

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 CO.,LTD



年度报告

2017

公司年度大事记

报告期内，公司定向增发 360 万股普通股，募集资金人民币 10,080.00 万元，有利于进一步优化公司资本结构，拓展公司主营业务，有利于增强公司的抗风险能力，推动公司的快速发展。

报告期内，公司向核心团队发行股份 70 万股，募集资金人民币 910.70 万元，有利于保持公司业务规模的持续和稳定增长，提升员工凝聚力和核心团队的战斗力，让员工和公司共同成长，并享受公司发展成果。

30V~60V Cu-Clip DFN5*6 Super Trench MOSFET (SGT) 产品平台研发成功并批量生产，公司为国内突破性成功研发并产业化导通电阻小于 1mR 的 30V DFN5*6 SGT 产品的设计公司。目前公司 SGT 产品整体出货量稳居国内前列。

新一代 600V Trench FS IGBT 工艺平台研发成功并批量生产，产品参数性能优越；新一代 1200V Trench FS IGBT 工艺平台已完成开发，客户端送样表现优异，目前已有客户小批量采购，预计 2018 年完成产品的系列化。

报告期内，公司新设成立的全资子公司无锡电基集成科技有限公司厂房投入建设，预计 2018 年下半年完成建设。本次投资立足于公司未来战略布局，有利于加强公司对经营风险的控制，并提升公司的综合竞争力。

报告期内，公司再次荣获半导体行业协会授予的“中国半导体功率器件十强企业”称号。

新一代 Super Junction MOSFET (SJ-MOSFET) 平台产品覆盖面进一步扩大，并对不同应用需求进行产品的系列化，目前公司 SJ-MOSFET 产品出货量稳居国内前列。

公司新的管理系统 SAP 已成功上线运行，新系统的加入使公司实现大数据化的管理模式，有利于提升工作效率，并进一步加强内控管理。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 6 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第五节 | 重要事项 | 24 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 27 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 29 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 31 |
| 第九节 | 行业信息 | 36 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 36 |
| 第十一节 | 财务报告 | 46 |

释义

| 释义项目 | 指 | 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 |
| 电基集成 | 指 | 无锡电基集成科技有限公司 |
| 新洁能香港 | 指 | 新洁能功率半导体（香港）有限公司 |
| 达晨创投 | 指 | 深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 上海贝岭 | 指 | 上海贝岭股份有限公司，上市公司（600171） |
| 国联创投 | 指 | 无锡国联创投基金企业（有限合伙） |
| 金浦新投 | 指 | 上海金浦新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 金投领航 | 指 | 无锡金投领航产业升级并购投资企业（有限合伙） |
| 新潮集团 | 指 | 江苏新潮科技集团有限公司，持有长电科技 13.27%的股份 |
| 深圳灿升 | 指 | 深圳市灿升实业发展有限公司 |
| 祥禾涌安 | 指 | 上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 晶瑞一号 | 指 | 上海长城晶瑞一号并购基金投资企业（有限合伙） |
| 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 |
| 长电科技 | 指 | 江苏长电科技股份有限公司，上市公司（600584） |
| 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 |
| 深圳长电 | 指 | 深圳长电科技有限公司，系长电科技控股子公司 |
| 长电先进 | 指 | 江阴长电先进封装有限公司，系长电科技全资子公司 |
| 新顺微电子 | 指 | 江阴新顺微电子有限公司，系长电科技控股子公司 |
| 苏阳电子 | 指 | 江阴苏阳电子股份有限公司 |
| 红光微电子 | 指 | 无锡红光微电子股份有限公司 |
| 《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》 |
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 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 |
| 工信部 | 指 | 工业和信息化部 |

| | | |
|---------------------------------------|---|--|
| 行业协会 | 指 | 中国半导体行业协会 |
| 三会 | 指 | 董事会、监事会、股东大会 |
| 广发证券、主办券商 | 指 | 广发证券股份有限公司 |
| 报告期、报告期末 | 指 | 2017 年度、2017 年 12 月 31 日 |
| 元、万元或亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元或人民币亿元 |
| 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-TrenchMOSFET 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、晶圆 | 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、封装成品 | 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。 |

第一节 声明与提示

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

公司负责人朱袁正、主管会计工作负责人陆虹及会计机构负责人（会计主管人员）周金明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|--------------|---|
| 1、技术升级的风险 | <p>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等风险。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，将会对公司的生产经营和市场竞争产生不利的影响。</p> |
| 2、重要供应商依赖的风险 | <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</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | 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。 |
| 3、应收账款金额较大风险 | 报告期期末，公司应收账款净额为 6,542.53 万元，占公司期末总资产的比重为 14.18%。虽然报告期期末公司应收账款账龄结构良好，账龄基本为一年以内，且公司已制定合理的坏账计提政策并有效执行，但若公司下游客户经营不利或由于其他原因导致无法按期支付货款，将对公司应收账款回收产生不利影响。 |
| 4、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、抢占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、市场份额造成较大的影响，并可能给公司带来新的竞争对手。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是 |

上一年度年报披露的业绩对赌已经完成，相关风险已经解除。

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 CO.,LTD |
| 证券简称 | 新洁能 |
| 证券代码 | 838147 |
| 法定代表人 | 朱袁正 |
| 办公地址 | 无锡市高浪东路 999 号 B1 号楼二层 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 肖东戈 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0510-85622239 |
| 传真 | 0510-85627839 |
| 电子邮箱 | xiaodg@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 号楼二层，214131 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2013-01-05 |
| 挂牌时间 | 2016-09-02 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C396 电子器件制造-C3962 半导体分立器件制造 |
| 主要产品与服务项目 | 公司主要从事 MOSFET、IGBT 等功率半导体器件的研发、设计及销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 25,300,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 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 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-----------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913202000601816164 | 否 |
| 注册地址 | 无锡市高浪东路 999 号 B1 号楼二层 | 否 |
| 注册资本 | 25,300,000 | 是 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 主办券商 | 广发证券 |
| 主办券商办公地址 | 广东省广州市天河北路 183-187 号大都会广场 43 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 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 | 游世秋、杨贤武 |
| 会计师事务所办公地址 | 南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室 |

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 | 503,759,771.14 | 422,115,125.23 | 19.34% |
| 毛利率% | 24.69% | 18.90% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 52,280,013.92 | 36,197,548.48 | 44.43% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 69,067,028.65 | 34,627,107.35 | 99.46% |
| 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） | 19.74% | 23.62% | - |
| 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） | 26.08% | 22.60% | - |
| 基本每股收益 | 2.23 | 1.72 | 29.65% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 461,420,952.98 | 288,776,737.93 | 59.78% |
| 负债总计 | 108,081,014.29 | 117,437,567.87 | -7.97% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 353,339,938.69 | 171,339,170.06 | 106.22% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 13.97 | 8.16 | 71.20% |
| 资产负债率%（母公司） | 22.63% | 40.70% | - |
| 资产负债率%（合并） | 23.42% | 40.67% | - |
| 流动比率 | 4.04 | 2.38 | - |
| 利息保障倍数 | 378.33 | 137.87 | - |

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 | 72,171,051.26 | 393,875.10 | 18,223.33% |
| 应收账款周转率 | 6.06 | 5.03 | - |
| 存货周转率 | 7.12 | 7.48 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|--------|---------|------|
| 总资产增长率% | 59.78% | 37.43% | - |
| 营业收入增长率% | 19.34% | 38.13% | - |
| 净利润增长率% | 44.43% | 140.05% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|--------|
| 普通股总股本 | 25,300,000 | 21,000,000 | 20.48% |
| 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 | -6,586.85 |
| 计入当期损益的政府补助 | 4,953,839.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益； | 109,074.35 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | -108,145.01 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -20,993,000.00 |
| 非经常性损益合计 | -16,044,818.51 |
| 所得税影响数 | 742,196.22 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | -16,787,014.73 |

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 资产总计 | 290,279,508.35 | 288,776,737.93 | 213,204,176.83 | 210,129,950.84 |
| 负债总计 | 117,774,142.86 | 117,437,567.87 | 75,619,208.94 | 74,988,329.26 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 所有者权益合计 | 172,505,365.49 | 171,339,170.06 | 137,584,967.89 | 135,141,621.58 |
| 营业成本 | 344,747,253.54 | 342,336,874.04 | - | - |
| 利润总额 | 39,827,989.27 | 41,512,573.62 | 18,302,213.57 | 18,469,699.58 |
| 净利润 | 34,920,397.60 | 36,197,548.48 | 14,766,839.08 | 15,078,947.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,725,213.67 | 393,875.10 | -38,725,642.39 | -39,063,779.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,135,046.93 | -8,404,275.08 | -2,208,145.50 | -1,636,004.99 |

注：具体科目变动情况详见 2018 年 4 月 24 日在股转公司官网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2018-016）。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司自成立以来不断致力于 MOSFET、IGBT 等功率半导体器件的研发设计和销售，公司销售的产品按照是否封装可以分为芯片和封装成品。目前已经形成沟槽型功率 MOSFET、超结功率 MOSFET、屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET（SGT）等主要产品系列，以及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 1,000 多种型号的细分产品，产品广泛应用于消费电子、汽车电子、工业电子、新能源汽车及充电桩、智能装备制造、轨道交通、光伏新能源等领域。

公司是国内功率半导体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龙头企业，也是国内在 8 英寸平台投片量最大的功率半导体器件设计公司，具备一支高素质的专业研究团队。目前公司已经掌握了 SuperTrenchMOSFET、SuperJunctionMOSFET、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，截至本报告披露日，公司拥有相关专利 74 项，其中发明专利 30 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，公司与科研院所在功率器件设计领域开展长期合作，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 和 IGBT 芯片及模块的研发与产业化，并且持续布局半导体功率器件的前沿领域，紧跟最先进的技术梯队，提升公司核心产品竞争力。2016 年、2017 年，公司连续荣获“中国半导体功率器件十强企业”。

公司是专业化垂直分工厂商，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，专注于功率半导体器件的研发设计和销售，芯片由公司设计方案后交由晶圆代工企业进行生产，封装成品则委托封装测试企业对芯片进行封装测试而成，公司以此商业模式形成销售收入和利润来源。目前，公司销售的客户主要集中在消费电子、工业电子、汽车电子等企业，其收入主要来源于沟槽型功率 MOSFET、屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET、超结功率 MOSFET 产品的销售，其中具备更领先技术优势和性能优势的屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET 产品是公司目前大力推广销售的主要产品；而绝缘栅双极型晶体管 IGBT 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。

报告期内，公司的商业模式并未发生变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、 经营情况回顾**(一) 经营计划**

报告期内，公司实现营业收入 50,375.98 万元，净利润 5,228.00 万元，分别较去年同期增加 19.34% 和 44.43%。净利润增幅较大，主要原因系：（1）报告期内，受益于下游市场需求的急剧增长，公司主要产品供不应求，部分产品的销售价格有所提升；（2）公司积极调整产品结构，增加了利润较高的封装成品销售份额，最终带动净利润的较大增长。

2017 年 5 月，公司向达晨创投等投资机构定向发行了 360 万股人民币普通股，募集资金 10,080.00 万元，此次发行确保了公司未来发展战略的顺利实施。

2017 年 12 月，公司向核心团队定向发行了 70 万股人民币普通股，募集资金 910.70 万元，此次发行主要用作股权激励，以提升员工凝聚力和核心团队战斗力，让员工和公司共同成长。

