# 盈 谷 股 份

NEEQ:830855

# 宁夏盈谷实业股份有限公司

NingXia YingGu Industry Co.,Ltd.

# 年度报告

2017

# 公 司 年 度 大 事 记

- 2017 年 1 月，公司联营企业盈谷创融成为青岛农村商业银行股份有限公司贵金属供应商。
- 2017 年 2 月，公司对外投资设立子公司延安盈谷国润新能源科技股份有限公司（简称“延安盈谷”），注册资本为 10,000,000.00 元，公司持有延安盈谷 40%的股权。延安盈谷主要从事太阳能电站开发及太阳能电站工程总承包等业务。
- 2017 年 3 月，由公司子公司百泰金、中国投融资担保股份有限公司和网金社联袂推出的创新型互联网实物黄金产品完成实物交付。
- 2017 年 4 月，公司联营企业盈谷创融成为青岛银行股份有限公司贵金属供应商。
- 2017 年 5 月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司正式发布 2017 年创新层挂牌公司名单，盈谷股份同时符合三项创新层维持标准，连续两年入选新三板创新层。
- 2017 年 6 月，公司子公司百泰金成为广东南海农村商业银行股份有限公司贵金属供应商。
- 2017 年 6 月，公司联营企业盈谷创融成为太原市城区农村信用合作联社贵金属供应商。
- 2017 年 8 月，公司与机构投资人共同设立 20 亿元债权投资基金，专项用于公司子公司延安盈谷的光伏电站项目建设，一期 7.15 亿元根据公司项目进度逐步到位。
- 2017 年 11 月，公司子公司延安盈谷位于湖南省常德市 70MW 分布式光伏电站项目正式开工，其中 21.8MW 于 2017 年 12 月 31 日完成并网。

# 目录

**第一节 声明与提示.....3**

**第二节 公司概况.....5**

**第三节 会计数据和财务指标摘要.....7**

**第四节 管理层讨论与分析.....10**

**第五节 重要事项.....19**

**第六节 股本变动及股东情况.....22**

**第七节 融资及利润分配情况.....24**

**第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....26**

**第九节 行业信息.....29**

**第十节 公司治理及内部控制.....31**

**第十一节 财务报告.....35**

# 释义

| 释义项目 | | 释义 |
|---|---|---|
| 盈谷股份、公司、本公司 | 指 | 宁夏盈谷实业股份有限公司,2011 年 1 月 19 日股份公司设立时的名称为宁夏日晶新能源装备股份有限公司,于 2014 年 3 月 19 日更名为宁夏盈谷实业股份有限公司。 |
| 盈谷信晔 | 指 | 北京盈谷信晔投资有限公司,之前名称为北京信晔泰坤投资有限公司,于 2014 年 3 月 25 日更名为北京盈谷信晔投资有限公司。 |
| 盈谷黄金 | 指 | 宁夏盈谷黄金有限公司,于 2014 年 7 月 15 日成立。 |
| 延安盈谷 | 指 | 延安盈谷国润新能源科技股份有限公司,于 2017 年 2 月 15 日成立。 |
| 香港中金 | 指 | 香港中金资源有限公司,于 2014 年 8 月 18 日成立。 |
| 盈谷铝业 | 指 | 宁夏盈谷铝业有限公司,于 2014 年 12 月 23 日成立。 |
| 盈谷资源 | 指 | YINGGU RESOURCES LTD.(加拿大公司) |
| QF 公司 | 指 | QF Placer Gold Ltd.(加拿大公司) |
| 百泰金 | 指 | 深圳市百泰金文化传播有限公司,于 2010 年 8 月 24 日成立。 |
| 信保保理 | 指 | 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司,于 2014 年 4 月 22 日成立。 |
| 盈谷创融 | 指 | 北京盈谷创融文化发展股份有限公司,原名称为北京盈谷创融信息科技股份有限公司,于 2015 年 11 月 27 日成立。 |
| 股东大会 | 指 | 宁夏盈谷实业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 宁夏盈谷实业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 宁夏盈谷实业股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 总裁、执行总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监、首席风险官 |
| 管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等。 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的公司章程及章程修正案 |
| 本报告 | 指 | 宁夏盈谷实业股份有限公司 2017 年年度报告 |

# 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。

公司负责人周凯平、主管会计工作负责人徐慎莉及会计机构负责人(会计主管人员)田华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 | 是与否 |
| --- | --- |
| 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 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |

# 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
| --- | --- |
| 贵金属市场周期性变化造成的盈利风险 | 我国贵金属工艺品行业的发展与中国经济的发展和居民收入水平的增加息息相关。目前,我国居民消费结构已由物质消费为主转向物质消费和精神文化消费并重。随着商业银行从事实物黄金产品销售业务的兴起及受通货膨胀等因素的推动,贵金属工艺品因其具有的投资价值、收藏价值、鉴赏价值和文化价值满足了居民当前的消费倾向,其市场呈现加速发展趋势。但当经济发展受到影响,市场处于不景气周期,居民的消费倾向会受到抑制。未来经济环境的景气情况将对公司的盈利造成影响。公司不断积极拓宽业务销售渠道,加大产品研发力度,逐步增加市场占有率,以减小经济周期带来的负面作用。 |
| 光伏产业政策和行业波动风险 | 经过数十年的技术革新,影响光伏能源普及的发电成本过高的问题正在逐步得到解决,光伏发电成本近几年快速下降,逐渐接近平价上网的战略目标。近年来,我国光伏行业规模快速扩张且光伏产业对政府补贴等产业扶持政策的依赖性逐渐降低,光伏电站的商业价值逐渐凸显,但仍然需要国家对光伏配套产业的扶持,使其逐步构建完整的产业生态系统。如果我国对光伏产业扶持政策调整不及时,光伏电站需求将受到抑制。公司将紧跟国家对清洁能源行业的战略规划,以技术和资金构建清洁能源的新型商业模式,促进公司健康、有序发展,降低单一产业波动对公司经营业绩带来的影响。 |
| 税收政策风险 | 公司于 2010 年 12 月取得高新技术企业证书,自 2011 年起执行 15%的企业所得税优惠税率。2013 年 7 月,公司高新技术企业资格经宁夏回族自治区科学技术厅、财政厅、自治区国家税务局、自治区地方税务局联合复审合格。2016 年 12 月,公司再次被评定为高新技术企业,有效期为 3 年。公司报告期内企业所得税继续享受按 15%的税率计算并缴纳。公司存在到期后不被认定为高新技术企业,从而无法继续享受税收优惠的风险。 |
| 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 | 宁夏盈谷实业股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | NingXia YingGu Industry Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 盈谷股份 |
| 证券代码 | 830855 |
| 法定代表人 | 周凯平 |
| 办公地址 | 宁夏石嘴山经济开发区欣盛路 |

## 二、联系方式

| | |
|---|---|
| 董事会秘书 | 李薇 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 0952-3961080 |
| 传真 | 0952-3961906 |
| 电子邮箱 | kkkatrina@foxmail.com |
| 公司网址 | http://www.yinggugufen.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 宁夏石嘴山经济开发区欣盛路 16 号,53000 |
| 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 | 董事会秘书办公室 |

## 三、企业信息

| | |
|---|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2007 年 8 月 14 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 7 月 4 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业/ C24 文教、工美、体育和娱乐用品制造业/C243 工艺美术品制造工艺美术品制造/C2438 珠宝首饰及有关物品制造 |
| 主要产品与服务项目 | 黄金、纯金制品和贵金属工艺品及晶体光伏装备、光伏电站开发与建设总包服务 |
| 普通股股票转让方式 | 做市 |
| 普通股总股本（股） | 144,350,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | 10 |
| 控股股东 | 北京盈谷信晔投资有限公司 |
| 实际控制人 | 龙曦 |

## 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 | 91640200799925521W | 否 |
| 注册地址 | 宁夏石嘴山经济开发区欣盛路 | 否 |

| | | |
|---|---|---|
| 注册资本 | 144,350,000.00 | 否 |
| - | | |

## 五、中介机构

| | |
|---|---|
| 主办券商 | 爱建证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海市浦东新区世纪大道 1600 号 32 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 郭安静、张丽娟 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |

## 六、报告期后更新情况

√不适用

# 第三节会计数据和财务指标摘要

## 一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 2,691,316,775.02 | 2,237,737,527.02 | 20.27% |
| 毛利率% | 3.47% | 5.98% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 59,046,726.56 | 53,041,583.76 | 11.32% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 31,052,231.25 | 43,460,057.08 | -28.55% |
| 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） | 12.96% | 15.20% | - |
| 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） | 6.82% | 8.13% | - |
| 基本每股收益 | 0.41 | 0.37 | 10.81% |

## 二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 资产总计 | 915,716,025.52 | 544,885,866.18 | 68.06% |
| 负债总计 | 424,982,639.91 | 118,011,750.37 | 260.12% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 455,456,090.95 | 396,054,945.59 | 15.00% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.16 | 2.74 | 15.00% |
| 资产负债率%（母公司） | 15.74% | 10.90% | - |
| 资产负债率%（合并） | 46.41% | 21.66% | - |
| 流动比率 | 4.64 | 3.21 | - |
| 利息保障倍数 | 99.75 | 117.36 | - |

## 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 | -257,548,771.90 | 19,157,399.65 | -1,444.38% |
| 应收账款周转率 | 78.13 | 96.62 | - |
| 存货周转率 | 13.14 | 23.11 | - |

## 四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---|---|---|
| 总资产增长率% | 68.06% | 14.78% | - |
| 营业收入增长率% | 20.27% | 80.24% | - |
| 净利润增长率% | 1.27% | 83.66% | - |

## 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 | 144,350,000 | 144,350,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 4,570,560.43 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 3,229,010.24 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 8,385,544.42 |
| 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 | 13,631,987.90 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,260,504.14 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -22,500.00 |
| **非经常性损益合计** | 35,055,107.13 |
| 所得税影响数 | 6,006,025.98 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,054,585.84 |
| **非经常性损益净额** | 27,994,495.31 |

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|---|---|---|---|---|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 终止经营净利润 | 0.00 | 468,555.53 | - | -1,516,538.61 |
| 资产处置收益 | 0.00 | 236,288.28 | - | - |

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕

30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

## 八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用

公司于 2018 年 2 月 27 日发布业绩快报，披露公司 2017 年度实现归属于挂牌公司股东的净利润 61,526,295.62 元，公司经审计后归属于挂牌公司股东的净利润 59,046,726.56 元，不存在重大差异。

# 第四节管理层讨论与分析

## 一、业务概要

**商业模式**

报告期内，公司主营业务涉及黄金和光伏两个行业，主要产品及服务包括黄金、纯金制品和贵金属工艺品及光伏装备、光伏电站开发与建设总包服务等。

公司的黄金全产业链包括金矿的开采、洗选、冶炼以及纯金制品、贵金属工艺品的设计、加工和销售。作为中国优秀的专业文化创意贵金属供应商，公司专注于产业链中附加值较高的研发和销售环节，生产环节采用委托加工方式，并主要通过银行渠道销售公司产品，同时以先进的供应链系统组织纯金制品和贵金属工艺品的生产和配送。此外，公司还开拓了线上销售渠道，如网金社等。公司以创新性的产品和销售模式带动销售规模增长。黄金产业链已成为公司重要的利润增长点。

作为光伏装备与光伏电站开发与建设的服务提供商，公司建立了研发、生产、建设、培训、服务的“一站式”商业模式，并拥有数十项自主研发专利。公司以开发电站、建设电站为主要方向，创新性的合作模式快速扩大光伏业务规模，成为公司稳定的利润来源。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

**核心竞争力分析：**

**1、黄金产业结构优势**

公司构建黄金全产业链，“资源在外（加拿大），消费在内”的模式主要是基于以下原因：第一，加拿大建国时间短、人口仅为 3500 万人，资源丰富使其资源的价格较为合理，且法律法规健全完善，有利于产权保护及产权稳定。第二，黄金产业链下游主要系黄金消费，国内凭借 13.9 亿人口的天然优势，具有消费市场的绝对优势。中国和印度基于人口、文化和经济的原因，近年来一直是全球最主要的黄金消费国。“国外+资源”、“国内+消费”的产业结构突显了公司资源优势的安全性和消费市场的巨大潜力。目前，公司的黄金全产业链已包括矿山的开采、洗选、冶炼以及纯金制品和贵金属工艺品的设计、加工和销售等。公司战略性布局法制健全且政治环境稳定的加拿大优质砾石金矿矿山，并在国内逐步构建黄金大消费端销售渠道，完整的黄金产业链保证了公司的持续盈利能力并提高了各产业之间的协同效应。同时，公司通过收购和新设的方式在黄金供应链金融和互联网黄金金融等方面布局，着力发展与黄金金融属性相关的业务。

**2、营销渠道及客户资源优势**

公司正在大力开拓银行渠道和互联网渠道，并不断在团队建设及产品规划上取得了新的突破及成效。公司的银行团队具备竞争意识和服务意识，提升银行营销渠道的整体精神面貌。公司已与多家银行形成了良好合作关系，是招商银行、中信银行、浦发银行、黄河农村商业银行、青岛银行股份有限公司等十家银行的贵金属供应商。报告期内，公司首次完成了在互联网渠道销售，引入类银行信用 AAA 级担保公司-中国投融资担保股份有限公司为创新性销售模式的实物黄金产品交割担保。公司将继续借力金融机构渠道大力拓展黄金销售市场，优质的营销渠道及客户资源是公司业务持续发展的坚实基础。

**3、管理团队优势**

黄金和光伏产业均为资本密集性产业，实业和金融需要高度的紧密结合。公司现已形成了“实业+金融”的管理团队结构，其中既有经验丰富的实业管理人员，对业务开拓、产品质量和工程质量管控、电站优化设计等方面进行管理；又有具备使用各种金融工具能力的金融管理人员，熟悉资本市场、债券市场、以及银行、保险、担保、证券、信托等金融机构，以实业资产为基础，采用符合市场环境的融资方式来支持实业发展，使公司在黄金和光伏行业具备独特的竞争实力。公司将借助资本市场的先发优势，在保持原有业务稳中求进的同时，积极寻求外延式发展机遇，通过资本手段助力公司实业经营。

**报告期内变化情况：**

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

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

公司坚持黄金与清洁能源双主业运营，根据公司战略发展方向积极推进各项业务的实施。公司黄金产业保持稳健增长，光伏产业也实现了规模布局。公司实现营业收入 2,691,316,775.02 元，较上年同期增长 20.27%；营业成本 2,597,933,046.15 元，较上年同期增长 23.48%；归属于挂牌公司股东净利润 59,046,726.56 元，较上年同期增加 11.32%。

报告期内，公司黄金业务实现稳定增长，其良好的发展是本期营业收入增长的主要原因；此外，公司全力开发新的产品模式带动销售增长并积极拓展销售渠道，公司是招商银行总行、中信银行总行及浦发银行总行贵金属供应商，并重点开拓城市商业银行，同时公司已成为七家城市商业银行的贵金属供应商。公司光伏业务实现了银行等金融机构对在建工程项目贷款的突破，大幅度提高公司光伏工程建设能力。多元化的业务结构，提升了公司的盈利能力和抗风险能力。

### （二）行业情况

一、光伏产业：光伏发电市场保持快速增长势头

国家能源局数据显示，2017 年我国光伏发电市场规模快速扩大，新增装机 5,306 万千瓦，其中，光伏电站 3,362 万千瓦，同比增加 11%；分布式光伏 1,944 万千瓦，同比增长 3.7 倍。截至 2017 年 12 月底，全国光伏发电装机达到 1.3 亿千瓦，其中，光伏电站 10,059 万千瓦，分布式光伏 2,966 万千瓦。全国全社会用电量达到 63,077 亿千瓦时，增长 6.6%；并网太阳能发电累计达到 13025 万千瓦时，增速高达 68.7%。

二、黄金产业：中国连续五年成为世界第一黄金消费国

2017 年，黄金价格总体呈现缓慢上涨态势，中间不乏震荡走势。来自中国黄金协会的数据显示，2017 年，全国生产黄金 426.142 吨，与去年同期相比，黄金产量减少 27.34 吨，同比下降 6.03%。2017 年，全国黄金实际消费量 1089.07 吨，与去年同期相比增长 9.41%，连续 5 年成为世界第一黄金消费国。其中：黄金首饰 696.50 吨，同比增长 10.35%；金条 276.39 吨，同比增长 7.28%；金币 26 吨，同比下降 16.64%；工业及其他 90.18 吨，同比增长 19.63%。黄金首饰、金条销售和工业用金量继续保持增长趋势，仅金币销售量出现了下跌。2017 年上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量 5.43 万吨，同比增长 11.54%，成交额 14.98 万亿元，同比增长 14.98%。

### （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 | 金额 | 占总资产的比 | |

| | | 的比重 | | 重 | |
|---|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 147,680,310.42 | 16.13% | 53,780,625.43 | 9.86% | 174.60% |
| 应收账款 | 31,352,892.70 | 3.42% | 30,053,295.26 | 5.51% | 4.32% |
| 存货 | 295,612,968.73 | 32.28% | 99,893,389.35 | 18.32% | 195.93% |
| 长期股权投资 | 70,295,580.50 | 7.68% | 69,717,662.60 | 12.79% | 0.83% |
| 固定资产 | 65,922,940.28 | 7.20% | 70,977,500.55 | 13.02% | -7.12% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 8,200,000.00 | 1.50% | -100.00% |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00% | 8,000,000.00 | 1.47% | -100.00% |
| 长期借款 | 259,000,000.00 | 28.28% | 0.00 | 0.00% | - |
| 预付款项 | 166,053,828.72 | 18.13% | 29,771,553.48 | 5.46% | 457.76% |
| 预收款项 | 116,218,176.22 | 12.69% | 56,659,078.76 | 10.40% | 105.12% |
| 资产总计 | 915,716,025.52 | - | 544,885,866.18 | - | 68.06% |

