



北京新雷能科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-048

股票代码：300593

股票简称：新雷能

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王彬、主管会计工作负责人王华燕及会计机构负责人(会计主管人员)付艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司半年报告中涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在生产经营中可能存在的市场竞争、研发、核心人员流失等风险因素内容与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”部分已描述。 敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	37
第十节 财务报告	38
第十一节 备查文件目录	121

释义

释义项	指	释义内容
新雷能/股份公司/本公司/公司	指	北京新雷能科技股份有限公司
深圳雷能	指	深圳市雷能混合集成电路有限公司
西安雷能	指	西安市新雷能电子科技有限责任公司
控股股东、实际控制人	指	自然人王彬
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人/保荐机构/主承销商	指	西部证券股份有限公司
瑞华/会计师/审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
康达律所/律师/发行人律师	指	北京市康达律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
北京经信委	指	北京经济和信息化委员会
上海联芯	指	上海联芯投资管理合伙企业（有限合伙）
北京坤顺	指	北京坤顺股权投资中心（有限合伙）
盛邦惠民	指	北京盛邦惠民创业投资有限责任公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
红土嘉辉	指	北京红土嘉辉创业投资有限公司
烽火通信	指	烽火通信科技股份有限公司
怀格	指	VICOR，美国电源供应商
Interpoint	指	Interpoint 公司，美国电源供应商
报告期	指	2017 年 1-6 月
公司章程	指	北京新雷能科技股份有限公司章程
元	指	人民币元
高效率	指	对于电源产品，转换效率的定义为输出功率与输入功率的比值（单位为百分比）；高效率即输出功率占输入功率的百分比值高，代表输入电能被高效率转换成输出功率，更为节能
高可靠	指	对于电源产品，可靠性的定义为元件、产品、系统在一定时间内，在

		一定条件下无故障地执行指定功能的能力或可能性；高可靠指该能力或可能性高
高功率密度	指	对于电源产品，功率密度的定义为单位体积内的输出功率值；高功率密度即单位体积输出更高功率值，在同样功率需求情况下，更高功率密度的电源产品所占空间、体积更小
三网融合，双向网改	指	三网融合是指电信网、广播电视网、互联网在向宽带通信网、数字电视网、下一代互联网演进过程中，三大网络通过技术改造，其技术功能趋于一致，业务范围趋于相同，网络互联互通、资源共享，能为用户提供语音、数据和广播电视等多种服务；双向网改是将广播电视网的单向网络改为双向网络，从而使实现多媒体交互业务，为用户提供更丰富的增值服务
变压器	指	利用电磁感应的原理来改变交流电压的装置，主要构件是初级线圈、次级线圈和铁芯
整流器	指	Rectifier，是把交流电转换成直流电的装置，可用于供电装置；整流器的输出电压一般用于提供直流母线电压并给蓄电池充电
逆变器	指	Inverter，是把直流电能（电池、蓄电池）转变成交流电（一般为 220V50Hz 正弦波或方波）的装置
滤波器	指	Filter，是一种用来消除干扰杂讯的电子部件，将输入或输出经过过滤而得到相对纯净的供电电压
隔离	指	电源输入与输出之间相互隔离，不共地
非隔离	指	电源输入与输出共地，不隔离
电子元件	指	在工厂生产加工时不改变分子成分的成品，如电阻器、电容器、电感器等，其本身不产生电子，它对电压、电流无控制和变换作用，又称无源器件
电子器件	指	在工厂生产加工时改变了分子结构的成品，例如晶体管、电子管、集成电路等，其本身能产生电子，对电压、电流有控制、变换作用（放大、开关、整流、检波、振荡和调制等），又称有源器件
电子元器件	指	电子元器件是电子元件和小型的机器、仪器的组成部分，其本身常由若干零件构成，可以在同类产品中通用；常指电器、无线电、仪表等工业的某些零件，如电容、晶体管、游丝、发条等子器件的总称。常见的有二极管等
3G	指	第三代移动通信技术，是指支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术，外语缩写：3G，存在 3 种标准：CDMA2000、WCDMA 和 TD-SCDMA
4G	指	第四代移动电话行动通信标准，指的是第四代移动通信技术，外语缩写：4G，该技术包括 TD-LTE 和 FDD-LTE 两种制式
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，指的是第五代移动通信技术，外语缩写：5G，是 4G 之后的延伸
AC/AC 电源	指	交流转交流电源
AC/DC 电源	指	交流转直流电源

DC/AC 电源	指	直流转交流电源
DC/DC 电源	指	直流转直流电源
DSP	指	Digital Signal Processing, 数字信号处理, 就是用数值计算的方式对信号进行加工的理论和技术
EMC	指	Electro Magnetic Compatibility, 电磁兼容性, 系统或设备在所处的电磁环境中能正常工作, 同时不对其他系统和设备造成干扰
EMI	指	Electro Magnetic Interference, 电磁干扰、电磁干扰度, 描述一产品对其他产品的电磁辐射干扰程度, 评估其是否会影响其周围环境或同一电气环境内的其它电子或电气产品的正常工作
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 企业资源计划, 作为一种先进的企业管理模式, ERP 提供了企业信息化集成的解决方案, 其核心管理思想是实现对整个供应链的有效管理, 主要体现在对整个供应链资源进行管理, 对精益生产、同步工程和敏捷制造的管理, 以及对资源事先计划与事中控制管理
FMEA	指	Failure Mode and Effects Analysis, 故障模式影响分析, 是分析系统中每一产品所有可能产生的故障模式及其对系统造成的所有可能影响, 并按每一个故障模式的严重程度, 检测难易程度以及发生频度予以分类的一种归纳分析方法
LED	指	Lighting-Emitting Diode, 发光二极管; LED 照明即是发光二极管照明, 是一种半导体固体发光器件
LLC 谐振	指	由电感 L 和电容 C 组成的, 可以在一个或若干个频率上发生谐振现象的电路, 统称为谐振电路
MCM	指	Multichip Module, 多芯片组件, MCM 技术是将多个芯片和其它元器件组装在同一块多层互连基板上, 然后进行封装, 从而形成高密度和高可靠性的微电子组件
MOS 管	指	MOS 管是金属 (metal)-氧化物 (oxid)-半导体 (semiconductor) 场效应晶体管, 或者称是金属-绝缘体 (insulator)-半导体
OEM	指	Original Equipment Manufacturer, 原始设备制造商, 指一家厂家根据另一家厂商的要求为其生产产品和产品配件, 亦称为定牌生产或授权贴牌生产; 既可代表外委加工, 也可代表转包合同加工
PCB 板	指	Printed Circuit Board, 印制电路板, 又称印刷电路板, 是电子元器件电气连接的基板
PDM	指	Product Data Management, 产品数据管理, 主要是针对产品研发过程的数据和过程的管理, 用于研发制造型企业在数据管理方面的需求
TD-LTE	指	第四代移动电话行动通信标准 (4G) 的一种标准
TD-SCDMA	指	中国提出的第三代移动通信标准 (简称 3G)
物联网	指	Internet of things (IoT), 利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起, 形成人与物、物与物相联, 实现信息化、远程管理控制和智能化的网络

黑盒	指	黑盒测试，也称功能测试，在测试中把产品看作一个不能打开的黑盒子，在完全不考虑产品内部结构和内部特性的情况下进行测试，它只检查产品功能及指标是否符合规格说明书的规定
白盒	指	白盒测试，也称结构测试，在测试中把产品看作一个打开的盒子，测试人员依据产品内部结构相关信息，设计或选择测试方案，对产品内部所有相关结构进行测试，以确定产品的内部状态是否满足设计规格说明书的要求
安规	指	产品认证中对产品安全的要求

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新雷能	股票代码	300593
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京新雷能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新雷能		
公司的外文名称（如有）	Suplet Power Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王彬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王华燕	
联系地址	北京市昌平区西三旗建材城西路新雷能大厦	
电话	010-82912892	
传真	010-82912862	
电子信箱	webmaster@suplet.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014年12月25日	北京市工商行政管理局昌平分局	110114005482197	110114102699924	10269992-4
报告期末注册	2017年03月31日	北京市工商行政管理局	91110114102699924C	91110114102699924C	91110114102699924C
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年04月07日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告名称：《关于完成工商变更登记和五证合一的公告》，公告编号：2017-018。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	172,054,870.92	172,687,481.06	-0.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,394,185.74	23,005,200.18	-33.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	11,929,274.44	22,406,400.98	-46.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,000,097.62	3,044,092.56	-297.11%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.27	-51.85%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.27	-51.85%
加权平均净资产收益率	3.43%	7.01%	-3.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	748,586,789.61	571,010,159.23	31.10%
归属于上市公司股东的净资产（元）	535,919,497.99	360,767,544.27	48.55%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-58,023.37	
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）	4,138,491.69	主要是报告期收到的贷款贴息和政府补助形成的递延收益构成
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,102.09	
减：所得税影响额	611,454.93	
合计	3,464,911.30	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

