



江苏同发新能源股份有限公司

公开转让说明书

（申报稿）

主办券商



国融证券
GUORONG SECURITIES

2016年07月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提示投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

一、行业双反风险

2012年9月6日，欧盟委员会发布公告，对从中国进口的光伏板、光伏电池以及其他光伏组件发起反倾销调查，2014年1月23日，美国商务部发布公告，对进口自中国的光伏产品发起反倾销和反补贴合并调查，同时对原产于中国台湾地区的光伏产品启动反倾销调查。这是美国自2011年11月以来第二次对我国光伏产品发起双反调查。

由于美国和欧盟对中国的光伏产品征收高额反倾销税，2010年至2013年光伏太阳能行业需求急速下降，特别是一些大的太阳能光伏产品生产企业，经历了一轮破产、重整，太阳能光伏行业面临结构调整。因2014年至2015年国家政策支持，太阳能光伏行业到2015年9月明显回暖。工信部网站2015年1至10月电子信息产业固定资产投资情况显示，光伏相关行业投资回升，光伏相关行业投资918.2亿元，同比增长32%，比1-9月低3.8个百分点，但仍比去年同期提高22.6个百分点。而行业有所回暖也从业绩上可得到进一步印证，目前已发布2015年中报业绩预告的公司中近七成飘红。

二、太阳能光伏行业扶持政策变化风险

国家能源局2015年9月公布《国家能源局关于下达2015年光伏发电建设实施方案的通知》中提出，为稳定扩大光伏发电应用市场，2015年下达全国新增光伏电站建设规模1,780万千瓦。如果在今后几年国家能源局下达新增光伏电站建设规模减少，国内市场对公司产品需求也随之减少。

我国目前对光伏发电企业实行上网电价高于常规能源上网电价（标杆上网电价0.9-1.1元/度）并给予太阳能发电企业电价补贴（分布式发电企业给予0.42元/度补贴）等一系列优惠政策，从而进一步降低了光伏发电单位度电成本，政府

优惠政策对太阳能光伏行业的发展起到了很好的推动作用。国家对太阳能光伏行业扶持政策主要是为促进太阳能光伏行业平稳健康可持续发展，避免行业出现大幅起落。但太阳能光伏行业补贴政策仍与国内的产业政策及财政收支情况密切相关，若相关政策发生不利变动，而行业技术发展等因素不能抵消这些不利变化所带来的影响，则会对太阳能光伏行业发展以及公司未来业绩带来不利影响。

三、原材料价格波动风险

公司高精极太阳能电池板铝边框的主要原材料铝型材，在与供应商确定价格主要采取“铝锭价+加工费”方式，铝锭价格按照上海长江现货价确定，根据对产品结构复杂程度的不同要求，确定各类采购产品的加工费。采购铝型材定价主要为上海长江现货价格，购销定价存在一定时间差，如果铝锭价格持续上涨，将增加原材料采购成本，因此公司存在原材料价格波动风险。

四、重大客户依赖风险

公司2015年度、2014年度对江苏爱康科技股份有限公司及其子公司的销售额为136,948,075.34元、184,550,266.52元，占当期主营业务收入总额的61.41%、95.68%。2015年起，公司积极开拓其他客户并取得较好的效果，但若公司市场增长的同时对江苏爱康科技股份有限公司销售额也大额增长，公司存在对单一客户的重大依赖的风险。

五、市场竞争加剧风险

2014年，中国超越德国，首次成为全球第一大光伏产品消费市场，全球光伏市场中心正在从欧美逐步向亚洲转移。国内太阳能光伏行业在经历了欧美反倾销的不利影响后，在国家强有力的政策支持下，整个行业出现明显回暖态势，各类配件市场容量增长迅速。公司自成立以来，不断的提高工人作业素质、严把产品质量关、开拓国内外新客户，公司产品优势及行业地位突出，为国内外主要太阳能组件制造商提供产品。但是，公司主要产品太阳能电池板边框投资额相对较小、生产技术相对成熟，行业进入门槛较低，如果众多中小企业进入此领域，将导致该行业竞争日渐激烈。

六、主营业务毛利率低风险

公司 2015 年度、2014 年度主营业务毛利率为 4.84%、3.28%，主营业务毛利率低。2015 年度、2014 年度净资产收益率为 24.39%、20.43%。

七、资产负债率高风险

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的资产负债率为 86.41%、80.02%，资产负债率较高。

八、公司治理风险

公司于 2016 年 4 月由江阴市同发新能源科技材料有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

九、实际控制人不当控制风险

股份公司成立至本公开转让说明书出具之日，谢晨毅为公司法定代表人，同时担任董事长，并持有公司 51.00%的股份；为公司实际控制人，能够实际支配公司的经营决策，并对股东大会、董事会决议事项形成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股东利益的风险。

十、环保方面的合法合规风险

公司 2016 年 4 月份已经取得了《环境影响报告表》，并在公司所在镇环保科已公示结束，已于 2016 年 4 月 12 日上报至江阴市环保局，正在审批。虽然《环境影响报告表》对公司环境评估对周围环境无污染影响，但公司未取得环评“三

同时”验收文件，存在环保方面的合法合规风险。

十一、公司银行借款对关联方或其他外部单位提供的无偿担保依赖风险

公司正在履行的银行借款合同总额为 9,300.00 万元，银行借款金额为 7,000.00 万元，由公司股东谢晨毅、谢凯毅、关联方江阴市同发机械有限公司、其他外部单位江苏爱康实业集团有限公司无偿提供担保。公司对关联方和其他外部单位提供的无偿担保存在依赖风险。

目录

声明	1
重大事项提示	3
释义	9
第一节基本情况	11
一、公司基本情况.....	11
二、公司股份挂牌情况.....	12
三、公司股东、股权情况.....	13
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	18
五、最近两年主要会计数据和财务指标简表.....	20
六、本次挂牌的有关机构.....	22
第二节公司业务	24
一、主营业务及主要产品和服务.....	24
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	27
三、公司的关键资源要素.....	36
四、公司业务情况.....	43
五、公司商业模式.....	50
六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位	52
七、研究开发情况.....	68
第三节公司治理	71
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	71
二、董事会对公司治理机制的讨论及对公司治理机制执行情况的评估	74
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况	77
四、公司独立性.....	78
五、同业竞争.....	79
六、公司最近两年资金占用和对外担保情况.....	81
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	83
八、最近两年内管理层变动情况及原因.....	92
第四节 公司财务	94

一、最近两年经审计的财务报表.....	94
二、财务报表的编制基础合并报表范围.....	106
三、公司主要会计政策和会计估计.....	106
四、最近二年一期主要财务指标.....	129
五、报告期利润形成的有关情况.....	130
六、公司最近两年主要资产情况.....	141
七、公司最近两年主要债务情况.....	155
八、报告期内股东权益情况.....	162
九、关联方、关联方关系及关联交易.....	162
十、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项.....	167
十一、报告期内资产评估情况.....	167
十二、股利分配政策和报告期分配情况.....	168
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	170
十四、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析.....	170
十五、公司风险因素及自我评估.....	174
十六、经营目标及计划.....	178
第五节 有关声明	181
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	182
二、主办券商声明.....	183
三、律师事务所声明.....	184
四、会计师事务所声明.....	185
五、资产评估机构声明.....	186
第六节附件	187

释义

在本转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般释义		
公司、股份公司、同发股份	指	江苏同发新能源股份有限公司
有限公司、同发新能源公司	指	江阴市同发新能源科技材料有限公司
股东大会	指	江苏同发新能源股份有限公司股东大会
股东会	指	江阴市同发新能源科技材料有限公司股东会
董事会	指	江苏同发新能源股份有限公司董事会
监事会	指	江苏同发新能源股份有限公司监事会
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、凯泰律师	指	北京市凯泰律师事务所承办律师、北京市凯泰律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《江苏同发新能源股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引(试行)》
推荐报告	指	国融证券股份有限公司关于江苏同发新能源股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的推荐报告
尽职调查报告	指	国融证券股份有限公司关于江苏同发新能源股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的尽职调查报告
证监会	指	中国证券监督管理委员会

报告期	指	2015 年度、2014 年度
专业释义		
太阳能电池板	指	是通过吸收太阳光，将太阳辐射能通过光电效应或者光化学效应直接或间接转换成电能的装置
光伏发电	指	是利用半导体界面的光生伏特效应而将光能直接转变为电能的一种技术
高精极太阳能电池板铝边框	指	光伏太阳能电池板组件所用的铝合金型材固定框架。
晶体硅	指	晶体硅材料，包括单晶硅、多晶硅等晶体形式。
转换率	指	是指在太阳能光伏系统中太阳能电池板把太阳光能转化为电能的效率。

注：在本说明书表格中若存在合计数与各分项数值之和尾数不同的情况，是因采用四舍五入的算法所形成的。

第一节基本情况

一、公司基本情况

江苏同发新能源股份有限公司成立于 2016 年 4 月 6 日,其前身为江阴市同发新能源科技材料有限公司。公司基本情况如下:

公司名称:	江苏同发新能源股份有限公司
法定代表人:	谢晨毅
有限公司设立日期	2011 年 3 月 17 日
股份公司设立日期:	2016 年 4 月 6 日
注册资本:	1,000.00 万元
公司住所:	江阴市徐霞客镇峭岐迎宾大道 37 号
邮政编码:	214408
电话:	0510—86577677
传真:	0510—86577111
董事会秘书:	朱松亭
经营范围:	太阳能电池组件的研究、开发;金属支架的制造、加工、销售。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
所属行业:	根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司属于(C)制造业 C38 “电气机械和器材制造业”;根据《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》,属于(C)制造业 C38 “电气机械和器材制造业” C382 输配电及控制设备制造中的 C3825 “光伏设备及元器件制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》分类,公司属于(C)制造业(C38)电气机械和器材制造业(C382)输配电及控制设备制造中的(C3825)光伏设备及元器件制造;根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类,公司属于 10101110 “新能源设备与服务”。

主要业务：	公司的主要业务为设计、生产、销售各种太阳能光伏组件的企业，主要产品为高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架。
统一社会信用代码：	91320200571365599K

二、公司股份挂牌情况

（一）挂牌股份基本情况

股票代码：

股票简称：同发股份

股票种类：普通股

每股面值：人民币 1 元

股票总量：10,000,000 股

挂牌日期：

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

目前，公司现有股东没有可以进入股份转让系统转让的股份。

公司现有股东持股情况及本次可进入股份转让系统转让的股份如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	挂牌时可转让股票数量（股）
1	谢晨毅	5,100,000	51.00	—
2	谢凯毅	4,900,000	49.00	—
合计		10,000,000	100.00	

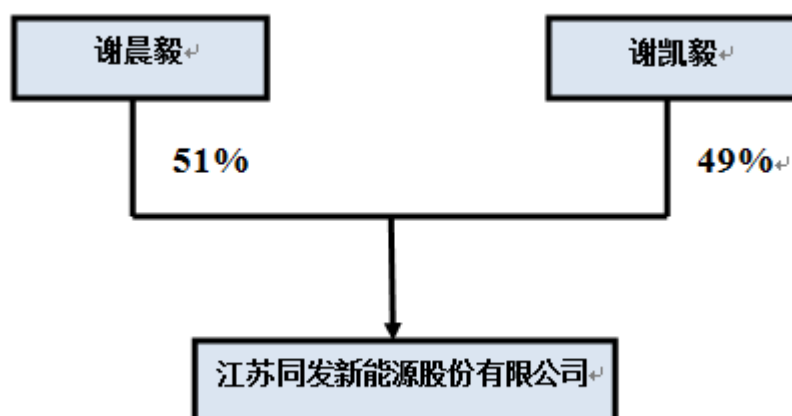
2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

无。

三、公司股东、股权情况

（一）公司股东情况

1、股东结构图



2、同发股份控股公司情况

同发股份目前没有控股其他公司。

3、同发股份参股公司情况

同发股份目前没有参股其他公司。

4、公司股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	谢晨毅	5,100,000	51.00	境内自然人
2	谢凯毅	4,900,000	49.00	境内自然人
合计		10,000,000	100.00	

5、公司现有股东之间的关联关系

公司股东谢晨毅与股东谢凯毅之间为家庭成员中的兄弟关系。

6、股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本说明书签署之日，公司实际控制人、股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况

1、近两年控股股东及实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司法定代表人及股权比例近两年的变化情况如下：

公司报告期期初注册资本 1,000.00 万元，其中，谢晨毅持有出资 510.00 万元，持股比例为 51.00%；谢凯毅持有出资 490.00 万元，持股比例为 49.00%。谢晨毅担任公司的执行董事兼经理，为公司的法定代表人；谢晨毅为公司的控股股东。

截至本说明书出具之日，报告期内，谢晨毅在公司持股比例保持 51.00% 不变，一直是公司的第一大股东，谢晨毅为公司的控股股东及实际控制人。

谢晨毅，男，汉族，1987 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州大学，本科学历，2011 年 3 月至 2016 年 2 月担任江阴市同发新能源科技有限公司执行董事、总经理，2016 年 3 月至今担任江苏同发新能源股份有限公司董事长，任期三年；同时 2008 年 9 月至今担任江阴市同发机械有限公司的执行董事、总经理。

2、实际控制人最近两年内变化情况

截至本说明书签署之日，谢晨毅在公司持股比例保持 51.00% 不变，一直是公

司的第一大股东，谢晨毅为公司的实际控制人。

报告期内，公司的实际控制人没有变化。

3、控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本说明书签署之日，控股股东、实际控制人除本公司外控制的其他企业情况请参照本说明书第三节“五、同业竞争”之“（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的企业”相关内容。

（三）公司其他持股 5%以上股东基本情况

截至本说明书签署之日，公司除股东谢晨毅持有公司 51.00%股份外，持股超过 5%以上的其他股东还有谢凯毅，持股 49.00%。

谢凯毅，男，汉族，1990 年 05 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，毕业于璜塘综合高中。2011 年 3 月至 2016 年 2 担任江阴市同发新能源科技有限公司监事，2016 年 3 月至今担任江苏同发新能源股份有限公司董事、总经理，任期三年。2008 年 9 月至今在江阴市同发机械有限公司担任监事。

（四）公司股本的形成及其变化

1、有限公司设立

江阴市同发新能源科技材料有限公司（以下简称：同发新能源公司）系由谢晨毅、谢凯毅共同出资组建的有限责任公司，于2011年3月17日取得无锡市江阴工商行政管理局核发的《营业执照》。

根据协议、公司章程的规定，公司注册资本为1,000.00万元，其中：谢晨毅出资510.00万元、谢凯毅出资490.00万元。此次出资于2013年3月10日经江阴诚信会计师事务所有限公司审验，并出具“诚信审专[2013]第197号”验资报告。

公司设立时情况如下：

公司名称	江阴市同发新能源科技材料有限公司
注册号	320281000314529
住所	江阴市徐霞客镇峭岐迎宾大道 37 号
法定代表人	谢晨毅
注册资本	1,000.00 万元
实收资本	1,000.00 万元
企业类型	有限责任公司

经营范围	太阳能电池组件的研究、开发；金属支架的制造、加工、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。			
营业期限	自 2011 年 3 月 17 日至 2031 年 03 月 16 日			
股本结构	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
	谢晨毅	510.00	51.00	货币
	谢凯毅	490.00	49.00	货币
	合计	1,000.00	100.00	-

2、整体变更设立股份有限公司

2016 年 1 月 18 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司截止至 2015 年 12 月 31 日的财务报表进行审计并出具中兴财光华审会字（2016）第 319002 号《审计报告》，确认截止至 2015 年 12 月 31 日，公司净资产为 15,216,569.40 元。

2016 年 1 月 22 日，安徽中联合国信资产评估有限责任公司就有限公司整体变更为股份公司涉及的资产进行评估并出具皖中联合国信评报字(2016)第 110 号《资产评估报告》，确认截止至评估基准日 2015 年 12 月 31 日，公司的净资产经评估确认的评估价值为人民币 15,325,991.45 元。

2016 年 1 月 23 日，江阴市同发新能源科技材料有限公司召开股东会，决定以 2015 年 12 月 31 日为审计及评估基准日，确认有限公司以经审计的账面净资产折股，依法整体变更为股份有限公司。

2016 年 1 月 23 日，有限公司通知了公司的 2 名股东，拟在 2016 年 3 月 12 日召开创立大会暨第一次股东大会。

2016 年 3 月 4 日，有限公司取得江苏省工商行政管理局核发[2016]第 02240011 号《企业名称变更预留通知书》，同意公司名称变更为“江苏同发新能源股份有限公司”，企业名称的保留期至 2016 年 9 月 3 日。

2016 年 3 月 12 日，公司 2 名股东签订《发起人协议》，该协议符合有关法律、法规和规范性文件的要求，合法有效，不存在潜在的法律纠纷和风险。

2016 年 3 月 12 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意《关于设立江苏同发新能源股份有限公司的议案》，并选举谢晨毅、谢凯毅、谢培金、朱惠娟、蔡欣五人为公司董事，选举谢君、朱文娟为监事，与通过职工代表大会选举的职

工代表监事张建中，组成三人的监事会。会议审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等议案。

2016年3月12日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举谢晨毅为公司董事长，选举谢凯毅为总经理，聘任朱松亭为公司财务总监，聘任朱松亭为公司董事会秘书。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举谢君为公司监事会主席。

2016年3月12日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的出资情况进行了验资，并出具了中兴财光华审验字(2016)第319003号《验资报告》，确认截止至2015年12月31日止，股份公司（筹）已收到全体发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币10,000,000.00元，注册资本已实缴到位。全体发起人以江阴市同发新能源科技材料有限公司截止至2015年12月31日止不高于审计值且不高于评估值的账面净资产15,216,569.40元中的10,000,000.00元折合为股本人民币10,000,000.00元，每股面值1元，净资产大于股本的部分计入股份公司（筹）资本公积。折股后，公司的股权比例不变，公司的股权结构为：谢晨毅持股5,100,000股，占比51.00%；谢凯毅持股4,900,000股，占比49.00%。

股份有限公司设立后，谢晨毅持股5,100,000股，占公司股本的51.00%；谢凯毅持股4,900,000股，占公司股本的49.00%。在2015年12月31日至股份公司成立日期间公司实现的利润由股份有限公司享有，有限公司的债权和债务由股份有限公司承继。

2016年4月6日公司取得无锡市工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为91320200571365599K。

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股份（股）	股份比例(%)	出资方式
1	谢晨毅	5,100,000	51.00	净资产折股
2	谢凯毅	4,900,000	49.00	净资产折股
合计		10,000,000	100.00	

（五）公司重大资产重组情况

公司设立至本转让说明书签署之日，不存在重大资产重组的情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

1、本届董事会基本情况

董事姓名	本公司任职	产生办法	董事任职时间
谢晨毅	董事长	股东大会、董事会选举	2016年3月12日
谢凯毅	董事	股东大会选举	2016年3月12日
谢培金	董事	股东大会选举	2016年3月12日
朱惠娟	董事	股东大会选举	2016年3月12日
蔡欣	董事	股东大会选举	2016年3月12日

本届董事会任期三年。

2、本届董事会成员基本情况

谢晨毅，董事长，其简历请参见本节“三、公司股东、股权情况”。

谢凯毅，董事、总经理，其简历请参见本节“三、公司股东、股权情况”。

谢培金，董事，男，汉族，1964年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。初中学历 1985年1月至2002年10月自由职业，2002年11月起担任江阴增利纺织有限公司总经理、执行董事；2015年2月起在上海慧茂金融信息服务有限公司任执行董事，任期三年；2014年3月起在苏州正培金属贸易有限公司任总经理、执行董事，任期三年；2015年3月起在张家港市万盛达贸易有限公司任监事，任期三年；2015年7月至2016年1月在苏州爱康能源工程技术股份有限公司任董事；2016年3月起担任江苏同发新能源股份有限公司的董事，任期三年。

朱惠娟，董事，女，汉族，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1985年1月至2002年10月自由职业，2002年11月起在江阴增利纺织有限公司担任监事、副总经理；2015年1月至今在江阴市正乐服装面料有限公司担任监事，任期三年；2016年3月至今在江苏同发新能源股份有限公司担任董事，任期三年。

蔡欣，董事，女，汉族，1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于江苏农林学院财务管理专业。2012年11月至2014年9月就职于张家港邮政储蓄银行担任信贷员一职。2014年9月起就职于江阴市同发新能源科技有限公司财务专员，2016年3月起担任江苏同发新能源股份有限公司的董事，

任期三年。

（二）公司监事

1、本届监事会基本情况

监事姓名	本公司任职	产生办法	监事任职时间
谢君	监事会主席	股东大会选举、监事会选举	2016年3月12日
朱文娟	监事	股东大会选举	2016年3月12日
张建中	监事	职工代表大会选举	2016年3月12日

本届监事会任期三年。

2、本届监事会成员基本情况

谢君，监事会主席，男，汉族，1987年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，毕业于江西南昌理工学院。2008年7月至2014年11月就职于江阴市同发机械有限公司采购一职，2014年12月起至今担任江阴市同发新能源科技有限公司生产主管一职，2016年3月至今担任江苏同发新能源股份有限公司监事，任期三年。

朱文娟，监事，女，汉族，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1987年1月至2002年10月自由职业，2002年11月起就职于江阴增利纺织有限公司任采购一职，2014年3月在江阴市广朋纺织有限公司任执行董事、总经理；自2016年3月至今，担任江苏同发新能源股份有限公司监事，任期三年。

张建中，监事，男，汉族，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，毕业于扬州大学旅游管理专业。2010年9月至2013年6月任职于北京合众源房地产有限公司担任销售主管，2013年7月至2014年2月自由职业，2014年2月至今担任江阴市同发新能源科技有限公司生产厂长一职，2016年3月起，担任江苏同发新能源股份有限公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员

1、本届高管团队基本情况

高管姓名	本公司任职	产生办法	任职时间
谢凯毅	总经理	董事会聘任	2016年3月12日

高管姓名	本公司任职	产生办法	任职时间
朱松亭	董事会秘书	董事会聘任	2016年3月12日
朱松亭	财务总监	董事会聘任	2016年3月12日

本届高管团队任期三年。

2、本届高管人员基本情况

谢凯毅，总经理，其简历请参见本节“四（一）董事会成员”。

朱松亭，董事会秘书、财务总监，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，毕业于桂林航空航天管理学校工业会计专业。1993年7月至1996年7月在江阴市水产供销公司从事财务工作，1996年8月至2002年12月自由职业，2003年1月至2014年12月在江阴增利纺织有限公司从事财务工作，2011年3月至2016年2月在江阴市同发新能源科技有限公司担任财务总监，自2016年3月至今，担任股份公司财务总监和董事会秘书，任期三年。2015年10月至今，兼任江阴市耀创商贸有限公司监事，任期三年。

五、最近两年主要会计数据和财务指标简表

以下财务数据摘自中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴财光华审会字（2016）第319002号”《审计报告》，相关财务指标依据有关数据计算得出。

（一）主要会计数据简表

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	11,193.15	6,022.88
股东权益合计（万元）	1,521.66	1,203.33
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,521.66	1,203.33
每股净资产（元）	1.36	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.36	1.09
资产负债率(%)	86.41	80.02
流动比率（倍）	1.14	1.22
速动比率（倍）	1.04	1.11
项目	2015年度	2014年度

营业收入（万元）	22,318.48	19,307.13
净利润（万元）	331.73	223.19
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	331.73	223.19
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	332.14	223.20
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	332.14	223.20
毛利率(%)	4.90	3.37
净资产收益率(%)	24.39	20.43
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	24.42	20.43
基本每股收益（元/股）	0.33	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.22
应收账款周转率（次）	3.77	4.77
存货周转率（次）	47.68	143.37
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-5,526.48	553.46
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-5.53	0.55

注：除特别指出外，上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。主要财务指标计算方法如下：

- 1、每股净资产=净资产÷期末股本数
- 2、资产负债率=负债总额÷资产总额
- 3、流动比率=流动资产÷流动负债
- 4、速动比率=速动资产÷流动负债
- 5、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入
- 6、净资产收益率计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$ 。其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、

归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数；

7、基本每股收益计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），基本每股收益= $P_0 \div S$ ， $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 。其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

8、应收账款周转率=当期营业收入 \div （（期初应收账款余额+期末应收账款余额） $\div 2$ ）

9、存货周转率（次数）=销货收入 \div 平均存货余额

10、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额 \div 期末股数。

六、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：国融证券股份有限公司

法定代表人：张智河

住所：内蒙古自治区呼和浩特市新城區锡林南路 18 号

联系电话：010-83991888

传真：010-88086637

项目小组负责人：刘辛鹏

项目小组成员：陈立先、李强、唐清清

（二）律师事务所

名称：北京市凯泰律师事务所

主任：任海全

住所：北京市朝阳区建国路 88 号 7-10 号楼 1 至 2 层 1501 室

联系电话：010-85997391

传真：010-51652816

经办律师：任海全、林军

（三）会计师事务所

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：姚庚春

住所：北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

联系电话：010-52805600

传真：010-52805601

经办注册会计师：方国权、陈发勇

（四）资产评估机构

名称：安徽中联合国信资产评估有限责任公司

负责人：叶煜林

住所：安徽省合肥市高新区天达路 71 号华亿科学园 A2 座 8 层

联系电话：0551-68161650

传真：0551-68161616

经办评估师：周典安、何国荣

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：周明

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

业务咨询电话：010-63889512

业务受理咨询电话：010-63889513

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、主营业务及主要产品和服务

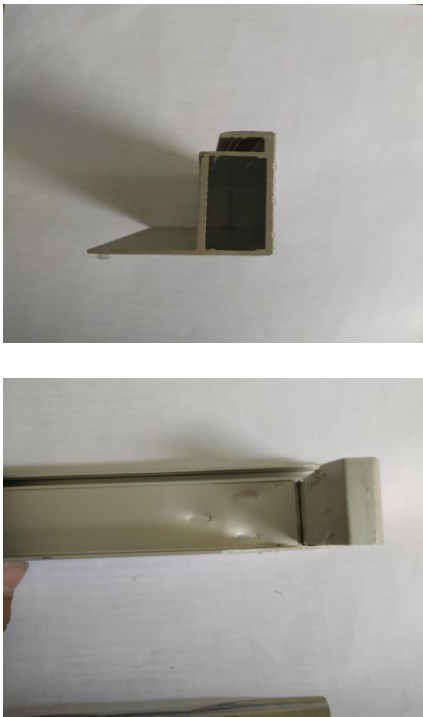

（一）主营业务概述



公司是设计、生产、销售各种太阳能光伏组件的企业，主要产品为高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架。公司的主要客户为太阳能电池板生产公司，终端用户为光伏发电公司、机构或个人。

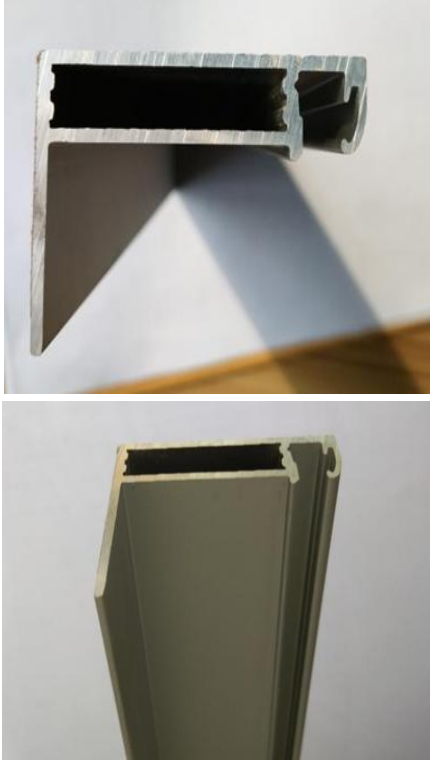
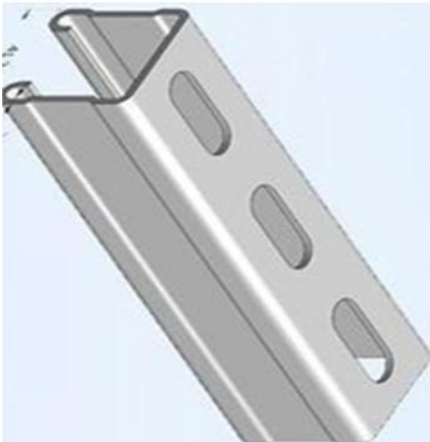

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于（C）制造业 C38 “电气机械和器材制造业”；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，属于（C）制造业 C38 “电气机械和器材制造业” C382 输配电及控制设备制造中的 C3825 “光伏设备及元器件制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》分类，公司属于（C）制造业（C38）电气机械和器材制造业（C382）输配电及控制设备制造中的（C3825）光伏设备及元器件制造；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类，公司属于 10101110 “新能源设备与服务”。