**资产负债项目重大变动原因**

1、报告期内，货币资金本期末较上期末增加 174.60%，主要原因为本期投资活动及筹资活动产生的现金流量净额增加：其中，投资活动产生的现金净流量增加，主要为本期处置可供出售金融资产并收回全部投资收益、本期到期赎回上年度对基金的投资并收回全部投资收益。筹资活动产生的现金流量净额增加，主要为本期公司为光伏电站开发与建设业务而从外部借入长期借款。

2、报告期内，存货本期末较上期末增加 195.93%，主要原因为本期末公司在常德建设的光伏电站项目尚未完成建设，形成开发产品，未达到外对销售条件；此外，公司控股子公司百泰金为迎接销售旺季储备了适当的黄金产品存货。

3、报告期内，在建工程本期末较上期末减少 100%，主要上年度预付的工程款在本期收回。

4、报告期内，短期借款本期末较上期末减少 100%，主要上年度短期借款在本期偿还。

5、报告期内，新增的长期借款主要系为光伏电站开发与建设业务融资所致。

6、报告期内，预付账款本期末较上期末增加 457.76%，主要原因为本期公司在常德建设的光伏电站项目预付的总包工程款未完工决算导致的预付款项增加。

7、报告期内，预收款项本期末较上期末增加 105.12%，主要原因为本期公司预收电站设备销售款项增加。

8、报告期内，总资产本期末较上期末增加 68.06%，主要原因为本期公司电站建设导致相关资产增加。

**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 | 2,691,316,775.02 | - | 2,237,737,527.02 | - | 20.27% |
| 营业成本 | 2,597,933,046.15 | 96.53% | 2,103,905,826.47 | 94.02% | 23.48% |
| 毛利率 | 3.47% | - | 5.98% | - | - |
| 管理费用 | 27,374,379.86 | 1.02% | 24,241,472.92 | 1.08% | 12.92% |
| 销售费用 | 21,072,171.49 | 0.78% | 52,274,646.85 | 2.34% | -59.69% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 财务费用 | 1,681,705.52 | 0.06% | -220,055.74 | -0.01% | 864.22% |
| 营业利润 | 67,461,862.44 | 2.51% | 67,759,855.41 | 3.02% | -0.44% |
| 营业外收入 | 5,768,000.00 | 0.21% | 4,708,921.06 | 0.21% | 22.49% |
| 营业外支出 | 7,958.91 | 0.00% | 5,369.86 | 0.00% | 48.21% |
| 净利润 | 57,504,851.00 | 2.14% | 56,781,635.76 | 2.54% | 1.27% |

**项目重大变动原因：**

1、报告期内，公司本年度营业收入、营业成本较上年度同比有较大增加，主要原因是本年度公司贵金属销售业务量增加；

2、报告期内，公司本年度销售费用较上年度同比大幅度下降，主要原因是本年度贵金属销售中的业务构成较上年度发生变化，投资金销量增加，而银行渠道销售佣金比例较高的贵金属工艺品销售业务下降，导致销售费用中银行佣金费用下降。

3、报告期内，公司本年度财务费用较上年度增加 864.22%，主要原因本期利息支出增加引起的财务费用增加

**（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 | 2,689,568,759.63 | 2,222,830,530.72 | 21.00% |
| 其他业务收入 | 1,748,015.39 | 14,906,996.30 | -88.27% |
| 主营业务成本 | 2,597,064,499.96 | 2,095,413,419.48 | 23.94% |
| 其他业务成本 | 868,546.19 | 8,492,406.99 | -89.77% |

**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% |
|---|---|---|---|---|
| 一、主营业务小计 | 2,689,568,759.63 | 99.94% | 2,222,830,530.72 | 99.33% |
| 其中:光伏电站建设 | 57,126,166.56 | 2.12% | 114,038,393.52 | 5.10% |
| 晶体生长设备 | 43,587,910.13 | 1.62% | 28,439,783.94 | 1.27% |
| 黄金、纯金制品及贵金属工艺品 | 2,588,854,682.94 | 96.19% | 2,080,352,353.26 | 92.97% |
| 二、其他业务小计 | 1,748,015.39 | 0.06% | 14,906,996.30 | 0.67% |
| 其他业务收入 | 1,748,015.39 | 0.06% | 14,906,996.30 | 0.67% |
| 合　　计 | 2,691,316,775.02 | - | 2,237,737,527.02 | - |

**按区域分类分析：**

√不适用

**收入构成变动的原因：**

本年度收入构成无重大变化。

**（3）主要客户情况**

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占 | 是否存在关联关系 |
|---|---|---|---|---|

| | | | 比 | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 招商银行股份有限公司 | 2,360,483,403.88 | 87.71% | 否 |
| 2 | 河北羿珩科技有限责任公司 | 60,733,673.68 | 2.26% | 否 |
| 3 | 深圳市众恒隆实业有限公司 | 46,320,359.92 | 1.72% | 否 |
| 4 | 北京盈谷创融文化发展股份有限公司 | 42,969,938.54 | 1.60% | 是 |
| 5 | 宁夏旭樱新能源科技有限公司 | 42,852,500.00 | 1.59% | 否 |
| 合计 | | 2,553,359,876.02 | 94.88% | - |

**（4）主要供应商情况**

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 上海黄金交易所 | 2,462,365,893.16 | 92.14% | 否 |
| 2 | 招商银行股份有限公司沈阳分行 | 63,715,153.00 | 2.38% | 否 |
| 3 | 湖南红太阳新能源科技有限公司 | 57,907,063.23 | 2.17% | 否 |
| 4 | 峰尚创银投资(深圳)有限公司 | 11,816,479.50 | 0.44% | 否 |
| 5 | 中国金币深圳经销中心 | 11,106,285.00 | 0.42% | 否 |
| 合计 | | 2,606,910,873.89 | 97.55% | - |

**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 | -257,548,771.90 | 19,157,399.65 | -1,444.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 104,914,197.75 | -367,642,790.30 | 128.54% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 246,538,477.71 | 225,735,204.98 | 9.22% |

**现金流量分析：**

1、本年度经营活动产生的现金流量净额较上年度变动-1444.38%，主要原因为公司开发建设的湖南常德 70 兆瓦光伏电站项目采用“建设+出售”模式，截至期末该项目尚未全部完工并出售。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额较上年度变动 128.54%，主要原因为公司上一年度收购子公司和对外股权、基金、债权投资导致上年度投资业务发生大额现金净流出，本年度收回上年度股权投资、基金投资、部分债权和相关投资收益，本年度投资流动现金流量产生净流入。

**（四）投资状况分析**

**1、主要控股子公司、参股公司情况**

1、深圳市百泰金文化传播有限公司，成立于 2010 年 8 月 24 日，法定代表人为龙曦，注册地为深圳，主营业务为非传统渠道的黄金投资品销售，公司持有其 50.50%股权；

2、香港中金资源有限公司，成立于 2014 年 8 月 18 日，执行董事为龙曦，注册地为香港，主营业务为矿产资源的投资，系公司一级全资子公司；

3、Yinggu Resources Ltd.，成立于 2014 年 11 月 28 日，执行董事为李薇，注册地为加拿大卑诗省，主营业务为矿产资源的投资与开发，系公司二级全资子公司；

4、 QF Placer Gold Ltd.，成立于 2014 年 5 月 7 日，执行董事为龙曦，注册地为加拿大卑诗省，主营业务为矿产资源的勘探、开采、开发等，Yinggu Resources Ltd.持有其 100%股权，系公司三级全资子公司。

5、宁夏盈谷黄金有限公司，成立于 2014 年 7 月 15 日，法定代表人为何昕，注册地为宁夏石嘴山，

主营业务为黄金冶炼，系公司一级全资子公司；
6、延安盈谷国润新能源科技股份有限公司，成立于 2017 年 2 月 15 日，法定代表人为李薇，注册地为陕西延安，主营为太阳能电站开发，系公司参股子公司，公司持有其 40%股权；
7、宁夏盈谷铝业有限公司，成立时间为 2014 年 12 月 23 日，法定代表人为周凯平，注册地为宁夏石嘴山，主营业务为铝型材制品加工项目筹建，系公司一级全资子公司；
8、北京盈谷创融文化发展股份有限公司，成立于 2015 年 11 月 27 日，法定代表人为徐慎莉，注册地为北京，主营为黄金销售及互联网相关业务，系公司参股联营公司，公司持有其 40%股权；
9、常州盈谷节能科技股份有限公司，成立于 2016 年 10 月 14 日，法定代表人为李薇，注册地为江苏常州，主营业务为新能源技术开发与服务，公司持有其 51%股权；
10、深圳前海盈谷信保商业保理有限公司，成立于 2014 年 4 月 22 日，法定代表人为龙曦，注册地为深圳，主营业务为国内保理业务，系公司参股联营公司，公司持有其 45%股权；
11、宁夏墨星能源科技有限公司，成立于 2013 年 9 月 26 日，法定代表人为周凯平，注册地为宁夏石嘴山，主营业务为煤焦油深加工项目筹建，系公司一级全资子公司；报告期内，该公司已注销。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

## （五）研发情况

**研发支出情况：**

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|---|---|---|
| 研发支出金额 | 6,645,173.80 | 7,400,606.61 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 4.63% | 4.44% |
| 研发支出中资本化的比例 | 0.00% | 0.00% |

注：由于母公司为高新技术企业，研发投入为母公司投入，故研发收入占营业收入的比例以母公司营业收入填列。

**研发人员情况：**

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|---|---|---|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科以下 | 11 | 7 |
| 研发人员总计 | 12 | 8 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 27.91% | 34.78% |

**专利情况：**

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|---|---|---|
| 公司拥有的专利数量 | 67 | 76 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 7 | 11 |

**研发项目情况：**

公司于 2017 年进行了节能型 MC50 多晶炉技术研发，通过对原有多晶炉的技术改进，使其进一步提高生产效率和节约能耗，技术目标为可实现投料量为 1000Kg、生产周期为 90H、能耗为 6.2KW/KG。截止 2017 年末，该研发项目已达成预期阶段性目标。

**（六）非标准审计意见说明**

√不适用

-

**（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

（2）本公司因上述规定受到的影响如下：

| 会计政策变更内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益 | 终止经营净利润 | -765,304.66 | 468,555.53 | | |
| 2.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益 | 2,729,010.24 | | 4,614,775.64 | |
| 3.资产处置损益列报调整 | 资产处置收益 | 4,570,560.43 | 236,288.28 | | |

**（八）合并报表范围的变化情况**

√适用

(一)本期新设子公司

延安盈谷国润新能源科技股份有限公司系本年新设成立，该公司注册资本人民币 1000 万元，本公司持股比例 40.00%，该公司主营业务为光伏电站开发建设，经营管理均由本公司派出的管理团队负责，公司判断对其实现控制，纳入合并报表范围。

(二)本期注销的子公司

公司本期注销全资子公司宁夏墨星能源科技有限公司。

### （九）企业社会责任

公司作为一家新三板挂牌的公众公司，坚持创新驱动发展，严格执行绿色生产标准，同时大力发展清洁能源相关产业，积极承担社会责任，维护和保障职工的合法权益，并为社会创造财富，解决了当地部分居民的就业问题，带动和促进了当地经济可持续发展。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。自 2014 年起，公司在稳健发展光伏产业的同时，快速布局黄金产业，并构建黄金全产业链，包括金矿的开采、洗选、冶炼以及纯金制品、贵金属工艺品的设计、加工和销售。2017 年度公司营业收入为 2,691,316,775.02 元，同比增加 20.27%；净利润为 57,504,851.00 万元，同比增加 1.27%。多元化业务结构战略给公司带来了新的生命力，业务规模大幅扩张。公司拥有良好的持续经营能力，同时具备较强的盈利能力。

## 四、未来展望

### （一）行业发展趋势

习近平总书记在十九大报告中全面阐述了加快生态文明体制改革、推进绿色发展、建设美丽中国的战略部署。报告明确提出“壮大节能环保产业、清洁生产产业、清洁能源产业”。随着国家产业政策持续支持、上游成本下降、产业技术进步，光伏发电尤其是分布式光伏发电产业在未来仍将处于快速增长期。

黄金供给从长期来看较为稳定，黄金价格主要受需求方面影响。随着全球经济逐渐走出危机的负面影响，未来黄金实物与投资需求将继续上升，未来以中俄为代表的央行也将会继续增持黄金储备对抗风险。此外，目前全球相对宽松的货币黄金、日益复杂的国际政治经济形势以及地区恐怖主义等，也大大提振黄金需求。

### （二）公司发展战略

公司实行“黄金+光伏”双轮驱动发展战略。公司将在清洁能源领域重点发展分布式能源，实现分布式能源多能互补，提高能源利用率的目标；在黄金产业上把深化服务金融机构、带动消费升级作为战略方向

### （三）经营计划或目标

1、把握国家能源结构调整的契机，重点研究多种能源的相关技术，不断扩展已有成果，逐步进入新的细分市场，加强和完善核心业务；同时，创建新型的商业模式，成为大型行业客户信赖的合作伙伴伙伴，并使公司逐步成为优质的新能源电站提供商。

2、根据工业和信息化部发布的《关于推进黄金行业转型升级的指导意见》，公司将积极构建以产品设计、产品研发、物流配送、客服服务等衍生服务为手段，通过金融机构销售贵金属的网络集群。公司将以创新性的产品模式和渠道模式多元化开拓银行、其他金融机构等线下销售渠道以及线上互联网销售渠道，快速扩大黄金销售规模，提高公司盈利能力。

3、充分发挥公司在资本密集型行业的产融结合优势，借助资本市场力量，为客户提供更高质量的产品和服务，以逐步提高的企业利润和营业额回报全体股东。

4、以向客户提供优质产品和服务为目的，建立完整的清洁能源开发、建设和技术团队以及黄金产业队伍，同时探索一套高效的企业管理方法。

### （四）不确定性因素

报告期内，不存在对公司产生重大影响的不确定因素。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

1、贵金属市场周期性变化造成的盈利风险我国贵金属工艺品行业的发展与中国经济的发展和居民收入水平的增加息息相关。目前,我国居民消费结构已由物质消费为主转向物质消费和精神文化消费并重。随着商业银行从事实物黄金产品销售业务的兴起及受通货膨胀等因素的推动,贵金属工艺品因其具有的投资价值、收藏价值、鉴赏价值和文化价值满足了居民当前的消费倾向,其市场呈现加速发展趋势。当经济发展受到影响,市场处于不景气周期,居民的消费倾向会受到抑制，但投资倾向大幅增加。未来经济环境的景气情况将对公司的盈利造成影响。公司不断积极拓宽业务销售渠道,加大产品研发力度,逐步增加市场占有率,以减小经济周期带来的负面作用。

2、光伏产业政策和行业波动风险经过数十年的技术革新,影响光伏能源普及的发电成本过高的问题正在逐步得到解决,光伏发电成本近几年快速下降,逐渐接近平价上网的战略目标。近年来,我国光伏行业规模快速扩张且光伏产业对政府补贴等产业扶持政策的依赖性逐渐降低,光伏电站的商业价值逐渐凸显,但仍然需要国家对光伏配套产业的扶持,使其逐步构建完整的产业生态系统。如果我国对光伏产业扶持政策调整不及时,光伏电站需求将受到抑制。公司将积极开拓光伏项目,密切关注光伏政策,围绕技术和市场发展方向构建产业结构,降低光伏产业波动对公司经营业绩带来的影响。

3、税收政策风险公司于 2010 年 12 月取得高新技术企业证书,自 2011 年起执行 15%的企业所得税优惠税率。2013 年 7 月,公司高新技术企业资格经宁夏回族自治区科学技术厅、财政厅、自治区国家税务局、自治区地方税务局联合复审合格。2016 年 12 月,公司再次被评定为高新技术企业,有效期为 3 年。公司报告期内企业所得税继续享受按 15%的税率计算并缴纳。公司存在到期后不被认定为高新技术企业,从而无法继续享受税收优惠的风险。公司将继续积极加强产品开发及销售模式创新,提高市场占有额,降低税收政策变化带来的风险。

### （二）报告期内新增的风险因素

无。

# 第五节重要事项

## 一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
| --- | --- | --- |
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 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 | 否 | - |
| 是否对外提供借款 | 是 | 五、二、（一） |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 五、二、（二） |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 五、二、（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 | 是 | 五、二、（四） |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 五、二、（五） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | - |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在失信情况 | 否 | - |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | 否 | - |

## 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）对外提供借款情况

单位：元

| 债务人 | 借款期间 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 借款利率 | 债务人与公司的关联关系 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 一年内随借随还 | 57,000,000.00 | 7,000,000.00 | 56,000,000.00 | 8,000,000.00 | 7.00% | 公司联营企业 |
| 总计 | - | 57,000,000.00 | 7,000,000.00 | 56,000,000.00 | 8,000,000.00 | - | - |

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

公司对参股公司深圳前海盈谷信保商业保理有限公司提供借款系公司在确保资金安全的前提下，利用闲置自有资金提高资金使用收益。该事项经股东大会审议批准后实施，借款年利率为 7%，预计借款本息均能按时收回，该事项不影响公司现金流，有利于增强公司的资金使用收益。

