

# 北京新雷能科技股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019-065

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
新雷能/股份公司/本公司/公司	指	北京新雷能科技股份有限公司
深圳雷能	指	深圳市雷能混合集成电路有限公司
西安雷能	指	西安市新雷能电子科技有限责任公司
永力科技	指	武汉永力科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	自然人王彬
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人/保荐机构/主承销商	指	西部证券股份有限公司
瑞华/会计师/审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
康达律所/律师/发行人律师	指	北京市康达律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
烽火通信	指	烽火通信科技股份有限公司
Interpoint	指	Interpoint 公司，美国电源供应商
报告期	指	2019 年 1-6 月
公司章程	指	北京新雷能科技股份有限公司章程
元	指	人民币元
高效率	指	对于电源产品，转换效率的定义为输出功率与输入功率的比值（单位为百分比）；高效率即输出功率占输入功率的百分比值高，代表输入电能被高效率转换成输出功率，更为节能
高可靠	指	对于电源产品，可靠性的定义为元件、产品、系统在一定时间内，在一定条件下无故障地执行指定功能的能力或可能性；高可靠指该能力或可能性高
高功率密度	指	对于电源产品，功率密度的定义为单位体积内的输出功率值；高功率密度即单位体积输出更高功率值，在同样功率需求情况下，更高功率密度的电源产品所占空间、体积更小
变压器	指	利用电磁感应的原理来改变交流电压的装置，主要构件是初级线圈、次级线圈和铁芯
整流器	指	Rectifier，是把交流电转换成直流电的装置，可用于供电装置；整流

		器的输出电压一般用于提供直流母线电压并给蓄电池充电
逆变器	指	Inverter, 是把直流电能(电池、蓄电池)转变成交流电(一般为 220V50Hz 正弦波或方波)的装置
滤波器	指	Filter, 是一种用来消除干扰杂讯的电子部件, 将输入或输出经过过滤而得到相对纯净的供电电压
隔离	指	电源输入与输出之间相互隔离, 不共地
非隔离	指	电源输入与输出共地, 不隔离
电子元件	指	在工厂生产加工时不改变分子成分的成品, 如电阻器、电容器、电感器等, 其本身不产生电子, 它对电压、电流无控制和变换作用, 又称无源器件
电子器件	指	电子元器件是电子元件和小型的机器、仪器的组成部分, 其本身常由若干零件构成, 可以在同类产品中通用; 常指电器、无线电、仪表等工业的某些零件, 如电容、晶体管、游丝、发条等子器件的总称。常见的有二极管等
电子元器件	指	电子元器件是电子元件和小型的机器、仪器的组成部分, 其本身常由若干零件构成, 可以在同类产品中通用; 常指电器、无线电、仪表等工业的某些零件, 如电容、晶体管、游丝、发条等子器件的总称。常见的有二极管等
3G	指	第三代移动通信技术, 是指支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术, 外语缩写: 3G, 存在 3 种标准: CDMA2000、WCDMA 和 TD-SCDMA
4G	指	第四代移动电话行动通信标准, 指的是第四代移动通信技术, 外语缩写: 4G, 该技术包括 TD-LTE 和 FDD-LTE 两种制式
5G	指	第五代移动电话行动通信标准, 指的是第五代移动通信技术, 外语缩写: 5G, 是 4G 之后的延伸
AC/AC 电源	指	交流转交流电源
AC/DC 电源	指	交流转直流电源
DC/AC 电源	指	直流转交流电源
DC/DC 电源	指	直流转直流电源
PCB 板	指	Printed Circuit Board, 印制电路板, 又称印刷电路板, 是电子元器件电气连接的基板

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王华燕	王文升
联系地址	北京市昌平区科技园区双营中路 139 号院	北京市昌平区科技园区双营中路 139 号院
电话	010-81913666	010-81913666
传真	010-81913615	010-81913615
电子信箱	webmaster@suplet.com	webmaster@suplet.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	北京市昌平区科技园区双营中路 139 号院 1 号楼一、二、三层
公司注册地址的邮政编码	102200
公司办公地址	北京市昌平区科技园区双营中路 139 号院 1 号楼
公司办公地址的邮政编码	102200
公司网址	未变
公司电子信箱	未变
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 05 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司完成工商变更登记的公告》

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 03 月 31 日	北京	91110114102699924C	91110114102699924C	91110114102699924C
报告期末注册	2019 年 05 月 23 日	北京	91110114102699924C	91110114102699924C	91110114102699924C
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 05 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司完成工商变更登记的公告》				

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	361,922,787.28	199,588,509.50	81.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,741,200.95	20,988,247.05	32.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,895,258.66	17,571,493.84	41.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,076,749.58	60,761,799.48	-65.31%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.18	-5.56%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.18	-5.56%
加权平均净资产收益率	4.62%	3.70%	0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,373,719,977.45	1,343,703,615.34	2.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	614,969,446.48	587,110,280.83	4.75%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-15,238.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,647,568.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	727,518.15	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	

受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,380.05	
减：所得税影响额	503,620.15	
少数股东权益影响额（税后）	7,905.24	
合计	2,845,942.29	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

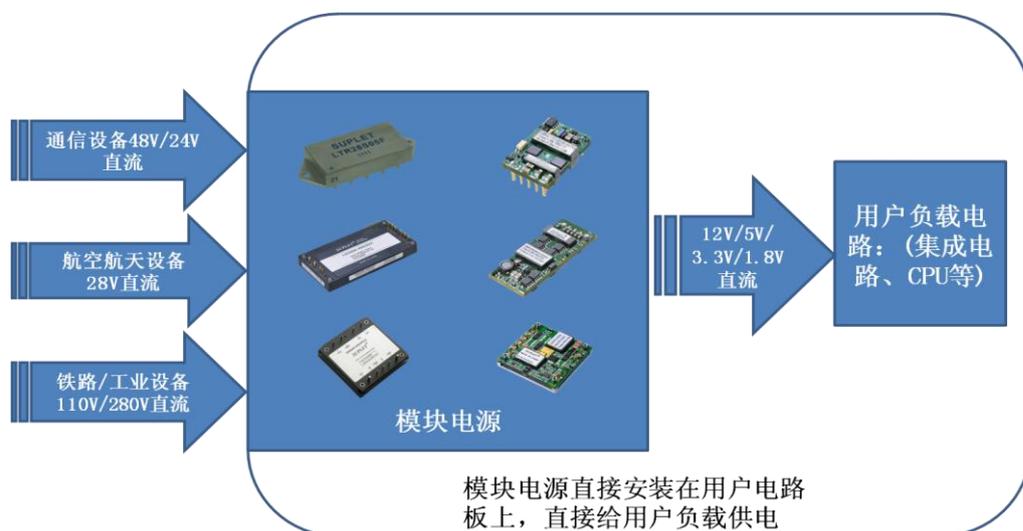
否

#### (一) 公司业务概况

##### 1.1 公司主要业务及产品

公司自1997年成立以来一直致力于高效率、高可靠性、高功率密度电源产品的研发、生产和销售，围绕“为客户提供高性价比的高标准电源及良好服务”的企业使命，通过对高标准电源产品的研发、制造和良好服务，成为通信、航空、航天、船舶、军工、铁路、电力、工控等领域整机设备企业重要的技术领先型电源供应商；主要产品包括模块电源、定制电源及大功率电源及系统。

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



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

大功率电源及系统：电网市电、交流发电机一般为交流电380V、220V或115V，客户用电设备所需供电多为直流电（如通信设备需要48V或24V直流电），大功率电源及系统是指将电网市电、交流发电机输出

转换成直流电的电源及电源系统。大功率电源及系统一般由整流器单元、监控单元等部件及配电部分组合而成；从用户角度一般将模块电源归为电子器件类产品，而将大功率电源及系统归为部件类或设备类产品；模块电源的功率一般较小，从几瓦、几十瓦到上百瓦不等，而大功率电源及系统的功率大都为千瓦级以上。整流器单元产品的应用领域为通信机房、工业控制、电力系统、铁路及船舶等基础设施供电领域，监控单元等部件及配电部分主要用于嵌入式系统和一体化通信电源系统的监控，大功率电源系统广泛应用于通信、铁路、电力及船舶等行业领域。

## （二）、经营模式

### 1、盈利模式

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

### 2、研发模式

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

### 3、采购模式

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

### 4、生产模式

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

### 5、营销及管理模式

公司主要采用直销模式。销售部负责本公司各类产品的销售工作，已在武汉、上海、西安、南京派驻销售服务团队，以获得市场信息并为客户提供快捷的本地化服务。同时，公司还通过参加专业展会、技术

研讨会等方式获得客户信息，完善销售服务网络，为各区域客户提供售前、售中至售后的全程服务及技术支持。针对通信、航空、航天及军工、铁路等领域客户相对集中的特点，公司制定了大客户营销（销售）策略。目前公司的模块电源与定制电源主要销售对象主要是同一类客户群体，即许多大客户既批量采购公司的模块电源，也批量采购公司的定制电源。

### （三）、业绩主要驱动因素

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

通信行业产业升级趋势，国际和国内5G的试商用和商用的逐步加快，国际客户的需求增长，新生产基地产能增加，永力科技并入拓展了公司的应用领域，这些因素带动了公司报告期内业绩的增长

### （四）公司所处行业情况分析

#### 1、公司所处行业基本情况

公司所处行业为电气机械及器材制造业，细分行业为电力电子元器件制造。公司行业上游为电路板、磁性元件及配套材料、电子元器件、五金及结构件、连接器等原材料供应商，下游为通信、航空、航天、船舶、军工、铁路、电力、工控等电源及设备制造商。

#### 2、公司所处主要行业发展阶段

##### 2.1 通信领域产业升级带来发展机遇

近十几年来,全球通信行业技术一直逐渐向3G、4G、5G技术演进和产业升级,目前4G为当前移动宽带的主流网络。当前,全球主要国家和地区纷纷提出5G试验计划和商用时间表,力争引领全球5G标准和产业发展。各国纷纷加快5G建设,发放频谱以及推动5G投资。国内,十三五规划纲要指出:要加快信息网络新技术开发应用,加快下一代互联网部署和商用;2019年6月6日,工业和信息化部正式向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电发放5G商用牌照,我国正式进入5G商用元年。在各国政策鼓励的大环境下,未来几年国际、国内5G正式商用也会迎来建设高潮。技术与业务的发展必然将引发现有通信网络的扩容、重组与兼容,也将促进通信网络的多元化业务发展,对通信设备制造业形成有力拉动。在这样的背景下,电源作为通讯设备的关键配套件,通信行业产业升级以及投资增加带来快速发展的市场机遇。

##### 2.2 航空、航天、船舶、军工等领域信息化重点发展、广泛应用

航空、航天、船舶及军工领域,由于早期国内电源企业的工艺、电路及可靠性技术相对落后,国内航空、航天及军工电源产品主要被国际品牌占据;近年来,随着国内通信电源行业的快速发展,电源效率和小型化的水平等得到大幅提升,国内电源行业的电源工艺及技术水平的不断提高,国内电源产品与国外领先品牌的技术差距逐年缩小。国家对航空、航天、船舶及军工领域的投资加大,作为重要基础部件的电源产品发展也得到有力的带动;随着国家加强航空、航天、船舶和军工电子的现代化和信息化建设,电源产品在卫星导航、车载、机载、船舶、军事通信等多个领域得到重点发展和广泛应用。

