

证券代码：838147

证券简称：新洁能

主办券商：广发证券



新洁能

NEEQ :838147

无锡新洁能股份有限公司

Wuxi NCE Power Semiconductor Co.,Ltd



年度报告

2016

## 公 司 年 度 大 事 记

1、2016年3月，公司推出第三代600V~900V高压超结MOSFET产品。

2、2016年8月，公司推出第二代600V~1350V FS IGBT,工艺平台深入研发并通过客户验证。公司全面升级第一代Trench FS IGBT工艺平台，第二代Trench FS IGBT设计与工艺已经固化，产品性能达到德国英飞凌技术股份有限公司第四代同类IGBT产品水平。

3、2016年9月，公司股票在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

4、公司研发成功30V~150V Super Trench MOSFET（SGT MOS）工艺平台并批量生产，近30款产品在电动车控制器、汽车空调控制器、锂电池保护、同步整流、手机充电器、无人机、电子烟等多个行业全面上量，并且与多家行业龙头客户展开合作，目前公司的SGT MOS产品出货量全国领先。

## 目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释 义

释义项目		释义
公司、本公司、新洁能	指	无锡新洁能股份有限公司
新洁能半导体	指	无锡新洁能功率半导体有限公司
新洁能香港	指	新洁能功率半导体（香港）有限公司
新洁能深圳分公司	指	无锡新洁能股份有限公司深圳分公司
电芯联智控	指	无锡电芯联智控科技有限公司
新潮集团	指	江苏新潮科技集团有限公司
国联创投	指	无锡国联创投基金企业（有限合伙）
珠海横琴	指	珠海横琴锋晟投资企业（有限合伙）
中汇金玖	指	上海中汇金玖四期股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
睿朴 3 号	指	睿朴 3 号新三板成长投资基金
睿朴 4 号	指	睿朴 4 号新三板成长投资基金
睿朴资产	指	上海睿朴资产管理有限公司
上海贝岭	指	上海贝岭股份有限公司
上海物联网	指	上海物联网创业投资基金合伙企业（有限合伙）
长电科技	指	江苏长电科技股份有限公司，上市公司（600584）
华虹宏力	指	上海华虹宏力半导体制造有限公司
华润上华	指	无锡华润上华科技有限公司
芯长电子	指	江阴芯长电子材料有限公司，系长电科技全资子公司
宿迁长电	指	长电科技（宿迁）有限公司，系长电科技全资子公司
滁州长电	指	长电科技（滁州）有限公司，系长电科技全资子公司
深圳长电	指	深圳长电科技有限公司，系长电科技全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
《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》
元、万元或亿元	指	人民币元、人民币万元或人民币亿元
报告期	指	2016 年度
广发证券、推荐主办券商	指	广发证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。常见的半导体材料有硅、锗、砷化镓等，硅是各种半导体材料中在商业应用

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

		上最具有影响力的一种。
IC 或集成电路	指	一种微型电子器件或部件。具体指采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。
分立器件	指	与集成电路相对而言的，泛指半导体晶体二极管、半导体三极管以及半导体特殊器件。
MOSFET 或 MOS	指	金属-氧化物半导体场效应晶体管，是一种可以广泛使用在模拟电路与数字电路的场效晶体管。
超结 MOS、超结 MOSFET、SJ MOSFET 或超结产品	指	超结功率 MOSFET 产品，可以克服平面型高压功率 MOSFET 管的缺点，工作频率高，导通损耗小，在一些高端的 AC-DC 变换器中得到了非常广泛的应用。
Super-Trench MOSFET 或 SGT 或 SGT MOSFET	指	屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管，由双极型三极管和绝缘栅型场效应管组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件。
功率模块	指	分立器件按一定的功能组合再灌封成一个模块。
晶圆片	指	制造半导体芯片的基本材料，在晶圆片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能的半导体产品，将晶圆片切割可以得到芯片的半成品。
芯片	指	指未封装的、晶圆片形式的 MOS、SJ MOSFET、IGBT 或 SGT 等。
成品	指	已经封装好的 MOS、SJ MOSFET、IGBT 或 SGT 等芯片产品。芯片制作完成后，需要封装才可以使用，封装外壳可以给芯片提供支撑、保护、冷却以及电气连接和隔离等作用，以便使分立器件与其他元件构成完整的电路。不同的封装技术决定了芯片的不同性能和品质。
IDM	指	集成器件制造模式，全球主要的商业模式，其涵盖 IC 设计、IC 制造、封装测试各环节，甚至延伸至下游电子终端。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

本公司董事会及其全体董事、监事会、公司高级管理人员承诺本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）承诺本年度报告中财务报告的真实、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

1、 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

未出席董事：徐鼎、秦曦；未出席理由：因公务出差，均已授权委托董事长朱袁正代其表决。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术升级的风险	半导体功率器件行业是典型的技术密集型行业，行业竞争的关键在于新技术、新产品的竞争，新技术、新产品的研发及产业化应用周期长、投入大，且新产品量化生产后，还面临着产品更新换代速度快、产品不能满足市场需求变化的风险。未来如果公司的新技术、新工艺的研发和新产品的产业化未能持续升级换代并保持市场领先地位，将会对公司的市场竞争和经营产生不利的影响。
2、关联交易的风险	2016年，公司与关联方长电科技及其子公司、上海贝岭以及深圳灿升存在关联购销往来。虽然公司与关联方之间的关联购销主要系产品质量要求等因素而采取的自发市场行为，交易价格也相对公允，但由于其购销往来金额较大，如

	<p>果未来公司关联购销定价不公允，可能对公司和股东的经济利益产生不利影响。</p>
<p>3、重要供应商依赖的风险</p>	<p>报告期内，公司晶圆代工供应商主要为华虹宏力、华润上华等，封装服务供应商主要为长电科技、苏阳电子、红光微电子等。其中，华虹宏力属于国内少数几家从事功率半导体相关的晶圆制造的专业代工企业之一，其工艺水平和产能规模均处于国内领先地位；而长电科技作为著名的半导体封装生产基地，其封装测试业务的高良品率能够保证公司的质量要求，也很大程度上保证了公司的产品领先性。因此，公司向华虹宏力及长电科技采购金额占比相对较大，采购业务较为集中。</p> <p>由于半导体行业的特殊性，专业化垂直分工半导体企业为保证产品良率、质量和性能稳定性，在选择晶圆代工和封装服务厂商后一般不会轻易更换；同样，晶圆代工企业和封装服务厂商如若更换客户则需对产线、设备的技术参数、产能排期等进行重新调整，这将形成较大的更换成本。因此，专业化垂直分工半导体企业和晶圆代工企业、封装服务厂商在一定程度上形成相互依赖关系。但是，如果公司的主要供应商产能供应紧张，或者双方关系出现恶化，则可能导致公司的产品无法及时、足量供应，可能会给公司的经营产生不利影响。</p>
<p>4、应收账款金额较大风险</p>	<p>2016 年末，公司的应收账款净值为 9,159.39 万元，占公司期末总资产的比重为 31.72%。虽然公司应收账款规模增长较快，期末余额相对较大，但报告期末公司账龄在一年以内的应收账款占比均为 95% 以上，总体上应收账款账龄较低。同时，由于行业特性与公司高质量产品的原因，公司相对下游客户具有一定的话语权，因此发生坏账损失的风险程度相对较小。但未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、</p>

	<p>应收账款周转率下降引致的经营风险。</p>
<p>5、核心技术人员流失风险</p>	<p>研发设计能力是半导体分立器件企业竞争力的核心，是企业立足市场、抓住市场份额的最重要的保障。研发设计能力来源于企业的研发技术人才，公司在产品技术升级、新产品推出、产品的售后服务上高度依赖于公司的研发人才。公司自创立以来已经培养了一批兼具丰富的市场实战经验及较强的研发能力的高素质人才。半导体分立器件产业的快速发展对专业技术人才产生了巨大的需求，一旦公司这些核心人员流失，将会给公司的研发能力、产品生产能力、市场份额造成严重的损失，并可能给公司带来新的竞争对手。公司未来可能面临核心技术人才流失的风险。</p>
<p>6、业绩对赌的风险</p>	<p>报告期内，公司实际控制人、新潮集团与国联创投、中汇金玖等外部投资者存在业绩对赌及股份回购等特殊协议如下：</p> <p>朱袁正、新潮集团保证公司 2016 年度、2017 年度税后净利润不少于 2,950 万元、3,500 万元。</p> <p>公司现在已经完成 2016 年的业绩对赌承诺。如果公司 2017 年度实际净利没有达到 2017 年度承诺净利润的 90%，即 2017 年度实际净利润低于 3,150 万元，则投资方有权要求朱袁正、新潮集团回购其持有的公司的全部或部分股份。投资方有权选择以下股份回购价格两者中任一者为股份回购价格：</p> <p>1、股份回购价格=投资方要求回购的股份数额所对应的投资金额×(1+8%×持股天数÷365)－回购前投资方已经从公司取得的分红金额－已支付的现金补偿金额；</p> <p>2、股份回购价格=投资方要求股份回购前公司最近一期经审计的净资产×投资方要求回购的股份比例。</p> <p>公司在未来年度若无法实现与上述与投资方约定的经营目标，公司实际控制人朱袁正及新潮集团将存在对投资方进</p>

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

	行现金或股份补偿的风险，以及进一步导致公司控股股东及实际控制人发生变更的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	无锡新洁能股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi NCE Power Semiconductor Co.,Ltd
证券简称	新洁能
证券代码	838147
法定代表人	朱袁正
注册地址	无锡市高浪东路 999 号 B1 号楼 2 层
办公地址	无锡市高浪东路 999 号 B1 号楼 2 层
主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 层
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱敏杰、柏丛江
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吕叶沁
电话	0510-85618058
传真	0510-85627839
电子邮箱	lvyq@ncepower.com
公司网址	www.ncepower.com
联系地址及邮政编码	无锡市高浪东路 999 号 B1 号楼 2 层，214131
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a> 或 <a href="http://www.neeq.cc">http://www.neeq.cc</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-09-02
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39“计算机、通信和其他电子设备制造业”
主要产品与服务项目	沟槽型功率 MOSFET（中低压）、超结功率 MOSFET（高压）、屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET（SGT）（中低压）、绝缘栅双极型晶体管（IGBT）和功率模块等
普通股股票转让方式	协议转让

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

普通股总股本（股）	21,000,000
做市商数量	0
控股股东	朱袁正
实际控制人	朱袁正

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913202000601816164	否
税务登记证号码	913202000601816164	否
组织机构代码	913202000601816164	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	422,115,125.23	305,594,419.10	38.13%
毛利率%	18.90%	16.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,197,548.48	15,078,947.97	140.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,627,107.35	22,365,920.23	54.82%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	23.62%	22.69%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.60%	33.66%	-
基本每股收益	1.72	0.82	109.76%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	288,776,737.93	210,129,950.84	36.15%
负债总计	117,437,567.87	74,988,329.26	56.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	171,339,170.06	135,141,621.58	26.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.16	6.44	26.71%
资产负债率%（母公司）	40.70%	35.54%	-
资产负债率%（合并）	40.67%	35.69%	-
流动比率	2.38%	2.72%	-
利息保障倍数	137.87	49.32	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	393,875.10	-39,063,779.21	-
应收账款周转率	5.03	5.08	-
存货周转率	7.48	7.62	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	37.43%	77.67%	-
营业收入增长率%	38.13%	34.74%	-
净利润增长率%	140.05%	-20.82%	-

### 五、股本情况

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	21,000,000	21,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	30,527.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,717,991.00
委托他人投资或管理资产的损益	72,369.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,690.51
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,847,594.30</b>
所得税影响数	277,136.67
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,570,441.13</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司所处行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”，公司自成立以来不断致力于 MOSFET 等分立器件的研发和销售，公司销售的产品按照是否封装可以分为晶圆片和封装成品。目前已经形成沟槽型功率 MOSFET（中低压）、超结功率 MOSFET（高压）两类主要产品系列，以及屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET（SGT）（中低压）、绝缘栅双极型晶体管（IGBT）和功率模块等新产品系列。公司目前拥有约 600 种型号的细分产品，产品广泛应用于消费电子、汽车电子、变频家电、新能源汽车及充电桩、LED 等领域。公司各类产品的区别主要体现是产品在不同的电压平台下，使用合理及先进的设计技术和制造技术来实现功率器件低导通损耗与低开关损耗，从而提升能源转换效率。

公司是国内半导体功率器件行业在品种系列（12V~1350V 全电压、全电流系列）、技术平台具备领先优势的设计公司之一，也是国内在 8 英寸平台投片量最大的功率器件设计公司之一，具备一支高素质的专业研究团队。目前公司已经掌握了 SuperTrenchMOSFET、SuperJunction、IGBT 三大特色工艺技术，并形成了具有自主知识产权的核心技术体系，截至 2016 年末，公司拥有相关专利 55 项，其中发明专利 25 项。公司为高新技术企业，其生产的“沟槽型功率 MOSFET”、“超结功率 MOSFET”、“屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET”、“绝缘栅双极型晶体管（IGBT）”均被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品。此外，公司与东南大学等在功率器件设计领域开展长期排他性战略合作关系，针对重点项目成立了技术攻关小组，以全力推进高端功率 MOSFET 芯片及模块的研发与产业化，并且持续布局功率器件领域最先进的技术和技术梯队，提升公司核心产品竞争力。