### （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 | 60,000,000.00 | 259,339.40 |
| 2．销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4．财务资助（挂牌公司接受的） | 0.00 | 0.00 |
| 5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 6．其他 | 82,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| **总计** | 142,000,000.00 | 64,259,339.40 |

**（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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 应收账款质押借款 | 18,620,000.00 | 是 | 2017 年 3 月 6 日 | 2017-005 |
| 北京盈谷创融文化发展股份有限公司 | 销售商品 | 42,969,938.54 | 是 | 2017 年 8 月 17 日 | 2017-044 |
| 龙曦 | 为公司借款提供反担保 | 259,000,000.00 | 是 | 2017 年 8 月 11 日 | 2017-041 |
| 嘉兴鼎裕鸿淼投资合伙企业(有限合伙) | 信托借款 | 259,000,000.00 | 是 | 2017 年 8 月 11 日 | 2017-041 |
| 北京盈谷信晔投资有限公司 | 销售商品 | 12,179.49 | 是 | - | - |
| **总计** | - | 579,602,118.03 | - | - | - |

**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：**

公司控股子公司延安盈谷与公司参股公司深圳前海盈谷信保商业保理有限公司发生的关联交易、延安盈谷向嘉兴鼎裕鸿淼投资合伙企业(有限合伙)借入信托基金款项、以及公司实际控制人龙曦为上述信托基金借款提供反担保，均是基于公司子公司延安盈谷对项目建设资金的需要，有助于扩大子公司的业务规模。

公司控股子公司百泰金文化与参股公司盈谷创融和盈谷信晔发生的关联交易为公司日常经营所需要，本次交易符合公司发展需要，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

**（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**

2017 年 8 月 26 日，公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于对外投资的议案》，议案内容及决议详情请参见 2017-040 号、2017-047 号公告。

1、基本情况

公司与机构投资人成为嘉兴鼎裕鸿淼投资合伙企业（有限合伙）(简称“债权投资基金”)的有限合伙人（LP），该合伙企业注册地为浙江省嘉兴市，认缴出资额为人民币 10,000,000.00 元，各方将债权投资基金认缴出资额变更至人民币 2,000,000,000.00 元，其中盈谷股份作为债权投资基金的劣后级 LP 拟认缴出资人民币 599,400,000.00 元，占债权投资基金认缴出资额的 29.97%，机构投资人作为债权投资基金优先级 LP 拟认缴出资人民币 1,398,600,000.00 元，占债权投资基金认缴出资额的 69.93%，中裕鼎信资产管理(北京)有限公司作为债权投资基金普通合伙人(GP)认缴出资人民币 2,000,000.00 元，占债权投资基金认缴份额的 0.10%。债权投资基金专项用于延安盈谷下属公司的光伏电站项目建设。

2、 投资标的基本情况

（1）出资方式：本次对外投资的出资方式为现金出资。

（2）本次对外投资的出资说明：现金出资来源于公司自有或自筹资金。

（3）投资标的基本情况：

投资标的名称：嘉兴鼎裕鸿淼投资合伙企业(有限合伙)

注册地址：浙江省嘉兴市南湖区竹园路 100 号东方大厦 112 室-140

经营范围：实业投资、投资管理

3、 对外投资的目的

债权投资基金定向投资于延安盈谷下属公司的光伏电站项目建设，此次投资有助于快速扩大业务规模，提升公司整体盈利水平，更好地回报投资者。

**（五）承诺事项的履行情况**

公司实际控制人龙曦、控股股东北京盈谷信晔投资有限公司、董事长周凯平，公司原董事、总裁何昕、原副总裁曾静、原首席风险官陆小敏分别作出股份锁定承诺，在报告期间均严格履行上述承诺。

# 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 | 104,451,390 | 72.36% | 8,866,900 | 113,318,290 | 78.50% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,905,581 | 11.02% | 0 | 15,905,581 | 11.02% |
| | 董事、监事、高管 | 930,682 | 0.64% | 1,401,500 | 2,332,182 | 1.62% |
| | 核心员工 | 930,682 | 0.64% | 1,401,500 | 2,332,182 | 1.62% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 39,898,610 | 27.64% | -8,866,900 | 31,031,710 | 21.50% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 22,059,164 | 15.28% | 0 | 22,059,164 | 15.28% |
| | 董事、监事、高管 | 11,126,046 | 7.71% | -4,123,500 | 7,002,546 | 4.85% |
| | 核心员工 | 11,126,046 | 7.71% | -2,153,500 | 9,722,546 | 6.74% |
| 总股本 | | 144,350,000 | - | 0 | 144,350,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 313 | | | | |

注：报告期内，公司实际控制人龙曦为公司董事、高管及核心员工，周凯平为公司董事及公司核心员工，期末数据有重合计算。

### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 北京盈谷信晔投资有限公司 | 36,964,745 | 0 | 36,964,745 | 25.61% | 21,309,164 | 15,655,581 |
| 2 | 周凯平 | 8,336,728 | -2,000 | 8,334,728 | 5.77% | 6,252,546 | 2,082,182 |
| 3 | 何昕 | 7,463,400 | 0 | 7,463,400 | 5.17% | 0 | 7,463,400 |
| 4 | 田小莉 | 6,650,000 | 0 | 6,650,000 | 4.61% | 0 | 6,650,000 |
| 5 | 沈珺 | 5,800,000 | 0 | 5,800,000 | 4.02% | 0 | 5,800,000 |
| 6 | 陈发树 | 5,000,000 | 1,000 | 5,001,000 | 3.46% | 0 | 5,001,000 |
| 7 | 上海朱雀丙申投资中心（有限合伙） | 4,418,000 | 0 | 4,418,000 | 3.06% | 0 | 4,418,000 |
| 8 | 东方证券股份有限公司做市专用证券账户 | 1,847,000 | 2,181,000 | 4,028,000 | 2.79% | 0 | 4,028,000 |
| 9 | 新余高新区厚合投资管理中心(有限合伙) | 3,925,000 | 0 | 3,925,000 | 2.72% | 0 | 3,925,000 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | 上海证券有限责任公司做市专用证券账户 | 2,649,000 | 58,000 | 2,707,000 | 1.88% | 0 | 2,707,000 |
| 合计 | | 83,053,873 | 2,238,000 | 85,291,873 | 59.09% | 27,561,710 | 57,730,163 |
| 前十名股东间相互关系说明：<br>公司前十大股东中，除何昕为北京盈谷信晔投资有限公司股东外，其他股东无相互关联关系。 | | | | | | | |

## 二、优先股股本基本情况

√不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司的控股股东为北京盈谷信晔投资有限公司，持有公司25.61%的股份。盈谷信晔是一家依据中华人民共和国法律设立的有限责任公司，成立于2008年4月9日持有证照号为91110102672998774H的《企业法人营业执照》，法定代表人为龙曦，注册资本为人民币85,000万元，注册地址为北京市西城区月坛北街26号写字楼4层407号。经营范围为投资与资产管理，投资咨询，企业管理咨询。报告期内，公司的控股股东未发生变更。

### （二）实际控制人情况

公司的实际控制人为龙曦先生，其直接及间接控制公司 26.30%股权，能够对公司产生重大影响，为公司实际控制人。报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

# 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

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2015 年 11 月 16 日 | 2016 年 3 月 7 日 | 10.00 | 25,000,000 | 250,000,000.00 | 0 | 1 | 7 | 9 | 7 | 否 |

**募集资金使用情况：**

请详见公司 2018 年 4 月 25 日于全国中小企业股份转让系统发布的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（2018-012 号公告）。

## 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

## 三、债券融资情况

√不适用

**债券违约情况：**

√不适用

**公开发行债券的特殊披露要求：**

√不适用

## 四、可转换债券情况

√不适用

## 五、间接融资情况

√不适用

**违约情况：**

√不适用

## 六、利润分配情况

### （一） 报告期内的利润分配情况

√不适用

### （二） 利润分配预案

√不适用

**未提出利润分配预案的说明：**

√适用

公司处于发展上升期，为公司长远发展考虑，实现公司稳健、持续发展，增强抵御风险的能力，维护全体股东的长远利益，结合未来研发及经营安排、投资规划等因素，公司决定暂不进行利润分配，也暂不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。公司未分配利润计划主要用于光伏电站项目开发和建设和黄金业务在城市商业银行的渠道开拓、备货铺货。

# 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

## 一、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 年度薪酬 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 周凯平 | 董事长 | 男 | 62 | 本科 | 2017.4.7-2020.4.6 | 250,000.00 |
| 龙曦 | 副董事长、总裁 | 男 | 43 | 本科 | 2017.4.7-2020.4.6 | - |
| 徐慎莉 | 董事、副总裁、财务总监 | 女 | 34 | 硕士 | 2017.4.7-2020.4.6 | 106,464.00 |
| 李薇 | 董事、副总裁、董事会秘书 | 女 | 33 | 硕士 | 2017.4.7-2020.4.6 | 490,000.00 |
| 付豪 | 董事 | 男 | 28 | 本科 | 2017.4.7-2020.4.6 | 216,000.00 |
| 何璐 | 监事会主席 | 女 | 33 | 中专 | 2017.4.7-2020.4.6 | - |
| 俞燕飞 | 职工代表监事 | 女 | 37 | 大专 | 2017.4.7-2020.4.6 | 51,540.00 |
| 曾曙 | 监事 | 女 | 33 | 本科 | 2017.4.7-2020.4.6 | 240,000.00 |
| 薛海峰 | 执行总裁 | 男 | 42 | 硕士 | 2017.4.10-2020.4.9 | 936,000.00 |
| Michael Wang | 副总裁 | 男 | 53 | 硕士 | 2017.4.10-2020.4.9 | 1,200,000.00 |
| **董事会人数** | | | | | | 5 |
| **监事会人数：** | | | | | | 3 |
| **高级管理人员人数：** | | | | | | 5 |

**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：**

除龙曦系控股股东北京盈谷信晔投资有限公司的控股股东、徐慎莉是控股股东北京盈谷信晔投资有限公司的股东、何璐是控股股东北京盈谷信晔投资有限公司员工外，公司董事、监事、高级管理人员相互间无其他关联关系，与控股股东、实际控制人间亦无关联关系。

### （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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 周凯平 | 董事长 | 8,334,728 | 0 | 8,334,728 | 5.77% | 0 |
| 龙曦 | 副董事长、总裁 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0.69% | 0 |
| **合计** | - | 9,334,728 | 0 | 9,334,728 | 6.46% | 0 |

### （三）变动情况

| | | |
|---|---|---|
| **信息统计** | 董事长是否发生变动 | 否 |
| | 总经理是否发生变动 | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | 否 |

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 周凯平 | 董事长 | 换届 | 董事长 | 公司换届连选连任 |
| 龙曦 | 副董事长、总裁 | 换届 | 副董事长、总裁 | 公司换届连选连任 |
| 徐慎莉 | 董事、副总裁、财务总监 | 换届 | 董事、副总裁、财务总监 | 公司换届连选连任 |
| 李薇 | 董事、副总裁、董事会秘书 | 换届 | 董事、副总裁、董事会秘书 | 公司换届连选连任 |
| 付豪 | 董事 | 换届 | 董事 | 公司换届连选连任 |
| 何璐 | 监事会主席 | 换届 | 监事会主席 | 公司换届连选连任 |
| 俞燕飞 | 监事 | 换届 | 监事 | 公司换届连选连任 |
| 曾曙 | 监事 | 换届 | 监事 | 公司换届连选连任 |
| 薛海峰 | 执行总裁 | 换届 | 执行总裁 | 公司换届连选连任 |
| Michael Wang | 副总裁 | 换届 | 副总裁 | 公司换届连选连任 |
| 曾静 | 副总裁 | 换届 | 无 | 个人原因，换届后不再担任高管职务 |
| 陆小敏 | 首席风险官 | 换届 | 无 | 个人原因，换届后不再担任高管职务 |

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

报告期内，公司董事会、监事会完成换届选举，并经董事会决议聘请高级管理人员，以上人员均为连选连任。

## 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 | 25 | 21 |
| 生产人员 | 15 | 7 |
| 销售人员 | 40 | 32 |
| 技术人员 | 16 | 18 |
| 财务人员 | 16 | 12 |
| **员工总计** | 112 | 90 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---|---|---|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 5 | 5 |
| 本科 | 34 | 21 |
| 专科 | 53 | 46 |
| 专科以下 | 20 | 18 |
| **员工总计** | 112 | 90 |

**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、人员变动：

报告期内，公司岗位职责进行优化调整，在满足公司发展要求的同时减少人员成本，对公司未来发展有指导意义和积极促进作用。

2、员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、员工培训：

公司一直十分重视员工的培训、考核工作。

4、公司目前未有需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**

**核心员工：**

√适用

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
| --- | --- | --- |
| 周凯平 | 董事长 | 8,334,728 |
| 龙曦 | 副董事长、总裁 | 1,000,000 |
| 徐慎莉 | 董事、副总裁、财务总监 | 0 |
| 李薇 | 董事、副总裁、董事会秘书 | 0 |
| 薛海峰 | 执行总裁 | 0 |
| Michael Wang | 董事、副总裁 | 0 |
| 曾静 | 参股公司信保保理员工 | 1,580,000 |
| 陆小敏 | 参股公司信保保理员工 | 1,140,000 |

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：**

√不适用

**核心人员变动情况：**

公司高度重视人力资源工作，报告期内，公司核心员工为周凯平先生、龙曦先生、徐慎莉女士、李薇女士、薛海峰先生、Michael Wang 先生、曾静女士及陆小敏先生，没有发生变动。

# 第九节行业信息

√适用

**一、光伏产业发展情况**

（一）《巴黎协议》生效，世界能源格局发生深刻变革

世界常规能源供应短缺危机日益严重，化石能源的大量开发利用已成为造成自然环境污染和人类生存环境恶化的主要原因之一。2016 年 4 月，来自 167 个国家的领导人在纽约签署《巴黎协议》，承诺控制温室气体排放，确保至 2100 年全球的平均气温升高不超过 2 摄氏度。承诺意味着人类必须彻底改变能源生产与消耗方式。

寻找新兴能源已成为世界热点问题，在各种新能源中，太阳能光伏发电具有无污染、可持续、总量大、分布广、应用形式多样等优点，受到世界各国的高度重视。

（二）《十三五规划》深化改革为绿色能源新发展铺平道路

2018 年《政府工作报告》中指出，过去五年我国煤炭消费比重下降 8.1 个百分点，清洁能源消费比重提高 6.3 个百分点，我国在应对全球气候变化中发挥了重要作用。

绿色发展在我国已深入人心，国家能源《十三五规划》指出要深入推进能源革命。开发利用太阳能已成为我国保障能源安全、加强环境保护、应对气候变化的重要措施，是能源结构调整的重要方向。

（三）国家大力推进分布式光伏发电项目

2016 年 11 月 7 日，国家发改委、国家能源局召开新闻发布会，对外正式发布《电力发展“十三五”规划》，到 2020 年底，光伏发电装机容量达到 1.6 亿千瓦，16-20 年均装机 20GW，21-30 年均装机 25GW，年度总投资额约 2000 亿元。其中，分布式光伏发展目标是 2020 年达到 60GW，平均每年增加至少 10GW。

2016 年 12 月 16 日，国家能源局网站发布《国家能源局关于印发<太阳能发展“十三五”规划>的通知》，将推进分布式光伏排在九大重点任务的首位，要求大力推进分布式光伏发电普及与发展。

2017 年 11 月 13 日，国家发改委和能源局联合发布《关于开展分布式发电市场化交易试点的通知》，通知指出，分布式发电项目单位可与配电网内与就近用户进行电力交易，电网公司承担分布式发电的电力输送和组织电力交易的公共服务，按政府核定的标准收取输配电费用。这意味着市场交易模式发生重大变化，也为分布式光伏发电行业带来更大的市场机遇：

1、分布式光伏项目的发电量将由之前向单一屋顶企业售电转化为可向同台区内其他用户隔墙售电，为实现发-配-售一体化提供政策基础；

2、实现了最大程度的自发自用，保证项目的经济效益最大化；

3、电网公司代收电费，电费收入更有保障。

（四）光伏制造业不断压缩成本

10 年间，光伏发电成本从 2007 年 6 元/kWh 下降至 2016 年 0.5-0.6 元/kWh，下降幅度高达 90%。我国目前光伏度电成本超过 5 角，要高于欧美发达国家，但已经接近火电的标杆电价。业内预计 2020 年我国光伏度电成本有望实现大幅度下降，实现平价上网，届时光伏产业将迎来爆发性增长。

**二、黄金产业发展情况**

黄金是重要的战略资源，兼具商品、货币、投资属性，在满足人民生活需要、保障国家金融稳定和经济安全等方面具有重要作用。近年来，我国黄金产业在国家产业政策的指导下，加强资源整合，提高产业集中度，努力推进科技进步，逐步走上健康发展之路。

2017 年 2 月，工业和信息化部发布的《关于推进黄金行业转型升级的指导意见》提出：

（1）要利用“互联网+”，完善产业链条鼓励黄金金融产品创新，有序发展黄金租赁、远期和期权等业务，建立多层次黄金市场体系，提高我国金融市场的竞争力和应对危机的能力。

