



晶科电子

NEEQ :836789

广东晶科电子股份有限公司  
( APT Electronics Co., Ltd. )



年度报告

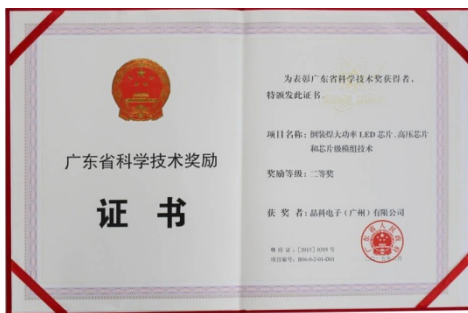
2015

# 公司年度大事记

晶科电子经广州市南沙开发区投资贸易促进局穗南开投促复[2015]62号《关于中外合资企业晶科电子（广州）有限公司改制为股份有限公司的批复》批准，由晶科电子（广州）有限公司整体变更为股份公司。改制后，公司的股本总额为280,000,000.00元。2015年10月23日发起人签署《关于变更设立广东晶科电子股份有限公司的发起人协议书》和《广东晶科电子股份有限公司公司章程》，2015年12月3日取得广州市工商行政管理局南沙分局颁发的统一社会信用代码91440115791035885U《企业法人营业执照》。



公司2015年10月10日取得了广东省科技厅等单位颁发的编号为GR201544000645号的《高新技术企业证书》，有效期为三年。



2015年2月荣获广东省科学技术奖励二等奖——企业（倒装焊LED芯片、高压芯片和芯片级模组技术）



2015年11月荣获最具投资价值LED企业奖。

荣获客户TCL集团评选的2015年度品质优秀奖，该奖是对公司产品品质的极大肯定。

## 致投资者的信

各位投资者：

您们好！

2015年，在全球经济形势严峻、经济增长缺乏动力的大环境下，国内又面临经济结构转型调整，供给侧改革启动，使得整体LED产业和市场经历了发展过程中最为艰难、竞争激烈的一年。有LED产业人士形容是LED产业史上“最寒冷的一年”。这一年中，广东晶科电子股份有限公司在市场的惊涛骇浪中迎难而上，勇于拼搏，充分发挥了晶科电子在产品技术创新和规模化生产运营管理的优势，抓住了LED器件高端市场发展机遇。在董事会的大力支持下，管理团队众志成城，成功开拓了一系列国内外知名一线电视客户和照明大企业客户。这些客户订单认证周期长，品质与可靠性要求高，采购标准门槛高，体现了公司在行业高端市场中良好的市场开拓能力和产品技术竞争力。同时，这些国内外知名一线大客户产品导入时间长，品质、性能、可靠性门槛高，保障了公司未来产品销售具有较高毛利率和持续稳定的增长。

在2015年，公司以自身技术创新和运营管理实力，实现了跨越式发展。通过实现高端LED封装产品产能扩充及降低成本，整体高端LED封装生产规模已经达到行业领先水平，公司规模效应呈现，产品单位生产成本得以降低，产品综合毛利率明显提升。公司全年营业收入同比增长43%，盈利超过1,100万，实现了盈利性增长，基本达成了预算目标。同时，公司成功获得国家高新技术企业及省级LED工程研发中心认证。

特别在下半年公司整体运营收入呈现了爆发性增长，在主要两类产品市场：LED照明封装光源和TV背光源领域体现了强大的竞争优势，为客户提供高可靠性、高性能、高性价比的LED器件产品，也为未来公司持续盈利发展奠定了稳固的客户市场和技术产品基础。

在这个挑战与机遇并存的时期，2016年是晶科电子在“全国中小企业股转系统”挂牌，成为公众公司发展的第一年，也注定是晶科电子实现跨越性盈利发展的关键一年。在董事会和全体员工的共同努力下，我们以创业的精神谋发展，坚持技术创新和专业化发展的道路，积极整合人才、技术、资本和市场资源，提升企业核心竞争力，一定能够实现公司的发展目标。

致此

敬礼！

广东晶科电子股份有限公司董事长兼总裁 肖国伟

二零一六年四月二十九日

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>7</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>10</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>12</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>14</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>28</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>31</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>33</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>35</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>39</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>43</b>

## 释义

释义项目	释义
公司、母公司、股份公司、晶科电子	广东晶科电子股份有限公司
晶科有限、有限公司	公司前身，晶科电子（广州）有限公司
微晶光电	微晶先进光电科技有限公司
粤科投资	广东省粤科财政股权投资有限公司
国民创投	深圳市国民创新创业投资企业(有限合伙)
晶宇光电	晶宇光电（厦门）有限公司
浩瀚光电	江阴浩瀚光电科技有限公司
晶元光电	晶元光电股份有限公司
股东大会	广东晶科电子股份有限公司股东大会
董事会	广东晶科电子股份有限公司董事会
监事会	广东晶科电子股份有限公司监事会
三会	广东晶科电子股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	广东晶科电子股份有限公司公司章程
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	西部证券股份有限公司
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
LED、发光二极管	Light-emitting diode, 当被电流激发时通过传导电子和空穴的再复合产生自发辐射而发出非相干光的一种半导体二极管
半导体照明	semiconductor lighting, 采用发光二极管作为光源的照明方式
发光二极管芯片	light-emitting diode chip, 具有 PN 结结构、有独立正负电极、加电后可辐射发光的分立半导体晶片
白光 LED	white light LED, 用单色芯片加荧光粉或多色芯片组合合成白色光的 LED
模块	LED module, 由单个或多个发光二极管芯片和驱动电路、控制电路封装在一起, 带有连接接口并具有发光功能且不可拆卸的整体单元
组件	LED discreteness, 由 LED 或 LED 模块和电子元器件组合在一起, 具有一定功能并可维修或拆卸的组合单元
封装	LED package, 将 LED 芯片和焊线包封起来, 并提供电连接、出光和散热通道、机械和环境保护及外形尺寸
Lm/W	流明/瓦, 衡量发光效率的单位
高亮度	指 10mcd < 器件法向光强 ≤ 100mcd 的 LED

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

外延片	在单晶衬底上沿其表面提供的择优位置延续生长，具有特定晶面的单晶薄层，是用于制造 LED 芯片的基本材料
LCD	全称“Liquid Crystal Display”，指液晶显示器
背光源	为 LCD 提供背部光源的发光组件，是一种能把点光源或线光源发出的光通过漫反射使之成为面光源的发光组件
ISA	International SSL Alliance，国际半导体照明产业联盟，一个由区域联盟、协会、知名大学和研究所以及半导体照明领域的领军企业组成的综合性国际联盟
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期末	2015 年 12 月 31 日
元、万元	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	公司所处 LED 应用领域前景广阔，但目前行业集中度不高，市场份额较为分散，且新的竞争者不断涌入，市场呈现出同质化竞争格局。过去一年，由于 LED 市场一方面应用领域增长迅速，另一方面，中低端产品竞争激烈，产品价格下降明显。同时，随着国际 LED 产业向中国转移，境外竞争对手在国内建立生产基地，我国 LED 器件、组件、以及应用系统行业竞争呈加剧之势。未来，若公司不能持续巩固并扩大竞争优势，则可能面临被竞争对手超越的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
客户集中度较高的风险	公司 2015 年度、2014 年度前五名客户占销售收入的比例分别为 70.32%、80.15%。公司前五大客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。另外，客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响，并进而影响公司的盈利能力。公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望降低对主要客户的依赖程度，但公司仍存在客户集中度过高的风险。
经营季节性风险	LED 器件、组件、以及应用系统行业受到产品特征以及国内外法定节假日等因素的影响，该行业产品销售存在一定的季节性分布特征，上半年通常为行业的销售淡季，下半年为行业的销售旺季。公司如不能在下半年

	<p>年准确把握市场需求，适时调整生产安排，可能将面临部分产品生产准备不足失去商机或产能过剩造成产品积压的风险，从而对公司的持续成长产生不利影响。</p>
汇率风险	<p>公司目前出口收入主要以美元方式报价结算，因此美元汇率的波动会对公司的利润产生一定的影响。如果未来人民币持续大幅升值，公司产品在国际市场的性价比优势将被削弱，从而影响公司的经营业绩。</p>
核心技术人员流失及核心技术失密的风险	<p>作为高科技型企业，拥有稳定、高素质的科研人才队伍是公司长期保持技术进步的重要保障。公司一贯注重人力资源的科学管理，建立了有效的绩效管理体系，积极为科研人员提供良好的科研条件。虽然公司采取了多种措施稳定科研人员队伍，但是仍不能排除未来科研人员流失的可能。未来若出现核心技术人员大范围流失，将对公司的生产经营造成不利影响。此外，公司长期以来持续的产品与技术创新积累了丰富的技术成果，除部分已申请专利外，另有多项技术以技术秘密、非专利技术的形式保有。核心技术是公司赖以生存和发展的关键，核心技术一旦失密，将会对公司利益产生重大影响。</p>
控制权分散的风险	<p>公司股权结构分散，无实际控制人。公司控股股东香港微晶先进光电科技有限公司股东共计 18 名，其中 5 名为自然人，13 名为法人。微晶光电股权较为分散，无单一股东持有公司 30%以上的股权，上述股东所委派的董事均未超过董事总数的半数，无单一股东可以对公司决策形成实质性影响。尽管从公司历史以及股东锁定期限判断，公司股权结构在挂牌前及挂牌后十二个月内均能够保持稳定，不排除控股股东自身持股比例变动而导致公司控制权发生变动的风险。</p>
未来经营业绩波动的风险	<p>报告期内公司收入逐年快速增长，获利趋势明显，2014 年度、2015 年度营业收入分别为 21,576.90 万元、30,945.58 万元；实现的净利润分别是 158.08 万元，1,137.12 万元；2014 年度、2015 年度公司的经营性现金流分别为-2,121.58 万元、-1,876.93 万元，经营性现金流呈明显改善态势。</p> <p>随着公司今后逐步实现商业规模化生产，将会大幅减少单位成本；公司报告期内未出现银行借款到期未还现象；公司报告期内未出现供应商货款到期未还现象；市场需求稳定增长，公司报告期内生产经营情况未出现影响持续经营的情况；公司董事、监事、高级管理人员是一支高学历、年轻化、管理经验丰富、实战能力强的管理团队，对公司发展充满信心，公司的管理层稳定；公司地处广州南沙经济开发区，同时公司在销售、采购方面具有良好的市场口碑，核心客户合作关系稳定，且未发生过原料供应不足问题。但若公司</p>



	未来收入不能获得较大增长，经营业绩可能发生较大波动。
采购对关联方依赖较大的风险	公司在 2015 年度,2014 年度对关联方的采购总额分别为 16,355.95 万元、11,080.09 万元，占采购总额的比例分别为 51.00%、67.05%。关联方采购总额占同类业务的比重均超过 50%，采购对关联方有较大的依赖，使得公司经营存在一定的风险。若未来关联方提高原材料售价或者无法提供公司生产所需的原材料，则需要重新寻找供应商，增加了商业谈判成本并有可能影响到公司正常的生产经营。
对政府补助依赖较大的风险	LED 产业为节能环保及战略新兴产业的重要组成部分，国家出台了一系列税收优惠及重大专项等产业鼓励政策。公司所在的南沙区及广州市政府也出台了一系列的发展扶持政策，并为相应企业研发创新提供一定的政府补贴。报告期内，公司取得了多项政府补助，考虑到国家产业政策可能发生变化及政府补助的可持续性，可能会对公司的盈利能力产生一定的影响。
主要出口国家或地区政治、经济环境变动的风险	报告期内，公司主要出口国家或地区的产业政策和经济环境较为平稳，没有出现对公司持续经营产生重大不利影响的事项。但不排除未来这些国家或地区的产业政策或经济环境发生较大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广东晶科电子股份有限公司
英文名称及缩写	APT Electronics Co., Ltd.
证券简称	晶科电子
证券代码	836789
法定代表人	肖国伟
注册地址	广州南沙区环市大道南 33 号
办公地址	广州南沙区环市大道南 33 号
主办券商	西部证券股份有限公司
主办券商办公地址	陕西省西安市东大街 232 号信托大厦 16 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黎晓霞、张云美
会计师事务所办公地址	广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	侯宇
电话	020-34684266
传真	020-34684977
电子邮箱	houyu@apt-hk.com
公司网址	http://www.apt-hk.com
联系地址及邮政编码	广州南沙区环市大道南 33 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司总裁办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-29
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	包括背光源产品、中小功率光源产品、大功率照明光源及模组产品、光组件、照明产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	280,000,000
控股股东	微晶先进光电科技有限公司
实际控制人	无

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440115791036885U	是
税务登记证号码	91440115791036885U	是
组织机构代码	91440115791036885U	是

注：2015 年 12 月 3 日取得广州市工商行政管理局南沙分局颁发的统一社会信用代码 91440115791035885U 《企业法人营业执照》。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	309,455,839.37	215,769,015.56	43.42%
毛利率%	14.40%	16.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,371,183.01	1,580,794.78	619.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,106,417.33	-2,648,909.51	-55.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.60%	1.46%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.10%	-2.45%	-
基本每股收益	0.05	0.01	400.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	687,692,045.02	413,118,713.82	66.46%
负债总计	357,690,398.24	233,571,033.05	53.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	330,001,646.78	179,547,680.77	83.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	0.83	42.17%
资产负债率%	52.01%	56.54%	-
流动比率	1.13	1.19	-
利息保障倍数	1.76	1.27	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-18,769,279.18	-21,215,777.22	-
应收账款周转率	1.82	2.42	-
存货周转率	4.04	3.56	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	66.46%	11.04%	-
营业收入增长率%	43.42%	46.71%	-
净利润增长率%	619.33%	112.54%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	280,000,000	0	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

注：本公司期初属于有限责任公司，股改在2015年度完成，故期初没有股本。

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,760.95
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,089,879.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	395,105.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,994,376.19
非经常性损益合计	15,477,600.34
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	15,477,600.34

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

晶科电子作为 LED 器件、模组光源、光组件/光引擎和智能照明的研发、制造和销售企业，属于 LED 产业链的中间环节。晶科电子供应的产品属于工业中间部件—LED 封装器件或组件，主要客户是一线知名电视制造商（如创维电视、TCL 等）和知名 LED 照明灯具公司（如飞利浦照明等）。在 LED 背光源与照明用 LED 封装器件和组件中，晶科电子使用自有的品牌销售 LED 产品。

公司依托核心技术及研发优势，同时整合了大陆、台湾、香港产学研界两岸三地的资源优势，开拓具有差异化竞争优势的中高端 LED 芯片、模组光源与光引擎的产品市场，建立 LED 器件光源与光引擎品牌。

