402.09	12,564,999.83	负债合计	111,308,026.16	108,110,249.57	91,666,334.68
工程物资				所有者权益(或股东权益):			
固定资产清理				实收资本(或股本)	54,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
				其他权益工具			
				其中: 优先股			

资产	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31	负债和所有者权益	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
				永续债			
生产性生物资产				资本公积	39,000,950.79	27,893,422.26	27,893,422.26
油气资产				减：库存股			
				其他综合收益			
无形资产	8,487,392.34	9,337,491.92	9,593,355.98	专项储备			
开发支出				盈余公积	4,314,369.73	4,314,369.73	3,459,917.67
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	27,766,956.11	21,749,139.87	19,879,705.70
递延所得税资产	4,018,228.39	3,847,016.99	3,891,140.57	归属于母公司股东的所有者权益合计	125,082,276.63	103,956,931.86	101,233,045.63
其他非流动资产				少数股东权益	2,036,491.95	5,590,033.78	1,832,860.85
非流动资产合计	134,766,258.44	132,982,027.02	121,566,938.52	所有者权益合计	127,118,768.58	109,546,965.64	103,065,906.48
资产总计	238,426,794.74	217,657,215.21	194,732,241.16	负债和所有者权益总计	238,426,794.74	217,657,215.21	194,732,241.16

## (2) 合并利润表

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、营业收入	59,638,929.62	90,916,863.90	97,694,515.81
减：营业成本	35,004,747.66	62,739,794.95	68,077,738.82
营业税金及附加	368,599.21	1,168,747.17	1,100,681.63

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
销售费用	1,297,714.46	1,909,096.08	1,884,169.39
管理费用	11,107,528.71	17,397,882.26	17,520,280.20
财务费用	2,744,872.72	5,240,685.32	4,858,724.95
资产减值损失	3,624,408.91	1,623,420.78	3,764,210.73
加: 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	71,859.30	68,437.40	65,178.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>5,562,917.25</b>	<b>905,674.74</b>	<b>553,888.59</b>
加: 营业外收入	527,973.94	1,451,728.16	1,753,278.35
其中: 非流动资产处置利得			766,184.73
减: 营业外支出	75,364.51	277,814.53	193,056.68
其中: 非流动资产处置损失		57,931.92	3,538.22
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>6,015,526.68</b>	<b>2,079,588.37</b>	<b>2,114,110.26</b>
减: 所得税费用	1,123,723.74	1,478,529.21	1,498,769.19
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>4,891,802.94</b>	<b>601,059.16</b>	<b>615,341.07</b>
归属于母公司所有者的净利润	6,017,816.24	2,723,886.23	2,785,595.28
少数股东损益	-1,126,013.30	-2,122,827.07	-2,170,254.21
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中: 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>六、综合收益总额</b>	4,891,802.94	601,059.16	615,341.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,017,816.24	2,723,886.23	2,785,595.28
归属于少数股东的综合收益总额	-1,126,013.30	-2,122,827.07	-2,170,254.21
<b>七、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益	0.12	0.05	0.06
(二)稀释每股收益	0.12	0.05	0.06
<b>八、其他综合收益</b>			
<b>九、综合收益总额</b>			

## (3) 合并现金流量表

单位: 元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
销售商品、提供劳务收到的现金	60,403,007.56	107,146,467.37	105,628,242.42
收到的税费返还	343,610.86	1,578,992.62	1,432,708.70
收到其他与经营活动有关的现金	2,789,303.15	2,342,540.89	1,292,872.20
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>63,535,921.57</b>	<b>111,068,000.88</b>	<b>108,353,823.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	24,002,892.04	42,572,979.67	45,528,180.17
支付给职工以及为职工支付的现金	20,496,218.55	36,245,623.37	33,807,858.53
支付的各项税费	4,810,752.22	8,326,516.75	7,610,108.56
支付其他与经营活动有关的现金	3,893,170.36	9,725,207.66	6,841,210.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>53,203,033.17</b>	<b>96,870,327.45</b>	<b>93,787,357.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,332,888.40</b>	<b>14,197,673.43</b>	<b>14,566,465.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	71,859.30	68,437.40	65,178.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,200,000.00	1,175,740.36	335,798.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,300,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>3,271,859.30</b>	<b>1,244,177.76</b>	<b>2,700,976.74</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,406,632.56	28,262,719.48	19,388,748.92
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>15,406,632.56</b>	<b>28,262,719.48</b>	<b>19,388,748.92</b>

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-12,134,773.26	-27,018,541.72	-16,687,772.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	14,000,000.00	5,880,000.00	2,250,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,880,000.00	2,250,000.00
取得借款收到的现金	75,000,000.00	133,333,041.60	155,247,378.11
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	22,000,000.00	21,750,000.00	500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	111,000,000.00	160,963,041.60	157,997,378.11
偿还债务支付的现金	77,100,000.00	128,233,041.60	149,035,490.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,806,200.81	5,051,316.06	8,788,667.16
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	27,816,591.00	15,661,655.27	1,620,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	107,722,791.81	148,946,012.93	159,444,157.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	3,277,208.19	12,017,028.67	-1,446,779.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,475,323.33	-803,839.62	-3,568,086.11
加: 期初现金及现金等价物余额	4,254,749.67	5,058,589.29	8,626,675.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5,730,073.00	4,254,749.67	5,058,589.29

## (4) 合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-7月									所有者权益 合计		
	归属于母公司股东的所有者权益								少数股东权益			
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具		资本公积	减：库 存股	其他综 合权益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			
项 目		优 先 股	永 续 债									
一、上年年末余额	50,000,000.00			27,893,422.26				4,314,369.73		21,749,139.87	109,546,965.64	109,546,965.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00			27,893,422.26				4,314,369.73		21,749,139.87	109,546,965.64	109,546,965.64
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	4,000,000.00			11,107,528.53						6,017,816.24	17,571,802.94	17,571,802.94
(一)综合收益总额												
(二)所有者投入和减少 资本	4,000,000.00			11,107,528.53							12,680,000.00	12,680,000.00
1、所有者投入资本	4,000,000.00			10,000,000.00						-1,320,000.00	12,680,000.00	
2.其他权益工具持有者投 入资本												

项 目	2015 年 1-7 月									所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
		优 先 股	永 续 债								
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他				1,107,528.53						-1,107,528.53	
(三) 利润分配											
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对所有者(或股东)的分配											
4、其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本(或股本)											
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											

项 目	2015 年 1-7 月										所有者权益 合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具		资本公积	减：库 存股	其他综 合权益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债									
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	54,000,000.00			39,000,950.79				4,314,369.73		27,766,956.11	2,036,491.95	127,118,768.58

## 合并所有者权益变动表-续

单位：元

项 目	2014年									少数股东权益	所有者权益 合计	
	归属于母公司股东的所有者权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具		资本公积	减: 库存 股	其他综 合权益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先 股	永续 债											
一、上年年末余额	50,000,000.00			27,893,422.26				3,459,917.67		19,879,705.70	1,832,860.85	103,065,906.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00			27,893,422.26				3,459,917.67		19,879,705.70	1,832,860.85	103,065,906.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								854,452.06		1,869,434.17	3,757,172.93	6,481,059.16
(一)综合收益总额										2,723,886.23	-2,122,827.07	601,059.16
(二)所有者投入和减少资本											5,880,000.00	5,880,000.00
1.所有者投入资本											5,880,000.00	5,880,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权												

项 目	2014 年										少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
	优先股	永续债												
益的金额														
4、其他														
(三)利润分配									854,452.06		-854,452.06			
1、提取盈余公积									854,452.06		-854,452.06			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者(或股东)的分配														
4、其他														
(四)所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本(或股本)														
2、盈余公积转增资本(或股本)														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
(五)专项储备														

项 目	2014 年										少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司股东的所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债											
1、本期提取														
2、本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	50,000,000.00			27,893,422.26				4,314,369.73		21,749,139.87	5,590,033.78	109,546,965.64		

## 合并所有者权益变动表-续

单位：元

项 目	2013年									少数股东权益	所有者权益 合计	
	归属于母公司股东的所有者权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具		资本公积	减: 库存 股	其他综 合权益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先 股	永续 债											
一、上年年末余额	50,000,000.00			27,169,047.34				2,801,539.96		22,752,488.13	3,777,489.98	106,500,565.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	50,000,000.00			27,169,047.34				2,801,539.96		22,752,488.13	3,777,489.98	106,500,565.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				724,374.92				658,377.71		-2,872,782.43	-1,944,629.13	-3,434,658.93
(一)综合收益总额										2,785,595.28	-2,170,254.21	615,341.07
(二)所有者投入和减少资本				724,374.92							225,625.08	950,000.00
1.所有者投入资本											3,330,000.00	3,330,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权												

项 目	2013 年										所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
益的金额												
4、其他				724,374.92						-3,104,374.92	-2,380,000.00	
(三) 利润分配								658,377.71		-5,658,377.71	-5,000,000.00	
1、提取盈余公积								658,377.71		-658,377.71		
2、提取一般风险准备												
3、对所有者(或股东)的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00	
4、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												

项 目	2013 年										少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司股东的所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债											
1、本期提取														
2、本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	50,000,000.00			27,893,422.26				3,459,917.67		19,879,705.70	1,832,860.85	103,065,906.48		

## 4、母公司财务报表

### (1) 母公司资产负债表

单位: 元

资产	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31	负债和所有者权益	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金	5,453,348.85	3,921,203.82	2,097,494.85	短期借款	68,000,000.00	68,000,000.00	67,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	616,838.65		2,150,000.00	应付票据		2,100,000.00	
应收账款	22,540,771.32	22,934,858.19	28,345,669.32	应付账款	8,541,759.20	6,198,488.51	6,383,914.13
预付款项	849,292.72	1,375,435.35	3,210,075.15	预收款项	7,648,989.98	4,042,410.79	477,042.41
应收利息				应付职工薪酬	1,605,227.55	1,757,458.34	2,018,911.65
应收股利				应交税费	878,417.81	698,794.52	298,674.63
其他应收款	40,840,631.68	29,437,436.45	4,645,379.04	应付利息	129,537.60	132,889.17	240,191.11
				应付股利			
				其他应付款	3,828,073.97	10,193,143.25	1,464,627.98
				划分为持有待售的负债			
存货	32,692,060.36	29,521,360.56	24,758,392.00	一年内到期的非流动负债			

资产	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31	负债和所有者权益	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
划分为持有待售的资产	4,090,018.89			其他流动负债			
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	1,409,230.39	309,635.93	401,880.01	流动负债合计	90,632,006.11	93,123,184.58	77,883,361.91
流动资产合计	108,492,192.86	87,499,930.30	65,608,890.37	非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
可供出售金融资产	210,000.00	210,000.00	210,000.00	应付债券			
				其中: 优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	25,194,113.11	23,624,113.11	18,424,113.11	递延收益	2,458,077.18	2,639,559.68	2,950,672.53
				递延所得税负债			
投资性房地产	3,331,893.37	4,163,605.58	2,777,482.77	其他非流动负债			
固定资产	78,071,164.23	80,847,668.34	82,126,893.47	非流动负债合计	2,458,077.18	2,639,559.68	2,950,672.53
在建工程	821,276.39	401,690.00	3,614,113.32	负债合计	93,090,083.29	95,762,744.26	80,834,034.44
工程物资				所有者权益(或股东权益):			
固定资产清理				实收资本(或股本)	54,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
				其他权益工具			
				其中: 优先股			

资产	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31	负债和所有者权益	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
				永续债			
生产性生物资产				资本公积	37,169,047.34	27,169,047.34	27,169,047.34
油气资产				减：库存股			
				其他综合收益			
无形资产	7,843,730.92	8,600,001.73	9,060,738.34	专项储备			
开发支出				盈余公积	4,314,369.73	4,314,369.73	3,459,917.67
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	39,028,449.30	31,556,874.41	23,866,805.92
递延所得税资产	3,637,578.78	3,456,026.68	3,507,573.99	归属于母公司股东的所有者权益合计			
其他非流动资产				少数股东权益			
<b>非流动资产合计</b>	<b>119,109,756.80</b>	<b>121,303,105.44</b>	<b>119,720,915.00</b>	<b>所有者权益合计</b>	<b>134,511,866.37</b>	<b>113,040,291.48</b>	<b>104,495,770.93</b>
<b>资产总计</b>	<b>227,601,949.66</b>	<b>208,803,035.74</b>	<b>185,329,805.37</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>227,601,949.66</b>	<b>208,803,035.74</b>	<b>185,329,805.37</b>

## (2) 母公司利润表

单位：元

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
<b>一、营业总收入</b>	53,087,614.34	87,638,197.78	97,005,533.60
其中：营业成本	31,367,122.96	59,573,612.94	68,389,283.00
营业税金及附加	299,952.13	980,525.72	884,183.79
销售费用	1,245,188.98	1,683,938.77	1,867,669.39
管理费用	7,580,682.25	12,185,468.82	11,853,298.38
财务费用	2,629,192.20	4,764,534.17	4,878,052.45
资产减值损失	1,782,259.76	65,199.66	1,991,952.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	71,859.30	68,437.40	-241,221.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	8,255,075.36	8,453,355.10	6,899,872.68
加：营业外收入	376,470.77	1,386,069.67	938,195.46
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	55,328.99	253,633.21	171,350.15
其中：非流动资产处置损失		57,931.92	3,538.22
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	8,576,217.14	9,585,791.56	7,666,717.99
减：所得税费用	1,104,642.25	1,041,271.01	1,082,940.94

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,471,574.89	8,544,520.55	6,583,777.05
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	7,471,574.89	8,544,520.55	6,583,777.05
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
八、其他综合收益			
九、综合收益总额			

## (3) 母公司现金流量表

单位: 元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	68,000,000.00	107,101,522.88	103,966,654.71
收到的税费返还	301,675.91	1,572,539.96	1,432,708.70
收到其他与经营活动有关的现金	45,927,505.42	128,689,027.32	140,517,749.20
<b>经营活动现金流入小计</b>	104,960,414.06	237,363,090.16	245,917,112.61
购买商品、接受劳务支付的现金	28,761,522.63	45,577,003.58	58,295,326.67
支付给职工以及为职工支付的现金	12,642,954.59	22,769,491.12	21,875,260.83
支付的各项税费	4,002,867.21	5,362,103.07	4,782,455.46
支付其他与经营活动有关的现金	58,647,976.85	157,496,851.38	144,325,158.42
<b>经营活动现金流出小计</b>	104,055,321.28	231,205,449.15	229,278,201.38
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	905,092.78	6,157,641.01	16,638,911.23
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			500,000.00
取得投资收益收到的现金	71,859.30	68,437.40	65,178.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,200,000.00	40,240.36	104,874.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	3,271,859.30	108,677.76	670,053.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,782,482.15	3,845,336.84	7,769,825.66
投资支付的现金	1,570,000.00	180,000.00	1,620,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,200,000.00	10,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	7,352,482.15	9,225,336.84	19,889,825.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-4,080,622.85	-9,116,659.08	-19,219,772.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	14,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	74,000,000.00	128,233,041.60	154,247,378.11
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	21,750,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	95,000,000.00	149,983,041.60	154,247,378.11
偿还债务支付的现金	74,000,000.00	127,233,041.60	148,835,490.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,699,063.90	4,585,617.69	8,748,627.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	11,493,261.00	15,481,655.27	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	88,192,324.90	147,300,314.56	157,584,117.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	6,807,675.10	2,682,727.04	-3,336,739.39

项 目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	3,632,145.03	-276,291.03	-5,917,600.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,821,203.82	2,097,494.85	8,015,095.60
六、期末现金及现金等价物余额	5,453,348.85	1,821,203.82	2,097,494.85