报告期内，受益于国家政策以及行业整体形势的向好，通过公司经营团队和全体员工的共同努力，与下游客户的深入合作，以及伴随着公司品牌知名度的提升和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，公司的业务未发生重大调整，产品结构重心由芯片向封装成品进行倾斜，相对应的主要客户略有变化；除此之外，核心团队、主要供应商、销售渠道、成本结构、收入模式均未发生重大变化。

(二) 行业情况

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。

半导体分立器件是电力电子产品的基础之一，也是构成电力电子变化装置的核心器件之一，主要用

于电力电子设备的整流、稳压、开关、混频等，具有应用范围广、用量大等特点，在消费电子、汽车电子、电子仪器仪表、工业及自动控制、计算机及周边设备、网络通讯等众多国民经济领域均有广泛的应用。从细分市场来看，功率半导体器件受益于智能制造、电力改造、电子通讯升级、互联网等普及等趋势，其市场也逐步向高端推进。近年来，受益于国际电子制造产业的转移，以及下游行业需求的拉动，我国半导体分立器件行业保持了较快的发展态势。

据中国半导体行业协会统计数据显示，2016年我国半导体分立器件市场规模已达到2,237.7亿元，占据全球市场需求63.0%的份额；同时根据中国半导体行业协会预测，到2019年分立器件的市场需求将达到2,893.2亿元。从中长期来看，国内半导体市场需求仍将呈现较快的增长势头。但从技术发展水平看，全球前十大半导体分立器件厂商均为国外企业，其总体份额占全球市场份额的50%以上且格局较为稳定，国内目前半导体分立器行业技术水平与国际领先水平仍存在一定差距，仍需从国外进口大量的特别是高端的半导体分立器件。

随着我国经济的持续高速发展，半导体制造行业对国民经济增长的推动作用越来越明显，为国家重点支持行业。受益于“中国制造2025”、“互联网+”等行动指导意见以及“国家大数据战略”相继组织实施、半导体分立器件国产化趋势显现以及下游应用领域需求增长的拉升，我国半导体分立器件行业蕴含着巨大的发展契机，尤其在国产半导体分立器件产品替代进口同类产品方面存在巨大的空间。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产的比重 | 金额 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 229,028,598.78 | 49.64% | 54,945,661.37 | 19.03% | 316.83% |
| 应收账款 | 65,425,299.55 | 14.18% | 91,593,926.05 | 31.72% | -28.57% |
| 存货 | 53,214,681.71 | 11.53% | 47,232,877.81 | 16.36% | 12.66% |
| 长期股权投资 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 固定资产 | 7,354,784.08 | 1.59% | 5,931,936.65 | 2.05% | 23.99% |
| 在建工程 | 4,682,596.30 | 1.01% | 2,068,209.00 | 0.72% | 126.41% |
| 短期借款 | - | 0.00% | 10,000,000.00 | 3.46% | -100% |
| 长期借款 | | 0.00% | | | |
| 资产总计 | 461,420,952.98 | - | 288,776,737.93 | - | 59.78% |

资产负债项目重大变动原因：

（1）2017年末公司的货币资金期末余额为229,028,598.78元，相比上年增加了316.83%，主要原因

系：一方面，报告期内公司完成了两次股票发行，共计募集资金 10,990.70 万元，而实际募投项目的初始建设阶段花费较少；另一方面，公司 2017 年度实现了较高的盈利且应收账款回款良好，导致公司期末货币资金余额较上年有了较大幅度增加。

(2) 2017 年末公司的应收账款期末余额为 65,425,299.55 元，相比上年减少了 28.57%，主要原因系公司在销售规模扩大的同时，严格落实销售信用政策，进一步加强了应收账款的日常管理和到期催收工作。

(3) 2017 年末公司的在建工程期末余额为 4,682,596.30 元，相比上年增加了 126.41%，主要原因系公司全资子公司电基集成 2017 年下半年投入建设，导致在建工程期末余额有所提高。

(4) 2017 年末公司的短期借款期末余额为 0，相比上年减少了 100.00%，主要原因系报告期内公司资金流相对充沛，归还了银行贷款所致。

(5) 2017 年末公司的资产总额期末余额为 461,420,952.98 元，相比上年增加了 59.78%，主要原因系受到报告期内货币资金等期末余额增加较多的影响，导致资产总额有所增加。

除上述变动外，公司母公司的长期股权投资变动情况如下：

(6) 2017 年末公司的长期股权投资期末余额为 21,176,382.20 元，相比上年增加了 5,526.30%，主要原因系 2017 年公司新设子公司电基集成，主要从事半导体功率器件、智能半导体功率模块等及其相关产品的研发、封装和测试业务等，截至报告期末，公司对其新增投资 2,080.00 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例 |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占营业收入的 比重 | 金额 | 占营业收入 的比重 | |
| 营业收入 | 503,759,771.14 | - | 422,115,125.23 | - | 19.34% |
| 营业成本 | 379,383,368.47 | 75.31% | 342,336,874.04 | 81.10% | 10.82% |
| 毛利率% | 24.69% | - | 18.90% | - | - |
| 管理费用 | 53,379,633.60 | 10.60% | 29,067,306.40 | 6.89% | 83.64% |
| 销售费用 | 9,594,685.41 | 1.90% | 5,998,772.61 | 1.42% | 59.94% |
| 财务费用 | -201,308.07 | -0.04% | -552,426.53 | -0.13% | -63.56% |
| 营业利润 | 63,718,932.39 | 12.65% | 39,767,943.28 | 9.42% | 60.23% |
| 营业外收入 | 42,590.99 | 0.01% | 1,844,698.01 | 0.44% | -97.69% |
| 营业外支出 | 157,322.85 | 0.03% | 100,067.67 | 0.02% | 57.22% |
| 净利润 | 52,280,013.92 | 10.38% | 36,197,548.48 | 8.58% | 44.43% |

项目重大变动原因：

(1) 2017 年公司营业收入为 503,759,771.14 元，相比上年同期增加了 19.34%，主要原因系在国家政策以及市场形势的双重利好下，公司不断加大研发力度和销售力度，产品品质以及产品知名度的提升，促使公司销售业绩快速增长。

(2) 2017 年公司管理费用为 53,379,633.60 元，相比上年同期增加了 83.64%，主要原因系报告期内公司以较低的价格向核心团队发行股份，产生股份支付 20,993,000.00 元所致。

(3) 2017 年公司销售费用为 9,594,685.41 元，相比上年同期增加了 59.94%，主要原因系报告期内公司进一步加大销售投入，与销售有关的职工薪酬增加较多所致。

(4) 2017 年公司财务费用为-201,308.07 元，相比上年同期减少了 63.56%，主要原因系受到外币政策波动的影响，公司的汇兑净损失较上年增加较多所致。

(5) 2017 年公司营业外收入为 42,590.99 元，相比上年同期减少了 97.69%，主要原因系 2017 年 5 月，财政部对《企业会计准则第 16 号—政府补助》进行了修订，根据其要求，本期与企业日常活动相关的政府补助应计入其他收益进行列示。

(6) 2017 年公司营业外支出为 157,322.85 元，相比上年同期增加了 57.22%，主要原因系公司积极履行社会责任，对外捐助相比往年有所增加。

(7) 2017 年公司净利润为 52,280,013.92 元，相比上年同期增加了 44.43%，主要原因系受益于下游市场需求的急剧增长，公司的产品在市场上供不应求，同时公司积极调整产品结构，最终实现了盈利的快速增长。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 503,299,165.18 | 421,974,504.97 | 19.27% |
| 其他业务收入 | 460,605.96 | 140,620.26 | 227.55% |
| 主营业务成本 | 379,383,368.47 | 342,336,874.04 | 10.82% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

按产品分类分析：

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% |
|-----------------|----------------|----------|----------------|----------|
| 沟槽型功率 MOSFET | 403,515,632.31 | 80.10% | 357,362,740.55 | 84.66% |
| 屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET | 54,377,852.27 | 10.79% | 10,450,963.74 | 2.48% |
| 超结功率 MOSFET | 45,265,035.44 | 8.99% | 54,117,581.50 | 12.82% |
| 其他 | 140,645.16 | 0.03% | 43,219.18 | 0.01% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

2017 年公司的产品结构有所调整，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 4.56%，主要原因系：具备更领先技术优势和性能优势的屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET(SGT) 已经得到客户的评估认可，是公司目前大力推广销售的主要产品，销售规模增长较快，从而间接导致沟槽型功率 MOSFET 的销售占比下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 无锡市晶汇电子有限公司 | 16,886,769.23 | 3.35% | 否 |
| 2 | 江阴芯长电子材料有限公司 | 12,757,589.74 | 2.53% | 是 |
| 3 | WING ON (JAPAN) TRADING LIMITED | 11,855,925.10 | 2.35% | 否 |
| 4 | 深圳市灿升实业发展有限公司 | 11,811,007.29 | 2.34% | 是 |
| 5 | 徐州科亚机电有限公司 | 10,992,968.42 | 2.18% | 否 |
| 合计 | | 64,304,259.78 | 12.76% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 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 | 267,153,683.27 | 66.04% | 否 |
| 2 | 无锡华润上华科技有限公司 | 46,633,239.98 | 11.53% | 否 |
| 3 | 江苏长电科技股份有限公司 | 43,013,331.17 | 10.63% | 是 |
| 4 | 中航（重庆）微电子有限公司 | 10,693,272.92 | 2.64% | 否 |
| 5 | 江阴苏阳电子股份有限公司 | 10,118,176.54 | 2.50% | 否 |
| 合计 | | 377,611,703.88 | 93.34% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|----------------|---------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,171,051.26 | 393,875.10 | 18,223.33% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,403,711.08 | -8,404,275.08 | -11.91% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 110,847,651.12 | -2,412,505.34 | - |

现金流量分析：

2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 72,171,051.26 元，较上年同期增加了 18,223.33%，增幅较大，主要原因系：报告期内，受益于下游市场需求的急剧增长，公司的产品在市场上供不应求，

同时公司积极调整产品结构，最终实现了盈利的快速增长；与此同时，公司严格落实销售信用政策，加强了应收账款的日常管理和到期催收工作，促进了销售商品、提供劳务收到的现金流入，最终导致经营活动产生的现金流量净额增加较多。

2017年度公司筹资活动产生的现金流量净额为110,847,651.12元，较上年同期增加较多，主要原因系：报告期内公司完成了两次股票发行，共计募集资金10,990.70万元，导致筹资活动现金流入较多，最终导致筹资活动产生的现金流量净额增加较多。

(四) 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三家：

新洁能功率半导体（香港）有限公司，成立于2010年7月6日，企业编号：1476650，注册地为香港皇后大道中181号新纪元虞场（低座）1501室，法定代表人为朱袁正，主营业务为电力电子元器件、软件的研发、设计、销售，注册资本51万美元，新洁能持有其100%股权。

无锡电芯联智控科技有限公司，成立于2015年12月7日，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，注册资本为人民币200万元，新洁能持有其100%股权。

无锡电基集成科技有限公司，成立于2017年3月21日，注册号：91320214MA1NLCWK46，注册地为无锡市新吴区震泽路18-3无锡软件园二期射手座A210室，法定代表人为朱袁正，主营业务为半导体功率器件、智能半导体功率模块等及其相关产品的研发、封装和测试业务等，注册资本为人民币8,500万元，新洁能持有其100%股权。

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。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

公司根据现行审计情况对以前年度的财务数据进行了复核，发现存在部分差异。现根据差异情况以及谨慎性原则对相关会计差错进行更正并追溯调整，调整后对最近两年经营成果和财务状况的影响主