##### 2.3 铁路、轨道交通领域建设和智能化带来市场空间。

中国铁路总公司发布《2018年铁道统计公报,轨交建设取得满意成绩。2018年铁路固定资产投资完成8029亿元,同比微增0.22%,国家旅客和货运发送量分别增长9.2%和9.3%。《铁路“十三五”发展规划》提出,要加强铁路信息化智能化建设,提升安全监控自动化水平,推进信息综合集成应用。近年来,城际高铁、城市地铁成为民众日常最重要的出行方式之一,铁路和城市轨道交通的建设也快速推进中国高铁产品也不断拓展海外市场,新的轨道交通建设对公司部件产品提出更高的要求。同时,随着铁路客运,货运持续改革,国内外竞争加剧,用户对轨道交通装备产品的适用性,安全性,可靠性等提出了更高的要求,为

高效率，高可靠性，高功率密度电源产品带来市场空间。

### 3、公司的行业地位

公司是国内领先的专业电源供应商，自成立以来，一直致力于为客户提供专业化、个性化的电源产品，目前，公司的电源产品主要应用于通信、航空、航天、船舶、军工、铁路、电力、工控、安防等领域。国内大部分竞争对手只能在中低端产品与公司形成竞争关系，其产品在技术性能、品牌影响力等方面大都落后于公司，在高端产品公司则面临着国际电源厂商的竞争。

#### (1) 通信行业

公司电源产品在通信领域应用超过二十年，具备深厚的技术基础及研发实力；近年研发大功率电源陆续进入通信电源领域，通过不断研发和摸索以及对客户需求的不断跟进，在通信大功率电源行业取得客户认可。

目前与公司合作多年的国内客户有大唐移动、烽火通信等，国外客户有三星电子、诺基亚等；此外，公司跟进5G设备商的设计需求，研发了多款针对5G需求的电源产品，公司未来在通信领域的销售收入将进一步增长。但由于通信领域需求变化快，对于电源厂商的反应能力要求极高，公司已经成为国内一流的通信电源供应商，并通过产品的高性价比获得了海内外众多厂商的认可。

#### (2) 航空、航天、船舶及军工领域

公司自2000年开始涉足航空、航天、船舶及军工领域，陆续取得了行业发展所需的各类资质、证书、体系认证，得到了客户及市场的广泛认可。公司研制的高效率、高可靠性、高功率密度电源广泛应用在航空、航天及军工等领域，近年的市场影响力显著提升。目前公司在航空、航天、船舶及军工领域的模块电源、定制电源及大功率电源及系统质量得到客户的认可，是此领域重要的电源供应商。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	预付设备款转固定资产导致在建工程减少
应收账款	本报告期销售收入增加赊销销售额增加，导致应收账款增加
预付款项	主要是报告期向武汉永力技术有限公司支付预付货款增加

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术创新和技术平台优势

公司自成立以来，始终坚持“科技领先”的发展理念，在电源研制及其相关领域取得了包括几十项专利在内的诸多核心技术。截止2019年6月30日，公司累计获得专利76项（其中发明专利26项），软件著作权44项；公司拥有有效专利57项（其中发明专利26项），软件著作权44项。报告期内公司获得专利4项，著作权2项。这些专利和著作权为改善产品技术性能、提高产品质量等级提供了可靠的专业技术保障。公司长期坚持研发的高投入强度以保持技术领先态势，报告期内研发投入为5,682.74万元，占公司营业收入的比重为15.70%，持续研发产出的新技术和新产品，奠定了公司未来发展的良好基础。公司在行业共性技术的基础上加入了自己的创新及专利技术，形成了公司特有的核心技术，这些特有的核心技术可以更好的提升、提高电源性能指标及可靠性，优化电路结构，更利于电源产品的批量制造。

## 2、营销与服务优势

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

## 3、高品质的制造优势

公司建立有高标准的质量管理体系，从产品研发、工艺设计、生产管理、检验试验等全过程建立了质量控制程序，使得电源设计、制造等相关国际、行业标准及客户的特殊要求都能得到有效保证，产品质量稳定可靠。公司取得了国际国内以及行业相关资质，公司研制、生产的电源质量可靠，在国内同行中处于领先的水平，在国内国际知名大客户处获得了认可，保持长期合作关系。

## 4、良好的运营管理能力

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

## 5、客户优势

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内在董事会领导和监督下，公司管理团队围绕董事会制定的工作方针和年度经营目标，勤勉尽责地开展各项工作，通过公司管理层和员工的不懈努力，经营业绩和公司资产财务状况良好，报告期内完成的主要工作有：

#### （一）公司报告期的主要经营情况

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

报告期公司总销售收入36,192.28万元，比上年同期增长了81.33%，其中2018年收购的永力科技收入并入公司贡献9,569.85万元，不含永力科技的收入为26,622.43万元，比上年同期增长了33.39%。航空、航天、船舶及军工电子领域实现收入16,777.57万元，与上年同期比较增长了88.90%，通信领域实现收入13,882.00万元，与上年同期比较增长了60.85%；报告期实现净利润2,775.42万元，与上年同期比较增长了32.24%。营业利润增长的主要原因为子公司深圳雷能收入增加导致净利润增加所致。

#### （二）公司报告期内的主要管理工作完成情况

**新产品开发：**报告期继续保持了电源产品的研发投入，研制多个系列的高效率、高可靠、高功率密度、大电流、数字化控制的模块电源（含IC封装的非隔离模块电源、厚膜混合集成电路工艺电源）、航空航天及军用高性能高可靠定制电源/系统电源、5G用移动基站电源、高效率嵌入式电源及系统、铁路、船舶和电力专用电源等；同时加大了对模块电源的表贴化工艺、低噪声技术、高效率技术、大电流技术、高功率密度技术、高可靠性技术、IC（芯片）封装电源等方面的研究。报告期内，加强了对进口品牌电源产品的替代研发工作，以及在产品研发过程中对自主元器件进行优选、应用工作；加强了产学研对外合作（电子科技大学及西南交通大学等），扩充电源新产品类别或研制全新的相关新产品，为未来公司销售收入增长奠定产品基础。

**技术开发和创新规划：**（1）加强了公司北京研发中心、深圳研发中心、西安研发部及永力技术中心的建设及协同，使公司各研发中心及研发部成为技术创新、产业化孵化基地和广泛吸收高级技术人才的平台。（2）加强了同电子科技大学、西南交通大学等高校及科研单位的技术合作和技术交流，在电力电子技术研究、微电子技术研究、电力电子技术、微电子技术产业化开发及人才培养等方面进行了专业化合作，以加快前沿技术的研究、应用和科研成果的转化，加快新技术、新产品的市场推广应用进程。（3）通过广泛的市场调研及产品技术发展趋势研究，收集市场需求和技术动态信息，了解市场对新产品、新技术的需求趋势，根据电力电子产品及新器件、新工艺技术发展趋势和国内外市场需要，制定了公司长远的产品及技术规划及实施计划，进行了电力电子领域的产品及技术预研，保证公司产品的技术水平保持国内领先，并开发行业前沿技术，保持与国际先进技术水平同步。（4）完善了技术创新制度及研发激励制度，鼓励技术人员开展创新活动；对重大项目、知识产权及技术平台建设上做出创新贡献的员工进行奖励和表彰。

**市场销售和市场开发：**积极拓展国际大型通信、数据设备制造商所用的电源市场，同时加大国内铁路、电力等行业电源市场的开拓力度；继续深耕公司现有国内航空、航天及军工领域的重点客户，依托公司在业内的品牌效应，扩大新项目的市场占有率。同时依托公司全面的产品系列，推广公司电源产品到其它航空、航天及军工电子领域的客户；在新业务方面，依托现有重点客户资源，积极推进芯片封装式电源及无线充电电源的市场宣传力度，同时积极拓展数据存储、工控等领域的电源市场；在管理方面，继续实施重

点客户及重点型号管理制度，从市场、研发、生产、质量等多维度与用户深入沟通，保障重点型号项目的成功，提升客户满意度，同时对于新的应用领域，依托现有技术团队，组织产品线与客户深入调研，确保技术的发展与用户需求的匹配；在集团协同方面，集团内各公司之间在市场、技术、管理等方面进行协同，集中优势市场力量和技术力量协同开发市场机会，把集团化经营的规模效应和边际效应发挥出来，同时继续发挥各子公司的独立性和灵活性。公司继续优化加强应收货款催收的政策及管理力度，使应收货款回收情况改善，保证了公司运营资金的充沛。

**质量管理和安全管理：**公司坚持产品质量第一的原则，不断持续加强质量管理力度和深度。报告期内质量管理重点工作：针对铁路、航天等高可靠性领域应用产品，组织完成了质量排查和改进专项工作，进一步扎实产品设计和加工质量；公司通过了RoHS管理体系审查，满足国际市场对环保的合规要求；围绕影响客户满意度的反馈意见，开展了管理优化专题工作，不断提升服务质量；实施了安全隐患排查和消防演习，切实保障公司安全生产和员工工作环境。

**人才培养和团队建设：**公司2019年继续完善培训体系，加强培训力度，提高员工的岗位认领力和管理干部的领导力，打造高绩效团队。重点开展了：以客户服务为核心价值观的干部培训，并以此推动研发流程及批产交付流程的优化和人才梯队建设；建立研发、营销双轮牵引机制，提高市场拓展能力和客户满意度；对销售管理者、产品线负责人进行营销方面的专业知识培训，以便于更充分了解和满足客户需求；优化技工队伍，加强技能培训，建立和完善技工等级制度，提高适岗率，降低熟练工人流失率；推广工匠精神，鼓励创新。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	361,922,787.28	199,588,509.50	81.33%	主要是报告期永力科技纳入范围及深圳雷能订单增加导致收入增加
营业成本	216,684,751.52	111,628,422.90	94.11%	主要是报告期永力科技纳入范围及深圳雷能订单增加导致收入增加、成本增加
销售费用	20,087,195.46	11,404,366.75	76.14%	主要是报告期永力科技纳入范围及收入增加导致人员人工费及办公费增加所致
管理费用	28,279,793.10	15,293,231.08	84.92%	主要是报告期永力科技纳入范围
财务费用	8,444,578.71	2,530,466.51	233.72%	主要是报告期并购永力科技贷款利息费用增加所致

所得税费用	1,042,966.26	1,405,198.25	-25.78%	
研发投入	56,821,735.43	36,353,072.89	56.31%	主要是报告期永力科技纳入范围及确认计入的股权激励费用、人员人工费、试验费及折旧摊销费增加
经营活动产生的现金流量净额	21,076,749.58	60,761,799.48	-65.31%	上年同期贴现增加
投资活动产生的现金流量净额	-7,281,639.05	-184,646,328.20	96.06%	上年同期募集资金项目投入支出增加以及支付部分收购永力科技股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	-55,868,731.26	70,746,907.47	-178.97%	上年同期借款增加，本报告期已还款
现金及现金等价物净增加额	-42,073,620.73	-53,137,621.25	20.82%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分产品						
模块电源	250,152,177.53	136,258,361.79	45.53%	59.18%	56.66%	0.88%
大功率电源及系统	72,705,272.17	56,948,810.25	21.67%	431.08%	387.18%	7.06%
分行业						
航空航天船舶军工电子	167,775,650.92	90,449,712.93	46.09%	88.90%	167.04%	-15.77%
通信	138,820,025.60	94,211,719.51	32.13%	60.85%	48.38%	5.70%
分地区						
国内	263,304,263.72	155,646,276.50	40.89%	74.47%	99.43%	-7.40%
国外	98,618,523.56	61,038,475.02	38.11%	102.62%	81.75%	7.11%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,182,424.92	3.90%	主要是永力科技投资钧恒公司按权益法核算的长期股权投资收益，新雷能银行委托理财产品收益	是
营业外收入	3,243.39	0.01%		否
营业外支出	20,862.40	0.07%	非流动资产处置损失	否
信用减值损失	-3,391,059.08	-11.17%	应收款项计提坏账	是