（2）着力完善黄金交易市场体系，引导更多的金融机构参与黄金市场，提高场外交易市场黄金交易量。

（3）要充分发挥黄金的融资功能，降低融资成本。

在经济发展的环境下，黄金消费和投资的需求不断增长。基于我国巨大的人口基数和较快的经济增长速度，同时因我国具有较强的黄金消费传统，未来我国对黄金的需求将持续保持旺盛，黄金市场潜力巨大。此外，据《2016 年中国互联网黄金报告》预测，中国民间现有黄金储备已超过 9000 吨，简单按照 1/10 的比例让民间闲置的黄金流通起来，将达到千亿交易规模。

# 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 | 否 |
| 董事会是否设置专门委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 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 | 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | 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，公司根据《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有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。在公司治理方面的各项规章制度主要有《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》、《董事会秘书工作规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露办法》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》等。

#### 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

公司已建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度。《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够能给股东提供合适的保护和平等权利的保障。

#### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，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。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》无修改。

### （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 | 9 | 《关于对外投资设立延安盈谷国润新能源科技股份有限公司的议案》、《关于盈谷国润向信保保理融资的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司董事会换届的议案》、《关于召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》、《关于选举周凯平为第三届董事会董事长的议案》、《关于选举龙曦为第三届董事会副董事长的议案》、《关于续聘龙曦为公司总裁的议案》、《关于续聘薛海峰为公司执行总裁的议案》、《关于续聘徐慎莉为公司副总裁、财务总监的议案》、《关于续聘李薇为公司副总裁、董事会秘书的议案》、《关于续聘 Michael Wang 为公司副总裁的议案》、《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年财务审计报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2017 年度会计师事务所的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》、《关于召开 2016 年度股东大会的议案》、《关于对外投资的议案》、《关于同意子公司延安盈谷向债权投资基金申请授信暨关联交易及关联反担保的议案》、《关于同意公司为子公司延安盈谷向债权基金申请授信提供担保的议案》、《关于同意公司签署此次投资合作框架范围内等相关法律协议的议案》、《关于追认 2017 年上半年偶发性关联交易的议案》、《宁夏盈谷实业股份有限公司 2017 年半年度报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于追认公司出售资产的公告》、《关于设立“宁夏汇众银行股份有限公司”(暂命名,以银行监管部门批准为准)的议案》 |
| 监事会 | 4 | 《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于选举何璐为议案第三届监事会主席的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年财务审计报告的议案》、《关于续聘 2017 年度会计师事务所的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 |

| | | |
|---|---|---|
| | | 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》、《宁夏盈谷实业股份有限公司 2017 年半年度报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |
| 股东大会 | 4 | 《关于盈谷国润向信保保理融资的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司董事会换届的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年财务审计报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘 2017 年度会计师事务所的议案》、《关于追认 2016 年度偶发性关联交易的议案》、《关于对外投资的议案》、《关于同意子公司延安盈谷向债权投资基金申请授信暨关联交易及关联反担保的议案》、《关于同意公司为子公司延安盈谷向债权基金申请授信提供担保的议案》、《关于同意公司签署此次投资合作框架范围内等相关法律协议的议案》、《关于追认 2017 年上半年偶发性关联交易的议案》 |

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

公司已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度等各项制度。形成以股东大会、董事会、监事会分权与制衡为特征的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

**（三）公司治理改进情况**

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

**（四）投资者关系管理情况**

公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：

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，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照规定独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险，政策风险、行业风险、经营、法律风险等的前提下，积极采取有效措施进行风险防范，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，不断提高公司规范运作水平，增强信披露的真实性、准确性和及时性，提高年报信息披露的质量及透明度，健全内部约束和责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理部门严格遵守各项制度，运行情况良好。截止报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

# 第十一节财务报告

## 一、 审计报告

| | |
|---|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | 无 |
| 审计报告编号 | 大信审字[2018]第 4-00090 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| 审计报告日期 | 2018 年 4 月 25 日 |
| 注册会计师姓名 | 郭安静、张丽娟 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 7 |
| 会计师事务所审计报酬 | 400,000.00 |

审计报告正文：

一、审计意见

我们审计了宁夏盈谷实业股份有限公司（以下简称“贵公司”或“盈谷股份”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

盈谷股份 2017 年收入主要来自于光伏设备物资销售及相关技术服务、黄金等相关产品的销售； 2017 年盈谷股份实现销售收入 2,691,316,775.02 元，比上年同期增长 20.26%。由于收入是贵公司的关键绩效指标之一，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到目标或预期水平的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和执行的有效性；

（2）执行分析程序，将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，并分析异常变动的原因；将本期重要产品的毛利率与同行业企业进行对比分析，检查是否存在异常；

（3）抽取营业收入记账凭证，审查入账日期、品名、数量、单价、金额等是否与发票、发货单、销售合同等一致；
（4）抽取银行存款记账凭证，审查银行回单金额、对方单位与销售记录是否一致；
（5）选取客户对营业收入实施函证与现场访谈程序，检查已确认收入的真实性。
（二）存货的存在与减值准备
1、事项描述
2017 年 12 月 31 日，盈谷股份合并财务报表中存货账面余额为 296,452,946.21 元，已计提的存货跌价准备金额为 839,977.48 元，期末存货账面价值占总资产比例为 32.30%。盈谷股份存货主要由分布式光伏发电项目的开发支出、黄金制品等组成。盈谷股份的存货的会计政策如盈谷股份合并财务报表附注三、（十二）所述。
由于盈谷股份黄金制品价格直接受市场金价影响，分布式光伏发电项目开发支出的确认与计量较为复杂；相关存货价值受未来市场价格波动及国家产业政策的影响较大，期末存货的存在以及减值需要管理层作出重大判断，我们因此将存货的存在与减值准备识别为关键审计事项。
2、审计应对
（1）执行存货监盘程序，检查存货的数量和状况等；
（2）执行分析性程序，与同行业公司比较，分析期末存货存量的合理性；
（3）对存货出入库执行截止性测试，判断是否存在跨期调整事项。
（4）对重要供应商及光伏发电项目合作商进行访谈，实地了解项目开发情况与结算情况，评估项目开发支出确认的合理性；
（5）复核管理层计提存货跌价准备的假设和方法，取得存货跌价准备计算表，执行存货跌价测试，评估存货跌价准备计提的准确性；
四、其他信息
贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 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并不涵盖其他信息，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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任
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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。
治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任
我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。
在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（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。

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师： 郭安静
（项目合伙人）

中 国 • 北 京　　中国注册会计师：张丽娟

二〇一八年四月二十五日

## 二、财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 五(一) | 147,680,310.42 | 53,780,625.43 |
| 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 | - | - | 2,689,248.23 |
| 应收账款 | 五(三) | 31,352,892.70 | 30,053,295.26 |
| 预付款项 | 五(四) | 166,053,828.72 | 29,771,553.48 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | 五(五) | 46,666.67 | 1,809,258.75 |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五(六) | 42,609,293.41 | 69,697,539.59 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五(七) | 295,612,968.73 | 99,893,389.35 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 五(八) | 37,141,016.62 | 52,795,264.44 |
| **流动资产合计** | - | 720,496,977.27 | 340,490,174.53 |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | 五(九) | - | 14,200,000.00 |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | 五(十) | 16,644,000.00 | - |
| 长期股权投资 | 五(十一) | 70,295,580.50 | 69,717,662.60 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五(十二) | 65,922,940.28 | 70,977,500.55 |
| 在建工程 | 五(十三) | 0.00 | 8,200,000.00 |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 五(十四) | 19,638,280.23 | 21,804,876.99 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | 五(十五) | 16,610,765.04 | 16,610,765.04 |
| 长期待摊费用 | 五(十六) | 271,605.77 | 427,754.37 |
| 递延所得税资产 | 五(十七) | 1,797,433.06 | 2,138,688.73 |
| 其他非流动资产 | 五(十八) | 4,038,443.37 | 318,443.37 |
| **非流动资产合计** | - | 195,219,048.25 | 204,395,691.65 |
| **资产总计** | - | 915,716,025.52 | 544,885,866.18 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 五(十九) | 0.00 | 8,000,000.00 |
| 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 | - | - | - |
| 应付账款 | 五(二十) | 8,546,006.39 | 8,335,645.53 |
| 预收款项 | 五(二十一) | 116,218,176.22 | 56,659,078.76 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五(二十二) | 413,336.16 | 791,099.11 |
| 应交税费 | 五(二十三) | 17,193,913.17 | 10,290,395.91 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 五(二十四) | 12,685,650.66 | 21,868,439.22 |
| 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 | - | 62,275.58 | 60,526.55 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| **流动负债合计** | - | 155,119,358.18 | 106,005,185.08 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | 五(二十五) | 259,000,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | 37,108.42 | 98,669.32 |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | 五(二十六) | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | 五(二十七) | 6,467,326.95 | 7,062,496.59 |
| 递延所得税负债 | 五(十七) | 2,758,846.36 | 3,245,399.38 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| **非流动负债合计** | - | 269,863,281.73 | 12,006,565.29 |
| **负债合计** | - | 424,982,639.91 | 118,011,750.37 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 股本 | 五(二十八) | 144,350,000.00 | 144,350,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五(二十九) | 100,029,595.04 | 100,029,595.04 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | 五(三十) | 2,321,651.36 | 1,967,232.56 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五(三十一) | 17,572,064.67 | 13,437,680.65 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五(三十二) | 191,182,779.88 | 136,270,437.34 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 455,456,090.95 | 396,054,945.59 |
| 少数股东权益 | - | 35,277,294.66 | 30,819,170.22 |
| **所有者权益总计** | - | 490,733,385.61 | 426,874,115.81 |
| **负债和所有者权益总计** | - | 915,716,025.52 | 544,885,866.18 |

法定代表人：周凯平主管会计工作负责人：徐慎莉会计机构负责人：田华

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | - | 7,411,212.53 | 11,014,055.98 |
| 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 | - | - | 2,689,248.23 |
| 应收账款 | 十三(一) | 28,602,105.70 | 24,599,599.03 |
| 预付款项 | - | 36,838,936.46 | 62,168,679.05 |
| 应收利息 | - | 46,666.67 | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 十三(二) | 392,371,195.89 | 343,773,189.20 |
| 存货 | - | 6,591,881.58 | 28,623,054.00 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 881.16 | 2,396,100.00 |
| **流动资产合计** | - | 471,862,879.99 | 475,263,925.49 |
| **非流动资产：** | | | |
| 可供出售金融资产 | - | 113,000,000.00 | 14,200,000.00 |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | 16,644,000.00 | - |
| 长期股权投资 | 十三(三) | 132,038,683.26 | 155,180,765.36 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 39,897,043.78 | 43,141,938.67 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | 8,363,679.30 | 8,559,490.74 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 271,605.77 | 427,754.37 |
| 递延所得税资产 | - | 1,037,445.79 | 1,310,787.95 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| **非流动资产合计** | - | 311,252,457.90 | 222,820,737.09 |
| **资产总计** | - | 783,115,337.89 | 698,084,662.58 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 6,156,427.70 | 10,972,834.49 |
| 预收款项 | - | 98,532,232.73 | 16,483,667.13 |
| 应付职工薪酬 | - | 5,805.08 | 4,734.56 |
| 应交税费 | - | 9,399,382.89 | 1,995,713.28 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 2,024,083.07 | 38,933,623.11 |
| 持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| **流动负债合计** | - | 116,117,931.47 | 68,390,572.57 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | 5,574,133.67 | 6,115,899.95 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| **非流动负债合计** | - | 7,174,133.67 | 7,715,899.95 |
| **负债合计** | - | 123,292,065.14 | 76,106,472.52 |
| **所有者权益：** | | | |
| 股本 | - | 144,350,000.00 | 144,350,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 资本公积 | - | 359,481,073.89 | 359,481,073.89 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 17,572,064.67 | 13,787,556.40 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 138,420,134.19 | 104,359,559.77 |
| **所有者权益合计** | - | 659,823,272.75 | 621,978,190.06 |
| **负债和所有者权益总计** | - | 783,115,337.89 | 698,084,662.58 |

## （三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | 五(三十三) | 2,691,316,775.02 | 2,237,737,527.02 |
| 其中：营业收入 | - | 2,691,316,775.02 | 2,237,737,527.02 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| **二、营业总成本** | 五(三十三) | 2,653,749,933.47 | 2,184,127,531.80 |
| 其中：营业成本 | - | 2,597,933,046.15 | 2,103,905,826.47 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 税金及附加 | 五(三十四) | 2,634,185.18 | 2,089,471.93 |
| 销售费用 | 五(三十五) | 21,072,171.49 | 52,274,646.85 |
| 管理费用 | 五(三十六) | 27,374,379.86 | 24,241,472.92 |
| 财务费用 | 五(三十七) | 1,681,705.52 | -220,055.74 |
| 资产减值损失 | 五(三十八) | 3,054,445.27 | 1,836,169.37 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五(三十九) | 22,595,450.22 | 13,913,571.91 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | 577,917.90 | 1,417,662.60 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五(四十) | 4,570,560.43 | 236,288.28 |
| 其他收益 | 五(四十一) | 2,729,010.24 | - |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填** | - | 67,461,862.44 | 67,759,855.41 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **列）** | | | |
| 加：营业外收入 | 五(四十二) | 5,768,000.00 | 4,708,921.06 |
| 减：营业外支出 | 五(四十三) | 7,958.91 | 5,369.86 |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | - | 73,221,903.53 | 72,463,406.61 |
| 减：所得税费用 | 五(四十五) | 15,717,052.53 | 15,681,770.85 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | - | 57,504,851.00 | 56,781,635.76 |
| 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 | - | 58,270,155.66 | 56,313,080.23 |
| 2.终止经营净利润 | - | -765,304.66 | 468,555.53 |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 少数股东损益 | - | -1,541,875.56 | 3,740,052.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 59,046,726.56 | 53,041,583.76 |
| **六、其他综合收益的税后净额** | - | 354,418.80 | -151,622.13 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | 354,418.80 | -151,622.13 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | 354,418.80 | -151,622.13 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4．现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5．外币财务报表折算差额 | - | 354,418.80 | -151,622.13 |
| 6．其他 | - | - | - |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| **七、综合收益总额** | - | 57,859,269.80 | 56,630,013.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 59,401,145.36 | 52,889,961.63 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | -1,541,875.56 | 3,740,052.00 |
| **八、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益 | - | 0.41 | 0.37 |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：周凯平主管会计工作负责人：徐慎莉会计机构负责人：田华

## （四）母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业收入** | 十三(四) | 143,618,974.14 | 155,673,784.47 |
| 减：营业成本 | 十三(四) | 110,100,758.70 | 129,529,904.41 |
| 税金及附加 | - | 1,813,422.40 | 1,226,253.31 |
| 销售费用 | - | 434,223.92 | 233,464.54 |
| 管理费用 | - | 13,595,075.83 | 11,604,143.52 |
| 财务费用 | - | 49,136.93 | -77,931.29 |
| 资产减值损失 | - | 1,862,507.02 | 2,243,877.38 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十三(五) | 16,097,767.83 | 13,913,571.91 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | 1,417,662.60 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | - | 4,622,641.52 | - |
| 其他收益 | - | 2,555,606.88 | - |
| **二、营业利润（亏损以“－”号填列）** | - | 39,039,865.57 | 24,827,644.51 |
| 加：营业外收入 | - | 5,768,000.00 | 5,615,206.49 |
| 减：营业外支出 | - | 6,535.85 | 23,536.63 |
| **三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | - | 44,801,329.72 | 30,419,314.37 |
| 减：所得税费用 | - | 6,956,247.03 | 4,778,923.35 |
| **四、净利润（净亏损以“－”号填列）** | - | 37,845,082.69 | 25,640,391.02 |
| （一）持续经营净利润 | - | 37,845,082.69 | 25,640,391.02 |
| （二）终止经营净利润 | - | - | - |
| **五、其他综合收益的税后净额** | - | - | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4．现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5．外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6．其他 | - | - | - |
| **六、综合收益总额** | - | 37,845,082.69 | 25,640,391.02 |
| **七、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益 | - | - | - |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

## （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 3,188,908,978.87 | 2,570,627,447.78 |
| 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 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(四十五) | 11,563,168.48 | 21,502,675.56 |
| **经营活动现金流入小计** | - | 3,200,472,147.35 | 2,592,130,123.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 3,376,758,863.77 | 2,466,079,555.29 |
| 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 | - | 11,033,012.02 | 9,937,885.06 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 支付的各项税费 | - | 23,967,157.97 | 22,573,609.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(四十五) | 46,261,885.49 | 74,381,674.23 |
| **经营活动现金流出小计** | - | 3,458,020,919.25 | 2,572,972,723.69 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | - | -257,548,771.90 | 19,157,399.65 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 24,796,100.00 | 800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 22,523,925.94 | 12,495,909.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 4,622,641.52 | - |
| 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 | 五(四十五) | 325,486,777.21 | 154,100,000.00 |
| **投资活动现金流入小计** | - | 377,429,444.67 | 167,395,909.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 515,246.92 | 1,563,949.80 |
| 投资支付的现金 | - | - | 132,504,349.81 |
| 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 | - | - | 179,870,400.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五(四十五) | 272,000,000.00 | 221,100,000.00 |
| **投资活动现金流出小计** | - | 272,515,246.92 | 535,038,699.61 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | - | 104,914,197.75 | -367,642,790.30 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 221,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 327,280,000.00 | 8,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** | - | 327,280,000.00 | 229,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 80,000,000.00 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 741,522.29 | 652,748.14 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五(四十四) | - | 3,112,046.88 |
| **筹资活动现金流出小计** | - | 80,741,522.29 | 3,764,795.02 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | - | 246,538,477.71 | 225,735,204.98 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | - | -4,218.57 | - |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | - | 93,899,684.99 | -122,750,185.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 53,780,625.43 | 176,530,811.10 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | - | 147,680,310.42 | 53,780,625.43 |

