

# 杭州微光电子股份有限公司

HANGZHOU WEIGUANG ELECTRONIC CO., LTD.



## 2016 年半年度报告

证券简称：微光股份

证券代码：002801

2016 年 07 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 5,888 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人何平、主管会计工作负责人钟芳琴及会计机构负责人（会计主管人员）钟芳琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介 .....	6
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节董事会报告 .....	10
第五节重要事项 .....	21
第六节股份变动及股东情况 .....	25
第七节优先股相关情况 .....	28
第八节董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第九节财务报告 .....	30
第十节备查文件目录 .....	90

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、微光股份	指	杭州微光电子股份有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
微光投资	指	本公司之股东，杭州微光投资合伙企业（有限合伙）
微光电器	指	本公司之全资子公司，杭州微光电器有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
西南证券、保荐机构、主承销商	指	西南证券股份有限公司
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	杭州微光电子股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州微光电子股份有限公司董事会
监事会	指	杭州微光电子股份有限公司监事会
冷柜电机	指	冷柜等散热用电动机，一般应用于空载或轻载起动的场合。
外转子风机	指	以外转子电机为核心部件组装的风机。外转子电机是指电机的旋转部件（转子）包围在电机定子组件（电机静止部件，含导电部件、励磁部件和安装部件）的外部。
外转子轴流风机	指	电机转子在定子外部，通过压接、铆接、焊接、螺钉装配一体成型等形式直联风叶，风叶材质包括钢质、铝质、塑料等。电机转子旋转使气流沿电机的轴向从一侧进入，通过叶片向另一侧流出的风机。
外转子离心风机	指	电机转子在定子外部，叶轮通过压接、法兰等方式连接在电机转子上，叶轮材质包括钢质、铝质、塑料等。电机转子旋转使气流从轴向进入叶轮，经叶轮后改变成径向流出叶轮的风机。
EC 外转子风机	指	EC 是 Electronically Commutated 的英文缩写，是电子整流外转子风机。
DC 外转子风机	指	DC 是 Direct Current 的英文缩写，是直流外转子风机。
ECM 电机	指	Electronically Commutated Motor，采用交流供电，将交流电经整流成为直流电，启动控制电路和驱动电机旋转。
HVAC	指	Heating, Ventilating, Air-Conditioning and Cooling 的英文缩写，包括采暖、通风、空调、制冷 4 个方面，是本公司产品的主要应用领域。HVAC 系统的作用是通过采暖系统、通风系统、空

		气调节系统的设备，如锅炉、冷冻机、水泵、风机、空调机组等来维护环境的舒适。
CCC 认证	指	中国国家认证认可监督管理委员会制定的中国强制认证制度 (China Compulsory Certification)，标志为“CCC”。
CE 认证	指	欧洲共同体 (Communate Europpene) 的法语缩写，CE 标志是欧盟法律对欧盟市场上的产品提出的一种强制性要求。通过加贴 CE 标志，表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求。
UL 认证	指	美国保险商实验所 (Underwrites Laboratories Inc.) 安全系统认证，UL 是世界上最大的从事安全试验和鉴定的民间机构之一。
VDE 认证	指	德国电气工程师协会 (Verband Deutscher Elektrotechnikere.v) 的德语缩写，是欧洲著名的试验认证和检查机构之一，是获欧盟授权的 CE 公告机构及国际电工委员会成员。
RoHS	指	“电机电子产品中有害物质禁限用指令”，是欧盟针对电机电子产品在生产阶段对环境冲击的环保指令。
REACH	指	Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals, 化学品注册、评估、许可和限制，是欧盟对进入其市场的所有化学品进行预防性管理的法规。
GOST 认证	指	是产品和服务的质量和安全性符合俄罗斯国家标准的证明。
ATEX	指	易爆炸环境 (ATmosphères EXplosibles) 的法语缩写，为欧盟所采用的一项指令，目的是为了让这些用于可能产生爆炸气体环境下的产品，在一定的技术及法规的要求下能自由的在欧盟会员国之间输通无碍。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	微光股份	股票代码	002801
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州微光电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	微光股份		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU WEIGUANG ELECTRONIC CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WEIGUANG		
公司的法定代表人	何平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡雅琴	李娟
联系地址	杭州市余杭经济技术开发区兴中路 365 号	杭州市余杭经济技术开发区兴中路 365 号
电话	0571-86240688	0571-86240688
传真	0571-89165959	0571-89165959
电子信箱	Service31@wgmotor.com	Service37@wgmotor.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址	杭州市余杭经济技术开发区兴中路 365 号
公司注册地址的邮政编码	311100
公司办公地址	杭州市余杭经济技术开发区兴中路 365 号
公司办公地址的邮政编码	311100
公司网址	www.wgmotor.com
公司电子信箱	Service31@wgmotor.com

## 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室

## 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	2013 年 12 月 26 日	杭州市余杭经济开发区 兴中路 365 号	330184000094093	330125143050988	143050988
报告期末注册	2016 年 04 月 15 日	杭州市余杭经济开发区 兴中路 365 号	91330100143050988A (统一社会信用代码)		

## 4、其他有关资料

适用 不适用

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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
营业收入（元）	214,342,721.09	199,863,647.79	7.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,524,163.55	38,497,078.10	20.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,913,134.70	34,647,370.46	20.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,772,025.51	34,617,857.93	35.11%
基本每股收益（元/股）	1.05	0.87	20.69%
稀释每股收益（元/股）	1.05	0.87	20.69%
加权平均净资产收益率	10.73%	10.99%	下降 0.26 个百分点
	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）	803,393,396.79	490,479,091.48	63.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	703,926,899.76	410,438,962.64	71.51%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	58,880,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7902

### 二、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。

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用



### 三、非经常性损益项目及金额

√适用□不适用

单位：元

项目	金额
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）	3,006,300.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,399,309.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,800.00
其他营业外收支净额	17,368.97
减：所得税影响额	813,749.80
合计	4,611,028.85

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。

## 第四节董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，公司面对复杂严峻的国内外经济环境，坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，主动适应新常态，坚定信心，克难攻坚，实施创新驱动，找短板，补短板，扎实做好降本增效、提质增效等工作，实现了平稳健康发展。

报告期，公司实现营业收入21,434.27万元，与去年同期相比增长7.24%。实现营业利润5,116.07万元，同比增长14.92%。归属于上市公司股东的净利润为4,652.42万元，同比增长20.85%。主营业务产品的毛利率为34.33%，同比上升0.84个百分点。

### 二、主营业务分析

公司专业从事应用于HVAC（采暖、通风、空调、制冷）领域微电机、风机的研发、生产和销售，公司的主要产品是冷柜电机、外转子风机及ECM电机。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

主要财务数据同比变动情况如下：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	214,342,721.09	199,863,647.79	7.24%	
营业成本	141,325,969.82	134,919,524.41	4.75%	
销售费用	8,988,076.13	7,214,232.37	24.59%	
管理费用	14,762,132.90	14,589,630.23	1.18%	
财务费用	-1,629,708.37	-1,205,307.49	35.21%	主要是报告期内汇率变动导致报告期汇兑收益较多所致
所得税费用	7,476,174.58	7,055,404.09	5.96%	
研发投入	7,903,383.75	7,857,870.06	0.58%	
经营活动产生的现金流量净额	46,772,025.51	34,617,857.93	35.11%	主要是报告期营业收入增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-132,770,201.01	-46,957,257.23	182.75%	主要是报告期内利用自有资金购买银行理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	252,222,264.15	-9,082,000.00	-2,877.17%	主要是报告期发行股票，吸收股东投入资金所致