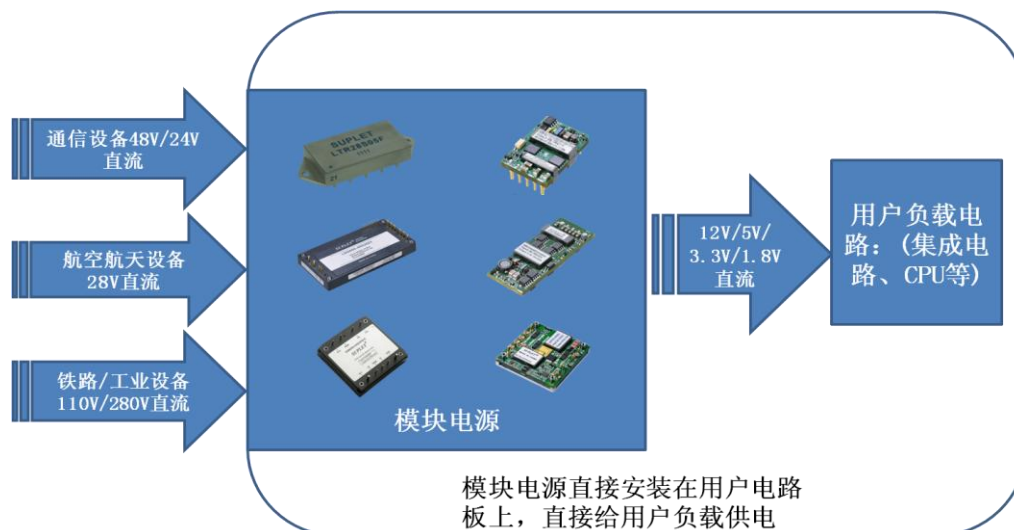
否

(一) 主要业务情况

1、公司主要产品

报告期内，公司主要致力于高效率、高可靠性、高功率密度电源产品的研发、生产和销售，主要产品包括模块电源、定制电源及大功率电源及系统，产品在通信、航空、航天、军工、铁路、电力、工控、广电等各行业得到广泛的应用。

模块电源：模块电源又称电源模块、板上安装式电源，是采用优化的电路和结构设计，利用先进的工艺和封装技术制造，形成一个结构紧凑、体积小、高可靠性的电子稳压电源，是可以直接安装（主要为焊接）在印刷电路板上的电源变换器。下图展示了DC/DC模块电源的供电架构，模块电源在不同领域中可以将不同输入电压的直流电变换为客户所要求电压的直流电，供用户系统或设备使用。模块电源主要应用于航空、航天、军工等高可靠领域，分布式电源系统、无线网络、光通讯网络设备、企业网络、数据库等通信及IT系统应用，机车信号系统、铁路通信系统、列车监控系统、驱动器控制器、灯光和音响广播系统、信息显示屏等铁路应用领域。



定制电源：定制电源是指按照特定客户需求的性能规格要求、结构要求等专门设计和制造的电源。与模块电源相比，定制电源的设计和制作工艺多样，是根据客户所处应用领域的特殊要求而设计制造的定制产品，具有符合客户要求的非标准外观，可以通过模块电源组合、模块电源与其他元器件搭配、或者用分立元器件全新设计来实现客户的定制要求。定制电源主要应用于航空、航天、军工及其他高可靠性应用领域，通信、铁路、电力、工控等工业电源领域。

大功率电源及系统：电网市电一般为交流电380V或220V，客户用电设备所需供电为直流电（通信设备需要48V或24V直流电），大功率电源及系统是指将电网市电变换成直流电的电源及电源系统。大功率电源及系统一般由整流器单元、监控单元等部件及配电部分组合而成；从用户角度一般将模块电源归为电子元器件类产品，而将大功率电源及系统归为部件类或设备类产品；模块电源的功率一般较小，从几瓦、几十

瓦到上百瓦不等，而大功率电源及系统的功率大都为千瓦级以上。整流器单元产品的应用领域为通信机房、工业控制、电力系统和铁路信号等通信基础设施供电领域，监控单元等部件及配电部分主要用于嵌入式系统和一体化通信电源系统的监控，大功率电源系统广泛应用于通信、铁路、电力等行业领域。

公司在报告期继续致力于高效率、高可靠性、高功率密度电源产品的研发、生产和销售，专心致力于细分行业电源市场，主营业务未发生重大变化。

2、经营模式

(1) 盈利模式

公司通过自身技术、销售实力及多年的品牌影响力，为下游客户提供电源产品，以产品销售收入和生产成本之间的差额作为盈利来源。电源产业链主要包括原材料供应商、电源制造商、设备制造商和行业应用客户。其中原材料供应商处于产业链的上游，提供控制芯片、功率器件、变压器、PCB板等电子器件，电源产业链的下游主要为设备制造商，这些设备制造商负责根据行业用户对相关产品的需求，采购相应型号、规格的电源产品，应用到相应的电子设备中，并提供设备的技术支持和售后服务。电源生产企业处于产业链中游，主要完成对电源产品的研发和生产，并通过各种营销渠道对产品进行销售和提供相应的售后服务。

(2) 研发模式

公司在资金、设备、人员等方面对前沿技术进行持续的投入，形成了预研一代、发展一代、完善一代的阶梯型多层次产品研发和技术创新模式。公司研发活动以研发中心为执行主体，分为立项阶段、方案阶段、研制阶段、中试验证。公司质保部负责对重要节点进行评审和把控。公司制定有不同的产品技术标准，结合相关研发管理制度和研发流程，对研发活动进行规范化管理。

(3) 采购模式

公司主要采用“以销定采为主、适量储备为辅”的采购模式：计划人员根据销售部门的销售预测、产品需求订单、物料实际库存、在产品及在途物料，通过ERP软件系统生成物料需求计划，采购人员根据物料需求计划和当期原材料市场的变化情况综合制定物料采购计划；ERP软件系统根据采购计划、请购单等直接生成采购订单，并及时通知采购负责人或主管经理确认后执行采购，常年重复购买物料根据年度招标价格进行采购。公司质保部每年定期组织对《合格供应商名录》的供应商进行研讨和更新，以确保名录持续包含最优性价比的供应商。公司采用年度集中招标和日常询价比价相结合的物料采购定价模式，优选供应商并确定供应商份额，并与其签订采购订单，实施采购。经过长期的业务积累，公司与一批信誉良好、质量可靠的上游原材料供应商建立了良好的长期合作关系，形成了稳定的物料供货渠道。

(4) 生产模式

公司各类电源的产品组装、产品测试、产品筛选等均由本公司生产部自行完成，根据各类产品的不同特点，分别配备了专业的生产装配车间、测试线、环境试验室等。公司采用“以销定产为主、安全储备为辅”的生产模式。为了缩短产品的交货周期，快速响应市场需求，克服公司产能不足以及订单不均衡问题，生产部、采购部、销售部及副总经理定期召开物料策略会议，根据产品通用性、产能情况、呆滞风险、历年持续需求情况、使用客户的多少、市场供应周期及价格波动情况、未来市场预测、产品毛利水平等因素，确定1-3个月安全库存水平及相关管理策略。根据动态调整的管理策略，生产部自行组织生产，满足需求，平衡产能；同时，采购部根据生产物料消耗情况，结合物料安全库存的变化情况，调整物料备货计划。

(5) 营销及管理模式

公司主要采用直销模式。销售部负责本公司各类产品的销售工作，已在武汉、上海、西安、南京派驻销售服务团队，以获得市场信息并为客户提供快捷的本地化服务。同时，公司还通过参加专业展会、技术研讨会等方式获得客户信息，完善销售服务网络，为各区域客户提供售前、售中至售后的全程服务及技术

支持。针对通信、航空、航天及军工、铁路等领域客户相对集中的特点，公司制定了大客户营销（销售）策略。目前公司的模块电源与定制电源主要销售对象主要是同一类客户群体，即许多大客户既批量采购公司的模块电源，也批量采购公司的定制电源。

3、业绩主要驱动因素

（1）政策与行业因素

2016年3月16日，第十二届全国人民代表大会第四次会议通过《中国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，纲要指出要推进军民深度融合发展，加快军民通用标准化体系建设，实施军民融合发展工程，在海洋、太空、网络空间等领域推出一批重大项目和举措，打造一批军民融合创新示范区，增强先进技术、产业产品、基础设施等军民共用的协调性；完善新一代高速光纤网络；构建先进泛在的无线宽带网；加快信息网络新技术开发应用；

2016年5月17日，国务院发布《国务院办公厅关于促进通用航空业发展的指导意见》，指导意见指出促进产业转型升级，增强自主创新能力，突破关键技术，提升制造水平，推广应用新技术，扩大低空空域开放；

2016年2月28日，国防科工局发布《2016年国防科工局军民融合专项行动计划》，《计划》指出要推动军民融合产业发展，推进军民融合集成电路制造工程；

2016年7月27日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《国家信息化发展战略纲要》，《纲要》指出要积极争取并巩固新一代移动通信、下一代互联网等领域全球领先地位；加快下一代互联网大规模部署和商用，推进公众通信网、广播电视网和下一代互联网融合发展；

2016年7月28日，国务院发布《“十三五”国家科技创新规划》，《规划》指出要发展网络与通信技术，重点加强一体化融合网络、软件定义网络/网络功能虚拟化、超高速超大容量超长距离光通信、无线移动通信、太赫兹通信、可见光通信等技术研发及应用。

以上政策为公司航空航天军工行业和通信行业电源带来巨大的市场空间。

（2）公司自身优势

公司是电源行业起步较早、技术实力雄厚、规模较大的专业电源供应商，在产品研发、技术创新方面一直保持高投入，并持续不断地将技术成果转化为高效率、高可靠性的电源系列产品。公司生产的模块电源及定制电源已经确立了在国内通信与网络、航空、航天及军工两大领域的优势地位，大功率电源在铁路、电力、工控等领域也获得了广泛的应用和认可。作为国内规模较大的电源企业，公司具有较强的科研能力和制造高品质产品的生产能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无

无形资产	无
在建工程	较年初增加 773.85 万元，主要是本报告期内募集资金投资建设项目投入增加所致
货币资金	较年初增加 12,186.29 万元，主要是报告期内公司上市收到募集资金
应收账款	较年初增加 6,596.38 万元，主要公司客户回款下半年好于上半年。
应收票据	较年初减少 4,033.15 万元，主要是公司客户回款下半年好于上半年
预付账款	较年初增加 751.6 万元，主要工程实验室设备招标预付款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术创新和技术平台优势

