

公司代码：600539

公司简称：*ST 狮头

太原狮头水泥股份有限公司 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、公司负责人吴旭、主管会计工作负责人王翠娟及会计机构负责人(会计主管人员)周浩声明：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
公司董事会未提出利润分配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

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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

公司已在本报告中详细描述了本公司可能面临的重大资产出售的后续实施风险、市场竞争的风险、长期无法分红的风险，敬请查阅本报告第四节管理层讨论与分析中“关于公司未来发展的讨论与分析”之“可能面对的风险”相关内容。

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.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	101

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		
公司、上市公司、狮头股份	指	太原狮头水泥股份有限公司
狮头集团	指	太原狮头集团有限公司
重庆协信远创	指	重庆协信远创实业有限公司
苏州海融天	指	苏州海融天投资有限公司
上海远涪	指	上海远涪企业管理有限公司
龙净水业	指	浙江龙净水业有限公司
山西国投运营、国投运营	指	山西省国有资本投资运营有限公司
潞安工程	指	山西潞安工程有限公司
潞安集团	指	山西潞安矿业（集团）有限责任公司
山西能交投	指	山西能源交通投资有限公司
山西旅游投资、山西旅游投资控股集团	指	山西省旅游投资控股集团有限公司
山西经建投	指	山西省经济建设投资集团有限公司
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日之期间
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	太原狮头水泥股份有限公司
公司的中文简称	狮头股份
公司的外文名称	Taiyuan Lionhead Cement Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	LIONHEAD
公司的法定代表人	吴旭

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	巩固	张玉兰
联系地址	山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3号楼101室太原狮头水泥股份有限公司证券部	山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3号楼101室太原狮头水泥股份有限公司证券部
电话	0351-6838977	0351-6838977
传真	0351-6560507	0351-6560507
电子信箱	zqb@lionhead.com.cn	zqb@lionhead.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山西省太原市万柏林区开城街1号
公司注册地址的邮政编码	030056
公司办公地址	山西省太原市万柏林区滨河西路51号摩天石3号楼101室
公司办公地址的邮政编码	030027
公司网址	www.lionhead.com.cn
电子信箱	zqb@lionhead.com.cn
报告期内变更情况查询索引	详见 2018 年 3 月 3 日刊登于上海证券交易所网上的《公司关于变更办公地址及联系方式的公告》（公告编号：临 2018-027）

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
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	太原狮头水泥股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	详见 2018 年 3 月 3 日刊登于上海证券交易所网上的《公司关于变更办公地址及联系方式的公告》（公告编号：临 2018-027）

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狮头	600539	狮头股份

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	33,397,245.95	37,740,264.01	-11.51
归属于上市公司股东的净利润	3,570,812.66	1,650,077.35	116.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	3,528,905.48	1,197,073.64	194.79
经营活动产生的现金流量净额	-2,097,302.35	-9,639,975.53	78.24
	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	423,451,198.31	419,880,385.65	0.85
总资产	482,749,574.52	478,759,365.24	0.83

总股本	230,000,000.00	230,000,000.00	0
-----	----------------	----------------	---

(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)	0.0155	0.0072	115.28
稀释每股收益(元/股)	0.0155	0.0072	115.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0153	0.0052	194.23
加权平均净资产收益率(%)	0.8468	0.3500	增加0.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.8170	0.2540	增加0.56个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,公司部分水环境治理工程业务完工新增利润及公司现金管理取得理财收入,因此,报告期内,公司净利润及每股收益与上年同期相比有较大幅度的提升。同时,本期银行结构性存款利息增加及营业成本下降带来支付供应商货款减少,导致经营活动现金流出较上年同期大幅下降。

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		
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	89,340.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然		

灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,765.15	
少数股东权益影响额	-17,842.58	
所得税影响额	-19,825.09	
合计	41,907.18	

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

(一) 报告期内公司所从事的主要业务及经营模式

报告期内，公司控股子公司龙净水业以净水龙头及配件的生产与销售为主，增加了污水处理项目工程、河道治理等水技术、环保技术相关业务。

净水龙头产业为传统制造业，生产模式主要采用存货与订单生产相结合的方式，销售模式主要为直销模式（包括传统渠道和互联网渠道）。

水环境综合治理业务主要是基于项目所属区域重要紧迫的水环境生态问题，为客户提供区域环境改善、污水治理及地下水治理等环境综合服务。

（二）公司所属行业情况

1、净水龙头行业情况：报告期内，由于净水龙头产品主要原材料铜价仍处于高位，导致净水龙头产品毛利率较低，公司净水龙头的销售规模及利润保持稳定。

2、水环境综合治理行业情况：近年来，我国水资源污染形势严峻，水环境治理的重要性和紧迫性不断提高，国家陆续出台了多项环保政策以推进水环境质量的改善，明确了各级政府负责人在保护水资源、防治水污染、改善水环境、修复水生态方面的首要职责。公司自 2017 年决定进入水污染治理市场起，今年全面开发水环境综合治理业务，从政策上符合国家推进水环境治理的指导战略。随着环保督察常态化、监管频率和力度的增强，大气、水、固废等领域治理标准的提升，环保产业的发展迎来了难得的有利环境，从而有助于带动水环境处理相关产业的稳定增长，公司水环境治理业务将迎来较大的发展空间。

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

1、技术研发优势：公司控股子公司龙净水业积极整合科技创新资源，打造了省市级科技创新平台，控股子公司在其行业内的技术领先优势明显，为公司创新发展提供了不竭动力。龙净水业已拥有发明专利 1 项，实用新型专利 22 项，外观专利 14 项，各类产品不仅通过 NSF、ROHS 等检测，而且在同行业内率先获得 GMC 全球制造商认证、ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境体系认证等，是“中国质量万里行”的全国先进单位。

2、资产结构明显优化，资本实力显著增强

报告期内公司及控股子公司经营稳定，公司资产负债结构持续优化，同时储备充足资金用于后续资本运作，为公司转型升级发展奠定了良好的基础。

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 年上半年，公司主营业务净水龙头产品的原材料价格持续处于高位，国内外宏观经济环境持续偏紧，公司传统业务盈利空间受限，面对复杂的宏观经济环境和各种内外部挑战，公司经

营层在董事会的领导下，按照既定的发展战略和经营计划，专注公司主营业务发展，在原有净水龙头及配件业务的基础上，增加水环境综合治理业务，多元化发展环保相关产业，同时，继续致力于企业转型升级工作。

报告期内，公司面临宏观经济增速下行，原材料上涨等不利的市场环境变化，通过不断提高产品质量，加强成本控制和技术水平提升，合理资源配置，保证了公司经营业绩的稳定，也为公司的未来可持续发展奠定基础。

2018 年上半年，公司实现营业收入 3339.72 万元，与上年同期相比下降了 11.51%，实现归属于上市公司股东的净利润 357.08 万元，与上年同期相比增长了 116.40%。报告期内，公司营业收入与上年同期相比略有下降，主要由于公司 2018 年主动放弃部分毛利率较低的管件、五金配件代加工业务。公司归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比得到大幅提升，主要由于公司报告期内部分水环境治理工程业务完工新增利润及公司现金管理取得理财收入。

公司将严格按照上市公司治理结构和规范运作的要求，不断完善公司相关治理制度和内控体系，积极通过并购重组等方式提升公司综合竞争力。

(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	33,397,245.95	37,740,264.01	-11.51
营业成本	26,403,419.86	29,951,166.87	-11.85
销售费用	1,569,974.44	1,311,529.62	19.71
管理费用	5,080,668.37	5,853,446.90	-13.20
财务费用	-5,772,095.56	-2,691,633.37	114.45
经营活动产生的现金流量净额	-2,097,302.35	-9,639,975.53	78.24
投资活动产生的现金流量净额	-17,872,786.32	-68,749,334.98	74.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	8,081,769.48	-100.00
研发支出	0.00	0.00	0

营业收入变动原因说明:本期主动放弃部分毛利率较低的管件、五金配件代加工业务所致。

营业成本变动原因说明:随营业收入同比下降。

销售费用变动原因说明:本期公司为增加产品知名度，展览费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明:本期公司持续加强费用控制所致。

财务费用变动原因说明:本期银行结构性存款利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期银行结构性存款利息增加，及营业成本下降带来支付供应商货款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到龙净水业 2017 年业绩补偿款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:由于上期收到关联方往来款，本期未形成所致。