晶科电子是国家高新技术研究发展计划（863 计划）承担单位，国家科技部“十二五”LED 支撑计划项目承担单位，广东省战略新兴产业重大项目承担单位；广东省 LED 光源及光组件工程研发中心；广州市半导体照明重大项目单位；被授予广东省首个 LED 照明光组件检测联合实验室；荣获 2014 年广东省科学技术奖二、三等奖、中国 LED 首创奖金奖中国照明协会产品首创奖、2014 阿拉丁神灯奖、第三届 LED 行业风云榜技术领军企业奖、2014 最佳 LED 光源封装技术创新奖、中国 LED 行业最具创新性品牌、2011 香港工商业奖；科技成就奖，国际知名半导体机构 SEMICON 评选“中国 LED 产业奖”，五类 LED 芯片产品获得了广东省高新技术自主创新品牌认定，多款产品通过美国“能源之星”LM80 测试认证，芯片级光源易系列产品荣获由 ISA 颁发全球照明展示工程 100 佳。

公司将进一步凝聚大陆、台湾、香港产学研界的各自优势，实现粤港台两岸三地的风险基金、上市企业、高等院校，在新兴高科技领域的成功合作，并吸引更多的产业链中科技创新企业在珠三角聚集，发展具有自主知识产权的核心技术，把公司打造成粤港台高科技合作的企业典范、LED 产业领域中的最具核心竞争力的高科技民族企业。

公司的主要产品为 LED 器件、组件，客户主要为从事灯饰照明、家用电器、平板显示器等制造型企业或代理商。

公司的收入来源主要是销售背光源产品、中小功率光源产品、大功率照明光源及模组产品、光组件、照明产品。

报告期内，公司商业模式无发生重大变化。

年度内变化统计：

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

## (二) 报告期内经营情况回顾

1、2015 公司运营情况，报告期内公司实现营业收入 309,455,839.37 元，同比增长 43.42%；净利润为 11,371,183.01 元，同比增长 619.33%。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 687,692,045.02 元，净资产为 330,001,646.78 元。公司以自身技术创新和运营管理实力，实现了跨越式发展。产品市场主要为 LED 照明封装光源和 TV 背光源产品。在整体 LED 行业竞争激烈情况下，公司采取了正确的运营策略，充分发挥了晶科电子在产品技术创新和规模化生产运营管理的优势，抓住了 LED 器件高端市场发展机遇。开拓了具有差异化竞争优势的中高端 LED 封装器件、光引擎与照明的产品市场，建立 LED 器件与照明产品品牌，成功开拓了一系列国内外知名一线电视客户和照明大企业客户。这些客户订单认证周期长，品质与可靠性要求高，采购标准门槛高，体现了公司在行业高端市场中良好的市场开拓能力和产品技术竞争力。同时，这些国内外知名一线大客户产品导入时间长，品质、性能、可靠性门槛高，保障公司未来产品销售具有较高毛利率和持续稳定的增长。

2、从 2015 年初直到 12 月，管理层准确把握了扩产时间节点，通过实现高端 LED 封装产品产能扩充，提高生产效率及降低成本，整体高端 LED 封装生产规模已经达到行业领先水平，公司规模效应呈现，产品单位生产成本得以降低，产品综合毛利率明显提升。公司满足了订单快速增长需求，实现了规模化生产运营下高盈利增长。

3、公司在 2015 年度进行了申请在“全国中小企业股转系统”挂牌准备工作，在公司财务和治理方面进行了规范，并于 2016 年 3 月 14 日公司取得“全国中小企业股份转让系统”同意挂牌函，进一步提高了公司声誉，增强了公司的融资能力。作为科技制造实体企业，这也是开启公司迈向公众资本市场的重要一步，相信将有助于公司获得更加持续、稳定快速的发展。

公司自创办以来，一直遵循现代科技企业标准化管理规范，坚持提升团队的科学管理水平，强调建立技术创新与精细化管理体系。经过股改，公司进一步规范和明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围，并严格按照公司章程规定进行规范管理和科学决策，构建了完善的公司法人治理结构。

4、长期以来，公司一直以研发创新为核心，通过持续的研发投入不断提升公司技术水平和综合竞争能力，确保公司有足够的能力不断开拓国内外市场和客户。在研发团队努力下，大量新产品工程批、研发物料验证等工作顺利完成，成功开发了高色域 LED 背光源技术、芯片级光源 CSP 等新产品，满足了客户新产品开发、低成本的要求。保障了大规模生产中可靠性与品质稳定，确保主要订单获得和交付。研发项目团队顺利完成了多项项目验收、项目申报及答辩，成功获得了省市区多项重点科研项目。公司获得国家级高新技术企业认定（所得税率 15%），及广东省级 LED 工程研发中心。专利总申请 12 件（其中发明 6 件、实用 6 件），获得 5 项发明专利。

5、标准化管理更加完善。2015 年，公司在之前 ERP 财务管理系统基础上，全面提升 ERP 信息管理系统。在生产、采购、库存等管理环节全面导入 ERP 管理系统，提升公司跨部门协调管理、科学经营能力。完善了企业内部控制制度、流程体系，通过流程及关键节点的控制，有效管控管理费用、研发费用、资本性开支及各项成本，有效控制企业的经营风险。实现各类资源的最优配置，提高企业运营效率，提升企业效益。

### 1. 主营业务分析

#### (1) 利润构成

单位：元

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	309,455,839.37	43.42%	-	215,769,015.56	46.71%	-
营业成本	264,883,320.33	46.54%	85.60%	180,757,248.91	37.36%	83.77%
毛利率%	14.40%	-	-	16.23%	-	-
管理费用	32,573,024.08	25.65%	10.53%	25,923,636.20	0.95%	12.01%
销售费用	7,007,135.05	26.22%	2.26%	5,551,678.46	1.01%	2.57%
财务费用	8,815,933.93	25.75%	2.85%	7,010,640.28	51.09%	3.25%
营业利润	-4,144,989.09	-56.48%	-1.34%	-2,648,909.51	-87.33%	-1.23%
营业外收入	7,487,878.95	67.57%	2.42%	4,468,442.21	-46.99%	2.07%
营业外支出	4,654.80	-98.05%	-	238,737.92	90.97%	0.11%
净利润	11,371,183.01	619.33%	3.67%	1,580,794.78	112.54%	0.73%

项目重大变动原因:

<p>1、营业收入：本期营业收入较上期增长 43.42%，增长较快，主要源于公司 2015 年进入国际知名照明客户的高端产品供应链，照明用 LED 封装产品销售大幅增加所致；</p> <p>2、营业成本：本期营业成本较上期增长 46.54%，营业成本的增长一方面是随销售同比增长所致，另一方面是由于公司 2015 年扩产，固定成本加大所致；</p> <p>3、营业利润：本期营业利润较上期降低 56.48%，主要因前期进入国际知名照明客户的高端产品供应链的毛利较低，整体拉低了营业利润；</p> <p>4、营业外收入：本期营业外收入较上期增长 67.57%，主要为公司申报政府补贴项目增加所致；</p> <p>5、营业外支出：本期营业外支出较上期降低 98.05%，主要为减少固定资产处置损失所致；</p> <p>6、净利润：净利润增长 619.33%，主要是基于经营状况出现明显好转对以前年度不予确认的可弥补亏损一次性确认递延所得税资产影响所得税费用-7,994,376.19 元，年末计提坏账准备确认的递延所得税资产影响所得税费用-38,571.76 元，合计确认递延所得税资产影响所得税费用-8,032,947.95 元。</p>
--

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	305,939,489.82	264,883,320.33	212,029,948.15	180,757,248.91
其他业务收入	3,516,349.55	-	3,739,067.41	-
合计	309,455,839.37	264,883,320.33	215,769,015.56	180,757,248.91

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
背光源产品收入	115,309,742.84	37.69%	141,034,912.74	66.52%
照明产品收入	190,629,746.98	62.31%	70,995,035.41	33.48%
合计	305,939,489.82	100.00%	212,029,948.15	100.00%

收入构成变动的的原因

1、背光源产品：销售收入 11,530.97 万元，占营业收入的比例 37.69%，比去年同期



该类产品占营业收入的比例下降 28.83%;

2、照明产品：销售收入 19,062.97 万元，占营业收入的比例 62.31%，比去年同期该类产品占营业收入的比例增加 28.83%。

以上变化主要是由于随着 2015 年公司进入国际知名照明客户的高端产品供应链，照明用 LED 封装产品销售大幅增加。背光源产品因直下式背光源技术逐步取代侧入式背光源，成为市场主流。而直下式背光源使用 LED 数量下降，导致背光源产品销售额降低。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-18,769,279.18	-21,215,777.22
投资活动产生的现金流量净额	-82,139,467.17	-19,264,746.11
筹资活动产生的现金流量净额	110,531,713.40	38,522,407.17

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比变动率为 11.53%，主要是税费返还收到的现金增加所致。

经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大的原因主要是因为公司产品的结算周期较长且与下游客户部分以票据结算导致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比变动率为 326.37%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比变动率为 186.93%，主要是吸收投资所收到的现金增加所致。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	飞利浦照明香港有限公司	85,458,529.13	27.62%	否
2	深圳市兆码电子有限公司	68,941,661.10	22.28%	否
3	广州创维平面显示科技有限公司	22,753,412.85	7.35%	否
4	微晶先进光电科技有限公司	24,277,515.16	7.85%	是
5	益达系统（香港）有限公司	16,187,684.88	5.23%	否
	合计	217,618,803.13	70.32%	-

### (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	晶元光电股份有限公司	113,627,034.84	35.43%	是
2	至喜高科技有限公司	43,259,259.55	13.49%	是
3	广东长盈精密技术有限公司	10,827,023.99	3.38%	否
4	深圳市得润电子股份有限公司一分厂	10,205,764.34	3.18%	否
5	贺利氏（招远）贵金属材料有限公司	9,727,427.86	3.03%	否
	合计	187,646,510.58	58.51%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	27,113,114.12	15,042,997.66
研发投入占营业收入的比例%	8.76%	6.97%

注：公司研究阶段与开发阶段划分标准与确认条件如下：

研究阶段：为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，一般为研发项目开始的前三个月。

开发阶段：经董事会批准立项，在大规模生产前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出，包括总体方案设计、核心平台、相关子系统设计及测试方案设计；首检治具、生产治具设计制作；试验及评审；样件制造和装配；项目验收。一般周期为二年，开发阶段结束时，技术已通过了各项性能检测和实用性评估，并具备规模化生产的能力，已研发成熟，是否投入生产依据市场需求而定，达到这一阶段后公司确认为无形资产。

公司在报告期内的研发费用资本化金额为 20,558,451.27 元，具体项目详见“本报告第十节财务报表附注中第五部分财务报表注释中关于开发支出的描述”。

公司资本化项目均通过了公司开发项目立项决议，对该项目正式立项，批准进入开发阶段。研发部门负责项目的立项报告、拟定开发任务和计划、按照开发计划进行跟进并定期汇报项目进度、结题时出具项目结题报告并提交公司产品决策委员会对项目进行验收、评审；财务部门设置该项目的研究开发费用核算账目，研究开发经费实行专款专用，专账管理。

公司在报告期内确认的资本化项目已完成了项目试制前的技术方案、图纸确认，工艺设计及部分生产治具设计。

公司在 2015 年的研发投入占营业收入的比例为 8.76%，按照高新技术企业认定管理办法，近三个会计年度的研究开发费用总额占销售收入总额的比例不低于如下要求：最近一年销售收入在 20,000 万元以上的企业，比例不低于 3%。公司符合高新技术企业认定管理办法的要求。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	19,550,633.93	134.11%	2.84%	8,351,212.00	-23.28%	2.02%	40.63%
应收账款	213,985,280.89	70.66%	31.12%	125,386,973.13	137.06%	30.35%	2.52%
存货	92,026,569.70	134.48%	13.38%	39,246,539.76	-36.99%	9.50%	40.86%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	191,437,825.10	27.51%	27.84%	150,137,719.69	-4.57%	36.34%	-23.40%
在建工程	-	-	-	5,157,891.68	-	1.25%	-
短期借款	103,285,355.30	25.70%	15.02%	82,164,905.89	-10.01%	19.89%	-24.48%
长期借款	18,982,754.61	99.83%	2.91%	10,000,000.00	-50.00%	2.42%	20.04%
资产总计	687,692,045.02	66.46%	-	413,118,713.82	11.04%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：较上年同期增长 134.11%，主要原因是公司 2015 年进入国际知名照明客户的高端产品供应链，销售规模大幅增加，相应的回款增加所致；

2、应收账款：较上年同期增长 70.66%，主要为 2015 年的销售收入较 2014 年度增长 43.42%，同时因公司主要客户为国内外知名大客户，销售账期有所延长导致；

3、存货：较上年同期增长 134.48%，为公司随着订单需求的旺盛，一方面增加原材料的采购，另一方面按照大客户要求增加库存商品的安全库存所致；

4、长期借款：较上年同期增长 99.83%，主要是因为管理层准确把握扩产时间节点，购置设备扩充高端 LED 封装产品产能，跟银行贷款增加所致。

5、总资产：较上年同期增长 66.46%，主要原因为上述货币资金、应收账款以及存货的增加所致。

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

公司的主营业务为 LED 器件、组件以及应用系统的开发、生产与销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“C3872 照明灯具制造”；根据股转公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C3872 照明灯具制造”；根据股转公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“13111012 家用电器”。

##### 一、行业发展概况

##### 1、产业结构

2004 年以来，在“国家半导体照明工程”计划的推动下，我国 LED 产业迅速发展。从目前全球 LED 市场来看，我国作为全球电子产业制造基地，已成为全球 LED 产业发展最快的区域，初步形成了包括 LED 外延片的生产、LED 芯片的制备、LED 器件封装以及 LED 产品应用在内的较为完整的产业链。

从产业周期来看，2009 年以来，我国 LED 产业经历了一轮“过度投资——产能消化——价格下降——终端需求增长”的产业链传导。2012 年以来，我国 LED 产业开始进入良性增长的轨道，快速增长主要源于国内外 LED 应用需求的拉动，特别是 LED 背光和 LED 照明应用需求的增长，为 LED 产业发展提供有效需求支撑。

我国 LED 应用是 LED 产业链中增长最快的环节，2014 年应用整体增长率接近 38%。其中，通用照明应用市场增长率约 69%，占国内 LED 应用市场的比重增加到 41%。LED 背光应用增幅趋缓，年增长率约 17%。随着小间距 LED 显示技术成熟和成本逐步降低，2014 年国内 LED 显示应用也有较快增长，年增长率约 35%。此外，LED 汽车照明、医疗、农业等新兴领域的应用也不断开拓，智慧照明、光通讯、可穿戴设备的应用成为 2014 年 LED 应用的新亮点。

##### 2、区域分布

我国 LED 产业分布比较集中，初步形成了珠江三角洲、长江三角洲、北方地区、江西及福建地区四大区域，每一区域都初步形成了比较完整的产业链，85%以上的 LED 企业分布在这些地区。目前，国家半导体照明工程批准的半导体照明产业化基地为上海、厦门、大连、南昌、深圳、扬州和石家庄七个地区。

### 3、LED 行业市场规模

从全球范围来看,近几年来,LED 行业产业规模进一步扩大,市场渗透率逐步提升,在景观照明、道路照明、商业照明等领域得以推广使用,加速向家用照明渗透。市场需求细分化,新兴应用领域市场逐步崛起。企业竞争加剧,兼并重组事件频发。技术实力逐步凸显,初步形成了从上游芯片材料、中游器件封装及下游应用的比较完整的研发体系。传统企业加速转型,EMC、O2O 等新兴商业模式加速渗透。