公司自成立以来，始终坚持“科技领先”的发展理念，在电源研制及其相关领域取得了包括几十项专利在内的诸多核心技术。截止2017年6月30日，公司累计获得专利61项（发明专利23项），获得软件著作权33项。这些专利和著作权为改善产品技术性能、提高产品质量等级提供了可靠的专业技术保障。由于公司客户主要集中于通信、航空航天及军工、铁路等大型设备商，这些客户均需要技术领先的电源产品，所以公司长期坚持研发的高投入以保持技术领先态势，2017年1-6月研发费用为3,399.58万元，占公司营业收入的比重为19.76%，与上年同期相比增长22.04%，持续研发产出的新技术和新产品，将奠定公司未来发展的良好基础。

公司在行业共性技术的基础上加入了自己的创新及专利技术，形成了公司特有的核心技术，这些特有的核心技术可以更好的提升、提高电源性能指标及可靠性，优化电路结构，更利于电源产品的批量制造。

公司专注于电源技术产业化，已完成各类电源产品的系列化研制，并且众多产品性能指标达到了国际一流企业的技术水平，如1/8砖总线变换器、1/16砖产品、高压输入砖系列产品、航天微电路电源产品、相控阵雷达专用大功率高功率密度高压输入高可靠电源单机、履带车专用DC/DC高可靠模块电源等，公司具备国际先进水平的全数字控制技术，大功率电源系统也已经开始批量供货。

2、营销与服务优势

公司具有较强的国内直销能力，营销活动覆盖全国重要地区，在北京、深圳设有销售部，在上海、武汉、南京、西安均有常驻服务团队，能够快速响应客户需求，提供优质服务。公司客户遍及通信、网络、航空、航天、军工、铁路、电力、工控等众多行业，是国内通信、航空航天及军工两大电源应用领域大型企业电源的主要供应商，凭借在以上行业大客户处建立的营销能力和品牌影响力，公司具备向其他市场领域及客户拓展的竞争优势。

3、高品质的制造优势

公司建立有高水准的质量管理体系，从产品研发、工艺设计、生产管理、检验试验等全过程建立了质量控制程序，使得电源设计、制造等相关国际、行业标准及客户的特殊要求都能得到有效保证，产品质量稳定可靠。公司陆续取得了ISO9001:2008、ISO14001:2004、OHSAS18001:2007、TL9000-H R5.0/R5.0/ISO9001-2008等国际标准体系认证，《三级保密资格单位证书》、国军标GJB9001B-2009军工产品质量体系认证、总装部“装备承制单位资格”认证，通过了厚膜混合集成电路国军标生产线审核。公司研制、生产的电源质量可靠，在国内同行中处于领先的水平，在国内国际知名大客户处获得了认可，保持

长期合作关系，2016年公司获得烽火通信“核心合作伙伴”荣誉。

4、良好的运营管理能力

围绕公司战略、愿景、目标，公司拥有高素质、专业过硬、稳定的管理团队，形成了良好的企业文化，具有健全的人才培养机制，形成稳健的人才梯队，为公司可持续、健康、稳定的发展奠定了坚实的人才基础。由于公司近年持续稳定发展，核心技术人员、核心销售人员、高管层均保持稳定。

5、客户优势

在竞争较为充分的电源市场，公司实力最综合的体现之一就是拥有优质的客户。拥有优质的客户，不仅可以为企业提供充足的订单，而且对企业的技术水平和服务质量的提高具有积极的推动作用。公司在航空航天军工、通信及其他领域有几十家长期合作的优质客户，为公司持续稳定发展奠定坚实的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司发展实现了具有里程碑意义的重要突破，公司股票于2017年1月13日成功登陆深圳证券交易所创业板，标志着公司发展开启了一个新起点，站上了一个新高度。公司经营层积极应对国内宏观经济增速放缓形势，继续致力于高效率、高可靠性、高功率密度电源产品的研发、生产和销售。

报告期内，实现营业收入17,205.49万元，较上年同期增减少0.37%；实现净利润1,539.42万元，较上年同期减少33.08%。报告期公司净利润下降的主要原因是因与上年同期相比管理费用增加较多。

报告期内，围绕2017年年度经营目标和经营计划，积极推进各项工作，主要情况如下：

1、新产品开发

公司对产品及技术研发持续高投入，努力提升核心竞争力，使公司新产品达到国际电源行业的一流水平。2017年上半年，公司投入研发费用为3,399.58万元，占营业收入的比重为19.76%。本报告期公司研发费用与2016年同期相比增加613.97万元。报告期内新增专利授权1项，新增专利申请并受理1项。截至本报告期末公司共取得专利61项、软件著作权33项。

报告期内，公司各项研发创新稳步推进：

(1) 研制系列化的高效率、高可靠、高功率密度、大电流、数字化控制的模块电源（含IC封装的非隔离模块电源、厚膜混合集成电路工艺电源）。

(2) 研制航空航天及军用高性能高可靠定制电源、5G用移动基站电源、高效率嵌入式电源及系统、铁路和电力专用电源等。

(3) 加大对模块电源的表贴化工艺、低噪声技术、高效率技术、大电流技术、高功率密度技术、高可靠性设计技术、芯片级电源、单片电路等方面的研究。

(4) 加强了与电子科技大学、西南交通大学等高校的产学研合作，扩充电源新产品类别或研制全新的相关新产品。

以上研发进度的推进，有利于公司在航空、航天、通信、铁路等市场领域不断推出更高性能及可靠性、更有比较优势的产品，以提升公司的市场竞争力及盈利能力。

2、加强人才培养和团队建设

上半年重点培训实施了：以客户服务为核心价值观的干部培训，并以此推动研发流程及批产交付流程的进一步优化；针对研发、销售管理者的管理培训，以提高管理者的管理能力；针对销售方法和能力的培训，提高销售人员的工作绩效；针对技工层面的培训，提高适岗率，降低熟练工人流失率；同时开展了研

发、技术的专业化培训。

3、加快推进募集资金项目建设

加快募集资金项目的建设进度，预计2018年1月份进驻，为2018年销售收入增长奠定产能基础。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	172,054,870.92	172,687,481.06	-0.37%	
营业成本	94,866,359.57	94,163,222.92	0.75%	
销售费用	11,829,822.22	10,899,762.34	8.53%	
管理费用	46,407,117.28	36,753,439.70	26.27%	主要是研发费用、职工薪酬和办公等费用增加所致
财务费用	-981,942.77	1,748,684.77	-156.15%	按新的《政府补助-准则》将收到的贷款贴息和担保费补助 205.81 万元冲减财务费用所致
所得税费用	1,268,752.82	2,066,118.13	-38.59%	利润总额与上年同期相比减少 33.54%
研发投入	33,995,764.42	27,856,103.23	22.04%	主要职工薪酬、材料、试验检测等费用与上年同期比较增加。
经营活动产生的现金流量净额	-6,000,097.62	3,044,092.56	-297.11%	购买商品支付的流量比上年同期增加 1,399 万，支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 985 万。
投资活动产生的现金流量净额	-20,697,960.26	-61,406,128.15	66.29%	与去年同期相比减少购买理财 1,500 万，厂房投入减少 2,591 万
筹资活动产生的现金流量净额	144,561,014.70	29,503,614.54	389.98%	收到上市募集资金
现金及现金等价物净增	117,862,956.82	-28,858,421.05	508.42%	收到上市募集资金

加额				
----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
模块电源	123,412,319.02	64,461,595.34	47.77%	0.35%	-5.00%	-0.14%
定制电源	25,679,963.90	12,548,657.77	51.13%	-18.60%	-9.68%	-4.94%
大功率电源及系统	22,794,384.23	17,775,977.78	22.02%	25.57%	45.48%	-11.70%
分行业						
航空航天军工电子	77,901,772.86	28,620,626.10	63.26%	6.41%	7.06%	-1.37%
通信	71,434,799.09	52,699,834.83	26.23%	-9.75%	-7.18%	-2.04%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	3,803,852.45	22.83%	计提应收和其他应收坏账	是
营业外收入	2,080,446.60	12.49%	收到政府补助	否
营业外支出	62,153.37	0.37%	非流动资产处置损失	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	184,448,718.40	24.64%	42,678,136.95	8.43%	16.21%	2017 年上半年收到上市募集资金

应收账款	166,512,506.33	22.24%	142,364,577.37	28.13%	-5.89%	
存货	142,785,298.18	19.07%	122,586,196.18	24.22%	-5.15%	
固定资产	41,275,119.91	5.51%	40,093,690.20	7.92%	-2.41%	
在建工程	89,979,847.18	12.02%	43,115,814.16	8.52%	3.50%	主要是募集资金投资项目建设投入增加所致
短期借款	46,680,000.00	6.24%	51,400,000.00	10.16%	-3.92%	
长期借款	69,000,000.00	9.22%	29,000,000.00	13.64%	-4.42%	主要是因 2016 年下半年昌平基地项目建设资金需要增加长期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
在建工程	89,954,647.18	贷款抵押
固定资产	7,359,158.22	已还贷款未办理解押手续
无形资产	25,555,074.06	贷款抵押
应收票据	3,681,746.69	贷款质押
合计	126,550,626.15	

注：固定资产包括房屋建筑物5,328,205.76元，设备2,030,952.45元

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,659.72
报告期投入募集资金总额	628.51
已累计投入募集资金总额	9,810.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京新雷能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]3108号)核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票2,889万股,发行价格为每股人民币6.53元,募集资金总额为人民币18,865.17万元,扣除发行费用总额人民币2,205.45万元后,实际募集资金净额为16,659.72万元。上述资金于2017年1月10日到位,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具瑞华验字【2017】01700001号验资报告。公司已对募集资金进行专户存储管理,并与专户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

2017年4月18日,公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换公司前期已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币9,225.15万元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项审核,并出具了关于北京新雷能科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。