## (4) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-7月								所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	归属于母公司股东的所有者权益								
		其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
优先股	永续债									
一、上年年末余额	50,000,000.00		27,169,047.34				4,314,369.73	31,556,874.41	113,040,291.48	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	50,000,000.00		27,169,047.34				4,314,369.73	31,556,874.41	113,040,291.48	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00		10,000,000.00					7,471,574.89	21,471,574.89	
(一) 综合收益总额								7,471,574.89	7,471,574.89	
(二) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00		10,000,000.00						14,000,000.00	

项 目	2015 年 1-7 月								所有者权益合计	
	归属于母公司股东的所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
1、所有者投入资本	4,000,000.00	优先股	永续债							
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
(三)利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者(或股东)的分配										
4、其他										
(四)所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(五)专项储备										
1、本期提取										

项 目	2015 年 1-7 月								所有者权益合计	
	归属于母公司股东的所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债							
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	54,000,000.00			37,169,047.34				4,314,369.73	39,028,449.30	134,511,866.37

## 母公司所有者权益变动表-续

单位: 元

项 目	2014 年								所有者权益合 计	
	归属于母公司股东的所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	50,000,000.00			27,169,047.34				3,459,917.67	23,866,805.92	104,495,770.93
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

项 目	2014 年								所有者权益合 计	
	归属于母公司股东的所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合权 益	专项储 备	盈余公积		
优先 股	永续 债									
二、本年期初余额	50,000,000.00			27,169,047.34				3,459,917.67	23,866,805.92	104,495,770.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								854,452.06	7,690,068.49	8,544,520.55
（一）综合收益总额									8,544,520.55	8,544,520.55
（二）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配								854,452.06	-854,452.06	
1、提取盈余公积								854,452.06	-854,452.06	
2、提取一般风险准备										
3、对所有者(或股东)的分配										
4、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										

项 目	2014年								所有者权益合计	
	归属于母公司股东的所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积		
		优先股	永续债							
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	50,000,000.00			27,169,047.34				4,314,369.73	31,556,874.41	113,040,291.48

## 母公司所有者权益变动表-续

单位：元

项 目	2013 年								所有者权益合 计	
	实收资本 (或股本)	归属于母公司股东的所有者权益								
		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合权 益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	
优先股	永续 债									
一、上年年末余额	50,000,000.00			27,169,047.34				2,801,539.96	22,941,406.58	102,911,993.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	50,000,000.00			27,169,047.34				2,801,539.96	22,941,406.58	102,911,993.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								658,377.71	925,399.34	1,583,777.05
（一）综合收益总额									6,583,777.05	6,583,777.05
（二）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配								658,377.71	-5,658,377.71	-5,000,000.00

项 目	2013年								所有者权益合计	
	归属于母公司股东的所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合权益	专项储备	盈余公积		
优先股	永续债									
1、提取盈余公积								658,377.71	-658,377.71	
2、对所有者(或股东)的分配									-5,000,000.00	
3、其他										
<b>(四) 所有者权益内部结转</b>										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
<b>(五) 专项储备</b>										
1、本期提取										
2、本期使用										
<b>(六) 其他</b>										
<b>四、本期期末余额</b>	50,000,000.00			27,169,047.34				3,459,917.67	23,866,805.92	
									104,495,770.93	

## 二、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 7 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计

算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

A、表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

**B、表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据**包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

## （十）应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
其他组合	应收本公司合并财务报表范围内各公司款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法。
其他组合	一般情况下对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。

### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含, 下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

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

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十二）划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## （十三）长期股权投资

### 1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

## 2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前

持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

A、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之

间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

B、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （十四）投资性房地产

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## （十五）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2、各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3 或 5	4.75 或 4.85
专用设备	年限平均法	10	3 或 5	9.50 或 9.70
通用设备	年限平均法	5	3 或 5	19.00 或 19.40
运输工具	年限平均法	5	3 或 5	19.00 或 19.40

## （十六）在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。

在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生 的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3、借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## （十八）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	2

3、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## （二十）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十一）职工薪酬

1、职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、短期薪酬的会计处理方法

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

3、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A、根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B、设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C、期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额

计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### （二十二）预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （二十三）收入

#### 1、收入确认原则

##### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要

风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2、收入确认的具体方法

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，客户对所交付的产品数量进行清点并经客户检验合格，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## （二十四）政府补助

## 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十五）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## （二十六）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

### （一）公司主要财务指标及其分析

#### 1、盈利能力分析

项目	2015年1月-7月	2014年度	2013年度
净利润（元）	4,891,802.94	601,059.16	615,341.07
归属于公司普通股股东的净利润（元）	6,017,816.24	2,723,886.23	2,785,595.28
毛利率（%）	41.31	30.99	30.32
净资产收益率（%）	3.85	0.55	0.60
归属于公司普通股股东的净资产收益率	5.52	2.65	2.71
基本每股收益（元/股）	0.12	0.05	0.06

公司 2013 年度和 2014 年度净利润、毛利率、净资产收益率和每股收益等指标均较为稳定，2015 年 1-7 月的净利润、毛利率、净资产收益率和每股收益等指标较 2013 年度、2014 年度变动较大，主要原因是公司生产的光学冷加工类产品结构优化，用于可穿戴设备、消费类电子产品的光学元器件占比增加，高毛利附加值的产品呈增长态势，其中子公司蓝创公司光学冷加工产品玻璃平面晶元片经过两年多的研发和试制，2015 年开始量产，2015 年 1-7 月净利润为 50.18 万元，而 2013 年度、2014 年度净利润分别为-459.91 万元、-502.05 万元，对公司净利润、毛利率、净资产收益率和每股收益的改善起到较大作用。

#### 2、偿债能力分析

项目	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
资产负债率	46.68%	49.67%	47.07%
流动比率(倍)	0.97	0.82	0.85
速动比率(倍)	0.52	0.42	0.51

公司最近两年一期的资产负债率、流动比率和速动比率均较为稳定。近两年一期流动比率均接近于1，公司的短期偿债能力略有欠缺，但总体资产负债率较为合理，主要是因为公司经营所需资金，均由短期借款提供，无长期借款。近两年一期，公司未发生银行贷款本金或利息逾期支付的情形。报告期内，公司分别于2013年10月31日、2015年1月19日，与交通银行嘉兴分行、中信银行嘉兴分行签订综合授信额度8000万元、授信期限为12个月的《人民币流动资金银团贷款协议》（合同编号分别为：611YT1300146、611YT15005），可以基本保障公司的流动性。

### 3、营运能力分析

项目	2015年1月-7月	2014年度	2013年度
应收账款周转率(倍)	2.02	3.25	3.31
存货周转率(倍)	1.32	2.57	3.17

注：①应收账款周转率=当期合并营业收入/((期初合并应收账款净额+期末合并应收账款净额)/2)

②存货周转率=当期合并营业成本/((期初合并存货净额+期末合并存货净额)/2)

③2012年12月31日经审计的应收账款净额为29,532,326.69元，存货净额为32,805,609.08元。

公司2013年度、2014年度应收账款周转率较为稳定，但存货周转率变化较大，原因是2014年末存货账面价值较2013年末增长43.79%，主要是公司产品车用反光镜库存增加以及2012年成立的蓝创光电和2013年成立的蓝拓非球面逐步开始投产运营带来存货的增加。

### 4、公司获取现金能力分析

项目	2015年1月-7月	2014年度	2013年度
经营活动产生的净现金流量(元)	10,332,888.40	14,197,673.43	14,566,465.48
投资活动产生的净现金流量(元)	-12,134,773.26	-27,018,541.72	-16,687,772.18

项目	2015年1月-7月	2014年度	2013年度
筹资活动产生的净现金流量(元)	3,277,208.19	12,017,028.67	-1,446,779.41
期末现金及现金净增加额(元)	1,475,323.33	-803,839.62	-3,568,086.11
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.19	0.28	0.29

公司 2014 年经营活动产生的净现金流量与 2013 年度相比变动较小, 虽然公司 2014 年度购买固定资产支出较 2013 年度增加较多, 导致投资活动产生的现金流出大幅增加, 但同时公司通过筹资活动产生的现金流入增量更大, 致使公司 2014 年度期末现金及现金净增加额较 2013 年度有所增加。公司 2015 年 1-7 月期间, 影响期末现金及现金净增加额的一个重要因素是公司 6 月 20 日的增资, 此项筹资活动带来现金流入 1400 万元。

## (二) 营业收入、毛利、毛利率、成本的重大变化及说明

### 1、营业收入及其构成

报告期内, 公司营业收入及其构成情况如下表所示:

单位: 元

项目	2015年1月至7月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务:	<b>59,257,276.51</b>	<b>99.36</b>	<b>89,163,140.26</b>	<b>98.07</b>	<b>96,782,106.48</b>	<b>99.07</b>
光学热加工类	7,659,303.46	12.84	2,916,921.83	3.21		
光学冷加工类	50,913,798.26	85.37	85,799,485.82	94.37	96,782,106.48	99.07
其他	684,174.79	1.15	446,732.61	0.49		
其他业务	<b>381,653.11</b>	<b>0.64</b>	<b>1,753,723.64</b>	<b>1.93</b>	<b>912,409.33</b>	<b>0.93</b>
合计	<b>59,638,929.62</b>	<b>100.00</b>	<b>90,916,863.90</b>	<b>100.00</b>	<b>97,694,515.81</b>	<b>100.00</b>

公司 2014 年度营业收入较 2013 年度略有下降, 主要受车用反光镜的销售下滑影响。公司 2015 年 1-7 月营业收入为 5963.89 万元, 年化后较 2014 年增长 16.64%, 其中公司个别报表显示 2015 年 1-7 月实现销售收入 5308.76 万元, 年化后较 2014 年增长 3.67%, 营业收入的增长主要来自子公司蓝创光电和蓝特非球面。美国康宁公司是蓝创光电所生产产品的主要客户, 江西联创电子股份有限公司是蓝特非球面的主要客户, 2015 年 1-7 月, 该两位客户首次成为公司前五

大客户。

公司的营业收入包括主营业务收入和其他业务收入。报告期内，公司主营业务收入占比均稳定在 98%以上，公司主营业务收入主要为光学热加工类收入和光学冷加工类收入及其他，其中，光学热加工类收入主要为玻璃模压非球面透镜的销售收入，经过两年左右的研发和试制，目前已具备量产能力，未来营收有望进一步增加；光学冷加工类业务收入主要来自于光学棱镜、透镜、玻璃平面晶元片等光学冷加工类产品；其他主要是组装镜头的销售收入。

## 2、主营业务收入地区分布分析

### (1) 外销收入占主营业务收入的比重、外销业务毛利率情况

单位：元

地区	2015 年 1-7 月			
	收入	比例 (%)	成本	毛利率 (%)
境内	40,264,614.04	67.95	21,943,296.14	45.50
境外	18,992,662.47	32.05	12,679,798.45	33.24
合计	59,257,276.51	100.00	34,623,094.59	41.57

单位：元

地区	2014 年			
	收入	比例 (%)	成本	毛利率 (%)
境内	57,770,421.80	64.79	40,444,120.71	29.99
境外	31,392,718.46	35.21	21,415,224.40	31.78
合计	89,163,140.26	100.00	61,859,345.11	30.62

单位：元

地区	2013 年			
	收入	比例 (%)	成本	毛利率 (%)
境内	53,509,099.95	55.29	37,099,642.74	30.67
境外	43,273,006.53	44.71	30,659,933.39	29.15
合计	96,782,106.48	100.00	67,759,576.13	29.99

公司以内销为主，外销为辅，公司海外业务均为直接出口销售，不存在通过海外经销商销售。报告期内，公司外销收入毛利率呈逐年上升趋势，主要原因是：公司生产的光学冷加工-玻璃平面晶元片主要用于外销，其毛利率较高，随着其销售收入的提升，公司外销收入毛利率也随之提升。公司 2015 年 1-7 月内销毛

利润率较 2014 年大幅上升，主要原因是：公司生产的光学冷加工-光学棱镜及光学热加工-玻璃模压非球面镜片主要用于内销，报告期该两类产品毛利率变动情况详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“3、公司毛利及毛利率的构成情况”。

#### （2）外销收入确认方法

公司在满足以下条件时确认外销收入：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### （3）成本费用归集和结转方法

①原材料：当采购货物到货并办理入库手续后，如发票已收到，确认原材料；否则按照合同或订单价格进行暂估入库。当发票收到后，根据实际材料成本冲减对应的暂估入库。原材料入库按实际成本计价。生产领用发出时按月末一次加权平均法确定发出成本。低值易耗品采用一次转销法。

②在产品(生产成本)：A、成本的归集。直接材料，包括生产经营过程中实际消耗的原材料、辅助材料以及其他直接材料按照实际领用直接归集；直接工资，包括公司直接从事产品生产人员的工资、奖金、津贴、补贴、福利费等；制造费用，包括公司生产车间为组织和管理生产所发生的人工、物料消耗以及其他制造费用。B、成本的分配。公司生产成本核算采用“品种法”，以产品品种为产品成本计算对象，归集和分配生产费用，计算产品成本。各种原料、辅助材料按各种产品实际投料或原始记录的实际耗用量直接计入各产品成本。各种人工工资、固定资产折旧费、车间经费等，根据相应产品的原材料耗用量分摊至各产品成本。

③产成品：产成品出库并满足收入确认条件时，按月末一次加权平均法结转发出产成品的销售成本。

#### （4）出口退税对公司业绩的影响

2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月公司出口退税金额分别为 823,127.20 元、520,378.52 元、593,255.78 元。

公司出口产品的增值税享受“免、抵、退”政策。公司 2013-2014 年出口退税率有两档，分别为 15%、13%，其中享受 15%出口退税率的产品外销收入占外销总收入 80%以上。2015 年 1-7 月，公司原享受 15%出口退税率的产品，其出口退税率提升至 17%。由于公司采取成本加成的定价方式，因此对客户报价时已经考虑了出口退税率变动的影响，若出口退税率降低，由此带来的成本提升将为产品提价所抵消，出口退税率的变化对公司的毛利率影响较小。公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-7 月外销业务毛利率分别为 29.15%、31.78%及 33.24%，呈稳定上升的趋势。但是若出口退税率大幅降低或取消，从而引起公司产品出口价格的大幅上升，将会在一定程度上削弱公司产品的国际竞争力，从而给本公司的经营成果带来一定影响。

(5) 货币资金、应收账款等科目中外汇的有关情况，汇率波动对公司业绩的影响及其管理措施；

① 报告期内货币资金、应收账款等科目中外汇情况

项目	2015 年 7 月 31 日		
	原币（欧元/美元）	汇率	本币（元）
美元-货币资金	12,391.83	6.1172	79,106.59
欧元-应收账款	68,152.00	6.7078	457,149.99
美元-应收账款	2,323,563.25	6.1172	14,213,701.11
欧元-合计	68,152.00	6.7078	457,149.99
美元-合计	2,335,955.08	6.1172	14,292,807.7

项目	2014 年 12 月 31 日		
	原币（欧元/美元）	汇率	本币（元）
美元-货币资金	2,372.17	6.1190	14,515.31
欧元-应收账款	68,152.00	7.4556	508,114.05
美元-应收账款	2,338,069.36	6.1190	14,306,646.41
美元-其他应收款	22,655.57	6.1190	138,629.43
欧元-合计	68,152.00	7.4556	508,114.05
美元-合计	2,363,097.1	6.1190	14,459,791.15

项目	2013 年 12 月 31 日		
	原币（欧元/美元）	汇率	本币（元）

项目	2013 年 12 月 31 日		
美元-货币资金	1,344.90	6.0969	8,199.72
欧元-应收账款	68,152.00	8.4189	573,764.87
美元-应收账款	3,326,757.31	6.0969	20,282,906.64
欧元-合计	68,152.00	8.4189	573,764.87
美元-合计	3,328,102.21	6.0969	20,291,106.36

