

ok 公司代码：600234

公司简称：ST 山水

山西广和山水文化传播股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴太交、主管会计工作负责人黄海平及会计机构负责人（会计主管人员）徐攀声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本报告期无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、后续发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司股票目前处于“其他风险警示”。

在股东的帮助下，大部分历史遗留债务和诉讼得到解决。报告期内，公司除原有的租赁业务外，香港子公司对高端红酒贸易业务进行了尝试，但由于经营团队成立时间较短，加之境内外运营环境差异及受对外投资政策的影响，尚未形成稳定的可持续发展的主营业务。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	124

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、ST 山水、山水文化	指	山西广和山水文化传播股份有限公司
天龙恒顺贸易	指	太原天龙恒顺贸易有限公司
山西金正光学	指	山西金正光学科技有限公司
珠海金正电器	指	珠海市金正电器有限公司
前海山水天鹅	指	深圳市前海山水天鹅贸易有限公司
真金砖	指	真金砖发展有限公司
民加全球基金	指	民加全球基金管理(深圳)有限公司
上海置万实业	指	上海置万实业有限公司
鼎丰基金	指	鼎丰基金有限公司
中星国际	指	中星国际商务贸易有限公司
绰裕商业保理	指	绰裕商业保理有限公司
竞发融资租赁	指	竞发融资租赁有限公司
山水银嘉投资	指	宁波梅山保税港区山水银嘉投资管理有限公司
好山好水传媒	指	深圳市好山好水传媒合伙企业（有限合伙）
山水传媒	指	深圳市广和山水传媒有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
深圳派德高	指	深圳派德高管理咨询有限公司
前海派德高盛	指	深圳市前海派德高盛投资合伙企业（有限合伙）
南京森特派斯	指	南京森特派斯投资有限公司
上交所	指	上海证券交易所
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山西广和山水文化传播股份有限公司
公司的中文简称	山水文化
公司的外文名称	Guanghe landscape Culture Communication Co., Ltd, ShanXi
公司的外文名称缩写	GLCC
公司的法定代表人	吴太交

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴蓉	乔莉
联系地址	深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心4号楼3702C	深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心4号楼3702C
电话	0755-23996252/0351-4040922	0755-23996252/0351-4040922
传真	0755-23991460/0351-4039403	0755-23991460/0351-4039403
电子信箱	rong4506@163.com	tljt600234@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	太原市迎泽大街289号
公司注册地址的邮政编码	030001
公司办公地址	深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心4号楼3702C及3703D
公司办公地址的邮政编码	518048
电子信箱	sswh600234@126.com
报告期内变更情况查询索引	临 2018—018 号公告

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资管理部
报告期内变更情况查询索引	临2018—018号公告

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST山水	600234	*ST山水

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	72,491,528.79	7,061,151.34	926.62%
归属于上市公司股东的净利润	-1,137,104.55	-11,440,573.37	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-503,152.87	-10,675,533.55	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-35,219,949.47	-9,272,288.35	不适用

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	70,197,174.11	71,017,380.36	-1.15%
总资产	522,094,176.79	476,755,388.58	9.51%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.006	-0.06	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.006	-0.06	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.002	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.26	-12.59	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.56	-11.74	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-5,186.00	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
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	439,901.81	
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	-867,402.80	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-310.44	
少数股东权益影响额	-200,954.25	
所得税影响额		
合计	-633,951.68	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司主要开展自有房屋租赁业务以及高端红酒贸易业务。

自有房屋租赁业务通过委托全资子公司天龙恒顺贸易对公司资产天龙大厦进行出租管理取得租金收入；高端红酒贸易业务通过孙公司香港真金磚开展运营。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018年1—6月，公司营业收入7,249.15万元，其中租赁收入848.48万元，较上年同期增加142.36万元，报告期新增高端红酒贸易业务，营业收入为6,400.68万元；公司营业利润642.57万元，较上年同期-1,026.27万元增加1,668.85万元，归属于母公司的净利润-113.71万元，较上年同期-1,144.06万元亏损减少亏损1,030.35万元。影响利润的主要因素是：（1）本期香港真金磚公司开展红酒贸易业务，增加公司营业利润；（2）公司开展业务租赁费用、销售费用、中介费用等较上年同期上升。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	72,491,528.79	7,061,151.34	926.62%
营业成本	45,200,248.85	278,101.94	16,153.12%
销售费用	2,355,835.86		不适用
管理费用	11,178,216.70	10,226,303.80	9.31%
财务费用	6,253,382.10	6,127,361.14	2.06%
经营活动产生的现金流量净额	-35,219,949.47	-9,272,288.35	279.84%
投资活动产生的现金流量净额	-666,051.41	198,869.62	-434.92%
筹资活动产生的现金流量净额	69,074,751.28	-8,846,276.00	-880.83%
营业外收入	439,901.81	904,640.49	-51.37%
营业外支出	1,073,853.49	2,429,583.23	-55.80%
所得税费用	2,630,586.84	59,272.00	4,338.16%
研发支出			

营业收入变动原因说明:本期营业收入较上期增长 926.62%，为香港真金砖公司开展贸易所致。

营业成本变动原因说明:本期营业成本较上期增长 16153.12%，为香港真金砖公司开展红酒贸易成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明:本期增加香港真金砖公司销售佣金等。

管理费用变动原因说明:管理费用较上期有所上升，主要为租赁费用、中介费用等支出上升。

财务费用变动原因说明:财务费用与上期基本持平，主要为公司借款利息。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:为支付往来款，开展业务支付租金、人员工资、办公费增加，支付中介费用等。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期为购买固定资产。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期增加银行借款及股东借款，偿还公司债务。上年同期偿还银行借款。

营业外收入变动原因说明:均为债务重组收益，本期较上年同期减少。

营业外支出变动原因说明:主要为支付债务违约金，本期较上年同期减少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

本期利润与上年同期对比，亏损减少的主要原因为：本期香港真金砖公司尝试开展高端红酒贸易的业务，同时为开展业务支付销售费用、租金、新增人员工资、办公费增加、中介费用上升等造成合并净利润仍为亏损。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	41,084,831.60	7.87%	5,768,365.73	1.21%	612.24%	
应收账款	3,228,945.67	0.62%	1,306,250.00	0.27%	147.19%	
存货	7,139,201.70	1.37%	82,985.63	0.02%	8,502.94%	
在建工程		0.00%	158,119.66	0.03%	-100.00%	
短期借款	170,564,009.96	32.67%	105,807,518.00	22.19%	61.20%	
预收款项	1,194,215.73	0.23%		0.00%		
应付利息		0.00%	16,417,045.49	3.44%	-100.00%	

其他说明

货币资金变动原因说明：本期真金砖公司为开展贸易，增加借款以及销售收回货款所致。

应收账款变动原因说明：公司主要客户账期结算所致。

存货变动原因说明：本期真金砖公司开展贸易，库存增加。

在建工程变动原因说明：上期在建工程本期完工转入固定资产。

短期借款变动原因说明：公司为处理历史债务、诉讼等以及真金砖公司开展贸易，增加银行借款。

预收账款变动原因说明：公司有部分租户账期为半年支付一次，产生预收账款。

应付利息变动原因说明：本期已支付应付利息。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

资产抵押情况：

资产名称/面积	贷款主体	抵押贷款银行	抵押物权利 价值(万元)	抵押贷款金 额(万元)	抵押贷款期限
天龙大厦2幢4层 /4359.19 m ²	本公司	中国农业银行国 贸支行	3,000.00	777.00	2006.11.13-2007.5.13
天龙大厦2幢8-9 层、14-24层 /3353.97 m ²	本公司	华夏银行股份有 限公司太原分行	1,000.00	978.00	2004.12.30-2006.12.29

天龙大厦 2 幢 3 层 /4359.19 m ²	本公司	中国工商银行太 原市迎泽支行	4,120.00	3300.00	2003.5.21-2004.11.10
天龙大厦 2 幢 5、6 层 /8718.38m ²	本公司	中国工商银行太 原市迎泽支行	5,100.00	4100.00	2003.1.17-2004.10.18

关于中国工商银行太原市迎泽支行事项的抵押情况

根据中国工商银行太原市迎泽支行通知，本公司在该行的抵押借款 12,070.00 万元（其中以本公司资产抵押的借款为 7,400.00 万元）转给中国东方资产管理公司太原办事处，之后该债权出售给 DAC.CHINA.SOS(BARBADOS).SRL（以下简称“DAC 公司”）。2010 年 9 月，DAC 公司与青岛龙力生物技术有限公司（以下简称“龙力生物”）签订《债权转让协议》，DAC 公司将该笔债权的全部权益依法转让给龙力生物。2013 年 12 月，龙力生物与自然人黄国忠签署《债权转让协议》，将其对我公司拥有的所有债权全部不可撤销地转让给黄国忠。随后，黄国忠单方面、无条件、不可撤销地对本公司进行债务豁免。至此，公司与上述抵押权人已不存在债权债务关系。截至目前，对上述天龙大厦天龙大厦 2 幢 3 层（4359.19 平方米）5、6 层（8718.38 平方米）解除抵押工作尚未完成。

关于中国农业银行国贸支行事项的抵押情况

2006 年 11 月，本公司向农业银行国贸支行借款 788 万元，并以公司资产进行抵押，之后进入诉讼执行程序。2018 年 1 月，本公司按照法院判决清偿了该笔债务后，对抵押权人已不存在债权债务关系。截至目前，对上述天龙大厦 2 幢 4 层（4359.19 平方米）解除抵押工作尚未完成。

资产查封情况：

截至本报告出具日，公司已将涉及资产查封相关诉讼案件的款项全部偿还完毕，资产解封工作正在进行中。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018 年 8 月 15 日，公司董事会审议通过了《关于孙公司拟参与投资设立合伙企业的议案》、《关于孙公司拟投资设立控股子公司的议案》。

(1) 公司孙公司前海山水天鹤与三名自然人刘祖玉、张伟、熊诚投资设立深圳市好山好水传媒合伙企业（有限合伙）（以下简称“好山好水传媒”），前海山水天鹤出资比例 50%，刘祖玉、张伟、熊诚出资比例分别为 30%、10%、10%。

(2) 公司孙公司前海山水天鹤与新设立的深圳市好山好水传媒合伙企业（有限合伙）共同投资设立深圳市广和山水传媒有限公司（以下简称“山水传媒”）。其中前海山水天鹤拟持有山水传媒 90%的股权，好山好水传媒拟持有山水传媒 10%的股权。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	经营范围	间接持股比例 (%)	取得方式
好山好水传媒	深圳市	深圳市	管理咨询(不含限制项目); 投资顾问(不含限制项目); 投资兴办实业	50%	参与投资设立
山水传媒	深圳市	深圳市	一般经营范围: 从事广告业务、企业形象策划、品牌营销策划、市场营销策划; 环境艺术设计; 家私设计; 承办会议策划、展览展示策划; 摄影服务; 电子商务; 为影院提供管理服务, 影视策划; 投资兴办实业(具体项目另行申报); 国内贸易, 货物及技术进出口。(法律、行政法规禁止的项目除外, 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营) 许可经营项目: 印刷服务; 电影、电视剧、综艺、专题、动画故事片的制作、复制、发行。	90%	参与投资设立

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 天龙恒顺贸易

单位: 万元 币种: 人民币 (2018 年 6 月 30 日)

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
天龙恒顺贸易	注 1	500	100%	1,421.12	193.22	174.19	21.94

注 1: 天龙恒顺贸易为公司全资子公司, 经营范围为: 电子产品、家用电器、五金交电、日用品、针纺织品、洗涤用品、化妆品、包装材料、橡塑制品、服装鞋帽、工艺美术品、纸制品、普通机械配件、家具、装潢材料、建材、计算机软硬件及耗材、通讯器材、皮革制品、文体用品、