（二）主要产品服务的用途及技术

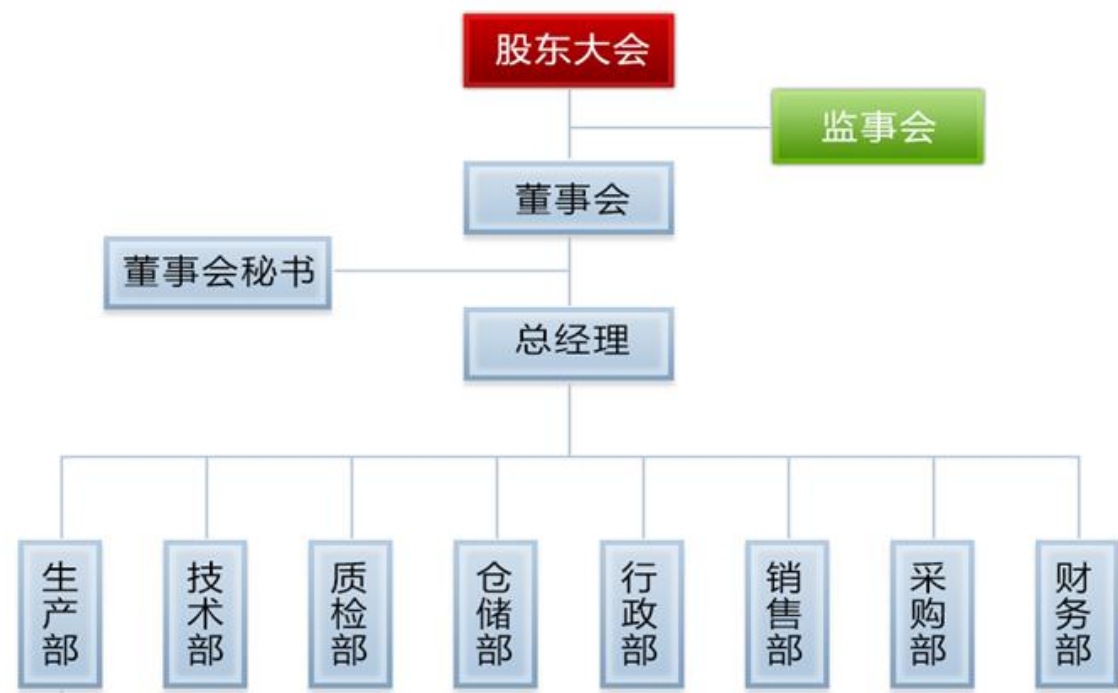
公司主要产品为高精极太阳能电池板铝边框，是指光伏太阳能电池板的一种组件，用铝合金型材做成的固定框架，太阳能支架是太阳能光伏发电系统中为了摆放，安装，固定太阳能面板设计的特殊的支架。公司产品的主要种类及特点如下表所示：

产品	产品图示	产品特点
常 规 35×35 溢 胶款太阳 能电池组 件铝边框		此产品采用现流行的溢胶槽、出气孔和流水孔这三个优点集于一身，结构简单，制造简单，使用寿命长，能适应恶劣气候，型腔采用了 11.5 毫米高度且腔体内部有加强筋的大型腔，更有效的提高了边框的机械强度，压点采用了 6*2 毫米品字形三压点使得抓框力更强，静吊力可达 100 公斤，溢胶槽采用了带加强筋且加厚的槽口设计使用胶量更小正面强度大，这款产品相比同类 35*35 有着更优秀的适应能力，更能适应恶劣气候条件。
常 规 40×35 溢 胶款太阳 能电池组 件铝边框		与常规 35*35 溢胶款同出一系，这款在型腔高度不变情况下更加宽了整体宽度，使得整体强度加强。使得这款 40*35 比 35*35 溢胶款更出色，更能适应恶劣气候 。

<p>特 殊 40*40 胶 带款太阳 能电池组 件铝边框</p>		<p>此产品使用的是加长 D 面凸筋胶带槽的设计，使这款产品更方便维护更换电池组件。D 面加长突出面的设计使太阳能电池组件安装更稳定，这款产品整体壁厚平均值达 1.8 毫米，更加长了 C 面安装面的宽度，型腔采用了 6 毫米且腔体内使用了加长加厚的加强筋，这样的整体设计使得这款产品比同类产品有着更强的抗变形能力更能适应沿海亚热带季风地区的使用。</p>
<p>常 规 50*35 溢 胶款太阳 能电池组 件铝边框</p>		<p>与常规 35*35 溢胶款同出一系，这款更是宽度达到 50 毫米，产品长度更是达到了 1966 毫米，使得这款产品能容纳更大的太阳能电池组件。使得这款产品发电功率更大。</p>

<p>特 殊 40*30 溢 胶款太阳 能电池组 件铝边框</p>		<p>这款产品加工设计理念与 35*35 系列相同，此款产品有着独特的腔体设计在不失整体强度的情况下使得这款产品更轻便，更能节省铝材降低成本。</p>
<p>太阳 能 支 架斜梁</p>		<p>作用为固定太阳能面板 1、安装简便； 2、高耐久性；3、承受极端气候； 4、广泛安装灵活性。</p>
<p>太 阳 能 支 架横梁</p>		<p>作用为固定太阳能面板 1、安装简便；2、 高耐久性；3、承受极端气候； 4、广泛安装灵活性。</p>

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式



（一）内部组织结构

各部门职责如下：

部门	部门职责
财务部	负责协助总经理和财务负责人管理公司财务日常工作。根据公司的总体战略发展计划，制定财务规划、财务管理制度，统筹资金的融通、运作和管理，开具销售发票和成本核算，监督重大经济活动的规范性，核对签署组织各类财务年度报表，保证公司的财务管理工作顺利进行，推动公司战略目标的实现。
采购部	建立供应商管理评价体系并建立合格供应商目录及常用设备选型库；负责根据合同需求对项目经理提出的采购申请进行审核；负责项目所需采购项的询价、议价、采购、发货、到货及安装验收管理；
销售部	全面负责公司的市场开拓、销售及本地运维工作；制定年度营销计划，市场预测分析；执行营销计划，承担销售任务，确保目标达成；负责项目信息收集、跟进、投标、商务谈判、合同签订，协助项目完成实施验收工作等，
行政部	行政部负责公司的人员招聘、试用、考核、录用及录用后的员工社保办理工作，协助总经理完成员工的日常考核和定期考核，并组织公司集体活动。
仓储部	仓库物资严格按照物品类别整齐存放，标明品名、规格、型号、数量、单位等；准确记录和签收“送货单”、“入库单”和“出库单”等凭证，并建立各类物资明细账目，做到帐、卡、物相符，并做到准确清晰、日清月结；严管存货质量；库房设施必须符合防火、防盗、防尘、防潮标准。
质检部	全面负责原材料、半成品、成品的检验规范、质量目标、产品合格率等考核标准，并出具质检报告。
技术部	负责制定公司技术管理制度；建立和完善产品设计、新产品的试制、标准化技

部门	部门职责
	术规程。负责公司新技术引进和新产品开发工作的计划、实施，确保产品品种不断更新和扩大；做好各类技术信息和资料收集、整理、分析、归档保管工作。及时解决产品出现的技术问题，确保生产、经营工作的正常进行。
生产部	根据公司的经营目标和经营计划，从产品的品种、产量、质量、交货期等要求出发，对生产人员、材料、设备等资源进行计划、组织和指挥，确保按计划生产出满足市场需求的产品。负责生产所需设备、设施的日常维护保养工作，确保满足产品要求的生产能力等设备管理。

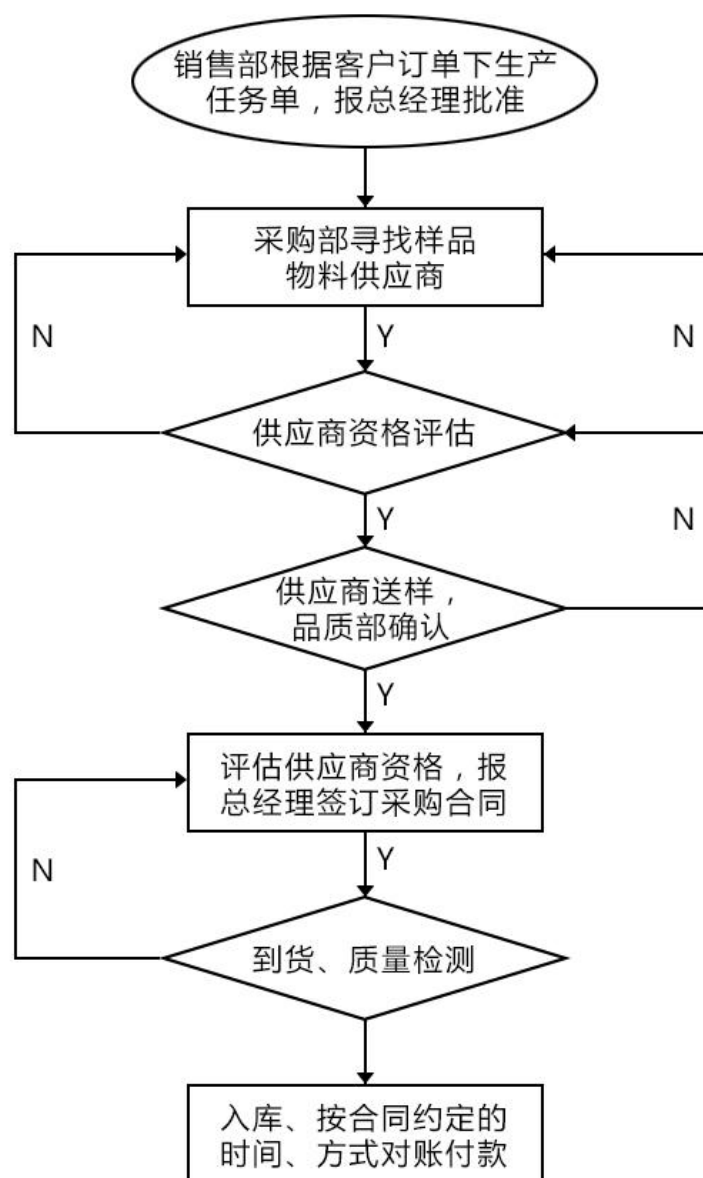
（二）公司工作流程及方式

公司工作流程主要包括产品采购流程、生产流程、产品销售流程、售后服务流程以及研发流程。

一、采购流程

日常办公用品和五金件采购由采购部直接到公司合作单位直接采购。公司对外原材料、固定资产的采购遵循以下严格的管控流程，具体如下：

- 1、当公司因接洽新产品而需要采购相关物料时，销售部对生产部、采购部下生产任务单；
- 2、采购部根据审批后的生产任务单，寻找供应商，对供应商进行资料调查，评估价格、资质、产能、服务后确定供应商；
- 3、总经理批准后，采购部要求供应商提供新物料的样品；
- 4、供应商送样后，品质部对质量确认；
- 5、采购部再次评估供应商资格后，签订采购合同；
- 6、采购的原材料、固定资产到公司后暂放仓库，等质检部门验收合格后正式入库；
- 7、采购部申请按合同约定的时间、方式对账付款。

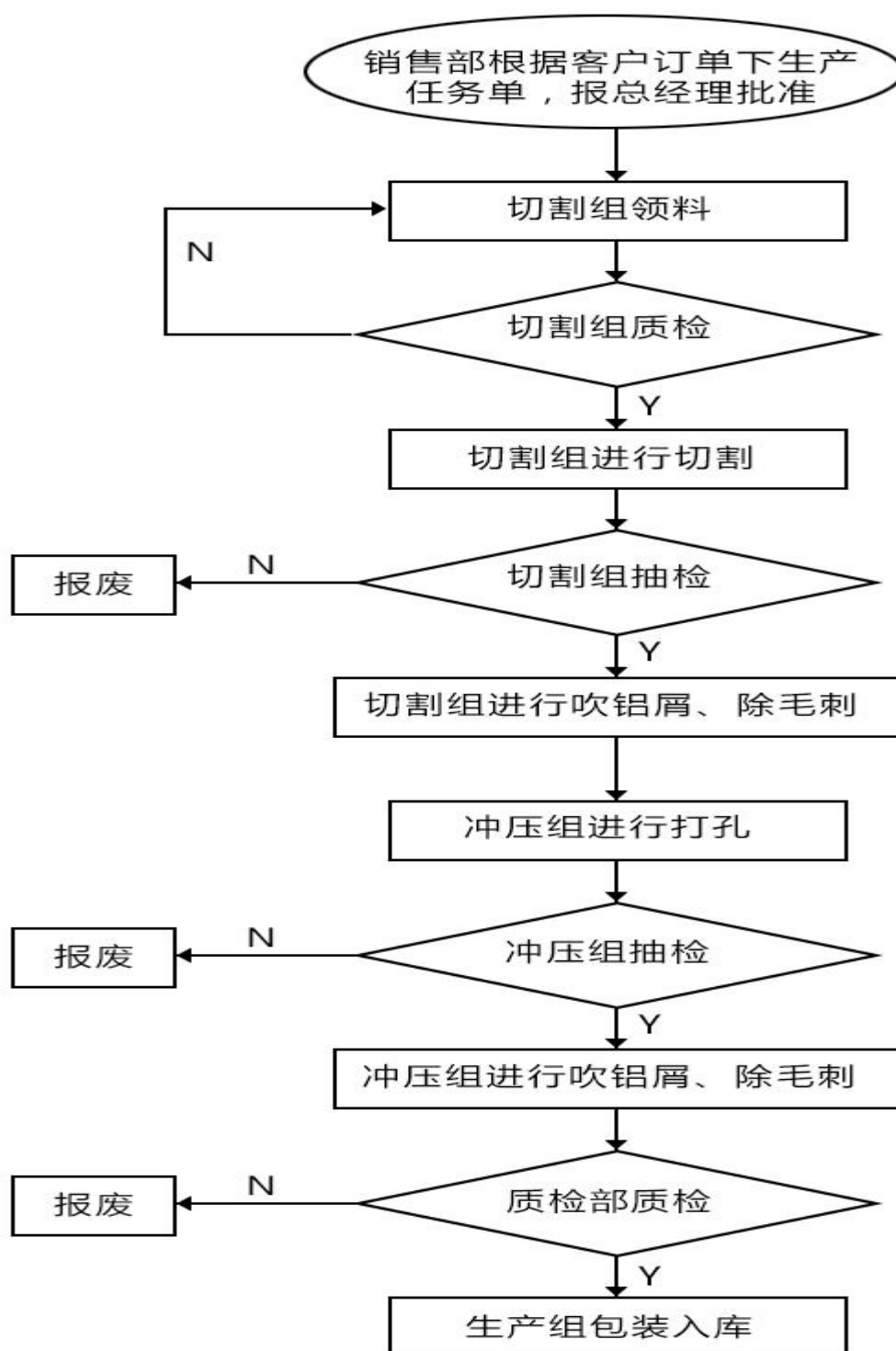


二、产品生产流程

边框产品生产流程主要包括以下几个方面：

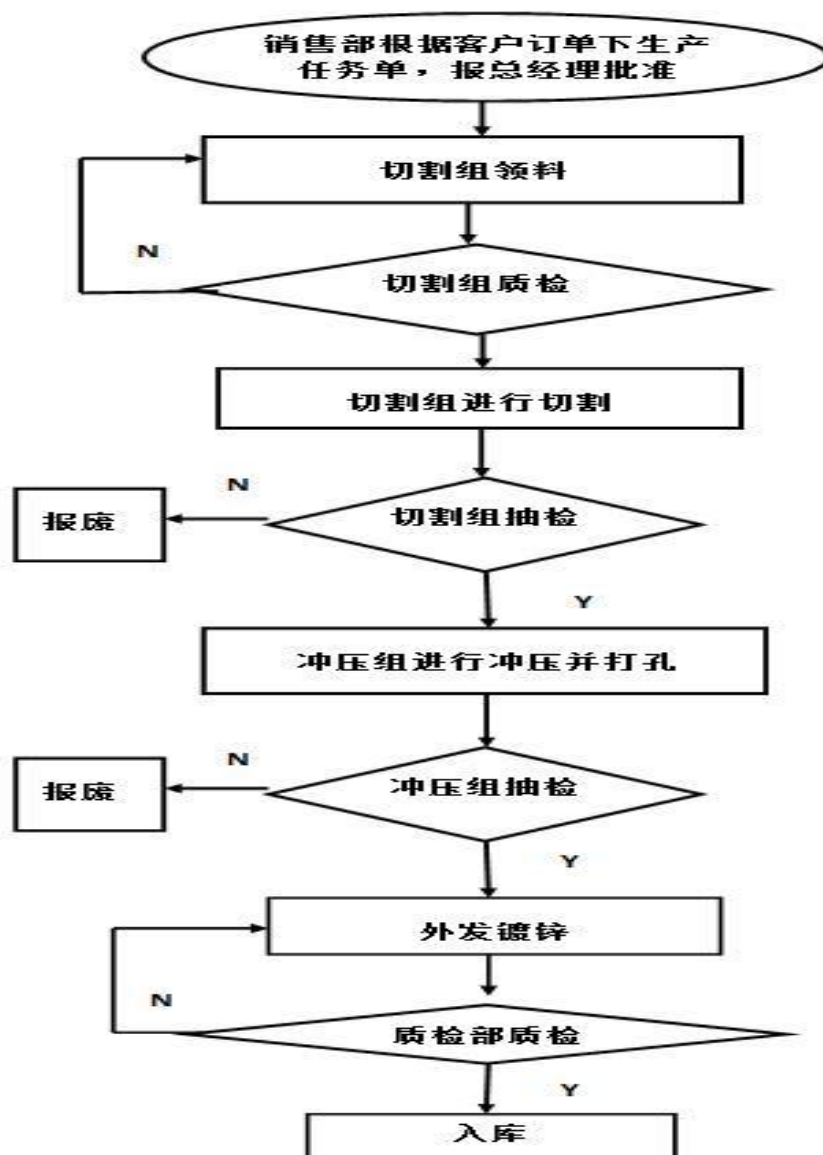
- 1、销售部接受或更新客户产品订单，并根据客户时间要求向生产部和采购部下生产任务单；
- 2、生产部根据生产任务单向仓库领原材料；
- 3、生产部检测人员对原材料进行检测；
- 4、生产切割组对原材料进行切割；
- 5、生产切割组对切割半成品进行抽检；
- 6、生产切割组对切割半成品进行吹铝屑、除毛刺；

- 7、生产冲压组对切割半成品进行打孔；
- 8、生产冲压组对冲压半成品进行吹铝屑、除毛刺；
- 9、生产冲压组对冲压半成品进行抽检；
- 10、质检部对产成品质检；
- 11、生产包装组对产成品包装入库。



太阳能支架产品生产流程主要包括以下几个方面：

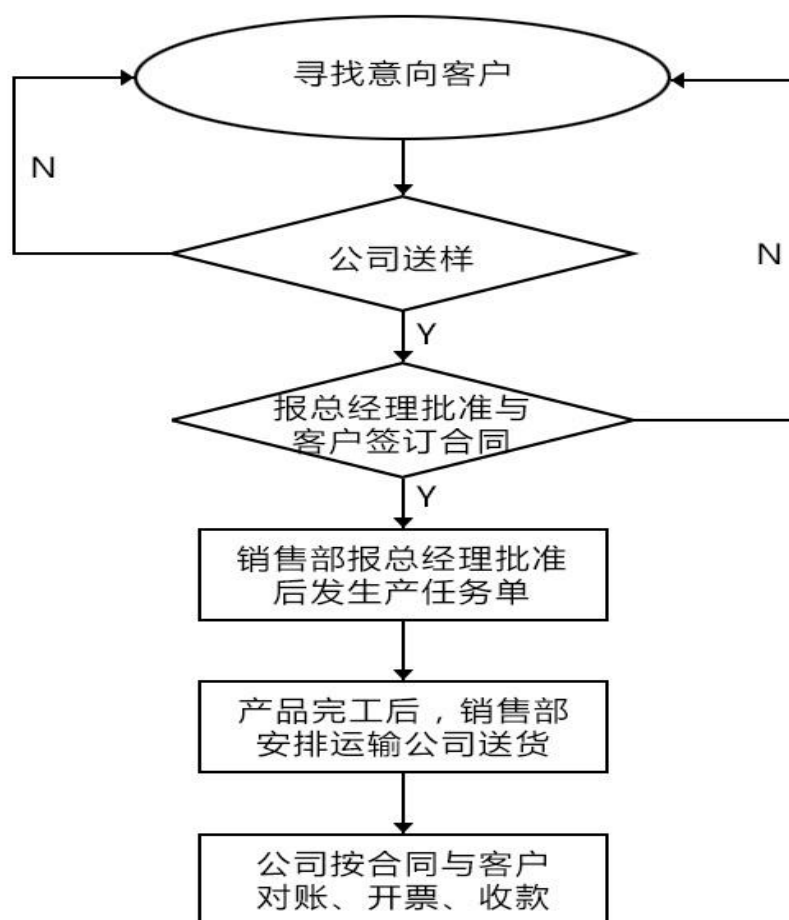
- 1、销售部接受或更新客户产品订单，并根据客户时间要求向生产部和采购部下生产任务单；
- 2、生产部根据生产任务单向仓库领原材料；
- 3、生产部检测人员对原材料进行检测；
- 4、生产切割组对原材料进行切割；
- 5、生产切割组对切割半成品进行抽检；
- 6、生产冲压组对切割半成品进行冲孔；
- 7、向外协供应商外发镀锌；
- 8、质检组质检，合格后办理入库。



三、产品销售流程：

产品生产流程主要包括以下几个方面：

- 1、销售部寻找有意向客户；
- 2、客户发图纸，公司制作产品送样；
- 3、客户确认样品后，销售部报总经理批准，与客户签订合同；
- 4、销售部接收客户订单，报总经理批准后向采购部和生产部发生产任务单，相关部门组织采购和生产活动；
- 5、产品完工后，销售部对国内客户安排合作运输公司送货到目的地，对海外客户公司委托国际货物运输代理公司将货送到目的地；
- 6、公司按合同与客户对账、开票、收款。



四、售后服务流程

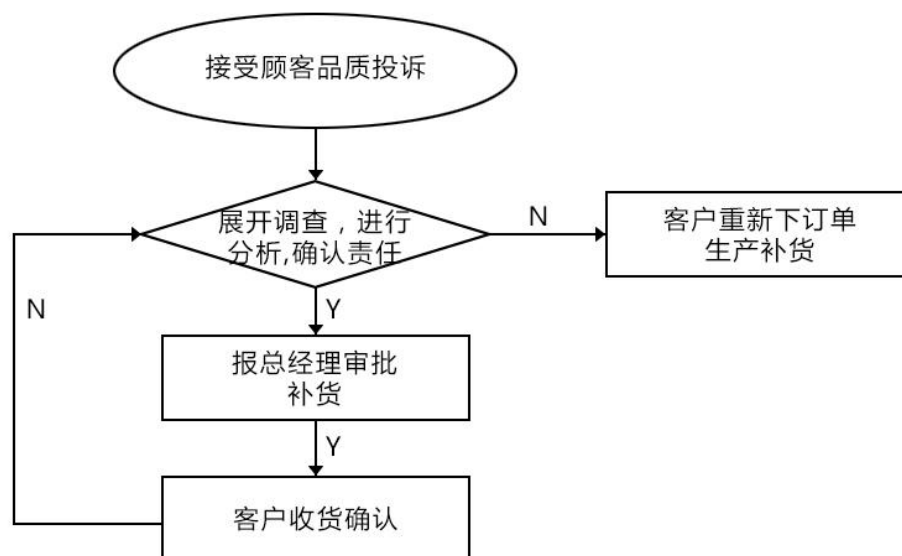
产品售后服务流程主要包括以下几个方面：

- 1、当产品遇到质量问题时，客户会通过电子邮件发一份产品质量确认函，内

部会包括图片等相关资料；

2、销售部接到质量投诉后，招集相关问题开会研究，并确定责任。当查证属于客户责任，由销售部与客户协商取消客户投诉，客户重新下订单生产补货；

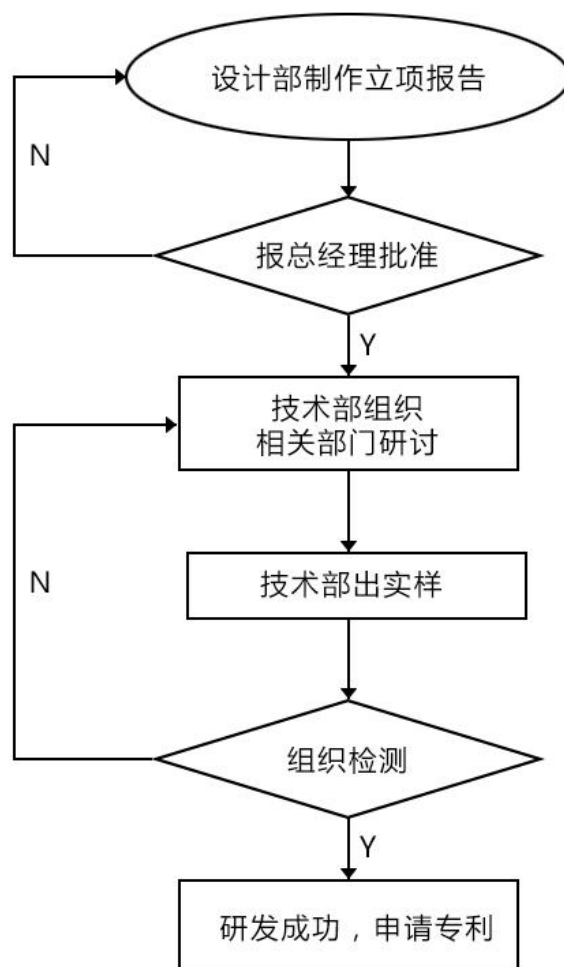
3、当查证属公司内部责任，确定责任部门，由责任部门确定处理意见：①如果需要现场指导的，公司将安排人员；②如果需要补货的，报总经理审批。生产部制定临时和长期的生产改善措施，相关部门协助改善措施。



五、研发服务流程

公司由设计部负责研发，主要包括以下几个方面：

- 1、技术部进行市场调研或根据客户要求制作研发立项报告，开发新产品；
- 2、技术部将研发立项报告报总经理批准；
- 3、技术部组织相关部门对新产品设计图纸进行相关讨论；
- 4、技术部按立项要求出研发产品实样；
- 5、技术部对研发产品进行组框，对功能如：排水性、组装方便性；对质量如：耐腐蚀、强度、精度，进行检验；
- 6、产品研发成功后，由公司相关人员按要求申请专利。



（三）公司外协加工情况

公司报告期内高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架外协加工情况。

外协模式，太阳能支架因产品需要镀锌，公司需要外协加工。高精极太阳能电池板铝边框在客户突然大量下订单，公司产能不能满足时，公司需要外协加工。在确定外协加工商时通过综合比较加工能力、管理规范、加工资质、加工价格和合作关系的长期性，货比多家后，选定价格合理、质量稳定、与公司合作良好的厂家为外协厂家。公司向外协方提供符合国家和行业有关技术标准的《产品验收标准》，外协方根据《产品验收标准》进行生产后，对产品整体及各模块系统的外观、功能进行自检，交付产品时附《产品质量检验报告》，交由公司品质部进行验收。

高精极太阳能电池板铝边框外协统计

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
高精极太阳能电池板铝边框	943,251.71	1,607,567.68
高精极太阳能电池板铝边框收入金额	179,385,991.39	192,791,194.45
外协加工费用占收入比重（%）	0.53	0.83

太阳能支架外协统计

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
太阳能支架	15,084,660.73	
太阳能支架收入	43,627,906.60	101,302.02
外协加工费用占收入比重（%）	34.58	0.00

太阳能支架因产品需要镀锌，公司需要外协加工，费用比较高，所以占比较大。高精极太阳能电池板铝边框在客户突然大量下订单，公司产能不能满足时，公司需要外协加工。

三、公司业务的关键资源要素

（一）公司产品和服务使用的主要技术

公司产品使用的主要技术体现在生产产品过程中，是公司的核心技术。公司的核心技术有：

序号	应用技术名称	技术特点	对公司业务影响
1	数字化定尺切割技术	与传统人工定尺切割相比，调整尺度可缩短 3/4 的时间，精度控制更直观，可时时监控尺度变化。	减少人工使用，大大提高产品生产的精度和效率，提高产品质量稳定性，大幅降低不良品，大幅降低成本。
2	自动开发设计一体化气缸式模具	用更为方便的气缸结构组合一体化模具，来取代新式的一体化模具，使操作更安全、更快捷、更稳定。	大幅提高生产效率，减少人工使用，降低生产实施难度，提高加工精度和生产稳定性。
3	半自动一体化折弯机	配合一体化气缸式模具所开发设计出来的折弯机，与传统折弯机相比，行程更短，更采用双油压缸平衡油压，使压力更平衡，	大幅提高生产效率与产品稳定性，降低生产成本。