根据中国 CSA Research 数据统计:2015 年,我国半导体照明产业整体规模达到 4245 亿元人民币,较 2014 年增长 21%。其中,LED 外延芯片环节产值约 151 亿元,较 2014 年增长约 10%;LED 封装产值达到 615 亿元,增长 19%;LED 应用领域的产业规模达到 3479 亿元,其中 LED 通用照明仍然是市场发展的最主要推动力,产值达 1552 亿元,增长率为 32.5%,渗透率超过 30%,占应用市场的比重也由 2014 年的 41%,增加到 2015 年的 45%。

## 二、行业进入壁垒

总体来看,LED 行业中,上游产品和业务模式单一,但进入壁垒极高、不确定性大,技术和资本是其核心要素;中游产品有一定的技术含量,但主要依赖于资本实力和管理的精细化;下游的应用是多样化的,更加依赖企业的经营和管理综合能力,质量、成本、品牌和渠道较为重要。

公司的主营业务,是 LED 的器件封装,在产业链上处于中游,其进入壁垒主要包括:

### (1) 制造技术壁垒

LED 器件封装涉及的技术学科复杂,对技术及工艺要求较高,其技术涵盖新材料、新工艺、热学和光学等多个科学领域,在芯片质量一定的情况下,封装技术的优劣,将直接决定 LED 光源主要技术参数的水平。封装器件结构、材料、工艺和设备、大规模制造稳定性和一致性等各个环节,需要经过多年的经验积累和持续的研发投入,因此,本行业对新进入者有较高的制造技术壁垒。

### (2) 持续研发能力壁垒

LED 技术正处于快速发展时期,技术与工艺革新日新月异,技术实力已成为同行业企业最为关注的竞争焦点,特别是最近十年来,LED 技术更新换代的速度逐步加快,产品周期明显缩短。因此,在具备一定制造技术实力的同时,企业还必须具有持续的研发和技术突破能力。对于新进入企业而言,难以在短期内形成持续研发能力并搭建起完善的创新平台与机制。

### (3) 资金与规模壁垒

较为雄厚的资金实力是进入本行业的必要条件,本行业新进入者不但需要购买较为昂贵的先进生产设备,而且还需要资金持续投入研发。此外,随着 LED 行业市场竞争的日益激烈,只有形成规模优势的企业才能有效控制单位产品的生产成本,进而确立在市场上的产品竞争力,呈现“大者恒大”的趋势,而新进入企业难以在短时期内形成规模、成本方面的优势,较难在日益激烈的市场竞争中立足。

### (4) 客户资源壁垒

LED 封装产品并非终端消费产品,难以通过广告等常规营销手段在短期内建立市场品牌。同时,专业化的应用产品生产厂商对 LED 封装产品的认同需要建立在长期合作的基础上,并且为了保持产品质量的稳定性,应用产品制造厂商通常一旦选定了原材料供应商,不会轻易改变。对于行业的新进入者,这种基于长期合作而形成的稳定客户关系是其进入 LED 封装产业的重大障碍。

### (5) 质量控制壁垒

随着 LED 企业数量的增多和市场竞争的激烈,产品质量已成为行业内企业可持续发展的必要条件。产品质量的价值体现在使企业获得客户的认可、产能得以迅速扩张、市场占有率得以提高等众多方面。对于新进入企业而言,能否生产出高品质、稳定一致的产品,是其

进入本行业的障碍之一。

### 三、影响行业的有利因素

#### 1、LED 照明需求持续强劲增长

LED 技术和产品日趋成熟，带动 LED 照明全面渗透，需求呈现持续增长态势。从室外的路灯、隧道灯、庭院灯及室外装饰灯，到室内的商业照明、办公照明、家居照明，以及其他特种照明，都全面开始采用 LED 产品。未来几年，LED 产品的需求还将持续增长。

#### 2、LED 产品市场接受度日益提高

随着 LED 技术和产品日趋成熟，特别是产品的可靠性、稳定度、颜色一致性明显提高，同时产品的成本持续降低，使得 LED 产品灯具在市场上的接受度日益提高，为 LED 全面进入普通家用照明奠定了基础，LED 照明产品的应用渗透率将进一步提高。

#### 3、国内规模化制造优势明显

随着国内芯片和封装企业的规模化制造能力提高，使得国内已经成为全球 LED 封装器件的生产基地，成为了核心的竞争优势。韩国、台湾、美国、欧洲的国际大厂都逐渐放弃自己的生产线，转而寻求中国国内购买或代工，为大规模制造企业带来了新的增长机遇。

### 四、影响行业的不利因素

#### 1、市场竞争加剧

近年来，随着境内同行业公司一些公司上市，封装器件的产能迅速扩大；同时，随着国际 LED 产业向中国转移，境外竞争对手在国内建立生产基地，我国 LED 器件行业竞争呈加剧之势，产品价格亦迅速下降，同时市场呈现出同质化竞争格局，加剧了竞争态势。

#### 2、产品质量参差不齐，市场仍然比较混乱

LED 封装器件的材料和工艺是保证器件质量的关键；随着竞争加剧，目前市场上出现了大量低成本、低质量的 LED 封装器件，整个 LED 器件的产品质量参差不齐，往往误导了下游的灯具客户，造成市场的恶性竞争。

## (四) 竞争优势分析

公司主要产品针对电视机背光源和照明用 LED 器件两大类市场，产业发展需要大规模生产制造，以实现规模效益和满足客户规模化订单需求。公司目前相较于 LED 封装竞争对手，处于相关产业的第一梯队。在中高端 LED 封装产能规模方面，处于行业第一梯队。

### 1、公司的主要竞争优势如下：

公司负责人肖国伟博士是中组部国家“千人计划”专家，公司是广东省现代产业 500 强项目、广东省战略新兴骨干培育企业及广州市首批“百人计划”创新人才企业。作为 LED 产业链中上游的核心芯片和光源产品制造商，荣获 2011 香港工商业奖：科技成就奖，国际知名半导体机构 SEMICON 评选“中国 LED 产业奖”，五类 LED 芯片产品获得了广东省高新技术自主创新品牌认定。

#### ①公司具有国际领先的自主知识产权核心技术优势

目前在中国、美国、欧洲、日本等地已申请 121 项专利，同时保持每年申请 15-25 项发明专利的速度持续进行技术创新和知识产权的保护和布局。

公司依托由多名博士、硕士为主体组成的技术运营团队，依靠自主开发，逐步掌握了 LED 产业发展的核心技术。在 LED 芯片和封装的结构、材料及工艺方面，均有核心的专利布局，同时在照明灯具、智能照明、背光源等应用领域也有重点的专利布局。公司拥有的倒装芯片、无金线封装、晶片级封装、集成封装等先进技术处于国际领先的水平。

#### ②公司具有国际领先的 LED 产品优势

公司致力于利用所拥有的自主知识产权的核心技术，开发和生产可用于半导体照明的高亮度大功率倒装 LED 芯片、芯片级封装光源（CSP）、高压 LED 光源、高色域 LED 背光源、

高端 SMD 封装光源、集成芯片与模组光源等产品，产品广泛应用于城市照明、商业照明、特种照明、汽车照明、各种背光源和手机闪光灯等领域。公司致力于高性能、高可靠性和高性价比 LED 器件产品的开发和生产，开发了一系列的器件结构、材料组合和工艺技术，为电视机背光、高端照明和手机闪光灯提供优质的器件产品 and 应用方案。

### ③公司具有强大的研发优势

公司建成了广东省省级工程研发中心和广州市的工程研发中心，持续进行新产品、新技术和新工艺的开发。研发中心建立了 LED 芯片和封装的研发线，拥有设计所需的各种软硬件条件；中心还建立了研发实验室，包括光电测试实验室、机械尺寸测试实验室、可靠性实验室、分析实验室和应用开发实验室，研发实验室也是广东省首批 LED 照明光组件联合检测实验。研发中心长期与香港科技大学、香港理工大学、台湾大学、西安交通大学、香港应用科技研究院、华南理工大学和广州市光机电技术研究院国内外高校及研究所保持紧密的产学研合作。公司强大的研发能力能保证公司产品长期走在国内同行业的前列，与国外一流公司保持同步的水平。

### ④国外留学人才组成的技术和管理团队

公司的组织架构充分体现了高科技企业以技术、生产、市场为主导的要求，整个公司拥有完整简洁的组织架构，建立了完善的科研开发、生产管理、市场营销、财务行政管理体系和 ERP 管理系统；公司通过了 ISO9001 与 14000 体系认证，具有完善的管理体系。

公司已建立起满足于 LED 中上游产业链的技术研究、产品研发、生产工程、设备保障、品质测试验证、专利管理等完备的技术体系和技术团队。技术团队具有半导体物理、材料科学、微电子、化学、光电信息科学等多学科知识背景，由包括海外留学与工作经历的接近 20 名博士、硕士及 60 多名本科学历的工程师组成，技术员工普遍具有丰富的 LED 产品研发和生产制造经验；与此同时，公司还建立了起“导师制”、“技术员工评级晋升制度”和“人才激励制度”等，以推动技术团队的人才培养、人才储备和技术创新。

公司核心管理层全部具有海外留学与工作经验，拥有博士和硕士以上学位。现有 40 多名部门主管级及以上干部，超过 100% 具有大学以上学历，平均管理工作经验超过 5 年，平均年龄不到 40 岁，绝大多数都具有 LED、半导体、集成电路等高科技企业、上市公司或大中型知名企业的工作背景，是一支年轻化、管理经验丰富、实战能力强的管理团队。

### ⑤大规模制造和营运能力

公司近年来生产产能和制造规模持续扩大，公司已建成具有快速应对市场的生产运营团队、质量控制体系、生产和设备管理机制，拥有了一支稳定的一线技术人员和操作人员队伍，持续进行成本控制，具有了很强的规模化制造能力，快速应对市场和客户的需要。

### ⑥高端的电视背光和照明客户群

公司具有稳定的背光源客户，都是国内一线的电视机品牌厂家。同时公司近年来进入了国际照明大公司的供应链，成为 LED 器件的主要供应商。公司高的产品质量和大规模的制造能力保证了这些高端客户的持续稳定，成为公司的核心竞争力。

### 2、公司的竞争劣势：

和同行业领先企业相比，公司在生产规模资金实力上还存在较大的差距。公司目前产能已经不能满足业务持续增长的需求，如果不及时扩大公司目前产能已经不能满足业务持续增长的需求，并将难以在行业竞争中保持自己的地位。

公司 LED 照明产品目前仍处于市场推广阶段，在市场拓展、营销网络及 LED 照明产品品牌建设等方面与同行业领先企业还存在一定差距。

## (五)持续经营评价

### (一) 资源投入、研发能力和管理层稳定性方面

公司专业从事 LED 器件、组件及应用系统的开发、生产与销售，是国家级高新技术企业，广东省级 LED 工程研发中心单位。国家高新技术研究发展计划（863 计划）承担单位、国家科技部“十二五”LED 支撑计划项目承担单位、广东省战略新兴产业重大项目承担单位、广州市半导体照明重大项目单位，曾被授予广东省首个 LED 照明光组件检测联合实验室。

公司作为 LED 产业链中上游的核心芯片和光源产品制造商，拥有并掌握多项独特技术，具体包括：LED 倒装芯片技术、晶片级封装（WLP）技术和芯片级封装（CSP）技术、硅基集成 LED 封装光源技术、高品质的 LED 器件设计与封装关键技术、高效广色域电视机 LED 背光源技术和应用方案、光组件和照明灯具应用技术、闪光灯光源技术和应用方案等，达到行业领先或国际一流水平。公司拥有开展业务需要所必备的办公场所及施工设备，可以满足公司正常经营的需要。

公司现拥有 67 项专利，其中 21 项发明专利，43 项实用新型专利，3 项外观设计，以及 5 项注册商标等关键资源；此外，公司拥有 121 项专利申请，其中 70 项为发明专利申请，48 项为实用新型专利申请，3 项为外观设计申请。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司共有员工 597 人，其中核心技术人员 4 人，技术研发人员 116 人，占公司总人数比例为 19.43%，其中博士 2 人，硕士 17 人，具有硕士以上学历占比达 3.18%，且公司核心技术团队未发生重大变化，保证了公司产品生产和技术研发的连续性、稳定性。公司设有专门的工程研发中心，其下设产品开发部、应用开发部、技术研发部及新品导入部共四个部门。公司研发主要为 LED 芯片、器件及光组件产品及其相关技术平台的开发，主要包括 LED 芯片、器件和光组件技术和产品开发；与 LED 芯片和器件及光组件相关的关键材料和工艺开发；LED 芯片、器件及光组件产品的可靠性、测试技术研究及标准的建立；LED 器件及光组件的应用开发研究；持续降低产品的成本等。

在管理层稳定方面，肖国伟先生担任公司董事长兼总裁，侯宇担任常务副总裁兼信息披露负责人，曾照明、宋东担任副总裁，周白云担任财务负责人，是一支高学历、年轻化、管理经验丰富、实战能力强的管理团队，管理团队稳定。公司秉承“积极、高效、诚信、创新”的企业文化和核心价值观，坚持“以奋斗者为本”管理理念，加强企业文化体制建设。公司形成了良好的企业文化，构建先进的文化竞争力与持续发展优势。营造了和谐的工作氛围，企业重视人才，公司高级管理人员均认可公司经营理念，愿维护公司利益及管理层稳定。

## （二）市场前景、市场开发能力、核心竞争优势及上下游资源优势方面

### 1、市场前景

从公司所从事的 LED 照明大行业来看，我国 LED 照明行业发展面临着重大历史机遇。一是我国城镇化进程不断加快，创造了巨大的市场空间。二是发展 LED 照明行业是转变经济发展方式及培育战略性新兴产业的现实选择。三是我国不断加大 LED 照明产品的应用推广力度，逐步扩大产品应用范围，市场规模日益扩大。根据 CSA Research 数据统计：2015 年，我国半导体照明产业整体规模达到 4245 亿元人民币，较 2014 年增长 21%。其中，LED 外延芯片环节产值约 151 亿元，较 2014 年增长约 10%；LED 封装产值达到 615 亿元，增长 19%；LED 应用领域的产业规模达到 3479 亿元，其中 LED 通用照明仍然是市场发展的最主要推动力，产值达 1552 亿元，增长率为 32.5%，渗透率超过 30%，占应用市场的比重也由 2014 年的 41%，增加到 2015 年的 45%。

### 2、核心竞争优势及上下游资源优势

在 2015 年，公司以自身技术创新和运营管理实力，实现了跨越式发展。通过实现高端 LED 封装产品产能扩充及降低成本，整体高端 LED 封装生产规模已经达到行业领先水平，公司规模效应呈现，产品单位生产成本得以降低，产品综合毛利率明显提升。公司目前在中国、美国、欧洲、日本等地获得或申请超过百项专利，具有自主知识产权的大功率高亮度倒装焊 LED 芯片级光源 CSP 技术、白光芯片技术及无金线封装的晶片级白光大功