要如下：

| 项目 | 2016年度/2016年12月31日 | | | 2015年度/2015年12月31日 | | |
|---------|--------------------|----------------|--------|--------------------|----------------|--------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 变动率 | 调整重述前 | 调整重述后 | 变动率 |
| 资产总计 | 290,279,508.35 | 288,776,737.93 | -0.52% | 213,204,176.83 | 210,129,950.84 | -1.44% |
| 负债总计 | 117,774,142.86 | 117,437,567.87 | -0.29% | 75,619,208.94 | 74,988,329.26 | -0.83% |
| 所有者权益合计 | 172,505,365.49 | 171,339,170.06 | -0.68% | 137,584,967.89 | 135,141,621.58 | -1.78% |
| 利润总额 | 39,827,989.27 | 41,512,573.62 | 4.23% | 18,302,213.57 | 18,469,699.58 | 0.92% |
| 净利润 | 34,920,397.60 | 36,197,548.48 | 3.66% | 14,766,839.08 | 15,078,947.97 | 2.11% |

具体科目变动情况详见2018年4月24日在股转公司官网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2018-016）。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司合并报表范围新增子公司一家，即全资子公司无锡电基集成科技有限公司，具体情况如下：

2017年3月18日，新洁能公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于设立全资子公司的议案》，公司拟设立全资子公司“无锡电基集成科技有限公司”，并于2017年3月21日取得了营业执照。子公司注册资本为8,500万元，经营范围为“电子元器件、电力电子元器件及半导体模块产品及其它电子产品的设计、制造、销售；集成电路及其它电子产品的研发、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）”。自2017年起，电基集成纳入合并报表范围。

（八）企业社会责任

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，公司每年均通过慈善基金会对贫困学生进行捐助，以助其完成学业，并奖励优秀学生，开展慈善公益活动。

报告期内，公司未发生其他扶贫行为。

三、 持续经营评价

公司通过对生产、销售及售后、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、华南等国内市场及部分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。公司将加大与国内高等院校的合作，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，紧跟行业先进技术，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。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 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等风险。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，将会对公司的生产经营和市场竞争产生不利的影响。

针对上述风险，一方面，公司已成立独立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新一代 MOSFET、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、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。

针对上述风险，第一，公司与重要供应商签订了框架合作协议，建立了长期合作关系，对双方的权利义务进行了明确约定；第二，公司积极与重要供应商展开业务对接，有效地保证了公司的订单进度；第三，公司与重要供应商均建立了紧急情况的处理机制，有效地保证了突发事项的及时解决；第四，公司目前已与多家晶圆代工厂及封装测试供应商展开合作，并积极寻求其他供应商，以扩展采购渠道。

3、应收账款金额较大风险

报告期期末，公司应收账款净额为 6,542.53 万元，占公司期末总资产的比重为 14.18%。虽然报告期期末公司应收账款账龄结构良好，账龄基本为一年以内，且公司已制定合理的坏账计提政策并有效执行，但若公司下游客户经营不利或由于其他原因导致无法按期支付货款，将对公司应收账款回收产生不利影响。

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。公司要求业务员做好与客户的沟通工作，及时向公司总经理反馈信息；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。

4、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、抢占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员，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员产生了巨大的需求，一旦公司核心人员流失，将会给公司的研发能力、产品生产能力、市场份额造成较大的影响，并可能给公司带来新的竞争对手。

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进行技术研发，以降低单一研发人员离职对公司的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司不存在新增的风险因素。

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在股权激励事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 52,000,000.00 | 43,218,948.56 |
| 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 | 61,000,000.00 | 41,631,686.17 |
| 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 | | |
| 总计 | 113,000,000.00 | 84,850,634.73 |

（二） 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

2017年3月18日，公司经2017年第一次股东大会审议通过《关于设立全资子公司的议案》，拟设立全资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）。全资子公司电基集成注册资本8,500万，主要从事半导体器件、智能半导体功率模块等及其相关产品的研发，封装测试业务。2017年起纳入合并报表范围。

通过子公司电基集成项目的实施，有利于降低公司产品的生产成本，提升公司的市场竞争力。同时，购置先进的研发设备与配置设备，引进优秀的技术人才，在技术创新、产品研发、产品设计等方面创建与公司业务发展相适应的半导体封装和测试平台，使得公司的封装和测试能力持续增强，产品质量和技术附加值不断提升。

（三） 股权激励情况

公司分别于2017年10月24日经过第二届董事会第十次会议和2017年11月9日经过2017年第四次临时股东大会通过了《关于无锡新洁能股份有限公司股票发行方案（修订版）的议案》，以对公司的董事、监事、高级管理人员、第一批核心员工进行股权激励，详见公司于2017年10月25日在股转系统官网披露的《无锡新洁能股份有限公司股票发行方案（修订版）》（编号：2017-062）。本次与股权激励有关的发行共定向发行70万股人民币普通股，股票发行价格为13.01元/股，募集资金合计910.70万元。公司于2017年12月22日收到全国中小股份转让系统出具的股票发行的股份登记函，并于2018年初完成了工商变更，股本由2,460万变更为2,530万。

（四） 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、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》。

(7) 2017 年上半年，公司完成了挂牌以来第一次股票发行，新增投资者之一晶瑞一号属于证券公司直接投资基金，并出具了承诺函，承诺尽快按照相关规定完成基金登记备案手续并向新洁能提供相关备案登记文件。

(8) 2017 年下半年，公司完成了挂牌以来第二次股票发行，全体发行对象出具承诺：自愿锁定自本次发行完成之日起三年；如公司实现首次公开发行并上市，通过本次发行取得的公司股票自公司首次公开发行并上市之日起重新锁定三年。

履行情况：

承诺事项（1）、（2）、（3）、（6）、（8）均在正常履行过程中。

承诺事项（4）、（5）已经履行完成。

承诺事项（7），晶瑞一号已退出股东席位，无需继续履行承诺。

(五) 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 | 17,758,757.95 | 3.85% | 银行承兑汇票、信用证保证金等 |
| 应收票据 | 质押 | 9,370,701.50 | 2.03% | 开具银票质押保证 |
| 总计 | - | 27,129,459.45 | 5.88% | - |

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% | 3,600,000 | 18,054,333 | 71.36% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,955,500 | 9.31% | 0 | 1,955,500 | 7.73% | |
| | 董事、监事、高管 | 137,500 | 0.65% | 0 | 137,500 | 0.54% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 6,545,667 | 31.17% | 700,000 | 7,245,667 | 28.64% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,866,500 | 27.94% | 50,000 | 5,916,500 | 23.39% | |
| | 董事、监事、高管 | 412,500 | 1.96% | 250,000 | 662,500 | 2.62% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 400,000 | 400,000 | 1.58% | |
| 总股本 | | 21,000,000 | - | 4,300,000 | 25,300,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 50 |

注：公司 2017 年末完成第二次股票发行，2018 年初完成股份登记并办理工商变更，股本由 2,460 万股变更为 2,530 万股。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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 | 50,000 | 7,872,000 | 31.11% | 5,916,500 | 1,955,500 |
| 2 | 达晨创联 | 0 | 2,200,000 | 2,200,000 | 8.70% | 0 | 2,200,000 |
| 3 | 上海贝岭 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 7.91% | 0 | 2,000,000 |
| 4 | 国联创投 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 | 5.53% | 0 | 1,400,000 |
| 5 | 上海金浦 | 0 | 1,340,000 | 1,340,000 | 5.30% | 0 | 1,340,000 |
| 合计 | | 11,222,000 | 3,590,000 | 14,812,000 | 58.55% | 5,916,500 | 8,895,500 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至本报告披露日，朱袁正持有公司 31.11% 的股份，通过一致行动协议可控制的股权比例为 35.34%，

持股比例占相对多数；同时朱袁正为公司董事长、总经理，能够通过对公司的经营管理，实现对公司的经营决策、利润分配、对外投资、人事、财务的控制，为公司的控股股东及实际控制人。

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。曾任中国华晶电子集团公司双极总厂助理工程师、MOS总厂刻蚀工艺主管，西门子松下有限公司产品工程技术经理，无锡华润上华半导体有限公司 MOSFET/IGBT 研发处长，苏州硅能半导体科技有限公司总经理、董事，新洁能半导体董事、董事长兼总经理。现任公司董事长兼总经理、新洁能香港董事、电芯联智控董事长兼总经理、电基集成执行董事兼总经理。

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 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

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 |
|------------|------------|-------|-----------|-------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2017-3-3 | 2017-06-22 | 30.00 | 3,600,000 | 100,800,000 | 0 | 0 | 2 | 3 | 0 | 否 |
| 2017-10-25 | 2018-01-19 | 13.01 | 700,000 | 9,107,000 | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |

募集资金使用情况：

2017年第一次股票发行，公司共发行股票360万股，募集资金10,080.00万元，根据发行方案，该次募集资金主要用于投资全资子公司电基集成以及补充流动资金，其中投资全资子公司预计8,500.00万元，补充流动资金预计1,580.00万元。募集资金投向全资子公司后，子公司将用来建设生产基地，具体方向为购买土地、建设厂房及安装生产线等。截至报告期末，公司共向子公司投入募集资金2,080.00万元，全部用于子公司的生产基地建设。

2017年第二次股票发行，公司共发行股票70万股，募集资金910.70万元，根据发行方案，该次募集资金全部用于投资全资子公司电基集成并最终用于子公司生产基地的建设。截至报告期末，该募集资金尚未使用。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况适用 不适用**公开发行债券的特殊披露要求**适用 不适用**四、 间接融资情况**适用 不适用**违约情况**适用 不适用**五、 利润分配情况****(一) 报告期内的利润分配情况**适用 不适用**(二) 利润分配预案**适用 不适用

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 | 0 | 0 | 20 |

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 | 54 | 硕士 | 2016.2.18-2019.2.17 | 是 |
| 叶鹏 | 董事、副总经理 | 男 | 36 | 硕士 | 2016.2.18-2019.2.17 | 是 |
| 王成宏 | 董事、副总经理 | 男 | 50 | 中专 | 2017.8.3-2019.2.17 | 是 |
| 顾朋朋 | 董事 | 男 | 31 | 本科 | 2017.8.3--2019.2.17 | 是 |
| 王文荣 | 董事 | 男 | 32 | 博士 | 2017.8.3--2019.2.17 | 否 |
| 宋延延 | 董事 | 女 | 43 | 本科 | 2017.8.3--2019.2.17 | 否 |
| 窦晓波 | 独立董事 | 男 | 39 | 博士 | 2017.10.17-2019.2.17 | 是 |
| 康捷 | 独立董事 | 男 | 42 | 博士 | 2017.10.17-2019.2.17 | 是 |
| 黄益建 | 独立董事 | 男 | 39 | 博士 | 2017.10.17-2019.2.17 | 是 |
| 李宗清 | 监事会主席 | 男 | 34 | 研究生 | 2016.2.18-2019.2.17 | 是 |
| 吴国强 | 监事 | 男 | 52 | 本科 | 2017.10.9-2019.2.17 | 是 |
| 陈伟 | 监事 | 男 | 45 | 本科 | 2017.10.17-2019.2.17 | 否 |
| 纪文勇 | 监事 | 男 | 48 | 研究生 | 2017.10.17-2019.2.17 | 否 |
| 刘松涛 | 监事 | 男 | 40 | 硕士 | 2017.8.3--2019.2.17 | 否 |
| 肖东戈 | 董事会秘书 | 男 | 30 | 大专 | 2017.7.17-2019.2.17 | 是 |
| 王永刚 | 副总经理 | 男 | 43 | 本科 | 2017.10.24-2019.2.17 | 是 |
| 陆虹 | 财务负责人 | 女 | 41 | 本科 | 2016.2.18-2019.2.17 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 9 |
| 监事会人数： | | | | | | 5 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 6 |

