



泰力松

NEEQ:831699

西安泰力松新材料股份有限公司

Xi'an Telison New Materials Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

荣誉

2018年2月,在由西安市工商管理局主办的“西安市商标品牌企业展示”活动中,西安泰力松新材料股份有限公司荣誉上榜。



2018年4月,西安泰力松新材料股份有限公司喜获西安高新区2017年度“硬科技明星企业”奖。

知识产权

报告期内,公司及分子公司共新申请专利10项,获授专利7项;截止报告期末,公司及分子公司共拥有各项专利37项。



市场开拓

2018年5月,公司参加了“SNEC第十二届(2018)国际太阳能光伏与智慧能源(上海)大会暨展览会”,其中圆形焊带、分段反光焊带、低电阻焊带等焊带系列新品备受关注,进一步提升公司在市场的影响力。



品牌实力

2018年6月,泰力松分析检测中心国家实验室认可项目顺利通过中国合格评定国家认可委员会(CNAS)的现场评审,这预示着公司分析检测中心所申报的项目可获得与CNAS签署互认协议的其他国家与地区实验室认可机构的承认,有利于公司消除非关税贸易技术壁垒,并有效提高公司的品牌知名度和影响力。



目 录

释义	4
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、泰力松	指	西安泰力松新材料股份有限公司
控股子公司、宝鸡泰力松	指	宝鸡泰力松新材料有限公司
全资子公司、江苏泰力松	指	江苏泰力松新材料有限公司
董事会	指	西安泰力松新材料股份有限公司董事会
监事会	指	西安泰力松新材料股份有限公司监事会
股东大会	指	西安泰力松新材料股份有限公司股东大会
三会	指	董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	董事会议事规则、监事会议事规则、股东大会议事规则
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
西北机器	指	西北机器有限公司
电子信息集团	指	陕西电子信息集团有限公司
航天新能源	指	西安航天新能源产业基金投资有限公司
飞马智盈一号	指	深圳飞马智盈一号投资管理企业（有限合伙）
秦元立贞光伏	指	西安秦元立贞光伏新能源合伙企业（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《西安泰力松新材料股份有限公司公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	招商证券股份有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
531 新政	指	国家发展改革委、财政部、国家能源局于 2018 年 5 月 31 日发布的《关于 2018 年光伏发电有关事项的通知》文件
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵鹏艳
是否通过董秘资格考试	是
电话	(029) 88339570
传真	(029) 88324054
电子邮箱	telison@telison.com
公司网址	http://www.telison.com
联系地址及邮政编码	西安市高新区新型工业园创汇路 25 号 710119
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	西安泰力松新材料股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

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

四、 注册情况

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

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	143,116,993.23	178,837,306.09	-19.97%
毛利率	17.35%	14.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,301,065.50	4,982,164.11	-73.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	594,065.99	2,936,981.71	-79.77%
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）	0.75%	2.93%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.34%	1.73%	-
基本每股收益	0.02	0.08	-75.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	631,953,574.85	560,172,608.61	12.81%
负债总计	461,502,935.98	384,126,705.01	20.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	170,450,638.87	173,941,430.26	-2.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.60	2.66	-2.26%
资产负债率（母公司）	72.22%	68.43%	-
资产负债率（合并）	73.03%	68.57%	-
流动比率	1.35	1.60	-
利息保障倍数	1.17	2.45	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	14,436,743.07	-92,601,461.37	115.59%
应收账款周转率	0.60	0.81	-
存货周转率	1.88	3.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.81%	41.45%	-
营业收入增长率	-19.97%	17.23%	-
净利润增长率	-75.56%	-75.11%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	65,450,000	65,450,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

泰力松是一家专业从事新材料产品及配套工艺、设备的研发、制造、销售和技术服务为一体的高新技术企业，经过多年的深耕细作，公司产品在科技创新、降本增效等方面的综合能力不断提升，产品综合性能及质量稳定性得到了广大客户的一致好评，现已成为国内光伏行业焊锡带细分领域标杆企业之一，产品技术及市场占有率均处于国内领先水平。

公司一贯秉承开拓创新、持续升级的技术发展思路，重视研发创新和知识产权保护，以陕西省首个材料类省级技术中心及专业的检测分析中心为平台，立足于自主研发为主、产学研合作为辅的研发模式，通过市场调研评估、客户需求及对行业趋势的分析来把握市场需求方向，圈定新品研发重心，不断拓宽产品链条，为企业升级发展注入新能量。截止报告期末，公司及分子公司已成功申请各项专利共 61 项（其中：发明专利 17 项，实用新型专利 40 项，外观专利 4 项）；成功获受专利证书 37 项（其中：发明专利 1 项，实用新型专利 32 项，外观设计专利 4 项），能够为公司持续创造新的竞争优势。

公司主营产品除了常规焊带、超软焊带、新型高效焊带、圆形焊带等焊带系列产品外，还延伸至钛及钛合金粉、扁铜线等复合材料，主要为电力、航空航天、通用电子及医疗等市场客户提供高品质、高性价比的产品和服务。基于以销定产的思路，公司销售以直销为主，收入主要来自于上述产品的销售溢价。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司按照年初制定的经营目标，有计划有步骤的进行生产、研发和市场开拓，继续深化产业结构调整及转型升级；但基于国家宏观调控政策等客观因素的影响，光伏焊锡带产品市场竞争加剧，公司经营层结合自身条件和优势，及时调整经营策略和发展方向，以市场为导向，优化常规焊锡带产品的生产销售外，加大对圆形焊带、钛基粉末冶金材料、涂漆铜等潜力新品的投资和开发推广力度，同时加快新项目运作速度，力求在最短时间内完成市场布局与开拓，占领先机，以精益管理为抓手，努力降低生产成本与风险，提高资金利用率，竭力为提升公司持续经营能力创造有利条件；预计转型成功后，公司不但在盈利能力方面会有大的提升，并且在企业规划及体量上会发生质的改变。

1. 公司财务状况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 63,195.36 万元，较上年末增长 12.81%；公司总负债为 46,150.29 万元，较期初增加 20.14%；净资产总额为 17,045.06 万元，较期初减少 3.18%；公司的资产负债率为 73.03%。

报告期内上述指标变化主要是基于：1) 公司应收账款回收较同期有较大改善，另外公司开具应付票据的保证金以及贷款所质押的应收票据在票据到期日前一直存于或到期托收于银行保证金账户，致使货币资金增加较多；2) 公司出口业务增多，应收出口退税额增加，致使其他应收款增加；另外公司发出商品较同期增加，库存商品中增加组件，致使存货增加；3) 公司加快新产品的批量化进程，在建工程有所增加；3) 为配合销售业务及新产品的量产，流动资金需求增加，以及公司原材料等大宗商品的结算方式改善为票据支付为主，致使公司负债总额增加。

2. 公司经营成果

截止报告期末，公司完成营业总收入 14,311.70 万元，较上年同期减少 19.97%，营业总成本为 14,234.59 万元，较上年同期减少 18.98%，实现净利润 114.09 万元，较上年同期减少 75.56%。

公司报告期内营业收入及利润同比有所下降，一是受 531 新政影响，光伏组件行业市场需求量骤减，对公司光伏焊锡带的销售业务影响较大；二是公司融资费用增加，致使财务费用增加；三是公司基于长期发展规划之需，产业结构调整及转型升级还未完成，新产品还未完全达产达效，但公司新品已逐步打开销路得到客户认可，预计客户订单会持续实现增长，公司销售收入将逐步增长，公司整体盈利能力将会提升。

3. 公司现金流状况

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 1,443.37 万元，较上年同期增加 115.59%，主要是因为：公司保证金账户中应收票据到期银行托收较多，销售商品、提供劳务收到的现金增加，致使现金流入增加；公司大宗商品购买大多采用承兑付款，购买商品、接受劳务支付的现金有所下降，另外公司当期增值税及所得税减少，致使相应的现金流出减少。投资活动产生的现金流量净额为-755.59 万元，主要系报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产减少，购建固定资产支付方式以票据为主，公司收购了控股子公司宝鸡泰力松 33%的股权，使其成为公司的全资子公司。筹资活动产生的现金流量净额为 1,146.57 万元，主要因为本期取得借款较上期减少，筹资活动现金流入减少；短期借款金额较大致使利息支出现金流增加，支付其他与筹资活动有关的现金增加，导致筹资活动现金流出增加。

三、 风险与价值

(1) 行业政策的风险

近年来国家对光伏行业的发展提供了较大支持，并出台了相应的产业扶持政策，虽然光伏发电成本持续降低，但光伏行业对政府补助的依赖性仍然较大，加之国家发布了 531 新政，减少了对光伏行业的扶持补助，并对光伏规模进行了限制，使得整个光伏产业市场在未来的一段时间将进入萧条期，发展严重受到影响，由此将会对公司生产经营及未来发展造成影响。

应对措施：一方面公司会持续关注国家针对太阳能产业发展推出的系列政策，重点开拓对光伏需求依旧有上升空间的国外市场，继续重视技术创新，率先推出行业适需新品，加快公司的技术改造和智能化步伐，提升抵御风险的能力，增强产品差异化竞争优势；另一方面，为防范和减少下游客户业绩亏损或破产等情况对公司业绩产生的冲击，公司将严格筛选下游客户，加强内控管理和评价机制，针对不同信用等级客户采取行之有效的应对策略，减少或停止实力弱的客户的供货；第三，公司将深化产业结构调整，加大钛基粉末冶金材料、涂漆铜等新品的技术提升及推广力度，并拓展如 EPC 等新项目，竭力降低光伏行业不利变动对公司持续经营能力所带来的风险。

(2) 原材料价格波动的风险

公司最主要的原材料为铜、锡合金等，该类材料价格易受非行业自身因素等的影响，虽然一直以来公司采取各种方式持续完善该风险应对机制，努力降低其价格波动对公司利润的影响；但如果未来原材料价格持续大幅波动，则会影响公司产品成本及盈利水平。

应对措施：一方面公司继续优化“合理库存+订单生产”的采购备货方式，持续加强销售订单和供应商管理，竭力缩短采购、销售周期，在确保优质客户订单如期交付的前提下，减少库存数量，提升原材料的周转速度；另一方面，密切关注原材料市场价格走向，缩短销售报价周期，以合理的定价机制确保利润空间，增强公司竞争力，尽可能的减少原材料价格波动带来的盈利风险。

