

公告编号：2018-036

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



半年度报告

2018

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 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）
新潮集团	指	江苏新潮科技集团有限公司，截至本报告披露日，持有长电科技12.29%的股份
深圳灿升	指	深圳市灿升实业发展有限公司
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	江阴新顺微电子电子有限公司，系长电科技控股子公司
红光微电子	指	无锡红光微电子股份有限公司
安靠技术（Amkor）	指	Amkor Technology，全球排名第二的封装测试供应商
《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
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	2018年1-6月、2018年6月30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。
分立器件	指	半导体分立器件，与集成电路相对而言的，采用特殊的半导体制备工艺，实现特定单一功能的半导体器件，且该功能往往无法在集成电路中实现或在集成电路中实现难度较大、成本较高。分立器件主要包括二极管、MOSFET、IGBT、三极管、晶闸管等。
功率半导体	指	半导体功率器件，又称电力电子器件，主要用于电力设备的电能变换和电路控制，是进行电能（功率）处理的核心器件，弱电控制和强电

		运行间的桥梁。半导体功率器件基本都属于分立器件。
MOSFET 或 MOS	指	金属-氧化物半导体场效应晶体管，是一种典型半导体器件结构，目前已广泛使用在集成电路中，也可以单独作为分立器件使用以实现特定功能。
沟槽型功率 MOSFET 或沟槽栅功率 MOSFET	指	MOSFET 栅极结构通过沟槽工艺制备，具有高元胞密度、低导通损耗等特点。
超结 MOS、超结 MOSFET、SJ-MOSFET 或超结产品	指	超结功率 MOSFET 产品，打破了传统功率 MOSFET“硅限”，是划时代的功率 MOSFET 产品，特别适用于 500V~900V 高压应用领域，具有工作频率高、导通损耗小、开关损耗低、芯片体积小等特点，目前主要用在高端电源管理领域，随着成本的下降，正逐渐替代传统功率 MOSFET。
SGT 或 SGT-MOSFET	指	屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET，一种改进型的沟槽型 MOSFET，又称为低压超结 MOSFET，特别适用于 30V~300V 电压应用领域，与高压 MOSFET 同为划时代产品，打破了传统 MOSFET 难以超越的“硅限”。相比于传统沟槽型功率器件，具有导通电阻低、开关损耗小、频率特性好等特点。目前主要用于高端电源管理、电机驱动、汽车电子等领域，未来将逐步替代传统功率 MOSFET。
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管，同时具备 MOSFET 和双极性晶体管的优点，如输入阻抗高、易于驱动、电流能力强、功率控制能力高、工作频率高等特点，适用于 400V~6500V 高压大电流领域。与功率 MOSFET 相比，更侧重于大电流、低频应用领域，与 MOSFET 分别侧重于不同的终端市场。
晶圆	指	制造半导体器件的基本材料，在晶圆片上通过半导体加工工艺，可加工制作成各种集成电路或分立器件，而成为有特定电性功能的半导体产品。
芯片	指	经过半导体制备工艺加工后的晶圆片半成品，进一步通过封装测试可以形成半导体器件产品。
封装成品	指	已经封装好的 MOS、SJ-MOSFET、IGBT 或 SGT-MOSFET 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，以便使器件与其他电容、电阻等无源器件构成完整的电路系统。
封装测试、封测	指	封装测试其实就是封装后测试，首先把已制造完成的半导体芯片进行封装，再对元器件进行结构及电气功能的确认，以保证半导体元件符合系统的需求，整个过程被称为封装测试。

## 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）周金明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	无锡新洁能股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、报告期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。

## 第一节 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 2 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	肖东戈
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
公司半年度报告备置地	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 等半导体功率器件的研发、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）	75,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱袁正
实际控制人及其一致行动人	朱袁正、叶鹏、王成宏、周洞濂、戴锁庆（截至报告期末）

**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（元）	75,900,000	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

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

2018 年 8 月 13 日，为了进一步巩固和稳定公司现有的控制结构，公司控股股东、实际控制人朱袁正与公司主要董事、监事、高级管理人员签订了《一致行动人协议》。公司一致行动人由朱袁正、叶鹏、王成宏、周洞濂、戴锁庆变更为朱袁正、叶鹏、王成宏、周洞濂、戴锁庆、顾朋朋、李宗清、吴国强、王永刚、陆虹、肖东戈。公司的实际控制人未发生变更，仍为朱袁正。

## 第二节 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	361,299,925.24	215,920,338.23	67.33%
毛利率	33.67%	22.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	81,936,327.59	26,745,633.46	206.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,807,109.11	23,672,982.77	245.57%
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）	20.78%	12.20%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.75%	10.80%	-
基本每股收益	1.08	1.20	-10.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	543,014,695.08	461,420,952.98	17.68%
负债总计	107,738,428.80	108,081,014.29	-0.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	435,276,266.28	353,339,938.69	23.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.73	13.97	-58.98%
资产负债率（母公司）	19.57%	22.63%	-
资产负债率（合并）	19.84%	23.42%	-
流动比率	4.63	4.04	-
利息保障倍数	-	378.33	-

### 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	83,442,728.49	37,372,621.13	123.27%
应收账款周转率	5.40	2.51	-
存货周转率	3.76	3.48	-

## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.68%	37.98%	-
营业收入增长率	67.33%	29.34%	-
净利润增长率	206.35%	80.46%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	75,900,000	25,300,000	200.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司自成立以来不断致力于 MOSFET、IGBT 等半导体功率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。公司拥有全系列型号的细分产品，产品广泛应用于消费电子、汽车电子、工业电子、新能源汽车/充电桩、智能装备制造、物联网、光伏新能源等领域。