### ②汇率波动对公司业绩的影响

公司境外销售以美元 T/T 结算为主，以每月最后一个工作日中国人们银行公布的人民币汇率中间价为折算汇率。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度。2015 年上半年，人民币汇率一改近几年来的单边升值态势，汇率波动幅度较大。汇率的频繁波动将影响公司出口产品的销售定价，造成汇兑损益的波动，给公司经营带来一定风险。报告期内公司的汇兑损益金额如下表所示。

项目	2013 年	2014 年	2015 年 1-7 月
汇兑损益（万元）	78.29	4.27	-29.53
占利润总额比例	-37.03%	-2.05%	4.91%

### ③公司为规避汇率风险采取的主要措施

- A、除非有申请使用外币支付货款，否则银行实行即期结汇；
- B、严格执行公司的信用政策，外销产品信用期控制在 60-75 天；
- C、要求销售部门报价时，考虑汇率波动的风险，报价时按当前汇率下降百分之五左右再计算美元报价，报价一般在 3 个月内有效；
- D、公司与长期合作客户约定，当汇率变动超过正负百分五时调整美元售价。

公司海外客户主要是长期合作的客户，粘度较高，双方沟通较好，且出口产品毛利率较高，也能在一定程度上降低汇率变动的风险。

### 3、公司毛利及毛利率的构成情况

报告期内，公司主营业务收入占营业收入 98% 以上，故仅对公司主营业务毛利进行分析。公司主营业务毛利的构成情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1 月至 7 月			
	收入	成本	毛利	毛利率
主营业务:	<b>59,257,276.51</b>	<b>34,623,094.59</b>	<b>24,715,073.99</b>	<b>41.71%</b>
热加工类	7,659,303.46	5,928,666.21	1,730,637.25	22.60%
冷加工类	50,913,798.26	27,539,699.21	23,374,099.05	45.91%
其他	684,174.79	1,154,729.17	-470,554.38	-68.78%

单位: 元

项目	2014 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
主营业务:	<b>89,163,140.26</b>	<b>61,859,345.11</b>	<b>27,303,795.15</b>	<b>30.62%</b>
热加工类	2,916,921.83	2,725,199.77	191,722.06	6.57%
冷加工类	85,799,485.82	57,805,382.51	27,994,103.31	32.63%
其他	446,732.61	1,328,762.83	-882,030.22	-197.44%

单位: 元

项目	2013 年度			
	收入	成本	毛利	毛利率
主营业务:	<b>96,782,106.48</b>	<b>67,759,576.13</b>	<b>29,022,530.35</b>	<b>29.99%</b>
热加工类				
冷加工类	96,782,106.48	67,759,576.13	29,022,530.35	29.99%

公司 2014 年度主营业务毛利率为 30.62%，较 2013 年主营业务 29.99% 的毛利率，略有上升，但总体变化不大。

公司 2015 年 1-7 月公司主营业务毛利率为 41.71%，较 2014 年度、2013 年度主营业务毛利率大幅上升。公司主营业务毛利率上升的主要原因：

(1) 近年光学棱镜行业集中度越来越高，大量中小型光学元器件生产企业转型不再生产光学棱镜，而公司专注光学棱镜的生产，并且一直重视技术升级、设备投入和工艺流程的改造，目前其在光学棱镜细分行业中已成处于行业领先地位，议价能力增强。2015 年 1-7 月公司光学棱镜主要产品的销售价格均较 2014 年度有所提高，是公司 2015 年 1-7 月毛利率上升的主要原因之一。

(2) 公司生产的光学冷加工类产品结构优化，用于可穿戴设备、消费类电子产品的光学元器件占比增加，高毛利附加值的产品呈增长态势，其中，光学冷加工-车用反光镜类产品毛利率低于公司毛利率平均水平，2015 年 1-7 月其销售

占比由 2014 年 32.58%下降至 14.82%；光学冷加工-玻璃平面晶元片经过 2013 年和 2014 年度的持续研发和投入，2015 年 1-7 月销售占比由 2014 年 0.54%大幅提升至 13.61%，该类产品毛利率高于公司毛利率平均水平，总体提升了公司毛利率水平和盈利状况。

(3) 公司光学热加工类产品玻璃模压非球面镜片经过两年左右的研发、试制已具备量产能力，销量的提升大幅降低了产品的单位成本，毛利率由 2014 年度的 6.57%上升至 2015 年 1-7 月的 22.60%，对公司综合毛利率的提升起了重要作用。

#### 4、报告期内，公司毛利率与同行业公司比较情况

同行业公司	毛利率	
	2014 年度	2013 年度
利达光电	17.48%	17.19%
水晶光电	33.01%	36.66%
舜宇光学科技	16.60%	15.30%
波长光电	36.48%	32.08%
福特科	31.47%	36.45%
奥根科技	26.22%	21.83%
宇迪光学	23.48%	21.21%
南京莱茂	38.27%	37.48%
行业平均	27.88%	27.28%
蓝特光学	30.99%	30.21%

报告期内公司毛利率略高于行业水平，主要原因是公司与上述同行业公司虽均属于光学行业，但各公司在产品结构、产品用途、客户群体以及业务规模上差异较大。根据公开信息，公司与福特科、南京莱茂业务规模和产品结构较为相似，公司 2013 年、2014 年毛利率与其相比略低，主要是公司分别于 2012 年、2013 年的新建的热加工类光学玻璃非球面镜片项目（蓝拓非球面生产）和冷加工类光学平片项目（蓝创光电生产）设备投资较大，折旧费用较高，而 2013 年、2014 年尚处于试生产阶段，成品率不高，拉低了公司综合毛利率水平。进入 2015 年，两家子公司的项目已基本解决加工难题，批量生产时成品率稳定，销售情况良好，公司毛利迅速提升，2015 年 1-7 月综合毛利率达 41.31%，初步反映出公司新投

入项目的盈利能力。

## 5、营业成本结构

项目	2015年1月至7月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务成本	34,623,094.59	98.91	61,859,345.11	98.60	67,759,576.13	99.53
其他业务成本	381,653.07	1.09	880,449.84	1.40	318,162.69	0.47
<b>营业成本</b>	<b>35,004,747.66</b>	<b>100.00</b>	<b>62,739,794.95</b>	<b>100.00</b>	<b>68,077,738.82</b>	<b>100.00</b>

近两年一期公司主营业务成本占营业成本比例均在 98%以上,公司主营业务成本结构如下:

单位: 元

项目	2015年1月至7月		2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
材料费	13,272,001.77	38.33%	22,761,710.74	37.39%	25,654,627.31	40.42%
人工费	13,130,303.98	37.92%	23,966,307.70	38.74%	25,504,610.50	37.64%
制造费用	8,220,788.84	23.75%	15,131,326.67	23.87%	16,600,338.32	21.94%
<b>合计</b>	<b>34,623,094.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>61,859,345.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>67,759,576.13</b>	<b>100.00%</b>

近两年一期,公司主营业务成本中材料费、人工费、制造费用占比较为稳定。

## (三) 主要费用占营业收入的比重及变动情况

报告期内,公司主要费用占营业收入的比重如下表:

单位: 元

项目	2015年1月-7月	2014年度	2013年度
营业收入(元)	59,638,929.62	90,916,863.90	97,694,515.81
销售费用(元)	1,297,714.46	1,909,096.08	1,884,169.39
管理费用(元)	11,107,528.71	17,397,882.26	17,520,280.20
其中: 研发支出	3,406,990.31	5,058,088.72	4,880,261.41
财务费用(元)	2,744,872.72	5,240,685.32	4,858,724.95
销售费用占营业收入比重	2.18%	2.10%	1.93%
管理费用占主营业务收入比重	18.62%	19.14%	17.93%
其中: 研究开发费占营业收入比重	5.71%	5.56%	5.00%
财务费用占主营业务收入比重	4.60%	5.76%	4.97%

项目	2015年1月-7月	2014年度	2013年度
三费合计占比	25.40%	27.00%	24.83%

报告期内公司三项费用小幅增长，基本稳定。2015年1-7月三费合计占营业收入的比重为25.40%，2014年度三费合计占营业收入的比重为27.00%，2013年度为24.83%。公司三费合计占营业收入的比重2015年1-7月比2014年降低了1.6个百分点、2014年比2013年上升2.17个百分点，主要是营业收入发生变动。

分项来看，公司两年一期的销售费用、管理费用、财务费用、研发支出占营业收入比重变动幅度均为1%左右，幅度较小，符合公司的实际经营情况。

#### （四）重大投资收益、非经常性损益情况、税项及适用的税收政策

##### 1、投资收益

报告期内，公司无重大投资收益。

##### 2、非经常性损益

公司非经常性损益发生情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-	-57,931.92	762,646.51
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	466,872.17	1,322,576.83	853,146.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	71,859.30	68,437.40	65,178.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,174.21	20,917.61	62,782.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益总额	595,905.68	1,353,999.92	1,743,754.41
减：所得税费用	104,397.16	209,646.34	343,036.78

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
非经常性损益净额	491,508.52	1,144,353.58	1,400,717.63
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	764.15	5,144.78	2,028.45
归属于公司普通股股东的非经常性损益	490,744.37	1,139,208.80	1,398,689.19
扣除非经常损益后的净利润	4,401,058.77	-538,149.64	-783,348.12
扣除非经常损益后的归属于公司普通股股东的净利润	5,527,071.87	1,584,677.43	1,386,906.09

报告期内，公司非经常性收益主要是取得的政府补助。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月主要政府补助如下：

单位：元

序号	项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
1	递延收益分摊转入	315,649.17	311,112.85	311,112.85
2	推进经济转型升级创新发展财政补助资金	100,000.00	263,000.00	173,000.00
3	保费补助	26,100.00		84,300.00
4	秀洲区科学技术进步奖奖励奖金	10,000.00		
5	秀洲区开放型经济考核奖励和项目补助资金	9,023.00	55,691.00	70,000.00
6	展会补贴	5,000.00		18,000.00
7	秀洲区专利保险补助资金	1,100.00		
8	税费返还		432,672.98	45,533.95
9	嘉兴市级外贸发展资金		153,100.00	
10	科技计划项目补助经费		50,000.00	115,000.00
11	市级专利示范企业		30,000.00	
12	授权专利补助		18,000.00	
13	中小企业国际市场开拓资金		9,000.00	20,000.00
14	秀洲区高技能企业评价补助资金			16,200.00
	合 计	466,872.17	1,322,576.83	853,146.80

以上政府补助中，除序号 1 “递延收益分摊转入”的项目为与资产有关的政府补助外，其余均为与收益有关的政府补助。与资产有关的政府补助对应的文件如下：

文号	项目	拨款金额	日期
浙发改密【2013】19号	年产 800 万件 800 万像素以上成像系统专用晶元片	230 万元	2013 年 4 月 25 日
浙财企【2012】71	年产 1000 万件太阳能 CPV	200 万元	2012 年 3 月 31 日

号	聚光器产业化项目补助		
秀洲财经【2012】 267号		19.77万元	2012年10月23日
嘉财预【2012】810 号		40万元	2012年12月21日
浙发改产业 【2009】857号	年产100万件内置式双曲 面一体广角新型汽车后视 镜项目补助	112万	2009年9月18日

报告期公司主要非经常性损失为公司2014年度处置非流动资产损失57,931.92元，未对公司财务状况及经营成果产生重大影响。

### 3、税项及主要税收政策

#### (1) 主要税种及税率

公司及纳入合并范围内子公司主要税种及其税率情况如下：

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 2]

[注 1]：公司出口货物实行“免、抵、退”办法申报退税，出口退税率为15%。

公司及纳入合并范围内子公司所得税税率明细如下：

纳税主体名称	2015年1-7月	2014年	2013年
蓝特光学	15%	15%	15%
子公司蓝驰光电、蓝拓非球面、 蓝创光电、蓝海光学	25%	25%	25%

#### (2) 税收优惠情况

公司2008年12月通过高新技术企业认证，被浙江省科学技术厅认定为高新技术企业，2011年、2014年分别通过了高新技术企业资格复审，2014年10月27日，公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局核发的《高新技术企业》，证书号：GR201433000812，有效期三

年，公司报告期内减按 15%的税率计缴企业所得税。

## （五）主要资产情况及重大变动分析

### 1、应收账款

近两年一期末，公司的应收账款情况如下：

#### （1）应收账款分类情况

单位：元

种类	2015 年 7 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	7,071,803.12	15.76	7,071,803.12	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	35,033,309.75	78.09	2,701,296.34	7.71	32,332,013.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,756,317.08	6.15	2,756,317.08	100.00	0.00
合计	<b>44,861,429.95</b>	<b>100.00</b>	<b>12,529,416.54</b>	<b>27.93</b>	<b>32,332,013.41</b>

单位：元

种类	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	7,071,803.12	18.35	7,071,803.12	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,711,256.37	74.50	2,198,013.68	7.66	26,513,242.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,756,317.08	7.15	2,756,317.08	100.00	0.00
合计	<b>38,539,376.57</b>	<b>100.00</b>	<b>12,026,133.88</b>	<b>31.20</b>	<b>26,513,242.69</b>

单位：元

种类	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	7,104,733.12	17.17	7,104,733.12	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,532,890.63	76.16	2,097,500.76	6.65	29,435,389.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,763,220.87	6.67	2,763,220.87	100.00	0.00
<b>合计</b>	<b>41,400,844.62</b>	<b>100.00</b>	<b>11,965,454.75</b>	<b>28.90</b>	<b>29,435,389.87</b>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元

2015年7月31日				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Magpower-Solicoes de Energia,SA	7,071,803.12	7,071,803.12	100.00	款项估计难以收回
<b>合计</b>	<b>7,071,803.12</b>	<b>7,071,803.12</b>	<b>100.00</b>	
2014年12月31日				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Magpower-Solicoes de Energia,SA	7,071,803.12	7,071,803.12	100.00	款项估计难以收回
<b>合计</b>	<b>7,071,803.12</b>	<b>7,071,803.12</b>	<b>100.00</b>	
2013年12月31日				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Magpower-Solicoes de Energia,SA	7,104,733.12	7,104,733.12	100.00	款项估计难以收回
<b>小计</b>	<b>7,104,733.12</b>	<b>7,104,733.12</b>	<b>100.00</b>	

公司对 Magpower-Solicoes de Energia,SA 的应收账款形成于报告期以前，是销售光伏行业用光学棱镜（具体型号：14 面椎体棱镜）形成的，报告期内双方未再发生交易，公司报告期内也未再生产该种型号产品。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元

2015年7月31日				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

浙江聚恒太阳能有限公司	2,189,456.00	2,189,456.00	100.00	款项估计难以收回
Isototon SA	566,861.08	566,861.08	100.00	款项估计难以收回
<b>合计</b>	<b>2,756,317.08</b>	<b>2,756,317.08</b>	<b>100.00</b>	
<b>2014年12月31日</b>				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江聚恒太阳能有限公司	2,189,456.00	2,189,456.00	100.00	款项估计难以收回
Isototon SA	566,861.08	566,861.08	100.00	款项估计难以收回
<b>合计</b>	<b>2,756,317.08</b>	<b>2,756,317.08</b>	<b>100.00</b>	
<b>2013年12月31日</b>				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江聚恒太阳能有限公司	2,189,456.00	2,189,456.00	100.00	款项估计难以收回
Isototon SA	573,764.87	573,764.87	100.00	款项估计难以收回
<b>小计</b>	<b>2,763,220.87</b>	<b>2,763,220.87</b>	<b>100.00</b>	

公司对浙江聚恒太阳能有限公司和 Isototon SA 的应收账款形成于报告期以前，是销售光伏行业用光学棱镜（具体型号：四椎体棱镜）形成的，报告期内公司与该两家企业之间未再发生交易，公司报告期内也未再生产该种型号产品。