办公用品、照明电器、不锈钢制品、铝合金制品、化工产品（不含危险品）、水泥、管道、阀门、厨房用具、钟表、眼镜、玻璃制品、钢材、电子元件、电线电缆、酒店设备、音响设备、消防设备、照相器材、机电产品（不含小轿车）、冶金设备、环保设备、金属材料（不含贵稀金属）、水泵及配件、标准件、摄影器材、汽摩配件、工程机械设备及配件、花卉苗木、摩托车、食品的销售；房屋租赁；停车场服务；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，其受托仍对本公司资产天龙大厦进行出租管理。

（2）山水乐听

单位：万元 币种：人民币（2018年6月30日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
山水乐听	注 2	10,000	100%	791.55	621.55	0.00	-0.26

注2：山水乐听为2014年7月30日经工商部门核准取得营业执照的全资子公司，经营范围为项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询；技术开发；销售机械设备、电子产品；技术推广；设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑动画设计；摄影扩印服务；礼仪服务；会议服务；承办展览展示。根据当初的业务发展规划，该子公司拟在北京从事国家体育馆室内大型驻场演出项目。后由于该项目在筹备期终止，该子公司一直未开展实质性业务，根据董事会安排，该公司已列入拟进行处置的子公司。

（3）山西金正光学

单位：万元 币种：人民币（2018年6月30日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
山西金正光学	注 3	15,385	65%	1,022.97	-3,225.54	0.00	-62.75

注 3：2010 年 11 月 8 日，公司与韩国纳米系统有限公司共同成立山西金正光学。2011 年 1 月 7 日，经山西省工商行政管理局核准，营业执照经营范围为生产和销售光学薄膜等光学材料。该公司设立后，一直未能按计划开展业务。因公司陷入治理僵局，公司以司法解散方式对该公司进行清算并解散，法院已受理（具体详见公司相关临时公告及历年年度报告）。

（4）深圳市前海山水天鹤贸易有限公司

单位：万元 币种：人民币（2018年6月30日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润

前海山水天鹅	注 4	1,000	100%	15,054.90	-1,561.37	0.00	-845.54
--------	-----	-------	------	-----------	-----------	------	---------

注 4：前海山水天鹅 2016 年 11 月 14 日经工商部门核准取得营业执照。公司全资子公司太原恒顺贸易持有其 100% 股权，经营范围为：一般经营项目可以自主经营，许可经营项目凭批准文件、证件经营。一般经营项目：国内贸易（不含专营、专卖、专控商品），包括电子产品、电子元器件、五金交电、机电设备、通讯产品、家用电器、服装、服饰、机械设备、棉纱、针织品、塑胶制品、木材、煤炭、沥青、金属材料（不含贵金属）、建筑装潢材料（不含钢材）、矿产品、化工产品（不含危险品）的销售；供应链管理；经营进出口业务；企业管理咨询；许可经营项目：预包装食品（不含复热预包装食品）的批发（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）等。2017 年 11 月，前海山水天鹅收购上海置万实业有限公司 100% 股权。报告期内尚未开展业务。

(5) 真金砖发展有限公司

单位：万元 币种：港币（2018 年 6 月 30 日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
真金砖	注 5	8.00	62.5%	4,260.15	1,332.53	6,400.68	1,316.36

注 5：真金砖发展有限公司于 2017 年 7 月 6 日在香港注册成立。原为公司全资子公司太原恒顺贸易的全资子公司，经营范围为：贸易、物流。2017 年 11 月，真金砖通过增资扩股方式引入股东華都企業有限公司，其持股比例为 37.5%。目前该公司主要业务为高端酒类贸易。

(6) 宁波梅山保税港区山水银嘉投资管理有限公司

单位：万元 币种：人民币（2018 年 6 月 30 日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
山水银嘉投资	注 6	100	100%	0.00	0.00	0.00	0.00

注 6：山水银嘉为公司全资子公司，于 2017 年 10 月 24 日经工商部门核准取得营业执照，经营范围为：投资管理。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内尚未开展业务。

(7) 民加全球基金管理(深圳)有限公司

单位：万元 币种：人民币（2018 年 6 月 30 日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
民加全球	注 7	1500 万元	51%	234.58	230.64	0.00	-55.31

注 7：2017 年 11 月，公司以现金 153 万元收购民加全球 51% 股权，民加全球为本公司控股公司，其经营范围为：特定客户资产管理业务、投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内尚未开展业务。

(8) 上海置万实业有限公司

单位：万元 币种：人民币（2018 年 6 月 30 日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
置万实业	注 8	500	100%	0.00	-0.26	0.00	-0.26

注 8：2017 年 11 月，公司孙公司前海山水天鹤以 80 万元人民币收购置万实业 100% 的股权。置万实业经营范围为：从事货物及技术的进出口业务，电线电缆、机械设备及配件、机电设备及配件、建材、建筑装潢材料、建筑装饰材料、木制品、纸制品、塑料制品、橡塑制品、金属材料（除专控）、金属制品、矿产品（除专控）、电子设备、包装材料、食用农产品（除生猪牛羊产品）的销售，物业管理，国内货运代理，图文设计制作，商务咨询（除经纪）、财务咨询（不得从事代理记账），企业登记代理，从事计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期内尚未开展业务。

(9) 中星国际商务贸易有限公司、鼎丰基金有限公司

单位：万元 币种：港币（2018 年 6 月 30 日）

名称	基本情况	注册资 本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
中星国际	注 9 (1)	1.00	62.5%	0.05	-4.38	0.00	-1.65
鼎丰基金	注 9 (2)	1.00	62.5%	0.05	-5.02	0.00	-2.26

注 9(1)：中星国际系王林出资，于 2012 年 10 月 16 日在香港成立。成立时注册资本港元 10,000.00。截止 2017 年 10 月 31 日，最近一次股权全部转入红运环球有限公司，公司注册资金 1 万元。

注 9 (2)：鼎丰基金系张波出资，于 2013 年 05 月 09 日在香港成立。截止 2017 年 10 月 31 日，最新一期股权全部转入红运环球有限公司，公司注册资金 1 万元。

2017 年 11 月，公司孙公司真金砖以 25 万元人民币收购中星国际 100% 股权和鼎丰基金 100% 股权。报告期内尚未开展业务。

(10) 绰裕商业保理有限公司

单位：万元 币种：人民币（2018年6月30日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
绰裕商业保理	注 10	10000	90.63%	88.68	-141.68	11.83	-141.68

注 10：置万实业持有绰裕商业保理 75% 股权，中星国际持有绰裕商业保理 25% 股权。绰裕商业保理经营范围为：（一）进出口保理业务；（二）国内及离岸保理业务；（三）与商业保理相关的咨询服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】报告期内尚未开展业务。

(11) 竞发融资租赁有限公司

单位：万元 币种：人民币（2018年6月30日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
竞发融资租赁	注 11	20000	90.63%	0.00	0.00	0.00	0.00

注 11：置万实业持有竞发融资租赁 75% 股权，鼎丰基金持有竞发融资租赁 25% 股权。竞发融资租赁经营范围为：融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；从事与主营业务相关的商业保理业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】报告期内尚未开展业务。

(12) 北京俊人影业(不合并报表)

单位：万元 币种：人民币（2018年6月30日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
北京俊人影业	注 12	5,000	45%	—	—	—	—

注 12：北京俊人影业于 2014 年 11 月 20 日经工商部门核准取得营业执照（本公司持有其 45% 的股权）。经营范围为制作，发行动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目（广播电视节目及电视剧制作许可证有效期至 2016 年 10 月 14 日）；经济贸易咨询；投资管理；资产管理；租赁影视器材；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；技术推广服务；销售文具用品、影视器材；企业策划；承办展览展示活动；从事文化经纪业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司于 2014 年 11 月 20 日与其他股东一起设立北京俊人影业，公司认缴注册资本 22,500,000.00 元，占注册资本总额的 45%，截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未缴纳认缴注册资本。北京俊人影业不在公司合并报表范围内。根据董事会安排，本公司拟处置所持其的股权。

(13) 被宣告清理整顿的原子公司珠海金正电器(不合并报表)

单位：万元 币种：人民币（2018年6月30日）

名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	所有者权益	营业收入	净利润
珠海金正电器	注 13	1,000	100%	447.50	-2764.36	0.00	0.00

注 13：珠海金正电器主要经营业务为生产销售电子产品、家用电器。2012 年 10 月 31 日后，公司不再将珠海金正电器纳入合并报表范围，仅为权益法核算。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

立信会计师事务所对公司 2017 年度财务报表出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告。报告期内，公司除原有的租赁业务外，香港子公司对高端红酒贸易业务进行了尝试，但由于经营团队成立时间较短，加之境内外运营环境差异及受对外投资政策的影响，尚未形成稳定的可持续发展的主营业务。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 12 日	http://www.see.com.cn	2018 年 3 月 13 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 14 日	http://www.see.com.cn	2018 年 6 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司本报告期无利润分配预案或公积金转增股本预案。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	吴太交	吴太交拟向公司提供总额不超过 8000 万元人民币的借款,用于公司开拓经营和资金周转,可分次提取、循环使用,借款期限自款项到账之日起不超过一年	2016 年 10 月承诺借款给上市公司,未设定上市公司具体申请借款时间	是	是		
其他承诺	其他	森特派斯	2017 年 1 月 14 日披露《简式权益变动报告书》,承诺未来 12 个月内将继续增持*ST 山水不少于 250,000 股股份。	2017 年 1 月 14 日承诺未来 12 个月内	是	是		
其他承诺	其他	深圳派德高及其一致行动人	2017 年 10 月 24 日披露《详式权益变动报告书》,承诺未来 12 个月内拟增持 ST 山水股票不少于 1,000,000 股,增持方式包括但不限于大宗交易、协议转让或二级市场交易。	2017 年 10 月 24 日承诺未来 12 个月内	是	是	2017 年 12 月,深圳派德高及其一致行动人以股权协议转让的方式将 25,164,647 股股份归集至前海派德高盛名下	
其他承诺	其他	前海派德高盛	2017 年 12 月 16 日披露《详式权益变动报告书》,承诺未来 12 个月内拟增持 ST 山水股票不少于 1,000,000 股,增持方式包括但不限于大宗交易、协议转让或二级市场交易。	2017 年 12 月 16 日承诺未来 12 个月内	是	是	仍在承诺的履行期限内	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2017年度财务报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告信会师报字[2018]第ZA13782号。针对所涉及的事项，公司已在2017年年度报告中进行了说明。

一、注册会计师对与持续经营相关的重大不确定性事项的基本意见

立信会计师事务所在 2017年度审计报告中指出：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，山水文化目前收入来源仅为经营性物业出租收入，公司经营困难，2017 年度归属母公司净利润为-2,548.33 万元，累计亏损为 47,301.78 万元。在 2017 年 12 月 31 日，流动负债高于流动资产 25,250.03 万元，非流动资产 45,731.16 万元中，投资性房地产 45,456.20 万元、固定资产 61.89 万元司法查封状态尚未解除完毕。山水文化已在财务报表附注二、（二）充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

二、公司董事会对审计报告中涉及的与持续经营相关的重大不确定性事项的专项说明

（一）公司董事会对会计师事务所出具的带与持续经营相关的重大不确定性事项段无保留意见的审计报告予以理解和认可，认为年审注册会计师出具上述意见未涉及违反企业会计准则和信息披露的相关规定，公允地反映了公司2017年度的财务状况及经营成果，提示财务报表使用者关注的经营风险合理。