率 LED 光源技术都处于国际领先水平，产品广泛应用于室内外照明、城市照明、商业照明、特种光源及各种背光源等领域。

公司严格把握公司产品质量的控制，全面执行品质管理体系，在原材料采购、生产加工及产品装配等各个环节力争精益求精，将质量控制贯穿到每一道生产工序中。公司产品质量较高，公司先后通过 SHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证、ISO14001:2004 质量管理体系认证、ISO9001:2008 质量管理体系认证，建立了完整的品质管理体系。

公司曾荣获 2014 年广东省科学技术奖二等奖、国际知名半导体机构 SEMICON 评选“中国 LED 产业奖”、中国照明协会 LED 首创奖、2014 阿拉丁神灯奖、第三届 LED 行业风云榜技术领军企业奖、2014 最佳 LED 光源封装技术创新奖、中国 LED 行业最具创新性品牌、2011 香港工商业科技成就奖。多款产品通过美国“能源之星” LM80 测试认证，芯片级光源易系列产品荣获由国际 LED 产业联盟 ISA 颁发全球照明展示工程 100 佳。

### 3、客户资源优势

晶科电子充分发挥了在产品技术创新和规模化生产运营管理的优势，抓住了 LED 器件高端市场发展机遇，成功开拓了一系列国内外知名一线电视客户和照明大企业客户。这些客户订单认证周期长，品质与可靠性要求高，采购标准门槛高，体现了公司在行业高端市场中良好的市场开拓能力和产品技术竞争力。同时，这些国内外知名一线大客户产品导入时间长，品质、性能、可靠性门槛高，保障公司未来产品销售具有较高毛利率和持续稳定的增长。

公司注重提高客户服务的质量和效率，注重推行全方位的市场服务体系。公司主要通过主要客户的定期回访、潜在客户的拜访、参加行业展会等形式与客户时刻保持产品质量及服务等信息的沟通反馈，及时落实相关客户需求信息，以此为客户提供更好的产品及服务。通过上述形式，公司在国内外知名客户均赢得了信赖，逐步与飞利浦、创维、TCL 等优质客户建立起长期的战略合作伙伴关系，进一步提升企业的核心竞争力，推动公司产品市场的不断开拓。

### 4、公司所处地域优势

公司地处珠三角核心广州市南沙经济开发区。珠三角地区与长三角地区、闽赣地区、环渤海地区是一直是中国 LED 产业发展的基础所在，也是 LED 产品应用推广的主要地区。其中，珠三角地区是中国 LED 封装企业最集中，封装产业规模最大的地区，企业数量占全中国的一半左右，该区域汇聚众多封装物料与封装设备的生产商与代理商，配套最为完善。

### 5、市场开发能力

公司在销售产品过程中，重质量守承诺，得到了客户的好评和认可。公司报告期内客户主要为境内外大中型企业，与上述公司合同的签订和中标，很好的体现了公司在 LED 照明市场和 LCD 电视背光源市场的品牌优势和知名度，说明公司具有较好的市场开发能力。

## 二、风险因素

### (一)持续到本年度的风险因素

#### 1、市场竞争加剧的风险

公司所处 LED 应用领域前景广阔，但目前行业集中度不高，市场份额较为分散，且新的竞争者不断涌入，市场呈现出同质化竞争格局。此外，近年来，随着境内同行业公司如聚飞光电、国星光电、瑞丰光电、鸿利光电等公司发行上市，众多本土 LED 企业蓬勃发展；同时，随着国际 LED 产业向中国转移，境外竞争对手在国内建立生产基地，我国 LED 器件、组件、以及应用系统行业竞争呈加剧之势，产品价格亦呈下降趋势。未来，若公司不能持续巩固并扩大竞争优势，则可能面临被竞争对手超越的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。



应对措施：公司充分认识到在本行业内技术和销售渠道才是市场竞争的重点，面对本行业日渐激烈的竞争，公司将不断通过加大在 LED 背光和照明领域的研发投入，通过对目前产品的改进以及对于新产品的不断研发，特别是在倒装芯片、芯片级封装、集成化封装、智能照明、背光源方案等方面的持续研发，保持技术和产品在行业内的领先地位，并持续降低成本，提高自身的市场竞争优势；同时，不断拓宽销售渠道，来应对即将到来的市场竞争风险。

#### 2、客户集中度较高的风险

公司 2015 年度、2014 年度前五名客户占销售收入的比例分别为 70.32%、80.15%。公司对前五大客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。另外，客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响，并进而影响公司的盈利能力。

应对措施：公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望降低对主要客户的依赖程度，但公司仍存在客户集中度过高的风险。2015 年公司通过进入飞利浦供应链已有效降低对第一大客户的依赖。公司正积极开通市场，建立自己的营销网络。

#### 3、经营季节性风险

LED 器件、组件以及应用系统行业受到产品特征以及国内外法定节假日等因素的影响，该行业产品销售存在一定的季节性分布特征，上半年通常为行业的销售淡季，下半年为行业的销售旺季。公司如不能在下半年准确把握市场需求，适时调整生产安排，可能将面临部分产品生产准备不足失去商机或产能过剩造成产品积压，从而对公司的持续成长产生不利影响。

应对措施：公司将扎实做好市场营销工作，加强对市场需求变化的关注，根据需求适时调整生产安排，通过适当的激励措施，增加上半年的营业收入比重，同时制定科学、合理的资金使用计划。

#### 4、汇率风险

公司目前出口收入主要以美元方式报价结算，因此美元汇率的波动会对公司的利润产生一定的影响。如果未来人民币持续大幅升值，公司产品在国际市场的性价比优势将被削弱，从而影响公司的经营业绩。

在预期美元未来维持稳定情况下，汇兑差异将对公司业绩影响较小，同时为尽量规避其风险，公司在银行运用远期结售汇业务，锁定汇率。因此，汇率波动主要是影响公司的当期利润，不会对公司的持续经营能力产生重大不利影响。随着公司业务规模的不断增长，如果未来人民币对美元的汇率不稳定，将可能因汇率波动而使公司产生较大的汇兑损失。

应对措施：将对管理人员及财务人员要进行防范意识的加强，引进相关方面的人才，通过各种金融工具及衍生工具来锁定或规避汇率风险。

#### 5、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

作为高科技型企业，拥有稳定、高素质的科研人才队伍是公司长期保持技术进步的重要保障。公司一贯注重人力资源的科学管理，建立了有效的绩效管理体系，积极为科研人员提供良好的科研条件。虽然公司采取了多种措施稳定科研队伍，但是仍不能排除未来科研人员流失的可能。未来若出现核心技术人员大范围流失，将对公司的生产经营造成不利影响。

此外，公司长期以来持续的产品与技术创新积累了丰富的技术成果，除部分已申请专利外，另有多项技术以技术秘密、非专利技术的形式保有。核心技术是公司赖以生存和发展的关键，核心技术一旦失密，将会对公司利益产生重大影响。

应对措施：公司将进一步健全人才培养机制，同时为公司人才提供有竞争力的薪酬及福利，并为人才的成长提供有力的制度支持，用以留住人才，为公司创造更多的价值。同时，

加强核心技术的保密措施。

#### 6、控制权风险

公司股权结构分散，无实际控制人。公司控股股东香港微晶先进光电科技有限公司股东共计 18 名，其中 5 名为自然人，13 名为法人。微晶光电股权较为分散，无单一股东持有公司 30%以上的股权，上述股东所委派的董事均未超过董事总数的半数，无单一股东可以对公司决策形成实质性控制。尽管从公司历史以及股东锁定期限判断，公司股权结构在挂牌前及挂牌后十二个月内均能够保持稳定，不排除控股股东自身持股比例变动而引致公司控制权发生变动的风险。

应对措施：公司已建立健全了治理机制，并按照相关制度规定执行。公司的股权结构若在未来发生变动，公司会积极履行披露的义务，并且仍将严格按照公司章程及各项管理制度的规定进行公司治理。

#### 7、未来经营业绩波动的风险

报告期内公司收入逐年快速增长，获利趋势明显，2014 年度、2015 年度营业收入分别为 21,576.90 万元、30,945.58 万元；实现的净利润分别是 158.08 万元、1,137.12 万元；2014 年度、2015 年度公司的经营性现金流分别为-2,121.58 万元、-1,876.93 万元，经营性现金流呈明显改善态势。

应对措施：随着公司今后逐步实现商业规模化生产，将会大幅减少单位成本；公司报告期内未出现银行借款到期未还现象；公司报告期内未出现供应商货款到期未还现象；市场需求稳定增长，公司报告期内生产经营情况未出现影响持续经营的情况；公司董事、监事、高级管理人员是一支高学历、年轻化、管理经验丰富、实战能力强的管理团队，对公司发展充满信心，公司的管理层稳定；公司地处广州南沙经济开发区，同时公司在销售、采购方面具有良好的市场口碑，核心客户合作关系稳定，且未发生过原料供应不足问题。但若公司未来收入不能获得较大增长，经营业绩可能发生较大波动。

#### 8、采购对关联方依赖较大的风险

公司在 2015 年度、2014 年度对关联方的采购总额分别为 16,355.95 万元、11,080.09 万元，占采购总额的比例分别为 51.00%、67.05%。关联方采购总额占同类业务的比重均超过 50%，采购对关联方有较大的依赖，使得公司经营存在一定的风险。若未来关联方提高原材料售价或者无法提供公司生产所需的原材料，则公司需要重新寻找供应商，增加了商业谈判成本并有可能影响到公司正常的生产经营。

应对措施：公司正在积极寻找新的原材料供应商建立长期合作关系，与此同时，公司还将拓宽原材料采购渠道，以解决原材料采购上对关联方依赖较大的风险。

#### 9、对政府补助依赖较大的风险

LED 产业为节能环保及战略新兴产业的重要组成部分，国家出台了一系列税收优惠及重大专项等产业鼓励政策。公司所在的南沙区及广州市政府也出台了一系列的发展扶持政策，并为相应企业研发创新提供一定的政府补贴。报告期内，公司取得了多项政府补助，2015 年度、2014 年度政府补助分别为 708.99 万元、436.94 万元，2015 年政府补助占净利润的比例为 62.35%。考虑到国家产业政策可能发生变化及政府补助的可持续性，可能会对公司的盈利能力产生一定的影响。

应对措施：公司作为从事 LED 器件、组件及应用产品的供应商，技术研发实力雄厚，有望获得国家产业及当地政府的长期支持。同时，通过多年的研发，公司产品的技术含量和质量得以保证。公司将通过有效的经营管理措施，拓宽销售网络，不断提高市场份额，扩大产品销售，严格控制成本，从而提高公司的盈利能力，逐渐降低非经常性损益的比例。

#### 10、主要出口国家或地区政治、经济环境变动的风险

报告期内，公司主要出口国家或地区的产业政策和经济环境较为平稳，没有出现对公司

持续经营产生重大不利影响的事项。但不排除未来这些国家或地区的产业政策或经济环境发生较大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。

应对措施：公司是我国先进的 LED 器件、光源与光引擎制造企业，技术水平和产品质量在国际市场已具备较强的竞争能力。长期以来，公司一直以研发创新为核心，通过持续的研发投入不断提升公司技术水平和综合竞争能力，确保公司有足够的能力不断开拓国内外市场和客户，并且通过市场的持续开拓和客户资源的不断积累，分散公司业务范围，防范因个别国家或少数客户出现变动而影响公司业务发展的现象。目前，公司产品销售已遍及全球多个国家和地区。2015 年度、2014 年度，公司外销收入分别为 13,656.70 万元、516.20 万元，占公司当期总营业收入的 44.13%、2.43%。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

## 三、对非标准审计意见审计报告的说明

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

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### （一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行必要决 策程序
微晶先进光电科技 有限公司	应收账款	-	24,845,190.75	否	是
江阴浩瀚光电科技 有限公司	应收账款	24,724,141.69	4,071,561.39	否	是
<b>总计</b>	-	24,724,141.69	28,916,752.14	-	-

占用原因、归还及整改情况：

微晶光电、江阴浩瀚对公司的资金占用，均为未支付的销售货款，属于正常的经营性交易，按照账期在 2016 年支付给晶科电子。

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	163,559,485.60
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	23,824,536.42

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
<b>总计</b>	-	<b>187,384,022.02</b>

**偶发性关联交易事项**

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
微晶先进光电科技有限公司	采购固定资产	4,116,463.50	是
微晶先进光电科技有限公司	购买专利及商标	44,774,717.96	是
联晶科技有限公司	购买商标	5,669,246.19	是
微晶先进光电科技有限公司	资金归还及债转股	28,759,300.00	是
<b>总计</b>	-	<b>83,319,727.65</b>	

注：公司上述偶发性关联交易均发生在挂牌前。

第四项关联交易为：2013 年 11 月公司与微晶光电签订了 600 万美元的借款合同。2013 年公司借入 450 万美元（等值 2,743.61 万人民币），2014 年借入余下的 150 美元（等值 914.85 万人民币）。2014 年归还 130 万美元（等值 801.85 万人民币），此笔外债余额为 470 万美元（等值 2,875.93 万人民币）；2015 年 8 月上述 470 万美元公司以债转股形式清偿。

除第一项关联交易外，其余事项均已在《公开转让说明书》中予以披露。

**(三) 承诺事项的履行情况**

**(一) 公司控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员为避免同业竞争的措施与承诺：**

1、2015 年 12 月 8 日，控股股东微晶先进光电科技有限公司为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

“本公司特承诺如下：

一、本公司以及本公司参与投资的控股企业和参股企业及其下属企业目前没有以任何形式直接或间接从事与广东晶科电子股份有限公司及广东晶科电子股份有限公司的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

二、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

三、对股份公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似。

四、本公司签署本承诺书的行为已取得本公司权力机关的同意，亦已取得本公司控制的企业的权力机关同意，因而本公司签署本承诺书的行为代表本公司和本公司控制的企业的真实意思。

五、本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；若因违反上述承诺而所获的利益及权益将归广东晶科电子股份有限公司及其控股企业所有，并赔偿因违反上述承诺而给广东晶科电子股份有限公司及其控股企业造成的一切损失、损害和开支。”

2、2015 年 12 月 8 日，股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员分别就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

“本人承诺如下：

一、本人目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；

二、在担任股份公司董事期间及辞去前述职务后六个月内，本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争或可能导致与股份公司产生竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

三、本人保证本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母遵守本承诺；

四、本人愿意承担因本人及本人的配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内，上述承诺人均遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的情况。

**(二) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形包括：**

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、不存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明。
- 3、签署了避免同业竞争承诺函。
- 4、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 5、关于诚信状况的书面声明。

报告期内，上述承诺人均遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的情况。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
无形资产—土地使用权	抵押	10,122,256.58	1.47%	用于银行贷款
固定资产—房屋及建筑物	抵押	82,848,368.36	12.05%	用于银行贷款
固定资产—机器设备	抵押	13,313,260.09	1.94%	用于银行贷款
<b>累计值</b>		<b>106,283,885.03</b>	<b>15.46%</b>	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	0	280,000,000	280,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	237,122,480	237,122,480	84.69%
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
普通股总股本		0	280,000,000	280,000,000	-
普通股股东人数		5			