现金及现金等价物净增加额	166,960,349.86	-20,436,761.89	-916.96%	主要是经营活动、投资活动、筹资活动综合影响所致
--------------	----------------	----------------	----------	-------------------------

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司在《招股说明书》中披露的未来三年的发展目标是：进一步稳固和提高冷柜电机、外转子轴流风机在国内销量领先的地位，向 HVAC 领域的更多应用空间渗透；快速提高高效节能产品 ECM 电机、EC 和 DC 外转子风机等的收入比重，大力开发绿色环保产品，提高公司产品在世界市场的竞争优势；推进产品向智能控制、高效、节能、环保、新结构、新原理方向发展。

本公司中长期发展目标是：在为通风和驱动技术提供理想解决方案的同时，紧跟工业 4.0 和互联网时代的创新步伐，实现产品向汽车、通讯、物联网等领域拓展，成为国内外技术和市场领先的重要微电机、风机产品供应商之一。

公司计划将募集资金投资于“年产 200 万台外转子风机、300 万台 ECM 电机及研发中心建设项目”，总投资额为 24,646 万元，项目达产后新增年销售收入 60,342 万元，新增年净利润 9,005 万元。

现募集资金已到位，公司已用自有资金前期投入募投项目 12,073.85 万元，其中：建筑工程费用 6,309.04 万元、征地费用 2,768.64 万元、设备购置费 2,996.17 万元。产品开发、市场开拓、人才引进有序进行，符合预期。公司将加快募投项目的进程，用好募集资金，早投入，早产出，早出效益。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电气机械和器材制造业	209,634,966.07	137,667,357.82	34.33%	7.38%	6.03%	0.84%
分产品						
冷柜电机	109,405,309.65	73,162,613.52	33.13%	8.09%	4.76%	2.13%
外转子风机	89,885,560.30	58,559,429.79	34.85%	13.83%	13.74%	0.05%
ECM 电机	10,344,096.12	5,945,314.51	42.52%	-31.24%	-30.19%	-0.87%
分地区						
国内销售	79,669,818.65	51,550,064.81	35.30%	-1.11%	0.75%	-1.19%
国外销售	129,965,147.42	86,117,293.01	33.74%	13.35%	9.46%	2.36%

## 四、核心竞争力分析

本公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

### 1、技术创新优势

公司是国家火炬计划重点高新技术企业、中国电子元件百强企业，公司设有省级研发中心（技术中心）、省级研究院。“高效节能型低噪声外转子无刷直流风机”被认定为省级高新技术产品并列入国家火炬计划；“节能节材小功率外转子水泵电机”、节能型特种高防护等级的外转子轴流风机”被列入国家重点新产品；“基于仿真软件设计的特形风叶外转子轴流风机”、“节能型单相永磁变频冷柜风机”被列入国家火炬计划。公司参与“精密外转子轴流风机通用规范”国家标准起草。ECM电机取得三项《计算机软件著作权登记证书》，外转子轴流风机、外转子离心风机、双向切换永磁无刷直流电机各取得一项《计算机软件著作权登记证书》。

公司将继续加大研发投入，改善产品结构，在ECM电机产业化成功的基础上加快推进EC、DC外转子风机的产业化，并在生产自动化技术方面取得突破。

### 2、产品品质优势

公司通过ISO9001、ISO14001、OHSAS18001管理体系的认证，导入TS16949管理体系，通过了标准化水平AAA确认、测量管理体系认证，公司产品通过了CCC、CE、VDE、UL、RoHS、REACH、GOST、ATEX认证或检测。

公司配置了先进的机器设备，在提高劳动效率的同时保证了产品品质的一致性和高质量。公司还利用多功能分析软件，提高产品的综合设计水平。公司建设有独立检测中心，配置了完善的电机风机型式试验设备，建立了电机安全性能测试室、风机外特性测试室、电机性能测试室等实验室，引进了X荧光光谱仪、高低温湿热试验箱等高档检测设备。公司检测中心于2011年通过国家实验室认可。

2009年“微光电机”被浙江省质量技术监督局认定为浙江名牌产品；2010年“微光及图”商标被浙江省工商行政管理局认定为浙江省著名商标；2011年“微光电机WEIGUANG”被浙江省商务厅认定为浙江出口名牌；2012年公司出口货物经国家质量监督检验检疫总局获准实施检验检疫绿色通道制度；2013年“微光电机WEIGUANG及图”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为驰名商标（适用范围为“商标注册用商品和服务国际分类第7类冰箱电机、马达和引擎用风扇、定子（机器零件）商品上的”微光电机WEIGUANG及图“注册商标”）；2015年“防爆型电子整流直流无刷（ECM）微特电机”被浙江省经信委、浙江省财政厅、浙江省发改委认定为2014年度“浙江制造精品”。

### 3、较强的市场适应能力

公司从1986年成立至今一直秉持“创新、协调、绿色、开放、共享”的经营理念。特别是1998年进行股份合作制改造之后，激发了公司的创新活力，尽管期间经历了多个经济周期的波动，但公司一直处于持续快速增长的通道之中。2005年-2015年的10年时间，公司主营业务收入和净利润逐年增长，其中：公司

年主营业务收入从6,149.62万元增长到38,879.72万元,年均复合增长率为20.25%;年净利润从257.32万元增长到8,222.46万元,年均复合增长率为41.40%。即使面临2008年的全球金融危机、2011年的欧债危机、国内经济增速放缓等经济发展中的不利因素,公司因时制定合理的经营策略,实施“降成本、快研发、提质量、促销售、强管理”等经营措施,降低外部环境波动对公司经营的不利影响,并能够持续保持一定的业绩增幅。通过多个完整宏观经济和行业周期的历练,逐步形成了对复杂多变市场环境的较强适应能力,适应我国新常态经济大环境的发展。

#### 4、良好的成本管控能力

公司在业务实践中逐步建立起适合自身的成本管理体系:建立并推行ERP系统,实现资金流、物流、信息流的统一管理,实现业务数据共享,决策命令准确传达,及时了解公司实时运行状况及潜在问题;建立成本预算管理体系,由财务管理部门对原材料和配件成本的变化进行实时监控和测算,要求研发技术部门在保证产品品质的基础上不断优化生产工艺,尽可能有效降低单位产品的生产成本;将“厉行节约,杜绝浪费”深入贯彻到日常管理的各个方面,将节能降耗落到实处;实时掌握公司财务信息,对于异常的成本费用项目波动情况,深入分析具体成因,落实责任,并及时提出改进措施。通过良好的成本控制及管理,面对原材料价格波动,公司依然能够保持销售毛利率相对稳定,并且期间费用控制良好,盈利保持较快增速。

#### 5、长期专注于具有广泛应用空间的产品

公司长期专注于HVAC领域内微电机、风机的研发、生产和销售,冷柜电机、外转子轴流风机产品销量在国内处于领先地位。长期专注所积累的宝贵行业经验,是公司不断前行的重要基础。HVAC领域涉及采暖、通风、空调和制冷行业,该领域的产品丰富且需求较大,目前大多产品处于持续增长之中,且随着冷链建设的繁荣,当前公司产品应用前景看好。基于资金、技术、人才、管理经验等的良性积累,公司将开发更多新产品,并有机会进一步实现产品在更加广泛领域的应用,实现可持续发展。

