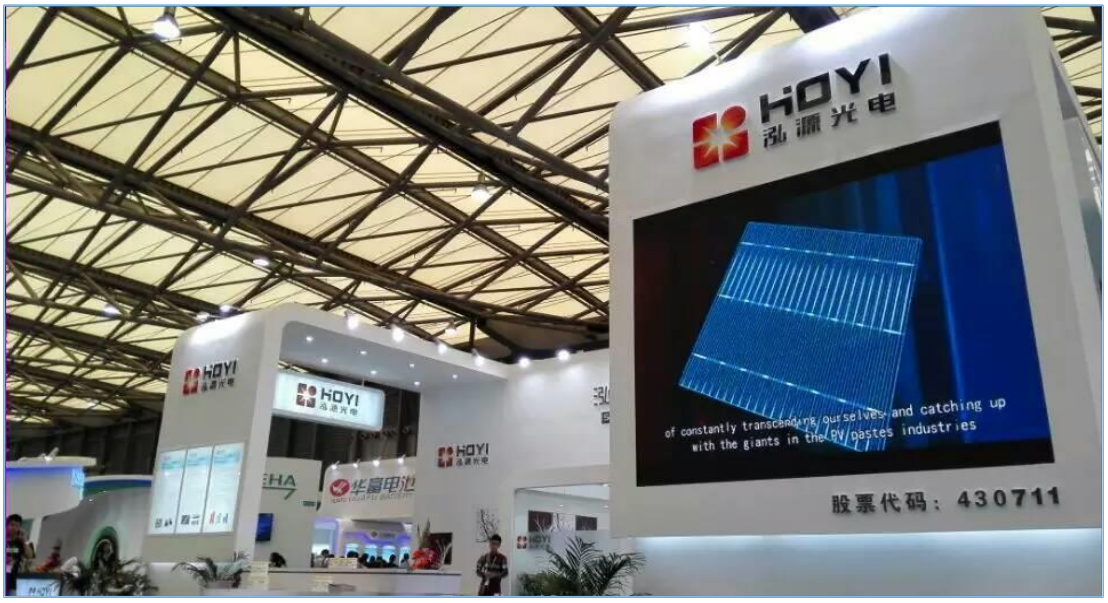
公告编号：2016-002

HOYI 泓源光电NEEQ：430711

江苏泓源光电科技股份有限公司

Jiangsu Hoyi Technology Co.,Ltd



年度报告

2015

公 司年 度 大 事 记

营业执照

注册号 320281000283615

名　　称	江苏泓源光电科技股份有限公司
类　　型	股份有限公司(非上市)
住　　所	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区外环北路5号
法定代表人	任向东
注册资本	4800万元整
成立日期	2010年06月30日
营业期限	2010年06月30日至******
经营范围	光电子器件的研发、制造、加工、销售；光伏设备及元器件、非金属矿物制品、建材、化工产品（不含危险化学品）、金属材料、通用机械及配件的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业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）

登记机关

2015 年 03 月 20 日

2015 年 3 月公司完成股票发行方案，股票发行总数为 21,500,000 股，本次发行完成后，公司股本增加至 48,000,000 股，公司控股股东及实际控制人变更为任向东。

2015 年 4 月，SNEC 第九届（2015）国际太阳能光伏大会暨（上海）展览会在中国上海新国际博览中心隆重举行，公司展出行业领域最新成果和最新技术，受到各家客户和业界专业人士的一致好评。

高新技术企业

证书

企业名称：江苏泓源光电科技股份有限公司　　证书编号：GF201532000298

发证时间：2015 年 8 月 24 日　　有 效 期：三年

批准机关：

2015 年 8 月，公司通过了江苏省高新技术企业的审核并取得了证书，证书编号：GF201532000298，证书有限期为 3 年。公司享受高新技术企业所得税优惠政策，2015 年度至 2018 年度减按 15%税率征收企业所得税。

目录

第一节声明与提示 5

第二节公司概况 7

第三节会计数据和财务指标摘要 8

第四节管理层讨论与分析 10

第五节重要事项 21

第六节股本变动及股东情况 24

第七节融资及分配情况 26

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 29

第九节公司治理及内部控制 33

第十节财务报告 38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、泓源光电	指	江苏泓源光电科技股份有限公司
报告期、本年度	指	2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
泓邦投资	指	江阴泓邦投资企业（有限合伙），股份公司股东之一
《公司章程》	指	最近一次被公司股东大会批准的江苏泓源光电科技股份有限公司公司章程
《审计报告》	指	天健会计师事务所于 2016 年 04 月 13 日出具审计报告天健审〔2016〕6-102 号
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》2013 年修订
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
背铝	指	铝微粒、粘合剂、溶剂、助剂所组成的浆料，用于电池片背面材料
背银	指	高纯度的金属银微粒、玻璃磨料、粘合剂、溶剂、助剂所组成的一种机械混和物的粘稠状的浆料，用于电池片背面的导电材料
正银	指	高纯度的金属银微粒、玻璃磨料、粘合剂、溶剂、助剂所组成的一种机械混和物的粘稠状的浆料，用于电池片正面的导电材料
GW	指	1GW=1,000MW

第一节　声明与提示

声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、光伏行业政策波动的风险	公司作为一家光伏电池片生产用辅料的生产商，主营业务收入主要来源于背铝和背银的销售。2015 年度背铝和背银的销售收入分别为 9,939.17 万元和 6,148.49 万元，占总收入的 61.71%和 38.17%。光伏产业的发展仍然依赖于各国政府的扶持政策，我国光伏产业对政府扶持政策具有一定的依赖性，若扶持力度在未来有所减弱，将会对光伏产业产生不利影响。公司的生产和销售会受到行业整体下滑的不利影响，可能造成公司订单减少、回款速度减缓等状况，对公

	司生产经营产生直接影响。
2、应收款项占资产比重较高的风险	2015 年度应收账款及应收票据的合计金额分别是 7,428.83 万元和 657.50 万元，占同期资产总额的比例分别为 45.09%和 3.99%。报告期末公司一年以内应收账款占比为 90.19%。应收款项占资产比重较高，可能给公司带来坏账损失的风险和流动资金短缺的潜在风险，从而可能对公司的经营及保持持续的经营能力产生一定的影响。
3、原材料价格波动的风险	公司生产主要原材料是铝粉和银粉，上述两种原材料成本平均占产品成本的 70%和 58.8%以上。报告期内，铝价和银价市场波动较大，造成公司原材料的采购价格也波动较大，进而直接影响到公司的主营业务成本，会对公司经营业绩的稳定性产生影响。
4、产品价格下降的风险	随着技术水平及生产效率的提高，电子浆料产品价格有下降趋势，对公司的盈利能力有一定的不利影响。报告期内，公司主要产品背铝和背银平均销售价格呈现下降趋势，公司存在毛利率下降、净利润下降的风险。
5、所得税政策变化风险	报告期内，公司享受高新技术企业所得税优惠政策，2015 年 8 月至 2018 年 8 月减按 15%税率征收企业所得税。报告期内公司享受的税收优惠系按照国家政策相关规定享有，且公司经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖，但若上述税收优惠政策未来发生变化，仍会对公司经营业绩产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏泓源光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Hoyi Technology Co.,Ltd(Hoyi Tech)
证券简称	泓源光电
证券代码	430711
法定代表人	任向东
注册地址	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区外环北路 5 号
办公地址	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区外环北路 5 号
主办券商	国泰君安证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	曹小勤、樊冬
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	卫婷婷
电话	0510-86912323
传真	0510-86913038
电子邮箱	weitt@hoyi-tecch.com
公司网址	www.hoyi-tech.com
联系地址及邮政编码	江阴市徐霞客镇璜塘工业园区外环北路 5 号(214407)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

单位:股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 4 月 24 日
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	光伏太阳能电池电子浆料的开发、生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	48,000,000
控股股东	任向东
实际控制人	任向东

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320281000283615	否
税务登记证号码	320281558038593	否
组织机构代码	55803859-3	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	161,071,283.58	95,030,030.89	69.50%
毛利率	25.34%	32.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,950,518.20	7,491,719.68	72.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,400,483.57	7,179,927.78	58.78%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.12%	13.92%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.67%	13.34%	-
基本每股收益	0.28	0.28	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	164,738,255.92	84,991,939.35	93.83%
负债总计	47,541,169.44	27,400,371.07	73.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	117,197,086.48	57,591,568.28	103.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.44	2.17	12.35%
资产负债率	28.86%	32.23%	-
流动比率	2.87	2.73	-
利息保障倍数	23.90	9.59	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-32,138,265.68	8,705,802.53	-
应收账款周转率	2.65	2.41	-
存货周转率	5.06	4.66	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	93.83%	24.02%	-
营业收入增长率	69.50%	16.29%	-

净利润增长率	72.86%	-54.11%	-

五、股本情况单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	48,000,000	26,500,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

-

六、非经常性损益　　单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,810,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,070.15
非经常性损益合计	1,823,570.15
所得税影响数	273,535.52
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,550,034.63

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司是专注于光伏行业电子浆料的开发、生产与销售的生产技术型服务企业，为光伏电池生产企业提供优质的铝浆和银浆。依托自身的综合技术优势和先进的生产工艺及设备，为下游客户提供高品质、个性化的产品及服务。

