



泰力松

NEEQ : 831699

西安泰力松新材料股份有限公司

Xi' an Telison New Materials Co.,Ltd.



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

<p><b>品牌荣誉</b></p>	<p>2018年2月，在由西安市工商管理局主办的“西安市商标品牌企业展示”活动中，西安泰力松新材料股份有限公司荣誉上榜。</p> <p>2018年4月，西安泰力松新材料股份有限公司喜获西安高新区2017年度“硬科技明星企业”奖。</p> <p>2018年9月，西安泰力松被国家税务总局陕西省税务分局授予“A级纳税人”证书。</p>	
<p><b>知识产权</b></p>	<p>2018年度，公司及各子公司共新申请专利22项，其中：发明专利4项，实用新型专利18项；共获授权专利17项，其中：发明专利4项，实用新型专利13项。截至报告期末，公司及各子公司共拥有授权专利48项。</p>	
<p><b>技术实力</b></p>	<p>2018年8月，泰力松获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可证书，这标志着公司分析检测中心所出具的检测报告可获得与CNAS签署互认协议的其他国家与地区实验室认可机构的承认，有效体现了公司技术实力，并进一步提高了公司的品牌知名度和影响力。</p>	
<p><b>市场开拓</b></p>	<p>2018年9月和10月，公司分别参加了印度国际可再生能源展（简称：REI）及2018美国国际钛展（TITANIUM USA 2018），进一步加快了公司国际化发展步伐。</p> <p>2018年10月，公司全资子公司江苏泰力松漆包铜扁线成功取得UL证书，市场拓展进入快车道。</p> <p>2018年，公司国外市场拓展有较大突破，销量同比增幅明显，进一步提升了公司国际市场品牌知名度。</p>	

<b>产业布局</b>	2018年12月，泰力松全资子公司江苏泰力松新材料有限公司新园区奠基仪式圆满成功，公司热复合材料加工基地建设加速。	
<b>对外投资</b>	2018年8月，泰力松对外投资全资子公司陕西泰力松建设工程有限公司，力促光伏产业的深度融合；12月底，由其投资建设的延长县17MWp光伏扶贫项目部分顺利并网发电，开启了光伏电站项目建设管理的新篇章。	

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	34
第十节	公司治理及内部控制 .....	35
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、泰力松	指	西安泰力松新材料股份有限公司
宝鸡泰力松	指	宝鸡泰力松新材料有限公司
江苏泰力松	指	江苏泰力松新材料有限公司
陕西泰力松	指	陕西泰力松建设工程有限公司
董事会	指	西安泰力松新材料股份有限公司董事会
监事会	指	西安泰力松新材料股份有限公司监事会
股东大会	指	西安泰力松新材料股份有限公司股东大会
三会	指	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	董事会议事规则、监事会议事规则、股东大会议事规则
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
西北机器	指	西北机器有限公司
电子信息集团	指	陕西电子信息集团有限公司
航天新能源	指	西安航天新能源产业基金投资有限公司
飞马智盈一号	指	深圳飞马智盈一号投资管理企业（有限合伙）
秦元立贞光伏	指	西安秦元立贞光伏新能源合伙企业（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《西安泰力松新材料股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	国海证券股份有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
531新政	指	国家发展改革委、财政部、国家能源局于2018年5月31日发布的《关于2018年光伏发电有关事项的通知》文件
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会
GW	指	吉瓦
MW	指	兆瓦
IHS	指	IHS Markit 的简称，IHS Markit 是一家总部位于美国的咨询公司，成立于1959年，为纳斯达克上市公司。IHS 的咨询服务涵盖化工、能源、制造等多个领域，在光伏行业有较高的市场影响力。

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人陈庆谊、主管会计工作负责人任建伟及会计机构负责人（会计主管人员）黄琪琪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 1. 豁免披露事项及理由

基于公司所处行业同质化竞争加剧，客户及供应商等信息属公司重大商业机密，公司与客户、供应商签署了保密协议，一旦客户、供应商名称被披露，则可能造成公司重要客户资源流失和原材料来源的不稳定，因此已申请豁免披露部分客户、供应商信息。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 行业政策变动	国家支持光伏产业发展，也鼓励光伏企业紧跟政策推进整个产业的发展，但目前国家对光伏产业的发展已从扶持发展期向引导发展期过渡，减少光伏企业过分依赖政府补贴而难以高效成长发展的风险，随着 531 新政的出台，更加明确国家对于平价上网的迫切要求。整个行业的过渡期将会对公司生产经营有一定影响。
2. 原材料价格波动	公司主要的原材料为铜和锡合金，随着新品漆包铜扁线逐步批量生产后，铜材的需求也有所提高，金属类材料价格受宏观经济影响较大，虽然公司采取了一定应对原材料价格波动风



	<p>险管理措施，尚可一定程度上降低风险，但风险仍然存在，并且直接影响主要产品生产成本及公司盈利水平。</p>
3. 营运资金不足	<p>公司正处于产品转型及产业升级阶段，新产品及新项目达产达效还需一个培育过程；新增加的光伏电站业务对资金的需求量较大。虽然，公司积极调整营销策略，光伏焊带业务的货款回收有较大改善，并采取多种方式努力降低电站业务的资金依赖，但因焊带回款仍以票据为主，新品规模效益尚未显现，公司仍然存在营运资金不足的风险。</p>
4. 应收账款回收	<p>报告期内，公司营收仍以光伏焊带为主，其所处行业的销货方式未有太大变化，赊销模式的普遍性使得公司的应收账款的回收存在一定程度的风险，虽公司客户多为国有、上市企业，但 2018 年度国家政策的调整势必影响整个行业的经济形势，应收账款回收与坏账的风险仍然存在。</p>
5. 税收优惠政策调整	<p>公司已获陕西省“高新技术企业”认定，按照国家相关税法文件规定，公司在该证件有效期内均可享受 15%企业所得税率的优惠政策。公司新品研发资金投入较多，并符合企业所得税优惠政策中的加计扣除申报条件，享受研发费加计扣除优惠。如若政策或公司经营有变化，不能享受相关的政策优惠，将会对公司经营有一定影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	西安泰力松新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Xi' an Telison New Materials Co.,Ltd.
证券简称	泰力松
证券代码	831699
法定代表人	陈庆谊
办公地址	西安市高新区新型工业园创汇路 25 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵鹏艳
职务	副总经理兼董事会秘书
电话	(029) 88339570
传真	(029) 88324054
电子邮箱	telison@telison.com
公司网址	http://www.telison.com
联系地址及邮政编码	西安市高新区新型工业园创汇路 25 号 710119
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	西安泰力松新材料股份有限公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 6 月 9 日
挂牌时间	2015 年 1 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3261：制造业-有色金属冶炼和压延加工业-有色金属压延加工-铜压延加工
主要产品与服务项目	锡合金、光伏辅料及其它电子新材料、电子新材料工艺设备的研发、生产及销售；货物及技术进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	65,450,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	西北机器有限公司
实际控制人及其一致行动人	陕西电子信息集团有限公司

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------



统一社会信用代码	9161013157509102X1	否
注册地址	西安市高新区新型工业园创汇路 25 号	否
注册资本（元）	65,450,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区福佑路 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	袁斌、付星
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 7 日和 3 月 23 日分别召开了第二届董事会第十次会议和 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了变更主办券商的相关议案，并于 2019 年 4 月 17 日取得全国中小企业股份转让系统出具的无异议函，自 4 月 17 日起，公司主办券商由招商证券变更为国海证券。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	409,146,409.72	438,546,925.94	-6.70%
毛利率%	19.45%	14.8%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,879,835.87	16,294,468.90	15.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,393,891.19	10,969,435.29	58.57%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.32%	9.49%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.51%	6.39%	-
基本每股收益	0.29	0.25	16.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	633,692,963.79	560,172,608.61	13.12%
负债总计	445,710,288.20	384,126,705.01	16.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	187,982,675.59	173,941,430.26	8.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	2.66	7.89%
资产负债率%（母公司）	67.8%	68.43%	-
资产负债率%（合并）	70.34%	68.57%	-
流动比率	0.98	1.60	-
利息保障倍数	2.13	2.45	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	154,081,053.09	-81,351,464.70	289.40%
应收账款周转率	1.92	1.83	-
存货周转率	5.89	9.36	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.12%	48.12%	-
营业收入增长率%	-6.7%	21.54%	-
净利润增长率%	20.74%	-48.14%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	65,450,000	65,450,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	15,960.55
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,052,927.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273,715.32
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,795,172.32</b>
所得税影响数	309,227.64
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,485,944.68</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

泰力松是一家专业从事高端新材料与新能源产品及其配套工艺设备的研发、制造、销售、技术服务以及光伏电站终端业务的高新技术企业。报告期内，基于 531 新政的发布，公司加速了转型升级的步伐；在深入解读政策、客观预测市场、细研内部现状的基础上，泰力松沉着应对快速反应，积极调整经营思路，以创新为源动力，以产业链延伸促进企业结构调整，以高性能新品作为突破口之一，在前瞻性的战略规划和高端产品定位的双轮驱动下，最终将危机变为契机，业务拓展超出预期，产业布局调整初具模型，企业自身价值得到市场广泛认可，品牌知名度进一步提升，综合实力进一步增强。

公司一贯提倡自主知识产权，立足省级技术中心与 CNAS 国家实验室的研发技术平台，坚持自主研发为主，产学研合作为辅的研发模式，与技术协作单位、国内外科院所等积极建立各类专业的协作关系，不断完善企业自主创新体系，强化公司的核心竞争力。通过持续努力，公司现拥有多项自主研发的核心技术，广泛应用于多种焊锡带、钛基粉末等产品的设计和生产中。截至报告期末，公司及下属分子公司已成功申请各项专利共 22 项（其中：发明专利 4 项，实用新型专 18 项）；成功获受专利 17 项（其中：发明专利 4 项，实用新型专利 13 项）。

报告期内，公司主营业务按产业划分为两大类，一是光伏新能源领域的高端焊带产品业务（即新型高效焊带、低电阻焊带、分段反光焊带、叠瓦汇流带及圆形焊带等）和光伏电站项目建设等，二是新材料领域产品，包括钛产品、漆包铜扁线等，主要应用粉末冶金、航天、通用电子、高端涂料等行业。通过产品结构调整及产业转型升级，公司发展定位更加清晰，产品种类更加多元，产业结构更加合理，基本形成了 1 个管理总部负责战略规划、新品孵化和投融资管理，4 个分部负责产品（项目）生产经营的集团化发展格局。按照现有经营结构，公司收入主要来源于各类产品销售、工程建设及服务。

报告期内，公司商业模式较上年度有优化但未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化

是 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2018 年是公司发展历程上关键的一年，面对国内经济形势持续下行及行业宏观环境变化的双重压力，公司按照企业发展规划与年度经营目标，以市场为导向以科技为依托，加快企业转型升级节奏，深入梳理业务逻辑，挖掘上下游客户需求，细化焊带产品结构，调整常规焊带比例，加大圆形焊带、漆包铜扁线、钛产品的投资力度，集中优势资源攻克关键技术，进一步缩短新品导入时间；同时有效发挥资源整合优势，以产业链延伸拓展经营领域，迅速有效开展光伏电站建设项目；通过持续的创新求变和价值创造，带动了主营业务的增长，也推动了企业战略规划实施工作的有效开展，整体盈利能力也有所提升。

#### 1. 财务业绩情况

报告期内，公司共完成营业收入 409,146,409.72 元，比上年同期减少了 6.70%；实现净利润 18,672,896.99 元，比上年同期增长 20.74%；截止报告期末，公司总资产为 633,692,963.79 元，同比增长 13.12%；净资产 187,982,675.59 元，同比增长 6.78%；公司负债率为 70.34%。

公司上述指标变化的主要因素：

(1) 受国家宏观政策影响，为降低经营风险，公司主动缩减了常规焊带的产销规模，并加大新品圆形焊带、漆包铜扁线、钛产品的投资开发力度，同时拓展光伏电站项目，致使营业收入同期相比有所降低，但盈利能力有所提升；(2) 报告期内，公司着力进行产品结构调整及多元产业布局，配套产线升级改造、新园区建设及电站项目建设等同步进行，公司整体在建工程与固定资产增加较多。

#### 2. 业务拓展情况：

报告期内，公司通过调结构、促改革、强管理等一系列创新、高效之举，着力市场拓展、生产建设及技术创新等，多方面落实年度发展计划，进一步推动了产业的纵向延伸和横向拓展，确保了泰力松多元化发展这一战略布局的稳健实施，具体情况如下：

##### (1) 技术研发

一直以来，公司以“高、优、特”的产品定位统筹技术研发工作，在充分服务现有业务的基础上，坚持自主创新为主，产学研合作为辅的研发策略，以市场化运作为核心，快速聚焦新技术新动态，不断加强研发投入，树立全员创新意识，持续加快新项目的市场化进程及关联性研究，超前布局新技术，为公司产品的更新升级及新市场的拓展提供强有力的技术支撑。为落实多元化发展战略，通过认真梳理，公司重新对目标行业进行定位，以“新能源”为支撑，以“新材料”为核心，融合前沿新材料领域发展

趋势，进一步扩宽研发维度及视野，持续进行新工艺、新配方、新应用的研究，集中优势资源攻克关键技术，掌握关键知识产权，抢占未来新材料产业竞争制高点，为公司持续发展储能蓄力。报告期内公司共新申请专利 22 项（其中发明 4 项，实用新型 18 项），获授专利 17 项（其中发明 4 项，实用新型 13 项）；进一步强化了自主知识产权体系。

#### （2）生产调整

按照公司转型升级的计划，在细致分析市场行情和技术走向的基础上，借助国家 531 新政的客观影响，继续深化光伏焊带产品结构 with 产能配套调整，持续进行工艺改进及设备优化升级，不断提升自动化程度，降低人力依赖；深入贯彻精细化管理，加大生产一线培训与检查力度，努力降低废品损耗，平稳度过了产品结构调整带来的生产适应期；新品方面，在技术人员的攻坚突击下，漆包铜扁线和钛产品等的性能及生产效率也取得阶段性成果，标准化生产体系日趋完善。另一方面，基于产业政策调整，为实现经营突破，有效降低公司应收账款风险，公司积极发挥自身优势，整合企业现有资源，以产业链延伸拓展经营领域，通过投资成立子公司开展产业下游光伏电站业务，带动了公司光伏业务的深度融合，且电站运行收益稳定可观。到 2018 年底，已承接 2 个扶贫电站项目，部分已实现并网发电。

#### （3）市场拓展

报告期内，国家政策调控对主营产品光伏焊带所处行业带来的冲击前所未有，市场竞争持续加剧。面对空前的经营风险，公司沉着应对快速反应，积极调整经营思路，通过创新营销模式，优化整体客户资源，深挖客户需求，继续坚持大客户战略，强化与战略客户的合作，加大海外市场开发力度，加快新品圆形焊带的市场化步伐，最终冲破现实难关，保持焊带产品在细分领域的优势，尤其是新品销售独占鳌头。此外，公司其他新材料产品的市场拓展取得阶段性成果；在货款回收方面，公司也积极调整策略，通过内部风险强化控制，应收账款回收有较大突破。

#### （4）管理与发展

公司一方面加强对现有商业模式的研究和创新，着力加强经营创新、科技创新，对新业态、新模式进行专题研究，力求通过市场导向和持续创新促进经营结构优化升级，以资源整合实现关联业务互哺发展。另一方面，为把主营业务做精、做强、做大，公司深挖内部潜力，强抓精细化管理，强化项目运作过程中的成本管控，重视人力资源管理，竭力降低物耗，减少非生产性开支；并依据业务调整及职能变更，重新系统梳理汇编相关制度流程，以审计法务部为抓手，通过专项审计、重点项目法律风险评估、合同评审等一系列措施，努力做好全员、全面、全流程的风险防控，构建风险预警机制，不断夯实业务规模化标准化运行基础，谋求最佳经营效益。