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	135,131,658.68	9.84%	78,422,295.07	8.67%	1.17%	
应收账款	283,454,254.45	20.63%	158,110,770.57	17.47%	3.16%	本报告期销售收入增加，赊销销售额增加，导致应收账款增加
存货	304,754,183.94	22.18%	163,940,819.85	18.12%	4.06%	
投资性房地产	32,664,914.64	2.38%	2,515,712.25	0.28%	2.10%	
长期股权投资	23,586,330.79	1.72%		0.00%	1.72%	
固定资产	280,804,442.25	20.44%	209,811,521.42	23.18%	-2.74%	
在建工程	1,997,140.57	0.15%		0.00%	0.15%	预付设备款转固定资产导致在建工程减少
短期借款	77,745,660.00	5.66%	114,600,133.92	12.66%	-7.00%	本报告期偿还短期借款
长期借款	221,200,000.00	16.10%	76,083,333.00	8.41%	7.69%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,631,080.87	保证金
固定资产	168,087,396.48	抵押
无形资产	24,402,706.86	抵押
合计	195,121,184.21	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2,500	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0

银行理财产品	自有资金	2,500	0	0
银行理财产品	自有资金	1,200	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,100	0	0
合计		19,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

深圳市雷能混合集成电路有限公司	子公司	主要生产、研发、销售通信用模块电源、定制电源、大功率电源及系统,	41,000,000	207,041,359.16	119,874,156.45	143,175,095.11	24,163,996.82	22,538,194.35
武汉永力科技股份有限公司	子公司	电力电子通信设备、新型激光电源以及充电机和配件等相关产品研发、生产、销售。	54,000,000	369,896,343.70	293,581,820.36	95,698,484.12	13,340,886.73	11,409,122.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

随着我国信息化建设的深入推进，电源行业也得到了前所未有的发展机遇。公司与行业内国际一流品牌相比，在资金实力、技术储备、品牌影响力等方面尚存一定的差距。随着电源行业持续发展，不断有新进入者加入，公司也面临着新进入者所带来竞争加剧的风险。

应对措施：公司将稳步发展业务规模、积极扩大经营规模，增强自身实力，积极争取各项资质资格，提高生产能力，提升产品质量，不断提升自身整体综合竞争力。

### 2、研发和技术风险

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

应对措施：通过广泛的市场调研及产品技术发展趋势研究，收集市场需求和技术动态信息，了解市场对新产品、新技术的需求趋势，根据电力电子产品及新器件、新工艺技术发展趋势和国内外市场需要，制

定了公司长远的产品及技术规划及实施计划，进行了电力电子领域的产品及技术预研，保证公司产品的技术水平保持国内领先，并开发行业前沿技术，保持与国际先进技术水平同步。

### 3、核心人员流失、技术泄密的风险

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

电源技术是电力电子技术、控制理论、热设计、电子兼容性设计、磁性元器件设计等技术的综合集成，相关技术需要经过多年技术积累和产品研发。如果公司的核心技术泄密，公司可能将失去行业内的竞争优势，这会对公司经营活动产生不利影响。

应对措施：针对该方面的风险，公司一方面制定了具有竞争力的薪酬激励政策并配合股权激励计划吸引和留住人才，另一方面在引进高级专业和技术人才的同时，加强开展核心干员工内部培养机制，聘请行业内专家组织优秀员工参与培训拓展，提升员工个人价值及企业归属感。

### 4、下游行业需求波动风险

公司电源产品广泛应用于通信、航空、航天、军工、铁路、电力、工控、广电等领域，报告期内以通信、航空、航天及军工为主。5G网络建设投资、国防投资和高铁投资的持续增长，一定程度上促进了公司电源产品的应用和推广，但仍不能排除下游各行业受自身行业需求和投资周期等因素的影响，减少采购公司产品的可能。

应对措施：拓展相关技术新业务领域的技术和市场开发，拓展公司产品和行业领域。

### 5、应收账款快速增长的风险

报告期公司期末应收账款净额为28,345.43万元，占流动资产的比例为31.89%。随着公司销售规模的扩大和客户结构的优化，应收账款可能将继续增加。公司主要客户为大型通信网络设备企业、航空、航天及军工企业等知名度较高、信誉良好、资金雄厚、支付能力较强的公司，如果未来公司主要客户经营情况发生较大变化，公司将可能出现资金周转困难而影响公司发展以及应收账款发生坏账风险。

应对措施：公司将进一步完善应收账款管理制度，采取相应措施对应收账款持续跟进、及时催收，资金风险及时预警，缩短回款周期，将应收账款纳入市场人员的业务考核指、明确责任。公司将持续不断的进行应收账款管理，提高资金运转效率，进一步控制风险。

### 6、劳动成本上涨导致利润下降的风险

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

应对措施：加强运营管理，优化流程、推动智能制造应用，提高人均生产率。

### 7、客户集中风险

公司电源产品的客户主要集中在通信、航空、航天、船舶、军工等行业，其中通信行业的集中度较高，决定了公司的客户集中度也相对较高。报告期内，公司前五名客户销售收入合计占当期营业收入的比例为44.34%，客户相对集中，可能导致公司未来增长部分受制于重要客户的需求，并承受失去重要客户或大额订单所带来的市场风险。

应对措施：公司将加强市场开拓力度，积极拓展新客户。

### 8、商誉减值风险

公司于2018年3月收购永力科技，该次收购系非同一控制下的企业合并。该次收购完成后，公司将合并成本大于可辨认净资产公允价值的差额9,511.32万元确认为商誉。截至2019年6月30日，该部分商誉账面价值为9,511.32万元，占公司资产总额比为6.92%。

应对措施：公司将就与并购资产在业务、销售渠道、管理及技术等方面的互补性进行资源整合及优化配置，积极发挥各业务板块的优势，保持各业务板块的持续竞争力，将并购交易形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.01%	2019 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 01 日	详见 2019 年 4 月 1 日,公司在巨潮资讯网上披露的公告编号为“2019-016”的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》。
2018 年度股东大会	年度股东大会	41.99%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	详见 2019 年 5 月 15 日,公司在巨潮资讯网上披露的公告编号为“2019-040”的《201 年度股东大会决议公告》。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2018年10月29日，公司召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于<北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；公司独立董事发表了独立意见。

2、2018年10月29日，公司召开了第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

3、2018年11月5日，公司召开了第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）修订稿〉及其摘要的议案》及《关于〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》；公司独立董事发表了独立意见。

4、2018年11月5日，公司召开了第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）修订稿〉及其摘要的议案》、《关于〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉》及《关于核实〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）〉的议案》。

5、2018年11月6日至11月15日，公司对授予对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期间，公司监事会未收到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2018年11月15日，公司监事会发表了《监事会关于2018年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

6、2018年11月21日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）修订稿〉及其摘要的议案》、《关于〈北京新雷能科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

7、2018年11月23日，公司召开了第四届董事会第十一次会、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。其中，1名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票，合计3万股。本次股权激励计划首次授予限制性股票的上市日期为2018年12月28日。

8、由于本次限制性股票授予完成后，公司股份总数增加至117,972,000股，导致公司控股股东股权比例发生变动，具体情况如下：公司控股股东王彬先生在授予前持有公司25,745,170股股份，占授予前公司股本总额的22.28%；授予完成后，占公司股本总额的21.82%，仍为公司控股股东，本次授予不会导致公司控股股东发生变化。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1、公司与成都华茂兴蓉置业有限公司签订了《房屋租赁合同》，公司承租成都华茂兴蓉置业有限公司位于成都市成华区建设北路二段9号的万科华茂广场项目办公楼18层10、11、12号房共计360.45平米作为成都分公司办公使用，租金为每月19161.53元，租赁期限自2016年8月10日至2019年8月9日。

2、公司与成都华茂兴蓉置业有限公司签订了《房屋租赁合同》，公司承租成都华茂兴蓉置业有限公司位于成都市成华区二环路东二段508号的万科华茂广场项目办公楼18层9号房共计134平米作为成都分公司办公使用，租金为每月8710元，租赁期限自2017年4月15日至2020年4月14日。

3、公司与成都中衡网络有限公司签订了《房屋租赁合同》，公司承租成都中衡网络有限公司成都市高新区（西区）百草路898号成都智能信息产业园804、805、806室共计1038.72平米作为成都分公司办公使用，第一年租金为每月31161.6元，第二年、第三年租金为每月35316.48元，租赁期间自2018年5月1日至2021年4月30日。

4、公司控股子公司深圳雷能与深圳市众冠股份有限公司签订了《厂房租赁合同》，深圳雷能承租深

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

5、公司控股子公司深圳雷能与深圳市众冠股份有限公司签订了《厂房租赁合同》，深圳雷能承租深圳市众冠股份有限公司位于众冠红花岭工业南区2区5栋5楼共计1,120平米作为工业厂房使用，(1)租金为每月72,800元，租赁期限自2018年6月1日至2019年3月31日，(2)租金为每月72,800元，租赁期限自2019年4月1日至2019年6月30日。

6、公司控股子公司深圳雷能与深圳市众冠股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，深圳雷能承租深圳市众冠股份有限公司位于众冠红花岭工业南区2区6栋8号楼共计1183.12平米作为工业厂房使用，(1)租金为每月76,903元，租赁期限自2018年5月20日至2019年3月31日，(2)租金为每月76,903元，租赁期限自2019年4月1日至2019年6月30日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市雷能混合集成电路有限公司	2018年08月02日	2,500			一般保证	1年	否	否
深圳市雷能混合集成电路有限公司	2018年10月29日	2,000	2018年12月25日	1,000	一般保证	1年	否	否
武汉永力睿源科技有限公司		500	2019年01月31日	200	一般保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,200
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				200
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				1,200
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.95%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				500				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				500				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司环保设施完善，手续基本齐全，落实了环评文件及批复要求的配套建设的环境保护措施，在日常生产经营中严格遵守环境保护相关法律的规定，在报告期内未有因违法违规出现处罚的情形。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,061,686	43.28%	0	0	20,424,674	0	20,424,674	71,486,360	43.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	51,061,686	43.28%	0	0	20,424,674	0	20,424,674	71,486,360	43.28%
其中：境内法人持股	6,820,000	5.78%	0	0	2,728,000	0	2,728,000	3,948,000	2.39%
境内自然人持股	44,241,686	37.50%	0	0	17,696,674	0	17,696,674	61,938,360	37.50%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	66,910,314	56.72%	0	0	26,764,126	0	26,764,126	93,674,440	56.72%
1、人民币普通股	66,910,314	56.72%	0	0	26,764,126	0	26,764,126	93,674,440	56.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	117,972,000	100.00%	0	0	47,188,800	0	47,188,800	165,160,800	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

指标	2019年1-6月		2018年1-6月	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.24	0.17	0.18	0.13
稀释每股收益	0.24	0.17	0.18	0.13
期末归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.32	3.72	4.94	3.46

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,274	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王彬	境内自然人	21.82%	36,043,238	0	36,012,473	30,765	质押	10,290,000
郑罡	境内自然人	5.89%	9,735,835	0	9,735,835	0	质押	6,804,000