序号	应用技术名称	技术特点	对公司业务影响
		产品更稳定。可调自动、半自动往复冲压。生产效率与传统折弯机相比可提高近一倍，产品稳定性更高。	
4	光电感应治具	在传统治具上加装光电感应系统，由传统的人工检测变可视化（合格亮绿灯，不合格亮红灯）检测，可做到零长度，加工孔位不良流出。	大幅提高生产效率与产品稳定性，降低生产成本。
5	数控与伺服电机结构	数字化调整产品生产尺寸，提高生产效率与产品精度。	提高了生产效率与产品的质量稳定性。
6	接近开关传感技术	生产工序采用接近传感技术，检验可采用可视化操作，加快效率，提高产品合格率。	提高生产效率和检验合格率，降低生产成本。

（二）无形资产

1、实用新型专利

截至本转让说明书签署之日，公司拥有 7 项实用新型专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号或申请号	专利申请日	取得方式
1	多功能太阳能支架	201520941786.7	2015-11-24	原始取得
2	太阳能百叶窗	201520940446.2	2015-11-24	原始取得
3	太阳能板支架	201520940295.0	2015-11-24	原始取得
4	太阳能支架	201520889049.7	2015-11-10	原始取得
5	一种多功能光伏组件安装支架	201520941722.7	2015-11-24	原始取得
6	一种加强型太阳能光伏组件框架	201520942751.3	2015-11-24	原始取得
7	一种快速安装的太阳能光伏组件框架	201520940109.3	2015-11-24	原始取得

《专利法》规定：“发明专利权的期限为 20 年，实用新型和外观设计专利权的期限为 10 年，都自申请日起计算。”上述 7 项实用新型专利，均在法律规定的有效保护期内，且权利范围皆为全部权利，7 项实用新型专利均通过自主研发原始取得。

2、软件产品登记证书

截至本转让说明书签署之日，公司无软件产品登记证书。

3、商标

截至本转让说明书签署之日，公司未取得商标。

4、著作权

截至本转让说明书签署之日，公司暂无著作权。

（三）公司业务许可资格或资质情况

截至本转让说明书签署之日，公司业务许可资格或资质具体情况如下：

序号	证书名称	发证机关	有效期限	备注
1	质量管理体系认证证书	上海奥世管理体系认证有限公司	2014年6月2日至2017年6月1日	证书编号：14895/0，该证书证明公司质量管理体系符合（GB/T19001-2008 / ISO9001:2008）认证
2	质量管理体系认证证书	上海奥世管理体系认证有限公司	2016年2月3日至2018年9月14日	证书编号：17422/0，该证书证明公司质量管理体系符合（GB/T19001-2008 / ISO9001:2008）认证

（四）特许经营权

截至本说明书签署之日，公司不涉及任何特许经营权的事项。

（五）重要固定资产使用情况、成新率或尚可使用年限

公司固定资产主要为机器设备、运输工具。截至2015年12月31日，公司固定资产具体如下：

单位：元

固定资产类别	原值	累计折旧	净值	成新率（%）
机器设备	1,319,003.37	188,034.05	1,130,969.32	85.74
运输工具	1,087,375.80	196,650.76	890,725.04	81.92
合计	2,406,379.17	384,684.81	2,021,694.36	84.01

公司现有的固定资产一部分采购获得一部分租赁获得，公司现有固定资产市场供应充足，成新率不会对公司财务状况和经营能力产生不利影响。目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

公司目前有6条高精极太阳能电池板铝边框生产线和2条太阳能支架生产线，关键设备明细如下：

自购关键设备：

固定资产名称	数量(台)	期末原值	累计折旧	审定净值	成新率
钢组机	1	297,435.88	25,901.71	271,534.17	91.29%
液压冲自动生产线	1	205,128.20	17,863.25	187,264.95	91.29%
切割锯	3	133,333.34	25,333.34	108,000.00	81.00%
锯床	1	89,743.59	12,077.99	77,665.60	86.54%
压力机	1	70,512.82	6,698.72	63,814.10	90.50%
切割单头锯	2	55,128.21	6,110.04	49,018.17	88.92%
切割机	1	52,136.75	5,778.49	46,358.26	88.92%
叉车	1	52,136.75	9,905.98	42,230.77	81.00%
自动控制线	1	51,282.05	4,465.81	46,816.24	91.29%
叉车	1	48,547.01	40,739.03	7,807.98	16.08%
螺杆机	1	34,188.03	5,683.76	28,504.27	83.37%
锯床	1	34,188.03	-	34,188.03	100.00%
折弯机	1	33,000.00	8,098.75	24,901.25	75.46%
数控自动切割机	1	29,914.52	1,657.76	28,256.76	94.46%
锯床	1	28,632.48	1,360.04	27,272.44	95.25%
螺杆机	1	24,786.32	10,203.70	14,582.62	58.83%
冲床	1	24,786.32	2,747.15	22,039.17	88.92%
冲床	1	24,786.32	1,766.03	23,020.29	92.87%
焊机	6	22,370.94	708.41	21,662.53	96.83%

公司租赁固定资产，出租方为谢晨毅：

名称	设备生产企业	数量(台)
压力机	江苏扬力集团有限公司	17
双头锯床	太仓威格玛机械设备有限公司	9
油压冲床	江阴市钰满金属制品有限公司	8
数控自动切割机	济南天幕机器有限公司	3
液压板料折弯机	江苏扬力集团有限公司	1

名称	设备生产企业	数量(台)
磁力起动器	乐清市基恩电器有限公司	1
空气压缩机	厦门东亚机械有限公司	1

公司无房屋所有权及国有土地使用权，目前办公场所为租赁。

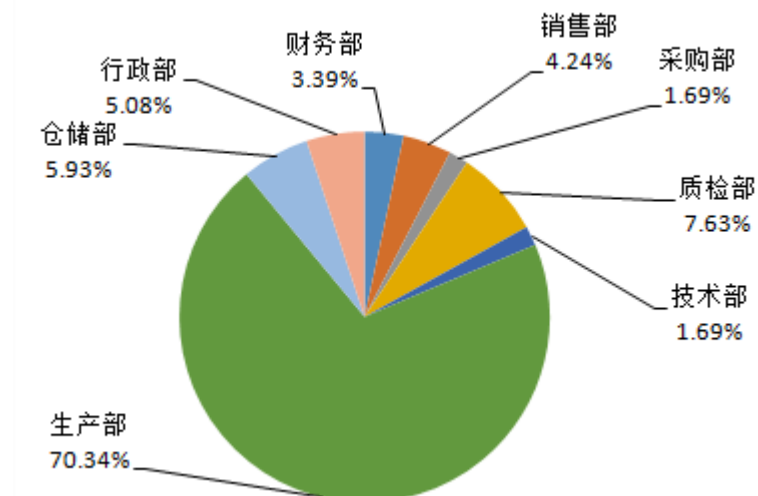
（六）员工情况

1、人员情况

根据员工花名册，截至本说明书签署之日，公司在职员工共计 118 名。在员工的岗位、学历构成及年龄分布情况如下：

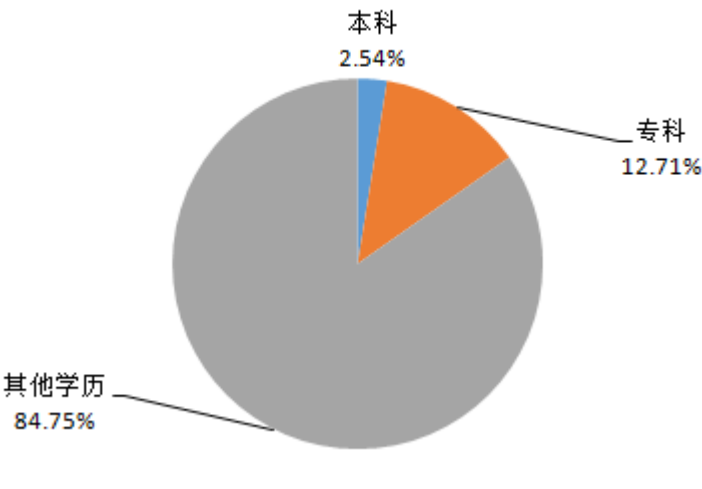
（1）按岗位划分

员工部门分布	人数	占比（%）
财务部	4	3.39
销售部	5	4.24
采购部	2	1.69
质检部	9	7.63
技术部	2	1.69
生产部	83	70.34
仓储部	7	5.93
行政部	6	5.08
合 计	118	100.00



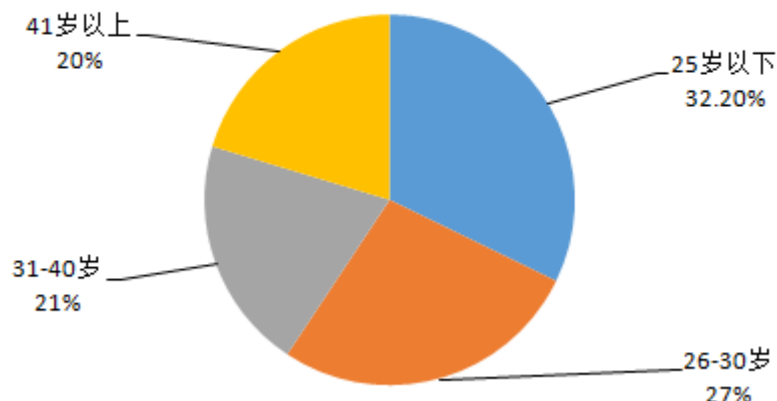
（2）按受教育程度划分

员工教育程度	人数	占比（%）
本科	3	2.54
专科	15	12.71
其他学历	100	84.75
合计	118	100.00



(3) 按年龄划分

员工年龄分布	人数	占比 (%)
25 岁以下	38	32.20
26-30 岁	32	27.12
31-40 岁	24	20.34
41 岁以上	24	20.34
合计	118	100.00



2、人员稳定性

公司主要领导岗位和核心技术人员近两年任职稳定，不存在离职现象，公司其他关键岗位人员较稳定，未有影响公司的正常经营与生产的现象。

3、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

公司设有技术部，金强是技术部的负责人。技术部主要职能为负责制定公司技术管理制度；建立和完善产品设计、新产品的试制、标准化技术规程；负责公司新技术引进和新产品开发工作的计划、实施，确保产品品种不断更新和扩大；做好各类技术信息和资料收集、整理、分析、归档保管工作，及时解决产品出现的技术问题，确保生产、经营工作的正常进行。

公司有两名核心技术人员：

金强，技术部主管，男，汉族，1982年6月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2001年1月至2005年3月担任澄江镇拆迁办迁1科科长，2005年4月至2013年5月担任江阴永嘉有色金属有限公司销售经理，2013年6月至2015年2月自由职业，2015年3月至今担任江苏同发新能源股份有限公司技术部主管。

刘高萍，质检部主管，女，汉族，1986年8月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2012年2月至2014年1月担任无锡市协力新能源股份有限公司包装检验员。2014年1月至今在江苏同发新能源股份有限公司担任质检部主管。

（2）核心技术人员变动情况

自报告期期初至本转让说明书签署之日，公司核心技术人员不存在流失的情况。

（3）核心技术人员持股情况

公司的核心技术人员在说明书签署之日没有持有公司股份的情况。

4、社保及住房公积金缴纳情况

截止 2016 年 5 月 31 日，公司员工 91 人，均与公司签订了书面劳动合同或劳务合同，其中 80 人缴纳了基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险，11 人因达到法定退休年龄不能参保。

2015 年 12 月公司员工 118 人，其中 22 人缴纳了基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险，4 人因达到法定退休年龄不能参保，其余员工未交纳社保。

截止 2016 年 5 月 31 日，公司未为员工缴纳住房公积金。

为规范劳动用工，公司大股东、实际控制人谢晨毅于 2016 年 4 月已经出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为；若公司因社保住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务。

（七）主要经营场所的房屋租赁情况

自报告期期初至本转让说明书签署之日，公司房屋租赁合同均正常履行，公司正在履行的房屋租赁合同如下：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	租赁价格（元/年）	租赁期间
江阴增利纺织有限公司	租房	市场价	80,000.00	2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
江阴市同发机械有限公司	租房	市场价	350,000.00	2016 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

（八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现公司所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司业务情况

(一) 业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

1、按产品分类业务收入构成

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
高精极太阳能电池板铝边框	179,385,991.39	192,791,194.45
太阳能支架	43,627,906.60	101,302.02
合计	223,013,897.99	192,892,496.47

2、按地区分类业务构成

地区	2015 年度	2014 年度
江苏省	196,818,604.88	192,892,496.47
上海市	15,773,076.07	
其他地区	10,422,217.04	
合计	223,013,897.99	192,892,496.47

在国内政策支持下，太阳能光伏行业在 2015 年度明显回暖。公司抓住机遇，积极拓展太阳能支架市场，太阳能支架收入 2015 年度比 2014 年度的增加 43,526,604.58 元。

(二) 报告期内公司客户情况

2015年度前五大客户收入明细如下表：

序号	客户名称	收入金额(元)	占主营业务收入比例 (%)
1	江苏爱康科技股份有限公司	65,618,296.83	29.42
2	南通爱康金属科技有限公司	41,591,574.21	18.65
3	南京大全新能源有限公司	35,405,599.40	15.88
4	苏州爱康金属科技有限公司	29,738,204.30	13.33
5	上海艾力克新能源有限公司	15,773,076.07	7.07
合计		188,126,750.80	84.35

2014年前五大客户收入明细如下表：

序号	客户名称	收入金额(元)	占主营业务收入比例 (%)
1	江苏爱康科技股份有限公司	134,049,758.04	69.49
2	南通爱康金属科技有限公司	50,399,206.46	26.13
3	南京大全新能源有限公司	7,202,693.16	3.73
4	江苏万丰光伏有限公司	839,750.43	0.44
5	江阴天明科技有限公司	278,666.67	0.14
合计		192,770,074.76	99.93

(三) 报告期内公司主要原材料、能源及供应情况

1、主要原材料及其供应情况

公司产品原材料主要包括铝型材、五金材料等多种原材料，原材料均从市场采购，上述原材料货源充足、采购渠道众多，不存在原材料供应紧张问题。公司多年来未发生原材料短缺而影响生产的情况。

2015 年度主要供应商采购明细如下表：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占总采购额比例（%）
1	江阴茗鼎铝塑制品有限公司	57,317,656.06	30.23
2	江苏骏浩金属制品制造有限公司	34,691,985.97	18.30
3	江阴苏铝铝业有限公司	22,357,629.56	11.79
4	江阴铸诚钢贸有限公司	12,307,702.56	6.49
5	江阴盛通铝业有限公司	12,184,949.91	6.43
合计		138,859,924.06	73.24

2014 年度主要供应商采购明细如下表：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占总采购额比例（%）
1	江阴茗鼎铝塑制品有限公司	59,540,020.53	33.25
2	江阴苏铝铝业有限公司	53,344,877.78	29.79
3	江阴市余润金属的制造有限公司	33,766,525.36	18.85

4	江阴宏茂合金材料有限公司	25,615,248.39	14.30
5	张家港市宏基铝业有限公司	6,236,484.62	3.48
合计		178,503,156.68	99.67

公司的主要原材料为铝型材，针对供应原材料的公司会寻找 3 个以上主要供应商，公司采购不会形成对某一供应商的依赖。原辅材料的市场供应方面，2014 年中国铝材产量为 4,845.52 万吨。2015 年 1-10 月 4,258.85 吨，原材料铝型材供应充足。



公司与主要采购客户不存在任何股权关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员、主要关联方及持公司 5% 以上股权的股东均未在公司主要供应商中占有任何权益。

(3) 主要原材料未来价格趋势

2011 年 3 月-2016 年 3 月 初级形状的铝锭平均价格



(4) 原材料仓储运输

原材料的运输主要由供应商负责运输。公司仓库环境干燥、避光、整洁，符合物品存储要求。

(5) 公司主要产品或服务的原材料、能源供应相关性

公司的主要原材料为铝型材，前五大供应商采购货物均为铝型材或钢材，公司 2015 年度、2014 年度原材料铝型材和钢材成本占营业成本比例为 94.96%、95.61%。公司对原材料铝型材进行切割、冲压、打孔、吹铝屑、除毛刺等物理工艺后生产成成品高精极太阳能电池铝边框；公司对原材料钢材进行，冲压、打孔后委外镀锌后生产成太阳能支架。

2、能源供应情况

公司主要产品和服务所需的主要能源为电力，由当地供电局提供。由于能源成本在公司总成本中的比重较小，能源价格变化不会对公司的经营业绩造成重大影响。

(四) 重大业务合同及履行情况

公司属于太阳能光伏行业，因为行业的特殊性，公司客户主要是太阳能电池板生产公司，重大合同主要为公司销售合同、采购合同、借款合同、房租合同。报告期内公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其它无法执行情况。业务合同及执行情况列表如下：

报告期内，公司正在履行及将要履行的重大业务合同如下：

1、销售合同

2015 年度销售合同：

序号	客户名称	货品主要名称	履行情况	合同金额 (万元)	合同期间	2015 年订单 金额
1	江苏爱康科技股份有限公司	太阳能边框	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31	65,305,660.72
2	南通爱康金属科技有限公司	太阳能边框	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31	41,591,574.21
3	南京大全新能源有限公司	太阳能边框	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31	34,648,266.07
4	苏州爱康金属科技有限公司	太阳能支架	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31	29,738,204.30
5	上海艾力克新能源有限公司	太阳能边框	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31	18,005,947.86

2014 年销售合同：

序号	客户名称	货品主要名称	履行情况	合同金额	合同期间	2014 年订单 金额
1	江苏爱康科技股份有限公司	太阳能边框	完成	框架合同	2014.1.1-2014.12.31	135,695,924.77
2	南通爱康金属科技有限公司	太阳能边框	完成	框架合同	2014.1.1-2014.12.31	50,399,206.46
3	南京大全新能源有限公司	太阳能边框	完成	框架合同	2014.1.1-2014.12.31	8,648,060.68
4	江苏万丰光伏有限公司	太阳能边框	完成	217,076.92	2014.2.8 签订	
5	江苏万丰光伏有限公司	太阳能边框	完成	92,468.38	2014.7.7 签订	
6	江阴天明科技有限公司	太阳能边框	完成	174,085.47	2014.9.12 签订	
7	江阴天明科技有限公司	太阳能边框	完成	104,581.20	2014.10.20 签订	

2、采购合同

2015 年度采购合同：

序号	客户名称	货物名称	履行情况	合同金额	合同期间
1	江阴茗鼎铝塑制品	铝型材	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31

序号	客户名称	货物名称	履行情况	合同金额	合同期间
	有限公司				
2	江苏骏浩金属制品制造有限公司	铝型材	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31
3	江阴苏铝铝业有限公司	铝合金型材	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31
4	江阴铸诚钢贸有限公司	带钢	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31
5	江阴盛通铝业有限公司	铝合金型材	完成	框架合同	2015.1.1-2015.12.31

2014 年度采购合同：

序号	客户名称	货物名称	履行情况	合同金额	合同期间
1	江阴茗鼎铝塑制品有限公司	铝型材	完成	框架合同	2014.1.1-2014.12.31
2	江阴苏铝铝业有限公司	铝合金型材	完成	框架合同	2014.4.1-2015.4.1
3	江阴市余润金属的制造有限公司	铝合金型材	完成	框架合同	2013.12.26-2014.12.25
4	江阴宏茂合金材料有限公司	铝型材	完成	框架合同	2014.1.3-2014.12.31
5	张家港市宏基铝业有限公司	铝型材	完成	框架合同	2014.2.25-2014.12.31

3、银行合同

借款合同编号	贷款方	合同金额（万元）	借款期限	借款利率	履行情况	备注
52281396920150000	华夏银行股份有限公司张家港支行	1,500.00	2015.8.3 至 2016.8.3	7.00%	正在履行	期间最高融资额度合同
2013011100GD200070	江苏江阴农村商业银行股份有限公司峭岐支行	350.00	2013.9.18 至 2016.9.17	7.20%	正在履行	期间最高融资额度合同
2013011100GD200072	江苏江阴农村商业银行股份有限公司峭岐支行	450.00	2013.9.18 至 2016.9.17	7.20%	正在履行	期间最高融资额度合同
20150111	江苏江阴农村商	2,000.00	2015.7.28	7.81%	正在	期间最高

00GD200140	业银行股份有限公司嵊岐支行		至 2016.7.27		履行	融资额度 合同
2015011100GD200149	江苏江阴农村商业银行股份有限公司嵊岐支行	3,000.00	2015.12.3 至 2018.12.2	6.00%	正在 履行	期间最高 融资额度 合同
13605815综授 007	广发银行股份有限公司无锡永乐路支行	2,000.00	2015.2.15 至 2016.2.14	发放日人行 贷款基准利 率上浮 30%	正在 履行	期间最高 融资额度 合同

4、土地、房租合同

关联方	关联交易 内容	关联交易定价方 式及决策程序	租赁价格 (元/年)	租赁期间
江阴增利纺织有限公司	租房	市场价	80,000.00	2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
江阴市同发机械有限公司	租房	市场价	350,000.00	2016 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

江阴市同发机械有限公司对出租厂房合法取得，为工业厂房，手续齐全。

五、公司商业模式

公司是一家设计、生产、销售各种太阳能光伏组件的企业，主要产品为高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架。

（一）商业模式

公司所属行业为太阳能光伏行业，目前主要从事设计、生产、销售各种太阳能光伏组件的高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架，公司依靠先进的生产设备、经验丰富的设计人才、项目管理人才以及技术精湛的工人，通过展会、招投标、现有客户介绍等方式获取订单。进入各客户的合格供应商名单，与意向客户通过小批量订单合作，逐步建立稳定的合作关系，扩大公司客户数量及对客户的销售规模。客户下订单后安排生产计划，有效的避免了因积压材料和货物所产生的资金成本。利用公司成熟的太阳能边框加工工艺核心技术，向光伏组件企业提供质量稳定的高精极太阳能电池铝边框和太阳能支架产品。

公司采取“设计、采购、生产、销售”一体化经营模式，各个环节互相独立、配合。公司在现有产品的基础上，根据行业的发展趋势，进行技术和设备的更新升级和开拓新客户，从而持续获利润，最终提高公司的盈利能力。

（二）采购模式

公司设有专门的采购部，负责采购计划制定、寻找供应商、实施采购、到货跟踪，并对其价格、质量、服务等方面的调查及评审。

公司的采购采用“以销定产，再以产定购”的模式，采购以适度填充库存为原则，既保证原材料的供应，又尽量减少库存，提高资金的周转率。

公司采购的主要原材料为铝型材和带钢。铝型材由于铝锭生产的，铝锭价格随市场适时波动，公司根据相关条件确定上游供应商，签框架协议阶段性的供货，约定产品采购价格为“铝锭价+加工费”方式。铝锭价格按照上海长江现货价确定，根据对产品结构复杂成度的不同要求，确定各类采购产品的加工费；公司生产太阳能支架原材料为带钢，公司采购部通过对比三家以上供应商价格、质量、服务、供应量等因素来确定合格供应商。

采购部对铝型材进行严格的品质检验和来料评估。建立了供应商管理数据档案，对供应商进行定期审核。

（三）销售模式

公司主营产品为高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架产品，公司产品按照客户的特定要求进行量身定制的非标设备为主，需要结合客户对产品进行专业化个性化设计，先样机试制，小批量试产，通过客户质量要求后再扩大生产。

公司主要通过单个大客户营销获取订单，通过为已有客户提供的优良的产品和服务，确立公司的市场信誉度，获得其他新客户。

公司不同产品的销售价格采用“原材料铝锭价+加工成本+利润”等定价策略确定，在保证合理利润的情况下争取最大份额订单，从而提高市场占有率。

开发新客户方面，公司传统通过展会、招投标等方式获取客户资源，开拓业务市场，通过对客户拜访、演示、技术答疑等方式有效展示公司的业务能力及实力，从而获得客户认可，达成合作意向。

（四）盈利模式

公司所处的行业位置是太阳能光伏产业链中重要一环。公司的盈利模式为专业化产品直销模式。公司在获得订单后，生产车间按照客户要求采购原材料并完成生产加工步骤，再以高于成本的价格卖出产品，利润主要来自于其加工过程。公司提供专业化的生产，在行业中生产最优质的中间产品。由于专业化，降低了设计成本、原料采购成本和制造成本，缩短了销售周期、提高了资金使用效率，

提高了竞争力，获得盈利空间，公司的盈利绝大部分来自于高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架产品的销售。

六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位

（一）行业的监管体制和主要政策

1、行业主管部门

（1）国家发改委能源局

太阳能光伏行业的行政主管部门是国家发改委能源局，主要职责：1、负责起草能源发展和有关监督管理的法律法规送审稿和规章，拟订并组织实施能源发展战略、规划和政策，推进能源体制改革，拟订有关改革方案，协调能源发展和改革中的重大问题。2、组织制定煤炭、石油、天然气、电力、新能源和可再生能源等能源，以及炼油、煤制燃料和燃料乙醇的产业政策及相关标准。按国务院规定权限，审批、核准、审核能源固定资产投资项目。指导协调农村能源发展工作。3、组织推进能源重大设备研发及其相关重大科研项目，指导能源科技进步、成套设备的引进消化创新，组织协调相关重大示范工程和推广应用新产品、新技术、新设备。4、负责核电管理，拟订核电发展规划、准入条件、技术标准并组织实施，提出核电布局和重大项目审核意见，组织协调和指导核电科研工作，组织核电厂的核事故应急管理工作。5、负责能源行业节能和资源综合利用，参与研究能源消费总量控制目标建议，指导、监督能源消费总量控制有关工作，衔接能源生产建设和供需平衡。6、负责能源预测预警，发布能源信息，参与能源运行调节和应急保障，拟订国家石油、天然气储备规划、政策并实施管理，监测国内外市场供求变化，提出国家石油、天然气储备订货、轮换和动用建议并组织实施，按规定权限审批或审核石油、天然气储备设施项目，监督管理商业石油、天然气储备。7、监管电力市场运行，规范电力市场秩序，监督检查有关电价，拟订各项电力辅助服务价格，研究提出电力普遍服务政策的建议并监督实施，负责电力行政执法。监管油气管网设施的公平开放。8、负责电力安全生产监督管理、可靠性管理和电力应急工作，制定除核安全外的电力运行安全、电力建设工程施工安全、工程质量安全监督管理办法并组织监督实施，组织实施依法设定的行政许可。依法组织

或参与电力生产安全事故调查处理。9、组织推进能源国际合作，按分工同外国能源主管部门和国际能源组织谈判并签订协议，协调境外能源开发利用工作。按规定权限核准或审核能源（煤炭、石油、天然气、电力等）境外重大投资项目。10、参与制定与能源相关的资源、财税、环保及应对气候变化等政策，提出能源价格调整和进出口总量建议。11、承担国家能源委员会具体工作。负责国家能源发展战略决策的综合协调和服务保障，推动建立健全协调联动机制。12、承办国务院、国家能源委员会以及国家发展和改革委员会交办的其他事项。

（2）中国可再生能源学会光伏专业委员会

光伏专业委员会主要工作为团结和动员国内的太阳能光伏产业从事人、企业、组织、研究机构，依托光伏专业委员会的平台，使光伏专业委员会成为指引国内太阳能光伏产业发展的主导核心。同时，贯彻《可再生能源法》促进太阳能光伏科学技术的普及和推广，促进人才的成长和提高，促进传媒市场、信息市场、资本市场与太阳能光伏产业的结合；推动太阳能光伏产业经济及国内应用市场在中国的发展，为经济社会发展服务。

光伏专业委员会会员团体的工作职能是：协调联络国家部门、省市地区与产业间的协作关系，提供并发布详实的产业数据；审议和参与制定产业政策、行规的起草；规范太阳能光伏产业自律发展；评定和审核产业内技术、设备等资源资格的认定；组织及指导产业会议、会展等相关活动。

2、行业监管体制

公司执行的国家标准有：

（1）根据 GB 5237.1——2008 公司执行壁厚允许偏差为高精级：

级别	公称壁厚/mm	对应于下列外接圆直径的型材壁厚尺寸允许偏差/mm ^{a、b、c、d}					
		≤100		>100~250		>250~350	
		A	B、C	A	B、C	A	B、C
高精级	≤1.50	0.13	0.21	0.15	0.23	0.30	0.35
	>1.50~3.00	0.13	0.21	0.15	0.25	0.36	0.38
	>3.00~6.00	0.15	0.26	0.18	0.30	0.38	0.45
	>6.00~10.00	0.17	0.51	0.20	0.60	0.41	0.90
	>10.00~15.00	0.17	—	0.20	—	0.41	—