#### (4) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2015年7月31日			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	净额
1年以内	32,983,906.02	94.15	1,649,195.30	31,334,710.72
1至2年	474,111.45	1.35	47,411.15	426,700.30
2至3年	815,146.28	2.33	244,543.89	570,602.39
3年以上	760,146.00	2.17	760,146.00	0.00
<b>合计</b>	<b>35,033,309.75</b>	<b>100.00</b>	<b>2,701,296.34</b>	<b>32,332,013.41</b>

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	净额
1年以内	27,131,505.62	94.50	1,356,575.28	25,774,930.34
1至2年	311,223.07	1.08	31,122.31	280,100.76
2至3年	654,587.98	2.28	196,376.39	458,211.59
3年以上	613,939.70	2.14	613,939.70	0.00

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	净额
合计	28,711,256.37	100.00	2,198,013.68	26,513,242.69

单位: 元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	净额
1年以内	30,107,266.81	95.48	1,505,363.35	28,601,903.46
1至2年	681,741.02	2.16	68,174.10	613,566.92
2至3年	314,170.70	1.00	94,251.21	219,919.49
3年以上	429,712.10	1.36	429,712.10	0.00
合计	31,532,890.63	100.00	2,097,500.76	29,435,389.87

截至 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款净额分别为 32,332,013.41 元、26,513,242.69 元、29,435,389.87 元，分别占各期末的总资产的 15.12%、12.18%、13.56%。报告期内公司应收账款占比较为稳定。

截至 2015 年 7 月 31 日，公司应收账款金额前五名单位情况如下表：

单位: 元

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄		占应收 账款余 额的比 例(%)
			1年以内	1年以上	
Magpower-Solicoes de Energia,SA	非关联方	7,071,803.12		7,071,803.12	15.76
昆明腾洋光学仪器有限公司	非关联方	5,451,681.87	5,451,681.87		12.15
江西联创电子股份有限公司	非关联方	4,278,835.21	4,278,835.21		9.54
Magna Mirrors of America,Inc. Newaygo Division	非关联方	3,481,496.69	3,481,496.69		7.76
Corning SAS. Specialty Glass	非关联方	3,289,292.82	3,289,292.82		7.33
合计		23,573,109.71	16,501,306.59	7,071,803.12	52.54

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款金额前五名单位情况如下表：

单位: 元

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收
------	------	----	----	-----

	关系		1年以内	1年以上	账款余额的比例(%)
Magpower-Solicoes de Energia,SA	非关联方	7,071,803.12		7,071,803.12	18.35
Magna Mirrors of America,Inc. Newaygo Division	非关联方	6,427,402.54	6,427,402.54		16.68
昆明腾洋光学仪器有限公司	非关联方	5,098,859.92	5,098,859.92		13.23
日芯光伏科技有限公司	非关联方	2,354,259.97	2,354,259.97		6.11
浙江聚恒太阳能有限公司	非关联方	2,189,456.00		2,189,456.00	5.68
<b>合计</b>		<b>23,141,781.55</b>	<b>13,880,522.43</b>	<b>9,261,259.12</b>	<b>60.05</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款金额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占应收账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
Magna Mirrors of America,Inc. Newaygo Division	非关联方	13,107,121.72	13,107,121.72		31.66
Magpower-Solicoes de Energia,SA	非关联方	7,324,509.18		7,324,509.18	17.69
昆明腾洋光学仪器有限公司	非关联方	3,836,285.12	3,836,285.12		9.27
浙江聚恒太阳能有限公司	非关联方	2,189,456.00		2,189,456.00	5.29
日芯光伏科技有限公司	非关联方	1,975,543.09	1,975,543.09		4.77
<b>合计</b>		<b>28,432,915.11</b>	<b>18,918,949.93</b>	<b>9,513,965.18</b>	<b>68.68</b>

近两年一期末，公司应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

## 2、预付款项

近两年一期末，公司的预付账款主要系公司向供应商预付的货款。

单位: 元

账龄	2015年7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	895,594.35	66.10	735,098.28	44.32	2,902,251.15	79.81
1至2年	41,794.53	3.08	224,378.75	13.53	479,240.05	13.18
2至3年	88,758.27	6.55	444,205.87	26.78	254,853.60	7.01
3年以上	328,830.00	24.27	254,853.60	15.37		
合计	<b>1,354,977.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,658,536.50</b>	<b>100.00</b>	<b>3,636,344.80</b>	<b>100.00</b>

截至 2015 年 7 月 31 日, 公司预付账款金额前五名单位情况如下表:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占预付账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
深圳市开元精密模具有限公司	非关联方	376,066.92	376,066.92		27.75
郴州市开发区柏林机械销售部	非关联方	194,500.00		194,500.00	14.35
健峰管理技术研修中心(宁波)有限公司	非关联方	92,682.00		92,682.00	6.84
浙江鸿尔会展有限公司	非关联方	89,000.00	89,000.00		6.57
深圳市汇创丰科技有限公司	非关联方	84,780.00	84,780.00		6.26
合计		<b>837,028.92</b>	<b>549,846.92</b>	<b>287,182.00</b>	<b>61.77</b>

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司预付账款金额前五名单位情况如下表:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占预付账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
深圳市开元精密模具有限公司	非关联方	409,500.00	409,500.00		24.69
丹阳市开发区尼奥真空机械配件经营部	非关联方	263,250.00		263,250.00	15.87
郴州市开发区柏林机械销售部	非关联方	194,500.00		194,500.00	11.73
武汉子午光学有限公司	非关联方	123,312.60		123,312.60	7.44

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占预付账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
Universal Photonics, Inc	非关联方	95,319.54	95,319.54		5.75
合计		1,085,882.14	504,819.54	581,062.60	65.47

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预付账款金额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占预付账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
嘉兴市博远光学有限公司	非关联方	1,646,101.98	1,646,101.98		45.27
丹阳市开发区尼奥真空机械配件经营部	非关联方	263,250.00		263,250.00	7.24
海南中航特玻材料有限公司	非关联方	205,587.02	205,587.02		5.65
郴州市开发区柏林机械销售部	非关联方	194,500.00		194,500.00	5.35
武汉子午光学有限公司	非关联方	123,312.60	123,312.60		3.39
合计		2,432,751.60	1,975,001.6	457,750.00	66.90

最近两年一期末，公司预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

### 3、其他应收款

近两年一期末，公司的其他应收款情况如下表所示：

#### (1) 其他应收款分类情况

单位：元

种类	2015 年 7 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,143,158.71	92.01	374,927.34	11.93	2,768,231.37

单项金额不重大但单项计提坏账准备	272,863.71	7.99			272,863.71
<b>合计</b>	<b>3,416,022.42</b>	<b>100.00</b>	<b>374,927.34</b>	<b>10.98</b>	<b>3,041,095.08</b>

单位: 元

种类	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,606,233.29	100.00	307,398.34	11.79	2,298,834.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
<b>合计</b>	<b>2,606,233.29</b>	<b>100.00</b>	<b>307,398.34</b>	<b>11.79</b>	<b>2,298,834.95</b>

单位: 元

种类	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,319,307.24	100.00	216,285.42	9.33	2,103,021.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
<b>合计</b>	<b>2,319,307.24</b>	<b>100.00</b>	<b>216,285.42</b>	<b>9.33</b>	<b>2,103,021.82</b>

## (2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位: 元

2015 年 7 月 31 日				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	272,863.71	0.00	0.00	-
<b>合计</b>	<b>272,863.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>
2014 年 12 月 31 日				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2013年12月31日				
单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2015年7月31日			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	净额
1年以内	1,606,559.34	47.03	80,327.97	1,526,231.37
1至2年	1,380,000.00	40.40	138,000.00	1,242,000.00
2至3年	-	-	-	-
3年以上	156,599.37	4.58	156,599.37	0.00
合计	3,143,158.71	92.01	374,927.34	2,768,231.37

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	净额
1年以内	2,067,340.51	79.33	103,367.03	1,963,973.48
1至2年	91,280.41	3.50	9,128.04	82,152.37
2至3年	361,013.00	13.85	108,303.90	252,709.10
3年以上	86,599.37	3.32	86,599.37	0.00
合计	2,606,233.29	100.00	307,398.34	2,298,834.95

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	净额
1年以内	1,871,694.87	80.70	93,584.75	1,778,110.12
1至2年	361,013.00	15.57	36,101.30	324,911.70
2至3年				
3年以上	86,599.37	3.73	86,599.37	
合计	2,319,307.24	100.00	216,285.42	2,103,021.82

截至2015年7月31日，公司其他应收款金额前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占其他应收款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
深圳市永泰光电有限公司	非关联方	1,500,000.00	200,000.00	1,300,000.00	43.91

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占其他应收款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
Corning SAS. Specialty Glass	非关联方	873,959.97	873,959.97	-	25.58
应收出口退税	非关联方	272,863.71	272,863.71	-	7.99
徐云明	关联方	104,000.00	104,000.00		3.05
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	80,000.00	-	80,000.00	2.34
合计		2,830,823.68	1,450,823.68	1,380,000.00	82.87

公司对深圳市永泰光电有限公司 150 万元其他应收款，是由公司控股子公司蓝海光学拆借的，其形成原因是：蓝海光学研发生产的光学镜头需深圳市永泰光电有限公司配合研发一款塑料构件。为加快推进研发进度，蓝海光学与深圳市永泰光电有限公司签订协议，无息向其提供 150 万元资金支持其研发。截止本公开转让说明书签署之日，该笔款项仍未归还。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款金额前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占其他应收款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
深圳市永泰光电有限公司	非关联方	1,500,000.00	1,500,000.00		57.55
王麟	非关联方	372,439.00	24,850.00	347,589.00	14.29
出口信用保险费	非关联方	140,820.75	51,062.94	89,757.81	5.40
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	80,000.00	80,000.00		3.07
嘉兴海关	非关联方	68,000.00	68,000.00		2.61
合计		2,161,259.75	1,723,912.94	437,346.81	82.93

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款金额前五名单位情况如下表所示：

单位：元

单位名称	与本公司关	金额	账龄	占其他

	系		1年以内	1年以上	应收账款余额的比例(%)
张培明	非关联方	1,135,500.00	1,135,500.00		48.96
王芳立	关联方	548,750.00	548,750.00		23.66
王麟	非关联方	347,589.00	86,576.00	261,013.00	14.99
水泥专项资金	非关联方	56,599.37		56,599.37	2.44
浙江嘉福玻璃有限公司	非关联方	50,000.00		50,000.00	2.16
<b>合计</b>		<b>2,138,438.37</b>	<b>1,770,826.00</b>	<b>367,612.37</b>	<b>92.20</b>

截至 2015 年 7 月 31 日，公司其他应收款余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)
徐云明	公司股东	104,000.00	1年以内	3.05
<b>合计</b>		<b>104,000.00</b>		<b>3.05</b>

截至本公开转让说明书签署之日，徐云明已将该笔款项归还。

#### 4、存货

##### (1) 近两年一期末，公司存货明细

单位：元

存货项目	2015年7月31日			
	账面余额	跌价准备	跌价比例(%)	账面价值
原材料	8,173,323.30	75,797.09	0.93	8,097,526.21
在产品	13,187,837.53	2,558,186.32	19.40	10,629,651.21
库存商品	39,459,440.93	10,364,861.62	26.27	29,094,579.31
委托加工物资	351,452.81	-	-	351,452.81
<b>合计</b>	<b>61,172,054.57</b>	<b>12,998,845.03</b>	<b>21.25</b>	<b>48,173,209.54</b>
存货项目	2014年12月31日			
	账面余额	跌价准备	跌价比例(%)	账面价值
原材料	6,975,299.61	-	-	6,975,299.61
在产品	10,658,693.54	2,659,887.12	24.96	7,998,806.42

存货项目	2015年7月31日			
	账面余额	跌价准备	跌价比例(%)	账面价值
库存商品	33,884,865.64	7,631,204.17	22.52	26,253,661.47
委托加工物资	351,452.81	-	-	351,452.81
合计	<b>51,870,311.60</b>	<b>10,291,091.29</b>	<b>19.84</b>	<b>41,579,220.31</b>
存货项目	2013年12月31日			
	账面余额	跌价准备	跌价比例(%)	账面价值
原材料	6,218,436.65			6,218,436.65
在产品	10,116,131.24	1,457,530.20	14.41	8,658,601.04
库存商品	21,780,514.06	7,742,271.81	35.55	14,038,242.25
合计	<b>38,115,081.95</b>	<b>9,199,802.01</b>	<b>24.41</b>	<b>28,915,279.94</b>

公司存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资，2013年12月31日、2014年12月31日及2015年7月31日，公司存货账面价值分别为28,915,279.94元、41,579,220.31元、48,173,209.54元，分别占各期末总资产的14.85%、19.10%、20.20%，公司2015年7月末存货账面价值较2014年末增长15.86%，主要是由于蓝创光电和蓝拓非球面销售规模逐步上升带来存货的增加，2014年末存货账面价值较2013年末增长43.79%，主要是公司车用反光镜库存增加以及2013年成立的蓝创光电和2012年成立的蓝拓非球面逐步开始投产运营带来存货的增加。

## (2) 公司近两年一期存货跌价准备计提情况

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加		本期减少		2015年7月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		75,797.09				75,797.09
在产品	2,659,887.12			101,700.80		2,558,186.32
库存商品	7,631,204.17	2,829,807.01		96,149.56		10,364,861.62
合计	<b>10,291,091.29</b>	<b>2,905,604.10</b>		<b>197,850.36</b>		<b>12,998,845.03</b>

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加		本期减少		2014年12月31日
		计提	其他	转回或转	其他	
原材料						

在产品	1,457,530.20	1,230,831.67		28,474.75		2,659,887.12
库存商品	7,742,271.81	169,830.01		280,897.65		7,631,204.17
<b>合计</b>	<b>9,199,802.01</b>	<b>1,400,661.68</b>		<b>309,372.40</b>		<b>10,291,091.29</b>

单位：元

项 目	2013 年 1 月 1 日	本期增加		本期减少		2013 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转	其他	
原材料						
在产品		1,457,530.20				1,457,530.20
库存商品	7,457,791.31	284,480.50				7,742,271.81
<b>合计</b>	<b>7,457,791.31</b>	<b>1,742,010.70</b>				<b>9,199,802.01</b>

报告期末公司存货跌价准备为 12,998,845.03 元，其中 7,056,825.84 元为报告期以前形成，具体产品型号为光伏行业用 14 面椎体和四椎体以及车用反光镜 U377，已全额计提跌价准备，报告期内公司已停止生产该三种型号产品。报告期内，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-7 月计提的存货跌价准备金额分别为 174.20 万元、140.07 万元和 290.56 万元，报告期内公司计提的存货跌价准备金额较报告期以前已有所改善。公司存货跌价准备产生的主要原因是公司生产的产品超过了客户所需数量。报告期内，公司会根据老客户的历史订货情况及公司的生产能力制定年度生产计划，对部分老产品进行预生产。在实际执行过程中，公司存在未能及时根据最新销售情况和产成品库存量异常情况对年度预定的月度生产计划进行修改的情形。由于公司一般执行的是定制化生产模式，产品并不通用，当客户需求突然减少时，预生产的产成品基本上无法销售出去，造成存货呆滞。公司已经意识到加强存货和生产管理的紧迫性和重要性，对现有的生产管理制度和存货管理制度等内控制度进行了改善，主要改善措施有：加强公司年度生产计划和月度生产计划的编制工作，生产管理部、制造部、销售部、采购科、财务部均需参与年度生产计划和月度生产计划的编制，且需经过公司副总经理、总经理的审批后才能执行；为产品设置库存警戒线，当某种型号产品的库存量达到警戒线时停止生产，由副总经理、总经理、销售部根据市场行情研判是否继续生产。新的生产管理制度和存货管理制度实施后，预计存货呆滞的情况会得到较大程度的改善。