法定代表人：周凯平主管会计工作负责人：徐慎莉会计机构负责人：田华

## （六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 246,313,419.58 | 128,750,344.76 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 1,767,853.24 | 83,630,341.34 |
| **经营活动现金流入小计** | - | 248,081,272.82 | 212,380,686.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 86,969,582.10 | 151,638,311.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 4,348,952.48 | 3,786,423.90 |
| 支付的各项税费 | - | 10,247,191.07 | 8,345,972.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 90,417,928.01 | 201,628,238.66 |
| **经营活动现金流出小计** | - | 191,983,653.66 | 365,398,946.14 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | - | 56,097,619.16 | -153,018,260.04 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 16,552,000.00 | 2,396,100.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 13,913,526.03 | 10,899,809.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 4,622,641.52 | 959,945.15 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | 90,952,303.24 | 154,100,000.00 |
| **投资活动现金流入小计** | - | 126,040,470.79 | 168,355,854.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 45,194.19 | 167,356.90 |
| 投资支付的现金 | - | 117,000,000.00 | 83,300,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | 68,695,739.21 | 221,100,000.00 |
| **投资活动现金流出小计** | - | 185,740,933.40 | 304,567,356.90 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | - | -59,700,462.61 | -136,211,502.44 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 221,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | - | - |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** | - | - | 221,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | 3,112,046.88 |
| **筹资活动现金流出小计** | - | - | 3,112,046.88 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | - | - | 218,387,953.12 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | - | - | - |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | - | -3,602,843.45 | -70,841,809.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 11,014,055.98 | 81,855,865.34 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | - | 7,411,212.53 | 11,014,055.98 |

## （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** | 144,350,000.00 | - | - | - | 100,029,595.04 | - | 1,967,232.56 | - | 13,437,680.65 | - | 136,270,437.34 | 30,819,170.22 | 426,874,115.81 |
| 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** | 144,350,000.00 | - | - | - | 100,029,595.04 | - | 1,967,232.56 | - | 13,437,680.65 | - | 136,270,437.34 | 30,819,170.22 | 426,874,115.81 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | - | - | - | - | - | - | 354,418.80 | - | 4,134,384.02 | - | 54,912,342.54 | 4,458,124.44 | 63,859,269.80 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 354,418.80 | - | - | - | 59,046,726.56 | -1,541,875.56 | 57,859,269.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 1．股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,134,384.02 | - | -4,134,384.02 | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,134,384.02 | - | -4,134,384.02 | - | - |
| 2．提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．对所有者（或股东） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **四、本年期末余额** | 144,350,000.00 | - | - | - | 100,029,595.04 | - | 2,321,651.36 | - | 17,572,064.67 | - | 191,182,779.88 | 35,277,294.66 | 490,733,385.61 |

| 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** | 119,350,000.00 | - | - | - | 63,373,022.92 | - | 2,118,854.69 | - | 11,223,517.30 | - | 85,443,016.93 | 27,079,118.22 | 308,587,530.06 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | -185,231,381.00 | - | - | - | - | - | - | - | -185,231,381.00 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **二、本年期初余额** | 119,350,000.00 | - | - | - | -121,858,358.08 | - | 2,118,854.69 | - | 11,223,517.30 | - | 85,443,016.93 | 27,079,118.22 | 123,356,149.06 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 25,000,000.00 | - | - | - | 221,887,953.12 | - | -151,622.13 | - | 2,214,163.35 | - | 50,827,420.41 | 3,740,052.00 | 303,517,966.75 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | -151,622.13 | - | - | - | 53,041,583.76 | 3,740,052.00 | 56,630,013.63 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | - | - | - | 221,887,953.12 | - | - | - | - | - | - | - | 246,887,953.12 |
| 1．股东投入的普通股 | 25,000,000.00 | - | - | - | 221,887,953.12 | - | - | - | - | - | - | - | 246,887,953.12 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,214,163.35 | - | -2,214,163.35 | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,214,163.35 | - | -2,214,163.35 | - | - |
| 2．提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2．本期使用 | | - | - | - | - | | - | | - | | - | | - | - |
| （六）其他 | | - | - | - | - | | - | | - | | - | | - | - |
| **四、本年期末余额** | 144,350,000.00 | - | - | - | 100,029,595.04 | - | 1,967,232.56 | - | 13,437,680.65 | - | 136,270,437.34 | 30,819,170.22 | 426,874,115.81 | |

法定代表人：周凯平主管会计工作负责人：徐慎莉会计机构负责人：田华

## （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 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 144,350,000.00 | - | - | - | 359,481,073.89 | - | - | - | 13,787,556.40 | - | 104,359,559.77 | 621,978,190.06 | |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| **二、本年期初余额** | 144,350,000.00 | - | - | - | 359,481,073.89 | - | - | - | 13,787,556.40 | - | 104,359,559.77 | 621,978,190.06 | |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,784,508.27 | - | 34,060,574.42 | 37,845,082.69 | |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 37,845,082.69 | 37,845,082.69 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1．股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,784,508.27 | - | -3,784,508.27 | - | |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,784,508.27 | - | -3,784,508.27 | - | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2．提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **四、本年期末余额** | 144,350,000.00 | - | - | - | 359,481,073.89 | - | - | - | 17,572,064.67 | - | 138,420,134.19 | 659,823,272.75 |

| 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 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 119,350,000.00 | - | - | - | 137,593,120.77 | - | - | - | 11,223,517.30 | - | 81,283,207.85 | 349,449,845.92 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **二、本年期初余额** | 119,350,000.0 | - | - | - | 137,593,120.7 | - | - | - | 11,223,517.30 | - | 81,283,207.85 | 349,449,845.92 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 0 | | | | 7 | | | | | | | |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 25,000,000.00 | - | - | - | 221,887,953.12 | - | - | - | 2,564,039.10 | - | 23,076,351.92 | 272,528,344.14 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 25,640,391.02 | 25,640,391.02 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | - | - | - | 221,887,953.12 | - | - | - | - | - | - | 246,887,953.12 |
| 1．股东投入的普通股 | 25,000,000.00 | - | - | - | 221,887,953.12 | - | - | - | - | - | - | 246,887,953.12 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,564,039.10 | - | -2,564,039.10 | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,564,039.10 | - | -2,564,039.10 | - |
| 2．提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3．盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4．其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1．本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2．本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **四、本年期末余额** | 144,350,000.00 | - | - | - | 359,481,073.89 | - | - | - | 13,787,556.40 | - | 104,359,559.77 | 621,978,190.06 |

# 宁夏盈谷实业股份有限公司
# 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、企业的基本情况

宁夏盈谷实业股份有限公司（以下简称：“盈谷股份”、“本公司”或“公司”）由宁夏日晶电子科技有限公司以 2010 年 11 月 30 日经审计的净资产折股，整体变更设立为宁夏日晶新能源装备股份有限公司，并于 2011 年 1 月 19 日完成工商变更登记。2014 年 3 月 19 日，公司名称变更为“宁夏盈谷实业股份有限公司”。

经全国股份转让系统公司同意，本公司股票于 2014 年 7 月 4 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：盈谷股份，证券代码：“830855”。

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

统一社会信用代码：91640200799925521W

法定代表人：周凯平

注册资本：14,435.00 万元

注册地址：宁夏石嘴山市经济开发区欣盛路

组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司主要经营半导体与光伏材料生产设备的生产、销售；晶体硅材料、硅片、太阳能电池组件、太阳能供电电源、金沙、金矿石、黄金制品的销售；太阳能技术服务；黄金设备的研发及销售；黄金生产技术的研发、技术转让及技术服务；不动产租赁。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日，本财务报表由本公司董事会于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度公司纳入合并报表范围的经营实体包含深圳市百泰金文化传播有限公司、宁夏盈谷黄金有限公司、香港中金资源有限公司、加拿大 Yinggu Resources Ltd.、加拿大 QF PLACER GOLD LTD、常州盈谷节能科技股份有限公司、宁夏盈谷铝业有限公司、宁夏墨星能源科技有限公司和延安盈谷国润新能源科技股份有限公司等 9 家子公司以及宁夏盈谷实业股份有限公司北京分公司。具体合并范围情况参见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体

中的权益披露”。

## 二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司评价自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大怀疑。

## 三、 重要会计政策和会计估计

(一)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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。根据本公司所处行业的特点，这一营业周期通常情况下不超过 12 个月。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企

业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八)外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日或交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九)金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信

用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|---|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50% |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额在 100 万元以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
| 账龄组合 | 账龄 |

| | |
|---|---|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
| 其他组合 | 纳入合并范围内的应收款项、社保公积金、待抵扣税费等 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 其他组合 | 经测试，未发生减值，不计提坏账 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账　龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 30 | 30 |
| 3 至 4 年 | 80 | 80 |
| 4 至 5 年 | 100 | 100 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备 |

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、库存商品、发出商品、电站开发成本等。

2、发出存货的计价方法

本公司与光伏电站开发业务有关的存货，其费用支出单独构成电站开发成本。取得时按实际成本计价，发出时按个别认定法计价。

本公司其他存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入

企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 4 | 5 | 23.75 |
| 电子设备及其他 | 3 | 5 | 31.67 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十七） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十） 收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体确认原则：

对于销售晶体生长设备的业务：销售产品采用直销模式，产品需要经过生产、发货、设备安装、设备调试以及最终验收等阶段（对于非由公司直接销售给设备最终端用户的业务，一般只包括发货及验收两个阶段），其中设备验收是指公司售后服务人员和客户相关专业人

员共同对设备进行检验验收，根据销售合同约定，公司判断设备验收是将所有权的风险和报酬转移给客户的标准，设备验收后，公司未再保留设备所有权相关的继续管理权，也未对已售商品实施有效控制，设备的所有权和控制权完全由客户享有，因此在设备验收合格后，公司根据销售合同、产品出库单、产品验收材料确认收入。

对于光伏电站总承包业务：主要包含对客户电站建设所需物资设备的供应及技术服务两部分内容。根据相关合同约定，对于物资设备供应业务，在货物运送至客户指定地点交付客户指定的收货人时，即视为货物完成交付，与货物所有权相关的主要风险和报酬已完成转移，本公司确认收入。对于技术服务部分，在相关服务项目全部完成，获得客户确认并与客户最终结算服务费的确定金额时，本公司确认收入。

对于销售黄金产品的业务：销售黄金产品采用批发或零售模式，产品销售经买方验收后，公司未再保留与产品所有权相关的继续管理权，也未对已售产品实施有效控制，产品的所有权和控制权完全由客户享有。因此在产品验收合格后，公司根据销售合同、产品出库单或验收单确认收入。

(二十一)政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十二)　递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下，单位（元）：

| 会计政策变更内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益 | 终止经营净利润 | -765,304.66 | 468,555.53 | | |
| 2.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益 | 2,729,010.24 | | 4,614,775.64 | |
| 3.资产处置损益列报调整 | 资产处置收益 | 4,570,560.43 | 236,288.28 | | |

## 四、税项

(一)主要税种及税率

| 税　种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 以当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额为依据 | 17%、6% |
| 消费税 | 以应税销费品销售额为依据 | 5% |
| 城市维护建设税 | 以实际缴纳的流转税金额为依据 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

注：1、本公司子公司宁夏墨星能源科技有限公司、宁夏盈谷黄金有限公司、宁夏盈谷铝业有限公司、深圳市百泰金文化传播有限公司以、常州盈谷节能科技股份有限公司、延安盈谷国润新能源科技股份有限公司所得税率为 25%；

2、本公司的境外子公司香港中金资源有限公及下属全资子公司加拿大盈谷资源有限公司（Yinggu Resources Ltd.加拿大 QF PLACER GOLD LTD 按当地法律规定缴纳各项税费；

3、宁夏盈谷实业股份有限公司销售专利技术的增值税税率为 6%。

(二)重要税收优惠及批文

宁夏盈谷实业股份有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201664000029），发证时间为 2016 年 12 月 9 日，有效期三年，经宁夏回族自治区国家税务局批准，本公司企业所得税按 15%的税率计算并缴纳。

## 五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

| 类　　别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 现金 | 213,402.36 | 13,172.63 |
| 银行存款 | 146,766,907.98 | 53,067,452.80 |
| 其他货币资金 | 700,000.08 | 700,000.00 |

| 类　　别 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 合　　计 | **147,680,310.42** | **53,780,625.43** |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 204,135.33 | 785,089.52 |

(二)应收票据

| 类　　别 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | | 2,689,248.23 |
| 合　　计 | | **2,689,248.23** |

(三)应收账款

1、应收账款分类

| 类　　别 | 期末数 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 35,569,677.56 | 100.00 | 4,216,784.86 | 11.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合　　计 | **35,569,677.56** | **100.00** | **4,216,784.86** | **11.85** |

| 类　　别 | 期初数 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 33,320,055.90 | 100.00 | 3,266,760.64 | 9.80 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合　　计 | **33,320,055.90** | **100.00** | **3,266,760.64** | **9.80** |

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 21,207,988.42 | 5 | 1,060,399.42 | 26,798,985.00 | 5 | 1,339,949.25 |
| 1 至 2 年 | 12,134,128.00 | 10 | 1,213,412.80 | 4,700,064.76 | 10 | 470,006.48 |
| 2 至 3 年 | 406,555.00 | 30 | 121,966.50 | | | |
| 3 至 4 年 | | | | 1,821,006.14 | 80 | 1,456,804.91 |
| 4 至 5 年 | 1,821,006.14 | 100 | 1,821,006.14 | | | |

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 合　计 | **35,569,677.56** | **11.85** | **4,216,784.86** | **33,320,055.90** | **9.80** | **3,266,760.64** |

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为 950,024.22 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|
| 宁夏晶谷新能源有限公司 | 21,575,000.00 | 60.66 | 1,497,580.00 |
| 宁夏旭樱新能源科技有限公司 | 4,161,000.00 | 11.70 | 208,050.00 |
| 陕西有色光电科技有限公司 | 2,160,000.00 | 6.07 | 216,000.00 |
| 内蒙古锋威光伏科技有限公司 | 1,800,000.00 | 5.06 | 1,800,000.00 |
| 湖南省见晓能源有限公司 | 1,050,000.00 | 2.95 | 52,500.00 |
| 合　　计 | **30,746,000.00** | **86.44** | **3,774,130.00** |

(四)预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 164,301,336.69 | 98.94 | 15,443,938.94 | 51.88 |
| 1 至 2 年 | 84,368.20 | 0.05 | 909,080.69 | 3.05 |
| 2 至 3 年 | 258,420.29 | 0.16 | 10,643,542.59 | 35.75 |
| 3 年以上 | 1,409,703.54 | 0.85 | 2,774,991.26 | 9.32 |
| 合　　计 | **166,053,828.72** | **100.00** | **29,771,553.48** | **100.00** |

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 宁夏盈谷实业股份有限公司 | 海门五鑫机械制造有限公司 | 717,794.21 | 3 年以上 | 采购合同暂停执行 |
| 合　　计 | | **717,794.21** | | |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---|---|---|
| 湖南省湘粤电力建设有限公司 | 119,698,670.00 | 72.08 |
| 陕西龙源佳泰电器设备有限公司 | 18,000,000.00 | 10.84 |
| 湖南红太阳新能源科技有限公司 | 16,587,433.35 | 9.99 |
| 山东泰开箱变有限公司 | 3,361,251.00 | 2.02 |
| 正泰电气股份有限公司 | 3,355,506.00 | 2.02 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---|---|---|
| 合　　计 | **161,002,860.35** | **96.96** |

(五)应收利息

1、 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司借款 | 46,666.67 | |
| F1 基金 | | 1,809,258.75 |
| 合计 | **46,666.67** | **1,809,258.75** |

(六)其他应收款

1、其他应收款

| 类　别 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,000,000.00 | 17.77 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 37,025,213.03 | 82.23 | 2,415,919.62 | 6.53 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合　　计 | **45,025,213.03** | **100.00** | **2,415,919.62** | **5.37** |

| 类　别 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 58,471,666.67 | 83.11 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,879,640.76 | 16.89 | 653,767.84 | 5.50 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合　　计 | **70,351,307.43** | **100.00** | **653,767.84** | **0.93** |

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 8,000,000.00 | | 1 年以内 | | 关联方往来且客户经营状况良好，预计不会发生减值 |
| 合　　计 | **8,000,000.00** | | | | |

（2）按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 28,340,207.87 | 5 | 1,417,010.39 | 11,268,671.26 | 5 | 563,433.55 |
| 1 至 2 年 | 8,188,810.84 | 10 | 818,881.08 | 316,367.76 | 10 | 31,636.78 |
| 2 至 3 年 | 205,955.00 | 30 | 61,786.50 | 166,325.02 | 30 | 49,897.51 |
| 3 至 4 年 | 134,052.06 | 80 | 107,241.65 | 11,000.00 | 80 | 8,800.00 |
| 4 至 5 年 | 11,000.00 | 100 | 11,000.00 | | | |
| 合　计 | **36,880,025.77** | **6.55** | **2,415,919.62** | **11,762,364.04** | **5.56** | **653,767.84** |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 组合 1 | 145,187.26 | | | 117,276.72 | | |
| 合　　计 | **145,187.26** | | | **117,276.72** | | |