邱金辉	境内自然人	4.75%	7,840,000	0	7,840,000	0		
白文	境内自然人	3.49%	5,763,940	0	0	5,763,940		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	3.39%	5,600,000	0	5,600,000	0		
上海联芯投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.98%	4,928,574	0	0	4,928,574		
李建新	境内自然人	1.82%	2,998,940	0	140,000	2,858,940		
北京坤顺股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.73%	2,865,488	-2636512	0	2,865,488		
水从容	境内自然人	1.70%	2,800,000	0	0	2,800,000		
北京红土嘉辉创业投资有限公司	境内非国有法人	1.70%	2,800,000	0	2,800,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，深圳市创新投资集团有限公司与北京红土嘉辉创业投资有限公司为一致行动人，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
白文	5,763,940	人民币普通股	5,763,940					
上海联芯投资管理合伙企业（有限合伙）	4,928,574	人民币普通股	4,928,574					
北京坤顺股权投资中心（有限合伙）	2,865,488	人民币普通股	2,865,488					
李建新	2,858,940	人民币普通股	2,858,940					
水从容	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
中国建设银行股份有限公司—融通新能源灵活配置混合型证券投资基金	2,651,880	人民币普通股	2,651,880					
刘宝福	2,131,080	人民币普通股	2,131,080					
中国建设银行股份有限公司—融通互联网传媒灵活配置混合型证券投资	2,078,548	人民币普通股	2,078,548					

资基金			
中国工商银行一融通蓝筹成长证券投资基金	1,844,342	人民币普通股	1,844,342
王保钢	1,482,816	人民币普通股	1,482,816
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王保钢通过普通证券账户持有 658,280 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 824,536 股，合计持有 1,482,816 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京新雷能科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	135,131,658.68	174,582,489.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	136,510,876.95	168,847,441.61
应收账款	283,454,254.45	208,584,600.67
应收款项融资		
预付款项	18,952,386.88	10,905,029.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,467,602.43	5,688,429.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	304,754,183.94	274,639,960.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,445,337.95	13,806,932.49
流动资产合计	888,716,301.28	857,054,884.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,586,330.79	23,131,424.02
其他权益工具投资		250,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,664,914.64	33,534,640.04
固定资产	280,804,442.25	279,687,323.75
在建工程	1,997,140.57	8,506,363.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,102,448.04	40,692,054.49
开发支出	1,369,711.40	466,180.73
商誉	95,113,183.48	95,113,183.48
长期待摊费用	3,459,100.27	1,620,833.79
递延所得税资产	5,906,404.73	3,646,727.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	485,003,676.17	486,648,731.28
资产总计	1,373,719,977.45	1,343,703,615.34
流动负债：		
短期借款	77,745,660.00	111,971,017.92
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	175,544,341.84	144,667,266.50
预收款项	23,328,773.12	12,831,583.54
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,345,664.93	14,186,665.06
应交税费	6,024,605.80	3,505,248.30
其他应付款	23,315,674.31	21,905,555.81
其中：应付利息	519,179.56	605,738.56
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	47,683,994.92	27,470,080.51
其他流动负债		
流动负债合计	363,988,714.92	336,537,417.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	221,200,000.00	246,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,347,287.28	3,725,204.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,917,438.63	11,134,586.08

递延所得税负债	4,783,844.07	6,322,090.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	238,248,569.98	267,481,881.50
负债合计	602,237,284.90	604,019,299.14
所有者权益：		
股本	165,160,800.00	117,972,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,490,043.45	243,671,378.75
减：库存股	18,629,120.00	18,629,120.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,130,056.70	19,130,056.70
一般风险准备		
未分配利润	246,817,666.33	224,965,965.38
归属于母公司所有者权益合计	614,969,446.48	587,110,280.83
少数股东权益	156,513,246.07	152,574,035.37
所有者权益合计	771,482,692.55	739,684,316.20
负债和所有者权益总计	1,373,719,977.45	1,343,703,615.34

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王华燕

会计机构负责人：胡冬亚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	52,056,060.50	126,607,482.40
交易性金融资产		
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	69,943,821.92	115,953,770.88
应收账款	131,106,428.16	75,731,000.84
应收款项融资		

预付款项	6,169,489.40	5,626,325.84
其他应收款	2,176,463.59	4,489,641.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	147,774,722.68	128,114,593.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,550,244.59	4,156,388.45
流动资产合计	413,777,230.84	460,679,203.77
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	293,266,850.25	285,338,724.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,435,580.57	2,475,646.41
固定资产	214,152,202.50	211,124,406.94
在建工程	1,869,218.57	8,506,363.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,237,740.68	26,592,972.05
开发支出	1,369,711.40	466,180.73
商誉		
长期待摊费用	3,002,808.11	1,370,833.79
递延所得税资产	2,660,518.54	1,101,931.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	544,994,630.62	536,977,059.84
资产总计	958,771,861.46	997,656,263.61
流动负债：		

短期借款	65,745,660.00	101,971,017.92
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	55,852,541.14	55,043,829.79
预收款项	3,293,237.72	6,395,880.12
合同负债		
应付职工薪酬	4,681,336.85	7,054,937.69
应交税费	2,192,668.94	507,119.78
其他应付款	22,200,474.68	20,227,911.67
其中：应付利息	502,262.89	593,896.89
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	47,683,994.92	27,470,080.51
其他流动负债		
流动负债合计	201,649,914.25	218,670,777.48
非流动负债：		
长期借款	221,200,000.00	246,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,347,287.28	3,725,204.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,197,438.63	10,394,586.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	232,744,725.91	260,419,790.67
负债合计	434,394,640.16	479,090,568.15
所有者权益：		
股本	165,160,800.00	117,972,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	200,106,038.09	241,400,249.68
减：库存股	18,629,120.00	18,629,120.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,130,056.70	19,130,056.70
未分配利润	158,609,446.51	158,692,509.08
所有者权益合计	524,377,221.30	518,565,695.46
负债和所有者权益总计	958,771,861.46	997,656,263.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	361,922,787.28	199,588,509.50
其中：营业收入	361,922,787.28	199,588,509.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	333,818,857.02	179,128,088.71
其中：营业成本	216,684,751.52	111,628,422.90
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	3,500,802.80	1,918,528.58
销售费用	20,087,195.46	11,404,366.75
管理费用	28,279,793.10	15,293,231.08
研发费用	56,821,735.43	36,353,072.89
财务费用	8,444,578.71	2,530,466.51

其中：利息费用	9,723,694.07	1,362,590.38
利息收入	384,882.57	101,612.01
加：其他收益	4,467,385.67	3,592,108.63
投资收益（损失以“－”号填列）	1,182,424.92	617,133.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,391,059.08	-2,087,299.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,362,681.77	22,582,363.30
加：营业外收入	3,243.39	
减：营业外支出	20,862.40	188,918.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,345,062.76	22,393,445.30
减：所得税费用	1,042,966.26	1,405,198.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,302,096.50	20,988,247.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,302,096.50	20,988,247.05
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	27,741,200.95	20,988,247.05
2.少数股东损益	1,560,895.55	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	29,302,096.50	20,988,247.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,741,200.95	20,988,247.05
归属于少数股东的综合收益总额	1,560,895.55	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.18
（二）稀释每股收益	0.17	0.18

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

法定代表人：王彬

主管会计工作负责人：王华燕

会计机构负责人：胡冬亚

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	126,356,784.62	119,023,335.96
减：营业成本	53,074,442.80	53,864,236.42
税金及附加	1,833,142.13	1,260,917.09
销售费用	10,595,718.12	7,459,527.34
管理费用	12,138,719.18	10,735,600.48
研发费用	33,212,206.31	24,281,758.27
财务费用	9,171,890.36	3,093,393.46
其中：利息费用	9,367,565.28	1,096,859.74
利息收入	232,008.20	93,416.00
加：其他收益	940,868.54	1,807,108.63
投资收益（损失以“-”号填列）	727,518.15	617,133.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,148,593.85	-1,847,911.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,850,458.56	18,904,233.41
加：营业外收入	3,243.39	
减：营业外支出	18,717.98	70,837.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,834,983.97	18,833,396.27

减：所得税费用	-980,553.46	1,308,282.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,815,537.43	17,525,113.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,815,537.43	17,525,113.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	5,815,537.43	17,525,113.40
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.04	0.15
(二) 稀释每股收益	0.04	0.15

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	310,024,052.06	236,613,671.59
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,444,774.80	
收到其他与经营活动有关的现金	4,478,891.79	2,171,546.05
经营活动现金流入小计	326,947,718.65	238,785,217.64
购买商品、接受劳务支付的现金	139,763,425.63	80,522,191.65
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	106,132,670.86	65,278,907.29

支付的各项税费	20,877,203.75	15,050,799.82
支付其他与经营活动有关的现金	39,097,668.83	17,171,519.40
经营活动现金流出小计	305,870,969.07	178,023,418.16
经营活动产生的现金流量净额	21,076,749.58	60,761,799.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,250,000.00	
取得投资收益收到的现金	752,518.15	617,133.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	164.50	
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	3,002,682.65	617,133.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,284,321.70	29,263,461.75
投资支付的现金		156,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,284,321.70	185,263,461.75
投资活动产生的现金流量净额	-7,281,639.05	-184,646,328.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	53,227,792.00	86,485,317.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	53,227,792.00	86,485,317.92
偿还债务支付的现金	92,291,955.92	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,516,769.88	8,998,192.85
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	1,287,797.46	740,217.60

筹资活动现金流出小计	109,096,523.26	15,738,410.45
筹资活动产生的现金流量净额	-55,868,731.26	70,746,907.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-42,073,620.73	-53,137,621.25
加：期初现金及现金等价物余额	174,574,198.54	131,559,916.32
六、期末现金及现金等价物余额	132,500,577.81	78,422,295.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	119,569,666.16	144,046,848.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	247,620.59	330,230.43
经营活动现金流入小计	119,817,286.75	144,377,078.66
购买商品、接受劳务支付的现金	42,870,424.70	42,459,261.43
支付给职工以及为职工支付的现金	54,753,489.32	43,507,759.11
支付的各项税费	9,579,752.72	13,733,268.91
支付其他与经营活动有关的现金	19,426,704.82	8,474,032.27
经营活动现金流出小计	126,630,371.56	108,174,321.72
经营活动产生的现金流量净额	-6,813,084.81	36,202,756.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	727,518.15	617,133.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	164.50	
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	727,682.65	617,133.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,570,105.99	26,612,486.79
投资支付的现金	6,000,000.00	156,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,570,105.99	182,612,486.79
投资活动产生的现金流量净额	-12,842,423.34	-181,995,353.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	51,227,792.00	86,485,317.92
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	51,227,792.00	86,485,317.92
偿还债务支付的现金	92,291,955.92	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,166,742.09	8,730,994.08
支付其他与筹资活动有关的现金	1,287,797.46	740,217.60
筹资活动现金流出小计	108,746,495.47	15,471,211.68
筹资活动产生的现金流量净额	-57,518,703.47	71,014,106.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-77,174,211.62	-74,778,490.06
加：期初现金及现金等价物余额	126,599,191.25	126,389,298.74
六、期末现金及现金等价物余额	49,424,979.63	51,610,808.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	117,972,000.00				243,671,378.75	18,629,120.00			19,130,056.70		224,965,965.38		587,110,280.83	152,574,035.37	739,684,316.20
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	117,9 72,00 0.00				243,67 1,378. 75	18,629 ,120.0 0			19,130 ,056.7 0		224,96 5,965. 38		587,11 0,280. 83	152,57 4,035. 37	739,68 4,316. 20
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	47,18 8,800 .00				-41,18 1,335. 30					21,851 ,700.9 5		27,859 ,165.6 5	3,939, 210.70	31,798 ,376.3 5	
(一)综合收益 总额											27,741 ,200.9 5		27,741 ,200.9 5	1,560, 895.55	29,302 ,096.5 0
(二)所有者投 入和减少资本					6,007, 464.70								6,007, 464.70	2,378, 315.15	8,385, 779.85
1. 所有者投入 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					6,369, 879.85								6,369, 879.85		6,369, 879.85
4. 其他					-362,4 15.15									2,378, 315.15	2,015, 900.00
(三)利润分配											-5,898, 600.00		-5,898, 600.00		-5,898, 600.00
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配											-5,898, 600.00		-5,898, 600.00		-5,898, 600.00
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转	47,18 8,800 .00				-47,18 8,800. 00										

