

# 中国国际金融股份有限公司

中金证 [2017] 252 号

---

## 中国国际金融股份有限公司 关于南京茂莱光学科技股份有限公司首次公开发行 人民币普通股（A股）股票的辅导备案申请报告

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

南京茂莱光学科技股份有限公司（以下简称“茂莱光学”或“公司”）系由南京茂莱光电有限公司（以下简称“茂莱有限”）整体变更设立的股份有限公司。茂莱光学拟申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市，现聘请中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）作为其首次公开发行股票辅导机构。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 63 号）等有关规定，中金公司已经与茂莱光学签订了《南京茂莱光学科技股份有限公司（作为辅导对象）与中国国际金融股份有限公司（作为辅导机构）关于首次公开发行人民币普通股（A 股）股票与上市之辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”），并制订了《辅导计划及实施方案》，现就辅导工作的备案事宜报告如下：

### 一、公司概况及历史沿革

#### （一）公司概况

- 1、公司名称：南京茂莱光学科技股份有限公司
- 2、成立时间：1999 年 8 月 24 日

3、注册资本：3,600 万元

4、法定代表人：范一

5、注册地址：南京市江宁开发区辅岗街 398 号

6、经营范围：光学光电元件、仪器设备的研发、生产和销售及相关设计服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

7、主营业务及主要产品

公司主营业务为精密光学元件、高端定制镜头和光机电一体化解决方案的研发、设计、制造和销售。公司产品广泛运用于生命科学、工业测量、半导体、生物识别、航空航天、医疗、军事、科研等领域；主要市场以欧美地区为主，客户多为国内外先进设备制造商，诸如 Leica（徕卡，世界著名精密光学仪器生产商）、Morpho（赛峰集团旗下安全业务公司，世界最大的生物识别设备、机场行李安全检测设备制造商）、ASM Pacific（全球最大的半导体和发光二极管行业的集成和封装设备供应商）、Gooch & Housego（全球领先的生命科学设备制造商）、华大智造、上海微电子等。

## （二）公司历史沿革

### 1、1999 年 8 月，公司前身设立

1999年8月10日，南京市白下区对外经济贸易委员会出具《关于中外合资南京茂莱光电有限公司<暂定名>可行性研究报告<含项目建议书>的批复》（白外发[1999]6号），同意南京莱莱工贸有限公司（该公司于2003年2月26日更名为“南京茂莱光学镀膜有限公司”，并于2012年12月25日更名为“南京茂莱投资咨询有限公司”，以下简称“茂莱投资”）与Ocean Star International Pty Ltd（澳大利亚星海国际公司，以下简称“星海公司”）合资设立南京茂莱光电有限公司（以下简称“茂莱有限”），茂莱有限投资总额为14万美元，注册资本为10万美元，其中星海公司出资7万美元，占注册资本的70%，茂莱投资出资3万美元，占注册资本的30%。

1999年8月12日及1999年8月11日，茂莱投资与星海公司分别签署《中外合资南

京茂莱光电有限公司合同》、《中外合资南京茂莱光电有限公司章程》，该等合同和章程取得了白下区外经贸委出具的宁（白）外经资字[1999]第0111号《南京市外商投资企业合同章程批准通知单》批准。

1999年8月24日，茂莱有限在南京市工商行政管理局完成公司的设立登记手续并取得注册号为“企合苏宁总副字第004920号”的《企业法人营业执照》，茂莱有限设立时注册资本为10万美元，经营范围为“生产销售光学光电设备及相关产品”，董事长、总经理为范一。

2000年1月24日，南京审计事务所出具《验资报告》宁审所新验（99）080号，验证截至2000年1月24日止，茂莱有限已收到股东星海公司以货币方式投入的资本7万美元。

2000年2月15日，江苏天业会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏天业新验(2000)003号），验证截至2000年2月15日止，茂莱有限累计收到股东缴纳的注册资本10万美元，均以货币出资。

茂莱有限设立时的股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万/美元）	出资比例（%）
1	星海公司	7	70
2	茂莱投资	3	30
合计		10	100

## 2、2002年5月，茂莱有限第一次增加注册资本

2002年3月8日，茂莱有限作出董事会决议，同意新股东Moonlight Optics America以7.2万美元认缴新增注册资本7.2万美元，同意星海公司以11万美元认缴新增注册资本11万美元，并同意相应修改公司章程。