## 5、划分为持有待售的资产

## (1) 明细情况

单位: 元

项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	3,258,472.65		
土地使用权	831,546.24		
合 计	<b>4,090,018.89</b>		

公司持有待售的资产主要为闲置的土地厂房。

## (2) 2015 年 7 月 31 日, 划分为持有待售资产情况

单位: 元

项 目	2015 年 7 月 31 日	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物、土 地使用权	4,090,018.89	13,348,000.00	800,000.00	2015 年 12 月
合 计	<b>4,090,018.89</b>	<b>13,348,000.00</b>	<b>800,000.00</b>	

## (3) 2015 年 7 月 31 日, 划分为持有待售资产中房屋及建筑物情况

序 号	所有权人	房产证号	房产座落	建筑面积(m <sup>2</sup> )	用途	权利 限制
1	蓝特光学	嘉房权证秀洲字第 00495156 号	洪合镇民和路 337 号	1036.62	工业	-
2	蓝特光学	嘉房权证秀洲字第 00495157 号	洪合镇民和路 337 号	1298.21	工业	-
3	蓝特光学	嘉房权证秀洲字第 00495158 号	洪合镇民和路 337 号	20.74	工业	-
4	蓝特光学	嘉房权证秀洲字第 00495162 号	洪合镇民和路 337 号	1595.56	工业	-
5	蓝特光学	嘉房权证秀洲字第 00495163 号	洪合镇民和路 337 号	5545.44	工业	-

上表中, 房产证号为“嘉房权证秀洲字第 00495163 号”的房屋已于 2015 年 9 月 14 日完成转让过户。

## (4) 2015 年 7 月 31 日, 划分为持有待售资产中土地使用权情况

序号	权利人	土地证号	座落	面积(㎡)	用途	使用权类型	终止期限	权利限制
1	蓝特光学	嘉秀洲国用(2015)第49624号	秀洲区洪合镇民和路337号	3012.70	工业用地	出让	2050-11-05	-
2	蓝特光学	嘉秀洲国用(2015)第49627号	秀洲区洪合镇民和路337号	3024.30	工业用地	出让	2048-09-03	-

上表中，土地证号为“嘉秀洲国用(2015)第49624号”的土地已于2015年9月14日完成转让过户。

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
待抵扣增值税进项税额	7,165,707.03	5,808,453.01	1,866,676.92
预缴企业所得税	149,082.48	462,151.06	
预缴营业税	386,655.00		
预缴土地增值税	380,756.25		
预缴城市维护建设税	19,332.75		
预缴教育费附加	11,599.65		
预缴地方教育费附加	7,733.10		
预缴印花税	1,444.32		
合计	8,122,310.58	6,270,604.07	1,866,676.92

## 7、固定资产

### (1) 固定资产类别及折旧年限、预计净残值及年折旧率

固定资产类别	折旧年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3或5	4.75或4.85
专用设备	10	3或5	9.50或9.70
通用设备	5	3或5	19.00或19.40
运输工具	5	3或5	19.00或19.40

公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

### (2) 固定资产原值、累计折旧和净值

最近两年一期，公司的固定资产原值、累计折旧、减值准备和净值情况如下表所示：

项目	2015年 7月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>158,190,361.32</b>	<b>151,884,192.35</b>	<b>120,862,221.26</b>
其中：房屋及建筑物	50,895,697.01	56,191,126.96	54,566,875.55
通用设备	2,797,025.01	2,658,818.89	2,808,675.71
专用设备	102,387,761.26	91,407,103.50	61,859,527.00
运输工具	2,109,878.04	1,627,143.00	1,627,143.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>40,806,834.00</b>	<b>36,542,663.02</b>	<b>25,754,356.87</b>
其中：房屋及建筑物	8,073,398.27	9,039,968.86	5,909,391.12
通用设备	1,698,708.93	1,555,884.09	1,723,709.67
专用设备	29,703,867.53	24,706,705.24	17,036,730.32
运输工具	1,330,859.27	1,240,104.83	1,084,525.76
<b>三、账面净值合计</b>	<b>117,383,527.32</b>	<b>115,341,529.33</b>	<b>95,107,864.39</b>
其中：房屋及建筑物	42,822,298.74	47,151,158.10	48,657,484.43
机器设备	1,098,316.08	1,102,934.80	1,084,966.04
办公设备	72,683,893.73	66,700,398.26	44,822,796.68
运输工具	779,018.77	387,038.17	542,617.24
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中：房屋及建筑物	-	-	-
通用设备	-	-	-
专用设备	-	-	-
运输工具	-	-	-
<b>五、账面价值合计</b>	<b>117,383,527.32</b>	<b>115,341,529.33</b>	<b>95,107,864.39</b>
其中：房屋及建筑物	42,822,298.74	47,151,158.10	48,657,484.43
通用设备	1,098,316.08	1,102,934.80	1,084,966.04
专用设备	72,683,893.73	66,700,398.26	44,822,796.68

项目	2015年 7月31日	2014年 12月31日	2013年 12月31日
运输工具	779,018.77	387,038.17	542,617.24

近两年一期，公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备，截至 2015 年 7 月 31 日，公司房屋及建筑物、专用设备的账面价值分别占固定资产账面价值的 36.48%、61.92%。

固定资产抵押情况详细可见本公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“(二) 公司与业务相关的主要固定资产及无形资产”之“1、固定资产”。

近两年一期，公司固定资产使用情况良好，不存在可能发生减值的迹象，未计提减值准备。

### (3) 报告期内，公司固定资产主要增减变动情况

#### ①公司固定资产主要增加情况

固定资产类别	名称	金额	人员配备	所处位置	预计新增产能	具体用途
2013 年度						
房屋建筑物	工程决算差异调整	1,676,330.41	-	厂区		光学冷加工
合计		1,676,330.41				
2013 年度						
专用设备投资						
专用设备	主动式精磨抛光机	519,658.11	14	厂区	更新老设备不新增产能	冷加工设备-棱镜、反光镜
专用设备	全自动超声波清洗机	314,529.92	2	厂区	更新老设备不新增产能	冷加工设备-棱镜、反光镜
专用设备	精雕机	999,145.30	6	厂区	更新老设备不新增产能	冷加工设备-棱镜、反光镜
专用设备	显微镜	133,719.04	2	厂区	更新老设备不新增产能	冷加工设备-棱镜、反光镜
专用设备	铣磨机	138,461.54	6	厂区	更新老设备不新增产能	冷加工设备-棱镜、反光镜
小计		2,105,513.91				
专用设备	双面研磨机	349,623.92	2	厂区	配套设备不新增产能	冷加工设备-玻璃平面晶元片

专用设备	双面抛光机	922, 905. 97	6	厂区	Φ 200*0. 8 年新增 10 万件	冷加工设备-玻璃平面晶元片
专用设备	纯水机	145, 299. 14	1	厂区	配套设备不新增产能	冷加工设备-玻璃平面晶元片
小 计		1, 417, 829. 03				
专用设备	GPI XP/D4 干涉仪	393, 162. 40	2	厂区	检测设备, 不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	非球面测量系统	1, 401, 684. 75	2	厂区	检测设备, 不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	小型自动芯取机	822, 867. 20	2	厂区	模压配套设备不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	超声波清洗机	312, 820. 51	2	厂区	清洗设备不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	全自动双轴数控磨边机	954, 914. 52	2	厂区	模压配套设备不新增产能	热加工设备-非球面模压
小 计		3, 885, 449. 38				
合 计		7, 408, 792. 32				
2013 年专用设备新增总额		8, 877, 699. 15				

## 2014 年度

房屋建筑物	车间装修支出	1, 624, 251. 41		厂区		
专用设备投资						
专用设备	超精密非球面加工机	1, 392, 415. 43	2	厂区	360 套模具/年	热加工设备-非球面模压
专用设备	玻璃非球面模压机	6, 895, 843. 16	24	厂区	年新增非球面镜片 1, 000 万件	热加工设备-非球面模压
专用设备	研磨抛光机	1, 068, 155. 68	2	厂区	非球面加工机配套设备, 不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	小型自动芯取机	822, 867. 20	2	厂区	非球面模压机配套设备, 不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	非球面测量系统	1, 279, 325. 37	2	厂区	检测设备, 不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	标配反射本体	478, 632. 48	2	厂区	检测设备, 不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	真空非球面模具类金石镀膜机	5, 255, 110. 53	2	厂区	非球面加工机配套设备, 不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	箱式镀膜机	550, 427. 35	2	厂区	非球面模压机配套设备, 不新增产能	热加工设备-非球面模压

专用设备	精雕机	266,324.79	2	厂区	非球面模压机配套设备,不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	模仁套	613,451.27	-	厂区	非球面加工机配套设备,不新增产能	热加工设备-非球面模压
专用设备	模压净化装置	1,490,346.37	-	厂区	配套设备,不新增产能	
小计		20,112,899.63				
专用设备	镀膜机和小型自动芯取机	3,057,122.22	6	厂区	配套设备不新增产能	其他-镜头模组
专用设备	全自动镜头组立机	250,000.00	2	厂区	年新增组装镜头84万只	其他-镜头模组
专用设备	全自动涂墨机	256,410.26	4	厂区	配套设备不新增产能	其他-镜头模组
专用设备	F601 长轴型球面测定系统	176,923.08	2	厂区	检测设备不新增产能	其他-镜头模组
专用设备	全自动光学镜片超音波清洗机	160,683.76	2	厂区	配套设备不新增产能	其他-镜头模组
小计		3,901,139.32				
专用设备	钢化炉	626,400.00	2	厂区	配套设备不新增产能	冷加工设备-玻璃平面晶元片
专用设备	激光玻璃切割机	794,871.81	4	厂区	配套设备不新增产能	冷加工设备-玻璃平面晶元片
专用设备	精雕机	1,370,085.46	8	厂区	配套设备不新增产能	冷加工设备-玻璃平面晶元片
专用设备	光学镜片超音波清洗机	152,136.76	2	厂区	配套设备不新增产能	冷加工设备-玻璃平面晶元片
小计		2,943,494.03				
专用设备	镀膜机	598,290.56	2	厂区	设备更新不新增产能	冷加工设备-棱镜、反光镜
小计		598,290.56				
合计		27,555,823.54				
2014 年专用设备新增总额	29,547,576.50					
2015 年 1-7 月						
专用设备投资						

专用设备	光学粗糙度测量仪	498,872.00	2	厂区	设备更新不新增产能	冷加工设备-棱镜、反光镜
专用设备	真空镀膜机	2,810,085.47	2	厂区	设备更新不新增产能	冷加工设备-棱镜、反光镜
小计		3,308,957.47				
专用设备	玻璃非球面模压机	4,377,803.00	16	厂区	年新增非球面镜片600万件	热加工设备-非球面模压
专用设备	磨边机	940,000.00	6	厂区	非球面模压机配套设备,不新增产能	热加工设备-非球面模压
小计		5,317,803.00				
合计		8,626,760.47				
2015年1-7月专用设备新增总额		10,980,657.76				

## ②公司固定资产减少情况

项目	2013年度	2014年度	2015年1-7月增加
固定资产原值减少	1,295,797.21	598,274.78	5,951,389.67

公司2013年度、2014年度固定资产减少较少，2015年1-7月固定资产减少主要系老厂区与主厂区分离，不便管理，利用率低，公司拟对外转让，划分为持有待售资产，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（五）主要资产情况及重大变动分析”之“5、划分为持有待售的资产”。

**（4）消化产能、有效覆盖折旧费用的措施以及产业化面临主要风险因素和应对措施的有效性**

报告期内公司实际投入新增产能的主要是光学热加工-玻璃模压非球面镜和光学冷加工-玻璃平面晶元片，而光学冷加工-棱镜、反光镜、球面透镜的设备投入主要用于技术改造和品质提升，产能提升不显著。

2015年1-7月，光学热加工-非球面模压产品和光学冷加工-玻璃平面晶元片两大类产品收入均呈上升趋势，相应设备折旧已经计入了产品成本，两类产品的2015年1-7月的毛利率分别为22.60%和48.48%，能有效覆盖折旧费用。

产业化面临的主要风险因素：① 投资风险。若公司产品不迅速占有开市场，

随着竞争对手的增加，将加剧市场竞争，压缩产品的利润空间，使得投资回报延后；② 下游产品的升级换代产生的风险。随着智能消费类电子产品的兴起，要求企业持续不断的创新去适应产品的更新换代；③ 盈利能力风险。公司承担投入设备的折旧费用和资金成本，将直接影响公司的盈利水平。

为消化产能、有效覆盖折旧费用，积极应对产业化面临的风险，公司采取了以下措施，：① 维护现有客户，做好客户服务，提高产品质量，提升客户满意度，增加现有产品的销售量；② 加大新客户的开发力度，丰富产品的品种，充分发挥公司产能；③ 加大研发投入和技术创新，不断开发新产品，以满足客户的需求；④ 改良现有工艺，降低产品成本，增强竞争力，提升赢利空间，提高市场占有率；⑤ 利用公司在光学元件方面的技术优势，打造属于自有光学终端产品，产品链条向下游延伸，进一步提升企业竞争力；⑥ 加强品牌创建工作，提升企业知名度。

应对措施有效性分析：① 报告期内，公司传统产品光学冷加工-光学棱镜通过技术升级、工艺改良以及设备投入，目前其在光学棱镜细分行业中已成处于行业领先地位，议价能力增强，产品质量提升、产品成本下降，毛利率逐步提升；② 报告期内，公司开发的新产品玻璃平面晶元片和玻璃模压非球面镜片销售收入逐年提升，产能逐步得到消化，其中：生产玻璃平面晶元片的蓝创光电于 2012 年 8 月成立，2014 年营业收入较 2013 年增长 21.49%、2015 年 1-7 月营业收入年化后较 2014 年增长 180.86%，2015 年 1-7 月蓝创光电已实现盈利，有效覆盖折旧费用；生产玻璃模压非球面镜片的蓝拓非球面于 2013 年 4 月成立，2015 年 1-7 月营业收入年化后较 2014 年增长 253.62%、毛利率由 11.71% 上升至 22.60%，能有效覆盖折旧费用；③ 为充分利用公司在光学元件方面的技术优势，打造属于自有光学终端产品，公司于 2014 年 5 月投资成立的子公司蓝海光学，从事高性能光学高清镜头研发设计和组装，其生产的高清镜头将主要采用蓝拓非球面生产的玻璃模压非球面镜片，待其研发设计成功，将有效提升玻璃模压非球面镜片的产能利用率。

## 8、在建工程

公司两年一期在建工程明细如下：

单位: 元

项目	2014年 12月31日余额	本年增加 金额	本年减少金额		2015年 7月31日余额
			转入固定资产	其他减少	
设备安装及零星工程	3,328,548.09	5,819,573.35	4,514,961.05		4,633,160.39
净化工程	216,848.00		182,898.00		33,950.00
装修工程	514,006.00	141,953.72	655,959.72		
<b>合计</b>	<b>4,059,402.09</b>	<b>5,961,527.07</b>	<b>5,353,818.77</b>		<b>4,667,110.39</b>

单位: 元

项目	2013年 12月31日余额	本年增加 金额	本年减少金额		2014年 12月31日余 额
			转入固定资产	其他减少	
设备安装及零星工程	10,881,453.46	14,283,665.32	21,836,570.69		3,328,548.09
精密模压车间净化工程	1,683,546.37	357,227.35	2,040,773.72		
净化工程		216,848.00			216,848.00
装修工程		2,138,257.41	1,624,251.41		514,006.00
<b>合计</b>	<b>12,564,999.83</b>	<b>16,995,998.08</b>	<b>25,501,595.82</b>		<b>4,059,402.09</b>