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 | 50,000 | 7,872,000 | 31.11% | 0 |
| 叶鹏 | 董事、副总经理 | 400,000 | 10,000 | 410,000 | 1.62% | 0 |
| 王成宏 | 董事、副总经理 | 150,000 | 10,000 | 160,000 | 0.63% | 0 |
| 顾朋朋 | 董事 | 0 | 40,000 | 40,000 | 0.16% | 0 |
| 李宗清 | 监事 | 0 | 40,000 | 40,000 | 0.16% | 0 |
| 吴国强 | 监事 | 0 | 40,000 | 40,000 | 0.16% | 0 |
| 王永刚 | 副总经理 | 0 | 30,000 | 30,000 | 0.12% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-------|-----------|---------|-----------|--------|---|
| 陆虹 | 财务负责人 | 0 | 30,000 | 30,000 | 0.12% | 0 |
| 肖东戈 | 董事会秘书 | 0 | 50,000 | 50,000 | 0.20% | 0 |
| 合计 | - | 8,372,000 | 300,000 | 8,672,000 | 34.28% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|----------------|-------|--------|
| 肖东戈 | 无 | 新任 | 董事会秘书 | 公司发展需要 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王成宏先生，1968年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任中国华晶电子集团公司生产管理调度员，东芝半导体（无锡）有限公司制造课长，新洁能半导体运营总监，公司监事、运营总监。现任公司董事兼副总经理。

顾朋朋先生，1987年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任新洁能半导体销售工程师、销售处长。现任公司董事兼新洁能深圳分公司负责人。

王文荣先生，1986年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。曾任索尼（中国）有限公司主管，上海上创新微投资管理有限公司投资经理。现任达晨创投投资总监、公司董事。

宋延延女士，1975年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任上海天歌通信技术有限公司项目管理主管，联芯科技有限公司战略与市场部总经理，上海浦东科技投资有限公司投资总监，上海临芯投资管理有限公司副总经理。现任上海临芯投资管理有限公司董事、新疆浦富股权投资有限公司经理、深圳中微电高科技投资有限公司董事长、深圳前海熠辉投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人、浙江临晟投资管理有限公司监事、无锡清石华晟投资有限公司副总经理，公司董事。

康捷先生，1976年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任 Arthur Anderson LLP 审计师，法国巴黎百富勤融资有限公司投资银行部经理，贝尔斯登亚洲公司董事、总经理，上海小南国餐饮管理有限公司 CEO。现任上海歆霖投资管理有限公司董事，公司独立董事。

黄益建先生，1979年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，副教授。曾任中央财经大学讲师、九州证券股份有限公司独立董事。现任中央财经大学会计财务专业副教授、成都泰合健康科技集团股份有限公司独立董事、公司独立董事。

窦晓波先生，1979年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，教授。现任东南大学电气工程学院电力电子技术系主任、分布式发电与主动配电网研究所副所长、博士生导师，南京磐能电力科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。

刘松涛先生，1978年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中级经济师。曾任上海深远文体设备有限公司财务会计，龙旗科技（上海）有限公司财务经理、投资经理。现任上海贝岭股份有限公司投资主管，公司监事。

纪文勇先生，1970年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级会计师。曾任无锡第一棉纺织厂财务审计部会计，国联证券有限责任公司下属营业部的财务部会计、财务部经理、总经理助理，国联期货有限责任公司财务部负责人，无锡国联物业有限责任公司财务部负责人，无锡大饭店有限公司财务总监，江苏中科泛联物联网科技股份有限公司财务总监。现任无锡微纳产业发展有限公司董事、副总经理，无锡国联产业投资有限公司首席风险官，公司监事。

陈伟先生，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任恒信证券有限责任公司投资部经理，泰阳证券有限责任公司投行部高级经理，信泰证券有限责任公司投行部高级经理，齐鲁证券有限公司投行部执行总经理，华福证券有限责任公司投行部副总经理，股权业务部总经理。现任上海金浦新朋投资管理有限公司董事、副总经理，公司监事。

王永刚先生，1975年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任华润上华半导体有限公司模组工艺开发经理、质量经理。现任公司副总经理。

肖东戈先生，1989年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，研究生在读。曾任河南永华会计师事务所审计员，河南亚圣实业集团有限公司审计专员，广发证券股份有限公司项目经理。现任公司董事会秘书。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 生产 | 9 | 9 |
| 管理 | 28 | 29 |
| 研发 | 21 | 22 |
| 销售 | 19 | 23 |
| 员工总计 | 77 | 83 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |

| | | |
|------|----|----|
| 硕士 | 9 | 9 |
| 本科 | 30 | 32 |
| 专科 | 33 | 33 |
| 专科以下 | 5 | 9 |
| 员工总计 | 77 | 83 |

员工薪酬政策、培训计划以及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 83 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） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
|-----|-------------|-----------|
| 杨卓 | 市场技术总监、产品经理 | 40,000 |
| 朱兵 | 销售部项目处长 | 40,000 |
| 朱喜龙 | 销售部项目处长 | 40,000 |
| 宗臻 | 销售部副总 | 40,000 |
| 潘瑛华 | 销售支持部经理 | 40,000 |
| 张照才 | 仓管部经理 | 30,000 |
| 王永刚 | 副总经理 | 30,000 |
| 王根毅 | 技术研发部项目处长 | 30,000 |
| 周永珍 | 技术研发部项目副处长 | 30,000 |
| 朱久桃 | 技术研发部经理 | 30,000 |
| 徐振彦 | 工程师 | 20,000 |
| 杲永亮 | 工程师 | 10,000 |
| 李春香 | 技术员 | 10,000 |
| 杨茜 | 工程师 | 10,000 |
| 季康康 | 业务员 | 10,000 |
| 李恩求 | 工程师 | 10,000 |
| 刘晶晶 | 工程师 | 2,500 |
| 吕万雄 | 业务员 | 2,500 |
| 张硕 | 工程师 | 2,500 |
| 程月东 | 工程师 | 2,500 |

其他对公司重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司第二届董事会第九次会议提名朱兵、朱喜龙等 20 名员工为公司第一批核心员工，2017 年 9 月 29 日至 2017 年 10 月 9 日公司向全体员工公示并征求意见，公司第二届监事会第十次会议发表明确意见，并于 2017 年 10 月 17 日经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

2017年3月18日股东大会决议一致通过原公司章程作出如下修改：

标题 无锡新洁能股份有限公司章程；

第三条 公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）批准，公司股份于2016年9月2日在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股份转让系统”）挂牌转让。该等股份均为向境内投资人发行的以人民币认购的内资股。

第十三条 经公司登记机关核准，公司经营范围是：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）。（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）

第十八条 公司发起设立时总股本1,000万股股份全部由3名发起人认缴，发起人各自认购的股份如下：（表见附注2）

第十九条 公司股份总数为2,100万股，均为普通股，以人民币标明面值，每股面值1元。

第三十条 公司依据证券登记机构提供的凭证建立股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据，股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。

新增第四十条第十五款 审议批准募集资金用途事项；

第四十四条 本公司召开股东大会的地点为：公司住所地或者股东大会通知中指定的其他地点。股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。

第七十九条 见附注 3

第八十二条 董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。董事会应当向股东公告候选董事、监事的简历和基本情况。

公司董事会、监事会、单独或合并持有公司发行股份 3%以上股份的股东，可提出董事候选人、非由职工代表选举的监事候选人的议案。职工代表监事由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主提名并选举产生。

股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

第九十六条 新增：董事可以由经理或者其他高级管理人员兼任，但兼任经理或者其他高级管理人员职务的董事，总计不得超过公司董事总数的 1/2。

董事会不设职工代表董事。

第九十八条 董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有下列勤勉义务：

第一百条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应当向董事会提交书面辞职报告。董事会将在 2 日内披露有关情况。

如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。

除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效

第一百〇九条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

公司发生的交易达到下列标准之一的，应当提交董事会批准：

交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 10%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面价值和评估值的，以较高者作为计算依据；

交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元；

交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%

以上，且绝对金额超过 100 万元；

交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元；

公司提供担保事项时，无论金额大小均应当经提交董事会审议；

公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易、与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的，应当经董事会审议。日常关联交易金额在 500 万元以上，或占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的，以及除日常关联交易之外的其他关联交易，经董事会批准后，应当由董事会向股东大会提交议案，经股东大会批准后生效。

上述标的涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

对外担保提交董事会审议时，应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

新增第一百二十五条 在公司控股股东、实际控制人单位担任除董事、监事以外其他职务的人员，不得担任公司的高级管理人员。

新增第一百五十五条 公司实行内部审计制度，配备专职审计人员，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。

新增第一百五十六条 公司内部审计制度和审计人员的职责，应当经董事会批准后实施。审计负责人向董事会负责并报告工作。

新增第一百九十四条第（四）款 日常性关联交易，是指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，购买及销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的），租入或租出资产等的交易行为。除了日常性关联交易之外的为偶发性关联交易。

2017 年 10 月 17 日股东大会决议一致通过原公司章程作出如下修改：

第四十六条 独立董事有权向董事会提议召开临时股东大会。对独立董事要求召开临时股东大会的提议，董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到提议后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，将在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知；董事会不同意召开临时股东大会的，将说明理由并公告。

第六十九条 在年度股东大会上，董事会、监事会应当就其过去一年的工作向股东大会作出报告。每名独立董事也应作出述职报告。

第七十八条 股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享

有一票表决权。但是，公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。征集股东投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。

第八十二条 董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。董事会应当向股东公告候选董事、监事的简历和基本情况。

公司董事会、监事会、单独或合并持有公司发行股份 3%以上股份的股东，可提出董事候选人、非由职工代表选举的监事候选人的议案。职工代表监事由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主提名并选举产生。

股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制。股东大会以累计投票方式选举董事的，独立董事和非独立董事的表决应当分别进行。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

新增第一百〇四条 独立董事任职条件、提名和选举程序、职权等应按照法律、行政法规及部门规章的有关规定执行。

第一百〇六条 董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会设董事长 1 人，由全体董事过半数选举产生。

第一百四十三条 公司设监事会。监事会由 5 名监事组成，其中股东代表 3 名，职工代表 2 名，监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。

2017 年 11 月 9 日股东大会决议一致通过原公司章程作出如下修改：

第十五条 公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。公司发行股份时，公司现有股东不享有优先认购权。