2002年3月9日，Moonlight Optics America、南京茂莱光学镀膜有限公司（即“茂莱投资”）与星海公司签署新的《中外合资南京茂莱光电有限公司合同》、《中外合资南京茂莱光电有限公司章程》。

2002年3月19日，南京市白下区对外经济贸易委员会作出《关于同意修改公司章程的通知》（宁（白）外经资改字[2002]第142号），同意茂莱有限增加注册资本和投资总额，变更后茂莱有限的注册资本为28.2万美元，投资总额为40万美元。

2002年4月23日，江苏天业会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏天业验[2002]1108号），验证截至2002年4月18日止，茂莱有限已收到各股东以货币资金增加的实收资本7.43万美元，以应付股利增加实收资本10.77万美元，变更后的实收资本为28.2万美元。

2002年5月10日，茂莱有限在南京市工商行政管理局完成本次变更的登记手续并取得注册号为“企合苏宁总副字第004920号”的《企业法人营业执照》。

本次注册资本增加完成后，茂莱有限的股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万/美元）	出资比例（%）
1	星海公司	18.0	63.8
2	Moonlight Optics America	7.2	25.5
3	茂莱投资	3.0	10.7
合计		<b>28.2</b>	<b>100.00</b>

### 3、2008年11月，茂莱有限第一次股权转让

2008年11月10日，星海公司与茂莱投资、Robert John Bryden签署《股权转让协议》，约定星海公司将其持有的茂莱有限61.585%的股权转让给茂莱投资，将其持有的茂莱有限2.245%的股权转让给英国自然人Robert John Bryden。

2008年11月10日，Moonlight Optics America与Robert John Bryden签署《股权转让协议》，约定Moonlight Optics America将其持有的茂莱有限7.775%的股权转让给Robert John Bryden。

2008年11月10日，茂莱有限作出董事会决议，同意上述股权转让。

2008年11月18日，茂莱投资、Moonlight Optics America、星海公司、Robert John Bryden签订《合同的修改协议》、《章程的修改协议》。

2008年11月21日，南京市人民政府对外经济贸易委员会作出《关于同意南京茂莱光电有限公司股权转让及修改公司章程的批复》（宁府外经贸资审[2008]第03037号），同意前述股权转让。

2008年11月27日，茂莱有限在南京市工商行政管理局完成本次变更的登记手续并取得注册号为320100400011646的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，茂莱有限的股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万/美元）	出资比例（%）
1	茂莱投资	20.36745	72.225
2	Moonlight Optics America	5.01255	17.775
3	Robert John Bryden	2.82	10.00
合计		28.2	100.00

#### 4、2010年3月，茂莱有限第二次股权转让

2009年12月1日，Moonlight Optics America与Moonlight Technology Limited（以下简称“英国茂莱”）签署《股权转让协议》，将其持有的茂莱有限17.775%的股权以5.01255万美元的价格转让给英国茂莱。

2009年12月1日，茂莱有限作出董事会决议，同意上述股权转让。同日，股东茂莱投资、Robert John Bryden 出具《关于股东转让股权放弃优先权的声明》。

2009年12月1日，茂莱投资、Moonlight Optics America与Robert John Bryden签订《章程的修改协议》。

2010年1月11日，南京市人民政府对外经济贸易委员会作出《关于同意南京茂莱光电有限公司股权转让及修改公司章程的批复》（宁府外经贸资审[2010]第03005号），同意上述股权转让。

2010年3月15日，茂莱有限在南京市工商行政管理局完成公司本次变更的登记手续并取得注册号为320100400011646的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，茂莱有限的股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万/美元）	出资比例（%）
1	茂莱投资	20.36745	72.225
2	英国茂莱	5.01255	17.775
3	Robert John Bryden	2.82	10.00
合计		<b>28.2</b>	<b>100.00</b>

### 5、2011年12月，茂莱有限第三次股权转让

2011年12月7日，Robert John Bryden与范一、范浩签署《股权转让协议》，约定将其持有的茂莱有限5%股权以人民币150万元的价格转让给范一，将其持有的茂莱有限5%股权以人民币150万元的价格转让给范浩。