近两年一期，公司在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

## 9、无形资产

最近两年一期末，公司的无形资产原值、折旧、净值情况如下：

单位: 元

项目	2014年 12月31日余额	本年增加 金额	本年减少 金额	2015年 7月31日余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>10,713,762.28</b>	<b>111,111.12</b>	<b>1,455,738.60</b>	<b>9,369,134.80</b>
其中：土地使用权	10,445,925.10	0.00	1,455,738.60	8,990,186.50
管理软件	267,837.18	111,111.12	0.00	378,948.30
<b>二、累计推销合计</b>	<b>1,376,270.36</b>	<b>157,918.35</b>	<b>652,446.25</b>	<b>881,742.46</b>
其中：土地使用权	1,156,873.04	127,885.31	652,446.25	632,312.10
管理软件	219,397.32	30,033.04	0.00	249,430.36
<b>三、账面净值合计</b>	<b>9,337,491.92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,487,392.34</b>
其中：土地使用权	9,289,052.06	-	-	8,357,874.40
管理软件	48,439.86	-	-	129,517.94

项目	2014年 12月31日余额	本年增加 金额	本年减少 金额	2015年 7月31日余额
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
管理软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	<b>9,337,491.92</b>	-	-	<b>8,487,392.34</b>
其中：土地使用权	9,289,052.06	-	-	8,357,874.40
管理软件	48,439.86	-	-	129,517.94

单位：元

项目	2013年 12月31日余额	本年增加 金额	本年减少 金额	2014年 12月31日余额
一、账面原值合计	<b>10,713,762.28</b>	-	-	<b>10,713,762.28</b>
其中：土地使用权	10,445,925.10	-	-	10,445,925.10
管理软件	267,837.18	-	-	267,837.18
二、累计推销合计	1,120,406.30	255,864.06	-	1,376,270.36
其中：土地使用权	947,954.44	208,918.60	-	1,156,873.04
管理软件	172,451.86	46,945.46	-	219,397.32
三、账面净值合计	<b>9,593,355.98</b>	-	-	<b>9,337,491.92</b>
其中：土地使用权	9,497,970.66	-	-	9,289,052.06
管理软件	95,385.32	-	-	48,439.86
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
管理软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	<b>9,593,355.98</b>	-	-	<b>9,337,491.92</b>
其中：土地使用权	9,497,970.66	-	-	9,289,052.06
管理软件	95,385.32	-	-	48,439.86

无形资产抵押情况详细情况可见本公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（二）公司与业务相关的主要固定资产及无形资产”之“2、无形资产”。

## 10、递延所得税资产

最近两年一期末，公司的递延所得税资产情况如下：

单位: 元

项目	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,806,494.94	3,423,234.09	20,303,797.11	3,201,965.70	17,092,865.61	2,717,356.46
递延收益	2,458,077.18	368,711.58	2,639,559.68	395,933.95	2,950,672.53	442,600.88
已计提未发放的工资	1,508,551.45	226,282.72	1,660,782.27	249,117.34	1,356,691.20	203,503.68
合计	25,773,123.57	4,018,228.39	24,604,139.06	3,847,016.99	21,400,229.34	3,363,461.02

公司的递延所得税资产主要系计提应收款项坏账准备、存货跌价准备及递延收益引起的暂时性差异所产生

## 11、可供出售金融资产

最近两年一期末，公司的可供出售金融资产情况如下：

项目	2015年7月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	210,000.00	-	210,000.00	210,000.00	-	210,000.00
其中：按成本计量的	210,000.00	-	210,000.00	210,000.00	-	210,000.00
合计	210,000.00	-	210,000.00	210,000.00	-	210,000.00
项目	2013年12月31日					
	账面余额	减值准备	账面价值			
可供出售权益工具	210,000.00	-	210,000.00			
其中：按成本计量的	210,000.00	-	210,000.00			
合计	210,000.00	-	210,000.00			

其中，按成本计量的可供出售金融资产内容如下：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)
	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日	

浙江禾城农村商业银行股份有限公司	210,000.00	-	-	210,000.00					0.1768
小 计	210,000.00	-	-	210,000.00					0.1768

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)
	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	
浙江禾城农村商业银行股份有限公司	210,000.00	-	-	210,000.00					0.1768
小 计	210,000.00	-	-	210,000.00					0.1768

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)
	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日	
浙江禾城农村商业银行股份有限公司	210,000.00	-	-	210,000.00					0.1768
小 计	210,000.00	-	-	210,000.00					0.1768

## 12、投资性房地产

最近两年一期末，公司的投资性房地产情况如下：

单位：元

项目	2013年1月1日余额	本年增加金额	本年减少金额	2013年12月31日余额
一、账面原值	296,162.36			296,162.36
其中：房屋及建筑物	257,011.49			257,011.49
土地使用权	39,150.87			39,150.87

项目	2013年 1月1日余额	本年增加 金额	本年减少 金额	2013年 12月31日余额
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>	<b>83,593.55</b>	<b>12,991.06</b>		<b>96,584.61</b>
其中：房屋及建筑物	74,262.57	12,208.06		86,470.63
土地使用权	9,330.98	783.00		10,113.98
<b>三、账面价值</b>	<b>212,568.81</b>			<b>199,577.75</b>
其中：房屋及建筑物	182,748.92			170,540.86
土地使用权	29,819.89			29,036.89

单位：元

项目	2014年 1月1日余额	本年增加 金额	本年减少 金额	2014年 12月31日余额
<b>一、账面原值</b>	<b>296,162.36</b>			<b>296,162.36</b>
其中：房屋及建筑物	257,011.49			257,011.49
土地使用权	39,150.87			39,150.87
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>	<b>96,584.61</b>	<b>12,991.06</b>		<b>109,575.67</b>
其中：房屋及建筑物	86,470.63	12,208.06		98,678.69
土地使用权	10,113.98	783.00		10,896.98
<b>三、账面价值</b>	<b>199,577.75</b>			<b>186,586.69</b>
其中：房屋及建筑物	170,540.86			158,332.80
土地使用权	29,036.89			28,253.89

单位：元

项目	2015年 1月1日余额	本年增加 金额	本年减少 金额	2015年 7月31日余额
<b>一、账面原值</b>	<b>296,162.36</b>		<b>296,162.36</b>	<b>0.00</b>
其中：房屋及建筑物	257,011.49		257,011.49	0.00
土地使用权	39,150.87		39,150.87	0.00
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>	<b>109,575.67</b>		<b>109,575.67</b>	<b>0.00</b>
其中：房屋及建筑物	98,678.69		98,678.69	0.00
土地使用权	10,896.98		10,896.98	0.00
<b>三、账面价值</b>	<b>186,586.69</b>			<b>0.00</b>
其中：房屋及建筑物	158,332.80			0.00
土地使用权	28,253.89			0.00

2015年7月末，公司投资性房地产余额为零，全部转为持有待售资产，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财

务指标的重大变化及说明”之“(五) 主要资产情况及重大变动分析”之“5、划分为持有待售的资产”。

## (六) 主要负债情况

### 1、短期借款

近两年一期末，公司短期借款余额情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
信用借款			5,000,000.00
抵押借款	68,000,000.00	68,000,000.00	62,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	5,100,000.00	1,000,000.00
合 计	<b>71,000,000.00</b>	<b>73,100,000.00</b>	<b>68,000,000.00</b>

2015 年 7 月 31 日无已到期未偿还的短期借款。

截至本公开转让说明书签署日，公司正在履行的银行借款合同明细详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司主营业务相关情况”之“(五) 重大合同及履行情况”之“4、银行借款合同”。

公司 2015 年 7 月末，保证借款情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、关联方及关联交易情况”之“2、偶发性关联交易”。

近两年一期，本公司不存在银行贷款本金或利息逾期支付的情形。

### 2、应付账款

#### (1) 公司的应付账款明细情况

近两年一期末，公司的应付账款情况如下表所示：

单位：元

账龄	2015 年 7 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	16,045,479.03	85.10	10,463,479.53	77.06	10,140,227.46	85.46
1 至 2 年	476,574.71	2.53	1,085,623.67	8.00	819,139.78	6.90
2 至 3 年	1,415,519.86	7.51	1,120,351.27	8.25	663,928.68	5.60

3 年以上	917,930.15	4.87	909,076.95	6.69	241,851.87	2.04
合计	<b>18,855,503.75</b>	<b>100.00</b>	<b>13,578,531.42</b>	<b>100.00</b>	<b>11,865,147.79</b>	<b>100.00</b>

公司应付账款主要系应付货款、设备及工程款。2015 年 7 月末应付账款较 2014 年末大幅增长的原因系公司应付材料款的增加。

## (2) 大额应付账款情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司应付账款金额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占应付账款余额的比例(%)
			1 年以内	1 年以上	
上海光明光电有限公司	非关联方	2,054,498.00	2,054,498.00		10.90
南阳市永泰光电有限公司	非关联方	817,114.53	817,114.53		4.33
浙江永恒设备进出口有限公司	非关联方	712,885.69	712,885.69		3.78
四川省洪雅县中保光学元器件有限公司	非关联方	1,029,356.60	1,029,356.60		5.46
湖北新华光信息材料有限公司	非关联方	1,336,621.08	861,967.10	474,653.98	7.09
合计		<b>5,950,475.90</b>	<b>5,475,821.92</b>	<b>474,653.98</b>	<b>31.56</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应付账款金额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占应付账款余额的比例(%)
			1 年以内	1 年以上	
马渊光谱技术(苏州)商贸有限公司	非关联方	1,068,386.00	1,068,386.00		7.87
南阳市永泰光电有限公司	非关联方	817,114.53	817,114.53		6.02
上海光明光电有限公司	非关联方	890,190.39	890,190.39		6.56
湖北新华光信息材料有限公司	非关联方	1,026,162.93	784,990.91	241,172.02	7.56
浙江森永光电设备有限公司	非关联方	522,183.40	264,000.00	258,183.40	3.85
合计		<b>4,324,037.25</b>	<b>3,824,681.83</b>	<b>499,355.42</b>	<b>31.84</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应付账款金额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占应付账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
秀洲建设	非关联方	1,450,000.00	1,450,000.00		12.22
浙江森永光电设备有限公司	非关联方	1,158,183.40	1,158,183.40		9.76
上海光明光电有限公司	非关联方	455,701.00	455,701.00		3.84
湖北新华光信息材料有限公司	非关联方	693,566.02	693,566.02		5.85
昆山璟赫机电工程有限公司	非关联方	553,653.30	553,653.30		4.67
<b>合计</b>		<b>4,311,103.72</b>	<b>4,311,103.72</b>		<b>36.33</b>

截止 2015 年 7 月 31 日，公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东款。

报告期内，公司应付账款余额中应付账款中应付关联方款项情况如下：

项目名称	关联方	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付账款	嘉兴市洪合镇地面水处理厂	52,570.80	27,685.20	751.00
<b>合计</b>		<b>52,570.80</b>	<b>27,685.20</b>	<b>751.00</b>

公司应付关联方嘉兴市洪合镇地面水处理厂款项系因公司向其采购清洗用水形成的，具体详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、关联方及关联交易情况”之“2、经常性关联交易”。

### 3、预收账款

#### (1) 公司的预收账款明细情况

近两年一期末，公司的预收款项情况如下表所示：

单位: 元

账龄	2015年7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	7,833,936.15	99.45	4,119,593.69	99.25	429,926.40	86.63
1至2年	26,616.21	0.34	3,460.00	0.08	44,583.91	8.98
2至3年	17,000.00	0.22	5,835.00	0.14	8,380.00	1.69
3年以上			21,782.10	0.52	13,402.10	2.70
合计	<b>7,877,552.36</b>	<b>100.00</b>	<b>4,150,670.79</b>	<b>100.00</b>	<b>496,292.41</b>	<b>100.00</b>

公司预收账款主要系房屋转让款和货款。公司预收账款 2015 年 7 月末较 2014 年末大幅增长以及 2014 年末较 2013 年末大幅增长皆因预收房屋转让款。

## (2) 大额预收账款情况

截至 2015 年 7 月 31 日, 公司预收账款金额前五名单位情况如下表:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占预收账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
张培明	非关联方	7,064,500.00	7,064,500.00		89.68
韩国 GLOBAL OPTIC HOLDINGS	非关联方	116,309.73	116,309.73		1.48
南阳市永泰光电有限公司	非关联方	100,000.00	100,000.00		1.27
华得电子(深圳)有限公司	非关联方	90,000.00	90,000.00		1.14
南京市秦淮区长平光学仪器销售中心	非关联方	60,700.00	60,700.00		0.77
合计		<b>7,431,509.73</b>	<b>7,431,509.73</b>		<b>94.34</b>

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司预收账款金额前五名单位情况如下表:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占预收账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
陈强	非关联方	3,864,500.00	3,864,500.00		93.11
华得电子(深圳)有限公司	非关联方	90,000.00	90,000.00		2.17

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占预收账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
余姚市裕兴光学仪器厂	非关联方	30,000.00	30,000.00		0.72
Philips Lumileds Lighting Company, LLC 菲利普	非关联方	26,616.21	26,616.21		0.64
广州市致奥光电技术有限公司	非关联方	18,000.00	18,000.00		0.43
合计		<b>4,029,116.21</b>	<b>4,029,116.21</b>		<b>97.07</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预收账款金额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄		占预收账款余额的比例(%)
			1年以内	1年以上	
南京市秦淮区长平光学仪器销售中心	非关联方	321,563.20	321,563.20		64.79
云南华宇光电有限公司	非关联方	44,352.00	44,352.00		8.94
重庆爱特光电有限公司	非关联方	26,600.00	26,600.00		5.36
杭州奥通科技有限公司	非关联方	17,000.00	17,000.00		3.43
义乌市日丰光学仪器有限公司	非关联方	8,380.00	8,380.00		1.69
合计		<b>417,895.20</b>	<b>417,895.20</b>		<b>84.20</b>

截止 2015 年 7 月 31 日，公司无预收持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

截止 2015 年 7 月 31 日，公司预收账款余额中无预收关联方款项。

#### 4、应交税费

近两年一期末，公司应交税费余额情况如下：

单位：元

税项	2015年7月31日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
增值税	130,659.58	486,199.06	179,709.92
营业税		20,160.00	6,307.20
企业所得税	755,505.70		245,576.98

税 项	2015 年 7 月 31 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
代扣代缴个人所得税	34,184.46	51,327.38	43,951.29
城市维护建设税	6,532.98	48,195.80	47,536.82
房产税	78,136.50	171,786.14	103,397.57
土地使用税	6,190.00	24,760.00	24,760.00
教育费附加	3,919.79	28,917.48	28,522.09
地方教育附加	2,613.19	19,278.32	19,014.73
地方水利建设基金	15,779.73	10,417.20	14,191.98
印花税	1,458.64	4,383.84	10,851.70
合 计	<b>1,034,980.57</b>	<b>865,425.22</b>	<b>723,820.28</b>

## 5、其他应付款

### (1) 公司其他应付款明细情况

近两年一期末，公司的其他应付款情况如下表所示：

单位：元

账龄	2015 年 7 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	2,283,100.84	58.51	7,231,045.59	86.10	908,155.49	41.92
1 至 2 年	621,155.93	15.92	335,779.43	4.00	869,833.41	40.15
2 至 3 年	166,799.50	4.27	672,020.07	8.00	42,432.70	1.96
3 年以上	831,220.57	21.30	159,200.50	1.90	346,000.00	15.97
合计	<b>3,902,276.84</b>	<b>100.00</b>	<b>8,398,045.59</b>	<b>100.00</b>	<b>2,166,421.60</b>	<b>100.00</b>