（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 | 8 | 第二届董事会第四次会议：第一次股票发行相关议案；关联交 |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>易预计；申请银行授信；设立子公司；拟购买土地建设厂房</p> <p>第二届董事会第五次会议：与 2016 年年报有关的议案</p> <p>第二届董事会第六次会议：使用自有闲置资金购买理财产品。</p> <p>第二届董事会第七次会议：选举新任董事、董事会秘书、证券事务代表的议案</p> <p>第二届董事会第八次会议：与 2017 年半年报有关的议案</p> <p>第二届董事会第九次会议：选举独立董事、副总经理；第二次股票发行相关议案</p> <p>第二届董事会第十次会议：选举副总经理；审议第二次股票发行相关议案（修订版）</p> <p>第二届董事会第十一次会议：2017 年第三季度季报。</p> |
| 监事会 | 8 | <p>第二届监事会第四次会议：募集资金管理制度、关联交易预计；</p> <p>第二届监事会第五次会议：与 2016 年年报有关的议案；</p> <p>第二届监事会第六次会议：选举股东监事的议案；</p> <p>第二届监事会第七次会议：选举监事会主席的议案；</p> <p>第二届监事会第八次会议：与 2017 年半年报有关的议案；</p> <p>第二届监事会第九次会议：选举股东监事、修订监事会议事规则的议案；</p> <p>第二届监事会第十次会议：关于核心员工的议案；</p> <p>第二届监事会第十一次会议：无锡新洁能股份有限公司 2017 年第三季度报告。</p> |
| 股东大会 | 5 | <p>2017 年第一次临时股东大会：主要审议第二届董事会第四次会议提案；</p> <p>2016 年度股东大会：主要审议第二届董事会第五次会议提案；</p> <p>2017 年第二次临时股东大会：主要审议第二届董事会第七次会议提案；</p> <p>2017 年第三次临时股东大会：主要审议第二届董事会第九次会议提案；</p> <p>2017 年第四次临时股东大会：主要审议第二届董事会第十次会</p> |

| | |
|--|------|
| | 议提案。 |
|--|------|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，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) 独立董事履行职责情况

| 姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 |
|-----|------------|--------|--------|------|
| 康捷 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 黄益建 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| 窦晓波 | 2 | 2 | 0 | 0 |

独立董事的意见：

报告期内，独立董事对所审议的相关事项无异议。

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、IGBT 等半导体功率器件的研发、设计和销售，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。

公司已设立了研发处、运营处、销售处、综合处、财务处、证券事务部等职能部门，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。截至本报告披露日，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。截至本报告披露日，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

公司和主办券商对以往的审计及披露情况进行复核，发现以前年度披露的部分信息需要进行更正，详见公司 2018 年 4 月 24 日在股转公司官网披露的相关更正公告。除此之外，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，执行情况相对良好。截至本报告期末，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，尽快建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------------|-------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | 无 |
| 审计报告编号 | 天衡审字（2018）00785 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 | 2018-04-23 |
| 注册会计师姓名 | 游世秋、杨贤武 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审 计 报 告

天衡审字（2018）00785 号

无锡新洁能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了无锡新洁能股份有限公司（以下简称新洁能）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新洁能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

新洁能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新洁能2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

新洁能管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新洁能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新洁能、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新洁能的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新洁能持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新洁能不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就新洁能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：游世秋

中国·南京

2018年4月23日

中国注册会计师：杨贤武

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 |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 229,028,598.78 | 54,945,661.37 |
| 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 | 83,808,630.50 | 74,713,591.03 |
| 应收账款 | 五、3 | 65,425,299.55 | 91,593,926.05 |
| 预付款项 | 五、4 | 1,235,754.39 | 46,429.85 |
| 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 | 3,465,266.59 | 5,081,106.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 53,214,681.71 | 47,232,877.81 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、7 | 16,986.10 | 5,729,185.28 |
| 流动资产合计 | | 436,195,217.62 | 279,342,777.39 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、8 | 7,354,784.08 | 5,931,936.65 |
| 在建工程 | 五、9 | 4,682,596.30 | 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 | 11,498,653.03 | 53,127.48 |
| 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 | 1,082,982.19 | 1,350,590.28 |
| 其他非流动资产 | 五、13 | 576,622.63 | |
| 非流动资产合计 | | 25,225,735.36 | 9,433,960.54 |
| 资产总计 | | 461,420,952.98 | 288,776,737.93 |
| 流动负债： | | | |
| 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 | 26,572,794.65 | 16,533,794.54 |
| 应付账款 | 五、16 | 68,302,939.29 | 84,712,575.86 |
| 预收款项 | 五、17 | 4,221,246.08 | 1,221,522.37 |
| 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 | 2,932,143.66 | 1,243,720.27 |
| 应交税费 | 五、19 | 5,151,466.44 | 3,354,850.05 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 五、20 | 900,424.17 | 371,104.78 |
| 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 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 流动负债合计 | | 108,081,014.29 | 117,437,567.87 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 108,081,014.29 | 117,437,567.87 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、21 | 25,300,000.00 | 21,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、22 | 201,835,754.71 | 76,415,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、23 | 13,348,625.74 | 8,092,342.55 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、24 | 112,855,558.24 | 65,831,827.51 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 353,339,938.69 | 171,339,170.06 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 353,339,938.69 | 171,339,170.06 |
| 负债和所有者权益总计 | | 461,420,952.98 | 288,776,737.93 |

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 |
|------------------------|----|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 219,495,062.33 | 54,593,470.39 |
| 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 | | 83,808,630.50 | 74,713,591.03 |
| 应收账款 | 十四、1 | 65,094,620.30 | 91,377,059.04 |
| 预付款项 | | 1,235,754.39 | 46,429.85 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十四、2 | 3,727,075.09 | 5,103,877.50 |
| 存货 | | 53,214,681.71 | 47,232,877.81 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,108.72 | 5,728,365.28 |
| 流动资产合计 | | 426,578,933.04 | 278,795,670.90 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四、3 | 21,176,382.20 | 376,382.20 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 7,354,784.08 | 5,931,936.65 |
| 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 | | 45,710.88 | 53,127.48 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | - |
| 递延所得税资产 | | 1,053,837.61 | 1,348,688.33 |
| 其他非流动资产 | | 576,622.63 | |
| 非流动资产合计 | | 30,207,337.40 | 9,778,343.66 |
| 资产总计 | | 456,786,270.44 | 288,574,014.56 |
| 流动负债： | | | |
| 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 | | 26,572,794.65 | 16,533,794.54 |
| 应付账款 | | 63,801,755.52 | 84,712,575.86 |
| 预收款项 | | 4,031,481.68 | 1,219,543.56 |
| 应付职工薪酬 | | 2,932,143.66 | 1,243,720.27 |
| 应交税费 | | 5,125,658.67 | 3,354,850.05 |
| 应付利息 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 900,424.17 | 371,104.78 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 103,364,258.35 | 117,435,589.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 103,364,258.35 | 117,435,589.06 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 25,300,000.00 | 21,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 201,835,754.71 | 76,415,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 13,348,625.74 | 8,092,342.55 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 112,937,631.64 | 65,631,082.95 |
| 所有者权益合计 | | 353,422,012.09 | 171,138,425.50 |
| 负债和所有者权益合计 | | 456,786,270.44 | 288,574,014.56 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 503,759,771.14 | 422,115,125.23 |
| 其中：营业收入 | 五、25 | 503,759,771.14 | 422,115,125.23 |

| | | | |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 445,103,752.10 | 382,450,129.41 |
| 其中：营业成本 | 五、25 | 379,383,368.47 | 342,336,874.04 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、26 | 2,572,786.94 | 902,891.94 |
| 销售费用 | 五、27 | 9,594,685.41 | 5,998,772.61 |
| 管理费用 | 五、28 | 53,379,633.60 | 29,067,306.40 |
| 财务费用 | 五、29 | -201,308.07 | -552,426.53 |
| 资产减值损失 | 五、30 | 374,585.75 | 4,696,710.95 |
| 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） | 五、31 | 109,074.35 | 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、32 | | 30,578.17 |
| 其他收益 | 五、33 | 4,953,839.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 63,718,932.39 | 39,767,943.28 |
| 加：营业外收入 | 五、34 | 42,590.99 | 1,844,698.01 |
| 减：营业外支出 | 五、35 | 157,322.85 | 100,067.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 63,604,200.53 | 41,512,573.62 |
| 减：所得税费用 | 五、36 | 11,324,186.61 | 5,315,025.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,280,013.92 | 36,197,548.48 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润 | | 52,280,013.92 | 36,197,548.48 |
| 2. 终止经营净利润 | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 52,280,013.92 | 36,197,548.48 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 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 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 52,280,013.92 | 36,197,548.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 52,280,013.92 | 36,197,548.48 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | - |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | 十五、2 | 2.23 | 1.72 |
| (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 |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十四、4 | 503,604,180.48 | 422,106,215.59 |
| 减：营业成本 | 十四、4 | 379,437,841.33 | 342,336,874.04 |
| 税金及附加 | | 2,533,889.39 | 902,891.94 |
| 销售费用 | | 9,594,685.41 | 5,998,772.61 |
| 管理费用 | | 53,038,493.17 | 28,997,516.27 |
| 财务费用 | | -294,665.29 | -329,241.75 |
| 资产减值损失 | | 381,018.63 | 4,708,126.23 |
| 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） | | 109,074.35 | 72,369.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 30,578.17 |
| 其他收益 | | 4,953,839.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 63,975,831.19 | 39,594,223.71 |
| 加：营业外收入 | | 42,490.99 | 1,844,698.01 |
| 减：营业外支出 | | 156,912.85 | 100,067.67 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 63,861,409.33 | 41,338,854.05 |
| 减：所得税费用 | | 11,298,577.45 | 5,313,358.01 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,562,831.88 | 36,025,496.04 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| (一) 持续经营净利润 | | 52,562,831.88 | 36,025,496.04 |
| (二) 终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 52,562,831.88 | 36,025,496.04 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 533,011,371.93 | 379,945,989.51 |
| 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 | | 1,287,660.71 | 4,037,679.66 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、37 | 11,058,188.41 | 2,276,988.06 |
| 经营活动现金流入小计 | | 545,357,221.05 | 386,260,657.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 415,219,134.69 | 342,383,558.78 |
| 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 | | 19,475,033.36 | 15,191,955.98 |
| 支付的各项税费 | | 25,999,606.60 | 12,188,262.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、37 | 12,492,395.14 | 16,103,005.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 473,186,169.79 | 385,866,782.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 72,171,051.26 | 393,875.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 10,109,074.35 | 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 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,109,074.35 | 25,604,770.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,512,785.43 | 3,509,045.34 |
| 投资支付的现金 | | 5,000,000.00 | 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 | | | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 17,512,785.43 | 34,009,045.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,403,711.08 | -8,404,275.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 108,907,000.00 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 12,109,213.65 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 121,016,213.65 | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 168,562.53 | 303,291.69 |
| 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 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,168,562.53 | 17,412,505.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 110,847,651.12 | -2,412,505.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -322,836.97 | 298,050.51 |

| | | | |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 五、38 | 175,292,154.33 | -10,124,854.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 35,977,686.50 | 46,102,541.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 211,269,840.83 | 35,977,686.50 |

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 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 532,787,798.04 | 380,232,006.48 |
| 收到的税费返还 | | 1,287,660.71 | 4,037,679.66 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 11,052,474.16 | 2,276,982.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 545,127,932.91 | 386,546,668.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 415,254,234.16 | 342,626,873.46 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 19,475,033.36 | 14,947,821.30 |
| 支付的各项税费 | | 25,941,164.81 | 12,188,262.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 12,478,540.88 | 16,049,481.01 |
| 经营活动现金流出小计 | | 473,148,973.21 | 385,812,437.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 71,978,959.70 | 734,230.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 10,109,074.35 | 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 | | 6,586.85 | 32,452.14 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,115,661.20 | 25,604,821.43 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 800,381.58 | 3,509,045.34 |
| 投资支付的现金 | | 25,800,000.00 | 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 | | | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 26,600,381.58 | 34,009,045.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -16,484,720.38 | -8,404,223.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 108,907,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 12,109,213.65 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 121,016,213.65 | 15,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 168,562.53 | 303,291.69 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 12,109,213.65 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,168,562.53 | 17,412,505.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 110,847,651.12 | -2,412,505.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -231,081.58 | 67,116.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 166,110,808.86 | -10,015,382.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 35,625,495.52 | 45,640,878.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 201,736,304.38 | 35,625,495.52 |