（二）针对会计师事务所关注的与持续经营相关的重大不确定性事项，2018 年，公司历史遗留债务和诉讼事项及因涉诉被查封的资产等问题已基本解决，为公司恢复融资能力奠定了基础，同时为解决持续经营能力问题，报告期公司对高端红酒贸易业务进行了尝试。另外，公司拟投资设立深圳市广和山水传媒有限公司，旨在通过开拓广告业务、市场营销策划等多方面业务，增加公司利润增长点，解决公司发展问题。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司解决诉讼、仲裁案件 5 起：

(1) 公司与自然人景华的债务及仲裁事项

2018 年 1 月，公司与债权人景华签订《和解协议书》，公司已按照约定于 2018 年 1 月 29 日向景华支付全部款项（具体内容详见公司临 2018—006 号公告）。

(2) 公司与农行太原国贸支行的债务及诉讼事项

2006 年 11 月 13 日，本公司向农行太原国贸支行借款，未能按时偿还。2014 年 6 月 25 日，农行太原国贸支行向太原市中级人民法院起诉本公司。2014 年 10 月 30 日，山西省太原市中级人民法院下达（2014）并商初字第 65 号判决书。

2018 年 1 月 26 日，公司已按判决金额及约定累计清偿完毕农行太原国贸支行的本息合计金额。

(3) 公司与浙江天油能源设备有限公司（以下简称浙江天油）的诉讼事项

2017 年 4 月 24 日，因票据追索权纠纷一案，浙江天油将本公司及江苏永禄粮油有限公司（以下简称永禄公司）起诉至江苏省宜兴市人民法院。2017 年 5 月 4 日，江苏省宜兴市人民法院做出（2017）苏 0282 民初 4210 号民事裁定书，裁定冻结、查封公司相关资产。

2018 年 2 月，江苏省宜兴市人民法院下达民事调解书（2017）苏 0280 民初 4210 号，双方协议由永禄公司支付浙江天油公司欠款，浙江天油放弃其他诉求，本公司与浙江天油、永禄公司之间基于涉案承兑汇票的基础法律关系和票据法律关系纠纷在本案中一次性了结，再无其他债权债务关系。

(4) 公司与绵阳耀达投资有限公司（以下简称绵阳耀达）的债务及诉讼事项

绵阳耀达于 2013 年 7 月 24 日向本公司提供借款人民币 280 万元。绵阳耀达向山西省太原市迎泽区人民法院提起诉讼，要求本公司返还借款本金及利息。山西省太原市迎泽区人民法院下达（2015）迎商初字第 242 号民事判决书，判决本公司应向绵阳耀达返还借款本金并支付相应利息。

2018 年 2 月 5 日，绵阳耀达与本公司签订了《执行和解协议书》。2018 年 6 月 30 日前，公司已将约定的全部款项支付完毕，公司与其的债权债务关系已经结清。

(5) 公司与成都晨宇通商贸有限公司（以下简称“成都晨宇通”）的债务及诉讼事项

成都晨宇通于 2013 年 5 月 13 日向本公司提供借款人民币 150 万元。成都晨宇通向成都市武侯区人民法院提起诉讼。

2018年5月，公司与成都晨宇通签订《执行和解协议书》。2018年6月30日前，公司已将约定全部款项支付完毕，公司与其的债权债务关系已经结清。

2、公司报告期后解决的诉讼案件 4 起：

(1) 本公司、公司原子公司珠海金正电器与中教仪器诉讼案件

公司原子公司珠海金正电器承诺于2011年12月31日前将欠中教仪器的800万元的货款结汇给中教仪器，同时公司为该800万元货款提供连带担保责任。之后，珠海金正电器无法维持经营，无力偿还该款项。

2014年7月，中教仪器向广东省珠海市斗门区人民法院起诉珠海金正电器与本公司。2015年4月，广东省珠海市斗门区人民法院下达民事判决书（2014）珠斗法民二初字第409号。判定珠海金正电器向中教仪器偿还欠款本金11,420,180.63元并支付违约金（以11,420,180.63元为本金，从2012年6月1日起按照中国人民银行的同期同类贷款利率上浮30%的标准计算至本判决确定的履行期限届满之日止）；本公司对珠海金正电器的债务在800万元范围内及产生的违约金承担连带清偿责任。

(2) 本公司、公司控股子公司山西金正光学与中教仪器诉讼案件

2011年，山西金正光学委托中教仪器签订设备买卖合同，本公司向中教仪器出具《太原天龙集团股份有限公司保函》，保证在中教仪器代理山西金正光学购买设备开立的信用证承付前15天全额支付相应的款项，即人民币12,106,302.42元。

2017年10月，因买卖合同纠纷一案，中教仪器向太原市迎泽区人民法院起诉山西金正光学与本公司，主张偿还金额19,664,147.52元。

2018年8月，上述涉及中教仪器的两起案件，经法院主持调解，山西省太原市迎泽区人民法院下达《民事调解书》（2017）晋0106民初4240号，诉讼各方已就中教仪器诉山西金正光学、本公司合同纠纷案以及中教仪器与珠海金正电器、本公司合同纠纷执行案两案涉及的金额达成和解：被告山西金正光学、本公司给付原告中教仪器2300万元予以了结上述两案。截至本报告出具日，公司已将约定的2300万元向中教仪器支付完毕，公司与其的债权债务关系已经结清。

(3) 公司、公司控股子公司山西金正光学与同新物资的诉讼案件

2015年4月13日，因厂房建设工程合同纠纷一案，同新物资将本公司及子公司金正光学起诉至山西省太原市中级人民法院。2015年12月12日太原市中级人民法院做出（2015）并民初字第288号民事判决，判令金正光学于判决生效之日起十日内支付同新物资4,345,008.04元及利息损失；若金正光学不履行上述付款义务，本公司应在十日内对上述债务承担补充赔偿责任。

2017年4月20日山西省太原市中级人民法院下达执行裁定书（2017）晋01执恢10号，裁定冻结、扣划公司及山西金正光学的银行存款522万元及迟延履行利息、执行费53,536元；若

银行存款不足，查封、扣押相应价值的财产。并将于 2016 年 12 月 21 日依法查封的山西金正光学名下的位于太原市经济技术开发区地号为 K020203003，面积为 13646.13 平方米的土地使用权及地上建筑物。

2017 年 12 月，太原市中级人民法院以 10,069,500.00 元强制拍卖上述土地及地上建筑物（详见公司临 2017—086 号公告）。

目前，通过法律程序，公司与同新物资的债权债务关系已结清。

（4）公司与田学毅的诉讼案件

2018 年 1 月，因田学毅与山西金正光学民间借贷纠纷一案，田学毅向山西省太原市迎泽区人民法院提起诉讼，请求法院判令山西金正光学与本公司偿还其借款本金及相应利息。

2018 年 8 月 6 日，田学毅放弃向山西金正光学、本公司主张的上述全部债权，并向太原市迎泽区法院提出撤诉申请。之后，山西省太原市迎泽区人民法院下达民事裁定书（2018）晋 0106 民初 792 号，裁定准许原告田学毅撤回起诉。此诉讼事项已了结。

3、目前公司尚未解决的诉讼案件 1 起：

公司与谭志珩的仲裁、诉讼事项：

2017 年 5 月 15 日，因工资争议一案，谭志珩向南宁市劳动人事争议仲裁委员会提出申请，请求裁决本公司支付其自 2014 年 3 月至 2016 年 9 月拖欠的董事及副总经理两份职务的工资及违约金共计人民币 1,074,790 元。

公司认为，本公司为上市公司，董事和高级管理人员的薪酬发放均有严格的审批决策程序和明确规定，在公司领取高管职务的内部董事，不能领取董事津贴，只领取高管职务薪酬。其任职期间，公司已按上市公司董事会批准的金额结合公司有关薪酬管理规定，按月足额支付了谭志珩担任高管职务的全部工资，并在历年的年报中进行过披露，对此谭志珩作为时任董事和副总经理均进行过书面确认。2016 年 9 月离职时公司也已对其进行过离职补偿。不存在任何拖欠其工资的情形。

2017 年 10 月 16 日，南宁市劳动人事争议仲裁委员会做出南劳人仲裁字【2017】第 1759 号仲裁裁决书，裁定：本裁决生效之日起十五日内，本公司一次性支付申请人谭志珩 2014 年 3 月 6 日至 2016 年 9 月 28 日期间工资差额 294,790.00 元。

上述仲裁裁决尚未生效。因公司对仲裁结果有异议，为维护上市公司权益，公司提起诉讼。目前，该案件正在广西南宁市青秀区人民法院审理过程中，尚未结案。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司实际控制人吴太交先生、公司控股股东深圳市前海派德高盛投资合伙企业（有限合伙）不存在未履行法院生效判决，所负数额较大债务到期未清偿等情况。

公司大额诉讼案件已全部结清，亦不存在数额较大债务到期未清偿的情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年3月，公司与关联方深圳市永卓御富资产管理有限公司签署协议，租用其名下位于深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心4号楼3702C及3703D单位之物业作为办公用房。	内容详见临2018—015号、临2018—018号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

（1）公司向吴太交借款事项

经公司股东大会批准，吴太交先生向公司提供总额不超过8,000万元人民币的借款。

截至2018年6月30日，公司累计向吴太交先生借款本金为4,147.92万元。

2018年7月5日，公司向吴太交先生借款本金600万元，8月6日向吴太交先生申请借款本金为2,500万元。

截至本报告出具日，公司已累计向吴太交先生借款合计7,247.92万元。

（2）公司孙公司真金砖向华都企业借款事项

2017年11月，公司孙公司真金砖通过增资扩股的方式引进股东华都企业，后经公司股东大会批准，真金砖与华都企业签署借款协议，向其借款3000万元港币，按资金需要，可分段注入。年息不高于5.25%计算。借款期暂定2年，视需要进行调整。还息期每半年一次。

2018年1月，真金砖已累计向华都企业借款港币3000万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
珠海金正电器	控股子公司	7,286,070.54		7,286,070.54			
田学毅	其他				732,384.00	25,920.00	758,304.00
黄国忠	其他				36,551.65		36,551.65

吴太交	关联人 (与公司 同一董事 长)				23,444,763.33	20,455,213.85	43,899,977.18
华都企业	其他					25,839,655.08	25,839,655.08
合计		7,286,070.54	7,286,070.54	24,213,698.98	46,320,788.93	70,534,487.91	
关联债权债务形成原因	1、公司应收珠海金正电器主要为历史借款及应收货款；2、公司与黄国忠往来款主要是借款及利息；3、公司与田学毅往来款主要为借款及利息（截至本报告出具日，该笔债权田学毅已放弃向公司主张追索权）；4、公司与吴太交往来款是借款及利息；5、公司与华都企业往来款为借款及利息。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	1、公司计提田学毅利息 25,810.00 元；2、公司计提吴太交借款利息 2,420,777.18；3、公司计提华都企业借款利息 546,655.08 元。						

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

租赁情况说明

报告期内，公司与 23 家承租单位签署租赁合同，2018 上半年度租金收益总额为 848.48 万元。

担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	32,094,026.67
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	32,094,026.67
担保总额占公司净资产的比例 (%)	34.76%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>报告期内,公司未新增担保事项。以前年度的担保事项仍有两项,即:(1)2011年3月,本公司同意为与中国教学仪器设备有限公司代控股子公司山西金正光学开具购买设备全额信用证出具保函的事项。(2)2011年本公司为子公司珠海金正电器欠中教仪器8,000,000.00元货款提供连带担保责任的事项。</p> <p>截至本报告出具日,上述两事项所涉及的款项,已与中教仪器达成和解并将款项支付完毕,所涉及的担保相应解除。</p>

本公司作为被担保方的情况:

深圳派德高管理咨询有限公司作为担保方,为本公司向中国民生银行深圳分行借款提供了16,603.2863万元的质押担保(内容详见公司临2017—056、2018—007号公告)。