### (2) 大额其他应付款情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司其他应付款金额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄		占其他应付 款余额的比 例 (%)
			1 年以内	1 年以上	
查佳云	非关联方	2,010,082.19	2,010,082.19		51.51
工会借款	非关联方	1,838,000.00	220,000.00	1,618,000.00	47.10
职工未领工资	非关联方	14,631.88	13,455.88	1,176.00	0.37
工伤保险	非关联方	33,702.77	33,702.77		0.86

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄		占其他应付 款余额的比 例%)
			1年以内	1年以上	
其他	非关联方	5,860.00	5,860.00		0.15
合计		<b>3,902,276.84</b>	<b>2,283,100.84</b>	<b>1,619,176.00</b>	<b>100.00</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款金额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄		占其他应付 款余额的比 例%)
			1年以内	1年以上	
项国飞	非关联方	6,250,000.00	6,250,000.00		74.42
工会借款	非关联方	1,838,000.00	690,000.00	1,148,000.00	21.89
押金	非关联方	201,500.00	150,500.00	51,000.00	2.40
员工对赌押金	非关联方	99,950.00	99,950.00		1.19
职工未领工资	非关联方	7,915.17	7,915.17		0.09
合计		<b>8,397,365.17</b>	<b>7,198,365.17</b>	<b>1,199,000.00</b>	<b>99.99</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应付款金额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄		占其他应付 款余额的比 例%)
			1年以内	1年以上	
工会借款	非关联方	1,484,779.43	316,779.43	1,168,000.00	68.54
倪国强	非关联方	180,000.00	180,000.00		8.31
股权转让	非关联方	208,796.58	208,796.58		9.64
职工未领工资	非关联方	237,416.34	148,101.45	89,314.89	10.96
食堂承包押金	非关联方	51,000.00	51,000.00		2.35
合计		<b>2,161,992.35</b>	<b>904,677.46</b>	<b>1,257,314.89</b>	<b>99.80</b>

2015 年 7 月 31 日，公司其他应付款中应付查佳云的款项说明： 2015 年 7 月 8 日，公司与查佳云签订资金拆借协议，约定公司向查佳云拆借 200 万元资金，年化利率 8%，借款期限 1 个月。

截至 2015 年 7 月 31 日，其他应付款中不存在持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

截至 2015 年 7 月 31 日，其他应付款余额中不存在应付关联方款项情况。

## 6、应付职工薪酬

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,718,558.83	2,779,376.93	2,670,939.98
工会经费和职工教育经费	160,159.10	160,159.10	160,159.10
社会保险费			90,764.88
<b>合计</b>	<b>3,878,717.93</b>	<b>2,939,536.03</b>	<b>2,921,863.96</b>

## 7、递延收益

### (1) 明细情况

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日	形成原因
政府补助	4,939,559.68		315,649.17	4,623,910.51	收到财政拨款
<b>合计</b>	<b>4,939,559.68</b>		<b>315,649.17</b>	<b>4,623,910.51</b>	
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	形成原因
政府补助	5,250,672.53		311,112.85	4,939,559.68	收到财政拨款
<b>合计</b>	<b>5,250,672.53</b>		<b>311,112.85</b>	<b>4,939,559.68</b>	
项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日	形成原因
政府补助	5,561,785.38	2,300,000.00	311,112.85	5,250,672.53	收到财政拨款
<b>合计</b>	<b>3,261,785.38</b>	2,300,000.00	<b>311,112.85</b>	<b>5,250,672.53</b>	

### (2) 政府补助明细情况

单位：元

项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年7月31日	与资产相关/与收益相关
年产 800 万件 800 万像素以上成像系统专用晶元片项目补助	2,300,000.00		134,166.67		2,165,833.33	与资产相关

年产 1000 万件太阳能 CPV 聚光器产业化项目补助	2,191,277.81		101,021.67		2,090,256.14	与资产相关
汽车后视镜项目补助	448,281.87		80,460.83		367,821.04	与资产相关
<b>合计</b>	<b>4,939,559.68</b>		<b>315,649.17</b>		<b>4,623,910.51</b>	
项目	2013 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
年产 800 万件 800 万像素以上成像系统专用晶元片项目补助	2,300,000.00				2,300,000.00	与资产相关
年产 1000 万件太阳能 CPV 聚光器产业化项目补助	2,364,457.81		173,180.00		2,191,277.81	与资产相关
汽车后视镜项目补助	586,214.72		137,932.85		448,281.87	与资产相关
<b>合计</b>	<b>5,250,672.53</b>		<b>311,112.85</b>		<b>4,939,559.68</b>	
项目	2013 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2013 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
年产 800 万件 800 万像素以上成像系统专用晶元片项目补助		2,300,000.00			2,300,000.00	与资产相关
年产 1000 万件太阳能 CPV 聚光器产业化项目补助	2,537,637.81		173,180.00		2,364,457.81	与资产相关
汽车后视镜	724,147.57		137,932.85		586,214.72	与资产

项目补助						相关
合计	3,261,785.38		311,112.85		5,250,672.53	

## （七）股东权益情况

近两年一期末，公司的股东权益变动情况如下：

单位：元

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	54,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	39,000,950.79	27,893,422.26	27,893,422.26
盈余公积	4,314,369.73	4,314,369.73	3,459,917.67
未分配利润	27,766,956.11	21,749,139.87	19,879,705.70
归属于挂牌公司所有者权益合计	<b>125,082,276.63</b>	<b>103,956,931.86</b>	<b>101,233,045.63</b>
所有者权益合计	<b>127,118,768.58</b>	<b>109,546,965.64</b>	<b>103,065,906.48</b>

## 四、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1、关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，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政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。

#### 2、关联方及关联方关系

##### （1）持有公司 5% 以上股份的股东

序号	股东名称	股份性质	持股数（万股）	持股比例	关联关系
1	徐云明	自然人股	2653	49.13%	公司控股股东、实际控制人、董

					事长、总经理
2	王芳立	自然人股	1058	19.59%	公司持股 5%以上股东、董事
3	蓝山投资有限公司	法人股	500	9.26%	公司持股 5%以上股东、董事王晓明控制的企业

### (2) 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	关联关系
1	徐云明	董事长、总经理	公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理
2	王芳立	董事	公司持股 5%以上股东、公司董事
3	王晓明	董事	公司董事
4	冯艺	董事、副总经理、财务总监	公司董事、高级管理人员
5	岑兆丰	独立董事	公司董事
6	沈凯军	独立董事	公司董事
7	李树真	独立董事	公司董事
8	俞伟	监事会主席	公司监事
9	李文龙	监事	公司董事
10	陈宇	监事	公司董事
11	俞周忠	副总经理、董事会秘书	公司高级管理人员

上述自然人股东及公司董事、监事、高级管理人员的主要家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母均为本公司的关联自然人。

### (3) 子公司

序号	企业名称	关联关系
1	嘉兴市蓝驰光电科技有限公司	公司全资子公司
2	嘉兴蓝创光电有限公司	公司全资子公司
3	浙江蓝拓非球面光学有限公司	公司全资子公司
4	浙江蓝海光学科技有限公司	公司控股子公司

### (4) 其他关联方

序号	企业名称	关联关系
1	曹正英	公司控股股东、实际控制人徐云明的关系密切家庭成员

序号	企业名称	关联关系
2	嘉兴万娇毛纱有限公司	公司持股 5%以上股东、董事王芳立控制的企业
3	嘉兴市洪合镇地面水处理厂	公司持股 5%以上股东、董事王芳立关系密切家庭成员有重大影响的企业
4	浙江蓝山投资管理有限公司	公司董事间接控制的企业、公司持股 5%以上法人股东蓝山投资有限公司控制的企业
5	浙江蓝贝壳资本管理有限公司	公司董事间接控制的企业、公司持股 5%以上法人股东蓝山投资有限公司控制的企业
6	杭州迪帆特投资管理有限公司	公司董事间接控制的企业、公司持股 5%以上法人股东蓝山投资有限公司间接控制的企业
7	北京大视野教育控股有限公司	公司董事有重大影响的企业
8	湖州国合商务咨询有限公司	公司高级管理人员俞周忠关系密切家庭成员有重大影响的企业
9	浙江中铭会计师事务所有限公司	公司独立董事沈凯军有重大影响的企业
10	桐昆集团股份有限公司	公司独立董事沈凯军有重大影响的企业
11	浙江景兴纸业股份有限公司	公司独立董事沈凯军有重大影响的企业
12	浙江中达精密部件股份有限公司	公司监事陈宇有重大影响的企业

## （二）关联交易事项

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
嘉兴市洪合镇地面水处理厂	水费	73,207.96	132,561.49	47,934.96

嘉兴市洪合镇地面水处理厂位于公司所在的嘉兴市洪合镇，主要生产经处理的地面水，用于工业企业生产使用。公司向其采购的地面水，用于光学元器件生产中的玻璃清洗，因地面水价格为 1.2 元/吨，较自来水价格 2.6 元/吨便宜 50% 以上，可降低公司的生产成本。由于与公司同处洪合镇，且周边也无其他提供清洗用水的企业，故公司报告期内的清洗用水均向其采购。

上述关联采购行为不存在通过关联交易向关联方转移或使得关联方获取不

合理利润的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

无。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	2014年12月31日 余额[注1]	本期拆入	本期归还	2015年7月31日 余额
浙江蓝山投资管理有限公司	0.00	20,000,000.00	20,200,591.00	0.00
徐云明	-104,000.00	0.00	0.00	-104,000.00
关联方	2013年12月31日 余额	本期拆入[注2]	本期归还[注3]	2014年12月31日 余额
浙江蓝山投资管理有限公司	0.00	10,000,000.00	10,194,221.77	0.00
徐云明	0.00	-104,000.00	0.00	-104,000.00
王芳立	-548,750.00		-548,750.00	0.00
关联方	2013年1月1日 余额	本期拆入	本期归还	2013年12月31日 余额
王芳立	0.00	-548,750.00	0.00	-548,750.00

注 1：余额为正数表示应付、负数表示应收；

注 2：发生额为正数表示公司拆入款项、负数表示公司拆出款项；

注 3：发生额为正数表示公司归还拆借款、负数表示公司收回拆借款。

上述公司向关联方浙江蓝山投资管理有限公司的借款目的系维持公司的正常运营，借款利率为年利率 8%，借款事项均经有权机构决策。公司同期银行贷款利率平均为 7.04%，借款利率公允，不存在损害公司、其他股东、债权人和公司员工利益的情况，未对公司正常生产经营造成影响。

上述公司与控股股东、实际控制人徐云明发生的资金往来金额较小，截至本说明书签署日，徐云明已将该笔款项归还公司，未对公司正常生产经营造成影响。

上述公司与公司董事王芳立发生的资金往来金额较小，报告期内已及时归，未对公司正常生产经营造成影响。

### (2) 关联方担保情况

最近两年一期发生的关联方担保情况如下：

单位：元

序号	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日 (注 1)	担保到期日	担保是否已经履行完毕
1	徐云明	蓝特光学	500 万	2014.6.17	2014.8.16	是
2	徐云明、曹正英	蓝拓非球面	1600 万	2014.7.1	2017.6.30	是
3	徐云明	蓝驰光电	200 万	2014.9.16	2015.9.13	是
4	徐云明	蓝特光学	500 万	2014.9.24	2014.12.23	是
5	徐云明	蓝特光学	500 万	2015.1.5	2015.7.4	是
6	徐云明、曹正英	蓝特光学	4,000 万	2015.1.16	2016.1.15	否
7	徐云明、曹正英	蓝创光电	110 万	2015.1.28	2016.1.28	否
8	徐云明、曹正英	蓝特光学	4,400 万	2015.1.29	2016.1.29	否
9	徐云明	蓝拓非球面	1,500 万	2015.3.25	2015.3.26	是

注 1：对于最高额保证（担保）合同，担保起始日与担保到期日指的是被担保方在该期间内与贷款方发生的借款的起始日和终止日。对于其他保证（担保）合同，担保起始日与担保到期日指的是被担保债权的起始日和终止日。

序号 1：蓝特光学与浙江蓝山投资管理有限公司于 2014 年 6 月 17 日签订《借款协议》，向浙江蓝山投资管理有限公司借款 500 万元，借款期限 2 个月，借款年利率 8%。徐云明作为保证人，为浙江蓝山投资管理有限公司与本公司该项债权提供连带责任保证担保。截止本说明书签署之日，该合同项下贷款已经结清，保证已履行完毕。

序号 2：徐云明、曹正英与工商银行股份有限公司嘉兴分行于 2014 年 7 月 1 日签订《最高额保证合同》（合同编号：2014 年 ZGI 保 0058 号），徐云明、曹正英共同为工商银行股份有限公司嘉兴分行与本公司在《最高额保证合同》（合同编号：2014 年 ZGI 保 0058 号）项下的债权提供 1,600 万元的最高额保证担保。保证期限自签订合同之日起至 2017 年 6 月 30 日止，截止本说明书签署之日，该合同项下贷款已经结清，保证已履行完毕。

序号 3: 徐云明与浙江禾城农村商业银行股份有限公司洪合支行于 2014 年 9 月 16 日签订的《流动资金保证借款合同》（合同编号：8711120140012085），徐云明作为保证人，为浙江禾城农村商业银行股份有限公司洪合支行与公司全资子公司蓝驰光电在《流动资金保证借款合同》（合同编号：8711120140012085）项下的 200 万元债权提供保证担保。保证期限自签订合同之日起至 2015 年 9 月 13 日止。2015 年 9 月 日，蓝驰光电归还该项借款，保证履行完毕。因 2015 年 9 月 8 日蓝驰光电与浙江禾城农村商业银行股份有限公司洪合支行 签订借款合同，2015 年 9 月 8 日，徐云明与浙江禾城农村商业银行股份有限公司洪合支行签订的《流动资金保证借款合同》（合同编号：8711120150011476），徐明云作为保证人，为浙江禾城农村商业银行股份有限公司洪合支行与本公司全资子公司蓝驰光电在《流动资金保证借款合同》（合同编号：8711120150011476）项下的 200 万元债权提供保证担保。截止本说明书签署之日，该项保证未履行完毕。

序号 4: 蓝特光学与浙江蓝山投资管理有限公司于 2014 年 9 月 24 日签订的《借款协议》，向浙江蓝山投资管理有限公司借款 500 万元，借款期限 3 个月，借款年利率 8%。徐明云作为保证人，为浙江蓝山投资管理有限公司与本公司的该项债权提供连带责任保证担保。截止本说明书签署之日，该合同项下贷款已经结清，保证已履行完毕。

序号 5: 蓝特光学与浙江蓝山投资管理有限公司于 2015 年 1 月 5 日签订的《借款协议》，向浙江蓝山投资管理有限公司借款 500 万元，借款期限 6 个月，借款年利率 8%。徐明云作为保证人，为浙江蓝山投资管理有限公司与本公司的该项债权提供连带责任保证担保。截止本说明书签署之日，该合同项下贷款已经结清，保证已履行完毕。

序号 6: 徐云明、曹正英与中信银行股份有限公司嘉兴分行于 2015 年 1 月 16 日签订《最高额保证合同》（合同编号：2015 信杭嘉银保字第 ZB0005 号），徐云明、曹正英共同为中信银行股份有限公司嘉兴分行与本公司的债权提供 4,000 万元的最高额保证担保。截至 2015 年 7 月 31 日，该担保项下本公司向银行借款 4,000 万元，该借款同时由蓝驰光电和蓝拓非球面分别提供 2,600 万元的

最高额保证担保以及由本公司以房屋建筑物及土地使用权提供 5,637.04 万元的最高额抵押担保。

序号 7：徐云明、曹正英与交通银行股份有限公司嘉兴分行于 2015 年 1 月 28 日签订《最高额保证合同》（合同编号：611B15009-2），徐云明、曹正英共同为交通银行股份有限公司嘉兴分行与蓝创光电的债权提供 110 万元的最高额保证担保。截至 2015 年 7 月 31 日，该担保项下蓝创光电向银行借款 100 万元。