	>15.00~20.00	0.20	—	0.23	—	0.43	—
	>20.00~30.00	0.21	—	0.25	—	0.46	—
	>30.00~49.00	0.26	—	0.30	—	0.48	—

a 表中无数值处表示偏差不要求。

b 含封闭空腔的空心型材，或含不完全封闭空腔、但所包围空腔截面积不小于豁口尺寸平方的 2 倍的空心型材，当空腔某一边的壁厚大于或等于其对边壁厚的 3 倍时，其壁厚允许偏差由供需双方协商；当空腔对边壁厚不相等，且厚边壁厚大于或等于其对边壁厚的 3 倍时，其任一边壁厚的允许偏差均应采用两对边平均壁厚对应的 B 组允许偏差值。

c 当型材所包围的空腔截面积不小于 70mm^2 ，且大于等于豁口尺寸平方的 2 倍时，未封闭的空腔周壁壁厚允许偏差采用壁厚允许偏差。

d 含封闭空腔的空心型材，所包围的空腔截面积小于 70mm^2 时，其空腔周壁壁厚允许偏差采用 A 组壁厚允许偏差。

(2) 根据 GB 5237.1——2008 公司执行横截面的角度允许偏差为高精级

级别	允许偏差/(°)
高精级	± 1.0

(3) 根据 GB 5237.1——2008 公司执行允许的平面间隙为高精级

型材公称宽度 (W)	平面间隙不大于 (毫米)
	高精级
≤ 25	0.15
$> 25 \sim 100$	$0.60\% \times W$
$> 100 \sim 350$	$0.60\% \times W$
任意 25mm 宽度以上	0.15

(4) 根据 GB 5237.1——2008 公司执行允许的弯曲度为高精级

外接圆直径	最小壁厚	弯曲度不大于	
		高精级	
		任意 300mm 长度上	全长 L 米
≤ 38	≤ 2.4	1.3	$3 \times L$
	> 2.4	0.3	$1 \times L$
> 38	—	0.3	$0.8 \times L$

(5) 根据 GB 5237.1——2008 公司执行允许的扭拧度为高精级

精	公称宽度 (W)	下列长度 (L 米) 上的扭拧度/mm
---	----------	---------------------

度 等 级	/mm	≤	>	>	>	>	>
		1m	1m~2m	2m~3m	3m~4m	4m~5m	5m~7m
		不大于					
高 精 级	≤25.00	1.20	1.80	2.10	2.60	2.60	3.00
	>25.00~50.00	1.30	2.00	2.60	3.20	3.70	3.90
	>50.00~75.00	1.60	2.30	3.90	4.10	4.30	4.70
	>75.00~100.00	1.70	2.60	4.00	4.40	4.70	5.20
	>100.00~125.00	2.00	2.90	5.10	5.50	5.70	6.00
	>125.00~150.00	2.40	3.60	6.40	6.70	7.00	7.20
	>150.00~200.00	2.90	4.30	7.60	7.90	8.10	8.30
	>200.00~350.00	3.60	5.40	10.20	10.40	10.70	10.90

（6）根据 GB 5237.1——2008 公司执行温室力学性能，6063 号型材为 T5、T6，6060 号型材为 T5、T6。

合 金 牌 号	供 应 状 态	壁厚/mm	拉伸性能				硬度		
			抗拉强度 (R _m) / (N/mm ²)	规定非比例 延伸强度 (R _{p0.2}) / (N/mm ²)	断后伸长率/%		试样 厚度 /mm	维氏 硬度 HV	韦氏 硬度 HW
					A	A _{50mm}			
			不小于						
6063	T5	所有	160	110	8	8	0.8	58	8
	T6	所有	205	180	8	8	—	—	—
6060	T5	≤5	160	120	—	6	—	—	—
		>5~25	140	100	8	6	—	—	—
	T6	≤3	190	150	—	6	—	—	—
		>3~25	170	140	8	6	—	—	—

（7）根据 GB 5237.1——2008 公司执行型材表面缺陷允许深度，T5 装饰面 0.03 毫米、非装饰面 0.07 毫米，T4、T6 装饰面 0.06 毫米、非装饰面 0.10 毫米。

状态	缺陷允许深度，不大于（毫米）	
	装饰面	非装饰面

T5	0.03	0.07
T4、T6	0.06	0.10

(8)根据 GB 5237.1——2008 公司执行模具挤压痕的允许深度,模具挤压痕深度,6060、6063、6063A、6463、6463A 号型材不大于 0.03。

合金牌号	模具挤压痕深度,不大于(毫米)
6060、6063、6063A、6463、6463A	0.03

(9) 根据 GB 5237.2——2008 公司执行膜厚级别时,按 AA15 标准

膜厚级别	典型用途	表面处理方式
AA10	室内、外建筑或车辆部件	阳极氧化，阳极氧化加 点解着色，阳极氧化加有机着色
AA15	室外建筑或车辆部件	
AA20	室外苛刻环境下使用的建筑 部件	
AA25		

(10) 根据 GB 5237.2——2008 公司执行阳极氧化平均膜厚、局部膜厚:AA10 平均膜厚/ μm 不小于 10,AA15 平均膜厚/ μm 不小于 15,AA20 平均膜厚/ μm 不小于 20,AA25 平均膜厚/ μm 不小于 25。

膜厚级别	平均膜厚/ μm , 不小于	局部膜厚/ μm , 不小于
AA10	10	8
AA15	15	12
AA20	20	16
AA25	25	20

(11)根据 GB5237.2——2008 公司执行阳极氧化膜的落砂试验结果 AA10、AA15、AA20、AA25 分别对应测试时间为 16 小时、24 小时、48 小时、48 小时,保护等级均不小于 9 级,磨耗系数均不小于 300。

膜厚级别	耐盐雾腐蚀性能		耐磨性
	CASS 试验结果		落砂试验结果
	时间/h	级别	磨耗系数 (f) / ($\text{g}/\mu\text{m}$)

AA10	16	≥ 9	≥ 300
AA15	24	≥ 9	≥ 300
AA20	48	≥ 9	≥ 300
AA25	48	≥ 9	≥ 300

3、行业主要政策

(1) 基本法律法规

目前太阳能光伏行业已形成了一个包括《中华人民共和国可再生能源法》、《中华人民共和国节约能源法》、《国务院关于促进太阳能光伏产业健康发展的若干意见》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《国务院关于促进太阳能光伏产业健康发展的若干意见》、《国家能源局、国务院扶贫办关于印发实施光伏扶贫工程工作方案的通知》等较为完善的法律法规体系，基本做到了有法可依、依法管理，为建立良好的光伏市场环境提供了有力的保障。

全国人民代表大会、国务院及国家能源局等相关管理机构对太阳能光伏行业制定了相关的法律法规和政策规定，具体情况如下：

序号	文件名	发文单位	文件内容	发文时间
1	《中华人民共和国可再生能源法》	全国人大	将太阳能列入可再生能源；将可再生能源的开发利用列为能源发展的优先领域；鼓励可再生能源的开发利用；鼓励和支持可再生能源并网发电；鼓励单位和个人安装和使用太阳能利用系统；财政设立可再生能源发展专项资金；对列入可再生能源产业发展指导目录的项目给予税收优惠。	2005.2
2	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	国务院	将太阳能作为重点发展领域，技术取得突破并实现规模化应用。	2006.2
3	《中华人民共和国节约能源法》	全国人大	鼓励在新建建筑和既有建筑节能改造中使用新型墙体材料等节能建筑材料和节能设备，安装和使用太阳能等可再生能源利用系统；鼓励、支持在农村大力发展沼气，推广生物质能、太阳能和风能等可再生能源利用技术。	2007.10
4	《关于加快推	财政部、	支持开展光电建筑应用示范，实施“太阳	2009.3

序号	文件名	发文单位	文件内容	发文时间
	进太阳能光电建筑应用的实施意见》、《太阳能光电建筑应用财政补助资金管理暂行办法》	住房和城乡建设部	能屋顶计划”并给予国家财政支持。	
5	《关于实施金太阳示范工程的通知》	财政部、科技部、国家能源局	综合采取财政补贴、科技支持和市场拉动方式，加快国内光伏发电的产业化和规模化发展；并网光伏发电项目原则上按光伏发电系统及其配套输配电工程总投资的50%予以补助，偏远无电地区的独立光伏发电系统按总投资的70%给予补助；光伏发电关键技术产业化和产业基础能力建设项目，给予适当贴息或补助；鼓励有条件的地方可安排一定资金给予支持。	2009.7
6	《关于做好金太阳示范工程实施工作的通知》	财政部、科技部、国家能源局	要求加快实施“金太阳”示范工程；共安排294个示范项目，发电装机总规模为642兆瓦，比原定的500兆瓦增加28.4%。	2009.11
7	《中华人民共和国可再生能源法修正案》	全国人大	修正案对新能源法第八条、第九条、第十四条、第二十条、第二十四条作了修改，并对涉及的法律责任条款第二十九条作了相应修改。	2009.12
8	《国务院关于促进太阳能光伏产业健康发展的若干意见》	国务院	将把扩大国内市场、提高技术水平、加快产业转型升级作为促进光伏产业立足点，建立适应国内市场的光伏产品生产、销售和服务体系，形成有利于产业持续健康发展的法规、政策、标准体系和市场环境。	2013.7
9	光伏发电补贴细则	发改委	根据各地太阳能资源条件和建设成本，将全国分为三类资源区，分别执行每度0.9元、0.95元、1元的电价标准。对分布式光伏发电项目，实行按照发电量进行电价补贴的政策，电价补贴标准为每度0.42元。	2013.8
10	《关于光伏发电增值税政策的通知》	财政部	自2013年10月1日至2015年12月31日，对纳税人销售自产的太阳能生产电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。	2013.9
11	《国家发展改革委关于调整可	发改委	明确将除居民生活和农业生产用电之外的其他可再生能源电价附加标准由每千	2013.9

序号	文件名	发文单位	文件内容	发文时间
	再生能源电价附加标准与环保电价有关事项的通知》		瓦时0.8分钱提高到1.5分钱，是多年来上调幅度最高的一次。	
12	《国家能源局、国务院扶贫办关于印发实施光伏扶贫工程工作方案的通知》	国家能源局、国务院扶贫办	利用6年时间，到2020年，开展光伏发电产业扶贫工程。一是实施分布式光伏扶贫，支持片区县和国家扶贫开发工作重点县（以下简称贫困县）内已建档立卡贫困户安装分布式光伏发电系统，增加贫困人口基本生活收入。二是片区县和贫困县因地制宜开展光伏农业扶贫，利用贫困地区荒山荒坡、农业大棚或设施农业等建设光伏电站，使贫困人口能直接增加收入。	2014.10
13	国家能源局关于组织太阳能热发电示范项目建设的通知	国家能源局	目前国内太阳能热发电产业处于起步阶段，现组织建设一批示范项目。示范目标：一是扩大太阳能热发电产业规模。通过示范项目建设，形成国内光热设备制造产业链，支持的示范项目应达到商业应用规模，单机容量不低于5万千瓦。二是培育系统集成商。通过示范项目建设，培育若干具备全面工程建设能力的系统集成商，以适应后续太阳能热发电发展的需要。	2015.9
14	《国家能源局关于调增部分地区2015年光伏电站建设规模的通知》	国家能源局	按照光伏电站建设有关管理办法，根据各地区2015年上半年光伏发电建设运行情况和发展需求，对部分地区调增光伏电站年度建设规模。全国增加光伏电站建设规模530万千瓦。	2015.9
15	《国家能源局关于下达2015年光伏发电建设实施方案的通知》	国家能源局	为稳定扩大光伏发电应用市场，2015年下达全国新增光伏电站建设规模1780万千瓦。规模内的项目具备享受国家可再生能源基金补贴资格。对屋顶分布式光伏发电项目及全部自发自用的地面分布式光伏发电项目不限制建设规模，各地区能源主管部门随时受理项目备案，电网企业及时办理并网手续，项目建成后即纳入补贴范围。	2015.9

(2) 产业政策

序号	文件名称	发文机关	文件内容	发文时间
----	------	------	------	------

序号	文件名称	发文机关	文件内容	发文时间
1	《可再生能源中长期规划》	国家发改委	力争到2020年使可再生能源消费量达到能源消费总量15%；到2020年，形成以自主知识产权为主的国内可再生能源装备能力；到2020年太阳能发电总容量达到180.00万千瓦（即1.8GW）。	2007.8
2	《江苏省新能源产业调整和振兴规划纲要》	江苏省人民政府	推动新能源产业成为新一轮经济发展的战略先导产业和未来经济发展的支柱产业，把江苏建设成在国际国内具有重要地位和较强竞争力的新能源产业研发、制造和应用示范基地；同时明确提出推进太阳能电池用光伏玻璃、电池生产辅助材料、固体照明器件等配套产业的发展。	2009.5
3	《产业结构调整指导目录（2013年修订）》	国家发改委	太阳能光伏产品属于国家重点鼓励发展的四十个产业中第5类新能源下第1类太阳能热发电集热系统、太阳能光伏发电系统集成技术开发应用、逆变控制系统开发制造。	2013.5
4	《关于促进先进光伏技术产品应用和产业升级的意见》	国家能源局、工业和信息化部、国家认监委	通过采取综合性政策措施，支持先进光伏技术产品扩大应用市场，深入加强光伏行业管理，推动我国光伏产业健康持续发展。	2015.6
5	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	全国人大	阐述了统筹水电开发与生态保护，坚持生态优先，以重要流域龙头水电站建设为重点，科学开发西南水电资源。继续推进风电、光伏发电发展，积极支持光热发电。以沿海核电带为重点，安全建设自主核电示范工程和项目。加快发展生物质能、地热能，积极开发沿海潮汐能资源。完善风能、太阳能、生物质能发电扶持政策。	2016.3

（二）我国光伏行业概况

光伏发电是当今世界利用太阳能最主要的一种方式。面对当今全球面临的严重化石能源危机和环境危机，光伏发电从资源可持续性和环境友好这两个角度都具有显而易见的优势，作为全球新兴行业的一个重要代表，长期来看具有广阔发展前景，吸引着大量企业参与和投资。

2015 年前三季度，中国光伏制造业总产值已超 2,000 亿元。其中，多晶硅产量约为 10.5 万吨，同比增长 20.00%；硅片产量约为 68 亿片，同比增长 10.00%以上；电池片产量约为 28GW，同比增长 10%以上；组件产量约为 31GW，同比

增长 26.4%。光伏企业盈利情况得到明显好转,产业链各环节均有较大幅度增长。

数据显示,2015 年前三季度,中国光伏产品进出口、下游电站建设、企业盈利等领域全面向好。其中,硅片、电池片、组件等主要光伏产品出口额达到 100 亿美元。光伏新增装机约 10.5GW,同比增长 177.00%,其中地面电站约为 6.5GW。光伏企业盈利情况明显好转,前十家组件企业毛利率超过 15.00%,多数企业扭亏为盈。中国光伏行业目前处于持续增长期,未来 5 年还将增长 51.00%至 80.00%。

(数据来源:中国光伏行业协会)

(三) 影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

(1) 2014 年至 2015 年太阳能光伏产业需求回暖

随着国家政策支持,太阳能光伏行业在 2015 年明显回暖。2014 年,中国超越德国,首次成为全球第一大光伏产品消费市场,全球光伏市场中心正在从欧美逐步向亚洲转移。

工信部网站 2015 年 1 至 10 月电子信息产业固定资产投资情况显示,光伏相关行业投资回升,光伏相关行业投资 918.2 亿元,同比增长 32%,比 1-9 月低 3.8 个百分点,但仍比去年同期提高 22.6 个百分点。而行业有所回暖也从业绩上可得到进一步印证,目前已发布 2015 年中报业绩预告的公司中近七成飘红。

2014 年全球光伏装机容量 47GW,2013 年全球光伏装机容量 37GW,增加了 27.03%。

(2) 国家产业政策支持

太阳能电池板边框行业的生产和发展与太阳能光伏行业的发展密切相关。国家制定了相关的产业支持政策,详见本节“六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位”之“(一)行业的监管体制和主要政策”之“3、行业主要政策”。

(3) 光伏发电成本不断下降

目前光伏产业的回暖迹象明显,但光伏行业的发电成本仍高于传统能源。虽然这种现象确实存在,但是必须看到,价差缩小的速度非常快。据统计,2007—2015 年的 8 年间,光伏组件的市场价格从每瓦 36 元下降到现在 3.5 元—3.8 元,下降了 86.4%;并网光伏系统价格从每瓦 60 元降到每瓦 7 元—8 元,下降了 86.7%;

逆变器价格从每瓦 4 元下降到了每瓦 0.3 元，下降了 90.00% 以上。

更为重要的是，随着光伏产业链各环节的技术进步，到 2020 年，光伏发电价格再下降 50% 并进而实现平价上网是完全有可能的。由于归一化度电成本 (LCOE) = 寿命期成本 / 寿命期发电量，所以虽然在多晶硅、硅片、电池片、电池组件等制造环节降低成本的空间已经相对较小，但在光伏应用技术方面还有较大的创新空间，通过应用技术创新、精细化设计和智能化运维管理等措施，可以有效地提高系统的应用效率并进而降低 LCOE。此外，在基础设施建设、土地使用成本以及融资成本等方面也还有一定的降本空间。

目前社会上关注传统发电和光伏发电的中间价差时，往往忽略了环保成本问题。传统发电造成的环保问题，需要环保领域花钱去解决，也是需要支付相当的成本。如果在传统发电成本上附加一笔环保费用，势必也会对两者的价差产生重大的影响。

2、不利因素

目前，为太阳能光伏行业服务的高精极太阳能电池板铝边框行业企业众多，普遍规模较小，产业的集中度尚低，行业内竞争仍在很大程度上停留于低端的价格竞争上，在新材料研发、高新技术及装备等方面与海外先进水平仍存在较大差距。并且太阳能光伏行业在对国家政策上有一定的依赖。

(1) 光伏发电成本较高，受产业扶持政策及政策持续性影响较大

2014 年，我国水电成本平均电价 0.265 元/度，火电成本平均电价 0.4—0.5 元/度。光伏发电成本目前约为 0.8-0.11 元/度，成本仍然较高。虽然随着技术推动光伏发电成本在过去几年实现了大幅下降，且未来随着转换率提高、使用寿命延长、原材料成本下降等多重因素的影响，其成本将逐渐下降，但短期内其成本仍高于火电成本，其发展仍很大程度上依赖于产业政策的扶持力度和政策的可持续性。短期内，光伏产业的发展仍需要各项扶持政策的支持，在度电成本上才有竞争力，行业融资能力也依赖于政策支持。

(2) 太阳能光伏行业发展受到其他可再生能源的影响

除太阳能外，可再生能源主要包括风能、地热能、水能、生物质能。主要的发达国家、发展中国家都将太阳能和风能作为新能源发展的重点，与太阳能相比，风能产业化基础更好、其成本也更低。但是太阳能光伏安装更为简便、应用环境

也更加广泛。各个国家对可再生能源的选择方向将影响太阳能光伏行业在特定国家内的发展空间。2013 年，国际光伏装机总量首次超过风能装机总量，说明短期内光伏发电更受亲睐，但不排除其他可再生能源因为重大技术进步，从而分享可再生能源的发展机遇，影响光伏产业的发展速度。

（3）行业发展过于依赖政府补贴

以河南省为例，2015 年上半年光伏发电每瓦 0.42 元的补贴，上网电价 0.90 元，政府补贴占上网电价的 46.67%。行业发展过于依靠国家政策。

（四）高精极太阳能电池板铝边框行业特点

高精极太阳能电池板铝边框企业经过多年发展，与上下游企业建立了良好、稳定的关系，已经形成了一条较为完整的产业链。光伏发电是利用半导体界面的光生伏特效应将光能直接转变为电能的一种技术。转换的关键元件是太阳能电池板，太阳能电池板经过串联通过太阳能电池板边框封装保护后形成太阳能电池板组件，再配置控制器及安装系统支架等部件就形成了光伏发电装置。当前应用最广泛的为晶体硅太阳能，其产业链包括：上游原材料行业，包括生产电池片的硅料、硅片，生产电池组件边框的铝锭、铝型材等；中游包括电池片、封装 EVA 胶膜、玻璃、背板、接线盒、太阳能电池板边框及其组合而成的太阳能电池板组件、安装系统支架；下游为应用系统环节。在这样一条产业链中，高精极太阳能电池板铝边框行业为其重要组成部分，关系到下游产品使用年限，其质量对下游行业有重要影响，下游行业的技术升级推出新产品，加速产品的更新换代，增加产品技术含量，能提高公司行业毛利率。

1、应用范围

高精极太阳能电池板铝边框是下游企业太阳能光伏行业组装太阳能电池板的结构件，主要作用是固定、密封太阳能电池、增强强度，延长使用寿命，便于运输、安装。高精极太阳能电池板铝边框应用范围主要在太阳能光伏行业。

2、应用深度

在航天、宇宙太空开发方面，自从 1958 年太阳能电池第一次登上人造卫星，至此航天、卫星就没离过太阳能电池；未来太空的开发，登月太阳能电池必将扮演重要角色。2004 年 12 月 22 日路透社报道：火星探测器“勇气”号和“机遇”号在火星表面虽然工作快近一年，但工作状态很好，它们的能源基本来源于太阳

能电池。

在工农业生产的应用方面，作为一种新的能源在工农业生产上也得到了广泛应用。在漫无人际的高山大海，各种灯塔航标，各种卫星通信接收站；各种遥控遥测、气象观测站、公路铁路的自动信号灯等成为优选电源。太阳能红绿灯可移动“交通警察”，太阳能电池做电源，配以蓄电池和交通指挥停闪信号灯，既可实现制作全天候、可移动马路“交通指挥”。2004年10月31日，山西太原“可移动电子交警”上岗。

在民用生活的小产品方面，光伏充电器；例可给2节5号镉镍电池充电，或做小型3V电源。太阳能计算器；做袖珍便携式计算器的供电源，有光照既可工作。太阳能小风帽；利用阳光自动调节小风扇，是夏日取凉的绝对佳品。太阳能手提灯；利用太阳能电池充电，用蓄电池贮能，特别适于无电地区及移动中使用。太阳能亭院灯；独具特色，日灭夜明，自动开停。

（五）市场竞争格局及进入本行业的主要障碍

1、市场竞争格局

2014年，中国超越德国，首次成为全球第一大光伏产品消费市场，全球光伏市场中心正在从欧美逐步向亚洲转移。国内太阳能光伏行业在经历了欧美反倾销的不利影响后，在国家强有力的政策支持下，整个行业出现明显回暖态势，各类配件市场容量增长迅速。公司自成立以来，不断的提高工人作业素质、严把产品质量关、开拓国内外新客户，公司产品优势及行业地位突出，为国内外主要太阳能组件制造商提供产品。但是太阳能电池板边框投资额相对较小、生产技术相对成熟，行业进入门槛较低，如果众多中小企业进入此领域，将导致该行业竞争日渐激烈。因此需要不断提升产品品质、研发设计能力，为客户提供综合服务，强化与客户的战略合作关系，降低市场竞争风险。

太阳能电池板边框竞争公平有序，与太阳能光伏行业发展密切相关，因2014年至2015年国家政策支持，竞争激烈程度放缓。

2、进入本行业的主要障碍

国内高精极太阳能电池板铝边框行行业的产生和发展与太阳能光伏行业的发展密切相关，但行业本身也有以下壁垒：

（1）取得客户供应商资格壁垒

公司取得江苏爱康科技股份有限公司和苏州爱康金属科技有限公司 2015 年度优秀供应商资格，开发一个客户，先需要招标，然后小批量送样试用，然后再正常供货，再经过长时间大量供货后才能取得优秀供应商资格，对于新进企业有一定的资格壁垒。

（2）资金壁垒

对于太阳能边框产品，由于上游原材料供应商主要为铝型材，原材料用途广且用量大，具有资本密集型特点，供应商基本不给予授信期或授信期较短，而客户的回款则需要一定时间，尤其是在 2011 到 2015 年期间行业经历欧美对我国光伏产品发起“双反”调查，所以整个太阳能光伏行业面临垫付较大流动资金压力。因此，对于新企业存在较高的资金壁垒。

（3）生产管理技术壁垒

太阳能光伏行业对产品质量要求很高，25 年是国内光伏组件生产商普遍宣称的寿命使用期。因此生产商普遍都有 25 年功率保证的承诺，规模较大的组件生产厂商会提出 5 年或 10 年保修期承诺。所以下游企业对太阳能电池板边框生产质量要求很高：一是太阳能电池板铝边框成品表面上不能有划横，所以在生产过程中管理要求很高，需要做相应保护，并制作相关规章制度，是公司多年管理工作经验的总结；二是太阳能电池板铝边框成品加工精度要求高，公司与精度相关的指标绝大部分执行的是高精级，因此在产品设计和人员操作素质上要求很高，并把生产管理作出相关规定，如设备每半小时工作半小时，就进行一次精度检测调整等生产管理工作。没有时间和经验的积累很难做到高水准的管理，产品质量和成品率不会高。

（六）基本风险特征

1、行业双反风险影响

2012 年 9 月 6 日，欧盟委员会发布公告，对从中国进口的光伏板、光伏电池以及其他光伏组件发起反倾销调查，2014 年 1 月 23 日，美国商务部发布公告，对进口自中国的光伏产品发起反倾销和反补贴合并调查，同时对原产于中国台湾地区的光伏产品启动反倾销调查。这是美国自 2011 年 11 月以来第二次对我国光伏产品发起双反调查。

由于美国和欧盟对中国的光伏产品征收高额反倾销税，2010 年至 2013 年光

伏太阳能行业需求急速下降，特别是一些大的太阳能光伏产品生产企业，经历了一轮破产、重整，太阳能光伏行业面临结构调整。因 2014 年至 2015 年国家政策支持，太阳能光伏行业到 2015 年 9 月明显回暖。

作为光伏组件的零部件供应企业，2015 年度、2014 年度公司实现营业收入 22,318.48 万元、19,307.13 万元，净利润 331.73 万元、223.19 万元。

公司与主要客户合作稳定，但太阳能电池板边框绝对市场容量受限于太阳能光伏行业发展，而太阳能光伏行业发展可能再出现波动，公司业绩也将随之受到影响。

2、太阳能光伏行业扶持政策变化风险

国家能源局 2015 年 9 月公布《国家能源局关于下达 2015 年光伏发电建设实施方案的通知》中提出，为稳定扩大光伏发电应用市场，2015 年下达全国新增光伏电站建设规模 1,780 万千瓦。如果在今后几年国家能源局下达新增光伏电站建设规模减少，国内市场对公司产品需求也随之减少。

我国目前对光伏发电企业实行如上网电价高于常规能源上网电价（标杆上网电价 0.9-1.1 元/度）并给予太阳能发电企业电价补贴（分布式发电企业给予 0.42 元/度补贴）等一系列优惠政策，从而进一步降低了光伏发电单位度电成本，政府优惠政策对太阳能光伏行业的发展起到了很好的推动作用。国家对太阳能光伏行业扶持政策主要是为促进太阳能光伏行业平稳健康可持续发展，避免行业出现大幅起落。但太阳能光伏行业补贴政策仍与国内的产业政策及财政收支情况密切相关，若相关政策发生不利变动，而行业技术发展等因素不能抵消这些不利变化所带来的影响，则会对太阳能光伏行业发展以及公司未来业绩带来不利影响。

3、原材料价格波动风险

公司高精极太阳能电池板铝边框的主要原材料铝型材，在与供应商确定价格主要采取“铝锭价+加工费”方式，铝锭价格按照上海长江现货价确定，根据对产品结构复杂程度的不同要求，确定各类采购产品的加工费。采购铝型材定价主要为上海长江现货价格，购销定价存在一定时间差，如果铝锭价格持续上涨，将增加原材料采购成本，因此公司存在原材料价格波动风险。

4、市场竞争加剧风险

2014 年，中国超越德国，首次成为全球第一大光伏产品消费市场，全球光伏

市场中心正在从欧美逐步向亚洲转移。国内太阳能光伏行业在经历了欧美反倾销的不利影响后，在国家强有力的政策支持下，整个行业出现明显回暖态势，各类配件市场容量增长迅速。公司自成立以来，不断的提高工人作业素质、严把产品质量关、开拓国内外新客户，公司产品优势及行业地位突出，为国内外主要太阳能组件制造商提供产品。但是公司主要产品太阳能电池板边框投资额相对较小、生产技术相对成熟，行业进入门槛较低，如果众多中小企业进入此领域，将导致该行业竞争日渐激烈。因此，公司需要不断提升产品品质、研发设计能力，为客户提供综合服务，强化与客户的战略合作关系，降低市场竞争风险。

（七）公司在行业中的竞争地位

太阳能电池板边框产品属于精细化深加工产品，质量要求严格，主要包括产品外观、硬度、耐候性、精度等方面的要求。边框产品发展向精细化、轻量化、高强度和集成化发展。太阳能电池板边框的下游客户为太阳能电池制造商，其共同的需求受到全球太阳能光伏新增装机容量影响。按行业统计惯例，600MW 的太阳能电池组件需配套 240 万套太阳能电池板边框，1MW 的边框需求量约为 0.4 万套，按照 70 元/套计算，2014 年全球光伏装机容量 47GW 带来的太阳能电池板边框总产值约为 131.60 亿元，2014 年我国光伏装机容量 10.95GW，国内太阳能电池板边框市场 2014 年产值约为 30.66 亿元，公司 2014 年度销售额为 19,307.13 万，在行业中销售额占比较小。