1. 资本公积转增资本（或股本）	47,188,800.00				-47,188,800.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他													9,100.00		9,100.00		9,100.00
四、本期期末余额	165,160,800.00				202,490,043.45	18,629,120.00			19,130,056.70				246,817,666.33		614,969,446.48	156,513,246.07	771,482,692.55

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	115,540,000.00				226,509,641.40				16,950,801.13		197,126,951.39		556,127,393.92		556,127,393.92
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	115,540,000.00			226,509,641.40			16,950,801.13		197,126,951.39		556,127,393.92			556,127,393.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									15,211,247.05		15,211,247.05			15,211,247.05
（一）综合收益总额									20,988,247.05		20,988,247.05			20,988,247.05
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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									-5,777,000.00		-5,777,000.00			-5,777,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,777,000.00		-5,777,000.00			-5,777,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														



	0								8		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,188,800.00				-41,294,211.59				-83,062.57		5,811,525.84
（一）综合收益总额									5,815,537.43		5,815,537.43
（二）所有者投入和减少资本					5,894,588.41						5,894,588.41
1. 所有者投入的普通股											
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					5,894,588.41						5,894,588.41
4. 其他											
（三）利润分配									-5,898,600.00		-5,898,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,898,600.00		-5,898,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	47,188,800.00				-47,188,800.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,188,800.00				-47,188,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	165,160,800.00				200,106,038.09	18,629,120.00			19,130,056.70	158,609,446.51		524,377,221.30

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	115,540,000.00				224,249,620.03				16,950,801.13	144,856,208.98		501,596,630.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,540,000.00				224,249,620.03				16,950,801.13	144,856,208.98		501,596,630.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-5,777,000.00		-5,777,000.00
(一)综合收益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									-5,777,000.00			-5,777,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-5,777,000.00			-5,777,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	115,540,000.00				224,249,620.03				16,950,801.13	139,079,208.98		495,819,630.14

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册信息

北京新雷能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1997年6月在北京注册成立，现住所为北京市昌平区科技园区双营中路139号院1号楼一、二、三层。法定代表人：王彬。

## 2、所处行业

公司所属行业：电力电子元器件制造业。

## 3、经营范围

技术开发、技术服务；技术检测；制造高铁设备、配件、铁路机车车辆配件、航空、航天器及设备、微特电机及组件、电力电子元器件、变压器、整流器及电感器、配电开关控制设备、计算机零部件、工业控制计算机及系统、通信设备、雷达及配套设备、集成电路、智能消费设备、敏感元件及传感器；软件开发；基础软件服务(不含医用软件)；工程和技术研究与试验发展；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售电源变换器、放大器、通讯产品、电子元器件、机械设备。

## 4、主要产品

公司主要产品为模块电源、定制电源、大功率交/直流电源及系统。

## 5、本期合并财务报表范围及财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月15日决议批准报出。

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共5户，分别为深圳市雷能混合集成电路有限公司、西安市新雷能电子科技有限公司、武汉永力科技股份有限公司、武汉永力睿源科技有限公司及北京永力睿远科技有限公司，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

新雷能根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计

量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、借款费用资本化条件和方法等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为

合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果

及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调

节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债划分为以下两类：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- (2) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2.金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产 本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的

金融资产之外的金融资产，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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

#### （5）以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

### 3.金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

### 4.金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

（1）扣除已偿还的本金。

（2）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

（3）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得

或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

#### 5.金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 6.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### 7.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 8.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估

相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 9.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

### 12、应收账款

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将期末单项余额大于应收款项余额的10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

**A. 信用风险特征组合的确定依据**

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

**B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	不计提坏账准备

账龄分析法组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

**③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**（3）坏账准备的转回**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**13、应收款项融资**

不涉及

**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将期末单项余额大于应收款项余额的10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内的关联方组合	不计提坏账准备

账龄分析法组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

不涉及

## 17、合同成本

不涉及

## 18、持有待售资产

### 13、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处

置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

不涉及

## 20、其他债权投资

不涉及

## 21、长期应收款

不涉及

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67
---------	-------	-------	------	-------------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## 26、借款费用

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

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

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

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

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

## 27、生物资产

不涉及

## 28、油气资产

不涉及

## 29、使用权资产

不涉及

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

不涉及

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采

用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

不涉及

## 36、预计负债

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

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

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

## 37、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，

则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 商品销售收入

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

本公司销售商品收入的具体确认原则和计量方法：

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

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 40、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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

## （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初

始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则	经公司第四届董事会 14 次会议通过	
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务	经公司第四届董事会 17 次会议通过	

报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)		
2019年5月9日,财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第7号--非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8号)	经公司第四届董事会17次会议通过	
2019年5月16日,财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第12号--债务重组>的通知》(财会〔2019〕9号)	经公司第四届董事会17次会议通过	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	174,582,489.69	174,582,489.69	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	168,847,441.61	168,847,441.61	
应收账款	208,584,600.67	208,584,600.67	
应收款项融资			
预付款项	10,905,029.96	10,905,029.96	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,688,429.39	5,688,429.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	274,639,960.25	274,639,960.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,806,932.49	13,806,932.49	
流动资产合计	857,054,884.06	857,054,884.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		0.00	-250,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,131,424.02	23,131,424.02	
其他权益工具投资	250,000.00	250,000.00	250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	33,534,640.04	33,534,640.04	
固定资产	279,687,323.75	279,687,323.75	
在建工程	8,506,363.84	8,506,363.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,692,054.49	40,692,054.49	
开发支出	466,180.73	466,180.73	
商誉	95,113,183.48	95,113,183.48	
长期待摊费用	1,620,833.79	1,620,833.79	
递延所得税资产	3,646,727.14	3,646,727.14	
其他非流动资产			
非流动资产合计	486,648,731.28	486,648,731.28	
资产总计	1,343,703,615.34	1,343,703,615.34	
流动负债：			
短期借款	111,971,017.92	111,971,017.92	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	144,667,266.50	144,667,266.50	
预收款项	12,831,583.54	12,831,583.54	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,186,665.06	14,186,665.06	
应交税费	3,505,248.30	3,505,248.30	
其他应付款	21,905,555.81	21,905,555.81	
其中：应付利息	605,738.56	605,738.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	27,470,080.51	27,470,080.51	
其他流动负债			
流动负债合计	336,537,417.64	336,537,417.64	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	246,300,000.00	246,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,725,204.59	3,725,204.59	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	11,134,586.08	11,134,586.08	
递延所得税负债	6,322,090.83	6,322,090.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	267,481,881.50	267,481,881.50	
负债合计	604,019,299.14	604,019,299.14	
所有者权益：			
股本	117,972,000.00	117,972,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,671,378.75	243,671,378.75	
减：库存股	18,629,120.00	18,629,120.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,130,056.70	19,130,056.70	
一般风险准备			
未分配利润	224,965,965.38	224,965,965.38	
归属于母公司所有者权益合计	587,110,280.83	587,110,280.83	
少数股东权益	152,574,035.37	152,574,035.37	
所有者权益合计	739,684,316.20	739,684,316.20	
负债和所有者权益总计	1,343,703,615.34	1,343,703,615.34	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	126,607,482.40	126,607,482.40	
交易性金融资产			
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	115,953,770.88	115,953,770.88	

应收账款	75,731,000.84	75,731,000.84	
应收款项融资			
预付款项	5,626,325.84	5,626,325.84	
其他应收款	4,489,641.79	4,489,641.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	128,114,593.57	128,114,593.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,156,388.45	4,156,388.45	
流动资产合计	460,679,203.77	460,679,203.77	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	285,338,724.75	285,338,724.75	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,475,646.41	2,475,646.41	
固定资产	211,124,406.94	211,124,406.94	
在建工程	8,506,363.84	8,506,363.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,592,972.05	26,592,972.05	
开发支出	466,180.73	466,180.73	
商誉			
长期待摊费用	1,370,833.79	1,370,833.79	
递延所得税资产	1,101,931.33	1,101,931.33	
其他非流动资产			

非流动资产合计	536,977,059.84	536,977,059.84	
资产总计	997,656,263.61	997,656,263.61	
流动负债：			
短期借款	101,971,017.92	101,971,017.92	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	55,043,829.79	55,043,829.79	
预收款项	6,395,880.12	6,395,880.12	
合同负债			
应付职工薪酬	7,054,937.69	7,054,937.69	
应交税费	507,119.78	507,119.78	
其他应付款	20,227,911.67	20,227,911.67	
其中：应付利息	593,896.89	593,896.89	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	27,470,080.51	27,470,080.51	
其他流动负债			
流动负债合计	218,670,777.48	218,670,777.48	
非流动负债：			
长期借款	246,300,000.00	246,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,725,204.59	3,725,204.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,394,586.08	10,394,586.08	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	260,419,790.67	260,419,790.67	
负债合计	479,090,568.15	479,090,568.15	
所有者权益：			
股本	117,972,000.00	117,972,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	241,400,249.68	241,400,249.68	
减：库存股	18,629,120.00	18,629,120.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,130,056.70	19,130,056.70	
未分配利润	158,692,509.08	158,692,509.08	
所有者权益合计	518,565,695.46	518,565,695.46	
负债和所有者权益总计	997,656,263.61	997,656,263.61	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。出口货物执行"免、抵、退"政策	13%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	详见下表	
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

### (1) 北京新雷能科技股份有限公司

本公司于2011年9月14日，被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，已取得编号为GF201111000022的高新技术企业证书，有效期三年。本公司2017年12月6日继续被认定为高新技术企业，证书编号为GR201711005902，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。2019年本公司减按15%的税率征收企业所得税。

### (2) 子公司深圳市雷能混合集成电路有限公司

根据科技部、财政部、国家税务总局联合颁发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，根据《深圳市高新技术企业认定管理办法》（深科信规〔2009〕1号）文件，并经专家评审及市科工贸信委与市财政委联合审查和公示等程序，深圳市雷能混合集成电路有限公司继续被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201744204728，发证日期为2017年10月31日，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。2019年深圳市雷能混合集成电路有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

### (3) 武汉永力科技股份有限公司

武汉永力科技股份有限公司于2016年12月13日，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，已取得编号为GR201642000779的高新技术企业证书，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。2019年武汉永力科技股份有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

### (4) 武汉永力睿源科技有限公司

武汉永力睿源科技有限公司于2016年12月13日，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，已取得编号为GR201642001400的高新技术企业证书，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。2019年武汉永力睿源科技有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	139,244.96	125,060.89
银行存款	132,362,259.79	174,457,275.10
其他货币资金	2,630,153.93	153.70
合计	135,131,658.68	174,582,489.69

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,751,174.13	59,188,508.83
商业承兑票据	85,759,702.82	109,658,932.78
合计	136,510,876.95	168,847,441.61

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,751,372.39	
商业承兑票据	10,103,544.00	
合计	41,854,916.39	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	285,000.00
合计	285,000.00