2011年12月7日，英国茂莱与茂莱投资签署《股权转让协议》，约定英国茂莱将其持有的茂莱有限17.775%股权以人民币45.7万元的价格转让给茂莱投资。

Robert John Bryden、茂莱投资分别作出《放弃优先受让权的声明》，放弃其就上述股权转让所享有的优先购买权。

2011年12月7日，茂莱有限作出董事会决议，同意上述股权转让，并同意修改公司章程。

2011年12月7日，范一、范浩与茂莱投资签署新的《公司章程》。

2011年12月15日，南京市人民政府对外经济贸易委员会作出《关于同意南京茂莱光电有限公司股权转让及终止合营合同的批复》（宁府投促资审[2011]第17304号），同意上述股权转让，并同意茂莱有限变更为内资企业。

2011年12月15日，江苏天衡会计师事务所有限公司出具《验资报告》（天衡验字[2011]117号），验证截至2011年12月15日止，茂莱有限变更为内资公司，注册资本/实收资本由28.2万美元变更为人民币2,334,342.26元。

2011年12月22日，茂莱有限在南京市江宁区工商行政管理局完成公司本次变更的登记手续并取得注册号为320100400011646的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，茂莱有限的股东及其出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	茂莱投资	2,100,908.04	90
2	范一	116,717.11	5
3	范浩	116,717.11	5
合计		<b>2,334,342.26</b>	<b>100</b>

## 6、2015年6月，整体变更为股份有限公司

2015年4月28日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（天衡审字[2015]01401号），茂莱有限截至2015年3月31日经审计的净资产值为人民币44,997,388.81元。2015年4月30日，北京天健兴业资产评估有限公司出具《评估报告》（天兴苏评报字（2015）第0027号），茂莱有限截至2015年3月31日的净资产评估值为人民币73,965,137.04元。

2015年5月12日，茂莱有限召开股东会，全体股东一致同意作为发起人将茂莱有限整体变更为股份有限公司，并同意以茂莱有限截至2015年3月31日经审计净资产人民币44,997,388.81元按1:0.666705353的比例折成股份有限公司股本30,000,000股，剩余人民币14,997,388.81元计入资本公积。

2015年5月12日，全体发起人共同签署了《发起人协议》，一致同意以发起设立方式设立南京茂莱光学科技股份有限公司。

2015年5月28日，公司召开2015年第一次临时股东大会，同意以发起设立方式设立南京茂莱光学科技股份有限公司。同日，全体发起人签署了《南京茂莱光学科技股份有限公司章程》。

2015年5月28日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具天衡验字（2015）00072号《验资报告》，确认截至2015年5月28日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币3,000万元，各股东以经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡审字（2015）01401号审计报告审定的茂莱有限截至2015年3月31日的净资产折合股本30,000,000股，其余人民币14,997,388.81元计入资本公积。

2015年6月1日，公司在南京市工商行政管理局办理完毕公司本次变更的登记手续并取得注册号为320100400011646的《营业执照》。

本次股改后，公司的股份结构如下：

序号	股东名称	认购股份数（万股）	持股比例（%）
1	茂莱投资	2,700	90
2	范一	150	5
3	范浩	150	5
合计		3,000	100

### 7、2015年7月，茂莱光学第一次增加注册资本

2015年7月10日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过了《关于南京茂莱光学科技股份有限公司资本公积转增股本的议案》、《关于修改〈南京茂莱光学科技股份有限公司章程〉》等相关议案，全体股东一致同意以公司资本公积14,997,388.81元中的600.00万元向原股东同比例转增股本，每10股转增2股，合计转增股本600万股，增加公司注册资本600万元，并同意修改公司章程。同日，公司法定代表人签署了修改后的公司章程。

2015年7月12日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（天衡验字（2015）00089号），验证截至2015年7月12日止，公司已将其资本公积中的600万元转增注册资本，变更后的注册资本为人民币3,600万元，累计股本人民币3,600.00万元。

2015年7月20日，公司在南京市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并领取了新的《企业法人营业执照》。

本次资本公积转增股本后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	认购股份数（万股）	持股比例（%）
1	茂莱投资	3,240	90
2	范一	180	5
3	范浩	180	5
合计		3,600	100