研发支出变动原因说明:无

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

报告期内，公司控股子公司龙净水业主营业务除净水龙头及配件的生产和销售外，还增加了水环境综合治理业务，并完成一定工程量及确认利润。此外，报告期内，公司利用闲置自有资金购买结构性存款及保本型理财产品，并取得了一定收益。综上所述，公司利润构成与上年同期相比发生了一定的变化。

(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

报告期内，公司利用闲置自有资金购买结构性存款及保本型理财产品，并取得了一定收益，因此，报告期内，公司归属于母公司所有者净利润与上年同期相比有一定幅度的提升。

(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
预付款项	1,073,674.93	0.22	655,975.46	0.14	63.68%	本期期末预付材料款增加所致。
应收利息	1,780,750.00	0.37	0	0	100%	本期计提结构性存款利息所致
其他应收款	6,486,311.56	1.34	19,004,108.39	3.97	-65.87%	本期收到业绩承诺补偿款所致
其他流动资产	30,449,704.65	6.30	394,612.32	0.08	7,616.36%	本期购买收益凭证所致。
预收款项	2,798,820.87	0.58	1,998,895.42	0.42	40.02%	本期预收货款尚未发出，商品增加所致。

其他说明

无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

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

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(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

公司主要控股子公司龙净水业注册资本为 1000 万元，经营范围为水技术、环保技术的研究、开发、应用、咨询与技术服务；水处理工程及项目的设计、施工；制造销售：水暖管道管材管件、水龙头、净水器配件、五金配件；从事货物及技术的进出口业务。

截至 2018 年 6 月 30 日，龙净水业总资产为 4963.46 万元，负债合计 2135.30 万元，营业收入为 3339.72 万元，净利润为 220.42 万元。

(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

1、 重大资产出售的后续实施风险

2016 年底，公司将母公司及控股子公司的水泥业务全部出售给狮头集团，在公司重大资产出售前，公司所涉及各类诉讼、仲裁、纠纷（含各类正在审理的诉讼、仲裁案件）均由狮头集团

予以承接，该等诉讼、仲裁、纠纷的法律后果由狮头集团最终承担，如本公司因该等纠纷导致损失，有权向狮头集团追偿。尽管存在上述约定，本公司仍面临先于狮头集团承担损失的风险。

解决措施：截至 2017 年 2 月 28 日，狮头股份和狮头集团已共同设立资金监管账户，并由狮头集团缴付 2,000 万元担保资金用于担保偿付与标的资产相关的债务以及标的资产存在的权属瑕疵可能引致的或有债务，若相关权利人在交割日及以后向狮头股份主张权利，且狮头集团拒绝或未在接到狮头股份通知后的 30 日内偿付或履行相应义务，狮头股份可以使用上述监管账户中的款项向债权人偿付债务。

2、市场竞争风险

近年来，随着净水龙头行业的市场竞争逐渐加剧及原材料价格上涨，对公司市场份额、销售收入和毛利率产生了不利影响。随着行业集中化程度不断提升，公司在市场竞争中面临的压力日益增大，市场份额有继续下滑的风险。

3、长期无法分红的风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司未分配利润为-398,594,929.54 元（母公司报表数据）。由于公司目前累计可分配利润为负数，根据《公司法》及《公司章程》相关规定，无法进行利润分配。截至本公告日，本公司的主营业务主要由控股子公司龙净水业实施，本公司持有龙净水业的股权比例为 70%，龙净水业的其余三名股东承诺，龙净水业在 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的合并报表归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 890 万元、1,130 万元、1,460 万元。本公司将努力增强盈利能力，但仍然面临长期无法分红的风险。

(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
公司 2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 1 月 26 日
公司 2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

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)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	重庆协信远创、吴旭	1、承诺人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与狮头股份及其控股子公司的现有业务不存在同业竞争的问题。2、承诺人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与狮头股份及其控股子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务。如存在同业竞争，则承诺人将依据《公司法》、《证券法》等法律法规规定积极采取措施消除同业竞争，切实维护狮头股份的利益。	长期	是	是
	解决关联交易	重庆协信远创、吴旭	1、承诺人不会利用股东地位谋求狮头股份在业务经营等方面给予承诺人及承诺人所控股、实际控制的企业优于第三方的交易条件。2、承诺人及承诺人控股、实际控制的企业将尽可能减少与狮头股份的关联交易。3、对于与狮头股份经营活动相关的不可避免关联交易，承诺人及承诺人控股、实际控制的企业将遵循市场公平、公正、公开的原则，严格遵守关联交易相关的法律法规和狮头股份《章程》等内部规章制度的要求，履行相应的关联交易决策程序，确保关联交易程序合法、价格公允，并及时进行信息披露。	长期	是	是
	其他	重庆协信远创	承诺人保证与狮头股份在人员、资产、财务、业务和机构等方面保持独立，保证狮头股份具有独立的法人治理结构，保证狮头股份仍然具有面向市场独立经营的能力，继续在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立性。			
	其他	吴旭	吴旭先生于 2017 年 7 月 7 日出具承诺，承诺未来 12 个月内重庆协信远创的控制权不发生变化。	12 个月	是	是
	股份限售	重庆协信远创	重庆协信远创于 2017 年 12 月 26 日作出承诺，重庆协信远创及其控制的相关企业（含苏州海融天、上海远涪）在未来 12 个月内及法定期限内不减持目前所持有的上市公司股份。	12 个月	是	是

	解决关联交易	山西国投运营	山西国投运营与其控股的潞安集团、山西能交投、山西旅游投资及其控制的其他企业将尽量避免或减少与狮头股份及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，山西国投运营与其控股的潞安集团、山西能交投、山西旅游投资及其控制的其他企业将与狮头股份按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件及狮头股份章程等规定，依法履行关联交易相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与狮头股份进行交易，保证关联交易的公允性和合规性，保证不利用关联交易非法转移狮头股份的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害狮头股份及其他股东合法权益的行为。	长期	是	是
	其他	山西国投运营	在山西国投运营持有狮头股份间接持股股东潞安集团、间接持股股东山西能交投与股东山西山西旅游投资股权并对狮头股份具有重大影响期间，山西国投运营及其直接、间接控制的任何公司、企业及其他单位将充分尊重狮头股份的独立法人地位，严格遵守狮头股份的公司章程，保证狮头股份独立经营、自主决策，保证狮头股份资产完整，人员、财务、机构和业务独立。山西国投运营及其直接、间接控制的任何公司、企业及其他单位将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定及狮头股份公司章程的要求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。如因违反本次承诺事项给狮头股份或其他投资者造成损失的，山西国投运营将向狮头股份或其他投资者依法承担赔偿责任。	在山西国投运营对狮头股份具有重大影响期间	是	是
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	狮头集团、海融天、潞安工程	1、承诺方将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及狮头股份公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在狮头股份股东大会对涉及承诺方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、承诺方保证不利用关联关系非法占用狮头股份的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使狮头股份承担任何不正当的义务，在任何情况下，不要求狮头股份向承诺方及其投资或控制的其他企业提供任何形式的担保，不利用关联交易损害狮头股份及其他股东的利益。3、承诺方及其控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与狮头股份之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，承诺方保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与狮头股份签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。4、承诺方将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与狮头股份进行关联交易而给狮头股份或投资者造成损失的，承诺方愿意承担赔偿责任。5、（1）上述承诺自狮头集团签署后持续有效，直至狮头集团不再作为狮头股份的控股股东满12个月后方可终止。（2）上述承诺自海融天、潞安工程签署后持续有效，直至本公司持有狮头股份低于5%后方可终止。	狮头集团履行期限：自不再作为控股股东满12个月；海融天、潞安工程履行期限：至持有狮头股份低于5%	是	是
	解决同业竞争	海融天、潞安工程	1、承诺方保证不利用主要股东的地位损害狮头股份及其他股东利益；2、承诺方及其控制的除狮头股份以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与狮头股份相同、相似或构成实质竞争业务的情形；3、承诺方作为狮头股份主要股东期间，无论在何种情况下，承诺方不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联合经营）经营任何与狮头股份业务有直接或间接竞争或利益冲突之业务，即不能自行或以任何第三者的名义设立、投资或控股与狮头股份有任何竞争关系的同类企业或经营单位，亦不从事与狮头股份有竞争关系的业务，并承诺严格遵守狮头股份秘密，不泄露其所知悉或掌握的狮头股份的商业秘密。4、承诺方严格履行承诺，若违反上述承诺，承诺方将立即停止违反承诺的行为，并对由此给狮头股份造成的损失依法承担赔偿责任。5、上述承诺自承诺方签署后持续有效，直至承诺方持有狮头股份低于5%后方可终止。	至持有狮头股份低于5%	否	是