公司是国内半导体功率器件行业在品种系列（12V~1350V 全电压、全电流系列）、技术平台具备领先优势的设计龙头企业之一，也是国内在 8 英寸平台投片量最大的半导体功率器件设计公司之一，具备一支高素质的专业研究团队。2016 年、2017 年，公司连续荣获“中国半导体功率器件十强企业”。目前公司已经掌握了 SGT-MOSFET、SJ-MOSFET、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 2018 年 6 月 30 日，公司拥有相关专利 76 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。

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。目前公司主要采用“自主研发+委外加工”的运营模式，专注于半导体功率器件的研发设计和销售，芯片由公司设计方案后交由芯片代工企业进行生产，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，其收入主要来源于芯片和封装成品的销售。公司是国内率先量产全球领先技术的屏蔽栅沟槽型功率 MOSFET 及超结功率 MOSFET 的公司之一，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。

公司将持续不断地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。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 36,129.99 万元，净利润 8,193.63 万元，分别较去年同期增加 67.33% 和 206.35%。净利润增幅较大，主要原因系：（1）报告期内，受益于行业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，增加了毛利较高的产品销售份额，最终带动净利润的较大幅度增长。

2018 年 5 月 29 日，公司以原有总股本 2,530 万股为基数，以股票发行溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股，公司总股本增至 7,590 万股。

受益于国内半导体行业的快速发展、国家政策的扶持以及下游市场需求的不断增加，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，公司于 2018 年上半年保持了业绩的快速增长，实现了各项经营目标。

报告期内，公司的主营业务、核心团队、主要供应商和客户、销售渠道、成本结构、收入模式等均未发生重大变化。

## 三、 风险与价值

### 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；公司现已拥有专门从事新一代 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、供应商依赖的风险

公司是半导体行业中专业化垂直分工企业，芯片代工及封测服务环节主要通过向供应商采购。公司芯片代工供应商涵盖了华虹宏力、华润上华等国内少数几家具备 MOSFET、IGBT 等半导体功率芯片代工能力的供应商；而封装测试环节，公司主要与长电科技、安靠技术（Amkor）等全球领先的封装测试

企业合作，一定程度上也保证了公司产品的领先性。由于半导体行业垂直分工的特殊性，专注于芯片研发环节的企业在选择供应商后一般不会轻易更换；同样，芯片代工及封装测试企业如若更换客户则需重新调整产线、设备技术参数、产能排期等，这将形成较大的更换成本。因此，双方在一定程度上相互依赖。如果公司主要供应商产能严重紧张或者关系恶化，则可能导致公司产品无法及时、足量供应，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

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，公司目前已与多家芯片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 6,154.51 万元，占公司期末总资产的比重为 11.33%。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、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，其主要来源于企业的研发技术人才，因此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。公司在产品技术升级、新产品推出、产品的售后服务等方面高度依赖于公司的研发团队。一旦公司核心人员流失，将会给公司的研发能力、新产品开发能力等造成一定的影响，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。此外，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。

## 四、 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。

公司积极贯彻绿色发展理念，自创立以来不存在环保问题。此外，近几年公司每年均通过慈善基金会  
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。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (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	60,050,000.00	23,753,379.60
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	43,000,000.00	9,535,093.25
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

#### (二) 承诺事项的履行情况

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

(2) 挂牌前，公司全体股东出具了承诺，其持有的公司股份由本人享有相关股份的全部股东权利，

不存在任何委托持股、代持、信托持股的行为，不存在质押或其他第三方权益，不存在司法冻结，不存在尚未了结或可以合理预见的重大权属纠纷，本人行使公司股东权利不存在任何法律障碍。

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

(4) 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。

(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) 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。

**截至报告期末，以上承诺的履行情况具体如下：**

承诺事项（1）、（2）、（3）、（6）均在正常履行过程中。

承诺事项（4），由于股东洪雪君已转让大部分股份，其已解除与公司实际控制人朱袁正的一致行动协议。

承诺事项（5）已经履行完成。

### （三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	9,014,194.79	1.66%	银行承兑汇票、信用证保证金
总计	-	<b>9,014,194.79</b>	<b>1.66%</b>	-

### （四） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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

2018-5-29	-	-	20
-----------	---	---	----

## 2、报告期内的利润分配预案

√适用 □不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	2.64	-	-

### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018年4月23日，公司召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于无锡新洁能股份有限公司权益分派的议案》，并于2018年5月14日提交公司2017年度股东大会审议通过。

本次权益分派权益登记日为2018年5月28日，除权除息日为2018年5月29日，并于除权除息日当天完成权益分派。2018年5月31日，公司办理完毕工商变更登记手续。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	18,054,333	71.36%	36,308,664	54,362,997	71.62%
	其中：控股股东、实际控制人	1,955,500	7.73%	3,911,000	5,866,500	7.73%
	董事、监事、高管	137,500	0.54%	275,000	412,500	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	7,245,667	28.64%	14,291,336	21,537,003	28.38%
	其中：控股股东、实际控制人	5,916,500	23.39%	11,833,000	17,749,500	23.39%
	董事、监事、高管	662,500	2.62%	1,325,000	1,987,500	2.62%
	核心员工	400,000	1.58%	800,000	1,200,000	1.58%
总股本		<b>25,300,000</b>	-	<b>50,600,000</b>	<b>75,900,000</b>	-
普通股股东人数						51

#### (二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱袁正	7,872,000	15,744,000	23,616,000	31.11%	17,749,500	5,866,500
2	达晨创投	2,200,000	4,400,000	6,600,000	8.70%	0	6,600,000
3	上海贝岭	2,000,000	4,000,000	6,000,000	7.91%	0	6,000,000
4	国联创投	1,400,000	2,800,000	4,200,000	5.53%	0	4,200,000
5	金浦新投	1,340,000	2,680,000	4,020,000	5.30%	0	4,020,000
合计		<b>14,812,000</b>	<b>29,624,000</b>	<b>44,436,000</b>	<b>58.55%</b>	<b>17,749,500</b>	<b>26,686,500</b>

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、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