2 其他重大合同

适用 不适用

2018年1月,公司授权孙公司前海山水天鹤与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《流动资金贷款借款合同》,借款金额为人民币74,266,535.27元,用于代本公司偿还债务(其中对债权人景华支付5,300万元、对中国农业银行股份有限公司太原国贸支行支付21,266,535.27元),借款期限为一年,合同贷款利率为年利率4.785%(内容详见公司临2018—007号公告)。

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,594
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
深圳市前海派德 高盛投资合伙企 业(有限合伙)	25,164,647	25,164,647	12.43	0	无	0	境内非国有 法人
南京森特派斯投 资有限公司	0	20,250,000	10.00	0	无	0	境内非国有 法人
钟安升	0	11,033,598	5.45	0	无	0	境内自然人
刘晓聪	0	9,514,318	4.70	0	无	0	境内自然人
连妙琳	0	8,855,382	4.37	0	无	0	境内自然人
连妙纯	0	5,835,893	2.88	0	无	0	境内自然人
郑俊杰	0	5,400,229	2.67	0	无	0	境内自然人
侯武宏	0	5,396,743	2.67	0	无	0	境内自然人
林纯荣	436,210	5,088,047	2.51	0	无	0	境内自然人
深圳宝达金融服 务有限公司	1,500,000	4,006,782	1.98	0	无	0	境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市前海派德高盛投资合伙企业(有限合伙)	25,164,647	人民币普通股	25,164,647				
南京森特派斯投资有限公司	20,250,000	人民币普通股	20,250,000				
钟安升	11,033,598	人民币普通股	11,033,598				
刘晓聪	9,514,318	人民币普通股	9,514,318				
连妙琳	8,855,382	人民币普通股	8,855,382				
连妙纯	5,835,893	人民币普通股	5,835,893				
郑俊杰	5,400,229	人民币普通股	5,400,229				
侯武宏	5,396,743	人民币普通股	5,396,743				
林纯荣	5,088,047	人民币普通股	5,088,047				
深圳宝达金融服务有限公司	4,006,782	人民币普通股	4,006,782				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,钟安升、郑俊杰、连妙琳、连妙纯及侯武宏等5人因签订《一致行动协议》,属于一致行动人。除上述情况外,公司未知前十名股东中其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
吴太交	董事	5,257,018	0	5,257,018	同一控制下的股份归集
徐啟瑞	董事	0	0	0	—
郝一鸣	董事	0	0	0	—
陈健生	董事	0	0	0	—
黄威	董事	0	0	0	—
庄礼伟	独立董事	0	0	0	—
王丽珠	独立董事	0	0	0	—
彭娟	独立董事	0	0	0	—
廖鸣	监事	0	0	0	—
连远锐	监事	0	0	0	—
罗佩珊	监事	0	0	0	—
徐攀	监事	0	0	0	—
戴蓉	高管	0	0	0	—
黄海平	高管	0	0	0	—
陆麟育(已离任)	董事	0	0	0	—
傅星嘉(已离任)	监事	0	36,400	36,400	二级市场交易
钟诗莹(已离任)	监事	0	0	0	—
唐敏(已离任)	高管	0	0	0	—

其它情况说明

适用 不适用

公司董事长吴太交先生(原持有本公司 5,257,018 股股份)及其一致行动人原合计持有本公司 25,164,647 股股份,后通过股权协议转让的方式将 25,164,647 股股份归集至深圳市前海派德高盛投资合伙企业(有限合伙)名下。吴太交先生为前海派德高盛的实际控制人。

2018 年 5 月 14 日,傅星嘉先生离职,其离职时未持有公司股票。离职后,对公司股票进行过交易。截至本报告出具日,其共持有本公司股票 36,400 股。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
傅星嘉	监事	离任
钟诗莹	职工监事	离任
傅星嘉	职工监事	选举
傅星嘉	职工监事	离任
罗佩珊	职工监事	选举
郝一鸣	副总经理	离任
黄海平	监事	离任
黄威	董事、副总经理	聘任
连远锐	监事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

√适用 □不适用

2018年7月7日，黄海平先生辞去公司监事职务；

2018年7月9日，董事会聘任吴太交先生为公司总经理；聘任黄海平先生为公司财务总监。

2018年7月10日，陆麟育先生辞去公司董事、总经理职务；

2018年7月10日，唐敏女士辞去公司财务总监职务；

2018年7月19日，经公司全体职工大会民主选举，增补徐攀先生为公司第八届监事会职工监事；

2018年8月4日，唐敏女士辞去公司副总经理职务。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		41,084,831.60	5,768,365.73
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			
应收账款		3,228,945.67	1,306,250.00
预付款项		67,905.97	35,837.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		775,402.10	729,768.13
买入返售金融资产			
存货		7,139,201.70	82,985.63
持有待售资产		10,069,500.00	10,069,500.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,705,407.16	1,451,109.70
流动资产合计		64,071,194.20	19,443,816.46
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		454,562,000.00	454,562,000.00
固定资产		2,886,337.68	2,462,252.44
在建工程			158,119.66
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		122,400.04	129,200.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		452,244.87	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		458,022,982.59	457,311,572.12
资产总计		522,094,176.79	476,755,388.58
流动负债：			
短期借款		170,564,009.96	105,807,518.00
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		17,366,911.44	16,710,884.54
预收款项		1,194,215.73	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		657,039.60	914,429.77
应交税费		15,106,858.37	13,048,609.30
应付利息			16,417,045.49
应付股利			
其他应付款		108,134,825.18	119,045,660.70
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			
流动负债合计		313,023,860.28	271,944,147.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		17,805,969.99	17,206,881.92
递延收益			
递延所得税负债		98,944,891.43	98,944,891.43

其他非流动负债			
非流动负债合计		116,750,861.42	116,151,773.35
负债合计		429,774,721.70	388,095,921.15
所有者权益			
股本		202,445,880.00	202,445,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		328,972,678.80	328,972,678.80
减：库存股			
其他综合收益		315,678.06	-1,220.24
专项储备			
盈余公积		12,617,809.90	12,617,809.90
一般风险准备			
未分配利润		-474,154,872.65	-473,017,768.10
归属于母公司所有者权益合计		70,197,174.11	71,017,380.36
少数股东权益		22,122,280.98	17,642,087.07
所有者权益合计		92,319,455.09	88,659,467.43
负债和所有者权益总计		522,094,176.79	476,755,388.58

法定代表人：吴太交 主管会计工作负责人：黄海平 会计机构负责人：徐攀

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：山西广和山水文化传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,818,792.38	1,032,638.89
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			
应收账款		3,228,945.67	1,306,250.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,828,145.40	12,245,276.59
存货		80,883.00	80,883.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,631,686.08	1,435,129.14
流动资产合计		18,588,452.53	16,100,177.62
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		16,269,073.35	16,269,073.35
投资性房地产		454,562,000.00	454,562,000.00
固定资产		2,427,140.97	2,341,787.98
在建工程			158,119.66
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		122,400.04	129,200.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		473,380,614.36	473,460,181.01
资产总计		491,969,066.89	489,560,358.63
流动负债：			
短期借款		4,531,146.69	14,041,190.00
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			
应付账款		13,686,386.92	12,718,992.58
预收款项			
应付职工薪酬		477,951.68	644,196.43
应交税费		12,607,434.21	13,058,370.60
应付利息			16,417,045.49
应付股利			
其他应付款		223,101,853.74	190,867,089.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		254,404,773.24	247,746,885.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		13,200,439.71	13,175,029.02
递延收益			
递延所得税负债		98,944,891.43	98,944,891.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,145,331.14	112,119,920.45
负债合计		366,550,104.38	359,866,805.51
所有者权益：			

股本		202,445,880.00	202,445,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		328,972,678.80	328,972,678.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,617,809.90	12,617,809.90
未分配利润		-418,617,406.19	-414,342,815.58
所有者权益合计		125,418,962.51	129,693,553.12
负债和所有者权益总计		491,969,066.89	489,560,358.63

法定代表人：吴太交 主管会计工作负责人：黄海平 会计机构负责人：徐攀

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		72,491,528.79	7,061,151.34
其中：营业收入		72,491,528.79	7,061,151.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,065,807.75	17,771,793.96
其中：营业成本		45,200,248.85	278,101.94
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		701,729.85	708,863.32
销售费用		2,355,835.86	
管理费用		11,178,216.70	10,226,303.80
财务费用		6,253,382.10	6,127,361.14
资产减值损失		376,394.39	431,163.76
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）			447,906.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,425,721.04	-10,262,736.27
加：营业外收入		439,901.81	904,640.49
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,073,853.49	2,429,583.23
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,791,769.36	-11,787,679.01
减：所得税费用		2,630,586.84	59,272.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,161,182.52	-11,846,951.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,161,182.52	-11,846,951.01
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		-1,137,104.55	-11,440,573.37
2.少数股东损益		4,298,287.07	-406,377.64
六、其他综合收益的税后净额		498,805.14	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		316,898.30	
（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		316,898.30	
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		316,898.30	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		181,906.84	
七、综合收益总额		3,659,987.66	-11,846,951.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		-820,206.25	-406,377.64
归属于少数股东的综合收益总额		4,480,193.91	-11,440,573.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0056	-0.0565
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0056	-0.0565

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元

法定代表人：吴太交 主管会计工作负责人：黄海平 会计机构负责人：徐攀

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,624,580.51	4,978,631.50
减:营业成本			
税金及附加		664,290.60	665,068.68
销售费用			
管理费用		6,482,335.48	7,069,441.71
财务费用		2,119,807.53	6,105,007.66
资产减值损失		1,572,940.82	675,523.72
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)			447,906.35
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-4,214,793.92	-9,088,503.92
加:营业外收入		439,901.81	
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		499,698.50	499,234.90
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,274,590.61	-9,587,738.82
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,274,590.61	-9,587,738.82
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,274,590.61	-9,587,738.82
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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		-4,274,590.61	-9,587,738.82
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吴太交 主管会计工作负责人：黄海平 会计机构负责人：徐攀

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		71,383,269.03	8,233,826.70
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		47,317,658.98	612,974.86
经营活动现金流入小计		118,700,928.01	8,846,801.56
购买商品、接受劳务支付的现金		51,987,012.24	1,817,160.44
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		4,221,816.75	4,969,749.44
支付的各项税费		2,542,391.56	1,890,969.71
支付其他与经营活动有关的现金		95,169,656.93	9,441,210.32
经营活动现金流出小计		153,920,877.48	18,119,089.91
经营活动产生的现金流量净额		-35,219,949.47	-9,272,288.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			400,800.00
取得投资收益收到的现金			47,106.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		544.00	
投资活动现金流入小计		544.00	447,906.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		666,595.41	249,036.73
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			
投资活动现金流出小计		666,595.41	249,036.73
投资活动产生的现金流量净额		-666,051.41	198,869.62
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		99,559,535.27	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			8,600,000.00
筹资活动现金流入小计		99,559,535.27	8,600,000.00
偿还债务支付的现金		9,510,043.31	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,974,740.68	
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			17,446,276.00
筹资活动现金流出小计		30,484,783.99	17,446,276.00
筹资活动产生的现金流量净额		69,074,751.28	-8,846,276.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		338,972.99	
五、现金及现金等价物净增加额		33,527,723.39	-17,919,694.73
加：期初现金及现金等价物余额		4,753,144.75	20,442,337.31
六、期末现金及现金等价物余额		38,280,868.14	2,522,642.58

法定代表人：吴太交 主管会计工作负责人：黄海平 会计机构负责人：徐攀

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

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		5,423,347.85	5,787,814.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,010,462.57	23,875,655.21
经营活动现金流入小计		35,433,810.42	29,663,469.56
购买商品、接受劳务支付的现金			1,537,060.96
支付给职工以及为职工支付的现金		1,790,025.25	3,508,134.92
支付的各项税费		2,105,687.66	1,461,388.87