其他	狮头集团	1、重大资产出售前，狮头股份一直在资产、人员、财务、业务和机构等方面与承诺方实际控制的其他企业（如有）完全分开，狮头股份的资产、人员、财务、业务和机构等方面独立；2、重大资产出售不存在可能导致狮头股份在资产、人员、财务、业务和机构等方面丧失独立性的潜在风险；完成后，承诺方保证不影响狮头股份的独立性，保证出售后狮头股份在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	长期履行	否	是
其他	海融天、潞安工程	1、重大资产出售前，狮头股份一直在资产、人员、财务、业务和机构等方面与承诺方实际控制的其他企业（如有）完全分开，狮头股份的资产、人员、财务、业务和机构等方面独立；2、重大资产出售不存在可能导致狮头股份在资产、人员、财务、业务和机构等方面丧失独立性的潜在风险；完成后，承诺方作为狮头股份的主要股东，保证不利用主要股东地位影响狮头股份的独立性，保证出售后狮头股份在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	长期履行	否	是
其他	狮头集团	1、资产出售协议签署前，狮头股份已向狮头集团充分披露其要求提供的标的资产全部文件、资料和信息，包括但不限于资产、负债、历史沿革、相关权证、业务状况、关联方、人员等所有应当披露的内容；其所提供的与资产出售协议有关的所有文件、资料和信息均是真实、准确和有效的，不存在任何已知或应知而未向受让方披露的、影响资产出售协议履行的违法事实或法律障碍。2、资产出售协议签署前，承诺方已充分知晓标的资产所存在的权属瑕疵，并同意如果未来因该等资产瑕疵产生相关的纠纷或资产过户存在障碍，相关法律后果均由本公司承担，不会因此要求狮头股份承担任何违约责任或要求额外补偿。3、承诺方同意，将于协议生效后 60 日内与狮头股份共同设立资金监管账户，并由承诺方缴付担保资金用于担保偿付与标的资产相关的债务以及标的资产存在的权属瑕疵可能引致的或有债务，若相关权利人在交割日及以后向狮头股份主张权利，且承诺方拒绝或未在接到狮头股份通知后的 30 日内偿付或履行相应义务，狮头股份可以使用上述监管账户中的款项向债权人偿付债务。双方确认，该等担保资金不得低于 2,000 万元，监管期限自监管账户设立之日起至相关债权债务关系全部履行完毕或权属瑕疵事项终止之日止，且最长不超过 3 年。4、如因承诺方违反上述承诺给狮头股份及投资者造成损失的，本公司将依法承担相关责任。	履约期限自监管账户设立之日起 3 年内。	是	是
其他对公司中小股东所作承诺	盈利预测及补偿 龙净水业	龙净水业承诺在 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 890 万元、人民币 1,130 万元、人民币 1,460 万元，且目标公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度当期期末累积实际净利润将不低于当期期末累积承诺净利润。业绩补偿：若目标公司实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的当期期末累积实际净利润低于当期期末累积承诺净利润的，出让方应按下述公式计算的金额对受让方进行现金补偿：当期应补偿总金额=（截至当期期末累计承诺净利润-截至当期期末累计实际净利润）÷承诺年度内各年的承诺净利润总和×本次交易对价-已补偿金额	截至龙净水业 2018 年度审计报告出具日	是	是

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

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

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

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

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

公司于 2018 年 4 月 24 日披露了《公司关于确认 2017 年度日常关联交易及预计 2018 年度日常关联交易的公告》，报告期内，公司与关联方的关联交易金额尚未超出预计范围，具体实施进展情况如下表：

关联交易类别	关联交易内容	关联方名称	2018年预计额度（万元）	2018年半年度确认的实际发生关联交易金额（元）
向关联方支付租赁费用	厂房和宿舍租赁费	东大水业集团有限公司	不超过60万元	303,571.44元
	机械设备租赁费	东大水业集团有限公司	不超过75万元	441,504.85元
向关联方采购产品或商品	采购原材料	东大水业集团有限公司	不超过50万元	0
	采购半成品	浙江东大环境工程有限公司	不超过5万元	0
向关联方销售产品或商品	销售净水器配件	浙江东大环境工程有限公司	不超过500万元	60,877.10元
向关联方收取使用费	收取商标使用权费用	浙江东大环境工程有限公司	按其销售额的1.5%且在授权使用期内（指2016年12月1日至2018年12月31日）最高不超过100万元	0
合计	/	/	不超过790万元	805,953.39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
陈晓美	其他关联人	0	0	0	97,660.00		97,660.00
	合计	0	0	0	97,660.00		97,660.00
关联债权债务形成原因		非经营性资金往来。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。					

(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

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司今后将积极参与和支持各种形式的公益事业，参与帮困助学、救助孤寡、帮扶病患等慈善活动。同时，公司行政部将积极通过联系贫困区当地扶贫办获取贫困户信息，在岗位职能匹配的情况下尽量安排其上岗就业，以带动贫困地区群众脱贫致富。公司还将认真贯彻国家“十三五”扶贫攻坚规划，坚持国家提出的精准扶贫和脱贫的基本方略，积极响应国家对精准扶贫工作的倡导，以企业实力担负社会使命。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司积极响应国家精准扶贫工作精神，结合企业实际，统筹协调，落实精准扶贫工作。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2018 年下半年，公司将积极发挥自身优势，继续履行精准扶贫社会责任。

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

公司及控股子公司办公、生产车间各区域皆依照内部污染物排放相关管理制度，进行污染物的监控和处理。

(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)	9650
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
上海远涪企业管理 有限公司	+35,112,700	61,412,700	26.70	0	无	0	境内非国有 法人
山西潞安工程有 限公司	0	25,857,300	11.24	0	无	0	国有法人
山西省旅游投资 控股集团有限公 司	0	16,645,070	7.24	0	无	0	国有法人
山西省经济建设 投资集团有限公 司	0	11,651,549	5.07	0	无	0	国有法人
王泽洋	+6,886,046	6,886,046	2.99	0	无	0	境内自然人
赵文普	+5,502,071	5,502,071	2.39	0	无	0	境内自然人
陈炫霖	0	5,215,205	2.27	0	无	0	境内自然人
蒋奇伟	0	4,843,628	2.11	0	无	0	境内自然人
吴德英	-89,800	3,882,200	1.69	0	无	0	境内自然人

何建东	+100,000	3,650,000	1.59	0	无	0	境内自然人
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				
上海远涪企业管理有 限公司	61,412,700	人民币普通股	61,412,700				
山西潞安工程有限公 司	25,857,300	人民币普通股	25,857,300				
山西省旅游投资控股 集团有限公司	16,645,070	人民币普通股	16,645,070				
山西省经济建设投资 集团有限公司	11,651,549	人民币普通股	11,651,549				
王泽洋	6,886,046	人民币普通股	6,886,046				
赵文普	5,502,071	人民币普通股	5,502,071				
陈炫霖	5,215,205	人民币普通股	5,215,205				
蒋奇伟	4,843,628	人民币普通股	4,843,628				
吴德英	3,882,200	人民币普通股	3,882,200				
何建东	3,650,000	人民币普通股	3,650,000				
上述股东关联关系或 一致行动的说明	股东山西潞安工程有限公司、山西省旅游投资控股集团有限公司、山西省经济建设投资集团有限公司有关联关系，受同一实际控制人山西省国资委控制，但不形成一致行动关系。其他前十名股东及前十名无限售条件股东之间未知是否存在关联关系。上述前十大股东中山西潞安工程有限公司、山西省旅游投资控股集团有限公司、山西省经济建设投资集团有限公司三家股东的关联方情况详见公司于2017年12月19日披露的《公司详式权益变动报告书》（山西省国有资本投资运营有限公司）。						
表决权恢复的优先股 股东及持股数量的说 明	无						

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

新控股股东名称	上海远涪企业管理有限公司
新实际控制人名称	吴旭
变更日期	2018年5月18日
指定网站查询索引及日期	相关内容详见公司于2018年5月4日披露的《公司关于控股股东和一致行动人拟将所持公司股份在同一控制下进行协议转让暨控股股东变更的提示性公告》（公告编号：2018-068）；公司于2018年5月8日披露的《详式权益变动报告书》（上海远涪企业管理有限公司）；公司于2018年5月19日披露的《公司关于同一控制下进行协议转让公司股份过户完成的公告》（公告编号：2018-074）；查询网址：上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）。