(3) 应收账款回收风险

截至报告期末，公司应收票据及应收账款账面价值为 37,191.29 万元，占同期公司流动资产的比例为 67.52%，占公司总资产的比例为 58.85%，占比相对较高。目前公司涉及应收账款的主要客户为光伏行业大型组件厂，该类客户普遍采用赊销模式，虽然货款发生呆账的风险较小，但 531 新政发布后，其将面临减产等经营危机，这将对公司应收账款的回收产生极大的压力，进而影响公司的整体业绩和生产经营。

应对措施：一是公司组建了应收账款清欠工作小组，按照客户综合信用分类，分组进行应收账款催收工作，逐个与客户确定回款计划，逐步暂停中小客户普通焊带订单的生产与发货，终止不良合作，重

点服务现款结算、经营稳定、业内口碑好、回款能力强等客户，加强国外市场开发力度，进一步降低应收账款金额。二是公司计划开展 EPC 项目承包业务，通过该业务可将部分客户同时转变公司供应商，可进一步降低应收账款回收的风险；三是强化内部审计和风险评估机制，加强对新产品和新项目推广的把控和评估，及时完善和更新信用管理体系，努力通过多元化的销售策略，防范或减少应收账款回收可能对公司经营带来的不利影响。

（4）营运资金不足的风险

受光伏产业 531 新政策影响，公司主要产品光伏焊锡带的营收受限的同时，银行等金融机构对公司的授信也将更为谨慎，这将势必会对公司日常营运资金的筹措造成影响；同时公司正处于产业结构调整的关键时期，新产品和新项目成规模化需要一定的时间，且深入开展就需要持续的资金投入；因此，如果公司没有良好的资金支持，公司的生产经营活动将会受到影响。

应对措施：一方面，着眼光伏行业高端领域，竭力提高多主栅焊带销量的同时，继续优化提升钛基粉末材料和漆包铜扁线等新品的生产工艺及产品品质，并加大市场开拓力度，在质与量两方面匹配市场需求，并寻求 EPC 总包等新项目合作，以此来强化公司营运能力进而确保公司的收入；另一方面，加强国外市场开发力度，优化应收账款管理模式，将应收账款带给公司的资金压力逐渐减小；第三是加强与供应商的沟通，尽可能优化材料付款方式，以此来缓解对流动资金的需求从而改善资金紧缺状况；第四是积极拓展融资渠道或融资方式，确保公司必须的日常资金投入。

（5）税收优惠政策的风险

公司被评为高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》和《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》等文件规定，公司在证书的有效期内均可享受 15%企业所得税率优惠政策。另外，公司研发投入符合企业所得税优惠政策中研发费加计扣除申报条件，享受研发费加计扣除优惠。若未来国家税收优惠政策变化，或者公司不能继续满足高新技术企业认定条件和研发费加计扣除申报条件，将会对公司业绩产生一定影响。

应对措施：一方面公司在依法纳税守法经营的前提前，密切关注国家税收政策的变化趋势，通过持续的技术进步及新品开发，不断增强公司的盈利能力及市场竞争优势，以便降低国家税收优惠政策调整可能对公司带来的不利影响。另一方面公司将严格按照《高新技术企业管理办法》及相关税收政策等要求，确保各项指标合规，并及时申请相应的资质并办理有关备案。

四、 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的共赢，严格遵守国

家法律法规及相关的规定；报告期内，公司诚信经营、按时纳税，坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，通过多样的培训拓展员工知识面，增加员工认知度，依法保障员工的合法权益，为员工营造良好的工作氛围；诚信与供应商、客户建立稳定的合作关系；将承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同发展和进步。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	4,800,000.00	1,338,530.08
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	500,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	357,800,000.00	224,239,562.72

备注：1、列示在“购买原材料、燃料、动力”项的发生金额包括公司报告期内租赁关联方厂房所发生的房租、电费（其中：西北机器房租水电费 409,415.02 元，西安捷盛电子技术有限公司房租电费 929,115.06 元）；

2、列示在“其他”项的包括公司与关联方发生的日常性交易往来款项 239,562.72 元（其中：采购

设备及配件款 113,413.64 元、维修费 1,263.60 元、设备改造款 58,119.66 元、车辆费用 23,227.80 元、办公及劳保费用 43,538.02 元) 以及关联方为公司从银行贷款 224,000,000.00 元提供的担保。

(二) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
西北机器有限公司	保理融资款	45,000,000.00	是	2017年11月24日	2017-046
西安宏星电子浆料科技有限责任公司	销售商品	133.33	是	-	-

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：

报告期内，公司为满足生产经营及业务发展的资金需求，通过 2017 年 11 月 23 日召开的第二届董事会第二次会议审议，向海尔金融保理（重庆）有限公司申请总额度不超过 5000 万元保理融资款，额度期限为一年，期限内融资额度可循环使用，融资款项由公司控股股东西北机器有限公司提供无偿连带责任担保，截止 2018 年 6 月 30 日，公司实际取得融资额度 4500 万元。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及《公司章程》关于关联交易的规定，经公司董事长审批，本期内与西安宏星电子浆料科技有限责任公司存在 133.33 元的关联交易。

以上偶发性关联交易对公司持续经营起到良好的推动作用，不存在关联方利益输送情形，也不存在损害其他股东利益得情形。

(三) 承诺事项的履行情况

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

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

3. 报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员所做承诺未有违反情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收票据	质押	88,262,702.76	13.97%	贷款保证金

应收票据质押保证金	质押	17,808,896.41	2.82%	质押票据到期解付托收至保证金户及其产生的利息
应付票据保证金	质押	45,445,362.50	7.19%	开具承兑汇票保证金
总计	-	151,516,961.67	23.98%	-

注：报告期内，我公司因流动资金贷款质押应收票据余额为 106,071,599.17 元，其中，17,599,415.74 元应收票据已到期解付托收至保证金户，该笔保证金产生的利息金额为 209,480.67 元，合计金额 17,808,896.41 元存放于保证金户，待流动借款到期后用于直接归还借款。

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 15 日	0.525 元	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 4 月 11 日召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于〈公司 2017 年利润分配预案〉的议案》，该议案同时经过公司 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会一致通过。本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 14 日，除权除息日为：2018 年 6 月 15 日。本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2018 年 6 月 15 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

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

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	西北机器	24,750,000	0	24,750,000	37.8151%	16,500,000	8,250,000
2	陈庆谊	14,400,000	0	14,400,000	22.0015%	10,800,000	3,600,000
3	航天新能源	11,850,000	0	11,850,000	18.1054%	-	11,850,000
4	张红艳	5,850,000	0	5,850,000	8.9381%	4,387,500	1,462,500
5	飞马智盈一号	2,000,000	-2,000,000	0	0%	-	-
5	秦元立贞光伏	0	2,000,000	2,000,000	3.0558%	-	2,000,000
合计		58,850,000	0	58,850,000	89.9159%	31,687,500	27,162,500
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东陈庆谊与张红艳系夫妻关系；除此之外，再无其他关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

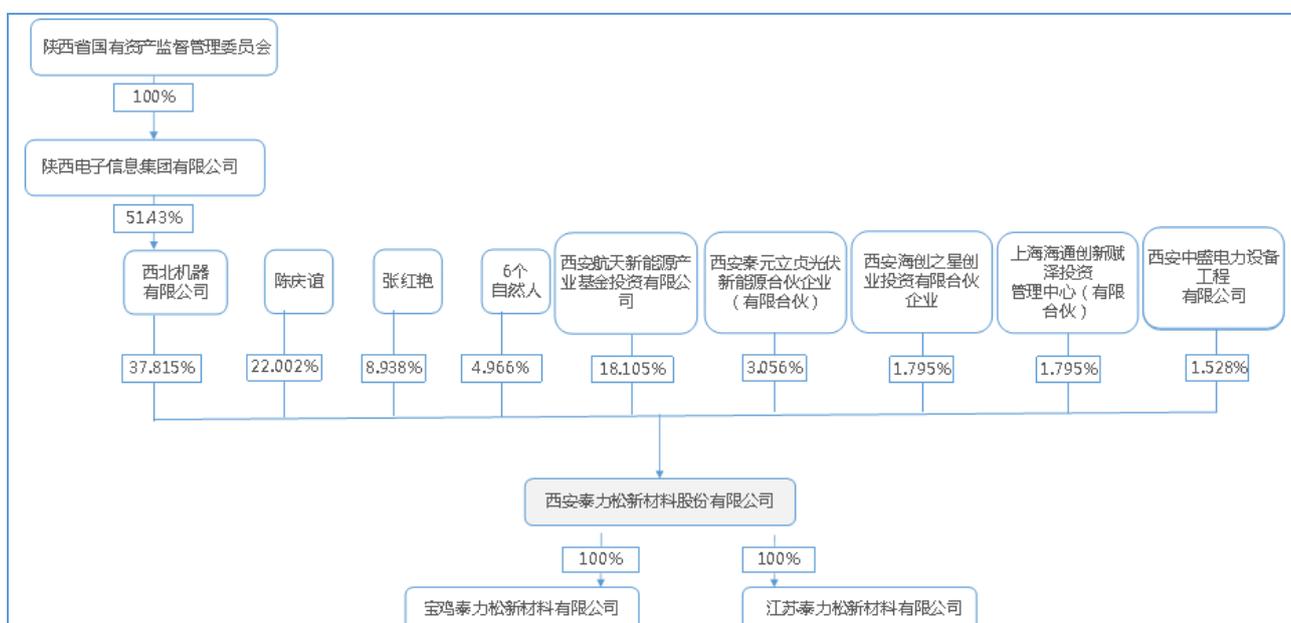
是 否

(一) 控股股东情况

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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况