支付其他与经营活动有关的现金		4,329,168.04	27,487,614.64
经营活动现金流出小计		8,224,880.95	33,994,199.39
经营活动产生的现金流量净额		27,208,929.47	-4,330,729.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			400,800.00
取得投资收益收到的现金			47,106.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		544.00	
投资活动现金流入小计		544.00	447,906.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		307,662.68	213,216.13
投资支付的现金			
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		307,662.68	213,216.13
投资活动产生的现金流量净额		-307,118.68	234,690.22
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			8,600,000.00
筹资活动现金流入小计			8,600,000.00
偿还债务支付的现金		9,510,043.31	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,394,356.47	
支付其他与筹资活动有关的现金			4,207,984.00
筹资活动现金流出小计		26,904,399.78	4,207,984.00
筹资活动产生的现金流量净额		-26,904,399.78	4,392,016.00
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		-2,588.99	295,976.39
加：期初现金及现金等价物余额		17,417.91	42,398.47
六、期末现金及现金等价物余额		14,828.92	338,374.86

法定代表人：吴太交 主管会计工作负责人：黄海平 会计机构负责人：徐攀

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	202,445,880.00				328,972,678.80		-1,220.24		12,617,809.90		-473,017,768.10	17,642,087.07	88,659,467.43
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	202,445,880.00				328,972,678.80		-1,220.24		12,617,809.90		-473,017,768.10	17,642,087.07	88,659,467.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							316,898.30				-1,137,104.55	4,480,193.91	3,659,987.66
(一) 综合收益总额							316,898.30				-1,137,104.55	4,480,193.91	3,659,987.66
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	202,445,880.00				328,972,678.80		315,678.06		12,617,809.90		-474,154,872.65	22,122,280.98	92,319,455.09

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90		-447,419,285.73	20,175,462.82	116,792,545.79
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	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90		-447,419,285.73	20,175,462.82	116,792,545.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,220.24				-25,598,482.37	-2,533,375.75	-28,133,078.36
(一) 综合收益总额							-1,220.24				-25,483,276.66	-3,933,480.59	-29,417,977.49
(二) 所有者投入和减少											-115,205.71	1,400,104.84	1,284,899.13

资本														
1. 股东投入的普通股												25,077.00	25,077.00	
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												-115,205.71	1,375,027.84	1,259,822.13
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	202,445,880.00				328,972,678.80		-1,220.24		12,617,809.90			-473,017,768.10	17,642,087.07	88,659,467.43

法定代表人：吴太交 主管会计工作负责人：黄海平 会计机构负责人：徐攀

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-414,342,815.58	129,693,553.12
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-414,342,815.58	129,693,553.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-4,274,590.61	-4,274,590.61
(一)综合收益总额										-4,274,590.61	-4,274,590.61
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或											

股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	202,445,880.00				328,972,678.80			12,617,809.90	-418,617,406.19	125,418,962.51

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-400,618,689.70	143,417,679.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-400,618,689.70	143,417,679.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-13,724,125.88	-13,724,125.88
(一) 综合收益总额										-13,724,125.88	-13,724,125.88
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	202,445,880.00				328,972,678.80				12,617,809.90	-414,342,815.58	129,693,553.12

法定代表人：吴太交 主管会计工作负责人：黄海平 会计机构负责人：徐攀

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

山西广和山水文化传播股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），其前身系太原天龙商业贸易集团总公司，原名称太原天龙集团股份有限公司，成立于 1988 年 12 月，后经山西省体改委[晋经改（992）第 54 号]文件批准，于 1992 年 10 月以定向募集方式整体改组设立为股份制企业，总股本 6,386 万股，每股面值 1 元，注册资本 6,386 万元。经中国证券监督管理委员会证监发字（2000）48 号文件批准，本公司于 2000 年 5 月 8 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，2000 年 6 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。发行后股本总额为 9,386 万股。2007 年 1 月 25 日，本公司股权分置改革方案经 2007 年第一次临时股东大会批准并实施后，股本总额变更为 14,460.42 万股。根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日总股本 14,460.42 万股为基数，实施了每 10 股送 4 股的利润分配方案，注册资本增至人民币 20,244.588 万股。2014 年 3 月 18 日，经山西省工商行政管理局核准，公司更名为山西广和山水文化传播股份有限公司。截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 20,244.588 万股。

公司经营范围为：文化活动策划；文化传播策划；企业形象策划；主题公园和旅游文化项目投资；文艺演出项目投资；电影院线的投资；书刊出版的策划投资；书画艺术创作及展示；文化信息咨询服务；动漫设计；手机游戏设计；设计、制作、代理、发布广告；会展服务；组织文化艺术交流活动；互联网娱乐软件技术开发及服务；新媒体开发；票务代理；批发零售工艺美术品、百货、土特产品（不含食品）、烟酒（只限分公司使用）；自营和代理各类商品及技术进出口业务；自有房屋租赁；酒店管理。（以上范围需国家专项审批的除外）。音像制品零售（以《出版物经营许可证》为准）。

公司实际控制人：吴太交

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
太原天龙恒顺贸易有限公司
山西金正光学科技有限公司
山水乐听投资有限公司
深圳市前海山水鹤贸易有限公司
宁波梅山保税港区山水银嘉投资管理有限公司
真金砖发展有限公司
上海置万实业有限公司

子公司名称
中星国际管理有限公司
鼎丰国际科技有限公司
竞发融资租赁有限公司
卓裕商业保理有限公司
民加全球基金管理（深圳）有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

报告期内，公司解决了大部分历史债务和诉讼事项。公司在保持平稳运营的基础上，重点开展了以下工作：

- 1、开源节流、努力提高租金收入，积极开展业务，通过将物业授权全资子公司进行出租管理，减少费用同时提高服务增加租金收入；
- 2、公司着力拓展新业务，孙公司真金砖已在香港对高端红酒贸易进行尝试。
- 3、处置高息债务，通过股东借款及股东质押担保取得资金成本较低的借款，偿还公司历史高息债务。

未来按照公司安排，公司将继续开源节流，控制成本；根据政策环境以及项目的论证结果，在控制风险的基础上有序地开展业务，增加公司的盈利能力，结合公司综合情况，确定公司长远发展的主营业务。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）

作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金

融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的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。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。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确

认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项分为应收账款和其他应收款。应收款项单项金额重大指应收款项期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合计计算）达到应收款项余额的 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:√适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	公司对单项金额非重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货√适用 不适用**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

13. 持有待售资产√适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、(六) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,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;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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的:

选择公允价值计量的依据

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量,以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-35	4	2.74-3.84
机器设备	年限平均法	5-15	4	6.4-19.20

运输设备	年限平均法	5-10	4	9.60-19.20
电子及办公设备	年限平均法	5-10	4	9.60-19.20

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值

部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

长期待摊费用能够确定受益期限的,按受益期限分期摊销,不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费

按有关合同或协约约定的收费时间和方法确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、5%
房产税	租金收入	12
土地使用税	实际占用的土地面积为计税依据	20 元/平方米

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	当期应缴流转税额	3%
地方教育费附加	当期应缴流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
真金砖发展有限公司	16.5

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,619.19	11,291.01
银行存款	41,069,212.41	5,757,074.72
其他货币资金		
合计	41,084,831.60	5,768,365.73
其中：存放在境外的款项总额	35,352,408.95	797,640.86

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
冻结	2,803,963.46	1,015,220.98
合计	2,803,963.46	1,015,220.98

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,554,653.92	100	9,325,708.25	74.28	3,228,945.67	6,869,648.96	66.14	5,563,398.96	80.99	1,306,250.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,516,377.96	33.86	3,516,377.96	100.00	
合计	12,554,653.92	100	9,325,708.25	74.28	3,228,945.67	10,386,026.92	100.00	9,079,776.92	/	1,306,250.00

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,168,627.00	108,431.33	5
1 年以内小计	2,168,627.00	108,431.33	5
1 至 2 年	1,375,000.00	206,250.00	15
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			100
5 年以上	9,011,026.92	9,011,026.92	5
合计	12,554,653.92	9,325,708.25	74.28

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 245,931.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山西国美电器有限公司	3,437,500.00	29.01	309,375.00
太原新天龙经营管理公司	2,809,133.22	23.71	2,809,133.22
杭州万全电子有限公司	1,985,877.70	16.76	1,985,877.70
湖南华海高科电子有限公司	1,807,410.20	15.26	1,807,410.20

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
中山市卓尔龙贸易有限公司	225,712.55	1.91	225,712.55
合计	10,265,633.67	86.65	7,137,508.67

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	67,905.97	100.00	35,837.27	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	67,905.97	100.00	35,837.27	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	20,770,012.01	75.81	19,994,609.91	96.27	775,402.10	20,593,914.98	75.65	19,864,146.85	96.46	729,768.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,628,561.05	24.19	6,628,561.05	100.00		6,628,561.05	24.35	6,628,561.05	100.00	
合计	27,398,573.06	100.00	26,623,170.96	/	775,402.10	27,222,476.03	100.00	26,492,707.90	/	729,768.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
太原国美	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
大同国美	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
珠海金正电器有限公司	6,603,561.05	6,603,561.05	100.00	预计无法收回
合计	6,628,561.05	6,628,561.05	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	379,103.19	18,955.15	5.00
1 年以内小计	379,103.19	18,955.15	5.00
1 至 2 年	268,025.30	40,203.80	15.00
2 至 3 年	185,961.20	55,788.36	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	34,404.00	17,202.00	50.00
4 至 5 年	200,288.60	160,230.88	80.00
5 年以上	19,702,229.72	19,702,229.72	100.00
合计	20,770,012.01	19,994,609.91	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 130,463.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	26,305,190.77	26,339,124.77
业务周转金	307,192.60	268,192.60
押金	635,235.81	316,137.60
其他	150,953.88	299,021.06
合计	27,398,573.06	27,222,476.03

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
珠海金正电器有限公司	借款	6,603,561.05	5年以上	24.10%	6,603,561.05
山西省瑞丰药业有限公司	借款	3,900,000.00	5年以上	14.23%	3,900,000.00
河西商场	借款	2,411,866.80	5年以上	8.80%	2,411,866.80
太原洗涤剂厂	借款	2,335,551.17	5年以上	8.52%	2,335,551.17
广州市陆顺物流有限公司	借款	2,004,197.13	5年以上	7.31%	2,004,197.13
合计	/	17,255,176.15	/	62.96%	17,255,176.15

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	7,158,990.22	105,978.15	7,053,012.07	105,978.15	105,978.15	0.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	87,939.63	1,750.00	86,189.63	84,735.63	1,750.00	82,985.63
合计	7,246,929.85	107,728.15	7,139,201.70	190,713.78	107,728.15	82,985.63

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	105,978.15					105,978.15
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	1,750.00					1,750.00
合计	107,728.15					107,728.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地及附着物	10,069,500.00	10,069,500.00		一年以内
合计	10,069,500.00	10,069,500.00		/

其他说明：

2017年12月公司子公司山西金正光学科技有限公司拥有的土地使用权及附着的在建工程被太原市中级人民法院网络司法拍卖，拍卖成交价格10,069,500.00元，拍卖涉及的全部税费由买方承担，金正光学按照拍卖价格减去处置费用的净值划分为持有待售资产。

该地块位于山西省太原市经济技术开发区，地号为K-20203003，面积为13,646.13平方米，地上建筑物为钢结构厂房框架。截至本报告出具日，资产权属尚未办理产权变更。