公司承担有“国家火炬计划项目”，先后被评定为“高新技术企业”、“无锡市新型导电浆料工程技术中心”、“江阴市太阳能浆料研究所”、“ 江苏省光伏导电极新材料工程技术研究中心”。拥有自主进出口权，多项发明专利和实用新型专利。公司先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证，ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证等多种生产经营所必备的许可和资质。产品通过了 SGS 测试，符合欧盟 ROHS 标准，公司技术和产品在行业中具有较强影响力。

公司结合拥有自主知识产权的铝浆和银浆的配方，不断与下游光伏太阳能电池生产企业进行产品合作试验，根据客户提出的实际需求和针对不同类型产品提供个性化产品开发，以帮助客户实现太阳能电池转换效率提升；另一方面，公司通过选择与高质量原材料供应商的合作，不断提高自身产品（铝浆和银浆）的转换效率，以提升公司产品整体竞争力和服务水平。

公司的销售采用直销方式，尚无通过经销商代销的安排。公司通过多年的技术研发和积累，逐步完善了晶体硅太阳能电池铝浆（背电场铝浆）和晶体硅太阳能电池银浆（背电极银浆）产品系列，主营业务依靠销售上述产品系列实现盈利。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

2015 年，公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，加大新产品的研发力度，加强质量和

内部控制管理。在加紧市场占有率的同时，理性选择优质客户，有效进行风险把控，有步骤有规划进行新项目的拓展，产品市场占有率继续在行业内保持领先地位，公司业务发展前景呈现良好发展态势。

截止至 2015 年 12 月 31 日，公司全年实现营业收入 16,107.13 万元，比去年同期增长 69.50%；净利润 1,295.05 万元，比去年同期增长 72.86%；总资产为 16,473.83 万元，比去年同期增长 93.83%；净资产达到 11,719.71 万元，比去年同期增长 103.50%.

2015 年度，公司按照发展规划，加大新产品研发投入，提高产品质量，满足客户的个性化需求，建立良好的内部控制环境，规范公司会计行为，完善考核和激励体系，推行管理标准化，稳定核心技术和销售人员，提高经营管理效率和效果，使得公司业务得到稳定快速的增长，为公司持续健康发展提供有利保障。截至 2015 年底，公司已拥有 9 项发明专利，9 项实用新型专利。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	161,071,283.58	69.50%	-	95,030,030.89	16.29%	-
营业成本	120,254,028.55	87.04%	74.66%	64,293,241.43	33.66%	67.66%
毛利率	25.34%	-	-	32.34%	-	-
管理费用	14,875,959.47	16.46%	9.24%	12,773,500.69	39.53%	13.44%
销售费用	7,808,300.39	49.8%	4.85%	5,212,440.66	57.93%	5.49%
财务费用	651,390.24	-36.22%	0.4%	1,021,310.63	1740.53%	1.07%
营业利润	13,135,745.88	54.88%	8.15%	8,481,229.46	-56.35%	8.92%
营业外收入	1,834,370.15	263.24%	1.14%	505,000.00	479.51%	0.53%
营业外支出	10,800.00	-92.18%	-	138,186.0	313.57%	0.15%
净利润	12,950,518.20	72.86%	8.04%	7,491,719.68	-54.11%	7.88%

项目重大变动原因：

2015 年实现营业收入 16,107.13 万元，比 2014 年增加 6,604.13 万元，增长 69.50%，2015 年公司背铝销售量为 1,570,646 公斤,比去年同期增加了 82.46%，背银销售量为 26,214 公斤，比去年同期增加了 155.52%，虽然因市场竞争剧烈，产品单位售价下降，但客户的增加导致背铝及背银销售量的大幅增加，使营业收入大幅增长；

2015 年营业成本 12,025.03 万元，比 2014 年增加 5,596.08 万元，增长 87.04%，同上所述，背铝背银

销售量的大幅提高还是导致营业成本大幅增长主要原因；

毛利率较去年同期相比下降了 7%，因市场竞争影响，背铝销售单价去年同期为 74.48 元/kg，2015 年价格为 63.28 元/kg，比去年同期下降了 15.04%；背银销售单价去年同期为 3,006.89 元/kg，2015 年价格为 2,345.50 元/kg，同期下降了 22%，导致毛利空间减少，毛利率下降；

销售费用本期比上年同期增加 49.8%，增加 259.59 万元，本期支付的销售人员薪资福利增加了 93.85 万元，比去年同期增长 76.49%，主要是由于销售收入的提高，销售人员奖金相应增加；本期产品销售运费增加了 76.73 万元，比去年同期增长 77.14%，主要是由于发货量加大导致；本期宣传费用增加了 65.92 万元，比去年同期增长 530.60%，主要是为了开拓新市场，加大了产品宣传所致；

财务费用本期数比上年同期数减少 36.22%，减少 36.99 万元 ，因 2015 年增加定增货币资金 4,665.5 万元和借入 1,500 万元贷款，所以票据贴业务减少，贴息款减少所致。

2015 年营业利润为 1,313.57 万元，比去年同期增长 54.88%销售收入的大幅增加导致了净利润的增加，销量上涨是利润增加的主要因素；

营业外收入本期数比上年同期增长 263.24%，增加 132.94 万元，主要系政府补助项目去年同期为 50.50 万元，2015 年为 181.05 万元，比去年同期增长 258.51%，政府补助占营业外收入的比重为 98.70%，政府补助项目的增长是营业外收入增长的主要原因。

2015 年净利润比 2014 年增加 545.88 万元，增长 72.86%，虽本期产品价格下降影响产品毛利率，但因销售收入的大幅增加还是导致了净利润的增加，销量上涨是利润增加的主要因素。

（2）收入构成单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	161,071,283.58	120,254,028.55	95,030,030.89	64,293,241.43
其他业务收入	-	-	-	-
合计	161,071,283.58	120,254,028.55	95,030,030.89	64,293,241.43

按产品或区域分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
铝浆	99,391,706.89	61.71%	64,043,418.12	67.39%
银浆	61,484,860.44	38.17%	30,847,679.44	32.46%
正银	194,716.25	0.12%	138,933.33	0.15%
合计	161,071,283.58	100.00%	95,030,030.89	100.00%

收入构成变动的原因

收入构成未发生明显变动

（3）现金流量状况单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-32,138,265.68	8,705,802.53
投资活动产生的现金流量净额	-21,747,150.57	-3,349,112.75
筹资活动产生的现金流量净额	61,449,535.87	-5,065,326.66

现金流量分析：

1、 经营活动产生的现金流量净额变动原因：

（1）公司 2015 年销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加 2852.31 万元现金流入，该现金流量增加的主要原因是营业收入的增加；

（2）公司 2015 年，购买商品接受劳务支付的现金为 6,434.71 万元，比去年同期增加了 4,234.31 万元，该现金流量增加的主要原因是原材料采购数量的大幅提高；

（3）支付给职工以及为职工支付的现金，2015 年为 1,246.61 万元，比去年同期增长了 40%，主要由于业绩大幅提高，人均薪酬奖金增加，员工数增加；

（4）支付其他与经营活动有关的现金，2015 年增加 1584.73 万元，比去年同期增长了 199.90%，主要由于 2015 年归还了 700 万元往来款，新增支付承兑汇票保证金 458.78 万元，付现的期间费用为 1,213.03 万元；

2015 年度公司经营活动产生的现金流量净额与净利润相差 4,479.70 万元，主要是系公司应收帐款增加 2,684.49 万元、存货增加 1,459.21 万元、折旧 149.40 万元及长期待摊费用 127.46 万元所致；

2、2015 年度公司投资活动产生的现金净流出增加 1839.81 万元，比 2014 年净流出增加 549.34%，主要是系公司 2015 购买房屋土地及设备 1,824.54 万元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因：

（1）2015 年度公司筹资活动产生的现金流量净额增加 6,651.49 万元，其中吸收直接投资比去年同期增加 4,665.50 万元，取得借款收到的现金比去年同期增加了 1,500 万元。主要系公司贷款的增加和定向发行募集资金所致；

（2）公司 2014 年和 2015 年筹资活动现金流出分别为 506.53 万元和 20.55 万元，比去年同期减少了 485.99 万元，形成差异的主要原因是偿还银行借款的本息减少所致。

（4）主要客户情况单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	韩华新能源（启东）有限公司	23,552,506.10	14.62%	否

2	江西展宇新能源股份有限公司	14,619,852.98	9.07%	否
3	中节能太阳能科技（镇江）有限公司	13,827,063.23	8.58%	否
4	常州亿晶光电科技有限公司	12,414,846.13	7.70%	否
5	晋能清洁能源科技有限公司	10,265,893.46	6.37%	否
合计		74,680,161.90	46.34%	-

