



成都新易盛通信技术股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-046

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人高光荣、主管会计工作负责人熊卢健及会计机构负责人(会计主管人员)董捷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项 .....	19
第五节 股份变动及股东情况 .....	32
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第七节 财务报告 .....	38
第八节 备查文件目录.....	112

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新易盛	指	成都新易盛通信技术股份有限公司
四川新易盛	指	四川新易盛通信技术有限公司
香港新易盛	指	新易盛（香港）有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日 至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	新易盛	股票代码	300502
公司的中文名称	成都新易盛通信技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	成都新易盛通信技术股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Eoptolink Technology Inc., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EOPTOLINK		
公司的法定代表人	高光荣		
注册地址	四川省成都高新区高朋大道 21 号 1 幢四楼		
注册地址的邮政编码	610041		
办公地址	成都市双流区公兴镇物联西街 127 号		
办公地址的邮政编码	610213		
公司国际互联网网址	www.eoptolink.com		
电子信箱	ir@eoptolink.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	匡安荣	
联系地址	成都市双流区公兴镇物联西街 127 号	
电话	028-67087999	
传真	028-67087979	
电子信箱	ir@eoptolink.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	成都市双流区公兴镇物联西街 127 号

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	339,112,634.32	307,736,200.74	10.20%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	48,470,306.35	51,415,452.50	-5.73%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	45,185,562.84	48,749,380.03	-7.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,415,991.15	-37,976,000.55	64.67%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1729	-0.6525	73.50%
基本每股收益（元/股）	0.71	0.88	-19.32%
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.88	-19.32%
加权平均净资产收益率	6.62%	11.25%	-4.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.17%	10.67%	-4.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,116,538,618.92	688,002,841.80	62.29%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	938,706,054.31	525,709,756.13	78.56%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	12.0967	9.0328	33.92%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-739.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,957,891.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	747,530.00	
减：所得税影响额	419,938.64	
合计	3,284,743.51	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### （一）技术升级风险

光通信技术的不断发展和应用领域的延伸，对光通信设备的性能提出了更高的要求；光模块作为光通信设备中的重要组成部分，其制造技术将朝着小型化、低成本、高速率、远距离、热插拔等方向发展，各种新功能、新方案的提出，以及应用领域的拓展对光模块产品的技术水平和工艺品质提出了更高的要求。

如果公司核心技术不能及时升级，或者研发方向出现误判，导致研发产品无法市场化，公司产品将存在被替代风险。同时，随着微光学器件和集成光子技术逐渐从实验室研究走向实际应用，光模块存在被具有更高集成度的光子器件替代的风险。

### （二）公司利润下降的风险

公司营业收入主要来自光模块的生产和销售。受益于近年来光通信市场需求的增长，公司收入规模增长较快，市场份额也相应提升。但对议价能力较强的通信设备制造商销售收入占主营业务收入的比重将逐步提高，公司毛利率存在波动和下降的风险。而且，光模块行业具有电子类产品的特性，受技术进步和生产成本下降的因素驱动，相同型号的产品价格具有明显的下降趋势。在市场竞争激烈的情况下，如果公司新产品的持续开发能力出现下降、成本优化空间减少，随着产品均价的下降，可能导致公司收入规模和产品毛利率出现下降、存货与应收账款持续增加、坏账增加等不利情况，从而影响公司盈利水平。报告期内，公司已采取加大研发投入、加速产品升级转型、积极拓展应用领域、巩固海外市场、拓展国内市场并严格风险控制等一系列措施，适应客户需求的变化，以保持公司毛利率的相对稳定。

### （三）原材料供应的风险

公司生产光模块所需主要原材料包括光器件、集成电路芯片、结构件和PCB。目前，国内厂商逐步开始供应中低速率的光器件芯片，但40G/100G高速率光器件芯片仍由美国、日本厂商垄断，产能有限、交货周期长，影响公司40G/100G光模块订单的交付。公司将拓展与国内厂商的合作，保障中低速率的光器件芯片供应，并利用自有的封装产能降低成本；将通过预测订单、综合采购等多种方式加强与国外高速率光器件供应商的合作，尽可能争取更多的供应份额；将加快高速率光器件芯片封装的技术研究和设备投入，从源头上逐步解决公司高速率光器件供应紧张的问题。

### （四）存货质量的风险

公司通常采用订单生产模式，但对于通信设备制造商，公司须确保供货速度，因此对于部分采购周期长、市场紧缺的原材料，公司会基于市场预测来提前备货，而通常这类原材料的单价较高，采购支出较大。如果未来出现未能中标份额或客户预测订单虚高等情况，原材料将存在积压风险，影响公司的资产周转能力和经营活动现金流量，且存在发生跌价损失的可能性。对于重大金额的备货，公司将审慎决策，并成立专门工作小组，及时解决市场、技术等问题，尽可能争取订单以消化备货。

### （五）募集资金投资项目风险

本次募集资金投资项目实施后，公司光模块产能将由目前的 413.00万支/年增加到 642.53万支/年，增加55.58%，公司产能不足的情况将得到较大改善，市场竞争力将得到进一步提高。尽管公司对募集资金投资项目市场前景进行了充分的分析和论证，

但市场本身具有不确定性，如果外部市场环境、技术发展方向发生变化，现有潜在客户开拓未达到预期等，将影响新增产能消化，使募集资金投资项目无法达到预期收益。另外，本次募集资金投资项目实施后，公司每年将新增固定资产折旧约3,360万元，将对公司的经营业绩造成一定的影响。有鉴于此，公司已使用自有资金对募集资金投资项目进行了先期投入，其中，“光模块生产线建设项目”和“研发中心建设项目”的生产用房已完成主体框架建设；并将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。

#### **（六）收购兼并与对外扩张带来的风险**

随着规模的扩大、实力的增强，公司将根据发展战略，围绕自身核心业务，积极寻找在主导产业上的稳步扩张，进一步提升公司的行业竞争力与市场控制力，适时参与国内外同行或上游厂家的资源整合，进行适度的收购兼并，实现低成本快速扩张，但公司在扩张方向、时机选择、并购标的选择、交易条款确定、后续管理与融合等方面可能存在因经验不足导致难以达到预期目标的风险。公司将通过不断学习以弥补自身不足，并合理利用专业机构建议等，尽可能降低发生风险的可能性。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司受益于光通信行业的继续发展，实现营业收入33,911.26万元，比上年同期增加10.20%；利润总额为5,791.63万元，比上年同期减少4.02%；归属于母公司所有者的净利润为4,847.03万元，比去年同期减少5.73%，主要系公司报告期内对议价能力较强的通信设备制造商销售收入占主营业务收入的比重提高，主营业务毛利率下降2.41%。

报告期内，公司通过实施一系列优化生产经营的措施，公司市场竞争地位提升。一是持续加大研发投入，加强新产品开发，申请多项专利；二是优化生产流程，高效、保质满足客户的各类需求；三是加强生产管理，严格控制产品质量，加强售后服务，进一步取得通信设备制造商的认可。

报告期内，公司光器件芯片封装产能逐步释放，配合国内厂商中低速率芯片的供应，公司对于部分10G以下光模块的成本控制能力显著增强。封装产能的释放也有助于公司获取国内外光器件厂商的委托加工订单，形成新的利润增长点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	339,112,634.32	307,736,200.74	10.20%	
营业成本	253,190,773.43	222,454,822.04	13.82%	
销售费用	4,544,865.58	3,902,529.76	16.46%	
管理费用	22,191,007.58	18,886,072.08	17.50%	
财务费用	-645,615.29	264,597.66	-344.00%	公司去年年末归还了银行借款，本期利息支出减少。上半年人民币贬值，公司外币货币资金和应收账款产生的汇兑收益大于应付账款产生的汇兑损失。
所得税费用	9,445,998.38	8,926,420.24	5.82%	
研发投入	12,436,810.40	10,287,741.48	20.89%	
经营活动产生的现金流量净额	-13,415,991.15	-37,976,000.55	64.67%	公司部分消化了国内大客户以票据结算为主的影响，应收票据开始循环产生现金。
投资活动产生的现金流量净额	-259,540,094.63	-21,286,640.85	1,119.26%	公司本期对闲置的募集资金和自有资金进行了现金管理，购买了结构性存款和理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额	370,860,646.95	6,548,159.83	5,563.59%	公司本期发行新股，募集资金到账。
现金及现金等价物净增加额	98,053,012.00	-53,150,313.37	284.48%	公司本期发行新股，募集资金到账。
主要资产项目变动分析				
货币资金	176,976,402.56	79,318,083.51	123.12%	公司本期发行新股，募集资金到账。
预付款项	3,327,527.61	1,438,950.80	131.25%	公司预付的材料款增加。
其他流动资产	221,821,035.45	9,370,677.77	2,267.18%	公司本期对闲置的募集资金和自有资金进行了现金管理，购买了结构性存款和理财产品。
长期待摊费用	1,036,750.00	1,515,250.00	-31.58%	公司的技术使用费摊销。
其他非流动资产	19,255,552.94	7,879,230.52	144.38%	公司预付的设备款增加。
主要负债和所有者权益项目变动分析				
应付票据	46,053,361.26	33,880,417.61	35.93%	公司采购时更多的采用票据结算。
预收款项	8,623,259.42	4,553,752.14	89.37%	公司收到的客户预付款增加。
其他应付款	2,983,059.52	1,723,577.16	73.07%	公司本期发行新股，新增尚未支付的发行费用。
股本	77,600,000.00	58,200,000.00	33.33%	公司本期发行新股。
资本公积	456,549,722.48	111,423,730.65	309.74%	公司本期发行新股。
其他利润表和现金流量表项目变动分析				
资产减值损失	5,462,190.69	2,199,165.34	148.38%	公司应收账款、存货增加，计提的减值准备和跌价准备增加。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，受益于宽带中国、光纤到户、4G-LTE、移动互联网、数据中心等需求拉动，公司主要产品点对点光模块和PON光模块销售收入稳步增长。同时受益于全球光通信网络向超高频、超高速和超大容量发展，公司40G/100G高速率光模块收入较快增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司自成立以来一直专注于光模块的研发、制造和销售。光通信系统以光纤作为传输介质，因此传输的信号是光信号，但对信息作分析处理时必须转换成电信号才能进行。光模块是实现光通信系统中光信号和电信号转换的重要器件，是光通信系统重要的组成部分。

公司的主要产品为点对点光模块和PON光模块，核心技术均来自自主研发。公司开发的产品涵盖了多种标准的通信网络接口、光波波长、传输速率、传输距离等技术指标，应用领域覆盖了数据宽带、电信通讯、Fttx、数据中心、安防监控和智能电网等行业，并能为客户提供定制化的产品服务和一揽子解决方案。

经营情况详见本小节之“1、报告期内总体经营情况”。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
点对点光模块	268,031,301.95	188,398,615.80	29.71%	12.20%	16.58%	-2.65%
其中：4.25G 以上	171,091,525.41	114,725,747.21	32.94%	9.80%	13.60%	-2.24%
4.25G 以下	96,939,776.54	73,672,868.59	24.00%	16.70%	21.56%	-3.04%
PON 光模块	45,097,074.88	43,921,766.57	2.61%	13.66%	20.46%	-5.49%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司前5大供应商较上年同期发生一定的变动，公司不存在依赖单个或某几个供应商的情形。

项目	本报告期	上年同期	同比变动
前五大供应商合计采购金额	117,883,264.94	123,859,796.23	-4.83%
前五大供应商合计采购金额占采购总金额的比例	40.60%	46.47%	-5.87%

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司前5大客户较上年同期发生一定的变动，公司不存在依赖单个或某几个客户的情形。

项目	本报告期	上年同期	同比变动
前五大客户合计销售金额	189,272,573.20	184,930,947.42	2.35%
前五大客户合计销售金额占营业收入的比例	55.81%	60.09%	-4.28%

## 6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

序号	专利类型	名称	专利号	公告日期
1	实用新型	一种基于CFP4接口的100G电缆模块	201520850681.0	2016.2.24
2	实用新型	一种基于CFP2接口的100G电缆模块	201520850919.X	2016.2.24
3	实用新型	基于100G传输的电缆模块及其互连装置	201520846886.1	2016.2.3
4	实用新型	一种基于QSFP28接口的100G电缆模块	201520848904.X	2016.3.2
5	实用新型	一种100G高速传输CFP封装电缆模块	201520846647.6	2016.3.2