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,705,407.16	1,451,109.70

合计	1,705,407.16	1,451,109.70
----	--------------	--------------

其他说明

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	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	其他综合收益调整	其他权益	宣告发放	计提减值		

				资 损 益		变 动	现 金 股 利 或 利 润	准 备			
一、合营企业											
珠海市金正电 器有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00
小计	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00
二、联营企业											
小计											
合计	10,000,000.00									10,000,000.00	10,000,000.00

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	454,562,000.00			454,562,000.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在 建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	454,562,000.00			454,562,000.00

上述投资性房地产中，坐落于山西省太原市迎泽大街 289 号的天龙大厦账面价值为 454,562,000.00 元的房屋及占用范围内的土地使用权已作为抵押物。

四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,672,324.87	4,618,876.37	4,522,938.40	1,010,966.00	12,825,105.64
2. 本期增加金额		426,881.73	242,197.33		669,079.06
(1) 购置		426,881.73	242,197.33		669,079.06

(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额				698,366.00	698,366.00
(1)处置或报废				698,366.00	698,366.00
4. 期末余额	2,672,324.87	5,045,758.10	4,765,135.73	312,600.00	12,795,818.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,053,401.32	2,892,790.94	3,591,001.60	540,737.44	9,077,931.30
2. 本期增加金额	48,867.36	99,788.89	64,341.97	26,265.60	239,263.82
(1) 计提	48,867.36	99,788.89	64,341.97	26,265.60	239,263.82
3. 本期减少金额				451,663.30	451,663.30
(1) 处置或报废				451,663.30	451,663.30
4. 期末余额	2,102,268.68	2,992,579.83	3,655,343.57	115,339.74	8,865,531.82
三、减值准备					
1. 期初余额		977,641.92	52,339.78	254,940.20	1,284,921.90
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				240,972.70	240,972.70
(1) 处置或报废				240,972.70	240,972.70
4. 期末余额		977,641.92	52,339.78	13,967.50	1,043,949.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	570,056.19	1,075,536.35	1,057,452.38	183,292.76	2,886,337.68
2. 期初账面价值	618,923.55	748,443.51	879,597.02	215,288.36	2,462,252.44

上述固定资产中，坐落于山西省太原市迎泽大街 289 号的天龙大厦账面价值为 618,923.55 元的房屋已作为抵押物。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

奥通电梯				158,119.66		158,119.66
合计				158,119.66		158,119.66

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
奥通电梯	158,119.66	158,119.66		158,119.66			100%	完成				
合计	158,119.66	158,119.66		158,119.66			/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		50,297,100.00		136,000.00	50,433,100.00
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		50,297,100.00		136,000.00	50,433,100.00
二、累计摊销					
1. 期初余额		30,129,350.00		6,799.98	30,136,149.98
2. 本期增加金额				6,799.98	6,799.98
(1) 计提				6,799.98	6,799.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		30,129,350.00		13,599.96	30,142,949.96
三、减值准备					
1. 期初余额		20,167,750.00			20,167,750.00
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		20,167,750.00			20,167,750.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值				122,400.04	122,400.04
2. 期初账面价值				129,200.02	129,200.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

24、开发支出

适用 不适用

25、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

26、长期待摊费用

适用 不适用

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
公允价值变动	395,779,565.70	98,944,891.43	395,779,565.70	98,944,891.43
合计	395,779,565.70	98,944,891.43	395,779,565.70	98,944,891.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,398,793.91	7,398,793.91
可抵扣亏损	175,188,662.22	175,188,662.22

合计	182,587,456.13	182,587,456.13
----	----------------	----------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	10,885,213.84	10,885,213.84	
2019	33,044,643.34	33,044,643.34	
2020	19,378,520.74	19,378,520.74	
2021	83,222,877.52	83,222,877.52	
2022	28,657,406.78	28,657,406.78	
合计	175,188,662.22	175,188,662.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

28、其他非流动资产

□适用 √不适用

29、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	166,032,863.27	91,766,328.00
抵押借款	4,531,146.69	14,041,190.00
保证借款		
信用借款		
合计	170,564,009.96	105,807,518.00

短期借款分类的说明：

质押借款为中国民生银行股份有限公司深圳分行的 16,603.2863 万元质押借款，其中：5,900 万借款由关联方-深圳派得高管理咨询有限公司提供 6,175 万定期存单质押担保，质押期为 2017 年 9 月 15 日-2018 年 9 月 15 日；3,276.6328 万借款由关联方-深圳派得高管理咨询有限公司提供 3,430 万定期存单质押担保，质押期为 2017 年 10 月 25 日-2018 年 10 月 25 日；7426.6535 万元借款由关联方-深圳派得高管理咨询有限公司提供 7783 万元定期存单质押担保，质押期为 2018 年 1 月 26 日-2019 年 1 月 26 日。

抵押借款为华夏银行股份有限公司太原分行的 453.1156 万抵押借款，抵押物为本公司拥有的部分房产。2004 年 12 月 30 日，公司向华夏银行股份有限公司太原分行借款 1000 万元，期限一年，2007 年 12 月 31 日公司偿还其中的 650 万元。公司于 2008 年 1 月 4 日向华夏银行股份有限公司太原分行借款 650 万元，但未签署借款合同，无利息，期后公司归还 10 万元，借款余额为 640 万元，截止到 2018 年 6 月 30 日，借款余额为 453.11 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

31、衍生金融负债

适用 不适用

32、应付票据

适用 不适用

33、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	3,987,491.96	3,987,491.96
材料款	2,900,360.28	2,900,360.28
商品采购款	656,026.90	0.00
其他	9,823,032.30	9,823,032.30
合计	17,366,911.44	16,710,884.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏省第一建筑安装有限公司	3,987,491.96	企业资金紧张
杭州东视音像科技有限公司	1,165,098.62	企业资金紧张
沈阳市航天空调器厂	519,380.82	企业资金紧张
富裕注塑制模（东莞）有限公司	489,335.20	企业资金紧张
东莞市企石东山泡沫厂	369,104.91	企业资金紧张
合计	6,530,411.51	/

其他说明

适用 不适用

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金款	1,194,215.73	

合计	1,194,215.73
----	--------------

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	889,927.89	3,251,606.02	3,643,682.71	497,851.20
二、离职后福利-设定提存计划	16,501.88	657,050.94	514,364.42	159,188.40
三、辞退福利	8,000.00	105,000.00	113,000.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	914,429.77	4,013,656.96	4,271,047.13	657,039.60

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	547,777.25	2,773,565.73	3,170,342.98	151,000.00
二、职工福利费	3,000.00	28,689.00	28,689.00	3,000.00
三、社会保险费	7,863.37	288,242.29	292,805.25	3,300.41
其中: 医疗保险费	6,781.92	257,025.00	260,709.92	3,097.00
工伤保险费	395.09	12,434.53	12,727.21	102.41
生育保险费	686.36	18,782.76	19,368.12	101.00
四、住房公积金	10,656.00	161,109.00	150,265.48	21,499.52
五、工会经费和职工教育经费	320,631.27		1,580.00	319,051.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	889,927.89	3,251,606.02	3,643,682.71	497,851.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	13,719.20	638,107.10	497,909.90	153,916.40
2、失业保险费	2,782.68	18,943.84	16,454.52	5,272.00
3、企业年金缴费				
合计	16,501.88	657,050.94	514,364.42	159,188.40

其他说明：

适用 不适用

35、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	582,940.05	477,087.78
消费税		
营业税	3,281,557.96	3,281,557.96
企业所得税	2,542,377.53	2,330.63
个人所得税	378,775.08	425,614.08
城市维护建设税	233,770.52	234,406.89
房产税	6,601,119.41	7,086,106.96
教育费附加	124,128.62	124,583.17
河道管理费	33,287.05	33,287.05
土地使用税	1,281,678.91	1,336,411.54
其他	47,223.24	47,223.24
合计	15,106,858.37	13,048,609.30

36、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		16,417,045.49
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		16,417,045.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	87,883,852.05	101,450,356.74
工程款	4,570,203.51	5,269,587.23
中介机构费	3,840,000.00	3,118,000.00
职工改制费	2,892,231.92	3,060,231.50
押金及供应商欠款	3,985,695.03	3,081,393.93
其他	4,962,842.67	3,066,091.30
合计	108,134,825.18	119,045,660.70

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吴太交	43,899,977.18	大股东资金支持
中国教学仪器设备有限公司	16,855,915.79	企业资金紧张
职工改制费用及宿舍维修	5,478,330.52	企业资金紧张
合计	66,234,223.49	/

其他说明

□适用 √不适用

39、持有待售负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

41、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

43、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

45、长期应付职工薪酬

适用 不适用

46、专项应付款

适用 不适用

47、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	12,427,449.71	12,905,649.71	系法院判决提供连带担保责任形成
未决诉讼	2,810,661.17	2,931,549.24	系根据律师意见形成
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			

未支付诉讼判决	1,968,771.04	1,968,771.04	系法院判决本公司应付供应商金额与账面应付款项余额的差额
合计	17,206,881.92	17,805,969.99	/

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

48、其他非流动负债

适用 不适用

49、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	202,445,880.00						202,445,880.00

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

50、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	66,354,302.81			66,354,302.81
其他资本公积	262,618,375.99			262,618,375.99
合计	328,972,678.80			328,972,678.80

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

51、 库存股

□适用 √不适用

52、 其他综合收益

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				税后归属于少数股东	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		
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-1,220.24	316,898.30			316,898.30		315,678.06
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,220.24	316,898.30			316,898.30		315,678.06
其他综合收益合计	-1,220.24	316,898.30			316,898.30		315,678.06

53、 专项储备

□适用 √不适用

54、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,617,809.90			12,617,809.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,617,809.90			12,617,809.90

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-473,017,768.10	-447,419,285.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-473,017,768.10	-447,419,285.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,137,104.55	-11,440,573.37
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-474,154,872.65	-458,859,859.10

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

55、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,491,528.79	45,200,248.85	7,061,151.34	278,101.94
其他业务				
合计	72,491,528.79	45,200,248.85	7,061,151.34	278,101.94

56、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	28,865.96	24,919.35
教育费附加	20,618.53	20,715.84
资源税		
房产税	542,370.10	472,597.35
土地使用税	109,465.26	109,465.26
车船使用税	360.00	
印花税	50.00	80,356.81
河道管理费		808.71
合计	701,729.85	708,863.32

57、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金费用	2,355,835.86	
合计	2,355,835.86	

58、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,343,700.35	4,648,117.94
保险费	60,418.25	
福利费	60,077.60	71,243.60
运杂费	38,186.38	148,399.54
业务招待费	368,189.93	256,922.73
税费		176.57
差旅费	929,626.15	1,322,921.09
修理费	83,482.43	38,266.25
租赁费	1,370,210.84	480,000.00
董事会费	291,664.26	40,514.88
折旧费	239,172.06	198,026.65
水电电话费	44,098.67	58,564.65
办公费	233,308.16	296,609.23
无形资产摊销	6,799.98	66,900.00
诉讼费	153,863.74	162,800.00
中介费、咨询费及其他	2,955,417.90	2,436,840.67
合计	11,178,216.70	10,226,303.80

59、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,249,620.64	6,133,644.33
减：利息收入	-11,919.84	-13,298.61
汇兑损益	367.02	
手续费	15,314.28	7,015.42
合计	6,253,382.10	6,127,361.14

60、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	376,394.39	431,163.76
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	376,394.39	431,163.76

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		400,800.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		47,106.35
合计		447,906.35

63、资产处置收益

□适用 √不适用

64、其他收益

□适用 √不适用

65、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	439,901.81	904,310.49	439,901.81
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他		330.00	
合计	439,901.81	904,640.49	439,901.81