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

(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
王翠娟	董事	离任
吴旭	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会于 2018 年 4 月 26 日收到董事、财务总监王翠娟的书面辞职报告，王翠娟女士因个人原因申请辞去公司董事职务，同时辞去董事会提名委员会委员职务，辞职后仍继续担任公司财务总监的职务。

三、其他说明

适用 不适用

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：太原狮头水泥股份有限公司

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		362,408,746.81	382,549,766.92
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		1,505,503.80	1,732,718.98
应收账款		13,677,518.91	10,469,722.54
预付款项		1,073,674.93	655,975.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,780,750.00	
应收股利			
其他应收款		6,486,311.56	19,004,108.39
买入返售金融资产			
存货		16,835,045.51	15,216,305.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,449,704.65	394,612.32
流动资产合计		434,217,256.17	430,023,209.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		13,178,706.90	13,048,313.75
在建工程		21,153.85	21,153.85
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			
开发支出			
商誉		33,184,116.81	33,184,116.81
长期待摊费用		1,951,939.46	2,162,725.09
递延所得税资产		196,401.33	263,776.00
其他非流动资产			56,070.00
非流动资产合计		48,532,318.35	48,736,155.50
资产总计		482,749,574.52	478,759,365.24
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,814,413.16	8,718,482.61
预收款项		1,894,875.88	1,998,895.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,737,530.92	1,616,993.80
应交税费		6,400,560.10	7,190,159.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款		30,961,975.60	31,525,691.01
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		50,809,355.66	51,050,222.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,549.30	5,531.80

其他非流动负债			
非流动负债合计		4,549.30	5,531.80
负债合计		50,813,904.96	51,055,753.93
所有者权益			
股本		230,000,000.00	230,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		546,357,838.12	546,357,838.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,406,629.52	37,406,629.52
一般风险准备			
未分配利润		-390,313,269.33	-393,884,081.99
归属于母公司所有者权益合计		423,451,198.31	419,880,385.65
少数股东权益		8,484,471.25	7,823,225.66
所有者权益合计		431,935,669.56	427,703,611.31
负债和所有者权益总计		482,749,574.52	478,759,365.24

法定代表人：吴旭主管会计工作负责人：王翠娟会计机构负责人：周浩

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：太原狮头水泥股份有限公司

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		350,386,906.40	366,673,830.30
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			
预付款项			5,972.00
应收利息		1,780,750.00	
应收股利			
其他应收款		11,393,448.04	23,964,965.68
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,449,704.65	394,612.32
流动资产合计		394,010,809.09	391,039,380.30
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		46,727,462.44	46,727,462.44
投资性房地产			
固定资产		11,015,475.00	11,184,693.78
在建工程		21,153.85	21,153.85
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			
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		57,764,091.29	57,933,310.07
资产总计		451,774,900.38	448,972,690.37
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		352,004.29	67,004.29
预收款项			
应付职工薪酬		43,521.74	363,235.52
应交税费		4,965,819.90	4,317,643.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		29,216,110.06	29,055,269.00
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		34,577,455.99	33,803,152.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		34,577,455.99	33,803,152.27
所有者权益：			

股本		230,000,000.00	230,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		546,357,838.12	546,357,838.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,406,629.52	37,406,629.52
未分配利润		-396,567,023.25	-398,594,929.54
所有者权益合计		417,197,444.39	415,169,538.10
负债和所有者权益总计		451,774,900.38	448,972,690.37

法定代表人：吴旭主管会计工作负责人：王翠娟会计机构负责人：周浩

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		33,397,245.95	37,740,264.01
其中：营业收入		33,397,245.95	37,740,264.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,834,076.47	34,788,778.25
其中：营业成本		26,403,419.86	29,951,166.87
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		369,469.09	165,906.01
销售费用		1,569,974.44	1,311,529.62
管理费用		5,080,668.37	5,853,446.90
财务费用		-5,772,095.56	-2,691,633.37
资产减值损失		182,640.27	198,362.22
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）			
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）		5,563,169.48	2,951,485.76
加：营业外收入		89,614.51	517,517.96
减：营业外支出		10,039.66	5,100.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,642,744.33	3,463,903.60
减：所得税费用		1,410,686.08	815,783.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,232,058.25	2,648,119.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,232,058.25	2,648,119.80
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		3,570,812.66	1,650,077.35
2. 少数股东损益		661,245.59	998,042.45
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,232,058.25	2,648,119.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,570,812.66	1,650,077.35
归属于少数股东的综合收益总额		661,245.59	998,042.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0155	0.0072
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0155	0.0072

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吴旭主管会计工作负责人：王翠娟会计机构负责人：周浩

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		141,509.44	
减:营业成本			
税金及附加		83,693.66	34,253.08
销售费用			
管理费用		3,122,575.69	3,801,104.11
财务费用		-5,767,132.22	-2,776,223.94
资产减值损失		-1,502.74	257,515.59
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)			
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)		2,703,875.05	-1,316,648.84
加:营业外收入			387,335.46
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,703,875.05	-929,313.38
减:所得税费用		675,968.76	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,027,906.29	-929,313.38
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,027,906.29	-929,313.38
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		2,027,906.29	-929,313.38

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：吴旭主管会计工作负责人：王翠娟会计机构负责人：周浩

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		25,906,978.92	35,772,643.37
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		155,415.85	1,354,972.18
收到其他与经营活动有关的现金		4,440,894.71	1,964,094.60
经营活动现金流入小计		30,503,289.48	39,091,710.15
购买商品、接受劳务支付的现金		19,770,286.88	36,755,756.93
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		6,837,538.79	7,187,386.72
支付的各项税费		3,213,411.61	3,842,503.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,779,354.55	946,038.25
经营活动现金流出小计		32,600,591.83	48,731,685.68
经营活动产生的现金流量净额		-2,097,302.35	-9,639,975.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		12,617,965.68	
投资活动现金流入小计		12,617,965.68	
购建固定资产、无形资产和其他长		490,752.00	11,599,334.98

期资产支付的现金			
投资支付的现金		30,000,000.00	57,150,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,490,752.00	68,749,334.98
投资活动产生的现金流量净额		-17,872,786.32	-68,749,334.98
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			8,081,769.48
筹资活动现金流入小计			8,081,769.48
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	8,081,769.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-170,931.44	-1,112.24
五、现金及现金等价物净增加额		-20,141,020.11	-70,308,653.27
加：期初现金及现金等价物余额		382,549,766.92	443,544,349.74
六、期末现金及现金等价物余额		362,408,746.81	373,235,696.47

法定代表人：吴旭主管会计工作负责人：王翠娟会计机构负责人：周浩

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,049,914.99	1,689,720.04
经营活动现金流入小计		4,049,914.99	1,689,720.04
购买商品、接受劳务支付的现金		19,300.00	4,258,100.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,230,713.78	76,215.00
支付的各项税费		113,228.30	33,923.08
支付其他与经营活动有关的现金		1,627,440.49	130,299.70
经营活动现金流出小计		2,990,682.57	4,498,537.78
经营活动产生的现金流量净额		1,059,232.42	-2,808,817.74

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		12,692,965.68	
投资活动现金流入小计		12,692,965.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,122.00	10,134,034.98
投资支付的现金		30,000,000.00	57,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,039,122.00	67,284,034.98
投资活动产生的现金流量净额		-17,346,156.32	-67,284,034.98
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流出小计			5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-5,000,000.00
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		-16,286,923.90	-75,092,852.72
加：期初现金及现金等价物余额		366,673,830.30	440,989,800.00
六、期末现金及现金等价物余额		350,386,906.40	365,896,947.28

法定代表人：吴旭主管会计工作负责人：王翠娟会计机构负责人：周浩

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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52		-393,884,081.99	7,823,225.66	427,703,611.31
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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52		-393,884,081.99	7,823,225.66	427,703,611.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											3,570,812.66	661,245.59	4,232,058.25
(一) 综合收益总额											3,570,812.66	661,245.59	4,232,058.25
(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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52		-390,313,269.33	8,484,471.25	431,935,669.56

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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52		-343,158,326.51	6,179,542.31	476,785,683.44
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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52		-343,158,326.51	6,179,542.31	476,785,683.44