公司是半导体行业中典型的专业化垂直分厂商，公司以产品性能可靠、系列齐全、产品可定制化等优势获得客户的广泛好评和一致认可。公司采用“自主研发+委外加工”的商业模式，专注于分立器件的研发、设计和销售，晶圆片由公司设计方案后交由晶圆代工企业进行生产，封装成品则委托专业的封装厂商对晶圆片进行封装测试而成，公司以此商业模式形成公司的销售收入和利润来源。

目前，公司销售的客户主要集中在国内消费电子类、汽车电子类等企业，其收入主要来源于超结功率 MOSFET、沟槽型功率 MOSFET 产品的销售，其中具备更领先技术优势和性能优势的超结功率 MOSFET 是公司目前大力推广销售的主要产品。正处于小规模生产并进入推广阶段的绝缘栅双极型晶体管 IGBT、屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET 产品已得到部分客户的评估认可，未来将重点应用于新能源汽车、变频家电、充电桩等领域。

未来公司将通过积极研发和规范化管理，在充分利用自有资源的同时大力挖掘未来的资本市场资源要

素，为公司持续、健康、稳定的发展夯实基础。

年度内变化统计：

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

## （二）报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

2016 年，公司实现主营业务收入 42,211.51 万元，净利润 3,619.75 万元，分别较去年增加了 38.13% 和 140.05%。净利润增幅较大，主要原因系：一方面，受到产品知名度提升和产品竞争力加强的影响，公司当期收入增长较快；另一方面，公司 2015 年 4 月公司实际控制人向董事兼副总经理叶鹏、监事兼运营总监王成宏转让股权时其价格远低于 PE 机构入股价格而构成了股份支付，导致公司 2015 年管理费用增加了 896.50 万元。

2016 年 9 月，公司成功挂牌新三板，为公司借助资本市场力量做大做强奠定了坚实的基础。

报告期内，虽然国民经济增速持续放缓，但通过公司经营团队和全体员工的共同努力，与下游消费电子、汽车电子等领域的终端客户深入合作，以及伴随着公司品牌知名度的提升、产品品质的进一步提高、新开发的产品得到客户认可，公司保持了业绩的快速增长，实现了各项经营目标。

报告期内，公司主营业务毛利率相对于上期有所提升。报告期内，公司产品与服务未发生重大调整，核心团队、主要客户和供应商、销售渠道、成本结构、收入模式均未发生重大变化。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	422,115,125.23	38.13%	-	305,594,419.10	34.74%	-
营业成本	342,336,874.04	34.22%	81.10%	255,063,538.66	35.26%	83.46%
毛利率	18.90%	-	-	16.54%	-	-
管理费用	29,067,306.40	6.85%	6.89%	27,203,591.41	120.61%	8.90%
销售费用	5,998,772.61	17.65%	1.42%	5,098,954.56	59.56%	1.67%
财务费用	-552,426.53	137.47%	-0.13%	-232,633.77	-126.14%	-0.08%
营业利润	39,737,365.11	140.90%	9.41%	16,495,549.30	-19.52%	5.40%

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

营业外收入	1,875,276.18	-17.55%	0.44%	2,274,425.55	53.31%	0.74%
营业外支出	100,067.67	-66.67%	0.02%	300,275.27	147.99%	0.10%
净利润	36,197,548.48	140.05%	8.58%	15,078,947.97	-20.82%	4.93%

**项目重大变动原因:**

(1) 2016 年公司的营业收入为 422,115,125.23 元, 较上年同期增长了 38.13%, 主要原因系公司不断加大研发力度和销售力度, 其主要产品品质受到技术平台的影响而得到提升, 新产品逐步为客户所接受, 产品知名度的提升以及竞争力的加强, 公司的销售业绩得以快速增长。

(2) 2016 年公司的营业成本为 342,336,874.04 元, 较上年同期增长了 34.22%, 与公司营业收入的增幅比较接近; 同时由于公司产品毛利率的提升, 其成本增长幅度相比收入增长幅度略低。

(3) 2016 年公司的财务费用为-552,426.53 元, 较上年同期增长了 137.47%, 主要原因系 2016 年公司开具银行承兑汇票而存入了较多的保证金, 其保证金以及部分定期存款为公司带来了相对较多的利息收入。

(4) 2016 年公司的营业利润为 39,737,365.11 元, 较上年同期增长了 140.90%, 主要原因系: 一方面, 受到产品知名度提升和产品竞争力加强的影响, 公司当期收入增长较快; 另一方面, 公司 2015 年 4 月公司实际控制人向董事兼副总经理叶鹏、监事兼运营总监王成宏转让股权时其价格远低于 PE 机构入股价格而构成了股份支付, 导致公司 2015 年管理费用增加了 896.50 万元。

(5) 2016 年公司的营业外支出为 100,067.67 元, 较上年同期减少了 66.67%, 主要原因系由于无锡市从 2016 年起暂停征收防洪保安资金, 公司的地方基金费用较 2015 年减少了 154,897.91 元。

(6) 2016 年公司的净利润为 36,197,548.48 元, 较上年同期增长了 140.05%, 主要原因系: 一方面, 受到产品知名度提升和产品竞争力加强的影响, 公司当期收入增长较快; 另一方面, 公司 2015 年 4 月公司实际控制人向董事兼副总经理叶鹏、监事兼运营总监王成宏转让股权时其价格远低于 PE 机构入股价格而构成了股份支付, 导致公司 2015 年管理费用增加了 896.50 万元。

**(2) 收入构成**

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	421,974,504.97	342,336,873.89	305,172,827.06	255,063,538.66
其他业务收入	140,620.26	-	421,592.04	-
合计	422,115,125.23	342,336,873.89	305,594,419.10	255,063,538.66

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
超结功率 MOSFET	54,117,581.50	12.82%	37,014,354.00	12.11%

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

沟槽型功率 MOSFET	357,362,740.55	84.66%	266,737,649.77	87.28%
其他	10,494,182.92	2.49%	1,420,823.29	0.46%

**收入构成变动的原因:**

2016 年公司的产品结构略有调整, 其中主要产品沟槽型功率 MOSFET 虽然销售增长较快, 但其销售占比减少了 2.62%, 主要原因系: 具备更领先技术优势和性能优势的超结功率 MOSFET 是公司目前大力推广销售的主要产品; 而其他产品中, 正处于小规模生产并进入推广阶段的屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET 产品已得到部分客户的评估认可, 销售规模亦有所提高; 最终导致沟槽型功率 MOSFET 的销售占比略有下降。

**(3) 现金流量状况**

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	393,875.10	-39,063,779.21
投资活动产生的现金流量净额	-8,404,275.08	-1,636,004.99
筹资活动产生的现金流量净额	-2,412,505.34	71,232,998.89

**现金流量分析:**

经营活动产生的现金流量净额为 393,875.10 元, 相比上年同期增幅较大, 主要原因系: 第一, 以前年度公司因流动资金紧张向关联方无锡新洁能功率半导体有限公司临时借款 20,925,504.20 元, 2015 年通过增发股份募集资金归还, 导致 2015 年支付其他与经营活动有关的现金增加较多; 第二, 2016 年公司进一步加强了报告期内应收账款的催收工作, 增加了销售商品收到的现金净额, 最终导致公司当期经营活动产生的现金流量净额由负转正, 并有所增加。

投资活动产生的现金流量净额为-8,404,275.08 元, 较上年同期减少较多, 主要原因系公司购买了 500 万元的理财产品, 以及固定资产、在建工程增加导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增加了 3,965,270.72 元。

筹资活动产生的现金流量净额为-2,412,505.34 元, 较上年同期减少较多, 主要原因系 2015 年公司通过引入战略投资者, 增加了较多的流动资金, 导致 2015 年筹资活动产生的现金净额较大。

**(4) 主要客户情况**

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	23,112,277.78	5.48%	否
2	深圳市灿升实业发展有限公司	21,717,046.15	5.15%	是
3	江阴芯长电子材料有限公司	16,042,249.86	3.80%	是
4	客户 2	10,687,796.44	2.53%	否
5	上海贝岭股份有限公司	8,418,106.65	1.99%	是
合计		79,977,476.88	18.95%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海华虹宏力半导体制造有限公司	302,843,732.21	82.48%	否
2	江苏长电科技股份有限公司	44,563,015.59	12.14%	是
3	供应商 1	8,162,022.21	2.22%	否
4	供应商 2	6,384,744.06	1.74%	否
5	供应商 3	966,379.58	0.26%	否
合计		362,919,893.65	98.84%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	21,041,117.66	12,474,238.70
研发投入占营业收入的比例	4.98%	4.08%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	55
公司拥有的发明专利数量	25

研发情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司共计有研发人员 21 人，占员工总数的 27.27%；2016 年度，公司研发费用共计 21,041,117.66 元，较上年同期增长了 68.68%。

公司所处行业为技术密集型企业，公司设立了专门的研发部门，培养了一批兼具丰富的市场实战经验及较强的研发能力的高素质人才队伍。创新是公司的根本生命力，公司将继续重视技术研发，加大研发力度，提高核心竞争力，最终实现业绩的快速增长。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	54,945,661.37	19.18%	19.03%	46,102,541.31	201.17%	21.62%	-2.59%
应收账款	91,593,926.05	37.25%	31.72%	66,735,024.51	42.69%	31.30%	0.42%
存货	47,232,877.81	14.97%	16.36%	41,081,599.99	62.14%	19.27%	-2.91%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,931,936.65	8.80%	2.05%	5,451,924.23	225.17%	2.56%	-0.51%
在建工程	2,068,209.00	-	0.72%	-	-100.00%	-	0.72%

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

短期借款	10,000,000.00	-	3.46%	-	-	-	3.46%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	288,776,737.93	36.15%	-	210,129,950.84	77.67%	-	0.00%

**资产负债项目重大变动原因：**

(1) 2016 年末公司应收账款账面价值为 91,593,926.05 元，较上年同期增加了 37.25%，主要原因系：一方面，公司当期营业收入较上年增加了 38.13%，收入增长的同时应收账款余额也相应增加；另一方面，随着公司下游市场的进一步开拓以及新产品逐步为客户熟悉并接受，公司的客户数量也随之增加，新增的客户也对公司应收账款的回收造成了一定的影响。

(2) 2016 年末公司在建工程期末余额为 2,068,209.00 元，2015 年期末余额为 0，本期在建工程的增长主要原因系：公司新购入的用于成品检测的半导体测试设备尚未安装完毕，进入在建工程核算。

(3) 2016 年末公司短期借款期末余额为 10,000,000.00 元，2015 年期末余额为 0，本期短期借款的增长主要原因系：近两年公司正处于快速发展期，根据经营需要，公司通过银行贷款进行融资，以进一步扩大规模。

(5) 2016 年末公司资产总额为 288,776,737.93 元，较上年同期增加了 36.15%，主要原因系：受到收入快速增长的影响，公司的应收账款和应收票据均产生了不同幅度的增长，合计增加了 50,122,998.46 元，最终对公司资产总额造成了较大影响。

**除上述指标外，其他波动较大的主要科目情况如下：**

(6) 2016 年末公司应收票据期末余额为 74,713,591.03 元，较上年同期增加了 51.09%，主要原因系：公司当期营业收入相比往年增长较快，多数客户以银行承兑汇票结算销售款，导致本期应收票据增长较快。

(7) 2016 年末公司其他应收款期末余额为 5,081,106.00 元，较上年同期增加了 1228.84%，主要原因系：公司与上海南麟电子股份有限公司形成了战略合作关系，上海南麟电子股份有限公司通过抵押方式向公司借款 500 万元用于新建生产线扩大规模。上海南麟电子股份有限公司与本公司无关联关系。

(8) 2016 年末公司长期待摊费用期末余额为 4,697,423.60 元，较上年同期增加了 52.80%，主要原因系：公司长期待摊费用全部为模具费，其为公司定制的光刻板，其中包含的公司产品的设计信息，每一款产品代工厂都需要根据公司提供的产品光刻版来制作；随着公司 2016 年销售规模的扩大，其制作的产品光刻板也有所增加，最终导致期末余额的较多增长。

**公司的资产负债结构情况：**公司是半导体行业中典型的专业化垂直分厂商，主要从事 IC 设计业务，晶圆的生产及封测环节则外包给第三方，因此公司的长期资产相对较少。2016 年末，公司的流动资产占资产总额的 96.73%，具有较强的变现能力；公司的资产负债率为 40.67%、流动比率为 2.38，公司

的整体偿债能力较好。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司纳入合并范围的子公司共有两家：

2010 年 7 月 6 日，公司成立子公司新洁能功率半导体（香港）有限公司，企业编号：1476650，注册地为香港新界火炭坳背湾街 2-12 号威力工业中心 6 楼 A 室，法定代表人为朱袁正，主营业务是电力电子元器件、软件的研发、设计、销售。公司注册资本 510,000.00 美元，由新洁能全额出资。