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						33,406.00	0.01%	33,406.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	302,090,724.91	100.00%	18,636,470.46	6.17%	283,454,254.45	223,740,865.35	99.99%	15,156,264.68	6.77%	208,584,600.67
其中：										
合计	302,090,724.91	100.00%	18,636,470.46	6.17%	283,454,254.45	223,774,271.35	100.00%	15,189,670.68	6.79%	208,584,600.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	273,288,581.70
1 年以内 (含 1 年)	273,288,581.70
1 至 2 年	18,746,821.72
2 至 3 年	7,444,660.94
3 年以上	2,610,660.55
3 至 4 年	778,565.46
4 至 5 年	140,809.93
5 年以上	1,691,285.16
合计	302,090,724.91

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	15,189,670.68	3,448,861.08		2,061.30	18,636,470.46
合计	15,189,670.68	3,448,861.08		2,061.30	18,636,470.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,061.30

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为86,599,552.74元, 占应收账款期末余额合计数的比例为28.67%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,188,140.64元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用  不适用

其他说明:

## 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	18,269,333.20	96.40%	9,332,781.76	85.58%
1至2年	641,003.56	3.38%	361,653.77	3.32%
2至3年	36,979.76	0.20%	1,206,074.43	11.06%
3年以上	5,070.36	0.03%	4,520.00	0.04%
合计	18,952,386.88	--	10,905,029.96	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为13,218,336.45元，占预付账款期末余额合计数的比例为69.74%。

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,467,602.43	5,688,429.39
合计	3,467,602.43	5,688,429.39

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	2,752,656.67	2,828,655.15
备用金	669,474.42	208,888.02
出口退税额	0.00	1,573,729.55
其他	729,094.80	1,447,898.40
社保公积金	163,053.70	533,737.43
合计	4,314,279.59	6,592,908.55

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		904,479.16		904,479.16
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		57,802.00		57,802.00
2019 年 6 月 30 日余额		846,677.16		846,677.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,541,211.16
1 年以内（含 1 年）	2,541,211.16
1 至 2 年	553,439.20
2 至 3 年	190,120.00
3 年以上	1,029,509.23
3 至 4 年	327,943.23
4 至 5 年	144,230.00
5 年以上	557,336.00
合计	4,314,279.59

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	904,479.16		57,802.00	846,677.16
合计	904,479.16		57,802.00	846,677.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市众冠股份有限公司	房租水电押金	1,380,209.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年、5 年以上	31.99%	704,462.15
远东国际租赁有限公司	押金	900,000.00	1 年以内	20.86%	45,000.00
武汉钧恒科技有限公司	房租水电	517,159.36	1 年以内	11.99%	25,857.97
烽火通信科技股份有限公司	投标保证金	100,000.00	3 年以内	2.32%	15,000.00
天津航计算技术研究所	投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.32%	5,000.00
合计	--	2,997,368.36	--	69.48%	795,320.12

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,079,196.62	0.00	78,079,196.62	60,055,440.33		60,055,440.33
在产品	60,720,754.97	0.00	60,720,754.97	42,632,757.44		42,632,757.44
库存商品	138,045,830.84	249,248.36	137,796,582.48	141,424,501.42	249,248.36	141,175,253.06
半成品	315,243.24	15,954.35	299,288.89	226,717.80	15,954.35	210,763.45
发出商品	27,854,861.98	0.00	27,854,861.98	30,565,290.35		30,565,290.35
委托加工物资	3,499.00	0.00	3,499.00	455.62		455.62
合计	305,019,386.65	265,202.71	304,754,183.94	274,905,162.96	265,202.71	274,639,960.25

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

否

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

否

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						0.00
在产品						0.00
库存商品	249,248.36					249,248.36
半成品	15,954.35					15,954.35
合计	265,202.71					265,202.71

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	1,218,071.07	3,597,483.36
预缴企业所得税	5,227,184.05	4,659,264.99
待认证进项税	82.83	5,550,184.14
合计	6,445,337.95	13,806,932.49

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉钧恒 科技有限 公司	23,131,42 4.02			454,906.7 7						23,586,33 0.79	
小计	23,131,42 4.02			454,906.7 7						23,586,33 0.79	
合计	23,131,42 4.02			454,906.7 7						23,586,33 0.79	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	0.00	250,000.00
合计		250,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
可供出售权益工 具						

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,041,748.69	884,877.00		38,926,625.69
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	38,041,748.69	884,877.00		38,926,625.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,186,343.05	205,642.60		5,391,985.65
2.本期增加金额	860,378.00	9,347.40		869,725.40
(1) 计提或摊销	211,588.80	9,347.40		220,936.20
(2) 合并增加	648,789.20			648,789.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,046,721.05	214,990.00		6,261,711.05
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,995,027.64	669,887.00		32,664,914.64
2.期初账面价值	32,855,405.64	679,234.40		33,534,640.04

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	280,804,442.25	279,687,323.75
合计	280,804,442.25	279,687,323.75

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	234,814,933.51	79,678,313.15	14,234,367.32	45,705,526.93	374,433,140.91
2.本期增加金额	2,943,794.11	6,762,284.74	855,415.24	1,355,103.57	11,884,924.80
（1）购置	0.00	6,762,284.74	855,415.24	1,355,103.57	8,941,130.69
（2）在建工程转入	2,943,794.11	0.00	0.00	0.00	2,943,794.11
（3）企业合并增加					0.00

3.本期减少金额	0.00	148,234.75	50,000.00	31,480.57	229,715.32
(1) 处置或报废	0.00	148,234.75	50,000.00	31,480.57	229,715.32
4.期末余额	237,758,727.62	86,292,363.14	15,039,782.56	47,029,149.93	386,088,350.39
二、累计折旧					
1.期初余额	8,188,355.20	46,263,893.50	10,175,389.17	30,118,179.29	94,745,817.16
2.本期增加金额	2,686,447.16	4,625,386.21	831,965.31	2,608,768.66	10,752,567.34
(1) 计提	2,669,100.78	4,628,760.41	741,813.35	2,154,674.98	10,194,349.52
(2) 合并增加	17,346.38	-3,374.20	90,151.96	454,093.68	558,217.82
3.本期减少金额	0.00	137,113.55	47,500.00	29,862.81	214,476.36
(1) 处置或报废	0.00	137,113.55	47,500.00	29,862.81	214,476.36
4.期末余额	10,874,802.36	50,752,166.16	10,959,854.48	32,697,085.14	105,283,908.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	226,883,925.26	35,540,196.98	4,079,928.08	14,332,064.79	280,804,442.25
2.期初账面价值	226,626,578.31	33,414,419.65	4,058,978.15	15,587,347.64	279,687,323.75

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	6,900,000.00	1,477,795.85		5,422,204.15

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东海阳福邸金海翠林二期	1,927,017.89	尚在办理中
武汉国测科技总部空间商品房	1,867,044.75	尚在办理中
西安长安街 989 号 2-5 栋 2 单元 17 层 21702 号	537,063.32	尚在办理中
高新未未来 3-1-3208	198,895.87	尚在办理中
高新未未来 3-1-3301	192,822.76	尚在办理中
高新未未来 3-1-3308	192,822.76	尚在办理中
高新未未来 3-1-3108	202,918.71	尚在办理中
昌平厂房	168,087,396.28	尚在办理中
武汉市东湖高新区武大慧园 2、3#栋 2-5-8 号	452,393.95	新建、开发商原因尚未办理
武汉市东湖商新区武大慧园 2、3#栋 2-5-9 号	457,963.36	新建、开发商原因尚未办理

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	127,922.00	
工程物资	1,869,218.57	8,506,363.84
合计	1,997,140.57	8,506,363.84

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西安雷能厂房装修费	32,957.94		32,957.94	0.00		0.00
永力科技园工程	374,222.06	279,258.00	94,964.06	279,258.00	279,258.00	0.00
合计	407,180.00	279,258.00	127,922.00	279,258.00	279,258.00	

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
昌平厂房建造	282,373,400.00	0.00	3,106,109.51	3,106,109.51		0.00	100.00%	100%	6,288,469.54	0.00		金融机构贷款
永力产业园	50,000,000.00		94,964.06			94,964.06	0.19%	规划设计已经完成、建筑许可待报批				其他
合计	332,373,400.00	0.00	3,201,073.57	3,106,109.51		94,964.06	--	--	6,288,469.54			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付大型设备款	1,857,221.32		1,857,221.32	6,210,218.45		6,210,218.45
预付厂房项目款	11,997.25		11,997.25	2,296,145.39		2,296,145.39
合计	1,869,218.57		1,869,218.57	8,506,363.84		8,506,363.84

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,592,401.81	435,964.11	4,479,754.10	47,508,120.02
2.本期增加金额		20,254.33	60,775.86	81,030.19
(1) 购置	0.00	0.00	60,775.86	60,775.86

(2) 内部研发	0.00	20,254.33	0.00	20,254.33
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	42,592,401.81	456,218.44	4,540,529.96	47,589,150.21
二、累计摊销				
1.期初余额	5,145,410.42	292,555.49	1,378,099.62	6,816,065.53
2.本期增加金额	432,132.70	14,862.56	223,641.38	670,636.64
(1) 计提	406,092.42	14,862.56	223,641.38	644,596.36
(2) 合并增加	26,040.28	0.00	0.00	26,040.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	5,577,543.12	307,418.05	1,601,741.00	7,486,702.17
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	37,014,858.69	148,800.39	2,938,788.96	40,102,448.04
2.期初账面价值	24,690,798.66	143,408.62	1,758,764.77	26,592,972.05

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.04%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
集成电源项目	466,180.73	903,530.67				1,369,711.40
合计	466,180.73	903,530.67				1,369,711.40

其他说明

资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度

项目	资本化开始时点	截至期末的研发进度	资本化具体依据
集成电源项目	2018年10月	初样阶段	通过评审立项，项目开发工作展开，完成开发设计方案并达到预期要求。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
武汉永力科技股份有限公司	95,113,183.48					95,113,183.48
合计	95,113,183.48					95,113,183.48

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

武汉永力科技股份有限公司						
--------------	--	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	1,021,683.35	2,848,114.10	707,202.96	0.00	3,162,594.49
网络费用	20,927.56	0.00	11,613.24	0.00	9,314.32
停车位费用	127,759.04	0.00	937.08	0.00	126,821.96
设备设施维护托管费	200,463.84	0.00	40,094.34	0.00	160,369.50
实验室合作费	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00
合计	1,620,833.79	2,848,114.10	1,009,847.62		3,459,100.27

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,601,034.49	3,090,155.17	16,629,460.07	2,494,419.01
内部交易未实现利润	4,550,938.92	682,576.18	4,570,148.80	685,457.66
递延收益	720,000.00	108,000.00	740,000.00	111,000.00
限制性股票费用	12,886,301.53	1,932,945.23	1,138,176.01	170,726.40
非同一控制下企业合并资产评估减值	618,187.66	92,728.15	1,234,160.47	185,124.07
合计	39,376,462.60	5,906,404.73	24,311,945.35	3,646,727.14

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	31,892,293.80	4,783,844.07	42,147,272.20	6,322,090.83
合计	31,892,293.80	4,783,844.07	42,147,272.20	6,322,090.83

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,906,404.73		3,646,727.14
递延所得税负债		4,783,844.07		6,322,090.83

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	48,745,660.00	57,126,854.00

信用借款	29,000,000.00	54,844,163.92
合计	77,745,660.00	111,971,017.92

短期借款分类的说明:

(1) 2019年6月13日, 本公司与宁波银行北京分行签订598万欧元借款合同, 合同编号: 07700LK20198122, 借款期限2019年6月19日- 2019年8月19日, 借款金额598万欧元。