公司于2017年4月18日召开的第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议以及2017年5月16日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下,使用不超过5,000万元暂时闲置的募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品,使用期限自公司股东大会审议通过之日起12个月。在上述额度及决议有效期内可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
---------------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
高效率、高可靠、高功率密度电源产业化基地项目	否	16,659.72	16,659.72	628.51	9,810.66	58.90%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	16,659.72	16,659.72	628.51	9,810.66	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	16,659.72	16,659.72	628.51	9,810.66	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目处于建设期										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年4月18日,经公司第三届董事会第十二次会议审议,通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换截至2017年2月28日预先投入自筹资金9,225.15万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	购买保本型理财产品及暂存募集资金专用账户。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司不存在违规使用募集资金及披露问题。
----------------------	---------------------

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
北京银行股份有限公司	否	否	保本保证收益型	5,000	2017年05月18日	2017年07月19日	现金分红	0	是	0	25.48	0
中国工商银行	否	否	保本浮动收益型	6,000	2017年05月19日	2017年07月24日	现金分红	0	是	0	31.59	0
合计				11,000	--	--	--	0	--	0	57.07	0
委托理财资金来源				自有资金和募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2017年04月20日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)				2017年05月17日								
委托理财情况及未来计划说明				公司将根据未来经营情况合理安排现金管理,在保障正常生产经营资金的前提下,滚动使用不超过6,000万元的自有资金和不超过5,000万元闲置募集资金,购买低风险、流动性好的理财产品;								

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市雷能混合集成电路有限公司	子公司	主要生产、研发、销售通信用模块电源、定制电源、大功率电源及系统,	41,000,000	118,939,370.01	76,856,444.13	73,545,702.75	-999,021.10	-889,028.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

随着我国信息化建设的深入推进，电源行业也得到了前所未有的发展机遇。公司与行业内一流品牌相比，在资金实力、技术储备、品牌影响力等方面尚存一定的差距。随着电源行业持续发展，不断有新进入者加入，公司也面临着新进入者所带来竞争加剧的风险。

公司通过研发新产品，改善产品结构，以降低市场竞争风险；同时公司将进一步拓展国内外市场，加强与公司国内外知名客户的战略合作关系。

2、研发风险

公司为保持市场领先优势，提升公司的技术实力和核心竞争力，需要不断加大投入，进行新产品研发、新技术创新，以便应对下游企业对公司电源产品质量和应用的提升及拓展的要求。由于未来市场发展趋势存在不确定性，新产品研发、新技术产业化存在一定风险，公司可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险。

公司将产品研发设计紧贴市场，加强研发项目立项管理；优化产品开发流程、缩短产品研发周期，提高研发的产品成功率；公司对产品及技术研发持续高投入，加强公司重点项目研发进度的推进，以提升公司的市场竞争力及盈利能力。

3、核心人员流失风险

研发人才、销售人才、管理人才是公司的核心资源，尤其是对公司开发新产品、持续发展起着关键的作用，核心人员稳定对公司具有重要影响。如果公司不能持续吸引并留住高素质人才，将可能对公司的竞争优势和持续健康发展产生不利影响。

公司将全面有效开展招聘与配置及培训管理，形成科学、系统的人力资源管理体系，公司不仅为员工创造多渠道的职业生涯发展途径，还将通过进一步完善培训管理体系和薪酬福利待遇体系，建立合理的人才培养与留人机制。

4、应收账款快速增长的风险

报告期公司期末应收账款净额为16,651.25万元，占流动资产的比例为28.43%。随着公司销售规模的扩大和客户结构的优化，应收账款可能将继续增加。公司主要客户为大型通信网络设备企业、航空、航天及军工企业等知名度较高、信誉良好、资金雄厚、支付能力较强的公司，如果未来公司主要客户经营情况发生较大变化，公司将可能出现资金周转困难而影响公司发展以及应收账款发生坏账风险。

公司将强化客户资质审核，控制客户信用风险，另一方面加大针对销售货款的催收考核力度，改善公司经营现金流，努力降低应收账款带来的风险。

5、劳动力成本上涨导致利润下降的风险

公司所处行业属于技术密集型和劳动密集型行业，人力成本是公司成本的重要构成。随着我国经济的快速发展，国民收入水平逐年增加，劳动力价格逐年提高；同时，随着公司募集资金投资项目的投产、公司经营规模的扩大，员工数量将逐渐增加，公司劳动成本将逐年上升，如果收入规模增长速度放缓，公司未来利润水平存在下降的风险。

加强成本和费用的控制，降低成本，提高效率；针对性开展技工、研发、销售和管理人员等各项技能和管理培训，提高工作绩效。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.29%	2017 年 03 月 17 日	2017 年 03 月 17 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn), 公告名称:《2017 年第一次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2017-016。
2016 年年度股东大会	年度股东大会	60.14%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 17 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn), 公告名称:《2016 年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2017-036。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2011年1月1日，公司与北京金燕龙签订房屋租赁合同，并于2016年1月1日签订补充协议，租赁北京金燕龙坐落于昌平区回龙观镇黄土南店村南的办公楼，建筑面积为3,945平方米，自2016年1月1日起，每年租金为1,439,925元，用途为生产、办公、仓储，租赁期限2011年1月1日至2020年12月31日。

2、2011年1月1日，公司与北京金燕龙签订房屋租赁合同，后分别于2013年1月1日和2014年1月1日签订补充协议，租赁位于德外西三旗东路金燕龙院内四号楼一、四层和二号楼，面积总计为1,664.7平方米，2014年、2015年租金为每年16.21万元，2016年起每年递增2%，用途为生产、办公，租赁期限2011年1月1日至2020年12月31日。

3、2011年1月1日，公司与北京金燕龙签订房屋租赁合同，并于2016年1月1日签订补充协议，租赁位于北京金燕龙科研办公楼的地上三、五、六、七、八层及地下，地上面积为6,565平方米，地下面积500平方米，每年租金共计3,883,162元，用途为生产、办公、研发、仓储，租赁期限2011年1月1日至2020年12月31日。

4、公司控股子公司深圳雷能与深圳市众冠股份有限公司签订了《厂房租赁合同》，深圳雷能承租深圳市众冠股份有限公司位于众冠红花岭工业南区2区5栋1-4、6楼共计5,600平米作为工业厂房使用，租金为每月130,363元，租赁期限自2010年11月1日至2015年10月31日。该租赁合同已续约至2021年10月31日，租金为每月224,000元，自第三年起每年均在上一年租金的基础上递增5%。

5、公司控股子公司深圳雷能与深圳市众冠股份有限公司签订了《厂房租赁合同》，深圳雷能承租深圳市众冠股份有限公司位于众冠红花岭工业南区2区5栋5楼共计1,120平米作为工业厂房使用，租金为每月35,000元，租赁期限自2014年12月10日至2018年5月31日。

6、公司控股子公司深圳雷能与深圳市众冠股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，深圳雷能承租深圳市众冠股份有限公司位于众冠红花岭工业南区2区6栋8号楼共计1,170平米作为工业厂房使用，租金为每月41,410元，租赁期限自2015年6月25日至2018年5月19日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

无

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	86,650,000							86,650,000	75.00%
3、其他内资持股	86,650,000	100.00%						86,650,000	75.00%
其中：境内法人持股	17,820,000	20.57%						17,820,000	15.43%
境内自然人持股	68,830,000	79.43%						68,830,000	59.57%
二、无限售条件股份	0		28,890,000				28,890,000	28,890,000	25.00%
1、人民币普通股	0		28,890,000				28,890,000	28,890,000	25.00%
三、股份总数	86,650,000	100.00%	28,890,000				28,890,000	115,540,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京新雷能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]3108号）的核准，向社会公众发行人民币普通股（A股）股票2,889万股。并于2017年1月13日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。发行后公司总股本由8,665万股增加至11,554万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准北京新雷能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]3108号）的核准，经深圳证券交易所《关于北京新雷能科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】29号）同意，公司首次公开发行的2,889万股人民币普通股股票已于2017年1月13日在深圳证券交易所创业板上市交易，证券代码300593，证券简称：新雷能。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司上述首次公开发行的2,889万股新股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办

理了证券登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，受首次公开发行股票影响，公司总股本由8,665万股增加至11,554万股，对每股收益和每股净资产等指标的主要影响如下：

1、2016年12月31日，基本每股收益和稀释每股收益为0.51元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.16元；

2、2017年06月30日，基本每股收益和稀释每股收益为0.13元，较去年同期下降51.85%；归属于公司普通股股东的每股净资产4.64元，较年初上升11.54%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2017年01月04日	6.53元	28,890,000	2017年01月13日	28,890,000		巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn), 公告名称:《北京新雷能科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》	2017年01月12日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准北京新雷能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3108号）的核准，经深圳证券交易所《关于北京新雷能科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】29号）同意，公司首次公开发行的2889万股人民币普通股股票已于2017年1月13日在深圳证券交易所创业板上市交易。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,692	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王彬	境内非国有法人	22.24%	25,694,070	29700	25,694,070	0		
郑罡	境内自然人	6.02%	6,954,168		6,954,168	0	质押	4,860,000
邱金辉	境内自然人	4.85%	5,600,000		5,600,000	0		
上海联芯投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.33%	5,000,000		5,000,000	0		
白文	境内自然人	3.89%	4,500,000		4,500,000	0	质押	3,150,000
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	3.46%	4,000,000		4,000,000	0		
北京坤顺股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.46%	4,000,000		4,000,000	0		
聂根红	境内自然人	2.14%	2,467,170		2,467,170	0		
王金柏	境内自然人	1.82%	2,100,000		2,100,000	0		
李建新	境内自然人	1.77%	2,042,100		2,042,100	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系或一致行动							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
丁永刚	255,214	人民币普通股	255,214
吴泰华	246,900	人民币普通股	246,900
胡军	227,100	人民币普通股	227,100
张红	190,000	人民币普通股	190,000
班梅	181,000	人民币普通股	181,000
林玲玲	177,900	人民币普通股	177,900
秦莉明	159,277	人民币普通股	159,277
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	159,000	人民币普通股	159,000
周建琴	144,174	人民币普通股	144,174
赵学清	142,498	人民币普通股	142,498
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东丁永刚通过普通证券账户持有 0 股，通过中航证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 255,214 股，合计持有 255,214 股；2、公司股东吴泰华通过普通证券账户持有 157,300 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 89,600 股，合计持有 246,900 股；3、公司股东赵学清通过普通证券账户持有 2,100 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 140,398 股，合计持有 142,498 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王彬	董事长	现任	25,664,370	29,700	0	25,694,070	25,664,370	29,700	25,694,070
合计	--	--	25,664,370	29,700	0	25,694,070	25,664,370	29,700	25,694,070