## （二）行业情况

### 1、宏观环境

进入 21 世纪以来，全球范围内能源结构升级的需求日益迫切，光伏行业在能源行业中的地位不断上升。我国政府高度重视清洁能源的发展，营造了良好的宏观政策环境，为太阳能产业提供了发展机遇。党的十八大以来，国家将生态文明建设放在突出的战略位置，确立了我国在 2030 年左右二氧化碳排放达到峰值以及非化石能源占一次能源消费比例提高到 20%的能源发展目标，积极推进能源生产和消费革命成为能源发展的核心任务。伴随新型城镇化发展进程的推进，建设绿色循环的能源体系成为社会发展的必然要求，为太阳能等可再生能源的发展提供了良好的社会环境和广阔的市场空间。

### 2、行业发展

从全球范围来看，世界能源结构向多元化、清洁化、低碳化的方向转型是不可逆转的趋势，各国政府仍在积极鼓励发展太阳能光伏行业，在这种行业背景下，太阳能光伏行业仍面临较好的发展机遇。从我国来看，光伏产业作为战略性新兴产业，在国家持续多年的政策鼓励下，已发展成为国内为数不多的具有全球竞争力的行业，我国也成为全球光伏大国。根据 IHS 的数据预测，2018 年-2022 年期间，全球光伏发电新增装机容量将以年均复合增长率 8.72%的速度增长；2022 年，全球新增装机容量将达到 144.99GW，累计装机容量将达到 1044.94GW；而中国 2018-2022 年新增装机容量将达到 201.88GW。未来我国将通过推动光伏产业转型升级，促进光伏产业向全球价值链中高端方向迈进。2018 年 5 月 31 日，国家发改委、财政部、国家能源局联合发布发改能源〔2018〕823 号《2018 年光伏发电有关事项的通知》，文件表明：暂停 2018 年普通电站指标发放、分布式光伏规模限于 10GW 且截至时间至 5 月 31 日、调低三类资源区标杆上网电价及分布式度电补贴。此次新政与以往简单的降低补贴不同，就是拟通过政策将光伏行业的发展重点由扩大规模引导到提质增效上来，着力推进技术进步、降低发电成本、减少补贴依赖，激发光伏企业内生动力，淘汰一批落后产能，从而推动行业有序发展、高质量发展。

国家发展新能源产业的决心依旧，实现平价上网是我国光伏产业健康发展的核心和必然趋势，产业高端化对细分领域产品的要求将更加严苛。由此，未来光伏行业发展必定以高效、创新为方向，作为光伏组件关键配套材料之一的光伏焊带产品，也将面临着持续技术创新和更新换代的压力，以确保高性能匹配整体行业发展。

### 3、周期波动

我国虽已成为光伏大国，但光伏产业对国家政策依赖较大，因而每年国家宏观政策的调控，会引起行业的不定期波动。此外，光伏产业的发展受天气影响的因素较大，按照一般太阳能装机规律，受冬季或恶劣天气影响，光伏产品的需求量和安装量在每年的四季度到次年的一季度较为低迷。但公司光伏焊带



为光伏产业链中游光伏组件配套，组件制造商大多会提前储备一定库存以应对二季度的销售旺季，另一方面从我国整体组件产量在全球的份额及公司的市场占有率和品牌影响力来看，该周期性波动不会对公司业务造成重大不利影响。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	68,617,615.59	10.83%	54,360,889.98	9.70%	26.23%
应收票据与应收账款	248,715,390.34	39.25%	364,885,236.90	65.14%	-31.84%
存货	67,492,842.48	10.65%	44,362,607.06	7.92%	52.14%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	136,664,076.28	21.57%	58,517,682.22	10.45%	133.54%
在建工程	50,787,098.02	8.01%	12,041,474.14	2.15%	321.77%
短期借款	101,000,000.00	15.94%	167,000,000.00	29.81%	-39.52%
长期借款	-	-	74,000,000.00	13.21%	-100.00%
资产总计	633,692,963.79	-	560,172,608.61	-	13.12%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内，应收票据与应收账款减少31.84%的主要原因是：公司强化了内部风险管控并加强了应收账款的清收力度，全年货款回收较以往有较大改善。

2. 报告期内，存货增加52.14%的主要原因是：公司投资的电站项目未完全竣工，购进材料造成存货增加。

3. 报告期内，固定资产增加133.54%的主要原因：其一，公司因产品结构调整与升级换代产生的设备改造项目，在部分完工后转为固定资产；其二，公司新增加的光伏电站项目部分已并网发电并转入固定资产。

4. 报告期内，在建工程增加321.77%的主要原因：其一，公司在本年度增加光伏电站项目，还未完工，这是在建工程增加的主要原因；其二，公司子公司的新园区土建工程、新产线配套工程以及公司信息系统的升级导致在建工程增加。

5. 报告期内，短期借款减少39.52%的主要原因：公司短期借款中部分到期已还款。

6. 报告期内，长期借款减少100.00%的主要原因：公司一年内到期的长期借款转出所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	409,146,409.72	-	438,546,925.94	-	-6.7%
营业成本	329,556,602.64	80.55%	373,659,163.29	85.20%	-11.80%
毛利率%	19.45%	-	14.80%	-	-
管理费用	15,410,735.42	3.77%	12,287,758.43	2.80%	25.42%
研发费用	8,149,786.88	1.99%	12,325,751.14	2.81%	-33.88%
销售费用	8,603,096.37	2.10%	7,652,836.35	1.75%	12.42%
财务费用	19,121,052.70	4.67%	13,644,633.48	3.11%	40.14%
资产减值损失	7,322,959.59	1.79%	6,590,349.89	1.50%	11.12%
其他收益	2,052,927.09	0.50%	6,271,541.59	1.43%	-67.27%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	15,960.55	0.00%	-11,159.97	0.00%	243.02%
汇兑收益	207,413.35	0.05%	-	-	100.00%
营业利润	21,444,691.24	5.24%	17,435,603.92	3.98%	22.99%
营业外收入	9,222.57	0.00%	14,743.84	0.00%	-37.45%
营业外支出	282,937.89	0.07%	9,723.03	0.00%	2,809.98%
净利润	18,672,896.99	4.56%	15,465,477.62	3.53%	20.74%

### 项目重大变动原因：

1. 报告期内，研发费用减少33.88%的主要原因：报告期内公司新增研发项目较多，但都处于前期开展阶段投入不大。

2. 报告期内，财务费用增加40.14%的主要原因：公司业务增多，资金需求量加大，日常的融资利息、贴现利息支出、手续费支出随之增加。

3. 报告期内，其他收益减少67.27%的主要原因：2018年公司正处于产品结构调整和转型升级过程中，获取的政府等机构的补贴及奖励减少。

4. 报告期内，资产处置收益增加243.02%主要原因：公司处置了一批废旧固定资产。

5. 报告期内，汇兑收益增加100%的主要原因是：出口业务汇率变动所致。

6. 报告期内，营业外收入减少37.45%的主要原因：公司营业外事项减少。

7. 报告期内，营业外支出增加2809.98%的主要原因：公司战略合作赞助支出增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	392,362,427.79	416,968,774.81	-5.90%
其他业务收入	16,783,981.93	21,578,151.13	-22.22%
主营业务成本	308,377,886.89	345,912,824.80	-10.85%
其他业务成本	21,178,715.75	27,746,338.49	-23.67%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
焊锡带	262,790,690.48	64.23%	404,869,292.90	92.32%
扁铜线	4,852,999.71	1.19%	10,515,148.68	2.40%
设备及零配件	601,612.32	0.15%	256,410.26	0.06%
钛产品	10,912,541.60	2.67%	1,302,401.60	0.30%
加工费	-	-	25,521.37	0.01%
光伏项目建设	5,660,815.19	1.38%	-	-
光伏设备及材料	107,543,768.49	26.28%	-	-
光伏组件	-	-	4,059,224.80	0.92%
废品废料	16,783,981.93	4.10%	17,429,303.69	3.97%
技术服务收入	-	-	89,622.64	0.02%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务收入 392,362,427.79 元，较上年减少 5.90%，主要原因是国家产业政策明确对光伏电站规模的限制，导致光伏焊带产品市场需求降低，继而影响其销量与收入；为妥善应对政策风险，公司以焊带业务积累的行业资源为依托，开展光伏电站业务，促使光伏产业链的深度融合，因此报告期内公司主营业务中增加光伏设备及材料和光伏项目建设的收入。其他业务收入 16,783,981.93 元，较上年 21,578,151.13 减少 22.22%，主要原因是公司加强工艺提升、设备改造及精细化管理，生产效率提升及废品损失减少所致。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	80,363,317.57	19.64%	否

2	客户二	48,191,443.73	11.78%	否
3	客户三	41,545,368.35	10.15%	否
4	客户四	30,545,765.97	7.47%	否
5	客户五	26,640,511.05	6.51%	否
合计		227,286,406.67	55.55%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	95,378,409.86	21.14%	否
2	供应商二	67,980,096.50	15.07%	否
3	供应商三	63,579,994.56	14.09%	否
4	供应商四	41,087,714.93	9.11%	否
5	供应商五	34,319,661.25	7.61%	否
合计		302,345,877.10	67.02%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	154,081,053.09	-81,351,464.70	289.40%
投资活动产生的现金流量净额	-120,756,573.14	-14,410,082.60	-738.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,276,353.26	111,713,693.12	-119.05%

## 现金流量分析：

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 289.40%，主要是因为：公司应收票据到期银行托收较多，公司强化应收账款催收，销售商品、提供劳务收到的现金增加，公司出口业务增多，收到的税费返还增加，致使现金流入增多；受 531 新政及公司提质增效的双重影响，人员总数下降，支付给职工以及为职工支付的现金减少，另外公司当期增值税及所得税减少，致使相应的现金流出减少。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较同期减少 738.00%，主要是基于：公司处置固定资产等资产减少，全资子公司陕西泰力松投资建设光伏电站，部分完工转入固定资产，另外基于战略发展需要，公司收购了宝鸡子公司 33% 的股权，使其成为公司全资子公司。

3. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额减少 119.05%，主要是因为：公司应收账款回款较好，偿还了部分借款，致使本期取得借款减少，筹资活动现金流入减少。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

###### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司共有三家控股子公司，分别为宝鸡泰力松新材料有限公司、江苏泰力松新材料有限公司与陕西泰力松建设工程有限公司，均为全资子公司。具体情况如下：

(1) 宝鸡泰力松：成立于 2016 年 3 月 24 日，注册资本 1000 万元，注册地为陕西省宝鸡市岐山县蔡家坡镇解放路 001 号，经营范围为 3D 打印机增材制造用金属粉末研发、制造、销售；稀有金属及其合金（钛、钽、铌、锆、铍）新材料的研发、生产、销售；构件、零件金属粉末打印、成型研发、生产及销售；智能工艺设备；货物及技术的进出口业务（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）。公司于 2018 年 4 月 3 日收购了宝鸡泰力松原其他股东 33% 的股权，使其成为公司的全资子公司。

(2) 江苏泰力松：成立于 2017 年 6 月 6 日，注册资本 5000 万元，经营范围为光电子材料、光伏辅料、漆包线的研发、生产及销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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），为公司的全资子公司

(3) 陕西泰力松：成立于 2018 年 4 月 12 日，注册资本 1400 万元，经营范围为建筑工程、电力工程、机电工程、市政工程、园林工程、路桥工程、水利工程、消防工程、照明工程的设计、施工；太阳能光伏电站系统的集成、建设与服务；太阳能光伏发电相关产品的研发、生产、销售服务及进出口业务；太阳能光伏电站的运维及技术服务（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），2018 年 8 月公司以收购方式取得了其 100% 的控制权，使其成为公司的全资子公司。

报告期内，宝鸡泰力松和江苏泰力松均处于小批量生产阶段，陕西泰力松主要以光伏电站建设业务为主，均未对公司的净利润产生重大影响。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

-

#### (五) 非标准审计意见说明

适用  不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

报告期内，公司纳入合并报告范围子公司共 3 户，其中新增 1 户为新设全资子公司陕西泰力松建设工程有限公司。

#### （八） 企业社会责任

公司始终坚持以人为本的价值理念，大力践行科技创新，努力履行企业社会责任。报告期内，公司诚信经营、按时纳税，被国家税务总局陕西省分局授予“A 级纳税人”称号；为积极响应国家脱贫攻坚战略的政策号召，公司子公司陕西泰力松与相关地方政府密切合作，在延长县和合阳县投资建设的光伏扶贫电站，最大可能的支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。并遵循以人为本、遵纪守法的经营理念，积极推进公司管理升级，保证员工合法权益；建立友好的商务合作关系，谋求供需两端共同发展，勇于承担企业社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

### 三、 持续经营评价

公司所属行业为战略新兴产业，属于国家重点扶持的行业，公司的发展符合国家政策。一直以来，公司以“做细分市场领导者”的定位统筹经营规划工作，报告期内，为进一步降低业务单一及国家宏观政策调控对持续经营影响的风险，公司以市场为导向，以科科技为依托，加速了产品结构和产业布局调整的步伐，立足现有主业，客观预判市场趋势，重新审视并定位目标行业，最终形成了以新能源产业为基础，以新材料产业为核心的新发展思路：一是立足于为公司快速发展及战略转型提供基础支撑，以助推关键产品光伏焊锡带的扩大再发展为源动力，以光伏电站项目为抓手，通过资源整合、搭合作平台等模式，强化光伏产业链的融合深度，打造光伏新能源链式互动的产业发展新驱动；二是公司将坚持新材料产品“高、优、特”的发展精髓，有效使用和发挥企业研发资源与平台，强化自主研发优势，强化配套核心生产设备的研发，提升过程管控能力，加快新产品的产业化应用进程，实现多元应用拓展，最终建立以工艺提升为支撑、以配方研发为助推、以应用拓展为核心的三维立体循环互哺新业务生态圈，搭建公司高端应用型新材料孵化体系，全面提升公司可持续发展能力。报告期末，公司产品结构调整、产业布局及转型升级初步完成，业务发展势头良好，且公司财务管理、风险控制等重大内部控制系统运行正常，经营管理团队和核心业务人员稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的因素与风险。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否



## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 行业政策风险

国家支持光伏产业发展，也鼓励光伏企业紧跟政策推进整个产业的发展，但目前国家对光伏产业的发展已从扶持发展期向引导发展期过渡，以减少光伏企业过分依赖政府补贴而难以高效成长发展的风险，随着 531 新政的出台，更加明确国家对于平价上网的迫切要求。整个行业的过渡期将会对公司生产经营有一定影响。

应对措施：国家产业的转型与公司的转型，都有不可避免的转型期阵痛。对此，公司从三方面应对，第一，公司已完成产业布局调整，从原有单一产业（光伏）、单一产品（焊带）向多元化产业发展，目前新材料产品的各项工作进展顺利，市场反馈良好，因此公司经营发展将逐渐消除单一产业波动带来的经营风险；第二，为了防范与减少光伏行业不利波动带来的业绩风险，公司针对焊带业务应收账款回收及客户优化进行了专项工作，通过多种灵活的回收方式，降低应收账款金额，同时利用新品圆形焊带的市场优势，严格控制客户质量，加强客户管理评价，减少或停止部分风险较高的业务合作；第三，积极关注国家与各地政府政策变化，开阔视野，放眼全球，紧跟行业前沿发展技术，强化技术创新，领先推出具有差异化竞争优势的新品，从增强企业市场竞争力来获取抵御经营风险的能力。