序号 8：徐云明、曹正英与交通银行股份有限公司嘉兴分行于 2015 年 1 月 29 日签订《最高额保证合同》（合同编号：611B15008-2），徐云明、曹正英共同为交通银行股份有限公司嘉兴分行与本公司的债权提供 4,400 万元的最高额保证担保。截至 2015 年 7 月 31 日，该担保项下本公司向银行借款 2,800 万元，该借款同时由蓝驰光电提供 2,233 万元的最高额保证担保以及由本公司以房屋建筑物及土地使用权提供 5,637.04 万元的最高额抵押担保。

序号 9：蓝拓非球面与浙江蓝山投资管理有限公司于 2015 年 3 月 23 日签订《借款协议》，向浙江蓝山投资管理有限公司借款 1,500 万元，借款期限 1 天，借款年利率 8%，徐云明作为保证人，为浙江蓝山投资管理有限公司与蓝拓非球面的该项债权提供连带责任保证担保。截止本说明书签署之日，该合同项下贷款已经结清，保证已履行完毕。

序号 10：徐云明与浙江禾城农村商业银行股份有限公司洪合支行于 2015 年 9 月 8 日签订的《流动资金保证借款合同》（合同编号：8711120150011476），徐明云作为保证人，为浙江禾城农村商业银行股份有限公司洪合支行与本公司全资子公司蓝驰光电在《流动资金保证借款合同》（合同编号：8711120150011476）项下的 200 万元债权提供保证担保。

### 3、其他关联交易

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
关键管理人员报酬	36.40 万元	62.40 万元	62.40 万元

### 4、关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司虽在《公司章程》中对关联交易建立了专门的审批程序，

但存在未严格执行的情形。自 2011 年 5 月股份公司成立以来，公司管理层能严格执行《公司章程》中对关联交易的相关规定，履行相关的董事会或股东大会审批程序。2015 年 10 月，公司制定了《关联交易决策制度》，进一步减少和规范关联方交易，并进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，维护公司和股东的利益。2015 年 10 月，公司实际控制人、主要股东、全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，详见本公开转让说明书之“第二节 公司治理”之“六、最近两年一期公司资金占用、对外担保的情况”

## 五、重大担保、诉讼、其他或有事项或重大期后事项

截至本说明书签署日，本公司不存在重大担保、诉讼、其他或有事项。

## 六、报告期内公司资产评估情况

2014 年 11 月 25 日，浙江和诚房地产估价有限公司出具和诚估字（2014）第 DW-0330 号及房地产估价报告，对公司位于嘉兴市洪合镇民和路 337 号的工业房地产（土地使用权独用面积 3012.70 m<sup>2</sup>、土地证号：嘉兴国用（2005）第 0483 号，对应的房屋建筑面积 5545.44 m<sup>2</sup>、房产证号：嘉房权证秀洲字第 00495163 号）进行评估，价值时点为 2014 年 11 月 19 日，估价方法为市场比较法，估价为 8,029,200 元。同日，浙江和诚房地产估价有限公司出具和诚估字（2014）第 DW-0333 号房地产估价报告，对公司位于嘉兴市洪合镇民和路 337 号的工业房地产（土地使用权独用面积 3024.30 m<sup>2</sup>、土地证号：嘉兴国用（2005）第 0355 号，对应的房屋建筑面积 3951.13 m<sup>2</sup>、房产证号：嘉房权证秀洲字第 00495156 号、嘉房权证秀洲字第 00495157 号、嘉房权证秀洲字第 00495158 号、嘉房权证秀洲字第 00495162 号）进行评估，价值时点为 2014 年 11 月 19 日，估价方法为市场比较法，估价为 5,737,600 元。

## 七、股利分配政策和报告期内的分配情况

### （一）股利分配的政策

#### 1、股利分配的一般政策

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10% 法定盈余公积；
- (3) 提取任意盈余公积金（提取比例由股东大会决定）；
- (4) 支付股东股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

## 2、具体政策

(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，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，先用当年利润弥补亏损。

(2) 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，但公司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。

- (3) 公司持有的本公司股份不参与分配利润。

(4) 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不少于转增前公司注册资本的 25%。

(5) 公司应每年分配股利，但经股东大会决议同意，可以不分配利润。公司当年无税后利润，则不得分配股利。

(6) 公司应以现金、股票或其他合法的方式分配股利。

## (二) 近两年一期的分配情况

2013 年度，公司对股东分配利润 500 万元，2014 年度、2015 年 1-7 月，公司未进行股利分配。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

本次公开转让后，公司将维持目前股利分配政策不变。

## 八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### 1、蓝驰光电

(1) 蓝驰光电基本情况详见本说明书“第一节基本情况”之“九、公司子公司基本情况及子公司股权变更情况”之“（一）蓝驰光电”。

(2) 报告期内，蓝驰光电的简要财务数据如下：

单位：元

公司名称	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	总资产	净资产	总资产	净资产	总资产	净资产
蓝驰光电	10,352,773.66	4,110,816.21	9,990,401.55	4,059,756.59	6,613,270.57	2,697,361.06

单位：元

公司名称	项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
蓝驰光电	营业收入	6,425,718.75	17,555,526.78	19,465,366.96
	营业成本	5,249,046.64	15,760,021.91	18,644,917.42
	毛利率	18.31%	10.23%	4.21%
	利润总额	68,687.21	1,798,484.17	1,594,335.90
	净利润	51,059.62	1,362,395.53	1,180,974.39

### 2、蓝创光电

(1) 蓝创光电基本情况详见本说明书“第一节基本情况”之“九、公司子公司基本情况及子公司股权变更情况”之“（二）蓝创光电”。

(2) 报告期内, 蓝创光电的简要财务数据如下:

单位: 元

公司名称	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	总资产	净资产	总资产	净资产	总资产	净资产
蓝创光电	18,300,805.87	-123,805.22	13,724,807.94	-625,591.94	12,384,477.98	4,394,926.84

单位: 元

公司名称	项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
蓝创光电	营业收入	3,720,541.72	2,270,933.34	1,869,220.84
	营业成本	2,856,310.16	5,212,798.85	6,485,002.23
	毛利率	23.23%	-129.54%	-246.94%
	利润总额	501,786.72	-5,020,518.78	-4,599,096.93
	净利润	501,786.72	-5,020,518.78	-4,599,096.93

### 3、蓝拓非球面

(1) 蓝拓非球面基本情况详见本说明书“第一节基本情况”之“九、公司子公司基本情况及子公司股权变更情况”之“(三) 蓝拓非球面”。

(2) 报告期内, 蓝拓非球面的简要财务数据如下:

单位: 元

公司名称	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	总资产	净资产	总资产	净资产	总资产	净资产
蓝拓非球面	45,600,358.88	7,820,436.36	32,451,406.45	9,711,942.28	12,975,488.28	9,894,560.55

单位: 元

公司名称	项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
蓝拓非球面	营业收入	7,659,303.46	3,713,123.25	-
	营业成本	5,928,666.21	3,278,419.69	-
	毛利率	22.60%	11.71%	-
	利润总额	-1,891,505.92	-2,432,618.27	-2,855,439.45
	净利润	-1,891,505.92	-2,432,618.27	-2,855,439.45

#### 4、蓝海光学

(1) 蓝海光学基本情况详见本说明书“第一节基本情况”之“九、公司子公司基本情况及子公司股权变更情况”之“(四) 蓝海光学”。

(2) 报告期内, 蓝海光学的简要财务数据如下:

公司名称	2015年7月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	总资产	净资产	总资产	净资产	总资产	净资产
蓝海光学	11,000,276.41	5,955,562.70	11,003,535.88	6,973,771.43	-	-

单位: 元

公司名称	项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
蓝海光学	营业收入	684,174.79	446,732.61	-
	营业成本	1,154,729.17	1,328,762.83	-
	毛利率	-68.78%	-197.44%	-
	利润总额	-1,268,208.73	-1,856,228.57	-
	净利润	-1,268,208.73	-1,856,228.57	-

## 九、风险因素和自我评价

### 一、技术开发的风险

公司目前拥有较为完备的技术研究开发体系和创新机制, 在精密光学仪器和元器件的加工、工艺流程控制、检测分析等方面拥有了多项核心技术, 并形成了多项专利和非专利技术, 研发能力和整体技术水平在国内处于领先地位; 公司针对精密光学仪器的开发及应用持续开展相关研究, 并积极扩大技术储备。但由于新产品研发技术难度大、周期长, 个别环节难题可能导致开发失败或新产品推出滞后; 同时若公司不能正确把握精密光学仪器行业的发展趋势和市场需求, 存在开发出的新产品无法有效满足客户需求的风险; 另外, 如果公司的研发不能及时跟上行业发展的步伐, 公司面临技术落后和产品被替代的风险。

### 二、市场需求波动的风险

本公司主要产品包括光学棱镜、光学透镜等精密光学元件，广泛应用于闭路监控摄像头、数字多媒体投影机、数码摄像机、数码照相机等消费类电子产品。影响消费类电子产品市场需求变动的因素很多，如经济周期、消费偏好、需求热点、技术更新换代等，与此相应，消费类电子产品市场需求也会呈现一定的波动。若公司下游市场需求增长放缓甚至停滞，则可能对公司经营业绩产生不利影响。

### 三、市场竞争的风险

本公司处于光学元件行业，竞争对手既包括实力较强的境外厂商，也包括近年来陆续崛起的国内竞争者，市场竞争较为激烈。目前，大型跨国公司依靠雄厚的资金实力和强大的技术积累，占领了本行业的高端市场，是行业的技术领导者。近年来跨国公司陆续进入国内市场，抢占市场份额，同时国内的竞争企业也不断加强技术创新和提升产能规模，一定程度上加剧了国内市场的竞争。面对激烈的市场竞争，公司依托具备自主知识产权的核心技术，发挥自身的竞争优势，不断提高产品的质量、性能与适用性，积极拓展客户资源，赢得了较高的市场地位。但是，公司的竞争对手仍可能在资金实力、生产技术、管理水平、市场品牌等方面优于本公司，激烈的市场竞争可能导致公司收入发生波动，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

### 四、核心技术人员流失风险

本公司所在的行业作为技术密集型行业，技术是公司发展的核心竞争力。技术的发展离不开人才，本行业科技含量较高，对人才的要求较高。目前，公司已拥有一批高素质的技术人员，对公司的产品质量、技术创新、可持续发展起着重要作用，为公司的未来发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内对技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员大规模离职或泄密，将可能对公司的生产经营造成不利影响。

### 五、税收优惠变化的风险

公司 2008 年 12 月通过高新技术企业认证，被浙江省科学技术厅认定为高新技术企业，2011、2014 年分别通过了高新技术企业资格复审。根据《企业所

得税法》规定，公司的企业所得税按高新技术企业优惠税率 15% 征收，税收优惠期至 2017 年。未来，若公司不能被评为高新技术企业或国家的企业所得税优惠政策出现变化，公司的企业所得税率可能出现变动公司将无法再享受 15% 的所得税优惠税率，从而对公司盈利能力造成一定的影响。

## 六、公司治理风险

公司于 2011 年 9 月整体变更设立股份有限公司，建立了较为完整的治理结构和内部控制体系，但公司进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## 七、存货管理相关的风险

报告期末公司存货跌价准备为 1,299.88 万元，其中 705.68 万元为报告期以前形成，报告期内，公司 2015 年 1-7 月、2014 年、2013 年计提的存货跌价准备金额分别为 290.56 万元、140.07 万元和 174.20 万元。公司存货跌价准备产生的主要原因是公司生产的产品超过了客户所需数量。公司已经意识到加强存货和生产管理的紧迫性和重要性，对现有的生产管理制度和存货管理制度等内控制度进行了改善，主要改善措施有：加强公司年度生产计划和月度生产计划的编制工作，生产管理部、制造部、销售部、采购科、财务部均需参与年度生产计划和月度生产计划的编制，且需经过公司副总经理、总经理的审批后才能执行；为产品设置库存警戒线，当某种型号产品的库存量达到警戒线时停止生产，由销售部、副总经理、总经理根据市场行情研判是否继续生产。新的生产管理制度和存货管理制度实施后，预计存货呆滞的情况会得到较大程度的改善。但由于公司生产的产品大多数为非标准件，如生产管理制度和存货管理制度未得到严格执行，公司仍存在计提存货跌价准备的风险。

## 八、汇率波动风险

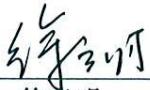
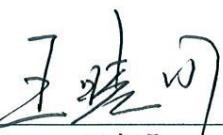
近年来，公司积极开拓海外市场，外销收入占比较大，2013年、2014年、2015年1-7月公司出口销售收入分别为4,327.30万元、3,139.27万元、1,899.27万元，分别占同期营业收入的44.71%、35.21%、32.05%，汇兑损益分别为78.29万元、4.27万元、-29.53万元，占当期利润总额的比例分别为-37.03%、-2.05%、4.91%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度。2015年上半年，人民币汇率一改近几年来的单边升值态势，汇率波动幅度较大。汇率的频繁波动将直接影响公司出口产品的销售定价，造成汇兑损益的波动，给公司经营带来一定风险。

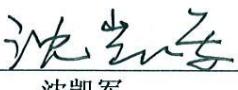
## 第五节 有关声明

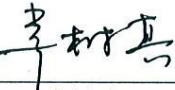
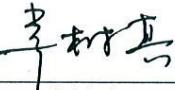
### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事：

    
徐云明 王芳立 王晓明

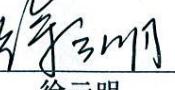
    
冯艺 沈凯军 岑兆丰

   
李树真

全体监事：

    
俞伟 陈宇 李文龙

全体高级管理人员：

    
徐云明 俞周忠 冯艺



## 二、主办券商声明

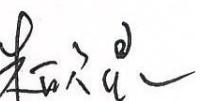
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



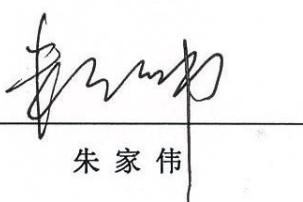
沈继宁

项目负责人：



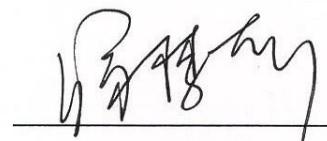
朱欣灵

项目组成员：

  
朱家伟

洪清正

洪清正

  
徐梦莎

2016年1月11日

### 三、律师声明

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机构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的法律意见书的内容无异议，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。

负责人



张利国

经办律师

  
曲凯

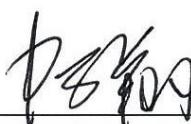
梁清华

2016年1月11日

#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《浙江蓝特光学股份有限公司公开转让说明书》(以下简称公开转让说明书)，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司浙江蓝特光学股份有限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：

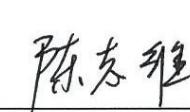


陈 翔

签字注册会计师：



沈维华



陈志维



天健会计师事务所(特殊普通合伙)

(特殊普通合伙)

2016年1月11日

## 五、资产评估机构声明

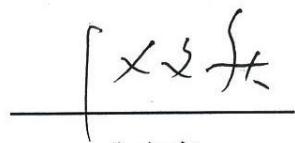
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告（坤元评报(2011)98号、坤元评报(2012)252号）无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：



俞华开

签字注册资产评估师：



仇文庆

喻建军



## 说 明

喻建军已于 2011 年 8 月退休，现已不在本评估机构任职，故无法在浙江蓝特光学股份有限公司全国中小企业股份转让系统挂牌申请文件中的资产评估机构声明、承诺书、无异议函中签字，特此说明。



## 第六节 附件

### 备查文件目录

- 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及中国证监会核准文件。