(2) 2018年5月3日, 本公司与华夏银行魏公村支行签订编号YYB23(融资) 20180005的《最高额融资合同》, 取得信用借款3,000万元, 分别为期限2018年5月11日至2019年5月11日, 借款1,600万元, 报告期内已归还; 期限2018年8月9日至2019年8月9日, 借款700万元; 期限2018年9月7日至2019年9月7日, 借款700万元。

(3) 2019年4月28日, 本公司与招商银行北京分行签订授信协议, 编号: 2019年小金望授字第011号, 授信额度2000万元, 借款期限1年, 担保条件为信用。截止报告期末, 借款共计500万元, 借款期限2019年5月14日至2020年5月13日。

(4) 2018年12月25日, 本公司子公司深圳雷能与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订1,000.00万元借款合同, 借款合同编号2018圳中银永司借字第107号, 期限是一年。本期借款为合同编号是2018圳中银永额协字第000075号的综合授信2,000万元的合同下的保证借款, 最高额保证合同编号是: 2018圳中银永保额字第000075号, 保证人为: 北京新雷能科技股份有限公司; 应收账款质押合同编号是: 2018圳中银永质额字第000075号, 2018圳中银永质登字第000075号提供公司全部应收账款质押(北京新雷能科技股份有限公司除外)。

(5) 2019年1月28日, 本公司子公司永力科技的子公司永力睿源与招商银行武汉分行签订授信协议(编号: 127XY2019002646), 授信额度500万元, 借款期限1年, 截止到2019年6月30日, 借款金额为200万元, 借款期限为2019年1月31日至2020年1月30日。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

## 33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

## 34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购材料款	163,903,188.02	130,155,980.79
应付采购工程款	11,641,153.82	14,511,285.71
合计	175,544,341.84	144,667,266.50

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昌平一建	11,242,718.81	还未竣工结算
合计	11,242,718.81	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	23,328,773.12	12,831,583.54
合计	23,328,773.12	12,831,583.54

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,772,647.03	97,700,687.23	101,524,564.28	9,948,769.98
二、离职后福利-设定提存计划	414,018.03	6,219,048.78	6,236,171.86	396,894.95
合计	14,186,665.06	103,919,736.01	107,760,736.14	10,345,664.93

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,771,740.60	84,232,595.63	88,265,491.90	8,738,844.33
2、职工福利费		6,246,192.70	6,246,192.70	0.00
3、社会保险费	780,704.79	3,785,395.35	3,813,860.74	752,239.40
其中：医疗保险费	636,518.26	3,332,835.94	3,359,606.71	609,747.49
工伤保险费	17,278.09	163,619.31	164,221.09	16,676.31
生育保险费	126,908.44	288,940.10	290,032.94	125,815.60
4、住房公积金		2,910,032.44	2,910,032.44	0.00

5、工会经费和职工教育经费	220,201.64	526,471.11	288,986.50	457,686.25
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
合计	13,772,647.03	97,700,687.23	101,524,564.28	9,948,769.98

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	398,617.24	5,988,734.06	6,005,041.91	382,309.39
2、失业保险费	15,400.79	230,314.72	231,129.95	14,585.56
合计	414,018.03	6,219,048.78	6,236,171.86	396,894.95

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,877,170.26	1,362,085.09
企业所得税	2,777,470.09	263,716.46
个人所得税	525,850.25	111,641.37
城市维护建设税	217,492.43	50,078.46
教育费附加	107,257.16	28,045.40
地方教育费附加	70,485.16	1,119,683.01
房产税	330,091.17	442,249.07
土地使用税	114,573.18	124,546.94
印花税	4,216.10	3,202.50
合计	6,024,605.80	3,505,248.30

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	519,179.56	605,738.56
其他应付款	22,796,494.75	21,299,817.25

合计	23,315,674.31	21,905,555.81
----	---------------	---------------

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	431,559.72	486,340.91
短期借款应付利息	87,619.84	119,397.65
合计	519,179.56	605,738.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	4,167,374.75	2,670,697.25
限制性股票回购	18,629,120.00	18,629,120.00
合计	22,796,494.75	21,299,817.25

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,220,000.00	25,340,000.00
一年内到期的长期应付款	2,463,994.92	2,130,080.51
合计	47,683,994.92	27,470,080.51

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	110,420,000.00	115,640,000.00
保证借款	156,000,000.00	156,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-45,220,000.00	-25,340,000.00
合计	221,200,000.00	246,300,000.00

长期借款分类的说明：

注：本公司与中国工商银行股份有限公司北京回龙观支行签订最高额抵押合同长期借款12,000万元，借款合同编号：0020000071-2016年（昌平）字00107号，借款金额8,300万元，利率4.9%，借款期限：2016年6月24日至2024年6月24日；借款合同编号：0020000071-2018年（昌平）字00095号，借款金额3,700万元，利率4.9%，借款分别为期限2018年10月19日至2024年6月24日。该借款为抵押借款，签订最高额抵押合同，抵押合同编号0020000071-2016年昌平（抵）字0026/27号，抵押物为土地使用权，土地证编号：京昌国用（2012出）第00001号。公司分别于2016年6月24日、2016年12月21日、2016年12月31日、2017年10月16日、2018

年10月19日、2018年12月3日收到银行放款2,900万元、600万元、3,400万元、1,400万元、700万元和3000万元。截至2018年12月31日，已归还本金958万元，剩余长期借款余额为11,042万元。

本公司与北京银行股份有限公司长期借款15,600万元，借款合同编号：0505621，利率为6.65%，借款期限：2018年9月18日至2023年9月18日，该借款为保证借款，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保并签订保证合同，合同编号：0505621-001。同时本公司控股股东、实际控制人王彬先生将就上述事项向北京中关村科技融资担保有限公司以个人无限连带责任保证及个人部分自有房产抵押的方式提供反担保。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,347,287.28	3,725,204.59
合计	2,347,287.28	3,725,204.59

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁款（远东国际租赁有限公司）	4,811,282.20	5,855,285.10
减：一年内到期部分（附注六、23）	2,463,994.92	2,130,080.51
合计	2,347,287.28	3,725,204.59

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,147,500.50	0.00	944,895.83	8,202,604.67	
未实现售后租回损益	1,987,085.58	0.00	272,251.62	1,714,833.96	
合计	11,134,586.08	0.00	1,217,147.45	9,917,438.63	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
DC/DC 变换器模块产业化项目	2,825,000.00			150,000.00			2,675,000.00	与资产相关
航空航天级电源及整机系统关键技术创新能力建设项目	5,582,500.50			774,895.83			4,807,604.67	与资产相关
永力产业园建设补助	740,000.00			20,000.00			720,000.00	与收益相关
合计	9,147,500.50			944,895.83			8,202,604.67	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,972,000.00		47,188,800.00			47,188,800.00	165,160,800.00

其他说明：

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况****(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	242,706,761.40	0.00	47,188,800.00	195,517,961.40
其他资本公积	964,617.35	7,482,852.40	1,475,387.70	6,972,082.05
合计	243,671,378.75	7,482,852.40	48,664,187.70	202,490,043.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积转增股本，减少资本溢价47,188,800.00元。

注2：摊销限制性股票费用及递延所得税影响，增加其他资本公积7,482,852.40元。

注3：减少子公司永力睿源20.8%股权，减少其他资本公积1,475,387.70元

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	18,629,120.00			18,629,120.00
合计	18,629,120.00			18,629,120.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,130,056.70			19,130,056.70
合计	19,130,056.70			19,130,056.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	224,965,965.38	197,126,951.39
调整后期初未分配利润	224,965,965.38	197,126,951.39

加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,741,200.95	20,988,247.05
应付普通股股利	5,898,600.00	5,777,000.00
加：出售其他权益工具投资收益	9,100.00	
期末未分配利润	246,817,666.33	212,338,198.44

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	358,475,674.36	215,566,171.52	199,255,787.36	111,463,825.65
其他业务	3,447,112.92	1,118,580.00	332,722.14	164,597.25
合计	361,922,787.28	216,684,751.52	199,588,509.50	111,628,422.90

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,125,155.41	924,215.54
教育费附加	556,991.36	496,040.18
房产税	1,193,969.96	35,014.32
土地使用税	46,470.86	10,160.87
车船使用税	14,415.83	16,820.00
印花税	169,037.50	103,818.80
地方教育费附加	346,355.47	1,765.41
环境保护税	48,406.41	330,693.46
合计	3,500,802.80	1,918,528.58

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,970,273.57	5,518,365.08
会议办公费	3,747,687.25	2,111,530.99
房租水电费	336,816.76	321,065.63
折旧摊销	421,763.50	392,444.99
交通差旅费	1,713,844.34	1,001,923.89
业务招待宣传费	2,759,447.19	1,250,262.82
运输邮寄费	900,331.89	756,330.79
其他	237,030.96	52,442.56
合计	20,087,195.46	11,404,366.75

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	162,151.47	61,991.37
职工薪酬	14,443,848.67	5,493,802.80
会议办公费	2,896,881.52	1,393,835.03
交通差旅费	999,806.01	443,543.68
房租、水电费	2,350,608.17	2,111,057.50
业务招待费	947,916.72	208,127.68
折旧摊销	2,643,687.92	1,226,231.38
咨询费聘请中介费	1,642,983.20	2,431,501.49
培训费	342,645.04	305,241.20
修理费	406,604.14	281,366.65
劳动保护费	149,331.28	52,378.89
股东及董事会费	80,800.01	83,725.00
其他	552,805.99	1,158,091.37
装修费	659,722.96	42,337.04
合计	28,279,793.10	15,293,231.08

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,682,493.80	24,431,387.58
业务招待费	84,541.11	45,209.66
折旧与摊销	4,079,193.24	2,148,005.33
交通差旅费	997,694.65	527,122.24
办公会议费	279,156.89	111,266.30
房租、水电费	1,681,571.58	1,899,801.63
工具及材料费	5,778,113.18	4,764,802.45
试验检验认证费	2,990,151.83	1,609,026.76
劳动保护费	384,301.46	113,068.91
新产品设计费	1,843,955.43	575,436.89
技术服务费	2,703,586.37	0.00
修理费	124,173.77	29,144.69
其他	192,802.12	98,800.45
合计	56,821,735.43	36,353,072.89

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,723,694.07	1,362,590.38
担保费	-41,899.11	740,217.60
减：利息收入	385,474.55	101,612.01
汇兑损益	-1,149,062.81	-802,325.40
贴现息	0.00	1,132,054.38
其他	297,321.11	199,541.56
合计	8,444,578.71	2,530,466.51

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

航空航天级电源及整机系统关键技术创新能力建设项目	774,895.89	820,022.23
平方公里阵列射电望远镜频率高精度分发与同步技术研究项目	0.00	735,686.40
高可靠高密度微组装电源研制项目	0.00	175,000.00
个税返还手续费	222.65	0.00
北京市昌平残疾人联合会款项	12,750.00	17,000.00
中关村企业信用促进会中介资金补贴	0.00	14,400.00
首都知识产权服务业协会款项	3,000.00	8,000.00
DC/DC 变换器模块产业化项目	150,000.00	25,000.00
北京市环保局老旧汽车更新补贴款	0.00	12,000.00
南山区 2018 年企业研发补助	465,700.00	475,000.00
深圳市经信委 2018 年技术改造投资补贴	200,000.00	
2018 年市科创委企业研究开发资助	1,021,000.00	1,280,000.00
深圳南山科学技术局 2017 年国高补贴 (市局拨款区局后下发)	0.00	30,000.00
永力产业园建设补助	20,000.00	0.00
增值税返还	1,818,451.50	0.00
印花税返还	1,166.70	0.00
减免增值税款	198.93	0.00
合 计	4,467,385.67	3,592,108.63