注：1、韩华新能源（启东）有限公司期末应收款余额 236.14 万元，占期末应收账款余额比例 2.74%，2016 年一季度回款 236.14 万元；

2、江西展宇新能源股份有限公司期末应收款余额 637.57 万元，占期末应收账款余额比例 7.4%，2016 年一季度回款 250 万元；

3、中节能太阳能科技（镇江）有限公司期末应收款余额 1,274.15 万元，占期末应收账款余额比例 14.79%，2016 年一季度回款 600 万元；

4、常州亿晶光电科技有限公司期末应收款余额 417.26 万元，占期末应收账款余额比例 4.85%，2016 年一季度回款 200 万元；

5、晋能清洁能源科技有限公司期末应收款余额 359.28 万元，占期末应收账款余额比例 4.17%，2016 年一季度回款 116.47 万元。

（5）主要供应商情况 单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏州思美特表面材料科技有限公司	46,816,032.76	36.10%	否
2	湖南金天铝业高科技股份有限公司	22,033,811.97	16.99%	否
3	上海芃全实业有限公司	8,862,393.16	6.83%	否
4	浙江长贵金属粉体有限公司	7,468,551.27	5.76%	否
5	上海政星发国际贸易有限公司	6,489,058.61	5.00%	否
合计		91,669,847.77	70.69%	-

（6）研发支出单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,954,621.06	5,770,839.76
研发投入占营业收入的比例	4.94%	6.07%

2、资产负债结构分析 单位：元

	本年期末			上年期末			
项目	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	占总资产比重的增减
货币资金	14,833,529.18	453.17%	9.00%	2,681,564.56	12.07%	3.16%	185.12%
应收账款	74,288,272.34	56.58%	45.09%	47,443,359.81	51.22%	55.82%	-19.11%
存货	31,052,283.14	88.65%	18.85%	16,460,176.74	47.62%	19.38%	-2.73%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	7,060,926.82	9.02%	4.29%	6,476,621.95	10.25%	7.63%	43.77%
在建工程	677,850.00	-2.34%	0.41%	694,063.00	-	0.82%	-50%

短期借款	15,000,000.00	-	9.11%	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	164,738,255.92	93.83%	-	84,991,939.35	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：期末余额比上年末增长 4.53 倍，增加 1,215.19 万元，主要系收到投资者投入 4,665.5 万元和银行借款 1,500 万元所致；

应收帐款：2014 年和 2015 年应收账款期末余额分别为 5,824.54 万元和 8,618.74 万元,比去年同期增长 2794.20 万元，因客户增加、销售量的大幅提高，相应营业收入增长 6604.13 万元和应收款也随之增加。2014 年和 2015 年的坏账准备期末余额分别为 1,080.20 万元及 1,189.91 万元，占应收账款比例分别为 18.55%和 13.26%。期末计提大额坏账准备，主要是公司三家客户杭州曼洁光伏科技有限公司、上海超日（九江）太阳能有限公司及浙江弘晨光伏能源有限公司经营不善，预计会形成坏账，针对该三笔应收账款全额计提了坏账准备共计 654.25 万元。

存货：2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司存货净额分别为 1,646.02 万元、3,105.23 万元，占当期流动资产比例分别为 21.89%、22.79%。2015 年因客户的增加，销售订单增多，仓库成品增加。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

太阳能电子浆料是目前市场主流的硅晶体太阳能电池的关键材料，其发展与太阳能电池产业息息相关。作为清洁、稳定、可再生能源，太阳能的发展和利用被公认是解决能源短缺与环境污染的最佳途径之一，推动光伏行业发展系各国能源和环保战略的基本方向。

自国八条以来，各级部门发布了大量的光伏政策：首先是，国能新能〔2015〕73 号文件，在下达 2015 年光伏指标的同时，取消对屋顶分布式光伏指标的限制。其次是，推出光伏领跑者计划示范基地，首先获批的是大同采煤沉陷区国家先进技术光伏示范基地，总共批复 1GW 的装机容量。同时国家能源局推出几个新能源基地。甘肃省河西走廊清洁能源基地、淮东新能源基地规划、河北省张家口市可再生能源示范区等大规模能源基地计划，极大的刺激了光伏的装机容量。再次，国家林业局和国土资源部在 2015 年年底前均出台了首个专门针对光伏政策，也是在光伏发展历史上具有里程碑式的意义。最后，国家发

改委在年底发布发改价格〔2015〕3044 号文件，首次下调光伏光伏发电上网标杆电价。

2015 年，太阳能光伏行业呈现整体回暖迹象，上下游企业均出现应收增加、盈利能力增强的现象，但普遍遭遇现金流紧张的困局。公司受行业大环境影响，现金流比较紧张。在国家强有力的政策推动下，国内光伏消费快速增长，欧洲光伏产业协会也将中国列为未来世界光伏行业发展潜力最大的国家。

（四）竞争优势分析

一、地理发展优势

公司位于江苏省南部，是光伏太阳能电池生产企业的集中区。在 200 公里的服务半径范围内，聚集了天和光能，顺风光电，晶澳，海润光伏，浙江正泰，中节能等多家知名太阳能电池生产企业。公司的区位优势，便于公司随时掌握市场信息，在开发产品的过程中能更好的与下游电池生产企业建立良好的合作开发的关系，以缩短新产品推出时间，并对下游客户提出的服务意见进行快速反馈。通过这样的服务优势，在避免价格战的同时，可以提升企业产品的竞争优势。

二、品牌销售优势

泓源光电成立于 2010 年，经过六年的发展，公司已经成为中国太阳能导电浆料生产的龙头企业。公司产品总体质量稳定，质量等级已达到了世界先进水平。凭借良好的品质口碑，公司与国内上市公司和行业知名企业保持了长期良好的战略合作关系。

三、技术研发优势

公司拥有电子浆料行业处于领先的技术研发中心，目前拥有博士 3 名，硕士 7 名，本科若干名。具备从基础原材料到系统产品的全面研发能力，并与复旦大学，东南大学等国际国内科研院所建立了技术交流与战略合作。

公司的技术均为自我开发，且不断调整修正产品配方来提升转换效率。此外，公司拥有自己的太阳能实验设备，除确保产品品种稳定外，更可依客户晶体硅材料的材质、生产工艺不同，调整适合的制作参数或配方，协助电池生产企业提高产品品质。

（五）持续经营评价

本年度公司经营情况仍然保持健康持续成长，公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）自愿披露（如有）

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2015 年，全球光伏市场强劲增长，新增装机容量预计将超过 50GW，同比增长 16.3%，累计装机容量超过 230GW。传统市场如日本、美国、欧洲的新增装机容量将人别达到 9GW、8GW 和 7.5GW，依然保持强劲发展势头。新兴市场不断涌现，光伏应用在东南亚、拉丁美洲诸国的发展势如破竹，印度、泰国、智利、墨西哥等国装规模快速提升。我国光伏新增装机量将达到 15GW，继续位居全球首位，累计装机有望超过 43GW，超越德国成为全球光伏累计装机量最大的国家。

展望 2016 年，尽管面临全球经济疲软、美日等国政策支撑力度下降的影响，国内外光伏市场仍将保持增长势头，预期全年光伏新增装机量将达到 58GW 以上。其中，美国光伏投资税减免政策（ITC）延期至 2019 年，将有利于美国光伏市场的稳定增长，预计新增装机量将达到 12GW 以上；日本光伏市场虽然继续面临补贴下调压力，但光伏产品价格的时序下降将会继续推动日本市场发展，预计市场规模仍将保持在 8GW 以上。新兴市场如印度等正大力推动光伏发展，随着配套政策及融资手段的完善，将成为下一个爆发的增长点。我国光伏市场虽然面临局部地区限电、补贴拖欠、上网标杆电价下调等问题，但相信政府将通过提升可再生能源附加、优化电站指标规模发放等破解瓶颈，而产品价格的持续下降也将抵消电价下调和限电带来的影响，预计 2016 年我国光伏装机在“领跑者”计划和电价下调带来的抢装驱动下，全年光伏装机市场将达到 20GW 以上。

随着国家对清洁能源的需求进一步提升，相比其他的新能源，光伏太阳能作为技术最成熟，应用最广泛的新能源，将会得到国家更多的政策支持和推动。在目前的技术条件和生产工艺条件下，光伏太阳能电池行业的持续成长将会形成对太阳能电子浆料的持续增长的需求。

从各方综合分析不难看出，公司未来的经营业绩和盈利能力将稳步提升，发展前景可期。

（二）公司发展战略

一、总体战略目标

泓源使命：致力于经济和环境的可持续发展，共创人类低碳生活；泓源愿景：创中国百年企业 ，铸国际信赖品牌。

公司将立足于市场，从太阳能导电浆料，逐步向高新技术材料行业延伸，力求打造科技领军型企业，成就电子浆料和高新技术材料的国际一流品牌。

二、品牌销售战略

公司将不断提高产品质量，稳定产品供应，丰富产品种类，提高和树立良好企业形象，持续提升公司的品牌价值。抓住国民经济快速增长的机遇，巩固行业内的领先位置，有效地拓展现有业务，实现产业扩张和品牌扩张的战略目标。

三、科研开发战略

公司在太阳能电池电子浆料市场上形成全方面竞争优势后，计划通过在该浆料市场上积累的技术优势，开发电子油墨等高附加值、高技术含量的其他领域电子浆料产品，以多元化发展为目标，依靠科技为公司发展提供强有力的支撑。公司将继续加大研发投入，加快新产品开发速度，以满足不断扩大的市场需求。

