

RAYMOND



雷蒙德

NEEQ:834506

雷蒙德（北京）科技股份有限公司

Raymond (Beijing) Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017年6月2日，公司正式中标《中国石化2017年度工艺阀门框架协议采购》，公司将为中国石化提供更为全面和安全的整体解决方案、产品及服务，深入了解用户需求，以过硬的产品和服务为企业客户快速发展保驾护航（公告编号：2017-026）。



公司于2017年7月6日向中国证券监督管理委员会北京证监局报送首次公开发行股票并在创业板上市的辅导备案材料。（公告编号：2017-033）。



公司与山东省临沂市河东区政府签署《项目合作协议书》，河东区政府提供500亩土地给公司用于“雷蒙德阀门工业产业园区”的兴建（公告编号：2017-047）。



公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711000726），发证时间为2017年8月10日，有效期三年（公告编号：2017-049）。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	35
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节	行业信息	41
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	50

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/股份公司/雷蒙德	指	雷蒙德（北京）科技股份有限公司
雷蒙德有限/有限公司	指	雷蒙德（北京）阀门制造有限公司
润辉欣隆投资	指	宁波润辉欣隆投资合伙企业（有限合伙）
江诣创业投资	指	山东江诣创业投资有限公司
美悦和成	指	深圳美悦和成资产管理有限公司
廊坊银行	指	廊坊银行股份有限公司和平路支行
锦州银行	指	锦州银行股份有限公司北京京广桥支行
微金所	指	深圳微金所金融信息服务有限公司北京分公司
开发总公司	指	北京密云经济开发区总公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	光大证券股份有限公司
中兴华会计师事务所	指	中兴华会计事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《雷蒙德（北京）科技股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年
元	指	人民币元

第一节 声明与提示

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

公司负责人陈双聘、主管会计工作负责人陈双聘及会计机构负责人（会计主管人员）刘长宝保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了无法表示意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

缺席董事的姓名为沈守传，因个人原因未能出席本次会议。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实体经济波动风险	阀门行业为多种行业客户的工业生产服务，与整个实体经济的周期性波动相关联。如果实体经济整体向好，固定资产投资较大，则石油天然气、电力、化工等下游行业的投资将会带动对工业阀门的需求；如果实体经济下行，固定资产投资下降，下游行业市场需求减弱将会影响阀门行业的发展。因此，实体经济的波动通过影响到下游行业对阀门产品的市场需求，进而影响阀门生产厂商收入的稳定性。
原材料价格波动风险	阀门产品的主要原材料为铸件、钢材、铜件及各种配件等，铸件和锻件的价格变化主要取决于钢铁的价格变化情况。原材料价格的波动会对行业经营业绩的稳定性产生一定影响，存在一

	<p>定的风险。就国内来看，近年来钢铁价格经历了较大的波动。如果阀门制造厂商不能够合理定价，把原材料的风险向下游转移，将会存在因原材料价格波动带来的成本增加，毛利率下降的风险。</p>
税收（财政）政策变化可能引致的风险	<p>公司属于高新技术企业，企业所得税减按 15% 的优惠税率执行。相关税收优惠政策的实施促进了公司经营业绩的发展，若未来公司不被相关部门认定为高新技术企业，或国家有关税收优惠政策变化导致公司享受的税收优惠政策发生变化，公司的税负、盈利水平将受到一定程度影响。</p>
公司经营业绩下滑的风险	<p>2015 年、2016 年及 2017 年，公司分别实现主营业务收入 20,853.67 万元、17,563.76 万元及 10,713.99 万元；分别实现净利润 2,701.35 万元、1,721.93 万元、-2,806.39 万元。公司的经营业绩受到多方影响，业绩存在较大波动风险。</p>
应收账款较高风险	<p>2015 年、2016 年末及 2017 年末，公司应收账款账面价值分别为 26,690.83 万元、27,549.47 万元及 23,588.40 万元，占各期流动资产的比重分别为 61.14%、64.68%、55.50%。</p> <p>应收账款余额较大且占流动资产比重较高，主要是受国内宏观经济经济增速放缓和实体经济下行，固定资产投资下降，下游行业市场需求减弱、行业低迷的影响。因公司销售及管理团队的不稳定，也造成应收账款管理难度有所增加。若不能及时回收，仍然可能影响公司的现金流量，如形成坏账将给公司造成损失。</p>
借款逾期的风险	<p>公司向美悦和成、廊坊银行、锦州银行，借款金额分别为 3,000 万元、4,300 万元、6,500 万元，上述借款均已逾期，其中廊坊银行、锦州银行公司以自有土地和在建工程抵押。</p>
公司银行账户被冻结的风险	<p>公司近期有部分银行账户被司法冻结，造成账户内被冻结的资金无法正常使用，给公司资金造成压力。公司实际经营可能将受到一定程度上的影响。</p>
实际控制人及关联方资金占用的风险	<p>公司及子公司 2017 年与陈双聘、陈双聘之女陈小关之间发生频</p>

	<p>繁资金往来构成关联交易。其中，累计借方发生额 6397.53 万元，累计贷方发生额 6946.4 万元，期间产生资金占用 2748.02 万元，2017 年末资金占用 0 元。</p>
<p>公司实际控制人股份全部被质押或冻结存在实际控制人变更的风险</p>	<p>公司控股股东、实际控制人陈双聘持有公司股份 65,900,000 股，持股比例 55.66%，质押和冻结股份数量为 65,900,000 股，质押冻结达到 100%。若相关质押方或冻结方执行控制人股权，存在实际控制人变更的风险。</p>
<p>人才流失的风险</p>	<p>人才是公司发展的根本保障，人才队伍建设对公司发展至关重要，能否维持公司人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势和未来的发展动力。由于营运资金周转紧张，公司存在职工薪酬未能按时发放的情形，目前仍处于存续状态。虽然公司管理层采取了多种措施稳定人员队伍取得较好的效果，但仍存在人才流失及人才短缺的风险。</p>
<p>公司违规对外担保的风险</p>	<p>公司实际控制人陈双聘于 2017 年 1 月 17 日与微金所签订《最高额借款居间服务协议》，合同约定陈双聘向微金所借款金额 500 万元，借款期限 6 个月，并签订了《最高额质押合同》，陈双聘将其持有的公司 500 万股限售股质押给微金所。同日，公司与微金所签订了《保证合同》，对陈双聘向微金所借款金额 500 万元提供连带责任担保，保证期限至借款履行期限届满之后两年。该笔借款到期归还本金 200 万元和部分利息，已发生逾期。</p>
<p>未履行决策程序转让子公司</p>	<p>公司在未履行内部决策程序的情况下转让全资子公司北京雷蒙德流体设备工程有限公司，且未履行信息披露义务。</p>
<p>公司面临司法执行的风险</p>	<p>经查询全国法院被执行人信息查询网，公司面临如下司法执行：</p> <p>（1）执行法院：北京市朝阳区人民法院，执行案号：（2018）京 0105 执 3015 号，执行标的额：2,100.00 万元；</p> <p>（2）执行法院：北京市丰台区人民法院，执行案号：（2018）京 0106 执 2527 号，执行标的额：2,637.32 万元；</p>