## 二、公司发起人及股东情况

### (一) 控股股东及实际控制人的基本情况

#### 1、控股股东

公司控股股东为南京茂莱投资咨询有限公司（即“茂莱投资”），直接持有公司90%股份，为公司第一大股东。

茂莱投资成立于1999年2月12日，注册资本50万元人民币，注册地址为玄武区孝陵卫双拜巷78号，法定代表人为范一，主营业务为投资信息咨询。

茂莱投资的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
1	范一	17.5	35.00
2	范浩	17.5	35.00
3	杨锦霞	8.075	16.15
4	宋治平	6.925	13.85
	合计	50	100.00

截至2016年12月31日，茂莱投资的资产总额为5,030,288.09元，负债总额为2,931,213.61元，所有者权益为2,099,074.48元；2016年度茂莱投资的营业收入为506,736.63元，净利润为251,761.64元。上述财务数据未经审计。

#### 2、实际控制人

范一、范浩两人为兄弟关系，分别直接持有公司5%的股份，合计直接持有公司10%的股份，并通过茂莱投资间接控制公司63%的股份，此外，茂莱投资股东杨锦霞系范一、范浩兄弟母亲，所持茂莱投资股权由范一、范浩兄弟控制，范一、范浩兄弟通过其母亲所持茂莱投资股权间接控制公司14.535%的股份，因此范一、范浩兄弟合计控制公司87.535%的股份，为公司的实际控制人。

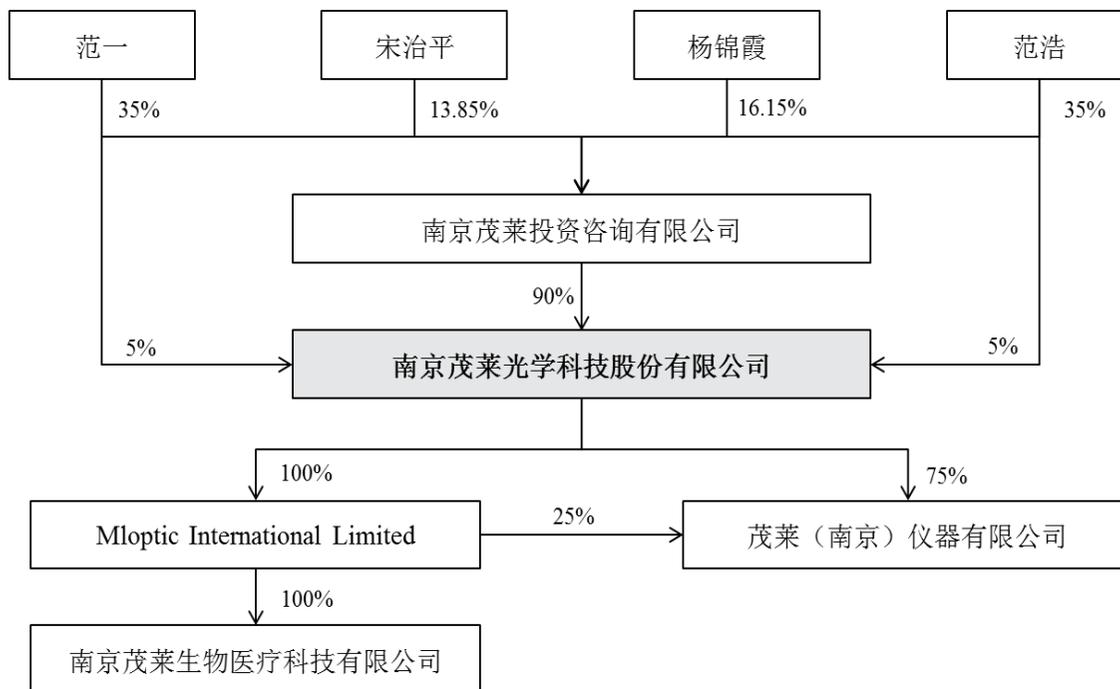
范一，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 32060219690125XXXX，硕士学位。1999 年 8 月至 2015 年 5 月担任南京茂莱光电有限公司董事长、总经理；2015 年 6 月至今任茂莱光学董事、总经理。