#### 6、优质的客户资源优势

公司在营销工作中坚持以客户为本,在产品开发中以客户需求为导向,注重技术服务工作,为客户提供整体解决方案,协同参与客户HVAC设备的创新和开发,与客户建立起利益共享、智慧互通的机制。多年来的业务记录显示,公司与主要客户保持了长期的业务往来,客户粘度高,实现了与主要客户共同成长的目标。通过多年的积累,公司已经逐步建立起优质的客户网络和渠道,60%左右的产品出口,客户包括PANASONIC、FRIGOGLASS、UGUR、WHIRLPOOL、A. O. SMITH、海信容声等国内外知名企业。

#### 7、管理优势

公司主要管理人员和核心技术人员均长期从事HVAC领域微电机、风机的研发、生产、销售和管理,积累了丰富的研发、技术工艺、生产管理和产品营销经验,具有一定的市场前景性。公司主要骨干员工持有公司股份,建立员工与企业利益共享机制。公司的管理团队一直保持了较强的忧患意识,并做好应对各类风险的准备。

公司建立了较强的内控体系并严格付诸实施，对供应商和客户进行分级管理，对核心财务指标包括存货、应收账款、经营活动产生的现金流量净额、原材料价格、产品售价等进行日常监控，保证公司能够健康运行。公司历年能够按照对行业运行环境的预判并基于公司实际制定经营计划，对企业年度目标进行分解、落实，实行目标责任制，严格执行绩效考核办法。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司杭州余杭支行	无	否	非保本浮动收益型“财富班车进取3号”	4,000	2015年12月16日	2016年01月15日	到期本息偿还	4,000	0		14.63
浙商银行杭州余	无	否	“浙商财富-天	3,000	2015年09	2016年02月	到期本息	3,000	0		58.81

杭支行			天增金”开放式人民币理财产品		月 15 日	22 日	偿还					
上海浦东发展银行股份有限公司杭州余杭支行	无	否	非保本浮动收益型“财富班车进取 3 号”	5,000	2016 年 01 月 06 日	2016 年 04 月 04 日	到期本息偿还	5,000	0			55.48
杭州银行股份有限公司余杭支行	无	否	开放式非保本浮动收益型“卓越增盈第 15142 期预约 39 天型”	1,000	2016 年 01 月 06 日	2016 年 02 月 14 日	到期本息偿还	1,000	0			4.59
招商银行股份有限公司杭州余杭支行	无	否	非保本浮动收益型“鼎鼎成金 69649 号理财计划”	4,000	2016 年 01 月 20 日	2016 年 04 月 15 日	到期本息偿还	4,000	0			42.9
招商银行股份有限公司杭州余杭支行	无	否	E+企业定期理财	2,000	2016 年 02 月 18 日	2016 年 2 月 25 日	到期本息偿还	2,000	0			1.51
招商银行股份有限公司杭州余杭支行	无	否	E+企业定期理财	2,000	2016 年 02 月 26 日	2016 年 3 月 4 日	到期本息偿还	2,000				1.52
杭州银行股份有限公司余杭支行	无	否	开放式非保本浮动收益型“卓越增盈第 16063 期预约 91 天型”	3,000	2016 年 02 月 24 日	2016 年 05 月 25 日	到期本息偿还	3,000	0			32.54
杭州银行股份有限公司余杭支行	无	否	开放式非保本浮动收益型“卓越增盈第 16055 期预约 91 天型”	1,000	2016 年 02 月 17 日	2016 年 05 月 18 日	到期本息偿还	1,000	0			10.85
上海浦东发展银行股份有限公司杭州余杭支行	无	否	非保本浮动收益型“月添利”	2,000	2016 年 03 月 08 日	2016 年 04 月 07 日	到期本息偿还	2,000	0			7.07
杭州银行股份有限公司余杭支行	无	否	开放式非保本浮动收益型“卓越增盈第 16120 期预约 94 天型”	5,000	2016 年 04 月 08 日	2016 年 07 月 11 日	到期本息偿还		0	54.01		0
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型“月添利”	2,000	2016 年 04 月 11 日	2016 年 07 月 11 日	到期本息偿还		0	20.22		0

杭州余杭支行											
杭州银行股份有限公司余杭支行	无	否	开放式非保本浮动收益型“卓越增盈第 16055 期预约 91 天型”	4,000	2016 年 04 月 20 日	2016 年 07 月 20 日	到期本息偿还		0	41.88	0
杭州银行股份有限公司余杭支行	无	否	开放式非保本浮动收益型“卓越增盈第 16157 期预约 94 天型”	2,000	2016 年 05 月 06 日	2016 年 08 月 08 日	到期本息偿还		0	21.63	0
杭州银行股份有限公司余杭支行	无	否	开放式非保本浮动收益型“卓越增盈第 16157 期预约 94 天型”	3,000	2016 年 05 月 20 日	2016 年 08 月 22 日	到期本息偿还		0	31.68	0
中国民生银行余杭支行	无	否	非保本浮动收益型,组合投资类“非凡资产管理 126 天增利标准理财产品第 235 期(对公款)”	4,000	2016 年 05 月 30 日	2016 年 10 月 08 日	到期本息偿还		0	54.55	0
合计				47,000	--	--	--	27,000	0	223.97	229.90
委托理财资金来源				公司自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2016 年 07 月 18 日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				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。



### 3、募集资金使用情况

√适用□不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位：万元

募集资金总额	24,646
报告期投入募集资金总额	244.61
已累计投入募集资金总额	12,073.85
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1183号文核准，本公司由主承销商西南证券股份有限公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式发行人民币普通股（A股）股票1,472万股，发行价为每股人民币19.51元，共计募集资金28,718.72万元，扣除发行费用后公司本次募集资金净额为24,646万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕225号）。截至2016年6月30日，本公司募集资金投资项目的实际投资金额为12,073.85万元。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产200万台外转子风机,300万台ECM电机及研发中心建设项目	否	24,646	24,646	244.61	12,073.85	48.99%	2018年06月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	24,646	24,646	244.61	12,073.85	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	24,646	24,646	244.61	12,073.85	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2016 年 6 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 12,073.85 万元，至本报告期末上述款项尚未置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	由于本公司半年度报告截止日期距公司上市时间较短，除本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额外，公司在本报告期内尚未使用募集资金，公司募集资金存放于杭州银行股份有限公司余杭支行结算账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于签署募集资金三方监管协议的公告》	2016 年 07 月 13 日	巨潮资讯网
《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》	2016 年 07 月 18 日	巨潮资讯网

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形：

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	25.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,401.35	至	7,620.65
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,096.52		
业绩变动的原因说明	公司业绩稳定增长，成本费用控制有效		

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	58,880,000
现金分红总额（元）（含税）	11,776,000.00
可分配利润（元）	46,524,163.55
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以总股本 5,888 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。上述议案业经公司第三届董事会第六次会议审议通过，符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司治理情况

按照有关法律法规和公司章程的规定，公司已经建立了符合上市公司治理规范的内部控制体系，形成了以《公司章程》为基础的内控制度体系和以股东大会、董事会、监事会为主体的较为完善的法人治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构和提升内部控制的有效性。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，3 次董事会，2 次监事会，会议的召开均严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定所要求的程序执行。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

### 二、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

### 三、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。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

## 2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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

报告期不存在为公司带来损益达到利润总额 10%以上的租赁情况。

### 2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无

首次公开发行或再融资时所作承诺	何平、邵国新	股份限售的承诺	2016 年 06 月 22 日	36 个月内	严格履行中
	何平、邵国新	避免同业竞争的承诺	2016 年 06 月 22 日	长期有效	严格履行中
	公司、何平	IPO 稳定股价承诺	2016 年 06 月 22 日	三年	严格履行中
	何平、邵国新	股份减持承诺	2016 年 06 月 22 日	锁定期满后两年	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司	未来三年分红回报规划	2016 年 06 月 22 日	上市后三年	严格履行中