	<p>(3) 执行法院：成都高新技术产业开发区人民法院，执行案号：(2018)川 0191 执 3276 号，执行标的额：7.11 万元；</p> <p>(4) 执行法院：滨海县人民法院，执行案号：(2018)京 0922 执 1377 号，执行标的额：8.57 万元；</p> <p>(5) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3231 号，执行标的额：108.62 万元；</p> <p>(6) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3435 号，执行标的额：790.43 万元。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	雷蒙德（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Raymond (Beijing) Technology Co., Ltd. (Raymond)
证券简称	雷蒙德
证券代码	834506
法定代表人	陈双聘
办公地址	北京市密云县经济开发区 C 区雁密路 9-1 号

二、 联系方式

董事会秘书	任权
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62305558
传真	010-62305558
电子邮箱	chen@raymondgroups.com
公司网址	www.raymondgroups.com
联系地址及邮政编码	北京市密云区经济开发区 C 区雁密路 9-1 号 101500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 8 月 11 日
挂牌时间	2015 年 12 月 1 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造-C3443 阀门和旋塞制造
主要产品与服务项目	技术推广；销售阀门；货物进出口；生产阀门
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	118,400,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	7
控股股东	陈双聘
实际控制人	陈双聘

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	911102286923007327	否
注册地址	北京市密云区经济开发区C区雁 密路9-1号	否
注册资本	11840万元	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路1508号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李璐璐、吕肖君
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

- (1) 公司股票自2018年1月15日起由协议转让方式转为集合竞价方式；
- (2) 公司董事会秘书任权于2018年3月29日向董事会递交的辞职报告（公告编号：2018-016）。任权辞职后不在担任公司其他职务；
- (3) 公司未能在2018年4月30日前披露《2017年年度报告》，根据《全国中小企业股份转让业务规则（试行）》相关规定，公司已于2018年5月2日起由创新层调整为基础层。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	107,139,890.15	175,637,618.09	-39.00%
毛利率%	44.10%	52.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-28,063,909.27	17,219,275.24	-262.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,872,858.95	15,903,721.07	-243.82%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.85%	6.24%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.03%	5.77%	-
基本每股收益	-0.233	0.145	-260.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	540,010,032.97	547,194,294.47	-1.31%
负债总计	282,877,530.01	261,997,882.24	7.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	257,132,502.96	285,196,412.23	-9.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.17	2.41	-9.96%
资产负债率%（母公司）	51.59%	48.26%	-
资产负债率%（合并）	52.50%	47.88%	-
流动比率	191.64%	162.58%	-
利息保障倍数	-189.66%	347.35%	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,463,267.36	26,144,143.59	-132.37%
应收账款周转率	41.90%	64.76%	-
存货周转率	73.02%	86.24%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.31%	-2.34%	-
营业收入增长率%	-39.00%	-15.78%	-
净利润增长率%	-262.98%	-36.26%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	118,400,000.00	118,400,000.00	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-14,721.21
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	129,209.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,308,760.04
非经常性损益合计	-5,194,272.11
所得税影响数	-3,221.79
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-5,191,050.32

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应付款	35,922,286.24	50,628,286.24	-	-
流动负债合计	247,291,882.24	261,997,882.24	-	-
长期应付款	14,706,000.00	-	-	-
非流动负债合计	14,706,000.00	-	-	-

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

经过审计的年报业绩数据中，合并后的净利润为-2,806.39 万元，业绩预告中的净利润为 1,608.11 万元，差异为 4,414.50 万元。差异的主要原因为：审计调整了发生退货的产品收入 2897.35 万元，影响利润 1,467.40 万元，调整确认了一些费用，影响利润 980.54 万元，补提坏账准备影响利润 1,606.17 万元，补提欠税滞纳金和调整所得税费用等影响利润 360.39 万元。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司所处行业（证监会规定的行业大类）为：C34 通用设备制造业，下游客户主要为石油石化、天然气、热力等中大型企业，主营业务为工业阀门的设计、研发、生产和销售，主营产品包括：球阀、旋塞阀、闸阀、截止阀、止回阀、蝶阀等阀门产品，其中金属硬密封球阀、高性能管线球阀和全焊接供热、燃气管球阀是公司的标志性高新技术产品。公司产品广泛用于石油石化、天然气、化工、能源和长输管线等领域。

（1）研发模式

公司的研发主要指新产品的开发及已有产品的改进，公司的研发模式一般分为两类：一类是根据重点客户的需求，为客户定制某类产品的特殊要求而进行研发；另一类是公司对市场进行前瞻性判断，在充分市场调研的基础上，确定产品研发及技术改进方向，进行新产品、新技术的研发。

（2）采购模式

公司日常采购的原材料主要有铸件、锻件及各种配件等。阀门生产工艺复杂，涉及较多的组件、配件等，采购工作直接影响阀门质量及交货周期。为此，公司建立了《合格供应商选择标准》。针对公司研发的新产品，技术部门会就新产品所使用到的原材料寻找两家以上厂商考察并试用生产厂商所生产的原材料，如符合公司要求，则确定其为合格的供应商。针对公司成熟产品所需的原材料，采购部门会在合格供应商名单内综合考量各供应商的加工工期、价格、产品质量等因素，确定最终的供应商。