## 8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

近期，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《国家信息化发展战略纲要》，提出网络强国“三步走”的战略目标，主要是：到2020年，核心关键技术部分领域达到国际先进水平，信息产业国际竞争力大幅提升，信息化成为驱动现代化建设的先导力量；到2025年，建成国际领先的移动通信网络，根本改变核心关键技术受制于人的局面，实现技术先进、产业发达、应用领先、网络安全坚不可摧的战略目标，涌现一批具有强大国际竞争力的大型跨国网信企业；到本世纪中叶，信息化全面支撑富强民主文明和谐的社会主义现代化国家建设，网络强国地位日益巩固，在引领全球信息化发展方面有更大作为。

与此同时，全球电信行业设备投资也延续了增长态势。得益于ICT产业融合、新兴业态的兴起及全球数字化战略对信息升级的期待，电信行业迎来了巨大的创新空间，工业4.0、智慧城市、医疗信息化、教育信息化、移动电子商务、农业现代化等都将给电信行业的创新带来机遇。

作为信息化发展的前提，建设高速、可靠、互联的网络基础设施将推动数据宽带、电信通讯、Fttx、数据中心等行业较快发

展,进而拉动对光模块的需求,公司将依托技术领先、品种丰富、质量可靠、擅长定制化等优势,抓住市场发展机遇,提升行业地位。另一方面,信息化发展也将促进光器件芯片等行业较快发展,公司将持续保持关注,必要时实施垂直整合,提升竞争实力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司围绕发展规划,积极落实具体执行目标和措施,上半年具体执行情况详见本小节之“1、报告期内总体经营情况”。总体上,公司年度经营计划得到有效执行。面对激烈的市场竞争形势,公司一方面将继续保持产品品种丰富、质量可靠的特点,巩固小批量、定制化订单的市场份额,另一方面将加强与通信设备制造商的合作,打造“单科状元”产品,提高市场份额和企业整体竞争力,努力完成全力的经营计划。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位:万元

募集资金总额	36,452.6
报告期投入募集资金总额	10,691.27
已累计投入募集资金总额	14,138.52
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至报告期末,公司已累计投入募集资金总额 14,138.52 万元,其中光模块生产线建设项目累计投入 7,075.23 万元、研发中心建设项目累计投入 1,063.29 万元、补充营运资金项目累计投入 6,000 万元。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
	目)	金承诺	投资总	期投入	末累计	末投资	到预定	期实现	告期末	到预计	行性是
		投资总			投入金	进度(3)	可使用		累计实		否发生

	分变更)	额	额(1)	金额	额(2)	=(2)/(1)	状态日期	的效益	现的效益	效益	重大变化
承诺投资项目											
光模块生产线建设项目	否	25,993.82	25,993.82	4,124.24	7,075.23	27.22%	2017年10月01日	0	0	否	否
研发中心建设项目	否	4,458.78	4,458.78	567.03	1,063.29	23.85%	2017年10月01日	0	0	否	否
补充营运资金项目	否	6,000	6,000	6,000	6,000	100.00%		0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	36,452.6	36,452.6	10,691.27	14,138.52	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	36,452.6	36,452.6	10,691.27	14,138.52	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	光模块生产线建设项目、研发中心建设项目还处于建设期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司根据 2016 年 3 月 17 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过的《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，将以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金共计 4,223.83 万元；其中，光模块生产线建设项目 3,737.76 万元，研发中心建设项目 486.07 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先投入募投项目的资金进行了审核，并出具了《成都新易盛通信技术股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2016]第 310181 号）。2016 年 4 月 6 日，公司完成了前述资金置换。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情	不适用										

况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于银行募集资金专户。公司在保证募集资金项目建设的情况下，按照规定程序使用闲置募集资金进行现金管理，以提高资金使用效率，获得一定的投资收益。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银	无	否	日益月	3,000	2016年	2016年	到期收	3,000	是		9.02	9.02

行成都金牛万达广场支行			鑫 92030		04月12日	05月12日	取					
招商银行成都金牛万达广场支行	无	否	日益月鑫 92060	3,000	2016年04月12日	2016年06月12日	到期收取	3,000	是		18.1	18.1
招商银行成都金牛万达广场支行	无	否	日益月鑫 92030	1,000	2016年04月12日	2016年05月12日	到期收取	1,000	是		3.01	3.01
招商银行成都金牛万达广场支行	无	否	日益月鑫 92060	2,000	2016年04月12日	2016年06月12日	到期收取	2,000	是		12.07	12.07
招商银行成都金牛万达广场支行	无	否	日益月鑫 90030	3,000	2016年05月17日	2016年06月17日	到期收取	3,000	是		9.05	9.05
招商银行成都金牛万达广场支行	无	否	日益月鑫 90030	1,000	2016年05月17日	2016年06月17日	到期收取	1,000	是		3.02	3.02
招商银行成都红牌楼支行	无	否	结构性存款 CCD00169	8,000	2016年04月08日	2016年07月08日	到期收取		是		58.84	
民生银行成都分行	无	否	结构性存款 D-1款	4,000	2016年04月08日	2016年07月07日	到期收取		是		30.5	
民生银行成都分行	无	否	结构性存款 D-1款	4,000	2016年04月19日	2016年07月18日	到期收取		是		30.5	
招商银行成都金牛万	无	否	日益月鑫 90060	3,000	2016年06月14日	2016年08月14日	到期收取		是		18.45	



达广场支行					日	日						
招商银行成都金牛万达广场支行	无	否	日益月鑫 90060	2,000	2016年06月14日	2016年08月14日	到期收取		是		12.3	
合计				34,000	--	--	--	13,000	--		204.86	54.27
委托理财资金来源	闲置募集资金和自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年03月17日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2016年04月01日											
委托理财情况及未来计划说明	公司将在保证募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，按照规定程序使用闲置资金进行现金管理，以提高资金使用效率，获得一定的投资收益。											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
基于公司日常经营和发展规划考虑，公司 2016 年中期暂不提出现金红利分配预案。	用于公司的经营和投资支出。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川新易盛	2016 年 02 月 19 日	1,500	2015 年 11 月 26 日	0	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				300
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			1,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				300
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				300
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			1,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				300
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.32%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

## 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司；高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，详见注 1；	2016 年 02 月 19 日	9999/12/31	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司	分红承诺，详见注 2；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司	IPO 稳定股价承诺，详见注 3；	2016 年 03 月 03 日	2019-03-02	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司	填补被摊薄即期回报的措施的承诺，详见注 4；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司	其它承诺，详见注 5；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31	承诺人严格信守承诺，未出现

					违反承诺的情况。
高光荣、胡学民、黄晓雷、Jeffrey Chih Lo	股份限售承诺，详见注 6；	2016 年 03 月 03 日	2019-03-02		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
韩玉兰	股份限售承诺，详见注 7；	2016 年 03 月 03 日	2019-03-02		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰、Jeffrey Chih Lo	股份限售承诺，详见注 8；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
高光荣、胡学民、黄晓雷	股份减持承诺，详见注 9；	2016 年 03 月 03 日	2021-03-02		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
韩玉兰	股份减持承诺，详见注 10；	2016 年 03 月 03 日	2021-03-02		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
Jeffrey Chih Lo	股份减持承诺，详见注 11；	2016 年 03 月 03 日	2021-03-02		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
廖学刚	股份减持承诺，详见注 12；	2016 年 03 月 03 日	2019-03-02		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺，详见注 13；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰、Jeffrey Chih Lo、廖学刚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺，详见注 14；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
高光荣、胡学民、黄晓雷、韩	关于同业竞争、关联交易、资金	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现

	玉兰、Jeffrey Chih Lo、廖学刚	占用方面的承诺，详见注 15；				违反承诺的情况。
	高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰、Jeffrey Chih Lo	IPO 稳定股价承诺，详见注 16；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰	IPO 稳定股价承诺，详见注 17；	2016 年 03 月 03 日	2019-03-02		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰	其他承诺，详见注 18；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰、Jeffrey Chih Lo、廖学刚	其他承诺，详见注 19；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰	其他承诺，详见注 20；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	Jeffrey Chih Lo、廖学刚	其他承诺，详见注 21；	2016 年 03 月 03 日	9999-12-31		承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、首次公开发行或再融资时所作承诺的具体内容

注1：关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：发行人及其控股股东、实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员承诺如发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

注2：发行人承诺，公司股票在深圳证券交易所创业板上市后，本公司将严格履行《公司章程（草案）》中披露的利润分配政策。

根据《公司章程（草案）》，本次股票发行上市后公司的股利分配主要规定如下：

1、公司当年实现盈利，根据公司章程的规定在依法弥补以前年度亏损、提取法定公积金、任意公积金后进行利润分配，如



无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每一年度以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平等因素并确定公司发展阶段。

如果公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

如果公司发展阶段属成熟期，公司董事会应当根据公司是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序以及以下规定提出利润分配方案：

（1）公司如无重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司如有重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%。

在保证上述现金股利分配的条件下，若公司累计未分配利润超过股本总额的120%，综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素，公司可以采取股票方式分配股利。

2、在每个会计年度结束后，公司董事会应当提出利润分配议案。公司董事会应当在制订利润分配预案及现金分红具体方案时，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案；利润分配预案在经公司二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司董事会、监事会审议。经董事会、监事会审议通过后，报请股东大会审议批准。涉及股利分配相关议案，公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过现场沟通、网络互动平台等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

利润分配政策承诺的约束措施：本公司若违反相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。

### 注3：IPO稳定股价承诺

#### （一）启动稳定股价措施的条件

公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续20个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），则公司应按规则启动稳定股价措施。

#### （二）稳定股价的具体措施

公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦触发启动稳定股价措施的条件，本公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。本公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起3个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在稳定股价措施的启动条件成就时，本公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。

在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。

公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前本公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取稳定股价措施条件的，公司将继续按照上述稳定股价预案执行。

公司回购股份方案应遵循的原则如下：1. 单次用以稳定股价的回购资金不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的20%；2. 单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一会计年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。

发行人应在控股股东措施实施完毕（以公告的实施完毕日为准）后启动稳定股价措施。如控股股东实施稳定股价措施后其股票收盘价已不再符合需启动稳定股价措施条件的，发行人可不再继续实施上述稳定股价措施。

稳定股价预案的约束措施：发行人承诺，本公司未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的50%的标准向全体股东实现现金分红。

注4：填补被摊薄即期回报的措施的承诺

#### （一）填补被摊薄即期回报的措施

##### 1、加快募集资金投资项目建设

本次发行募集资金拟投资“光模块生产线建设项目”、“研发中心建设项目”和“补充营运资金项目”。项目建成投产后，将有助于公司提升研发及生产技术水平、优化产品结构，扩大生产规模并能有效提升市场份额，有助于提高公司盈利能力和市场核心竞争力。

为适应市场发展的要求，提高公司的核心竞争力，公司已使用自有资金对募集资金投资项目进行了先期投入，其中，“光模块生产线建设项目”和“研发中心建设项目”的生产用房已完成主体框架建设。

本次发行募集资金到账后，公司将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。

##### 2、坚持技术改造和产品技术升级

公司将始终坚持“以市场为导向”的研发理念，关注国内外光模块产业的发展动向，准确把握技术创新方向，引进高水平、复合型技术人才，逐步形成一支层次合理、人员精干的技术研发队伍，全面增进公司自主研发创新能力。

公司将加强光模块产品的持续研发，从光模块模具设计、高速率光模块研制、光模块自动化生产系统开发、光模块数据库开发、光模块用软件开发及其验证、光模块精密工装开发等方面分别进行研究开发。同时加速研发成果的市场化进程，改进和优化生产工艺流程，为强化公司的竞争优势提供重要技术支持与服务保障。

##### 3、强化投资者回报机制

2012年5月30日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》，对公司发行上市后的利润分配政策进行了明确规定；2014年3月5日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于修改公司首次公开发行股票并在创业板上市后生效的公司章程（草案）的议案》，明确和完善了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

为明确本次发行后对新老股东的投资回报，进一步细化公司章程（草案）中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司还制定了《成都新易盛通信技术股份有限公司上市后五年分红回报规划》，对上市后五年的利润分配进行了具体安排，强化对投资者的权益保障，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

发行人制定上述填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证。

#### （二）实施上述措施的承诺

公司对填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

公司承诺确保上述措施的切实履行，公司若未能履行上述措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。”

注5：其它承诺

发行人承诺如本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在中国证监会认定有关违法事实后10日内依法启动回购首次公开发行的全部新股的措施，回购价格以本公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前30个交易日本公司股票交易均价的孰高者确定；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。