注：本公司期初属于有限责任公司，股改在 2015 年度完成，故期初没有股本。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	微晶光电	0	237,122,480	237,122,480	84.69%	237,122,480	0
2	粤科投资	0	23,712,360	23,712,360	8.47%	23,712,360	0
3	国民创投	0	10,281,320	10,281,320	3.67%	10,281,320	0
4	晶宇光电	0	4,678,240	4,678,240	1.67%	4,678,240	0
5	浩瀚光电	0	4,205,600	4,205,600	1.50%	4,205,600	0
合计		0	280,000,000	280,000,000	100.00%	280,000,000	0

注：本公司期初属于有限责任公司，股改在 2015 年度完成，故期初没有股本。

前十名股东间相互关系说明：

法人股东晶宇光电的股东为晶宇光电（香港）有限公司；晶宇光电（香港）有限公司的股东 UEC INVESTMENT LTD.，其股东晶元光电股份有限公司系法人股东微晶光电的股东。

除上述关联关系外，公司的其他股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

<p>微晶光电持有公司 84.69%的股权，为公司的控股股东。</p> <p>名称：微晶先进光电科技有限公司</p> <p>英文名称：Advanced Photoelectronic Technology Ltd.</p> <p>董事：Xiao Guo Wei（肖国伟）、Philip Ching Ho（陈正豪）、Yuan Lie Ming Peter（袁立明）、Wu Nan-Yang（吴南阳）、Hsu William Shang Wi（许尚威）</p> <p>成立时间：2003 年 2 月 17 日</p> <p>公司编号：0833596</p> <p>住所：Room 501-502, 5th Floor, Block 5, IC Development Centre, Hong Kong Science Park, Shatin, New Territories</p> <p>普通股：11,358,322 股</p> <p>总款额：394,034,850.02 港元</p> <p>经营范围：半导体设计、制造及销售。</p> <p>报告期内，公司控股股东未发生变化。</p>
--

### (二) 实际控制人情况

<p>公司股权结构分散，无实际控制人。公司控股股东微晶光电股权较为分散，无单一股东持有微晶光电 30%以上的股权，无单一股东可以对公司决策形成实质性影响。且微晶光电各股东均各自独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；其各自亦与其他微晶光电股东之间不存在通过协议、其他安排，与其他股东共同扩大其所能够支配的微晶光电股份表决权数量的行为或者事实。</p> <p>报告期内，公司实际控制人未发生变化。</p>
---

## 四、股份代持情况

公司不存在股份代持情况。
--------------



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-

### 二、债券融资情况

单位：元

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

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国银行广州南沙支行	3,000,000.00	5.88%	2015.4.13—2016.4.13	否
短期借款	中国银行广州南沙支行	3,000,000.00	5.61%	2015.5.15—2016.5.15	否
短期借款	中国银行广州南沙支行	3,000,000.00	5.61%	2015.5.28—2016.5.28	否
短期借款	中国银行广州南沙支行	3,000,000.00	5.61%	2015.6.26—2016.6.26	否
短期借款	中国银行广州南沙支行	3,000,000.00	5.34%	2015.8.4—2016.8.4	否

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

短期借款	中国银行广州南沙支行	3,000,000.00	5.06%	2015.10.21—2016.10.21	否
短期借款	中国银行广州南沙支行	7,696,356.96	4.79%	2015.5.28—2016.5.28	否
短期借款	中国银行广州南沙支行	9,692,797.82	3.10%	2015.11.23—2016.1.29	否
短期借款	中国银行广州南沙支行	4,930,520.67	3.10%	2015.12.22—2016.3.21	否
短期借款	中国银行广州南沙支行	17,563,045.70	3.10%	2015.10.22—2016.2.19	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	5,000,000.00	5.34%	2015.7.17—2016.7.15	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	3,600,000.00	5.06%	2015.9.16—2016.9.16	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	5,000,000.00	5.06%	2015.10.9—2016.10.9	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	5,000,000.00	5.06%	2015.10.20—2016.10.20	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	3,029,641.03	2.99%	2015.7.14—2016.1.8	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	3,821,832.76	3.02%	2015.8.18—2016.2.2	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	8,668,890.67	3.03%	2015.10.10—2016.4.1	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	1,199,588.90	3.03%	2015.10.29—2016.4.22	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	1,907,063.29	4.31%	2015.7.16—2016.1.16	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	1,721,313.98	3.668%	2015.8.10—2016.2.10	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	2,060,320.64	3.668%	2015.7.16—2016.1.16	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	568,652.18	3.42%	2015.9.24—2016.3.24	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	200,000.00	3.42%	2015.11.17—2016.4.16	否
短期借款	中国工商银行广州南沙支行	400,000.00	3.42%	2015.11.17—2016.4.16	否
短期借款	招商银行广州南沙支行	3,225,330.70	—	2015.10.14—2016.4.14	否
长期借款	中国银行广州南沙支行	5,000,000.00	6.22%	2012.2.2—2016.3.13	否
长期借款	中国银行广州南沙支行	5,000,000.00	6.22%	2012.2.2—2016.9.13	否
长期借款	中国银行广州南沙支行	3,334,109.81	5.78%	2015.7.9—2016.7.9	否
长期借款	中国银行广州南沙支行	5,250,427.00	5.78%	2015.7.31—2019.1.9	否
长期借款	中国银行广州南沙支行	3,026,462.50	5.50%	2015.8.31—2019.7.9	否
长期借款	中国银行广州南沙支行	6,971,755.30	5.50%	2015.10.10—2020.7.10	否
长期借款	中国银行广州南沙支行	1,400,000.00	5.50%	2015.12.1—2020.7.10	否
<b>合计</b>		<b>133,268,109.91</b>			

#### 四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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

14 年已分配

单位：股

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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
肖国伟	董事长兼总裁	男	48	博士	2015年10月23日至2018年10月22日	是
陈正豪	董事	男	67	博士	2015年10月23日至2018年10月22日	否
袁立明	董事	男	67	本科	2015年10月23日至2018年10月22日	否
吴南阳	董事	男	58	硕士	2015年10月23日至2018年10月22日	否
WILLIAM SHANG WI HSU	董事	男	51	硕士	2015年10月23日至2018年10月22日	否
李世玮	监事会主席	男	57	博士	2015年10月23日至2018年10月22日	否
区伟能	职工监事	男	34	硕士	2015年10月23日至2018年10月22日	是
林凯敏	监事	男	35	硕士	2015年10月23日至2018年10月22日	否
侯宇	常务副总裁	男	47	硕士	2015年10月23日至2018年10月22日	是
曾照明	副总裁	男	48	博士	2015年10月23日至2018年10月22日	是
宋东	副总裁	男	41	硕士	2015年10月23日至2018年10月22日	是
周白云	财务负责人	女	38	本科	2015年10月23日至2018年10月22日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总裁肖国伟持有控股股东微晶光电 2.8863% 的股份,肖国伟持有微晶光电股东 APTCESS Company Limited 100% 的股权;董事陈正豪持有微晶光电 2.1283% 的股份;监事李世玮持有微晶光电 0.449% 的股份;董事袁立明持有微晶光电股东 Giant Power Limited 100% 的股权。Chan, Philip Ching Ho (陈正豪) 与 Loh, Rebecca May-Leung (劳美良) 系夫妻关系, Loh, Rebecca May-Leung (劳美良) 通过持有微晶光电 0.8161 的股份。公司董事 WILLIAM SHANG WI HSU 间接持有微晶光电股东 CDH Photon Tech Limited 0.0286% 股权。

除此之外,董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

#### (二)持股情况

单位:股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
合计	-	0	0	0	0.00%	0

#### (三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
李世玮	无	新任	监事会主席	创立大会选举、第一届监事会第一次会议选举
区伟能	无	新任	职工监事	职工代表大会选举
侯宇	无	新任	常务副总裁	第一届第一次董事会任命
曾照明	无	新任	副总裁	第一届第一次董事会任命
宋东	无	新任	副总裁	第一届第一次董事会任命
JUN CONG	副总裁	离任	无	免职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、公司新任监事简要职业经历

李世玮先生，监事会主席，1959年6月出生，中国香港籍，博士，教授。1993年9月至今，历任香港科技大学机械及航空航天工程系助理教授、副教授、教授；2001年1月至2002年12月，任IEEE电子元件封装制造技术学会香港分会会长；2000年1月至2007年12月，任香港科技大学电子封装实验室主任；2003年1月至2003年12月，任IEEE电子元件封装制造技术学会理事；2005年7月至2007年6月，任美国机械工程师学会香港分会会长；2006年4月至2007年12月，任纳米及先进材料研究院（香港科技大学借调）；2006年7月至2007年6月，任美国机械工程师学会电子与光电子封装技术分会主席、美国机械工程师学会亚太区常务理事；2008年1月至今，任香港科技大学先进微系统封装中心主任；2010年1月至2011年6月，任IEEE电子元件封装制造技术学会常务理事；2010年6月至今，任佛山市香港科技大学LED-FPD工程技术研究开发中心主任；2011年7月至2011年12月，任IEEE电子元件封装制造技术学会全球副总裁；2012年1月至2013年12月，任IEEE电子元件封装制造技术学会全球总裁。2015年10月至今，任公司监事会主席。1999年获英国物理学会（IOP）院士（Fellow）；2003年获美国机械工程师学会（ASME）院士（Fellow）；2008年获IEEE院士（Fellow）；2013年获国际微电子与封装学会（IMAPS）院士（Fellow）。2015年10月至今，任公司监事会主席。

区伟能先生，职工监事，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2008年9月至2014年11月，任晶科有限产品经理；2014年12月至2015年10月，任晶科有限产品副总监；2015年10月至今，任公司职工监事、产品副总监。

2、公司新任高级管理人员简要职业经历

侯宇先生，常务副总裁，1969年11月出生，中国香港籍，硕士，中共党员。1994年8月至2007年10月，在华润集团华润半导体有限公司，历任工程师、产品经理、生产部经理；2007年11月至2015年10月，任香港微晶先进光电科技有限公司副总经理；2015年10月至今，任公司副总裁。

曾照明先生，副总裁，1968年7月出生，中国香港籍，博士。1993年6月至1996年8月，任安达机电有限公司开发部长；1996年9月至1998年4月，于哈尔滨工业大学攻读博士学位；1998年5月至2000年6月，任香港城市大学物理与材料科学系访问学者；2000年7月至2007年9月，任香港华润半导体有限公司工艺经理；2007年10月至2015年10月，任微晶光电技术总监；2015年10月至今，任公司副总裁。

宋东先生，副总裁，1975年4月出生，中国香港籍，硕士。2000年3月至2005年12月，任富藤商社有限公司营运总监；2006年1月至2013年9月，任全怡艺科技（深圳）有限公司副总经理；2006年2月至今，任深圳贝尔照明设备有限公司总经理；2014年至2015年10月，任微晶光电总裁助理；2015年10月至今，任公司副总裁。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	56	68
研发人员	92	116
销售人员	19	21
财务人员	7	9
生产工人	171	383
<b>员工总计</b>	<b>345</b>	<b>597</b>

注：可以分类为：管理人员、生产工人、销售人员、研发人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	17	17
本科	65	65
专科	75	84
专科以下	186	429
<b>员工总计</b>	<b>345</b>	<b>597</b>

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

1、人员变动：公司主要技术骨干、研发技术人员和中高层管理人员比较稳定，因为生产产量的不断扩增，一线生产工人增幅超过 100%。

2、人才引进、招聘：公司按照公司发展战略拟定人才需求和储备计划，通过行业内精英推荐、网络招聘、内部员工介绍、现场招聘、校园招聘等多种方式挖掘和吸应优秀人才加入晶科电子，不断地为公司发展补充新生力量。

3、员工培训：公司通过新员工培训、在职培训、应届生培养计划、班组长、PMC、内审员、质量工程师专业、外部培训等培训方式对员工进行定期和不定期培训，以提升管理人员、技术人员的综合能力。

4、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律法规，与所有员工签订《劳动合同书》，每月定期向员工支付的薪酬包括底薪、津贴、奖金，公司依据国家有关法律法规给员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险及公积金，为员工代扣个人所得税。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

### (二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员为公司董事长兼总裁肖国伟、常务副总裁侯宇、副总裁曾照明。

肖国伟先生，董事长兼总裁，1968 年 6 月出生，中国香港籍，博士，兼职教授。1990

年 9 月至 1994 年 6 月，任西安交通大学电子工程系辅导员、团工委书记、校团委常委；1994 年 7 月至 1997 年 8 月，任西安交通大学电子工程系讲师；1998 年 9 月至 2002 年 1 月，在香港科技大学电子与计算机工程系攻读博士研究生，获博士学位；2002 年 2 月至 2004 年 8 月，任香港科技大学电子与计算机工程系高级技术研究员；2004 年 9 月至 2015 年 10 月，任微晶先进光电科技有限公司（原微晶先进封装技术有限公司）董事；2006 年 8 月至 2015 年 10 月，任晶科有限董事长兼总经理；2010 年 2 月至今，任联晶科技董事；2010 年 2 月至今，任 APTESS Company Limited 董事；2015 年 10 月至今，任公司董事长兼总裁。目前任国家半导体照明工程研发及产业联盟副主席，广东省青年科学家协会副会长，广东省 LED 光源产业协会副会长，广州市科学技术奖评审委员会专家，广东省半导体照明总体组专家。

侯宇先生及曾照明先生简历详见本报告“第八节第一部分”关于高级管理人员简要职业经历描述。

报告期内核心技术团队或关键技术人员未发生变动。公司一贯注重核心人才的培养，每年大量投入资金用于后备核心人才的培养，若公司发生核心员工变动后，可随时补充后备核心力量，对公司生产经营不会造成重大影响。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司依法规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策都按照《公司章程》和有关内控制度规定的程序落实执行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够依法履行应尽的职责和义务。报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运行状况良好。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的《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》及《投资者关系管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事长负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。财务负责人协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》及其相关的法律法规完善了公司的内控制度，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大决策管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，在公司的重要人事变动，对外投资、融资、关联交易、担保等事项上严格落实上述制度规定，有法可依、有法必依，规范了工作方式，能有效防止重大风险发生。

## 4、公司章程的修改情况

晶科电子 2015 年 10 月 23 日召开了第一次创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，审议通过《广东晶科电子股份有限公司章程》；2015 年 12 月 8 日召开了 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《广东晶科电子股份有限公司章程（草案）》，会议依照《公司法》明确了公司治理结构和公司注册资本、股东持股数量及股东大会、董事会、监事会、总裁的权利和义务等情况，并于 2015 年 12 月 3 日在广州市工商行政管理局南沙分局登记备案。