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	454,906.77	
银行委托理财产品收益	727,518.15	617,133.55
合计	1,182,424.92	617,133.55

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	57,802.00	-113,601.60
应收账款减值损失	-3,448,861.08	-1,973,698.07
合计	-3,391,059.08	-2,087,299.67

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	3,243.39		3,243.39
合计	3,243.39		3,243.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,349.70	65,281.47	1,349.70
非流动资产毁损报废损失	15,238.96	119,508.49	15,238.96
合计	20,862.40	188,918.00	20,862.40

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,894,669.92	1,680,871.28
递延所得税费用	-2,851,703.66	-275,673.03
合计	1,042,966.26	1,405,198.25

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	30,345,062.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,555,509.41
子公司适用不同税率的影响	-148,201.98
调整以前期间所得税的影响	39,280.00
非应税收入的影响	-68,236.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,239,564.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,028,036.77
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	740,782.09
研发费用加计扣除	-3,287,695.08
所得税费用	1,042,966.26

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	2,391,104.85	0.00
存款利息	385,336.94	101,612.01
收到的政府补助	1,702,450.00	1,836,400.00
个税返还手续费	0.00	95,468.81
其他	0.00	138,065.23
合计	4,478,891.79	2,171,546.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	1,385,031.72	-20,576.80
支付的期间费用	35,080,357.60	17,122,686.69
营业外支出	2,279.51	69,409.51
其他	2,630,000.00	0.00
合计	39,097,668.83	17,171,519.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁服务费	1,287,797.46	0.00
担保费	0.00	740,217.60
合计	1,287,797.46	740,217.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,302,096.50	20,988,247.05
加：资产减值准备	3,391,059.08	2,087,299.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,615,615.10	4,788,862.52
无形资产摊销	677,314.28	452,316.29
长期待摊费用摊销	-1,838,266.48	672,719.49
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）	459.92	114,098.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,614.54	5,409.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,785,268.63	2,102,807.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,207,424.92	-617,133.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,667,078.47	-275,673.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,538,246.76	0.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,052,869.49	-15,369,555.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,016,184.71	18,832,608.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,125,493.87	26,979,790.98
其他	2,484,898.49	0.00
经营活动产生的现金流量净额	21,076,749.58	60,761,799.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	132,500,577.81	78,422,295.07
减：现金的期初余额	174,574,198.54	131,559,916.32
现金及现金等价物净增加额	-42,073,620.73	-53,137,621.25

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	132,500,577.81	174,574,198.54
其中：库存现金	139,244.96	125,060.89

可随时用于支付的银行存款	132,361,332.85	174,448,999.90
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	137.75
三、期末现金及现金等价物余额	132,500,577.81	174,574,198.54

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,631,080.87	保证金
固定资产	168,087,396.48	抵押
无形资产	24,402,706.86	抵押
合计	195,121,184.21	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明:

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税返还手续费	222.65	其他收益	222.65
北京市昌平残疾人联合会款项	12,750.00	其他收益	12,750.00
首都知识产权服务业协会款项	3,000.00	其他收益	3,000.00
永力产业园建设补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
增值税返还	1,818,451.50	其他收益	1,818,451.50
印花税返还	1,166.70	其他收益	1,166.70
减免增值税款	198.93	其他收益	198.93
南山区 2018 年企业研发补助	465,700.00	其他收益	465,700.00
深圳市经信委 2018 年技术改造投资补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市雷能混合集成电路有限公司	深圳市	深圳市	制造业企业	100.00%		设立
西安市新雷能电子科技有限公司	西安市	西安市	制造业企业	100.00%		设立
武汉永力科技股份有限公司	武汉市	武汉市	制造业企业	52.00%		外购
武汉永力睿源科技有限公司	武汉市	武汉市	制造业企业		31.20%	外购
北京永力睿远科技有限公司	北京市	北京市	制造业企业		36.40%	外购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉永力科技股份有限公司	48.00%	1,560,895.55		156,513,246.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉永力科技股份有限公司	271,614,662.71	98,281,680.99	369,896,343.70	75,594,523.34	720,000.00	76,314,523.34	246,960,090.84	127,306,061.78	374,266,152.62	48,072,027.78	7,062,090.83	55,134,118.61

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉永力科技股份有限公司	95,698,484.12	2,728,341.36	2,728,341.36	26,379.77				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
武汉钧恒科技有 限公司	武汉	武汉	光电设备生产、 销售		7.80%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	23,586,330.79	23,131,424.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	236,551.52	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	236,551.52	

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### (一) 风险管理目标和政策

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

#### 1、信用风险

2019年6月30日, 可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保, 具体包括:

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

理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑罡	持股 5% 以上的股东
邱金辉	股东
北京盛邦惠民创业投资有限责任公司	股东
深圳市创新投资集团有限公司	股东
北京红土嘉辉创业投资有限公司	股东
武汉永力技术有限公司	本公司子公司自然人股东持有 5% 以上股权的公司
湖北蓝天科技发展有限公司	本公司子公司自然人股东持有 5% 以上股权的公司
武汉康泰新锐电子设备有限公司	本公司子公司自然人股东持有 5% 以上股权的公司
武汉能创新锐电子有限公司	本公司子公司自然人股东持有 5% 以上股权的公司
武汉信跃致科技有限公司	本公司子公司自然人股东持有 5% 以上股权的公司

其他说明

邱金辉为盛邦惠民控股股东，两者持有本公司股份5.45%，深圳市创新投资集团有限公司为北京红土嘉辉创业投资有限公司控股股东，两者持有本公司股份5.09%

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉钧恒科技有限公司	成品及原料	5,902,345.52		否	

武汉康泰新锐电子设备有限公司	原料	206,225.66		否	
武汉能创新锐电子有限公司	原料	847,078.66		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉永力技术有限公司	加工	85,104.12	
武汉信跃致科技有限公司	试验	7,994.81	
武汉钧恒科技有限公司	服务	849,056.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉永力技术有限公司	经营性租赁及物业费	32,311.20	
武汉钧恒科技有限公司	经营性租赁及物业费	517,159.36	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王彬	45,000,000.00	2018年07月09日	2021年07月09日	否
王彬	156,000,000.00	2018年09月18日	2023年09月18日	否

关联担保情况说明

注1：本公司向银行申请不超过人民币15,600万元的并购贷款授信，贷款期限不超过7年；本次融资将由银行提供并购贷款，并由北京中关村科技融资担保有限公司为上述并购贷款提供无限连带责任保证担保，担保具体期限不超过7年。同时公司控股股东、实际控制人王彬先生将就上述事项向北京中关村科技融资担保有限公司以个人无限连带责任保证及个人部分自有房产抵押的方式提供反担保。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,725,000.59	2,427,983.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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	武汉永力技术有限公司	1,798.15	89.91	46,186.48	2,309.32
其他应收款	武汉钧恒科技有限公司	517,159.36	25,857.97		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北蓝天科技发展有限公司		63,020.00
应付账款	武汉康泰新锐电子设备有限公司	70,500.00	86,210.00
应付账款	武汉能创新锐电子有限公司	252,008.80	41,165.90
应付账款	武汉永力技术有限公司	216,753.10	377,040.00
应付账款	武汉钧恒科技有限公司	14,838,792.65	10,133,292.33

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018年12月，本激励计划授予的股票期权的行权价

	格为 7.66 元/股, 授予限制性股票数量为 2,432,000.00 股。在本限制性股票激励计划有效期内, 本激励计划分期解锁, 限售期为自限制性股票上市日起 12 个月、24 个月、36 个月, 激励对象在未来 36 个月内按照 40%、30%、30% 的比例分三期解锁, 没 12 个月为 1 个解锁期
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市价减授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,209,599.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,275,609.93

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日, 本公司无需要披露的或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司未根据公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度，将公司经营业务划分经营分部管理。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
其他说明		

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 股权质押

截至2019年6月30日，控股股东王彬持有公司股份36,043,238股，占公司总股本的21.82%。控股股东王彬共质押了公司股份10,290,000股用于个人融资，质押开始日期2018年1月11日，质押到期日2020年3月11日，质权人西部证券股份有限公司，占其持有公司股份的28.55%，占公司总股本的6.23%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,767,642.86	100.00%	9,661,214.70	6.86%	131,106,428.16	82,265,654.40	100.00%	6,534,653.56	7.94%	75,731,000.84
其中：										
合计	140,767,642.86	100.00%	9,661,214.70	6.86%	131,106,428.16	82,265,654.40	100.00%	6,534,653.56	7.94%	75,731,000.84

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	120,637,663.73
1 年以内（含 1 年）	120,637,663.73
1 至 2 年	11,412,433.35
2 至 3 年	7,107,880.94
3 年以上	1,609,664.84
3 至 4 年	200,255.46

4 至 5 年	95,160.00
5 年以上	1,314,249.38
合计	140,767,642.86

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	6,534,653.56	3,126,561.14			9,661,214.70
合计	6,534,653.56	3,126,561.14			9,661,214.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为45,667,964.2元，占应收账款期末余额合计数的比例为32.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,141,561.21元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,176,463.59	4,489,641.79
合计	2,176,463.59	4,489,641.79

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	685,615.22	3,143,290.00
外部单位押金	1,245,266.43	1,307,504.91

其他	353,769.97	125,002.20
合计	2,284,651.62	4,575,797.11

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		86,155.32		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		22,032.71		
2019 年 6 月 30 日余额		108,188.03		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,248,884.77
1 年以内（含 1 年）	1,248,884.77
1 至 2 年	64,403.20
2 至 3 年	117,470.00
3 年以上	58,943.23
3 至 4 年	38,943.23
4 至 5 年	20,000.00
合计	1,489,701.20

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	86,155.32	22,032.71		108,188.03
合计	86,155.32	22,032.71		108,188.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	押金	900,000.00	1 年以内	39.39%	45,000.00
西安市新雷能电子科技有限责任公司	往来款	685,615.22	1 年以内	30.01%	0.00
烽火通信科技股份有限公司	招标保证金	100,000.00	3 年以内	4.38%	15,000.00
天津津航计算技术研究所	招标保证金	100,000.00	1 年以内	4.38%	5,000.00
成都中衡网络有限公司	成都分公司房租押金	62,323.20	2 年以内	2.73%	6,232.32
合计	--	1,847,938.42	--	80.88%	71,232.32

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	293,266,850.25		293,266,850.25	285,338,724.75		285,338,724.75
合计	293,266,850.25		293,266,850.25	285,338,724.75		285,338,724.75

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市雷能混合集成电路有限公司	23,338,724.75	1,928,125.50				25,266,850.25	
西安市新雷能电子科技有限公司	2,000,000.00	6,000,000.00				8,000,000.00	
武汉永力科技股份有限公司	260,000,000.00	0.00				260,000,000.00	
合计	285,338,724.75	7,928,125.50				293,266,850.25	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,087,393.65	52,997,439.69	118,722,770.78	53,699,639.17
其他业务	269,390.97	77,003.11	300,565.18	164,597.25
合计	126,356,784.62	53,074,442.80	119,023,335.96	53,864,236.42

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行委托理财产品收益	727,518.15	617,133.55
合计	727,518.15	617,133.55

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,238.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,647,568.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	727,518.15	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至	0.00	

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,380.05	
减：所得税影响额	503,620.15	
少数股东权益影响额	7,905.24	
合计	2,845,942.29	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.49%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.15	0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料。