	0,000.00				7,838.12				,629.52		58,326.51	2.31	683.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											1,650,077.35	998,042.45	2,648,119.80
(一)综合收益总额											1,650,077.35	998,042.45	2,648,119.80
(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	230,000,000.				546,357,838.				37,406,629.5		-341,508,249	7,177,584.76	479,433,803.24

	00			12			2	.16	
--	----	--	--	----	--	--	---	-----	--

法定代表人：吴旭主管会计工作负责人：王翠娟会计机构负责人：周浩

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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52	-398,594,929.54	415,169,538.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52	-398,594,929.54	415,169,538.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,027,906.29	2,027,906.29
（一）综合收益总额										2,027,906.29	2,027,906.29
（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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52	-396,567,023.25	417,197,444.39

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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52	-344,033,912.92	469,730,554.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52	-344,033,912.92	469,730,554.72

										2	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-929,313.38	-929,313.38
（一）综合收益总额										-929,313.38	-929,313.38
（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	230,000,000.00				546,357,838.12				37,406,629.52	-344,963,226.30	468,801,241.34

法定代表人：吴旭 主管会计工作负责人：王翠娟 会计机构负责人：周浩

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

太原狮头水泥股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）是经山西省人民政府晋政函[1999]第 64 号文批准，由太原狮头集团有限公司（以下简称“狮头集团”）联合山西省经贸资产经营有限公司（现更名为山西省旅游投资控股集团有限公司）、山西省经济建设投资公司（现更名为山西省经济建设投资集团有限公司）、中国新型建筑材料（集团）公司、山西西山运输有限公司（现更名为山西固邦运输有限公司）四家发起人共同发起设立，于 1999 年 2 月 28 日注册登记的股份有限公司。各发起股东出资情况如下：

狮头集团投入其与水泥、混凝土生产、经营相关的净资产 139,376,453.81 元；山西省经贸资产经营有限公司投入资本金 25,313,766.00 元；山西省经济建设投资公司投入资本金 17,720,000.00 元；中国新型建筑材料（集团）公司投入资本金 6,357,216.00 元；山西西山运输有限公司投入货币资金 400,000.00 元。狮头集团所投净资产经山西省资产评估中心事务所评估，并经山西省国有资产管理局确认。根据山西省国有资产管理局晋国资企函字[1999]第 38 号文批复，上述发起人投入资本均按 79.295%的比例折为股本，共计 150,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，共计 150,000,000.00 元，余额 39,167,435.81 元计入资本公积。公司注册资本为人民币 150,000,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]42 号文核准，本公司于 2001 年 8 月 1 日以每股发行价格 6.98 元，发行每股面值人民币 1.00 元的 A 种股票 8000 万股，注册资本变更为人民币 230,000,000.00 元。

根据财政部企业司财企便函[2001]68 号文“关于太原狮头水泥股份有限公司国有股存量发行有关问题的函”的有关规定，本公司按 10%减持国有股份，社会公众股增加资本金 8,000,000.00 元，各国有股东权益相应减少。

2005 年，中国新型建筑材料（集团）公司将其持有的本公司国有法人股全部转让给中国交通银行北京分行。狮头集团将其持有的本公司 3,125 万股国有法人股转让给中国建设银行股份有限公司山西省分行，用以抵顶其欠中国建设银行太原市西山支行的借款本金及利息。

经山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资产权函[2007]95 号文批复，太原狮头水泥股份有限公司全体非流通股股东一致同意，以持有的部分股份作为对价安排给全体流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，对价标准为非流通股股东向全体流通股股东 10 股安排 2 股对价。股权分置改革完成后，本公司总股本未变，其中有限售条件的流通股 124,400,000 股，占公司总股本的 54.09%，无限售条件的流通股 105,600,000 股，占公司总股本的 45.91%。2008 年度限售期满新增可上市交易的股份数量为 15,959,127 股。中国交通银行北京分行于 2008 年 12 月将其持有的本公司全部股权通过二级市场出售，山西固邦运输有限公司于 2009 年 1 月将其持有的本公司全部股权通过二级市场出售，中国建设银行股份有限公司山西省分行于 2013 年 9 月将其持有的本公司全部股权通过二级市场减持完毕。

2014 年 7 月 15 日经公司第一次临时股东大会以特别决议方式获得通过豁免狮头集团在 2007 年股权分置改革中的承诺（2007 年股权分置改革时，狮头集团承诺将其拥有的与狮头股份主营业务相关的矿山资源择机转让给狮头股份）。2014 年 9 月 18 日公司有限售条件的股票全部上市流通。至此，公司股份全部上市流通。

2016 年 11 月 5 日公司第六届董事会第二十次会议审议通过以现金方式购买浙江龙净水处理有限公司（以下简称“龙净水处理”）70%股权的议案。同日，公司与傅军敏、钱建斌、王建均签订《股权收购协议》和《盈利预测补偿协议》，约定本公司以现金 11,620 万元受让傅军敏持有的龙净水处理 63%的股权、钱建斌持有的龙净水处理 3.5%的股权以及王建均持有的龙净水处理 3.5%的股

权。本次股权转让完成后，本公司共持有龙净水泥 70%的股权，为龙净水泥的控股股东。2016 年 11 月 8 日，龙净水泥已在诸暨市市场监督管理局办理完成股权转让的过户登记手续、法定代表人及董事变更等相关工商变更登记事宜，并换发了新的《企业法人营业执照》。本公司收购龙净水泥 70%的股权构成非同一控制下企业合并，确定合并日为 2016 年 11 月 30 日。

2016 年 12 月 28 日公司第四次临时股东会审议通过以现金方式出售公司与水泥主业相关的业务、资产和负债，包括持有的太原狮头中联水泥有限公司 51%股权的议案。同日，公司与狮头集团签署资产出售协议，约定由狮头集团受让与水泥相关的业务、资产和负债，包括太原狮头中联水泥有限公司 51%的股权，并依据“人随资产走”的原则，公司现有全部员工由狮头集团接收妥善安置。根据签订的《资产出售协议》，公司与狮头集团确认本次资产出售最终交易价格为 47,105 万元（包括过渡期损益）。狮头集团已将该资产转让对价于 2016 年 12 月 29 日以现金方式一次性支付本公司。

公司股权经新老股东多次转让和股份增减持后，截至 2017 年 12 月 31 日，苏州海融天投资有限公司（以下简称“苏州海融天”）持有本公司无限售流通股份 35,112,700 股，占公司总股本的比例为 15.27%，成为公司第一大股东；上海远涪企业管理有限公司（以下简称“上海远涪”）持有本公司无限售流通股份 26,300,000 股，占公司总股本的比例为 11.43%。因苏州海融天、上海远涪分别为重庆协信远创实业有限公司（以下简称“重庆协信远创”）全资子公司和全资孙公司，故上海远涪形成本公司第一大股东苏州海融天的一致行动人。苏州海融天及一致行动人上海远涪持有本公司无限售流通股份共计 61,412,700 股，占公司总股本的比例为 26.70%。公司董事会 2017 年 10 月 31 日公告，本公司由无控股股东、实际控制人变更为有控股股东及实际控制人，公司控股股东变更为第一大股东苏州海融天投资有限公司，实际控制人变更为吴旭先生。

2017 年 10 月 16 日本公司在山西省工商行政管理局换取了新的企业法人营业执照，统一社会信用代码：91140000715931861P；法定代表人：曹志东；公司注册资本：人民币 23,000 万元；注册地：太原市万柏林区开城街 1 号；公司经营范围：水生产、销售；水泥，水泥制品，水泥熟料，商品混凝土，新型墙体材料；水泥生产设备制造、安装及技术咨询；水泥袋加工；矿产资源开采；石灰石矿开采（仅限朔州分公司经营）。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司合并财务报表范围包括浙江龙净水泥有限公司。与上期相比，本期合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，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，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用□不适用

本公司对自 2018 年 6 月 30 日起 6 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。故本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

详见本附注下述“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

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 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产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其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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	期末单项金额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用□不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合（应收合并范围内关联方款项）	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00

其中：1 年以内分项，可添加行			
1—2 年		10.00	10.00
2—3 年		30.00	30.00
3 年以上		100.00	100.00
3—4 年		100.00	100.00
4—5 年		100.00	100.00
5 年以上		100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

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

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价，外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货由采购成本和加工成本构成；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在的合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：a、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；b、出售极可能发生，即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a、划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b、可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用□不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下表。