发行人承诺，本公司若违反相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。

**注6：股份限售承诺**

公司控股股东和实际控制人高光荣、胡学民、黄晓雷和股东Jeffrey Chih Lo承诺：本人除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人收购该等股份。

除遵守上述承诺外，还作出如下承诺：依法及时向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况，在任职期间每年转让发行人的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人之股份。

**注7：股份限售承诺**

公司控股股东和实际控制人韩玉兰承诺：本人除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人收购该等股份。

**注8：股份限售承诺**

关于股份锁定、减持价格及延长锁定承诺的约束措施：公司控股股东、董事以及高级管理人员高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰、Jeffrey Chih Lo、李江、匡安荣、戴学敏和陈巍承诺，本人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期3个月；如因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，其将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注9：股份减持承诺**

本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）不低于发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长6个月；本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如本人未履行承诺，本人愿依法承担相应责任。

股份锁定承诺期限届满后的12个月内，本人减持股份数量不超过本人持有公司股份总数的20%，在锁定期满后的24个月内，本人减持股份数量累计不超过本人持有公司股份总数的40%。

同时承诺，本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；本人在减持所持有的发行人股份前，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。

本人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期3个月；如因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，其将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注10：股份减持承诺**

本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）不低于发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长6个月。如本人未履行承诺，本人愿依法承担相应责任。

股份锁定承诺期限届满后的12个月内，本人减持股份数量不超过本人持有公司股份总数的80%；在锁定期满后的24个月内，本人减持股份数量累计不超过本人持有公司股份总数的100%。

同时承诺，本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；本人在减持所持有的发行人股份前，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。

本人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期3个月；如因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，其将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注11：股份减持承诺**

本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）不低于发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长6个月；本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如本人未履行承诺，本人愿依法承担相应责任。

股份锁定承诺期限届满后的12个月内，本人减持股份数量不超过本人持有公司股份总数的25%；在锁定期满后的24个月内，本人减持股份数量累计不超过本人持有公司股份总数的50%。

同时承诺，本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；本人在减持所持有的发行人股份前，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。

本人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期3个月；如因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，其将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注12：股份减持承诺**

股份锁定承诺期限届满后的12个月内，本人减持股份数量不超过本人持有公司股份总数的90%；在锁定期满后的24个月内，本人减持股份数量累计不超过本人持有公司股份总数的100%。

同时承诺，本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；本人在减持所持有的发行人股份前，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，按照深圳证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。

本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的50%。

本人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期3个月；如因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，其将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**注13：关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺**

公司控股股东、实际控制人高光荣、胡学民、黄晓雷和韩玉兰已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

- 1、截至本承诺函出具之日，本人未投资于任何与发行人存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与发行人相同或类似的业务；本人与发行人不存咋同业竞争。
- 2、在本人直接或间接持有发行人股份的相关期间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与发行人主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与发行人产品相同或相似的产品。

3、若发行人认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对发行人的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若发行人提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给发行人。

4、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与发行人产生直接或间接竞争的业务机会，本人将立即通知发行人并尽力促成该等业务机会按照发行人能够接受的合理条款和条件首先提供给发行人。

5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致发行人遭受损失或损害，将由本人予以全额赔偿。

关于避免同业竞争、规范和减少关联交易承诺的约束措施：公司控股股东和实际控制人高光荣、胡学民、黄晓雷和韩玉兰承诺，本人若违反其已作出的关于避免同业竞争的承诺、关于规范和减少关联交易的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得薪酬或股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

注14：关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺

公司控股股东、全体董事、监事、高级管理人员以及股东廖学刚、刘冠军和Sokolov Roman向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

本人在持有公司股份期间，将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，本人承诺按照《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序和正常的商业条件进行交易，不损害公司和中小股东的利益。

注15：关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺

关于避免同业竞争、规范和减少关联交易承诺的约束措施：公司全体董事、监事、高级管理人员以及廖学刚、刘冠军和Sokolov Roman承诺，本人若违反其已作出的关于规范和减少关联交易的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得薪酬或股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

注16：IPO稳定股价承诺

公司控股股东、董事以及高级管理人员高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰、Jeffrey Chih Lo、李江、匡安荣、熊卢健、戴学敏和陈巍承诺，本人若未采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果未采取稳定股价的具体措施，将在前述事项发生之日起5个工作日内停止在发行人处获得薪酬或股东分红，同时其持有的发行人股份不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

注17：IPO稳定股价承诺

#### （一）启动稳定股价措施的条件

公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续20个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），则公司应按规则启动稳定股价措施。

#### （二）稳定股价的具体措施

公司控股股东高光荣、胡学民、黄晓雷和韩玉兰将在有关稳定股价措施启动条件成就后3个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的金额、数量、价格区间、时间），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的3个交易日内通知发行人，发行人应按照相关规定披露增持股份的计划。在发行人披露控股股东增持发行人股份计划的3个交易日后，将按照方案开始实施。

若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取稳定股价措施条件的，控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行。

控股股东增持发行人股份的方案应遵循的原则如下：1.单次用以稳定股价的增持资金不低于其自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的20%；2.单一会计年度用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后本人累计从发行人所获得现金分红金额的50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，控股股东将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发稳定股价措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。

注18：其它承诺

#### （一）填补被摊薄即期回报的措施

1、加快募集资金投资项目建设

本次发行募集资金拟投资“光模块生产线建设项目”、“研发中心建设项目”和“补充营运资金项目”。项目建成投产后，将有助于公司提升研发及生产技术水平、优化产品结构，扩大生产规模并能有效提升市场份额，有助于提高公司盈利能力和市场核心竞争力。

为适应市场发展的要求，提高公司的核心竞争力，公司已使用自有资金对募集资金投资项目进行了先期投入，其中，“光模块生产线建设项目”和“研发中心建设项目”的生产用房已完成主体框架建设。

本次发行募集资金到账后，公司将全面整合公司资源，保证各方面人员及时到位，积极开拓市场及与客户沟通，保证募集资金投资项目顺利达产并实现预期效益。

## 2、坚持技术改造和产品技术升级

公司将始终坚持“以市场为导向”的研发理念，关注国内外光模块产业的发展动向，准确把握技术创新方向，引进高水平、复合型技术人才，逐步形成一支层次合理、人员精干的技术研发队伍，全面增进公司自主研发创新能力。

公司将加强光模块产品的持续研发，从光模块模具设计、高速率光模块研制、光模块自动化生产系统开发、光模块数据库开发、光模块用软件开发及其验证、光模块精密工装开发等方面分别进行研究开发。同时加速研发成果的市场化进程，改进和优化生产工艺流程，为强化公司的竞争优势提供重要技术支持与服务保障。

## 3、强化投资者回报机制

2012年5月30日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》，对公司发行上市后的利润分配政策进行了明确规定；2014年3月5日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于修改公司首次公开发行股票并在创业板上市后生效的公司章程（草案）的议案》，明确和完善了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

为明确本次发行后对新老股东的投资回报，进一步细化公司章程（草案）中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司还制定了《成都新易盛通信技术股份有限公司上市后五年分红回报规划》，对上市后五年的利润分配进行了具体安排，强化对投资者的权益保障，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

发行人制定上述填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证。

### （二）实施上述措施的承诺

公司控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

#### 注19：其它承诺

关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面承诺的约束措施：公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事以及高级管理人员承诺，本人若违反相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得薪酬或津贴及股东分红，同时其持有的发行人股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

#### 注20：其它承诺

发行人控股股东承诺如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用发行人的控股股东地位促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后10日内启动依法购回发行人首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回本人首次公开发行股票时公开发售股份的工作；购回价格以发行人股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前30个交易日发行人股票交易均价孰高者确定；发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及购回股份数量应做相应调整。

#### 注21：其它承诺

持有发行人5%以上股份的股东Jeffrey Chih Lo、廖学刚、刘冠军已出具书面承诺：不以任何形式谋求成为本公司的控股股东或实际控制人；不以控制为目的增持本公司股份；不与本公司其他股东签订与控制权相关的任何协议，且不参与任何可能影响高光荣、黄晓雷、胡学民和韩玉兰作为本公司共同实际控制人地位的活动。

关于不影响实际控制人地位承诺的约束措施：公司股东Jeffrey Chih Lo、廖学刚、刘冠军承诺，本人若违反其已作出的关于不影响实际控制人地位的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时其持有的发行人股份将

不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 九、其他重大事项的说明

适用  不适用

(一) 实际控制人股份质押情况

### 1、高光荣的股份质押情况

(1) 2016年4月13日，高光荣质押其持有的1,690,000股（占公司总股本的 2.18%），公司已于2016年4月14日在巨潮网披露，公告编号：2016-021；

(2) 2016年6月29日，高光荣质押其持有的1,220,000股（占公司总股本的 1.57%），公司已于2016年6月30日在巨潮网披露，公告编号：2016-035。

截至报告披露日，高光荣所持有公司股票累计质押股份数为2,910,000股，占其持有公司股份总数的26.61%，占公司目前总股本的3.75%。

### 2、胡学民的股份质押情况

(1) 2016年4月6日，胡学民质押其持有的2,000,000股（占公司总股本的 2.58%），公司已于2016年4月7日、4月8日在巨潮网披露，公告编号：2016-018、2016-019；

(2) 2016年4月29日，胡学民质押其持有的2,000,000股（占公司总股本的2.58%），公司已于2016年5月3日在巨潮网披露，公告编号：2016-027；

(3) 2016年7月13日，胡学民质押其持有的3,000,000股（占公司总股本的 3.87%），公司已于2016年7月14日在巨潮网披露，公告编号：2016-039。

截至报告披露日，胡学民所持有公司股票累计质押股份数为7,000,000股，占其持有公司股份总数的67.78%，占公司目前总股本的9.02%。

(二) 公司对外投资暨参与设立苏州中兴叁号投资中心（有限合伙）

2016年5月30日公司召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于对外投资暨参与设立中兴叁号基金（暂定名）股权投资合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司使用自有资金人民币0.3亿元作为有限合伙人参与投资设立中兴叁号基金。经核准，基金名称确定为“苏州中和春生三号投资中心（有限合伙）”。该合伙企业主要经营场所为中国江苏省常熟高新技术产业开发区东南大道333号601-2室，专注于TMT（高科技、传媒及电信）行业未上市公司的股权投资，共计募集资金12亿元人民币，其中：兴和创投以普通合伙人身份以现金出资1,000万元人民币；公司及公司实际控制人高光荣先生以有限合伙人身份分别以现金出资3,000 万元人民币、1,000万人民币；其他有限合伙人按照其已签署的合伙协议约定以现金出资共计11.5亿元人民币。该对外投资暨参与设立苏州中兴叁号投资中心（有限合伙）事项公司已于2016年5月30日和8月3日在巨潮网披露，公告编号：2016-032、2016-041。

## 十、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,200,000	100.00%						58,200,000	75.00%
3、其他内资持股	51,450,000	88.40%						51,450,000	66.30%
其中：境内法人持股	5,244,300	9.01%						5,244,300	6.76%
境内自然人持股	46,205,700	79.39%						46,205,700	59.54%
4、外资持股	6,750,000	11.60%						6,750,000	8.70%
其中：境外法人持股								6,750,000	8.70%
境外自然人持股	6,750,000	11.60%							
二、无限售条件股份			19,400,000				19,400,000	19,400,000	25.00%
1、人民币普通股			19,400,000				19,400,000	19,400,000	25.00%
三、股份总数	58,200,000	100.00%	19,400,000				19,400,000	77,600,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

根据中国证监会《关于核准成都新易盛通信技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可 [2016]255号）核准，公司公开发行新股1,940万股，公司总股本由上市前的5,820万股变更为7,760万股。新股发行引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构的变动。

股份变动的原因

适用  不适用

公司向社会公开发行人民币普通股（A股），并于2016年3月3日通过深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据中国证监会《关于核准成都新易盛通信技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可 [2016]255号）核准，