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

66、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	5,186.00		5,186.00
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	477.61		477.61
担保及诉讼损失	1,068,189.88	2,429,583.23	1,068,189.88
合计	1,073,853.49	2,429,583.23	1,073,853.49

67、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,630,586.84	59,272.00
递延所得税费用		
合计	2,630,586.84	59,272.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

68、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见“七、合并财务报表项目注释 57 其他综合收益

69、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	47,305,739.14	599,676.25
利息收入	11,919.84	13,298.61
合计	47,317,658.98	612,974.86

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	3,296,256.06	5,673,137.67
手续费支出	15,314.28	7,015.42
往来款及其他	91,858,086.59	3,761,057.23
合计	95,169,656.93	9,441,210.32

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收到现金	544.00	
合计	544.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位借款		8,600,000.00
合计		8,600,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还其他单位借款		17,446,276.00
合计		17,446,276.00

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,161,182.52	-11,846,951.01
加：资产减值准备	376,394.39	431,163.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	239,172.06	190,146.69
无形资产摊销	6,799.98	66,900.00
长期待摊费用摊销		
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）	5,186.00	
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）	4,417,431.59	6,133,644.33
投资损失（收益以“-”号填列）		-447,906.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,803,125.94	-769.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,643,543.41	3,265,765.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,266,533.48	-7,064,282.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,219,949.47	-9,272,288.35
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	38,280,868.14	2,522,642.58
减：现金的期初余额	4,753,144.75	20,442,337.31
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	33,527,723.39	-17,919,694.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	38,280,868.14	4,753,144.75
其中：库存现金	15,619.19	11,291.01
可随时用于支付的银行存款	38,265,248.95	4,741,853.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	38,280,868.14	4,753,144.75
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		

其他说明：

□适用 √不适用

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,803,963.46	冻结
应收票据		
存货		
固定资产	618,923.55	抵押、查封
无形资产		
持有待售资产	5,898,350.00	查封
投资性房地产	454,562,000.00	抵押、查封

合计	463,883,237.01	/
----	----------------	---

其他说明:

1、冻结情况:

(1) 货币资金冻结情况

项目	期末余额	年初余额
冻结	2,803,963.46	1,015,220.98
合计	2,803,963.46	1,015,220.98

2、资产抵押情况:

资产名称/面积	贷款主体	抵押贷款银行	抵押物权利价值(万元)	抵押贷款金额(万元)	抵押贷款期限
天龙大厦2幢4层/4359.19 m ²	本公司	中国农业银行国贸支行	3,000.00	777.00	2006.11.13-2007.5.13
天龙大厦2幢8-9层、14-24层/3353.97 m ²	本公司	华夏银行股份有限公司太原分行	1,000.00	978.00	2004.12.30-2006.12.29
天龙大厦2幢3层/4359.19 m ²	本公司	中国工商银行太原市迎泽支行	4,120.00	3300.00	2003.5.21-2004.11.10
天龙大厦2幢5、6层/8718.38m ²	本公司	中国工商银行太原市迎泽支行	5,100.00	4100.00	2003.1.17-2004.10.18

关于中国工商银行太原市迎泽支行事项的抵押情况

根据中国工商银行太原市迎泽支行通知,本公司在该行的抵押借款 12,070.00 万元(其中以本公司资产抵押的借款为 7,400.00 万元)转给中国东方资产管理公司太原办事处,之后该债权出售给 DAC.CHINA.SOS(BARBADOS).SRL(以下简称“DAC 公司”)。2010年9月,DAC 公司与青岛龙力生物技术有限公司(以下简称“龙力生物”)签订《债权转让协议》,DAC 公司将该笔债权的全部权益依法转让给龙力生物。2013年12月,龙力生物与自然人黄国忠签署《债权转让协议》,将其对我公司拥有的所有债权全部不可撤销地转让给黄国忠。随后,黄国忠单方面、无条件、不可撤销地对本公司进行债务豁免。至此,公司与上述抵押权人不存在债权债务关系。截至目前,对上述天龙大厦天龙大厦2幢3层(4359.19平方米)5、6层(8718.38平方米)解除抵押工作尚未完成。

关于中国农业银行国贸支行事项的抵押情况

2006年11月,本公司向农业银行国贸支行借款788万元,并以公司资产进行抵押,之后进入诉讼执行程序。2018年1月,本公司按照法院判决清偿了该笔债务后,对抵押权人不存在债权债务关系。截至目前,对上述天龙大厦2幢4层(4359.19平方米)解除抵押工作尚未完成。

3、查封情况

详见附注十四、2 或有事项。

4、期后查封情况进展

截至本报告出具日，公司已将涉及资产查封相关诉讼案件的款项全部偿还完毕，资产解封工作正在进行中。

72、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	41,931,454.10	0.8431	35,352,408.95
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

适用 不适用

详见附注

真金砖发展有限公司于 2017 年 7 月 6 日在香港注册成立，经营范围为：贸易、物流。目前该公司以高端酒类贸易为主要业务，公司经营地为香港，由于公司在香港开展业务，客户及供应商均位于香港，故公司记账本位币为港币。

73、套期

适用 不适用

74、政府补助**1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

75、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

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	
太原天龙恒顺贸易有限公司	太原市	太原市	电子产品及家用	100.00		投资设立
山西金正光学科技有限公司	太原市	太原市	电器的销售、酒类销售	65.00		投资设立
山水乐听投资有限公司	北京市	北京市	生产和销售光学	100.00		投资设立
宁波梅山保税港区	宁波市	宁波市	投资管理	100.00		投资设立

山水银嘉投资管理 有限公司						
深圳市前海山水天 鹅贸易有限公司	深圳市	深圳市	投资咨询管理		100.00	投资设立
真金砖发展有限公 司	香港	香港	贸易、投资管理		62.50	投资设立
上海置万实业有限 公司	上海	上海	进出口业务		100.00	购买
中星国际商务贸易 有限公司	香港	香港	投资管理		62.50	购买
鼎丰基金有限公司	香港	香港	投资管理		62.50	购买
竞发融资租赁有限 公司	上海	上海	融资租赁业务		90.63	购买
绰裕商业保理有限 公司	上海	上海	进出口保理业务		90.63	购买
民加全球基金管理 (深圳)有限公司	深圳	深圳	基金管理	51.00		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持 股比例 (%)	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
山西金正光学 科技有限公司	35	-219,633.72		16,153,726.60
真金砖发展有 限公司	37.5	4,936,346.86		5,012,669.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
山西金正光学科技有限公司	10,229,744.53		10,229,744.53	37,879,609.67	4,605,530.28	42,485,139.95	10,229,502.18		10,229,502.18	37,825,519.80	4,031,852.90	41,857,372.70
真金砖发展有限公司	42,518,095.60	83,374.36	42,601,469.96	29,276,145.44		29,276,145.44	832,999.43	16,718.00	849,717.43	1,174,982.00		1,174,982.00

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
山西金正光学科技有限公司		-627,524.90	-627,524.90	242.35		-1,161,078.98	-1,161,078.98	13,238,533.62
真金砖发展有限公司	64,006,754.50	13,163,591.62	13,163,591.62	8,989,524.90		-350,341.57	-350,341.57	797,640.86

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。风险管理目标和政策：

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收账款、其他应收款有关。本公司客户主要为租赁本公司天龙大厦的租户等，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。其他应收款主要为押金等，本公司目前仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，其他应收款的回收较有保证。

1、不断增强风险意识，强化应收款项的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

2、做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

为降低信用风险，本公司专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（二）市场风险

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

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。外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司二级子公司真金砖发展有限公司在香港经营贸易，主要活动以港币计价。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动风险时，由于公司目前负债较多，本公司第二大股东通过其个人渠道为公司寻求资金，由其个人提供 8,000 万元借款额度；同时为满足公司逐步开展的业务转型所需的项目资金，公司正研究通过各种可行方式筹措资金，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司存在银行借款、应付利息、较大金额的其他方式融资等。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一至两年	二至三年	三年以上	合计
短期借款	166,032,863.27			4,531,146.69	170,564,009.96
应付账款	656,026.90			16,710,884.54	17,366,911.44
应付利息					
其他应付款	50,046,383.98	23,444,763.33	5,681,760.92	28,961,916.95	108,134,825.18
合计	216,735,274.15	23,444,763.33	5,681,760.92	50,203,948.18	296,065,746.58

项目	年初余额				
	一年以内	一至两年	二至三年	三年以上	合计
短期借款	91,766,328.00			14,041,190.00	105,807,518.00
应付账款				16,710,884.54	16,710,884.54

项目	年初余额				合计
	一年以内	一至两年	二至三年	三年以上	
应付利息	2,148,778.11	2,004,000.00	2,075,991.34	10,188,276.04	16,417,045.49
其他应付款	31,449,746.71	5,681,760.92	6,505,581.80	75,408,571.27	119,045,660.70
合计	125,364,852.82	7,685,760.92	8,581,573.14	116,348,921.85	257,981,108.73

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产		454,562,000.00		454,562,000.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物		454,562,000.00		454,562,000.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		454,562,000.00		454,562,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业最终控制方是吴太交

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东金正电子有限公司	其他
珠海市金正电器有限公司	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市永卓御富资产管理有限公司	办公楼	591,294.00	0.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西金正光学科技有限公司	美元 6,232,500.00	2011/7/27	无	否
珠海市金正电器有限公司	11,502,017.19	2011/7/29	无	否

注：(1) 本公司、公司原子公司珠海金正电器与中教仪器诉讼案件

公司原子公司珠海金正电器承诺于 2011 年 12 月 31 日前将欠中教仪器的 800 万元的货款结汇给中教仪器，同时公司为该 800 万元货款提供连带担保责任。之后，珠海金正电器无法维持经营，无力偿还该款项。

2014 年 7 月，中教仪器向广东省珠海市斗门区人民法院起诉珠海金正电器与本公司。2015 年 4 月，广东省珠海市斗门区人民法院下达民事判决书（2014）珠斗法民二初字第 409 号。判定本公司对珠海金正电器的债务在 800 万元范围内及产生的违约金承担连带清偿责任。

(2) 本公司、公司控股子公司山西金正光学与中教仪器诉讼案件

2011 年，山西金正光学委托中教仪器签订设备买卖合同，本公司向中教仪器出具《太原天龙集团股份有限公司保函》，保证在中教仪器代理山西金正光学购买设备开立的信用证承付前 15 天全额支付相应的款项，即人民币 12,106,302.42 元。

2017 年 10 月，因买卖合同纠纷一案，中教仪器向太原市迎泽区人民法院起诉山西金正光学与本公司。

2018 年 8 月，上述涉及中教仪器的两起案件，经法院主持调解，山西省太原市迎泽区人民法院下达《民事调解书》（2017）晋 0106 民初 4240 号，诉讼各方已就中教仪诉山西金正光学、本公司合同纠纷案以及中教仪与珠海金正电器、本公司合同纠纷执行案两案涉及的金额达成和解：被告山西金正光学、本公司给付原告中教仪 2300 万元予以了结上述两案。截至本报告出具日，公司已将约定的 2300 万元向中教仪支付完毕，公司与其的债权债务关系已经结清。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳派得高管理咨询有限公司	61,750,000.00	2017/9/15	2018/9/15	否
深圳派得高管理	34,300,000.00	2017/10/25	2018/10/25	否

咨询有限公司				
深圳派得高管理咨询有限公司	77,830,000.00	2018/1/26	2019/1/26	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴太交	2,800,000.00	2017/5/24	2018/5/23	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	7,000,000.00	2017/3/7	2018/3/6	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	2,400,000.00	2017/6/21	2018/6/20	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	2,400,000.00	2017/9/19	2018/9/18	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	2,400,000.00	2017/11/20	2018/11/19	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	6,000,000.00	2017/11/24	2018/11/23	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	5,000,000.00	2018/1/19	2019/1/19	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	2,400,000.00	2018/2/9	2019/2/9	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	1,379,200.00	2018/3/29	2019/3/29	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	2,500,000.00	2018/4/19	2019/4/19	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	2,400,000.00	2018/5/21	2019/5/21	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	800,000.00	2018/5/24	2019/5/24	借款利率：银行同期贷款利率
吴太交	4,000,000.00	2018/6/19	2019/6/19	借款利率：银行同期贷款利率
合计	41,479,200.00			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	194.78	190.42