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 35.46%, 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, 新加坡微电子研究院工程师, 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董事、总经理, 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, 公司控股股东及实际控制人无变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
朱袁正	董事长、总经理	男	1964/3/9	硕士	2016.2.18-2019.2.17	是
叶鹏	董事、副总经理	男	1982/1/21	硕士	2016.2.18-2019.2.17	是
王成宏	董事、副总经理	男	1968/2/15	中专	2017.8.3-2019.2.17	是
顾朋朋	董事	男	1987/12/27	本科	2017.8.3-2019.2.17	是
王文荣	董事	男	1986/12/11	博士	2017.8.3-2019.2.17	否
宋延延	董事	女	1975/5/11	本科	2017.8.3-2019.2.17	否
窦晓波	独立董事	男	1979/10/21	博士	2017.10.17-2019.2.17	是
康捷	独立董事	男	1976/1/3	本科	2017.10.17-2019.2.17	是
黄益建	独立董事	男	1979/11/20	博士	2017.10.17-2019.2.17	是
李宗清	监事会主席	男	1984/2/6	硕士	2016.2.18-2019.2.17	是
吴国强	监事	男	1966/8/26	本科	2017.10.9-2019.2.17	是
陈伟	监事	男	1973/3/9	本科	2017.10.17-2019.2.17	否
纪文勇	监事	男	1970/12/13	硕士	2017.10.17-2019.2.17	否
刘松涛	监事	男	1978/2/23	硕士	2017.8.3-2019.2.17	否
肖东戈	董事会秘书	男	1989/12/31	大专	2017.7.17-2019.2.17	是
王永刚	副总经理	男	1975/12/18	本科	2017.10.24-2019.2.17	是
陆虹	财务负责人	女	1977/11/17	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	7,872,000	15,744,000	23,616,000	31.11%	0
叶鹏	董事、副总经理	410,000	820,000	1,230,000	1.62%	0
王成宏	董事、副总经理	160,000	320,000	480,000	0.63%	0
顾朋朋	董事	40,000	80,000	120,000	0.16%	0
李宗清	监事	40,000	80,000	120,000	0.16%	0
吴国强	监事	40,000	80,000	120,000	0.16%	0

王永刚	副总经理	30,000	60,000	90,000	0.12%	0
陆虹	财务负责人	30,000	60,000	90,000	0.12%	0
肖东戈	董事会秘书	50,000	100,000	150,000	0.20%	0
合计	-	<b>8,672,000</b>	<b>17,344,000</b>	<b>26,016,000</b>	<b>34.28%</b>	<b>0</b>

### (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 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
管理及行政人员	29	29
研发人员	22	28
销售人员	23	24
生产人员	9	10
员工总计	<b>83</b>	<b>91</b>

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	32	40
专科	33	32
专科以下	9	10
员工总计	<b>83</b>	<b>91</b>

#### 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	120,000
朱兵	销售部项目处长	120,000
朱喜龙	销售部项目处长	120,000
宗臻	销售部副总	120,000
潘璞华	综合处经理	120,000
张照才	仓管部经理	90,000
王永刚	副总经理	90,000
王根毅	技术部项目处长	90,000
周永珍	技术部项目副处长	90,000
朱久桃	技术部经理	90,000
徐振彦	工程师	60,000
杲永亮	工程师	30,000
李春香	技术员	30,000
杨茜	工程师	30,000
季康康	业务员	30,000
李恩求	工程师	30,000
刘晶晶	工程师	7,500
吕万雄	业务员	7,500
张硕	工程师	7,500
程月东	工程师	7,500

### 其他对公司有重大影响的人员（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：

报告期内，公司不存在核心人员的变动情况。

## 三、报告期后更新情况

适用 不适用

2018年8月，公司员工张硕因个人原因从公司离职，该事项不会对公司的持续经营能力造成影响。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	279,290,065.93	229,028,598.78
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		-	-
应收票据及应收账款	五、2	144,728,389.38	149,233,930.05
预付款项	五、3	91,497.17	1,235,754.39
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	3,408,500.00	3,465,266.59
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	69,392,905.59	53,214,681.71
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	799,467.27	16,986.10
<b>流动资产合计</b>		<b>497,710,825.34</b>	<b>436,195,217.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	7,258,670.12	7,354,784.08
在建工程	五、8	10,580,021.73	4,682,596.30
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	12,154,749.20	11,498,653.03
开发支出		-	-

商誉	五、10	30,097.13	30,097.13
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、11	923,514.91	1,082,982.19
其他非流动资产	五、12	14,356,816.65	576,622.63
<b>非流动资产合计</b>		45,303,869.74	25,225,735.36
<b>资产总计</b>		543,014,695.08	461,420,952.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	五、13	87,108,845.63	94,875,733.94
预收款项	五、14	5,380,595.68	4,221,246.08
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	2,699,208.00	2,932,143.66
应交税费	五、16	12,040,654.25	5,151,466.44
其他应付款	五、17	213,613.87	900,424.17
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		107,442,917.43	108,081,014.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、18	295,511.37	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		295,511.37	-
<b>负债合计</b>		107,738,428.80	108,081,014.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、19	75,900,000.00	25,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	151,235,754.71	201,835,754.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	13,348,625.74	13,348,625.74
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	194,791,885.83	112,855,558.24
归属于母公司所有者权益合计		435,276,266.28	353,339,938.69
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		435,276,266.28	353,339,938.69
<b>负债和所有者权益总计</b>		543,014,695.08	461,420,952.98

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		219,385,528.56	219,495,062.33
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		-	-
应收票据及应收账款	十一、1	144,768,618.37	148,903,250.80
预付款项		91,497.17	1,235,754.39
其他应收款	十一、2	3,830,166.50	3,727,075.09
存货		69,392,905.59	53,214,681.71
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,774.56	3,108.72
<b>流动资产合计</b>		437,474,490.75	426,578,933.04
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、3	94,483,382.20	21,176,382.20
投资性房地产		-	-
固定资产		7,258,670.12	7,354,784.08