四、太阳能电池电子浆料市场长期发展目标

公司在推出正银产品后，通过背铝、背银以及正银产品的组合销售，进一步提升下游现有客户的电池转换效率。在这基础上，公司希望能通过扩大产能，提升现金流量管理水平的基础上，实现并提升对大型光伏太阳能电池生产企业的供货能力。

（三）经营计划或目标

2016年，公司将紧抓经营工作，确保2016年预期指标按计划完成，实现公司主要业绩经营指标稳健增长。公司的产品已逐步从单一品种，逐步形成多品种、多型号、能在不同晶体硅材料上使用的产品序列。公司将借助逐步积累的品牌和资本效应，进一步稳固背铝、背银现有客户市场，积极开发大型光伏太阳能电池生产企业，同时积极推进正银的研发和销售 ，加强与科研机构合作，实现产业链延伸，加快转型步伐，提升自主创新能力。

公司将大力推进营销体系建设，建立完善的市场拓展网络和强有力的销售队伍，加强品牌建设和宣传，增强企业市场占有率，形成具有核心竞争力的品牌。

公司经营计划涉及的投资资金主要来源为经营性业务收入回款等自有资金。该经营计划不构成对投资者的业绩承诺,提示投资者对此保持足够的风险意识,并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异

（四）不确定性因素

公司在 2016 年及未来发展过程中，存在下列不确定性因素，请投资人保持充分的风险意识：

1、产品价格持续下降会导致公司利润的降低，甚至亏损，公司面临经营风险的不确定性。

2、新产品研发进度缓慢，会降低公司的竞争优势，减少市场占有率，公司面临经营风险的不确定性。

3、国内光伏行业如果受到国际经济环境的影响而不及预期，对产品的销售也可能产生不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、光伏行业政策波动的风险

公司作为一家光伏电池片生产用辅料的生产商，主营业务收入主要来源于背铝和背银的销售。2015

年度背铝和背银的销售收入分别为 9,939.17 万元和 6,148.49 万元，占总收入的 61.71%和 38.17%。光伏产业的发展仍然依赖于各国政府的扶持政策，我国光伏产业对政府扶持政策具有一定的依赖性，若扶持力度在未来有所减弱，将会对光伏产业产生不利影响。公司的生产和销售会受到行业整体下滑的不利影响，可能造成公司订单减少、回款速度减缓等状况，对公司生产经营产生直接影响。

针对上述风险，公司将时时关注国家中长期战略发展规划，加大研发力度和市场布局规划，建立健全公司内部风险控制体系。优先开发和服务有国资或上市公司背景的、运营模式稳定、在行业内有一定影响力的中型企业这三个类型的客户。目前国内外均大力支持发展可再生资源，国家在未来相当长的一段时间将会持续增加对新能源尤其是太阳能的支持力度，国家政策在可预见的未来不会发生重大变化。

2、应收款项占资产比重较高的风险

2015 年度应收账款及应收票据的合计金额分别是 7,428.83 万元和 657.50 万元，占同期资产总额的比例分别为 45.09%和 3.99%。报告期末公司一年以内应收账款占比为 90.19%。应收款项占资产比重较高，可能给公司带来坏账损失的风险和流动资金短缺的潜在风险，从而可能对公司的经营及保持持续的经营能力产生一定的影响。

针对上述风险，公司进行了客户清理及内部评级，目前主要选择资本运营能力强的国企、信誉良好的上市公司、以及行业标杆的中型企业作为主要销售客户，进而降低发生坏账的风险。目前公司的应收账款账龄控制在两年以内，销售部门针对各客户设有销售专员，负责在客户产品试用结束后定期催收应收款项，以保证回款及时，降低应收账款坏账风险。

3、原材料价格波动的风险

公司生产主要原材料是铝粉和银粉，上述两种原材料成本平均占产品成本的 70%和 58.8%以上。报告期内，铝价和银价市场波动较大，造成公司原材料的采购价格也波动较大，进而直接影响到公司的主营业务成本，会对公司经营业绩的稳定性产生影响。

为了应对贵金属原材料价格大幅上涨的风险，公司将根据客户的需求，采取分批供货，减少从客户下单到公司生产出货之间的生产周期，减少贵金属原材料的波动对企业生产成本的影响。此外，背银产品销售价格的制定采取以银价现货市场价格为基础，上浮一定比例的加工费的方式，在一定程度上将原材料价格波动风险转嫁给了下游客户。

4、产品价格下降的风险

随着技术水平及生产效率的提高，电子浆料产品价格有下降趋势，对公司的盈利能力有一定的不利影响。报告期内，公司主要产品背铝和背银平均销售价格呈现下降趋势，公司存在毛利润下降、净利润下降的风险。

针对上述风险，公司在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，有效降低产品成本来抵消价格下降的风险。对原有产品进行升级换代，以满足客户不断增长的需求，持续推出新产品进行产品结构的升级，减少价格下降的影响。

5、所得税政策变化风险

报告期内，公司享受高新技术企业所得税优惠政策，2015 年 8 月至 2018 年 8 月减按 15%税率征收企业所得税。报告期内公司享受的税收优惠系按照国家政策相关规定享有，且公司经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖，但若上述税收优惠政策未来发生变化，仍会对公司经营业绩产生一定的影响。

针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：自经历了公司成立初期拓展及行业动荡后，公司通过调整市场战略及目标客户逐步稳定市场份额，通过研发创新及市场拓展不断的增强盈利能力，进而促进销售收入及利润的增长，进一步降低对税收优惠的依赖。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见的审计报告
董事会就非标准审计意见的说明： 无	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（二）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	第五节二（四）
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节二（五）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
原告泓源光电诉被告中弘光伏股份有限公司买卖合同纠纷	183,600	0.16%	是	-
原告泓源光电诉被告国电光伏有限公司买卖合同纠纷	3,997,400	3.41%	是	-
总计	4,181,000	3.57%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

中弘光伏：截至报告期末，该案已经结案。中弘光伏货款金额为 183，600 元，于 2015 年 9 月 30 日已全部付清，不会对公司目前的业务经营造成实质性的影响，不形成预计负债。

国电案件：截止报告期末，该案件经调解已经结案，被告一次性支付原告货款 3,997,400 元，原告放弃追究被告逾期付款违约金的请求，不会对公司目前的业务经营造成实质性的影响，不形成预计负债。

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况单位：元

占用者	占用形式（资金、资产、	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序

	资源）				
沈阳	资金	0.00	1,293,988.00	是	否
林广	资金	0.00	2,108,808.00	是	否
合计	-	0.00	3,402,796.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2015 年期间，为了增加营业收入，在维护原有市场份额的基础上，增加了大量新客户，沈阳、林广作为销售主要负责人员，短期占用公司资金作为市场开拓费用，截至 2015 年 12 月 31 日往来已结清，短期往来不计息。但由于沈阳和林广作为我司其他关联方，该事项未履行必要决策程序，我司将于 2016 年 4 月 13 日第一届第十一次董事会补充确认，并提交年度股东大会审议。

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况　单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
总计	-	-

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
江阴市威腾铝箔合成材料有限公司	电费	528,496.23	否
江阴市威腾铝箔合成材料有限公司	房屋租赁费用	200,000.00	否
江阴市九润管业有限公司	以土地和房屋建筑物为抵押为公司提供担保	7,700,000.00	否
江阴市润达轴承有限公司	以土地和房屋建筑物为抵押为公司提供担保	8,000,000.00	否
总计	-	16,428,496.23	-

本期公司取得短期借款 1,500 万元，其中实际控制人控股的公司江阴市九润管业有限公司以土地和房屋建筑物为抵押为公司提供 770 万元的担保，实际控制人直系亲属控股公司江阴市润达轴承有限公司为公司提供 800 万元的保证。以上偶发性关联交易事项均未履行必要决策程序，我司将于 2016 年 4 月 13 日第一届第十一次董事会补充确认，并提交年度股东大会审议。

（四）收购、出售资产事项

2015 年 11 月 3 日，第一届董事会第十次会议审议并通过了《关于公司拟参加工业房产竞拍的议案》。根据经营规划和现有生产状况，公司拟参加位于江苏省江阴市徐霞客镇璜塘外环北路 9 号的土地和房产的竞拍。于 2015 年 11 月 18 日通过司法拍卖网以 14,245,440 元成功拍得标的，并于 2016 年 2 月完成房产和土地的过户手续。由于标的资产尚未解租和清场，暂时未进场。

（五）对外投资事项

2015 年 11 月 3 日，第一届董事会第十次会议审议并通过了《关于公司对外投资设立子公司的议案》，为了扩大生产规模，增加企业竞争力，公司拟投资设立全资子公司“江苏泓启科技有限公司（筹）”，注册资本 1000 万元，住所：张家港保税区，经营范围：光电子器件的研发、制造、加工、销售；光伏设备及元器件、非金属矿物制品、建材、化工产品（不含危险化学品）、金属材料、通用机械及配件的销售；自营和代理各类商　品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外（上述经营范围凡涉及专项审批的经批准后方可经营）；项目投资、实业投资、投资管理、投资咨询。经 2015 年 11 月 19 日第一次临时股东大会审议通过，目前该项目处于筹划阶段。