（八）公司的竞争优势和劣势

1、公司的竞争优势

（1）技术优势

公司凭借自身的核心技术、精湛的管理和熟练的工人，在很多相关指标上做到高精级，如：壁厚允许偏差为高精级、横截面的角度允许偏差为高精级、允许的平面间隙为高精级、允许的弯曲度为高精级、扭拧度为高精级。

（2）客户品牌优势

公司取得江苏爱康科技股份有限公司和苏州爱康金属科技有限公司 2015 年度优秀供应商资格，2016 年 1 月被徐霞客镇委员会徐霞客镇人民政府评为 2015 年度工业投入前几名企业。

（3）管理优势

近 2 年，公司实行精益管理，取得效果显著的成绩。精益管理是根据用户需求定义企业生产价值，按照价值流组织全部生产活动，使要保留下来的、创造价值的各个活动流动起来，让顾客的需求拉动产品生产。

太阳能光伏行业对产品质量要求很高，25 年是国内光伏组件生产商普遍宣称的寿命使用期。因此生产商普遍都有 25 年功率保证的承诺，规模较大的组件生产厂商会提出 5 年或 10 年保修期承诺。所以下游企业对太阳能电池板边框生产质量要求很高。公司通过多年的管理累积和高级技术工培养，建立了一整套适合自身的高效管理制度和一批高水准技术工人队伍。

2、公司的竞争劣势

公司产品结构单一，如未来出现市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对公司的经营产生不利影响。

（九）采取的竞争策略和应对措施

1、竞争策略

公司采用积极稳健竞争策略，逐步增加企业在技术资源上的投入，满足客户需求，提高企业竞争力，稳健的开拓海外市场，增加企业销售额和净利润，从而增加企业整体价值。

2、应对措施

（1）提升优势的首要任务是引进专业人才。公司目前发展的瓶颈是高端人才较少，目前团队成员的学历较低，高级专业人才还是欠缺的，这是公司发展的短板。公司将与高等院校建立合作，加大优秀应届毕业生的招聘力度，同时引进行业高端人才，充分发挥产学研合作的优势，提升公司技术水平，作为未来 3 年的重要任务。

（2）稳步开拓国内外市场，公司在 2016 年 1-3 月开发了一个销售能上一定规模的新客户大高新能源科技（江苏）有限公司，已经签订合同，待供应关系成熟后，初步预计月销售额能达到 600.00 万左右。另外正在筹备国际贸易部，正在办理《对外贸易经营者备案登记表》，积极开拓海外市。

七、研究开发情况

（一）公司核心技术

公司的核心技术是公司在生产过程中长期孕育形成的，有独特的市场价值，能够解决重大的专有技术，是公司产品质量领先的保证，创造价格源泉。

公司的拥有的核心技术有如下：

序号	应用技术名称	技术特点	对公司业务影响
1	数字化定尺切割技术	与传统人工定尺切割相比，调整尺度可缩短 3/4 的时间，精度控制更直观，可时时监控尺度变化。	减少人工使用，大大提高产品生产的精度和效率，提高产品质量稳定性，大幅降低不良品，大幅降低成本。
2	自动开发设计一体化气缸式模具	用更为方便的气缸结构组合一体化模具，来取代新式的一体化模具，使操作更安全、更快捷、更稳定。	大幅提高生产效率，减少人工使用，降低生产实施难度，提高加工精度和生产稳定性。
3	半自动一体化折弯机	配合一体化气缸式模具所开发设计出来的折弯机，与传统折弯机相比，行程更短，更采用双油压缸平衡油压，使压力更平衡，产品更稳定。可调自动、半自动往复冲压。生产效率与传统折弯机相比可提高近一倍，产品稳定性更高。	大幅提高生产效率与产品稳定性，降低生产成本。
4	光电感应治具	在传统治具上加装光电感应系统，由传统的人工检测变可视化（合格亮绿灯，不合格亮红灯）检测，可做到零长度，加工孔位不良流出。	大幅提高生产效率与产品稳定性，降低生产成本。
5	数控与伺服电机结构	数字化调整产品生产尺寸，提高生产效率与产品精度。	提高了生产效率与产品的质量稳定性。
6	接近开关传感技术	生产工序采用接近传感技术，检验可采用可视化操作，加快效率，提高产品合格率。	提高生产效率和检验合格率，降低生产成本。

（二）研发机构设置和研发人员情况

公司设有技术部，金强是技术部的负责人。技术部主要职能是负责制定公司技术管理制度；建立和完善产品设计、新产品的试制、标准化技术规程。负责公司新技术引进和新产品开发工作的计划、实施，确保产品品种不断更新和扩大；做好各类技术信息和资料收集、整理、分析、归档保管工作。及时解决产品出现的技术问题，确保生产、经营工作的正常进行。

公司重视产品的研发设计工作，在研发投入、机构设置、人员配备方面为研发设计工作顺利开展提供了充分的保障。

公司现有研发人员 2 人，占员工总数的 1.69%，具有丰富的工作经验。研发人员情况见下表：

序号	姓名	出生年份	职位	学历
1	金强	1982 年 6 月	技术部经理	中专学历
2	刘高萍	1986 年 2 月	质检部主管	初中

（三）保持技术创新的主要举措

1、每年持续研发投入

公司从事多年高精极太阳能电池板铝边框的生产，为满足客户需求，提高企业竞争力设立了单独负责研发的部门技术部，自 2011 年来公司已经研发 7 项新产品并提起相应的专利申请，每年投入了相应研发经费，满足客户对研发的需求。

序号	专利名称	专利号或申请号	专利申请日	取得方式
1	多功能太阳能支架	201520941786.7	2015-11-24	原始取得
2	太阳能百叶窗	201520940446.2	2015-11-24	原始取得
3	太阳能板支架	201520940295.0	2015-11-24	原始取得
4	太阳能支架	201520889049.7	2015-11-10	原始取得
5	一种多功能光伏组件安装支架	201520941722.7	2015-11-24	原始取得
6	一种加强型太阳能光伏组件框架	201520942751.3	2015-11-24	原始取得
7	一种快速安装的太阳能光伏组件框架	201520940109.3	2015-11-24	原始取得

截止 2015 年 12 月 31 日，公司拥有自主取得的 7 项实用新型专利。

2、加强技术人才培养，在研发人员管理方面，公司对内根据员工创新的业绩设立创新奖；并在将来设立的股权激励机制里，向创新型人才倾斜，让创新人员感觉到公司对创新人员的重视。对外公司会通过社会上人才渠道访求并引进创新型人才。

第三节公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

1、有限公司阶段

有限公司期间，由于公司股东人数较少、规模不是很大等原因，未设董事会、监事会，仅设一名执行董事和一名监事，公司治理结构上较为简单，内部治理制度的执行方面也不尽完善。

2、股份公司阶段

2016年3月12日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，通过整体变更设立股份有限公司议案，并通过：（1）依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》；（2）选举产生了股份公司第一届董事会成员5名；选举产生2名监事，与职工代表大会选举产生的1名职工监事共3名监事组成第一届监事会；（3）通过了《江苏同发新能源股份有限公司股东大会议事规则》；（4）通过《江苏同发新能源股份有限公司董事会议事规则》；（5）通过《江苏同发新能源股份有限公司监事会议事规则》；（6）通过《江苏同发新能源股份有限公司关联交易管理制度》；（7）、通过《江苏同发新能源股份有限公司关于重大投资决策管理制度》；（8）《江苏同发新能源股份有限公司对外担保管理制度》的议案；（9）《江苏同发新能源股份有限公司信息披露管理办法》的议案。

2016年3月12日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长；（2）根据董事长提名，聘任了公司总经理、财务总监、董事会秘书；（3）通过了《江苏同发新能源股份有限公司总经理工作细则》；（4）通过了《江苏同发新能源股份有限公司董事会秘书工作细则》。

2016年3月12日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

2016年4月8日，公司召开了第一届董事会第二次会议，对公司申请在全国

中小企业股份转让交易系统有限责任公司挂牌，以及转让方式采取协议转让股票等议案作出决议，授权董事会实施，并提交在 2016 年 4 月 24 日召开的临时股东大会上审议。

2016 年 4 月 24 日，公开召开了临时股东大会，审议通过了关于公司申请在全国股转系统挂牌，及采取协议转让方式进行股票转让的决议，授权董事会实施，通过《江苏同发新能源股份有限公司投资者关系管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司委托理财管理制度》的议案。

公司整体变更为股份公司后，已根据《公司法》、《公司章程》的规定，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司法人治理结构，制定了股份公司《公司章程》、《江苏同发新能源股份有限公司股东大会议事规则》、《江苏同发新能源股份有限公司董事会议事规则》、《江苏同发新能源股份有限公司监事会议事规则》、《江苏同发新能源股份有限公司关联交易管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司关于重大投资决策管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司对外担保管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司信息披露管理办法》、《江苏同发新能源股份有限公司投资者关系管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司委托理财管理制度》、等公司管理制度，为完善公司治理准备了制度基础与操作规范。

至此，公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

公司认为在 2016 年 3 月 12 日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会至 2016 年 4 月 6 日取得营业执照期间，通过了“《整体变更设立股份有限公司的发起人协议书》、《创立大会暨第一次股东大会决议》、《职工代表大会关于选举职工代表监事的决议》、《第一届监事会第一次会议决议》、《江苏同发新能源股份有限公司章程》等文件。”明确确定了公司的组织结构，监事会的产生、设置、权限、职责、议事规则等和监事的产生、权限、职责等一

系列文件。

公司监事会机构的设置和监事、职工代表监事、监事会主席选举的内容和程序合法合规。虽然监事朱文娟与董事朱惠娟为姐妹关系，但监事会主席谢君和职工代表监事张建中与董事会成员和高管不是关联关系，监事会能有效运行。

（二）运行情况

1、有限公司阶段

有限公司自设立以来，重大事项均已召开股东会，对有限公司的设立、选举管理层、历次增资、出资转让、有限公司整体变更以及其他经营活动均做出决议。公司股东会决议文件保存完整，为当地工商局制式格式，有限公司阶段股东会决议文件能够正常签署；董事会会议文件、总经理办公会议文件归档保存。有限公司阶段公司有效地执行了所有重大事项的决议。

2、股份公司阶段

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和《三会议事规则》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；其中职工代表监事的选举依法履行了职工代表大会的审批程序。三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件保存完整；三会决议能够得到顺利执行。

截至本说明书签署之日，有限公司整体变更为股份公司后公司先后召开了 2 次股东大会会议、2 次董事会会议、1 次监事会会议。三会的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《三会议事规则》的规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议决议和会议记录规范完整，公司三会运行情况良好。

（三）职工代表监事履行责任的实际情况

公司重视充分调动职工监事的积极作用，发挥其应有作用，职工代表监事履行责任的实际情况主要表现在：（1）在董事会决定企业发展重大问题等方面发挥参与维护作用。（2）在企业实施董事会决议方面发挥桥梁纽带作用。（3）在形成企业自我约束机制等方面发挥监督协调作用。（4）在合同的履约、协调劳动关系、调解劳动争议等方面发挥监督协调作用。

（四）纠纷解决机制的建立情况

2016年3月12日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了《公司章程》，对股东享有的纠纷解决方式进行了详细规定，明确股东享有的纠纷解决方法及措施。

（五）上述人员履行职责的情况

1、有限公司阶段

有限公司阶段，有限公司按照《公司法》及公司章程的规定，设有股东会、执行董事一名、监事一名。执行董事及监事由股东会选举产生。公司股权转让、增资、减资、修改公司章程等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程的规定。但有限公司治理仍存在一定的瑕疵，如三会会议记录不健全，有限公司阶段未建立对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等相关制度，对于部分无需在工商行政管理部门备案的事项股东会未履行决议程序等，但以上瑕疵不足以影响公司的正常合法经营。

2、股份公司阶段

公司日常运作能够根据《公司法》和《公司章程》等制度的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，审议相关报告及议案，对公司经营战略、经营计划、重大交易等进行审查，会议文件完整、会议记录规范，并有专人归档保存。公司现已建立了关联表决权回避制度，在实际执行中，关联股东、关联董事回避表决。公司监事会能够正常发挥作用，切实履行监督职能。公司管理层能够在董事会的领导下，执行董事会批准的战略和政策，履行公司章程规定的各项职责，高级管理人员和董事会间的责任、授权和报告关系明确。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、董事会对公司治理机制的讨论及对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会于2016年4月8日召开第一届董事会第二次会议，会议上全体董事充分讨论现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东

充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并形成了《董事会对内部治理机制的评估意见》。主要内容如下：

（一）董事会关于股东权利保护情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《江苏同发新能源股份有限公司关联交易管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司关于重大投资决策管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司对外担保管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司信息披露管理办法》、《江苏同发新能源股份有限公司投资者关系管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司委托理财管理制度》及《江苏同发新能源股份有限公司三会议事规则》等健全的法人治理结构制度体系，为全体股东提供合法的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（二）内部管理制度建设情况

1、投资者关系管理机制建设

公司与投资者沟通的方式：公司可多渠道、多层次地与投资者进行沟通，包括但不限于：公告、股东大会、网络沟通平台、咨询电话和传真、现场参观和座谈及一对一的沟通、业绩说明会和路演、媒体采访或报道、邮寄材料等。

公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼的方式解决。

2、关联股东、董事回避制度建设

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

关联股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请关联股东回避，上述申请应在股东大会召开前提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。

股东大会制定关联交易管理制度、对外担保管理制度及关于重大投资决策管理制度，对上述关联事项制订具体规则。

股东大会制定关联交易决策制度、对外担保决策制度及重大投资决策制度，

对上述关联事项制订具体规则。

董事会审议有关关联交易事项时，关联董事应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

董事会负责对股东大会表决通过的关联交易管理制度、对外担保管理制度及对外投资融资管理制度进行解释，并制订具体规则确保上述制度施行。

《江苏同发新能源股份有限公司关联交易管理制度》第二条规定：公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

（一）平等、自愿、等价、有偿的原则。

（二）公平、公正、公开的原则。

（三）对于必需的关联交易，严格依照国家法律、法规加以规范。

（四）在必需的关联交易中，关联股东和关联董事应执行公司章程规定的回避表决制度。

（五）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问。

（六）处理公司与关联人之间的关联交易，不得损害股东的合法权益。

公司股东会审议关联交易事项时，《江苏同发新能源股份有限公司关联交易管理制度》第十五条：1、关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东、监事有权向股东大会提出关联股东回避申请；2、当出现是否为关联股东的争议时，由有争议的股东向股东大会作出其为非关联股东的书面承诺后，参与表决。

《江苏同发新能源股份有限公司关联交易管理制度》第十二条规定：公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。

4、财务管理及风险控制机制建设

（1）公司依照法律、行政法规和国务院财政部门的规定，制定公司的财务会计制度。

（2）公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，并依法经会计师事务所审计。财务会计报告应当按照有关法律、行政法规和国务院财政部门的规定

制作。

(3) 公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储。

(三) 评估意见

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。公司内部管理和内部控制体系、制度需要经过实践检验，也需要在公司经营过程中逐渐完善。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的变化，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

(一) 公司违法违规情况

公司最近两年不存在重大违法违规及受处罚情况。

(二) 公司诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况

公司最近两年不存在诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁情况。

(三) 控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；未存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；个人不存在负有数额

较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为。

四、公司独立性

公司控股股东、实际控制人为自然人。根据公司、公司股东声明，报告期内，除本股份公司外，截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东及实际控制人在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理。拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力，业务上独立于控股股东、实际控制人。具有直接面向市场的独立经营能力。

（二）资产独立性

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司合法拥有生产设备、电子设备、运输设备和办公家具等固定资产，通过签订房屋租赁协议拥有办公场所的合法使用权，合法拥有实用新型等发明和其他非专利技术的所有权。目前上述资产不存在诉讼、仲裁等法律纠纷或潜在纠纷。此外，自有限公司设立至本转让说明书签署之日历次增资均有银行存款单据证明，变更为股份公司经过中介机构出具的审计报告审计，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司控股股东及其控制的其他企业。

（三）人员独立性

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，根据《劳动法》和公司有关文件与公司员工签订劳动合同，公司已在江阴市人力资源和社会保障局办理了独立的社保登记。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均在本公司领薪，

均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司董监高，未在其他单位领薪，董监高书面承诺未在其他单位领薪的情况。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。公司经营管理机构、生产经营机构及办公场所根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。

五、同业竞争

（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

1、公司控股股东、实际控制人

公司控股股东为谢晨毅，实际控制人为谢晨毅。具体情况详见本说明书第一节基本情况“三、公司股东、股权情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”。

2、公司控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的其他企业

报告期内，公司控股股东为谢晨毅，实际控制人为谢晨毅，公司控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的除本公司外的其他企业情况如下：

（1）江阴市同发机械有限公司

谢晨毅持有该公司 51.00% 的股份，并担任该公司执行董事、总经理。

公司名称	江阴市同发机械有限公司	注册号	320281000223858
注册资本	3080 万元人民币	成立日期	2008 年 09 月 26 日
住所	江阴市徐霞客镇峭岐工业园区迎宾大道 37 号	法人代表	谢晨毅
经营范围	齿轮、冶金专用设备、电气机械、机械零部件、金属结构件的制造、加工、销售；电气机械、电子元件、制冷设备的维修；塑料制品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

（2）江阴市利康金属科技有限公司

江阴市利康金属科技有限公司自 2015 年 3 月 5 日成立到 2016 年 1 月 8 日，法定代表人和控股股东为谢晨毅，持有 51% 的股份。自 2016 年 1 月 8 日起，江阴市利康金属科技有限公司的法定代表人和控股股东变更为沈缪。

公司名称	江阴市利康金属科技有限公司	统一社会信用代码	91320281331048439H
注册资本	200 万元人民币	成立日期	2015 年 03 月 05 日
住所	江阴市徐霞客镇峭岐峭璜路 2 号	法人代表	沈缪
经营范围	金属结构件及其他金属制品、机械零部件的研究、开发、制造、加工；五金加工；金属制品、机械设备、五金产品的销售；机械设备的维修；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）		

（3）江阴同发建材经营部

公司名称	江阴同发建材经营部	注册号	320281600961730
住所	江阴市五星路 539 号（红星美凯龙市场内）	成立日期	2013 年 03 月 21 日
		经营者	谢晨毅
经营范围	无一般经营项目：建材及其他日用品的销售。		

（4）江阴市大嘴猴服饰店

公司名称	江阴市大嘴猴服饰店	注册号	320281600898323
住所	江苏省江阴市滨江中路 169 号	成立日期	2012 年 8 月 8 日
		经营者	谢晨毅
经营范围	服装、鞋帽、床上用品、其他日用品的零售。（依法须经批准的项目，经相		

	关部门批准后方可开展经营活动)
--	-----------------

(5) 天津市滨海新区迪佳奇服装店

公司名称	天津市滨海新区迪佳奇服装店	注册号	120116600440845
住所	天津市滨海新区塘沽街解放路 777 号（环渤海商厦）一楼	成立日期	2015 年 03 月 31 日
		经营者	谢晨毅
经营范围	服装鞋帽、箱包、饰品、日用品、皮具零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

(二) 公司同业竞争情况的说明

公司控股股东与关联方其他公司，营业范围不相同，主营业务不同，不存在同业竞争情况。

(三) 为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

谢晨毅，作为江苏同发新能源股份有限公司的控股股东和公司的董事长，目前没有直接或间接地从事或参与与同发股份存在同业竞争的行为。为避免与同发股份产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

六、公司最近两年资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况的说明

1、报告期内本公司资金占用事项

截止至公开转让说明书签署之日，公司资金不存在被关联方以借款方式占用的情形，报告期各期末关联方占用公司资金情况参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”。

2、报告期内本公司的对外担保事项

公司报告期内不存在对外提供担保的情形。本公司的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

（二）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，维护公司股东特别是中小股东及**债权人**的合法权益，保证公司与关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据法律法规及其他规范性文件，股份公司制定了《公司章程》、《江苏同发新能源股份有限公司三会议事规则》、《江苏同发新能源股份有限公司对外担保管理制度》、《江苏同发新能源股份有限公司关联交易管理制度》及其他公司制度，上述制度详细规定了关联方和关联交易的界定方法、关联交易的审议、关联交易回避制度、关联交易的披露等事宜。上述制度安排保证公司和非关联方股东的合法权益不受非法侵害。

其中，股份公司《公司章程》第五十五条对于规范公司的关联交易作出如下规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况。应回避的关联股东对涉及自己的关联交易可参加讨论，并可就交易产生原因、交易基本情况、是否公允等事宜解释和说明。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。”

《江苏同发新能源股份有限公司对外担保管理制度》第十七条第五款作出如下规定：“公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，不论数额大小，均应

当在公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议批准。第十八条出如下规定：

“公司董事会审议担保事项时，应经三分之二以上董事审议同意；涉及为关联人提供担保的，须经非关联董事三分之二以上通过。

公司股东大会在审议为关联人提供的担保议案时，有关联关系的股东应当在股东大会上回避表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

同时，《江苏同发新能源股份有限公司关联交易管理制度》对关联交易的原则、价格、审批权限、审批程序和信息披露等进行了详细的规定，能够规范公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为，防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金，有利于建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和非关联方股东利益。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	直接持股数量(万股)	直接持股比例(%)	间接持股数量(万股)	间接持股比例
1	谢晨毅	董事长	510.00	51.00	-	-
2	谢凯毅	董事、总经理	490.00	49.00	-	-
3	谢培金	董事	-	-	-	-
4	朱惠娟	董事	-	-	-	-
5	蔡欣	董事	-	-	-	-
6	谢君	监事会主席	-	-	-	-
7	朱文娟	监事	-	-	-	-
8	张建中	监事	-	-	-	-
9	朱松亭	董事会秘书、财务总监	-	-	-	-

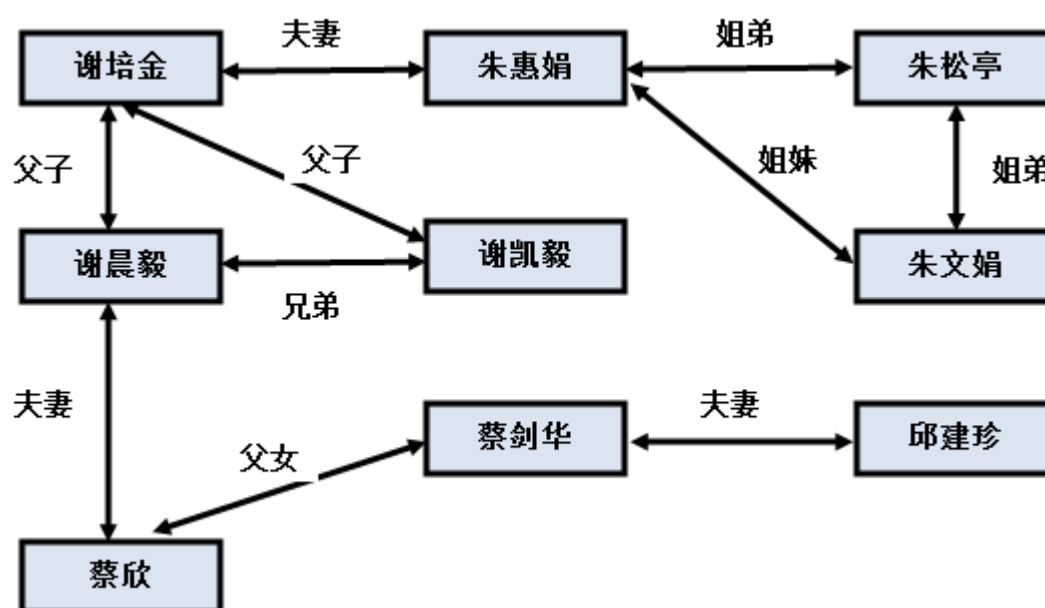
10	金强	核心技术人员	-	-	-	-
11	刘高萍	核心技术人员	-	-	-	-
合计			1,000.00	100.00		

除上述持股情况外，报告期内不存在公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事长谢晨毅与董事蔡欣为夫妻关系、与董事谢培金为父子关系、与董事朱惠娟为母子关系、与董事谢凯毅为兄弟关系，董事谢培金与董事朱惠娟为夫妻关系，董事朱惠娟与董事会秘书、财务总监朱松亭为姐弟关系、与监事朱文娟为姐妹关系，监事朱文娟与董事会秘书、财务总监朱松亭为姐弟关系。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在近亲属关系。



（三）公司与董事、监事、高级管理人员所签订的协议及重要承诺

1、签订的协议及其履行情况

在公司任职的公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本说明书签署之日，上述有关合同履行正常。

2、重要承诺及其履行情况

（1）避免同业竞争的承诺

公司所有董事、监事及高级管理人员在《避免同业竞争的承诺函》和《规范

关联交易承诺函》中对避免与股份公司进行同业竞争和减少及规范关联交易做出了相关承诺。

（2）关于诚信状况的说明

公司董事、监事及高级管理人员均出具了关于诚信状况的说明，详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况”。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员对外任职公司和职务如下：

姓名	本公司职务	兼职企业	兼职职务	与本公司关系
谢晨毅	董事长	江阴市同发机械有限公司	执行董事、总经理	关联企业
谢凯毅	董事、总经理	江阴市同发机械有限公司	监事	关联企业
谢培金	董事	上海慧茂金融信息服务有限公司	董事	关联企业
		苏州正培金属贸易有限公司	总经理、执行董事	关联企业
		张家港市万盛达贸易有限公司	监事	关联企业
		苏州度金股权投资管理中心(有限合伙)	董事	关联企业
		苏州爱康能源工程技术股份有限公司	董事	关联企业
		江阴增利纺织有限公司	总经理、执行董事	关联企业
朱惠娟	董事	江阴增利纺织有限公司	监事、副总经理	关联企业
		江阴市正乐服装面料有限公司	监事	关联企业
蔡欣	董事	-	-	-
谢君	监事会主席	-	-	-
朱文娟	监事	江阴市广朋纺织有限公司	执行董事、总经理	关联企业

姓名	本公司职务	兼职企业	兼职职务	与本公司关系
张建中	监事	-	-	-
朱松亭	董事会秘书、 财务总监	江阴市耀创商贸有限公司	监事	关联企业

除以上任职外公司董事、监事、高级管理人员没有在其他单位兼职。

（五）董事、监事、高级管理人员及其家庭密切成员对外投资情况

1、董事

截止至本公开转让说明书签署之日，公司董事对外投资情况如下：

（1）谢培金

①上海慧茂金融信息服务有限公司

公司名称	上海慧茂金融信息服务有限公司	注册号	310115002583773
注册资本	10,00.00 万元人民币	成立日期	2015 年 2 月 10 日
住所	上海市浦东新区川沙路 151 号 1 幢 Z111 室	法人代表	谢培金
经营范围	金融信息服务（除金融业务），投资管理，资产管理，投资咨询、企业管理咨询、商务咨询（以上咨询均除经纪），接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包，从事金融专业技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。【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】		

谢培金持有该公司 100.00% 股份，并担任该公司的执行董事、法定代表人。

②苏州正培金属贸易有限公司

公司名称	苏州正培金属贸易有限公司	注册号	320582000311726
注册资本	100 万元人民币	成立日期	2014 年 03 月 14 日
住所	张家港市杨舍镇塘市街道金塘西路北 侧	法人代表	谢培金
经营范围	许可经营项目：无，一般经营项目：金属材料、金属制品购销。		

谢培金持有该公司 50.00% 股份，并担任该公司的法定代表人、总经理、执行

董事。

③张家港市万盛达贸易有限公司

公司名称	张家港市万盛达贸易有限公司	注册号	320582000352428
注册资本	100.00 万元人民币	成立日期	2015 年 03 月 09 日
住所	张家港市杨舍镇塘市街道金塘西路北侧	法人代表	邱建珍
经营范围	化工产品、建材、玻璃、金属材料、矿产品的购销及相关技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。		

谢培金持有该公司 40.00% 股份，并担任该公司的监事。

④苏州度金股权投资管理中心(有限合伙)

公司名称	苏州度金股权投资管理中心(有限合伙)	注册号	320500000079630
注册资本	13,300.00 万元人民币	成立日期	2012 年 03 月 20 日
住所	张家港市经济开发区国泰北路 9 号 1 层 6 房	执行事务合伙人	吴丰硕
经营范围	许可经营项目：无一般经营项目：股权投资与资产管理。（不得以公开方式募集资金）		