#### 2. 原材料价格波动风险

公司的原材料主要为铜和锡合金，随着新品漆包铜扁线逐步批量生产后，铜材的需求也有所提高，金属类材料价格受宏观经济影响较大，虽然公司采取了一些应对原材料价格波动的风险管理措施，尚可在一定程度上降低风险，但不能完全避免原材料价格大幅波动，对公司盈利水平带来的不利影响。

应对措施：一是综合分析焊带与漆包铜扁线产品的市场需求规律，形成订单预测机制，加强与供应商的战略合作，适时低价位储备，强化客户订单管理，缩短交货周期，提升库存物料周转率；二是结合公司内部工艺提升与生产管理，严控生产成本，降低损耗；三是密切关注金属价格波动趋势，调控销售报价有效期，以灵活的定价机制确保合理的利润空间，继而降低原材价格周期性波动带来的经营风险。

#### 3. 营运资金不足

公司正处于产品转型及产业升级阶段，新产品及新项目达产达效还需一个培育过程；新增加的光伏电站业务对资金的需求量较大。虽然，公司积极调整营销策略，光伏焊带业务的货款回收有较大改善，但因焊带回款仍以票据为主，公司仍然存在营运资金不足的风险。

应对措施：一是定位于中高端市场，加强新品圆形焊带的推广力度，确保绝对市场占有率，提升盈利能力；二是创新光伏电站项目合作模式，借助焊带客户及行业资源，减少直接性现金支出；三是进行



多元化发展，加快非光伏类新品的市场化步伐，着力工艺改善及品质提升等，保质快速的进行业务开发，以新行业新客户新的付款模式改善经营性现金流；四是扩大国外市场销售占比，缓解生产经营资金压力；五是强化供应商管理，优化供应商付款模式，努力降低采购商品的现金流出；六是强化预算管理，在深耕传统融资渠道的基础上，积极拓展其他融资方式，竭力确保经营性资金需求。

#### 4. 应收账款回收风险

报告期内，公司营收仍以光伏焊带为主，其所处行业的销货方式未有太大变化，赊销模式的普遍性使得公司的应收账款的回收存在一定程度的风险，虽公司客户多为国有、上市企业，相对坏账风险较小，但报告期内，国家政策的调整对整个行业的经济形势的影响较大，应收账款回收与坏账的风险仍然存在。

应对措施：针对客户近三年的回款情况系统梳理，按照客户综合信用分类，筛除部分劣质客户，终止不良合作，避免短期内的应收账款回收风险的发生；优先现款结算、经营稳定、信用较好、回款能力强的优质客户业务订单，并分类制定回款计划，降低公司整体应收账款回收风险；完善内部风险控制体系建设，定期进行客户信用调查，更新信用管理体系，创新营销模式，灵活变通货款回收方式，努力防范和减少应收账款回收风险。

#### 5. 税收优惠政策

公司已获陕西省“高新技术企业”认定，按照国家相关税法文件规定，公司在该证件有效期内均可享受 15%企业所得税率的优惠政策。公司新品研发资金投入较多，并符合企业所得税优惠政策中的加计扣除申报条件，享受研发费加计扣除优惠。如若政策或公司经营有变化，不能享受相关的政策优惠，将会对公司经营有一定影响。

应对措施：密切关注国家对科技型企业的发展导向，通过技术革新进步推进新品研发工作，使公司核心竞争力得以提升的同时，增加公司盈利能力，以此降低风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，未存在对公司生产经营造成重大影响的新增风险因素。

## 第五节 要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五. 一. (一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 一. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 一. (三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 一. (四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 一. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 一. (六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	4,800,000.00	2,648,321.80
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	500,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	357,800,000.00	206,419,297.42

备注：1. 列示在“购买原材料、燃料、动力”项的发生金额包括公司报告期内租赁关联方厂房所发生的房租、水电费（其中：西北机器房租水电费 853,841.01 元，西安捷盛电子技术有限责任公司房租

水电费 1,794,480.79 元。)

2. 列示在“其他”项的包括公司与关联方发生的日常性交易往来款项 419,297.42 元（其中：维修费 59,383.26 元，工程款 73,162.61 元，采购设备零备件 170,723.98 元，采暖费 20,863.65 元，办公用品及劳保 55,520.60 元，车辆费用 39,643.32 元）及关联方为公司融资提供的 206,000,000.00 元担保。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
西安宏星电子浆料科技有限公司	销售商品	536.78	已事前及时履行	-	-
西北机器有限公司	委托贷款、利息	66,355,555.54	已事后补充履行	2018年12月18日	2018-033
陕西电子信息产业投资管理有限公司	委托贷款、利息、咨询服务	5,258,307.71	已事后补充履行	2018年12月18日	2018-033
陕西光伏产业有限公司	工程款、采购原材料及加工费	6,228,056.42	已事后补充履行	2018年12月18日	2018-033
宝鸡瑞丰置业有限公司	厂房改造	31,818.18	已事后补充履行	2018年12月18日	2018-033

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据《全国中小企业股转系统挂牌公司信息披露细则》及《公司章程》关于关联交易的相关规定，报告期内，经董事长审批同意，公司与西安宏星电子浆料科技有限公司共发生 536.78 元的关联交易。

公司与上述关联方发生的交易，均遵循市场化原则，定价公允合理，是当前业务发展及生产经营所需，交易有利于公司的持续稳定经营，不存在损害公司和公司中小股东利益的情况，也不影响公司正产业务的运行，具有合理性和必要性。

### （四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

报告期内，公司按照产业布局的计划开展相关业务，于 2018 年 5 月 4 日召开 2017 年年度股东大会和 2018 年 8 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会，分别审议通过了公司全资子公司江苏泰力松拟购买土地和建设漆包线材料应用生产线项目的议案，两次审议通过的事项均为公司战略决策的重大事项，表决程序及执行情况均符合《公司法》、《公司章程》规定要求，对公司未来盈利能力的提升意义重大，

更有助于公司多元产业的发展。

以上事项不构成关联交易，并经公司董事会、股东大会审议通过，详情请查阅公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的会议决议公告。

#### （五） 承诺事项的履行情况

1. 报告期内，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员未直接或间接从事对公司构成竞争的业务及活动。

2. 报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员无违法违规行为；公司未被中国证监会行政处罚和采取证券市场禁入措施，未受到全国股转系统公开谴责。

报告期内，公司所做承诺未有违反情况。

#### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应付票据保证金	受限	36,222,719.42	5.72%	开具承兑汇票保证金
总计	-	36,222,719.42	5.72%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	33,762,500	51.59%	0	33,762,500	51.59%
	其中：控股股东、实际控制人	8,250,000	12.61%	0	8,250,000	12.61%
	董事、监事、高管	5,062,500	7.73%	0	5,062,500	7.73%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,687,500	48.41%	0	31,687,500	48.41%
	其中：控股股东、实际控制人	16,500,000	25.21%	0	16,500,000	25.21%
	董事、监事、高管	15,187,500	23.20%	0	15,187,500	23.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		65,450,000	-	0	65,450,000	-
普通股股东人数		14				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	西北机器	24,750,000	0	24,750,000	37.8151%	16,500,000	8,250,000
2	陈庆谊	14,400,000	0	14,400,000	22.0015%	10,800,000	3,600,000
3	航天新能源	11,850,000	0	11,850,000	18.1054%	-	11,850,000
4	张红艳	5,850,000	0	5,850,000	8.9381%	4,387,500	1,462,500
5	飞马智盈一号	2,000,000	-2,000,000	0	-	-	-
5	秦元立贞光伏	0	2,000,000	2,000,000	3.0558%	-	2,000,000
合计		58,850,000	0	58,850,000	89.9159%	31,687,500	27,162,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东陈庆谊和张红艳系夫妻关系，除此之外，再无其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司的控股股东为西北机器有限公司，其由原西北机器厂（国营七〇九厂）整体改制而成，始建于一九四〇年，是我国电子行业研发、制造专用设备的大型骨干企业，成立于1981年9月1日，法定代表人为常鹏举，注册资本为272,294,600元人民币，注册地址为陕西省西安市高新区创汇路25号二楼216-210号，统一社会信用代码为：91610000220524076X。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

陕西电子信息集团有限公司持有西北机器51.43%的股权，西北机器作为公司控股股东，在参与公司重大事项决策之前均报请电子信息集团审批，电子信息集团能够对本公司的股东大会决议等事项产生重大影响，而陕西省国有资产监督管理委员会持有电子信息集团100%的股权，故公司最终实际控制人为陕西省国有资产监督管理委员会，但电子信息集团代表陕西省国有资产监督管理委员会对本公司履行出资人职责。

陕西省国有资产监督管理委员会是根据陕西省政府授权、依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管省属企业的国有资产的政府管理工机构。

陕西电子信息集团有限公司，成立于2007年2月28日，法定代表人为燕林豹，注册资本为22.85亿元，注册地址为陕西省西安市高新区锦业路125号，统一社会信用代码证为：91610000797924728K。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	华夏银行西安唐延路支行	10,000,000.00	6.0900%	2018.01.23-2019.01.23	否
保证借款	北京银行西安分行营业部	10,000,000.00	5.6650%	2018.05.08-2019.05.07	否
保证借款	浙商银行西安分行营业部	20,000,000.00	5.6650%	2018.05.31-2019.05.30	否
保证借款	北京银行西安分行营业部	5,000,000.00	5.6650%	2018.08.09-2019.08.08	否
保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	5,000,000.00	5.4375%	2018.11.28-2019.11.28	否
保证借款	西安银行股份有限公司纺织城支行	30,000,000.00	5.2200%	2018.12.12-2019.12.11	否
保证借款	交通银行西安长安科技园支行	10,000,000.00	5.2200%	2018.12.24-2019.12.23	否
保证借款	陕西岐山长银村镇银行有限责任公司营业部	5,000,000.00	5.2200%	2018.03.05-2018.03.05	否
保证借款	岐山县农村信用合作联社蔡家坡信用社	6,000,000.00	5.2200%	2018.12.07-2019.12.06	否
保证借款	陕西咸阳秦都农村商业银行股份有限公司陈梁南路支行	27,000,000.00	5.4625%	2017.06.29-2019.06.27	否
保证借款	长安国际信托股份有限公司信托基金	45,000,000.00	6.0000%	2017.09.26-2019.09.26	否
其他借款	西安高新新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	3.8000%	2017.04.27-2020.04.26	否
其他借款	海尔金融保理（重庆）有限公司	15,000,000.00	9.0000%	2018.10.18-2019.04.17	否



其他借款	海尔金融保理（重庆）有限公司	15,000,000.00	9.0000%	2018.12.13-2019.12.12	否
委托贷款	西北机器有限公司	15,000,000.00	8.0000%	2018.09.17-2019.09.16	否
委托贷款	西北机器有限公司	5,000,000.00	8.0000%	2018.10.16-2019.10.16	否
委托贷款	西北机器有限公司	45,000,000.00	8.0000%	2018.11.01-2019.11.01	否
委托贷款	陕西电子信息产业投资管理公司	5,000,000.00	7.0000%	2018.12.21-2019.05.21	否
<b>合计</b>	-	281,000,000.00	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 15 日	0.525		
<b>合计</b>	0.525		

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王勇	董事长	男	1962年9月	本科	2017/9/7-2020/9/6	否
陈庆谊	董事	男	1971年6月	大专	2017/9/7-2020/9/6	是
张红艳	董事	女	1972年2月	大专	2017/9/7-2020/9/6	否
党胜茂	董事	男	1968年12月	本科	2017/9/7-2020/9/6	否
雷永全	董事	男	1965年7月	本科	2017/9/7-2020/9/6	否
张庆生	董事	男	1970年5月	本科	2017/9/7-2020/9/6	否
温军	独立董事	男	1977年11月	博士	2017/9/7-2020/9/6	否
赵琰	独立董事	男	1972年10月	硕士	2017/9/7-2020/9/6	否
张文春	独立董事	男	1968年3月	博士	2017/9/7-2020/9/6	否
王钟敏	监事会主席	男	1963年12月	中专	2017/9/7-2020/9/6	否
黄琪琪	职工监事	女	1985年5月	大专	2017/9/7-2020/9/6	是
常鹏雄	监事	男	1985年7月	本科	2017/9/7-2020/9/6	是
陈庆谊	总经理	男	1971年6月	大专	2017/9/7-2020/9/6	是
董文卫	副总经理	男	1968年3月	大专	2017/9/7-2020/9/6	是
任建伟	财务总监	男	1977年2月	本科	2017/9/7-2020/9/6	是
赵鹏艳	董事会秘书 兼副总经理	女	1987年7月	本科	2017/9/7-2020/9/6	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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

董事兼总经理陈庆谊与董事张红艳系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈庆谊	董事兼总经理	14,400,000	0	14,400,000	22.0015%	14,400,000
张红艳	董事	5,850,000	0	5,850,000	8.9381%	5,850,000
合计	-	20,250,000	0	20,250,000	30.9396%	20,250,000

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	50	40
生产人员	147	90
销售人员	19	22
技术人员	104	82
财务人员	13	13
员工总计	333	247

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	6
本科	63	55
专科	76	56
专科以下	186	130
员工总计	333	247

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：****1. 员工薪酬政策：**

公司实行全员劳动合同制，依据国家法律法规及地方相关文件，与员工签署《劳动合同》、《保密协议》或《竞业限制协议》等，按时支付员工薪酬，依法及时缴纳各项保险，并提供其他相关福利，员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。公司薪酬结构包括固定薪资和奖金等，通过建立公平的职级，及定期的绩效考核，按照岗位价值、个人能力及贡献确定薪酬分配，力求以市场化模式达到业绩与所得相匹配，最大限度的调动员工活力和创造性，实现企业和员工的共同发展。

**2. 员工培训计划：**

公司重视员工培训，建立有较为完善的培训体系，按照岗位要求不同及员工的实际情况，除针对

性的常规培训外，还会提供各种外部的专项培训，通过内外结合的方式，旨在达到既能适应公司业务发展的需要又能让个人能力不断提升的双赢效果。

### 3. 人员变动情况：

报告期内，受光伏行业 531 政策、公司强化精细化管理、设备升级提速、拓展漆包铜扁线市场等因素的综合影响，公司根据战略规划和业务发展需要持续对人员结构进行优化，人员总数同比降低，但人均薪酬同比上升，中高层及骨干员工相对稳定，能够确保公司持续发展的人才优势。

### 4. 需公司承担费用的离退休职工情况：

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	9	8

### 核心人员的变动情况

报告期内，公司核心技术人员之一工程技术中心研发工程师秦刚因达到退休年龄，于 2018 年 3 月 9 日办理了退休手续。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统指定的相关规则要求，不断完善法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《子公司管理制度》等在内的一系列制度体系，各项运作更加高效；公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，且严格按照相关规定履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》和有关内控制度规定的程序和规则进行。

截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。同时公司内部控制制度能够适应公司现行管理要求，预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率，实现经营目标。在未来公司将持续关注国家政策变化趋势，不断优化提升内部管理与企业形象，内外结合，深入推进公司全面转型升级。

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

依照公司现有的《投资者管理制度》及相关内控制度，能够给股东提供合适的保护与平等关系，尤其中小股东。报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规召开股东大会，通过董事会完成股东大会的议案审议并执行，并按照要求完成相关信息的披露，同时借助多种方式保证日常事宜沟通，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等相关内部控制制度的规定程序和规则进行，重大决策程序完整有效，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能根据各事项的审批权限，切实行使权力、履行职责，无重大违法、违规现象，因此公司重大决策事项程序合规，运作良好，能够促进公司规范化运作。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共对外披露修改了1次《公司章程》。