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	8,437,354	8,437,354	17.58%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,831,313	2,831,313	5.89%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,136,375	1,136,375	2.37%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	26,500,000	100.00%	13,062,646	39,562,646	82.42%
	其中：控股股东、实际控制人	15,860,250	59.85%	14,133,687	29,993,937	62.49%
	董事、监事、高管	21,147,000	79.80%	17,532,312	38,679,312	80.58%
	核心员工	2,014,000	4.20%	-	2,014,000	4.20%
总股本		26,500,000	-	21,500,000	48,000,000	-
普通股股东人数		6				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	任向东	0	32,825,250	32,825,250	68.39%	29,993,937	2,831,313
2	任进福	15,860,250	-10,570,000	5,290,250	11.02%	5,286,750	3,500
3	益达斯商贸	4,028,000	0	4,028,000	8.39%	0	4,028,000
4	沈阳	2,517,500	0	2,517,500	5.24%	1,888,125	629,375
5	杨贵忠	2,014,000	0	2,014,000	4.20%	1,510,500	503,500
6	泓邦投资	1,325,000	0	1,325,000	2.76%	883,334	441,666
7	薛丹	755,250	-755,250	0	0.00%	0	0
合计		26,500,000	21,500,000	48,000,000	100.00%	39,562,646	8,437,354

前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东任向东系公司股东江阴泓邦投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，持有泓邦投资的份额比例为 40.76%。公司自然人股东之间无其他任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截止 2015 年 12 月 31 日，任向东先生持有公司股份 32,825,250 股，占总股本的 68.39%。任向东先生现任公司董事长，为公司核心管理层，对公司的经营管理和决策施予重大影响，可实际控制公司的发展方向，因此公司控股股东及实际控制人为任向东。

任向东，男，1966 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军南京政治学院，本科学历。1993 年至 1998 年任江阴市润达轴承有限公司销售部经理；1999 年至今任江阴市九润管业有限公司执行董事兼总经理；2004 年至 2014 年任海润光伏科技股份有限公司董事长；2014 年 10 月 14 日至今任海润光伏科技股份有限公司董事，2014 年 12 月至今兼任江苏泓源光电科技股份有限公司董事长。

（二）实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为同一人，做合并披露。

四、股份代持情况

报告期内公司不存在股份代持情况。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况（如有）单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2014年11月17日	2015年3月24日	2.17	21,500,000	46,655,000	1	0	1	0	0	本次募集资金将用于补充公司流动资金，优化公司财务结构	否

募集资金用途未发生变化。

二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

1、基本情况单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-			
证券简称	-			
股东人数	-			
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

3、利润分配情况单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况（如有）单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：（如有）

-

四、间接融资情况（如有）单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

五、利润分配情况（如有）

15 年分配预案：**单位：股**

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案。

14 年利润分配情况： **单位：股**

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
任向东	董事长	男	50	本科	2014.12.4-2016.11.15	否
程伟	董事	男	45	初中	2014.12.4-2016.11.15	否
沈阳	董事、总经理	男	31	本科	2013.11.15-2016.11.15	是
杨贵忠	董事	男	37	博士	2013.11.15-2016.11.15	是
管寿安	董事、副总经理	男	41	硕士	2013.11.15-2016.11.15	是
吕霞	董事、财务总监	女	57	高中	2013.11.15-2016.11.15	是
任进福	董事	男	47	高中	2015.11.20-2016.11.15	是
耿国敏	董事	男	53	大专	2015.11.20-2016.11.15	否
任向敏	董事	女	45	中专	2015.11.20-2016.11.15	否
林广	监事会主席	男	38	本科	2014.10.12-2016.11.15	是
陈志鹏	监事	男	34	硕士	2013.11.15-2016.11.15	是
韩斌	职工监事	男	47	高中	2014.9.24-2016.11.15	是
卫婷婷	董事会秘书	女	31	大专	2013.11.15-2016.11.15	是
董事会人数：9						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：4						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事中除任向东与任向敏为兄妹关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系、近姻亲关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
任向东	董事长	0	32,825,250	32,825,250	68.39%	0

沈阳	董事、总经理	2,517,500	0	2,517,500	5.24%	0
杨贵忠	董事	2,014,000	0	2,014,000	4.20%	0
任进福	董事	15,860,250	-10,570,000	5,290,250	11.02%	0
合计	-	20,391,750	22,255,250	42,647,000	88.85%	0

（三）变动情况

	董事长是否发生变动			否
信息统计	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	**期初职务**	**变动类型（新任、换届、离任）**	**期末职务**	**简要变动原因**
施敏慧	董事	离任	无	辞职离任
耿国敏	无	新任	董事	选举新任
任向敏	无	新任	董事	选举新任
任进福	无	新任	董事	选举新任
吕霞	财务总监	新任	董事、财务总监	选举新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

耿国敏，男，1963 年 1 月出生，大专学历、经济师。历任海润光伏科技股份有限公司企业管理部副总监、法务合规部总监、资深总监、公司投资决策委员会委员、公司监事。2015 年 11 月至今兼任江苏泓源光电科技股份有限公司董事。

任向敏,女,1971 年出生,中专学历。曾任江阴市海润科技有限公司监事、原海润光伏科技股份有限公司监事会主席。江阴德润冷拔管有限公司监事、江阴市金润冷轧带钢有限公司监事。现任江阴九润科技有限公司采购经理。2015 年 11 月至今兼任江苏泓源光电科技股份有限公司董事。

任进福，男，1969 年 4 月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于安徽省利辛县第一高级职业中学，高中学历。1992 年至 2002 年参与创立江阴市永宏达塑料配件厂，任副厂长；2002 年至今任江阴市威腾铝箔合成材料有限公司董事长；2010 年 6 月至 2013 年 10 月任江苏泓源光电科技有限公司董事长、总经理；2013 年 11 月 15 日起任江苏泓源光电科技有限公司董事长；2014 年 11 月 13 日，任进福先生因个人原因辞去公司董事、董事长职务，2015 年 11 月至今兼任江苏泓源光电科技股份有限公司董事。

吕霞，女，1959 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江阴市璜塘中学，高中学历。1984

年至 1990 年任江阴市微喷总厂出纳、财务主管；1990 年至 1995 年任无锡伊斯顿罐头制品有限公司财务部部长；1995 年至 2007 年任江阴市皇达五金机电市场有限公司财务部部长；2007 年至 2011 年任江阴市九润管业有限公司财务总监；2011 年至 2013 年 10 月任江苏泓源光电科技有限公司财务负责人。2013 年 11 月 15 日起当选并担任江苏泓源光电科技股份有限公司财务负责人。2015 年 11 月至今兼任江苏泓源光电科技股份有限公司董事。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	20
销售人员	13	11
技术人员	24	34
生产人员	70	103
财务人员	6	6
员工总计	**139**	**174**

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	8	10
本科	23	29
专科	43	25
专科以下	62	107
员工总计	139	174

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内公司发展稳健，人员稳定，报告期内员工增加 35 人，需公司承担费用的离退休人数为 1 人。公司始终以科技力量为核心，不断引进高学历、高素质人才。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等。

公司提倡企业价值与员工价值共同提升，企业价值回报与员工共享。根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等为评级依据，对不同岗位制定了相应的薪酬激励方案。

（二）核心员工　　单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量

核心员工	5	5	2,014,000	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

核心技术团队或关键技术人员在报告期内无变动，公司核心技术团队及关键技术人员整体稳定。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使了其股东权利，严格履行了其股东职责。 公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

4、公司章程的修改情况

原公司章程第九十六条为：董事会由六名董事组成。公司设董事长一名。 修改为：董事会由九名董事组成。公司设董事长一名。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	第一届董事会第八次会议：审议通过了《公司 2014 年年度报告及摘要》等事项； 第一届董事会第九次会议：审议通过了《公司 2015 年半年度报告》； 第一届董事会第十次会议：审议通过了《关于提名耿国敏为公司第一届董事会董事的议案》、《关于提名任进福为公司第一届董事会董事的议案》、《关于提名吕霞为公司第一届董事会董事的议案》、《关于提名任向敏为公司第一届董事会董事的议案》、《关于修订江苏泓源光电科技股份有限公司章程的议案》、《关于公司拟参加工业房产竞拍的议案》、《关于公司对外投资设立子公司的议案》等事项。
监事会	2	第一届监事会第七次会议：审议通过了《公司 2014 年年度报告及摘要》等事项； 第一届监事会第八次会议：审议通过了《公司 2015 年半年度报告》。
股东大会	2	2014 年年度股东大会：审议通过了《公司 2014 年年度报告及摘要》等事项； 2015 年第一次临时股东大会：审议通过了《关于提名耿国敏为公司第一届董事会董事的议案》、《关于提名任进福为公司第一届董事会董事的议案》、《关于提名吕霞为公司第一届董事会董

		事的议案》、《关于提名任向敏为公司第一届董事会董事的议案》、《关于修订江苏泓源光电科技股份有限公司章程的议案》、《关于公司对外投资设立子公司的议案》等事项。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进。截至报告期末，公司股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。公司由董事长作为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。根据法律、法规和全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在全国股转系统信息披露平台（ www.neeq.com.cn ）充分进行信息披露，同时保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性.

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违

反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议.