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		817,105.15	45,710.88
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		860,874.39	1,053,837.61
其他非流动资产		740,845.28	576,622.63
<b>非流动资产合计</b>		<b>104,160,877.14</b>	<b>30,207,337.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>541,635,367.89</b>	<b>456,786,270.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款		85,386,957.92	90,374,550.17
预收款项		5,380,595.68	4,031,481.68
应付职工薪酬		2,699,208.00	2,932,143.66
应交税费		12,017,746.70	5,125,658.67
其他应付款		213,613.87	900,424.17
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>105,698,122.17</b>	<b>103,364,258.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		295,511.37	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>295,511.37</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>105,993,633.54</b>	<b>103,364,258.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		75,900,000.00	25,300,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		151,235,754.71	201,835,754.71
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		13,348,625.74	13,348,625.74
一般风险准备		-	-
未分配利润		195,157,353.90	112,937,631.64
<b>所有者权益合计</b>		<b>435,641,734.35</b>	<b>353,422,012.09</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>541,635,367.89</b>	<b>456,786,270.44</b>

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		361,299,925.24	215,920,338.23
其中：营业收入	五、23	361,299,925.24	215,920,338.23
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		266,009,796.12	188,910,632.53
其中：营业成本	五、23	239,664,500.49	168,405,871.13
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、24	2,409,511.26	998,124.72
销售费用	五、25	6,394,233.90	3,781,902.44
管理费用	五、26	6,324,854.56	6,174,312.13
研发费用		12,005,739.59	10,484,784.12
财务费用	五、27	-620,361.95	-141,457.47
资产减值损失	五、28	-168,681.73	-792,904.54
加：其他收益	五、29	238,984.63	3,605,839.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-	109,074.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		95,529,113.75	30,724,619.05
加：营业外收入	五、31	45,182.96	599.08
减：营业外支出	五、32	132,483.94	100,665.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		95,441,812.77	30,624,552.39
减：所得税费用	五、33	13,505,485.18	3,878,918.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		81,936,327.59	26,745,633.46
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		81,936,327.59	26,745,633.46
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		81,936,327.59	26,745,633.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		81,936,327.59	26,745,633.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,936,327.59	26,745,633.46
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十二、2	1.08	1.20
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	361,269,630.72	215,824,606.42
减：营业成本	十一、4	239,664,500.49	168,405,871.13
税金及附加		2,363,696.16	998,124.72
销售费用		6,394,233.90	3,781,902.44
管理费用		5,990,712.46	6,048,582.13
研发费用		12,005,739.59	10,484,784.12
财务费用		-616,809.24	-177,355.30
其中：利息费用		-	-
利息收入		576,872.37	-
资产减值损失		-141,378.24	-809,163.95
加：其他收益		238,984.63	3,605,839.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	-	109,074.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		95,847,920.23	30,806,774.48
加：营业外收入		43,267.09	599.08
减：营业外支出		132,483.94	100,355.74
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		95,758,703.38	30,707,017.82
减：所得税费用		13,538,981.12	3,871,573.49
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		82,219,722.26	26,835,444.33
（一）持续经营净利润		82,219,722.26	26,835,444.33
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		82,219,722.26	26,835,444.33

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		1.08	1.20
（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

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		370,718,289.79	237,812,230.24
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		-	1,039,413.15
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,385,000.54	9,044,757.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>372,103,290.33</b>	<b>247,896,401.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		242,645,965.53	189,023,713.22
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		13,243,169.78	8,211,008.21
支付的各项税费		25,175,725.57	9,996,947.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	7,595,700.96	3,292,110.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>288,660,561.84</b>	<b>210,523,779.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>83,442,728.49</b>	<b>37,372,621.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	10,109,074.35
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		-	-

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	10,109,074.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,258,957.06	1,355,375.37
投资支付的现金		-	5,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		24,258,957.06	6,355,375.37
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-24,258,957.06	3,753,698.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	100,800,000.00
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	-	12,109,213.65
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	112,909,213.65
偿还债务支付的现金		-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	168,562.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	250,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		250,000.00	10,168,562.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-250,000.00	102,740,651.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		72,258.88	-98,239.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、35	59,006,030.31	143,768,732.17
加：期初现金及现金等价物余额		211,269,840.83	35,977,686.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		270,275,871.14	179,746,418.67

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		370,487,329.94	238,070,635.40
收到的税费返还		-	1,039,413.15
收到其他与经营活动有关的现金		1,154,635.46	9,044,757.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		371,641,965.40	248,154,806.17
购买商品、接受劳务支付的现金		242,640,599.64	189,023,713.22

支付给职工以及为职工支付的现金		13,243,169.78	8,211,008.21
支付的各项税费		25,119,510.47	9,996,947.68
支付其他与经营活动有关的现金		7,329,721.17	3,287,889.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>288,333,001.06</b>	<b>210,519,558.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>83,308,964.34</b>	<b>37,635,247.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	10,109,074.35
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		-	355.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>10,109,430.09</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,199,314.54	1,355,375.37
投资支付的现金		73,307,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>74,506,314.54</b>	<b>6,355,375.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-74,506,314.54</b>	<b>3,754,054.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	100,800,000.00
取得借款收到的现金		-	-
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
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>112,909,213.65</b>
偿还债务支付的现金		-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	168,562.53
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>250,000.00</b>	<b>10,168,562.53</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-250,000.00</b>	<b>102,740,651.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>82,379.59</b>	<b>-66,608.67</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>8,635,029.39</b>	<b>144,063,345.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额		201,736,304.38	35,625,495.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>210,371,333.77</b>	<b>179,688,840.68</b>

法定代表人：朱袁正

主管会计工作负责人：陆虹

会计机构负责人：周金明

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 报表项目注释

## 无锡新洁能股份有限公司

### 2018年1-6月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额都以人民币元为单位)

#### 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7590万元，取得江苏省无锡市行政审批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）