2015 年 12 月 7 日，公司成立子公司无锡电芯联智控科技有限公司，注册号：320211000317658，注册地为无锡市高浪东路 999-8-B1-301，法定代表人为朱袁正，主营业务为电动汽车、电机控制器、集成电路、电源的设计、开发、生产、销售。公司注册资本为人民币 2,000,000.00 元，由新洁能全额出资。

报告期内，公司无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上，2016 年亦无取得和处置子公司的情况。

注：公司于 2017 年 3 月通过董事会和股东大会审议，拟设立子公司无锡电基集成科技有限公司；并于 3 月 21 日取得子公司营业执照，详见公司于 2017 年 3 月 23 日在股转系统官网披露的《关于全资子公司完成工商登记的公告》（编号：2017-016）。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

#### (三) 外部环境的分析

公司所处行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”，主要从事 MOSFET 等分立器件的研发和销售，公司的发展与半导体及其下游行业的发展密切相关。

半导体技术的发展及广泛应用极大地推动了科学技术进步和社会经济发展，国家发改委、工业和信息化部等有关部门出台了一系列的鼓励、扶持政策，创造行业发展的良好环境，不遗余力地促进我国半导体产业的发展。

分立器件的下游主要覆盖消费电子、计算机、通信设备、工业控制、汽车电子等领域，中国产业信息网显示占据中国分立器件市场主要份额的应用领域为消费电子、计算机与外设、网络通信、汽车电子等，且分立器件在各领域应用基本保持稳定的增长。今后，在国家产业政策的支持下，轨道交通、新能源汽车、可再生能源、智能电子设备等将成为国内分立器件行业新的增长点，特别是这些应用领域将给 MOSFET、IGBT 等分立器件市场中的主流产品提供空前的市场机遇和市场规模，分别体现为：（1）消费电子需求的增长将持续为分立器件市场提供稳定的增长动力；（2）汽车电子应用的持续升级将推动功率 MOSFET 产品稳步增长；（3）节能环保、新能源的产业导向将推动 IGBT 产品市场快速成长；（4）

轨道交通的发展将给 IGBT 市场带来空前的机遇和发展空间。

公司所处行业市场规模庞大。据 Wind 数据显示，2016 年全球半导体产业销售额为 3,389.31 亿美元，虽然受全球经济增速放缓影响，自 2010 年以来，全球半导体产业销售额年增长幅度有所下降，但销售额仍然保持了稳健的增长趋势。特别是，亚太地区半导体产业销售额占据了全世界份额的半壁江山，2016 年亚太地区销售额为 2,083.95 亿美元，占全球比重为 61.49%，且近年来亚太市场销售额不断增长。

分立器件行业是半导体产业中一个重要分支。据国家统计局规模以上工业统计数据显示，近几年来，分立器件行业规模以上企业主营业务收入占半导体行业规模以上企业主营业务收入的比重维持在 22%-25% 之间。分产品种类看，首先对于功率 MOSFET 分立器件，根据市场研究机构 IHSiSuppli (IHS) 公司数据，2013 年全球 MOSFET 市场体量达到 54.6 亿美元，同比 2012 年 53.7 亿美元增长 1.5%。据法国市场研究机构 YoleDeveloppement 推出的超结金氧半场效晶体管 (SJ MOSFET) 市场更新报告显示，由于超结 MOSFET 在个人电脑、平板电脑电源供应器市场的高应用率以及在电动车和油电混合车市场较好的发展前景，SJ MOSFET 的销售额将会持续增长，2018 年有望超越 10 亿美元大关。

经过多年的发展，国内厂商在中低压分立器件产品的技术水平、生产工艺和产品档次上已有很大提升，但在高压 MOSFET、IGBT 等高端产品领域仍与国外厂商有较大的差距，中高档产品大量依赖从美国、欧洲和日本企业的进口，国内销售的高端功率器件市场份额大部分仍然被国外厂商所主导，跨国公司仍旧控制着核心技术、关键元器件、关键设备、品牌和销售渠道。面对广阔的市场前景，国内厂商在技术水平和市场份额的提升上仍有较大的开拓空间。

整体来看，公司须进一步加大研发力度，提高产品技术水平，提升核心竞争力；同时树立良好的品牌和口碑，充分储备人才，并加快新产品的市场推广和应用。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、研发实力优势

公司是江苏省科技厅、财政厅、国税局、地税局联合认定的高新技术企业。自成立以来，公司专注于功率器件的研发和设计，具备独立的 MOSFET 芯片设计能力和自主的特色工艺技术平台。公司新产品开发能力强，产品导入市场速度快。目前公司已经掌握了 SuperTrenchMOSFET、SuperJunction、IGBT 三大特色工艺技术，并形成了具有自主知识产权的核心技术体系，公司已取得专利 55 项，其中发明专利 25 项，并有多项专利正在申请。公司与东南大学等在功率器件设计领域开展长期排他性战略合作关系，针对重点项目成立了技术攻关小组，以全力推进高端功率 MOSFET 芯片及模块的研发与产业化，并且持续布局功率器件领域最先进的技术和技术梯队，提升公司核心产品竞争力。

##### 2、产品系列齐全、性能稳定优势

公司下游应用行业广泛，特别是如消费电子、汽车电子等领域的终端客户对产品的技术参数和性能

需求多种多样，终端客户的订单呈现少量、多次、多样化特征，因此满足终端客户需求的多样化是公司取得稳定订单需求的重要保障。对此，公司加大研发投入和研发的专业性分工，除对新技术和新产品的研发外，公司还根据客户和市场需求对已有的产品进行工艺改进、参数调整等多样性研发。公司是国内半导体功率器件行业在品种系列（12V~1350V 全电压、全电流系列）、技术平台具备领先优势的设计公司之一，公司目前研发的产品均与国外一线品牌的最新技术世代一致，如 Infineon、ST、TOSHIBA 等，并且全部具备自主知识产权。公司产品质量稳定，一致性高，产业链的合作伙伴（晶圆代工：华虹宏力；封装代工：长电科技）均是业内技术最先进、质量最可靠的领航企业。公司目前已是国内在 8 英寸平台投片量最大的功率器件设计公司之一。公司产品已获得了《ISO9001 质量体系证书》，符合 ISO9001:2008 质量管理体系的要求。其中“沟槽型功率 MOSFET”、“绝缘栅双极型晶体管（IGBT）”、“超结功率 MOSFET”、“屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET”等产品被江苏省科技厅认定为高新技术产品。

### 3、品牌和口碑优势

半导体行业上下游产业链之间具有高度的粘性，下游应用行业对产品质量和供应商的选定有严格的要求，一旦对选用的功率器件产品经过测试、认证并规模化使用之后将不会轻易更换供应商，因此公司一直高度重视产品质量管理和客户关系的维护。公司建立了快速的客户服务和客户反馈响应机制，既保证快速满足客户需求又能够紧贴市场的需求，支持公司产品线的持续更新。目前公司凭借可靠的产品质量和优质的服务已取得客户的广泛好评并与客户保持了良好的商业合作关系，公司取得了较好的市场口碑，培育了一大批具有高度粘性的忠实客户，为公司不断积累客户资源取得长远发展提供了有力的保障。

### 4、人才优势

自公司成立以来，公司一直重视人才培养和团队建设，已经培养了一批兼具丰富的市场实战经验及较强的研发能力的高素质人才队伍，同时公司还培养了具备较强的市场开拓能力和营销能力的销售团队。公司不断加强人才管理，针对核心人才实施了包括股权激励在内的多种激励和约束机制，能够顺应公司的战略发展方向和保障公司战略方针的有效执行。充分的人才储备为公司竞争实力的持续提升提供了良好的保障。

## （五）持续经营评价

公司通过对生产、销售及售前、研发、采购、质量、仓储、财务、人事等各个环节的严格把控，并不断提升内控管理水平，使公司具备良好的持续经营能力。同时，对于可能对经营发展产生重大影响的事项，公司通过不断的市场扩张、资金支持、技术创新、员工激励及强化企业内控等措施来规避风险。

1、市场占有及扩张：目前，公司已经在华东、华南等国内市场及海外市场完成了布局，拥有了若干稳定的客户与经销商。公司将不断加大销售力度，完善产品管理，提高产品质量，树立良好口碑，扩大市场份额。

2、资金支持保障：公司将根据不同发展阶段的需要，优化资本结构，多方面拓展融资渠道，降低融资成本。公司借助在全国股转系统挂牌的优势，利用资本市场融资功能，为公司的长远发展提供资金支持，实现股东价值最大化。公司持续的盈利能力，为今后的行业扩张提供了有力保障。

3、持续技术创新：公司设立了专门的研发部门，培养了一批兼具丰富的市场实战经验及较强的研发能力的高素质人才队伍。创新是公司的根本生命力，公司将继续重视技术研发，加大研发力度，提高核心竞争力。

4、强化治理及内控：公司自成立开始，一贯坚持稳健、审慎的经营原则，并不断完善各项管理制度，加强公司治理和内部控制，为公司进一步规范发展提供了保障。

5、重视人员激励：为应对竞争日益激烈的市场，公司将加大对人才的引进培养，未来将对核心管理团队和核心技术人员进行股权激励，并提供较具吸引力的薪酬福利待遇。公司将加大与东南大学等高等院校的合作，吸引并培养人才，打造一支能够满足公司长远发展需要的多梯队人才队伍。公司还将积极开展与行业协会、同行业企业的合作，引进行业领军人才，时刻跟进行业先进技术，进一步提高公司的技术和产品的优势。报告期内，公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

#### **（六）扶贫与社会责任**

公司诚信经营，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

近年来，公司每年向“江苏新潮仁爱基金会”捐赠 10 万元左右，用于其资助贫困学生完成学业，奖励优秀学生，开展慈善公益活动。报告期内，公司未发生扶贫行为。

## **二、风险因素**

### **（一）持续到本年度的风险因素**

#### **1、技术升级的风险**

半导体功率器件行业是典型的技术密集型行业，行业竞争的关键在于新技术、新产品的竞争，新技术、新产品的研发及产业化应用周期长、投入大，且新产品量化生产后，还面临着产品更新换代速度快、产品不能满足市场需求变化的风险。未来如果公司的新技术、新工艺的研发和新产品的产业化未能持续升级换代并保持市场领先地位，将会对公司的市场竞争和经营产生不利的影响。

针对上述风险，一方面，公司已成立单独的新技术研发部门专门从事新技术和新产品的研发，确保研发资源的合理分配。新技术研发部门根据行业技术发展趋势、市场动态以及客户需求确定公司的研发规划和具体措施。公司现已建立专门从事 IGBT 和功率模块的研究团队。另一方面，公司对供应商的选定严格

把控，与业内一流供应商保持了稳固的合作关系，确保了公司产品质量的稳定性和技术的领先性。

2、2016 年，公司与关联方长电科技及其子公司、上海贝岭以及深圳灿升存在关联购销往来。虽然公司与关联方之间的关联购销主要系产品质量要求等因素而采取的自发市场行为，交易价格也相对公允，但由于其购销往来金额较大，如果未来公司关联购销定价不公允，可能对公司和股东的经济利益产生不利影响。

针对上述风险，第一，公司制定了《关联交易决策制度》，对公司关联交易定价机制（按时市场价等公允价值定价）、审批决策程序等予以规范，并要求公司严格执行；第二，公司加大销售力度，扩大采购渠道，逐步减少与关联方之间的采购与销售；第三，公司、实际控制人及公司董监高承诺：将尽可能的避免和减少其本人及关系密切的家庭成员及其控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构与公司之间的关联交易。

### 3、重要供应商依赖的风险

报告期内，公司晶圆代工供应商主要为华虹宏力、华润上华等，封装服务供应商主要为长电科技、苏阳电子、红光微电子等。其中，华虹宏力属于国内少数几家从事功率半导体相关的晶圆制造的专业代工企业之一，其工艺水平和产能规模均处于国内领先地位；而长电科技作为著名的半导体封装生产基地，其封装测试业务的高良品率能够保证公司的质量要求，也很大程度上保证了公司的产品领先性。因此，公司向华虹宏力及长电科技采购金额占比相对较大，采购业务较为集中。

由于半导体行业的特殊性，专业化垂直分工半导体企业为保证产品良率、质量和性能稳定性，在选择晶圆代工和封装服务厂商后一般不会轻易更换；同样，晶圆代工企业和封装服务厂商如若更换客户则需对产线、设备的技术参数、产能排期等进行重新调整，这将形成较大的更换成本。因此，专业化垂直分工半导体企业和晶圆代工企业、封装服务厂商在一定程度上形成相互依赖关系。但是，如果公司的主要供应商产能供应紧张，或者双方关系出现恶化，则可能导致公司的产品无法及时、足量供应，可能会给公司的经营产生不利影响。

### 4、应收账款金额较大风险

2016 年末，公司的应收账款账面余额为 9,722.86 万元，占当期营业收入比例的 23.03%。虽然公司应收账款规模增长较快，期末余额相对较大，但报告期末公司账龄在一年以内的应收账款占比均为 95%以上，总体上应收账款账龄较低。同时，由于行业特性与公司高质量产品的原因，公司相对下游客户具有一定的话语权，因此发生坏账损失的风险程度相对较小。但未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降引致的经营风险。