(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	25-45	4	3.84-2.13
机器设备	年限平均法	8-20	5	11.88-4.75
运输工具	年限平均法	5-12	4/5	16.00-8.00
办公及电子设备	年限平均法	5	4/5	19.20-19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(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

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用□不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

√适用□不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

本公司无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。对于使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研发阶段支出和开发阶段支出。为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性比较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该项资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司的长期待摊费用包括预付经营租入固定资产的租金和经营租赁方式租入的固定资产改良支出费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、工会经费、教育经费和短期带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：a、企业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。b、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

25. 预计负债

√适用□不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；已经发生的劳务成本预计不能得到补偿的，将已发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；其中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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

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	销售货物/设备安装/提供应税服务	16%、10%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

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	15,853.03	14,072.22
银行存款	362,392,893.78	382,535,694.70
合计	362,408,746.81	382,549,766.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,505,503.80	1,732,718.98
商业承兑票据		
合计	1,505,503.80	1,732,718.98

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,005,217.34	
商业承兑票据		
合计	4,005,217.34	

(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	14,397,388.33	100.00	719,869.42	5.00	13,677,518.91	11,020,760.57	100.00	551,038.03	5.00	10,469,722.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	14,397,388.33	100.00	719,869.42	5.00	13,677,518.91	11,020,760.57	100.00	551,038.03	5.00	10,469,722.54

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	14,397,388.33	719,869.42	5.00
1 年以内小计	14,397,388.33	719,869.42	5.00
1 至 2 年	-	-	10.00
2 至 3 年	-	-	30.00
3 年以上	-	-	100.00
3 至 4 年	-	-	100.00
4 至 5 年	-	-	100.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	14,397,388.33	719,869.42	-

确定该组合依据的说明：

无。

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 168,831.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	账龄	占应收账款期末余额合计的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江朗诗德健康饮水设备股份有限公司	2,371,092.70	一年以内	16.47	118,554.64
昆山怡口净水系统有限公司	1,910,884.80	一年以内	13.27	95,544.24
石家庄格力电器小家电有限公司	1,384,040.81	一年以内	9.61	69,202.04
佛山市美的清湖净水设备有限公司	1,314,254.10	一年以内	9.13	65,712.71
诸暨市城乡建设投资发展有限公司	1,300,000.00	一年以内	9.03	65,000.00
合计	8,280,272.41		57.51	414,013.63

(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	896,683.86	83.52	655,975.46	100.00
1 至 2 年	176,991.07	16.48	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-

3 年以上	-	-	-	-
合计	1,073,674.93	100.00	655,975.46	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(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

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
台州市宏丰五金有限公司	167,900.00	1 年以内	15.64
诸暨市丽欢机械配件厂	91,160.47	1-2 年	8.49
慈溪市胜北热工仪表厂	85,830.60	1-2 年	7.99
上海森苡文化传播有限公司	58,000.00	1 年以内	5.40
宁波意德西专用设备科技有限公司	39,000.00	1 年以内	3.63
合计	441,891.07		41.15

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,780,750.00	
合计	1,780,750.00	

(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	5,810,000.00	89.28			5,810,000.00	17,017,169.12	89.51			17,017,169.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	217,285.85	3.34	20,974.29	9.65	196,311.56	103,308.12	0.54	7,165.41	6.94	96,142.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	480,000.00	7.38			480,000.00	1,890,796.56	9.95			1,890,796.56
合计	6,507,285.85	100.00	20,974.29	0.32	6,486,311.56	19,011,273.80	100.00	7,165.41	0.04	19,004,108.39

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

	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收款 (按单位)				
傅军敏	5,810,000.00	-	-	确定可以收回
合计	5,810,000.00	/	/	/

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	175,085.85	8,754.29	5.00
1 年以内小计	175,085.85	8,754.29	5.00
1 至 2 年	2,200.00	220.00	10.00

2 至 3 年	40,000.00	12,000.00	30.00
3 年以上			100.00
3 至 4 年			100.00
4 至 5 年			100.00
5 年以上			100.00
合计	217,285.85	20,974.29	

确定该组合依据的说明：

无。

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 15,311.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,502.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山西尊享物业管理有限公司	60,000.00	收到退回的保证金
合计	60,000.00	/

(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
保证金/押金	194,398.83	102,200.00
业绩承诺补偿款	6,290,000.00	18,907,965.68
备用金及其他	22,887.02	1,108.12
合计	6,507,285.85	19,011,273.80

(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
傅军敏	业绩承诺补偿款	5,810,000.00	1年以内	89.28	
钱建斌	业绩承诺补偿款	240,000.00	1年以内	3.69	
王建均	业绩承诺补偿款	240,000.00	1年以内	3.69	
诸暨市公共资源交易中心	投标保证金	60,000.00	1年以内	0.92	3,000.00
国网浙江诸暨市供电公司	押金	40,000.00	2-3年	0.61	12,000.00
合计	/	6,390,000.00	/	98.19	15,000.00

(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	4,376,731.61		4,376,731.61	3,405,217.41		3,405,217.41
在产品	8,126,093.56		8,126,093.56	7,216,382.66		7,216,382.66
库存商品	2,490,918.88	54,289.61	2,436,629.27	3,920,333.51	314,683.80	3,605,649.71
发出商品	1,895,591.07		1,895,591.07	1,174,272.08	185,216.73	989,055.35
合计	16,889,335.12	54,289.61	16,835,045.51	15,716,205.66	499,900.53	15,216,305.13

(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	
库存商品	314,683.80	-	-	260,394.19	-	54,289.61
发出商品	185,216.73	-	-	185,216.73	-	-
合计	499,900.53	-	-	445,610.92	-	54,289.61

(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

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
待抵扣进项税额	449,704.65	394,612.32
未到期的权益凭证	30,000,000.00	-
合计	30,449,704.65	394,612.32

其他说明

无。

14、可供出售金融资产

(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

15、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

16、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

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、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	办公及电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	10,449,177.92	1,675,105.10	807,099.58	434,440.55	13,365,823.15
2. 本期增加金额	-	433,503.70		47,353.62	480,857.32

(1) 购置	-	433,503.70		47,353.62	480,857.32
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	10,449,177.92	2,108,608.80	807,099.58	481,794.17	13,846,680.47
二、累计折旧					
1. 期初余额		112,428.39	197,234.42	7,846.59	317,509.40
2. 本期增加金额	169,276.68	90,539.49	59,578.14	31,069.86	350,464.17
(1) 计提	169,276.68	90,539.49	59,578.14	31,069.86	350,464.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	169,276.68	202,967.88	256,812.56	38,916.45	667,973.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	10,279,901.24	1,905,640.92	550,287.02	442,877.72	13,178,706.90
2. 期初账面价值	10,449,177.92	1,562,676.71	609,865.16	426,593.96	13,048,313.75

(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

20、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

待安装设备	21,153.85	-	21,153.85	21,153.85	-	21,153.85
合计	21,153.85	-	21,153.85	21,153.85	-	21,153.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购浙江龙净水务有限公司股权	102,656,654.37					102,656,654.37
合计	102,656,654.37					102,656,654.37

(2). 商誉减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购浙江龙净水务有限公司股权	69,472,537.56					69,472,537.56
合计	69,472,537.56					69,472,537.56

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

28、长期待摊费用

√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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	2,128,095.20	7,200.00	307,171.44		1,828,123.76
NSF 会员费	34,629.89		6,823.02		27,806.87
设备租赁		341,873.23	293,034.18		48,839.05
顾问费		94,339.62	47,169.84		47,169.78
合计	2,162,725.09	443,412.85	654,198.48		1,951,939.46

其他说明：

无。

29、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

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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	731,315.67	182,828.93	555,203.44	138,800.87
存货跌价准备	54,289.61	13,572.40	499,900.53	124,975.13
合计	785,605.28	196,401.33	1,055,103.97	263,776.00

(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	18,197.18	4,549.30	22,127.18	5,531.80
合计	18,197.18	4,549.30	22,127.18	5,531.80

(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（坏账准备）	1,497.26	3,000.00
可抵扣暂时性差异（商誉减值准备）	69,472,537.56	69,472,537.56
合计	69,474,034.82	69,475,537.56

(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

其他说明：

□适用√不适用

30、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	-	56,070.00
合计	-	56,070.00

其他说明：

无。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(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

32、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

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、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
1 年以内	9,762,408.87	8,718,482.61
1 年以上	52,004.29	
合计	9,814,413.16	8,718,482.61

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项**(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
1 年以内	1,894,875.88	1,998,895.42
1 年以上		
合计	1,894,875.88	1,998,895.42