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

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

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

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王勇	董事长	男	1962/09/18	本科	2017/9/7-2020/9/6	否
陈庆谊	董事	男	1971/06/10	大专	2017/9/7-2020/9/6	是
张红艳	董事	女	1972/02/24	大专	2017/9/7-2020/9/6	否
党胜茂	董事	男	1968/12/21	本科	2017/9/7-2020/9/6	否
雷永全	董事	男	1965/07/07	本科	2017/9/7-2020/9/6	否
张庆生	董事	男	1970/05/12	本科	2017/9/7-2020/9/6	否
温军	独立董事	男	1977/11/27	博士	2017/9/7-2020/9/6	否
赵琰	独立董事	男	1972/10/12	硕士	2017/9/7-2020/9/6	否
张文春	独立董事	男	1968/03/19	博士	2017/9/7-2020/9/6	否
王钟敏	监事会主席	男	1963/12/24	中专	2017/9/7-2020/9/6	否
黄琪琪	职工监事	女	1985/05/10	大专	2017/9/7-2020/9/6	是
常鹏雄	监事	男	1985/07/29	本科	2017/9/7-2020/9/6	是
陈庆谊	总经理	男	1971/06/10	大专	2017/9/7-2020/9/6	是
董文卫	副总经理	男	1968/03/09	大专	2017/9/7-2020/9/6	是
任建伟	财务总监	男	1977/02/23	本科	2017/9/7-2020/9/6	是
赵鹏艳	董事会秘书 兼副总经理	女	1987/07/24	本科	2017/9/7-2020/9/6	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

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

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	50	42
生产人员	147	104
销售人员	19	23
技术人员	104	68
财务人员	13	13
员工总计	333	250

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	7
本科	63	60
专科	76	60
专科以下	186	123
员工总计	333	250

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 员工薪酬政策：

依据相关法律法规等的规定及公司的实际情况，公司实施全员劳动合同制，建立了统一的薪酬制度和绩效考核制度，并不断进行完善；公司通过岗位价值及个人贡献评估确定员工薪酬，兼顾公平与效率，同时为员工缴纳五险一金，提供各种补贴或津贴，为员工代缴代扣个人所得税。报告期内，员工薪酬均依据劳动合同的约定及公司绩效考核制度的规定，按月发放，力求个人所得与个人价值相符、与其对公司所作的贡献相符，最大程度的调动员工工作积极性和创造性，促进企业的不断发展和员工自身的发展。

2. 员工培训计划：

公司持续重视员工的培训和发展工作，制定了行之有效的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式的搭建培训和交流平台，充分利用和整合内外部培训资源，让员工能够实现自我增值，同时亦确保公司整体工作效率的不断提升，确保人才优势。

3. 人员变动情况：

报告期内，公司员工人数有所降低，主要系产业结构调整、生产自动化及生产效率提升；公司中高层及骨干员工相对稳定，能够确保公司持续发展的人才优势。

4. 需公司承担费用的离退休职工情况：

报告期内，未有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张辉	技术中心研发工程师	0
李进	工程中心电气工程师	0
罗航	工程中心主任工程师	0
高林	工程中心机械工程师	0
乔晓龙	工程中心机械工程师	0
李少萌	技术中心材料工程师	0
年有权	技术中心总工程师	0
马李蕾	技术中心总工程师助理	0

核心人员的变动情况：

报告期内，技术中心研发工程师秦刚因达到退休年龄，于2018年3月9日办理退休手续。

公司不存在核心员工，除秦刚以外，其他对公司有重大影响的人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	78,495,547.97	54,360,889.98
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	6.2	371,912,940.77	364,885,236.90
预付款项	6.3	11,683,218.59	11,822,930.84
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	6.4	2,064,499.06	884,564.23
买入返售金融资产		-	-
存货	6.5	81,526,585.48	44,362,607.06
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	6.6	5,137,601.44	5,095,541.26
流动资产合计		550,820,393.31	481,411,770.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	6.7	44,708,376.84	58,517,682.22
在建工程	6.8	29,495,307.51	12,041,474.14
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	6.9	265,988.91	352,007.49
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	6.10	4,536,985.17	5,642,882.06
递延所得税资产	6.11	2,126,523.11	2,206,792.43
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		81,133,181.54	78,760,838.34
资产总计		631,953,574.85	560,172,608.61
流动负债：			
短期借款	6.12	222,700,000.00	167,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	6.13	128,915,149.38	91,554,645.41
预收款项	6.14	5,692,605.13	67,311.83
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	6.15	2,858,281.92	3,079,580.30
应交税费	6.16	560,385.20	5,390,545.70
其他应付款	6.17	2,410,038.66	4,448,702.24
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	6.18	45,000,000.00	30,000,000.00
流动负债合计		408,136,460.29	301,540,785.48
非流动负债：			
长期借款	6.19	45,000,000.00	74,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	6.20	366,475.69	585,919.53
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	6.21	8,000,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计		53,366,475.69	82,585,919.53
负债合计		461,502,935.98	384,126,705.01
所有者权益（或股东权益）：			

股本	6.22	65,450,000.00	65,450,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	6.23	44,747,253.92	46,102,985.81
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	6.24	8,018,128.82	8,018,128.82
一般风险准备		-	-
未分配利润	6.25	52,235,256.13	54,370,315.63
归属于母公司所有者权益合计		170,450,638.87	173,941,430.26
少数股东权益		-	2,104,473.34
所有者权益合计		170,450,638.87	176,045,903.60
负债和所有者权益总计		631,953,574.85	560,172,608.61

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：黄琪琪

会计机构负责人：任建伟

(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		78,119,916.09	53,078,394.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	12.1	369,426,437.46	362,567,038.76
预付款项		8,299,257.25	12,365,821.55
其他应收款	12.2	5,014,301.51	1,651,097.61
存货		79,125,675.18	42,070,106.98
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		4,013,200.81	4,195,683.66
流动资产合计		543,998,788.30	475,928,143.41
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	12.3	12,500,000.00	8,300,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		39,183,478.11	54,672,007.17
在建工程		26,860,967.57	11,013,865.36

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		244,942.52	329,766.20
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,533,184.66	5,642,882.06
递延所得税资产		1,398,382.61	1,445,114.67
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		84,720,955.47	81,403,635.46
资产总计		628,719,743.77	557,331,778.87
流动负债：			
短期借款		217,700,000.00	167,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		126,827,123.52	89,036,764.32
预收款项		5,675,265.13	67,311.83
应付职工薪酬		2,547,414.76	2,884,923.20
应交税费		553,223.57	5,387,204.31
其他应付款		2,404,835.03	4,404,382.44
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		45,000,000.00	30,000,000.00
流动负债合计		400,707,862.01	298,780,586.10
非流动负债：			
长期借款		45,000,000.00	74,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		366,475.69	585,919.53
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		8,000,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计		53,366,475.69	82,585,919.53
负债合计		454,074,337.70	381,366,505.63
所有者权益：			
股本		65,450,000.00	65,450,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		46,102,985.81	46,102,985.81

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,018,128.82	8,018,128.82
一般风险准备		-	-
未分配利润		55,074,291.44	56,394,158.61
所有者权益合计		174,645,406.07	175,965,273.24
负债和所有者权益合计		628,719,743.77	557,331,778.87

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：黄琪琪

会计机构负责人：任建伟

(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		143,116,993.23	178,837,306.09
其中：营业收入	6.26	143,116,993.23	178,837,306.09
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		142,345,923.67	175,700,190.07
其中：营业成本	6.26	118,292,571.97	152,258,901.76
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	6.27	180,046.15	415,657.10
销售费用	6.28	3,023,776.13	3,188,068.52
管理费用	6.29	6,345,212.45	5,510,505.11
研发费用	6.29	3,799,133.81	5,259,109.02
财务费用	6.30	9,493,454.43	6,324,188.03
资产减值损失	6.31	1,211,728.73	2,743,760.53
加：其他收益	6.32	945,036.74	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.33	15,960.55	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,732,066.85	3,137,116.02

加：营业外收入	6.34	33.41	2,420,985.35
减：营业外支出	6.35	129,266.57	14,888.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,602,833.69	5,543,212.96
减：所得税费用	6.36	461,973.42	875,547.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,140,860.27	4,667,665.64
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-160,205.23	-314,498.47
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,301,065.5	4,982,164.11
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		1,140,860.27	4,667,665.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,301,065.50	4,982,164.11
归属于少数股东的综合收益总额		-160,205.23	-314,498.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	13.2	0.02	0.08
（二）稀释每股收益	13.2	0.02	0.08

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：黄琪琪

会计机构负责人：任建伟

（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	12.4	140,857,072.74	178,551,483.37
减：营业成本	12.4	116,231,614.61	151,993,195.01
税金及附加		177,400.25	415,569.20
销售费用		2,859,644.85	2,950,370.57
管理费用		5,670,811.47	5,246,838.51
研发费用		3,613,821.01	5,009,957.66
财务费用		9,414,647.77	6,324,446.29
其中：利息费用		9,188,672.44	5,957,244.19
利息收入		-403,028.01	-78,406.65
资产减值损失		1,176,202.92	2,738,121.67
加：其他收益		945,036.74	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,960.55	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,673,927.15	3,872,984.46
加：营业外收入		33.41	2,420,985.35
减：营业外支出		129,266.57	14,888.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,544,693.99	6,279,081.40
减：所得税费用		428,436.16	957,502.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,116,257.83	5,321,578.68
（一）持续经营净利润		-	-
（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		2,116,257.83	5,321,578.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-

(二) 稀释每股收益		-	-
------------	--	---	---

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：黄琪琪

会计机构负责人：任建伟

(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		96,091,254.90	77,835,703.08
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		492,272.53	547,748.17
收到其他与经营活动有关的现金	6.37	42,690,364.42	2,672,041.92
经营活动现金流入小计		139,273,891.85	81,055,493.17
购买商品、接受劳务支付的现金		78,389,040.29	141,430,089.77
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		12,623,213.33	11,983,061.44
支付的各项税费		5,858,007.34	14,565,890.19
支付其他与经营活动有关的现金	6.37	27,966,887.82	5,677,913.14
经营活动现金流出小计		124,837,148.78	173,656,954.54
经营活动产生的现金流量净额		14,436,743.07	-92,601,461.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,676.00	205,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		26,676.00	205,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,282,602.21	6,284,040.24
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		3,300,000.00	-
投资活动现金流出小计		7,582,602.21	6,284,040.24
投资活动产生的现金流量净额		-7,555,926.21	-6,079,040.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		111,800,000.00	260,600,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		141,800,000.00	260,600,000.00
偿还债务支付的现金		85,100,000.00	108,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,451,565.83	5,493,809.82
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		36,782,771.45	-
筹资活动现金流出小计		130,334,337.28	113,493,809.82
筹资活动产生的现金流量净额		11,465,662.72	147,106,190.18
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		18,346,479.58	48,425,688.57
加：期初现金及现金等价物余额		20,346,769.48	4,394,623.66
六、期末现金及现金等价物余额		38,693,249.06	52,820,312.23