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠海市金正电器有限公司	682,509.49	682,509.49	682,509.49	682,509.49
其他应收款	珠海市金正电器有限公司	6,603,561.05	6,603,561.05	6,603,561.05	6,603,561.05

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	吴太交	43,899,977.18	23,444,763.33

7、关联方承诺

√适用 □不适用

2016年10月,吴太交先生与本公司沟通,其为支持公司恢复经营更努力和健康发展,拟向公司提供总额不超过8,000.00万元人民币借款,主要用于公司开拓经营和资金周转。在此额度内公司可根据声场经营需要分次提取、循环使用。对于该借款额度,公司参照同期银行利率向吴太交先生支付资金使用费。截至本报告出具日,公司累计向吴太交先生借款本金合计7,247.92万元。

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未解决的诉讼案件 5 起，涉案金额 3300.02 万元。累计影响本公司债务账面价值 3550.74 万元。

诉讼事项对资产的冻结情况、诉讼事项的进展情况:

诉讼事由						被冻结查封 资产名称
原告	被告	受理法院	案由	涉案金额	判决情况	
中教仪器	珠海金正电器、本公司	广东省珠海市斗门区人民法院	买卖合同纠纷案件	8,071,462.00	本公司在担保范围内承担连带清偿责任	注 1
中教仪器	山西金正光学、本公司	太原市迎泽区人民法院	买卖合同纠纷案件	19,525,195.52	未判决	注 1
谭志珩	本公司	南京市劳动人事争议仲裁委员会	工资纠纷案件	294,790.00	本公司支付工资	注 2
同新物资	山西金正光学、本公司	山西省太原市中级人民法院	建筑工程合同纠纷案件	4,383,768.04	金正光学偿付; 本公司承担补充赔偿责任	注 3
田学毅	山西金正光学、本公司	山西省太原市迎泽区人民法院	民间借贷纠纷	725,000.00	未判决	注 4

中国教学仪器设备有限公司简称“中教仪器”、珠海市金正电器有限公司简称“珠海金正电器”、成都晨宇通商贸有限公司简称“成都晨宇通”、山西金正光学科技有限公司简称“山西金正光学”、太原市同新物资有限公司简称“同新物资”。

注 1： 公司与中教仪器诉讼案件

(1) 本公司、公司原子公司珠海金正电器与中教仪器诉讼案件

公司原子公司珠海金正电器承诺于 2011 年 12 月 31 日前将欠中教仪器的 800 万元的货款结汇给中教仪器，同时公司为该 800 万元货款提供连带担保责任。之后，珠海金正电器无法维持经营，无力偿还该款项。

2014 年 7 月，中教仪器向广东省珠海市斗门区人民法院起诉珠海金正电器与本公司。2015 年 4 月，广东省珠海市斗门区人民法院下达民事判决书（2014）珠斗法民二初字第 409 号。判定本公司对珠海金正电器的债务在 800 万元范围内及产生的违约金承担连带清偿责任。

(2) 本公司、公司控股子公司山西金正光学与中教仪器诉讼案件

2011 年，山西金正光学委托中教仪器签订设备买卖合同，本公司向中教仪器出具《太原天龙集团股份有限公司保函》，保证在中教仪器代理山西金正光学购买设备开立的信用证承付前 15 天全额支付相应的款项，即人民币 12,106,302.42 元。

2017 年 10 月，因买卖合同纠纷一案，中教仪器向太原市迎泽区人民法院起诉山西金正光学与本公司。

2018 年 8 月，上述涉及中教仪器的两起案件，经法院主持调解，山西省太原市迎泽区人民法院下达《民事调解书》（2017）晋 0106 民初 4240 号，诉讼各方已就中教仪器诉山西金正光学、本公司合同纠纷案以及中教仪器与珠海金正电器、本公司合同纠纷执行案两案涉及的金额达成和解：被告山西金正光学、本公司给付原告中教仪器 2300 万元予以了结上述两案。截至本报告出具日，公司已将约定的 2300 万元向中教仪器支付完毕，公司与其的债权债务关系已经结清。

注 2 公司与谭志珩诉讼案件

2017 年 5 月 15 日，因工资争议一案，谭志珩向南宁市劳动人事争议仲裁委员会提出申请，请求裁决本公司支付其自 2014 年 3 月至 2016 年 9 月拖欠的董事及副总经理两份职务的工资及违约金共计人民币 1,074,790 元。

公司认为，本公司为上市公司，董事和高级管理人员的薪酬发放均有严格的审批决策程序和明确规定，在公司领取高管职务的内部董事，不能领取董事津贴，只领取高管职务薪酬。其任职期间，公司已按上市公司董事会批准的金额结合公司有关薪酬管理规定，按月足额支付了谭志珩担任高管职务的全部工资，并在历年的年报中进行过披露，对此谭志珩作为时任董事和副总经理均进行过书面确认。2016 年 9 月离职时公司也已对其进行过离职补偿。不存在任何拖欠其工资的情形。

2017 年 10 月 16 日，南宁市劳动人事争议仲裁委员会做出南劳人仲裁字【2017】第 1759 号仲裁裁决书，裁定：本裁决生效之日起十五日内，本公司一次性支付申请人谭志珩 2014 年 3 月 6 日至 2016 年 9 月 28 日期间工资差额 294,790.00 元。

上述仲裁裁决尚未生效。因公司对仲裁结果有异议，为维护上市公司权益，公司提起诉讼。

目前，该案件正在广西南宁市青秀区人民法院审理过程中，尚未结案。

注 3：公司与同新物资诉讼案件

2015 年 4 月 13 日，因厂房建设工程合同纠纷一案，同新物资将本公司及子公司金正光学起诉至山西省太原市中级人民法院。2015 年 12 月 12 日太原市中级人民法院做出（2015）并民初字第 288 号民事判决，判令金正光学于判决生效之日起十日内支付同新物资 4,345,008.04 元及利息损失；若金正光学不履行上述付款义务，本公司应在十日内对上述债务承担补充赔偿责任。

2017 年 4 月 20 日山西省太原市中级人民法院下达执行裁定书（2017）晋 01 执恢 10 号，裁定冻结、扣划公司及山西金正光学的银行存款 522 万元及迟延履行利息、执行费 53,536 元；若银行存款不足，查封、扣押相应价值的财产。并将于 2016 年 12 月 21 日依法查封的山西金正光学名下的位于太原市经济技术开发区地号为 K020203003，面积为 13646.13 平方米的土地使用权及地上建筑物。

2017 年 12 月，太原市中级人民法院以 10,069,500.00 元强制拍卖上述土地及地上建筑物（详见公司临 2017—086 号公告）。

目前，通过法律程序，公司与同新物资的债权债务关系已结清。

注 4 公司与田学毅的诉讼案件

2018 年 1 月，因田学毅与山西金正光学民间借贷纠纷一案，田学毅向山西省太原市迎泽区人民法院提起诉讼，请求法院判令山西金正光学与本公司偿还其借款本金及相应利息。

2018 年 8 月 6 日，田学毅放弃向山西金正光学、本公司主张的上述全部债权，并向太原市迎泽区法院提出撤诉申请。之后，山西省太原市迎泽区人民法院下达民事裁定书（2018）晋 0106 民初 792 号，裁定准许原告田学毅撤回起诉。此诉讼事项已了结。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,847,409.18	100	8,618,463.51	72.75	3,228,945.67	6,869,648.96	70.98	5,563,398.96	80.99	1,306,250.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,809,133.22	29.02	2,809,133.22	100	
合计	11,847,409.18	/	8,618,463.51	/	3,228,945.67	9,678,782.18	/	8,372,532.18	/	1,306,250.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,168,627.00	108,431.33	5.00
1 至 2 年	1,375,000.00	206,250.00	15.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	8,303,782.18	8,303,782.18	100.00
合计	11,847,409.18	8,618,463.51	71.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 245,931.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山西国美电器有限公司	3,437,500.00	29.01	309,375.00
太原新天龙经营管理公司	2,809,133.22	23.71	2,809,133.22
杭州万全电子有限公司	1,985,877.70	16.76	1,985,877.70

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
湖南华海高科电子有限公司	1,807,410.20	15.26	1,807,410.20
中山市卓尔龙贸易有限公司	225,712.55	1.91	225,712.55
合计	10,265,633.67	86.65	7,137,508.67

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	32,610,591.82	83.16	21,782,446.42	66.80	10,828,145.40	32,700,713.52	83.20	20,455,436.93	62.55	12,245,276.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,603,561.05	16.84	6,603,561.05	100.00		6,603,561.05	16.80	6,603,561.05	100.00	
合计	39,214,152.87	100.00	28,386,007.47		10,828,145.40	39,304,274.57	100.00	27,058,997.98		12,245,276.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海市金正电器有限公司	6,603,561.05	6,603,561.05	100.00	预计无法收回
合计	6,603,561.05	6,603,561.05	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	12,038.30	601.91	5.00
1 至 2 年	12,646,889.48	1,897,033.42	15.00
2 至 3 年	9,861.86	2,958.56	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	39,783.86	19,891.93	50.00
4 至 5 年	200,288.60	160,230.88	80.00
5 年以上	19,701,729.72	19,701,729.72	100.00
合计	32,610,591.82	21,782,446.42	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,327,009.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	38,757,380.69	38,756,980.69

业务周转金	234,692.60	234,692.60
押金	110,100.00	100,100.00
其他	111,979.58	212,501.28
合计	39,214,152.87	39,304,274.57

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河西商场	借款	2,411,866.80	5年以上	6.15	2,411,866.80
太原洗涤剂厂	借款	2,335,551.17	5年以上	5.96	2,335,551.17
山西省瑞丰药业有限公司	借款	3,900,000.00	5年以上	9.95	3,900,000.00
珠海金正电器有限公司	借款	6,603,561.05	5年以上	16.84	6,603,561.05
山西金正光学科技有限公司	借款	12,452,189.92	1-4年	31.75	1,871,150.72
合计	/	27,703,168.94	/	70.65	17,122,129.74

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	31,269,073.35	15,000,000.00	16,269,073.35	31,269,073.35	15,000,000.00	16,269,073.35
对联营、合营企业投资	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
合计	41,269,073.35	25,000,000.00	16,269,073.35	41,269,073.35	25,000,000.00	16,269,073.35

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西金正光学科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		15,000,000.00
太原天龙恒顺贸易有限公司	4,739,073.35			4,739,073.35		
山水乐听投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
民加全球基金管理(深圳)有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
合计	31,269,073.35			31,269,073.35		15,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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利润	计提减值准备		
一、合营企业										
珠海市金正电器有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	10,000,000.00
小计	10,000,000.00								10,000,000.00	10,000,000.00
二、联营企业										
小计										
合计	10,000,000.00								10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,624,580.51		4,978,631.50	
其他业务				
合计	6,624,580.51		4,978,631.50	

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		400,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		47,106.35
合计		447,906.35

6、其他

□适用 √不适用

十七、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,186.00	
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）		
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	439,901.81	
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	-867,402.80	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-310.44	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	-200,954.25	
合计	-633,951.68	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-1.26	-0.0056	-0.0056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.56	-0.0025	-0.0025

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人签名和公司盖章的本次半年报文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司财务报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：吴太交

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日

修订信息