2018年8月30日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，新增关于党建工作的内容并对股东之七持有人进行了更改。

#### 一、章程新增

##### 1. 第三章

第九条 公司根据《中国共产党章程》规定，设立党组织，党组织发挥领导核心和政治核心作用，把方向、管大局、保落实。公司要为党组织工作提供必要的人员、机构、经费等条件支持。（该条款增加后，原条款顺序号相应顺延调整）

##### 2. 第五章 党组织

第九十四条 公司党组织设书记1名，其他党组织成员若干名。董事长、党组织书记原则上由一人担任。符合条件的党组织成员可以通过法定程序进入董事会、经理层，董事会、经理层成员中符合条件的党员可以依照有关规定和程序进入党组织。根据上一级党组织决定，设立纪律检查委员会或纪律检查委员。

第九十五条 公司党组织根据《中国共产党章程》及《中国共产党党组工作条例（试行）》等党内法规履行职责。

（一）保证监督党和国家方针政策在公司的贯彻执行，落实省委、省政府重大决策，陕西电子信息集团党委以及上级党委有关重要工作部署。

（二）坚持党管干部原则与公司董事会依法选择经营管理者以及经营管理者依法行使用人权相结合。根据干部管理权限，对董事会或总经理提名的人选进行酝酿并提出意见建议，或者向董事会或总经理推荐提名人选；对公司干部拟任人选进行考察，并提出意见建议。

（三）研究讨论公司改革发展稳定、重大经营管理事项和涉及职工切身利益的重大问题，并提出意见建议。

（四）承担全面从严治党主体责任，领导公司思想政治工作、统战工作、精神文明建设、企业文化



建设和工会、共青团等群团工作和党风廉政建设，支持纪委切实履行监督责任。

（增加该章节后，原章节号、条款顺序号相应顺延调整）

3. 第一百一十三条：董事会决定公司重大问题，应事先听取公司党组织的意见。

（该条款增加后，原条款顺序号相应顺延调整）

## 二、章程修改

第三章第十九条中股东之七修改为：

股东之七：西安秦元立贞光伏新能源合伙企业（有限合伙）

执行事务合伙人：骆晓东

主要经营场所：陕西省西安市高新区锦业路与丈八二路十字东北角绿地中心 A 座 A-4302 号

持股数：200 万股

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1.第二届董事会第三次会议：《关于西安泰力松新材料股份有限公司为宝鸡泰力松新材料有限公司提供贷款担保事宜的议案》；</p> <p>2.第二届董事会第四次会议：《关于公司控股子公司宝鸡泰力松新材料有限公司拟扩大金属及其合金新材料特殊应用项目生产线的议案》；</p> <p>3. 第二届董事会第五次会议：《关于&lt;公司 2017 年董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度利润分配预案&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审计意见&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2018 年财务预算报告&gt;的议案》、《关于公司</p>

		<p>申请 2018 年度金融机构授信额度的议案》、《关于预计 2018 年公司关联方为公司提供担保的议案》、《关于公司 2018 年日常性关联交易预计的议案》、《关于公司 2018 年度拟对子公司提供担保的议案》、《关于公司续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于&lt;子公司管理制度&gt;的议案》、《关于&lt;公司全资子公司江苏泰力松拟购买土地&gt;的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>4.第二届董事会第六次会议《关于&lt;公司 2018 年度生产经营计划&gt;的议案》、《关于&lt;公司收购陕西韬蕾建设工程有限公司&gt;的议案》、《关于&lt;公司全资子公司江苏泰力松新材料有限公司拟建设漆包线材料应用生产线项目&gt;的议案》、《关于&lt;提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会&gt;的议案》；</p> <p>5.第二届董事会第七次会议《关于修订公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>6.第二届董事会第八次会议《关于公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>7.第二届董事会第九次会议《关于公司与西北机器有限公司偶发性关联交易的议案》、《关于公司与陕西电子信息产业投资管理有限公司偶发性关联交易的议案》、《关于公司全资子公司陕西泰力松建设工程有限公司与陕西光伏产业有限公司偶发性关联交易的议案》、《关于公司全资子公司宝鸡泰力松新材料有限公司与宝鸡瑞丰置业有限公司偶发性关联交易的议</p>
--	--	---

		案》、《关于公司全资子公司陕西泰力松建设工程有限公司固定资产投资的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	<p>1.第二届监事会第二次会议：《关于&lt;公司 2017 年监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度利润分配预案&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审计意见&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2018 年财务预算报告&gt;的议案》、《关于公司 2018 年日常关联交易预计的议案》、《关于预计 2018 年公司关联方为公司提供担保的议案》、《关于公司 2018 年度拟对子公司提供担保的议案》；</p> <p>2.第二届监事会第三次会议：《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1.2017 年年度股东大会：关于《公司 2017 年董事会工作报告》的议案、关于《公司 2017 年监事会工作报告》的议案、关于《公司 2017 年度财务决算报告》的议案、关于《公司 2017 年年度报告及摘要》的议案、关于《公司 2017 年利润分配预案》的议案、关于《公司 2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审计意见》的议案、关于《公司 2018 年财务预算报告》的议案、关于《公司申请 2018 年度金融机构授信额度》的议案、关于《预计 2018 年度公司关联方为公司提供担保》的议</p>

		<p>案、关于《公司 2018 年度日常性关联交易预计》的议案、关于《公司 2018 年度拟为子公司提供担保》的议案、关于《公司续聘 2018 年度财务审计机构》的议案、关于《公司子公司管理制度的议案》的议案、关于《公司全资子公司江苏泰力松新材料有限公司新项目拟购买土地》的议案；</p> <p>2.2018 年第一次临时股东大会：《关于公司 2018 年度生产经营计划的议案》、《关于公司全资子公司江苏泰力松新材料有限公司拟建设漆包线材料应用生产线项目的议案》；</p> <p>3.2018 年第二次临时股东大会：《关于修订公司章程的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、会议通知、召开程序、授权委托、表决程序和决议公告等事项均符合要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，除《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列制度外，公司还建立了《子公司管理制度》，以加强对投资公司的管理，法人治理结构不断完善；能够严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等要求，规范公司三会的日常运作，所有重大事项形成决议后按要求在全国中小企业股份转让系统指定披露平台进行披露，公司内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求；管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识学习，提高规范运作意识，确保管理制度有效实施，切实保护广大股东尤其是中小股东的各项权利。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人

### (四) 投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，报告期内，在董事会领导下董事会秘书负责投资者关系维护，

按照相关规定，认真履行信息披露义务。依据信息披露和投资者关系管理制度，公司通过定期及临时报告、股东大会、公司网站、电话咨询、现场参观等多种方式与投资者及时、深入和广泛的沟通，认真处理股东对公司发展的疑问与质询，并以充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、高效低耗和互动沟通等原则，确保股东、潜在投资者及时掌握公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。今后公司将继续加强与投资者之间的沟通，保持良好的投资者关系，提升核心竞争力，增强市场运作能力，完成公司战略发展布局，实现股东利益最大化。

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

√适用 □不适用

公司董事会下设四个专门委员会，即战略委员会、薪酬和考核委员会、提名委员会、审计委员会。报告期内，各个专门委员会按照公司相关规定及专门委员会工作细则要求，履行职责，给公司治理和战略发展等提供专业意见，积极发挥专门委员会的作用，提高公司董事会决策效率。

#### (六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
赵琰	7	7	0	0
张文春	7	6	1	0
温军	7	7	0	0

#### 独立董事的意见：

报告期内，公司独立董事尽职尽责，根据相关规定，充分发挥自身优势，积极参加公司相关会议，参与决策，出具相关分析意见，并发表独立意见。

公司独立董事不存在对相关事项提出异议的情形。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会独立运作，认真履行职责，未发现公司存在重大风险事项，就监督事项给出如下意见：

公司的法人治理结构和内部管理制度日趋完善，公司日常运营正常，重大事项决策程序符合规定。公司董事、高级管理人员不存在违反法律法规或损害公司和股东利益的行为。董事会对定期以及临时报告的编制和审核程序合规，报告内容真实、准确、完整，能客观反映公司经营的实际状况。

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

截止报告期末，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东或实际控制人完全独立，具有独立完整的业务和自主经营能力，并承担相应的责任和风险。

### 1. 业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同行业竞争情形。

### 2. 人员独立性

公司员工的劳动、人事、薪资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格区分。公司董事、监事、高级管理人员均按照有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越权限做出人事任免决定的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事和监事之外的职务。

### 3. 资产独立性

公司具有开展经营活动所需的固定资产及无形资产，主要财产权属清晰，截至报告期末，公司未以资产、信用为公司股东及其关联方的债务提供担保，亦未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其关联方，公司对所有资产拥有完整的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东和实际控制人占用而损害公司利益的情形。

### 4. 机构独立性

公司按照法律法规要求，设立股东大会、董事会、监事会等机构，各项制度完善，各机构及人员能够依法行使经营管理职权，公司已建立起适应自身发展需要的职能部门，各部门具有独立的管理制度。控股股东及其控制的企业与公司各职能部门之间不存在从属关系。公司完全拥有机构设置自主权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司机构设置的情况。

### 5. 财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，并按照相关制度要求建立了独立、完整、规范的核算体系和财务管理制度，并能够独立核算、独立纳税，独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业公用银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况而制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内控制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。

#### 1. 会计核算

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2. 财务管理

在国家政策及制度的指引下，严格落实公司各项制度，独立进行财务决策，独立办理纳税登记，严格财务工作各项事宜，并根据公司业务升级不断完善财务管理制度。

#### 3. 风险控制

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，进一步完善公司经营风险防范机制。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层一直秉承认真负责的态度，严格按照真实、准确、完整原则编制年报，并在指定的官方披露平台如期披露，未发生年报重大差错或制度约定的追责情形。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中审亚太字（2019）020229 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
审计报告日期	2019-4-19
注册会计师姓名	袁斌、付星
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

中审亚太审字（2019）020229 号

西安泰力松新材料股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了西安泰力松新材料股份有限公司（以下简称“泰力松公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰力松公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

泰力松公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督泰力松公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

**中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：付星（项目合伙人）**

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6.1	68,617,615.59	54,360,889.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	6.2	248,715,390.34	364,885,236.90
其中：应收票据		80,768,673.67	106,067,951.25
应收账款		167,946,716.67	258,817,285.65
预付款项	6.3	29,420,823.02	11,822,930.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	1,126,367.02	884,564.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	67,492,842.48	44,362,607.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	13,502,904.73	5,095,541.26
<b>流动资产合计</b>		<b>428,875,943.18</b>	<b>481,411,770.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	6.7	136,664,076.28	58,517,682.22
在建工程	6.8	50,787,098.02	12,041,474.14
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.9	179,970.33	352,007.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.10	5,139,188.47	5,642,882.06
递延所得税资产	6.11	3,548,055.24	2,206,792.43
其他非流动资产	6.12	8,498,632.27	
<b>非流动资产合计</b>		204,817,020.61	78,760,838.34
<b>资产总计</b>		633,692,963.79	560,172,608.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6.13	101,000,000.00	167,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	6.14	136,319,556.27	91,554,645.41
其中：应付票据		77,441,968.84	54,000,000.00
应付账款		58,877,587.43	37,554,645.41
预收款项	6.15	1,864,733.75	67,311.83
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.16	2,938,230.76	3,079,580.30
应交税费	6.17	14,146,724.47	5,390,545.70
其他应付款	6.18	8,974,761.11	4,448,702.24
其中：应付利息		1,598,665.39	1,547,159.73
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6.19	72,000,000.00	
其他流动负债	6.20	100,000,000.00	30,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		437,244,006.36	301,540,785.48

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	6.21		74,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.22	466,281.84	585,919.53
递延所得税负债			
其他非流动负债	6.23	8,000,000.00	8,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		8,466,281.84	82,585,919.53
<b>负债合计</b>		445,710,288.20	384,126,705.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	6.24	65,450,000.00	65,450,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.25	44,700,520.27	46,102,985.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.26	10,201,421.77	8,018,128.82
一般风险准备			
未分配利润	6.27	67,630,733.55	54,370,315.63
归属于母公司所有者权益合计		187,982,675.59	173,941,430.26
少数股东权益			2,104,473.34
<b>所有者权益合计</b>		187,982,675.59	176,045,903.60
<b>负债和所有者权益总计</b>		633,692,963.79	560,172,608.61

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：任建伟

会计机构负责人：黄琪琪

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		66,333,947.13	53,078,394.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	14.1	234,970,651.05	362,567,038.76

其中：应收票据		78,789,595.13	104,947,951.25
应收账款		156,181,055.92	257,619,087.51
预付款项		7,134,647.51	12,365,821.55
其他应收款	14.2	122,991,134.91	1,651,097.61
其中：应收利息			
应收股利			
存货		63,106,231.92	42,070,106.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		111,942.92	4,195,683.66
流动资产合计		494,648,555.44	475,928,143.41
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14.3	35,010,171.70	8,300,000.00
投资性房地产			
固定资产		64,557,373.16	54,672,007.17
在建工程		2,124,971.95	11,013,865.36
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		160,118.84	329,766.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,560,708.52	5,642,882.06
递延所得税资产		2,092,130.64	1,445,114.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		107,505,474.81	81,403,635.46
资产总计		602,154,030.25	557,331,778.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		90,000,000.00	167,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		117,381,800.69	89,036,764.32
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		216,883.75	67,311.83
应付职工薪酬		2,483,472.59	2,884,923.20
应交税费		14,111,156.57	5,387,204.31
其他应付款		3,622,185.39	4,404,382.44
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		72,000,000.00	
其他流动负债		100,000,000.00	30,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>399,815,498.99</b>	<b>298,780,586.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			74,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		466,281.84	585,919.53
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,000,000.00	8,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,466,281.84</b>	<b>82,585,919.53</b>
<b>负债合计</b>		<b>408,281,780.83</b>	<b>381,366,505.63</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		65,450,000.00	65,450,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,613,157.51	46,102,985.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,201,421.77	8,018,128.82
一般风险准备			
未分配利润		72,607,670.14	56,394,158.61
<b>所有者权益合计</b>		<b>193,872,249.42</b>	<b>175,965,273.24</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>602,154,030.25</b>	<b>557,331,778.87</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>409,146,409.72</b>	<b>438,546,925.94</b>
其中：营业收入	6.28	409,146,409.72	438,546,925.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>389,770,606.12</b>	<b>427,371,703.64</b>
其中：营业成本	6.28	329,556,602.64	373,659,163.29



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	6.29	1,606,372.52	1,211,211.06
销售费用	6.30	8,603,096.37	7,652,836.35
管理费用	6.31	15,410,735.42	12,287,758.43
研发费用	6.32	8,149,786.88	12,325,751.14
财务费用	6.33	19,121,052.70	13,644,633.48
其中：利息费用	6.33	17,707,970.59	11,608,912.14
利息收入	6.33	866,121.55	314,481.84
资产减值损失	6.34	7,322,959.59	6,590,349.89
加：其他收益	6.36	2,052,927.09	6,271,541.59
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.35	15,960.55	-11,159.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>21,444,691.24</b>	<b>17,435,603.92</b>
加：营业外收入	6.37	9,222.57	14,743.84
减：营业外支出	6.38	282,937.89	9,723.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>21,170,975.92</b>	<b>17,440,624.73</b>
减：所得税费用	6.39	2,498,078.93	1,975,147.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,672,896.99</b>	<b>15,465,477.62</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,672,896.99	15,465,477.62
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. 少数股东损益		-206,938.88	-828,991.28
2. 归属于母公司所有者的净利润		18,879,835.87	16,294,468.90
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		18,672,896.99	15,465,477.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,879,835.87	16,294,468.90
归属于少数股东的综合收益总额		-206,938.88	-828,991.28
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.29	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.29	0.25