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：黄琪琪

会计机构负责人：任建伟

(六) 母公司现金流量表

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		95,447,570.61	77,305,203.08
收到的税费返还		492,272.53	547,748.17
收到其他与经营活动有关的现金		42,397,929.44	2,504,930.67
经营活动现金流入小计		138,337,772.58	80,357,881.92
购买商品、接受劳务支付的现金		76,560,657.03	138,699,083.88
支付给职工以及为职工支付的现金		11,330,041.03	11,050,447.51
支付的各项税费		5,855,332.24	14,549,321.47
支付其他与经营活动有关的现金		27,488,030.79	6,369,883.14
经营活动现金流出小计		121,234,061.09	170,668,736.00

经营活动产生的现金流量净额		17,103,711.49	-90,310,854.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,676.00	205,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		26,676.00	205,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,521,007.38	6,057,680.24
投资支付的现金		4,200,000.00	1,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,721,007.38	7,957,680.24
投资活动产生的现金流量净额		-7,694,331.38	-7,752,680.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		106,800,000.00	260,600,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		51,500,000.00	-
筹资活动现金流入小计		158,300,000.00	260,600,000.00
偿还债务支付的现金		85,100,000.00	108,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,373,265.83	5,493,809.82
支付其他与筹资活动有关的现金		54,982,771.45	-
筹资活动现金流出小计		148,456,037.28	113,493,809.82
筹资活动产生的现金流量净额		9,843,962.72	147,106,190.18
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		19,253,342.83	49,042,655.86
加：期初现金及现金等价物余额		19,064,274.35	3,480,522.38
六、期末现金及现金等价物余额		38,317,617.18	52,523,178.24

法定代表人：陈庆谊

主管会计工作负责人：黄琪琪

会计机构负责人：任建伟

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

无

二、 报表项目注释

1、公司基本情况

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

公司历史沿革：

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

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

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

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

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

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

根据2016年4月23日公司2015年度股东大会决议，同意公司定向增发股票不超过280万股，每股价格为13-14元；截止2016年6月27日，公司收到吴迪、西安中盛电力设备工程有限公司、深圳飞马金融控股有限公司、吕和银、杨洪、王洁林、周弋蒨投资款3,250.00万元，其中：注册资本250万元，资本公积3,000.00万元。变更后注册资本2,618.00万元。

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

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月21日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围内的子公司共2户，包括宝鸡泰力松新材料有限公司、江苏泰力松新材料有限公司，详见本附注“7、在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事光伏焊带的生产与销售、钛粉的生产与销售、漆包扁铜线的生产与销售、新材料工艺设备的研发、生产及销售。

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

2、财务报表的编制基础

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

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

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

4.4.2 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.11 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其

他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

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

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

4.5.2 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.11 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.11.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.11.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

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

4.7 现金及现金等价物的确定标准

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

4.8 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易

费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.8.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4.8.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.8.3 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

4.9 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.9.1 坏账准备的确认标准

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

4.9.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）		
其中：1-6个月（含6个月，下同）	1%	1%
7-12个月	5%	5%
1至2年	10%	10%
2至3年	30%	30%
3至4年	50%	50%
4年以上	100%	100%

4.9.3 坏账准备的转回

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

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

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

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时，按

月加权平均法计价。

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.11 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

4.11.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成

本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

4.11.2 后续计量及损益确认方法

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

4.11.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

4.11.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

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

作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

4.11.2.3 收购少数股权

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

4.11.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

4.12 固定资产

4.12.1 固定资产确认条件

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

4.12.2 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

4.12.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.12.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

4.12.5 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.13 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.14 借款费用

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

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

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

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

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

4.15 无形资产

4.15.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地

使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

4.15.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.16 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为厂房改造费。长期待摊费用按直线法摊销，摊销年限为5年。

4.17 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.18 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

4.19 收入

4.19.1 商品销售收入

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

4.19.2 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

4.19.3 本公司各类业务收入确认政策

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

废品废料收入：客户上门提货，货物完成出库确认收入。

设备收入：设备送达客户指定地点，经客户验收后确认收入。

钛粉收入：根据客户确认的对账单确认收入。

漆包扁铜线收入：根据客户确认的对账单确认收入

4.20 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

4.21 递延所得税资产/递延所得税负债

4.21.1 当期所得税

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

4.21.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

4.21.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.21.4 所得税的抵销

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

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

4.22 重要会计政策、会计估计的变更

4.22.1 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

4.22.2 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入在2018年5月1日以前按17%的税率计算销项税，在2018年5月1日及以后按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。
个人所得税	参照税法规定。

-

纳税主体名称	所得税税率
宝鸡泰力松新材料有限公司	25%
江苏泰力松新材料有限公司	25%

5.2 税收优惠及批文

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

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，上期指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

6.1 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	19,856.00	20,625.79
银行存款	15,221,433.06	9,326,143.69
其他货币资金	63,254,258.91	45,014,120.50
合 计	78,495,547.97	54,360,889.98
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金为票据保证金及浙商银行贷款质押票据到期托收款及托收款产生的利息，其中 3 个月以内到期的金额为 23,451,960.00 元。

6.2 应收票据及应收账款

6.2.1 应收票据

6.2.1.1 分类

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	107,737,481.84	72,304,626.43
商业承兑汇票	45,649,342.38	33,763,324.82
合 计	153,386,824.22	106,067,951.25

6.2.1.2 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	88,262,702.76
合 计	88,262,702.76

6.2.1.3 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	228,848,843.01	
商业承兑汇票	27,650,393.97	
合 计	256,499,236.98	

6.2.2 应收账款

6.2.2.1 分类

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	227,029,577.52	100.00	8,503,460.97	3.75	218,526,116.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					-
合计	227,029,577.52	100.00	8,503,460.97	3.75	218,526,116.55

(续)

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	203,459,718.68	5,469,145.65	2.69
[其中：6个月以内]	117,596,007.20	1,175,960.07	1.00
[7至12个月]	85,863,711.48	4,293,185.58	5.00
1年以内小计	203,459,718.68	5,469,145.65	2.69
1至2年	20,512,415.99	2,051,241.60	10.00
2至3年	2,728,238.55	818,471.57	30.00
3至4年	329,204.30	164,602.15	50.00
合计	227,029,577.52	8,503,460.97	

6.2.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 739,803.82 元。

6.2.2.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
协鑫集成科技股份有限公司及其关联公司	货款	47,631,945.10	1年以内	20.98	810,721.67
正信光电科技股份有限公司及其关联公司	货款	23,320,291.45	1年以内	10.27	1,080,811.21
西安嘉博电子科技有限公司	货款	22,195,168.42	2年以内	9.78	1,368,105.85
国家电投集团西安太阳能电力有限公司及其关联公司	货款	13,791,238.12	2年以内	6.07	483,787.17
江苏福克斯新能源科技有限公司	货款	13,558,626.00	1年以内	5.97	649,084.90

合计		120,497,269.09		53.07	4,392,510.80
----	--	----------------	--	-------	--------------

注 1：协鑫集成科技股份有限公司及其关联公司

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
协鑫集成科技股份有限公司	货款	11,904,529.61	1 年以内	5.24	204,761.42
江苏东昇光伏科技有限公司	货款	13,085,653.95	1 年以内	5.76	279,290.04
阜宁协鑫集成科技有限公司	货款	8,569,911.32	1 年以内	3.77	125,023.26
金寨协鑫集成科技发展有限公司	货款	7,556,612.85	6 个月以内	3.33	75,566.13
句容协鑫集成科技有限公司	货款	2,670,672.05	6 个月以内	1.18	26,706.72
张家港协鑫集成科技有限公司	货款	2,361,910.87	1 年以内	1.04	43,571.52
徐州协鑫集成科技有限公司	货款	1,482,654.45	1 年以内	0.65	55,802.58
合计		47,631,945.10		20.97	810,721.67

注 2：正信光电科技股份有限公司及其关联公司

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
正信光电科技股份有限公司	货款	21,190,207.45	1 年以内	9.33	1,059,510.37
重庆正信四联光伏有限公司	货款	2,130,084.00	6 个月以内	0.94	21,300.84
合计		23,320,291.45		10.27	1,080,811.21

注 3：国家电投集团西安太阳能电力有限公司及其关联公司

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
国家电投集团西安太阳能电力有限公司（西宁）分公司	货款	5,933,722.00	1 年以内	2.61	145,471.47
国家电投集团西安太阳能电力有限公司	货款	7,857,516.12	2 年以内	3.46	338,315.70
合计		13,791,238.12		6.07	483,787.17

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,189,380.70	95.78	11,570,850.83	97.87
1 至 2 年	272,497.89	2.33	251,840.01	2.13
2 至 3 年	221,100.00	1.89	240.00	
3 年以上	240.00	0.00		
合计	11,683,218.59	100.00	11,822,930.84	100.00

6.3.2 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例%	账龄	未结算原因
苏州艾唯尔气体设备有限公司	221,100.00	1.89	2-3年	未到结算期
合计	221,100.00	1.89		—

6.3.3 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占预付账款合计的比例 (%)
西安华科电炉设备有限公司	2,940,000.00	0-1年	25.16
西北机器有限公司西北机器厂	2,300,000.00	0-1年	19.69
宝鸡瑞丰置业有限公司	1,000,000.00	0-1年	8.56
常州市金坛区直溪镇财政所	900,000.00	0-1年	7.7
东莞市太阳线缆设备有限公司	672,000.00	0-1年	5.75
合计	7,812,000.00		66.86

6.4 其他应收款

6.4.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	48.44			1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,054,437.75	51.07			1,054,437.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,061.31	0.49			10,061.31
合计	2,064,499.06	100.00			2,064,499.06