## (二) 三会运作情况

## 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	2	《广东晶科电子股份有限公司创立大会议事规则及注意事项》、《关于设立广东晶科电子股份有限公司的议案》、《关于选举广东晶科电子股份有限公司董事的议案》、《关于选举广东晶科电子股份有限公司监事的议案》、《广东晶科电子股份有限公司股东大会议事规则》、《广东晶科电子股份有限公司董事会议事规则》、《广东晶科电子股份有限公司监事会议事规则》、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票采取协议转让方式进行转让的议案》、《广东晶科电子股份有限公司章程（草案）》
董事会	7	《关于聘请【立信】会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于股改并更名的议案》、《关于公司股份制改造的方案议案》、《关于选举广东晶科电子股份有限公司董事会董事长的议案》、《关于聘任广东晶科电子股份有限公司总裁的议案》、《关于聘任广东晶科电子股份有限公司副总裁的议案》、《关于聘任广东晶科电子股份有限公司财务负责人的议案》、《广东晶科电子股份有限公司总裁工作细则》、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票采取协议转让方式进行转让的议案》、《广东晶科电子股份有限公司章程（草案）》、审议广东晶科电子股份有限公司相关管理制度、《关于召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》
监事会	2	《关于选举广东晶科电子股份有限公司第一届监事会监事会主席的议案》、《广东晶科电子股份有限公司监事会议事规则（草案）》

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

## (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内部控制制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正



常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。报告期内，公司管理层没有引入职业经理人。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。信息披露事务负责人在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。信息披露事务负责人或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司按照要求在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为公司定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司的相关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### 1、业务独立情况

公司主营业务为 LED 器件、组件以及应用系统的开发、生产与销售。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司所有业务均独立于控股股东及其控制的其他企业。控股股东微晶光电目前经营半导体的设计、制造及销售业务，为公司原材料的供应商，与公司不存在本质上的竞争关系，未发生过显失公平的关联交易。

#### 2、资产独立情况

公司是由晶科有限整体变更设立的股份公司，拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关的主要资产所有权和使用权均由公司拥有。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

#### 3、人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总裁、常务副总裁、副总裁、财务负责人等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总裁、常务副总裁、副总裁、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，

与全体员工均签订了劳动合同。

#### 4、财务独立情况

公司自成立以来，设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立作出财务决策，建立财务会计制度、货币资金管理制度和风险控制制度。

公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

#### 5、机构独立情况

公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点的组织机构。各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权并独立运作。公司的经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### (三)对重大内部管理制度的评价

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

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

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

### (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司未发生会计差错更正，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司已于 2016 年 4 月 27 日第一届董事会第四次会议审议建立。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 410390 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼
审计报告日期	2016-04-27
注册会计师姓名	黎晓霞、张云美
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<b>审计报告正文：</b> 广东晶科电子股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的广东晶科电子股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。  立信会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师 黎晓霞 中国注册会计师 张云美  中国·上海 二〇一六年四月二十七日	

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、(一)	19,550,633.93	8,351,212.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	13,976,370.51	30,335,279.74
应收账款	五、(三)	213,985,280.89	125,386,973.13
预付款项	五、(四)	1,356,934.21	6,429,032.36
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	2,865,603.98	1,726,539.26
存货	五、(六)	92,026,569.70	39,246,539.76
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	五、(七)	27,134,039.58	9,177,122.43
<b>流动资产合计</b>	-	<b>370,895,432.80</b>	<b>220,652,698.68</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	191,437,825.10	150,137,719.69
在建工程	五、(九)	-	5,157,891.68
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	五、(十)	69,457,201.28	15,144,342.47
开发支出	五、(十一)	28,723,321.30	15,528,949.61
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(十二)	1,611,876.31	-
递延所得税资产	五、(十三)	8,032,947.95	-
其他非流动资产	五、(十四)	17,533,440.28	6,497,111.69
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>316,796,612.22</b>	<b>192,466,015.14</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>687,692,045.02</b>	<b>413,118,713.82</b>

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五、(十五)	103,285,355.30	82,164,905.89
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、(十六)	21,202,855.44	6,205,950.24
应付账款	五、(十七)	174,938,625.01	71,264,034.95
预收款项	五、(十八)	149,772.66	499,279.47
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十九)	4,229,107.82	2,497,904.51
应交税费	五、(二十)	107,664.29	59,485.90
应付利息	五、(二十一)	155,074.57	236,114.18
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(二十二)	8,154,233.85	6,016,406.63
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、(二十三)	11,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	五、(二十四)	5,492,181.05	6,129,074.64
<b>流动负债合计</b>	-	328,714,869.99	185,073,156.41
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	五、(二十五)	18,982,754.61	10,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、(二十六)	-	28,759,300.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(二十七)	9,992,773.64	9,738,576.64
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	28,975,528.25	48,497,876.64
<b>负债总计</b>	-	357,690,398.24	233,571,033.05
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	五、(二十八)	280,000,000.00	217,358,081.53
其他权益工具	-	-	-

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十九)	24,005,773.66	41,618,158.58
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(三十)	2,599,587.31	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(三十一)	23,396,285.81	-79,428,559.34
归属于母公司所有者权益合计	-	330,001,646.78	179,547,680.77
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	330,001,646.78	179,547,680.77
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	687,692,045.02	413,118,713.82

法定代表人：肖国伟 主管会计工作负责人：肖国伟 会计机构负责人：周白云

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	309,455,839.37	215,769,015.56
其中：营业收入	五、(三十二)	309,455,839.37	215,769,015.56
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	313,600,828.46	218,417,925.07
其中：营业成本	五、(三十二)	264,883,320.33	180,757,248.91
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	五、(三十三)	7,007,135.05	5,551,678.46
管理费用	五、(三十四)	32,573,024.08	25,923,636.20
财务费用	五、(三十五)	8,815,933.93	7,010,640.28
资产减值损失	五、(三十六)	321,415.07	-825,278.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-4,144,989.09	-2,648,909.51

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

加：营业外收入	五、(三十七)	7,487,878.95	4,468,442.21
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(三十八)	4,654.80	238,737.92
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,338,235.06	1,580,794.78
减：所得税费用	五、(三十九)	-8,032,947.95	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	11,371,183.01	1,580,794.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	11,371,183.01	1,580,794.78
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	11,371,183.01	1,580,794.78
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	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.05	0.01
（二）稀释每股收益	-	0.05	0.01

法定代表人：肖国伟 主管会计工作负责人：肖国伟 会计机构负责人：周白云

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	135,962,006.92	166,433,973.22
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	12,736,054.15	905,332.23
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	9,370,496.34	11,586,913.70
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	158,068,557.41	178,926,219.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	115,223,942.28	158,656,835.50
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	38,118,888.69	25,685,100.69
支付的各项税费	-	1,246,767.35	1,197,514.43
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	22,248,238.27	14,602,545.75
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	176,837,836.59	200,141,996.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-18,769,279.18	-21,215,777.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	82,139,467.17	19,264,746.11
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	82,139,467.17	19,264,746.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-82,139,467.17	-19,264,746.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	108,982,573.00	70,618,680.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	71,065,526.15	106,911,366.12
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	180,048,099.15	177,530,046.12
偿还债务支付的现金	-	65,352,319.59	133,001,222.94



广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,164,066.16	5,762,067.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)	-	244,348.73
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	69,516,385.75	139,007,638.95
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	110,531,713.40	38,522,407.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-365,077.24	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	9,257,889.81	-1,958,116.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,931,887.45	5,890,003.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	13,189,777.26	3,931,887.45

法定代表人：肖国伟 主管会计工作负责人：肖国伟 会计机构负责人：周白云

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	217,358,081.53	-	-	-	41,618,158.58	-	-	-	-	-	-79,428,559.34	-	179,547,680.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	217,358,081.53	-	-	-	41,618,158.58	-	-	-	-	-	-79,428,559.34	-	179,547,680.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	62,641,918.47	-	-	-	-17,612,384.92	-	-	-	2,599,587.31	-	102,824,845.15	-	150,453,966.01
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,371,183.01	-	11,371,183.01
(二) 所有者投入和减少资本	68,857,440.65	-	-	-	70,225,342.35	-	-	-	-	-	-	-	139,082,783.00
1. 股东投入的普通股	68,857,440.65	-	-	-	70,225,342.35	-	-	-	-	-	-	-	139,082,783.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,599,587.31	-	-2,599,587.31	-	-

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,599,587.31	-	-2,599,587.31	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-6,215,522.18	-	-	-	-87,837,727.27	-	-	-	-	-	94,053,249.45	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	280,000,000.00	-	-	-	24,005,773.66	-	-	-	2,599,587.31	-	23,396,285.81	-	330,001,646.78

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	182,627,097.90	-	-	-	5,730,462.21	-	-	-	-	-	-81,009,354.12	-	107,348,205.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

二、本年期初余额	182,627,097.90	-	-	-	5,730,462.21	-	-	-	-	-	-81,009,354.12	-	107,348,205.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,730,983.63	-	-	-	35,887,696.37	-	-	-	-	-	1,580,794.78	-	72,199,474.78
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,580,794.78	-	1,580,794.78
(二) 所有者投入和减少资本	34,730,983.63	-	-	-	35,887,696.37	-	-	-	-	-	-	-	70,618,680.00
1. 股东投入的普通股	34,730,983.63	-	-	-	35,887,696.37	-	-	-	-	-	-	-	70,618,680.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	217,358,081.53	-	-	-	41,618,158.58	-	-	-	-	-	-79,428,559.34	-	179,547,680.77

法定代表人：肖国伟 主管会计工作负责人：肖国伟 会计机构负责人：周白云

**广东晶科电子股份有限公司**  
**二〇一五年度财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

**一、 公司基本情况**

**(一) 基本情况**

广东晶科电子股份有限公司(以下简称“本公司”)经广州市南沙开发区投资贸易促进局穗南开投促复[2015]62 号《关于中外合资企业晶科电子(广州)有限公司转制为股份有限公司的批复》批准,以公司截至 2015 年 8 月 31 日经审计净资产 304,005,773.66 元按 1:0.921035139 比例折股,由晶科电子(广州)有限公司整体变更为股份公司。改制后,公司的股本总额为 280,000,000.00 元。2015 年 10 月 23 日发起人签署《关于变更设立广东晶科电子股份有限公司的发起人协议书》和《广东晶科电子股份有限公司公司章程》,2015 年 12 月 3 日取得广州市工商行政管理局南沙分局颁发的统一社会信用代码 91440115791035885U《企业法人营业执照》。注册地址:广州市南沙区环市大道南 33 号。法定代表人:肖国伟

**(二) 行业性质**

本公司属于电力机械和器材制造业。

**(三) 经营范围与经营期限**

**经营范围:** 电力电子元器件制造; 电子元件及组件制造; 光电子器件及其他电子器件制造; 半导体分立器件制造; 电子、通信与自动控制技术研究、开发; 电力电子技术服务; 电子元器件批发; 电子产品批发; 电子元器件零售; 电子产品零售。(具体经营范围以审批机关核定的为准; 涉及许可项目的, 以许可审批部门核定的为准。)

**经营期限:** 2006 年 8 月 30 日至长期。

**(四) 主要产品**

本公司的主要产品或提供的劳务是背光源产品、LED 照明光源及模组产品以及提供 EMC 合同能源管理。

**(五) 公司的基本组织结构**

本公司依法建立了董事会。公司总裁由法定代表人肖国伟兼任,公司根据生产经营需要设置了总经办、行政部、财务部、采购部、研发部、产品部、品质部、销售部等职能管理部门。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 27 日批准报出。

**(六) 合并财务报表范围**

本公司无下设子公司，为单体公司，财务报表为单体报表。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (六) 外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、金融工具的分类

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场



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

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### （八）应收款项坏账准备

##### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司根据公司经营规模、业务性质及结算状况等确定单项金额重大的应收账款指单笔金额为 20 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合 1	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
组合 2	备用金、押金、保证金以及正常的关联方账款等。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6 个月	0%	0%
6 个月-1 年	25%	25%
1-2 年	50%	50%
2 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
备用金、押金、保证金以及正常的关联方账款等	0%	0%

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对单项金额虽不重大，但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## (九) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
办公设备	年限平均法	5	10	18
机器设备	年限平均法	5-10	10	18-9
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	10	10	18
路灯项目	年限平均法	10	0	10

### (十一) 在建工程

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

### (十二) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十三) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	按土地使用年限摊销
专利权	10 年	预计使用年限摊销

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**5、开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### (十四) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂区生产设施、附属设施装修改造支出。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

长期待摊费用的摊销方法为在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

装修改造支出按 5 年摊销。

## (十六) 职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

### 3、辞退福利的会计处理方法

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

## (十七) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

具体确认方法：①销售商品发出，且取得对方的签收确认后，确认收入。

②路灯项目，依据项目建设方、施工方、监理方三方确认的工程进度表，按照合同确认的金额和完工百分比确认收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列

情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 节能效益分享收入金额，按照有关合同或协议约定方法和实际节省电费计算确定收入。

## (十八) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 2、确认时点

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

### 3、会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。



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

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

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

## (二十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司未发生重要会计政策变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

### (二) 税收优惠

本公司 2015 年 10 月 10 日取得了广东省科技厅等单位颁发的编号为 GR201544000645 号的《高新技术企业证书》，有效期为三年。本公司已在主管税务机关备案申请。

本公司本年度企业所得税税率 15%。

## 五、 财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	4,997.00	2,250.00
银行存款	13,157,266.63	3,929,637.45
其他货币资金	6,388,370.30	4,419,324.55
合 计	19,550,633.93	8,351,212.00
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其中因向银行存入保证金等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	6,360,856.67	1,861,785.07
信用证保证金	0.00	2,535,300.00
合 计	6,360,856.67	4,397,085.07

截至 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 6,360,856.67 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## (二) 应收票据

### 1、应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,376,370.51	16,129,817.62
商业承兑汇票	600,000.00	14,205,462.12
合 计	13,976,370.51	30,335,279.74

### 2、年末公司已质押的应收票据

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	3,247,330.70
合 计	3,247,330.70

### 3、年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,875,797.80	6,857,350.09
商业承兑汇票	10,467,453.00	0.00
合 计	26,343,250.80	6,857,350.09

### 4、年末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	214,242,425.94	100	257,145.05		213,985,280.89	125,789,774.90	100	402,801.77		125,386,973.13
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
合 计	214,242,425.94	/	257,145.05	/	213,985,280.89	125,789,774.90	100	402,801.77		125,386,973.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	212,468,417.42	76,371.44	
其中：6 个月-1 年	305,485.75	76,371.44	25
1 至 2 年	282,917.22	141,458.61	50
2 至 3 年	24,700.00	24,700.00	100
3 至 4 年	585.00	585.00	100
4 至 5 年	14,030.00	14,030.00	
合 计	212,790,649.64	257,145.05	

确定该组合依据的说明：详见附注三、（八）应收款项坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
个别认定法	1,451,776.30	0.00	0.00
合 计	1,451,776.30	0.00	0.00

确定该组合依据的说明：详见附注三、（八）应收款项坏账准备。

2、本年计提、转回或收回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 338,073.60 元；本年收回或转回坏账准备金额 483,730.32 元。

3、本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	402,801.77

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否因关联 交易产生
东莞永兴电子科技 有限公司	货款	105,650.00	无法收回	内部审批	否
深圳市量子光电子 有限公司	货款	72,734.20	无法收回	内部审批	否
合 计		178,384.20			