报告期内，新洁能及子公司主要从事MOSFET、IGBT等半导体功率器件的研发、设计和销售。

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 8 月 27 日决议批准报出。

本公司截止 2018 年 6 月 30 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“在其他主体中权益的披露”；报告期内未发生合并范围变更。

## 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 2018 年 6 月 30 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，其余额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

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。

## 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

## 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账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

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

确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

## 14、固定资产

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

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

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

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

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

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

## 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
软件	10 年
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。

### (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。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)	备注
----	------	-------	----

税种	计税依据	税率(%)	备注
增值税	应税商品销售额	17、16	2018年5月1日起改为16%税率；出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。
	应税服务收入	6	
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

本公司2014年度被认定为江苏省高新技术企业，有效期三年。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，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	22,694.00	4,479.00
银行存款	270,253,177.14	211,265,361.83
其他货币资金	9,014,194.79	17,758,757.95
合计	279,290,065.93	229,028,598.78
其中：存放境外资金	52,056.71	451,720.41

### 2、应收票据及应收账款

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
应收票据	83,183,294.29	83,808,630.50
应收账款	61,545,095.09	65,425,299.55
合计	144,728,389.38	149,233,930.05

(2) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	83,183,294.29	83,808,630.50
商业承兑汇票		
合计	83,183,294.29	83,808,630.50

截止2018年6月30日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	41,897,883.73	
商业承兑汇票		
合计	41,897,883.73	

截止 2018 年 6 月 30 日，无质押的应收票据。

截止 2018 年 6 月 30 日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

### (3) 应收账款

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	64,828,094.12	100.00%	3,282,999.03	5.06%	61,545,095.09
①账龄组合	64,828,094.12	100.00%	3,282,999.03	5.06%	61,545,095.09
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,828,094.12	100.00%	3,282,999.03	5.06%	61,545,095.09

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

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	64,022,207.56	3,201,110.37	5.00%
一至二年	799,386.56	79,938.66	10.00%
二至三年	6,500.00	1,950.00	30.00%
三年以上	-	-	-
合计	64,828,094.12	3,282,999.03	5.06%

报告期内，计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额-330,920.12 元，，无收回或转回已全额计提坏账准备的应收账款，无核销的应收账款。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
--------	--------	----	----	-----------

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
前五名合计	非关联方	17,484,771.10	一年以内	26.98%

### 3、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	91,497.17	100.00%	1,235,754.39	100.00%
合计	91,497.17	100.00%	1,235,754.39	100.00%

(2) 各报告期末，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	占预付账款总额比例
前五名合计	非关联方	91,497.17	一年以内	100.00%

### 4、其他应收款

(1) 分类情况：

种类	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,408,500.00	3,465,266.59
合计	3,408,500.00	3,465,266.59

(2) 其他应收款

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	3,712,080.00	100.00%	303,580.00	8.18%	3,408,500.00
①账龄组合	3,712,080.00	100.00%	303,580.00	8.18%	3,408,500.00
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	3,712,080.00	100.00%	303,580.00	8.18%	3,408,500.00

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	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

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	3,580,000.00	179,000.00	5.00%
一至二年	6,000.00	600.00	10.00%
二至三年	3,000.00	900.00	30.00%
三年以上	123,080.00	123,080.00	100.00%
合计	3,712,080.00	303,580.00	8.18%

报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期发生额计提坏账准备金额-2,040.35元，无收回或转回的坏账准备，无核销的其他应收账款情况。

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
押金及保证金	3,706,080.00	3,182,080.00
其他	6,000.00	588,806.94
合计	3,712,080.00	3,770,886.94

按欠款方归集的期末余额(或前五名)情况：

往来单位名称	款项性质	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
无锡华润上华科技有限公司	产能保证金	否	3,580,000.00	96.44%	一年以内	179,000.00
无锡龙世太湖科技发展有限公司	租房押金	否	67,000.00	1.80%	三年以上	67,000.00
深圳市伯广投资咨询有限公司	租房押金	否	46,080.00	1.24%	三年以上	46,080.00
无锡欣业信息科技有限公司	保证金	否	10,000.00	0.27%	三年以上	10,000.00
季康康	备用金	否	6,000.00	0.16%	一至二年	600.00
合计			3,709,080.00	99.91%		302,680.00

## 5、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
原材料	229,930.05		229,930.05
半成品	20,721,476.50	222,510.53	20,498,965.97
委托加工物资	27,694,201.46		27,694,201.46

产成品	22,580,848.94	1,611,040.83	20,969,808.11
合计	71,226,456.95	1,833,551.36	69,392,905.59

项目	期初余额		
	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

## (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	69,889.85		148,594.45	222,510.53
产成品	2,808,612.05	94,388.88		1,291,960.10	1,611,040.83
合计	3,109,827.18	164,278.73		1,440,554.55	1,833,551.36

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。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税款	799,467.27	16,986.10
合计	799,467.27	16,986.10

## 7、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	8,391,632.19	295,314.07	675,605.08	1,061,462.77	10,424,014.11
2.本期增加金额	436,020.48	10,089.79	56,426.83	-	502,537.10
(1) 购置	436,020.48	10,089.79	56,426.83		502,537.10
(2) 在建工程转入					-
(3) 企业合并增加					-
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
(2) 其他					-
4.期末余额	8,827,652.67	305,403.86	732,031.91	1,061,462.77	10,926,551.21
二、累计折旧					-
1.期初余额	1,789,093.15	214,311.19	400,320.30	665,505.39	3,069,230.03
2.本期增加金额	425,085.63	17,445.07	67,833.12	88,287.24	598,651.06
(1) 计提	425,085.63	17,445.07	67,833.12	88,287.24	598,651.06
(2) 其他					-