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司债相关情况

公司不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。



## 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	44,160,000	100.00%						44,160,000	75.00%
3、其他内资持股	44,160,000	100.00%						44,160,000	75.00%
其中：境内法人持股	2,760,000	6.25%						2,760,000	4.69%
境内自然人持股	41,400,000	93.75%						41,400,000	70.31%
二、无限售条件股份			14,720,000				14,720,000	14,720,000	25.00%
1、人民币普通股			14,720,000				14,720,000	14,720,000	25.00%
三、股份总数	44,160,000	100.00%	14,720,000				14,720,000	58,880,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司首次公开发行股票 1,472 万股，并于深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证监会《关于核准杭州微光电子股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可（2016）1183 号】核准，本公司首次公开发行股票人民币普通股 1,472 万股，并于 2016 年 6 月 22 日在深交所挂牌上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2016 年 6 月完成了本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

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

适用 不适用

本次股份变动后，由于新增 1,472 万股，公司每股收益和每股净资产均有所减少。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司股份总数由 4,416 万股增加至 5,888 万股，增加了 25% 的社会公众股。由于募集资金到位，公司净资产大幅增加，资产负债率进一步降低。

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、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	26,890		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
何平	境内自然人	39.38%	23,184,000	0	23,184,000	0		0
邵国新	境内自然人	25.31%	14,904,000	0	14,904,000	0		0
杭州微光投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.69%	2,760,000	0	2,760,000	0		0
张为民	境内自然人	2.81%	1,656,000	0	1,656,000	0		0
胡雅琴	境内自然人	1.41%	828,000	0	828,000	0		0
何思昀	境内自然人	1.41%	828,000	0	828,000	0		0
西南证券股份有限公司	国有法人	0.09%	55,043	55,043	0	55,043		0
祖玉莲	境内自然人	0.01%	5,050	5,050	0	5,050		0
郑通令	境内自然人	0.01%	4,710	4,710	0	4,710		0
余明	境内自然人	0.01%	3,300	3,300	0	3,300		0
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东何平和自然人股东胡雅琴为夫妻关系，自然人股东何思昀为何平和胡雅琴之女，上述三大股东存在行动一致的可能性。第二大股东邵国新和第四大股东张为民为夫妻关系，上述两大股东存在行动一致的可能性。公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西南证券股份有限公司	55,043	人民币普通股	55,043					
祖玉莲	5,050	人民币普通股	5,050					
郑通令	4,710	人民币普通股	4,710					
余明	3,300	人民币普通股	3,300					

刘朝华	2,400	人民币普通股	2,400
陈策	2,300	人民币普通股	2,300
杜得帅	1,800	人民币普通股	1,800
史环宇	1,100	人民币普通股	1,100
谢名好	600	人民币普通股	600
曹澄宇	500	人民币普通股	500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司尚未知晓以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		

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。

### 三、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，具体可参见公司于 2016 年 6 月 7 日刊登的《招股说明书》。

### 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，具体可参见公司于 2016 年 6 月 7 日刊登的《招股说明书》。

## 第九节财务报告

### 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：杭州微光电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	322,910,335.59	154,641,324.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,804,494.88	11,888,329.00
应收账款	88,077,224.39	78,262,596.46
预付款项	906,918.23	927,203.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,605,569.08	3,200,314.75
买入返售金融资产		
存货	33,547,830.23	21,209,113.52

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,010,910.11	70,079,810.98
流动资产合计	654,863,282.51	340,208,692.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	113,057,876.91	115,753,989.88
在建工程	1,398,739.97	999,709.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,102,780.06	32,486,609.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	764,455.87	
递延所得税资产	1,206,261.47	1,030,090.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	148,530,114.28	150,270,399.42
资产总计	803,393,396.79	490,479,091.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		64,400.00
衍生金融负债		
应付票据	22,386,491.30	9,300,000.00

应付账款	49,881,880.82	48,419,732.53
预收款项	5,812,774.98	4,041,809.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,611,497.59	7,565,064.09
应交税费	6,831,199.21	6,708,915.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,942,653.13	3,940,207.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	99,466,497.03	80,040,128.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	99,466,497.03	80,040,128.84
所有者权益：		
股本	58,880,000.00	44,160,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	273,672,351.74	41,428,578.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,499,544.16	35,499,544.16
一般风险准备		
未分配利润	335,875,003.86	289,350,840.31
归属于母公司所有者权益合计	703,926,899.76	410,438,962.64
少数股东权益		
所有者权益合计	703,926,899.76	410,438,962.64
负债和所有者权益总计	803,393,396.79	490,479,091.48

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	317,480,122.51	151,669,155.22
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	7,804,494.88	9,888,329.00
应收账款	88,077,224.39	78,262,596.46
预付款项	906,918.23	927,203.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,605,569.08	3,200,314.75
存货	33,151,866.44	20,818,273.85
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,000,000.00	70,000,000.00
流动资产合计	649,026,195.53	334,765,872.47

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	111,260,613.04	113,777,159.75
在建工程	1,398,739.97	999,709.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,102,780.06	32,486,609.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	764,455.87	
递延所得税资产	1,206,261.47	1,030,090.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	156,732,850.41	158,293,569.29
资产总计	805,759,045.94	493,059,441.76
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		64,400.00
衍生金融负债		
应付票据	22,386,491.30	9,300,000.00
应付账款	56,029,183.30	53,869,875.46
预收款项	5,812,774.98	4,041,809.35
应付职工薪酬	5,876,400.96	5,854,870.79
应交税费	6,095,570.08	6,354,194.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,780,368.31	3,851,072.04
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	102,980,788.93	83,336,222.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	102,980,788.93	83,336,222.18
所有者权益：		
股本	58,880,000.00	44,160,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	273,672,351.74	41,428,578.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,499,544.16	35,499,544.16
未分配利润	334,726,361.11	288,635,097.25
所有者权益合计	702,778,257.01	409,723,219.58
负债和所有者权益总计	805,759,045.94	493,059,441.76

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	214,342,721.09	199,863,647.79
其中：营业收入	214,342,721.09	199,863,647.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	165,581,337.86	158,630,339.89
其中：营业成本	141,325,969.82	134,919,524.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,748,210.76	1,414,074.22
销售费用	8,988,076.13	7,214,232.37
管理费用	14,762,132.90	14,589,630.23
财务费用	-1,629,708.37	-1,205,307.49
资产减值损失	386,656.62	1,698,186.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	64,400.00	1,281,258.23
投资收益（损失以“－”号填列）	2,334,909.68	2,005,449.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,160,692.91	44,520,016.04
加：营业外收入	3,024,529.85	1,241,540.09
其中：非流动资产处置利得		13,737.80
减：营业外支出	184,884.63	209,073.94

其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,000,338.13	45,552,482.19
减：所得税费用	7,476,174.58	7,055,404.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,524,163.55	38,497,078.10
归属于母公司所有者的净利润	46,524,163.55	38,497,078.10
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	46,524,163.55	38,497,078.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,524,163.55	38,497,078.10
归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.05	0.87
（二）稀释每股收益	1.05	0.87