（3）生产模式

公司主要根据客户的订单安排组织生产。生产部门根据销售部门签订的订单编制生产计划，各车间根据生产计划进行生产，质保部负责所有生产过程的检验、确认工作。

（4）销售模式

公司采用直销模式为主的方式进行产品销售。直销模式下，公司直接与终端客户签署销售合同并直接与终端客户进行结算。经销模式下，公司将产品销售给经销商，由经销商将产品销售给终端客户。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式较上一年度无变化。

核心竞争力分析：

公司从设立以来一直从事高端工业阀门的设计、研发、生产和销售，产品囊括了以高端球阀为核心包括其它各类通用阀门在内的全产品线链条，获北京市发改委批准建设高性能阀门技术北京市工程实验

室，具备了较强的核心竞争优势，具体体现在以下几个方面：

（1）敏锐的市场发掘能力

公司创始人拥有多年的阀门行业从业和管理经验，主要管理团队和核心技术人员也均有多年阀门行业的从业经验，对市场非常敏感，会根据行业及市场变化，随时调整产品结构，利用渐趋成熟的销售团队进行新产品的推广及销售；公司每年都会开发两种以上新产品，由 2010 年主打天然气管线发展到目前天然气、煤化工、热力等事业部；

（2）产品优势

公司产品品种齐全，广泛用于石油天然气、化工、热力、能源、电力等众多领域。公司的高性能管线球阀（油气开采输送领域）、金属硬密封球阀（煤化工领域）、全焊接供热燃气管球阀（城市燃气热力管网领域）是公司的优势产品，获得了市场的高度认可；

（3）客户优势

公司已获得中石油、中石化、神华集团、中国燃气集团等大型企业的合格供应商资格，大型企业对接阀门供应商有着严格的筛选程序，制定了合格供应商资格认定制度。这些用户通常在企业规模、企业信誉、产品质量、生产能力、售后服务等诸多领域对阀门供应商进行数轮考核，只有通过最终考核的阀门供应商才能取得合格供应商资格。最终用户进行采购时，只选择取得资格的供应商的阀门产品。同时，这些大型企业往往垄断了油气、能源等领域的大型投资项目，这为公司未来订单以及销售收入的持续增长提供了有力的保障；

（4）全方位工业阀门集成者

公司以为客户提供全方位工业阀门解决方案为己任，生产的阀门产品覆盖球阀、闸阀、截止阀、止回阀、蝶阀、调节阀等多个系列，具备为石油天然气、煤化工、热力、电力等行业提供基本覆盖全方位系列产品组合的能力。用户会优先选择由一家阀门制造商提供全方位产品组合，以便于保持产品质量一致性，因而，公司提供全方位产品组合的能力有利于形成差异化的竞争优势，培养一批忠诚的优质客户，获得稳定的市场份额和盈利空间；

（5）市场定位及竞争优劣势

公司主要定位为高端工业阀门研发、设计、生产、销售、服务和进出口于一体的无区域化企业，公司的优势在于能提供的完整的工业阀门产品及售后方案，但公司竞争劣势在于一方面国内市场竞争中时常遭遇到价格恶性竞争压力；另一方面，阀门技术更新较快，业务需求深度不断提升，需要在研发、售后服务能力方面加大投入，配备足够的技术人员以满足客户需求，公司在人才招聘、储备上还有待加强。应对策略是发挥差异化竞争优势，充分挖掘成本潜力，提升企业综合管理水平，为客户提供超值服务等

整体服务，并加紧技术人才的招聘补充工作和研发工作。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年，公司大力开拓市场，努力落实经营目标，改善经营管理，积极主动推进自主创新，抢抓市场机遇，加大产品结构调整力度，保证企业持续经营能力。

(1) 财务情况

本报告期末，公司的总资产为 54,001.00 万元，净资产为 25,713.25 万元，净资产比上期下降 9.84%。公司 2017 年大力跟进煤化工和天然气行业，上半年虽然取得的订单较去年同期大幅增加，但下半年因公司资金紧张，导致收入下降。

(2) 经营情况

报告期内，公司实际完成营业收入 10,713.99 万元，受行业订单减少的影响及公司资金紧张不能按时供货的原因，比同期收入减少 39.00 %。

(3) 现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 132.37%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金减少和收到其他的现金比去年同期减少 25115.87 万元，而购买商品、接受劳务支付的现金减少、支付税费工资和其他的现金比去年同期减少 21655.13 万元，导致经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 132.37%。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 2601.99%，主要原因是支付购建固定资产（整套供暖设备）的现金增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 105.95%，主要原因是吸收投资收到的现金减少 1024 万元、取得借款收到的现金减少 6700 万元和偿还债务、支付利息、其他的现金减少 10640

万元，导致筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 105.95%。

(二) 行业情况

阀门行业是通用机械行业的基础配套行业，属于装备制造业，装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。因此，国家对装备制造业的发展非常重视，将在较长时期内对行业采取鼓励和扶持的政策措施。

2009年5月12日，国务院办公厅发布了《装备制造业调整和振兴规划实施细则》，提出振兴装备制造业的原则规划，坚持发展整机与提高基础配套水平相结合。努力实现重大技术装备自主化，带动基础配套产品发展。提高基础件技术水平，开发特种原材料，扭转基础配套产品主要依赖进口的局面。

2010年，国家“十二五”规划提出，改造提升制造业，发展先进装备制造业，要提高装备制造行业的基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。

2015年，国务院推出《中国制造 2025》，提出加强核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础（简称“四基”）创新能力建设，统筹推进“四基”发展。制定工业强基实施方案，明确重点方向、主要目标和实施路径。

2016年3月，国家“十三五”规划提出，以提高制造业创新能力和基础能力为重点，推进信息技术与制造技术深度融合，促进制造业朝高端、智能、绿色、服务方向发展，培育制造业竞争新优势。实施高端装备创新发展工程，明显提升自主设计水平和系统集成能力。实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备，强化智能制造标准、工业电子设备、核心支撑软件等基础。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	994,008.93	0.18%	10,171,246.60	1.86%	-90.23%
应收账款	235,884,019.36	43.68%	275,494,693.11	50.35%	-14.38%
存货	72,292,978.83	13.39%	91,734,644.27	16.76%	-21.19%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	93,874,668.77	17.38%	97,684,252.23	17.85%	-3.90%
在建工程	667,964.68	0.12%	368,819.40	0.07%	81.11%