董事谢培金持有该公司 23.00% 股份。

⑤崇义友兰投资中心（有限合伙）

公司名称	崇义友兰投资中心（有限合伙）	注册号	360725310007603
注册资本	14,000.00 万元人民币	成立日期	2015 年 5 月 18 日
住所	江西省赣州市崇义县横水镇阳明路 93 号	执行事务合伙人	苏州晖旺明新能源科技有限公司
经营范围	实业投资、创业投资；投资管理（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）。（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）		

董事谢培金持有该公司 21.43% 股份。

⑥苏州爱康能源工程技术股份有限公司

公司名称	苏州爱康能源工程技术股份有限公司	统一社会信用代码	9132050005347164XE
注册资本	12,552.8 万元人民币	成立日期	2012 年 09 月 05 日
住所	张家港杨舍镇（塘市街道） 金塘西路北侧 1 幢	法人代表	李家康
经营范围	能源工程技术服务；新能源发电工程设计；EPC 工程管理服务；机电设备安装工程、建筑装饰装修工程设计、施工；新能源发电工程设计；能源领域内的技术研发、技术服务；能源领域内的管理服务；太阳能光伏产品销售；水净化设备、空气净化设备、LED 照明设备销售及相关技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；电力工程施工总承包、机电工程施工总承包、建筑工程施工总承包、公路工程施工总承包、市政公用工程施工总承包、地基基础工程专业承包（凭资质经营）。（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）。		

谢培金自 2015 年 7 月 1 日至 2016 年 1 月 5 日，担任该公司董事。

苏州爱康能源工程技术股份有限公司营业执照经营范围包括太阳能光伏产品销售。经了解该公司具体销售的业务为大型地面电站、分布式电站、光伏储能系统及光伏农业大棚、渔光互补等工程项目，是江苏同发新能源股份有限公司下游企业。与江苏同发新能源股份有限公司不构成同业竞争。

⑦江阴增利纺织有限公司

公司名称	江阴增利纺织有限公司	注册号	91320281739572349L
注册资本	300.00 万元人民币	成立日期	2002 年 07 月 02 日
住所	江阴市徐霞客镇峭岐工业园区（迎宾大道 37 号）	法人代表	谢培金
经营范围	织布；纺纱；服装、无纺布的制造、加工；针织品、纺织品、纺织机械、化工机械的销售；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）。		

	方可开展经营活动)。
--	------------

谢培金持有该公司 51.00% 股份，并担任该公司总经理、执行董事、法定代表人。

(2) 朱惠娟

① 江阴市正乐服装面料有限公司

公司名称	江阴市正乐服装面料有限公司	注册号	320281000490622
注册资本	100.00 万元人民币	成立日期	2015 年 01 月 21 日
住所	江阴市滨江西路 2 号 1 幢 318 室	法人代表	邹雅合
经营范围	服装面料、纺织品、针织品、纺织原料、五金产品、机械设备、电子产品的销售；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）。		

朱惠娟持有该公司 30.00% 股份，并担任该公司的监事。

② 江阴增利纺织有限公司

公司名称	江阴增利纺织有限公司	注册号	91320281739572349L
注册资本	300.00 万元人民币	成立日期	2002 年 07 月 02 日
住所	江阴市徐霞客镇峭岐工业园区（迎宾大道 37 号）	法人代表	谢培金
经营范围	织布；纺纱；服装、无纺布的制造、加工；针织品、纺织品、纺织机械、化工机械的销售；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）。		

朱惠娟持有该公司 49.00% 股份，并担任监事、副总经理。

(3) 谢凯毅

江阴市同发机械有限公司

谢凯毅持有该公司 49.00%的股份，并担任该公司执行董事、总经理。

公司名称	江阴市同发机械有限公司	注册号	320281000223858
注册资本	3080 万元人民币	成立日期	2008 年 09 月 26 日
住所	江阴市徐霞客镇峭岐工业园区迎宾大道 37 号	法人代表	谢晨毅
经营范围	齿轮、冶金专用设备、电气机械、机械零部件、金属结构件的制造、加工、销售；电气机械、电子元件、制冷设备的维修；塑料制品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

上述公司的主营业务，与公司在业务与产品上不存在业务相同、类似等构成利益冲突或竞争关系的情况。

2、监事

（1）朱文娟

江阴市广朋纺织有限公司

公司名称	江阴市广朋纺织有限公司	注册号	320281000442088
注册资本	50.00 万元人民币	成立日期	2014 年 03 月 06 日
住所	江阴市滨江西路 2 号 2 幢 309 室	法人代表	朱文娟
经营范围	许可经营项目：无 一般经营项目：纺织品、针织品、纺织原料、服装、服装辅料、金属材料、鞋帽、化工产品（不含危险品）、机械设备、五金产品、电子产品、建材的销售。 **（以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类；涉及专项审批的，经批准后方可经营）**。		

朱文娟持有该公司 51.00%股份，并担任该公司的法定代表人、执行董事、总经理。

上述公司的主营业务，与公司在业务与产品上不存在业务相同、类似等构成利益冲突或竞争关系的情况。

3、高级管理人员

（1）朱松亭

①江阴市耀创商贸有限公司

公司名称	江阴市耀创商贸有限公司	统一社会信用代码	91320281MA1MA63T6B
注册资本	100.00 万元人民币	成立日期	2015 年 10 月 22 日
住所	江阴市滨江西路 2 号 1 幢 306 室	法人代表	沈燕
经营范围	五金产品、电气设备、起重设备、金属制品、焊割设备、其他机械设备、润滑油、燃料油、劳保用品、其他化工产品（不含危险品）、纺织品、木制品、电子产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。		

朱松亭持有该公司 49.00% 股份，并担任该公司监事。

②江阴市通润纺织物资有限公司

公司名称	江阴市通润纺织物资有限公司	注册号	320281000239199
吊销日期	2014 年 04 月 02 日	法人代表	朱福娣

朱松亭曾持有该公司 49.00% 股份。

上述公司的主营业务，与公司在业务与产品上不存在业务相同、类似等构成利益冲突或竞争关系的情况。

4、董事家庭密切成员

(5) 董事蔡欣的父亲蔡剑华

江阴市金剑特种纱有限公司

公司名称	江阴市金剑特种纱有限公司	注册号	320281000118029
注册资本	50 万元人民币	成立日期	2004 年 06 月 08 日
住所	江阴市顾山镇北国老多服公司内	法人代表	蔡剑华
经营范围	许可经营项目：无 一般经营项目：编织纱线的制造、加工、销售。		

蔡剑华持有该公司 78.00% 股份，并担任该公司总经理、执行董事。

(6) 董事蔡欣的母亲邱建珍

张家港市万盛达贸易有限公司

公司名称	张家港市万盛达贸易有限公司	注册号	320582000352428
注册资本	100 万元人民币	成立日期	2015 年 03 月 09 日
住所	张家港市杨舍镇塘市街道金塘西路北侧	法人代表	邱建珍
经营范围	化工产品、建材、玻璃、金属材料、矿产品的购销及相关技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。		

邱建珍持有该公司 60.00% 股份，并担任该公司法定代表人、执行董事。

上述公司的主营业务，与公司在业务与产品上不存在业务相同、类似等构成利益冲突或竞争关系的情况。

除已披露内容外，公司董事、监事、高级管理人员及其家庭密切成员不存在其他对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

公司近两年不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

- 1、最近二年一期内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- 2、本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；
- 3、最近二年一期内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；
- 4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

（七）董事、监事、高级管理人员的竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

八、最近两年内管理层变动情况及原因

报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

1、有限公司阶段

公司依据《公司法》的规定制定了有限公司章程，构建了适应有限公司发展的组织结构：股东会由全体股东组成，是有限公司的权力机构，行使《公司法》及有限公司章程规定的一系列职权。报告期内，有限公司执行董事和经理一直是谢晨毅，监事一直是由谢凯毅担任。

2、股份公司阶段

2016年3月12日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会：（1）依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》。（2）选举产生了股份公司第一届董事会成员5名。选举产生2名监事，与职工大会选举产生的1名职工代表监事共3名监事组成第一届监事会。

2016年3月12日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长。（2）根据董事长提名，聘任了公司总经理、财务总监、董事会秘书。

2016年3月12日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

公司董事会、监事会的建立和完善，公司董事、监事、高级管理人员的变动，是在保持公司业务持续经营的基础上不断规范、完善公司内部治理结构所致，有利于公司的规范运营和稳定长远的发展。公司董监高的变动均已经相关三会审议通过，符合法律、法规、规范性文件、公司章程及公司其他制度的规定，该变动是公司未来发展和管理的需要，对公司管理层的稳定不会产生不利影响，且使公司治理机制得到进一步完善。

第四节 公司财务

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日资产负债表，2015 年度、2014 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并由其出具了“中兴财光华审会字（2016）第 319002 号”标准无保留意见审计报告。

一、最近两年经审计的财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,415,414.27	4,066,289.66
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	25,600,000.00	500,000.00
应收账款	69,534,648.42	48,731,256.29
预付款项	2,325,346.46	1,571,300.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	188,239.26	1,262,200.04
存货	6,838,487.70	2,524,117.36
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		
流动资产合计	109,902,136.11	58,655,164.11

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
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		
投资性房地产		
固定资产	2,021,694.36	1,573,133.41
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,713.02	550.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,029,407.38	1,573,683.41
资产总计	111,931,543.49	60,228,847.52

(续)

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	8,000,000.00
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		

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付票据	5,300,000.00	4,000,000.00
应付账款	16,852,922.43	30,046,527.19
预收款项		
应付职工薪酬	2,557,651.00	1,323,119.00
应交税费	1,820,078.49	1,012,470.63
应付利息	139,613.17	17,600.00
应付股利		
其他应付款	44,700.00	3,795,800.00
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	96,714,974.09	48,195,516.82
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	-	-
负债合计	96,714,974.09	48,195,516.82
所有者权益：		

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	554,924.16	223,193.38
未分配利润	4,661,645.24	1,810,137.32
所有者权益合计	15,216,569.40	12,033,330.70
负债和所有者权益总计	111,931,543.49	60,228,847.52

(二) 利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	223,184,838.16	193,071,261.20
减：营业成本	212,241,784.54	186,565,142.60
营业税金及附加	177,322.41	151,675.19
销售费用	998,158.63	848,657.07
管理费用	1,761,202.75	1,166,144.46
财务费用	3,536,952.24	1,641,857.48
资产减值损失	28,652.07	-285,460.25
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		
二、营业利润(损失以“-”号填列)	4,440,765.52	2,983,244.65

项目	2015 年度	2014 年度
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,107.36	44.30
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额(损失以“-”号填列)	4,436,658.16	2,983,200.35
减：所得税费用	1,119,350.41	751,266.56
四、净利润(损失以“-”号填列)	3,317,307.75	2,231,933.79
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		
六、综合收益总额	3,317,307.75	2,231,933.79
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		

项目	2015 年度	2014 年度
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.22
（二）稀释每股收益	0.33	0.22

（三）现金流量表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	214,240,761.92	208,148,000.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	126,474.62	242,807.02
经营活动现金流入小计	214,367,236.54	208,390,807.44
购买商品、接受劳务支付的现金	260,801,132.48	192,710,345.94
支付给职工以及为职工支付的现金	5,216,256.60	6,554,902.00
支付的各项税费	2,323,009.42	1,561,493.03
支付其他与经营活动有关的现金	1,291,588.20	2,029,487.88
经营活动现金流出小计	269,631,986.70	202,856,228.85
经营活动产生的现金流量净额	-55,264,750.16	5,534,578.59
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		
投资活动现金流入小计	-	-

项目	2015 年度	2014 年度
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,969.19	1,260,243.31
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	119,969.19	1,260,243.31
投资活动产生的现金流量净额	-119,969.19	-1,260,243.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	122,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	123,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,681,156.03	595,812.75
支付其他与筹资活动有关的现金	3,585,000.00	2,743,925.72
筹资活动现金流出小计	66,266,156.03	11,339,738.47
筹资活动产生的现金流量净额	56,733,843.97	-3,339,738.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,349,124.61	934,596.81
加：期初现金及现金等价物余额	3,066,289.66	2,131,692.85
六、期末现金及现金等价物余额	4,415,414.27	3,066,289.66

(四) 所有者权益变动表

2015 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2015 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00			223,193.38	1,810,137.32		12,033,330.70
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	223,193.38	1,810,137.32	-	12,033,330.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	331,730.78	2,851,507.92	-	3,183,238.70
（一）综合收益总额					3,317,307.75		3,317,307.75
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入的资本							-

项目	2015 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
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	-	-	-	331,730.78	-465,799.83	-	-134,069.05
1. 提取盈余公积				331,730.78	-331,730.78		-
2. 对所有者的分配					-134,069.05		-134,069.05
3. 其他							-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本							-
2. 盈余公积转增资本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（五）专项储备							-
1. 本期提取							-
2. 本期使用							-

项目	2015 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
(六) 其他							-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	554,924.16	4,661,645.24	-	15,216,569.40

2014 年公司股东权益变动表

单位：元

项目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				-173,990.34		9,826,009.66
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	-173,990.34	-	9,826,009.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	223,193.38	1,984,127.66	-	2,207,321.04

项目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
号填列)							
(一) 综合收益总额					2,231,933.79		2,231,933.79
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的资本							-
2. 其他权益工具持有者投入资本							-
3. 股份支付计入所有者权益的金额							-
4. 其他							-
(三) 利润分配	-	-	-	223,193.38	-247,806.13	-	-24,612.75
1. 提取盈余公积				223,193.38	-223,193.38		-
2. 对所有者的分配					-24,612.75		-24,612.75
3. 其他							-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本							-
2. 盈余公积转增资本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-

项目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
4. 其他							-
（五）专项储备							-
1. 本期提取							-
2. 本期使用							-
（六）其他							-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	223,193.38	1,810,137.32	-	12,033,330.70

二、财务报表的编制基础合并报表范围

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（二）合并财务报表范围

2014 年至 2015 年度，公司无纳入合并报表的子公司。

三、公司主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动

性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基

础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该

权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收账款采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为50万元以上的应收账款、余额为50万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	除合并范围外关联方组合以外的、相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
关联方组合	关联方的应收款项具有类似的信用风险特征

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

C. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
0至6个月	0.00	0.00
7至12个月	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00

5年以上	100.00	100.00
------	--------	--------

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照领用时一次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合

收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调

整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其

他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资

单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转计入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者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时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,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予以资本化;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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，

在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司具体收入确认为：客户在收到货物后按照合同附件约定质量标准对货物进行验收，验收合格即确认收入实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的

应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

19、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

20、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为

融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

21、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则。在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对列报当期及前期会计报表的项目及金额无影响。

②其他会计政策变更

本公司未发生其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司未发生会计估计变更事项。

四、最近二年主要财务指标

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	11,193.15	6,022.88
股东权益合计（万元）	1,521.66	1,203.33
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,521.66	1,203.33
每股净资产（元）	1.36	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.36	1.09
资产负债率(%)	86.41	80.02
流动比率（倍）	1.14	1.22
速动比率（倍）	1.04	1.11
项目	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	22,318.48	19,307.13
净利润（万元）	331.73	223.19
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	331.73	223.19
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	332.14	223.20
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	332.14	223.20
毛利率(%)	4.90	3.37
净资产收益率(%)	24.39	20.43
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	24.42	20.43
基本每股收益（元/股）	0.33	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.22
应收账款周转率（次）	3.77	4.77
存货周转率（次）	47.68	143.37
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-5,526.48	553.46

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-5.53	0.55
--------------------	-------	------

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货-预付账款-其他流动资产）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、每股净资产=当期净资产/期末注册资本
- 7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 8、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

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

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

- 9、每股收益的计算公式及计算过程如下：

基本每股收益= $P_0 \div S$ ； $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入、营业毛利的主要构成、变动趋势及原因

1、公司各类收入确认的具体方法

公司营业收入确认的具体方法详见本节“三、公司主要会计政策和会计估计”之“15、收入的确认原则”。

2、公司成本的归集、分配、结转方法

公司成本核算方法为按照实际发生成本进行成本核算。具体来说：

(1) 对于能直接归属于项目的所花费的原材料、直接人工直接计入项目；

(2) 制造费用按费用类别进行归集，每月末根据产品品种的重量比例结转分配。

(3) 销售业务成本构成

报告期内成本构成如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
材料成本	186,487,898.74	87.88	176,861,194.42	94.80
人工成本	4,980,382.46	2.35	5,857,275.55	3.14
制造费用及其他直接费用	4,910,103.73	2.31	2,259,389.32	1.21
委外加工费	15,834,198.84	7.46	1,587,283.31	0.85
合计	212,212,583.77	100.00	186,565,142.60	100.00

公司 2015 年度、2014 年度原材料成本占营业成本比例为 87.88%、94.80%，2015 年度、2014 年度扣除委外加工费后，原材料成本占营业成本比例为 94.96%、95.61%，原材料成本占营业成本比例逐年降低的原因主要有：公司主要的生产原材料铝型材的铝锭价格逐年降低，同时 2014 年 12 月开始推出的太阳能支架的镀锌工序由于公司无此工序原因采用委托加工方式。

3、营业收入的主要构成情况

(1) 营业收入构成情况及变动分析

公司营业收入构成及变动情况如下表所示。

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------

项目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	223,013,897.99	192,892,496.47
其他业务收入	170,940.17	178,764.73
营业收入	223,184,838.16	193,071,261.20

目前，公司主要业务是为设计、生产、销售高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架，从公司业务收入来看，公司 2015 年度、2014 年度主营业务收入为 223,013,897.99 元、192,892,496.47 元，占营业收入的比例分别为 99.92%、99.91%，公司主营业务突出。主营业务收入 2015 年度比 2014 年度增加 30,121,401.52 元，增加比例为 15.62%。主要原因是公司太阳能支架收入的增加 43,526,604.58 元，增加比例为 42967.16%，公司 2014 年度开发新产品太阳能支架并小额试生产，销售金额为 101,302.02 元，2015 年度加大新产品市场开拓力度，并得到市场的认可，销售金额为 43,627,906.60 元。

（2）主营业务收入构成情况及变动分析

公司主营业务收入构成及变动情况如下表所示：

单位：元

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	占比（%）	营业收入	占比（%）
高精极太阳能电池板铝边框	179,385,991.39	80.44	192,791,194.45	99.95
太阳能支架	43,627,906.60	19.56	101,302.02	0.05
合计	223,013,897.99	100.00	192,892,496.47	100.00

公司主要业务是为设计、生产、销售高精极太阳能电池板铝边框和太阳能支架，主营业务收入 2015 年度比 2014 年度增加 30,121,401.52 元，增加比例为 15.62%。主要原因是公司太阳能支架收入的增加 43,526,604.58 元，增加比例为 42967.16%，公司 2014 年度开发新产品太阳能支架并小额试生产，销售金额为 101,302.02 元，2015 年度加大新产品市场开拓力度，并得到市场的认可，销售金额为 43,627,906.60 元。公司自成立以来主营业务明确，未发生重大变化，这与公司的业务情况与未来发展趋势是相符合的。

(3) 营业利润、利润总额和净利润分析

单位：元

项目（金额单位/元）	2015 年度	2014 年度	增长净额	增长百分比
			2014-2015	2014-2015
主营业务收入	223,013,897.99	192,892,496.47	30,121,401.52	15.62%
主营业务成本	212,241,784.54	186,565,142.60	25,676,641.94	13.76%
营业收入	223,184,838.16	193,071,261.20	30,113,576.96	15.60%
营业成本	212,241,784.54	186,565,142.60	25,676,641.94	13.76%
毛利率	4.90%	3.37%	1.53%	45.50%
营业利润	4,440,765.52	2,983,244.65	1,457,520.87	48.86%
利润总额	4,436,658.16	2,983,200.35	1,453,457.81	48.72%
净利润	3,317,307.75	2,231,933.79	1,085,373.96	48.63%

公司 2015 年度、2014 年度主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.92%、99.91%，公司主营业务突出。主营业务收入 2015 年度比 2014 年度增加 30,121,401.52 元，增加比例为 15.62%。主要原因是公司太阳能支架收入的增加 43,526,604.58 元，增加比例为 42967.16%，公司 2014 年度开发新产品太阳能支架并小额试生产，销售金额为 101,302.02 元，2015 年度加大新产品市场开拓力度，并得到市场的认可，销售金额为 43,627,906.60 元。因收入增加公司的毛利、营业利润、利润总额、净利润相应增加。

4、收入、成本和毛利率分析

单位：元

2015 年度					
项目	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利额（元）	毛利额占毛利总额比例	毛利率
高精极太阳能电池板铝边框	179,385,991.39	169,803,665.10	9,582,326.29	89%	5.34%
太阳能支架	43,627,906.60	42,408,918.67	1,218,987.93	11%	2.79%
合计	223,013,897.99	212,212,583.77	10,801,314.22	1.00	4.84%

2014 年度					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占毛 利总额比例	毛利率
高精极太阳 能 电 池 板 铝 边 框	192,791,194.45	186,480,078.25	6,311,116.20	58%	3.27%
太阳能支架	101,302.02	85,064.35	16237.67	0.15%	16.03%
合计	192,892,496.47	186,565,142.60	6,327,353.87	59%	3.28%

公司 2015 年度主营业务产生的毛利总额、毛利率增加。公司 2015 年度、2014 年度的主营业务毛利率分别为 4.84%、3.38%，体现出较强的持续经营能力。公司在经历“欧美双反”后的通过加强管理、提高技术水平开拓国外市场，增强企业的竞争力。

太阳能电池板铝边框行业挂牌公司有张家港汉龙新能源科技股份有限公司，股票代码：831521。无锡市协力新能源股份有限公司北京中小企业股份转让系统已经受理相关文件并公告。2015 年度、2014 年度主要财务数据如下表所示：

项目	同发股份		汉龙科技		无锡协力	
	2015.12.3 1	2014.12.3 1	2015.6.30	2014.12.3 1	2015.9.3 0	2014.12. 31
资产总额(万元)	11,193.15	6,022.88	10,372.30	8,937.91	2,741.52	2,345.68
资产负债率(%)	86.41	80.02	49.09	73.31	77.97	85.21
流动比率(倍)	1.14	1.22	1.89	1.25	1.19	1.09
速动比率(倍)	1.04	1.11	1.54	1.04	0.68	0.73
项目	2015 年度	2014 年度	2015 年 1-6 月	2014 年度	2015 年 1-9 月	2014 年 度
营业收入(万元)	22,318.48	19,307.13	9,250.23	20,067.12	3,428.95	4,305.52
营业成本(万元)	21,224.18	18,656.51	7,598.65	16,580.82	3,012.91	3,929.34
毛利率(%)	4.9	3.37	17.85	17.37	12.13	8.74
净资产收益率 (加权)(%)	24.39	20.43	21.47	80.25	26.71	21.95
应收账款周转率 (次)	3.77	4.77	1.4	3.04	2.12	3.01
存货周转率(次)	47.68	143.37	4.87	8.91	3.91	5.95
每股经营性现金	-5,526.48	553.46	-1.45	-0.15	-0.52	17.77

流量（元）						
每股收益（元）	-5.53	0.55	0.64	1.26	0.21	0.02
销售费用占营业收入比重（%）	0.45	0.44	1.33	1.64	2.33	1.74
管理费用占营业收入比重（%）	0.79	0.6	6.99	6.09	2.48	2.31
财务费用占营业收入比重（%）	1.58	0.85	1.39	1.63	1.05	0.44

注：汉龙科技 2015 年 1-6 月、2014 年度太阳能边框收入占主营业务收入分别为 98.45%、98.27%，无锡协力 2015 年 1-9 月、2014 年度太阳能边框收入占主营业务收入分别均为 100%。

数据来源：张家港汉龙新能源科技股份有限公司、无锡市协力新能源股份有限公司数据来源北京中小企业股份转让系统网站披露的信息。

财务数据比较分析：

上表所示两家可比公司均是从事太阳能电池板铝边框行业且已在北京中小企业股份转让系统挂牌同行业公司，故在以下的分析中我们将以 2014 年数据为主，以 2015 年度数据为辅。

从 2014 年 12 月 31 日资产总额来看，公司比汉龙科技要小，比无锡协力要大。2014 年 12 月 31 日同发股份资产总额 6,022.88 万元，汉龙科技资产总额为 8,937.91 万元，无锡协力为 2,345.68 万元。但公司 2015 年主要通过债务融资，使 2015 年 12 月 31 日资产总额增加到 11,193.15 万元。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 80.02%，与同期汉龙科技、无锡协力同期指标相近，公司近一年资产负债率略有增加，主要是由于公司增加了银行借款。

2014 年 12 月 31 日流动比率为 1.22，与汉龙科技 1.25 和无锡协力 1.09 相仿，速动比率为 1.11，略高于汉龙科技 1.04 和无锡协力 0.73，公司的偿债能力与汉龙科技相仿，略优于无锡协力。

公司 2014 年 12 月 31 日应收账款周转率和存货周转率分别为 4.77 次、143.37 次，应收账款周转率高于同期汉龙科技 3.04 次和无锡协力 3.01 次相当，公司的应收周转率优于汉龙科技、无锡协力；存货周转率高于汉龙科技同期 8.91 和无锡协力的 5.95，原因为公司 2014 年 1 月 1 日公司存货金额较小。

公司 2014 年 12 月 31 日毛利率和净资产收益率分别为 3.37%、20.43%，毛利率、净资产收益率低于汉龙科技同期 17.37%、80.25%和无锡协力的 8.74%、21.95%，虽然公司毛利率低汉龙科技和无锡协力，但净资产收益率与无锡协力相当，汉龙科技的净资产收益率 80.25%过高，公司盈利能力较好。

综上所述可以看出，公司盈利能力与公告企业相当；资产负债率水平与同期挂牌企业和公告企业相当，偿债水平控制在合理在可承受的范围之内；运营能力良好，但存货周转率高于同期挂牌企业和公告企业，原因为公司 2014 年 1 月 1 日公司存货金额较小。

（二）主要费用情况

1、销售费用

公司最近两年销售费用如下表所示。

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
工资	292,071.00	386,585.00
运费	706,087.63	462,072.07
合计	998,158.63	848,657.07

详见本节“4、主要费用及变动情况”。

2、管理费用

公司最近两年管理费用如下表所示。

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
工资及附加	704,028.00	600,113.00
差旅费	77,180.00	22,626.00
业务招待费	91,590.30	54,554.00
办公费	58,730.62	1,347.50
税金	53,582.35	46,294.21

项目	2015 年度	2014 年度
其他费用	96,590.80	8,657.72
福利费	328,957.60	199,586.00
折旧	218,413.00	11,572.04
汽车费	111,016.00	146,507.48
职教经费	7,849.00	7,849.00
工会经费	-	5,000.00
保险费	8,462.76	25,805.01
中介费	4,811.32	36,241.50
合计	1,761,202.75	1,166,144.46

详见本节“4、主要费用及变动情况”。

3、财务费用

公司最近两年财务费用如下表所示。

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	2,669,100.15	571,200.00
减：利息收入	126,474.62	32,007.02
汇兑损失		
减：汇兑收益		
承兑汇票贴息	974,370.00	1,098,232.24
手续费支出等	19,956.71	4,432.26
合计	3,536,952.24	1,641,857.48

详见本节“4、主要费用及变动情况”。

4、主要费用及变动情况

公司最近两年主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年度			2014 年度	占营业收入比例 (%)
	金额 (元)	占营业收入比例 (%)	增长率 (%)	金额 (元)	
营业收入	223,184,838.16	100.00	15.60	193,071,261.20	100.00
销售费用	998,158.63	0.45	17.62	848,657.07	0.44
管理费用	1,761,202.75	0.79	51.03	1,166,144.46	0.60
其中：研发费					
财务费用	3,536,952.24	1.58	115.42	1,641,857.48	0.85
期间费用合计	6,296,313.62	2.82	72.19	3,656,659.01	1.89

如上表所示，2015年度、2014年度公司期间费用合计分别为6,296,313.62元、3,656,659.01元，占营业收入的比重分别为2.82%、1.89%，公司期间费用占比增加的主要原因为财务费用和管理费用占比增加。

公司销售费用主要包括工资和运输费，2015年度、2014年度销售费用比占营业收入的比重分别为0.45%、0.44%，销售费用占比增加的原因为运输费用增加，因为公司销售客户结构和销售额发生变化，造成运输路程增加。

公司管理费用主要包括人员工资、福利费、折旧、汽车费、业务招待费、差旅费用等，2015年度、2014年度管理费用占营业收入的比重分别为0.79%、0.60%，管理费用2015年度比2014年度占比增加，主要原因为公司人员工资、福利费、折旧支出增加。

公司财务费用主要为贷款利息和承兑汇票贴息等，2015年度财务费用增加的主要原因为2015年度公司增加了银行借款62,000,000.00元。

综上，营业收入2015年度比2014年度增加30,113,576.96元，增加比例为15.60%。公司销售额稳步增长，期间费用变动合理，与公司实际业务相符。

（三）重大投资收益和非经常性损益情况

1、重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益情况。

2、非经常性损益情况

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益		
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，但与企业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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-4,107.36	-44.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-4,107.36	-44.30
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-4,107.36	-44.30
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-4,107.36	-44.30