范浩，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为 32060219720116XXXX，硕士学位。1994 年 8 月至 2001 年 12 月就职于江苏省对外贸易股份有限公司，任业务经理；2003 年 1 月至 2004 年 5 月就职于肖特（上海）精密材料和设备国际贸易有限公司，任项目经理；2004 年 6 月至 2015 年 5 月担任茂莱（南京）仪器有限公司董事长兼总经理；2015 年 6 月至今任茂莱光学董事长。

## **（二）持有公司 5%以上股份的主要股东的基本情况**

公司持股 5%以上股东共 3 名，为茂莱投资、范一、范浩，其基本情况见上文。

### 三、公司股权结构图



## 四、公司所处行业及主营业务

### （一）公司所处行业概况

#### 1、行业概况

公司主营业务处于光学仪器制造行业，行业市场化程度较高。光学仪器制造行业又细分为光学原料、光学元件、光学组件和光电整机四个部份。其中，光学元件是最基础的光学零件，按照精度，可分为普通光学元件和精密光学元件。光学组件是根据实际功能需要由不同光学元件组成的各类光学镜头。光电整机又称光机电一体化设备，是安装有光学组件并整合有机械和电子化设备的专用模组，用于实现特定的系统功能。普通光学元件、组件及光机电模组主要用于常规消费类产品包括各种数码相机、光碟机、投影机等；精密光学元件、组件、光机电模组主要用于高端工业、科研、医疗等领域，包括航空航天监测镜头、生物识别设备、生命科学中 DNA 测序等研究设备、医疗检查仪器镜头、半导体检测设备以及大视场投影镜头(IMAX)、3D 打印机等仪器设备。

光学仪器制造行业的技术含量高，门槛高，集成了众多学科。此外，行业整体的资金要求较高，硬件设施投资大，对从业人员的技术和工艺亦有较高要求。目前，我国已成为全球最大规模的光学元件、组件制造基地，主要为光学整机产品商和规模光学元、组件商提供配套生产服务。

#### 2、行业发展现状

光学仪器制造产业在国际市场的冲击和带动下，其研发水平和产业化规模已成为衡量一个国家或地区经济发展和科技进步的重要指标，我国已经将光学元器件和光电应用作为高新技术发展的支撑和先导。自“十二五”以来我国政府已经将精密元件加工提升到空前重视的程度，受国际光学产业加快向中国转移等因素的影响，我国光学行业的发展明显提速，其中精密光学元件年均产值增长速度达到 20% 以上。在全球基础光学产业向中国转移的大背景下，我国光学仪器制造行业产值在未来一段时期内仍将继续实现快速增长。

### 3、行业未来发展趋势

光学仪器制造行业属于国家新兴产业，是国家重点扶持的行业。目前，行业内各类产品正在向高精度、多学科综合应用方向发展，使得整个产业链中的产品向更多的应用领域扩展，在科研、军工、汽车安全、建筑测绘、医疗设备、自动化光学检测（AOI）、高功率激光器、生物身份识别系统、工业自动化系统、航空航天探测等方面都有广泛应用，行业空间不断获得释放。

未来行业的发展趋势主要体现为以下两个方面：

#### （1）向集成化和高精度方向发展

随着光学技术、薄膜技术、信息技术和微显示技术的发展，尤其是近年来数字图像信息产品的市场崛起，市场对于产品的高精度、高性能特质要求不断提高。作为衡量精确性和准确性的主要应用部件，对精密光学元件的质量与工艺亦提出了更高的要求。未来精密光学元件将朝着更高精度、更稳定、小型化、功能化与模组化方向发展。

#### （2）多学科的先进技术的融合发展

精密光学元件、组件以及光机电一体化模组在信息、环境、军事、新能源、新材料、航天航空、生命科学等领域的应用前景更加广泛，特别是随着近年来 3D 打印、无人机、无人驾驶以及生命科学等先进技术的发展，对于精密光学元件、高端光学镜头组件以及定制化光机电模组的需求进一步增加。此外，随着精密光学元件精度的提高和规模化生产的发展，半导体加工领域和其他领域的先进制造技术不断融入光学加工技术中，使得现代精密光学元件的生产工艺、加工技术、制造设备实现了对多学科先进科学技术的融合发展。