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余应敏	独立董事	离任	2017年05月16日	个人原因主动辞职
余志莉	独立董事	聘任	2017年05月16日	经公司2016年度股东大会审议，被选举为独立董事。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京新雷能科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,448,718.40	66,585,761.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	74,903,288.45	115,234,760.07
应收账款	166,512,506.33	100,548,654.18
预付款项	13,573,756.87	6,059,208.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	901,224.48	607,186.42
买入返售金融资产		
存货	142,785,298.18	123,288,394.02
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	2,544,477.18	2,653,604.50
流动资产合计	585,669,269.89	414,977,568.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	41,275,119.91	42,155,346.44
在建工程	89,979,847.18	82,239,887.03
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	27,486,284.03	27,351,432.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,452,390.97	3,131,697.33
递延所得税资产	1,723,877.63	1,154,227.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	162,917,519.72	156,032,590.24
资产总计	748,586,789.61	571,010,159.23
流动负债：		
短期借款	46,680,000.00	52,080,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	66,971,661.67	45,954,956.52

预收款项	4,479,567.84	5,711,513.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,560,046.84	8,105,939.21
应交税费	3,182,775.43	759,086.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,192,281.53	7,661,118.87
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	0.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	131,066,333.31	130,272,614.96
非流动负债：		
长期借款	69,000,000.00	69,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,600,958.31	10,970,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,600,958.31	79,970,000.00
负债合计	212,667,291.62	210,242,614.96
所有者权益：		
股本	115,540,000.00	86,650,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	226,509,641.40	87,554,073.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,442,304.28	13,442,304.28
一般风险准备		
未分配利润	180,427,552.31	173,121,166.57
归属于母公司所有者权益合计	535,919,497.99	360,767,544.27
少数股东权益		
所有者权益合计	535,919,497.99	360,767,544.27
负债和所有者权益总计	748,586,789.61	571,010,159.23

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王华燕

会计机构负责人：付艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,937,438.40	50,688,424.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	61,586,440.37	99,482,777.53
应收账款	119,106,499.73	67,126,266.75
预付款项	12,558,785.96	5,824,141.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	381,512.57	10,019,895.00
存货	102,387,297.33	88,437,150.11
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	1,850,825.01	1,969,439.63
流动资产合计	477,808,799.37	323,548,095.03
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	33,964,905.16	34,265,370.13
在建工程	89,979,847.18	82,239,887.03
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	27,214,604.13	27,051,172.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,887,700.82	2,258,994.48
递延所得税资产	1,168,386.27	710,728.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	179,215,443.56	171,526,153.11
资产总计	657,024,242.93	495,074,248.14
流动负债：		
短期借款	46,680,000.00	52,080,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	30,270,203.41	27,947,737.20
预收款项	4,221,697.92	5,635,080.73
应付职工薪酬	3,834,908.98	4,777,301.14
应交税费	2,546,139.42	273,692.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,172,989.49	7,636,543.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	91,725,939.22	108,350,354.50
非流动负债：		
长期借款	69,000,000.00	69,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,600,958.31	10,970,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,600,958.31	79,970,000.00
负债合计	173,326,897.53	188,320,354.50
所有者权益：		
股本	115,540,000.00	86,650,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	224,249,620.03	85,294,052.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,442,304.28	13,442,304.28
未分配利润	130,465,421.09	121,367,537.31
所有者权益合计	483,697,345.40	306,753,893.64
负债和所有者权益总计	657,024,242.93	495,074,248.14

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	172,054,870.92	172,687,481.06

其中：营业收入	172,054,870.92	172,687,481.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	157,410,225.59	148,308,847.89
其中：营业成本	94,866,359.57	94,163,222.92
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		
税金及附加	1,485,016.84	1,494,331.50
销售费用	11,829,822.22	10,899,762.34
管理费用	46,407,117.28	36,753,439.70
财务费用	-981,942.77	1,748,684.77
资产减值损失	3,803,852.45	3,249,406.66
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）	0.00	201,996.87
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,644,645.33	24,580,630.04
加：营业外收入	2,080,446.60	507,763.55
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	62,153.37	17,075.28
其中：非流动资产处置损失	58,023.37	14,175.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,662,938.56	25,071,318.31
减：所得税费用	1,268,752.82	2,066,118.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,394,185.74	23,005,200.18
归属于母公司所有者的净利润	15,394,185.74	23,005,200.18

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,394,185.74	23,005,200.18
归属母公司所有者的综合收益总额	15,394,185.74	23,005,200.18
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.27
（二）稀释每股收益	0.13	0.27

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

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王华燕

会计机构负责人：付艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	109,526,297.52	113,744,058.18
减：营业成本	50,121,349.92	55,618,503.09
税金及附加	928,854.80	1,044,939.89
销售费用	8,791,349.72	8,358,528.63
管理费用	31,349,286.06	22,732,339.01
财务费用	-1,262,838.87	1,712,600.66
资产减值损失	3,052,159.73	2,019,168.77
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）		201,996.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,546,136.16	22,459,975.00
加：营业外收入	2,080,446.60	438,984.66
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	60,153.37	15,075.28
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,566,429.39	22,883,884.38
减：所得税费用	1,380,745.61	2,250,327.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,185,683.78	20,633,556.70
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	17,185,683.78	20,633,556.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.24
（二）稀释每股收益	0.15	0.24

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	158,740,526.53	155,170,551.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	0.00	1,180,585.26
收到其他与经营活动有关的现金	5,575,941.58	554,203.03

经营活动现金流入小计	164,316,468.11	156,905,340.28
购买商品、接受劳务支付的现金	78,035,424.73	64,040,743.53
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	59,926,011.08	50,076,156.71
支付的各项税费	11,103,265.65	17,866,363.29
支付其他与经营活动有关的现金	21,251,864.27	21,877,984.19
经营活动现金流出小计	170,316,565.73	153,861,247.72
经营活动产生的现金流量净额	-6,000,097.62	3,044,092.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	0.00	201,996.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	201,996.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,697,960.26	46,608,125.02
投资支付的现金	0.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,697,960.26	61,608,125.02
投资活动产生的现金流量净额	-20,697,960.26	-61,406,128.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	188,651,700.00	0.00
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	6,000,000.00	40,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	194,651,700.00	40,400,000.00
偿还债务支付的现金	21,400,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,020,282.52	1,877,517.54
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	19,670,402.78	18,867.92
筹资活动现金流出小计	50,090,685.30	10,896,385.46
筹资活动产生的现金流量净额	144,561,014.70	29,503,614.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	117,862,956.82	-28,858,421.05
加：期初现金及现金等价物余额	66,585,761.58	71,536,558.00
六、期末现金及现金等价物余额	184,448,718.40	42,678,136.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,380,733.65	106,969,649.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,555,211.23	476,619.08
经营活动现金流入小计	111,935,944.88	107,446,268.73
购买商品、接受劳务支付的现金	55,157,530.22	41,484,749.87
支付给职工以及为职工支付的现金	39,875,528.47	33,073,308.61
支付的各项税费	8,856,173.88	13,666,733.38
支付其他与经营活动有关的现金	3,375,495.81	14,891,676.86
经营活动现金流出小计	107,264,728.38	103,116,468.72
经营活动产生的现金流量净额	4,671,216.50	4,329,800.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		201,996.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		201,996.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,983,217.09	45,151,687.62
投资支付的现金		17,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,983,217.09	62,151,687.62
投资活动产生的现金流量净额	-19,983,217.09	-61,949,690.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	188,651,700.00	
取得借款收到的现金	6,000,000.00	40,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	194,651,700.00	40,400,000.00
偿还债务支付的现金	21,400,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,020,282.52	1,822,250.79
支付其他与筹资活动有关的现金	19,670,402.78	18,867.92
筹资活动现金流出小计	50,090,685.30	10,841,118.71
筹资活动产生的现金流量净额	144,561,014.70	29,558,881.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	129,249,014.11	-28,061,009.45
加：期初现金及现金等价物余额	50,688,424.29	66,351,350.08
六、期末现金及现金等价物余额	179,937,438.40	38,290,340.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	86,650,000.00				87,554,073.42				13,442,304.28		173,121,166.57		360,767,544.27
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	86,650,000.00				87,554,073.42				13,442,304.28		173,121,166.57		360,767,544.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,890,000.00				138,955,567.98						7,306,385.74		175,151,953.72
（一）综合收益总额											15,394,185.74		15,394,185.74
（二）所有者投入和减少资本	28,890,000.00				138,955,567.98								167,845,567.98
1. 股东投入的普通股	28,890,000.00				138,955,567.98								167,845,567.98
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											-8,087,800.00		-8,087,800.00
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												-8,087,800.00	-8,087,800.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	115,540,000.00				226,509,641.40			13,442,304.28				180,427,552.31	535,919,497.99