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为 1,780,151.78 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 暂借款 | 16,489,166.67 | 67,000,000.00 |
| 往来款 | 26,437,191.31 | 2,017,264.13 |
| 押金、保证金 | 457,325.56 | 540,459.20 |
| 待抵扣税金 | | 17,485.35 |
| 备用金 | 668,330.84 | 399,497.34 |
| 其他 | 973,198.65 | 376,601.41 |
| 合计 | **45,025,213.03** | **70,351,307.43** |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 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(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 国润能源有限公司 | 往来款 | 24,188,632.48 | 1 年以内 | 53.72 | 1,209,431.62 |
| 宁夏久安消防工程有限公司 | 暂借款 | 8,489,166.67 | 2 年以内 | 18.85 | 826,416.67 |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 暂借款 | 8,000,000.00 | 1 年以内 | 17.77 | |
| 嘉兴鼎裕鸿澜投资合伙 | 往来款 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 4.44 | 100,000.00 |

| 债务人名称 | 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(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 企业（有限合伙） | | | | | |
| 北京东直门国际公寓有限公司 | 押金 | 291,000.00 | 1 年以内 | 0.65 | 14,550.00 |
| 合　　计 | | **42,968,799.15** | | **95.43** | **2,150,398.29** |

(七)存货

1、存货的分类

| 存货类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 4,426,151.40 | 405,943.35 | 4,020,208.05 | 4,870,635.43 | 385,852.54 | 4,484,782.89 |
| 库存商品 | 93,850,884.97 | 228,295.97 | 93,622,589.00 | 63,768,821.20 | 3,608,905.56 | 60,159,915.64 |
| 委托加工物资 | 2,954,351.66 | | 2,954,351.66 | 31,444,846.31 | | 31,444,846.31 |
| 发出商品 | 1,864,849.73 | 205,738.16 | 1,659,111.57 | 1,864,849.73 | 205,738.16 | 1,659,111.57 |
| 在产品 | | | | 2,144,732.94 | | 2,144,732.94 |
| 电站开发成本 | 193,356,708.45 | | 193,356,708.45 | | | |
| 合　　计 | **296,452,946.21** | **839,977.48** | **295,612,968.73** | **104,093,885.61** | **4,200,496.26** | **99,893,389.35** |

2、存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 385,852.54 | 20,090.81 | | | 405,943.35 |
| 库存商品 | 3,608,905.56 | 304,178.46 | | 3,684,788.05 | 228,295.97 |
| 发出商品 | 205,738.16 | | | | 205,738.16 |
| 合　　计 | **4,200,496.26** | **324,269.27** | | **3,684,788.05** | **839,977.48** |

注：存货跌价准备的转销金额为相应存货本年实现销售，对应的存货跌价准备予以转销。

(八)其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应交税费重分类 | 37,140,135.46 | 1,194,814.63 |
| 股票账户存款 | 881.16 | 2,396,100.00 |
| 投资基金款 | | 49,204,349.81 |
| 合计 | **37,141,016.62** | **52,795,264.44** |

(九)可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 按成本计量的可供出售金融资产 | | | | 14,200,000.00 | | 14,200,000.00 |
| 合　　计 | | | | **14,200,000.00** | | **14,200,000.00** |

(十)长期应收款

长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 16,644,000.00 | | 16,644,000.00 | | | | |
| 合计 | **16,644,000.00** | | **16,644,000.00** | | | | |

注：本公司销售给宁夏旭樱新能源科技有限公司多晶炉，截止 2017 年 12 月 31 日剩余未收回的货款 20,805,000.00 元，分 60 个月支付，每六个月支付一次，每次支付金额为 2,080,500.00 元，自 2019 年 1 月 1 日至宁夏旭樱新能源科技有限公司每笔款项实际付款日止的实际天数，按银行同期贷款利率 4.75%计付利息，由宁夏旭樱新能源科技有限公司在每年 12 月 31 日前结清当年度利息。按照收款期限，将 2019 年 1 月 1 日之后到期的应收款 16,644,000.00 元在长期应收款列报。

(十一) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 北京盈谷创融文化发展股份有限公司 | 511,143.14 | | | -382,483.80 | | | | | | 128,659.34 | |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 69,206,519.46 | | | 960,401.70 | | | | | | 70,166,921.16 | |
| 合计 | **69,717,662.60** | | | **577,917.90** | | | | | | **70,295,580.50** | |

(十二) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | **84,202,069.72** | **9,564,297.60** | **3,521,186.31** | **1,948,757.23** | **99,236,310.86** |
| 2.本期增加金额 | 49,638.63 | | 486,552.64 | 28,694.28 | **564,885.55** |
| （1）购置 | 49,638.63 | | 486,552.64 | 28,694.28 | **564,885.55** |
| 3.本期减少金额 | | | 168,426.79 | | **168,426.79** |
| （1）处置或报废 | | | 168,426.79 | | **168,426.79** |
| 4.期末余额 | **84,251,708.35** | **9,564,297.60** | **3,839,312.16** | **1,977,451.51** | **99,632,769.62** |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | **18,358,601.95** | **4,247,493.74** | **3,163,754.75** | **1,290,501.47** | **27,060,351.92** |
| 2.本期增加金额 | 3,898,951.78 | 1,056,701.29 | 285,395.70 | 243,315.96 | **5,484,364.73** |
| （1）计提 | 3,898,951.78 | 1,056,701.29 | 285,395.70 | 243,315.96 | **5,484,364.73** |
| 3.本期减少金额 | | | 33,345.70 | | **33,345.70** |
| （1）处置或报废 | | | 33,345.70 | | **33,345.70** |
| 4.期末余额 | **22,257,553.74** | **5,304,195.03** | **3,415,804.75** | **1,533,817.43** | **32,511,370.95** |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,198,458.39 | | | | **1,198,458.39** |
| 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 | 1,198,458.39 | | | | **1,198,458.39** |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | **60,795,696.22** | **4,260,102.57** | **423,507.41** | **443,634.08** | **65,922,940.28** |
| 2.期初账面价值 | **64,645,009.38** | **5,316,803.86** | **357,431.56** | **658,255.76** | **70,977,500.55** |

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,450,689.08 元。

2、截止 2017 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

| 类　　别 | 账面价值 |
|---|---|
| 房屋及建筑物 | 10,119,854.81 |
| 合　　计 | **10,119,854.81** |

注：宁夏盈谷实业股份有限公司将坐落于石嘴山市高新技术产业开发区欣盛路 16 号的办公楼二层及厂房出租给宁夏晶谷新能源有限公司，租赁面积为 6000 平方米，用于公司办公及生产经营，房屋租赁期自 2016 年 5 月 18 日起至 2024 年 5 月 18 日止，共计 8 年。

宁夏盈谷实业股份有限公司将坐落于上海市闸北区共和新路 3088 弄 3 号 301 室的房产出租给上海智信世

创智能系统集成有限公司，租赁面积 314.32 平方米，用于办公经营，房屋租赁期自 2016 年 2 月 1 日至 2021 年 1 月 31 日止，共计 60 个月。

## （十三）在建工程

### 在建工程基本情况

| 项　　目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 墨星科技年产 50 万吨煤焦油深加工一期 10 万吨项目 | | | | 1,566,516.40 | 1,566,516.40 | |
| 盈谷铝业一期厂房及内部装饰工程 | | | | 8,200,000.00 | | 8,200,000.00 |
| 合　　计 | | | | **9,766,516.40** | **1,566,516.40** | **8,200,000.00** |

注：期初在建工程主要为预付的工程款，本期墨星科技已经注销，盈谷铝业工程款已经全部收回。

## （十四） 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 商标 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | **10,109,487.00** | **8,286,300.00** | **7,776,800.00** | **26,172,587.00** |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | **10,109,487.00** | **8,286,300.00** | **7,776,800.00** | **26,172,587.00** |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | **1,286,207.54** | **1,457,775.00** | **1,623,727.47** | **4,367,710.01** |
| 2.本期增加金额 | 220,384.68 | 920,700.00 | 1,025,512.08 | 2,166,596.76 |
| （1）计提 | 220,384.68 | 920,700.00 | 1,025,512.08 | 2,166,596.76 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| 4.期末余额 | **1,506,592.22** | **2,378,475.00** | **2,649,239.55** | **6,534,306.77** |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | **8,602,894.78** | **5,907,825.00** | **5,127,560.45** | **19,638,280.23** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2.期初账面价值 | **8,823,279.46** | **6,828,525.00** | **6,153,072.53** | **21,804,876.99** |

（十五）商誉

1、商誉账面原值

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 处置 | |
| 收购深圳市百泰金文化传播有限公司产生的商誉 | 16,610,765.04 | | | 16,610,765.04 |
| 合　计 | **16,610,765.04** | | | **16,610,765.04** |

2、商誉减值准备

商誉为公司 2015 年 5 月 31 日收购深圳市百泰金文化传播有限公司 50.5%的股权，构成非同一控制下企业合并产生，该公司经营状况良好，商誉未出现减值迹象，无需计提减值准备。

（十六） 长期待摊费用

| 类　别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 办公楼装修费 | 427,754.37 | | 156,148.60 | | 271,605.77 |
| 合　　计 | **427,754.37** | | **156,148.60** | | **271,605.77** |

（十七） 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项　　目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 1,392,483.28 | 8,336,452.73 | 1,794,361.04 | 10,672,878.65 |
| 可抵扣亏损 | 404,949.78 | 1,619,799.13 | 344,327.69 | 1,377,310.76 |
| 小　　计 | **1,797,433.06** | **9,956,251.86** | **2,138,688.73** | **12,050,189.41** |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 收购深圳市百泰金文化传播有限公司净资产评估增值导致的暂时性差异 | 2,758,846.36 | 11,035,385.44 | 3,245,399.38 | 12,981,597.52 |
| 小　　计 | **2,758,846.36** | **11,035,385.44** | **3,245,399.38** | **12,981,597.52** |

2、 未确认递延所得税资产明细

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 资产减值准备 | 334,685.12 | |
| 可抵扣亏损 | 7,782.70 | 4,980.88 |
| 合　　计 | **342,467.82** | **4,980.88** |

注：1、本公司子公司宁夏盈谷铝业有限公司、常州盈谷节能科技股份有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故暂不确认相关可抵扣亏损产生的暂时性差异。

2、香港中金资源有限公司、加拿大 Yinggu Resources Ltd.、加拿大 QF PLACER GOLD LTD 等境外子公司分别按其所适用的税收法规进行累计亏损的结转与弥补。

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年　　度 | 期末余额 | 期初余额 | 备　　注 |
|---|---|---|---|
| 2021 年度 | 4,980.88 | 4,980.88 | |
| 2022 年度 | 2,801.82 | | |
| 合　　计 | **7,782.70** | **4,980.88** | |

(十八) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 缴纳的长期保证金 | 318,443.37 | 318,443.37 |
| 因信托借款而认购的信托保障基金 | 3,720,000.00 | |
| 合　　计 | **4,038,443.37** | **318,443.37** |

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 保理借款 | | 8,000,000.00 |
| 合　　计 | | **8,000,000.00** |

(二十) 应付账款

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,352,648.10 | 836,630.62 |
| 1 年以上 | 3,193,358.29 | 7,499,014.91 |
| 合　　计 | **8,546,006.39** | **8,335,645.53** |

账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|---|---|---|
| 无锡西田机械制造有限公司 | 373,200.00 | 供应商未结算 |
| 陕西海山实业有限公司 | 100,581.92 | 供应商未结算 |
| 上海天津机床电器销售服务部 | 183,321.69 | 供应商未结算 |
| 株洲伟大科技发展有限责任公司 | 156,600.00 | 供应商未结算 |
| 镇江浩然机电设备有限公司 | 127,726.14 | 供应商未结算 |
| 合　　计 | **941,429.75** | |

(二十一) 预收款项

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 105,002,509.09 | 40,175,411.63 |

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以上 | 11,215,667.13 | 16,483,667.13 |
| 合　　计 | **116,218,176.22** | **56,659,078.76** |

账龄超过 1 年的大额预收账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
| --- | --- | --- |
| 安徽洁能新能源有限公司 | 3,640,000.00 | 客户未向本公司提出发货要求 |
| 中卫市银阳新能源有限公司 | 3,000,000.00 | |
| 江西威富尔新能源科技有限公司 | 2,590,000.00 | |
| 四川晶都新能源科技有限公司 | 910,974.36 | 已发出商品尚未结算 |
| 上海卡姆丹克太阳能科技有限公司 | 169,230.77 | |
| 合计 | **10,310,205.13** | |

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 791,099.11 | 10,052,036.40 | 10,429,799.35 | 413,336.16 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 573,570.08 | 573,570.08 | |
| 合　计 | **791,099.11** | **10,625,606.48** | **11,003,369.43** | **413,336.16** |

2、 短期职工薪酬情况

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 786,188.58 | 8,965,554.74 | 9,341,523.52 | 410,219.80 |
| 2. 职工福利费 | | 378,341.99 | 378,341.99 | |
| 3. 社会保险费 | | 348,133.27 | 348,133.27 | |
| 其中： 医疗保险费 | | 313,135.20 | 313,135.20 | |
| 工伤保险费 | | 17,756.59 | 17,756.59 | |
| 生育保险费 | | 17,241.48 | 17,241.48 | |
| 4. 住房公积金 | | 292,408.80 | 292,408.80 | |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 4,910.53 | 67,597.60 | 69,391.77 | 3,116.36 |
| 合　计 | **791,099.11** | **10,052,036.40** | **10,429,799.35** | **413,336.16** |

3、 设定提存计划情况

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、基本养老保险 | | 548,637.86 | 548,637.86 | |
| 2、失业保险费 | | 24,932.22 | 24,932.22 | |
| 合　计 | | **573,570.08** | **573,570.08** | |

(二十三) 应交税费

| 税　　种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 企业所得税 | 9,164,135.25 | 8,551,309.46 |
| 增值税 | 7,188,517.02 | 1,180,892.84 |
| 消费税 | 541.88 | 2,337.71 |
| 土地使用税 | 132,852.64 | 132,852.68 |
| 房产税 | 156,986.42 | 159,582.00 |
| 城市维护建设税 | 203,392.99 | 84,770.96 |
| 教育费附加 | 87,178.99 | 36,176.27 |
| 地方教育附加 | 58,119.33 | 30,402.66 |
| 印花税 | 105,265.65 | 52,123.13 |
| 个人所得税 | 3,462.02 | 33,104.61 |
| 水利基金 | 93,460.98 | 26,843.59 |
| 合　　计 | **17,193,913.17** | **10,290,395.91** |

(二十四) 其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付关联方款 | 7,025,408.48 | 11,293,497.70 |
| 应付银行代销黄金产品佣金 | 3,611,601.99 | 6,580,636.21 |
| 其他 | 2,048,640.19 | 3,994,305.31 |
| 合　　计 | **12,685,650.66** | **21,868,439.22** |

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|---|---|---|
| 中亚资源开发有限公司 | 3,485,302.97 | 应付关联方款项 |
| 金谷资源开发有限公司 | 3,490,402.08 | 应付关联方款项 |
| 合　　计 | **6,975,705.05** | |

(二十五) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|---|---|---|---|
| 信托借款 | 259,000,000.00 | | 7.812% |
| 合　　计 | **259,000,000.00** | | |

(二十六) 专项应付款

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 财政专项借款-础天国有资产管理公司 | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 | 财政支持项目专项借款 |
| 合　　计 | **1,600,000.00** | | | **1,600,000.00** | |

(二十七) 递延收益

1、递延收益按类别列示

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 与资产相关的政府补助 | 7,062,496.59 | | 595,169.64 | 6,467,326.95 | 政府补助 |
| 合　　计 | **7,062,496.59** | | 595,169.64 | 6,467,326.95 | |

2、政府补助项目情况

| 项　　目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 中央财政（第三批）重点产业振兴和技术改造 2010 年度预算内投资拨款 | 389,740.24 | | 259,535.75 | | 130,204.49 | 与资产相关 |
| 宁夏财政厅 2010 年地方特色中小企业发展资金专项拨款 | 2,332,176.40 | | 70,144.80 | | 2,262,031.60 | 与资产相关 |
| 2012 年自治区财政支持新能源产业发展专项资金项目 | 2,133,983.31 | | 212,085.73 | | 1,921,897.58 | 与资产相关 |
| 2013 年自治区财政支持新能源产业发展专项资金项目 | 1,260,000.00 | | | | 1,260,000.00 | 与资产相关 |
| 石嘴山市 2014 年工业转型升级和结构调整项目 | 946,596.64 | | 53,403.36 | | 893,193.28 | 与资产相关 |
| 合　　计 | **7,062,496.59** | | **595,169.64** | | 6,467,326.95 | |

(二十八)股本

| 项　　目 | 期初余额 | 本次变动增减（+、－） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | **144,350,000.00** | | | | | | **144,350,000.00** |

(二十九)资本公积

| 类　　别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、资本溢价 | 98,929,595.04 | | | 98,929,595.04 |
| 二、其他资本公积 | 1,100,000.00 | | | 1,100,000.00 |
| 合　　计 | **100,029,595.04** | | | **100,029,595.04** |

(三十) 其他综合收益

| 项　　目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 外币财务报表折算差额 | 1,967,232.56 | 354,418.80 | | | 354,418.80 | | 2,321,651.36 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他综合收益合计 | **1,967,232.56** | **354,418.80** | | | **354,418.80** | | **2,321,651.36** |

(三十一) 盈余公积

| 类　　别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 13,437,680.65 | 4,134,384.02 | | 17,572,064.67 |
| 合　　计 | **13,437,680.65** | **4,134,384.02** | | **17,572,064.67** |