针对上述风险，公司历来严格执行销售信用政策，注重应收账款的日常管理和到期催收工作。公司要

求应收账款专员重点关注超过信用期限的应收账款余额，分析客户超账期回款的原因，做好与客户的沟通工作，并及时向公司总经理反馈信息，由公司加大催款支持力度。要求财务部全力配合业务人员做好催款相关支持工作，定期与客户财务对账，同时充分计提坏账准备。

#### 5、核心技术人员流失风险

研发设计能力是半导体分立器件企业竞争力的核心，是企业立足市场、抓住市场份额的最重要的保障。研发设计能力来源于企业的研发技术人才，公司在产品技术升级、新产品推出、产品的售后服务上高度依赖于公司的研发人才。公司自创立以来已经培养了一批兼具丰富的市场实战经验及较强的研发能力的高素质人才。半导体分立器件产业的快速发展对专业技术人才产生了巨大的需求，一旦公司这些核心人员流失，将会给公司的研发能力、产品生产能力、市场份额造成严重的损失，并可能给公司带来新的竞争对手。公司未来可能面临核心技术人才流失的风险。

针对上述风险，一方面，公司针对核心技术人才实施了包括股权激励在内的多种激励和约束机制。另一方面，公司和所有研发人员签订包含禁止同业竞争条款的保密协议。另外，公司通过研发人员的专业化分工来降低单个研发人员掌握核心技术的比例，以减少研发人员离职对公司的影响。

#### 6、业绩对赌的风险

报告期内，公司实际控制人、新潮集团与国联创投、中汇金玖等外部投资者存在业绩对赌及股份回购等特殊协议如下：

朱袁正、新潮集团保证公司 2016 年度、2017 年度税后净利润不少于 2,950 万元、3,500 万元。

公司现在已经完成 2016 年的业绩对赌承诺。如果公司 2017 年度实际净利没有达到 2017 年度承诺净利润的 90%，即 2017 年度实际净利润低于 3,150 万元，则投资方有权要求朱袁正、新潮集团回购其持有的公司的全部或部分股份。投资方有权选择以下股份回购价格两者中任一者为股份回购价格：

1、股份回购价格=投资方要求回购的股份数额所对应的投资金额×(1+8%×持股天数÷365)－回购前投资方已经从公司取得的分红金额－已支付的现金补偿金额；

2、股份回购价格=投资方要求股份回购前公司最近一期经审计的净资产×投资方要求回购的股份比例。

公司在未来年度若无法实现与上述与投资方约定的经营目标，公司实际控制人朱袁正及新潮集团将存在对投资方进行现金或股份补偿的风险，以及进一步导致公司控股股东及实际控制人发生变更的风险。

公司自成立以来一直重视对新技术和新产品的开发。目前，公司的主营业务收入来源于超结功率 MOSFET、沟槽型功率 MOSFET 的销售，其中具备更领先的技术优势和性能优势的超结功率 MOSFET 是公司目前大力推广销售的主要产品，2014 年投入市场后，经过客户的认证与熟悉，其领先的技术与更优

良的转换效率使其获得了较高的产品认知度，导致其销售规模有了较大幅度地提高。2016 年以来，公司在手机快充、多口充电设备、900 伏超结产品、大功率电动三轮车、650 伏大功率充电器等细分产品市场的销售取得重要的突破。另外，公司目前重点开发的绝缘栅双极型晶体管 IGBT、屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET 产品以及功率模块等新产品将重点应用于新能源汽车、变频家电、充电桩等受国家政策大力支持的领域，目前此类新产品已得到部分客户的评估认可，并开始规模生产和销售。在市场开拓方面，公司以境外子公司为纽带，在香港、韩国、台湾等地区均实现突破。2016 年公司的业绩指标已经完成，公司预计 2017 年可以实现营业收入、净利润不低于 20% 的同比增长率。

#### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内暂无新增风险。

### 三、董事会对审计报告的说明

#### （一）非标准审计意见说明：

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

#### （二）关键事项审计说明：

不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	61,000,000.00	44,894,804.16
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	52,000,000.00	55,735,368.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>113,000,000.00</b>	<b>100,630,172.16</b>

#### （二）承诺事项的履行情况

（1）挂牌前，公司控股股东、实际控制人朱袁正出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

（2）挂牌前，公司全体股东出具了承诺，其持有的公司股份由本人享有相关股份的全部股东权利，不存在任何委托持股、代持、信托持股的行为，不存在质押或其他第三方权益，不存在司法冻结，不存在尚未了结或可以合理预见的重大权属纠纷，本人行使公司股东权利不存在任何法律障碍。

（3）公司历次股权变更中，叶鹏、王成宏、洪雪君、戴锁庆、周洞濂等五名股东受让朱袁正所持公司股权时分别与朱袁正签订一致行动条款，承诺与朱袁正在股东大会或董事会作出决议时保持一致行动。

（4）公司现有股东中，国联创投、中汇金玖、睿朴资产（代睿朴 3 号、睿朴 4 号）、珠海横琴、上

海物联网、上海贝岭在认购公司股份或股份受让中分别与朱袁正、新潮集团签订特殊协议；朱袁正、新潮集团作出了估值保障和新投资保障以及现金补偿承诺、股权回购承诺。

(5) 对于新潮集团与公司存在的个别产品上的利益冲突，新潮集团承诺 3 年内逐步减持公司股份并减少一位董事会席位，在其作为公司股东或由其委派公司董事期间，在涉及公司重大决策上，不利用其股东或董事的身份作出损害公司利益的行为；在涉及公司与其自身存在利益相冲突的业务决策时，将对该项议案回避表决。

(6) 挂牌前，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已签署《关于避免或减少关联交易的承诺》。

履行情况：报告期内，以上承诺均在正常履行过程中。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	18,967,974.87	6.57%	承兑汇票、信用证等保证金
应收票据	质押	10,132,896.17	3.51%	开具银票质押保证
<b>总计</b>		29,100,871.04	10.08%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	14,454,333	68.83%	0	14,454,333	68.83%
	其中：控股股东、实际控制人	1,955,500	9.31%	0	1,955,500	9.31%
	董事、监事、高管	137,500	0.65%	0	137,500	0.65%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,545,667	31.17%	0	6,545,667	31.17%
	其中：控股股东、实际控制人	5,866,500	27.94%	0	5,866,500	27.94%
	董事、监事、高管	412,500	1.96%	0	412,500	1.96%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>21,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>21,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>15</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱袁正	7,822,000	0	7,822,000	37.25%	5,866,500	1,955,500
2	新潮集团	5,428,000	0	5,428,000	25.85%	-	5,428,000
3	上海贝岭	2,000,000	0	2,000,000	9.52%	-	2,000,000
4	国联创投	1,400,000	0	1,400,000	6.67%	-	1,400,000
5	朱进强	1,000,000	0	1,000,000	4.76%	-	1,000,000
6	中汇金玖	900,000	0	900,000	4.29%	-	900,000
7	睿朴 4 号	600,000	0	600,000	2.86%	-	600,000
8	珠海横琴	500,000	0	500,000	2.38%	-	500,000
9	叶鹏	400,000	0	400,000	1.90%	300,000	100,000
10	上海物联网	300,000	0	300,000	1.43%	-	300,000
<b>合计</b>		<b>20,350,000</b>	<b>0</b>	<b>20,350,000</b>	<b>96.91%</b>	<b>6,166,500</b>	<b>14,183,500</b>

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，叶鹏与朱袁正签订了一致行动条款，约定其在处理公司股东大会或董事会作出决议的事项时应与朱袁正采取一致行动。公司股东上海物联网的执行事务合伙人为上海上创新微投资管理有限公司，同时睿朴资产持有上海上创新微投资管理有限公司 45% 的股权，睿朴 4 号的基金管理人为睿朴资产。

除此以外，前十名股东之间无其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

朱袁正直接持有新洁能股权比例为 37.25%，同时朱袁正分别与叶鹏、王成宏、洪雪君、戴锁庆、周洞濂等五名股东签订一致行动协议，约定上述五位在公司股东大会或董事会表决时，应主动与朱袁正保持一致，因此朱袁正可控制的股权比例为 41.77%，持股比例占相对多数，同时朱袁正为公司董事长、总经理，并参与公司实际的经营管理，能够对公司的经营决策、利润分配、对外投资、人事、财务进行控制，为公司的控股股东、实际控制人。

朱袁正先生，1964 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988 年 7 月至 1996 年 10 月，任中国华晶电子集团公司-MOS 总厂助理工程师、刻蚀工艺主管；1996 年 10 月至 2000 年 1 月，新加坡国立大学及微电子研究院半导体器件工程硕士研究生、工程师；2000 年 2 月至 2003 年 12 月，任西门子松下有限公司产品工程技术经理；2004 年 1 月至 2007 年 9 月，任无锡华润上华半导体有限公司 MOSFET/IGBT 研发处长；2007 年 11 月至 2009 年 10 月，任苏州硅能半导体科技有限公司总经理、董事；2009 年 10 月至 2013 年 1 月历任无锡新洁能功率半导体有限公司董事、董事长兼总经理；2010 年 7 月至今，任新洁能香港董事；2013 年 1 月至今，任无锡新洁能股份有限公司董事长兼总经理；2015 年 12 月至今，任电芯联智控董事长、总经理。报告期内，公司控股股东无变化。

#### (二) 实际控制人情况

朱袁正为公司的控股股东、实际控制人，详见“控股股东情况”。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

无。

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	农业银行无锡科技支行	5,000,000.00	4.35%	2016/5/5-2017/5/5	否
短期借款	农业银行无锡科技支行	5,000,000.00	4.35%	2016/5/16-2017/5/15	否
合计		10,000,000.00			

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱袁正	董事长、总经理	男	53	硕士	2016.2.18-2019.2.17	是
王德祥	董事	男	60	大专	2016.2.18-2019.2.17	否
张文艳	董事	女	48	本科	2016.2.18-2019.2.17	否
徐鼎	董事	男	55	硕士	2016.2.18-2019.2.17	否
秦曦	董事	男	47	硕士	2016.2.18-2019.2.17	否
叶鹏	董事、副总经理	男	35	硕士	2016.2.18-2019.2.17	是
许晓峰	董事	男	48	大专	2016.2.18-2019.2.17	否
王成宏	监事会主席	男	49	中专	2016.2.18-2019.2.17	是
吴国强	监事	男	51	本科	2016.2.18-2019.2.17	是
李宗清	监事	男	33	硕士	2016.2.18-2019.2.17	是
陆虹	财务负责人	女	40	本科	2016.2.18-2019.2.17	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱袁正	董事长、总经理	7,822,000	0	7,822,000	37.25%	0
叶鹏	董事、副总经理	400,000	0	400,000	1.90%	0
王成宏	监事	150,000	0	150,000	0.71%	0
合计		8,372,000	0	8,372,000	39.86%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
潘瑛华	董事会秘书	离任	无	个人原因

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

无。

### 二、员工情况

#### (一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	21	21
销售人员	17	19
生产人员	7	9
管理人员	28	28
<b>员工总计</b>	<b>73</b>	<b>77</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	8	9
本科	28	30
专科	32	30
专科以下	5	8
<b>员工总计</b>	<b>73</b>	<b>77</b>

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

员工人才引进及招聘情况：公司把人才作为第一要素，制定了专门的人才引进和招聘计划，根据岗位设置及公司发展计划，通过专业人才市场、大专院校等渠道引进、招聘所需人才。

员工培训情况：公司致力于不断提升员工素质与能力，根据不同的岗位，开展针对性的培训。

员工薪酬政策：公司执行全员劳动合同制度，已与全部 77 名员工签订了劳动合同，公司薪酬根据员工工作绩效、工作能力水平、行业水平进行合理公正的薪酬分配。

薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、加班工资部分；福利包括免费工作餐、带薪休假等。

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

**(二) 核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	4	4	8,222,000

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

截至目前，公司不存在经认定的核心员工。公司的核心技术人员如下：

朱袁正先生，1964 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988 年 7 月至 1996 年 10 月，任中国华晶电子集团公司-MOS 总厂助理工程师、刻蚀工艺主管；1996 年 10 月至 2000 年 1 月，新加坡国立大学及微电子研究院半导体器件工程硕士研究生、工程师；2000 年 2 月至 2003 年 12 月，任西门子松下有限公司产品工程技术经理；2004 年 1 月至 2007 年 9 月，任无锡华润上华半导体有限公司 MOSFET/IGBT 研发处长；2007 年 11 月至 2009 年 10 月，任苏州硅能半导体科技有限公司总经理、董事；2009 年 10 月至 2013 年 1 月历任无锡新洁能功率半导体有限公司董事、董事长兼总经理；2010 年 7 月至今，任新洁能香港董事；2013 年 1 月至今，任无锡新洁能股份有限公司董事长兼总经理；2015 年 12 月至今，任电芯联智控