公司非经常性损益占利润总额比例较低，与公司正常经营活动关联度低、偶发性强，不具有持续性。

（四）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	商品销售收入	17.00
城市维护建设税	应交流转税额	5.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
教育费附加	应交流转税	3.00
地方教育附加	应交流转税	2.00

2、完税证明

报告期内公司无欠税情况，并已取得江阴市主管国税部门和江阴市主管地税部门出具的完税证明，表明公司在报告期内缴纳税款金额，无欠税情况，无违规违章行为，未接受税务机关行政重大处罚。

六、公司最近两年主要资产情况

（一）货币资金

报告期内，公司货币资金分类列示如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	91,898.23	8,703.46
银行存款	23,516.04	57,586.20
其他货币资金	5,300,000.00	4,000,000.00
合计	5,415,414.27	4,066,289.66

其他货币资金为银行承兑汇票保证金，属于使用权受限资金，明细情况如下：

年份	金额	受限期限
2015 年 12 月 31 日	1,000,000.00	2015 年 10 月 15 日至 2016 年 4 月 15 日
2015 年 12 月 31 日	1,000,000.00	2015 年 8 月 3 日至 2016 年 2 月 3 日
2015 年 12 月 31 日	1,000,000.00	2015 年 7 月 17 日至 2016 年 1 月 17 日
2015 年 12 月 31 日	1,000,000.00	2015 年 7 月 14 日至 2016 年 1 月 14 日
2015 年 12 月 31 日	1,300,000.00	2015 年 7 月 7 日至 2016 年 1 月 7 日
合计	5,300,000.00	

（续）

年份	金额	受限期限
2014 年 12 月 31 日	1,000,000.00	2014 年 12 月 17 日至 2015 年 6 月 17 日
2014 年 12 月 31 日	1,000,000.00	2014 年 9 月 15 日至 2015 年 3 月 15 日
2014 年 12 月 31 日	4,900,000.00	2014 年 9 月 9 日至 2015 年 3 月 9 日
合计	4,000,000.00	-

报告期内，公司的货币资金包括库存现金和银行存款。2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司货币资金余额分别为 5,415,414.27 元、4,066,289.66 元。公司货币资金不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

报告期内，公司应收票据分类列示如下：

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,600,000.00	500,000.00
商业承兑汇票	23,000,000.00	-
合计	25,600,000.00	500,000.00

1、报告期内应收票据期初余额、发生额、贴现额、期末余额

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
期初	500,000.00	300,000.00
本期收到	260,203,613.24	223,411,470.78
本期背书	202,103,613.24	187,083,913.64
本期贴现	33,000,000.00	36,127,557.14
期末余额	25,600,000.00	500,000.00

2、报告期末前五大应收票据出票人：

2015 年 12 月 31 日前五大应收票据：

单位：元

出票人	承兑单位	金额	出票日期	到期日
江苏爱康科技股份有限公司	江苏爱康科技股份有限公司	23,000,000.00	2015.11.18	2016.5.18
宜兴市蚂蚁王物流有限公司	江苏宜兴农村商业银行清算中心	2,400,000.00	2015.12.25	2016.6.25
常州永友机械配件有限公司	江南农商行武进支行	100,000.00	2015.12.02	2016.6.02
深圳市腾宇混凝土供应	深圳龙岗鼎业村镇银行股份有限公司	100,000.00	2015.12.25	2016.6.25

链有限公司	公司			
合计		25,600,000.00		

2014年12月31日前五大应收票据：

单位：元

出票人	承兑银行	金额	出票日期	到期日
山东浓农科技有限公司	渤海银行济南支行	500,000.00	2014.12.26	2015.6.26
合计		500,000.00		

3、2015年12月31日已背书未到期的前五大应收票据：

单位：元

出票人	承兑银行	金额	出票日期	到期日
华坪协合太阳能发电有限公司	中国建设银行股份有限公司华坪支行	5,000,000.00	2015.10.12	2016.4.12
苏州盛康光伏科技有限公司	张家港农商行塘市支行	3,000,000.00	2015.10.13	2016.3.13
苏州爱康金属科技有限公司	张家港农商行塘市支行	3,000,000.00	2015.11.2	2016.5.2
苏州爱康金属科技有限公司	张家港农商行塘市支行	3,000,000.00	2015.11.19	2016.5.19
苏州爱康金属科技有限公司	张家港农商行塘市支行	2,000,000.00	2015.12.10	2016.6.10
江苏爱康科技股份有限公司	农行江阴分行	2,000,000.00	2015.11.12	2016.5.12
合计		18,000,000.00		

4、报告期内应付票据期初余额、发生额、本期承兑、期末余额情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
期初	4,000,000.00	2,000,000.00
本期增加	9,300,000.00	4,000,000.00
本期承兑	8,000,000.00	2,000,000.00
期末余额	5,300,000.00	4,000,000.00

5、报告期末应付票据前五大应付票据情况如下：

2015 年 12 月 31 日前五大应付票据情况：

单位：元

供应商名称	承兑银行	金额	出票日期	到期日
江阴增利纺织有限公司	江阴农商行峭岐支行	1,300,000.00	2015.7.7	2016.1.7
江阴增利纺织有限公司	江阴农商行峭岐支行	1,000,000.00	2015.8.3	2016.2.3
江阴茗鼎铝塑制品有限公司	江阴农商行峭岐支行	1,000,000.00	2015.10.15	2016.4.15
江阴茗鼎铝塑制品有限公司	江阴农商行峭岐支行	1,000,000.00	2015.7.14	2016.1.14
江阴茗鼎铝塑制品有限公司	江阴农商行峭岐支行	1,000,000.00	2015.7.17	2016.1.17
合计		5,300,000.00		

公司开具银行承兑汇票需要向银行存入 100.00%保证金，2015 年 12 月 31 日农行（账号：302240201120110017181）保证金账户金额 5,300,000.00 元。

2014 年 12 月 31 日前五大应付票据情况：

单位：元

供应商名称	承兑银行	金额	出票日期	到期日
江阴市同发机械有	江苏江阴农村商业银行	1,000,000.00	2014.12.17	2015.6.17

限公司	银行			
江阴苏铝铝业有限 公司	江苏江阴农村商业 银行	1,000,000.00	2014.9.15	2015.3.15
江阴茗鼎铝塑制品 有限公司	江苏江阴农村商业 银行	2,000,000.00	2014.9.9	2015.3.9
合计		4,000,000.00		

公司开具银行承兑汇票需要向银行存入 100.00%保证金，2014 年 12 月 31 日农行（账号：302240201120110017181）保证金账户金额 4,000,000.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司已贴现但尚未到期的应收票据 0.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司质押的应收票据 23,000,000.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司已背书但尚未到期的应收票据 101,945,313.98 元。

（二）应收账款

报告期内，公司应收账款及坏账准备列示如下：

单位：元

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	69,544,585.02	100.00	9,936.60	100.00	69,534,648.42
其中：账龄分析组合	69,544,585.02	100.00	9,936.60	100.00	69,534,648.42
合并范围外关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	69,544,585.02	100.00	9,936.60	100.00	69,534,648.42

续

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	48,733,456.29	100	2,200.00	100	48,731,256.29
其中：账龄分析组合	48,733,456.29	100	2,200.00	100	48,731,256.29
合并范围外关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	48,733,456.29	100	100,053.90	100	48,731,256.29

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
0 至 6 个月	69,411,853.02	99.81	-	-	69,411,853.02
7 至 12 个月	110,732.00	0.16	5,536.60	5.00	105,195.40
1 至 2 年	-	-	-	10.00	-
2 至 3 年	22,000.00	0.03	4,400.00	20.00	17,600.00
3 至 4 年	-	-	-	30.00	-
4 至 5 年	-	-	-	50.00	-
5 年以上	-	-	-	100.00	-
合计	69,544,585.02	100.00	9,936.60		69,534,648.42

续

账龄	2014.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
0 至 6 个月	48,711,456.29	99.95	-	0	48,711,456.29
7 至 12 个月	-	-	-	5.00	

账龄	2014.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 至 2 年	22,000.00	0.05	2,200.00	10.00	19,800.00
2 至 3 年	-	-	-	20.00	-
3 至 4 年	-	-	-	30.00	-
4 至 5 年	-	-	-	50.00	-
5 年以上	-	-	-	100.00	-
合计	48,733,456.29	100.00	2,200.00		48,731,256.29

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	占应收账款比例 (%)	账龄	款项性质
1	苏州爱康金属科技有限公司	非关联方	22,723,707.04	32.68	0 至 6 个月	货款
2	江苏爱康科技股份有限公司	非关联方	17,558,135.16	25.25	0 至 6 个月	货款
3	南通爱康金属科技有限公司	非关联方	10,699,808.95	15.39	0 至 6 个月	货款
4	苏州爱康光电科技有限公司	非关联方	6,538,588.00	9.40	0 至 6 个月	货款
5	南京大全新能源有限公司	非关联方	5,423,295.30	7.80	0 至 6 个月	货款
合计			62,943,534.45	90.52		

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占应收账款比例 (%)	账龄	款项性质
1	南通爱康金属科技有限公司	非关联方	31,658,923.19	64.97	0 至 6 个月	货款
2	江苏爱康科技股	非关联方	13,166,915.88	27.02	0 至 6 个	货款

序号	单位名称	与本公司关系	2014年12月31日	占应收账款比例(%)	账龄	款项性质
	份有限公司				月	
3	南京大全新能源有限公司	非关联方	2,118,449.00	4.35	0至6个月	货款
4	江阴天明科技有限公司	非关联方	226,049.00	0.46	0至6个月	货款
5	江苏万丰光伏有限公司	非关联方	136,822.34	0.28	0至6个月	货款
合计			47,307,141.41	97.08		

公司2015年12月31日、2014年12月31日应收账款余额为69,544,585.02元、48,733,456.29元。2015年末净额与2014年末相比增加了20,811,128.73元，增长率为42.70%。公司2015年度2014年度的应收账款周转率为3.77次、4.77次，2015年度应收账款周转率比2014年度降低1次，原因是公司2015年度主营业务收入同比2014年度增加30,121,401.52元，增加15.62%，公司为稳定现有客户并开拓新的客户适当的延长了收款期限，扩大销售额。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。公司在报告期内加强对应收账款管理，选择知名的、信誉度高的客户销售商品，无重大回款风险。

报告期末公司无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

（三）预付账款

截至2015年12月31日，公司预付账款情况如下：

单位：元

账龄	2015.12.31		2014.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
0至6个月	1,903,761.01	81.87	971,964.50	61.86
7至12个月	391,165.45	16.82		-
1至2年	30,420.00	1.31	598,551.26	38.09
2至3年			785.00	0.05

3 至 4 年	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合 计	2,325,346.46	100.00	1,571,300.76	100.00

截至 2015 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	占预付账款比例(%)	账龄	款项性质
1	江阴苏铝铝业 有限公司	非关联方	488,785.79	21.02	0 至 6 个月	原材料款
2	张家港万和铝 业有限公司	非关联方	267,901.55	11.52	0 至 6 个月	原材料款
3	北京鸥芄投资 管理有限公司	非关联方	250,000.00	10.75	0 至 6 个月	咨询费
4	江阴市嘉舜达 机械有限公司	非关联方	260,000.00	11.18	0 至 6 个月	加工费
5	江阴市久顺铝 业有限公司	非关联方	200,000.00	8.60	0 至 6 个月	原材料款
合计			1,466,687.34	63.07		

截至 2014 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占预付账款比例(%)	账龄	款项性质
1	江阴东华铝材 科技有限公司	非关联方	200,000.00	50.82	0 至 6 个月	原材料款
			598,551.26		1 至 2 年	
2	无锡建祥茂盛 冷弯型钢设备 有限公司	非关联方	340,000.00	21.64	0 至 6 个月	设备款
3	菏泽市牡丹区 金博利达精密 机械有限公司	非关联方	291,000.00	18.52	0 至 6 个月	设备款
4	江苏湖光钢管 有限公司	非关联方	44,320.00	2.82	0 至 6 个月	原材料款
5	江阴利鑫环保	非关联方	30,000.00	1.91	0 至 6 个月	原材料款

	科技有限公司					
合计			1,503,871.26	95.71		

公司预付款项截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日余额分别为 2,325,346.46 元、1,571,300.76 元，占营业成本比例分别为 1.10%、0.74%，占比较小。公司预付款项主要为预付的原材料供应商的采购货款、设备款，为正常经营业务产生的。

报告期末公司无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（四）其他应收款

报告期内，公司其他应收款按种类列示如下：

单位：元

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	209,154.73	100.00	20,915.47	10.00	188,239.26
其中：账龄分析组合	209,154.73	100.00	20,915.47	10.00	188,239.26
合并范围外关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	209,154.73	100.00	20,915.47	-	188,239.26

续

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,262,200.04	100	-	-	1,262,200.04

其中：账龄分析组合	1,209,154.73	95.80	-	-	1,209,154.73
合并范围外关联方组合	53,045.31	4.20			53,045.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,262,200.04	100	-	-	1,262,200.04

报告期内，公司其他应收款按账龄列示如下：

单位：元

账龄	2015.12.31				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
0 至 6 个月	-	-	-		-
7 至 12 个月	-	-	-	5.00	-
1 至 2 年	209,154.73	100.00	20,915.47	10.00	188,239.26
2 至 3 年	-	-	-	20.00	-
3 至 4 年	-	-	-	30.00	-
4 至 5 年	-	-	-	50.00	-
5 年以上	-	-	-	100.00	-
合计	209,154.73	100.00	20,915.47		188,239.26

(续)

账龄	2014.12.31				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
0 至 6 个月	1,262,200.04	100.00	-		1,262,200.04
7 至 12 个月	-	-	-	5.00	-
1 至 2 年	-	-	-	10.00	-
2 至 3 年	-	-	-	20.00	-
3 至 4 年	-	-	-	30.00	-
4 至 5 年	-	-	-	50.00	-
5 年以上	-	-	-	100.00	-
合计	1,262,200.04	100.00	-		1,262,200.04

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

序号	单位名称/性质	款项性质	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	占其他应收款比例 (%)	账龄
1	周海峰	废料收入	非关联方	209,154.73	100.00	1 至 2 年
合计				209,154.73	100.00	

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

序号	单位名称/性质	款项性质	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占其他应收款比例 (%)	账龄
1	江阴市同发机械有限公司	借款	关联方	1,000,000.00	79.23	0 至 6 个
2	周海峰	废料收入	非关联方	209,154.73	16.57	0 至 6 个
3	江阴增利纺织有限公司	借款	关联方	53,045.31	4.20	0 至 6 个
合计				1,262,200.04	100.00	

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日其他应收款金额分别为 209,154.73 元、1,262,200.04 元，占资产比例较小。公司采用备抵法核算其他应收款的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。公司注重非经营性资金的往来收支管理，截至 2015 年 12 月 31 日，2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款-江阴增利纺织有限公司余额为 0.00 元、53,045.31 元，其他应收款-江阴市同发机械有限公司余额 0.00 元、1,000,000.00 元。在 2014 年年末因关联方资金拆借出现关联占用公司资金，为偶发现象，更多的是公司占用关联方资金，不存在损害公司利益的情形。

报告期末公司无其他应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（五）存货

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
原材料	823,645.93	51,791.85
库存商品	5,893,860.77	2,472,325.51
在产品	120,981.00	
合计	6,838,487.70	2,524,117.36

截止 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日，公司存货的账面价值分别为 6,838,487.70 元、2,524,117.36 元。公司存货中原材料主要为铝型材等。2015 年 12 月 31 日比 2014 年 12 月 31 日存货规模增加 4,314,370.34 元，原因为公司在 2015 年 12 月 31 日公司储备适当存货，2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日存货占公司主营业务收入比例为 3.07%、1.31%。

公司存货库龄在 1 年以内，主要为原材料、库存商品，存货可变现净值没有显著变化，占主营业务收入比例小，合理储备存在贬值的可能性较小。

（六）固定资产及累计折旧

公司固定资产主要包括机器设备、运输工具等，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5
机器设备	年限平均法	10	5
运输工具	年限平均法	5	5
电子设备及其他	年限平均法	5	5

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司各类固定资产原值及折旧情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1.固定资产原价	1,638,409.98	767,969.19	0.00	2,406,379.17
机器设备	620,863.24	698140.13		1,319,003.37

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
运输工具	1,017,546.74	69,829.06		1,087,375.80
2.累计折旧	65,276.57	319,408.24	0.00	384,684.81
机器设备	65,276.57	122,757.48		188,034.05
运输工具		196,650.76		196,650.76
3.固定资产减值准备				
机器设备				
运输工具				
4.固定资产净额	1,573,133.41	448,560.95	0.00	2,021,694.36
机器设备	555,586.67			1,130,969.32
运输工具	1,017,546.74			890,725.04

续

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
1.固定资产原价	239,666.67	1,398,743.31	0.00	1,638,409.98
机器设备	239,666.67	473,700.57		713,367.24
运输工具		925,042.74		925,042.74
2.累计折旧	29,614.22	35,662.35	0.00	65,276.57
机器设备	29,614.22	35,662.35		65,276.57
运输工具				
3.固定资产减值准备				
机器设备				
运输工具				
4.固定资产净额	210,052.45	1,363,080.96	0.00	1,573,133.41
机器设备	210,052.45			648,090.67
运输工具	0.00			925,042.74

公司的固定资产主要为机器设备、运输工具。截止 2015 年 12 月 31 日，固定资产累计折旧占固定资产原值的比重为 15.99%，固定资产成新率较高，达到 84.01%；经过实地盘点和观察，没有发现其他面临淘汰的设备；经过询问管理层，公司预计在 2016 年无重大固定资产进行处置；同时，管理层认为公司固定资产能完全满足经营需要，没有更新、大修、技术升级等计划。

经重新对固定资产折旧进行测算，测算数与企业实际计提数无差异，无需调整，企业计提的累计折旧金额可以确认。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、质押、担保的情况。

（七）递延所得税资产

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司递延所得税资产情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
递延所得税资产	7,713.02	550.00
合计	7,713.02	550.00

公司递延所得税资产产生主要原因是由于公司对应收账款和其他应收款计提坏账，按照企业会计准则确定的应收账款和其他应收款账面价值小于按照税法确定的计税基础，差额属于可抵扣暂时性差异。

（八）资产减值准备

报告期内，公司除按会计政策对应收款项计提坏账准备以外，其他资产未发生减值情况，故未计提资产减值准备。

七、公司最近两年主要债务情况

（一）短期借款

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司短期借款余额如下：

1、按借款性质分类

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	12,000,000.00	-
抵押借款	38,000,000.00	8,000,000.00

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
质押借款	20,000,000.00	-
合计	70,000,000.00	8,000,000.00

2、按借款银行分类

单位：元

银行	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
华夏银行股份有限公司苏州分行张家港支行	12,000,000.00	
江苏江阴农村商业银行股份有限公司	38,000,000.00	8,000,000.00
广发银行股份有限公司无锡永东路支行	20,000,000.00	
合计	70,000,000.00	8,000,000.00

2015 年度借款情况：

1、保证借款 12,000,000.00 元：系向华夏银行股份有限公司苏州分行张家港支行最高额保证合同借款，借款最高额 110,000,000.00 元。保证人江苏爱康实业集团有限公司。本期借款分别为：（1）借款 6,000,000.00 元，借款期限 2015 年 11 月 27 日至 2016 年 5 月 27 日，利率 7%；（2）借款 6,000,000.00 元，借款期限 2015 年 12 月 22 日至 2016 年 6 月 22 日，利率 7%。

2、抵押借款 38,000,000.00 元：（1）借款金额 4,500,000.00 元，系向江苏江阴农村商业银行股份有限公司借款，借款期限为 2015 年 9 月 8 日至 2016 年 9 月 7 日，借款利率 6.5805%。抵押担保方为谢凯毅；（2）借款金额 3,500,000.00 元，系向江苏江阴农村商业银行股份有限公司借款，借款期限为 2015 年 9 月 8 日至 2016 年 9 月 7 日，借款利率 6.5805%。抵押担保方为谢晨毅；（3）借款金额 30,000,000.00 元，系向江苏江阴农村商业银行股份有限公司借款，借款期限为 2015 年 12 月 7 日至 2016 年 11 月 30 日，借款利率 6.003%。抵押担保方为江阴市同发机械有限公司。

3、质押借款 20,000,000.00 元,系向广发银行股份有限公司无锡永东路支行借

款，本公司以 23,000,000.00 元的商业承兑汇票（票号：001000612495794）作为质押担保，借款期限 2015 年 8 月 28 日至 2016 年 2 月 27 日，利率 7.2%。同时谢晨毅和蔡欣对该笔质押借款提供最高额连带责任保证；江苏爱康实业集团有限公司提供最高额连带责任保证。

2014 年度借款情况：

1、抵押借款 4,500,000.00 元，江苏江阴农村商业银行股份有限公司最高额抵押合同借款，借款最高金额 4,500,000.00 元，借款期限为 2013 年 9 月 18 日至 2016 年 9 月 17 日，借款利率 7.2%。抵押人谢凯毅。合同约定每笔业务的金额、起始日、到期日、利率、用途及还款方式以借据为准。期初 4,500,000.00 元借款期限 2013 年 9 月 12 日至 2014 年 9 月 11 日。

2、抵押借款 3,500,000.00 元，江苏江阴农村商业银行股份有限公司最高额抵押合同借款，借款最高金额 3,500,000.00 元，借款期限为 2013 年 9 月 18 日至 2016 年 9 月 17 日，借款利率 7.2%。抵押人谢晨毅。合同约定每笔业务的金额、起始日、到期日、利率、用途及还款方式以借据为准。期初 3,500,000.00 元借款期限 2013 年 9 月 12 日至 2014 年 9 月 11 日。

（二）应付账款

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应付账款情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
0 至 6 个月	16,425,222.39	97.46	29,977,457.67	99.77
7 至 12 个月	319,907.51	1.9	55,932.02	0.19
1 至 2 年	95,222.53	0.57	13,137.50	0.04
2 至 3 年	12,570.00	0.07	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合 计	16,852,922.43	100.00	30,046,527.19	100.00

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司应付账款余额分别为

16,852,922.43 元、30,046,527.19 元。2015 年 12 月 31 日末应付账款余额较 2014 年 12 月 31 日减少 13,193,604.76 元，减少 43.91%。公司 2015 年度从银行增加短期借款 62,000,000.00 元，其中一部分用于支付供应商货款，缩短应付账款账期。应付账款余额总体上比较合理。账龄主要集中在 1 年以内，资金管理情况稳定。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应付账款账龄 99.36% 在 1 年以内。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无应付关联方单位款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款前五名的情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	期末余额	占应付账款比例（%）	账龄	与本公司关系
江阴市余润金属的制造有限公司	货款	3,063,404.64	18.18	0 至 6 个月	非关联关系
江苏骏浩金属制品制造有限公司	货款	2,979,332.06	17.68	0 至 6 个月	非关联关系
江苏万和铝业有限公司	货款	2,114,525.93	12.55	0 至 6 个月	非关联关系
江阴市万祥铝业有限公司	货款	1,015,525.00	6.03	0 至 6 个月	非关联关系
江阴市东青热镀锌焊接材料有限公司	货款	776,873.50	4.61	0 至 6 个月	非关联关系
合计		9,949,661.13	59.04		

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名的情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	期末余额	占应付账款比例（%）	账龄	与本公司关系
------	------	------	------------	----	--------

债务单位	款项内容	期末余额	占应付账款比例(%)	账龄	与本公司关系
江阴茗鼎铝塑制品有限公司	货款	12,873,539.62	42.94	0至6个月	非关联关系
江阴宏茂合金材料有限公司	货款	4,151,557.35	13.85	0至6个月	非关联关系
江阴苏铝铝业有限公司	货款	4,072,154.09	13.58	0至6个月	非关联关系
江阴市余润金属的制造有限公司	货款	3,890,080.78	12.97	0至6个月	非关联关系
张家港市宏基铝业有限公司	货款	996,687.01	3.32	0至6个月	非关联关系
合 计		25,984,018.85	86.66		

(三) 应付职工薪酬

截至2015年12月31日、2014年12月31日,公司应付职工薪酬情况如下:

单位: 元

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	1,323,119.00	6,450,797.60	5,216,256.60	2,557,651.00
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,323,119.00	6,450,797.60	5,216,256.60	2,557,651.00

续

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	668,533.00	7,209,488.00	6,554,902.00	1,323,119.00
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
四、一年内到期的其他福利				
合计	668,533.00	7,209,488.00	6,554,902.00	1,323,119.00

（四）应交税费

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司应交税费情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	205,215.20	311,496.24
企业所得税	1,585,636.32	658,651.77
城市维护建设税	11,780.25	15,574.80
教育费附加	7,068.16	9,344.89
地方教育费附加	4,712.10	6,229.92
代扣个人所得税		
其他	5,666.46	11,173.01
合计	1,820,078.49	1,012,470.63

（五）其他应付款

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司其他应付款情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
0 至 6 个月	24,300.00	54.36	3,795,800.00	100.00
7 至 12 个月	4,100.00	9.17		
1 至 2 年	16,300.00	36.47		
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				

合 计	44,700.00	100.00	3,795,800.00	100.00
-----	-----------	--------	--------------	--------

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司其他应付款余额分别为 44,700.00 元、3,795,800.00 元。2015 年 12 月 31 日其他应付款余额较 2014 年 12 月 31 日减少 3,751,100.00 元，主要为公司偿还谢晨毅借款 3,585,000.00 元，偿还江阴增利纺织有限公司欠款 80,000.00 元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无应付关联方单位款项。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	与本公司关系	期末余额	占其他应付账款比例（%）	账龄
上海昌亚物流有限公司	运费	非关联方	3,100	54.36	7 至 12 月
			16,300		1 至 2 年
苏州市联润运输有限公司	运费	非关联方	19,400.00	43.40	1 至 6 月
江阴晴龙网络工程有限公司	服务费	非关联方	1,000.00	2.24	1 至 6 月
合 计			44,700.00	100.00	

截至 2014 年 12 月 31 日，公司主要其他应付款情况如下：

单位：元

债务单位	款项内容	与本公司关系	期末余额	占其他应付账款比例（%）	账龄
谢晨毅	借款	关联方	3,585,000.00	94.45	0 至 6 个月
上海德邦物流有限公司	运费	非关联方	98,500.00	2.59	0 至 6 个月
江阴增利纺织有限公司	借款	关联方	80,000.00	2.11	0 至 6 个月
苏州市联润运输有限公司	运费	非关联方	16,300.00	0.43	0 至 6 个月
江阴市鼎一物流有限公司	运费	非关联方	16,000.00	0.42	0 至 6 个月

合 计			3,795,800.00	100.00	
-----	--	--	--------------	--------	--

八、报告期内股东权益情况

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积		
盈余公积	554,924.16	223,193.38
未分配利润	4,661,645.24	1,810,137.32
所有者权益合计	15,216,569.40	12,033,330.70

九、关联方、关联方关系及关联交易

（一）公司的主要关联方

1、截止至 2015 年 12 月 31 日，本公司第一大股东情况如下：

第一大股东名称	类型	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
谢晨毅	自然人	51.00%	51.00%

2、本公司的其他关联方情况

（1）关联自然人

关联方名称（姓名）	与本公司关系
谢晨毅	董事、董事长
谢凯毅	董事、总经理
谢培金	董事
朱惠娟	董事
蔡欣	董事
谢君	监事、监事会主席
朱文娟	监事

关联方名称（姓名）	与本公司关系
张建中	监事
朱松亭	董秘、财务总监

（2）关联法人

关联方名称（姓名）	与本公司关系	投资比例
上海慧茂金融信息服务有限公司	实际控制人父亲投资	100%
苏州正培金属贸易有限公司	实际控制人父亲投资	50%
张家港市万盛达贸易有限公司	实际控制人父亲和岳母共出资	100%
苏州度金股权投资管理中心（有限合伙）	实际控制人父亲投资	23%
崇义友兰投资中心（有限合伙）	实际控制人父亲投资	21.43%
江苏爱康能源工程技术股份有限公司	实际控制人父亲投资	2015年7月1日至2016年1月5日在公司任董事
江阴市金剑特种纱有限公司	实际控制人岳父投资	78%
江阴增利纺织有限公司	实际控制人父母亲 投资	100%
江阴市正乐服装面料有限公司	实际控制人母亲投资	30%
江阴同发建材经营部	实际控制人投资投资	100%
江阴市同发机械有限公司	实际控制人及其弟弟投资	谢晨毅51%，谢凯毅49%
江阴市利康金属科技有限公司	实际控制人及其弟弟投资	谢晨毅51%，谢凯毅49%
江阴市大嘴猴服饰店。	实际控制人投资	100%
天津市滨海新区迪佳奇服装店	实际控制人投资	100%
江阴市耀创商贸有限公司	财务总监投资	49%
江阴市通润纺织物资有限公司	财务总监投资	49%（2014年4月2日吊销）