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：任建伟

会计机构负责人：黄琪琪

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	14.4	392,214,364.47	437,502,156.41
减：营业成本	14.4	313,550,518.58	372,068,011.44
税金及附加		1,572,825.19	1,208,042.26
销售费用		7,701,363.20	7,110,302.66
管理费用		13,015,265.27	11,647,733.39
研发费用		7,545,820.83	11,742,904.15
财务费用		18,874,996.80	13,644,140.72
其中：利息费用		17,467,270.59	13,608,912.14
利息收入		861,920.87	312,869.60
资产减值损失		6,223,156.11	6,377,075.66
加：其他收益		1,552,577.09	6,271,541.59
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,960.55	-12,035.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		25,298,956.13	19,963,451.76
加：营业外收入		8,737.01	14,743.84
减：营业外支出		282,437.89	9,723.03
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		25,025,255.25	19,968,472.57
减：所得税费用		3,192,325.77	2,394,338.59
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		21,832,929.48	17,574,133.98
（一）持续经营净利润		21,832,929.48	17,574,133.98
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			

(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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>21,832,929.48</b>	<b>17,574,133.98</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.33	0.27
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.33	0.27

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		407,790,543.09	203,396,501.97
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		6,739,164.98	1,582,038.55
收到其他与经营活动有关的现金	6.40.1	76,917,936.30	33,092,583.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>491,447,644.37</b>	<b>238,071,123.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		256,643,393.12	232,467,578.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		19,961,547.57	24,561,148.23
支付的各项税费		6,666,487.85	19,390,543.39
支付其他与经营活动有关的现金	6.40.2	54,095,162.74	43,003,318.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>337,366,591.28</b>	<b>319,422,588.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>154,081,053.09</b>	<b>-81,351,464.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			205,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>205,420.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,456,573.14	14,615,502.60
投资支付的现金		3,300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>120,756,573.14</b>	<b>14,615,502.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-120,756,573.14</b>	<b>-14,410,082.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		172,800,000.00	322,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.40.3	170,000,000.00	143,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>342,800,000.00</b>	<b>465,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		240,800,000.00	252,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,537,769.87	19,398,132.36
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	6.40.4	108,738,583.39	81,888,174.52
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>364,076,353.26</b>	<b>353,286,306.88</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,276,353.26</b>	<b>111,713,693.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>12,048,126.69</b>	<b>15,952,145.82</b>
加：期初现金及现金等价物余额		20,346,769.48	4,394,623.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>32,394,896.17</b>	<b>20,346,769.48</b>

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：任建伟

会计机构负责人：黄琪琪

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		403,429,299.91	202,165,352.60
收到的税费返还		5,888,966.03	1,582,038.55
收到其他与经营活动有关的现金		47,231,470.49	32,462,306.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>456,549,736.43</b>	<b>236,209,697.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		226,859,171.27	227,144,678.63
支付给职工以及为职工支付的现金		17,450,790.60	22,691,565.86
支付的各项税费		6,660,086.55	19,387,405.39
支付其他与经营活动有关的现金		47,861,722.41	42,508,909.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>298,831,770.83</b>	<b>311,732,559.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>157,717,965.60</b>	<b>-75,522,861.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			205,420.00
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		18,898,857.15	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,898,857.15</b>	<b>205,420.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,645,143.99	17,312,499.49
投资支付的现金		27,200,000.00	3,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		115,445,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>152,290,143.99</b>	<b>20,812,499.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-133,391,286.84</b>	<b>-20,607,079.49</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		161,800,000.00	322,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		188,873,472.86	143,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>350,673,472.86</b>	<b>465,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		240,800,000.00	252,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,314,614.87	19,398,132.36
支付其他与筹资活动有关的现金		108,838,583.39	81,888,174.52
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>363,953,198.26</b>	<b>353,286,306.88</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,279,725.40</b>	<b>111,713,693.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>11,046,953.36</b>	<b>15,583,751.97</b>

---

加：期初现金及现金等价物余额		19,064,274.35	3,480,522.38
六、期末现金及现金等价物余额		30,111,227.71	19,064,274.35

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	65,450,000.00				46,102,985.81				8,018,128.82		54,370,315.63	2,104,473.34	176,045,903.60
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	65,450,000.00				46,102,985.81				8,018,128.82		54,370,315.63	2,104,473.34	176,045,903.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,402,465.54				2,183,292.95		13,260,417.92	-2,104,473.34	11,936,771.99
(一) 综合收益总额											18,879,835.87	-206,938.88	18,672,896.99
(二) 所有者投入和减少资本					-1,402,465.54							-1,897,534.46	-3,300,000.00
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				-1,402,465.54						-1,897,534.46		-3,300,000.00
(三) 利润分配							2,183,292.95	-5,619,417.95				-3,436,125.00
1. 提取盈余公积							2,183,292.95	-2,183,292.95				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,436,125.00			-3,436,125.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>65,450,000.00</b>			<b>44,700,520.27</b>			<b>10,201,421.77</b>	<b>67,630,733.55</b>				<b>187,982,675.59</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	65,450,000.00				46,102,985.81				6,260,715.42		49,833,260.90	2,933,464.62	170,580,426.75
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	65,450,000.00				46,102,985.81				6,260,715.42		49,833,260.90	2,933,464.62	170,580,426.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,757,413.40		4,537,054.73	-828,991.28	5,465,476.85	
（一）综合收益总额										16,294,468.90	-828,991.28	15,465,477.62	
（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							1,757,413.40	-11,757,414.17			-10,000,000.77	
1. 提取盈余公积							1,757,413.40	-1,757,413.40				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-10,000,000.77			-10,000,000.77	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>65,450,000.00</b>			<b>46,102,985.81</b>			<b>8,018,128.82</b>	<b>54,370,315.63</b>	<b>2,104,473.34</b>	<b>176,045,903.60</b>		

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：任建伟

会计机构负责人：黄琪琪

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	65,450,000.00				46,102,985.81				8,018,128.82		56,394,158.61	175,965,273.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	65,450,000.00				46,102,985.81				8,018,128.82		56,394,158.61	175,965,273.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-489,828.30				2,183,292.95		16,213,511.53	17,906,976.18
(一) 综合收益总额											21,832,929.48	21,832,929.48
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配					-489,828.30				2,183,292.95		-5,619,417.95	-3,925,953.30
1. 提取盈余公积									2,183,292.95		-2,183,292.95	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,436,125.00	-3,436,125.00
4. 其他					-489,828.30							-489,828.30
（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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>65,450,000.00</b>				<b>45,613,157.51</b>				<b>10,201,421.77</b>		<b>72,607,670.14</b>	<b>193,872,249.42</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	65,450,000.00			46,102,985.81				6,260,715.42		50,577,438.80	168,391,140.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,450,000.00			46,102,985.81				6,260,715.42		50,577,438.80	168,391,140.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,757,413.40		5,816,719.81	7,574,133.21
(一)综合收益总额										17,574,133.98	17,574,133.98
(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								1,757,413.40		-11,757,414.17	-10,000,000.77
1. 提取盈余公积								1,757,413.40		-1,757,413.40	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.77	-10,000,000.77
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>65,450,000.00</b>				<b>46,102,985.81</b>				<b>8,018,128.82</b>		<b>56,394,158.61</b>	<b>175,965,273.24</b>



# 西安泰力松新材料股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 1、公司基本情况

西安泰力松新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2011 年 6 月 9 日，取得西安市工商局高新分局核发的《企业法人营业执照》，现总部位于西安市高新区新型工业园创汇路 25 号。

#### 公司历史沿革：

西安泰力松新材料股份有限公司成立于 2011 年 6 月 9 日，由陈庆谊、张红艳共同投资组建，注册资本 1000 万元人民币，其中陈庆谊认缴人民币 800 万元，张红艳认缴人民币 200 万元。股东首次实缴出资 200 万元人民币，其中陈庆谊货币出资 100 万元人民币、张红艳货币出资 100 万元人民币。

2011 年 11 月 21 日，经公司股东会决议，同意股东陈庆谊将其持有的公司 35%的股权转让给西北机器有限公司，将其持有的公司 32%的股权转让给西安爱力克电子科技有限公司，将其持有的公司 13%的股权转让给深圳市艾力克电子科技有限公司；同意股东张红艳将其持有的公司 20%的股权转让给深圳市艾力克电子科技有限公司。

2012 年 8 月 14 日，公司股东会决议，同意深圳市艾力克电子科技有限公司将其持有的 20%的股权转让给东莞市宝拓来金属有限公司。

2013 年 5 月 29 日，公司股东会决议，同意股东深圳市艾力克电子科技有限公司将其持有的 13%的股权转让给自然人张红艳，股东西安爱力克电子科技有限公司将其持有的 32%的股权转让给自然人陈庆谊，股东东莞市宝拓来金属有限公司将其持有的 20%的股权转让给西北机器有限公司。

根据 2014 年 8 月 4 日公司临时股东会决议，通过公司整体变更设立股份有限公司，并以调整后 2014 年 6 月 30 日净资产 18,033,649.12 元折股，其中：折股计入股本 18,000,000.00 元，计入资本公积 33,649.12 元。

根据 2015 年 4 月 30 日公司 2014 年度股东大会决议，同意公司增发股票不超过 568 万股。截至 2015 年 8 月 26 日，公司收到西安海创之星创业投资有限合伙企业、西安航天新能源产业基金投资有限公司、上海海通创新赋泽投资管理中心(有限合伙)投资款 6,000.00 万元，其中：注册资本 568.00 万元，资本公积 5,432.00 万元。变更后注册资本 2,368.00 万元。

根据 2016 年 4 月 23 日公司 2015 年度股东大会决议，同意公司定向增发股票不超过 280 万股，每股价格为 13-14 元；截止 2016 年 6 月 27 日，公司收到吴迪、西安中盛电力设备工程有限公司、深圳飞马金融控股有限公司、吕和银、杨洪、王洁林、周弋蒨投资款

3,250.00 万元,其中:注册资本 250 万元,资本公积 3,000.00 万元。变更后注册资本 2,618.00 万元。

根据 2016 年 9 月 12 日公司 2016 年第 2 次临时股东大会决议,同意公司按照《2016 年半年度报告》的数据,以现有总股本 2,618.00 万股为基数,向全体股东每 10 股转增 15 股,合计转增 3,927.00 万股,本次转增股本的资本公积金总额为 3,927.00 万元,变更后注册资本 6,545.00 万元。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 19 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户,详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户,详见本附注“7、合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事光伏焊带的生产与销售、钛粉的生产与销售、漆包扁铜线的生产与销售、新材料工艺设备的研发、生产及销售、太阳能光伏电站系统的集成、建设与服务、太阳能光伏发电相关产品的研发、生产、销售服务、太阳能光伏电站的运维及技术服务。

本公司的挂牌日期为 2015 年 1 月 13 日,证券简称“泰力松”,证券代码为 831699,本年度公司属于基础层。

## 2、财务报表的编制基础

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。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。

## 3、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度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。

## 4、重要会计政策和会计估计

### 4.1 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。

## 4.2 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4.3 记账本位币

本公司及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。

## 4.4 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。

### 4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### 4.4.2 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 4.5.2），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“4.12 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）。

## 4.5 合并财务报表的编制方法

### 4.5.1 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。

### 4.5.2 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。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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“4.12 长期股权投资”或本附注“4.9 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4.12.2.4）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。

#### 4.6 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“4.12.2.2 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。

#### 4.7 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。

#### 4.8 外币业务和外币报表折算

##### 4.8.1 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。

##### 4.8.2 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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

#### 4.9 金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 4.9.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 4.9.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 4.9.3 金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 4.9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额



计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4.9.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 4.9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4.10 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### 4.10.1 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。

#### 4.10.2 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

本公司将金额为人民币 500.00 万元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
账龄组合	对于单项金额非重大以及单项金额重大但经减值测试未发生减值的，按照账龄确定信用风险特征组合。
保证金及备用金组合	对于具有保证金备用金性质的应收款项，确定为保证金及备用金组合。
关联方组合	纳入合并报表范围的关联方单位的应收款项，确定为关联方组合。

#### 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
账龄组合	按照账龄分析法计提
保证金及备用金组合	不计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

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）		
其中：1-6个月（含6个月，下同）	1%	1%
7-12个月	5%	5%
1至2年	10%	10%
2至3年	30%	30%
3至4年	50%	50%
4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。

#### 4.10.3 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。

## 4.11 存货

### 4.11.1 存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、其他存货等。

### 4.11.2 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，按月加权平均法计价。

### 4.11.3 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。

### 4.11.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4.11.5 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。

## 4.12 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“4.9 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。

### 4.12.1 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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。

#### 4.12.2 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。

##### 4.12.2.1 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。

#### 4.12.2.2 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。

#### 4.12.2.3 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。

#### 4.12.2.4 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“4.5.2 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。

#### 4.13 固定资产

##### 4.13.1 固定资产确认条件

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。

##### 4.13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
交通运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
家具用具及其它	年限平均法	5	0-5	19-20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

##### 4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

##### 4.13.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

##### 4.13.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发

生改变则作为会计估计变更处理。

#### 4.14 在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造等工程。在建工程按实际成本计价。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.18 长期资产减值”。

#### 4.15 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。

#### 4.16 无形资产

##### 4.16.1 无形资产

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。

#### 4.16.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

#### 4.17 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为厂房改造费。长期待摊费用按直线法摊销，摊销年限为5年。

#### 4.18 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。

## 4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。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。

## 4.20 收入

### 4.20.1 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。

### 4.20.2 建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### 4.20.3 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

### 4.20.4 本公司各类业务收入确认政策

焊锡带收入：国内客户根据客户确认的对账单确认收入，国外客户根据报关单确认收入。

废品废料收入：客户上门提货，货物完成出库确认收入。

设备收入：设备送达客户指定地点，经客户验收后确认收入。

钛粉收入：根据客户确认的对账单确认收入。

漆包扁铜线收入：根据客户确认的对账单确认收入。

光伏设备及材料：货物完成出库确认收入。

#### 4.21 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。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。

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；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。

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；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。

#### 4.22 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 4.22.1 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。

##### 4.22.2 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。

#### 4.22.3 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。

#### 4.22.4 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，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。

### 4.23 重要会计政策、会计估计的变更

#### 4.23.1 会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

#### 4.23.2 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

#### 4.24 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### 4.24.1 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注“4.20 收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### 4.24.2 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### 4.24.3 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4.24.4 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### 4.24.5 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 4.24.6 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法

计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 4.24.7 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 4.24.8 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 5、税项

### 5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	2018年5月1日前应税收入按17%的税率计算销项税，5月1日后应税收入按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴/不同纳税主体所得税税率详见下表
个人所得税	参照税法规定

不同纳税主体名称	所得税税率
陕西泰力松建设工程有限公司	25%
江苏泰力松新材料有限公司	25%
延长群鑫工贸有限公司	25%
宝鸡力阳新能源科技有限公司	25%

### 5.2 税收优惠及批文

本公司 2013 年通过陕西省高新技术企业认证并向西安高新技术产业开发区国家税务局递交税收优惠的申请，在西安高新技术产业开发区国家税务局进行了税收减免备案。2016 年公司通过陕西省高新企业认证的复审，取得陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201661000310，发证时间 2016 年 12 月 6 日，有效期：三年。

本公司下属子公司宝鸡泰力松新材料有限公司于 2018 年通过陕西省高新技术企业认证，取得陕西省科技厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201861000387，发证时间 2018 年 10 月 29 日，有效期：三年。