短期借款	72,694,885.84	13.46%	127,000,000.00	23.21%	-42.76%
长期借款	61,100,000.00	11.31%	-	0.00%	-
资产总计	540,010,032.97	-	547,194,294.47	-	-1.31%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 报告期末，公司货币为 99.40 万元，较去年同期减少 90.23%，主要原因是年底回收资金较少所致。

(2) 报告期末，公司应收账款为 23,588.40 万元，较去年同期减少 14.38%，主要原因是公司加强应收账款催收力度，同时当期收入下降，本年度应收账款减少，致使应收账款下降。

(3) 报告期末，公司存货为 7,229.30 万元，较去年同期减少 21.19%，主要原因是积极消化库存原材料和半成品所致。

(4) 报告期末，公司在建工程为 66.80 万元，较去年同期增加 81.11%，主要原因是增加一台试压设备所致。

(5) 报告期末，公司短期借款为 7,269.49 万元，较去年同期减少 42.76%，主要原因是公司与锦州银行《流动资金借款合同》，借款金额 6,500 万元，借款期限 2017 年 8 月 18 日至 2020 年 8 月 17 日，导致短期借款减少，长期借款增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	107,139,890.15	-	175,637,618.09	-	-39.00%
营业成本	59,886,910.44	55.90%	84,237,034.44	47.96%	-28.91%
毛利率%	44.10%	-	52.04%	-	-
管理费用	23,709,608.58	22.13%	28,634,304.22	16.30%	-17.20%
销售费用	16,754,870.09	15.64%	24,883,245.09	14.17%	-32.67%
财务费用	12,639,244.34	11.80%	8,227,567.82	4.68%	53.62%
营业利润	-21,051,736.42	-19.65%	21,147,633.96	12.04%	-199.55%
营业外收入	255,591.86	0.24%	4,207,557.28	2.40%	-93.93%
营业外支出	5,435,142.76	5.07%	2,659,846.49	1.51%	104.34%
净利润	-28,063,909.27	-26.19%	17,219,275.24	9.80%	-262.98%

项目重大变动原因：

(1) 报告期内，营业收入为 10,713.99 万元，较上年同期减少 39.00%，主要原因是订单减少和客

户退货所致。

(2) 报告期内，营业成本为 5,988.69 万元，较上年同期减少 28.91%，主要原因是收入降低对应的营业成本减少所致。

(3) 报告期内，管理费用为 2,370.96 万元，较上年同期减少 17.20%，主要原因是公司管理人员减少，各部门管理费用降低所致。

(4) 报告期内，销售费用为 1,675.49 万元，较上年同期减少 32.67%，主要原因是公司销售人员减少，致使销售费用降低。

(5) 报告期内，财务费用为 1,263.92 万元，较上年同期增加 53.62%，主要原因是贷款利息增加和汇兑损益增加所致。

(6) 报告期内，营业外收入为 25.56 万元，较上年同期减少 93.93%，主要原因是政府补贴减少所致。

(7) 报告期内，营业外支出为 543.51 万元，较上年同期增加 104.34%，主要原因是补提税款滞纳金所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	107,139,890.15	175,637,618.09	-39.00%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	59,886,910.44	84,237,034.44	-28.91%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
球阀	64,530,096.55	60.23%	111,182,614.73	63.30%
闸阀	14,335,822.02	13.38%	28,813,167.27	16.40%
止回阀	2,020,087.71	1.89%	1,210,842.74	0.69%
蝶阀	11,151,301.11	10.41%	10,660,584.80	6.07%
非标阀门	7,492,119.55	6.99%	4,173,474.91	2.38%
其他	7,610,463.21	7.10%	19,596,933.64	11.16%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	107,139,890.15	100%	137,514,327.66	78.29%
国外	-	-	38,123,290.43	21.71%

收入构成变动的的原因：

- (1) 报告期内，主营营业收入较上年同期减少 39.00%，主要是订单减少和客户退货所致。
- (2) 报告期内，主营营业成本较上年同期减少 28.91%，主要是收入降低对应的营业成本减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京市阀门总厂股份有限公司	11,704,046.14	8.66%	否
2	新能能源有限公司	9,134,099.12	6.76%	否
3	赤峰大站阀门经营部	7,542,248.72	5.58%	否
4	欧亚龙自动化系统工程（北京）有限公司	7,192,794.02	5.32%	否
5	广西恒隆达机电设备有限公司	6,015,557.36	4.45%	否
	合计	41,588,745.36	30.77%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	温州阿泰科机械科技有限公司	3,176,587.49	10.62%	否
2	罗托克阀门控制技术（上海）有限公司	1,396,640.74	4.77%	否
3	瑞安市鸿景阀门制造有限公司	1,328,525.19	4.44%	否
4	江苏凯业重工有限公司	1,015,280.70	3.40%	否
5	聊城乾盛钢材有限公司	911,451.47	3.05%	否
	合计	7,828,485.59	26.28%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,463,267.36	26,144,143.59	-132.37%
投资活动产生的现金流量净额	-2,631,652.42	-97,396.91	-2,601.99%
筹资活动产生的现金流量净额	1,637,419.54	-27,535,549.28	105.95%

现金流量分析：

- (1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 132.37%，主要原因是销售商品、提

供劳务收到的现金减少和收到其他的现金比去年同期减少 25115.87 万元，而购买商品、接受劳务支付的现金减少、支付税费工资和其他的现金比去年同期减少 21655.13 万元，导致经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 132.37%。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 2601.99%，主要原因是支付购建固定资产（整套供暖设备）的现金增加所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 105.95%，主要原因是吸收投资收到的现金减少 1024 万元、取得借款收到的现金减少 6700 万元和偿还债务、支付利息、其他的现金减少 10640 万元，导致筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 105.95%。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司：

- (1) 北京雷蒙德阀门技术服务有限公司，持股比例 100.00%；
- (2) 北京雷蒙德流体设备工程有限公司，持股比例 100.00%；
- (3) 北京雷蒙德仪表有限责任公司，持股比例 100.00%；
- (4) 北京雷蒙德国际电子商务有限公司，持股比例 100.00%；
- (5) 北京雷蒙德商务科技有限公司，持股比例 100.00%；
- (6) 山东雷蒙德信息科技有限公司，持股比例 100.00%；
- (7) 临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司，持股比例 100.00%；
- (8) Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.，持股比例 100.00%；
- (9) Raymond(Zambia)Technology Company Limited.，持股比例 100.00%。