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一） 业务独立性

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

（二）人员独立性

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产独立性

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

（四）机构独立性

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

（五）财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司拟建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司将于第一届董事会第十一次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》之后严格执行。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	天健审【2016】6-102 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号
审计报告日期	2016 年 4 月 13 日
注册会计师姓名	曹小勤、樊冬
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2016〕6-102 号

江苏泓源光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏泓源光电科技股份有限公司（以下简称泓源光电公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泓源光电公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，泓源光电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泓源光电公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：樊冬

中国·杭州　　中国注册会计师：曹小勤

二〇一六年四月十三日

二、财务报表

(一)资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	14,833,529.18	2,681,564.56
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	2	6,575,032.80	2,984,400.00
应收账款	3	74,288,272.34	47,443,359.81
预付款项	4	4,517,959.43	528,499.42
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	4,171,947.39	4,803,437.15
存货	6	31,052,283.14	16,460,176.74
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	7	786,252.09	-
流动资产合计		136,225,276.37	74,901,437.68
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	8	7,060,926.82	6,476,621.95
在建工程	9	677,850.00	694,063.00
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	10	41,050.16	111,421.88
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	11	446,804.40	1,150,027.86
递延所得税资产	12	2,040,908.17	1,658,366.98
其他非流动资产	13	18,245,440.00	-
非流动资产合计		28,512,979.55	10,090,501.67
资产总计		164,738,255.92	84,991,939.35
流动负债：			
短期借款	14	15,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
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	15	4,587,845.00	0.00
应付账款	16	22,102,322.08	17,966,625.41
预收款项	17	3,729,289.31	6,400.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	18	1,986,297.16	1,485,617.96
应交税费	19	96,424.52	941,727.70
应付利息	20	38,991.37	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	-	7,000,000.00
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		-	-
流动负债合计		47,541,169.44	27,400,371.07
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债总计		47,541,169.44	27,400,371.07
所有者权益：			
股本	22	48,000,000.00	26,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	23	41,261,341.79	16,106,341.79
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	24	2,793,574.47	1,498,522.65
一般风险准备		-	-
未分配利润	25	25,142,170.22	13,486,703.84
归属于母公司所有者权益合计		117,197,086.48	57,591,568.28
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		117,197,086.48	57,591,568.28
负债和所有者权益总计		164,738,255.92	84,991,939.35

法定代表人：任向东主管会计工作负责人：沈阳会计机构负责人：吕霞

（二）利润表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		161,071,283.58	95,030,030.89
其中：营业收入	1	161,071,283.58	95,030,030.89
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		147,935,537.50	86,548,801.43
其中：营业成本	1	120,254,028.55	64,293,241.43
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	2	545,544.42	377,537.56
销售费用	3	7,808,300.39	5,212,440.66
管理费用	4	14,875,959.47	12,773,500.69
财务费用	5	651,390.24	1,021,310.63
资产减值损失	6	3,800,314.63	2,870,770.46
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）		-	-
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）		13,135,745.88	8,481,229.46
加：营业外收入	7	1,834,370.15	505,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	8	10,800.00	138,186.0
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,959,316.03	8,848,043.46
减：所得税费用	9	2,008,797.83	1,356,323.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,950,518.20	7,491,719.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		12,950,518.20	7,491,719.68
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		12,950,518.20	7,491,719.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.28
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：任向东主管会计工作负责人：沈阳会计机构负责人：吕霞

（三）现金流量表单位：元

项目	附注	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		76,160,803.61	47,637,718.35
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,983,460.70	8,284,482.13
经营活动现金流入小计		78,144,264.31	55,922,200.48
购买商品、接受劳务支付的现金		64,347,103.16	22,003,976.88

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		12,466,075.71	8,898,187.52
支付的各项税费		9,694,791.80	8,386,939.54
支付其他与经营活动有关的现金	2	23,774,559.32	7,927,294.01
经营活动现金流出小计		110,282,529.99	47,216,397.95
经营活动产生的现金流量净额		-32,138,265.68	8,705,802.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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	3	3,402,796.00	-
投资活动现金流入小计		3,402,796.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,747,150.57	3,349,112.75
投资支付的现金		-	-
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	4	3,402,796.00	-
投资活动现金流出小计		25,149,946.57	3,349,112.75
投资活动产生的现金流量净额		-21,747,150.57	-3,349,112.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		46,655,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		15,000,000.00	-
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		61,655,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	4,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,464.13	85,326.66
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		-	-

筹资活动现金流出小计		205,464.13	5,065,326.66
筹资活动产生的现金流量净额		61,449,535.87	-5,065,326.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-2,572.71
五、现金及现金等价物净增加额		7,564,119.62	288,790.41
加：期初现金及现金等价物余额		2,681,564.56	2,392,774.15
六、期末现金及现金等价物余额		10,245,684.18	2,681,564.56

法定代表人：任向东主管会计工作负责人：沈阳会计机构负责人：吕霞

（四）股东权益变动表单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	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	少数股东权益	所有者权益
一、上年期末余额	26,500,000.00	16,106,341.79	-	-	-	1,498,522.65	-	13,486,703.84	-	57,591,568.28
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	26,500,000.00	16,106,341.79	-	-	-	1,498,522.65	-	13,486,703.84	-	57,591,568.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,500,000.00	25,155,000.00	-	-	-	1,295,051.82	-	11,655,466.38	-	59,605,518.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	12,950,518.20	-	12,950,518.20
（二）所有者投入和减少资本	21,500,000.00	25,155,000.00	-	-	-	-	-	-	-	46,655,000.00
1．股东投入的普通股	21,500,000.00	25,155,000.00	-	-	-	-	-	-	-	46,655,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	1,295,051.82	-	-1,295,051.82	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,295,051.82	-	-1,295,051.82	-	-
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、本年期末余额	48,000,000.00	41,261,341.79	-	-	-	2,793,574.47	-	25,142,170.22	-	117,197,086.48

	上期									
项目	归属于母公司所有者权益									
	股本	**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**	**少数股东权益**	**所有者权益**
一、上年期末余额	26,500,000.00	16,106,341.79	-	-	-	749,350.68	-	6,744,156.13	-	50,099,848.60
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	26,500,000.00	16,106,341.79	-	-	-	749,350.68	-	6,744,156.13	-	50,099,848.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	749,171.97	-	6,742,547.71	-	7,491,719.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	7,491,719.68	-	7,491,719.68
（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	-	-	-	-	-	749,171.97	-	-749,171.97	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	749,171.97	-	-749,171.97	-	-
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、本年期末余额	26,500,000.00	16,106,341.79	-	-	-	1,498,522.65	-	13,486,703.84	-	57,591,568.28

法定代表人：任向东主管会计工作负责人：沈阳会计机构负责人：吕霞

江苏泓源光电科技股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江苏泓源光电科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）由吴燕静、光富科技（深圳）有限公司、沈国平、许士燕、杨贵忠发起设立， 于 2010 年 6 月 30 日在无锡市江阴工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省无锡市。公司现持有注册号为 320281000283615 的营业执照，注册资本 48,000,000.00 元，股份总数 48,000,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 36,355,459.00 股；无限售条件的流通股份 11,644,541.00 股。公司股票于 2014 年 4 月 24 日在全国中小企业股权转让系统挂牌公开转让。

本公司属化工行业。经营范围：光电子器件的研发、制造、加工、销售；光伏设备及元器件、非金属矿物制品、建材、化工产品（不含危险化学品）、金属材料、通用机械及配件的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外（上述经营范围凡涉及专项审批的经批准后方可经营）。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 13 日第一届第十一次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务和外币报表折算

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

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收单个客户金额在人民币 500 万元（含）以上且占应收款项账面余额 10%的款项以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00

5 年以上	100.00	100.00

3．单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

（九）存货

1．存货的分类

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

2．发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3．存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4．存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5．低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）固定资产

1．固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括土地和软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
软件	2

（十四）长期待摊费用

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

（十五）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十六）收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不

能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2. 收入确认的具体方法

公司主要生产太阳能板铝浆和银浆。收入确认具体需满足以下条件：公司发出商品后，客户收到产品确认不存在质量问题，收入的金额已确定，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，与产品生产相关成本能够可靠地计量。

（十七）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（十八）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（十九）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

根据江苏省科技技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局于 2015 年 8 月 24 日联合发布证书号为 GF201532000298 高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年，公司 2015 年度企业所得税税率为 15%。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	267,776.12	80,131.30
银行存款	9,977,908.06	2,601,433.26
其他货币资金	4,587,845.00	
合　计	14,833,529.18	2,681,564.56

（2）其他说明

其他货币资金系公司以质押的定期存款作为银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数

	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
银行承兑汇票	6,575,032.80		6,575,032.80	984,400.00		984,400.00
商业承兑汇票				2,000,000.00		2,000,000.00
合　计	6,575,032.80		6,575,032.80	2,984,400.00		2,984,400.00

(2) 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情况

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	106,364,513.51	
商业承兑汇票	1,000,000.00	
小　计	107,364,513.51	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大并单项计提坏账准备	7,894,254.73	9.15	7,894,254.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	78,293,155.09	90.85	4,004,882.75	5.12	74,288,272.34
合　计	86,187,409.82	100.00	11,899,137.48	13.76	74,288,272.34