公司公开发行新股1,940万股,公司总股本由上市前的5,820万股变更为7,760万股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内,公司发行新股1940万股。持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内,公司发行新股1,940万股,总股本由5,820万股增加至7,760万股。本次股份变动对公司本次报告期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产影响如下:公司基本每股收益和稀释每股收益为0.71元,较去年同期下降19.32%;归属于公司普通股股东的每股净资产为12.0967元,较去年同期上升33.92%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高光荣	10,935,000			10,935,000	首发前限售股	2019年3月2日
胡学民	10,327,500			10,327,500	首发前限售股	2019年3月2日
黄晓雷	6,075,000			6,075,000	首发前限售股	2019年3月2日
Jeffrey Chih Lo	4,500,000			4,500,000	首发前限售股	2019年3月2日
廖学刚	4,432,500			4,432,500	首发前限售股	2017年3月2日
刘冠军	3,784,700			3,784,700	首发前限售股	2017年3月2日
韩玉兰	2,835,000			2,835,000	首发前限售股	2019年3月2日
成都佳兴盈科投资中心(有限合伙)	2,632,500			2,632,500	首发前限售股	2017年3月2日
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,611,800			2,611,800	首发前限售股	2017年3月2日
赵和花	2,564,800			2,564,800	首发前限售股	2017年3月2日
其它限售股东	7,501,200			7,501,200	首发前限售股	2017年3月2日
合计	58,200,000	0	0	58,200,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数								14,432
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高光荣	境内自然人	14.09%	10,935,000		10,935,000		质押	2,910,000
胡学民(注一)	境内自然人	13.31%	10,327,500		10,327,500		质押	4,000,000
黄晓雷	境内自然人	7.83%	6,075,000		6,075,000			
Jeffrey Chih Lo	境外自然人	5.80%	4,500,000		4,500,000			
廖学刚	境内自然人	5.71%	4,432,500		4,432,500		质押	2,850,000
刘冠军	境内自然人	4.88%	3,784,700		3,784,700			
韩玉兰	境内自然人	3.65%	2,835,000		2,835,000			
成都佳兴盈科投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	3.39%	2,632,500		2,632,500			
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.37%	2,611,800		2,611,800			
赵和花	境内自然人	3.31%	2,564,800		2,564,800			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中高光荣、胡学民、黄晓雷与韩玉兰为公司一致行动人，黄晓雷为韩玉兰的女婿。除此之外，其他股东之间不存在关联关系，也不是一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
高宏良	400,000		人民币普通股	400,000				

方国华	248,936	人民币普通股	248,936
陈胜标	248,700	人民币普通股	248,700
张量	128,178	人民币普通股	128,178
杨建学	100,000	人民币普通股	100,000
王萍	91,900	人民币普通股	91,900
杨高轩	90,771	人民币普通股	90,771
深圳市融智投资顾问有限责任公司 —融智—苦行僧 2 号基金	90,000	人民币普通股	90,000
易金山	89,500	人民币普通股	89,500
朱军华	89,400	人民币普通股	89,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系；公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	陈胜标通过普通证券账户持有 85,700 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 163,000 股，合计持有 248,700 股；杨建学通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100,000 股，合计持有 100,000 股；杨高轩通过普通证券账户持有 300 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 90,471 股，合计持有 90,771 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、 公司股东数量及持股情况注释

注一、报告期后，2016年7月13日，胡学民质押其持有的3,000,000股（占公司总股本的 3.87%）。

### 四、 控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
高光荣	董事长	现任	10,935,000			10,935,000				
胡学民	董事	现任	10,327,500			10,327,500				
黄晓雷	董事、总经理	现任	6,075,000			6,075,000				
Jeffrey Chih Lo	董事	现任	4,500,000			4,500,000				
李江	董事、副总经理	现任	1,012,500			1,012,500				
匡安荣	董事、副总经理、董事会秘书	现任	180,000			180,000				
吴健	独立董事	现任	0			0				
江才	独立董事	现任	0			0				
时光	独立董事	现任	0			0				
宛明	监事会主席	现任	22,487			22,487				
袁吟	监事	现任	22,487			22,487				
王诚	职工监事	现任	13,515			13,515				
熊卢健	副总经理、财务总监	现任	0			0				
戴学敏	副总经理	现任	697,530			697,530				
陈巍	副总经理	现任	37,110			37,110				
合计	--	--	33,823,129	0	0	33,823,129	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：成都新易盛通信技术股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,976,402.56	79,318,083.51
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	122,240,112.13	99,877,157.97
应收账款	152,329,613.32	122,966,280.17
预付款项	3,327,527.61	1,438,950.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,055,201.17	3,313,806.38
买入返售金融资产		
存货	233,101,768.49	207,717,254.51

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,821,035.45	9,370,677.77
流动资产合计	913,851,660.73	524,002,211.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	131,359,457.46	138,759,313.33
在建工程	35,852,403.26	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,980,683.10	6,156,228.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,036,750.00	1,515,250.00
递延所得税资产	9,202,111.43	9,690,608.48
其他非流动资产	19,255,552.94	7,879,230.52
非流动资产合计	202,686,958.19	164,000,630.69
资产总计	1,116,538,618.92	688,002,841.80
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	46,053,361.26	33,880,417.61

应付账款	92,838,532.12	88,299,106.85
预收款项	8,623,259.42	4,553,752.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,911,558.80	14,289,816.20
应交税费	11,653,196.69	9,828,177.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,983,059.52	1,723,577.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,897,283.57	1,897,283.57
流动负债合计	170,960,251.38	154,472,130.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,872,313.23	7,820,954.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,872,313.23	7,820,954.93
负债合计	177,832,564.61	162,293,085.67
所有者权益：		
股本	77,600,000.00	58,200,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	456,549,722.48	111,423,730.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,952,920.77	36,952,920.77
一般风险准备		
未分配利润	367,603,411.06	319,133,104.71
归属于母公司所有者权益合计	938,706,054.31	525,709,756.13
少数股东权益		
所有者权益合计	938,706,054.31	525,709,756.13
负债和所有者权益总计	1,116,538,618.92	688,002,841.80

法定代表人：高光荣

主管会计工作负责人：熊卢健

会计机构负责人：董捷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	116,764,466.20	64,568,867.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	121,725,112.13	99,084,457.97
应收账款	173,667,094.41	137,726,289.18
预付款项	1,827,444.26	353,231.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,658,458.14	3,143,634.78
存货	221,650,347.39	199,668,709.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,919,011.85	2,806,235.50
流动资产合计	751,211,934.38	507,351,426.09

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	365,000,000.00	165,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	19,653,148.59	22,421,720.30
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	966,934.33	1,088,664.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,036,750.00	1,515,250.00
递延所得税资产	5,471,072.86	4,944,376.41
其他非流动资产	142,200.00	196,600.00
非流动资产合计	392,270,105.78	195,166,611.46
资产总计	1,143,482,040.16	702,518,037.55
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	46,053,361.26	33,880,417.61
应付账款	106,713,416.76	89,347,414.86
预收款项	8,623,243.26	4,486,573.80
应付职工薪酬	6,513,131.47	13,380,862.20
应交税费	11,201,586.78	9,406,069.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,594,898.06	7,136,639.58
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,677,983.57	1,677,983.57
流动负债合计	190,377,621.16	159,315,960.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,210,146.56	4,049,138.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,210,146.56	4,049,138.26
负债合计	193,587,767.72	163,365,099.14
所有者权益：		
股本	77,600,000.00	58,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	456,549,722.48	111,423,730.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,952,920.77	36,952,920.77
未分配利润	378,791,629.19	332,576,286.99
所有者权益合计	949,894,272.44	539,152,938.41
负债和所有者权益总计	1,143,482,040.16	702,518,037.55

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	339,112,634.32	307,736,200.74
其中：营业收入	339,112,634.32	307,736,200.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	285,443,621.74	250,363,476.49
其中：营业成本	253,190,773.43	222,454,822.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	700,399.75	2,656,289.61
销售费用	4,544,865.58	3,902,529.76
管理费用	22,191,007.58	18,886,072.08
财务费用	-645,615.29	264,597.66
资产减值损失	5,462,190.69	2,199,165.34
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）	542,610.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	54,211,622.58	57,372,724.25
加：营业外收入	3,714,943.55	3,027,507.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,261.40	58,358.74
其中：非流动资产处置损失	739.55	1,961.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,916,304.73	60,341,872.74
减：所得税费用	9,445,998.38	8,926,420.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,470,306.35	51,415,452.50
归属于母公司所有者的净利润	48,470,306.35	51,415,452.50

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,470,306.35	51,415,452.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,470,306.35	51,415,452.50
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.71	0.88
（二）稀释每股收益	0.71	0.88

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：高光荣

主管会计工作负责人：熊卢健

会计机构负责人：董捷

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	334,940,994.21	306,983,872.24
减：营业成本	256,976,740.35	222,792,869.04
营业税金及附加	697,242.71	2,647,098.71
销售费用	4,542,019.76	3,902,529.76
管理费用	17,204,498.98	14,916,453.38
财务费用	-588,009.65	414,123.87
资产减值损失	5,355,271.36	2,168,296.10
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）	361,710.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,114,940.70	60,142,501.38
加：营业外收入	3,541,467.78	2,917,857.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,261.40	58,358.74
其中：非流动资产处置损失	739.55	187.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,646,147.08	63,001,999.87
减：所得税费用	8,430,804.88	9,536,740.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,215,342.20	53,465,259.51
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	46,215,342.20	53,465,259.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.68	0.92
（二）稀释每股收益	0.68	0.92

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	302,568,864.12	248,823,133.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,982,455.64	7,983,061.86
收到其他与经营活动有关的现金	3,846,436.22	2,669,757.66
经营活动现金流入小计	318,397,755.98	259,475,952.64

购买商品、接受劳务支付的现金	274,669,541.66	243,318,758.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,958,394.30	32,932,668.45
支付的各项税费	10,166,382.24	13,959,270.18
支付其他与经营活动有关的现金	8,019,428.93	7,241,256.33
经营活动现金流出小计	331,813,747.13	297,451,953.19
经营活动产生的现金流量净额	-13,415,991.15	-37,976,000.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	542,610.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	130,542,610.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,082,704.63	21,286,640.85
投资支付的现金	340,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	390,082,704.63	21,286,640.85
投资活动产生的现金流量净额	-259,540,094.63	-21,286,640.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	377,925,954.00	
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		



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	710,000.00	7,258,029.00
筹资活动现金流入小计	378,635,954.00	7,258,029.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,829.17
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	7,775,307.05	567,040.00
筹资活动现金流出小计	7,775,307.05	709,869.17
筹资活动产生的现金流量净额	370,860,646.95	6,548,159.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	148,450.83	-435,831.80
五、现金及现金等价物净增加额	98,053,012.00	-53,150,313.37
加：期初现金及现金等价物余额	78,608,083.51	80,844,297.36
六、期末现金及现金等价物余额	176,661,095.51	27,693,983.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	292,105,861.29	246,989,145.12
收到的税费返还	11,982,455.64	7,983,061.86
收到其他与经营活动有关的现金	3,589,459.46	4,121,422.57
经营活动现金流入小计	307,677,776.39	259,093,629.55
购买商品、接受劳务支付的现金	264,707,326.51	237,704,601.25
支付给职工以及为职工支付的现金	35,933,424.52	31,989,489.58
支付的各项税费	9,551,472.60	13,353,493.13
支付其他与经营活动有关的现金	5,703,025.58	6,868,136.25
经营活动现金流出小计	315,895,249.21	289,915,720.21
经营活动产生的现金流量净额	-8,217,472.82	-30,822,090.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	361,710.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	90,361,710.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	534,240.82	2,789,999.63
投资支付的现金	400,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	400,534,240.82	2,789,999.63
投资活动产生的现金流量净额	-310,172,530.82	-2,789,999.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	377,925,954.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	377,925,954.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,829.17
支付其他与筹资活动有关的现金	7,460,000.00	200,000.00
筹资活动现金流出小计	7,460,000.00	342,829.17
筹资活动产生的现金流量净额	370,465,954.00	-342,829.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	119,648.05	-435,831.80
五、现金及现金等价物净增加额	52,195,598.41	-34,390,751.26
加：期初现金及现金等价物余额	64,568,867.79	53,307,819.47
六、期末现金及现金等价物余额	116,764,466.20	18,917,068.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	58,200,000.00				111,423,730.65				36,952,920.77		319,133,104.71		525,709,756.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,200,000.00				111,423,730.65				36,952,920.77		319,133,104.71		525,709,756.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,400,000.00				345,125,991.83						48,470,306.35		412,996,298.18
（一）综合收益总额											48,470,306.35		48,470,306.35
（二）所有者投入和减少资本	19,400,000.00				345,125,991.83								364,525,991.83
1．股东投入的普通股	19,400,000.00				345,125,991.83								364,525,991.83
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													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	77,600,000.00				456,549,722.48				36,952,920.77		367,603,411.06		938,706,054.31