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	86,650,000.00				87,554,073.42				9,329,419.30			133,137,372.87	316,670,865.59
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	86,650,000.00				87,554,073.42				9,329,419.30		133,137,372.87		316,670,865.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											23,005,200.18		23,005,200.18
(一)综合收益总额											23,005,200.18		23,005,200.18
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本期期末余额	86,650,000.00				87,554,073.42			9,329,419.30		156,142,573.05		339,676,065.77

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,650,000.00				85,294,052.05				13,442,304.28	121,367,537.31	306,753,893.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,650,000.00				85,294,052.05				13,442,304.28	121,367,537.31	306,753,893.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,890,000.00				138,955,567.98					9,097,883.78	176,943,451.76
（一）综合收益总额										17,185,683.78	17,185,683.78
（二）所有者投入和减少资本	28,890,000.00				138,955,567.98						167,845,567.98
1. 股东投入的普通股	28,890,000.00				138,955,567.98						167,845,567.98
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										-8,087,800.00	-8,087,800.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-8,087,800.00	-8,087,800.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	115,540,000.00				224,249,620.03					13,442,304.28	130,465,421.09	483,697,345.40

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,650,000.00				85,294,052.05				9,329,419.30	84,351,572.49	265,625,043.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,650,000.00				85,294,052.05				9,329,419.30	84,351,572.49	265,625,043.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,633,556.70	20,633,556.70
（一）综合收益总额										20,633,556.70	20,633,556.70

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	86,650,000.00				85,294,052.05				9,329,419.30	104,985,129.19	286,258,600.54

三、公司基本情况

- 1、公司注册地址：北京市昌平区科技园超前路9号B座285室
- 2、公司法定代表人：王彬
- 3、公司所属行业：电力电子元器件制造业
- 4、经营范围：本公司的许可经营项目：制造电源变换器、放大器、通讯产品、电子元器件。

一般经营项目：销售电源变换器、放大器、通讯产品、电子元器件；销售机械设备；货物进出口；技术进口；代理出口；科技开发。

5、公司主要产品：模块电源、定制电源、大功率交/直流电源及系统。

6、公司编制的2017年半年度财务报告经公司董事会于2017年8月24日审议通过。

新雷能合并财务报表包括：报告期本公司纳入合并范围的子公司共2户，分别为深圳雷能混合集成电路有限公司、西安市新雷能电子科技有限公司。详见本附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

新雷能根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、借款费用资本化条件和方法等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”

的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制

权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上

与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末单项余额大于应收款项余额的 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。存货日常核算以计划成本计价的，月末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价

准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合

同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40-63 年	5.00%	1.51%-2.38%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5.00%	19.00%-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损

益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司销售商品收入的具体确认原则和计量方法：

按照合同约定条款，公司将产品发到客户处，经客户验收合格后，公司确认收入并结转相应产品的成本。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收

入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会〔2017〕15 号)，对原《财政部关于印发<企业会计准则第 1	2017 年 8 月 24 日公司经第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，	公司对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间的政府补助根

号---存货>等 38 项具体准则的通知》(财会〔2006〕3 号)中的《企业会计准则第 16 号-政府补助》进行修订,公司相应变更政府补助相关会计政策。	独立董事发表独立意见,同意公司本次会计政策变更。	据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为营业外收入减少 2,058,073 元,财务费用减少 2,058,073 元。
---	--------------------------	---

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。出口货物执行"免、抵、退"政策,退税率为 17%	17%
消费税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
企业所得税	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京新雷能科技股份有限公司	15%
深圳市雷能混合集成电路有限公司	15%
西安市新雷能电子科技有限责任公司	25%

2、税收优惠

(1) 北京新雷能科技股份有限公司

本公司于 2011 年 9 月 14 日,被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业,已取得编号为 GF201111000022 的高新技术企业证书,有效期三年。根据京科发〔2014〕551 号,本公司 2014 年 10 月 30 日继续被认定为高新技术企业,证书编号为 GR201411002198,有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15% 的税率征收企业所得税”。本公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 子公司深圳市雷能混合集成电路有限公司

根据科技部、财政部、国家税务总局联合颁发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362 号)的有关规定,根据《深圳市高新技术企业认定管理办法》(深科信规〔2009〕1 号)文件,并经专家评审及市科工贸信委与市财政委联

合审查和公示等程序，深圳市雷能混合集成电路有限公司被认定为高新技术企业，获得高新技术企业证书，所得税税率减按15%，发证日期为2011年10月28日，有效期三年。根据《深圳市高新技术企业认定管理办法》，深圳市雷能混合集成电路有限公司2014年9月30继续被认定为高新技术企业，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。深圳市雷能混合集成电路有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,383.76	70,988.41
银行存款	184,359,334.64	66,514,773.17
合计	184,448,718.40	66,585,761.58

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,682,366.63	52,144,687.21
商业承兑票据	46,220,921.82	63,090,072.86
合计	74,903,288.45	115,234,760.07

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,681,746.69
合计	3,681,746.69

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,247,198.32	
合计	9,247,198.32	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,085,476.21	100.00%	10,572,969.88	5.97%	166,512,506.33	107,313,351.19	100.00%	6,764,697.01	6.30%	100,548,654.18
合计	177,085,476.21	100.00%	10,572,969.88	5.97%	166,512,506.33	107,313,351.19	100.00%	6,764,697.01	6.30%	100,548,654.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	165,727,161.91	8,286,355.07	5.00%
1 年以内小计	165,727,161.91	8,286,355.07	5.00%
1 至 2 年	8,005,986.15	800,598.62	10.00%
2 至 3 年	1,712,386.40	256,857.96	15.00%
3 至 4 年	134,360.38	40,308.11	30.00%
4 至 5 年	633,462.50	316,731.25	50.00%
5 年以上	872,118.87	872,118.87	100.00%
合计	177,085,476.21	10,572,969.88	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,810,582.07 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
确定无法收回的坏账	2,310.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为68,367,830.48元，占应收账款年末余额合计数的比例为38.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为3,656,636.02元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,171,454.17	89.67%	4,994,764.01	82.43%
1 至 2 年	597,622.78	4.40%	1,055,658.25	17.42%
2 至 3 年	804,037.00	5.92%	7,985.96	0.13%
3 年以上	642.92	0.00%	800.00	0.01%
合计	13,573,756.87	--	6,059,208.22	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为7,254,506.54元，占预付账款年末余额合计数的比例为53.45%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,559,866.50	100.00%	658,642.02	42.22%	901,224.48	1,272,558.86	100.00%	665,372.44	52.29%	607,186.42
合计	1,559,866.50	100.00%	658,642.02	42.22%	901,224.48	1,272,558.86	100.00%	665,372.44	52.29%	607,186.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	469,794.60	23,489.73	5.00%
1 年以内小计	469,794.60	23,489.73	5.00%
1 至 2 年	297,600.00	29,760.00	10.00%
2 至 3 年	152,907.92	22,936.19	15.00%
3 至 4 年	1,149.00	344.70	30.00%
4 至 5 年	112,607.15	56,303.57	50.00%
5 年以上	525,807.83	525,807.83	100.00%
合计	1,559,866.50	658,642.02	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,730.42 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租水电押金	1,119,716.00	1,103,586.00
备用金	0.00	53,427.54
出口退税额	0.00	0.00
其他	440,150.50	109,374.72
社保公积金	0.00	6,170.60
合计	1,559,866.50	1,272,558.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市众冠股份有限公司	房租水电押金	1,119,566.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年、5 年以上	71.77%	556,202.50
株洲中车时代电气股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	6.41%	5,000.00
烽火通信科技股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	6.41%	5,000.00
成都华茂	保证金	65,763.23	1 年以内	4.22%	3,288.16
深圳市通茂电子有限公司	模具款	30,000.00	5 年以上	1.92%	30,000.00
合计	--	1,415,329.23	--	90.73%	599,490.66

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,203,452.55	0.00	26,203,452.55	14,700,873.58	0.00	14,700,873.58
在产品	24,987,043.91	0.00	24,987,043.91	19,940,546.88	0.00	19,940,546.88
库存商品	73,732,362.10	260,973.44	73,471,388.66	70,138,645.76	265,136.74	69,873,509.02
发出商品	18,123,413.06	0.00	18,123,413.06	18,773,464.54	0.00	18,773,464.54
合计	143,046,271.62	260,973.44	142,785,298.18	123,553,530.76	265,136.74	123,288,394.02

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	265,136.74			4,163.30		260,973.44

合计	265,136.74			4,163.30		260,973.44
项目	计提存货跌价准备的具 体依据	本年转回存货跌价准备的 原因	本年转销存货跌价准备的 原因			
库存商品	过时		产品出售			

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多缴纳增值税	0.00	1,017.09
未抵扣增值税	201,399.62	191,386.29
预缴企业所得税	2,320,168.51	2,461,201.12
待认证进项税	22,909.05	0.00
合计	2,544,477.18	2,653,604.50

其他说明：

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产

无

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,061,128.21	55,660,956.18	9,846,762.55	20,357,316.56	100,926,163.50
2.本期增加金额	29,433.55	917,317.93	2,177,249.84	343,388.47	3,467,389.79
(1) 购置	29,433.55	917,317.93	2,177,249.84	342,142.31	3,466,143.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	2,427.32	1,158,040.00	0.00	1,160,467.32
(1) 处置或报废	0.00	2,427.32	1,158,040.00	0.00	1,160,467.32
4.期末余额	15,090,561.76	56,575,846.79	10,865,972.39	20,700,705.03	103,233,085.97
二、累计折旧					
1.期初余额	2,262,492.50	35,214,468.80	7,121,296.82	14,172,558.94	58,770,817.06
2.本期增加金额	200,103.23	2,692,716.17	489,920.63	906,852.92	4,289,592.95
(1) 计提	200,103.23	2,692,716.17	489,920.63	906,852.92	4,289,592.95
3.本期减少金额	0.00	2,305.95	1,100,138.00	0.00	1,102,443.95
(1) 处置或报	0.00	2,305.95	1,100,138.00	0.00	1,102,443.95