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额不重大并单项计提坏账准备	9,594,361.84	16.47	8,094,361.84	84.36	1,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,651,017.96	83.53	2,707,658.15	5.57	45,943,359.81
合　计	58,245,379.80	100.00	10,802,019.99	18.55	47,443,359.81

2）期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宜兴大唐科技有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	破产
江阴鑫辉太阳能有限公司	786,700.00	786,700.00	100.00	无法收回
杭州曼洁光伏科技有限公司	5,301,959.00	5,301,959.00	100.00	破产
浙江弘晨光伏能源有限公司	582,020.06	582,020.06	100.00	破产
上海超日（九江）太阳能有限公司	663,532.84	663,532.84	100.00	破产
苏州鼎日能源科技有限公司	317,798.73	317,798.73	100.00	无法收回
小额零星款项	112,244.10	112,244.10	100.00	无法收回
小　计	7,894,254.73	7,894,254.73	100.00	

3）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	77,691,655.09	3,884,582.75	5.00
1-2年	601,500.00	120,300.00	20.00
小　计	78,293,155.09	4,004,882.75	5.57

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,097,117.49元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1）本期实际核销应收账款金额1,204,520.00元。

2）本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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

常州华盛恒能光电有限公司	货款	1,204,520.00	无法收回	是	否
小　计		1,204,520.00			

3）应收账款核销说明

本期公司对应收常州华盛恒能光电有限公司欠款 2,704,520.00 元向法院提起诉讼，经法院判决并强制执行后收回 1,500,000.00 元，剩余 1,204,520.00 元经公司股东会决议后同意予以核销。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	非关联方	12,741,528.00	14.79	637,076.40
江西展宇新能源股份有限公司	非关联方	6,375,727.42	7.40	318,786.37
无锡尚德太阳能电力有限公司	非关联方	6,309,516.65	7.32	315,475.83
浙江贝盛光伏股份有限公司	非关联方	4,851,156.00	5.63	242,557.80
锦州华昌光伏科技有限公司	非关联方	4,521,560.00	5.25	247,853.00
小　计		34,799,488.07	40.39	1,761,749.40

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1）明细情况

账　龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,517,959.43	100.00		4,517,959.43
合　计	4,517,959.43	100.00		4,517,959.43

(续上表)

账　龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	528,499.42	100.00		528,499.42
合　计	528,499.42	100.00		528,499.42

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
无锡市亿可源贸易有限公司	2,941,405.13	65.10
苏州思美特表面材料科技有限公司	652,112.17	14.43
安化粤华矿业有限公司	396,500.00	8.78
爱姆希（中国）机械制造有限公司	309,600.00	6.85
浙江长贵金属粉体有限公司	165,652.27	3.67
小　计	4,465,269.57	98.83

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,181,534.10	100.00	1,009,586.71	19.48	4,171,947.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	5,181,534.10	100.00	1,009,586.71	19.48	4,171,947.39

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,057,197.00	100.00	253,759.85	5.02	4,803,437.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	5,057,197.00	100.00	253,759.85	5.02	4,803,437.15

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	178,134.10	8,906.71	5.00
1-2 年	5,003,400.00	1,000,680.00	20.00
小　计	5,181,534.10	1,009,586.71	19.48

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 755,826.86 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
土地受让意向金	5,000,000.00	5,000,000.00
员工借支	124,200.00	1,800.00
押　金		55,397.00
其　他	57,334.10	
合　计	5,181,534.10	5,057,197.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
江阴市徐霞客镇资产经营管理有限公司	非关联方	土地受让意向金	5,000,000.00	1-2 年	94.25	1,000,000.00
苏启昌	非关联方	拆借款	80,000.00	1 年以内	2.00	4,000.00
华东理工大学	非关联方	其他	40,000.00	1 年以内	1.00	2,000.00
李兴远	非关联方	拆借款	34,000.00	1 年以内	1.00	1,700.00
周晓琳	非关联方	员工借支	17,334.10	1 年以内	0.30	866.71
小　计			5,171,334.10		98.55	1,008,566.71

6. 存货

项　目	期末数	期初数

	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	8,283,725.65		8,283,725.65	8,886,726.11		8,886,726.11
库存商品	22,424,744.89		22,424,744.89	6,436,582.37		6,436,582.37
在产品	343,812.60		343,812.60	1,136,868.26		1,136,868.26
合　计	31,052,283.14		31,052,283.14	16,460,176.74		16,460,176.74

7. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
抵扣增值税进项税额	447,471.90	
预缴企业所得税	335,641.78	
其　他	3,138.41	
合　计	786,252.09	

8. 固定资产

项　目	机器设备	运输工具	办公设备	合　计
账面原值				
期初数	6,573,463.50	1,048,947.79	2,561,029.17	10,183,440.46
本期增加金额	1,337,265.80	635,994.87	847,849.22	2,821,109.89
1）购　置	643,202.80	635,994.90	847,849.20	2,127,046.90
2）在建转入	694,063.00			694,063.00
本期减少金额				
1）报　废				
期末数	7,910,729.30	1,684,942.66	3,408,878.39	13,004,550.35
累计折旧				

期初数	1,547,238.51	635,341.87	1,524,238.13	3,706,818.51
本期增加金额	668,257.15	259,929.89	565,767.70	1,493,954.74
1）计　提	668,257.15	259,929.89	565,767.70	1,493,954.74
本期减少金额				
1）报　废				
期末数	2,215,495.66	895,271.76	2,090,005.83	5,200,773.25
减值准备	742,850.28			742,850.28
期初数				
本期增加金额	742,850.28			742,850.28
1）计　提	742,850.28			742,850.28
本期减少金额				
1）处　置				
期末数	742,850.28			742,850.28
账面价值				
期末账面价值	4,952,383.36	789,670.90	1,318,872.56	7,060,926.82
期初账面价值	5,026,224.99	413,605.92	1,036,791.04	6,476,621.95

9. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安转工程	677,850.00		677,850.00	694,063.00		694,063.00
合　计	677,850.00		677,850.00	694,063.00		694,063.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
设备安转款		694,063.00	677,850.00	694,063.00		677,850.00
小　计		694,063.00	677,850.00	694,063.00		677,850.00

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
设备安转款						自有资金
小　计						

10. 无形资产

项　目	软件	合　计
账面原值		
期初数	140,743.13	140,743.13
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	140,743.13	140,743.13
累计摊销		
期初数	29,321.25	29,321.25
本期增加金额		
1) 计　提	70,371.72	70,371.72
本期减少金额		
期末数	99,692.97	99,692.97
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	41,050.17	41,050.17
期初账面价值	111,421.88	111,421.88

11. 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
车间改造	1,150,027.86	571,345.00	1,274,568.46		446,804.40
合　计	1,150,027.86	571,345.00	1,274,568.46		446,804.40

12. 递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	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	12,863,204.19	1,929,480.63	11,055,779.84	1,658,366.98
合　计	12,863,204.19	1,929,480.63	11,055,779.84	1,658,366.98

13. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
预付房屋及土地购置款	18,245,440.00	
合　计	18,245,440.00	

(2) 其他说明

公司于 2015 年向江阴伙伴色纺有限公司购置房屋土地，约定总额为 2,350 万元，截至 2015 年 12 月 31 日已经支付 18,245,440.00 元，后续款项将在 2016 年全部支付完成并办理产权过户手续。

14. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款	7,000,000.00	
保证借款	8,000,000.00	
合　计	15,000,000.00	

15. 应付票据

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,587,845.00	
合　计	4,587,845.00	

16. 应付账款

项　目	期末数	期初数
货款	21,491,105.87	17,966,625.41
工程设备款	297,800.00	
其他	313,416.21	
合　计	22,102,322.08	17,966,625.41

17. 预收款项

项　目	期末数	期初数
货　款	3,729,289.31	6,400.00
合　计	3,729,289.31	6,400.00

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,485,617.96	12,235,454.71	11,763,209.25	1,957,863.42
离职后福利—设定提存计划		731,300.20	702,866.46	28,433.74
合　计	1,485,617.96	12,966,754.91	12,466,075.71	1,986,297.16

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,485,617.96	11,184,379.91	10,724,693.97	1,945,303.90
职工福利费		728,050.80	728,050.80	
社会保险费		323,024.00	310,464.48	12,559.52
其中：医疗保险费		271,760.87	261,194.52	10,566.36

工伤保险费		38,680.34	37,176.41	1,503.93
生育保险费		12,582.79	12,093.56	489.23
小　计	1,485,617.96	12,235,454.71	11,763,209.25	1,957,863.42

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		676,905.97	650,587.14	26,318.83
失业保险费		54,394.23	52,279.32	2,114.91
小　计		731,300.20	702,866.46	28,433.74

19. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税		651,131.45
企业所得税		135,655.98
代扣代缴个人所得税	67,461.02	36,782.12
城市维护建设税	159.00	35,431.82
教育费附加	95.40	21,259.10
地方教育费附加	63.60	14,172.73
印花税	25,645.50	2,136.10
其他	3,000.00	45,158.40
合　计	96,424.52	941,727.70