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	58,200,000.00				111,423,730.65				26,833,365.40		234,802,331.99		431,259,428.04	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	58,200,000.00				111,423,730.65				26,833,365.40		234,802,331.99	431,259,428.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											51,415,452.50	51,415,452.50
(一)综合收益总额											51,415,452.50	51,415,452.50
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 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												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	58,200,000.00				111,423,730.65				26,833,365.40		286,217,784.49		482,674,880.54
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	58,200,000.00				111,423,730.65				36,952,920.77	332,576,286.99	539,152,938.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	58,200,000.00				111,423,730.65				36,952,920.77	332,576,286.99	539,152,938.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,400,000.00				345,125,991.83					46,215,342.20	410,741,334.03
（一）综合收益总额										46,215,342.20	46,215,342.20
（二）所有者投入和减少资本	19,400,000.00				345,125,991.83						364,525,991.83
1. 股东投入的普通股	19,400,000.00				345,125,991.83						364,525,991.83
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. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	77,600,000.00				456,549,722.48				36,952,920.77	378,791,629.19	949,894,272.44

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	58,200,000.00				111,423,730.65				26,833,365.40	241,500,288.64	437,957,384.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	58,200,000.00				111,423,730.65				26,833,365.40	241,500,288.64	437,957,384.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										53,465,259.51	53,465,259.51
(一) 综合收益总额										53,465,259.51	53,465,259.51
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	58,200,000.00				111,423,730.65				26,833,365.40	294,965,548.15	491,422,644.20

### 三、公司基本情况

成都新易盛通信技术股份有限公司成立于2008年4月15日，原注册资本为人民币1,000万元。

2008年3月31日，经高光荣、胡学民、廖学刚、黄晓雷、韩玉兰、李江6名股东一致同意，决定成立“成都新易盛通信技术有限公司”，注册资本为人民币1,000.00万元，其中：胡学民认缴出资人民币255万元，持有公司25.50%的股权；韩玉兰认缴出资人民币70万元，持有公司7%的股权；李江认缴出资人民币25万元，持有公司2.50%的股权；黄晓雷认缴出资人民币150万元，持有公司15%的股权；高光荣认缴出资人民币270万元，持有公司27%的股权；廖学刚认缴出资人民币230万元，持有公司23%的股权。上述出资分期缴纳（除李江须于2008年4月1日前缴足外，其余股东于2010年3月31日前缴足），各股东于2008年3月、2008年8月分别缴纳了人民币518.10万元、210万元，截止2008年12月31日，共缴纳注册资本人民币728.10万元。两期出资情况具体如下：



2008年3月，公司收到股东缴纳的首期出资款人民币518.10万元，其中：高光荣以货币资金人民币10.00万元和机器设备价值人民币126.60万元，合计人民币136.60万元出资；胡学民以货币资金人民币23.00万元和机器设备价值人民币106.50万元，合计人民币129.50万元出资；廖学刚以货币资金人民币36.00万元和机器设备价值人民币80.00万元，合计人民币116万元出资；黄晓雷以货币资金人民币26.00万元和机器设备价值人民币50.00万元，合计人民币76万元出资；韩玉兰以货币资金人民币5.00万元和机器设备价值人民币30.00万元，合计人民币35万元出资；李江以机器设备价值人民币25.00万元出资。本次出资后，2008年4月15日，经成都市工商行政管理局审核批准，公司领取了注册号为510109000022119的企业法人营业执照，公司实收资本为人民币518.10万元。

2008年8月，公司增加实收资本人民币210万元，其中廖学刚、黄晓雷和韩玉兰分别以货币资金人民币114.00万元、74.00万元和22.00万元出资。本次增资后，公司实收资本变更为人民币728.10万元；其中：高光荣实际出资人民币136.60万元；胡学民实际出资人民币129.50万元；廖学刚实际出资人民币230.00万元；黄晓雷实际出资人民币150.00万元；韩玉兰实际出资人民币57.00万元；李江实际出资人民币25.00万元。2008年9月8日，公司完成了此次增资的工商变更登记手续，领取了新的营业执照。

2008年9月26日，经公司股东会决议审议通过以及四川省商务厅批准，公司增加注册资本人民币2,000万元，由美国自然人 Jeffrey Chih Lo 以63.00万美元认缴增资部分的人民币300.00万元；同意原股东认缴增资部分的人民币1,700.00万元，其中高光荣认缴增资人民币459.00万元，胡学民认缴增资人民币433.50万元，廖学刚认缴增资人民币391.00万元，韩玉兰认缴增资人民币119.00万元，李江认缴增资人民币42.50万元，黄晓雷认缴增资人民币255.00万元。同意公司变更为中外合资企业，公司名称不变。公司原注册资本为人民币1,000万元，本次变更为人民币3,000万元。本次变更前原股东缴纳的实收资本为人民币728.10万元，剩余人民币2,271.90万元分别于2009年2月缴纳650万元、2009年4月缴纳851.90万元、2009年11月缴纳770万元。各期出资情况具体如下：

2009年2月，公司增加实收资本人民币650万元。其中，Jeffrey Chih Lo 缴纳出资款63.00万美元，按照当日美元对人民币汇率1:6.8369折合人民币430.7247万元，认缴本公司人民币300.00万元注册资本，占注册资本的10.00%；黄晓雷缴纳出资款人民币255.00万元，占注册资本的8.50%；韩玉兰缴纳出资款人民币52.50万元，占注册资本的1.75%；李江缴纳出资款人民币42.50万元，占注册资本的1.42%。本次增资后，公司的实收资本变更为人民币1,378.10万元。其中，高光荣认缴出资人民币729.00万元，实际出资人民币136.6万元，认缴出资比例24.30%，实际出资比例4.55%；胡学民认缴出资人民币688.50万元，实际出资人民币129.50万元，认缴出资比例22.95%，实际出资比例4.32%；廖学刚认缴出资人民币621.00万元，实际出资人民币230.00万元，认缴出资比例20.70%，实际出资比例7.67%；黄晓雷认缴出资人民币405.00万元，实际出资人民币405.00万元，认缴出资比例13.50%，实际出资比例13.50%；Jeffrey Chih Lo 认缴出资人民币300.00万元，实际出资人民币300.00万元，认缴出资比例10.00%，实际出资比例10.00%；韩玉兰认缴出资人民币189.00万元，实际出资人民币109.50万元，认缴出资比例6.30%，实际出资比例3.65%；李江认缴出资人民币67.50万元，实际出资人民币67.50万元，认缴出资比例2.25%，实际出资比例2.25%。2009年4月1日，公司办理了工商变更登记手续，并领取了新的营业执照。

2009年4月，公司增加实收资本人民币851.90万元，其中高光荣、廖学刚和韩玉兰分别缴纳出资款人民币592.40万元、人民币180.00万元和人民币79.50万元。本次增资后，实收资本变更为人民币2,230万元，其中：高光荣认缴出资人民币729.00万元，实际出资人民币729.00万元，认缴出资比例24.30%，实际出资比例24.30%；胡学民认缴出资人民币688.50万元，实际出资人民币129.50万元，认缴出资比例22.95%，实际出资比例4.32%；廖学刚认缴出资人民币621.00万元，实际出资人民币410.00万元，认缴出资比例20.70%，实际出资比例13.66%；黄晓雷认缴出资人民币405.00万元，实际出资人民币405.00万元，认缴出资比例13.50%，实际出资比例13.50%；Jeffrey Chih Lo 认缴出资人民币300.00万元，实际出资人民币300.00万元，认缴出资比例10.00%，实际出资比例10.00%；韩玉兰认缴出资人民币189.00万元，实际出资人民币189.00万元，认缴出资比例6.30%，实际出资比例6.30%；李江认缴出资人民币67.50万元，实际出资人民币67.50万元，认缴出资比例2.25%，实际出资比例2.25%。2009年5月13日，公司办理了工商变更登记手续，并领取了新的营业执照。

2009年5月，股东廖学刚与乌克兰公民Sokolov Roman 签定《出资转让协议书》，廖学刚将其对公司注册资本5%的未缴出资额转让给Sokolov Roman。

2009年11月，公司增加实收资本人民币770万元，由胡学民、廖学刚、Sokolov ROman 分别缴纳出资款人民币559.00万元、人民币61.00万元和美元31.50万元（按照当日美元对人民币汇率1:6.8272折合人民币215.0568万元，其中人民币150万元作为注册资本，溢价部分人民币65.0568万元作为资本公积金）。此次增资后，公司实收资本变更为人民币3,000.00万元，其中：高

光荣认缴出资人民币729.00万元,实际出资人民币729.00万元,认缴出资比例24.30%,实际出资比例24.30%;胡学民认缴出资人民币688.50万元,实际出资人民币688.50万元,认缴出资比例22.95%,实际出资比例22.95%;廖学刚认缴出资人民币471.00万元,实际出资人民币471.00万元,认缴出资比例15.70%,实际出资比例15.70%;黄晓雷认缴出资人民币405.00万元,实际出资人民币405.00万元,认缴出资比例13.50%,实际出资比例13.50%;Jeffrey Chih Lo认缴出资人民币300.00万元,实际出资人民币300.00万元,认缴出资比例10.00%,实际出资比例10.00%;韩玉兰认缴出资人民币189.00万元,实际出资人民币189.00万元,认缴出资比例6.30%,实际出资比例6.30%;Sokolov Roman认缴出资人民币150.00万元,实际出资人民币150.00万元,认缴出资比例5.00%,实际出资比例5.00%,李江认缴出资人民币67.50万元,实际出资人民币67.50万元,认缴出资比例2.25%,实际出资比例2.25%。本次增资后,公司的注册资本人民币3,000万元已全部缴足。2009年12月4日,公司于办理了工商变更手续,领取了新的营业执照。

2011年4月25日,公司股东廖学刚与成都佳兴盈科投资中心(有限合伙)签订《股权转让协议》,将廖学刚持有的本公司5.85%的股权共计175.5万元,转让价格为每1元出资额作价4.60元即807.30万元转让给成都佳兴盈科投资中心(有限合伙)。

2011年4月,公司增加注册资本人民币705.88万元,其中:由成都宏盛汇通投资中心(有限合伙)(简称“宏盛汇通”)向公司投资人民币755.55万元,认购公司新增注册资本人民币150.00万元,成都明辉投资咨询中心(普通合伙)向公司投资人民币2,800.00万元,认购公司新增注册资本人民币555.88万元。增资价格为每1元出资额作价5.037元,溢价部分计入公司资本公积金。本次增资后,公司的注册资本变更为人民币3,705.88万元,其中:高光荣出资人民币729.00万元,持有公司19.67%,胡学民出资人民币688.50万元,持有公司18.58%的股权,成都明辉投资咨询中心(普通合伙)出资人民币555.88万元,持有公司15.00%的股权,黄晓雷出资人民币405.00万元,持有公司10.93%的股权,Jeffrey Chih Lo实际出资人民币300.00万元,持有公司8.10%的股权,廖学刚出资人民币295.50万元,持有7.97%的股权,韩玉兰出资人民币189.00万元,持有公司5.10%的股权,成都佳兴盈科投资中心(有限合伙)出资人民币175.50万元,持有公司4.73%,Sokolov Roman出资人民币150.00万元,持有公司4.05%的股权,成都宏盛汇通投资中心(有限合伙)出资人民币150.00万元,持有公司4.05%的股权,李江出资人民币67.50万元,持有公司1.82%的股权。2011年6月29日,公司办理了工商变更登记手续,并领取了新的营业执照。

2011年11月,经四川省商务厅核准,本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,以公司截至2011年6月30日止经审计的净资产人民币155,911,780.65元为依据,按2.8048:1的比例折为5,558.82万股,每股面值1元。整体变更后,原股东持股比例不变。其中:高光荣持股份数变更为1,093.50万股,胡学民持股份数变更为1,032.75万股,成都明辉投资咨询中心(普通合伙)持股份数变更为833.82万股,黄晓雷持股份数变更为607.50万股,Jeffrey Chih Lo持股份数变更为450.00万股,廖学刚持股份数变更为443.25万股,韩玉兰持股份数变更为283.50万股,成都佳兴盈科投资中心(有限合伙)持股份数变更为263.25万股,Sokolov Roman持股份数变更为225.00万股,成都宏盛汇通投资中心(有限合伙)持股份数变更为225.00万股,李江持股份数变更为101.25万股。2011年12月1日,公司办理了工商变更登记手续,领取了新的营业执照,名称变更为“成都新易盛通信技术股份有限公司”。