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	877,756.91	99.23			877,756.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,807.32	0.77			6,807.32
合计	884,564.23	100.00			884,564.23

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金及备用金、出口退税组合	1,054,437.75		
合计	1,054,437.75		

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
保证金	1,000,000.00			
合计	1,000,000.00		—	—

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
代垫社保费及其它	10,061.31			
合计	10,061.31		—	—

6.4.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,621,700.00	821,700.00
备用金借款	262,660.14	56,056.91
出口退税款	173,445.36	—
代垫社保费	6,693.56	6,807.32
合计	2,064,499.06	884,564.23

6.4.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州纬承招标服务有限公司	保证金	1,000,000.00	2年以内	48.44	
长安国际信托股份有限公司	保证金	450,000.00	1年以内	21.80	
出口退税款	出口退税款	173,445.36	1年以内	8.40	
金召弟	备用金借款	147,952.74	1年以内	7.17	
西安电子科技大学	押金	116,640.00	1-2年	5.65	
合计	—	1,888,038.10	—	91.46	

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,499,840.82		12,499,840.82
自制半成品	954,934.18		954,934.18
库存商品	43,328,235.99	471,924.91	42,856,311.08
包装物	637,606.98	—	637,606.98
委托加工产品	426,097.01	—	426,097.01
发出商品	24,151,795.41		24,151,795.41

合 计	81,998,510.39	471,924.91	81,526,585.48
(续)			
项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,599,547.63		13,599,547.63
自制半成品	771,347.56	50,872.15	720,475.41
库存商品	23,696,703.90	1,705,446.78	21,991,257.12
包装物	494,474.53		494,474.53
发出商品	7,556,852.37		7,556,852.37
合 计	46,118,925.99	1,756,318.93	44,362,607.06

6.5.2 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
自制半成品	50,872.15			50,872.15		
库存商品	1,705,446.78	471,924.91		1,705,446.78		471,924.91
合 计	1,756,318.93	471,924.91		1,756,318.93		471,924.91

注：期末计提存货跌价准备的存货为本公司本部及金坛分公司期末尚未销售的废品废料；按照产成品可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备。

6.6 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	4,999,586.76	4,968,929.46
预缴税款	138,014.68	126,611.80
合 计	5,137,601.44	5,095,541.26

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产分类

项 目	生产设备	交通运输设备	电子设备	家具用具及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	60,158,771.13	2,315,680.09	7,640,532.19	1,631,737.78	71,746,721.19
2、本期增加金额	3,745,023.52	823,905.34	34,157.76		4,603,086.62
(1) 购置	797,015.57	823,905.34	34,157.76		1,655,078.67
(2) 在建工程转入	2,948,007.95				2,948,007.95
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	16,804,586.63	131,000.00	8,547.02		16,944,133.65
(1) 处置或转入在建工程	16,804,586.63	131,000.00	8,547.02		16,944,133.65
4、期末余额	47,099,208.02	3,008,585.43	7,666,142.93	1,631,737.78	59,405,674.16

二、累计折旧					
1、年初余额	7,656,667.05	912,947.17	3,724,649.56	934,775.19	13,229,038.97
2、本期增加金额	2,832,409.22	309,655.07	966,290.13	146,449.13	4,254,803.55
(1) 计提	2,832,409.22	309,655.07	966,290.13	146,449.13	4,254,803.55
3、本期减少金额	2,689,872.58	88,125.60	8,119.67		2,786,117.85
(1) 处置或转入在建工程	2,689,872.58	88,125.60	8,119.67		2,786,117.85
4、期末余额	7,799,203.69	1,134,476.64	4,682,820.02	1,081,224.32	14,697,724.67
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	39,300,004.33	1,874,108.79	2,983,322.91	550,513.46	44,707,949.49
2、年初账面价值	52,502,104.08	1,402,732.92	3,915,882.63	696,962.59	58,517,682.22

注：本年计提的固定资产累计折旧金额为 4,254,803.55 元。

6.7.2 固定资产清理

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产清理		427.35		427.35
合 计		427.35		427.35

6.8 在建工程

6.8.1 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	28,095,819.67		28,095,819.67	8,986,835.61		8,986,835.61
变电站				606,650.52		606,650.52
管道改造				591,959.88		591,959.88
压缩空气系统	281,341.89		281,341.89	281,341.89		281,341.89
冷却水工艺管道系统				208,365.76		208,365.76
制粉设备炉改造	646,380.86		646,380.86	158,044.72		158,044.72
新厂房改造	471,765.09		471,765.09	236,372.16		236,372.16
制粉厂房供电工程安装				971,903.60		971,903.60
合 计	29,495,307.51		29,495,307.51	12,041,474.14		12,041,474.14

6.8.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定	本期其他	期末余额
			金额	资产金额	减少金额	
待安装设备		8,986,835.61	19,437,595.09	328,611.03		28,095,819.67
变电站		606,650.52	78,355.00	685,005.52		
管道改造		591,959.88	162,162.16	754,122.04		
压缩空气系统		281,341.89				281,341.89
冷却水工艺管道系统		208,365.76		208,365.76		
制粉设备炉改造		158,044.72	488,336.14			646,380.86
新厂房改造		236,372.16	235,392.93			471,765.09
制粉厂房供电工程安装		971,903.60		971,903.60		
合计		12,041,474.14	20,401,841.32	2,948,007.95		29,495,307.51

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
待安装设备						自有资金
变电站						自有资金
管道改造						自有资金
压缩空气系统						自有资金
冷却水工艺管道系统						自有资金
制粉设备炉改造						自有资金
新厂房改造						自有资金
制粉厂房供电工程安装						自有资金
合计						

6.9 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	24,978.06	985,515.95	1,010,494.01
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	24,978.06	985,515.95	1,010,494.01
二、累计摊销			
1、年初余额	2,736.77	655,749.75	658,486.52

2、本期增加金额	1,194.90	84,823.68	86,018.58
（1）计提	1,194.90	84,823.68	86,018.58
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额	3,931.67	740,573.43	744,505.10
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	21,046.39	244,942.52	265,988.91
2、年初账面价值	22,241.29	329,766.20	352,007.49

6.10 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造费用	5,642,882.06	17,204.09	1,123,100.98		4,536,985.17
合 计	5,642,882.06	17,204.09	1,123,100.98		4,536,985.17

6.11 递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	8,503,460.97	1,282,110.51	7,763,657.15	1,167,587.36
存货跌价准备	471,924.91	70,788.74	1,756,318.93	281,736.48
可抵扣亏损	1,155,657.10	288,914.28	1,155,657.10	288,914.28
已计提未支付的职工教育经费	439,753.95	68,630.65	340,859.84	52,475.38
内部未实现损益	2,769,723.31	416,078.93	2,769,723.31	416,078.93
合 计	13,340,520.24	2,126,523.11	13,786,216.33	2,206,792.43

6.12 短期借款

6.12.1 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	91,700,000.00	61,000,000.00
保证借款	131,000,000.00	106,000,000.00
合 计	222,700,000.00	167,000,000.00

6.12.2 质押借款明细

贷款单位	借款年末金额	质押物
------	--------	-----

浙商银行西安分行营业部	91,700,000.00	银行承兑汇票	
合计	91,700,000.00	—	
6.12.3 保证借款明细			
贷款单位	借款年末金额	保证人	
北京银行西安分行营业部	20,000,000.00	西北机器有限公司	
西安银行纺织城支行	20,000,000.00	西北机器有限公司	
光大银行西安南二环支行	8,000,000.00	西北机器有限公司	
上海浦东发展银行西安西稍门支行	10,000,000.00	西北机器有限公司	
交通银行西安长安科技园支行	10,000,000.00	西北机器有限公司	
华夏银行先唐延路支行	10,000,000.00	西北机器有限公司；陈庆谊、张红艳	
陕西岐山长安村镇银行蔡家坡车站分理处	5,000,000.00	西安泰力松新材料股份有限公司	
陕西咸阳秦都农村商业银行股份有限公司陈梁南路支行	28,000,000.00	西北机器有限公司；陈庆谊、张红艳	
浙商银行西安分行营业部	20,000,000.00	西北机器有限公司	
合计	131,000,000.00	—	
6.13 应付票据及应付账款			
6.13.1 应付票据			
种类	期末余额	年初余额	
银行承兑汇票	93,890,725.00	54,000,000.00	
合计	93,890,725.00	54,000,000.00	
6.13.2 应付账款			
6.13.2.1 应付账款列示			
项目	期末余额	年初余额	
1年以内（含1年）	33,704,492.38	36,624,601.80	
1-2年（含2年）	1,134,054.69	886,871.61	
2-3年（含3年）	172,197.31	43,172.00	
3年以上	13,680.00		
合计	35,024,424.38	37,554,645.41	
6.13.2.2 账龄超过1年的重要应付账款			
项目	期末余额	未偿还或结转的原因	
苏州同盛空调净化设备有限公司	267,711.83	未到结算期	
6.13.2.3 截止2018年6月30日应付账款前五名单位情况			
项目	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
陕西海浪实业有限公司	9,041,170.00	未到结算期	25.81
江苏鑫海铜业有限公司	6,550,096.42	未到结算期	18.7

东莞市宝拓来金属有限公司	2,641,159.64	未到结算期	7.54
常州市木易物流有限公司	1,635,305.60	未到结算期	4.67
常州晟裕	1,131,160.00	未到结算期	3.23
合 计	20,998,891.66		59.95

6.14 预收款项

6.14.1 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
预收商品销售款	5,692,605.13	67,311.83
合 计	5,692,605.13	67,311.83

6.14.2 预收账款按账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,692,581.60	100.00	67,311.83	100.00
1 至 2 年	23.53			
2 至 3 年				
3 至 4 年				
合 计	5,692,605.13	100.00	67,311.83	100.00

6.14.3 按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

项 目	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
绍兴市祥云金属贸易有限公司	3,909,405.79	0-1 年	68.68
常州顺源再生资源有限公司	1,129,071.54	0-1 年	19.83
浙江宝沃光能科技有限公司	626,330.25	0-1 年	11.00
深圳市恺深达电子科技有限公司	17,340.00	0-1 年	0.30
沈阳宏瑞祥新能源科技有限公司	7,500.00	0-1 年	0.13
合 计	5,689,647.58		99.94