20. 应付利息

项　目	期末数	期初数
短期借款应付利息	38,991.37	
合　计	38,991.37	

21. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
往来款		7,000,000.00

合　计		7,000,000.00

22. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,500,000.00	21,500,000.00				21,500,000.00	48,000,000.00

(2) 其他说明

2014年12月4日股东会决议审议通过了以每股人民币2.17元的价格向投资者发行2150万份股票，新增股份全部由任向东以货币出资46,655,000.00元，其中新增注册资本2,150万元，股本溢价25,155,000.00元，变更后的注册资本为4,800万元。本次增资业由天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(天健验[2015]6-17 号)。公司已于2015年3月26日办妥工商变更登记手续。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,300,000.00	25,155,000.00		28,455,000.00
其他资本公积	12,806,341.79			12,806,341.79
合　计	16,106,341.79	25,155,000.00		41,261,341.79

(2) 其他说明

本期变动情况详见本财务报表附注注释股本之说明。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	1,498,522.65	1,295,051.82		2,793,574.47
合　计	1,498,522.65	1,295,051.82		2,793,574.47

(2) 其他说明

本期增加系公司按照 2015 年的净利润 10%计提的盈余公积。

25. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	13,486,703.84	6,744,156.13
加：本期净利润	12,950,518.20	7,491,719.68
减：提取法定盈余公积	1,295,051.82	749,171.97
期末未分配利润	25,142,170.22	13,486,703.84

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	161,071,283.58	120,254,028.55	95,030,030.89	64,293,241.43
合　计	161,071,283.58	120,254,028.55	95,030,030.89	64,293,241.43

2. 营业税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	272,772.22	188,768.77
教育费附加	163,663.32	113,261.27
地方教育费附加	109,108.88	75,507.52
合　计	545,544.42	377,537.56

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,165,677.75	1,227,104.21
差旅费	795,807.04	756,011.66

招待费	1,797,229.53	1,551,054.62
办公费	241,543.02	149,685.69
交通运输费	1,761,883.73	994,608.78
宣传费	783,440.55	124,236.89
房租金	222,458.00	284,349.80
其　他	40,260.77	125,389.01
合　计	7,808,300.39	5,212,440.66

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,483,561.10	2,874,555.38
业务招待费	158,080.69	646,569.60
税　费	108,816.60	362,878.26
办公费	1,664,776.03	1,689,491.78
研发费	7,954,621.06	5,770,839.76
折旧及摊销	1,800,556.79	674,275.02
差旅费	187,036.75	374,687.08
房租金	335,825.00	200,000.00
其　他	182,685.46	180,203.81
合　计	14,875,959.47	12,773,500.69

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
手续费及其他	56,367.87	21,172.85
减：利息收入	149,090.55	5,238.51
利息支出	244,455.50	76,630.00
贴现利息支出	506,954.20	926,173.58
汇兑损失	-7,296.78	2,572.71
合　计	651,390.24	1,021,310.63

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,057,464.35	2,870,770.46
资产减值准备	742,850.28	
合　计	3,800,314.63	2,870,770.46

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,810,500.00	505,000.00	1,810,500.00
其　他	23,870.15		23,870.15
合　计	1,834,370.15	505,000.00	1,834,370.15

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
发展专项基金	1,300,000.00		与收益相关
“新三板”挂牌补助	234,000.00	500,000.00	与收益相关
科技创新资金	200,000.00		与收益相关
科技进步奖	40,000.00		与收益相关
其他补助	36,500.00	5,000.00	与收益相关
小　计	1,810,500.00	505,000.00	

8. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其　他	10,800.00	138,186.00	
合　计	10,800.00	138,186.00	

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,391,339.02	1,786,939.35
递延所得税费用	-382,541.19	-430,615.57
合　计	2,008,797.83	1,356,323.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	14,959,316.03	8,848,043.46
按适用税率计算的所得税费用	2,243,897.41	1,327,206.52
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,379.79	564,393.77
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		
研发费用加计扣除	-451,479.37	-535,276.51
所得税费用	2,008,797.83	1,356,323.78

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
政府补贴收入	1,810,500.00	505,000.00
利息收入	149,090.55	5,238.51
往来款		7,774,243.62
其　他	23,870.15	
合　计	1,983,460.70	8,284,482.13

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数

付现的期间费用	12,130,346.45	7,906,121.16
往来款	7,000,000.00	
财务费用	56,367.87	21,172.85
票据保证金	4,587,845.00	
合　计	23,774,559.32	7,927,294.01

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收回高管资金拆借款	3,402,796.00	
合计	3,402,796.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付高管资金拆借款	3,402,796.00	
合计	3,402,796.00	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,950,518.20	7,491,719.68
加：资产减值准备	3,800,314.63	2,870,770.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,493,954.74	1,214,448.95
无形资产摊销	70,371.72	29,321.25
长期待摊费用摊销	1,274,568.46	273,370.09
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		

公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	244,455.50	79,202.71
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-382,541.19	-430,615.57
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-14,592,106.40	-5,309,679.36
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-42,045,943.48	-11,811,472.19
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	5,283,595.68	14,298,736.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,902,812.14	8,705,802.53
2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3）现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,245,684.18	2,681,564.56
减：现金的期初余额	2,681,564.56	2,392,774.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,564,119.62	288,790.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	10,245,684.18	2,681,564.56
其中：库存现金	267,776.12	80,131.30
可随时用于支付的银行存款	9,977,908.06	2,601,433.26
2）现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

3）期末现金及现金等价物余额	10,245,684.18	2,681,564.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（四）其他

所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,587,845.00	定期存款质押

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要为信用风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收账款

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 40.40%(2014 年 12 月 31 日：58.31%)源于余额前五名客户，本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项　目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	6,575,032.80				6,575,032.80
小　计	6,575,032.80				6,575,032.80

(续上表)

项　目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,984,400.00				2,984,400.00
小　计	2,984,400.00				2,984,400.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从江苏江阴农村商业银行股份有限公司璜塘支行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	22,102,322.08	22,102,322.08	21,702,423.38	399,898.70	
短期借款	15,000,000.00	15,440,136.93	15,440,136.93		
应付票据	4,587,845.00	4,587,845.00	4,587,845.00		
应付利息	38,991.37	38,991.37	38,991.37		
其他应付款					

小　计	41,729,158.45	42,169,295.38	41,769,396.68	399,898.70	

(续上表)

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	17,966,625.41	17,966,625.41	17,838,730.41	127,895.00	
其他应付款	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00		
短期借款					
应付票据					
应付利息					
小　计	24,966,625.41	24,966,625.41	24,838,730.41	127,895.00	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1500万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 实际控制人

关联方名称	与本公司的关系
任向东	实际控制人

2015 年 2 月，本公司向任向东定向增发股份 2,150 万股，变更后公司的总股份为 4,800 万股,截止 2015 年 12 月 31 日，在全国中小企业股份转让系统公司自然人股东任进福将其持有的 1,057 万股转让给公司实际控制人任向东，自然人股东薛丹将其持有的全部股份 755,250 股转让给公司实际控制人任向东，上述股份转让后自然人股东任向东共持有公司股份 32,825,250 股，占公司股份 68.39%，变更为公司的实际控制人，自然人股东任进福共持有公司股份 5,290,250 股，占公司股份 11.02%（原持股比例为 33.04%）。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈　阳	公司股东
林　广	公司高管
江阴市威腾铝箔合成材料有限公司	公司股东控股的公司
江阴华勋包装制品有限公司	公司股东担任董事的公司
江阴市九润管业有限公司	实际控制人控股的公司
江阴市润达轴承有限公司	公司实际控制人直系亲属控股的公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
江阴市威腾铝箔合成材料有限公司	电费	528,496.23	409,379.98

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
江阴华勋包装制品有限公司	厂房	20.00 万元	20.00 万元

3. 关联担保情况

本期公司取得短期借款 1,500 万元，其中实际控制人控股的公司江阴市九润管业有限公

司以土地和房屋建筑物为抵押为公司提供 770 万元的担保，实际控制人直系亲属控股公司江阴市润达轴承有限公司为公司提供 800 万元的保证。

（三）关联方应收应付款项

1．应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	江阴市威腾铝箔合成材料有限公司	67,876.21	89,379.98
小　计		67,876.21	89,379.98

2. 关联方资金拆借

关联方	2015 年 1 月 1 日	本期支付资金	本期收到资金	2015 年 12 月 31 日
沈阳		1,293,988.00	1,293,988.00	
林广		2,108,808.00	2,108,808.00	
小　计		3,402,796.00	3,402,796.00	

注：截至 2015 年 12 月 31 日往来已结清，短期往来不计息。

3. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	187.91 万元	151.34 万元

八、其他补充资料

（一）非经常性损益

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,810,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,070.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	1,823,570.15	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	273,535.52	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,550,034.63	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	12.12	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.67	0.25	0.25

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,950,518.20
非经常性损益	B	1,550,034.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,400,483.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	57,591,568.28
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	46,655,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	11
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	106,833,910.71
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.12%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	10.67%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,950,518.20
非经常性损益	B	1,550,034.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,400,483.57
期初股份总数	D	26,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	21,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	11
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	46,208,333.33
基本每股收益	M=A/L	0.28
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.25

江苏泓源光电科技股份有限公司

二〇一六年四月十三日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室