## 6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 6.1 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	4,323.81	20,625.79
银行存款	32,390,572.36	9,326,143.69
其他货币资金	36,222,719.42	45,014,120.50
<b>合 计</b>	<b>68,617,615.59</b>	<b>54,360,889.98</b>
其中：存放在境外的款项总额		

### 6.2 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	80,768,673.67	106,067,951.25
应收账款	167,946,716.67	258,817,285.65
<b>合 计</b>	<b>248,715,390.34</b>	<b>364,885,236.90</b>

#### 6.2 .1 应收票据

##### 6.2.1.1 分类

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,856,875.10	72,304,626.43
商业承兑汇票	70,911,798.57	33,763,324.82
<b>合 计</b>	<b>80,768,673.67</b>	<b>106,067,951.25</b>

##### 6.2.1.2 期末已质押的应收票据情况

本公司期末无质押的应收票据。

##### 6.2.1.3 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	231,421,807.07	
商业承兑汇票	2,801,379.83	
<b>合 计</b>	<b>234,223,186.90</b>	

注：其中已贴现未到期的应收票据金额为 36,065,897.65 元，全部为银行承兑汇票；剩余金额为已背书未到期的应收票据。



## 6.2.2 应收账款

## 6.2.2.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	179,879,153.34	100.00	11,932,436.67	6.63	167,946,716.67
其中：账龄组合	179,879,153.34	100.00	11,932,436.67	6.63	167,946,716.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>179,879,153.34</b>	<b>100.00</b>	<b>11,932,436.67</b>	<b>6.63</b>	<b>167,946,716.67</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	266,580,942.80	100.00	7,763,657.15	2.91	258,817,285.65
其中：账龄组合	266,580,942.80	100.00	7,763,657.15	2.91	258,817,285.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>266,580,942.80</b>	<b>100.00</b>	<b>7,763,657.15</b>	<b>2.91</b>	<b>258,817,285.65</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	119,604,916.15	1,885,699.98	1.58
[其中：6个月以内]	102,363,645.91	1,023,636.46	1.00
[7至12个月]	17,241,270.24	862,063.52	5.00
1年以内小计	119,604,916.15	1,885,699.98	1.58
1至2年	42,039,138.49	4,203,913.85	10.00
2至3年	16,373,632.61	4,912,089.79	30.00
3至4年	1,861,466.09	930,733.05	50.00
4至5年			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>179,879,153.34</b>	<b>11,932,436.67</b>	

6.2.2.2 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 4,168,779.52 元。

### 6.2.2.3 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	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
应收客户一	货款	32,378,664.90	1 年以内	18.00	386,320.47
应收客户二	货款	21,674,476.95	1-2 年、2-3 年	12.05	3,780,277.49
应收客户三	货款	21,027,672.10	0-6 个月	11.69	210,276.72
应收客户四	货款	20,357,778.47	0-6 个月	11.32	203,577.78
江苏福克斯新能源科技有限公司	货款	12,763,103.58	1 年以内、1-2 年	7.10	1,214,560.64
<b>合计</b>		<b>108,201,696.00</b>		<b>60.16</b>	<b>5,795,013.10</b>

## 6.3 预付款项

### 6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,380,775.65	99.86	11,570,850.83	97.87
1 至 2 年	39,807.37	0.14	251,840.01	2.13
2 至 3 年			240.00	
3 年以上	240.00			
<b>合计</b>	<b>29,420,823.02</b>	<b>100.00</b>	<b>11,822,930.84</b>	<b>100.00</b>

### 6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
陕西光伏产业有限公司	13,772,000.00	46.81	
陕西盛高电力建设工程有限责任公司	11,800,000.00	40.11	
延长县扶贫开发投资有限公司	1,701,000.00	5.78	
庞大（天津）工贸有限公司	556,224.87	1.89	
江苏省电力公司金坛市供电公司	389,233.99	1.32	
<b>合计</b>	<b>28,218,458.86</b>	<b>95.91</b>	

## 6.4 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,126,367.02	884,564.23
<b>合计</b>	<b>1,126,367.02</b>	<b>884,564.23</b>

### 6.4.1 其他应收款

## 6.4.1.1 分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,120,636.08	99.37	1,407.74	0.13	1,119,228.34
其中：账龄组合	140,774.00	12.48	1,407.74	1.00	139,366.26
保证金及备用金组合	979,862.08	86.88			979,862.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,138.68	0.63			7,138.68
<b>合 计</b>	<b>1,127,774.76</b>	<b>100.00</b>	<b>1,407.74</b>	<b>0.12</b>	<b>1,126,367.02</b>

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	877,756.91	99.23			877,756.91
其中：保证金及备用金组合	877,756.91	99.23			877,756.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,807.32	0.77			6,807.32
<b>合 计</b>	<b>884,564.23</b>	<b>100.00</b>			<b>884,564.23</b>

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	140,774.00	1,407.74	1.00
[其中：6个月以内]	140,774.00	1,407.74	1.00
[7至12个月]			
1年以内小计	140,774.00	1,407.74	1.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
<b>合 计</b>	<b>140,774.00</b>	<b>1,407.74</b>	

②期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务单位名称	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
代垫社保费	7,138.68			
<b>合 计</b>	<b>7,138.68</b>		—	—

## 6.4.1.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	505,060.00	821,700.00
备用金借款	474,802.08	56,056.91
往来款	140,774.00	
代垫社保费	7,138.68	6,807.32
<b>合 计</b>	<b>1,127,774.76</b>	<b>884,564.23</b>

## 6.4.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
长安国际信托股份有限公司	保证金	450,000.00	1-2 年	39.90	
张霆	备用金	242,178.69	1 年以内	21.47	
西安晨源新能源有限公司	往来款	140,774.00	1 年以内	12.48	1,407.74
孙凯	备用金	50,276.00	1 年以内	4.46	
刘恒心	备用金	50,000.00	1 年以内	4.43	
<b>合 计</b>	—	<b>933,228.69</b>	—	<b>82.75</b>	<b>1,407.74</b>

## 6.5 存货

## 6.5.1 分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,466,929.53		11,466,929.53
自制半成品	1,216,760.83		1,216,760.83
库存商品	53,990,272.63	2,688,672.11	51,301,600.52
包装物	582,199.57		582,199.57
委托加工产品			
发出商品	2,294,041.83		2,294,041.83
建造合同形成的已完工未结算资产	631,310.20		631,310.20
<b>合 计</b>	<b>70,181,514.59</b>	<b>2,688,672.11</b>	<b>67,492,842.48</b>

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,599,547.63		13,599,547.63
自制半成品	771,347.56	50,872.15	720,475.41

库存商品	23,696,703.90	1,705,446.78	21,991,257.12
包装物	494,474.53		494,474.53
委托加工产品			
发出商品	7,556,852.37		7,556,852.37
合计	46,118,925.99	1,756,318.93	44,362,607.06

### 6.5.2 存货跌价准备

项目	年初余额	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	
自制半成品	50,872.15			50,872.15		
库存商品	1,705,446.78	3,152,772.33		2,169,547.00		2,688,672.11
合计	1,756,318.93	3,152,772.33		2,220,419.15		2,688,672.11

注：期末计提存货跌价准备的存货为本公司本部、金坛分公司、子公司江苏泰力松期末尚未销售的废品废料及子公司宝鸡泰力松库存商品；按照产成品可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备。

### 6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	13,390,961.81	4,968,929.46
预缴税款	111,942.92	126,611.80
合计	13,502,904.73	5,095,541.26

### 6.7 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	136,664,076.28	58,517,682.22
固定资产清理		
合计	136,664,076.28	58,517,682.22

#### 6.7.1 固定资产情况

项目	生产设备	交通运输设备	电子设备	家具用具及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	60,158,771.13	2,315,680.09	7,640,532.19	1,631,737.78	71,746,721.19
2、本期增加金额	102,497,772.06	1,540,850.54	140,834.38	142,996.68	104,322,453.66
（1）购置	1,284,203.13	1,540,850.54	112,314.54	86,586.21	3,023,954.42
（2）在建工程转入	101,213,568.93		28,519.84	56,410.47	101,298,499.24
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额	21,434,247.82	131,000.00	40,441.87	155,215.93	21,760,905.62
（1）转入在建工程	20,611,252.30			155,215.93	20,766,468.23
（2）处置或报废	822,995.52	131,000.00	40,441.87		994,437.39
4、期末余额	141,222,295.37	3,725,530.63	7,740,924.70	1,619,518.53	154,308,269.23

二、累计折旧					
1、年初余额	7,656,667.05	912,947.17	3,724,649.56	934,775.19	13,229,038.97
2、本期增加金额	5,432,183.68	668,085.29	1,912,887.55	278,229.98	8,291,386.50
(1) 计提	5,432,183.68	668,085.29	1,912,887.55	278,229.98	8,291,386.50
3、本期减少金额	3,642,182.08	88,125.60	40,014.52	105,910.32	3,876,232.52
(1) 转入在建工程	3,583,356.65				3,583,356.65
(2) 处置或报废	58,825.43	88,125.60	40,014.52		186,965.55
4、期末余额	9,446,668.65	1,492,906.86	5,597,522.59	1,107,094.85	17,644,192.95
三、减值准备					
1、年初余额					
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	131,775,626.72	2,232,623.77	2,143,402.11	512,423.68	136,664,076.28
2、年初账面价值	52,502,104.08	1,402,732.92	3,915,882.63	696,962.59	58,517,682.22

注：本年计提的固定资产累计折旧金额为 8,291,386.50 元。

## 6.8 在建工程

### 6.8.1 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	50,787,098.02		50,787,098.02	12,041,474.14		12,041,474.14
工程物资						
<b>合 计</b>	<b>50,787,098.02</b>		<b>50,787,098.02</b>	<b>12,041,474.14</b>		<b>12,041,474.14</b>

### 6.8.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
待安装设备		8,986,835.61	23,723,668.36	30,712,418.81		1,998,085.16
用友 U8			126,886.79			126,886.79
变电站		606,650.52	78,355.00	685,005.52		
管道改造		591,959.88	162,162.16	754,122.04		
压缩空气系统		281,341.89				281,341.89
冷却水工艺管道系统		208,365.76		208,365.76		
制粉设备炉改造		158,044.72	1,305,843.66	1,463,888.38		
新厂房改造		236,372.16	532,170.55			768,542.71

制粉厂房供电工程安装		971,903.60		971,903.60		
扁平漆包线量产项目			5,556,818.61	5,479,232.40		77,586.21
新园区建设项目			484,742.45			484,742.45
延长 17 兆瓦光伏扶贫电站			108,071,356.02	61,023,562.73		47,047,793.29
宝鸡大荣纺织城 4 兆瓦屋顶式电站			2,119.52			2,119.52
<b>合计</b>		<b>12,041,474.14</b>	<b>140,044,123.12</b>	<b>101,298,499.24</b>		<b>50,787,098.02</b>

(续)

工程名称	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
待安装设备						自有资金
用友 U8						自有资金
变电站						自有资金
管道改造						自有资金
压缩空气系统						自有资金
冷却水工艺管道系统						自有资金
制粉设备炉改造						自有资金
新厂房改造						自有资金
制粉厂房供电工程安装						自有资金
扁平漆包线量产项目						自有资金
新园区建设项目						自有资金
延长 17 兆瓦光伏扶贫电站						自有资金
宝鸡大荣纺织城 4 兆瓦屋顶式电站						自有资金
<b>合计</b>						

## 6.9 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	24,978.06	985,515.95	1,010,494.01
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	24,978.06	985,515.95	1,010,494.01
二、累计摊销			
1、年初余额	2,736.77	655,749.75	658,486.52

2、本期增加金额	2,389.80	169,647.36	172,037.16
(1) 计提	2,389.80	169,647.36	172,037.16
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	5,126.57	825,397.11	830,523.68
三、减值准备			
1、年初余额			
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	19,851.49	160,118.84	179,970.33
2、年初账面价值	22,241.29	329,766.20	352,007.49

### 6.10 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造费用	5,642,882.06	178,110.96	2,201,371.55		3,619,621.47
土地租赁		1,817,575.00	298,008.00		1,519,567.00
<b>合 计</b>	<b>5,642,882.06</b>	<b>1,995,685.96</b>	<b>2,499,379.55</b>		<b>5,139,188.47</b>

### 6.11 递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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
坏账准备	11,933,844.41	1,798,444.56	7,763,657.15	1,167,587.36
存货跌价准备	2,688,672.11	426,329.93	1,756,318.93	281,736.48
可抵扣亏损	4,526,525.29	846,336.83	1,155,657.10	288,914.28
已计提未支付的职工教育经费	504,632.01	77,119.01	340,859.84	52,475.38
内部未实现损益	2,661,363.20	399,824.91	2,769,723.31	416,078.93
<b>合 计</b>	<b>22,315,037.02</b>	<b>3,548,055.24</b>	<b>13,786,216.33</b>	<b>2,206,792.43</b>

### 6.12 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付的设备款及土地款等	8,498,632.27	
<b>合 计</b>	<b>8,498,632.27</b>	

### 6.13 短期借款

#### 6.13.1 短期借款分类



项 目	期末余额	年初余额
质押借款		61,000,000.00
保证借款	101,000,000.00	106,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>101,000,000.00</b>	<b>167,000,000.00</b>

### 6.13.2 保证借款明细

贷款单位	借款银行	借款年末金额	保证人
西安泰力松新材料有限公司	北京银行西安分行营业部	10,000,000.00	西北机器有限公司
西安泰力松新材料有限公司	北京银行西安分行营业部	5,000,000.00	西北机器有限公司
西安泰力松新材料有限公司	西安银行股份有限公司纺织城支行	30,000,000.00	西北机器有限公司
西安泰力松新材料有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	5,000,000.00	西北机器有限公司
西安泰力松新材料有限公司	交通银行西安长安科技园支行	10,000,000.00	西北机器有限公司
西安泰力松新材料有限公司	华夏银行西安唐延路支行	10,000,000.00	西北机器有限公司
西安泰力松新材料有限公司	浙商银行西安分行营业部	20,000,000.00	西北机器有限公司
宝鸡泰力松新材料有限公司	陕西岐山长银村镇银行有限责任公司营业部	5,000,000.00	西安泰力松新材料股份有限公司
宝鸡泰力松新材料有限公司	岐山县农村信用合作联社蔡家坡信用社	6,000,000.00	西北机器有限公司
<b>合计</b>		<b>101,000,000.00</b>	—

### 6.14 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据	77,441,968.84	54,000,000.00
应付账款	58,877,587.43	37,554,645.41
<b>合 计</b>	<b>136,319,556.27</b>	<b>91,554,645.41</b>

#### 6.14.1 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	77,441,968.84	54,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>77,441,968.84</b>	<b>54,000,000.00</b>

#### 6.14.2 应付账款

##### 6.14.2.1 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	57,326,530.51	36,624,601.80
1-2年（含2年）	974,545.64	886,871.61
2-3年（含3年）	560,709.28	43,172.00
3年以上	15,802.00	
<b>合 计</b>	<b>58,877,587.43</b>	<b>37,554,645.41</b>

## 6.14.2.2 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州同盛空调净化设备有限公司	267,711.83	未到结算期
常州晟裕药品包装有限公司	244,841.25	未到结算期
西安启恒包装有限责任公司	116,696.50	未到结算期
<b>合 计</b>	<b>629,249.58</b>	

## 6.15 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,864,728.85	67,311.83
1-2年（含2年）	4.90	
2-3年（含3年）		
3年以上		
<b>合 计</b>	<b>1,864,733.75</b>	<b>67,311.83</b>