(三十二) 未分配利润

| 项　　目 | 期末余额 | |
|---|---|---|
| | 金　　额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 136,270,437.34 | |
| 调整后期初未分配利润 | 136,270,437.34 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,046,726.56 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,134,384.02 | 10% |
| 期末未分配利润 | **191,182,779.88** | |

(三十三) 营业收入和营业成本

| 项　　目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | **2,689,568,759.63** | **2,597,064,499.96** | **2,222,830,530.72** | **2,095,413,419.48** |
| 其中：光伏电站建设 | 57,126,166.56 | 50,129,082.01 | 114,038,393.52 | 105,499,234.75 |
| 晶体生长设备 | 43,587,910.13 | 21,487,247.92 | 28,439,783.94 | 15,100,601.56 |
| 黄金、纯金制品及贵金属工艺品 | 2,588,854,682.94 | 2,525,448,170.03 | 2,080,352,353.26 | 1,974,813,583.17 |
| 二、其他业务小计 | **1,748,015.39** | **868,546.19** | **14,906,996.30** | **8,492,406.99** |
| 其他业务收入 | 1,748,015.39 | 868,546.19 | 14,906,996.30 | 8,492,406.99 |
| 合　　计 | **2,691,316,775.02** | **2,597,933,046.15** | **2,237,737,527.02** | **2,103,905,826.47** |

(三十四) 税金及附加

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 营业税 | | 10,105.01 |
| 城市维护建设税 | 552,885.61 | 536,625.00 |
| 教育费附加 | 236,732.79 | 227,301.92 |
| 地方教育费附加 | 151,721.45 | 151,999.78 |
| 消费税 | 532,515.48 | 28,858.00 |
| 房产税 | 679,785.49 | 438,840.84 |
| 土地使用税 | 2,940.00 | 314,221.84 |
| 车船使用税 | 7,272.22 | 1,895.70 |
| 印花税 | 317,135.22 | 379,623.84 |
| 水利基金 | 153,196.92 | |

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 合　　计 | **2,634,185.18** | **2,089,471.93** |

(三十五)销售费用

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 1,982,082.07 | 2,155,007.93 |
| 差旅费 | 278,049.05 | 336,303.33 |
| 运输及装卸费 | 1,498,441.48 | 1,512,937.63 |
| 销售材料费 | 1,071,155.74 | 2,547,226.31 |
| 办公及业务招待费 | 576,818.65 | 1,486,098.69 |
| 投标、参展及广告费 | 7,964.98 | 354,112.52 |
| 代销佣金 | 13,652,694.81 | 41,897,600.30 |
| 检测费 | 352,865.71 | 459,941.56 |
| 营销费用 | 1,252,821.25 | 1,223,773.33 |
| 咨询服务费 | 154,063.60 | 111,539.62 |
| 其他 | 245,214.15 | 190,105.63 |
| 合　　计 | **21,072,171.49** | **52,274,646.85** |

(三十六)管理费用

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 9,042,429.93 | 7,752,951.19 |
| 差旅费 | 3,165,920.32 | 1,935,236.84 |
| 折旧及摊销费用 | 4,671,454.01 | 2,985,561.88 |
| 税费 | | 956,435.44 |
| 研发费用 | 2,424,515.58 | 3,139,462.48 |
| 办公及业务招待费 | 2,988,489.83 | 1,786,766.95 |
| 中介机构费用 | 1,812,911.53 | 1,200,493.72 |
| 停工损失 | | 1,629,081.44 |
| 装修费 | | 278,173.93 |
| 租赁费 | 2,296,877.19 | 1,775,368.59 |
| 其他费用 | 971,781.47 | 801,940.46 |
| 合　　计 | **27,374,379.86** | **24,241,472.92** |

(三十七)财务费用

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 741,522.29 | 622,748.14 |
| 减：利息收入 | 193,830.12 | 1,228,491.02 |
| 汇兑损失 | 299,441.53 | 226,054.26 |
| 减：汇兑收益 | | 94.79 |
| 手续费支出 | 834,475.82 | 159,727.67 |
| 其他支出 | 96.00 | |
| 合　　计 | **1,681,705.52** | **-220,055.74** |

(三十八) 资产减值损失

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | 2,730,176.00 | 1,836,169.37 |
| 存货跌价损失 | 324,269.27 | |
| 合　　计 | **3,054,445.27** | **1,836,169.37** |

(三十九) 投资收益

| 类　　别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 577,917.90 | 1,417,662.60 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 12,381,734.37 | 1,596,100.00 |
| 债权性投资的利息收入 | 8,385,544.42 | 10,899,809.31 |
| 到期基金的投资收益 | 1,250,253.53 | |
| 合　　计 | **22,595,450.22** | **13,913,571.91** |

(四十) 资产处置收益

| 类　　别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益 | 4,570,560.43 | 236,288.28 |
| 合　　计 | **4,570,560.43** | **236,288.28** |

(四十一) 其他收益

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- |
| 宁夏财政厅 2010 年地方特色中小企业发展资金专项拨款-本年摊销 | 70,144.80 | | 与资产相关 |
| 中央财政（第三批）重点产业振兴和技术改造 2010 年度预算内投资拨款-本年摊销 | 259,535.75 | | 与资产相关 |
| 自治区财政支持新能源产业发展专项资金项目-本年摊销 | 212,085.73 | | 与资产相关 |
| 石嘴山科技局拨付 2016 年专利扶持资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴资金 | 11,440.60 | | 与收益相关 |
| 石嘴山市科学技术局拨付研发支出补助 | 951,200.00 | | 与收益相关 |
| 石嘴山市财政局财政专户两创第七批科技创新补贴 | 951,200.00 | | 与收益相关 |
| 石嘴山市财政局财政专户双创第五批资金 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 罗湖区产业转型升级资金申请表 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 石嘴山市 2014 年工业转型升级和结构调整项目 | 53,403.36 | | 与资产相关 |
| 合　　计 | **2,729,010.24** | | |

(四十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 政府补助 | 500,000.00 | 4,614,775.64 | 500,000.00 |
| 其他收入 | 5,268,000.00 | 94,145.42 | 5,268,000.00 |
| 合　　计 | **5,768,000.00** | **4,708,921.06** | **5,768,000.00** |

注：上述营业外收入中“其他收入”形成原因，系公司原预收部分客户款项，后因客户原因未支付后续发货款，且客户现已解散注销，无法取得联系，公司征询专业法律意见后决定将此部分预收款项作为客户对公司的违约补偿，用于补偿因生产备货而给公司造成的损失。

2、计入营业外收入的政府补助

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 文件依据 |
|---|---|---|---|---|
| 宁夏财政厅 2010 年地方特色中小企业发展资金专项拨款-本年摊销 | | 70,144.80 | 与资产相关 | 宁财（企）发【2010】1310 号和宁发改产业【2010】594 号取得的扩大生产能力专项拨款 |
| 中央财政（第三批）重点产业振兴和技术改造 2010 年度预算内投资拨款-本年摊销 | | 259,535.76 | 与资产相关 | 宁财（企）发【2010】1310 号和宁发改产业【2010】594 号取得的扩大生产能力专项拨款 |
| 自治区财政支持新能源产业发展专项资金项目-本年摊销 | | 212,085.72 | 与资产相关 | 关于下达 2012 年自治区财政支持新能源产业发展专项资金项目计划的通知 |
| 自治区“专精特新”企业专项奖励资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 | 自治区财政厅关于下达 2017 年度自治区中小企业及非公经济发展专项资金（第一批）指标的通知-宁财（企）指标（2017）317 号 |
| 石嘴山市财政局财政国库奖励 | 300,000.00 | | 与收益相关 | 关于下达 2017 年科技基础条件建设计划（企业技术中心）专项清算资金的通知-宁财（企）指标（2017）465 号 |
| 稳岗补贴资金 | | 19,606.00 | 与收益相关 | |
| 促进外贸回稳向好，推动区内企业“走出去”开展跨国经营 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 | 自治区财政区关于下达 2016 年“走出去”和 2015 年第三批出口信 |

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 文件依据 |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 用保险项目资金的通知-宁财（企）指标【2016】350 号 |
| 促进工业经济平稳增长奖励 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 | 关于落实促进工业经济平稳增长奖励政策的请示 |
| 石嘴山市 2014 年工业转型升级和结构调整项目 | | 53,403.36 | 与资产相关 | 关于下达 2014 年工业转型升级和结构调整专项资金计划的通知-石工信发【2014】176 号 |
| 合　　计 | **500,000.00** | **4,614,775.64** | | |

(四十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 15,862,349.88 | 15,850,995.56 |
| 递延所得税费用 | -145,297.35 | -169,224.71 |
| 合　　计 | **15,717,052.53** | **15,681,770.85** |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项　　目 | 金额 |
|---|---|
| 利润总额 | 73,221,903.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,983,285.53 |
| 适用不同税率的影响 | 3,780,731.73 |
| 非应税收入的影响 | -86,687.69 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,039,022.51 |
| 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 | 700.45 |
| 所得税费用 | **15,717,052.53** |

(四十四) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | **11,563,168.48** | **21,502,675.56** |
| 其中：政府补助 | 2,633,840.60 | 4,073,009.36 |
| 利息收入 | 193,830.12 | 1,228,491.02 |
| 收回保证金或以保证金支付应付票据 | | 5,000,000.00 |

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 其他收入 | | 94,145.42 |
| 收到暂付款 | 8,735,497.76 | 11,107,029.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | **46,261,885.49** | **74,381,674.23** |
| 其中：往来款及备用金 | 24,737,448.13 | 16,324,327.15 |
| 支付银行手续费 | 834,475.82 | 159,727.67 |
| 其他付现费用等 | 20,689,961.54 | 57,897,619.41 |

2、 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | **325,486,777.21** | **154,100,000.00** |
| 其中：预付建造在建工程款退回 | | |
| 收回债权性投资 | 325,486,777.21 | 154,100,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | **272,000,000.00** | **221,100,000.00** |
| 其中：支付收购款项 | | |
| 支付债权性投资 | 272,000,000.00 | 221,100,000.00 |

3、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | **3,112,046.88** |
| 其中：中介机构费用 | | 3,112,046.88 |

(四十五)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 57,504,851.00 | 56,781,635.76 |
| 加：资产减值准备 | 3,054,445.27 | 1,836,169.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,484,364.73 | 5,144,554.51 |
| 无形资产摊销 | 2,166,596.76 | 2,147,719.55 |
| 长期待摊费用摊销 | 156,148.60 | 48,386.69 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 4,570,560.43 | -236,288.28 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 741,522.29 | 622,748.14 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -22,572,950.22 | -13,913,571.91 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 341,255.67 | 317,328.31 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -486,553.02 | -486,553.02 |

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -192,359,060.60 | -15,224,275.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -143,804,554.27 | 23,919,932.75 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 27,654,601.46 | -41,800,386.79 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | **-257,548,771.90** | **19,157,399.65** |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | **147,680,310.42** | **53,780,625.43** |
| 减：现金的期初余额 | **53,780,625.43** | **176,530,811.10** |
| 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 | **93,899,684.99** | **-122,750,185.67** |

2、现金及现金等价物

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | **147,680,310.42** | **53,780,625.43** |
| 其中：库存现金 | 213,402.36 | 13,172.63 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 146,766,907.98 | 53,067,452.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 700,000.08 | 700,000.00 |
| 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 | **147,680,310.42** | **53,780,625.43** |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(四十六)外币货币性项目

1、外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | | | |
| 其中：加元 | 39,250.00 | 5.2009 | 204,135.33 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：加元 | 55,532.00 | 5.2009 | 288,816.38 |

2、重要境外经营实体的记账本位币

| 重要境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
| --- | --- | --- | --- |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 加拿大 QF Placer Gold Ltd.公司 | 加拿大 | 加元 | 按当地法规要求及实际经营需要 |

(四十七)政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 2,633,840.60 元，其中与收益相关的政府补助金额为 2,633,840.60 元。

与收益相关的政府补助

| 项　　目 | 本期计入损益金额 | 计入当期损益的项目 |
|---|---|---|
| 石嘴山科技局拨付 2016 年专利扶持资金 | 100,000.00 | 其他收益 |
| 稳岗补贴资金 | 11,440.60 | 其他收益 |
| 石嘴山市科学技术局拨付研发支出补助 | 951,200.00 | 其他收益 |
| 石嘴山市财政局财政专户两创第七批科技创新补贴 | 951,200.00 | 其他收益 |
| 石嘴山市财政局财政专户双创第五批资金 | 20,000.00 | 其他收益 |
| 罗湖区产业转型升级资金申请表 | 100,000.00 | 其他收益 |
| 自治区“专精特新”企业专项奖励资金 | 200,000.00 | 营业外收入 |
| 石嘴山市财政局财政国库奖励 | 300,000.00 | 营业外收入 |
| 合　　计 | 2,633,840.60 | |

## 六、合并范围的变更

(一)本期新设子公司

延安盈谷国润新能源科技股份有限公司系本年新设成立，该公司注册资本人民币 1000 万元，本公司持股比例 40.00%，该公司主营业务为光伏电站开发建设，经营管理均由本公司派出的管理团队负责，公司判断对其实现控制，纳入合并报表范围。

(二)本期注销的子公司

公司本期注销控股子公司宁夏墨星能源科技有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宁夏盈谷铝业有限公司 | 石嘴山市 | 石嘴山市 | 铝型材制品生产项目筹建 | 100.00% | | 新设 |

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 宁夏盈谷黄金有限公司 | 石嘴山市 | 石嘴山市 | 黄金冶炼、生产、销售项目 | 100.00% | | 新设 |
| 香港中金资源有限公司 | 香港 | 香港 | 矿产资源投资 | 100.00% | | 新设 |
| 加拿大 Yinggu Resources Ltd. | 加拿大 | 加拿大 | 矿产资源投资 | 100.00% | | 新设 |
| 加拿大 QF PLACER GOLD LTD | 加拿大 | 加拿大 | 矿产资源开发 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 深圳市百泰金文化传播有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 黄金产品的批发与零售 | 50.50% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 常州盈谷节能科技股份有限公司 | 常州市 | 常州市 | 节能技术及节能产品生产销售 | 51.00% | | 新设 |
| 宁夏盈谷铝业有限公司 | 石嘴山市 | 石嘴山市 | 铝型材制品生产项目筹建 | 100.00% | | 新设 |
| 延安盈谷国润新能源科技股份有限公司 | 延安市 | 延安市 | 太阳能电站开发；光伏电站系统设计、集成、技术咨询等 | 40.00% | | 新设 |

重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称 | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 深圳市百泰金文化传播有限公司 | 49.50% | 6,607.28 | | 30,826,585.94 |
| 2 | 延安盈谷国润新能源科技股份有限公司 | 60.00% | -1,547,558.30 | | 4,452,441.70 |
| 合　计 | | | -1,540,951.02 | | 35,279,027.64 |

2、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 深圳市百泰金文化传播有限公司 | 114,579,483.54 | 885,695.03 | 115,465,178.57 | 61,114,343.16 | | 61,114,343.16 | 161,693,610.24 | 13,888,165.17 | 175,581,775.41 | 109,425,059.00 | 3,542,689.96 | 112,967,748.96 |
| 延安盈谷国润新能源科技股份有限公司 | 404,699,799.79 | 4,434,058.78 | 409,133,858.57 | 29,713,122.41 | 372,000,000.00 | 401,713,122.41 | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 深圳市百泰金文化传播有限公司 | 2,550,136,165.46 | 1,473,007.11 | 1,473,007.11 | -85,615,814.35 | 2,043,290,878.09 | 7,908,737.11 | 7,908,737.11 | 31,195,489.93 |
| 延安盈谷国润新能源科技股份有限公司 | - | -2,579,263.84 | - | -355,947,905.99 | | | | |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业基本情况

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 商业保理业务 | 45.00% | | 权益法核算 |

2、 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|---|---|---|
| 流动资产 | 115,136,374.69 | 163,095,501.34 |
| 其中：现金和现金等价物 | 65,667.03 | 38,459,176.96 |
| 非流动资产 | 522,273.74 | 668,979.87 |
| 资产合计 | 115,658,648.43 | 163,764,481.21 |
| 流动负债 | 10,378,435.98 | 60,618,494.76 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 10,378,435.98 | 60,618,494.76 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 105,280,212.45 | 103,145,986.45 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 47,376,095.60 | 46,415,693.90 |
| 调整事项 | | |
| 其中：商誉 | 22,790,825.56 | 22,790,825.56 |
| 内部交易未实现利润 | | |
| 其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 70,166,921.16 | 69,206,519.46 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 10,975,442.16 | 16,275,927.87 |
| 财务费用 | 249,009.04 | 2,626,642.53 |
| 所得税费用 | 854,971.32 | 1,264,088.49 |
| 净利润 | 2,134,226.00 | 3,792,265.47 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 2,134,226.00 | 3,792,265.47 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

3、 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项　目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 128,659.34 | 511,143.14 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： | | |
| 净利润 | -382,483.80 | -288,856.86 |

| 项　　目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -382,483.80 | -288,856.86 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险、利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响，将风险对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，公司风险管理的基本策略是确定和分析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。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。公司力求降低现金流量波动的影响。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。

### （三）市场风险

#### 1、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司存放境外存款较少，境外资产规模较小，存在的外汇风险很小。

**2、利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。截止2017年12月31日，公司银行借款25,900.00万元，假设在其他条件不变的情况下，国家贷款基准利率上升或下降0.5%，对本公司的净利润影响很小。