(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

37、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	1,544,211.02	6,650,461.98	6,542,463.06	1,652,209.94
二、离职后福利-设定提存计划	72,782.78	518,955.66	506,417.46	85,320.98
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,616,993.80	7,169,417.64	7,048,880.52	1,737,530.92

(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	1,077,678.63	5,929,497.14	5,910,646.76	1,096,529.01
二、职工福利费		216,054.20	165,232.20	50,822.00
三、社会保险费	47,489.43	336,819.75	327,480.23	56,828.95
其中：医疗保险费	40,411.35	274,496.57	270,591.71	44,316.21
工伤保险费	4,568.30	31,407.92	28,946.52	7,029.70
生育保险费	2,509.78	30,915.26	27,942.00	5,483.04

四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	419,042.96	168,090.89	139,103.87	448,029.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,544,211.02	6,650,461.98	6,542,463.06	1,652,209.94

(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	70,273.00	501,557.40	489,451.60	82,378.80
2、失业保险费	2,509.78	17,398.26	16,965.86	2,942.18
3、企业年金缴费				
合计	72,782.78	518,955.66	506,417.46	85,320.98

其他说明：

□适用√不适用

38、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	353,193.43	445,476.66
企业所得税	5,938,571.60	6,590,645.67
个人所得税	56,144.47	63,368.55
城市维护建设税	17,659.67	38,637.02
印花税	2,960.49	3,719.09
教育费附加	10,595.80	23,182.21
地方教育费附加	7,063.87	15,454.82
残疾人就业保障金	14,370.77	9,675.27
合计	6,400,560.10	7,190,159.29

其他说明：

无。

39、应付利息

□适用√不适用

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

40、应付股利

□适用√不适用

41、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
资金往来	29,092,417.77	31,428,013.50
其他	1,869,557.83	97,677.51
合计	30,961,975.6	31,525,691.01

(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
傅军敏	26,145,000.00	未到支付期（股权收购款）
钱建斌	1,452,500.00	未到支付期（股权收购款）
王建均	1,452,500.00	未到支付期（股权收购款）
合计	29,050,000.00	——

其他说明

□适用√不适用

42、持有待售负债

□适用√不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用√不适用

44、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

45、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

46、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

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

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**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、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	230,000,000.00						230,000,000.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(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**55、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)	506,807,838.12			506,807,838.12
其他资本公积	39,550,000.00			39,550,000.00
合计	546,357,838.12			546,357,838.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 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	35,974,964.50			35,974,964.50
任意盈余公积	1,431,665.02			1,431,665.02
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,406,629.52			37,406,629.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

60、 未分配利润

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	-393,884,081.99	-343,158,326.51
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	-393,884,081.99	-343,158,326.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,570,812.66	1,650,077.35
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	-390,313,269.33	-341,508,249.16

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。

61、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	33,085,691.77	26,394,929.30	37,603,420.74	29,951,166.87
其他业务	311,554.18	8,490.56	136,843.27	
合计	33,397,245.95	26,403,419.86	37,740,264.01	29,951,166.87

62、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
城市维护建设税	92,770.33	26,163.37
教育费附加	55,662.19	15,698.02
房产税	71,400.00	
土地使用税	370.32	
车船使用税	360.00	4,830.00
印花税	14,336.00	16,774.45
地方教育费附加	37,108.13	10,465.35
车辆购置税		33,923.08
残疾人就业保障金	97,462.12	58,051.74
合计	369,469.09	165,906.01

其他说明：

无。

63、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
职工薪酬	618,000.00	628,500.00
运费	361,225.75	368,055.55
展览费	364,484.91	75,507.22
报关费	74,878.31	82,103.62
差旅费	76,331.99	114,974.95
其他	75,053.48	42,388.28
合计	1,569,974.44	1,311,529.62

其他说明：

无。

64、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	2,517,684.80	2,415,370.41
业务招待费	112,992.04	68,764.02
检测及认证	38,415.09	
差旅费	247,575.23	51,878.86
租赁费	120,808.14	116,479.98
邮电费	40,729.10	
车辆费	124,107.28	46,453.76
折旧费	256,793.22	53,556.14
宣传费	359,247.45	38,058.22
中介服务费	917,684.58	2,812,004.47
物料消耗	24,417.17	15,532.97
办公费	122,932.01	33,739.01
专利费		28,404.68
其他	197,282.26	173,204.38
合计	5,080,668.37	5,853,446.90

其他说明：

无。

65、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		
减：利息收入	-5,782,903.68	-2,774,954.48

加：汇兑损失	-9,357.18	37,523.83
加：其他支出	20,165.30	45,797.28
合计	-5,772,095.56	-2,691,633.37

其他说明：

无。

66、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	182,640.27	198,362.22
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	182,640.27	198,362.22

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、资产处置收益

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

71、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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	89,340.00	130,000.00	89,340.00
其他	274.51	387,517.96	274.51
合计	89,614.51	517,517.96	89,614.51

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口超上期实绩补贴	35,000.00		与收益相关
工业企业下升上补贴	30,000.00		与收益相关
展会奖励补贴	24,340.00		与收益相关
政策扶持专项资金奖励补助		100,000.00	与收益相关
新办企业补贴		30,000.00	与收益相关
合计	89,340.00	130,000.00	/

其他说明：

□适用√不适用

72、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			
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			
滞纳金及罚款	39.66	100.12	39.66
其他	10,000.00	5,000.00	10,000.00
合计	10,039.66	5,100.12	10,039.66

其他说明：

无。

73、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	1,410,686.08	1,035,920.90
递延所得税费用		-220,137.10
合计	1,410,686.08	815,783.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	5,642,744.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	1,410,686.08

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、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
利息收入	4,002,153.68	1,698,605.88
营业外收入	89,340.00	130,000.00
往来款及其他	349,401.03	135,488.72
合计	4,440,894.71	1,964,094.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
付现费用	2,555,741.85	939,676.45
往来款及其他	223,612.70	6,361.80
合计	2,779,354.55	946,038.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
现金补偿款	12,617,965.68	
合计	12,617,965.68	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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
关联方往来		8,081,769.48
合计		8,081,769.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用√不适用

76、现金流量表补充资料

(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	4,232,058.25	2,648,119.80
加：资产减值准备	182,640.27	198,362.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	350,464.17	89,736.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		603,434.76
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-387,335.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	67,374.67	-47,867.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-982.50	-982.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,173,129.46	-4,321,913.33

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,765,169.32	-2,955,529.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,009,441.57	-5,466,000.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,097,302.35	-9,639,975.53
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	362,408,746.81	373,235,696.47
减：现金的期初余额	382,549,766.92	443,544,349.74
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	-20,141,020.11	-70,308,653.27

(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	362,408,746.81	382,549,766.92
其中：库存现金	15,853.03	14,072.22
可随时用于支付的银行存款	362,392,893.78	382,535,694.70
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	362,408,746.81	382,549,766.92
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

77、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

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

79、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	450,813.33		2,982,851.48
其中：美元	450,813.33	6.6166	2,982,851.48
欧元			
港币			
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			

其他说明：

无。

(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

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
出口超上期实绩补贴	35,000.00	营业外收入	35,000.00
工业企业下升上补贴	30,000.00	营业外收入	30,000.00
展会奖励补贴	24,340.00	营业外收入	24,340.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无。

82、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	
浙江龙净水业有限公司	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	水技术、水暖管材管件	70.00%		购买股权

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
浙江龙净水业有限公司	30.00%	661,245.59		8,484,471.25

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

龙净 水业	45,323,031.52	4,311,572.69	49,634,604.21	21,348,484.11	4,549.30	21,353,033.41	43,983,829.44	4,346,191.06	48,330,020.50	22,247,069.86	5,531.80	22,252,601.66
----------	---------------	--------------	---------------	---------------	----------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	----------	---------------

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
龙净水业	33,397,245.95	2,204,151.96	2,204,151.96	-3,156,534.77	37,740,264.01	3,326,808.18	3,326,808.18	-6,831,157.79

其他说明：

无。

(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

公司经营活动面临各种金融风险：市场风险(主要为汇率风险)、信用风险和流动风险。本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、市场风险

金融工具的市场风险，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，本集团主要为汇率风险。

本集团承受汇率风险主要与美元汇率相关，因本集团目前主营业务为净水龙头生产及销售，

出口业务占比 30%左右，存在一定的外币美元资产，该外币美元资产的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金——美元	450,813.33	1,031,099.56
应收账款——美元		
合计	450,813.33	1,031,099.56