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

董事长、总经理。

李宗清先生，1984 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2007 年 7 月至 2009 年 11 月，任无锡华润华晶微电子有限公司工艺工程师；2009 年 12 月至 2010 年 1 月，任中芯国际集成电路制造有限公司失效分析工程师；2010 年 2 月至 2012 年 12 月任新洁能半导体产品开发经理；2013 年 1 月至今，任本公司产品开发项目处长、监事。

叶鹏先生，1982 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2004 年 7 月至 2009 年 12 月，任无锡华润上华半导体有限公司技术开发处经理；2010 年 1 月至 2012 年 12 月任新洁能半导体副总经理；2013 年 1 月至今，任本公司董事、副总经理。

王根毅先生，1975 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 8 月至 2006 年 5 月，任浙江绍兴华越微电子有限公司产品经理；2006 年 6 月至 2013 年 10 月，任无锡华润上华半导体有限公司产品经理；2013 年 11 月至 2015 年 11 月，任无锡昕智隆电子科技有限公司经理；2015 年 12 月至今，任本公司产品经理。

报告期内，公司的核心技术人员不存在变动情况。

## 第九节公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

自公司设立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。公司的组织机构符合《公司法》及其它现行的有关法律、法规的规定，能够满足公司日常管理和生产经营活动的需要。公司还建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，逐步制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》等规章制度。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和内部制度的要求及时召开股东大会、董事会、监事会对相关事项按照制度要求进行讨论表决，并形成会议记录，公司三会规范运作情况良好，高级管理层有序运行，“三会”决议能够得到较好的执行。

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

自公司设立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。公司还建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，逐步制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》等规章制度。公司的组织机构与治理制度符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营管理需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。此外，为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相关法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资等均通过了公司董事会或和股东大会审议，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

### 4、公司章程的修改情况

经 2016 年 1 月 25 日股东大会决议一致通过，原公司章程作出如下修改：第二章 第六条 公司经营范围：电力电子元器件的制造、研发、设计、技术转让、技术服务、销售；集成电路、电子产品的研发、设计、技术转让、技术服务、销售；计算机软件的研发、技术转让；利用自有资产对外投资；环境保护专用设备的制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	第一届董事会第十五次会议：公司经营范围变更、修改公司章程、召开公司 2016 年第一次临时股东大会；第二届董事会第一次会议：选举第二届董事会董事长、决定经理聘用人选、决定副经理聘用人选、决定财务负责人聘用人选、决定董事会秘书聘用人选、经理工作细则、信息披露管理制度、投资者关系管理制度、董事会秘书工作细；第二届董事会第二次会议：申请公司股票在股转系统挂牌公开转让、提请股东大会授权董事会办理公司股票申请在股转系统公开转让相关事宜、拟定公司章程（草案）、挂牌后股票转让方式、确认 2014 年度和 2015 年度关联交易、对公司治理机制的评估报告、召开公司 2016 年第三次临时股东大会；第二届董事会第三次：总经理工作报告、董事会工作报告、2015 年度财务报告、内部控制自我评价报告、财务决算报告、利润分配方案、财务预算报告、聘请审计机构、关联交易预计等
监事会	3	第二届监事会第一次会议：选举第二届监事会主席；第二届监事会第二次会议：监事会工作报告、2015 年度财务报告、内部控制自我评价报告、利润分配方案、财务预算报告、聘请审计机构；第二届监事会第三次会议：公司上半年财务报表
股东大会	4	2016 年第一次临时股东大会：公司经营范围变更；修改公司章程；2016 年第二次临时股东大会：公司章程；重新选举第二届监事会股东代表监事；股东大会会议事规则；董事会议事规则；监事会议事规则；对外担保管理制度；关联交易决策制度；投资管理制度；重大决策事项管理规定；防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度；2016 年第三次临时股东大会：申请公司股票在股转系统挂牌公开转让；授权董事会办理申请公司股票在股转系统挂牌公开转让相关事宜；拟定<章程（草案）>；挂牌后股票转让方式；对公司 2014 年度、2015 年度关联交易予以确认；对公司治理机制的评估报告；2015 年年度股东大会：董事会工作报告、监事会工作报告、财务决算报告、财务预算报告、利润分配方案、聘请审计机构、关联交易预计等。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司已依法建立了股东大会、董事会和监事会及经营管理层等规范的法人治理结构，具有健全的组织机构；并制定了股东大会、董事会、监事会议事规则及其它内部控制制度，该等议事规则及制度符合法律、法规和规范性文件的要求。公司自股份公司设立以来的历次股东大会、董事会、监事会会议召集、召开和表决程序均符合法律法规及《公司章程》的规定，股东大会、董事会和监事会的决议内容及签署真实、合法、有效。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责的履行其义务，达到了提高公司治理的阶段性的目标，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。同时，公司及时有效的听取多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要，不断改进公司治理水平，具体体现在：

- （1）公司通过董事会、股东大会审议，逐步补充完善相关内控制度，加强公司的内部管理。
- （2）公司通过聘请外部审计机构以及专业律师，协助公司的经营管理，有效控制公司运营风险。

公司将在今后的工作中进一步改进和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定良好基础。

### （四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员，保证投资者关系管理工作的有序进行。在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件等途径进行投资者互动交流的方式，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间能够畅通有效地沟通。

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

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后公司将根据发展需要，决定是否设立相应机构，为公司的持续、健康发展提供支持和保证。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况 公司主要从事 MOSFET 等分立器件的研发和销售, 业务独立于主要股东及其控制的其他企业, 不存在同业竞争或显失公平的关联交易, 亦不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况。公司已设立了财务部、销售部、计划部、采购部、质量部、技术部、市场部等职能部门, 各职能部门在人员、办公场所等方面均完全独立。公司研发、销售系统完整、独立, 具备直接面向市场自主经营的能力。

(二) 资产独立情况 公司拥有生产经营所需的货币资金、固定资产、无形资产及其合法有效的权利证书或权属证明文件, 各项资产权属清晰、完整。公司资产权属完全由公司独立享有, 不存在与股东共用的情况。截至本说明书签署日, 公司对所有资产拥有完全的控制和支配权, 不存在以公司资产、权益或信誉为股东及其关联方提供担保, 资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用, 以及非正常经营性借款等损害公司利益的情况。

(三) 人员独立情况 公司拥有独立的劳动、人事、工资管理体系, 设立了独立运行的部门, 对员工按照有关规定和制度实施管理, 工资、福利支出与主要股东及其关联方严格分离。公司高级管理人员和核心技术人员均在公司工作并领取薪酬, 并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务, 亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司董事、监事、高级管理人员的任职, 均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免, 不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。

(四) 机构独立情况 公司依照《公司法》和《公司章程》建立了较为完善的公司治理结构, 设立了股东大会、董事会、监事会等决策、执行和监督机构, 并严格按照《公司章程》规范运作。公司建立了符合自身经营特点的内部经营管理机构, 各职能机构在《公司章程》和各项规章制度规定的职责范围内独立行使经营管理职权, 在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立, 不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东干预公司机构设置的情形。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门与公司各职能机构之间不存在任何上下级关系, 不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东直接干预公司生产经营活动的情况。

(五) 财务独立情况 公司设立了独立的财务部门, 配备了专职财务人员, 依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立的会计核算体系, 并制定了完善的财务管理制度和流程, 独立进行财务决策。公司在银行开设了独立账户, 不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人, 持有税务主管部门颁发的《税务登记证》, 依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。截至本说明书签署日, 公司未为股东及其控制的其他企业, 以及有利益冲突的个人提供担保, 或将以公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用。公司的财务人员均为专职人员, 在公司领取薪酬并缴纳

社保。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

董事会认为：公司现行的内部控制制度及《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系 报告期内，从公司实际情况出发，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司财务管理能够做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。在财务制度、管理办法、操作程序，以及在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司围绕公司风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，加强公司风险管理的预测和预判工作。报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。

### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守信息披露的相关要求，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见审计报告
审计报告编号	天衡审字（2017）00286 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2017-03-29
注册会计师姓名	朱敏杰、柏丛江
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

#### 审计报告正文：

#### 审 计 报 告

天衡审字(2017) 00286 号

无锡新洁能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡新洁能股份有限公司（以下简称新洁能）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

三、审计意见

我们认为，新洁能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新洁能 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱敏杰

中国·南京

2016 年 3 月 29 日

中国注册会计师：柏丛江

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	54,945,661.37	46,102,541.31
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	五、2	74,713,591.03	49,449,494.11
应收账款	五、3	91,593,926.05	66,735,024.51
预付款项	五、4	46,429.85	92,885.33
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	五、5	5,081,106.00	382,372.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	47,232,877.81	41,081,599.99
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	5,729,185.28	18,731.44
<b>流动资产合计</b>	-	<b>279,342,777.39</b>	<b>203,862,648.69</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	5,931,936.65	5,451,924.23
在建工程	五、9	2,068,209.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	53,127.48	59,926.07
开发支出	-	-	-
商誉	五、11	30,097.13	30,097.13
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、12	1,350,590.28	646,038.48
其他非流动资产	五、13	-	79,316.24
<b>非流动资产合计</b>	-	9,433,960.54	6,267,302.15
<b>资产总计</b>	-	288,776,737.93	210,129,950.84
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五、14	10,000,000.00	-
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	五、15	16,533,794.54	-
应付账款	五、16	84,712,575.86	69,620,892.89
预收款项	五、17	1,221,522.37	1,162,871.06
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、18	1,243,720.27	1,457,998.39
应交税费	五、19	3,354,850.05	2,058,135.25
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、20	371,104.78	688,431.67
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

<b>流动负债合计</b>	-	117,437,567.87	74,988,329.26
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	117,437,567.87	74,988,329.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、21	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	76,415,000.00	76,415,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	8,092,342.55	4,489,792.95
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	65,831,827.51	33,236,828.63
归属于母公司所有者权益合计	-	171,339,170.06	135,141,621.58
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	171,339,170.06	135,141,621.58
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	288,776,737.93	210,129,950.84

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	54,593,470.39	45,640,878.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	74,713,591.03	49,449,494.11
应收账款	十二、1	91,377,059.04	66,324,038.72
预付款项	-	46,429.85	92,885.33
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	5,103,877.50	382,372.00
存货	-	47,232,877.81	41,081,599.99
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	-	5,728,365.28	18,731.44
<b>流动资产合计</b>	-	<b>278,795,670.90</b>	<b>202,989,999.60</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	十二、3	376,382.20	376,382.20
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,931,936.65	5,451,924.23
在建工程	-	2,068,209.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	53,127.48	59,926.07
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,348,688.33	642,469.40
其他非流动资产	-	-	79,316.24
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>9,778,343.66</b>	<b>6,610,018.14</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>288,574,014.56</b>	<b>209,600,017.74</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	10,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	16,533,794.54	-
应付账款	-	84,712,575.86	69,620,892.89
预收款项	-	1,219,543.56	661,630.08
应付职工薪酬	-	1,243,720.27	1,457,998.39
应交税费	-	3,354,850.05	2,058,135.25
应付利息	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

应付股利	-	-	-
其他应付款	-	371,104.78	688,431.67
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>117,435,589.06</b>	<b>74,487,088.28</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>117,435,589.06</b>	<b>74,487,088.28</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	76,415,000.00	76,415,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,092,342.55	4,489,792.95
未分配利润	-	65,631,082.95	33,208,136.51
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>171,138,425.50</b>	<b>135,112,929.46</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>288,574,014.56</b>	<b>209,600,017.74</b>

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	五、25	422,115,125.23	305,594,419.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	382,450,129.41	289,098,869.80
其中：营业成本	五、25	342,336,874.04	255,063,538.66
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、26	902,891.94	645,056.18
销售费用	五、27	5,998,772.61	5,098,954.56
管理费用	五、28	29,067,306.40	27,203,591.41
财务费用	五、29	-552,426.53	-232,633.77
资产减值损失	五、30	4,696,710.95	1,320,362.76
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）	-	72,369.29	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	39,737,365.11	16,495,549.30
加：营业外收入	五、31	1,875,276.18	2,274,425.55
其中：非流动资产处置利得	-	30,578.17	22,755.57
减：营业外支出	五、32	100,067.67	300,275.27
其中：非流动资产处置损失	-	51.17	162.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	41,512,573.62	18,469,699.58
减：所得税费用	五、33	5,315,025.14	3,390,751.61
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	36,197,548.48	15,078,947.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	36,197,548.48	15,078,947.97
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于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	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	36,197,548.48	15,078,947.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	36,197,548.48	15,078,947.97
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	十三、2	1.72	0.82
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	422,106,215.59	305,582,402.16
减：营业成本	十二、4	342,336,874.04	255,063,538.66
营业税金及附加	-	902,891.94	645,056.18
销售费用	-	5,998,772.61	5,098,954.56
管理费用	-	28,997,516.27	27,077,572.09
财务费用	-	-329,241.75	-97,258.17
资产减值损失	-	4,708,126.23	1,470,130.37
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）	-	72,369.29	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	39,563,645.54	16,324,408.47
加：营业外收入	-	1,875,276.18	2,274,425.55
其中：非流动资产处置利得	-	30,578.17	22,755.57
减：营业外支出	-	100,067.67	300,275.27
其中：非流动资产处置损失	-	51.17	162.52
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	41,338,854.05	18,298,558.75
减：所得税费用	-	5,313,358.01	3,365,808.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	36,025,496.04	14,932,750.28
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	36,025,496.04	14,932,750.28
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	379,945,989.51	248,619,292.34
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	-	4,037,679.66	5,809,010.13
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	2,276,988.06	9,360,011.67
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>386,260,657.23</b>	<b>263,788,314.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	342,383,558.78	248,942,468.89
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	-	15,191,955.98	11,225,781.55
支付的各项税费	-	12,188,262.22	8,590,467.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	16,103,005.15	34,093,375.57
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>385,866,782.13</b>	<b>302,852,093.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>393,875.10</b>	<b>-39,063,779.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	25,572,369.29	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	32,400.97	33,339.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>25,604,770.26</b>	<b>33,339.81</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,509,045.34	1,669,344.80
投资支付的现金	-	30,500,000.00	-
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	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	34,009,045.34	1,669,344.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-8,404,275.08	-1,636,004.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	71,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	15,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,000,000.00	72,250,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	303,291.69	17,001.11
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	-	12,109,213.65	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	17,412,505.34	1,017,001.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,412,505.34	71,232,998.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	298,050.51	461,647.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-10,124,854.81	30,994,862.01
加：期初现金及现金等价物余额	五、35(2)	46,102,541.31	15,107,679.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、35(2)	35,977,686.50	46,102,541.31