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 短期薪酬	2,993,585.30	11,008,820.91	11,214,640.19	2,787,766.02
2. 离职后福利-设定提存计划	85,995.00	921,139.48	936,618.58	70,515.90
3. 辞退福利				
4. 一年内到期的其他福利				
合 计	3,079,580.30	11,929,960.39	12,151,258.77	2,858,281.92

6.15.2 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,466,145.33	9,994,140.61	10,237,552.19	1,222,733.75
2. 职工福利费				
3. 社会保险费	46,334.00	443,237.70	451,211.24	38,360.46
其中：医疗保险费	35,280.00	354,476.34	360,074.74	29,681.60
工伤保险费	7,526.00	64,009.64	65,749.72	5,785.92
生育保险费	3,528.00	24,751.72	25,386.78	2,892.94
4. 住房公积金		255,310.00	233,374.00	21,936.00
5. 工会经费和职工教育经费	1,481,105.97	316,132.60	292,502.76	1,504,735.81
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合 计	2,993,585.30	11,008,820.91	11,214,640.19	2,787,766.02

6.15.3 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	83,790.00	892,928.86	908,011.06	68,707.80
2. 失业保险费	2,205.00	28,210.62	28,607.52	1,808.10
3. 企业年金缴费				
合 计	85,995.00	921,139.48	936,618.58	70,515.90

6.16 应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	173,445.36	3,804,537.04
企业所得税	349,897.04	1,163,226.76
个人所得税	27,891.35	28,429.03
城市维护建设税		183,030.65
教育费附加		109,818.39
地方教育费附加		73,212.26
印花税	9,151.45	28,291.57
合 计	560,385.20	5,390,545.70

6.17 其他应付款

6.17.1 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
长短期借款应付利息	2,147,169.01	1,458,618.06
海尔保理借款应付利息	97,500.00	88,541.67
合 计	2,244,669.01	1,547,159.73

6.17.2 其他应付款

6.17.2.1 款项性质

项 目	期末余额	年初余额
应付质保金		2,242,739.80
应付房租水电费		33.40
应付运费等其他费用	165,369.65	658,769.31
合 计	165,369.65	2,901,542.51

6.17.2.2 账龄超过1年的重要其他应付款

截止2018年6月30日无账龄超过1年的重要其他应付款。

6.18 其他流动负债

项 目	期末数	年初数
海尔金融保理（重庆）有限公司借款	45,000,000.00	30,000,000.00
合 计	45,000,000.00	30,000,000.00

6.19 长期借款

6.19.1 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	45,000,000.00	74,000,000.00
合 计	45,000,000.00	74,000,000.00

6.19.2 保证借款明细

贷款单位	借款年末金额	保证人
长安国际信托股份有限公司	45,000,000.00	西北机器有限公司
合计	45,000,000.00	—

6.20 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	585,919.53	—	219,443.84	366,475.69	
合 计	585,919.53	—	219,443.84	366,475.69	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
突出贡献奖励车辆	116,666.66			21,875.04			94,791.62	与资产相关
突出贡献奖励车辆	169,252.87			22,568.82			146,684.05	与资产相关
陕西重大科技奖	300,000.00			174,999.98			125,000.02	与资产相关
合 计	585,919.53			219,443.84			366,475.69	

6.21 其他非流动负债

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

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

6.22 股本

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

6.23 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	44,101,985.81		443,094.65	43,658,891.16
其他资本公积	2,001,000.00		912,637.24	1,088,362.76
合 计	46,102,985.81		1,355,731.89	44,747,253.92

注：回购宝鸡泰力松新材料有限公司少数股东股权及内部未实现损失造成的资本公积减少

1,355,731.89 元。

6.24 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,018,128.82			8,018,128.82
合 计	8,018,128.82			8,018,128.82

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

6.25 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	54,370,315.63	49,833,260.90
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	54,370,315.63	49,833,260.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,301,065.50	4,982,164.11
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	3,436,125.00	10,000,000.77
期末未分配利润	52,235,256.13	44,815,424.24

6.26 营业收入和营业成本

6.26.1 营业收入、营业成本明细：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,727,549.57	110,802,585.48	177,449,340.14	150,499,142.30
其他业务	6,389,443.66	7,489,986.49	1,387,965.95	1,759,759.46
其中：废品废料	6,389,443.66	7,489,986.49	1,387,965.95	1,759,759.46
合 计	143,116,993.23	118,292,571.97	178,837,306.09	152,258,901.76

6.26.2 主营业务按产品分部列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
焊锡带	131,488,575.80	106,121,966.71	172,580,035.52	146,947,701.89
扁铜线	2,980,516.78	2,637,484.96	4,536,270.43	3,239,787.15
设备机加工费	132,175.31	99,074.47		
钛粉	2,126,281.68	1,944,059.34	333,034.19	311,653.26
合计	136,727,549.57	110,802,585.48	177,449,340.14	150,499,142.30

6.26.3 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
协鑫集成科技股份有限公司及其关联公司	36,044,723.95	25.19

连云港神舟新能源有限公司	15,319,431.87	10.70
晋能清洁能源科技股份公司及其关联公司	9,147,251.87	6.39
青岛瑞元鼎泰新能源科技有限公司	8,237,157.27	5.76
东方日升新能源股份有限公司及其关联公司	7,166,007.91	5.01
合计	75,914,572.87	53.05
注 1:		
协鑫集成科技股份有限公司及其关联公司		
客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
协鑫集成科技股份有限公司	8,343,270.55	5.83
江苏东昇光伏科技有限公司	8,012,663.64	5.60
阜宁协鑫集成科技有限公司	6,509,590.71	4.55
金寨协鑫集成科技发展有限公司	8,889,951.75	6.22
徐州协鑫集成科技有限公司	391,669.81	0.27
张家港协鑫集成科技有限公司	1,595,274.00	1.11
句容协鑫集成科技有限公司	2,302,303.49	1.61
合计	36,044,723.95	25.19
注 2:		
晋能清洁能源科技股份公司及其关联公司		
客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
晋能清洁能源科技有限公司	9,095,545.15	6.35
晋能光伏技术有限责任公司	51,706.72	0.04
合计	9,147,251.87	6.39
注 3:		
东方日升新能源股份有限公司及其关联公司		
客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
东方日升新能源股份有限公司	6,581,793.74	4.60
东方日升（乌海）新能源有限公司	584,214.17	0.41
合计	7,166,007.91	5.01
6.27 税金及附加		
项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,247.29	89,647.32
教育费附加	9,015.18	37,981.32
地方教育费附加	6,021.78	25,320.87
水利基金	47,504.42	143,412.28
印花税	100,917.48	117,235.31
车船税	1,340.00	2,060.00

合 计	180,046.15	415,657.10
注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。		
6.28 销售费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	1,036,222.76	1,219,629.94
办公费	17,377.20	27,777.97
运费	1,520,051.19	1,461,333.31
累计折旧	31,003.32	21,278.69
广告费	63,399.80	199,465.98
差旅费	193,548.33	164,676.26
业务招待费	90,176.31	37,299.75
交通费	2,241.00	56,606.62
汽车费用	69,756.22	
合 计	3,023,776.13	3,188,068.52
6.29 管理费用		
项 目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	2,524,034.05	2,158,056.22
管理人员福利费	465,943.53	
折旧	488,772.72	
办公费	261,389.00	245,212.04
税金		149,047.69
研发支出	3,799,133.81	5,259,109.02
差旅费	111,013.50	128,079.74
房租	364,485.54	
无形资产及长期待摊费用摊销	527,029.92	1,316,769.14
运费	9,289.57	3,500.50
中介服务费	280,105.30	205,452.72
残疾人保证金	136,147.30	
汽车费用	310,507.93	422,661.79
招待费	227,584.22	289,425.23
物业水电	74,684.30	
安全生产费	139,080.42	239,366.42
工会经费与职工教育经费	316,132.60	350,914.65
其他	109,012.55	2,018.97
合 计	10,144,346.26	10,769,614.13
6.30 财务费用		
项 目	本期发生额	上期发生额

利息支出	9,030,575.15	5,822,900.71	
减：利息收入	404,905.35	79,684.91	
汇兑损失	89,805.07	2,243.85	
减：汇兑收益		32,212.17	
手续费支出	541,582.27	476,597.07	
贴现利息支出	236,397.29	134,343.48	
合 计	9,493,454.43	6,324,188.03	
6.31 资产减值损失			
项 目	本期发生额	上期发生额	
坏账损失	739,803.82	2,005,143.28	
存货跌价损失	471,924.91	738,617.25	
合 计	1,211,728.73	2,743,760.53	
6.32 其他收益			
项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
递延收益摊销	219,443.84		219,443.84
厂房租赁费减免	525,354.00		525,354.00
直溪镇政府 17 年度高成长企业和工业投入先进企业奖励	90,000.00		90,000.00
2017 年前三季度稳增长先进企业奖励	90,000.00		90,000.00
政府补助的税收返还	14,238.90		14,238.90
2017 年西安市国内专利资助	6,000.00		6,000.00
合 计	945,036.74		945,036.74
6.33 资产处置收益			
项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失）合计	15,960.55		15,960.55
其中：固定资产处置利得（损失）	15,960.55		15,960.55
合 计	15,960.55		15,960.55
6.34 营业外收入			
项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助		2,414,529.04	
其他	33.41	6,456.31	33.41
合 计	33.41	2,420,985.35	33.41
6.34.1 政府补助明细			
补助项目	本期发生金额	上年同期发生金额	与资产相关/与收益相

			关
2016年陕西重大科技奖		300,000.00	与收益相关
高新区突出贡献奖励车辆奖励 (2016年)		21,875.04	与收益相关
开拓国际市场政府补贴款		7,300.00	与收益相关
西安高新区信用服务中心企业 高成长性奖励		1,000,000.00	与收益相关
西安市财政局拨款 2016年驰 (著)名商标奖励		10,000.00	与收益相关
西安市财政局拨 2016年度省重 点上市后备企业		500,000.00	与收益相关
金坛直溪镇政府 16年度纳税及 高成长企业奖励		50,000.00	与收益相关
金坛分公司园区厂房租赁减免		525,354.00	与收益相关
合 计		2,414,529.04	