### 4、行业产业链分析

精密光学元器件处于产业链的中游。上游为光学原料供应商，主要提供光学玻璃、光学塑料和光学陶瓷三大类光学原材料。下游光电整机包括各类运用光学元器件的纯光学仪器生产厂商，以及各类科研、军工、汽车安全、建筑测绘、医疗设备、自动化光学检测等技术交叉领域的仪器制造商。

上游行业所提供的光学原料本身不是光学元件，不具备基本的光学应用功能，产品附加值低，生产厂商之间的竞争较为充分；下游行业的终端客户呈现出跨行业多领域的特点，并且由于精密光学元器件企业的产品多以下游行业终端客户定制化产品为主，因此下游客户所在行业景气度及产业结构的变化对精密光学元器件企业的销量和利润水平具有较大影响。

## （二）公司主营业务及主要产品

### 1、主营业务

公司主营业务为精密光学元件、高端定制镜头和光机电一体化解决方案的研发、设计、制造和销售。公司拥有国际先进的磁流变抛光技术、SSI 测量、镀膜等技术和相关生产工艺，产品广泛运用于生命科学、工业测量、半导体、生物识别、航空航天、医疗、军事、科研等领域。公司产品市场主要在欧美等地区，客户主要为国外先进设备制造商，公司与处于生命科学设备制造行业世界领先地位的 G&H 建立了战略合作伙伴关系，并与 Leica（徕卡）、Morpho（赛峰集团子公司）、ASM Pacific 等多个知名企业建立长期的合作关系，是其核心光学零部件的重要供应商。

### 2、公司主要产品

公司主要产品如下：

#### （1）精密光学元件类：

产品名称	产品功能
球面透镜	球面透镜应用于多种光学系统的装配中，如：天文望远镜、航天设备、测量仪器
非球面透镜	非球面透镜在光学仪器、图像、光电子工业得到了广泛的应用，如层析检测、高端显微仪器等。非球面透镜曲率半径随着中心轴而变化，用以改进光学品质，精简光学元件，降低设计成本
柱面镜	柱面镜可应用在线性探测器照明、条形码扫描、全息照明、光信息处理、计算机、激光发射等方面
棱镜及平片	在光谱仪器中把复合光分解为光谱的称色散棱镜，较常用的是等边三棱镜；在光学仪器中改变光的进行方向，从而调整其成像位置的称全反射棱镜，一般都采用直角棱镜
波片	使互相垂直的两光振动间产生附加光程差（或相位差）的光学器件

分划板	分划板一般安装在望远镜的右目镜焦平面上，它是一块极薄的表面刻有分划密位线的薄玻璃
-----	--

(2) 高端定制镜头类:

产品名称	产品功能
相机镜头	多种工业相机、科研及医疗相机镜头
X 光医疗镜头	该镜头主要用于有限远物体成像到 CCD 芯片上。该类镜头基于双高斯光学结构，具有短焦距和大相对孔径的特点，设计复杂，对镜头的公差要求严格，技术难度较高。镜头中设置线性可变光栏，通过传感器信号驱动的马达操控。主要用于 X 光医疗设备
大视场投影镜头	穹顶投影鱼眼镜头，是高科技数字投影镜头，可以满足 IMAX 影院所有数字电影投影规格要求，图像具有高强度和高对比度。主要用于 IMAX 影院等
特殊应用镜头	用于检测圆形标的边缘垂直方向状态，图像通过极坐标方式表示，经过简单图像处理，能够清晰显示圆形标的垂直方向的图像
特殊波段镜头——近红外镜头	红外相机镜头用于颗粒流的在线质量控制。用于医疗设备、半导体设备、生物识别

(3) 光机电一体化解决方案

方案名称	方案简介	方案应用
生物识别	公司提供高品质光学零件到光机电一体化生物识别应用方面的服务和产品。既可以根据客户设计方案生产光机电一体化产品，也可以根据客户需求进行光机电一体化产品开发、设计和生产	1.指纹识别和证照识别产品 通过设计和加工高精密度的光学原件与机电系统结合，提高识别图像质量，并将识别到的生物信息由光信号转化为电信号，通过软件处理以识别和记录
生物医疗	公司具备对医疗技术市场的特殊要求有专业研发能力的团队，根据客户的设计加工或根据客户特殊需求开发个性化设计高品质光学零件到光机电一体化医疗、基因诊断应用方面的服务和产品	1.DNA 测序通过设计和加工光学系统以获得最大的聚光能力，从而提高仪器的灵敏度和输出 2.眼科致力于为各种眼科仪器的设计、产品开发到批量生产开发 OEM 解决方案 3.牙科为客户能够在难以操作的表面如牙齿上进行非常精确的测量方面提供光学解决方案 4.X 射线成像开发和加工多种从标准光学元件到定制 X 射线相机的