## 6.16 应付职工薪酬

## 6.16.1 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,993,585.30	21,530,425.11	21,631,484.42	2,892,525.99
二、离职后福利-设定提存计划	85,995.00	1,778,142.76	1,818,432.99	45,704.77
<b>合 计</b>	<b>3,079,580.30</b>	<b>23,308,567.87</b>	<b>23,449,917.41</b>	<b>2,938,230.76</b>

## 6.16.2 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,466,145.33	19,605,107.92	19,687,865.42	1,383,387.83
2、职工福利费				
3、社会保险费	46,334.00	867,248.42	890,418.48	23,163.94
其中：医疗保险费	35,280.00	692,768.05	710,468.51	17,579.54
工伤保险费	7,526.00	122,504.57	126,321.17	3,709.40
生育保险费	3,528.00	51,975.80	53,628.80	1,875.00
4、住房公积金		435,358.00	435,358.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,481,105.97	622,710.77	617,842.52	1,485,974.22
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>2,993,585.30</b>	<b>21,530,425.11</b>	<b>21,631,484.42</b>	<b>2,892,525.99</b>

## 6.16.3 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,790.00	1,722,287.65	1,761,546.35	44,531.30

2、失业保险费	2,205.00	55,855.11	56,886.64	1,173.47
<b>合 计</b>	<b>85,995.00</b>	<b>1,778,142.76</b>	<b>1,818,432.99</b>	<b>45,704.77</b>

### 6.17 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	9,104,088.08	3,804,537.04
企业所得税	3,807,534.68	1,163,226.76
个人所得税	33,792.40	28,429.03
城市维护建设税	603,214.84	183,030.65
教育费附加	515,940.57	183,030.65
水利基金	2,264.33	
印花税	79,889.57	28,291.57
<b>合 计</b>	<b>14,146,724.47</b>	<b>5,390,545.70</b>

### 6.18 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	1,598,665.39	1,547,159.73
应付股利		
其他应付款	7,376,095.72	2,901,542.51
<b>合 计</b>	<b>8,974,761.11</b>	<b>4,448,702.24</b>

#### 6.18.1 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
长短期借款应付利息	936,582.07	1,458,618.06
其他单位借款利息	662,083.32	88,541.67
<b>合 计</b>	<b>1,598,665.39</b>	<b>1,547,159.73</b>

#### 6.18.2 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付质保金		2,242,739.80
应付房租水电费		33.40
应付运费等其他费用	434,095.72	658,769.31
应付保证金及押金	502,000.00	
往来款	6,440,000.00	
<b>合 计</b>	<b>7,376,095.72</b>	<b>2,901,542.51</b>

### 6.19 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款（附注6.21）	72,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>72,000,000.00</b>	

## 6.20 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
海尔金融保理（重庆）有限公司借款	30,000,000.00	30,000,000.00
西北机器有限公司委托贷款	65,000,000.00	
陕西电子信息产业投资管理公司委托贷款	5,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>

## 6.21 长期借款

### 6.21.1 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	72,000,000.00	74,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注 6.19）	72,000,000.00	
<b>合 计</b>		<b>74,000,000.00</b>

### 6.21.2 保证借款明细

贷款单位	借款年末金额	保证人
陕西咸阳秦都农村商业银行股份有限公司陈梁南路支行	27,000,000.00	西北机器有限公司；陈庆谊、张红艳
长安国际信托股份有限公司	45,000,000.00	西北机器有限公司
<b>合计</b>	<b>72,000,000.00</b>	—

## 6.22 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	585,919.53	207,200.00	326,837.69	466,281.84	
<b>合 计</b>	<b>585,919.53</b>	<b>207,200.00</b>	<b>326,837.69</b>	<b>466,281.84</b>	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
突出贡献奖励车辆（2016）	116,666.66			43,750.08			72,916.58	与资产相关
突出贡献奖励车辆（2017）	169,252.87			45,137.64			124,115.23	与资产相关
陕西重大科技奖	300,000.00			224,999.96			75,000.04	与资产相关
突出贡献奖励车辆（2018）		207,200.00		12,950.01			194,249.99	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>585,919.53</b>	<b>207,200.00</b>		<b>326,837.69</b>			<b>466,281.84</b>	

## 6.23 其他非流动负债

项 目	期末数	年初数
西安高新新兴产业投资基金合伙企业	8,000,000.00	8,000,000.00

合 计	8,000,000.00	8,000,000.00
-----	--------------	--------------

注：其他非流动负债为西安高新新兴产业投资基金合伙企业提供给本公司的有偿扶持基金，期限为3年，利率为年化3.8%，由西北机器有限公司提供担保。

## 6.24 股本

项 目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
西北机器有限公司	24,750,000.00						24,750,000.00
陈庆谊	14,400,000.00						14,400,000.00
张红艳	5,850,000.00						5,850,000.00
西安海创之星创业投资有限合伙企业	1,175,000.00						1,175,000.00
西安航天新能源产业基金投资有限公司	11,850,000.00						11,850,000.00
上海海通创新赋泽投资管理中心(有限合伙)	1,175,000.00						1,175,000.00
西安中盛电力设备工程有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00
深圳飞马金融控股有限公司—飞马新三板定增投资1号基金	2,000,000.00				-2,000,000.00	-2,000,000.00	
西安秦元立贞光伏新能源合伙企业(有限合伙)					2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
吴迪	1,000,000.00						1,000,000.00
吕和银	750,000.00						750,000.00
张雅蓉	750,000.00						750,000.00
王洁林	250,000.00						250,000.00
周弋苒	250,000.00						250,000.00
叶焯	250,000.00						250,000.00
<b>合 计</b>	<b>65,450,000.00</b>						<b>65,450,000.00</b>

注：本期股本变化原因为股东深圳飞马卖出股票，西安秦元买入。

## 6.25 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	44,101,985.81			44,101,985.81
其他资本公积	2,001,000.00		1,402,465.54	598,534.46
<b>合 计</b>	<b>46,102,985.81</b>		<b>1,402,465.54</b>	<b>44,700,520.27</b>

注：资本公积本期减少原因为购买下属子公司宝鸡泰力松少数股东股权所产生。

## 6.26 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,018,128.82	2,183,292.95		10,201,421.77
<b>合 计</b>	<b>8,018,128.82</b>	<b>2,183,292.95</b>		<b>10,201,421.77</b>

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余

公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 6.27 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	54,370,315.63	49,833,260.90
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	54,370,315.63	49,833,260.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	18,879,835.87	16,294,468.90
减：提取法定盈余公积	2,183,292.95	1,757,413.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,436,125.00	10,000,000.77
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>67,630,733.55</b>	<b>54,370,315.63</b>

## 6.28 营业收入和营业成本

### 6.28.1 营业收入、营业成本明细：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	392,362,427.79	308,377,886.89	416,968,774.81	345,912,824.80
其他业务	16,783,981.93	21,178,715.75	21,578,151.13	27,746,338.49
其中：光伏组件			4,059,224.80	4,905,594.97
废品废料	16,783,981.93	21,178,715.75	17,429,303.69	22,840,743.52
技术服务收入			89,622.64	
合 计	<b>409,146,409.72</b>	<b>329,556,602.64</b>	<b>438,546,925.94</b>	<b>373,659,163.29</b>

### 6.28.2 主营业务按产品分部列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
焊锡带	262,790,690.48	221,610,747.69	404,869,292.90	335,457,308.91
扁铜线	4,852,999.71	3,997,555.06	10,515,148.68	8,329,282.74
设备及零配件	601,612.32	491,146.14	256,410.26	200,650.12
钛产品	10,912,541.60	10,707,350.10	1,302,401.60	1,900,806.46
加工费			25,521.37	24,776.57
光伏项目建设	5,660,815.19	5,660,815.19		
光伏设备及材料	107,543,768.49	65,910,272.71		
合计	<b>392,362,427.79</b>	<b>308,377,886.89</b>	<b>416,968,774.81</b>	<b>345,912,824.80</b>

### 6.28.3 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
客户一	80,363,317.57	19.64

客户二	48,191,443.73	11.78
客户三	41,545,368.35	10.15
客户四	30,545,765.97	7.47
客户五	26,640,511.05	6.51
<b>合计</b>	<b>227,286,406.67</b>	<b>55.55</b>

### 6.29 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	646,484.69	389,575.61
教育费附加	559,000.10	363,089.15
水利基金	127,096.13	151,517.23
印花税	271,491.60	304,009.07
车船税	2,300.00	3,020.00
<b>合 计</b>	<b>1,606,372.52</b>	<b>1,211,211.06</b>

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

### 6.30 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,716,711.92	1,974,581.66
福利费		335.36
社保	206,017.68	227,930.75
办公费	781,539.05	37,035.40
运费	3,795,013.98	3,653,780.33
累计折旧	56,636.65	57,474.87
广告费	694,950.54	733,331.52
快递费	22,837.55	53,701.02
差旅费	587,574.50	694,854.09
业务招待费	316,621.41	113,468.55
汽车费用	274,640.64	104,359.80
其他	150,552.45	1,983.00
<b>合 计</b>	<b>8,603,096.37</b>	<b>7,652,836.35</b>

### 6.31 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资	4,203,614.82	3,745,333.13
管理人员福利费	764,274.81	204,972.54
社保	700,498.56	612,094.36
折旧	2,084,614.37	670,413.07
办公费	471,636.74	383,023.38
差旅费	270,110.66	178,769.15

房租	702,973.89	891,847.97
无形资产及长期待摊费用摊销	1,155,570.45	1,146,861.96
市内交通费	24,775.65	15,946.23
运费	30,090.44	51,239.25
中介服务费	2,125,233.21	1,074,510.48
残疾人保证金	178,834.88	218,731.37
电话费	59,685.67	90,347.13
汽车费用	654,810.73	526,600.89
招待费	451,503.60	612,581.85
物业水电	131,901.58	131,373.62
安全生产费	300,457.61	485,908.56
工会经费与职工教育经费	755,835.65	773,825.87
其他	344,312.10	473,377.62
<b>合 计</b>	<b>15,410,735.42</b>	<b>12,287,758.43</b>

### 6.32 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资	2,763,070.23	4,466,995.62
研发人员社保	506,924.93	824,677.59
折旧费	1,998,585.32	1,527,641.93
差旅费	335,769.14	410,358.52
检验检测费	145,077.29	294,071.21
样品损耗	271,143.52	350,242.02
房租水电及装修费摊销	1,635,283.59	2,134,328.28
专利费及认证费	54,277.57	463,346.15
原材料及物料消耗	297,661.96	1,463,548.23
服务费	94,528.29	261,026.07
其他	47,465.04	129,515.52
<b>合 计</b>	<b>8,149,786.88</b>	<b>12,325,751.14</b>

### 6.33 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,707,970.59	11,608,912.14
减：利息收入	866,121.55	314,481.84
汇兑损失		557,486.73
减：汇兑收益	207,413.35	
手续费支出	1,471,877.56	1,340,575.52
贴现利息支出	1,014,739.45	452,140.93
<b>合 计</b>	<b>19,121,052.70</b>	<b>13,644,633.48</b>



## 6.34 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,170,187.26	4,105,225.07
存货跌价损失	3,152,772.33	2,485,124.82
<b>合 计</b>	<b>7,322,959.59</b>	<b>6,590,349.89</b>

## 6.35 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失）合计	15,960.55	-11,159.97	15,960.55
其中：固定资产处置利得（损失）	15,960.55	-11,159.97	15,960.55
<b>合 计</b>	<b>15,960.55</b>	<b>-11,159.97</b>	<b>15,960.55</b>

注：资产处置损失以“-”号填列。

## 6.36 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
递延收益摊销	326,837.69	55,033.59	326,837.69
厂房租赁费减免	1,050,708.00	1,050,708.00	1,050,708.00
2017 年度省级工业转型		3,000,000.00	
西安高新区加快创新驱动发展政策补贴		73,500.00	
常州市“三位一体”专项资金		200,000.00	
高新区企业表彰奖励		325,000.00	
鼓励企业上市发展专项奖励		500,000.00	
直溪镇政府 16 年度纳税及高成长企业奖励		50,000.00	
西安高新区信用服务中心企业高成长性奖励		1,000,000.00	
西安市财政局拨款 2016 年驰（著）名商标奖励		10,000.00	
开拓国际市场政府补贴款		7,300.00	
直溪镇政府奖励款	90,000.00		90,000.00
社保退款	6,910.50		6,910.50
个税返还	14,238.90		14,238.90
省级中小企业发展资金	200,000.00		200,000.00
专利补贴	12,000.00		12,000.00
岐山工信局扶持资金	10,000.00		10,000.00
知识产权奖励	3,000.00		3,000.00
失业保险稳岗补贴及专利补贴	2,800.00		2,800.00
2017 年度企业表彰奖	220,932.00		220,932.00
2017 年三季度稳增长政策补贴	90,000.00		90,000.00
2017 年优惠政策补贴	19,500.00		19,500.00
2017 年专利资助项目	6,000.00		6,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,052,927.09</b>	<b>6,271,541.59</b>	<b>2,052,927.09</b>

## 6.37 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	9,222.57	14,743.84	9,222.57
<b>合 计</b>	<b>9,222.57</b>	<b>14,743.84</b>	<b>9,222.57</b>

## 6.38 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	10,000.00		10,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	15,171.28		15,171.28
其他	257,766.61	9,723.03	257,766.61
<b>合 计</b>	<b>282,937.89</b>	<b>9,723.03</b>	<b>282,937.89</b>

注：其他主要为赞助费支出。

## 6.39 所得税费用

## 6.39.1 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,839,341.74	3,173,408.69
递延所得税费用	-1,341,262.81	-1,198,261.58
<b>合 计</b>	<b>2,498,078.93</b>	<b>1,975,147.11</b>

## 6.39.2 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	21,170,975.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,175,646.39
子公司适用不同税率的影响	-179,561.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,887.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-734,892.60
所得税费用	<b>2,498,078.93</b>

## 6.40 现金流量表项目

### 6.40.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	866,121.55	314,481.84
收到的政府补助	1,750,381.40	7,465,800.00
收到的往来款及其他	74,301,433.35	25,312,301.16
<b>合 计</b>	<b>76,917,936.30</b>	<b>33,092,583.00</b>

### 6.40.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的办公费	1,253,175.79	420,058.78
支付车辆费	929,451.37	620,083.06
支付的招待费	768,125.01	726,050.40
支付的差旅费	1,193,454.30	873,623.24
支付的水电费	131,901.58	131,373.62
支付的运费	3,825,104.42	3,691,370.04
其他付现费用	4,064,152.97	3,672,018.42
支付单位往来款及其他	41,929,797.30	32,868,740.57
<b>合 计</b>	<b>54,095,162.74</b>	<b>43,003,318.13</b>

### 6.40.3 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到西北机器公司借款	105,000,000.00	
收到其他单位借款	65,000,000.00	143,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>170,000,000.00</b>	<b>143,000,000.00</b>

### 6.40.4 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还西北机器公司借款及利息	40,816,666.66	
归还其他单位借款、利息及融资手续费	67,921,916.73	63,874,054.02
浙商银行贷款质押票据到期托收款		18,014,120.50
<b>合 计</b>	<b>108,738,583.39</b>	<b>81,888,174.52</b>

## 6.41 现金流量表补充资料

### 6.41.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	18,672,896.99	15,465,477.62
加：资产减值准备	7,322,959.59	6,590,349.89
固定资产折旧	8,291,386.50	6,426,683.17
无形资产摊销	172,037.16	188,901.57
长期待摊费用摊销	2,499,379.55	3,503,651.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-15,960.55	11,159.97
固定资产报废损失	15,171.28	
公允价值变动损失		
财务费用	18,782,970.59	13,608,912.14
投资损失		
递延所得税资产减少	-1,341,262.81	-1,198,261.58
递延所得税负债增加		
存货的减少	-24,062,588.60	-10,560,923.34
经营性应收项目的减少	85,754,008.60	-113,337,063.78
经营性应付项目的增加	37,990,054.79	-2,050,352.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	154,081,053.09	-81,351,464.70
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	32,394,896.17	20,346,769.48
减：现金的期初余额	20,346,769.48	4,394,623.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,048,126.69	15,952,145.82