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	214,342,721.09	199,863,647.79
减：营业成本	142,384,996.03	135,313,954.25
营业税金及附加	1,533,846.70	1,240,756.48
销售费用	8,988,076.13	7,214,232.37
管理费用	14,529,343.02	13,681,825.36
财务费用	-1,613,128.11	-1,190,190.15
资产减值损失	386,656.62	1,698,186.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	64,400.00	1,281,258.23
投资收益（损失以“－”号填列）	2,334,909.68	2,005,449.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,532,240.38	45,191,591.47
加：营业外收入	3,024,199.85	1,239,928.39
其中：非流动资产处置利得		13,737.80
减：营业外支出	175,994.40	200,463.65
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,380,445.83	46,231,056.21
减：所得税费用	7,289,181.97	7,027,770.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,091,263.86	39,203,285.93
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	46,091,263.86	39,203,285.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,357,686.44	193,271,983.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,186,597.01	7,966,974.61
收到其他与经营活动有关的现金	3,847,005.87	2,047,903.98

经营活动现金流入小计	235,391,289.32	203,286,862.31
购买商品、接受劳务支付的现金	132,755,555.51	122,126,583.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,463,188.10	25,052,268.22
支付的各项税费	11,855,135.01	9,062,437.11
支付其他与经营活动有关的现金	14,545,385.19	12,427,715.43
经营活动现金流出小计	188,619,263.81	168,669,004.38
经营活动产生的现金流量净额	46,772,025.51	34,617,857.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	270,000,000.00	65,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,334,909.68	2,005,449.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,270.08
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	272,334,909.68	67,049,719.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,105,110.69	8,458,247.22
投资支付的现金	400,000,000.00	105,548,730.00
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	405,105,110.69	114,006,977.22
投资活动产生的现金流量净额	-132,770,201.01	-46,957,257.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	260,187,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	260,187,200.00	



偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,832,000.00
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	7,964,935.85	250,000.00
筹资活动现金流出小计	7,964,935.85	9,082,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	252,222,264.15	-9,082,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	736,261.21	984,637.41
五、现金及现金等价物净增加额	166,960,349.86	-20,436,761.89
加：期初现金及现金等价物余额	153,651,324.16	94,804,671.27
六、期末现金及现金等价物余额	320,611,674.02	74,367,909.38

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,357,686.44	193,271,983.72
收到的税费返还	9,186,597.01	7,966,974.61
收到其他与经营活动有关的现金	3,756,486.03	1,978,872.32
经营活动现金流入小计	235,300,769.48	203,217,830.65
购买商品、接受劳务支付的现金	146,123,429.77	131,881,827.24
支付给职工以及为职工支付的现金	20,236,616.25	17,437,660.57
支付的各项税费	10,084,200.40	7,597,879.08
支付其他与经营活动有关的现金	14,542,541.69	12,425,995.43
经营活动现金流出小计	190,986,788.11	169,343,362.32
经营活动产生的现金流量净额	44,313,981.37	33,874,468.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	270,000,000.00	65,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,334,909.68	2,005,449.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,270.08
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	272,334,909.68	67,049,719.99

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,105,110.69	8,458,247.22
投资支付的现金	400,000,000.00	105,548,730.00
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	405,105,110.69	114,006,977.22
投资活动产生的现金流量净额	-132,770,201.01	-46,957,257.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	260,187,200.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	260,187,200.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,832,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,964,935.85	250,000.00
筹资活动现金流出小计	7,964,935.85	9,082,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	252,222,264.15	-9,082,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	736,261.21	984,637.41
五、现金及现金等价物净增加额	164,502,305.72	-21,180,151.49
加：期初现金及现金等价物余额	150,679,155.22	92,412,134.91
六、期末现金及现金等价物余额	315,181,460.94	71,231,983.42

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	44,160,000.00				41,428,578.17				35,499,544.16		289,350,840.31		410,438,962.64
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	44,160,000.00				41,428,578.17				35,499,544.16		289,350,840.31		410,438,962.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,720,000.00				232,243,773.57						46,524,163.55		293,487,937.12
（一）综合收益总额											46,524,163.55		46,524,163.55
（二）所有者投入和减少资本	14,720,000.00				232,243,773.57								246,963,773.57
1. 股东投入的普通股	14,720,000.00				232,243,773.57								246,963,773.57
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	58,880,000.00				273,672,351.74				35,499,544.16		335,875,003.86		703,926,899.76

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	44,160,000.00				41,428,578.17				27,299,543.27		224,158,268.95		337,046,390.39
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	44,160,000.00				41,428,578.17				27,299,543.27		224,158,268.95		337,046,390.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											29,665,078.10		29,665,078.10
（一）综合收益总额											38,497,078.10		38,497,078.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-8,832,000.00		-8,832,000.00
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											-8,832,000.00		-8,832,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	44,160,000.00				41,428,578.17						27,299,543.27	253,823,347.05	366,711,468.49

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	44,160,000.00				41,428,578.17				35,499,544.16	288,635,097.25	409,723,219.58
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	44,160,000.00				41,428,578.17				35,499,544.16	288,635,097.25	409,723,219.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	14,720,000.00				232,243,773.57					46,091,263.86	293,055,037.43
(一)综合收益总额										46,091,263.86	46,091,263.86
(二)所有者投入和减少资本	14,720,000.00				232,243,773.57						246,963,773.57
1. 股东投入的普通股	14,720,000.00				232,243,773.57						246,963,773.57
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	58,880,000.00				273,672,351.74				35,499,544.16	334,726,361.11	702,778,257.01

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	44,160,000.00				41,428,578.17				27,299,543.27	223,667,089.25	336,555,210.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	44,160,000.00				41,428,578.17				27,299,543.27	223,667,089.25	336,555,210.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										30,371,285.93	30,371,285.93
（一）综合收益总额										39,203,285.93	39,203,285.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											



4. 其他											
(三) 利润分配										-8,832,000.00	-8,832,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,832,000.00	-8,832,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	44,160,000.00				41,428,578.17				27,299,543.27	254,038,375.18	366,926,496.62

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

### 三、公司基本情况

本公司前身为成立于1986年10月的全民所有制企业——杭州微光电子设备厂，后于1998年6月改制为股份合作制企业。2009年，杭州微光电子设备厂（股份合作制）全体股东何平等5名自然人作为股份公司发起人，以截至2009年8月31日经评估的净资产7,533.52万元，扣除评估增值应缴纳的企业所得税34.66万元后，净资产为7,498.86万元，折合股份总额3,000万股，剩余净资产4,498.86万元转作资本公积，整体改制为杭州微光电子股份有限公司。

2009年11月25日，公司取得浙江省杭州市工商行政管理局核发的注册号为【330184000094093】的《企业法人营业执照》，注册资本为3,000万元，法定代表人为何平。

2011年12月8日，公司召开2011年第一次临时股东大会并通过决议，同意杭州微光投资合伙企业（有限合伙）以现金1,060万元向公司增资，其中200万元作为注册资本，其余860万元作为资本公积。公司注册资本增至3,200万元。该项变更已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）天健验[2011]513号《验资报告》验证。

2012年11月10日，公司召开2012年第二次临时股东大会并通过决议，同意以资本公积640万元转增股本，即以2011年末总股本3,200万股为基数，以资本公积每10股转增2股，以上方案实施后，公司总股本由3,200万股增至3,840万股，公司注册资本增至3,840万元。该项变更已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）天健验[2012]356号《验资报告》验证。