#### 4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
飞利浦电子香港有限公司	74,233,932.65	34.65	0.00
深圳市兆码电子有限公司	35,322,053.21	16.49	0.00
微晶先进光电科技有限公司	24,845,190.75	11.60	0.00
广州创维平面显示科技有限公司	19,007,042.51	8.87	0.00
横店集团得邦照明股份有限公司	9,364,788.10	4.37	0.00
合计	162,773,007.22	75.98	0.00

#### 5、本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### 6、本年无以应收账款为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。

### (四) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,356,934.21	100.00	6,429,032.36	100.00
合计	1,356,934.21	100.00	6,429,032.36	100.00

#### 2、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例(%)
广州市诚明装饰工程有限公司	332,000.00	24.47
倍科电子技术服务(深圳)有限公司	300,611.00	22.15
同欣电子工业股份有限公司	246,370.46	18.16
深圳市佳美达光电有限公司	100,000.00	7.37
优力检测服务(广州)有限公司	66,000.00	4.86
合计	1,044,981.46	77.01

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,865,603.98	100.00	0.00	0.00	2,865,603.98	1,976,539.26	100.00	250,000.00		1,726,539.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,865,603.98	100.00	0.00	0.00	2,865,603.98	1,976,539.26	100.00	250,000.00		1,726,539.26

组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,423,914.49	0.00	0.00
其中：6 个月-1 年	1,423,914.49	0.00	0.00
合计	1,423,914.49	0.00	0.00

确定该组合依据的说明：详见附注三、(八) 应收款项坏账准备。

组合 2：采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
特定款项组合	1,441,689.49	0.00	0.00
合计	1,441,689.49	0.00	0.00

确定该组合依据的说明：预计不存在信用风险的应收款：备用金、押金、保证金等。

2、本年计提、转回或收回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本年无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金、押金、保证金	1,441,689.49	1,314,784.67
代垫、往来款	1,423,914.49	661,754.59
合计	2,865,603.98	1,976,539.26

5、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
飞利浦电子香港有限公司	代垫费用	1,065,302.77	1 年内	37.18	
代垫社保	代垫	318,611.72	1 年内	11.12	
深圳兆码电子有限公司	质保金	265,045.00	1 年内	9.25	
计楠	备用金	164,051.00	1 年内	5.72	
张明生	备用金	100,000.00	1-2 年	3.49	
合计	/	1,913,010.49	/	66.76	

6、本年无涉及政府补助的应收款项

7、本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、本年无以其他应收款进行证券化，继续涉入形成的资产、负债。

(六) 存货

1、存货分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原材料	41,147,637.04	0.00	41,147,637.04	13,177,647.83	0.00	13,177,647.83
库存商品	40,503,718.51	0.00	40,503,718.51	18,483,691.69	0.00	18,483,691.69
发出商品	47,008.15	0.00	47,008.15	255,063.47	0.00	255,063.47
低值易耗品	1,456,339.57	0.00	1,456,339.57	1,322,504.63	0.00	1,322,504.63
在产品	8,002,059.34	0.00	8,002,059.34	6,007,632.14	0.00	6,007,632.14
委托加工物资	869,807.09	0.00	869,807.09	0.00	0.00	0.00
合 计	92,026,569.70	0.00	92,026,569.70	39,246,539.76	0.00	39,246,539.76

2、存货跌价准备

本年无库龄超过 1 年和成本明显高于可变现净值的存货。

3、本年无计入存货年末余额的借款费用资本化金额。

4、本年无建造合同形成的已完工未结算资产。

(七) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	25,797,849.94	8,658,965.79
待摊费用	1,336,189.64	518,156.64
合 计	27,134,039.58	9,177,122.43

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	93,041,621.49	83,187,652.13	792,799.00	3,075,261.69	14,702,183.26	194,799,517.57
(2) 本年增加金额	227,069.24	29,403,363.14	0.00	234,079.53	25,695,225.00	55,559,736.91
—购置	227,069.24	29,403,363.14	0.00	234,079.53	40,558.36	29,905,070.27
—在建工程转	0.00	0.00	0.00	0.00	25,654,666.64	25,654,666.64



广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

入						
(3) 本年减少金额	0.00	5,129.49	0.00	12,480.00	0.00	17,609.49
— 报废	0.00	5,129.49	0.00	12,480.00	0.00	17,609.49
(4) 年末余额	93,268,690.73	112,585,885.78	792,799.00	3,296,861.22	40,397,408.26	250,341,644.99
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	6,929,610.34	33,262,819.55	692,058.30	1,408,013.35	2,369,296.34	44,661,797.88
(2) 本年增加金额	3,490,712.03	7,068,718.67	21,460.80	490,738.23	3,186,240.82	14,257,870.55
— 计提	3,490,712.03	7,068,718.67	21,460.80	490,738.23	3,186,240.82	14,257,870.55
(3) 本年减少金额	0.00	4,616.54	0.00	11,232.00	0.00	15,848.54
— 报废	0.00	4,616.54	0.00	11,232.00	0.00	15,848.54
(4) 年末余额	10,420,322.37	40,326,921.68	713,519.10	1,887,519.58	5,555,537.16	58,903,819.89
3. 减值准备						
(1) 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
— 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
— 报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值						
(1) 年末账面价值	82,848,368.36	72,258,964.10	79,279.90	1,409,341.64	34,841,871.10	191,437,825.10
(2) 年初账面价值	86,112,011.15	49,924,832.58	100,740.70	1,667,248.34	12,332,886.92	150,137,719.69

2、本年无暂时闲置的固定资产。

3、本年无通过融资租赁租入的固定资产。

4、本年无通过经营租赁租出的固定资产。

5、本年无未办妥产权证书的固定资产。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	年 末			年 初		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南沙二期路灯项目	0.00	0.00	0.00	5,157,891.68	0.00	5,157,891.68
合 计	0.00	0.00	0.00	5,157,891.68	0.00	5,157,891.68

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固定资 产金额	本年其他 减少金额	年末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
南沙二期路灯项 目		5,157,891.68	20,496,774.96	25,654,666.64	0.00	0.00		100	0.00	0.00	0.00	自有资金
合 计		5,157,891.68	20,496,774.96	25,654,666.64	0.00	0.00		100	0.00	0.00	0.00	

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	办公软件	专利权及非专利技术	土地 使用权	商标	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	320,668.38	6,003,449.91	11,546,300.00	0.00	17,870,418.29
(2) 本年增加金额	0.00	40,800,305.17	0.00	17,007,738.56	57,808,043.73
—购置	0.00	33,436,225.59	0.00	17,007,738.56	50,443,964.15
—内部研发	0.00	7,364,079.58	0.00	0.00	7,364,079.58
(3) 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 年末余额	320,668.38	46,803,755.08	11,546,300.00	17,007,738.56	75,678,462.02
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	320,668.38	1,212,289.98	1,193,117.46	0.00	2,726,075.82
(2) 本年增加金额	0.00	2,555,603.21	230,925.96	708,655.75	3,495,184.92
—计提	0.00	2,555,603.21	230,925.96	708,655.75	3,495,184.92
(3) 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 年末余额	320,668.38	3,767,893.19	1,424,043.42	708,655.75	6,221,260.74
3. 减值准备					
(1) 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
—处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 账面价值					
(1) 年末账面价值	0.00	43,035,861.89	10,122,256.58	16,299,082.81	69,457,201.28
(2) 年初账面价值	0.00	4,791,159.93	10,353,182.54	0.00	15,144,342.47

年末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 15.58%。

2、本年无未办妥产权证书的土地使用权。

(十一) 开发支出

项 目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	计入当年 损益	年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产		
专利权开发支出	461,813.81	11,796,993.38	0.00	0.00	12,258,807.19
COB 封装形式的 LED 光源研究项目	1,513,740.57	930,956.78	0.00	0.00	2,444,697.35
使用 EMC 封装结构的白光 LED 光源研究项目	1,714,567.96	0.00	1,714,567.96	0.00	0.00
适用于背光源的白光 LED 研究项目	2,601,169.48	0.00	2,601,169.48	0.00	0.00
易系列大功率白光 LED 发光源研究项目	3,048,342.14	0.00	3,048,342.14	0.00	0.00
照明用光组件及光引擎产品研究项目	655,317.65	1,342,629.46	0.00	0.00	1,997,947.11
一种立体式发光的 LED 器件及其制作方法	2,766,999.03	2,408,460.23	0.00	0.00	5,175,459.26
一种白光 LED 芯片及其制作方法	2,766,998.97	2,921,963.22	0.00	0.00	5,688,962.19
小发光面的直下式电视背光源产品开发及产业化	0.00	1,157,448.20	0.00	0.00	1,157,448.20
合 计	15,528,949.61	20,558,451.27	7,364,079.58	0.00	28,723,321.30

(十二) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修改造	0.00	1,751,670.00	139,793.69	0.00	1,611,876.31
合 计	0.00	1,751,670.00	139,793.69	0.00	1,611,876.31

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

**1、未经抵销的递延所得税资产**

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	257,145.05	38,571.76	0.00	0.00
可抵扣亏损	53,295,841.27	7,994,376.19	0.00	0.00
合 计	53,552,986.32	8,032,947.95	0.00	0.00

**2、本年无未经抵销的递延所得税负债**

**3、本年无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

**4、本年无未确认递延所得税资产**

**(十四) 其他非流动资产**

项 目	年末余额	年初余额
预付设备及装修款	17,533,440.28	6,497,111.69
合 计	17,533,440.28	6,497,111.69

**(十五) 短期借款**

**1、短期借款分类**

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	10,082,680.79	25,288,252.11
抵押借款	93,202,674.51	56,876,653.78
合 计	103,285,355.30	82,164,905.89

注：本公司截至 2015 年 12 月 31 日以应收票据质押取得银行借款人民币 3,225,330.70 元，应收票据贴现取得银行借款人民币 6,857,350.09 元，以评估价值人民币 39,020,290.00 元机器设备、办公设备和评估价值人民币 141,844,600.00 厂房抵押取得银行短期借款 44,296,356.96 元、贸易融资 48,906,317.55 元，长期借款 29,982,754.61 元（其中一年内到期 10,000,000.00 元）。

**2、本年无已逾期未偿还的短期借款**

**(十六) 应付票据**

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	21,202,855.44	6,205,950.24
合 计	21,202,855.44	6,205,950.24

## (十七) 应付账款

### 1、应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	171,621,278.38	69,999,013.43
1-2 年	3,317,346.63	398,041.47
2-3 年	0.00	866,980.05
合 计	174,938,625.01	71,264,034.95

### 2、账龄超过一年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
江阴浩瀚光电科技有限公司	3,058,192.78	信用期内
中国航天科技集团公司第九研究院第七七一研究所	194,401.98	信用期内
合 计	3,252,594.76	/

## (十八) 预收款项

### 1、预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	149,772.66	499,279.47
合 计	149,772.66	499,279.47

### 2、无账龄超过一年的重要预收款项

## (十九) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,349,631.76	39,017,344.05	37,137,867.99	4,229,107.82
离职后福利-设定提存计划	148,272.75	2,893,421.02	3,041,693.77	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00

合 计	2,497,904.51	41,910,765.07	40,179,561.76	4,229,107.82
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

## 2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,051,360.27	32,401,370.42	30,666,634.55	3,786,096.14
(2) 职工福利费	113,575.00	2,081,966.00	1,972,329.00	223,212.00
(3) 社会保险费	114,070.27	1,953,340.27	2,067,410.54	0.00
其中：医疗保险费	101,224.30	1,727,376.82	1,828,601.12	0.00
工伤保险费	4,592.93	85,020.87	89,613.80	0.00
生育保险费	8,253.04	140,942.58	149,195.62	0.00
(4) 住房公积金	0.00	1,963,484.00	1,761,506.00	201,978.00
(5) 工会经费和职工教育经费	70,626.22	617,183.36	669,987.90	17,821.68
(6) 短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,349,631.76	39,017,344.05	37,137,867.99	4,229,107.82

## 3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	139,084.6	2,700,442.66	2,839,527.26	0.00
失业保险费	9,188.15	192,978.36	202,166.51	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	148,272.75	2,893,421.02	3,041,693.77	0.00

## (二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
个人所得税	85,340.94	30,859.32
印花税	22,323.35	15,049.47
堤围费	0.00	13,577.11
合 计	107,664.29	59,485.90

## (二十一) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
借款利息	155,074.57	236,114.18

合 计	155,074.57	236,114.18
-----	------------	------------

(二十二) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
质保金	830,006.70	3,368,407.33
预提费用	1,471,708.41	959,382.38
暂估灯具项目成本	232,201.59	1,427,923.09
生育保险	170,414.30	51,368.83
保险理赔	750.00	0.00
竞业限制补偿金	0.00	77,194.00
押金	49,000.00	46,200.00
应退未退款	43,767.25	85,931.00
专利未付款	2,083,711.60	0.00
党支部经费	5,100.00	0.00
设备款	2,267,574.00	0.00
待转拨专项补助资金	1,000,000.00	0.00
合 计	8,154,233.85	6,016,406.63

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
质保金	830,006.70	未到结算期

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	11,000,000.00	10,000,000.00
合 计	11,000,000.00	10,000,000.00

(二十四) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内摊销的递延收益	5,492,181.05	6,129,074.64



合 计	5,492,181.05	6,129,074.64
-----	--------------	--------------

## (二十五) 长期借款

### 1、长期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	18,982,754.61	10,000,000.00
合 计	18,982,754.61	10,000,000.00

说明：详见五、财务报表项目注释（十四）短期借款。

## (二十六) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
股东借款	0.00	28,759,300.00
合 计	0.00	28,759,300.00

说明：微晶先进光电科技有限公司向公司提供的无息借款，本年进行债转股。

## (二十七) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	15,867,651.28	5,668,500.00	6,051,196.59	15,484,954.69	政府补助
合 计	15,867,651.28	5,668,500.00	6,051,196.59	15,484,954.69	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营 业外收入金 额	其他变 动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
2011 年第一批战略性 新兴（基于硅集成的 LED 芯片产业化）	1,881,835.80	0.00	277,008.41	0.00	1,604,827.39	与资产相关
照明级高亮度、高可靠 性 LED 芯片及光源器 件产业化（市扶持）	1,414,341.03	0.00	249,589.58	0.00	1,164,751.45	与资产相关
LED 照明标准光组件 的研究与实施（战略技 术攻关）	390,142.80	0.00	50,944.44	0.00	339,198.36	与资产相关
国产 MOCVD 装备工	5,487,179.52	0.00	512,820.48	0.00	4,974,359.04	与资产相关