项目	机器设备	工具	电子及其他设备	运输设备	合计
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
(2) 其他					-
4.期末余额	2,214,178.78	231,756.26	468,153.42	753,792.63	3,667,881.09
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	6,613,473.89	73,647.60	263,878.49	307,670.14	7,258,670.12
2.期初账面价值	6,602,539.04	81,002.88	275,284.78	395,957.38	7,354,784.08

(2) 公司无暂时闲置的重要固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

## 8、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	10,580,021.73		10,580,021.73	4,682,596.30		4,682,596.30
待安装设备						
合计	10,580,021.73		10,580,021.73	4,682,596.30		4,682,596.30

(2) 重要在建工程项目变动情况：

项目	预算数(万元)	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	5,897,425.43		10,580,021.73	自有资金
合计		4,682,596.30	5,897,425.43		10,580,021.73	

(3) 公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

## 9、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	11,529,807.55	72,991.45	11,602,799.00
2.本期增加金额	-	809,625.36	809,625.36

项目	土地使用权	软件	合计
(1)购置		809,625.36	809,625.36
(2)内部研发			-
(3)企业合并增加			-
3.本期减少金额			-
(1)处置			-
4.期末余额	11,529,807.55	882,616.81	12,412,424.36
二、累计摊销			-
1.期初余额	76,865.40	27,280.57	104,145.97
2.本期增加金额	115,298.10	38,231.09	153,529.19
(1)计提	115,298.10	38,231.09	153,529.19
3.本期减少金额			-
(1)处置			-
4.期末余额	192,163.50	65,511.66	257,675.16
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	11,337,644.05	817,105.15	12,154,749.20
2.期初账面价值	11,452,942.15	45,710.88	11,498,653.03

## 10、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

## 11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

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	3,282,999.03	492,449.85
其他应收款坏账准备	302,680.00	45,402.01
未弥补亏损	265,214.56	66,303.64
存货跌价准备	1,833,551.36	275,032.70
递延收益	295,511.37	44,326.71
合计	5,979,956.32	923,514.91

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	3,613,919.15	542,603.24
其他应收款坏账准备	305,320.35	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	7,141,493.96	1,082,982.19
----	--------------	--------------

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	900.00	300.00
未弥补亏损	436,370.97	257,578.62
合计	437,270.97	257,878.62

## 12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	14,356,816.65	30,000.00
预付 SAP 系统		546,622.63
合计	14,356,816.65	576,622.63

## 13、应付票据及应付账款

## (1) 分类情况：

种类	期末余额	期初余额
应付票据	8,580,000.00	26,572,794.65
应付账款	78,528,845.63	68,302,939.29
合计	87,108,845.63	94,875,733.94

## (2) 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,580,000.00	26,572,794.65
合计	8,580,000.00	26,572,794.65

截止报告期末，本公司无已到期尚未支付的票据。

## (3) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	76,190,819.52	63,555,126.61
应付工程及设备款	2,338,026.11	4,747,812.68
合计	78,528,845.63	68,302,939.29

本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 14、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	5,380,595.68	4,221,246.08
合计	5,380,595.68	4,221,246.08

(2) 本公司无重要的账龄超过 1 年的预收款项。

## 15、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	2,611,619.66	11,784,743.16	11,980,178.47	2,416,184.35
二、离职后福利-设定提存计划	320,524.00	1,225,490.96	1,262,991.31	283,023.65
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,932,143.66	13,010,234.12	13,243,169.78	2,699,208.00

## (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	2,476,311.66	10,406,097.23	10,667,932.89	2,214,476.00
2、职工福利费	-	308,509.57	308,509.57	-
3、社会保险费	135,308.00	582,017.82	582,910.47	134,415.35
其中：医疗保险	113,329.00	496,522.66	495,181.17	114,670.49
工伤保险	12,821.00	35,246.42	39,927.36	8,140.06
生育保险	9,158.00	50,248.74	47,801.94	11,604.80
4、住房公积金		430,268.00	362,975.00	67,293.00
5、工会经费和职工教育经费		57,850.54	57,850.54	-
6、短期利润分享计划				-
合计	2,611,619.66	11,784,743.16	11,980,178.47	2,416,184.35

## (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	309,076.00	1,194,040.31	1,227,356.10	275,760.21
2、失业保险费	11,448.00	31,450.65	35,635.21	7,263.44
合计	320,524.00	1,225,490.96	1,262,991.31	283,023.65

## 16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,974,094.75	1,968,253.77
企业所得税	8,240,769.62	2,370,279.20
个人所得税	430,575.30	461,462.61
城建税	245,513.91	146,335.81
教育费附加	175,367.10	104,525.50
印花税	15,309.02	77,702.00
土地税	22,907.55	22,907.55
合计	12,104,537.25	5,151,466.44

## 17、其他应付款

## (1) 分类情况：

种类	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	213,613.87	900,424.17
合计	213,613.87	900,424.17

## (2) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
应付房租		
应付费用	141,500.00	399,179.67
其他	72,113.87	501,244.50
合计	213,613.87	900,424.17

本公司无重要的账龄超过 1 年的其他应付款。

**18、递延收益**

项目	期末余额	期初余额	形成原因
政府补助	295,511.37	-	与资产相关政府补助结余
合计	295,511.37	-	

其中涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期增加补助	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/收益相关
无锡市科技发展资金		300,000.00	4,488.63		295,511.37	与资产相关
合计		300,000.00	4,488.63		295,511.37	

**19、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	25,300,000			50,600,000		50,600,000	75,900,000

**20、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	171,877,754.71		50,600,000.00	121,277,754.71
其他	29,958,000.00			29,958,000.00
合计	201,835,754.71		50,600,000.00	151,235,754.71

**21、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	13,348,625.74			13,348,625.74
合计	13,348,625.74			13,348,625.74

**22、未分配利润**

项目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	112,855,558.24	65,831,827.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,936,327.59	52,280,013.92
减：提取法定盈余公积	-	5,256,283.19
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		