2013年12月23日，公司召开2013年第一次临时股东大会并通过决议，同意以资本公积576万元转增股本，即以2012年末总股本3,840万股为基数，以资本公积每10股转增1.5股，以上方案实施后，公司总股本由3,840万股增至4,416万股，公司注册资本增至4,416万元。该项变更已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）天健验[2013]389号《验资报告》验证。

2016年5月30日，经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州微光电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1183号）核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,472.00万股，并于2016年6月22日在深圳证券交易所上市。总股本由4,416万股增加至5,888万股，注册资本由4,416万元增加至5,888万元。该项变更已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）天健验[2016]225号《验资报告》验证。

本公司经营范围：生产：微电机、风机、控制电器（上述经营范围在批准的有效期限内方可经营）；货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目在取得许可后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司实际控制人为何平。

本财务报表业经本公司董事会于2016年7月26日决议批准报出。

截至2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内的子公司为微光电器一家，本期合并财务报表范围

未发生变化。

## 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为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告的会计期间为2016年1月1日起至2016年6月30日止。

### 3、营业周期

本公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A. 债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达

到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但风险较大的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

购入并已验收入库主要原材料按计划成本入账，发出原材料采用计划成本法核算；入库产成品（自制半成品）按计划生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用计划成本法核算；并于期末结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

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

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。



## 12、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采

用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

### 13、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19-31.67%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%

## 14、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 15、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

具体年限如下：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 17、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职

工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 18、收入

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售冷柜电机、外转子风机及ECM电机等产品，销售按地区分为国内销售和国外销售，按照销售地区收入确认方式分为两种：①国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格后付款，公司在客户验收合格时确认收入；②国外销售：公司在产品报关离港后确认销售收入。公司对贸易商和厂商销售的收入确认方式是相同的，且贸易商最终销售客户均为HVAC厂商。

## 19、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额

计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 21、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、

		抵、退” 税政策，退税率分别为 13%、15%、17%。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
杭州微光电子股份有限公司	15%
杭州微光电器有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发《关于浙江省2014年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕29号)，公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，根据相关规定，公司企业所得税2014年-2016年减按15%的税率征收。

## 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
银行存款	316,625,928.91	149,866,992.58
其他货币资金	6,284,406.68	4,774,331.58
合计	322,910,335.59	154,641,324.16

期末货币资金中有银行承兑汇票保证金2,238,649.13元以及保函保证金60,000.00元使用受到限制。

### 2、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	7,634,494.88	11,888,329.00
商业承兑票据	170,000.00	

合计	7,804,494.88	11,888,329.00
----	--------------	---------------

(2) 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	16,144,636.69	
合计	16,144,636.69	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,883,733.15	100.00%	6,806,508.76	7.17%	88,077,224.39	83,936,359.05	100.00%	5,673,762.59	6.76%	78,262,596.46
合计	94,883,733.15	100.00%	6,806,508.76	7.17%	88,077,224.39	83,936,359.05	100.00%	5,673,762.59	6.76%	78,262,596.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	87,004,304.53	4,350,215.23	5.00%
1至2年	4,892,795.29	489,279.53	10.00%
2至3年	1,699,365.55	679,746.22	40.00%
3年以上	1,287,267.78	1,287,267.78	100.00%
合计	94,883,733.15	6,806,508.76	7.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：



适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,132,746.17元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	6,933,541.35	7.31%	346,677.07
客户 2	6,071,299.76	6.40%	303,564.99
客户 3	4,571,954.65	4.82%	228,597.73
客户 4	3,554,170.23	3.75%	231,135.20
客户 5	3,435,966.89	3.62%	171,798.34
合计	24,566,932.88	25.89%	1,281,773.33

4、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	601,026.75	54.34%	887,305.91	95.70%
1 至 2 年	252,946.47	43.28%	22,102.27	2.38%
2 至 3 年	36,750.01	0.43%	100.01	0.01%
3 年以上	16,195.00	1.95%	17,695.00	1.91%
合计	906,918.23	100%	927,203.19	100%

公司不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的情况。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	247,920.00	27.34%

第二名	123,209.00	13.59%
第三名	101,600.00	11.20%
第四名	53,921.14	5.95%
第五名	50,000.00	5.51%
合计	576,650.14	63.58%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,724,012.07	100.00%	118,442.99	6.87%	1,605,569.08	4,487,727.16	100.00%	1,287,412.41	28.69%	3,200,314.75
合计	1,724,012.07	100.00%	118,442.99	6.87%	1,605,569.08	4,487,727.16	100.00%	1,287,412.41	28.69%	3,200,314.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,665,903.45	83,295.17	5.00%
1 至 2 年	25,512.00	2,551.20	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	40.00%
3 年以上	32,596.62	32,596.62	100.00%
合计	1,724,012.07	118,442.99	6.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,168,969.42元。

(3) 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
中介机构上市费用		2,886,792.46
出口退税	1,573,799.83	1,391,347.28
保证金	148,412.24	209,587.42
租金	1,800.00	
合计	1,724,012.07	4,487,727.16

(4) 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
出口退税	出口退税	1,573,799.83	1 年以内	91.29%	78,689.99
上海辉远国际货物运输代理有限公司	保证金	83,240.82	1 年以内	4.83%	4,162.04
海尔保证金	保证金	25,512.00	1 至 2 年	1.48%	2,551.20
河南新飞家电有限公司	保证金	20,000.00	3 年以上	1.16%	20,000.00
上海万硕国际货运代理有限公司	保证金	12,596.62	3 年以上	0.73%	12,596.62
合计	--	1,715,149.27	--	99.49%	117,999.85

6、存货

(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	10,769,069.14	1,235,234.12	9,533,835.02	7,995,591.15	1,129,109.65	6,866,481.50
在产品	4,851,449.85		4,851,449.85	3,345,227.41		3,345,227.41

库存商品	17,902,937.53		17,902,937.53	10,271,153.91		10,271,153.91
委托加工材料	1,259,607.83		1,259,607.83	726,250.70		726,250.70
合计	34,783,064.35	1,235,234.12	33,547,830.23	22,338,223.17	1,129,109.65	21,209,113.52

## (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	1,129,109.65	422,879.87		316,755.40		1,235,234.12
合计	1,129,109.65	422,879.87		316,755.40		1,235,234.12

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低原则计提	--	期初原材料领用生产产品并销售出库

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	200,000,000.00	70,000,000.00
预缴企业所得税	10,910.11	79,810.98
合计	200,010,910.11	70,079,810.98

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	98,821,975.10	501,933.08	40,163,345.88	2,836,442.97	142,323,697.03
2. 本期增加金额			1,324,769.24	779,670.90	2,104,440.14
(1) 购置			1,324,769.24	779,670.90	2,104,440.14
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	98,821,975.10	501,933.08	41,488,115.12	3,616,113.87	144,428,137.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,177,474.41	370,947.52	10,749,739.17	1,271,546.05	26,569,707.15
2. 本期增加金额	2,358,839.40	31,476.64	2,185,430.68	224,806.39	4,800,553.11
(1) 计提	2,358,839.40	31,476.64	2,185,430.68	224,806.39	4,800,553.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	16,536,313.81	402,424.16	12,935,169.85	1,496,352.44	31,370,260.26
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	82,285,661.29	99,508.92	28,552,945.27	2,119,761.43	113,057,876.91
2. 期初账面价值	84,644,500.69	130,985.56	29,413,606.71	1,564,896.92	115,753,989.88

## (2) 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
兴中路 366 号	52,247,792.00	工程主体本期完工，正在办理

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,398,739.97		1,398,739.97	999,709.40		999,709.40
合计	1,398,739.97		1,398,739.97	999,709.40		999,709.40