(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 | | - | | 8,092,342.55 | | 65,831,827.51 | - | 171,339,170.06 |
| 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 | - | - | - | 8,092,342.55 | - | 65,831,827.51 | - | 171,339,170.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,300,000.00 | - | - | - | 125,420,754.71 | - | - | - | 5,256,283.19 | - | 47,023,730.73 | - | 182,000,768.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 52,280,013.92 | | 52,280,013.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,300,000.00 | - | - | - | 125,420,754.71 | | - | - | - | - | - | - | 129,720,754.71 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,300,000.00 | | | | 104,427,754.71 | | | | | | | - | 108,727,754.71 |
| 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 | | | | | 20,993,000.00 | | | | | | | | 20,993,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | | - | - | 5,256,283.19 | - | -5,256,283.19 | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---------------|---|----------------|---|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,256,283.19 | | -5,256,283.19 | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | - | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期末余额 | 25,300,000.00 | - | - | - | 201,835,754.71 | - | - | - | 13,348,625.74 | - | 112,855,558.24 | - | 353,339,938.69 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权 | 所有者 权益 |
|-------------|-------------|-------------|--------|--|----------|---------------|----------------|----------|----------|------------------|-------|--|---------------|-----------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 未分配利润 | | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | 准 备 | | 益 | |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|--------|---------------|---|----------------|
| 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 | - | - |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年期末余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 76,415,000.00 | - | - | - | 8,092,342.55 | - | 65,831,827.51 | - | 171,339,170.06 | |

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 | 一般风险准备 | 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 | - | - | - | 8,092,342.55 | | 65,631,082.95 | 171,138,425.50 |
| 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 | - | - | - | 8,092,342.55 | | 65,631,082.95 | 171,138,425.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,300,000.00 | - | - | - | 125,420,754.71 | - | - | - | 5,256,283.19 | | 47,306,548.69 | 182,283,586.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 52,562,831.88 | 52,562,831.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,300,000.00 | - | - | - | 125,420,754.71 | - | - | - | - | | - | 129,720,754.71 |
| 1. 股东投入的普通股 | 4,300,000.00 | | | | 104,427,754.71 | | | | | | | 108,727,754.71 |
| 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 | | | | | 20,993,000.00 | | | | | | | 20,993,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | - | | | | | | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,256,283.19 | | -5,256,283.19 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,256,283.19 | | -5,256,283.19 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | | | | - | | | | - | | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---------------|--|----------------|--|----------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | - | | | | | | | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 25,300,000.00 | - | - | - | 201,835,754.71 | - | - | - | 13,348,625.74 | | 112,937,631.64 | | 353,422,012.09 |

| 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 | 一般风险准备 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| （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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - | - |
| 4. 其他 | - | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | - | - | - |
| 4. 其他 | - | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | - | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | - | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 21,000,000.00 | | | | 76,415,000.00 | - | - | - | 8,092,342.55 | | 65,631,082.95 | 171,138,425.50 |

无锡新洁能股份有限公司

2017 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 2530 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。（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、IGBT 等功率半导体分立器件的研发、设计和销售。

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 4 月 23 日决议批准报出。

本公司截止 2017 年 12 月 31 日的合并财务报表纳入合并范围的子公司共 3 户；各子公司情况详见本附注六“在其他主体中的权益”；报告期内合并范围变更情况详见本附注六“合并范围的变更”。

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，本公司以持续经营为基础编制截至 2017 年 12 月 31 日止的财务报表。

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、21 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，采用交易发生时即期汇率折算。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 |
| 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、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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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键技术资料。

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

的股权投资的面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 |
| 土地 | 50 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。开发是指在进行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、IGBT 等功率半导体器件的研发、设计及销售，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，相关货物已经交付客户或指定承运商，确认客户已收到货物时确认收入；客户自行提货的，在货物发出并取得对方确认时确认收入。出口商品在商品发出并取得报关单后确认收入。

(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。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照按照平均年限方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。

26、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“划分为持有待售资产”相关描述。

27、会计政策与会计估计变更

（1）重要会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017年12月25日财政部发布财会〔2017〕30号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对2017年施行的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

本公司按照准则生效日期开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三各相关项目中列

示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

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%，其他子公司均为 25% |

2、税收优惠及批文

2017 年 11 月公司通过高新技术企业复审,取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201732001619),有效期为三年,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 2017 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 | 4,479.00 | 4,614.00 |
| 银行存款 | 211,265,361.83 | 35,973,072.50 |
| 其他货币资金 | 17,758,757.95 | 18,967,974.87 |
| 合计 | 229,028,598.78 | 54,945,661.37 |
| 其中:存放境外资金 | 451,720.41 | 347,576.98 |

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 | 83,808,630.50 | 74,713,591.03 |
| 商业承兑汇票 | | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 83,808,630.50 | 74,713,591.03 |
|----|---------------|---------------|

(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 | 9,370,701.50 |
| 商业承兑汇票 | |
| 合计 | 9,370,701.50 |

(3) 期末已背书或贴现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 | 31,253,088.30 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 31,253,088.30 | |

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 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 69,039,218.70 | 100.00% | 3,613,919.15 | 5.23% | 65,425,299.55 |
| ①账龄组合 | 69,039,218.70 | 100.00% | 3,613,919.15 | 5.23% | 65,425,299.55 |
| 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 69,039,218.70 | 100.00% | 3,613,919.15 | 5.23% | 65,425,299.55 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按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 |
| ①账龄组合 | 97,228,617.30 | 100.00% | 5,634,691.25 | 5.80% | 91,593,926.05 |
| 单项金额虽不重大并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 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| 一年以内 | 68,853,862.42 | 3,442,693.12 | 5.00% |
| 一至二年 | 15,700.28 | 1,570.03 | 10.00% |
| 三年以上 | 169,656.00 | 169,656.00 | 100.00% |
| 合计 | 69,039,218.70 | 3,613,919.15 | 5.23% |

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,020,772.10 元； 报告期内，无收回或转回的坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 397,523.12 |

(4) 应收账款金额前五名

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 14,629,504.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 731,475.23 元。

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 |
| 一年以内 | 1,235,754.39 | 100.00% | 46,429.85 | 100% |
| 合计 | 1,235,754.39 | 100.00% | 46,429.85 | 100% |

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

| 往来单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其预付账款总额比例 | 备注 |
|-----------------------|--------|--------------|------|------------|------|
| 无锡华润上华科技有限公司 | 非关联方 | 1,182,754.39 | 一年以内 | 95.71% | 预付货款 |
| 中国石油化工股份有限公司江苏无锡石油分公司 | 非关联方 | 35,000.00 | 一年以内 | 2.83% | 汽油费 |
| 中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司 | 非关联方 | 18,000.00 | 一年以内 | 1.46% | 汽油费 |
| 合计 | | 1,235,754.39 | | 100.00% | |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,770,886.94 | 100.00% | 305,620.35 | 8.10% | 3,465,266.59 |
| ①账龄组合 | 3,770,886.94 | 100.00% | 305,620.35 | 8.10% | 3,465,266.59 |

| | | | | | |
|-------------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,770,886.94 | 100.00% | 305,620.35 | 8.10% | 3,465,266.59 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,446,080.00 | 100.00% | 364,974.00 | 6.70% | 5,081,106.00 |
| ①账龄组合 | 5,446,080.00 | 100.00% | 364,974.00 | 6.70% | 5,081,106.00 |
| 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 5,446,080.00 | 100.00% | 364,974.00 | 6.70% | 5,081,106.00 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|---------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一年以内 | 3,644,806.94 | 182,240.35 | 5.00% |
| 一至二年 | 3,000.00 | 300.00 | 10.00% |
| 三年以上 | 123,080.00 | 123,080.00 | 100.00% |
| 合计 | 3,770,886.94 | 305,620.35 | 8.10% |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：
本期计提坏账准备金额-59,353.65 元；报告期内，无收回或转回的坏账准备。

(3) 报告期，无核销的其他应收账款情况；

(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 |
| 押金及保证金 | 3,182,080.00 | 446,080.00 |
| 其他 | 588,806.94 | |
| 合计 | 3,770,886.94 | 5,446,080.00 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 往来单位名称 | 是否关联方 | 金额 | 占其他应收款总额比例 | 账龄 | 坏账准备期末余额 | 备注 |
|----------------|-------|--------------|------------|------|------------|---------|
| 无锡华润上华科技有限公司 | 否 | 3,000,000.00 | 79.56% | 一年以内 | 150,000.00 | 产能保证金 |
| 无锡红光微电子股份有限公司 | 否 | 588,806.94 | 15.61% | 一年以内 | 29,440.35 | 应收质量赔偿金 |
| 泰州明昕微电子有限公司 | 否 | 50,000.00 | 1.33% | 一年以内 | 2,500.00 | 保证金 |
| 无锡龙世太湖科技发展有限公司 | 否 | 67,000.00 | 1.78% | 三年以上 | 67,000.00 | 租房押金 |
| 深圳市伯广投资咨询有限公司 | 否 | 46,080.00 | 1.22% | 三年以上 | 46,080.00 | 租房押金 |
| 合计 | | 3,751,886.94 | 99.50% | | 295,020.35 | |

6、存货

(1) 分类情况

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 半成品 | 22,984,421.09 | 301,215.13 | 22,683,205.96 |
| 委托加工物资 | 14,926,527.99 | | 14,926,527.99 |
| 产成品 | 18,413,559.81 | 2,808,612.05 | 15,604,947.76 |
| 合计 | 56,324,508.89 | 3,109,827.18 | 53,214,681.71 |

| 项目 | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 半成品 | 16,804,631.65 | | 16,804,631.65 |
| 委托加工物资 | 14,739,689.49 | | 14,739,689.49 |
| 产成品 | 18,690,362.48 | 3,001,805.81 | 15,688,556.67 |
| 合计 | 50,234,683.62 | 3,001,805.81 | 47,232,877.81 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 半成品 | | 301,215.13 | | | 301,215.13 |
| 产成品 | 3,001,805.81 | 1,755,973.25 | | 1,949,167.01 | 2,808,612.05 |
| 合计 | 3,001,805.81 | 2,057,188.38 | | 1,949,167.01 | 3,109,827.18 |

本公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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 | 16,986.10 | 729,185.28 |
| 理财产品 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 16,986.10 | 5,729,185.28 |