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	380,232,006.48	248,184,299.97
收到的税费返还	-	4,037,679.66	5,809,010.13
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,276,982.37	9,360,010.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	386,546,668.51	263,353,320.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	342,626,873.46	248,942,468.89
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,947,821.30	11,225,781.55
支付的各项税费	-	12,188,262.22	8,590,467.34
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,049,481.01	33,963,023.39
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	385,812,437.99	302,721,741.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	734,230.52	-39,368,420.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	25,572,369.29	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	32,452.14	33,502.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	25,604,821.43	33,502.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,509,045.34	1,669,344.80
投资支付的现金	-	30,500,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	34,009,045.34	1,669,344.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-8,404,223.91	-1,635,842.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	71,250,000.00
取得借款收到的现金	-	15,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	15,000,000.00	72,250,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	303,291.69	17,001.11
支付其他与筹资活动有关的现金	-	12,109,213.65	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	17,412,505.34	1,017,001.11
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,412,505.34	71,232,998.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	67,116.24	321,777.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-10,015,382.49	30,550,513.36
加：期初现金及现金等价物余额	-	45,640,878.01	15,090,364.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	35,625,495.52	45,640,878.01

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	4,489,792.95	-	33,236,828.63	-	135,141,621.58
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	21,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	4,489,792.95	-	33,236,828.63	-	135,141,621.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,602,549.60	-	32,594,998.88	-	36,197,548.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,197,548.48	-	36,197,548.48
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,602,549.60	-	-3,602,549.60	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,602,549.60	-	-3,602,549.60	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,000,000.00</b>	-	-	-	<b>76,415,000.00</b>	-	-	-	<b>8,092,342.55</b>	-	<b>65,831,827.51</b>	-	<b>171,339,170.06</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,996,517.92	-	26,851,155.69	-	39,847,673.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,996,517.92	-	26,851,155.69	-	39,847,673.61
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	11,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	1,493,275.03	-	6,385,672.94	-	95,293,947.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,078,947.97	-	15,078,947.97
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	-	-	-	-	87,415,000.00
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00	-	-	-	67,450,000.00	-	-	-	-	-	-	-	78,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	8,965,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,965,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,493,275.03	-	-8,693,275.03	-	-7,200,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,493,275.03	-	-1,493,275.03	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,200,000.00	-	-7,200,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,000,000.00</b>	-	-	-	<b>76,415,000.00</b>	-	-	-	<b>4,489,792.95</b>	-	<b>33,236,828.63</b>	-	<b>135,141,621.58</b>

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

(八) 母公司股东权益变动表

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	21,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	4,489,792.95	33,208,136.51	135,112,929.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	4,489,792.95	33,208,136.51	135,112,929.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,602,549.60	32,422,946.44	36,025,496.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,025,496.04	36,025,496.04
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,602,549.60	-3,602,549.60	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,602,549.60	-3,602,549.60	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,000,000.00</b>	-	-	-	<b>76,415,000.00</b>	-	-	-	<b>8,092,342.55</b>	<b>65,631,082.95</b>	<b>171,138,425.50</b>

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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,996,517.92	26,968,661.26	39,965,179.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>2,996,517.92</b>	<b>26,968,661.26</b>	<b>39,965,179.18</b>

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	11,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	1,493,275.03	6,239,475.25	95,147,750.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,932,750.28	14,932,750.28
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	-	-	87,415,000.00
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00	-	-	-	67,450,000.00	-	-	-	-	-	78,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	8,965,000.00	-	-	-	-	-	8,965,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,493,275.03	-8,693,275.03	-7,200,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,493,275.03	-1,493,275.03	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,200,000.00	-7,200,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	21,000,000.00	-	-	-	76,415,000.00	-	-	-	4,489,792.95	33,208,136.51	135,112,929.46

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

# 无锡新洁能股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

无锡新洁能股份有限公司（以下简称新洁能或本公司）成立于 2013 年 1 月 5 日，注册资本 2100 万元，取得江苏省无锡市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913202000601816164 的营业执照。住所：无锡市高浪东路 999 号 B1 号楼 2 层。法定代表人：朱袁正。经营范围：电力电子元器件、集成电路、电子产品的研发、设计、技术转让、技术服务、销售；计算机软件的研发、技术转让；利用自有资产对外投资；环境保护专用设备的制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

新洁能及子公司主要从事 MOSFET 等分立器件的研发和销售。

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 3 月 29 日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 12 月 31 日止的 2016 年度申报财务报表。

### 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、22 “收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三 10、11、12、13、14、15、17、18 等描述。

#### 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

**B、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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**⑤金融资产终止确认**

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

**A、所转移金融资产的账面价值；**

**B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。**

**(2) 金融负债**

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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负债，相关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。

**③金融负债的后续计量**

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

**10、应收款项**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，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，并据此计提相应的坏账准备。对单独测试未发生减值的并入按组合计提坏账准备的应收款项计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收账款按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法	
账龄组合	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款、其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10

账 龄	应收账款、其他应收款计提比例（%）
2 至 3 年	30
3 年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
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，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工物资、半成品、在产品、产成品等。

(2) 存货发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

## 12、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 13、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资

分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）处置长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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,应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的,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重大影响的,改按权益法核算,并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的,按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 14、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧,各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	3	9.70
工具	5	3	19.40
电子及其他设备	3	3	32.33
运输设备	4	3	24.25

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

#### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### 16、借款费用

(1) 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,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时,开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用的资本化,以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额),其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行

取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 17、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
软件	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## **19、长期待摊费用**

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **20、职工薪酬**

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## **21、股份支付**

### **(1) 股份支付的种类**

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。

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) 实施、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。

## 22、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司主要从事 MOSFET 等分立器件的研发和销售，收入确认具体方法为：按照公司与客户所签订合同或协议，由公司直接发货的，在客户或客户认可方签收货物后确认收入；出口商品在商品发出并取得报关单后确认收入；客户自行提货的，在货物发出并取得对方确认时确认收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

### 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 25、租赁

### （1）经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出

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

## (2) 融资租赁

### 租入资产

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。

### 租出资产

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。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)	备注
增值税	应税产品的销售收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17、6	一般商品销售税率 17%，技术服务税率 6%。本公司出口货物执行“免、抵、退”税收政策，报告期的出口退税率为 17%。
城市维护建设税	应缴流转税额	7	
教育费附加	应缴流转税额	3	
地方教育附加	应缴流转税额	2	
企业所得税	应纳税所得额	15	香港子公司税率 16.5%

### 2、税收优惠及批文

本公司 2014 年 9 月 2 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年，并已在当地税务机关备案。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，报告期按 15% 的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2016 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

## 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	4,614.00	10,000.00
银行存款	35,973,072.50	46,092,541.31
其他货币资金	18,967,974.87	
合计	54,945,661.37	46,102,541.31
其中：存放境外资金	347,576.98	4,614.00

说明：其他货币资金中受到限制的款项 18,967,974.87 元，包含信用证保证金 424,268.94 元、贷款保证金 12,109,213.65 元、银票保证金 6,434,492.28 元。

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,713,591.03	49,449,494.11
合计	74,713,591.03	49,449,494.11

(2) 期末公司已质押的应收票据金额：

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,132,896.17
合计	10,132,896.17

(3) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,933,732.62	
合计	17,933,732.62	

## 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	97,228,617.30	100.00	5,634,691.25	5.80	91,593,926.05
组合小计	97,228,617.30	100.00	5,634,691.25	5.80	91,593,926.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	97,228,617.30	100.00	5,634,691.25	5.80	91,593,926.05

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	70,738,238.59	100.00	4,003,214.08	5.66	66,735,024.51
组合小计	70,738,238.59	100.00	4,003,214.08	5.66	66,735,024.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	70,738,238.59	100.00	4,003,214.08	5.66	66,735,024.51

组合中，期末余额按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	95,181,847.86	97.89	4,759,092.39	5.00
1 至 2 年	1,041,499.84	1.07	104,149.98	10.00
2 至 3 年	334,029.60	0.35	100,208.88	30.00
3 年以上	671,240.00	0.69	671,240.00	100.00
合计	97,228,617.30	100.00	5,634,691.25	5.80

(续)

账龄	期初余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	68,258,572.93	96.49	3,412,928.65	5.00

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

账龄	期初余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 至 2 年	768,071.34	1.09	76,807.13	10.00
2 至 3 年	1,711,594.32	2.42	513,478.30	30.00
合计	70,738,238.59	100.00	4,003,214.08	5.66

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期发生额计提坏账准备金额 1,631,477.17 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备金额
前五名合计	23,483,882.16	24.15	1,174,194.11

(续)

单位名称	期初余额	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备金额
前五名合计	17,528,169.46	24.78	876,408.47

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	46,429.85	100.00	25,000.00	26.91
1 至 2 年			67,885.33	73.09
合计	46,429.85	100.00	92,885.33	100.00

(2) 按预付款方归集的期末余额的预付款项情况:

预付单位名称	期末余额	占预付款项总额比例 (%)
中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司	15,000.00	32.31
中国石油化工股份有限公司江苏无锡石油分公司	10,000.00	21.54
泰州明昕微电子有限公司	10,929.85	23.54
慈溪市精格电力电子有限公司	10,500.00	22.61
合计	46,429.85	100.00

(续)

预付单位名称	期初余额	占预付款项总额比例 (%)
上海先进半导体制造股份有限公司	67,885.33	73.08

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

预付单位名称	期初余额	占预付款项总额比例 (%)
中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司	15,000.00	16.15
中国石油化工股份有限公司江苏无锡石油分公司	10,000.00	10.77
合计	92,885.33	100.00

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,446,080.00	100	364,974.00	6.70	5,081,106.00
组合小计	5,446,080.00	100	364,974.00	6.70	5,081,106.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,446,080.00	100	364,974.00	6.70	5,081,106.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	423,080.00	100	40,708.00	9.62	382,372.00
组合小计	423,080.00	100	40,708.00	9.62	382,372.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	423,080.00	100	40,708.00	9.62	382,372.00

### (2) 组合中，期末余额按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

账龄	期末余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,023,000.00	92.23	251,150.00	5
1 至 2 年	300,000.00	5.51	30,000.00	10
2 至 3 年	56,080.00	1.03	16,824.00	30
3 年以上	67,000.00	1.23	67,000.00	100
合计	5,446,080.00	100	364,974.00	6.70

(续)

账龄	期初余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	300,000.00	70.91	15,000.00	5
1 至 2 年	56,080.00	13.26	5,608.00	10
2 至 3 年	67,000.00	15.83	20,100.00	30
合计	423,080.00	100.00	40,708.00	9.62

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期发生额计提坏账准备金额 324,266.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
借款	5,000,000.00	
保证金及押金	446,080.00	423,080.00
合计	5,446,080.00	423,080.00

(4) 按欠款方归集的期末余额(或前五名)情况:

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
上海南麟电子股份有限公司	借款	5,000,000.00	1 年以内	91.79	250,000.00
无锡华润上华科技有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	5.51	30,000.00
无锡龙世太湖科技发展有限公司	租房押金	67,000.00	3 年以上	1.23	67,000.00
深圳市伯广投资咨询有限公司	租房押金	46,080.00	2-3 年	0.85	13,824.00
无锡欣业信息科技有限公司	保证金	10,000.00	2-3 年	0.18	3,000.00
合计		5,423,080.00		99.56	363,824.00

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

(续)

单位名称	款项的性质	期初余额	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
无锡华润上华科技有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	70.91	15,000.00
无锡龙世太湖科技发展有限公司	租房押金	67,000.00	2-3 年	15.84	20,100.00
深圳市伯广投资咨询有限公司	租房押金	46,080.00	1-2 年	10.89	4,608.00
无锡欣业信息科技有限公司	保证金	10,000.00	1-2 年	2.36	1,000.00
合计		423,080.00		100.00	40,708.00