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
艺创新（省战略技术攻关）						
LED 图形衬底外延生长及芯片开发	56,355.76	0.00	56,355.76	0.00	0.00	与资产相关
广州市博士后创新实践基地	121,723.00	0.00	94,459.44	0.00	27,263.56	与收益相关
城市快速路智能化半导体照明关键技术研发及示范（863 城市快速路）	0.00	68,500.00	55,909.09	12,590.91	0.00	与收益相关
自主创新人才项目	364,131.12	0.00	364,131.12	0.00	0.00	与收益相关
直接贴装式 LED 芯片与 FCOB 光源研究及产业化（南沙区科技项目）	641,511.22	0.00	641,511.22	0.00	0.00	与收益相关
广东省领军人才专项（第 5-8 批中央“千人计划”省配套资金）	1,000,000.00	0.00	222,826.82	0.00	777,173.18	与收益相关
基于芯片级 LED 光源技术的光组件产品开发及应用（2014 年产学研）	4,510,431.03	0.00	3,513,049.32	0.00	997,381.71	与收益相关
宽色域、高可靠性的电视机 LED 背光源产品的产业化（2015 市工业转型升级专项）	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00	1,600,000.00	与收益相关
高品质低成本 LED 标准光组件产品的大规模制造技术研发和产业化（省应用型科技专项）	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	与收益相关

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营 业外收入金 额	其他变 动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
合计	15,867,651.28	5,668,500.00	6,038,605.68	12,590.91	15,484,954.69	

说明：本公司分别将年初余额、年末余额中 6,129,074.64 元、5,492,181.05 元于 1 年内分配的递延收益重分类至其他流动负债。重分类调整后递延收益年初余额为：9,738,576.64 元；年末余额为 9,992,773.64 元。

(二十八) 股本

项 目	2015.1.1	本次变动增 (+) 减 (-)					2015.8.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
微晶先进光电科技有限公司	190,582,231.29	53,991,740.25	0.00	0.00	0.00	53,991,740.25	244,573,971.54
江阴浩瀚光电科技有限公司	4,130,420.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,130,420.90
广东省粤科财政股权投资有限 公司	22,645,429.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,645,429.34
深圳市国民创新创业投资企业 (有限合伙)	0.00	10,218,556.40	0.00	0.00	0.00	10,218,556.40	10,218,556.40
晶宇光电(厦门)有限公司	0.00	4,647,144.00	0.00	0.00	0.00	4,647,144.00	4,647,144.00
合计	217,358,081.53	68,857,440.65	0.00	0.00	0.00	68,857,440.65	286,215,522.18

项 目	2015.8.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2015.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
微晶先进光电科技有限公司	244,573,971.54	0.00	0.00	0.00	-7,451,491.54	-7,451,491.54	237,122,480.00
江阴浩瀚光电科技有限公司	4,130,420.90	0.00	0.00	0.00	75,179.10	75,179.10	4,205,600.00
广东省粤科财政股权投资有限 公司	22,645,429.34	0.00	0.00	0.00	1,066,930.66	1,066,930.66	23,712,360.00
深圳市国民创新创业投资企业 (有限合伙)	10,218,556.40	0.00	0.00	0.00	62,763.60	62,763.60	10,281,320.00
晶宇光电(厦门)有限公司	4,647,144.00	0.00	0.00	0.00	31,096.00	31,096.00	4,678,240.00

项 目	2015.8.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2015.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
合计	286,215,522.18	0.00	0.00	0.00	-6,215,522.18	-6,215,522.18	280,000,000.00

说明：公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日对净资产进行折股，变更为股份有限公司。

### (二十九) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	35,922,506.58	94,231,116.01	106,147,848.93	24,005,773.66
其他资本公积	5,695,652.00	0.00	5,695,652.00	0.00
合 计	41,618,158.58	94,231,116.01	111,843,500.93	24,005,773.66

说明：公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日将净资产 304,005,773.66 折股 280,000,000.00 元，剩余部分 24,005,773.66 转入资本公积。

### (三十) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	0.00	2,599,587.31	0.00	2,599,587.31
合 计	0.00	2,599,587.31	0.00	2,599,587.31

盈余公积说明：公司 2015 年 8 月 31 日进行了股改，本年新增盈余公积按股改后新增净利润的 10% 提取。

**(三十一) 未分配利润**

项 目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-79,428,559.34	-81,009,354.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	-79,428,559.34	-81,009,354.12
加： 本年归属于母公司所有者的净利润	11,371,183.01	1,580,794.78
所有者权益内部结转	94,053,249.45	0.00
减： 提取法定盈余公积	2,599,587.31	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
年末未分配利润	23,396,285.81	-79,428,559.34

**(三十二) 营业收入和营业成本**

**1、营业收入和营业成本列示**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	305,939,489.82	264,883,320.33	212,029,948.15	180,757,248.91
其他业务	3,516,349.55	0.00	3,739,067.41	0.00
合 计	309,455,839.37	264,883,320.33	215,769,015.56	180,757,248.91

**2、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本**

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
背光源产品收入	115,309,742.84	91,074,776.54	141,034,912.74	118,874,513.02
照明产品收入	190,629,746.98	173,808,543.79	70,995,035.41	61,882,735.89
合 计	305,939,489.82	264,883,320.33	212,029,948.15	180,757,248.91

**(三十三) 销售费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,031,048.81	2,420,453.06
办公费用	74,867.08	57,898.62
邮寄费	318,018.92	181,651.14

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	本年发生额	上年发生额
通讯费	63,817.25	48,250.00
业务招待费	371,151.63	124,861.57
差旅费	637,818.90	341,215.90
宣传广告费	1,223,659.48	1,231,012.27
参展费	387,924.19	63,899.63
租赁费	74,323.34	13,455.00
投诉索赔费	274,590.58	722,320.97
折旧费	33,760.67	24,998.93
样品费	238,001.34	190,525.20
专业服务费	125,578.33	119,399.55
其他	152,574.53	11,736.62
合 计	7,007,135.05	5,551,678.46

(三十四) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,946,783.40	8,726,552.17
办公费用	1,554,204.85	1,355,585.67
研发费用	6,554,662.85	6,614,482.20
维修费	373,011.55	56,021.64
差旅费	446,796.65	196,931.50
车辆费用	28,947.74	245,452.84
业务招待费	332,766.35	256,531.43
财产保险费	75,310.45	51,851.16
租赁费	43,000.57	45,751.96
水电费	1,546,587.88	761,461.83
无形资产摊销	2,159,881.91	230,925.96
税费	1,243,869.12	1,273,456.01
折旧费	4,069,702.33	3,923,994.55
专业服务费	1,779,962.43	1,759,518.32
安保费用	332,878.64	316,800.00
绿化费用	75,657.36	99,318.96
垃圾处置费	9,000.00	9,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	32,573,024.08	25,923,636.20

### (三十五) 财务费用

类 别	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,397,113.99	5,762,067.28
减：利息收入	26,955.26	52,841.11
汇兑损益	4,146,161.16	898,464.13
手续费	299,614.04	402,949.98
合 计	8,815,933.93	7,010,640.28

### (三十六) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	321,415.07	-825,278.78
合 计	321,415.07	-825,278.78

### (三十七) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00	0.00
废品处置收入	137,859.00	55,000.00	137,859.00
政府补助	7,089,879.68	4,369,384.07	7,089,879.68
其他	260,140.27	44,058.14	260,140.27
合 计	7,487,878.95	4,468,442.21	7,487,878.95

#### 计入当年损益的政府补助

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
2011 年第一批战略性新兴产业（基于硅集成的 LED 芯片产业化）	277,008.41	277,008.42	与资产相关
照明级高亮度、高可靠性 LED 芯片及光源器件产业化（市）	249,589.58	249,589.62	与资产相关
LED 图形衬底外延生长及芯片	56,355.76	112,711.56	与资产相关



广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
开发			
LED 照明标准光组件的研究与实施（战略技术攻关）	50,944.44	265,721.81	与资产相关
直接贴装式 LED 芯片与 FCOB 光源研究及产业化（南沙区科技项目）	641,511.22	1,052,449.30	与收益相关
2011 年第二批战略新兴（基于硅集成的 LED 芯片产业化）	0.00	1,089,568.97	
基于芯片级 LED 光源技术的光组件产品开发及应用（2014 年产学研）	3,513,049.32	0.00	与收益相关
广东省领军人才专项（第 5-8 批中央“千人计划”省配套资金）	222,826.82	0.00	与收益相关
城市快速路智能化半导体照明关键技术研发及示范（863 城市快速路）	55,909.09	85,408.05	与收益相关
自主创新人才项目	364,131.12	47,412.00	与收益相关
广州市博士后创新实践基地	94,459.44	25,095.60	与收益相关
国产 MOCVD 装备工艺创新（省战略技术攻关）	512,820.48	512,820.48	与资产相关
140lm/W 大功率高可靠性 LED 芯片光源技术及产业化（区）	0.00	366,498.26	与收益相关
收到广州市财政局专利资助	0.00	29,300.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	79,540.00	24,800.00	与收益相关
广州市财政局南沙区科技计划项目经费	200,000.00	231,000.00	与收益相关
工业稳增长奖励	130,000.00	0.00	与收益相关
南沙区企业经费投入补助	548,000.00	0.00	与收益相关
其他奖励	93,734.00	0.00	与收益相关
合 计	7,089,879.68	4,369,384.07	

**(三十八) 营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,760.95	238,737.92	1,760.95
其中：固定资产处置损失	1,760.95	238,737.92	1,760.95
其他	2,893.85	0.00	2,893.85
合 计	4,654.80	238,737.92	4,654.80

**(三十九) 所得税费用**

**1、所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
递延所得税费用	-8,032,947.95	0.00
合 计	-8,032,947.95	0.00

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

项 目	本年发生额
利润总额	3,338,235.06
按适用税率计算的所得税费用	500,735.26
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,225.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,569,909.02
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0.00
所得税费用	-8,032,947.95

**(四十) 现金流量表项目**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	26,955.26	42,233.62
往来款	2,747,501.08	4,622,980.08
政府补助	6,596,040.00	6,921,700.00
合 计	9,370,496.34	11,586,913.70

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
往来款	17,937,511.26	11,951,032.48
支付的各项费用	4,310,727.01	2,651,513.27
合 计	22,248,238.27	14,602,545.75

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
融资顾问费、手续费	0.00	244,348.73
合 计	0.00	244,348.73

## (四十一) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,371,183.01	1,580,794.78
加：资产减值准备	321,415.07	-825,278.78
固定资产等折旧	14,257,870.55	13,947,710.67
无形资产摊销	3,495,184.92	829,820.95
长期待摊费用摊销	139,793.69	0.00

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

补充资料	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长年资产的损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,760.95	238,737.92
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	4,397,113.99	5,762,067.28
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,032,947.95	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-52,780,029.94	23,042,723.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-86,263,282.25	-47,381,682.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	94,322,658.78	-18,410,671.05
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-18,769,279.18	-21,215,777.22
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	13,189,777.26	3,931,887.45
减：现金的年初余额	3,931,887.45	5,890,003.61
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	9,257,889.81	-1,958,116.16

## 2、本年支付的取得子公司的现金净额

不适用。

## 3、现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	13,189,777.26	3,931,887.45
其中：库存现金	4,997.00	2,250.00
可随时用于支付的银行存款	13,184,780.26	3,929,637.45
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00

项 目	年末余额	年初余额
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到年的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	13,189,777.26	3,931,887.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物	0.00	0.00

#### (四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	-受限原因
货币资金	6,360,856.67	
应收票据	10,104,680.79	
固定资产	96,161,628.45	
无形资产	10,122,256.58	
合 计	122,749,422.49	

其他说明：货币资金使用权受到限制是为银行承兑汇票、信用证及保函的保证金；应收票据为质押、贴现取得短期借款；固定资产、无形资产是以机器设备、厂房和土地使用权进行抵押取得银行借款。

## 六、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来年年内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信年限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。并且通过缩短单笔借款的年限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和负债占总资产比重较小。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## （三）流动性风险

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

## 七、 关联方及关联交易

### （一） 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
微晶先进光电科技有限公司	香港	投资	HK\$10,193,143.00	84.69%	84.69%

本公司最终控制方是：微晶先进光电科技有限公司

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
Liulux Technology Limited	受同一母公司控制
晶元光电股份有限公司	母公司的股东
晶元宝晨光电（深圳）有限公司	受晶元光电股份有限公司最终控制
江阴浩瀚光电科技有限公司	其他关联方
至喜高科技有限公司	受晶元光电股份有限公司最终控制

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
微晶先进光电科技有限公司	采购原材料	6,121,252.62	16,675,773.00
微晶先进光电科技有限公司	采购固定资产	4,116,463.50	738,276.00
微晶先进光电科技有限公司	购买专利及商标	44,774,717.96	0.00
联晶科技有限公司	购买商标	5,669,246.19	0.00
晶元光电股份有限公司	采购原材料	113,626,567.54	52,983,975.89
晶元宝晨光电（深圳）有限公司	采购原材料	264,957.26	0.00
江阴浩瀚光电科技有限公司	采购原材料	287,448.63	40,402,917.74
至喜高科技有限公司	采购原材料	43,259,259.55	0.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
微晶先进光电科技有限公司	销售光源产品	24,845,190.75	0.00
江阴浩瀚光电科技有限公司	销售光源产品	-1,020,654.33	29,517,170.77
江阴浩瀚光电科技有限公司	提供劳务	0.00	471,698.11

2、本年无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、本年无关联租赁情况。

4、本年无关联担保情况。

5、关联方资金拆借

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
微晶先进光电科技有限公	资金拆入	0.00	9,148,500.00

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

司			
微晶先进光电科技有限公			
司	资金归还及债转股	28,759,300.00	8,018,480.00

说明：微晶先进光电科技有限公司向公司提供的无息借款，本年进行债转股。

**6、本年无关联方资产转让、债务重组情况。**

**(六) 关联方应收应付款项**

**1、应收项目**

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	微晶先进光电科技 有限公司	24,845,190.75	0.00	0.00	0.00
	江阴浩瀚光电科技 有限公司	4,071,561.39	0.00	24,724,141.69	0.00

**2、应付项目**

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	微晶先进光电科技有限公司	103.18	6,766,509.83
	晶元光电股份有限公司	64,966,854.80	11,921,509.10
	江阴浩瀚光电科技有限公司	3,294,507.68	19,225,476.44
	至喜高科技有限公司	44,160,206.78	0.00
其他应付款			
	微晶先进光电科技有限公司	2,083,711.60	0.00
长期应付款			
	微晶先进光电科技有限公司	0.00	28,759,300.00

**八、 承诺及或有事项**

**(一) 重要承诺事项**

资产负债表日公司不存在需要披露的重要承诺。

**(二) 或有事项**

资产负债表日不存在需要披露的重要或有事项。



## 九、资产负债表日后事项

截至报告日无需要披露的资产负债表日后重要事项。

## 十、其他重要事项

资产负债表日本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-1,760.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,089,879.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当年净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	

广东晶科电子股份有限公司  
2015 年度报告

项 目	金 额	说 明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当年损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	395,105.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,994,376.19	
所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额	0.00	
合 计	15,477,600.34	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目是指公司 2015 年 1 月签订重大合同使得经营状况出现明显好转，并且根据正在执行的合同订单预计未来期间将会产生足够的应纳税所得额，故对以前年度不予确认的可弥补亏损一次性确认递延所得税资产导致影响所得税费用-7,994,376.19 元。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告年利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-2.10	-0.02	-0.02

广东晶科电子股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一六年四月二十七日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司总裁办公室
---------