说明：北京雷蒙德国际电子商务有限公司、北京雷蒙德商务科技有限公司、山东雷蒙德信息科技有限公司、临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司、Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.、Raymond (Zambia) Technology Company Limited.未实际出资。其中北京雷蒙德商务科技有限公司、山东雷蒙德信息科技有限公司、临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司、Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.、Raymond (Zambia) Technology Company Limited.目前均未实际开展经营。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况**研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,476,173.10	11,853,474.59
研发支出占营业收入的比例	6.98%	6.75%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科以下	15	11
研发人员总计	16	12
研发人员占员工总量的比例	4.64%	5.74%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	41	39
公司拥有的发明专利数量	1	1

研发项目情况：

报告期内，公司为提高部分产品的竞争能力，继续进行研发投入，努力提高公司产品在高端阀门市场地位，通过自主研发技术更新，积极组织关键阀门国产化相关研发项目攻关。公司对过滤球阀项目、高性能三偏心多层次双向金属硬密封蝶阀项目、DN1400 热力全焊接球阀项目、高温旋塞阀项目等 7 个项目进行研发，去年研发投入达 747 万元，占营业收入的 6.98%，部分项目形成专利技术，截止到 2017 年底，公司共拥有专利的数量有 41 个，其中拥有发明专利 1 个。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

√适用□不适用

审计意见类型：	无法表示意见
---------	--------

董事会就非标准审计意见的说明：

针对非标准审计意见所涉及事项，公司董事会的意见及消除该事项及影响措施如下：

(1) 在中兴华会计事务所为公司提供财务审计服务期间，公司积极配合中兴华会计事务所开展现场审计工作，配合提供审计工作所需的各项资料。中兴华会计事务所为公司 2017 年财务会计报告出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会认为会计师提出事项真实存在。

(2) 针对非标准审计意见所涉及事项，公司董事会将进行专项调查或审计，并按法定程序及时予以披露，同时，根据调查结果加大整改力度，争取尽快完成整改以消除影响。

(3) 公司董事会将以此为契机，继续完善公司内控，规范各项经营业务，同时督促管理层加强对应收账款的催收工作以及加强规范对公司业务操作流程的管理，以此促进公司健康、可持续发展。

2. 关键审计事项说明：

无

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 会计政策变更

1、根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息。

2、财政部于 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会(2017)30 号]，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

本期资产处置收益：-14,721.21

本期营业外收入：0.00

本期营业外支出：14,721.21

上期资产处置收益：0.00

上期营业外收入：0.00

(2) 会计估计变更

无

(3) 重大会计差错更正

无

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（九） 企业社会责任

报告期内，公司尚未与社会福利机构建立联系，公司将根据发展情况做相应安排。

公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任。

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，充分尊重和维护公司相关利益者的合法权益，积极加强相互沟通和交流，实现股东、员工、客户和社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

三、 持续经营评价

雷蒙德成立于 2009 年，以工业阀门的研发、设计、制造和销售为主营业务，经过多年的发展，公司的技术实力、服务质量已得到广泛认可，积累了一批具有稳定合作关系的客户，但在经营过程中存在违规对外担保的情形、前期治理不规范及经营面临较大资金压力等情况，导致公司持续经营能力受到威胁。

面临困难，公司股东大会、董事会、监事会及管理层，仍保证了公司基本的运转，公司在治理、经营管理、业务开展各方面，均已逐步恢复运转，具体内容如下：

（1） 公司治理方面

公司在前期存在违规对外担保、借款不规范等情形，公司于 2017 年 12 月 28 日召开第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于〈公司追认对外担保暨关联交易〉的议案》、《关于〈公司追认与李俊男签订〈借款合同〉暨偶发性关联交易〉的议案》，并经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈公司追认对外担保暨关联交易〉的议案》，同时审议否决《关于〈公司追认与李俊男签订〈借款合同〉暨偶发性关联交易〉的议案》。同时补发了《关于追认对外担保暨关联交易公告》（公告编号：2017-056）及《关于 2018 年第一次临时股东大会否决部分议案的提示性公告》（公告编号：2018-006）。

（2） 经营管理方面

公司财务总监高艳斌、董事会秘书任权辞职后，公司控股股东、实际控制人陈双聘严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定，进一步加强信息披露工作的管理，确保公司信息披露的真实、准确、及时和完整。

（3） 业务开展方面

公司在实际经营中，公司应收账款存在账期较长、资金回收较慢等情况，导致公司现金流较为紧张，从而形成了借款逾期未归还的情形，同时部分债权人采取诉讼执行等措施。2017 年公司根据实际情

况，调整经营策略，一方面精简冗员，合理安排生产任务，一定程度上降低运营成本，加强对煤化工、热力等行业新客户的开发；另一方面制定应收账款回收计划，以缓解公司资金短缺状况。

（4）财务运营方面

公司及子公司 2017 年与陈双聘、陈双聘之女陈小关之间发生频繁资金往来构成关联交易。其中，累计借方发生额 6397.53 万元，累计贷方发生额 6946.4 万元，期间产生资金占用 2748.02 万元，2017 年末资金占用 0 元。公司已严格依照《关联交易管理制度》，履行内部决策程序，截止至本报告发布之日，不存在实际控制人及其关联方资金占用情况。

（5）人员管理方面

2017 年公司人员变动较大，2017 年末公司员工总数为 209 人。此外，由于营运资金周转紧张，公司存在职工薪酬未能按时发放的情形，目前仍处于存续状态。截止到本报告披露之日，公司已补发部分职工工资，但仍存在薪酬未能按时发放的情形，公司正在积极回收应收账款并于近期补齐拖欠工资。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

阀门行业是通用机械行业的基础配套行业，属于装备制造业，装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。因此，国家对装备制造业的发展非常重视，将在较长时期内对行业采取鼓励和扶持的政策措施。

2009 年 5 月 12 日，国务院办公厅发布了《装备制造业调整和振兴规划实施细则》，提出振兴装备制造业的原则规划，坚持发展整机与提高基础配套水平相结合。努力实现重大技术装备自主化，带动基础配套产品发展。提高基础件技术水平，开发特种原材料，扭转基础配套产品主要依赖进口的局面。