6.35 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失		11,165.38	
其他	129,266.57	3,723.03	129,266.57
合 计	129,266.57	14,888.41	129,266.57

6.36 所得税费用

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	381,704.10	1,352,053.33
递延所得税调整	80,269.32	-326,949.70
内部交易未实现损益确认所得税		-149,556.31
合 计	461,973.42	875,547.32

6.37 现金流量表项目

6.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	404,905.35	79,684.91
收到的政府补助	186,000.00	1,867,300.00
收到的往来款及其他	42,099,459.07	725,057.01
合 计	42,690,364.42	2,672,041.92

6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的办公费	300,148.93	272,990.01
支付车辆费	427,909.27	422,661.79
支付的招待费	258,089.93	326,724.98
支付的差旅费	992,190.74	292,756.00
支付的水电费	133,883.61	57,830.81
支付的运费	372,545.85	1,464,833.81
支付单位往来款及其他	25,482,119.49	2,840,115.74
合 计	27,966,887.82	5,677,913.14

6.38 现金流量表补充资料

6.38.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,140,860.27	4,667,665.64
加：资产减值准备	1,211,728.73	2,738,121.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,254,803.55	2,699,183.50
无形资产摊销	86,018.58	105,448.41
长期待摊费用摊销	1,123,100.98	2,191,844.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-15,960.55	11,165.38
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	9,030,575.15	5,822,900.71
投资损失		
递延所得税资产减少	80,269.32	-476,506.01
递延所得税负债增加		
存货的减少	-37,163,978.42	-20,394,703.70
经营性应收项目的减少	-8,881,597.51	-61,250,237.21
经营性应付项目的增加	43,570,922.97	-28,716,344.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,436,743.07	-92,601,461.37
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	38,693,249.06	52,820,312.23
减：现金的期初余额	20,346,769.48	4,394,623.66
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额							
现金及现金等价物净增加额			18,346,479.58		48,425,688.57		
6.38.2 现金及现金等价物的构成							
	项 目		期末余额		年初余额		
1. 现金			38,693,249.06		20,346,769.48		
其中：库存现金			19,856.00		20,625.79		
可随时用于支付的银行存款			15,221,433.06		9,326,143.69		
可随时用于支付的其他货币资金			23,451,960.00		11,000,000.00		
2. 现金等价物							
其中：三个月内到期的债券投资							
3. 期末现金及现金等价物余额			38,693,249.06		20,346,769.48		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物							
6.38.3 所有权或使用权受限制的资产							
	项 目	期末账面价值	受限原因				
货币资金	63,254,258.91		其中 45,445,362.5 元为应付票据保证金，剩余金额为本公司在浙商银行贷款质押票据到期托收款				
应收票据	88,262,702.76		为本公司在浙商银行贷款质押物				
合 计	151,516,961.67						
7、在其他主体中的权益							
7.1 在子公司中的权益							
	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式	
					直接	间接	
	宝鸡泰力松新材料有限公司	陕西宝鸡	陕西宝鸡	稀有金属及其合金新材料的研发、加工、生产、销售；设备的生产与销售	100.00		新设
	江苏泰力松新材料有限公司	江苏常州	江苏常州	光电子材料、光伏辅料、漆包线的研发、生产及销售	100.00		新设
8、关联方及关联交易							
8.1 本公司的第一大股东公司情况							
	公司名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	
	西北机器有限公司	陕西西安	机器设备的生产与销售	27,229.46 万	37.82%	37.82%	
注：西北机器有限公司持有本公司 37.82% 的股权，为本公司第一大股东。							
8.2 本公司的子公司情况							
详见附注“7.1 在子公司中的权益”。							
8.3 其他关联方情况							
	其他关联方名称			其他关联方与本公司关系			

宝鸡瑞丰置业有限公司	同一法人大股东
西安捷盛电子技术有限责任公司	同一法人大股东
陕西锐士电子技术有限公司	同一法人大股东
岐山县西机商贸有限公司	同一法人大股东
岐山县西机汽车维修服务有限公司	同一法人大股东
西安宏星电子浆料科技有限责任公司	与本公司第一大股东受同一最终控制方控制
陈庆谊	自然人股东
张红艳	自然人股东

8.4 关联方交易情况

8.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
西北机器有限公司	采购设备及配件	113,413.64	4,231,737.27
西北机器有限公司	维修费	1,263.60	
西北机器有限公司	房租水电费	409,415.02	422,198.83
西北机器有限公司	设备改造	58,119.66	
西安捷盛电子技术有限责任公司	房租电费	929,115.06	1,765,045.15
岐山县西机汽车维修服务有限公司	车辆费用	23,227.80	
岐山县西机商贸有限公司	办公用品、劳保等	43,538.02	
合 计		1,578,092.80	6,418,981.25

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
西安宏星电子浆料科技有限责任公司	销售商品	133.33	
合 计		133.33	

8.4.2 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
西安捷盛电子技术有限责任公司	厂房及办公楼	754,611.42	1,765,045.15
西北机器有限公司	厂房及办公楼	166,620.27	422,198.83
合 计		921,231.69	2,187,243.98

8.4.3 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西北机器有限公司	10,000,000.00	2017-08-16	2018-08-15	否
西北机器有限公司	10,000,000.00	2018-05-08	2019-05-07	否

西北机器有限公司	10,000,000.00	2017-10-19	2018-10-18	否
西北机器有限公司	10,000,000.00	2017-11-20	2018-11-20	否
西北机器有限公司	8,000,000.00	2017-11-24	2018-11-23	否
西北机器有限公司	10,000,000.00	2018-01-23	2019-01-23	否
西北机器有限公司	20,000,000.00	2018-05-31	2019-05-30	否
西北机器有限公司	20,000,000.00	2017-11-13	2018-11-12	否
西北机器有限公司、 陈庆谊、张红艳	28,000,000.00	2017-06-29	2019-06-27	否
西北机器有限公司	45,000,000.00	2017-9-26	2019-9-25	否
西北机器有限公司	8,000,000.00	2017-04-27	2020-04-26	否
西北机器有限公司	15,000,000.00	2017-12-18	2018-12-13	否
西北机器有限公司	15,000,000.00	2017-12-19	2018-12-14	否
西北机器有限公司	15,000,000.00	2018-04-24	2018-10-22	否
合 计	224,000,000.00			

8.5 关联方应收应付款项

8.5.1 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
陕西锐士电子技术有限公司	11,322.00	1,132.20	11,322.00	1,132.20
合 计	11,322.00	1,132.20	11,322.00	1,132.20
预付款项：				
西北机器有限公司	2,501,535.23		29,454.75	
宝鸡瑞丰置业有限公司	1,000,000.00			
合 计	3,501,535.23		29,454.75	
其他应收款：				
西北机器有限公司			6,235.24	
合 计			6,235.24	

8.5.2 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
西安捷盛电子技术有限责任公司	953,001.74	
西北机器有限公司	110,000.00	
合 计	1,063,001.74	
其他应付款：		
西北机器有限公司	25,538.28	184,850.00
合 计	25,538.28	184,850.00

9、承诺及或有事项

本公司本期无需要披露的重大承诺及或有事项。

10、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 21 日，本公司本期不存在资产负债表日后事项。

11、其他重要事项

本公司本期不存在其他重要事项。

12、母公司财务报表重要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	224,830,560.54	100.00	8,437,547.30	3.75	216,393,013.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					-
合计	224,830,560.54	100.00	8,437,547.30	3.75	216,393,013.24

(续)

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	201,650,851.70	5,442,246.98	2.70
[其中：6个月以内]	116,007,390.22	1,160,073.90	1.00
[7至12个月]	85,643,461.48	4,282,173.08	5.00
1年以内小计	201,650,851.70	5,442,246.98	2.70
1至2年	20,122,265.99	2,012,226.60	10.00
2至3年	2,728,238.55	818,471.57	30.00

3至4年	329,204.30	164,602.15	50.00
合计	224,830,560.54	8,437,547.30	

12.1.2 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 704,278.01 元。

12.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
协鑫集成科技股份有限公司及其关联公司	货款	47,631,945.10	1年以内	21.19	810,721.67
正信光伏有限公司及其关联公司	货款	23,320,291.45	1年以内	10.37	1,080,811.21
西安嘉博电子科技有限公司	货款	22,195,168.42	2年以内	9.87	1,368,105.85
国家电投集团西安太阳能电力有限公司及其关联公司	货款	13,791,238.12	2年以内	6.13	483,787.17
江苏福克斯新能源科技有限公司	货款	13,558,626.00	1年以内	6.03	649,084.90
合计		120,497,269.09		53.59	4,392,510.80

注 1:

协鑫集成科技股份有限公司及其关联公司

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
协鑫集成科技股份有限公司	货款	11,904,529.61	1年以内	5.29	204,761.42
江苏东昇光伏科技有限公司	货款	13,085,653.95	1年以内	5.82	279,290.04
阜宁协鑫集成科技有限公司	货款	8,569,911.32	1年以内	3.81	125,023.26
金寨协鑫集成科技发展有限公司	货款	7,556,612.85	6个月以内	3.36	75,566.13
句容协鑫集成科技有限公司	货款	2,670,672.05	6个月以内	1.19	26,706.72
张家港协鑫集成科技有限公司	货款	2,361,910.87	1年以内	1.05	43,571.52
徐州协鑫集成科技有限公司	货款	1,482,654.45	1年以内	0.66	55,802.58
合计		47,631,945.10		21.18	810,721.67

注 2:

正信光电科技股份有限公司及其关联公司

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
正信光电科技股份有限公司	货款	21,190,207.45	1年以内	9.42	1,059,510.37
重庆正信四联光伏有限公司	货款	2,130,084.00	6个月以内	0.95	21,300.84
合计		23,320,291.45		10.37	1,080,811.21

注 3:

国家电投集团西安太阳能电力有限公司及其关联公司

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国家电投集团西安太阳能电力有限公司(西宁)分公司	货款	5,933,722.00	1年以内	2.64	145,471.47
国家电投集团西安太阳能电力有限公司	货款	7,857,516.12	2年以内	3.49	338,315.70
合计		13,791,238.12		6.13	483,787.17