2、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，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，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

3、流动风险

本集团采用审慎的流动性风险管理政策，即通过维持充足的现金及现金等价物和充足的信贷额度获得资金。由于相关业务的性质，本集团维持合理的现金及现金等价物水平，并通过保持可使用的信贷额度作为流动资金的额外补充。本集团的现金需求主要用于采购材料、机器及设备，以及偿还有关债务。本集团通过经营活动和银行借款所产生的资金用于营运资金所需。管理层在预计现金流量的基础上监控公司流动性储备的滚动预测（该储备包括未提取的信贷额度、现金及现金等价物）。

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

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

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海远涪企业管理有限公司	上海市闵行区沪青平公路 277 号 5 楼 F104 室	企业管理及咨询, 企业形象策划, 房地产开发、经营, 销售日用百货	1,000.00	26.70	26.70

本企业的母公司情况的说明

上海远涪企业管理有限公司(以下简称“上海远涪”)持有本公司无限售流通股份 61,412,700 股,占公司总股本的比例为 26.70%。上海远涪是重庆协信远创实业有限公司全资孙公司,故本公司第一大股东上海远涪为公司控股股东。

本企业最终控制方是吴旭先生。

其他说明:

无。

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

本企业控股子公司浙江龙净水业有限公司情况详见附注。

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
东大水业集团有限公司	其他
浙江东大环境工程有限公司	其他
傅叶明	其他
陈晓美	其他
傅梦琦	其他

其他说明
无。

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

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东大水业集团有限公司	原材料、半成品、产成品		1,683,847.35
浙江东大环境工程有限公司	半成品	60,877.10	1,600.00
合计	-	60,877.10	1,685,447.35

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江东大环境工程有限公司	配件	0	44,180.00
合计	-	0	44,180.00

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
东大水业集团有限公司	厂房及办公楼	263,095.26	276,250.00

东大水业集团有限 公司	宿舍	40,476.18	42,500.00
东大水业集团有限 公司	机械设备	441,504.85	400,000.00
合计	-	745,076.29	718,750.00

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

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				
陈晓美	97,660.10			无息借款
拆出				
-	-	-	-	-

(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	80.83	75

(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	浙江东大环境 工程有限公司	54,584.12	2,729.21	193,707.02	9,685.35

(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	陈晓美	97,660.10	97,660.10
其他应付款	东大水业集团有限公司		636,000.00
应付账款	东大水业集团有限公司	685,700.00	244,195.15

7、关联方承诺

√适用□不适用

2016年11月5日公司第六届董事会第二十次会议审议通过以现金方式购买浙江龙净水业有限公司70%股权的议案。同日,公司与傅军敏、钱建斌、王建均(以下简称“傅军敏等”)签订《股权收购协议》和《盈利预测补偿协议》。

依据《盈利预测补偿协议》,傅军敏等承诺龙净水业2016年度、2017年度、2018年度分别实现扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润不低于890万元、1,130万元、1,460万元。各方确认,如承诺年度龙净水业累计实现的实际净利润超过累计承诺净利润,则公司将按如下公式对傅军敏等进行奖励,奖励金额计算方式如下:(1)如龙净水业三年累计实现的净利润低于4,800万元,则奖励金额=(实际净利润-承诺净利润)*100%;(2)如龙净水业三年累计实现的净利润超过4,800万元,净利润超过4,800万元部分的奖励金额=(实际净利润-4,800万元)*70%*40%;净利润4,800万元之内的奖励金额参照前款的约定执行。如龙净水业承诺年度实际实现的净利润低于承诺净利润,则傅军敏等按照《盈利预测补偿协议》约定对公司进行补偿。双方确认,本条提及的奖励总额不应超过超额业绩部分的100%,且不超过本次交易作价的20%。因该承诺事项存在不确定性,公司本报告期末对或有对价可能形成的资产或负债未予确认。

依据《股权收购协议》,公司按照如下方式向傅军敏等支付股权转让对价:(1)自协议签署且办理完毕工商变更登记之日起十五个工作日内,公司向傅军敏等支付第一期股权转让对价3,000万元;(2)2017年1月15日之前公司向傅军敏等支付第二期股权转让对价2,810万元;(3)自公司聘请的会计师事务所出具龙净水业2016年年度审计报告并确认其已完成《盈利预测补偿协议》中所载当年业绩承诺之日起五个工作日内,公司向傅军敏等支付第三期股权转让对价2,905万元;(4)自公司聘请的会计师事务所出具龙净水业2017年、2018年年度审计报告并确认其已完成《盈利预测补偿协议》中所载当年业绩承诺之日起五个工作日内,公司向傅军敏等支付完毕本次股权转让全部剩余价款2,905万元。各方确认,如依据协议约定需对傅军敏等进行奖励,则奖励与前述最后一期股权转让对价同时支付。

按照上述协议约定,截至2018年6月30日公司已向傅军敏等支付股权转让价款人民币8,715万元。

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

(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

公司无需要披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

公司原控股股东苏州海融天与其一致行动人上海远涪于2018年5月3日签订《股份转让协议》，苏州海融天拟通过协议转让方式向上海远涪转让其持有的本公司全部无限售流通股，本次协议转让股份数量为35,112,700股，占本公司总股本的比例为15.27%，占苏州海融天所持本公司股份总数的比例为100%。2018年5月18日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，苏州海融天与上海远涪已于2018年5月17日办理完成股份过户登记手续，本次完成过户登记的协议转让股份共计35,112,700股，上海远涪受让股份35,112,700股，该部分股份在转让前后均为无限售条件流通股。

截至本报告批准报出日，上海远涪持有本公司股份61,412,700股，占公司总股本的比例为26.70%。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

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

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

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

(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	10,885,000.00	95.53			10,885,000.00	22,017,169.12	91.86	—	—	22,017,169.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,945.30	0.26	1,497.26	5	28,448.04	60,000.00	0.25	3,000.00	5.00	57,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	480,000.00	4.21			480,000.00	1,890,796.56	7.89	—	—	1,890,796.56
合计	11,394,945.30	/	1,497.26	/	11,393,448.04	23,967,965.68	/	3,000.00	/	23,964,965.68

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
傅军敏	5,810,000.00			确定可以收回
浙江龙净水业有限公司	5,000,000.00			子公司不计提
合计	10,810,000.00		/	/

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	29,945.30	1,497.26	5.00
其中：1年以内分项	29,945.30	1,497.26	5.00
1年以内小计	29,945.30	1,497.26	5.00
1至2年	—	—	10.00
2至3年	—	—	30.00
3年以上	—	—	100.00
3至4年	—	—	100.00
4至5年	—	—	100.00
5年以上	—	—	100.00
合计	29,945.30	1,497.26	/

确定该组合依据的说明：

无。

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,502.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山西尊享物业管理有限公司	60,000.00	收到退回的保证金
合计	60,000.00	/

其他说明

无。

(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	5,000,000.00	5,000,000.00
业绩承诺补偿款	6,290,000.00	18,907,965.68
备用金	104,945.30	60,000.00
合计	11,394,945.30	23,967,965.68

(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
傅军敏	业绩承诺补偿款	5,810,000.00	1 年以内	50.99	
浙江龙净水业有限公司	借款	5,000,000.00	1 年以内	43.88	
钱建斌	业绩承诺补偿款	240,000.00	1 年以内	2.11	
王建均	业绩承诺补偿款	240,000.00	1 年以内	2.11	
浙江龙净水业有限公司	借款利息	75,000.00	1 年以内	0.66	
合计	/	11,365,000.00	/	99.75	

(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	116,200,000.00	69,472,537.56	46,727,462.44	116,200,000.00	69,472,537.56	46,727,462.44
对联营、合营企业投资						
合计	116,200,000.00	69,472,537.56	46,727,462.44	116,200,000.00	69,472,537.56	46,727,462.44

(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
浙江龙净水务有限公司	116,200,000.00			116,200,000.00		69,472,537.56
合计	116,200,000.00			116,200,000.00		69,472,537.56

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √ 不适用

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				
其他业务	141,509.44			
合计	141,509.44			

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、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		
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）	89,340.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,765.15	
所得税影响额	-19,825.09	
少数股东权益影响额	-17,842.58	
合计	41,907.18	

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	0.8468	0.0155	0.0155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.8170	0.0153	0.0153

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	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会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：吴旭

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日

修订信息