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

| 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 | 6,211,742.29 | 238,505.54 | 644,784.64 | 1,061,462.77 | 8,156,495.24 |
| 2.本期增加金额 | 2,179,889.90 | 56,808.53 | 176,353.47 | | 2,413,051.90 |
| (1) 购置 | 106,068.37 | 56,808.53 | 176,353.47 | | 339,230.37 |
| (2) 在建工程转入 | 2,073,821.53 | | | | 2,073,821.53 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 145,533.03 | | 145,533.03 |
| (1) 处置或报废 | | | 145,533.03 | | 145,533.03 |
| (2) 其他 | | | | | - |
| 4.期末余额 | 8,391,632.19 | 295,314.07 | 675,605.08 | 1,061,462.77 | 10,424,014.11 |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|------------|------------|------------|--|--------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | - |
| 1.期初余额 | 1,163,593.86 | 170,166.98 | 405,684.04 | 485,113.71 | | 2,224,558.59 |
| 2.本期增加金额 | 625,499.29 | 44,144.21 | 133,582.44 | 180,391.68 | | 983,617.62 |
| (1) 计提 | 625,499.29 | 44,144.21 | 133,582.44 | 180,391.68 | | 983,617.62 |
| (2) 其他 | | | | | | - |
| 3.本期减少金额 | | | 138,946.18 | | | 138,946.18 |
| (1) 处置或报废 | | | 138,946.18 | | | 138,946.18 |
| (2) 其他 | | | | | | - |
| 4.期末余额 | 1,789,093.15 | 214,311.19 | 400,320.30 | 665,505.39 | | 3,069,230.03 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,602,539.04 | 81,002.88 | 275,284.78 | 395,957.38 | | 7,354,784.08 |
| 2.期初账面价值 | 5,048,148.43 | 68,338.56 | 239,100.60 | 576,349.06 | | 5,931,936.65 |

(2) 期末无暂时闲置、融资租赁租入、通过经营租赁租出、未办妥产权证书固定资产情况。

9、在建工程

(1) 在建工程情况：

| 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 |
| 新厂区工程 | 4,682,596.30 | | 4,682,596.30 | | | |
| 待安装设备 | | | | 2,068,209.00 | | 2,068,209.00 |
| 合计 | 4,682,596.30 | | 4,682,596.30 | 2,068,209.00 | | 2,068,209.00 |

(2) 重要在建工程项目变动情况：

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 期末余额 | 资金来源 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 新厂区工程 | | 4,682,596.30 | | 4,682,596.30 | 自有资金 |
| 待安装设备 | 2,068,209.00 | 5,612.53 | 2,073,821.53 | | 自有资金 |
| 合计 | 2,068,209.00 | 4,688,208.83 | 2,073,821.53 | 4,682,596.30 | |

(3) 公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

10、无形资产

(1) 分类情况

| 项目 | 土地使用权 | 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 | 11,529,807.55 | | 11,529,807.55 |
| (1) 购置 | 11,529,807.55 | | 11,529,807.55 |
| (2) 内部研发 | | | - |
| (3) 企业合并增加 | | | - |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| 3.本期减少金额 | | | - |
| (1) 处置 | | | - |
| 4.期末余额 | 11,529,807.55 | 72,991.45 | 11,602,799.00 |
| 二、累计摊销 | | | - |
| 1.期初余额 | | 19,863.97 | 19,863.97 |
| 2.本期增加金额 | 76,865.40 | 7,416.60 | 84,282.00 |
| (1) 计提 | 76,865.40 | 7,416.60 | 84,282.00 |
| 3.本期减少金额 | | | - |
| (1) 处置 | | | - |
| 4.期末余额 | 76,865.40 | 27,280.57 | 104,145.97 |
| 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 | 11,452,942.15 | 45,710.88 | 11,498,653.03 |
| 2.期初账面价值 | | 53,127.48 | 53,127.48 |

11、商誉

| 被投资单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|-----------|-----------|
| 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

| 可抵扣暂时性差异项目 | 期末余额 | |
|------------|--------------|--------------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收账款坏账准备 | 3,613,919.15 | 542,603.24 |
| 其他应收款坏账准备 | 305,620.35 | 45,798.05 |
| 未弥补亏损 | 112,427.28 | 28,106.82 |
| 存货跌价准备 | 3,109,827.18 | 466,474.08 |
| 合计 | 7,141,793.96 | 1,082,982.19 |

| 可抵扣暂时性差异项目 | 期初余额 | |
|------------|--------------|--------------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收账款坏账准备 | 5,634,691.25 | 845,595.80 |
| 其他应收款坏账准备 | 364,974.00 | 54,723.61 |
| 存货跌价准备 | 3,001,805.81 | 450,270.87 |
| 合计 | 9,001,471.06 | 1,350,590.28 |

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 | 576,622.63 | |
| 合计 | 576,622.63 | |

14、短期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | | 10,000,000.00 |

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

15、应付票据

(1) 明细项目

| 票据种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 26,572,794.65 | 16,533,794.54 |
| 合计 | 26,572,794.65 | 16,533,794.54 |

(2) 截止报告期末，本公司无已到期尚未支付的票据。

16、应付账款

(1) 应付账款列示：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 68,302,939.29 | 84,712,575.86 |
| 合计 | 68,302,939.29 | 84,712,575.86 |

(2) 本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

17、预收款项

(1) 预收账款列示：

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 4,221,246.08 | 1,221,522.37 |
| 合计 | 4,221,246.08 | 1,221,522.37 |

(2) 本公司无重要的账龄超过1年的预收款项。

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 | 1,076,478.63 | 40,333,162.33 | 38,798,021.30 | 2,611,619.66 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 167,241.64 | 1,823,294.42 | 1,670,012.06 | 320,524.00 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,243,720.27 | 42,156,456.75 | 40,468,033.36 | 2,932,143.66 |

(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 |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 994,811.27 | 16,919,658.44 | 15,438,158.05 | 2,476,311.66 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、职工福利费 | | 686,263.79 | 686,263.79 | - |
| 3、社会保险费 | 81,667.36 | 933,599.48 | 879,958.84 | 135,308.00 |
| 4、住房公积金 | | 645,440.00 | 645,440.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 155,200.62 | 155,200.62 | - |
| 6、股份支付 | | 20,993,000.00 | 20,993,000.00 | - |
| 7、短期利润分享计划 | | | | - |
| 合计 | 1,076,478.63 | 40,333,162.33 | 38,798,021.30 | 2,611,619.66 |

(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、养老保险费 | 159,821.79 | 1,779,501.90 | 1,630,247.69 | 309,076.00 |
| 2、失业保险费 | 7,419.85 | 43,792.52 | 39,764.37 | 11,448.00 |
| 合计 | 167,241.64 | 1,823,294.42 | 1,670,012.06 | 320,524.00 |

19、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,968,253.77 | 1,447,446.67 |
| 企业所得税 | 2,370,279.20 | 1,534,460.45 |
| 个人所得税 | 461,462.61 | 185,779.40 |
| 城建税 | 146,335.81 | 101,321.27 |
| 教育费附加 | 104,525.50 | 72,372.36 |
| 印花税 | 77,702.00 | 13,469.90 |
| 土地税 | 22,907.55 | |
| 合计 | 5,151,466.44 | 3,354,850.05 |

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 应付费用 | 399,179.67 | 371,104.78 |
| 其他 | 501,244.50 | |
| 合计 | 900,424.17 | 371,104.78 |

(2) 本公司无重要的账龄超过 1 年的其他应付款。

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 | |
| 股份总数 | 21,000,000 | 4,300,000 | | | | 4,300,000 | 25,300,000 |

22、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价 | 67,450,000.00 | 104,427,754.71 | | 171,877,754.71 |
| 其他 | 8,965,000.00 | 20,993,000.00 | | 29,958,000.00 |
| 合计 | 76,415,000.00 | 125,420,754.71 | | 201,835,754.71 |

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 | 8,092,342.55 | 5,256,283.19 | | 13,348,625.74 |
| 合计 | 8,092,342.55 | 5,256,283.19 | | 13,348,625.74 |

24、未分配利润

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 年初未分配利润 | 65,831,827.51 | 33,236,828.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 52,280,013.92 | 36,197,548.48 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,256,283.19 | 3,602,549.60 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 112,855,558.24 | 65,831,827.51 |

25、营业收入、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 | 503,299,165.18 | 379,383,368.47 | 421,974,504.97 | 342,336,874.04 |
| 其他业务 | 460,605.96 | | 140,620.26 | |
| 合计 | 503,759,771.14 | 379,383,368.47 | 422,115,125.23 | 342,336,874.04 |

26、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|------------|
| 城建税 | 1,344,445.96 | 466,326.54 |
| 教育费附加 | 960,318.23 | 333,090.40 |
| 印花税 | 245,115.20 | 103,475.00 |
| 土地使用税 | 22,907.55 | |
| 合计 | 2,572,786.94 | 902,891.94 |

27、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,777,293.28 | 3,630,588.41 |
| 运费 | 1,190,132.00 | 992,408.57 |
| 样品费 | 615,521.67 | 581,556.31 |
| 房租 | 310,656.00 | 294,446.00 |
| 汽车费用 | 187,445.52 | 165,308.12 |
| 其他 | 513,636.94 | 334,465.20 |
| 合计 | 9,594,685.41 | 5,998,772.61 |

28、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 研发费 | 21,615,971.36 | 21,041,117.66 |
| 职工薪酬 | 5,397,602.56 | 3,807,814.52 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 2,119,973.61 | 1,017,680.26 |
| 中介机构服务费 | 1,017,632.27 | 1,429,956.31 |
| 其他 | 2,235,453.80 | 1,770,737.65 |
| 股份支付 | 20,993,000.00 | |
| 合计 | 53,379,633.60 | 29,067,306.40 |

29、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 利息收入 | -786,075.21 | -432,290.05 |
| 贷款利息支出 | 168,562.53 | 303,291.69 |
| 汇兑净损失 | 348,885.78 | -504,332.74 |
| 银行手续费 | 67,318.83 | 80,904.57 |
| 合计 | -201,308.07 | -552,426.53 |

30、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,623,248.98 | 1,631,477.17 |
| 其他应收款坏账损失 | -59,353.65 | 324,266.00 |
| 存货跌价损失 | 2,057,188.38 | 2,740,967.78 |
| 合计 | 374,585.75 | 4,696,710.95 |

31、投资收益

(1) 分类情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-----------|
| 理财产品收益 | 109,074.35 | 72,369.29 |
| 合计 | 109,074.35 | 72,369.29 |

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

32、资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|-------|-----------|---------------|
| 固定资产处置收益 | | 30,578.17 | |
| 合计 | | 30,578.17 | |

33、其他收益

计入当期损益的政府补助：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------------|-------|-------------|
| 人才奖励 | 1,050,000.00 | | 收益相关 |
| 新三板挂牌、融资奖励 | 1,300,000.00 | | 收益相关 |
| 财政扶持资金 | 486,000.00 | | 收益相关 |
| 产业发展专项资助 | 2,000,000.00 | | 收益相关 |
| 专利资助 | 61,000.00 | | 收益相关 |

| | | | |
|--------|--------------|--|------|
| 社保稳岗补贴 | 56,839.00 | | 收益相关 |
| 合计 | 4,953,839.00 | | |

34、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助（注） | | 1,717,991.00 | |
| 其他 | 42,590.99 | 126,707.01 | 42,590.99 |
| 合计 | 42,590.99 | 1,844,698.01 | 42,590.99 |

计入当期损益的政府补助：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|-------|--------------|-------------|
| 人才奖励 | | | |
| 新三板挂牌、融资奖励 | | 800,000.00 | |
| 经济建设工作奖励 | | 122,800.00 | |
| 财政扶持资金 | | 508,000.00 | |
| 产业发展专项资助 | | 200,000.00 | |
| 专利资助 | | 23,500.00 | |
| 工业科技支撑奖励 | | 13,000.00 | |
| 社保稳岗补贴 | | 50,691.00 | |
| 合计 | | 1,717,991.00 | |

35、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 6,586.85 | 51.17 | 6,586.85 |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,586.85 | 51.17 | 6,586.85 |
| 各项基金 | | 16.50 | |
| 捐赠支出 | 150,000.00 | 100,000.00 | 150,000.00 |
| 其他 | 736.00 | - | 736.00 |
| 合计 | 157,322.85 | 100,067.67 | 157,322.85 |