（二）关联交易

1、采购原料或接受劳务

报告期内没有发生采购货物或接受劳务的关联交易。

2、销售货物或提供劳务

报告期内没有发生销售货物或提供劳务的关联交易。

3、报告期的其他关联交易情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
谢凯毅	4,500,000.00	2013-9-18	2016-9-17	否
谢晨毅	3,500,000.00	2013-9-18	2016-9-17	否
江阴市同发机械有限公司	30,000,000.00	2015-12-7	2016-11-30	否
谢晨毅	20,000,000.00	2015-8-28	2016-2-27	否

上述关联方为公司提供担保,公司为纯受益方,不存在损害公司利益的情形。

4、关联方应收应付款项余额

(1) 其他应收款

单位：元

项目名称	关联方名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款	江阴增利纺织有限公司		53,045.31
其他应收款	江阴市同发机械有限公司	-	1,000,000.00
合 计		-	1,053,045.31

截至 2015 年 12 月 31 日, 2014 年 12 月 31 日, 公司其他应收款-江阴增利纺织有限公司余额为 0.00 元、53,045.31 元, 其他应收款-江阴市同发机械有限公司余额 0.00 元、1,000,000.00 元。在 2014 年年末因关联方资金拆借出现关联占用公司资金, 为偶发现象, 更多的是公司占用关联方资金, 不存在损害公司利益的情形。

(2) 其他应付款

单位：元

项目名称	关联方名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	江阴增利纺织有限公司	-	80,000.00

其他应付款	谢晨毅	-	3,585,000.00
合计		-	3,665,000.00

截至 2015 年 12 月 31 日, 2014 年 12 月 31 日, 公司其他应付款-江阴增利纺织有限公司余额为 0.00 元、80,000.00 元, 2014 年 12 月 31 日公司欠江阴增利纺织有限公司款项为房租。

截至 2015 年 12 月 31 日, 2014 年 12 月 31 日公司其他应付款-谢晨毅余额为 0.00 元、3,665,000.00 元, 2014 年 12 月 31 日公司欠谢晨毅款项为公司向谢晨毅拆借资金应付余额。

(三) 关联交易及关联方交易往来

1、经常性关联交易对公司的影响

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	租赁价格(元/年)	租赁期间
江阴增利纺织有限公司	租房	市场价	80,000.00	2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
江阴市同发机械有限公司	租房	市场价	350,000.00	2016 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

截止说明书签署之日, 公司与关联方之间发生的房租交易是按照市场价进行定价签订合同并执行的, 因此, 关联交易价格公允, 不存在其他利益输送问题。

2、偶发性关联交易对公司的影响

报告期内, 公司不存在偶发性关联交易。

3、关联方的资金往来

单位：元

时间	江阴增利纺织有限公司	江阴市同发机械有限公司	谢晨毅	合计
2013.12.31 拆入余额	1,738,925.72	-	3,590,000.00	5,328,925.72
本期拆入	22,055,634.45	6,250,000.00	-	28,305,634.45

时间	江阴增利纺织有限公司	江阴市同发机械有限公司	谢晨毅	合计
本期拆出	23,847,605.48	7,250,000.00	5,000.00	31,102,605.48
2014.12.31 拆入余额	-53,045.31	-1,000,000.00	3,585,000.00	2,531,954.69
本期拆入	61,711,771.84	27,274,965.69	-	88,986,737.53
本期拆出	61,658,726.53	26,274,965.69	3,585,000.00	91,518,692.22
2015.12.31 余额	-	-	-	-

报告期内公司与关联方之间共发生资金拆出 78 笔，均系为满足关联方临时性经营周转需要的资金拆借，资金占用周期较短，并且归还及时，借出方未收取借款利息或资金占用费。截止至 2015 年 12 月 31 日，公司与关联方资金拆借已全部清理完毕。

2016 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署之日，公司没有发生关联方资金占用行为；截止至本公开转让说明书签署之日，公司不存在关联方占用资金的情形。

公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：遵循一般商业条款，定价原则与独立第三方交易一致。

（四）关联交易决策权限及程序

公司关于关联交易的决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性以及减少和规范关联交易的具体安排，成立股份公司之后，公司在《江苏同发新能源股份有限公司章程》第一百五十九条等条款对公司与关联方进行交易的决策权限和程序进行了明确规定。同时，公司 2016 年 3 月第一次股东大会还制定并通过了《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易管理制度》，对关联交易的定价机制、决策权限、决策程序等方面进行了具体安排。

（五）关联交易决策程序与执行情况

有限公司阶段，公司对于关联交易行为没有指定特别的决策程序，存在不规范情况。

公司整体变更为股份公司后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定并通过了《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易管理制度》、《重大投资决策管理制度》、《对外担保

决策制度》、《信息披露管理办法》《委托理财管理制度》等内部管理制度，规范了往来资金和关联交易，其中对关联人和关联交易的认定、关联交易的定价、关联交易审批决策程序、关联交易的信息披露等做出了详尽的规定，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司在报告期内所发生个别偶发性关联交易和经常性交易，由于合同订立时公司没有建立健全的关联方交易决策程序，所以存在未严格按照公司关联交易相关管理制度的规定，履行决策程序。股份公司成立后，公司股东签订追认确认文件，一致对需要股东大会审议的关联交易进行了追认，确认合法、有效。同时，公司在对外担保、重大投资、委托理财等方面完善了内控管理制度，股份公司出现的关联交易、对外担保、重大投资、委托理财等需要决策事项执行不规范的情形，均已得到规范。

（六）主要关联方在公司主要客户或供应商等中占有权益的说明

截至本说明书签署之日止，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在公司主要客户或供应商中占有权益。

十、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司无重大资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项。

十一、报告期内资产评估情况

报告期内，公司资产评估情况如下：

公司 2015 年 12 月决议聘请安徽中联合国信资产评估有限责任公司对江阴市同发新能源科技材料有限公司经审计后的净资产价值进行评估。安徽中联合国信资产评估有限责任公司 2016 年 1 月出具了皖中联合国信评报字(2016)第 110 号评估报告。经评估，截止评估基准日 2015 年 12 月 31 日，在持续经营条件下，江阴市同发新能源科技材料有限公司经审计的总资产账面价值 11,193.15 万元，总负债账面价值 9,671.50 万元，净资产账面价值 1,521.65 万元。经资产基础法评估，

江阴市同发新能源科技材料有限公司总资产评估值 11,204.10 万元，评估增值 10.95 万元，增值率 0.10%；总负债评估价值 9,671.50 万元，无增减值变化；净资产评估值 1,532.60 万元，评估增值 10.95 万元，增值率 0.72%。

资产评估结果汇总详见下表：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	10,990.21	10,997.99	7.78	0.07
非流动资产	202.94	206.11	3.17	1.56
固定资产	202.17	205.26	3.09	1.53
递延所得税资产	0.77	0.85	0.08	10.39
资产总计	11,193.15	11,204.10	10.95	0.10
流动负债	9,671.50	9,671.50	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债总计	9,671.50	9,671.50	-	-
净资产	1,521.65	1,532.60	10.95	0.72

十二、股利分配政策和报告期分配情况

（一）股利分配政策

公司弥补亏损和提取法定公积金和任意公积金后所余利润，按照股东的出资比例进行分配。

（二）公司报告期内的股利分配情况

1、江阴市同发新能源科技材料有限公司 2014 年第一次股东会于 2014 年 2 月 18 日在江阴市同发新能源科技材料有限公司会议室召开。出席会议的股东：谢晨毅、谢凯毅，占公司出资总额的 100%。经股东会审议表决，同意《江阴市同发新能源科技材料有限公司 2013 年股利分配方案的报告》，按股东在 2013 年 12 月 31 日出资比例，分配股利 24,612.75 元。

有限公司股东会在 2014 年 2 月 18 日通过《江阴市同发新能源科技材料有限公司 2013 年股利分配方案的报告》时，公司实现的未经审计净利润为 202,769.38 元，弥补亏损、提取法定盈余公积后可供分配利润为 74,042.86 元，

因此股东会决定分配 2013 年度股利 24,612.75 元；但依据 2016 年 1 月 18 日中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2016）第 319002 号审计报告，由于审计调整，公司 2013 年 12 月 31 日未分配利润为 -173,990.34 元。依据《中华人民共和国公司法（2013 修订）》相关规定，公司在弥补亏损前不得分配股利，公司分配 2013 年年度股利存在瑕疵。但公司于 2014 年分配的 2013 年年度股利 24,612.75 元，金额较小，占 2013 年 12 月 31 日资产总额比例仅 0.07%，对公司的经营、财务未造成不利影响，也未出现损害公司债权人利益的情形。

为维护《中华人民共和国公司法（2013 修订）》和《江苏同发新能源股份有限公司章程》严肃性，消除 2013 年度股利分配瑕疵，2016 年 7 月 4 日公司股东谢晨毅、谢凯毅在公司总经理办公室商议，一致决定退回分配的 2013 年年度股利 24,612.75 元。

公司股东谢晨毅于 2016 年 7 月 5 日退回分配的 2013 年年度股利 12,552.50 元，公司股东谢凯毅于 2016 年 7 月 6 日退回分配的 2013 年年度股利 12,060.25 元，截止公开转让说明书签署之日，公司已经收到两位股东退回分配的 2013 年年度股利 24,612.75 元。

股利是公司向股东分配的公司盈余，是公司生产经营产生盈余后的再分配行为；有限公司股东会分配 2013 年年度股利 24,612.75 元存在瑕疵，该瑕疵是对公司法、财务会计制度理解不准确造成，非股东主观故意造成，不属于实际控制人、控股股东对公司资金的占用，且公司股东已将该股利退还公司；同时公司股东谢晨毅、谢凯毅在深入学习《中华人民共和国公司法（2013 修订）》、《江苏同发新能源股份有限公司章程》相关规定后承诺：加强公司会计人员培训，提高其业务能力；每年定期聘请会计师事务所对公司会计报表进行审计，规范公司的财务工作；公司未来股利分配严格遵守《中华人民共和国公司法（2013 修订）》、《江苏同发新能源股份有限公司章程》相关规定，严格执行在公司弥补亏损和提取法定公积金之后进行股利分配。

2、江阴市同发新能源科技材料有限公司 2015 年第一次股东会于 2015 年 2 月 19 日在江阴市同发新能源科技材料有限公司会议室召开。出席会议的股东：谢晨毅、谢凯毅，占公司出资总额的 100%。经股东会审议表决，同意《江阴市

同发新能源科技材料有限公司 2014 年股利分配方案的报告》。按股东在 2014 年 12 月 31 日出资比例，分配股利 134,069.05 元。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程》第一百二十三条、第一百二十四条、第一百二十五条、第一百二十六条，公司公开转让后的股利分配政策为：

第一百二十三条 公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （一）弥补上一年度的亏损；
- （二）提取法定公积金 10%；
- （三）提取任意公积金；
- （四）支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

股东大会或者董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百二十四条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

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

第一百二十五条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

第一百二十六条 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司没有控股子公司或需要纳入合并报表的其他企业。

十四、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状

况的分析

（一）财务状况分析

公司主要会计数据和财务指标分析：

（1）盈利能力分析

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	223,184,838.16	193,071,261.20
营业成本（元）	212,241,784.54	186,565,142.60
净利润（元）	3,317,307.75	2,231,933.79
毛利率（%）	4.90	3.37
净资产收益率（%）	24.39	20.43
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	24.42	20.43
基本每股收益（元/股）	0.33	0.22

从上表可以看出，公司2015年度、2014年度营业收入分别为223,184,838.16元、193,071,261.20元。营业收入2015年度比2014年度增加30,113,576.96元，增加比例为15.60%。

收入增加的主要原因为公司太阳能支架收入的增加43,526,604.58元，增加比例为42967.16%，公司2014年度开发新产品太阳能支架并小额试生产，销售金额为101,302.02元，2015年度加大新产品市场开拓力度，并得到市场的认可，销售金额为43,627,906.60元。2015年度收入相对2014年度将会稳步增长，主营业务毛利率从2014年度的3.28%，提高到2015年度的4.84%，净资产收益率从2014年度的20.43%，提高到2015年度的24.42%，盈利能力趋好。

公司毛利率较低的主要原因为产品销售价格较低。公司目前具有良好的销售增长率，企业的规模较大，由于缺少知名度，公司通过薄利多销，增加公司销售额。

（2）偿债能力分析

项目	2015 年度	2014 年度
资产负债率（%）	86.41	80.02
流动比率（倍）	1.14	1.22
速动比率（倍）	1.04	1.11

2015年12月31日、2014年12月31日公司流动比率分别为1.14次、1.22次；速动比率1.04次、1.11次，流动比率、速动比率2015年12月31日比2014年12月31日略有降低；2015年12月31日、2014年12月31日公司资产负债率为86.41%、80.02%，资产负债率比较高。2015年12月31日流动负债96,714,974.09元比2014年12月13日48,195,516.82元增加48,519,457.27元，增加100.67%。流动负债增加的原因为公司短期借款2015年12月31日70,000,000.00元比2014年12月13日8,000,000.00元增加62,000,000.00元，增加775.00%，应付账款 2015年12月31日16,852,922.43元比2014年12月13日30,046,527.19元减少13,193,604.76元，减少43.91%。

公司的行业为制造业务，主要工序为切割、冲压、打孔、吹铝屑、除毛刺等工序，这些机床国产的价格不贵，另外公司还对外租赁了一些生产设备，公司厂房也是租赁的，所以固定资产金额比较低。2015年12月31日、2014年12月31日公司固定资产原值为2,021,694.36元、1,573,133.41元，公司固定资产净值为2,021,694.36元、1,573,133.41元。

因为公司以上的特殊性，公司对满足生产的非流动资产所要投资的资金比较小。公司流动资产可以通过自然流动负债和银行借款满足，因而公司的资产负债率比较高。虽然公司资产负债率高，但与实际需求相符，自然流动负债本身就有一定的弹性，不存在较大的违约风险。

（3）营运能力分析

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	3.77	4.77
存货周转率（次）	47.68	143.37

公司2015年度、2014年度应收账款周转率分别为3.77次、4.77次，2015年应收账款周转率比2014降低1次，原因是公司2015年度营业收入同比2014年增加30,121,401.52元，增加比例15.62%，公司为稳定现有客户并开拓新的客户适当的延长了收款期限扩大销售额。

公司2015年度、2014年度存货周转率分别为47.68次、143.37次，2015年存货周转率比2014降低95.70次。2014年度存货周转率为143.37次原因是公司2014年1月1日公司存货金额较小，只有169,146.79元。公司报告期内存货周转率比较高原因是公司在存货采购和销售上管理高效，前五大原材料的供应商距离公司40公里范围内，前五大销售的客户距离公司200公里范围内，运输比较方便。公司的采购业务能做到当天下订单当天收货，销售业务能做到当天接受订单，第二天发货。

（二）现金流量状况分析

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,264,750.16	5,534,578.59	-55,264,750.16
投资活动产生的现金流量净额（元）	-119,969.19	-1,260,243.31	-119,969.19
筹资活动产生的现金流量净额（元）	56,733,843.97	-3,339,738.47	56,733,843.97
现金及现金等价物净增加额（元）	1,349,124.61	934,596.81	1,349,124.61

（1）经营活动现金流量分析

公司2015年度、2014年度经营活动产生的现金流量净额分别为-55,264,750.16元、5,534,578.59元，2015年度经营活动产生的现金流量净额-55,264,750.16元，原因为公司在2015年度优化了债务结构，增加了银行借款，支付了前期的应付账款，增加原材料采购和适当延长应收账款收款周期。

（2）投资活动现金流量分析

公司2015年度、2014年度投资活动产生的现金流量净额-119,969.19元、-1,260,243.31元，2015年度、2014年度投资活动现金流量净流出，主要原因为公司采购与经营相关固定资产，这与公司实际状况相吻合。

（3）筹资活动现金流量分析

公司2015年度、2014年度筹资活动产生的现金流量净额56,733,843.97元、-3,339,738.47元。2015年度筹资活动产生的现金流量净额56,733,843.97元，主要原因是2015年公司短期借款增加：向华夏银行股份有限公司苏州分行张家港支行借款14,900,000.00元；向江苏江阴农村商业银行股份有限公司借款38,000,000.00元；向广发银行股份有限公司无锡永东路支行借款20,000,000.00元。2015年度比2014年度筹资活动产生的现金净流量增加与公司实际状况相吻合。

总体来看，公司的现金流量较为正常，随着公司业务的不断拓展，公司将进一步通过扩大主营业务的竞争优势，提升市场份额，努力实现业务收入的持续增长；优化内部成本管理，严格控制费用开支，削减不必要的现金支出；加快资金周转速度，尽量缩短应收账款的回收周期，提高资金使用效率，公司各项指标将进一步优化。

十五、公司风险因素及自我评估

（一）行业风险

1、行业双反影响风险

2012年9月6日，欧盟委员会发布公告，对从中国进口的光伏板、光伏电池以及其他光伏组件发起反倾销调查，2014年1月23日，美国商务部发布公告，对进口自中国的光伏产品发起反倾销和反补贴合并调查，同时对原产于中国台湾地区的光伏产品启动反倾销调查。这是美国自2011年11月以来第二次对我国光伏产品发起双反调查。

由于美国和欧盟对中国的光伏产品征收高额反倾销税，2010年至2013年光伏太阳能行业需求急速下降，特别是一些大的太阳能光伏产品生产企业，经历了一轮破产、重整，太阳能光伏行业面临结构调整。因2014年至2015年国家政策支持，太阳能光伏行业到2015年9月明显回暖。工信部网站2015年1至10月电子信息产业固定资产投资情况显示，光伏相关行业投资回升，光伏相关行业投资918.2亿元，同比增长32%，比1-9月低3.8个百分点，但仍比去年同期提高22.6个百分点。而行业有所回暖也从业绩上可得到进一步印证，目前已发布2015

年中报业绩预告的公司中近七成飘红。

应对措施：公司面对欧美的双反调查，将积极开拓国内和欧美以外的海外市场。

2、太阳能光伏行业扶持政策变化风险

国家能源局 2015 年 9 月公布《国家能源局关于下达 2015 年光伏发电建设实施方案的通知》中提出，为稳定扩大光伏发电应用市场，2015 年下达全国新增光伏电站建设规模 1,780 万千瓦。如果在今后几年国家能源局下达新增光伏电站建设规模减少，国内市场对公司产品需求也随之减少。

我国目前对光伏发电企业实行上网电价高于常规能源上网电价（标杆上网电价 0.9-1.1 元/度）并给予太阳能发电企业电价补贴（分布式发电企业给予 0.42 元/度补贴）等一系列优惠政策，从而进一步降低了光伏发电单位度电成本，政府优惠政策对太阳能光伏行业的发展起到了很好的推动作用。国家对太阳能光伏行业扶持政策主要是为促进太阳能光伏行业平稳健康可持续发展，避免行业出现大幅起落。但太阳能光伏行业补贴政策仍与国内的产业政策及财政收支情况密切相关，若相关政策发生不利变动，而行业技术发展等因素不能抵消这些不利变化所带来的影响，则会对太阳能光伏行业发展以及公司未来业绩带来不利影响。

应对措施：公司实时把握国家政策走向，做到随时准备应付国家政策变动，国家加入世贸组织后，贸易法规更加规范了，进而帮助降低了政策风险。

3、原材料价格波动风险

公司高精极太阳能电池板铝边框的主要原材料铝型材，在与供应商确定价格主要采取“铝锭价+加工费”方式，铝锭价格按照上海长江现货价确定，根据对产品结构复杂程度的不同要求，确定各类采购产品的加工费。采购铝型材定价主要为上海长江现货价格，购销定价存在一定时间差，如果铝锭价格持续上涨，将增加原材料采购成本，因此公司存在原材料价格波动风险。

应对措施：公司面对购销定价存在一定时间差，将尽量购销将时间缩小，公司已逐步过渡至按照同一天铝锭基准价确定销售和采购价格的模式，以降低材料价格波动可能对公司造成的经营风险。

4、重大客户依赖风险

公司 2015 年度、2014 年度对江苏爱康科技股份有限公司及其子公司的销售

额为 136,948,075.34 元、184,550,266.52 元，占当期主营业务收入总额的 61.41%、95.68%。但若公司市场增长的同时对江苏爱康科技股份有限公司销售额也大幅增长，公司存在对单一客户的重大依赖的风险。

应对措施：公司积极开拓国内和国外其他客户并取得较好的效果，同时公司大力开拓新产品太阳能支架市场，2015 年度其他江苏爱康科技股份有限公司及其子公司以外的客户销售额 86,065,822.66 元，比 2014 年度增加 77,723,592.71 元。公司 2015 年度太阳能支架销售收入为 43,122,494.02 元，比 2014 年度增加 43,021,192.00 元。

5、市场竞争加剧风险

2014 年，中国超越德国，首次成为全球第一大光伏产品消费市场，全球光伏市场中心正在从欧美逐步向亚洲转移。国内太阳能光伏行业在经历了欧美反倾销的不利影响后，在国家强有力的政策支持下，整个行业出现明显回暖态势，各类配件市场容量增长迅速。公司自成立以来，不断的提高工人作业素质、严把产品质量关、开拓国内外新客户，公司产品优势及行业地位突出，为国内外主要太阳能组件制造商提供产品。但是，公司主要产品太阳能电池板边框投资额相对较小、生产技术相对成熟，行业进入门槛较低，如果众多中小企业进入此领域，将导致该行业竞争日渐激烈。

应对措施：市场竞争加剧风险公司需要不断提升产品品质、研发设计能力，为客户提供综合服务，积极开拓海内外市场，降低市场竞争风险。

（二）财务管理风险

1、主营业务毛利率低

公司 2015 年度、2014 年度主营业务毛利率为 4.84%、3.28%，主营业务毛利率低。2015 年度、2014 年度净资产收益率为 24.39%、20.43%。

应对措施：公司加强生产管理，降低原材料消耗，适当提高销售价格。

2、资产负债率高风险

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的资产负债率为 86.41%、80.02%，资产负债率较高。

应对措施：公司积极拓展市场份额，提高盈利的能力，同时公司将减少利润分配，增加公司权益资本，另外进入资本市场后将通过增发股票募集权益资本，

提高公司净资产，降低资产负债率。

3、公司银行借款对关联方或其他外部单位提供的无偿担保依赖风险。

公司正在履行的银行借款合同总额为 9,300.00 万元，银行借款金额为 7,000.00 万元，由公司股东谢晨毅、谢凯毅、关联方江阴市同发机械有限公司、其他外部单位江苏爱康实业集团有限公司无偿提供担保。公司存在对关联方和其他外部单位提供的无偿担保存在依赖风险。

应对措施：减少资产负债率，从而减少公司银行借款金额，减少担保需求，另外公司可以采取用公司其他资产为银行担保担保，如应收账款等。

（三）经营风险

1、公司治理风险

公司于 2016 年 4 月由江阴市同发新能源科技材料有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司在本次推荐挂牌项目相关中介团队的指导下，以整体变更为股份有限公司为契机，按照上市公司的要求制定了《公司章程》，完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度。公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。

2、实际控制人不当控制风险

股份公司成立至本公开转让说明书出具之日，谢晨毅为公司法定代表人，同时担任董事长，并持有公司 51.00%的股份；为公司实际控制人，能够实际支配公司的经营决策，并对股东大会、董事会决议事项形成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股

东利益的风险。

应对措施：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为。在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险。另一方面，控股股东、实际控制人作出了避免同业竞争的承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

3、环保方面的合法合规风险

公司 2016 年 4 月份已经取得了《环境影响报告表》，并在公司所在镇环保科已公示结束，已于 2016 年 4 月 12 日上报至江阴环保局，正在审批。虽然《环境影响报告表》对公司环境评估对周围环境无污染影响，但公司未取得环评“三同时”验收，存在环保方面的合法合规风险。

应对措施：公司加快与政府部门沟通，尽早取得环评“三同时”验收。

十六、经营目标及计划

（一）公司的经营目标

公司成立以来专注于太阳能铝边框的研发设计、生产与销售，同时关注太阳能光伏电池板的其他组件，太阳能支架。

公司以客户满意度为向导，面向市场，注重创新研发，通过不断降低综合成本，提升产品品质及技术水平、与客户及供应商建立战略合作关系，持续提升企业的核心竞争力。扩大产品类型和市场份额，提高企业利润，为企业持续发展打下坚实的基础。

公司未来将继续瞄准太阳能光伏行业市场，利用自身优势，提高管理，抢抓机遇，基于已建立的客户资源、营销网络、产品开发及经营管理优势，坚持走创新发展道路，致力于成为太阳能光伏行业的全国性供应商。

（二）公司未来的经营计划

1、产品开发计划

公司将立足当前产品，进行前瞻性的研发设计。邀请业内领导、专家、知名人士到公司观摩指导。在太阳能边框产品技术及设计不断优化的同时，在新材料、新产品、新工艺的研发上寻找突破。

公司将建立完善的研发平台，从制度上保障研发团队建设，包括针对研发人员的采用有效激励机制、内部培训制度及加强与研究机构的合作，完善公司研发体系。

2、市场营销计划

公司建立了及时、快速的市场反应机制。一方面完善市场信息收集，及时追踪市场最新政策及最先进的产品技术信息以及客户的需求，进行目标市场、目标产品的了解和分析，为公司制定产品研发策略、市场营销策略提供强有力的支撑；同时，充分了解客户的需求，为客户产品提供各种售后服务。公司产品已经取得ISO9001:2008 质量体系认证，同时积极开拓海外市场。

3、人才队伍建设计划

公司将采取内培外引人才的资源合作研发等方式。对外将与高等院校建立合作关系，请相关专家到公司指导工作，加大优秀应届毕业生的招聘力度，同时引进行业高端人才，充分发挥产学研合作的优势，提升公司技术水平。借助当地政府的技术人才引进平台大力招聘适合公司发展人员。

对内进一步完善企业的人力资源管理，尤其是在管理理念、管理方法上有所新的突破，提高人力资源管理效率；建立任职资格管理体系，为员工职业发展打开通道；加强对员工业务培训，提高员工业务能力，公司将继续完善与研发相关的队伍建设，在设计人员建设方面，公司对内设立创新奖，鼓励员工的创新热情，并在将来设立的股权激励机制里。

公司的企业文化是企业发展的核心动力，公司将进一步强调企业价值观建设，以提升单位管理水平和员工队伍素质为出发点，树立与单位发展相适应的核心价值观；着力打造创新力强、凝聚力强、竞争力强、事业心强的团队。构建具有单位特色的企业文化体系。努力建设具有科学发展理念、优秀企业文化、强烈社会责任感的员工队伍，使企业文化成为单位持续健康发展的重要精神支柱和动力。

4、公司治理的完善计划

公司将不断完善法人治理结构和内部控制制度,进一步提高董事会在公司重大决策中的作用,规范公司的决策领导,维护全体股东的利益。强化公司监事会的监督功能,规避内部人的控制。深化分配制度改革,建立完善的激励和制约机制。根据公司规模扩大和业务发展的需要,适时调整和优化组织机构和职能设置,完善管理制度。

第五节 有关声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

二、主办券商声明

三、律师事务所声明

四、会计师事务所声明

五、资产评估机构声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司全体董事签名： 谢晨毅 谢凯毅
谢晨毅 谢凯毅

谢培金 朱惠娟
谢培金 朱惠娟

蔡欣
蔡欣

公司全体监事签名： 谢君 朱文娟 张建中
谢君 朱文娟 张建中

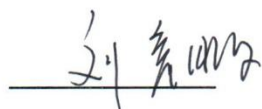
公司全体高级管理人员签名： 谢凯毅 朱松亭
谢凯毅 朱松亭

江苏同发新能源股份有限公司
3202810957348
2016年7月12日

二、主办券商声明

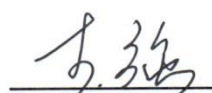
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：


刘辛鹏

项目小组成员：


陈立先


李强


唐清清

法定代表人（或授权代表）：


张智河

国融证券股份有限公司（盖章）

2016 年 7 月 2 日



三、律师声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：

何俊

经办律师：

何俊

林平

北京市凯泰律师事务所

2016年7月12日



四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师签字：



方国权



签字注册会计师签字：



陈发勇



会计师事务所负责人签字：



姚庚春

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

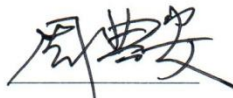


2016年7月2日

五、资产评估机构声明

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

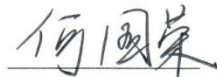
签字注册资产评估师签字：



周典安



签字注册资产评估师签字：



何国荣



资产评估机构负责人签字：



叶煜林

安徽中联合国信资产评估有限责任公司



2016 年 7 月 12 日

第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件