## 6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	<b>14,739,689.49</b>		<b>14,739,689.49</b>
半成品	16,804,631.65		16,804,631.65
库存商品	<b>18,690,362.48</b>	<b>3,001,805.81</b>	<b>15,688,556.67</b>
合计	<b>50,234,683.62</b>	<b>3,001,805.81</b>	<b>47,232,877.81</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,904.92	38,952.46	38,952.46
委托加工物资	5,291,548.95		5,291,548.95
半成品	14,862,844.05		14,862,844.05
库存商品	21,110,140.10	221,885.57	20,888,254.53
合计	41,342,438.02	260,838.03	41,081,599.99

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税款	729,185.28	18,731.44
广发证券发行理财产品(广发金管家多添利集合资产管理计划)	5,000,000.00	
合计	5,729,185.28	18,731.44

**8、固定资产**

## (1) 分类情况

项目	机器设备	工具	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,593,665.37	237,594.43	499,442.37	472,222.67	6,802,924.84
2.本期增加金额	618,076.92		147,958.95	650,000.00	1,416,035.87
(1) 购置	170,213.67		147,958.95	650,000.00	968,172.62
(2) 在建工程转入	447,863.25				447,863.25
(3) 其他增加					
3.本期减少金额			1,705.57	60,759.90	62,465.47
(1) 处置或报废			1,705.57	60,759.90	62,465.47
(2) 其他减少					
4.期末余额	6,211,742.29	237,594.43	645,695.75	1,061,462.77	8,156,495.24
二、累计折旧					
1.期初余额	584,227.02	127,916.28	284,436.81	354,420.50	1,351,000.61
2.本期增加金额	579,366.84	42,250.70	122,901.63	189,630.31	934,149.48
(1) 计提	579,366.84	42,250.70	122,901.63	189,630.31	934,149.48
(2) 其他增加					
3.本期减少金额			1,654.40	58,937.10	60,591.50
(1) 处置或报废			1,654.40	58,937.10	60,591.50
(2) 其他减少					
4.期末余额	1,163,593.86	170,166.98	405,684.04	485,113.71	2,224,558.59
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	5,048,148.43	67,427.45	240,011.71	576,349.06	5,931,936.65
2.期初账面价值	5,009,438.35	109,678.15	215,005.56	117,802.17	5,451,924.23

**9、在建工程**

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期转入固定 资产	本期其他 减少	期末余额	资金来 源
待安装设备		2,516,072.25	447,863.25		2,068,209.00	自筹
合计		2,516,072.25	447,863.25		2,068,209.00	

## 10、无形资产

### (1) 分类情况：

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	72,991.45	72,991.45
2.本期增加金额		
(1)购置		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	72,991.45	72,991.45
二、累计摊销		
1.期初余额	13,065.38	13,065.38
2.本期增加金额	6,798.59	6,798.59
(1)计提	6,798.59	6,798.59
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	19,863.97	19,863.97
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	53,127.48	53,127.48
2.期初账面价值	59,926.07	59,926.07

## 11、商誉

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
新洁能功率半导体（香港）有限公司	30,097.13					30,097.13
合计	30,097.13					30,097.13

## 12、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

暂时性差异项目	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
存货跌价准备	3,001,805.81	450,270.87	260,838.03	39,125.70
坏账准备	<b>5,999,665.25</b>	900,319.41	4,043,922.08	606,912.77
合计	<b>9,001,471.06</b>	1,350,590.28	4,304,760.11	646,038.48

## 13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
与购置长期资产有关的预付款项		79,316.24
合计		79,316.24

## 14、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

说明：本公司自中国农业银行股份有限公司无锡科技支行借款 1000 万元，以保证金作质押担保。

## 15、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,533,794.54	
合计	16,533,794.54	

## 16、应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示：

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	<b>84,712,575.86</b>	100.00	<b>69,620,892.89</b>	100.00
合 计	<b>84,712,575.86</b>	100.00	<b>69,620,892.89</b>	100.00

(2) 应付账款按款项性质列示：

项目	期末余额	期初余额
<b>应付材料款</b>	<b>69,158,995.86</b>	<b>51,246,432.37</b>
<b>应付封装费</b>	<b>15,297,267.32</b>	<b>18,028,460.52</b>
<b>应付工程及设备款</b>	<b>256,312.68</b>	<b>346,000.00</b>
<b>合计</b>	<b>84,712,575.86</b>	<b>69,620,892.89</b>

## 17、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,216,812.66	99.62	1,160,505.16	99.80
1 至 2 年	2,343.81	0.19	2,365.90	0.20
2 至 3 年	2,365.90	0.19		
合 计	1,221,522.37	100.00	1,162,871.06	100.00

(2) 预收款项按款项性质列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,221,522.37	1,162,871.06
合计	1,221,522.37	1,162,871.06

## 18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,262,974.00	<b>13,241,013.88</b>	<b>13,427,509.25</b>	1,076,478.63
二、离职后福利-设定提存计划	195,024.39	<b>1,736,663.98</b>	<b>1,764,446.73</b>	167,241.64
合计	1,457,998.39	<b>14,977,677.86</b>	<b>15,191,955.98</b>	1,243,720.27

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

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	1,181,754.00	<b>11,112,494.76</b>	<b>11,299,437.49</b>	994,811.27
2、职工福利费		<b>651,033.31</b>	<b>651,033.31</b>	
3、社会保险费	81,220.00	846,023.44	845,576.08	81,667.36
其中：医疗保险费	59,778.00	637,987.94	636,180.42	61,585.52
工伤保险费	10,396.00	94,892.70	96,128.63	9,160.07
生育保险费	3,249.00	46,526.98	45,284.69	4,491.29
补充医疗保险	7,797.00	66,615.82	67,982.34	6,430.48
4、住房公积金		<b>559,522.00</b>	<b>559,522.00</b>	
5、工会经费和职工教育经费		71,940.37	71,940.37	
合计	1,262,974.00	<b>13,241,013.88</b>	<b>13,427,509.25</b>	1,076,478.63

(3) 设定提存计划列示

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	181,933.00	<b>1,659,798.99</b>	<b>1,681,910.20</b>	159,821.79
2、失业保险费	13,091.39	76,864.99	82,536.53	7,419.85
合计	195,024.39	<b>1,736,663.98</b>	<b>1,764,446.73</b>	167,241.64

19、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,447,446.67	518,281.98
城市维护建设税	101,321.27	36,567.60
印花税	13,469.90	18,659.40
企业所得税	<b>1,534,460.45</b>	<b>1,279,115.75</b>
个人所得税	185,779.40	129,316.09
教育费附加、地方教育附加	72,372.36	26,119.71
地方基金		50,074.72
合计	<b>3,354,850.05</b>	<b>2,058,135.25</b>

20、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	<b>371,104.78</b>	<b>100.00</b>	<b>688,431.67</b>	<b>100.00</b>

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
合 计	<b>371,104.78</b>	<b>100.00</b>	<b>688,431.67</b>	<b>100.00</b>

(2) 其他应付款按款项性质列示:

项目	期末余额	期初余额
<b>应付房租</b>		<b>547,440.00</b>
<b>应付费用</b>	<b>371,104.78</b>	<b>138,873.67</b>
<b>其他</b>		<b>2,118.00</b>
合计	<b>371,104.78</b>	<b>688,431.67</b>

## 21、股本

项 目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
朱袁正	7,822,000.00						7,822,000.00
江苏新潮科技集团有限公司	5,428,000.00						5,428,000.00
上海贝岭股份有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00
无锡国联创投基金企业(有限合伙)	1,400,000.00						1,400,000.00
朱进强	1,000,000.00						1,000,000.00
上海中汇金玖四期股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	900,000.00						900,000.00
上海睿朴资产管理有限公司	700,000.00						700,000.00
珠海横琴锋晟投资企业(有限合伙)	500,000.00						500,000.00
叶鹏	400,000.00						400,000.00
上海物联网创业投资基金合伙企业(有限合伙)	300,000.00						300,000.00
洪雪君	200,000.00						200,000.00
王成宏	150,000.00						150,000.00
戴锁庆	100,000.00						100,000.00
周洞濂	100,000.00						100,000.00

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	期初余额	本期增减 (+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
合计	21,000,000.00						21,000,000.00

## 22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	67,450,000.00			67,450,000.00
其他公积(股份支付)	8,965,000.00			8,965,000.00
合计	76,415,000.00			76,415,000.00

## 23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<b>4,489,792.95</b>	<b>3,602,549.60</b>		<b>8,092,342.55</b>
合 计	<b>4,489,792.95</b>	<b>3,602,549.60</b>		<b>8,092,342.55</b>

## 24、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	<b>33,236,828.63</b>	<b>26,851,155.69</b>	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	<b>33,236,828.63</b>	<b>26,851,155.69</b>	
加: 本期净利润	<b>36,197,548.48</b>	<b>15,078,947.97</b>	
减: 提取法定盈余公积	<b>3,602,549.60</b>	<b>1,493,275.03</b>	10%(仅境内公司)
转增股本		7,200,000.00	
期末未分配利润	<b>65,831,827.51</b>	<b>33,236,828.63</b>	

## 25、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	421,974,504.97	<b>342,336,874.04</b>	305,172,827.06	255,063,538.66
其他业务小计	140,620.26		421,592.04	
合计	422,115,125.23	<b>342,336,874.04</b>	305,594,419.10	255,063,538.66

### (2) 前五名客户的营业收入情况

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

客户名称	本期发生额	占全部主营收入的比例 (%)
前五名合计	79,977,476.88	18.95

(续)

客户名称	上期发生额	占全部主营收入的比例 (%)
前五名合计	63,636,941.59	20.85

## 26、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	466,326.54	376,282.77
教育费附加、地方教育附加	333,090.40	268,773.41
印花税	102,275.00	
车船使用税	1,200.00	
合计	902,891.94	645,056.18

## 27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,630,588.41	2,912,429.90
办公费及水电费	78,125.82	<b>100,044.93</b>
业务招待、交通及差旅费	180,710.58	<b>364,361.61</b>
房租及物业费	294,446.00	284,441.47
运费及样品费	1,573,964.88	1,307,869.09
折旧费用	59,743.36	114,344.33
其他	<b>181,193.56</b>	<b>15,463.23</b>
合计	<b>5,998,772.61</b>	<b>5,098,954.56</b>

## 28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,807,814.52	3,131,268.66
办公费及水电费	<b>593,538.75</b>	<b>889,833.75</b>
业务招待、交通及差旅费	<b>1,105,676.53</b>	601,168.24
房租及物业费	<b>729,131.37</b>	<b>622,038.00</b>
中介机构服务费	1,429,956.31	<b>140,490.57</b>
折旧及摊销	<b>241,932.01</b>	<b>173,367.38</b>

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	<b>21,041,117.66</b>	<b>12,474,238.70</b>
股份支付		8,965,000.00
其他	<b>118,139.25</b>	206,106.11
合计	<b>29,067,306.40</b>	<b>27,203,591.41</b>

### 29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	303,291.69	<b>374,847.59</b>
减：利息收入	432,290.05	<b>108,341.69</b>
汇兑损益	-504,332.74	<b>-549,281.17</b>
手续费	80,904.57	<b>50,141.50</b>
合计	-552,426.53	<b>-232,633.77</b>

### 30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	2,740,967.78	29,613.18
坏账准备	1,955,743.17	1,290,749.58
合计	4,696,710.95	1,320,362.76

### 31、营业外收入

#### (1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额计入当期非经常性损益的金额	上期发生额计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,578.17	22,755.57	30,578.17	22,755.57
其中：固定资产处置利得	30,578.17	22,755.57	30,578.17	22,755.57
政府补助	1,717,991.00	2,126,500.00	1,717,991.00	2,126,500.00
赔偿收入	121,036.31	84,051.80	121,036.31	84,051.80
其他	5,670.70	41,118.18	5,670.70	41,118.18
合计	1,875,276.18	2,274,425.55	1,875,276.18	2,274,425.55

#### (2) 计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额与收益相关	上期发生额与收益相关

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额与收益相 关	上期发生额与收益相 关
科技创新领军人才科技成果产业化配套资金		1,400,000.00		1,400,000.00
企业上市(挂牌)扶持奖励资金	800,000.00		800,000.00	
经济建设工作奖励	122,800.00		122,800.00	
无锡市物联网产业发展扶持资金	508,000.00		508,000.00	
无锡市滨湖区产业发展专项资助	200,000.00		200,000.00	
无锡市滨湖区科学技术局专利资助	23,500.00	26,000.00	23,500.00	26,000.00
无锡市滨湖区科学技术局工业科技支撑奖励	13,000.00	400,000.00	13,000.00	400,000.00
无锡市滨湖区科学技术局科技创新成果奖		500.00		500.00
无锡市滨湖区发展和改革局新型产业政策奖励		300,000.00		300,000.00
无锡市社保局社保稳岗补贴	50,691.00		50,691.00	
合计	1,717,991.00	2,126,500.00	1,717,991.00	2,126,500.00