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	35,978,241.60	346,461.58	36,324,703.18
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	35,978,241.60	346,461.58	36,324,703.18
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,538,124.56	299,969.32	3,838,093.88
2. 本期增加金额	362,810.76	21,018.48	383,829.24
(1) 计提	362,810.76	21,018.48	383,829.24
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,900,935.32	320,987.80	4,221,923.12
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	32,077,306.28	25,473.78	32,102,780.06

2. 期初账面价值	32,440,117.04	46,492.26	32,486,609.30
-----------	---------------	-----------	---------------

本期末没有通过公司内部研发形成的无形资产。

## 11、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
食堂相关费用		826,709.07	62,253.20		764,455.87
合计		826,709.07	62,253.20		764,455.87

## 12、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	8,041,742.88	1,206,261.47	6,802,872.24	1,020,430.84
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动			64,400.00	9,660.00
合计	8,041,742.88	1,206,261.47	6,867,272.24	1,030,090.84

### (2) 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		1,206,261.47		1,030,090.84

## 13、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		64,400.00
合计		64,400.00

#### 14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,386,491.30	9,300,000.00
合计	22,386,491.30	9,300,000.00

#### 15、应付账款

##### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	46,769,828.49	43,742,192.04
工程设备款	1,786,869.37	3,228,629.35
费用款	1,325,182.96	1,448,911.14
合计	49,881,880.82	48,419,732.53

#### 16、预收款项

##### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,812,774.98	4,041,809.35
合计	5,812,774.98	4,041,809.35

#### 17、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,565,064.09	27,505,251.15	27,724,688.85	7,345,626.39
二、离职后福利-设定提存计划		1,753,414.29	1,487,543.09	265,871.20
合计	7,565,064.09	29,258,665.44	29,212,231.94	7,611,497.59



## (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	7,565,064.09	25,012,266.80	25,424,938.80	7,152,392.09
2、职工福利费		271,495.38	271,495.38	0.00
3、社会保险费		1,259,029.29	1,065,794.99	193,234.30
其中：医疗保险费		1,059,750.31	896,796.98	162,953.33
工伤保险费		63,530.80	53,833.41	9,697.39
生育保险费		135,748.18	115,164.60	20,583.58
4、住房公积金		903,903.00	903,903.00	
5、工会经费和职工教育经费		58,556.68	58,556.68	
合计	7,565,064.09	27,505,251.15	27,724,688.85	7,345,626.39

## (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		1,583,729.00	1,343,587.28	240,141.72
2、失业保险费		169,685.29	143,955.81	25,729.48
3、企业年金缴费		0.00	0.00	0.00
合计		1,753,414.29	1,487,543.09	265,871.20

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	978,295.05	639,155.27
营业税		4,205.36
企业所得税	4,218,418.69	3,539,311.92
个人所得税	174,324.41	425,280.57
城市维护建设税	330,445.55	410,214.72
房产税	522,326.57	696,205.65
土地使用税	323,738.00	647,476.00
教育费附加	141,619.52	175,806.32
地方教育附加	94,413.01	117,204.20

水利建设专项资金	34,877.44	42,338.13
印花税	12,740.97	11,717.45
合计	6,831,199.21	6,708,915.59

## 19、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
押金保证金	1,521,050.00	1,431,050.00
拆借款	0.00	0.00
应付暂收款	257,526.52	179,702.74
法定信息披露费用	2,400,000.00	
运费	2,313,498.01	2,155,202.33
其他	450,578.60	174,252.21
合计	6,942,653.13	3,940,207.28

## 20、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	44,160,000.00	14,720,000.00				14,720,000.00	58,880,000.00

经中国证监会【证监许可（2016）1183号】《关于核准杭州微光电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票1,472万股，每股面值1元，申请增加注册资本人民币1,472万元。变更后的注册资本为人民币5,888.00万元。本次变更经天健会计师【天健验字（2016）225号】《验资报告》验证。

## 21、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）	41,428,578.17	232,243,773.57		273,672,351.74
合计	41,428,578.17	232,243,773.57		273,672,351.74

## 22、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	35,499,544.16			35,499,544.16
合计	35,499,544.16			35,499,544.16

## 23、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	289,350,840.31	224,158,268.95
调整后期初未分配利润	289,350,840.31	224,158,268.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,524,163.55	82,224,572.25
减：提取法定盈余公积		8,200,000.89
应付普通股股利		8,832,000.00
期末未分配利润	335,875,003.86	289,350,840.31

## 24、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	209,634,966.07	137,667,357.82	195,225,201.98	129,841,793.83
其他业务	4,707,755.02	3,658,612.00	4,638,445.81	5,077,730.58
合计	214,342,721.09	141,325,969.82	199,863,647.79	134,919,524.41

## 25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
营业税	0.00	90.00
城市维护建设税	1,019,789.62	824,824.15
教育费附加	728,421.14	589,160.07
合计	1,748,210.76	1,414,074.22

计缴标准详见本节“六、税项”之说明。

**26、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,241,819.07	940,910.37
运输费	5,425,596.81	5,293,190.63
差旅费	200,295.16	196,107.68
展览费	694,873.43	324,944.95
检验费	19,073.00	38,044.29
佣金	289,110.16	
其他	1,117,308.50	421,034.45
合计	8,988,076.13	7,214,232.37

**27、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,989,177.11	3,728,556.84
折旧及摊销	1,904,477.11	758,213.79
办公费	280,382.97	294,842.93
税费	906,865.68	572,169.94
业务招待费	577,327.43	475,671.97
研究开发费	7,903,383.75	7,857,870.06
其他	1,200,518.85	902,304.70
合计	14,762,132.90	14,589,630.23

**28、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-319,930.52	-539,296.58
手续费	190,140.49	148,702.80
汇兑损益	-1,499,918.34	-814,713.71
合计	-1,629,708.37	-1,205,307.49

**29、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-36,223.25	1,310,122.34
二、存货跌价损失	422,879.87	388,063.81
合计	386,656.62	1,698,186.15

### 30、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		758,800.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		758,800.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	64,400.00	522,458.23
合计	64,400.00	1,281,258.23

### 31、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	35,919.93	1,338,299.22
银行理财产品收益	2,298,989.75	667,150.69
合计	2,334,909.68	2,005,449.91

### 32、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
非流动资产处置利得合计		13,737.80	
其中：固定资产处置利得		13,737.80	
政府补助	3,006,300.00	1,168,100.00	3,006,300.00
罚没收入	8,850.00	58,090.59	8,850.00
其他	9,379.85	1,611.70	9,379.85
合计	3,024,529.85	1,241,540.09	3,024,529.85

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
2014 年度余杭区商务发展专项资金	余杭区商务局、余杭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	125,000.00		与收益相关
2013-2014 年度第二批“机器换人”项目财政资助	余杭区经信局、余杭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	809,300.00		与收益相关
2015 年省市商务促进财政专项资金补助	余杭区商务局、余杭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
2015 年度中央外经贸发展专项资金补助	余杭区商务局、余杭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	55,000.00		与收益相关
2014 年度余杭区商务发展专项资金补助	余杭区商务局、余杭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	505,000.00		与收益相关
2014 年度企业研发投入补助	余杭区经信局、余杭区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	912,000.00		与收益相关
2014 年国家火炬计划重点高新技术财政扶持奖励	余杭区科学技术局、余杭区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2013 年度余杭区商务发展专项资金	余杭区商务局、余杭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		159,900.00	与收益相关