2010 年，国家“十二五”规划提出，改造提升制造业，发展先进装备制造业，要提高装备制造行业的基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。

2015 年，国务院推出《中国制造 2025》，提出加强核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础（简称“四基”）创新能力建设，统筹推进“四基”发展。制定工业强基实施方案，明确重点方向、主要目标和实施路径。

2016年3月，国家“十三五”规划提出，以提高制造业创新能力和基础能力为重点，推进信息技术与制造技术深度融合，促进制造业朝高端、智能、绿色、服务方向发展，培育制造业竞争新优势。实施高端装备创新发展工程，明显提升自主设计水平和系统集成能力。实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备，强化智能制造标准、工业电子设备、核心支撑软件等基础。

（二） 公司发展战略

公司将进一步按《公司法》及股转系统相关制度，规范公司法人治理结构，建立现代化的企业经营管理体制。加大国内外市场开拓力度，迅速扩大企业规模，巩固并进一步扩大公司在天然气、煤化工及热力行业产品的优势地位；积极调整产品结构，开发高科技含量和高附加值的产品，以提高公司在国内外的竞争力及持续经营能力。具体战略如下：

- （1）优化公司产品结构，适应行业发展生产适用产品，不断提升公司的核心竞争力和盈利水平；
- （2）在巩固现有产品优势地位同时，走自主研发之路，完善技术研发体系，形成完整产业链优势；
- （3）加大国外市场开拓力度，在对国际经济形势、国家产业政策、行业境进行分析的基础上，整合公司内外部资源，利用公司国内外营销网络，扩大销售规模，不断提升公司产品的市场占有率。

（三） 经营计划或目标

公司 2018 年经营目标：

（1）精简冗员，合理安排生产任务，一定程度上降低运营成本，加强对煤化工、热力等行业新客户的开发，加大区域市场的布局力度，确保 2018 年在每个省建立起本地化有高素质的销售团队，使得公司的标准产品、项目产品及解决方案类的产品服务能够更深入的服务于石油天然气、煤化工、热力、电力等行业。

（2）制定应收账款回收计划，以缓解公司资金短缺状况，加大公司内部精细化管理及部门、核心岗位的绩效考核工作，进一步提升公司的运营效率和服务质量，确保 2018 年公司持续平稳经营。

（四） 不确定性因素

（1） 实体经济波动风险

阀门行业为多种行业客户的工业生产服务，与整个实体经济的周期性波动相关联。如果实体经济整体向好，固定资产投资较大，则石油天然气、电力、化工等下游行业的投资将会带动对工业阀门的需求；如果实体经济下行，固定资产投资下降，下游行业市场需求减弱将会影响阀门行业的发展。因此，实体

经济的波动通过影响到下游行业对阀门产品的市场需求，进而影响阀门生产厂商收入的稳定性。

（2）行业竞争风险

近年来，我国阀门产业市场发展较快，由于产品应用广泛，行业发展空间广阔，国内阀门厂家众多，市场集中度较低。低端阀门市场有众多生产低价格粗糙产品的小企业参与行业竞争。此外，国际主要阀门制造商和国内老牌阀门企业在高端阀门市场领域具有较强的竞争力。如果公司在未来的发展中不能继续研发中高端产品，巩固并提升自己的品牌优势，公司将会面临较大的行业竞争风险。

（3）持续经营不确定风险

因公司生产经营面临较大的资金压力，资金周转比较紧张，已对公司的生产经营产生影响。若资金周转压力得不到缓解，将对公司规范经营和持续发展带来不利影响。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（1）实体经济波动风险

阀门行业为多种行业客户的工业生产服务，与整个实体经济的周期性波动相关联。如果实体经济整体向好，固定资产投资较大，则石油天然气、电力、化工等下游行业的投资将会带动对工业阀门的需求；如果实体经济下行，固定资产投资下降，下游行业市场需求减弱将会影响阀门行业的发展。因此，实体经济的波动通过影响到下游行业对阀门产品的市场需求，进而影响阀门生产厂商收入的稳定性。

应对措施：

2017年开局，公司抓住热点行业发展机遇，部分业务取得良好业绩。如何在经济下行周期中，及时调整发展策略，继续实现稳健发展，是公司亟需研究的问题。其中的前提就是要对可能遭遇的风险有充分的估计，对面临的困难有深刻的认识。为此，应进一步加强宏观经济环境对业务发展的压力测试，在经济大幅向下波动过程中，可能会有部分业务的下滑，应加强风险意识，在危机到来之时采取适当、积极的应对措施，平稳度过经济周期的调整。

（2）原材料价格波动风险

阀门产品的主要原材料为铸件、钢材、铜件及各种配件等，铸件和锻件的价格变化主要取决于钢铁的价格变化情况。原材料价格的波动会对行业经营业绩的稳定性产生一定影响，存在一定的风险。就国内来看，近年来钢铁价格经历了较大的波动。如果阀门制造厂商不能够合理定价，把原材料的风险向下游转移，将会存在因原材料价格波动带来的成本增加，毛利率下降的风险。

应对方案：加强原材料市场价格的跟踪、分析和预测，在招投标阶段充分考虑原材料的涨价风险对

成本的影响，同时，加强采购环节管理，降低采购成本。利用公司规模采购优势，增强对供应商的议价能力，同时，公司在保证产品质量的基础上，择优选择原材料供应商，以有效降低采购成本。

（3）税收（财政）政策变化可能引致的风险

公司属于高新技术企业，企业所得税减按 15%的优惠税率执行。相关税收优惠政策的实施促进了公司经营业绩的发展，若未来公司不被相关部门认定为高新技术企业，或国家有关税收优惠政策变化导致公司享受的税收优惠政策发生变化，公司的税负、盈利水平将受到一定程度影响。

应对措施：公司将加大对高新技术产品的研发，以自身优势占领市场，提高自身盈利能力，同时，公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在各方面符合相关认定的条件，从而继续享受税收优惠政策。

（二）报告期内新增的风险因素

（1）公司经营业绩下滑的风险

2015 年、2016 年及 2017 年，公司分别实现主营业务收入 20,853.67 万元、17,563.76 万元及 10,713.99 万元；分别实现净利润 2,701.35 万元、1,721.93 万元、-2,806.39 万元。公司的经营业绩受到多方影响，业绩存在较大波动风险。