废					
4.期末余额	2,462,595.73	37,904,879.02	6,511,079.45	15,079,411.86	61,957,966.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,627,966.03	18,670,967.77	4,354,892.94	5,621,293.17	41,275,119.91
2.期初账面价值	12,798,635.71	20,446,487.38	2,725,465.73	6,184,757.62	42,155,346.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东海阳福邸金海翠林二期	1,992,545.12	尚在办理中
武汉国测科技总部空间商品房	1,968,761.88	尚在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昌平厂房建造	89,954,647.18	0.00	89,954,647.18	82,239,887.03	0.00	82,239,887.03
设备安装	25,200.00	0.00	25,200.00	0.00	0.00	0.00
合计	89,979,847.18		89,979,847.18	82,239,887.03		82,239,887.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
昌平厂房建造	282,373,400.00	82,239,887.03	7,714,760.15	0.00	0.00	89,954,647.18	31.86%	31.86%	2,407,669.49	1,696,761.14		其他
合计	282,373,400.00	82,239,887.03	7,714,760.15			89,954,647.18	--	--	2,407,669.49	1,696,761.14		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,502,265.17	392,637.23	2,041,917.02		30,936,819.42
2.本期增加金额		9,488.01	540,984.52		550,472.53
(1) 购置			540,984.52		540,984.52
(2) 内部研发		9,488.01			9,488.01
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	28,502,265.17	402,125.24	2,582,901.54		31,487,291.95
二、累计摊销					
1.期初余额	2,659,099.31	239,811.64	686,476.41		3,585,387.36
2.本期增加金额	288,091.80	13,546.37	113,982.39		415,620.56
(1) 计提	288,091.80	13,546.37	113,982.39		415,620.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	2,947,191.11	253,358.01	800,458.80		4,001,007.92
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,555,074.06	148,767.23	1,782,442.74		27,486,284.03
2.期初账面价值	25,843,165.86	152,825.59	1,355,440.61		27,351,432.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.28%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	3,119,348.29	16,111.12	823,808.48		2,311,650.93
网络费用	12,349.04	0.00	2,179.26		10,169.78
西安国色天香停车位	0.00	131,195.00	624.74		130,570.26

合计	3,131,697.33	147,306.12	826,612.48		2,452,390.97
----	--------------	------------	------------	--	--------------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,492,517.49	1,723,877.63	7,694,849.21	1,154,227.38
合计	11,492,517.49	1,723,877.63	7,694,849.21	1,154,227.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,680,000.00	5,080,000.00
保证借款	37,000,000.00	47,000,000.00
信用借款	6,000,000.00	0.00

合计	46,680,000.00	52,080,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

注：公司分别于2016年7月18日、2016年8月15日和2016年9月1日在最高授信额度内，公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请了补充企业流动资金借款，借款金额为900.00万元、900.00万元和900.00万元，借款期限为1年。北京中关村科技融资担保有限公司为此项授信借款提供了担保，同时公司和公司关联方为该担保提供反担保措施，具体如下：公司法定代表人王彬、股东郑昱承担连带责任保证；公司全资子公司深圳市雷能混合集成电路有限公司承担连带责任保证；公司法定代表人王彬、原股东丁树芳以其名下房产提供抵押反担保；本公司以西安高新区新型工业园初元科技西楼六层B号（《国有土地使用证》西高科技国用（2006）第37046号）房产（价值4393543.25）提供抵押反担保。

2016年4月12日，本公司与招商银行股份有限公司北京朝阳公园支行签订票据池业务最高质押合同，银行同意本公司在2016年4月12日至2017年4月11日的授信期间内，向本公司提供叁仟万的授信额度。2016年4月12日取得借款金额为140.00万元，借款期限为1年，截止报告期末已还清。2016年11月25日取得借款金额为368.00万元，借款期限为1年。

公司分别于2016年10月24日、2016年11月1日，在最高授信额度内，公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请了补充企业流动资金借款，借款金额为500.00万元和500.00万元，借款期限为1年。

2017年3月7日，本公司与华夏银行签订了最高额融资合同，华夏银行向我司授信信用贷款额度5000万，额度有效期为2017年02月24日至2018年02月24日。2017年3月13日和2017年4月11日分别取得借款100万和500万，借款期限为1年。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购材料款	66,768,332.67	44,814,023.92

应付采购工程款	203,329.00	1,140,932.60
合计	66,971,661.67	45,954,956.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,479,567.84	5,711,513.75
合计	4,479,567.84	5,711,513.75

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,663,120.87	53,411,196.46	55,949,093.22	5,125,224.11
二、离职后福利-设定提存计划	442,818.34	3,775,380.00	3,783,375.61	434,822.73
合计	8,105,939.21	57,186,576.46	59,732,468.83	5,560,046.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,823,861.64	45,292,262.76	47,830,308.70	4,285,815.70

2、职工福利费	0.00	4,039,650.72	4,039,650.72	0.00
3、社会保险费	829,337.73	2,390,112.48	2,389,864.20	829,586.01
其中：医疗保险费	208,881.66	2,077,285.57	2,076,678.14	209,489.09
工伤保险费	18,944.02	129,021.98	129,335.72	18,630.28
生育保险费	129,638.85	183,804.93	183,850.34	129,593.44
4、住房公积金	9,921.50	1,688,870.50	1,688,969.60	9,822.40
5、工会经费和职工教育经费	0.00	300.00	300.00	0.00
合计	7,663,120.87	53,411,196.46	55,949,093.22	5,125,224.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	421,115.54	3,628,910.43	3,631,259.62	418,766.35
2、失业保险费	21,702.80	146,469.57	152,115.99	16,056.38
合计	442,818.34	3,775,380.00	3,783,375.61	434,822.73

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,092,130.83	373,055.34
个人所得税	831,765.34	301,695.90
城市维护建设税	137,046.58	48,478.61
教育费附加	73,099.61	21,514.06
地方教育费附加	48,733.07	14,342.70
合计	3,182,775.43	759,086.61

其他说明：

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	2,923,193.76	6,411,727.50
其他	1,269,087.77	1,249,391.37
合计	4,192,281.53	7,661,118.87

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	69,000,000.00	69,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）		-10,000,000.00
合计	69,000,000.00	69,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：中国工商银行股份有限公司北京回龙观支行长期借款6900万，借款合同编号：0020000071-2016年（昌平）字00107号，利率4.9%，借款期限：2016.6.24--2024.6.24。该借款为抵押借款，签订最高额抵押合同，抵押合同编号0020000071-2016年昌平（抵）字0026号，抵押物为土地使用权，土地证编号：京昌国用（2012出）第00001号。公司分别于2016年6月24日、2016年12月21日、2016年12月31日收到银行

放款2900万元、600万元和3400万。

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,970,000.00	3,539,700.00	1,908,741.69	12,600,958.31	
合计	10,970,000.00	3,539,700.00	1,908,741.69	12,600,958.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京市昌平区科技创新支持资金-高效率可靠高功率密度电源产业化项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
航空航天级电源及整机系统北京市工程实验室关	7,970,000.00		208,804.19		7,761,195.81	与资产相关

键技术创新能力建设项目						
参与政府间国际科技创新合作重点专项中“SKA参考频率分布与同步系统”项目		1,439,700.00	299,937.50		1,139,762.50	与收益相关
北京市昌平区能源产业提质增效项目资金-高可靠高密度微组装电源项目		2,100,000.00	1,400,000.00		700,000.00	与收益相关
合计	10,970,000.00	3,539,700.00	1,908,741.69		12,600,958.31	--

其他说明：

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,650,000.00	28,890,000.00				28,890,000.00	115,540,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	87,554,073.42	138,955,567.98	0.00	226,509,641.40
合计	87,554,073.42	138,955,567.98		226,509,641.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,442,304.28			13,442,304.28
合计	13,442,304.28			13,442,304.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	173,121,166.57	133,137,372.87
调整后期初未分配利润	173,121,166.57	133,137,372.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,394,185.74	23,005,200.18
应付普通股股利	8,087,800.00	
期末未分配利润	180,427,552.31	156,142,573.05

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	171,886,667.15	94,786,227.89	172,687,481.06	94,163,222.92
其他业务	168,203.77	80,131.68		
合计	172,054,870.92	94,866,359.57	172,687,481.06	94,163,222.92

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	698,476.84	784,615.05
教育费附加	367,639.70	425,829.87
房产税	21,395.53	
土地使用税	21,105.00	
车船使用税	31,623.33	
印花税	99,683.30	
地方教育费附加	245,093.14	283,886.58
合计	1,485,016.84	1,494,331.50

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,395,264.26	5,029,457.07
会议办公费	1,310,663.13	1,464,592.82
房租水电费	312,718.63	446,605.28
广告费	87,330.10	45,245.89
折旧摊销	289,837.98	331,148.45
交通差旅费	1,598,567.53	1,174,077.92
业务招待宣传费	1,882,911.03	1,365,515.30
运输邮寄费	819,191.30	970,889.56
其他	133,338.26	72,230.05
合计	11,829,822.22	10,899,762.34

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	125,616.14	97,186.27
职工薪酬	5,042,434.74	4,069,378.99
会议办公费	1,742,491.70	639,593.38
交通差旅费	824,928.97	738,785.09
房租、水电费	1,646,754.37	1,209,173.61
业务招待费	173,158.90	228,790.38
折旧摊销	1,035,221.77	949,074.83
咨询费聘请中介费	799,577.54	286,177.91
税金	0.00	85,767.63
研发费用	33,995,764.42	27,856,103.23
培训费	503,648.64	276,645.00
修理费	225,197.43	123,648.61
其他	292,322.66	193,114.77
合计	46,407,117.28	36,753,439.70