### 32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期发生额计入 当期非经常性损 益的金额	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	51.17	162.52	51.17	162.52
其中：固定资产处置损失	51.17	162.52	51.17	162.52
地方基金	16.50	154,914.41		
捐赠及赞助	100,000.00	103,000.00	100,000.00	103,000.00
其他		42,198.34		42,198.34
合计	100,067.67	300,275.27	100,051.17	145,360.86

### 33、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	<b>6,019,576.94</b>	<b>3,586,328.03</b>
递延所得税费用	<b>-704,551.80</b>	<b>-195,576.42</b>
合计	<b>5,315,025.14</b>	<b>3,390,751.61</b>

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	41,512,573.62	18,469,699.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,226,886.04	2,770,454.94
子公司适用不同税率的影响	776.35	2,798.61
调整以前期间所得税的影响		
研发费用加计扣除影响	-1,234,631.49	-764,882.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	317,322.74	1,382,380.65
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	4,671.50	
所得税费用	5,315,025.14	3,390,751.61

### 34、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到公司间往来款项		7,000,000.00
收到政府补贴款	1,717,991.00	2,126,500.00
收到利息收入	432,290.05	108,341.69
其他	126,707.01	125,169.98
合计	2,276,988.06	9,360,011.67

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付公司间往来款项	5,000,000.00	27,925,504.20
销售费用、管理费用中付现支出	10,978,563.89	6,052,641.52
银行手续费	80,904.57	50,141.50
其他零星支出	43,536.69	65,088.35
合计	16,103,005.15	34,093,375.57

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	36,197,548.48	15,078,947.97
加：资产减值准备	4,696,710.95	1,320,362.76

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	934,149.48	727,987.25
无形资产摊销	6,798.59	7,416.69
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-30,527.00	-22,593.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	<b>5,241.18</b>	<b>-444,646.21</b>
投资损失(收益以“-”号填列)	-72,369.29	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-704,551.80	-195,576.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	<b>-8,892,245.60</b>	-15,774,288.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	<b>-57,609,323.38</b>	<b>-47,795,612.14</b>
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	<b>25,862,443.49</b>	<b>-930,777.59</b>
其他	-	<b>8,965,000.00</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>393,875.10</b>	<b>-39,063,779.21</b>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	35,977,686.50	<b>46,102,541.31</b>
减：现金的期初余额	<b>46,102,541.31</b>	15,107,679.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-10,124,854.81</b>	<b>30,994,862.01</b>

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
现金	35,977,686.50	<b>46,102,541.31</b>
其中：库存现金	4,614.00	10,000.00
银行存款	35,973,072.50	<b>46,092,541.31</b>
现金等价物	-	-
现金及现金等价物余额	35,977,686.50	<b>46,102,541.31</b>

注：期末余额其他货币资金（保证金等）余额 18,967,974.87 元未作为现金列示。

### 36、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末金额	受限制的原因
货币资金	18,967,974.87	借款、开具银票、信用证之保证金存款
应收票据	10,132,896.17	开具银票质押保证

### 37、外币货币性项目

项目	期末余额外币余额	折算汇率	期末余额折算人民币余额
货币资金			367,964.54
其中：美元	48,096.57	6.9370	333,645.91
港币	38,365.85	0.89451	34,318.64
应收账款			3,644,782.07
其中：美元	525,411.86	6.9370	3,644,782.07

## 六、在其他主体中权益的披露

### 在子公司中的权益

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	
新洁能功率半导体（香港）有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	电力电子元器件、软件的研发、设计、销售	100.00		购买
无锡电芯联智控科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	电动汽车、电机控制器、集成电路、电源的设计、开发、生产、销售	100.00		新设

## 七、关联方及关联方交易

### 1、本公司的最终控制方

本公司的最终控制方是自然人朱袁正，持股比例 37.25%，并任本公司董事长、总经理。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
江苏新潮科技集团有限公司	股东，持股比例 25.85%

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

关联方名称	与本公司的关系
上海贝岭股份有限公司	股东，持股比例 9.52%
江苏长电科技股份有限公司	江苏新潮科技集团有限公司对其投资，持股比例 18.37%
江阴芯长电子材料有限公司	江苏长电科技股份有限公司子公司，持股比例 100%
长电科技（宿迁）有限公司	江苏长电科技股份有限公司子公司，持股比例 100%
深圳长电科技有限公司	江苏长电科技股份有限公司子公司，持股比例 80.67%
上海先进半导体制造股份有限公司（历史关联方）	公司 5% 以上股东上海贝岭股份有限公司参股公司，2013 年 3 月至 2015 年 8 月本公司董事徐鼎担任其董事
深圳市灿升实业发展有限公司	公司实际控制人朱袁正的一致行动人、股东洪雪君及其配偶控制的企业
江阴新顺微电子有限公司	江苏长电科技股份有限公司子公司，持股比例 75.00%
江阴长电先进封装有限公司	江苏长电科技股份有限公司子公司，持股比例 100%

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏长电科技股份有限公司	采购封装劳务	<b>44,563,015.59</b>	<b>44,799,352.19</b>
深圳市灿升实业发展有限公司	采购封装劳务	<b>328,584.82</b>	<b>126,206.05</b>
江阴新顺微电子有限公司	采购晶圆	<b>1,383.33</b>	
江阴长电先进封装有限公司	采购封装劳务	<b>1,820.42</b>	
合计		<b>44,894,804.16</b>	<b>44,925,558.24</b>

销售商品情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴芯长电子材料有限公司	销售商品	16,042,249.86	16,599,853.43
长电科技（宿迁）有限公司	销售商品	6,535,341.37	2,993,677.78
深圳长电科技有限公司	销售商品	3,022,623.97	1,931,880.26
上海贝岭股份有限公司	销售商品	8,418,106.65	8,623,716.37
深圳市灿升实业发展有限公司	销售商品	<b>21,717,046.15</b>	<b>13,988,192.31</b>
合计		<b>55,735,368.00</b>	<b>44,137,320.15</b>

#### 5、关联方应收应付款项余额

##### （1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江阴芯长电子材料有限公司	4,491,449.02	224,572.45	4,006,902.22	200,345.11
	长电科技（宿迁）有限公司	2,325,137.40	116,256.87	1,203,531.55	60,176.58
	深圳长电科技有限公司	15,825.35	791.27	233,902.00	11,695.10
	上海贝岭股份有限公司	1,782,398.20	89,119.91	2,006,906.31	100,345.32
	<b>深圳市灿升实业发展有限公司</b>	<b>1,553,282.24</b>	<b>77,664.11</b>	<b>1,897,364.33</b>	<b>94,868.22</b>
	合计	<b>10,168,092.21</b>	<b>508,404.61</b>	<b>9,348,606.41</b>	<b>467,430.33</b>
预付账款	上海先进半导体制造股份有限公司			67,885.33	
	合计			67,885.33	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	江苏长电科技股份有限公司	13,475,253.88	17,357,379.13
	<b>深圳市灿升实业发展有限公司</b>	<b>172,636.47</b>	<b>12,191.38</b>
	合计	<b>13,647,890.35</b>	17,357,379.13

## 八、股份支付

### 1、股份支付总体情况

项目	本期发生额	上期发生额
公司本期授予的各项权益工具总额		8,965,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额		8,965,000.00

### 2、以权益结算的股份支付情况

项目	本期发生额	上期发生额
授予日权益工具公允价值的确定方法		外部投资者入股价格
可行权权益工具数量的确定依据		转让给内部职工的股份数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		8,965,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		8,965,000.00

## 九、承诺及或有事项

截止报告期末，本公司无承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、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：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收款	97,000,336.24	100.00	5,623,277.20	5.80	91,377,059.04
组合小计	97,000,336.24	100.00	5,623,277.20	5.80	91,377,059.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	97,000,336.24	100.00	5,623,277.20	5.80	91,377,059.04

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收款	70,305,621.97	100.00	3,981,583.25	5.66	66,324,038.72
组合小计	70,305,621.97	100.00	3,981,583.25	5.66	66,324,038.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	70,305,621.97	100.00	3,981,583.25	5.66	66,324,038.72

组合中，期末余额按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	94,953,566.80	97.89	4,747,678.34	5.00
1 至 2 年	1,041,499.84	1.07	104,149.98	10.00

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

账龄	期末余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
2 至 3 年	334,029.60	0.35	100,208.88	30.00
3 年以上	671,240.00	0.69	671,240.00	100.00
合计	97,000,336.24	100.00	5,623,277.20	5.80

组合中，期初余额按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期初余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	67,825,956.31	96.47	3,391,297.82	5.00
1 至 2 年	768,071.34	1.09	76,807.13	10.00
2 至 3 年	1,711,594.32	2.44	513,478.30	30.00
合计	70,305,621.97	100.00	3,981,583.25	5.66

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期发生额计提坏账准备金额 1,641,693.95 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	期末余额	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备金额
前五名合计	23,483,882.16	<b>24.21</b>	1,174,194.11

(续)

往来单位名称	期初余额	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备金额
前五名合计	17,528,169.46	24.93	876,408.47

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,470,050.00	100	366,172.50	6.69	5,103,877.50
组合小计	5,470,050.00	100	366,172.50	6.69	5,103,877.50

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,470,050.00	100	366,172.50	6.69	5,103,877.50

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	423,080.00	100	40,708.00	9.62	382,372.00
组合小计	423,080.00	100	40,708.00	9.62	382,372.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	423,080.00	100	40,708.00	9.62	382,372.00

组合中，期末余额按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,046,970.00	92.23	252,348.50	5
1 至 2 年	300,000.00	5.51	30,000.00	10
2 至 3 年	56,080.00	1.03	16,824.00	30
3 年以上	67,000.00	1.23	67,000.00	100
合计	5,470,050.00	100.00	366,172.50	6.69

组合中，期初余额按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期初余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	300,000.00	70.91	15,000.00	5
1 至 2 年	56,080.00	13.26	5,608.00	10
2 至 3 年	67,000.00	15.83	20,100.00	30

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

账龄	期初余额			
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%
合计	423,080.00	100.00	40,708.00	9.62

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期发生额计提坏账准备金额 325,464.50 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
借款	5,000,000.00	
往来款	26,970.00	
保证金及押金	443,080.00	423,080.00
合计	5,470,050.00	423,080.00

(3) 按欠款方归集的期末余额或前五名的其他应收款情况:

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
上海南麟电子股份有限公司	借款	5,000,000.00	1 年以内	91.42	250,000.00
无锡华润上华科技有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	5.48	30,000.00
无锡龙世太湖科技发展有限公司	租房押金	67,000.00	3 年以上	1.22	67,000.00
深圳市伯广投资咨询有限公司	租房押金	46,080.00	2-3 年	0.84	13,824.00
无锡欣业信息科技有限公司	保证金	10,000.00	2-3 年	0.18	3,000.00
合计		5,423,080.00		99.14	363,824.00

(续)

单位名称	款项的性质	期初余额	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
无锡华润上华科技有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	70.91	15,000.00
无锡龙世太湖科技发展有限公司	租房押金	67,000.00	2-3 年	15.84	20,100.00
深圳市伯广投资咨询有限公司	深圳办公室租房押金	46,080.00	1-2 年	10.89	4,608.00
无锡欣业信息科技有限公司	保证金	10,000.00	1-2 年	2.36	1,000.00
合计		423,080.00		100	40,708.00

### 3、长期股权投资

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	376,382.20		376,382.20	376,382.20		376,382.20
合计	376,382.20		376,382.20	376,382.20		376,382.20

#### 对子公司投资

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
新洁能功率半导体（香港）有限公司	376,382.20			376,382.20		
合计	376,382.20			376,382.20		

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	421,974,504.97	<b>342,336,874.04</b>	305,160,810.12	255,063,538.66
其他业务小计	140,620.26		421,592.04	
合计	422,106,215.59	<b>342,336,874.04</b>	305,582,402.16	255,063,538.66

#### (2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占全部主营业务收入的比例(%)
前五名合计	84,704,879.91	20.07

(续)

客户名称	上期发生额	占全部主营业务收入的比例(%)
前五名合计	65,885,917.40	21.59

## 十三、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	30,527.00	22,593.05
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）	1,717,991.00	2,126,500.00

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
委托他人投资或管理资产的损益	72,369.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,707.01	<b>-174,942.77</b>
其他符合非经常性损益定义的损益项目(股份支付)		<b>-8,965,000.00</b>
减:所得税影响	281,283.75	<b>-296,122.54</b>
减:少数股东损益影响		
合计	1,566,310.55	<b>-7,286,972.26</b>

## 2、净资产收益率

本期发生额	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益 (元)
归属于公司普通股股东的净利润	<b>23.62</b>	<b>1.72</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>22.60</b>	<b>1.65</b>
(续)		
上期发生额	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益 (元)
归属于公司普通股股东的净利润	<b>22.69</b>	<b>0.83</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>33.66</b>	<b>1.23</b>

无锡新洁能股份有限公司

2018 年 10 月 22 日

无锡新洁能股份有限公司  
2016 年度报告

附：

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室