2011年12月,经第一届董事会第二次会议及第二次临时股东大会审议,并经四川省商务厅批复,公司增加注册资本,引入战略投资者深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙),新增投资人民币1,371.195万元,认购公司股份261.18万股;其中人民币261.18万元作为公司新增注册资本,其余人民币1,110.015万元计入公司资本公积金。本次增资后,公司的注册资本变更为人民币5,820万元;其中:高光荣出资人民币1,093.50万元,持有公司18.79%的股权,胡学民出资人民币1,032.75万元,持有公司17.74%的股权,成都明辉投资咨询中心(普通合伙)出资人民币833.82万元,持有公司14.33%的股权,黄晓雷实际出资人民币607.50万元,持有公司10.44%的股权,Jeffrey Chih Lo出资人民币450.00万元,持有公司7.73%的股权,廖学刚出资人民币443.25万元,持有公司7.61%的股权,韩玉兰出资人民币283.50万元,持有公司4.87%的股权,成都佳兴盈科投资中心(有限合伙)出资人民币263.25万元,持有公司4.52%的股权,深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资人民币261.18万元,持有公司4.49%的股权,Sokolov Roman出资人民币225.00万元,持有公司3.87%的股权,成都宏盛汇通投资中心(有限合伙)出资人民币225.00万元,持有公司3.87%的股权,李江出资人民币101.25万元,持有公司1.74%的股权。2012年1月20日,公司办理了工商变更登记手续,领取了新的企业法人营业执照。

经公司2012年12月各方股东签署的持股数量以及持股比例确认书同意以及2013年1月四川省商务厅批复确认,成都明辉投资咨询中心(普通合伙)以及成都宏盛汇通投资中心(有限合伙)注销登记后由各自的合伙人按出资或债权比例承继原合伙企业持有的公司的股份,具体分配方案如下:原股东成都明辉投资咨询中心(普通合伙)将其持有公司的833.82万股份现分配为:刘冠军持有378.47万股,赵和花持有256.48万股,刘红持有198.87万股;原股东成都宏盛汇通投资中心(有限合伙)将

其持有公司的225万股，现分配为：戴学敏持有69.753万股，董捷持有58.509万股，耿华英持有40.8189万股，匡安荣持有18万股，剩余共计37.9191万股由22位员工持有。股东股份变更后，本公司股份数额及持股比例分别为：高光荣持有1093.50万股，占18.79%；胡学民持有1032.75万股，占17.74%；黄晓雷持有607.50万股，占10.44%；Jeffrey Chih Lo持有450.00万股，占7.73%；廖学刚持有443.25万股，占7.61%；刘冠军持有378.47万股，占6.50%；韩玉兰持有283.50万股，占4.87%；成都佳兴盈科技投资中心（有限合伙）持有263.25万股，占4.52%；深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有261.18万股，占4.49%；赵和花持有256.48万股，占4.40%；Sokolov Roman持有225.00万股，占3.87%；刘红持有198.87万股，占3.41%；李江持有101.25万股，占1.74%；戴学敏持有69.753万股，占比1.20%；董捷持有58.509万股，占比1.00%；耿华英持有40.8189万股，占比0.70%；匡安荣持有18.00万股，占比0.31%；其他22位员工持有37.9191万股，占比0.68%。

2016年2月，经中国证券监督管理委员会《关于核准成都新易盛通信技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]255号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向公众投资者直接定价发行的1,940万股，发行价格21.47元/股，募集资金总额为人民币41,651.80万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币36,452.60万元，发行后公司注册资本（股本）变更为7,760万元。本公司股票于2016年3月3日在深圳证券交易所上市，股票代码为300502。2016年5月9日，公司办理了工商变更登记手续，领取了注册号为91510100674300237M的企业法人营业执照。

本公司注册地址：成都高新区高朋大道21号1幢四楼。

本公司专注于光通信领域传输和接入技术，专业从事光模块的研发及制造；经营范围：研究、开发、生产、销售计算机网络设备及零部件、通讯设备（不含无线电发射设备）及零部件并提供技术服务；自营商品进出口、技术进出口等（以上范围不含国家法律法规限制或禁止的项目，涉及许可的凭相关许可证开展经营活动）。

本公司由高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰实施共同控制。

本公司本期财务报告于2016年8月18日经本公司董事会批准报出。

本公司本期合并范围增加香港新易盛，香港新易盛于2016年4月29日成立，系本公司本期新设的全资子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认等。

### 1、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本期财务报告期间为2016年1月1日至2016年6月30日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

人民币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

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

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

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

### ①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态

存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## ② 处置子公司或业务

### I. 一般处理方法

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

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

### II. 分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### III. 购买子公司少数股权

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

### IV. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

#### ①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过初始投资成本50%的跌幅则认为属于严重下跌；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时

间超过6个月，则认为属于非暂时性下跌；投资成本的计算方法为：按准则规定确认的初始成本；持续下跌期间的确定依据为：从公允价值首次低于初始投资成本日开始连续下跌超过6个月。

## ②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额的 10%以上（含 10%）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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法的应收款项	账龄分析法
合并范围内的关联方应收款项	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内的关联方应收款项	0.00%	0.00%
无风险组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或
-------------	----------------------------



	死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、产成品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

### （2）发出存货的计价方法

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按历史成本计价，发出按加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则

核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
机器设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 14、在建工程

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

### 15、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### （3）暂停资本化期间

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

#### （4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①计价方法：

##### I. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

##### II. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- I. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- II. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- I. 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；
- II. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- III. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- IV. 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；
- V. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 17、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

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

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

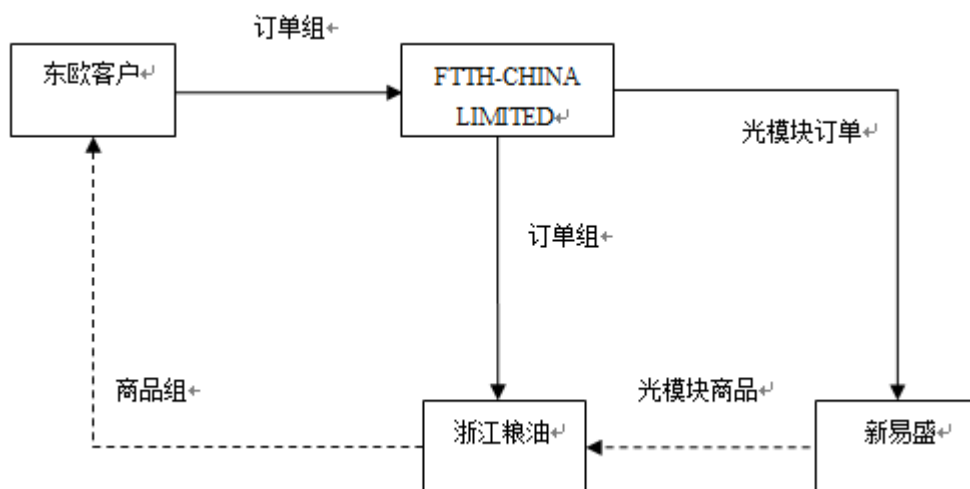
### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 20、收入

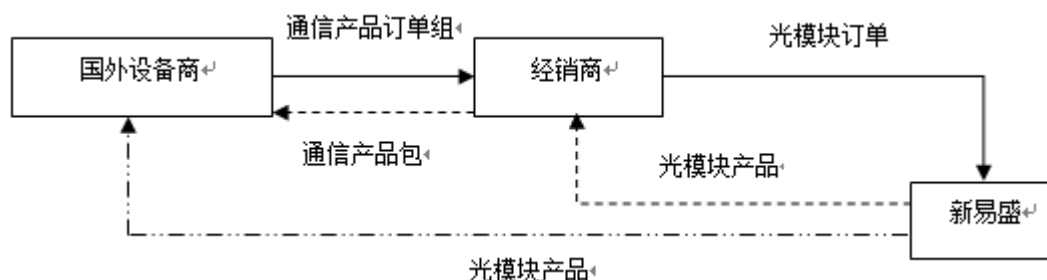
### (1) 产品主要销售模式

①公司对境内客户主要采取直销的销售模式，即将产品直接销售给设备制造商。除直销模式外，公司对浙江粮油的销售则是根据对方提供的货物出口汇总清单确认收入。公司对浙江粮油的销售模式如下图所示，东欧等地部分客户需同时采购多种产品或对出口商有特别要求，公司客户FTTH-CHINA LIMITED会将订单直接发给浙江粮油，由其向公司采购。对于需向公司采购的商品，浙江粮油与公司签订《销售合同》予以确认并在收到客户回款后向公司支付货款。



②公司对境外客户主要采取经销商的销售模式，公司向经销商的销售全部采用买断式销售。公司外销的经销商模式如下图所示

示，国外设备商将通信产品订单组打包发给经销商，由经销商负责海外采购。经销商将收到的订单组进行分解，将光模块订单发给公司，公司根据订单要求组织生产。在产品发货的流程中，由经销商综合考虑物流成本和客户订单的需求情况，通知公司将产品直接发给最终客户或者将产品发送给经销商。



## (2) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

具体的方式为：

①国内销售：直销模式下，公司向客户发出商品后，合同约定验收期满如对方没有提出异议，以对方在货运签收单签字后验收期满的时点确认收入；无约定验收期的，以货运签收单签收日的时点确认收入，或以取得对方提供的对账单或电子对账单时确认收入。与浙江粮油的销售，公司向客户发出商品后，在取得对方提供的货物出口汇总清单时确认收入。

②国外销售：以出口报关单上出口日期时点确认收入。

## (3) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

### ①提供劳务交易结果能够可靠估计

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司采用已经发生的成本占预算总成本的比例确定劳务交易的完工进度。本公司在劳务尚未完成时，资产负债表日按照合同额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未决算的，按合同额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认劳务完成当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

### ②提供劳务交易结果不能够可靠估计

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

II.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入损益，不确认提供劳务收入。

## 21、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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形

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

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 23、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

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



## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 25、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
消费税	不适用	
营业税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
副食品价格调控基金	按当期营业收入计征	0.07%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川新易盛	25%
香港新易盛	16.5%

## 2、税收优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》2012年第7号规定，本公司2016年度减按15%税率预缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	153,472.77	74,020.33
银行存款	176,507,622.74	78,534,063.18
其他货币资金	315,307.05	710,000.00
合计	176,976,402.56	79,318,083.51

其他说明

其他货币资金余额为信用证保证金，属于受限制的货币资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,052,384.13	97,126,987.97
商业承兑票据	2,187,728.00	2,750,170.00
合计	122,240,112.13	99,877,157.97

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	58,903,502.16
合计	58,903,502.16

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	23,192,988.30	
合计	23,192,988.30	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,306,012.06	98.54%	9,976,398.74	6.15%	152,329,613.32	131,313,799.83	98.16%	8,347,519.66	6.36%	122,966,280.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,404,162.04	1.46%	2,404,162.04	100.00%		2,464,162.04	1.84%	2,464,162.04	100.00%	
合计	164,710,174.10	100.00%	12,380,560.78	7.52%	152,329,613.32	133,777,961.87	100.00%	10,811,681.70	8.08%	122,966,280.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	160,284,488.21	8,014,224.41	5.00%
1 至 2 年	14,522.27	1,452.23	10.00%
2 至 3 年	66,113.55	19,834.07	30.00%
3 年以上	1,940,888.03	1,940,888.03	100.00%
合计	162,306,012.06	9,976,398.74	6.15%

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,568,879.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款账面余额合计数的比例	坏账准备
第一名	61,678,470.68	1年以内	37.45%	3,083,923.53
第二名	17,667,837.67	1年以内	10.73%	883,391.88
第三名	14,942,665.19	1年以内	9.07%	747,133.26
第四名	10,568,253.40	1年以内	6.42%	528,412.67
第五名	7,392,926.30	1年以内	4.49%	369,646.32
合计	112,250,153.24		68.15%	5,612,507.66

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,294,473.81	99.00%	1,393,508.87	96.84%
1 至 2 年	15,966.96	0.48%	29,663.07	2.06%
2 至 3 年	139.26	0.01%	187.65	0.01%
3 年以上	16,947.58	0.51%	15,591.21	1.08%
合计	3,327,527.61	--	1,438,950.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	账龄	占预付账款账面余额合计数的比例
第一名	986,167.04	1年以内	29.64%
第二名	726,945.31	1年以内	21.85%
第三名	490,045.68	1年以内	14.73%
第四名	353,554.15	1年以内	10.63%
第五名	168,932.32	1年以内	5.08%
合计	2,725,644.50		81.91%