12.2 其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	19.94%			1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,004,240.20	79.86%			4,004,240.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,061.31	0.20%			10,061.31
合计	5,014,301.51	100.00%			5,014,301.51

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,644,290.29	99.59			1,644,290.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,807.32	0.41			6,807.32
合计	1,651,097.61	100			1,651,097.61

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,500,000.00		12,500,000.00	8,300,000.00		8,300,000.00
合计	12,500,000.00		12,500,000.00	8,300,000.00		8,300,000.00

12.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宝鸡泰力松新材料有限公司	6,700,000.00	3,300,000.00		10,000,000.00		
江苏泰力松新材料有限公司	1,600,000.00	900,000.00		2,500,000.00		

合 计	8,300,000.00	4,200,000.00	12,500,000.00	
12.4 营业收入、营业成本				
项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,467,629.08	108,741,628.12	177,143,827.32	150,213,745.45
其他业务	6,389,443.66	7,489,986.49	1,407,656.05	1,779,449.56
其中：废品废料	6,389,443.66	7,489,986.49	1,387,965.95	1,759,759.46
其他			19,690.10	19,690.10
合 计	140,857,072.74	116,231,614.61	178,551,483.37	151,993,195.01
13、补充资料				
13.1 本期非经常性损益明细表				
项目	本期发生数	上年同期发生数		
非流动资产处置损益	15,960.55			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	945,036.74	2,414,529.04		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,233.16	-8,432.10		
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
非经常性损益总额	831,764.13	2,406,096.94		
减：非经常性损益的所得税影响数	124,764.62	360,914.54		

非经常性损益净额	706,999.51	2,045,182.40
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.34	0.01	0.01

14、报告期间，数据变动幅度达 30%以上的变动原因

14.1 资产负债类项目

项目	期末余额	期初余额	变动比例
货币资金	78,495,547.97	54,360,889.98	44.40%
其他应收款	2,064,499.06	884,564.23	133.39%
存货	81,526,585.48	44,362,607.06	83.77%
在建工程	29,495,307.51	12,041,474.14	144.95%
短期借款	222,700,000.00	167,000,000.00	33.35%
应付票据及应付账款	128,915,149.38	91,554,645.41	40.81%
预收款项	5,692,605.13	67,311.83	8357.06%
应交税费	560,385.20	5,390,545.70	-89.60%
其他应付款	2,410,038.66	4,448,702.24	-45.83%
其他流动负债	45,000,000.00	30,000,000.00	50.00%
长期借款	45,000,000.00	74,000,000.00	-39.19%
递延收益	366,475.69	585,919.53	-37.45%
少数股东权益	-	2,104,473.34	-100.00%

注 1：报告期内，货币资金增加 44.40%的主要原因：一是公司加强内控管理，加大应收账款的回款力度，导致货币资金增加；二是公司开具应付票据的保证金以及贷款所质押的应收票据在票据到期日前一直存于或到期托收至银行保证金户，致使货币资金增加。

注 2：报告期内，其他应收款增加 133.39%的主要原因：一是公司扩大规模对外投标支付的保证金增加所致；二是公司出口销售收入增加，致使应收出口退税额增加。

注 3：报告期内，存货增加 83.77%的主要原因：一是发出商品较同期增加；二是公司库存商品中购买的组件较多所致。

注 4：报告期内，在建工程增加 144.95%的主要原因：公司自主研发的漆包线生产线设备投入增加。

注 5：报告期内，短期借款增加 33.35%的主要原因：公司产品多元化，部分产品处于达产达效期，流动资金需求增加。

注 6：报告期内，应付票据及应付账款增加 40.81%的主要原因：公司原材料采购等大额资金结算方式主要以开具应付票据为主。

注 7：报告期内，预收账款增加 8357.06%的主要原因：公司加强内控管理，部分客户采取预收款销售模式。

注 8：报告期内，应交税费减少 89.60%的主要原因：公司应交增值税及所得税减少所致。

注 9：报告期内，其他应付款减少 45.83%的主要原因：到期账款已付清。

注 10：报告期内，其他流动负债增加 50%的主要原因：公司通过保理融资方式，取得短期融资款增加所致。

注 11：报告期内，长期借款减少 39.19%的主要原因：公司一笔二年期长期借款距到期日不足一年，故将该笔长期借款转至短期借款。

注 12：报告期内，递延收益减少 37.45%的主要原因：公司取得的与资产收益相关的政府补助进入递延收益，随着逐月摊销，致使递延收益有所减少。

注 13：报告期内，少数股东权益减少 100.00%的主要原因：公司收购了其持股比例为 67%的投资子公司宝鸡泰力松的剩余 33%的股权，使其成为公司的全资子公司，直接导致少数股东权益减少。

14.2 损益类项目

项目	本期金额	上期金额	变动比例
税金及附加	180,046.15	415,657.10	-56.68%
财务费用	9,493,454.43	6,324,188.03	50.11%
资产减值损失	1,211,728.73	2,743,760.53	-55.84%
营业利润	1,732,066.85	3,137,116.02	-44.79%
营业外收入	33.41	2,420,985.35	-100.00%
营业外支出	129,266.57	14,888.41	768.24%
利润总额	1,602,833.69	5,543,212.96	-71.08%
所得税费用	461,973.42	875,547.32	-47.24%
净利润	1,140,860.27	4,667,665.64	-75.56%
少数股东权益	-160,205.23	-314,498.47	-49.06%

注 1：报告期内，税金及附加减少 56.68%的主要原因：公司增值税减少，以增值税为税基的城建税、教育费附加、地方教育费附加等税目均相应减少，致使税金及附加总体较少。

注 2：报告期内，财务费用增加 50.11%的主要原因：公司生产规模扩大，为满足日益增加的流动资金需求，通过向银行等金融机构融资取得融资款增加，相应的融资费用增加，致使财务费用增加。

注 3：报告期内，资产减值损失减少 55.84%的主要原因：公司加大内控管理，加大应收账款回款力度，使得计提的坏账损失相对减少。

注 4：报告期内，营业利润减少 44.79%的主要原因：一是公司产品生产所需原材料为铜和锡等金属，其在报告期内价格持续上涨，导致公司生产成本增加，进而影响公司营业利润；二是公司融资费用增加，使得财务费用增加，致使营业利润减少；三是公司受 531 光伏行业新政策影响，营业利润有所下滑。

注 5：报告期内，营业外收入减少 100%的主要原因是：公司执行财政部发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，将发生的与日常活动相关的政府补助，全部计入其他收益，直接导致公司营业外收入减少。

注 6：报告期内，营业外支出增加 768.24%的主要原因是：公司赞助支出增加所致。

注 7：报告期内，利润总额减少 71.08%的主要原因是：基于营业利润下降较多的原因基础之上，公司营业收入较少，营业支出增加，使得利润总额下降更多。

注 8：报告期内，所得税费用减少 47.24%的主要原因是：公司当期利润下降导致所得税费用减少。

注 9：报告期内，净利润减少 75.56%的主要原因是：基于利润总额下滑的原因，导致净利润总体下降。

注 10：报告期内，归属于少数股东的综合收益减少 49.06%的主要原因是：公司收购了其持股比例为 67%的投资子公司宝鸡泰力松的剩余 33%股权，使其成为公司的全资子公司，直接导致少数股东的综合收益减少。

14.3 现金流量类项目

项目	本期金额	上期金额	变动比例
收到其他与经营活动有关的现金	42,690,364.42	2,672,041.92	1497.67%
经营活动现金流入小计	139,273,891.85	81,055,493.17	71.83%
购买商品、接受劳务支付的现金	78,389,040.29	141,430,089.77	-44.57%
支付的各项税费	5,858,007.34	14,565,890.19	-59.78%
支付其他与经营活动有关的现金	27,966,887.82	5,677,913.14	392.56%
经营活动产生的现金流量净额	14,436,743.07	-92,601,461.37	115.59%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,676.00	205,000.00	-86.99%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,282,602.21	6,284,040.24	-31.85%
取得借款收到的现金	111,800,000.00	260,600,000.00	-57.10%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,451,565.83	5,493,809.82	53.84%
筹资活动产生的现金流量净额	11,465,662.72	147,106,190.18	-92.21%

注 1：报告期内，收到其他与经营活动有关的现金增加 1497.67%的主要原因是：公司本期保证金账

户中应收票据到期托收较多所致。

注 2：报告期内，经营活动现金流入增加 71.83%的主要原因是：基于收到其他与经营活动有关的现金增加，致使经营活动现金流入增加较多。

注 3：报告期内，购买商品、接受劳务支付的现金减少 44.57%的主要原因是：公司材料采购的结算方式主要以票据为主，故购买原材料支付的现金有所下降。

注 4：报告期内，支付的各项税费减少 59.78%的主要原因是：公司当期增值税及所得税减少，使得支付的各项税费现金流减少。

注 5：报告期内，支付的其他与经营活动有关的现金增加 392.56%的主要原因是：公司本期末其他货币资金中包含的 3 个月以上到期的应付票据保证金计入支付的其他与经营活动有关的现金中，致使其金额增加较多。

注 6：报告期内，经营活动产生的现金流量增加 115.59%的主要原因是：基于经营活动现金流入增加，且经营活动现金流出减少导致经营活动产生的现金流量净额呈增加趋势。

注 7：报告期内，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少 86.99%的主要原因是：公司本期处置固定资产减少，相应的现金流入减少。

注 8：报告期内，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 31.85%的主要原因是：公司本期购建固定资产支付方式以票据为主，所以现金流支出较少。

注 9：报告期内，取得借款收到的现金减少 57.10%的主要原因是：公司本期取得借款较上期减少，所以相应借款现金流入减少。

注 10：报告期内，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 53.84%的主要原因：一是短期借款金额较大，致使利息支出现金流增加；二是公司派发现金股利导致现金支出增加。

注 11：报告期内，筹资活动产生的现金流量净额减少 92.21%的主要原因：基于借款取得的现金流入减少，支付其他与筹资活动有关的现金增加，致使筹资活动产生的现金流量净额减少较多。

西安泰力松新材料股份有限公司

2018 年 8 月 21 日