			获得的补助					
2013 年度研发投入补助资金	余杭区科技局、余杭区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		391,900.00	与收益相关
专利资助款	余杭区科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		38,000.00	与收益相关
2014 年度高新机电产品开拓市场奖励	余杭区商务局、余杭区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		450,000.00	与收益相关
2014 年外贸发展专项资金	余杭区商务局、余杭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		128,300.00	与收益相关
合计	---	---	---	---	---	3,006,300.00	1,168,100.00	---

### 33、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
地方水利建设基金	184,023.75	208,473.94	184,023.75
其他	860.88	600.00	860.88
合计	184,884.63	209,073.94	184,884.63

### 34、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	7,652,345.21	7,019,608.99
递延所得税费用	-176,170.63	35,795.10

合计	7,476,174.58	7,055,404.09
----	--------------	--------------

## (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	54,000,338.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,500,084.53
调整以前期间所得税的影响	706.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-234,509.61
加计扣除影响	-963,142.74
税收优惠影响	-4,858,983.65
合并抵消影响	32,019.54
所得税费用	7,476,174.58

## 35、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
利息收入	319,930.52	539,296.58
政府补助收入	3,006,300.00	1,168,100.00
质量罚款、质保金等其他收入	520,775.35	340,507.40
合计	3,847,005.87	2,047,903.98

### (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
付现的销售费用	7,740,810.14	6,269,654.62
付现的管理费用	5,376,572.87	5,560,647.02
票据保证金、手续费等其他支出	1,428,002.18	597,413.79
合计	14,545,385.19	12,427,715.43

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
支付上市发行费用	7,964,935.85	250,000.00
合计	7,964,935.85	250,000.00

### 36、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	46,524,163.55	38,497,078.10
加：资产减值准备	386,656.62	1,698,186.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,800,553.11	3,028,479.26
无形资产摊销	383,829.24	380,558.84
长期待摊费用摊销	62,253.20	
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）		-13,737.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-64,400.00	-1,281,258.23
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,499,918.34	-814,713.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,334,909.68	-2,005,449.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-176,170.63	-78,024.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		113,820.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,761,596.58	-4,879,257.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,765,957.53	-18,702,956.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,217,522.55	18,675,133.92
经营活动产生的现金流量净额	46,772,025.51	34,617,857.93
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	320,611,674.02	74,367,909.38

减：现金的期初余额	153,651,324.16	94,804,671.27
现金及现金等价物净增加额	166,960,349.86	-20,436,761.89

## (2) 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	320,611,674.02	153,651,324.16
可随时用于支付的银行存款	316,625,928.91	149,866,992.58
可随时用于支付的其他货币资金	3,985,745.11	3,784,331.58
三、期末现金及现金等价物余额	320,611,674.02	153,651,324.16

## 37、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	1,802,300.03	6.6312	11,951,411.96
欧元	187,056.33	7.375	1,379,540.44
应收账款	--	--	
其中：美元	5,403,461.08	6.6312	35,831,431.11
欧元	201,893.69	7.375	1,488,967.90

(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

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例	
				直接	间接
微光电器	设立	余杭，2012年12月24日	1,000万元	100%	

## 九、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

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	
微光电器	余杭	余杭	制造业	100.00%		设立

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。银行存款和应收款项的详细情况说明见本附注、七相关项目。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款25.89% 源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司主要运用票据结算的融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。市场利率变动的风险主要与以浮动利率计息的借款有关。

报告期内，本公司不存在以浮动利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司最终控制方是自然人何平，目前直接和间接持有公司股份2,423.28万股，持股比例为41.156%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报表在其他主体中的权益之说明。

### 3、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
杭州微光投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东

### 4、关联交易情况

#### （1）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
微光投资	房屋	1,800.00	1,800.00

根据公司与杭州微光投资合伙企业(有限合伙)签订的《租房协议》，公司将位于杭州市余杭经济开发区兴中路365号的办公用房15平方米出租给杭州微光投资合伙企业(有限合伙)使用，租赁期限自2011年11月23日起至2016年11月22日，年租金3,600.00元。

(2) 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	1,220,040.90	1,079,195.98

十二、承诺及或有事项

截止本报告出具之日，本公司不存在需要披露其他重大承诺及或有事项。

十三、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,883,733.15	100.00%	6,806,508.76	7.17%	88,077,224.39	83,936,359.05	100.00%	5,673,762.59	6.76%	78,262,596.46
合计	94,883,733.15	100.00%	6,806,508.76	7.17%	88,077,224.39	83,936,359.05	100.00%	5,673,762.59	6.76%	78,262,596.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	87,004,304.53	4,350,215.23	5.00%

1 至 2 年	4,892,795.29	489,279.53	10.00%
2 至 3 年	1,699,365.55	679,746.22	40.00%
3 年以上	1,287,267.78	1,287,267.78	100.00%
合计	94,883,733.15	6,806,508.76	7.17%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,132,746.17元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	6,933,541.35	7.31%	346,677.07
客户 2	6,071,299.76	6.40%	303,564.99
客户 3	4,571,954.65	4.82%	228,597.73
客户 4	3,554,170.23	3.75%	231,135.20
客户 5	3,435,966.89	3.62%	171,798.34
合计	24,566,932.88	25.89%	1,281,773.33

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,724,012.07	100.00%	118,442.99	6.87%	1,605,569.08	4,487,727.16	100.00%	1,287,412.41	28.69%	3,200,314.75
合计	1,724,012.07	100.00%	118,442.99	6.87%	1,605,569.08	4,487,727.16	100.00%	1,287,412.41	28.69%	3,200,314.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,665,903.45	83,295.17	5.00%
1 至 2 年	25,512.00	2,551.20	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	40.00%
3 年以上	32,596.62	32,596.62	100.00%
合计	1,724,012.07	118,442.99	6.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,168,969.42元。

## (3) 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
中介机构上市费用		2,886,792.46
出口退税	1,573,799.83	1,391,347.28
保证金	148,412.24	209,587.42
租金	1,800.00	
合计	1,724,012.07	4,487,727.16

## (4) 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
出口退税	出口退税	1,573,799.83	1 年以内	91.29%	78,689.99

上海辉远国际货物运输代理有限公司	保证金	83,240.82	1 年以内	4.83%	4,162.04
海尔保证金	保证金	25,512.00	1 至 2 年	1.48%	2,551.20
河南新飞家电有限公司	保证金	20,000.00	3 年以上	1.16%	20,000.00
上海万硕国际货运代理有限公司	保证金	12,596.62	3 年以上	0.73%	12,596.62
合计	--	1,715,149.27	--	99.49%	117,999.85

### 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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
微光电器	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

### 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	209,634,966.07	138,726,384.03	195,225,201.98	130,236,223.67
其他业务	4,707,755.02	3,658,612.00	4,638,445.81	5,077,730.58
合计	214,342,721.09	142,384,996.03	199,863,647.79	135,313,954.25

### 5、投资收益

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	35,919.93	1,338,299.22
银行理财产品收益	2,298,989.75	667,150.69
合计	2,334,909.68	2,005,449.91

## 十四、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
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）	3,006,300.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,399,309.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,800.00	
其他营业外收支净额	17,368.97	
减：所得税影响额	813,749.80	
合计	4,611,028.85	--

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	10.73%	1.05	1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.66%	0.95	0.95

## 第十节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的公司2016年半年度报告文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

杭州微光电子股份有限公司

法定代表人：何平

2016 年 7 月 28 日