应对措施：

公司通过精简公司的组织架构，提高运营效率，降低期间费用率占比；合理安排公司生产计划，持续清库存等各项措施加快存货周转。大力拓展国际市场，努力落实经营目标，应对经营业绩下滑的风险。

（2）应收账款较高风险

2015 年、2016 年及 2017 年，公司分别实现主营业务收入 20,853.67 万元、17,563.76 万元及 10,713.99 万元；分别实现净利润 2,701.35 万元、1,721.93 万元、-2,806.39 万元。公司的经营业绩受到多方影响，业绩存在较大波动风险。

应收账款余额较大且占流动资产比重较高，主要是受国内宏观经济经济增速放缓和实体经济下行，固定资产投资下降，下游行业市场需求减弱、行业低迷的影响。因公司销售及管理团队的不稳定，也造成应收账款管理难度有所增加。若不能及时回收，仍然可能影响公司的现金流量，如形成坏账将给公司造成损失。

应对措施：

调整经营策略，加强对应收账款动态分层管理，根据客户回款情况进行分类管理，同时，加大下游优质客户的开拓力度。

（3）借款逾期的风险

公司向美悦和成、廊坊银行、锦州银行，借款金额分别为 3,000 万元、4,300 万元、6,500 万元，上述借款均已逾期，其中廊坊银行、锦州银行公司以自有土地和在建工程抵押。

应对措施：

公司目前正在积极筹集资金进行偿还，包括催收应收账款、增加销售业绩等措施。

（4）公司银行账户被冻结的风险

公司近期有部分银行账户被司法冻结，造成账户内被冻结的资金无法正常使用，给公司资金造成压力。公司实际经营可能将受到一定程度上的影响。

应对措施：

公司账户被冻结，造成该账户内被冻结资金无法正常使用，给公司流动资金造成压力。目前公司已积极与债权人进行沟通，尽快达成和解，促使原告撤诉并解除对账户的冻结，消除对公司的影响。

（5）实际控制人及关联方资金占用的风险

公司及子公司 2017 年与陈双聘、陈双聘之女陈小关之间发生频繁资金往来构成关联交易。其中，累计借方发生额 6397.53 万元，累计贷方发生额 6946.4 万元，期间产生资金占用 2748.02 万元，2017 年末资金占用 0 元。

应对措施：

公司已严格依照《关联交易管理制度》，履行内部决策程序，截止至本公告发布之日，不存在实际控制人及其关联方资金占用情况。

（6）公司实际控制人股份全部被质押或冻结存在实际控制人变更的风险

公司控股股东、实际控制人陈双聘持有公司股份 65,900,000 股，持股比例 55.66%，质押和冻结股份数量为 65,900,000 股，质押冻结达到 100%。若相关质押方或冻结方执行控制人股权，存在实际控制人变更的风险。

应对措施：

公司控股股东、实际控制人陈双聘正在积极筹集资金，并与相关方进行沟通，尽快达成和解，依法处理股权质押冻结的情形。

（7）人才流失的风险

人才是公司发展的根本保障，人才队伍建设对公司发展至关重要，能否维持公司人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势和未来的发展动力。由于营运资金周转紧张，公司存在职工薪酬未能按时发放的情形，目前仍处于存续状态。虽然公司管理层采

取了多种措施稳定人员队伍取得较好的效果，但仍存在人才流失及人才短缺的风险。

应对措施：

公司内部提拔了一批具有优良素质和能力的资深老员工，同时通过外部引入人才的方式，为公司后续运转提供保障。公司正在积极回收应收账款并于近期补齐拖欠工资。

（8）公司违规对外担保的风险

公司实际控制人陈双聘于 2017 年 1 月 17 日与微金所签订《最高额借款居间服务协议》，合同约定陈双聘向微金所借款金额 500 万元，借款期限 6 个月，并签订了《最高额质押合同》，陈双聘将其持有的公司 500 万股限售股质押给微金所。同日，公司与微金所签订了《保证合同》，对陈双聘向微金所借款金额 500 万元提供连带责任担保，保证期限至借款履行期限届满之后两年。该笔借款到期归还本金 200 万元和部分利息，已发生逾期。

应对措施：

公司于 2017 年 12 月 28 日召开第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于〈公司追认对外担保暨关联交易〉的议案》，并经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。同时补发了关于追认对外担保暨关联交易公告（公告编号：2017-056）。目前，实际控制人及公司正在与债权人进行磋商，尽快达成和解方案。

（9）未履行决策程序转让子公司

公司在未履行内部决策程序的情况下转让全资子公司北京雷蒙德流体设备工程有限公司，且未履行信息披露义务。

应对措施：

公司于 2018 年 6 月 28 日召开第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于〈出售全资子公司股权〉的议案》，并提交公司 2017 年年度股东大会审议。同时公告了《关于出售全资子公司股权的公告》（公告编号：2018-046）。

（10）公司面临司法执行的风险

经查询全国法院被执行人信息查询网，公司面临如下司法执行：

1. 执行法院：北京市朝阳区人民法院，执行案号：（2018）京 0105 执 3015 号，执行标的额：2,100.00 万元；

2. 执行法院：北京市丰台区人民法院，执行案号：（2018）京 0106 执 2527 号，执行标的额：2,637.32 万元；

3. 执行法院：成都高新技术产业开发区人民法院，执行案号：（2018）川 0191 执 3276 号，执行标的

额：7.11 万元；

4. 执行法院：滨海县人民法院，执行案号：（2018）京 0922 执 1377 号，执行标的额：8.57 万元；

5. 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：（2018）京 0118 执 3231 号，执行标的额：108.62 万元；

6. 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：（2018）京 0118 执 3435 号，执行标的额：790.43 万元。

应对措施：

公司正在积极与相关方进行沟通，尽快达成和解协议。依法处理面临的强制执行情况，同时将积极履行信息披露义务。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
陈双聘	5,000,000.00	2017 年 1	保证	连带	是	是

		月 17 日 -2017 年 7 月 16 日				
总计	5,000,000.00	-	-	-	-	-

注：。

公司于 2017 年 12 月 28 日召开第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于〈公司追认对外担保暨关联交易〉的议案》，并经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。同时补发了关于追认对外担保暨关联交易公告（公告编号：2017-056）。目前，实际控制人及公司正在与债权人进行磋商，尽快达成和解方案。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	3,000,000.00
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	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