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-490,508.02	1,877,517.54
担保费	-120,000.00	18,867.92
减：利息收入	652,587.92	160,839.48
汇兑损益	238,687.48	-123,139.40
减：汇兑损益资本化金额	0.00	
其他	42,465.69	136,278.19
合计	-981,942.77	1,748,684.77

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,803,852.45	3,249,406.66
合计	3,803,852.45	3,249,406.66

其他说明：

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行委托理财产品收益		201,996.87
合计	0.00	201,996.87

其他说明：

69、其他收益

无

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,080,418.69	478,364.66	2,080,418.69
其他	27.91	29,398.89	27.91
合计	2,080,446.60	507,763.55	2,080,446.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
中关村企业 信用促进会 中介资金补 贴						6,000.00	6,000.00	与收益相关

中关村科技园昌平园管理委员会拨来突出贡献支持资金						157,677.00		与收益相关
中关村科技园中小企业贷款专户贴息							249,450.00	与收益相关
首都知识产权服务业协会拨来 2016 年度中关村技术创新能力建设专项资金						5,000.00		与收益相关
中关村企业信用拨来中介资金专利代理费补贴						3,000.00		与收益相关
模块电源扩产项目							114,400.00	与资产相关
北京市人社局稳岗补贴							69,134.66	与收益相关
航空航天级电源及整机系统北京市工程实验室关键技术创新能力建设项目						208,804.19		与资产相关
参与政府间国际科技创新合作重专项中的“SKA 参考频率分布与同步系统”项目						299,937.50		与收益相关
昌平区能源产业提质增效项目资金-高可靠高密						1,400,000.00		与收益相关

度微组装电源项目								
深圳市经济贸易和信息化委员会提升国际化经营能力支持资金							39,380.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,080,418.69	478,364.66	--

其他说明：

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	58,023.37	14,175.28	58,023.37
其中：固定资产处置损失	58,023.37	14,175.28	58,023.37
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
其他	2,130.00	2,900.00	2,130.00
合计	62,153.37	17,075.28	62,153.37

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,838,403.07	2,515,346.30
递延所得税费用	-569,650.25	-449,228.17
合计	1,268,752.82	2,066,118.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,662,938.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,499,440.78

子公司适用不同税率的影响	-90,246.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	968,028.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-569,650.25
额外可扣除费用的影响	-1,538,819.15
所得税费用	1,268,752.82

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	652,587.92	160,839.48
收到的政府补助	4,913,100.00	363,964.66
个税返还手续费	0.00	29,398.89
其他	10,253.66	
合计	5,575,941.58	554,203.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	525,068.10	3,878,698.18
支付的期间费用	20,680,200.48	17,983,247.22
支付的银行手续费	42,465.69	13,138.79
营业外支出	4,130.00	2,900.00
合计	21,251,864.27	21,877,984.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行费	19,623,232.97	
支付的律师、审计费	47,169.81	
支付的担保费		18,867.92
合计	19,670,402.78	18,867.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,394,185.74	23,005,200.18
加：资产减值准备	3,803,852.45	3,249,406.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,289,592.95	4,266,187.92
无形资产摊销	415,620.56	358,215.95
长期待摊费用摊销	679,306.36	1,312,316.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	58,023.37	14,175.28
财务费用（收益以“-”号填列）	1,415,501.45	1,896,385.46
投资损失（收益以“-”号填列）		-201,996.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-569,650.25	-449,228.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,496,904.16	-6,569,655.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,003,924.03	-42,823,964.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,014,297.94	18,987,049.46

列)		
经营活动产生的现金流量净额	-6,000,097.62	3,044,092.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	184,448,718.40	42,678,136.95
减: 现金的期初余额	66,585,761.58	71,536,558.00
现金及现金等价物净增加额	117,862,956.82	-28,858,421.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	184,448,718.40	66,585,761.58
其中: 库存现金	89,383.76	70,988.41
可随时用于支付的银行存款	184,359,334.64	66,514,773.17
三、期末现金及现金等价物余额	184,448,718.40	66,585,761.58

其他说明:

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	3,681,746.69	贷款质押
固定资产	7,359,158.22	已还贷款未办理解押手续
无形资产	25,555,074.06	贷款抵押
在建工程	89,954,647.18	贷款抵押
合计	126,550,626.15	--

其他说明：

注：固定资产包括房屋建筑物5,328,205.76元，设备2,030,952.45元。

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

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

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市雷能混合集成电路有限公司	深圳市	深圳市	制造业企业	100.00%		投资设立
西安市新雷能电子科技有限公司	西安市	西安市	制造业企业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

无

3、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

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

1、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经

营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人是王彬，直接持有公司22.24%的股权。

本企业最终控制方是王彬。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王彬、郑罡、深圳市雷能混合集成电路有限公司等	9,000,000.00	2016年07月18日	2019年07月18日	否
王彬、郑罡、深圳市雷能混合集成电路有限公司等	9,000,000.00	2016年08月15日	2019年08月15日	否
彬、郑罡、深圳市雷能混合集成电路有限公司等	9,000,000.00	2016年09月01日	2019年09月01日	否
王彬、郑罡	5,000,000.00	2016年10月25日	2019年10月25日	否
王彬、郑罡	5,000,000.00	2017年11月09日	2017年11月09日	否

关联担保情况说明

注1、2014年9月12日，本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订了《综合授信合同》，北京银行股份有限公司授予最高叁仟万元的授信额度，授信期限为2年。北京中关村科技融资担保有限公司为此项授信借款提供了担保，同时公司和公司关联方为该担保提供反担保措施，具体如下：

A.公司法定代表人王彬、股东郑罡承担连带责任保证；

B.公司全资子公司深圳市雷能混合集成电路有限公司承担连带责任保证；

C.公司法定代表人王彬、原股东丁树芳以其名下房产提供抵押反担保；

D.本公司以西安高新区新型工业园初元科技西楼六层B号（《国有土地使用证》西高科技国用（2006）第37046号）房产（价值4,451,621.16元）提供抵押反担保。

2016年7月18日，在最高授信额度内，公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请了补充企业流动资金借款，借款金额为900.00万元，借款期限为1年，截止2017年6月30日，此项借款未到偿还期。

2016年8月15日，在最高授信额度内，公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请了补充企业流动资金借款，借款金额为900.00万元，借款期限为1年，截止2017年6月30日，此项借款未到偿还期。

2016年9月1日，在最高授信额度内，公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请了补充企业流动资金借款，借款金额为900.00万元，借款期限为1年，截止2017年6月30日，此项借款未到偿还期。

注2、2016年10月24日，在最高授信额度内，公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请了补充企业流动资金借款，借款金额为500.00万元，借款期限为1年，截止2017年6月30日，此项借款未到偿还期。

2016年11月1日，在最高授信额度内，公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请了补充企业流动资金借款，借款金额为500.00万元，借款期限为1年，截止2017年6月30日，此项借款未到偿还期。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,406,818.00	2,434,096.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,877,840.86	100.00%	7,771,341.13	6.13%	119,106,499.73	71,862,853.81	100.00%	4,736,587.06	6.59%	67,126,266.75
合计	126,877,840.86	100.00%	7,771,341.13	6.13%	119,106,499.73	71,862,853.81	100.00%	4,736,587.06	6.59%	67,126,266.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	116,482,312.99	5,808,528.15	5.00%
1年以内小计	116,482,312.99	5,808,528.15	5.00%
1至2年	7,609,260.28	760,926.03	10.00%
2至3年	1,458,914.27	218,837.14	15.00%
3至4年	66,980.01	20,094.00	30.00%
4至5年	594,835.00	297,417.50	50.00%
5年以上	665,538.31	665,538.31	100.00%
合计	126,877,840.86	7,771,341.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,035,864.07 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

应收账款无法收回	1,110.00
----------	----------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额56,615,874.18元，占应收账款年末余额合计数的比例44.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,069,038.21元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	399,413.23		17,900.66	4.48%	381,512.57	10,021,500.00		1,605.00	0.02%	10,019,895.00
合计	399,413.23	0.00%	17,900.66	4.48%	381,512.57	10,021,500.00	0.00%	1,605.00	0.02%	10,019,895.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内	365,813.23	13,290.66	5.00%
1 年以内小计	365,813.23	13,290.66	5.00%
1 至 2 年	8,600.00	860.00	10.00%
2 至 3 年	25,000.00	3,750.00	15.00%
合计	399,413.23	17,900.66	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,295.66 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	100,000.00	10,000,000.00
外部单位押金	299,413.23	21,500.00
合计	399,413.23	10,021,500.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
株洲中车时代电气股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	25.04%	5,000.00
烽火通信科技股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	25.04%	5,000.00
西安雷能	往来款	100,000.00	1 年以内	25.04%	5,000.00
成都华茂	保证金	65,763.23	1 年以内	16.46%	3,288.16
荣大伟业	保证金	20,000.00	2-3 年	5.01%	3,000.00
合计	--	385,763.23	--	96.58%	21,288.16

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市雷能混合集成电路有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
西安市新雷能电	2,000,000.00			2,000,000.00		

子科技有限责任公司					
合计	25,000,000.00			25,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,358,093.75	50,041,218.24	113,744,058.18	55,618,503.09
其他业务	168,203.77	80,131.68		
合计	109,526,297.52	50,121,349.92	113,744,058.18	55,618,503.09

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托银行理财产品收益		201,996.87
合计		201,996.87

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-58,023.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	4,138,491.69	主要是报告期收到的贷款贴息和政府补

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)		助形成的递延收益构成
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,102.09	
减：所得税影响额	611,454.93	
合计	3,464,911.30	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.43%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.66%	0.1	0.1

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2017年半年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、其他备查文件。