#### 6.41.2 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	32,394,896.17	20,346,769.48
其中：库存现金	4,323.81	20,625.79
可随时用于支付的银行存款	32,390,572.36	9,326,143.69
可随时用于支付的其他货币资金		11,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	32,394,896.17	20,346,769.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 6.42 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,222,719.42	票据保证金
<b>合 计</b>	<b>36,222,719.42</b>	

## 7、合并范围的变更

### 7.1 非同一控制下企业合并

#### 7.1.1 本期发生的非同一控制下企业合并

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
陕西韬蕾建设工程有限公司	2018.8.29	0	100.00	购买	2018.8.29	工商变更	5,660,815.19	-733,960.86

本公司购买陕西韬蕾建设工程有限公司 100%股权，陕西韬蕾建设工程有限公司成立于2018年4月，公司注册资本为1400万元，由于截止购买日该公司股东尚未缴足出资，且公司尚未开始经营，故本公司以0元价格进行收购，收购后将该公司更名为陕西泰力松建设工程有限公司，并缴足出资1400万。

## 8、在其他主体中的权益

### 8.1 在子公司中的权益

#### 8.1.1 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
宝鸡泰力松新材料有限公司	陕西宝鸡	陕西宝鸡	稀有金属及其合金新材料的研发、加工、生产、销售；设备的生产与销售	100.00	新设
江苏泰力松新材料有限公司	江苏常州	江苏常州	光电子材料、光伏辅料、漆包线的研发、生产及销售	100.00	新设
陕西泰力松建设工程有限公司	陕西西安	陕西西安	建筑工程、电力工程、机电工程、市政工程、园林工程、路桥工程、水利工程、消防工程、照明工程的设计、施工；太阳能光伏电站系统的集成、建设与服务；太阳能光伏发电相关产品的研发、生产、销售服务及进出口业务；太阳能光伏电站的运维及技术服务	100.00	购买

本公司下属子公司陕西泰力松建设工程有限公司下设两个子公司：

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
延长群鑫工贸有限公司	陕西延长	陕西延长	太阳能光伏电站系统的集成、建设与服务；太阳能光伏电站产品的研发、生产、销售服务；太阳能光伏电站的运维及技术服务	100.00	新设
宝鸡力阳新能源科技有限公司	陕西宝鸡	陕西宝鸡	新能源研发；太阳能光伏电站系统的集成、建设与技术服务	100.00	新设

### 8.2 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

#### 8.2.1 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司本期购买下属子公司宝鸡泰力松新材料有限公司少数股东 33%的股权，宝鸡泰力松新材料有限公司变更为公司全资子公司。

### 8.2.2 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

项 目	宝鸡泰力松新材料有限公司
购买成本对价	3,300,000.00
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本对价合计	3,300,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	1,897,534.46
差额	1,402,465.54
其中：调整资本公积	1,402,465.54
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 9、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，各项金融工具的详细情况说明见本附注 6 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。

### 9.1 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。

#### 9.1.1 市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司本部以美元进行销售外，本公司及下属分子公司的其他主要业务活

动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。因出口销售金额占本公司销售金额比例较小，本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注 6.12)有关。本公司短期借款中仅北京银行 1500 万元为浮动利率，其他银行借款均为固定利率，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

### 9.1.2 信用风险

2018 年 12 月 31 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，主要为本附注 6.2 对应的应收账款，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表审核应收款的回收情况，并按照账龄分析法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。

### 9.1.3 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。

本公司各分子公司负责监控自身的现金流量预测，本部财务部门在汇总各分子公司现金流量预测的基础上，在母公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

## 10、关联方及关联交易

### 10.1 本公司的第一大股东公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
西北机器有限公司	陕西西安	机器设备的生产与销售	27,229.46 万	37.82%	37.82%

注：西北机器有限公司持有本公司 37.82%的股权，为本公司第一大股东。

## 10.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

## 10.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
西安捷盛电子技术有限责任公司	同一法人大股东
陕西锐士电子技术有限公司	同一法人大股东
岐山县西机商贸有限公司	同一法人大股东
岐山县西机汽车维修服务有限公司	同一法人大股东
陈庆谊	自然人股东
张红艳	自然人股东
陕西光伏产业有限公司	第一大股东兄弟公司
陕西电子信息产业投资管理有限公司	第一大股东兄弟公司
宝鸡瑞丰置业有限公司	同一法人大股东
西安宏星电子浆料科技有限责任公司	与本公司第一股东受同一最终控制方控制

## 10.4 关联方交易情况

### 10.4.1 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西光伏产业有限公司	工程款	1,609,090.90	
陕西光伏产业有限公司	采购原材料及加工费	4,618,965.52	
陕西电子信息产业投资管理有限公司	服务费	218,446.60	
西安捷盛电子技术有限责任公司	采购设备		1,136,153.85
西北机器有限公司	维修费	59,383.26	
西北机器有限公司	工程款	73,162.61	
宝鸡瑞丰置业有限公司	厂房改造费	31,818.18	
西北机器有限公司	贷款利息	1,355,555.54	
陕西电子信息产业投资管理有限公司	贷款利息	39,861.11	
西北机器有限公司	采购设备	94,017.09	2,121,382.05
西北机器有限公司	采购备件	76,706.89	2,859,709.94
西北机器有限公司	设备改造		157,991.45
西北机器有限公司	采暖费	20,863.65	
西北机器有限公司	厂房改造费		1,180,269.36
西北机器有限公司	支付房租水电费	853,841.01	824,129.15
西安捷盛电子技术有限责任公司	支付房租水电费	1,794,480.79	3,076,115.98
岐山县西机商贸有限公司	购买办公用品及劳保	55,520.60	33,639.15
岐山县西机汽车维修服务有限公司	接受车辆维修服务	39,643.32	47,389.95

销售商品/提供劳务情况



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安宏星电子浆料科技有限责任公司	销售商品	536.78	

#### 10.4.2 关联租赁情况

本公司作为承租人

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
西安捷盛电子技术有限责任公司	厂房及办公楼	1,509,222.86	1,976,891.42
西北机器有限公司	厂房及办公楼	332,498.67	465,285.13

#### 10.4.3 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
西北机器有限公司	10,000,000.00	2018/5/8	2019/5/7	否
西北机器有限公司	5,000,000.00	2018/8/9	2019/8/8	否
西北机器有限公司	30,000,000.00	2018/12/12	2019/12/11	否
西北机器有限公司	5,000,000.00	2018/11/28	2019/11/28	否
西北机器有限公司	10,000,000.00	2018/12/24	2019/12/23	否
西北机器有限公司	10,000,000.00	2018/1/23	2019/1/23	否
西北机器有限公司	20,000,000.00	2018/5/31	2019/5/30	否
西北机器有限公司	6,000,000.00	2018/12/7	2019/12/6	否
西北机器有限公司；陈庆谊、张红艳	27,000,000.00	2017/6/29	2019/6/27	否
西北机器有限公司	45,000,000.00	2017/9/26	2019/9/26	否
西北机器有限公司	8,000,000.00	2017/04/27	2020/04/26	否
西北机器有限公司	15,000,000.00	2018/10/18	2019/04/17	否
西北机器有限公司	15,000,000.00	2018/12/13	2019/12/12	否

#### 10.4.4 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
西北机器有限公司	30,000,000.00	2018/9/17	2019/9/16	西北机器委托贷款
西北机器有限公司	30,000,000.00	2018/10/16	2019/10/16	西北机器委托贷款
西北机器有限公司	45,000,000.00	2018/11/1	2019/11/1	西北机器委托贷款
陕西电子信息产业投资管理有限公司	5,000,000.00	2018/11/21	2019/5/21	陕西电子信息产业投资管理有限公司委托贷款

注：本公司本期从关联方西北机器有限公司拆入金额 105,000,000.00 元，归还 40,000,000.00 元，期末余额 65,000,000.00 元。

#### 10.5 关联方应收应付款项

##### 10.5.1 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
陕西锐士电子技术有限公司	11,322.00	3,396.60	11,322.00	1,132.20
<b>合 计</b>	<b>11,322.00</b>	<b>3,396.60</b>	<b>11,322.00</b>	<b>1,132.20</b>
预付款项：				
西北机器有限公司	44,081.38		29,454.75	
陕西光伏产业有限公司	13,772,000.00			
<b>合 计</b>	<b>13,816,081.38</b>		<b>29,454.75</b>	
其他应收款：				
西北机器有限公司			6,235.24	
<b>合 计</b>			<b>6,235.24</b>	
其他非流动资产：				
西北机器有限公司	2,300,000.00			
宝鸡瑞丰置业有限公司	985,000.00			
<b>合 计</b>	<b>3,285,000.00</b>			

### 10.5.2 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
西北机器有限公司	114,596.00	
<b>合 计</b>	<b>114,596.00</b>	
其他应付款：		
西北机器有限公司		184,850.00
<b>合 计</b>		<b>184,850.00</b>

### 11、承诺及或有事项

本公司本期无需要披露的重大承诺及或有事项。

### 12、资产负债表日后事项

截止 2019 年 4 月 19 日，本公司本期不存在资产负债表日后事项。

### 13、其他重要事项

本公司本期不存在其他重要事项。

### 14、公司财务报表重要项目注释

#### 14.1 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

应收票据	78,789,595.13	104,947,951.25
应收账款	156,181,055.92	257,619,087.51
<b>合 计</b>	<b>234,970,651.05</b>	<b>362,567,038.76</b>

#### 14.1.1 应收票据

##### 14.1.1.1 分类

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,877,796.56	71,184,626.43
商业承兑汇票	70,911,798.57	33,763,324.82
<b>合 计</b>	<b>78,789,595.13</b>	<b>104,947,951.25</b>

##### 14.1.1.2 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	211,502,577.11	
商业承兑汇票	2,801,379.83	
<b>合 计</b>	<b>214,303,956.94</b>	

注：其中已贴现未到期的应收票据金额为 36,065,897.65 元，全部为银行承兑汇票；剩余金额为已背书未到期的应收票据。

#### 14.1.2 应收账款

##### 14.1.2.1 分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	167,988,766.32	100.00	11,807,710.40	7.03	156,181,055.92
其中：账龄组合	167,988,766.32	100.00	11,807,710.40	7.03	156,181,055.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合 计</b>	<b>167,988,766.32</b>	<b>100.00</b>	<b>11,807,710.40</b>	<b>7.03</b>	<b>156,181,055.92</b>

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	265,352,356.80	100.00	7,733,269.29	2.91	257,619,087.51
其中：账龄组合	265,352,356.80	100.00	7,733,269.29	2.91	257,619,087.51

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>265,352,356.80</b>	<b>100.00</b>	<b>7,733,269.29</b>	<b>2.91</b>	<b>257,619,087.51</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	107,752,529.13	1,764,773.71	1.64
[其中：6个月以内]	90,571,318.87	905,713.19	1.00
[7至12个月]	17,181,210.26	859,060.52	5.00
1年以内小计	107,752,529.13	1,764,773.71	1.64
1至2年	42,001,138.49	4,200,113.85	10.00
2至3年	16,373,632.61	4,912,089.79	30.00
3至4年	1,861,466.09	930,733.05	50.00
4至5年			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>167,988,766.32</b>	<b>11,807,710.40</b>	

#### 14.1.2.2 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 4,074,441.11 元。

#### 14.1.2.3 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	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
应收客户一	货款	32,378,664.90	1年以内	19.27	386,320.47
应收客户二	货款	21,674,476.95	1-2年、2-3年	12.90	3,780,277.49
应收客户三	货款	21,027,672.10	0-6个月	12.52	210,276.72
应收客户四	货款	20,357,778.47	0-6个月	12.12	203,577.78
江苏福克斯新能源科技有限公司	货款	12,763,103.58	1年以内、1-2年	7.60	1,214,560.64
<b>合计</b>		<b>108,201,696.00</b>		<b>64.41</b>	<b>5,795,013.10</b>

#### 14.2 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	122,991,134.91	1,651,097.61
<b>合计</b>	<b>122,991,134.91</b>	<b>1,651,097.61</b>

#### 14.2.1 其他应收款

##### 14.2.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	122,983,996.23	99.99			122,983,996.23
其中：关联方组合	122,355,758.23	99.48			122,355,758.23
保证金及备用金组合	628,238.00	0.51			628,238.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,138.68	0.01			7,138.68
<b>合计</b>	<b>122,991,134.91</b>	<b>100.00</b>			<b>122,991,134.91</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,644,290.29	99.59			1,644,290.29
其中：关联方组合	806,410.72	48.84			806,410.72
保证金及备用金组合	837,879.57	50.75			837,879.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,807.32	0.41			6,807.32
<b>合计</b>	<b>1,651,097.61</b>	<b>100.00</b>			<b>1,651,097.61</b>

## 14.2.1.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方往来款	122,355,758.23	806,410.72
保证金及押金	505,060.00	837,879.57
备用金	123,178.00	
代垫社保费	7,138.68	6,807.32
<b>合计</b>	<b>122,991,134.91</b>	<b>1,651,097.61</b>

## 14.2.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
陕西泰力松工程建设有限公司	往来款	119,874,678.52	1年以内	97.47	
延长群鑫工贸有限公司	往来款	2,329,000.00	1年以内	1.89	
长安国际信托股份有限公司	保证金	450,000.00	1-2年	0.37	
江苏泰力松新材料有限公司	往来款	151,460.91	1年以内	0.12	
孙凯	备用金	50,276.00	1年以内	0.04	
<b>合计</b>	-	<b>122,855,415.43</b>	-	<b>99.89</b>	

### 14.3 长期股权投资

#### 14.3.1 长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	35,010,171.70		35,010,171.70	8,300,000.00		8,300,000.00
<b>合 计</b>	<b>35,010,171.70</b>		<b>35,010,171.70</b>	<b>8,300,000.00</b>		<b>8,300,000.00</b>

#### 14.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
宝鸡泰力松新材料有限公司	6,700,000.00	2,810,171.70		9,510,171.70		
江苏泰力松新材料有限公司	1,600,000.00	9,900,000.00		11,500,000.00		
陕西泰力松建设工程有限公司		14,000,000.00		14,000,000.00		
<b>合 计</b>	<b>8,300,000.00</b>	<b>26,710,171.70</b>		<b>35,010,171.70</b>		

### 14.4 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	373,313,512.25	290,273,607.70	415,470,937.32	343,868,604.99
其他业务	18,900,852.22	23,276,910.88	22,031,219.09	28,199,406.45
其中：光伏组件			4,059,224.80	4,905,594.97
废品废料	16,783,981.93	21,160,040.59	17,429,303.69	22,840,743.52
技术服务收入			89,622.64	
其他	2,116,870.29	2,116,870.29	453,067.96	453,067.96
<b>合 计</b>	<b>392,214,364.47</b>	<b>313,550,518.58</b>	<b>437,502,156.41</b>	<b>372,068,011.44</b>

## 15、补充资料

### 15.1 本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	15,960.55	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,052,927.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273,715.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,795,172.32	
所得税影响额	309,227.64	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,485,944.68	

## 15.2 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.32	0.29	0.29
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.51	0.27	0.27

西安泰力松新材料股份有限公司  
2019年4月19日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

西安泰力松新材料股份有限公司董事会办公室