		X 射线成像系统
工业解决方案	提供应用于科研教学和生产检测的干涉仪设计、生产，提高光学测量精度、简化操作，配合功能软件获得高重复性和高精度的测量结果	1.平面和球面的面型及元件系统的透射波前检测 2.光学材料面型测量、角精度测量、曲率半径测量、表面质量测量 3.三平板绝对测量 4.静态干涉条纹判断

## 五、公司财务状况

### （一）公司最近三年合并报表主要财务数据

根据天衡会计师事务所出具的公司最近三年的审计报告，即《南京茂莱光学科技股份有限公司 2016 年审计报告》（天衡审字[2017]01438 号）、《南京茂莱光学科技股份有限公司 2015 年审计报告》（天衡审字[2016]01041 号）、《南京茂莱光电有限公司财务报表审计报告》（天衡审字[2015]01401 号），公司主要财务数据如下：

#### 1、资产负债表

单位：人民币万元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	15,353.64	13,697.30	12,059.05
负债总额	7,693.26	7,641.68	6,671.98
归属于母公司的所有者权益	7,660.38	6,055.62	5,387.07

#### 2、利润表

单位：人民币万元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业收入	12,986.63	9,334.47	7,875.24
营业成本	7,484.70	5,657.79	4,861.13
营业利润	1,608.02	686.03	766.10
利润总额	1,808.79	749.28	805.68
净利润	1,604.75	668.55	697.80
扣除非经常性损益后净利润	1,434.39	614.79	664.16

### 3、现金流量表

单位：人民币万元

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,995.89	2,256.90	1,673.04
投资活动产生的现金流量净额	-833.94	-1,185.54	-1,115.95
筹资活动产生的现金流量净额	-297.63	-448.54	181.31
现金及现金等价物净增加额	1,022.00	750.62	732.97

#### (二) 公司最近三年主要财务指标

项目	2016 年度/2016 年末	2015 年度/2015 年末	2014 年度/2014 年末
流动比率	1.36	1.12	1.02
速动比率	0.79	0.61	0.65
应收账款周转率（次/年）	5.94	4.61	4.17
存货周转率（次/年）	1.66	2.06	2.14
每股收益（元）	0.45	0.19	0.19
每股净资产（元）	2.13	1.68	1.50
净资产收益率	23.40%	11.69%	13.85%
销售毛利率	42.37%	39.39%	38.27%
资产负债率（母公司）	45.12%	47.72%	52.24%

注：上述指标除资产负债率（母公司）外均依据合并报表口径计算。

各指标的具体计算公式如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

资产负债率=总负债/总资产

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

存货周转率=营业成本/存货平均余额

每股收益=净利润/期末总股本

每股净资产=净资产/期末总股本

净资产收益率=净利润/净资产

销售毛利率=(销售收入-营业成本)/销售收入\*100%

## 六、中金公司关于辅导工作准备情况的说明

中金公司作为茂莱光学聘请的辅导机构，已根据《证券发行上市保荐业务管理办法》等法规、规定与茂莱光学签订了辅导协议。针对茂莱光学的具体情况，中金公司制定了切实可行的辅导计划及实施方案，并组成了专门的辅导工作小组，辅导工作小组由具有丰富辅导工作经验的人员组成，并已着手开始辅导工作。

经核查，中金公司认为，公司具备了中国证监会关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票辅导备案材料的各项要求，特向贵局提出辅导备案申请，请予受理。

(此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于南京茂莱光学科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票的辅导备案申请报告》之签字盖章页）

孙雷 (孙雷)

罗翔 (罗翔)

孙芳 (孙芳)

银雷 (银雷)

陈天骏 (陈天骏)

冯舒扬 (冯舒扬)

陈乐之 (陈乐之)

法定代表人（或授权代表人）签字：

冯舒扬

中国国际金融股份有限公司（盖章）



2017年11月1日