项目	期末余额	期初余额
期末未分配利润	194,791,885.83	112,855,558.24

**23、营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	360,829,559.53	239,664,500.49	215,920,338.23	168,405,871.13
其他业务收入	470,365.71		-	-
合计	361,299,925.24	239,664,500.49	215,920,338.23	168,405,871.13

**24、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,323,410.85	521,541.73
教育费附加	945,293.56	372,530.59
印花税	94,991.75	104,052.40
土地使用税	45,815.10	-
合计	2,409,511.26	998,124.72

**25、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,923,981.85	2,482,097.28
运费	725,647.80	412,479.40
样品费	199,847.32	282,537.45
房租	155,328.00	354,636.00
汽车费用	94,689.56	81,436.83
其他	294,739.37	168,715.48
合计	6,394,233.90	3,781,902.44

**26、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,105,050.27	2,417,957.71
业务招待费	1,218,340.60	725,856.85
办公费	369,233.36	531,594.56
房租	505,707.87	785,091.43
中介机构服务费	484,481.11	641,660.38
其他	642,041.35	1,072,151.20
合计	6,324,854.56	6,174,312.13

**27、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-625,000.74	-438,319.54
贷款利息支出	-	168,562.53
汇兑净损失	-66,865.04	98,239.06
银行手续费	71,503.83	30,060.48
合计	-620,361.95	-141,457.47

**28、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	-330,920.12	-1,357,871.53
其他应收款坏账损失	-2,040.35	-30,625.00
存货跌价损失	164,278.74	595,591.99
合计	-168,681.73	-792,904.54

## 29、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
科技创新领军人才科技成果产业化配套资金		1,050,000.00	与收益相关
企业上市(挂牌)扶持奖励资金		700,000.00	与收益相关
无锡市滨湖区产业发展专项资助		9,000.00	与收益相关
无锡市滨湖区科学技术局专利资助	19,630.00		与收益相关
无锡市社保局稳岗补贴	38,866.00	56,839.00	与收益相关
省工业和信息产业转型升级专项引导资金		1,500,000.00	与收益相关
无锡市工业发展资金		60,000.00	与收益相关
市级中小微企业技术改造项目奖励		230,000.00	与收益相关
实体经济发展扶持资金	176,000.00		与收益相关
无锡市科技发展资金	4,488.63		与资产相关
合计	238,984.63	3,605,839.00	

均计入非经常性损益。

## 30、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
合计		109,074.35

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	45,182.96	599.08
合计	45,182.96	599.08

均计入非经常性损益。

## 32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-	355.74
其中：固定资产处置损失	-	355.74
各项基金	74,835.51	310.00
捐赠支出	-	100,000.00

其他	57,648.43	-
合计	132,483.94	100,665.74

均计入非经常性损益。

### 33、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	13,346,017.90	3,760,071.50
递延所得税费用	159,467.28	118,847.43
合计	13,505,485.18	3,878,918.93

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	上期发生额
利润总额	95,441,812.77	30,624,552.39
法定/适用税率	15%	15%
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,316,271.92	4,593,682.86
子公司适用不同税率的影响	-31,298.57	-11,794.75
调整以前期间所得税的影响	1,145.57	-14,999.97
研发费用加计扣除影响	-900,430.47	-786,358.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,352.68	66,879.60
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	43,444.05	31,510.00
所得税费用	13,505,485.18	3,878,918.93

### 34、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	534,496.00	3,605,839.00
收到利息收入	625,000.74	438,319.54
其他	225,503.80	599.08
合计	1,385,000.54	9,044,757.62

(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
销售费用、管理费用中付现支出	7,184,416.89	3,083,605.57
银行手续费	71,503.83	30,060.48
其他	589,780.24	178,444.72
合计	7,845,700.96	3,292,110.77

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款保证金		12,109,213.65
合计		12,109,213.65

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票发行费用	250,000.00	
合计	250,000.00	

### 35、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	81,936,327.59	26,745,633.46
加：资产减值准备	-168,681.73	-792,904.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	598,651.06	486,976.20
无形资产摊销	153,529.19	147.05
长期待摊费用摊销		851,948.80
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）		355.74
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）	-72,258.88	266,801.59
投资损失（收益以“-”号填列）		-109,074.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	159,467.28	118,847.43
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）	-16,342,502.62	-2,839,845.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,036,859.11	22,012,770.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,141,337.49	-9,369,035.15
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	83,442,728.49	37,372,621.13
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	270,275,871.14	179,746,418.67
减：现金的期初余额	211,269,840.83	35,977,686.50
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	59,006,030.31	143,768,732.17

## (2) 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	270,275,871.14	179,746,418.67
其中：库存现金	22,694.00	4,809.00
可随时用于支付的银行存款	270,253,177.14	179,741,609.67
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	270,275,871.14	179,746,418.67

## 36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限制的原因
其他货币资金	9,014,194.79	银行承兑汇票、信用证保证金

## 37、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目：

项目	期末余额		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			2,703,272.35
其中：美元	404,924.97	6.6166	2,679,226.55
港元	28,520.70	0.8431	24,045.80
应收账款			104,578.01
其中：美元	15,805.40	6.6166	104,578.01

## (2) 境外经营实体说明：

境外子公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
新洁能功率半导体（香港）有限公司	香港	人民币	经营业务活动与母公司一体化经营，无法分割。

新洁能功率半导体（香港）有限公司经营业务为从母公司采购产品对外销售，与母公司业务无法分割，采取与母公司相同的记账本位币。

## 六、在其他主体中权益的披露

在子公司中的权益

企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新洁能功率半导体	香港特别	香港特别	电力电子元器件、软件的	100.00		非同一控

(香港)有限公司	行政区	行政区	研发、设计、销售			制下企业合并
无锡电芯联智控科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	电动汽车、电机控制器、集成电路、电源的设计、开发、生产、销售	100.00		设立
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