其他说明：

无

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,189,419.37	100.00%	1,134,218.20	21.86%	4,055,201.17	7,006,378.41	100.00%	3,692,572.03	52.70%	3,313,806.38
合计	5,189,419.37	100.00%	1,134,218.20	21.86%	4,055,201.17	7,006,378.41	100.00%	3,692,572.03	52.70%	3,313,806.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	875,363.96	43,768.20	5.00%
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00%
2 至 3 年	218,500.00	65,550.00	30.00%
3 年以上	1,024,400.00	1,024,400.00	100.00%
合计	2,123,263.96	1,134,218.20	53.42%

确定该组合依据的说明：

以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，分为账龄分析法组合和无风险组合，其中账龄分析法组合账面余额 2,123,263.96 元，坏账准备 1,134,218.20 元；无风险组合，全部为应收出口退税，账面余额为 3,066,155.41 元，坏账准备金额 0 元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,306.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,580,660.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上市费用	2,580,660.38	募集资金收回
合计	2,580,660.38	--

本公司于 2016 年 3 月完成首次公开发行股票，其他应收款中上市费用（首发前支付的上市中介费）通过募集资金收回。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用		5,429,245.29
应收出口退税	3,066,155.41	
保证金及押金	1,554,200.00	1,286,700.00
员工备用金、代垫款	569,063.96	290,433.12
合计	5,189,419.37	7,006,378.41

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	应收出口退税	3,066,155.41	1 年以内	59.08%	
成都物联网技术研究院有限公司	投资保证金	1,000,000.00	5 年以上	19.27%	1,000,000.00
员工社保	员工代垫款	327,124.22	1 年以内	6.30%	16,356.21
国网四川省电力公司天府新区供电公司	用电保证金	227,500.00	1 年以内	4.38%	11,375.00
成都电业局双流供电局	用电保证金	218,500.00	2 至 3 年	4.21%	65,550.00
合计	--	4,839,279.63	--	93.24%	1,093,281.21

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,562,082.22	12,766,156.78	97,795,925.44	95,138,002.15	10,108,998.59	85,029,003.56
在产品	30,025,343.45		30,025,343.45	25,725,738.41		25,725,738.41
库存商品	54,845,452.83	2,139,235.55	52,706,217.28	44,511,907.27	1,953,159.62	42,558,747.65
自制半成品	31,049,678.39	3,265,505.18	27,784,173.21	21,730,495.49	831,819.91	20,898,675.58
发出商品	14,793,216.70	164,907.77	14,628,308.93	24,236,323.25	155,361.02	24,080,962.23
包装物	464,383.39	215,635.22	248,748.17	279,935.66	22,372.99	257,562.67
低值易耗品	1,497,069.66	78,375.47	1,418,694.19	1,613,340.72	60,197.13	1,553,143.59
委托加工物资	8,511,697.94	17,340.12	8,494,357.82	8,226,904.54	613,483.72	7,613,420.82
合计	251,748,924.58	18,647,156.09	233,101,768.49	221,462,647.49	13,745,392.98	207,717,254.51

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	



原材料	10,108,998.59	3,011,155.27		353,997.08		12,766,156.78
库存商品	1,953,159.62	617,188.13		431,112.20		2,139,235.55
自制半成品	831,819.91	2,433,685.27				3,265,505.18
发出商品	155,361.02	164,907.77		155,361.02		164,907.77
包装物	22,372.99	196,194.15		2,931.92		215,635.22
低值易耗品	60,197.13	28,534.85		10,356.51		78,375.47
委托加工物资	613,483.72			596,143.60		17,340.12
合计	13,745,392.98	6,451,665.44		1,549,902.33		18,647,156.09

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款和理财产品	210,000,000.00	
待抵扣进项税额	11,821,035.45	9,370,611.42
其他		66.35
合计	221,821,035.45	9,370,677.77

其他说明：

无

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	97,704,472.60	72,760,156.30	1,252,972.73	5,848,846.92	1,788,183.70	179,354,632.25
2.本期增加金额		27,593,745.34		304,211.08	268,838.90	28,166,795.32
(1) 购置		27,593,745.34		304,211.08	268,838.90	28,166,795.32
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	28,464,978.01			14,791.00		28,479,769.01

额						
(1) 处置或 报废				14,791.00		14,791.00
(2) 转入在 建工程	28,464,978.01					28,464,978.01
4.期末余额	69,239,494.59	100,353,901.64	1,252,972.73	6,138,267.00	2,057,022.60	179,041,658.56
二、累计折旧						
1.期初余额	8,952,783.32	26,638,479.85	677,444.79	3,153,710.20	1,172,900.76	40,595,318.92
2.本期增加金 额	2,348,448.42	6,733,794.64	118,518.66	605,023.42	126,349.10	9,932,134.24
(1) 计提	2,348,448.42	6,733,794.64	118,518.66	605,023.42	126,349.10	9,932,134.24
3.本期减少金 额	2,831,200.61			14,051.45		2,845,252.06
(1) 处置或 报废				14,051.45		14,051.45
(2) 转入在 建工程	2,831,200.61					2,831,200.61
4.期末余额	8,470,031.13	33,372,274.49	795,963.45	3,744,682.17	1,299,249.86	47,682,201.10
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	60,769,463.46	66,981,627.15	457,009.28	2,393,584.83	757,772.74	131,359,457.46
2.期初账面价	88,751,689.28	46,121,676.45	575,527.94	2,695,136.72	615,282.94	138,759,313.33

值						
---	--	--	--	--	--	--

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光模块生产线建设项目	29,236,963.62		29,236,963.62			
研发中心建设项目	6,615,439.64		6,615,439.64			
合计	35,852,403.26		35,852,403.26			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
光模块生产线建设项目	40,196,600.00	0.00	29,236,963.62			29,236,963.62	72.73%	72.73%				募股资金
研发中心建设项目	7,123,200.00	0.00	6,615,439.64			6,615,439.64	92.87%	92.87%				募股资金
合计	47,319,800.00	0.00	35,852,403.26			35,852,403.26	--	--				--

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,381,483.51			2,196,485.43	7,577,968.94
2.本期增加金额				35,042.74	35,042.74
(1) 购置				35,042.74	35,042.74
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,381,483.51			2,231,528.17	7,613,011.68
二、累计摊销					
1.期初余额	313,919.90			1,107,820.68	1,421,740.58

2.本期增加金额	53,814.84			156,773.16	210,588.00
(1) 计提	53,814.84			156,773.16	210,588.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	367,734.74			1,264,593.84	1,632,328.58
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,013,748.77			966,934.33	5,980,683.10
2.期初账面价值	5,067,563.61			1,088,664.75	6,156,228.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术使用费	1,515,250.00		478,500.00		1,036,750.00
合计	1,515,250.00		478,500.00		1,036,750.00

其他说明

**12、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,161,935.07	4,881,914.87	28,249,646.71	4,338,872.93
可抵扣亏损	10,466,441.49	2,616,610.37	13,979,552.45	3,494,888.11
递延收益-政府补助	8,769,596.80	1,703,586.19	9,718,238.50	1,856,847.44
合计	51,397,973.36	9,202,111.43	51,947,437.66	9,690,608.48

**13、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购置固定资产相关的预付款项	19,255,552.94	7,879,230.52
合计	19,255,552.94	7,879,230.52

其他说明：

无

**14、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,053,361.26	33,880,417.61
合计	46,053,361.26	33,880,417.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**15、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	92,381,373.95	82,655,628.97
1 至 2 年（含 2 年）	225,353.44	4,672,994.20
2 至 3 年（含 3 年）	33,974.20	970,483.68
3 年以上	197,830.53	

合计	92,838,532.12	88,299,106.85
----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

无

## 16、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,314,856.48	3,725,172.84
1 至 2 年（含 2 年）	895,324.62	444,883.29
2 至 3 年（含 3 年）	172,702.41	80,353.76
3 年以上	240,375.91	303,342.25
合计	8,623,259.42	4,553,752.14

## 17、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,289,816.20	29,211,240.47	36,589,497.87	6,911,558.80
二、离职后福利-设定提存计划		1,799,384.87	1,799,384.87	0.00
合计	14,289,816.20	31,010,625.34	38,388,882.74	6,911,558.80

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,289,816.20	26,546,490.00	33,924,747.40	6,911,558.80

2、职工福利费		1,320,039.57	1,320,039.57	
3、社会保险费		687,224.90	687,224.90	
其中：医疗保险费		533,900.56	533,900.56	
工伤保险费		35,769.05	35,769.05	
生育保险费		63,678.19	63,678.19	
大病 统筹		53,877.10	53,877.10	
4、住房公积金		657,486.00	657,486.00	
合计	14,289,816.20	29,211,240.47	36,589,497.87	6,911,558.80

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,648,300.13	1,648,300.13	
2、失业保险费		151,084.74	151,084.74	
合计		1,799,384.87	1,799,384.87	0.00

其他说明：

### 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,904,251.59	2,423,981.62
企业所得税	7,328,660.96	6,370,852.66
个人所得税	92,782.64	88,737.64
城市维护建设税		226,547.76
教育费附加		161,817.70
副食品价格调控基金		112,767.76
印花税	327,501.50	388,813.41
房产税		54,658.66
合计	11,653,196.69	9,828,177.21

其他说明：

无



**19、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	161,000.00	150,000.00
佣金	344,675.74	558,772.99
食堂采购费	235,658.37	254,758.54
项目咨询费	269,000.00	269,000.00
尚未支付的发行费用	1,342,500.00	0.00
其他	630,225.41	491,045.63
合计	2,983,059.52	1,723,577.16

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

无

**20、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-政府补助	1,897,283.57	1,897,283.57
合计	1,897,283.57	1,897,283.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
无											

其他说明：

无

**21、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,820,954.93		948,641.70	6,872,313.23	与资产相关的政府补助
合计	7,820,954.93		948,641.70	6,872,313.23	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 成都高新区战略性新兴产业培育专项资金	300,974.79			98,427.66	202,547.13	与资产相关
重大科技成果转化项目计划市科技经费	354,513.19			119,564.04	234,949.15	与资产相关
10G 光模块生产线技术改造项目	1,987,575.23			421,000.00	1,566,575.23	与资产相关
战略性新兴产业发展促进资金	3,771,816.67			109,650.00	3,662,166.67	与资产相关
10G 系列光模块产业化	906,075.05			200,000.00	706,075.05	与资产相关
小型高速 QSFP+/CFP 光模块项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	7,820,954.93			948,641.70	6,872,313.23	--

其他说明：

## 22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,200,000.00	19,400,000.00				19,400,000.00	77,600,000.00

其他说明：

2016年2月，经中国证券监督管理委员会《关于核准成都新易盛通信技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]255号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向公众投资者直接定价发行1,940万股，发行价格21.47元/股，募集资金总额为人民币41,651.80万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币36,452.60万元，发行后公司注册资本（股本）变更为7,760万元。本公司股票于2016年3月3日在深圳证券交易所上市，股票代码为300502。2016年5月9日，公司办理了工商变更登记手续，领取了注册号为91510100674300237M的企业法人营业执照。

## 23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	111,423,730.65	345,125,991.83		456,549,722.48
合计	111,423,730.65	345,125,991.83		456,549,722.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年2月，经中国证券监督管理委员会《关于核准成都新易盛通信技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]255号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向公众投资者直接定价发行1,940万股，发行价格21.47元/股，募集资金总额为人民币41,651.80万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币36,452.60万元，其中1,940万元计入股本，34,512.60万元计入资本公积。

## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,952,920.77			36,952,920.77
合计	36,952,920.77			36,952,920.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	319,133,104.71	
调整后期初未分配利润	319,133,104.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,470,306.35	
期末未分配利润	367,603,411.06	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	331,545,129.31	247,663,506.82	306,978,177.84	221,917,782.99
其他业务	7,567,505.01	5,527,266.61	758,022.90	537,039.05
合计	339,112,634.32	253,190,773.43	307,736,200.74	222,454,822.04

## 27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	384,199.46	1,419,528.87
教育费附加	274,428.18	1,013,949.20
副食品价格调控基金	41,772.11	222,811.54
合计	700,399.75	2,656,289.61