36、所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 本期所得税费用 | 11,056,578.52 | 6,019,576.94 |
| 递延所得税费用 | 267,608.09 | -704,551.80 |
| 合计 | 11,324,186.61 | 5,315,025.14 |

报告期会计利润与所得税费用的调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 63,604,200.53 |
| 法定/适用税率 | 15% |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,540,630.08 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 6,284.48 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 研发费用加计扣除影响 | -1,577,052.53 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,294,526.42 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 59,798.16 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 11,324,186.61 |

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 收到公司间往来款项 | 5,000,000.00 | |
| 收到政府补贴款 | 4,953,839.00 | 1,717,991.00 |
| 收到利息收入 | 786,075.21 | 432,290.05 |
| 其他 | 318,274.20 | 126,707.01 |
| 合计 | 11,058,188.41 | 2,276,988.06 |

(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 |
| 销售费用、管理费用中付现支出 | 12,274,340.31 | 10,978,563.89 |
| 银行手续费 | 67,318.83 | 80,904.57 |
| 其他零星支出 | 150,736.00 | 43,536.69 |
| 合计 | 12,492,395.14 | 16,103,005.15 |

38、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 52,280,013.92 | 36,197,548.48 |
| 加：资产减值准备 | -1,574,581.26 | 4,696,710.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 983,617.62 | 934,149.48 |
| 无形资产摊销 | 84,282.00 | 6,798.59 |
| 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) | 6,586.85 | -30,527.00 |
| 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) | 491,399.50 | 5,241.18 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -109,074.35 | -72,369.29 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 267,608.09 | -704,551.80 |
| 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) | -6,089,825.27 | -8,892,245.60 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 18,968,672.48 | -57,609,323.38 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -14,130,648.32 | 25,862,443.49 |
| 其他 | 20,993,000.00 | - |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,171,051.26 | 393,875.10 |
| 二、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 | - | - |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | - | - |
| 现金的期末余额 | 211,269,840.83 | 35,977,686.50 |
| 减：现金的期初余额 | 35,977,686.50 | 46,102,541.31 |
| 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 | 175,292,154.33 | -10,124,854.81 |

(2) 现金及现金等价物

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 211,269,840.83 | 35,977,686.50 |
| 其中：库存现金 | 4,479.00 | 4,614.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 211,265,361.83 | 35,973,072.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、现金及现金等价物余额 | 211,269,840.83 | 35,977,686.50 |

39、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 金额 | 受限制的原因 |
|------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 17,758,757.95 | 银行承兑汇票、信用证保证金 |
| 应收票据 | 9,370,701.50 | 银行承兑汇票质押 |

六、合并范围变更

其他原因导致的合并范围变动：

本期新设立子公司无锡电基集成科技有限公司。

七、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 | | 并购 |
| 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 | 100.00 | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------|------|------|-------------------------------|--------|--|----|
| | | | 产、销售 | | | |
| 无锡电基集成科技有限公司 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 电力电子元器件的制造、研发、设计、技术转让、技术服务、销售 | 100.00 | | 设立 |

八、公允价值的披露

于资产负债表日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

九、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 31.11%，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 | 原股东，期末持股比例 4.47% |
| 上海贝岭股份有限公司 | 股东，期末持股比例 7.91% |
| 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 13.27% |
| 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% |
| 江阴新顺微电子电子有限公司 | 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% |
| 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、持有公司 0.79% 股份的股东洪雪君及其配偶控制的企业 |

除上述关联方外，公司关联方还包括：直接或者间接持有公司 5% 以上股份的股东和公司的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，以及前述自然人的关系密切的家庭成员直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织。

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 | 43,013,331.17 | 44,563,015.59 |
| 深圳市灿升实业发展有限公司 | 采购封装劳务 | 149,179.44 | 328,584.82 |
| 江阴新顺微电子有限公司 | 采购晶圆片 | 56,437.95 | 1,383.33 |
| 江阴长电先进封装有限公司 | 采购封装劳务 | | 1,820.42 |
| 合计 | | 43,218,948.56 | 44,894,804.16 |

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 | 12,757,589.74 | 16,042,249.86 |
| 长电科技（宿迁）有限公司 | 销售商品 | 7,273,335.90 | 6,535,341.37 |
| 深圳长电科技有限公司 | 销售商品 | 1,999,334.53 | 3,022,623.97 |
| 江苏长电科技股份有限公司 | 销售商品 | 18,905.98 | - |
| 上海贝岭股份有限公司 | 销售商品 | 7,771,512.73 | 8,418,106.65 |
| 深圳市灿升实业发展有限公司 | 销售商品 | 11,811,007.29 | 21,717,046.15 |
| 合计 | | 41,631,686.17 | 55,735,368.00 |

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 |
| 应收账款 | 江阴芯长电子材料有限公司 | 2,362,800.04 | 118,140.00 | 4,491,449.02 | 224,572.45 |
| | 长电科技（宿迁）有限公司 | 1,670,364.11 | 83,518.21 | 2,325,137.40 | 116,256.87 |
| | 深圳长电科技有限公司 | 49,970.00 | 2,498.50 | 15,825.35 | 791.27 |
| | 上海贝岭股份有限公司 | 1,898,825.69 | 94,941.28 | 1,782,398.20 | 89,119.91 |
| | 深圳市灿升实业发展有限公司 | 898,380.00 | 44,919.00 | 1,553,282.24 | 77,664.11 |
| 合计 | 6,880,339.84 | 344,016.99 | 10,168,092.21 | 508,404.61 | |

(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 | 10,952,945.96 | 13,475,253.88 |
| | 深圳市灿升实业发展有限公司 | | 172,636.47 |
| 合计 | | 10,952,945.96 | 13,647,890.35 |

十、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 | 20,993,000.00 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 20,993,000.00 | |

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 |
|----|-------|-------|
| | | |

| 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 | 20,993,000.00 | |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 20,993,000.00 | |

十一、承诺及或有事项

截止报告期末，本公司无承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

2018年4月23日召开的公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于无锡新洁能股份有限公司权益分派的议案》，公司拟以权益分派股权登记日股本总数为基数，以股票发行溢价形成的资本公积向全体股东以每10股转增20股，此利润分配方案尚待2017年度股东大会批准。

十三、其他重要事项

1、终止经营

无

2、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

3、其他对投资者决策有影响的重要事项

无

十四、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 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 68,691,135.28 | 100.00% | 3,596,514.98 | 5.24% | 65,094,620.30 |
| ①账龄组合 | 68,691,135.28 | 100.00% | 3,596,514.98 | 5.24% | 65,094,620.30 |
| 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 68,691,135.28 | 100.00% | 3,596,514.98 | 5.24% | 65,094,620.30 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 97,000,336.24 | 100.00% | 5,623,277.20 | 5.80% | 91,377,059.04 |
| ①账龄组合 | 97,000,336.24 | 100.00% | 5,623,277.20 | 5.80% | 91,377,059.04 |
| 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 97,000,336.24 | 100.00% | 5,623,277.20 | 5.80% | 91,377,059.04 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一年以内 | 68,505,779.00 | 3,425,288.95 | 5.00% |
| 一至二年 | 15,700.28 | 1,570.03 | 10.00% |
| 三年以上 | 169,656.00 | 169,656.00 | 100.00% |
| 合计 | 68,691,135.28 | 3,596,514.98 | 5.24% |

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,026,762.22 元；报告期内，无收回或转回的坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 397,523.12 |

(4) 应收账款金额前五名

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 14,629,504.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 731,475.23 元。

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 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,046,316.94 | 100.00% | 319,241.85 | 7.89% | 3,727,075.09 |
| ①账龄组合 | 4,046,316.94 | 100.00% | 319,241.85 | 7.89% | 3,727,075.09 |
| 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 4,046,316.94 | 100.00% | 319,241.85 | 7.89% | 3,727,075.09 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,470,050.00 | 100.00% | 366,172.50 | 6.69% | 5,103,877.50 |
| ①账龄组合 | 5,470,050.00 | 100.00% | 366,172.50 | 6.69% | 5,103,877.50 |
| 单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 5,470,050.00 | 100.00% | 366,172.50 | 6.69% | 5,103,877.50 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|---------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 一年以内 | 3,923,236.94 | 196,161.85 | 5.00% |
| 三年以上 | 123,080.00 | 123,080.00 | 100.00% |
| 合计 | 4,046,316.94 | 319,241.85 | 7.90% |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：
本期计提坏账准备金额-46,930.65 元；报告期内，无收回或转回的坏账准备。

(3) 报告期，无核销的其他应收账款情况；

(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 |
| 押金及保证金 | 3,179,080.00 | 443,080.00 |
| 其他 | 588,806.94 | |
| 子公司往来 | 278,430.00 | 26,970.00 |
| 合计 | 4,046,316.94 | 5,470,050.00 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 往来单位名称 | 金额 | 占其他应收款总额比例 | 账龄 | 坏账准备期末余额 | 备注 |
|----------------|--------------|------------|------|------------|-------|
| 无锡华润上华科技有限公司 | 3,000,000.00 | 74.14% | 一年以内 | 150,000.00 | 产能保证金 |
| 无锡红光微电子股份有限公司 | 588,806.94 | 14.55% | 一年以内 | 29,440.35 | 质量赔偿金 |
| 泰州明昕微电子有限公司 | 50,000.00 | 1.24% | 一年以内 | 2,500.00 | 保证金 |
| 无锡龙世太湖科技发展有限公司 | 67,000.00 | 1.66% | 三年以上 | 67,000.00 | 租房押金 |
| 深圳市伯广投资咨询有限公司 | 46,080.00 | 1.14% | 三年以上 | 46,080.00 | 租房押金 |
| 合计 | 3,751,886.94 | 92.72% | | 295,020.35 | |

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 | 账面余额 | 减值准备 |
| 对子公司投资 | 21,176,382.20 | | 376,382.20 | |
| 合计 | 21,176,382.20 | | 376,382.20 | |

对子公司投资

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增减 | 期末余额 |
|------------------|------------|------|------------|
| 新洁能功率半导体(香港)有限公司 | 376,382.20 | | 376,382.20 |
| 无锡电芯联智控科技有限公司【注】 | | | |

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增减 | 期末余额 |
|--------------|------------|---------------|---------------|
| 无锡电基集成科技有限公司 | | 20,800,000.00 | 20,800,000.00 |
| 合计 | 376,382.20 | 20,800,000.00 | 21,176,382.20 |

【注】：无锡电芯联智控科技有限公司注册资本 100 万元，尚未出资。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 503,143,574.52 | 379,437,841.33 | 421,965,595.33 | 342,336,874.04 |
| 其他业务 | 460,605.96 | | 140,620.26 | |
| 合计 | 503,604,180.48 | 379,437,841.33 | 422,106,215.59 | 342,336,874.04 |

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

| 非经常性损益明细项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -6,586.85 | 30,527.00 |
| 计入当期损益的政府补助 | 4,953,839.00 | 1,717,991.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益； | 109,074.35 | 72,369.29 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | -108,145.01 | 26,690.51 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目（股份支付） | -20,993,000.00 | |
| 所得税影响金额 | -742,196.22 | -277,136.67 |
| 少数股东损益影响金额 | | |
| 合计 | -16,787,014.73 | 1,570,441.13 |

2、净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 19.74% | 2.23 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 26.08% | 2.94 | |

无锡新洁能股份有限公司

2018 年 10 月 22 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

无锡新洁能股份有限公司董事会秘书办公室