## 七、关联方及关联方交易

### 1、本公司的最终控制方

本公司的最终控制方是自然人朱袁正，持股比例 31.11%，通过一致行动协议可控制的股权比例为 35.46%，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。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注六。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
上海贝岭股份有限公司	股东，报告期末持股比例 7.91%
江苏新潮科技集团有限公司	原股东，2018 年 3 月其持有的公司股份全部退出
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，截至本报告披露日，其持股比例 12.29%
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	原为公司实际控制人朱袁正的一致行动人、截止本报告披露日，持有公司 0.26% 股份的股东洪雪君及其配偶控制的企业
无锡红光微电子股份有限公司	公司董事王文荣系公司之 PE 股东达晨创投委派，达晨创投因投资红光微电子委派王文荣于 2018 年 5 月 22 日担任其董事

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
江苏长电科技股份有限公司 <sup>注1</sup>	封测服务等	21,443,456.78
无锡红光微电子股份有限公司	封测服务等	2,309,922.82
合计		23,753,379.60

注 1：长电科技于 2017 年 6 月不再为公司关联方，本报告基于谨慎性原则，将该等交易披露至 2018 年 1-6 月。长电科技采购金额包括公司对其子公司新顺微电子的采购金额。

销售商品情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额
江苏长电科技股份有限公司 <sup>注1</sup>	销售商品	7,727,737.78
上海贝岭股份有限公司	销售商品	1,807,355.47
合计		9,535,093.25

注 1：公司主要与长电科技下属子公司芯长电子、宿迁长电、深圳长电发生销售交易，此处合并披露。

## 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
	江苏长电科技股份有限公司	2,718,539.65	135,926.99	4,083,134.15	204,156.71
	上海贝岭股份有限公司	608,230.00	30,411.50	1,898,825.69	94,941.28
	合计	3,326,769.65	166,338.49	5,981,959.84	299,097.99

## (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	10,870,503.50	10,952,945.96
	无锡红光微电子股份有限公司	893,756.99	
	合计	11,764,260.49	10,952,945.96

## 八、承诺及或有事项

截止报告期末，本公司无承诺及或有事项。

## 九、资产负债表日后非调整事项

2018 年 8 月 27 日召开的公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于无锡新洁能股份有限公司权益分派的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.64 元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。此权

益分派方案尚待 2018 年第一次临时股东大会批准。

## 十、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十一、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	64,870,440.43	100.00%	3,285,116.35	5.06%	61,585,324.08
①账龄组合	64,870,440.43	100.00%	3,285,116.35	5.06%	61,585,324.08
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,870,440.43	100.00%	3,285,116.35	5.06%	61,585,324.08

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	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

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	64,064,553.87	3,203,227.69	5.00%
一至二年	799,386.56	79,938.66	10.00%
二至三年	6,500.00	1,950.00	30.00%
三年以上	-	-	
合计	64,870,440.43	3,285,116.35	5.06%

(2) 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-311,398.63 元，无收回或转回的坏账准备，无核销的应收账款。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
前五名合计	非关联方	17,484,771.10	一年以内	26.95%

## 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	4,155,150.00	100.00%	324,983.50	7.82%	3,830,166.50
①账龄组合	4,155,150.00	100.00%	324,983.50	7.82%	3,830,166.50
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	4,155,150.00	100.00%	324,983.50	7.82%	3,830,166.50

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	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

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	4,026,070.00	201,303.50	5.00%
一至二年	6,000.00	600.00	10.00%
二至三年	-	-	
三年以上	123,080.00	123,080.00	100.00%
合计	4,155,150.00	324,983.50	7.82%

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：报告期内，本期计提坏账准备金额 5,741.65 元，无收回或转回的坏账准备，无核销的其他应收账款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,703,080.00	3,179,080.00

其他	6,000.00	588,806.94
子公司往来	446,070.00	278,430.00
合计	4,155,150.00	4,046,316.94

(4) 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	款项性质	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
无锡华润上华科技有限公司	产能保证金	否	3,580,000.00	86.16%	一年以内	179,000.00
无锡电芯联智控科技有限公司	子公司往来	是	446,070.00	10.74%	一年以内	22,303.50
无锡龙世太湖科技发展有限公司	租房押金	否	67,000.00	1.61%	三年以上	67,000.00
深圳市伯广投资咨询有限公司	租房押金	否	46,080.00	1.11%	三年以上	46,080.00
无锡欣业信息科技有限公司	保证金	否	10,000.00	0.24%	三年以上	10,000.00
合计			4,149,150.00	99.86%		324,383.50

### 3、长期股权投资

(1) 分类情况

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
对子公司投资	94,483,382.20		94,483,382.20	21,176,382.20		21,176,382.20
对联营、合营企业投资						
合计	94,483,382.20		94,483,382.20	21,176,382.20		21,176,382.20

(2) 对子公司的投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	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 <sup>注1</sup>				
无锡电基集成科技有限公司	20,800,000.00	73,307,000.00		94,107,000.00
合计	21,176,382.20	73,307,000.00		94,483,382.20

注 1：无锡电芯联智控科技有限公司注册资本 100 万元，尚未出资。

(3) 各报告期末，长期股权投资不存在需计提减值准备的情况。

### 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	360,799,265.01	239,664,500.49	215,824,606.42	168,405,871.13
其他业务	470,365.71		-	-
合计	361,269,630.72	239,664,500.49	215,824,606.42	168,405,871.13

## 5、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
合计		109,074.35

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 十二、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		-355.74
计入当期损益的政府补助	238,984.63	3,605,839.00
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	-87,300.98	-99,710.92
所得税影响金额	-22,465.17	-542,196.00
少数股东损益影响金额	-	-
合计	129,218.48	3,072,650.69

### 2、净资产收益率

报告期利润	本期发生额		上期发生额	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益 (元/股)	加权平均净资产收益率	基本每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	20.78%	1.08	12.20%	1.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.75%	1.08	10.80%	1.07

无锡新洁能股份有限公司

2018年8月28日