其他说明：

无

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,853,723.90	1,898,822.44
运费	227,444.29	240,630.96
差旅费	392,289.84	223,097.33
办公通讯费	18,977.40	71,247.87
业务宣传费	550,478.18	287,671.49
业务招待费	144,194.66	145,554.00
销售佣金	972,542.76	828,026.93
其他销售费用	385,214.55	207,478.74
合计	4,544,865.58	3,902,529.76

其他说明：

无

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	3,358,626.70	3,520,335.74
差旅费	193,077.90	314,879.54
业务招待费	107,652.50	98,553.80
水电费	248,702.68	285,530.63
折旧费	2,875,302.08	2,136,716.20
办公及通讯费	158,750.45	130,084.92
研发费用	12,436,810.40	10,287,741.48
中介费用	549,512.11	124,707.20
其他管理费用	2,262,572.76	1,987,522.57
合计	22,191,007.58	18,886,072.08

其他说明：

无

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		142,829.17
减：利息收入	440,049.23	550,371.93
汇兑损益	-426,060.80	474,673.42
手续费	218,001.56	193,262.12
其他	2,493.18	4,204.88
合计	-645,615.29	264,597.66

其他说明：

无

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-989,474.75	892,338.62
二、存货跌价损失	6,451,665.44	1,306,826.72
合计	5,462,190.69	2,199,165.34

其他说明：

无

## 32、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款和理财产品收益	542,610.00	
合计	542,610.00	

其他说明：

无

## 33、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,957,891.70	2,951,641.70	2,957,891.70
其他	757,051.85	75,865.53	757,051.85
合计	3,714,943.55	3,027,507.23	3,714,943.55

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
知识产权专项资金	成都科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
10G SFP+光模块研发及产业化攻关	成都高新技术产业开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	98,427.66	98,427.66	与资产相关
10G 光通信模块产业化攻关	成都高新技术产业开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	119,564.04	119,564.04	与资产相关
技术改造项目	成都高新区技术产业开发区经贸发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	421,000.00	421,000.00	与资产相关
光电探测器及光通信光模块生产	双流县经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	109,650.00	109,650.00	与资产相关

线项目			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
10G 系列光 模块产业化	成都高新技 术产业开发 区经贸发展 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	200,000.00	200,000.00	与资产相关
中央外经贸 发展专项(技 术产业开发 区经贸发展 项目资金	成都高新技 术产业开发 区经贸发展 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
专利资助金	成都市知识 产权服务中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	350.00		与收益相关
专利资助金	成都市知识 产权服务中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	350.00		与收益相关
专利资助金	成都市知识 产权服务中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
40G/100G 高 速光模块的 研发及产业 化	成都高新技 术产业开发 区经贸发展 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,470,000.00		与收益相关
专利资助金	成都市知识 产权服务中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
专利资助金	成都市知识 产权服务中 心	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,650.00		与收益相关
专利资助金	成都高新技 术产业开发 区科技局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	6,500.00		与收益相关
创业板上市	成都高新技	奖励	奖励上市而	否	否	500,000.00		与收益相关

	术产业开发区经贸发展局		给予的政府补助					
信用评级补贴	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,400.00		与收益相关
贷款利息和担保费补贴	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,957,891.70	2,951,641.70	--

其他说明：

无

### 34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	739.55	1,961.74	739.55
其他	9,521.85	56,397.00	9,521.85
合计	10,261.40	58,358.74	10,261.40

其他说明：

无

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,957,501.33	9,667,760.94
递延所得税费用	488,497.05	-741,340.70
合计	9,445,998.38	8,926,420.24



**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	57,916,304.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,687,445.71
子公司适用不同税率的影响	406,077.40
调整以前期间所得税的影响	143,947.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,935.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	118,592.45
所得税费用	9,445,998.38

其他说明

无

**36、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项	1,093,629.53	
利息收入	625,975.38	550,371.93
政府补助	2,009,250.00	2,003,000.00
其他	117,581.31	116,385.73
合计	3,846,436.22	2,669,757.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	3,085,779.30	2,416,629.55
付现的销售费用	2,609,557.86	2,003,707.32
付现的管理费用	1,751,034.10	2,526,458.74
其他	573,057.67	294,460.72
合计	8,019,428.93	7,241,256.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	710,000.00	6,890,989.00
票据保证金		367,040.00
合计	710,000.00	7,258,029.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	7,460,000.00	200,000.00
信用证保证金	315,307.05	
票据保证金		367,040.00
合计	7,775,307.05	567,040.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 37、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,470,306.35	51,415,452.50
加：资产减值准备	5,462,190.69	2,199,165.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,932,134.24	6,543,771.53
无形资产摊销	210,588.00	223,570.28
长期待摊费用摊销	478,500.00	478,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	739.55	1,961.74
财务费用（收益以“-”号填列）		578,660.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-542,610.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	488,497.05	-741,340.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,836,169.02	-44,050,550.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,601,105.91	-71,715,312.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,936,679.54	18,038,763.06
其他	-415,741.64	-948,641.70
经营活动产生的现金流量净额	-13,415,991.15	-37,976,000.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	176,661,095.51	27,693,983.99
减：现金的期初余额	78,608,083.51	80,844,297.36
现金及现金等价物净增加额	98,053,012.00	-53,150,313.37

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	176,661,095.51	78,608,083.51

其中：库存现金	153,472.77	74,020.33
可随时用于支付的银行存款	176,507,622.74	78,534,063.18
三、期末现金及现金等价物余额	176,661,095.51	78,608,083.51

其他说明：

无

### 38、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	315,307.05	信用证保证金
应收票据	58,903,502.16	票据质押
合计	59,218,809.21	--

其他说明：

### 39、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	15,196,285.90
其中：美元	2,285,591.88	6.6312	15,156,216.88
欧元	1,008.25	7.3750	7,435.84
日元	339,572.00	0.0645	21,899.34
以色列谢克尔	1,320.00	1.7258	2,278.06
英镑	947.83	8.9212	8,455.78
应收账款	--	--	39,028,428.90
其中：美元	5,885,575.60	6.6312	39,028,428.90
应付账款			29,798,942.00
其中：美元	4,493,748.04	6.6312	29,798,942.00

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

本公司本期合并范围增加香港新易盛，香港新易盛于2016年4月29日成立，系本公司本期新设的全资子公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川新易盛	成都	成都	制造	100.00%		设立
香港新易盛	香港	香港	贸易	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会根据投资权限已授权经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项目的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风

险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及长期借款。

本公司目前全部为固定利率借款，无利率风险。

#### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。目前，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

#### (3) 其他价格风险

本公司不持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰。

其他说明：

本公司的实际控制人为高光荣、胡学民、黄晓雷、韩玉兰，合计持有本公司股份比例为38.88%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Jeffrey Chih Lo	持股 5%以上的股东、本公司董事
廖学刚	持股 5%以上的股东
北京深蓝启明投资管理有限公司	持股 5%以上股东控制或重大影响的企业
TC TEK, INC	持股 5%以上股东控制或重大影响的企业
四川科瑞纳信息技术有限公司	持股 5%以上股东控制或重大影响的企业

李江、匡安荣、宛明、袁吟、王诚、熊卢健、戴学敏、陈巍	本公司的董事、监事和高级管理人员
吴健、江才、时光	本公司的独立董事

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TC TEK, INC	出售商品	4,483,500.71	3,758,888.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川新易盛	15,000,000.00	2015年11月26日	2016年11月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高光荣及其配偶王霞、胡学民、黄晓雷	36,000,000.00	2015年11月26日	2016年11月25日	否
四川新易盛	36,000,000.00	2015年11月26日	2016年11月25日	否

关联担保情况说明

2015年11月，本公司及全资子公司四川新易盛分别与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《综合授信合同》，授信总金额为3,600万元，其中四川新易盛最高授信金额为1,500万元。高光荣及其配偶王霞、胡学民、黄晓雷分别与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《最高额担保合同》，为上述《综合授信合同》项下的债务提供最高额连带保证担保；同时，本公司、四川新易盛分别与中国民生银行股份有限公司成都分行签订了《最高额保证合同》，为上述《综合授信合同》项下的债务互相提供最高额连带保证担保。

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	TC TEK, INC	1,648,278.68	82,413.93	1,122,170.54	56,108.53

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

无

## 2、或有事项

无

## 十三、资产负债表日后事项

无

## 十四、其他重要事项

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,385,959.13	98.71%	9,718,864.72	5.30%	173,667,094.41	145,907,939.37	98.34%	8,181,650.19	5.61%	137,726,289.18
单项金额不重大但	2,404,16	1.29%	2,404,16	100.00%		2,464,1	1.66%	2,464,162	100.00%	



单独计提坏账准备的应收账款	2.04		2.04			62.04		.04		
合计	185,790,121.17	100.00%	12,123,026.76	6.53%	173,667,094.41	148,372,101.41	100.00%	10,645,812.23	7.18%	137,726,289.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	155,133,807.80	7,756,690.39	5.00%
1 至 2 年	14,522.27	1,452.23	10.00%
2 至 3 年	66,113.55	19,834.07	30.00%
3 年以上	1,940,888.03	1,940,888.03	100.00%
合计	157,155,331.65	9,718,864.72	6.18%

确定该组合依据的说明：

以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，分为账龄分析法和无风险组合，其中账龄分析法组合账面余额

157,155,331.65元，坏账准备9,718,864.72元；无风险组合，全部为应收全资子公司四川新易盛的款项，账面余额为26,230,627.48元，坏账准备金额0元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,477,214.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

无	
---	--

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款账面余额合计数的比例	坏账准备
第一名	61,678,470.68	1年以内	33.20%	3,083,923.53
第二名	17,667,837.67	1年以内	9.51%	883,391.88
第三名	14,942,665.19	1年以内	8.04%	747,133.26
第四名	10,568,253.40	1年以内	5.69%	528,412.67
第五名	7,392,926.30	1年以内	3.98%	369,646.32
合计	112,250,153.24		60.42%	5,612,507.66

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	4,714,29	100.00%	1,055,83	22.40%	3,658,458	6,769,7	100.00%	3,626,115	53.56%	3,143,634.7

其他应收款	5.13		6.99		.14	50.41		.63		8
合计	4,714,295.13	100.00%	1,055,836.99	22.40%	3,658,458.14	6,769,750.41	100.00%	3,626,115.63	53.56%	3,143,634.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	618,739.72	30,936.99	5.00%
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00%
3 年以上	1,024,400.00	1,024,400.00	100.00%
合计	1,648,139.72	1,055,836.99	64.06%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，分为账龄分析法组合和无风险组合，其中账龄分析法组合账面余额 1,648,139.72 元，坏账准备 1,055,836.99 元；无风险组合，全部为应收出口退税，账面余额为 3,066,155.41 元，坏账准备金额 0 元。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,381.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,580,660.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上市费用	2,580,660.38	募集资金收回
合计	2,580,660.38	--

本公司于 2016 年 3 月完成首次公开发行股票，其他应收款中上市费用（首发前预支的上市中介费）通过募集资金收回。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市中介费		5,429,245.29
应收出口退税	3,066,155.41	
保证金及押金	1,108,200.00	1,068,200.00
员工备用金、代垫款	539,939.72	272,305.12
合计	4,714,295.13	6,769,750.41

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税	应收出口退税	3,066,155.41	1 年以内	65.04%	
成都物联网技术研究院有限公司	投资保证金	1,000,000.00	5 年以上	21.21%	1,000,000.00
员工社保	员工代垫款	302,561.46	1 年以内	6.42%	15,128.07
进口保证金	进口保证金	73,000.00	1 年以内	1.55%	3,650.00
赵晋	员工备用金	70,000.00	1 年以内	1.48%	3,500.00
合计	--	4,511,716.87	--	95.70%	1,022,278.07

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无				
---	--	--	--	--

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	365,000,000.00		365,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00
合计	365,000,000.00		365,000,000.00	165,000,000.00		165,000,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川新易盛	165,000,000.00	200,000,000.00		365,000,000.00		
合计	165,000,000.00	200,000,000.00		365,000,000.00		

#### (2) 其他说明

无

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	327,514,906.40	251,429,709.43	306,097,644.41	222,126,195.97
其他业务	7,426,087.81	5,547,030.92	886,227.83	666,673.07

合计	334,940,994.21	256,976,740.35	306,983,872.24	222,792,869.04
----	----------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款和理财产品收益	361,710.00	
合计	361,710.00	

## 6、其他

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-739.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,957,891.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	747,530.00	
减：所得税影响额	419,938.64	
合计	3,284,743.51	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.62%	0.71	0.71

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.67	0.67
-------------------------	-------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

### 4、其他

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。