## 九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

| 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(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 北京盈谷信晔投资有限公司 | 北京 | 投资与资产管理；投资咨询；企业管理咨询；销售办公用品、建筑材料。 | 85000 万元 | 25.61 | 25.61 |

公司的控股股东为北京盈谷信晔投资有限公司，其直接持有公司 25.61%的股份，为公司第一大股东。本公司实际控制人为自然人龙曦先生，直接持有公司 0.69%的股份，其直接及间接控制的公司股份比例为 26.30%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

| 合营或联营企业名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|
| 北京盈谷创融文化发展股份有限公司 | 本公司持股 40.00% |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 本公司持股 45.00% |

(四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|
| 深圳市泰硕投资有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 北京市卓越泰坤科技有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 宁夏中哈资源投资有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 东台市鸿邦科技有限公司 | 受同一控制人控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| --- | --- |
| 东台信晔泰坤投资咨询有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 江苏东积电清洁能源科技有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 深圳市翔永投资有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 东莞市绿野化肥有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 上海鑫汇数据科技有限公司 | 受同一控制人重大影响 |
| 广州爱慕妮生物科技有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 深圳市泰诺丰华投资合伙企业（有限合伙） | 受同一控制人控制 |
| 深圳金娱网络科技有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 深圳市裕安信华投资合伙企业（有限合伙） | 受同一控制人控制 |
| 深圳市博纳投资合伙企业（有限合伙） | 受同一控制人控制 |
| 深圳市金丰瑞和投资合伙企业（有限合伙） | 受同一控制人控制 |
| 乌鲁木齐泰川股权投资管理有限合伙企业 | 受同一控制人控制 |
| 新疆恒泰鑫源股权投资有限合伙企业 | 受同一控制人控制 |
| 宁波圆方禾泰投资合伙企业（有限合伙） | 受同一控制人控制 |
| 宁波梅山保税港区泰格恒盈投资合伙企业（有限合伙） | 受同一控制人控制 |
| 中亚资源开发有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 金谷资源开发有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 瑞驰资源开发有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 鑫汇资源开发有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 易思维信息技术股份有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 北京盈谷益康养老管理有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 北京启颐养老管理有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 北京盈谷易诚医院管理有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 延安润峰电力有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 嘉兴鼎裕鸿淼投资合伙企业（有限合伙） | 本公司为劣后级有限合伙人，产生重大影响 |
| 宁夏绿聚能源股份有限公司 | 受周凯平重大影响 |
| 周凯平 | 持股 5%以上的股东、董事长 |
| 何昕 | 持股 5%以上的股东 |
| 龙曦 | 副董事长、总裁 |
| 徐慎莉 | 董事、副总裁、财务总监 |
| 李薇 | 董事、副总裁、董事会秘书 |
| 付豪 | 董事 |
| 何璐 | 监事会主席 |
| 俞燕飞 | 职工代表监事 |
| 曾曙 | 监事 |
| 薛海峰 | 执行总裁 |
| Michael Wang | 副总裁 |

(五)关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 采购商品、接受劳务： | | | | | | | |
| 北京盈谷信晔投资有限公司 | 销售商品 | 向关联方销售黄金商品 | 市场价 | 12,179.49 | | 37,948.72 | 0.01 |
| 北京盈谷创融文化发展股份有限公司 | 销售商品 | 向关联方销售黄金商品 | 市场价 | 42,969,938.54 | 1.66 | 441,414.19 | 0.02 |
| 销售商品、提供劳务： | | | | | | | |
| 北京盈谷创融文化发展股份有限公司 | 采购商品 | 向关联方采购黄金商品 | 市场价 | 259,339.40 | 0.01 | 10,411,111.11 | 0.53 |

2、 关联担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|---|
| 龙曦 | 延安盈谷国润新能源科技股份有限公司 | 2.59 亿元本息及相关费用 | 2017/10/27 | 债务履行期届满之日起两年 | 正在履行 |

3、 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 拆出 | 8,000,000.00 | 2016/4/14 | 2017/3/6 | 以实际偿还日为到期日 |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 拆出 | 7,000,000.00 | 2016/4/18 | 2017/6/30 | 以实际偿还日为到期日 |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 拆出 | 20,000,000.00 | 2016/4/15 | 2017/8/25 | 以实际偿还日为到期日 |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 拆出 | 19,000,000.00 | 2016/4/18 | 2017/9/6 | 以实际偿还日为到期日 |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 拆出 | 2,000,000.00 | 2016/4/18 | 2017/9/6 | 以实际偿还日为到期日 |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 拆出 | 1,000,000.00 | 2016/4/18 | 以实际偿还日为到期日 | |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 拆出 | 7,000,000.00 | 2017/7/7 | 以实际偿还日为到期日 | |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 拆入 | 18,620,000.00 | 2017/3/31 | 2017/9/30 | |
| 嘉兴鼎裕鸿淼投资合伙企业（有限合伙） | 拆入 | 259,000,000.00 | 2017/10/27 | 2019/10/26 | |

注：1、公司对深圳前海盈谷信保商业保理有限公司的资金拆出已经 2017 年第二次临时股东大会审议通过审议批准。详见公司在全国中小企业股份转让系统网站上披露的 2017-008 号公告。

2、公司下属子公司延安盈谷国润新能源科技股份有限公司自深圳前海盈谷信保商业保理有限公司借入款项，经公司第二届董事会第三十一次会议审议批准。详见公司在全国中小企业股份转让系统网站上披露的 2017-004 号公告。

3、公司下属子公司延安盈谷国润新能源科技股份有限公司通过西藏信托有限公司自嘉兴鼎裕鸿淼投资合伙企业（有限合伙）借入款项，经公司 2017 年第三次股东大会审议批准。详见公司在全国中小企业股份转让系统网站上披露的 2017-047 号公告。

(六)关联方应收应付款项

应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 北京盈谷信晔投资有限公司 | | 456,000.00 |
| 其他应付款 | 宁夏中哈资源投资有限公司 | 12,087.00 | 880,000.00 |
| 其他应付款 | 中亚资源开发有限公司 | 3,485,302.97 | 3,474,632.75 |
| 其他应付款 | 金谷资源开发有限公司 | 3,490,402.08 | 6,289,729.40 |
| 其他应付款 | 希望矿业有限公司 | | 193,135.55 |
| 其他应付款 | 周凯平 | 37,616.43 | 456,000.00 |

## 十、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

本公司纳入合并范围的子公司延安盈谷国润新能源科技股份有限公司因建设光伏电站需要长期租赁屋顶资源，其下属各项目公司分别与位于湖南省常德市的常德纺织机械有限公司等 40 余家出租方签订了长期屋顶资源租赁合同，租赁总面积约 61.7 万平米，租赁期限一般为 25 年，每年需支付租金约 313 万元。

（二）或有事项

无。

## 十一、 资产负债表日后事项

无。

## 十二、 其他重要事项

（一）终止经营

本公司下属子公司宁夏墨新能源科技有限公司，其经营业务属于煤焦油深加工项目筹建；独立于本公司其他业务，本年度已申请注销。

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 一、终止经营收入 | | 275,175.72 |

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 减：终止成本及经营费用 | 24,847.87 | 145,947.88 |
| 二、来自已终止经营业务的利润总额 | -24,847.87 | 129,227.84 |
| 减：终止经营所得税费用 | 740,456.79 | -339,327.69 |
| 三、终止经营净利润 | -765,304.66 | 468,555.53 |
| 其中：归属于母公司的终止经营净利润 | -765,304.66 | 468,555.53 |
| 加：处置业务的净收益（税后） | | |
| 其中：处置损益总额 | | |
| 减：所得税费用（或收益） | | |
| 四、来自已终止经营业务的净利润总计 | -765,304.66 | 468,555.53 |
| 其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计 | -765,304.66 | 468,555.53 |
| 五、终止经营的现金流量净额 | -387.07 | -194.00 |
| 其中：经营活动现金流量净额 | -387.07 | -16,694.00 |
| 投资活动现金流量净额 | | -60,000.00 |
| 筹资活动现金流量净额 | | 76,500.00 |

（二）分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

本公司从事光伏设备、光伏电站物资销售及相关技术服务、黄金制品及贵金属工艺品的生产销售服务及其他业务，管理层主要按风险报酬的不同特征对各项业务的经营业绩进行评价，分部间转移产品或劳务的价格参照向第三方销售价格确定。间接归属各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

2、分部报告的财务信息

| 项　　目 | 光伏电站建设 | 晶体生长设备 | 黄金、纯金制品及贵金属工艺品 | 分部间抵销 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、主营业务收入 | 57,126,166.56 | 43,587,910.13 | 2,627,845,553.46 | -38,990,870.52 |
| 二、主营业务成本 | 50,129,082.01 | 21,487,247.92 | 2,564,439,040.55 | -38,990,870.52 |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | 577,917.90 | | | |
| 四、资产减值损失 | 1,218,658.25 | 1,862,507.02 | -26,720.00 | |
| 五、折旧费和摊销费 | | 4,914,487.39 | 2,024,076.51 | |
| 六、利润总额 | -9,285,087.46 | 14,145,167.47 | 31,853,055.21 | |
| 七、所得税费用 | -611,000.89 | 2,121,775.12 | 8,729,963.05 | |
| 八、净利润 | -8,674,086.57 | 12,023,392.35 | 23,123,092.16 | |
| 九、资产总额 | 409,133,858.57 | 783,115,337.89 | 810,856,599.11 | -1,088,888,095.05 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 十、负债总额 | 401,713,122.41 | 123,292,065.14 | 682,404,234.59 | -782,429,353.23 |

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类　　别 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 32,568,849.14 | 100 | 3,966,743.44 | 12.18 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合　　计 | **32,568,849.14** | **100** | **3,966,743.44** | **12.18** |

| 类　　别 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 27,558,252.14 | 100 | 2,958,653.11 | 10.74 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合　　计 | **27,558,252.14** | **100** | **2,958,653.11** | **10.74** |

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 18,607,160.00 | 5 | 930,358.00 | 21,437,528.00 | 5 | 1,071,876.40 |
| 1 至 2 年 | 12,134,128.00 | 10 | 1,213,412.80 | 4,299,718.00 | 10 | 429,971.80 |
| 2 至 3 年 | 6,555.00 | 30 | 1,966.50 | | | |
| 3 至 4 年 | | | | 1,821,006.14 | 80 | 1,456,804.91 |
| 4 至 5 年 | 1,821,006.14 | 100 | 1,821,006.14 | | | |
| 合　计 | **32,568,849.14** | **12.18** | **3,966,743.44** | **27,558,252.14** | **10.74** | **2,958,653.11** |

2、 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 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|
| 宁夏晶谷新能源有限公司 | 21,575,000.00 | 66.24 | 1,497,580.00 |
| 宁夏旭樱新能源科技有限公司 | 4,161,000.00 | 12.78 | 208,050.00 |
| 陕西有色光电科技有限公司 | 2,160,000.00 | 6.63 | 216,000.00 |
| 内蒙古锋威光伏科技有限公司 | 1,800,000.00 | 5.53 | 1,800,000.00 |
| 湖南省见晓能源有限公司 | 1,050,000.00 | 3.22 | 52,500.00 |
| 合　　计 | **30,746,000.00** | **94.40** | **3,774,130.00** |

(二)其他应收款

1、其他应收款

| 类　别 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,000,000.00 | 2.03 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 385,484,198.18 | 97.97 | 1,113,002.29 | 0.29 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合　计 | **393,484,198.18** | **100.00** | **1,113,002.29** | **0.29** |

| 类　别 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 58,471,666.67 | 16.98 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 285,884,377.40 | 83.02 | 582,854.87 | 0.20 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合　计 | **344,356,044.07** | **100.00** | **582,854.87** | **0.17** |

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 8,000,000.00 | | 1 年以内 | | 关联方往来且客户经营状况良好，预计不会发生减值 |
| 合　　计 | **8,000,000.00** | | | | |

（2）按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%)% | 坏账准备 |

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%)% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 3,380,419.00 | 5 | 169,020.95 | 10,697,506.63 | 5 | 534,875.33 |
| 1 至 2 年 | 8,096,526.91 | 10 | 809,652.69 | 130,820.26 | 10 | 13,082.03 |
| 2 至 3 年 | 90,290.00 | 30 | 27,087.00 | 116,325.02 | 30 | 34,897.51 |
| 3 至 4 年 | 134,052.06 | 80 | 107,241.65 | | | |
| 合　计 | **11,701,287.97** | **9.51** | **1,113,002.29** | **10,944,651.91** | **5.33** | **582,854.87** |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 应收合并范围内子公司款项 | 373,687,722.95 | | | 274,841,074.69 | | |
| 其他组合 | 95,187.26 | | | 98,650.80 | | |
| 合　　计 | **373,782,910.21** | | | **274,939,725.49** | | |

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为 530,147.42 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 暂借款 | 8,000,000.00 | 68,471,666.67 |
| 往来款 | 384,436,928.45 | 275,260,074.69 |
| 备用金 | 483,848.41 | 344,592.70 |
| 保证金 | 407,325.56 | 116,325.02 |
| 其他 | 156,095.76 | 163,384.99 |
| 合　计 | **393,484,198.18** | **344,356,044.07** |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 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(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 香港中金资源有限公司 | 与子公司往来款 | 274,165,177.71 | 1-3 年 | 69.68 | |
| 深圳市百泰金文化传播有限公司 | 与子公司往来款 | 37,310,000.00 | 1 年以内 | 9.48 | |
| 宁夏盈谷黄金有限公司 | 与子公司往来款 | 35,087,045.24 | 1 年以内 | 8.92 | |
| 延安盈谷国润新能源科技股份有限公司 | 与子公司往来款 | 27,115,600.00 | 1 年以内 | 6.89 | |
| 宁夏久安消防工程有限公司 | 往来款 | 8,489,166.67 | 2 年以内 | 2.16 | 826,416.67 |

| 债务人名称 | 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(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 合　　计 | | **382,166,989.62** | | **97.13** | **826,416.67** |

(三)长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 61,743,102.76 | | 61,743,102.76 | 85,463,102.76 | | 85,463,102.76 |
| 对联营、合营企业投资 | 70,295,580.50 | | 70,295,580.50 | 69,717,662.60 | | 69,717,662.60 |
| 合计 | **132,038,683.26** | | **132,038,683.26** | **155,180,765.36** | | **155,180,765.36** |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 宁夏墨星能源科技有限公司 | 27,720,000.00 | | 27,720,000.00 | | | |
| 宁夏盈谷黄金有限公司 | 14,572,575.00 | | | 14,572,575.00 | | |
| 宁夏盈谷铝业有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | |
| 深圳市金百泰文化传播有限公司 | 41,662,500.00 | | | 41,662,500.00 | | |
| 香港中金资源有限公司 | 8,027.76 | | | 8,027.76 | | |
| 延安盈谷国润新能源科技股份有限公司 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | |
| 合　　计 | **85,463,102.76** | **4,000,000.00** | **27,720,000.00** | **61,743,102.76** | | |

2、对联营、合营企业投资

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或 | 计提减值准备 | 其他 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 利润 | | | | |
| 北京盈谷创融文化发展股份有限公司 | 511,143.14 | | | -382,483.80 | | | | | | 128,659.34 | |
| 深圳前海盈谷信保商业保理有限公司 | 69,206,519.46 | | | 960,401.70 | | | | | | 70,166,921.16 | |
| 合计 | **69,717,662.60** | | | **577,917.90** | | | | | | **70,295,580.50** | |

(四)营业收入和营业成本

| 项　　目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | **142,285,259.87** | **109,232,212.51** | **145,195,158.60** | **121,037,497.42** |
| 其中：光伏电站建设 | 56,942,204.31 | 50,129,082.01 | 114,038,393.52 | 105,499,234.75 |
| 晶体生长设备 | 43,587,910.13 | 21,487,247.92 | 28,439,783.94 | 15,100,601.56 |
| 黄金、纯金制品及贵金属工艺品 | 41,755,145.43 | 37,615,882.58 | 2,716,981.14 | 437,661.11 |
| 二、其他业务小计 | **1,333,714.27** | **868,546.19** | **10,478,625.87** | **8,492,406.99** |
| 其他业务收入 | 1,333,714.27 | 868,546.19 | 10,478,625.87 | 8,492,406.99 |
| 合　　计 | **143,618,974.14** | **110,100,758.70** | **155,673,784.47** | **129,529,904.41** |

(五)投资收益

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 577,917.90 | 1,417,662.60 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -2,256,646.38 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 12,381,734.37 | 1,596,100.00 |
| 持有可供出售金融资产等取得的投资收益 | 1,488,526.03 | |
| 债权性投资的利息收入 | 3,906,235.91 | 10,899,809.31 |
| 合　　计 | **16,097,767.83** | **13,913,571.91** |

## 十四、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项　　目 | 金　　额 | 备注 |
|---|---|---|
| 1．非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 4,570,560.43 | |
| 2．计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,229,010.24 | |
| 3．计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 8,385,544.42 | |
| 4．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 | 13,631,987.90 | |

| 项　　目 | 金　　额 | 备注 |
| --- | --- | --- |
| 5．除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,260,504.14 | |
| 6．其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -22,500.00 | |
| 7．所得税影响额 | -6,006,025.98 | |
| 8．少数股东影响额 | -1,054,585.84 | |
| 合　　计 | **27,994,495.31** | |

## (二) 净资产收益率和每股收益

| 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 | |
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.96 | 15.20 | 0.4091 | 0.3728 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.82 | 8.13 | 0.2151 | 0.3055 |

宁夏盈谷实业股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

# 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：

公司董秘办公室