（1）公司为陈双聘担保借款产生，公司未获取相关资料。2018 年 2 月 7 日由北京市丰台区人民法院受理案号为（2018）京 0106 执 2527 号，执行标的额为 2,637.32 万元。

（2）公司实际控制人陈双聘于 2017 年 1 月 17 日与微金所签订《最高额借款居间服务协议》，合同约定陈双聘向微金所借款金额 500 万元，借款期限 6 个月，并签订了《最高额质押合同》，陈双聘将其持有的公司 500 万股限售股股权质押给微金所。同日，公司与微金所签订了《保证合同》，对陈双聘向微金所借款额 500 万元提供连带责任担保，保证期限至借款履行期限届满之后两年。该笔借款到期归还本金 200 万元和部分利息，尚有本金 300 万元及部分利息已逾期。截止目前实际控制人及公司正在与债权人进行磋商。若陈双聘无法偿还债务或达成和解方案，公司存在资金偿付义务的风险或面临诉讼的风险。

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式（资金、资产、资	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程

		源)					序
陈双聘	是	资金	-3,093,054.14	22,182,671.00	18,979,081.51	110,535.35	是
陈小关	是	资金	-40,068.07	41,792,625.32	50,485,176.40	-8,732,619.15	是
总计	-	-	-3,133,122.21	63,975,296.32	69,464,257.91	-8,622,083.80	-

占用原因、归还及整改情况：

公司控股股东、实际控制人陈双聘及其关联方与公司之间的资金往来主要为资金拆借、代付货款等，尽管期初、期末余额均在贷方，但期间存在余额在借方的情形，即形成了对公司资金的短期占用。

公司已于2018年1月24日召开第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于〈补充确认偶发性关联交易暨资金占用〉的议案》，同时提交2018年第二次临时股东大会审议通过，并披露了《补充确认偶发性关联交易暨资金占用公告》（公告编号：2017-058）。经过上述整改，截止到本报告披露之日，实际控制人及其关联方已不存在资金占用的情形。今后，公司将严格依照《关联交易管理制度》，履行内部决策程序，杜绝资金占用情况再次发生。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈双聘、黄治	为公司贷款担保	4,000,000	是	2017年5月31日	2017-023
陈双聘	为公司借款担保	5,000,000	是	2017年9月26日	2017-042
陈双聘	为公司借款担保	5,000,000	是	2017年12月28日	2017-056
陈双聘	为公司借款担保	21,000,000	是	2017年12月28日	2017-059
陈双聘、黄治	为公司贷款担保	65,000,000	是	2018年6月1日	2018-024
总计	-	100,000,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

（1）公司于2017年5月31日，召开第一届董事会第十八次会议（公告编号2017-022），同时于2017年6月16日，召开2017年第二次临时股东大会（公告编号2017-028），均审议通过《关于〈关联方为公司向北京密云汇丰村镇银行有限责任公司申请贷款提供担保〉的议案》；

（2）公司于2017年9月26日，召开第一届董事会第二十二次会议（公告编号2017-040），同时于2017年10月12日，召开2017年第四次临时股东大会（公告编号2017-044），均审议通过《关于〈公司与融信租赁股份有限公司签署融资租赁合同暨偶发性关联交易〉的议案》；

（3）公司于2017年12月28日，召开第一届董事会第二十四次会议（公告编号2017-050），同时于2018年1月12日，召开2018年第一次临时股东大会（公告编号2018-005），均审议通过《关于〈公司追认对外担保暨关联交易〉的议案》；

(4) 公司于 2017 年 12 月 28 日，召开第一届董事会第二十二次会议（公告编号 2017-040），审议通过《关于〈公司追认与李俊男签订〈借款合同〉暨偶发性关联交易〉的议案》，同时于 2018 年 1 月 12 日，召开 2018 年第一次临时股东大会（公告编号 2018-005），审议否决《关于〈公司追认与李俊男签订〈借款合同〉暨偶发性关联交易〉的议案》；

(5) 公司于 2018 年 6 月 1 日，召开第一届董事会第二十六次会议（公告编号 2018-024），同时于 2018 年 6 月 19 日，召开 2018 年第三次临时股东大会（公告编号 2017-036），均审议通过《关于〈追认公司向锦州银行股份有限公司北京京广桥支行申请贷款暨偶发性关联交易〉的议案》；

(6) 上述关联交易主要为公司关联方为公司融资提供连带责任担保，有助于保障公司正常生产经营，促进公司的业务发展，且不收取公司任何费用，不存在损害公司以及其他非关联方股东利益的情形，对公司未来的经营状况和经营成果具有积极影响。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	1580.94	0%	供应商申请法院冻结
固定资产（房屋建筑物）	质押	68,382,326.76	12.66%	银行贷款
无形资产（土地）	质押	20,139,990.08	3.73%	银行贷款
总计	-	88,523,897.78	16.39%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	1,600,000	1.35%	62,537,500	64,137,500	54.17%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	17,050,000	17,050,000	14.40%
	董事、监事、高管	0	0%	787,500	787,500	0.66%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	116,800,000	100.00%	-62,537,500	54,262,500	45.83%
	其中：控股股东、实际控制人	68,200,000	57.60%	-17,050,000	51,150,000	43.20%
	董事、监事、高管	31,500,000	26.60%	-787,500	30,712,500	25.94%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		118,400,000	-	0	118,400,000	-
普通股股东人数		663				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈双聘	68,200,000	2,300,000	65,900,000	55.66%	51,150,000	14,750,000
2	姚新德	4,250,000	0	4,250,000	3.59%	0	4,250,000
3	赵晓康	3,800,000	0	3,800,000	3.21%	0	3,800,000
4	周亚仙	2,000,000	0	2,000,000	1.69%	0	2,000,000
5	曹建影	2,000,000	0	2,000,000	1.69%	0	2,000,000
6	洪金莲	2,000,000	0	2,000,000	1.69%	0	2,000,000
7	山东江诣创业投资有限公司	2,000,000	0	2,000,000	1.69%	0	2,000,000
8	汤济宏	2,000,000	2,000	1,998,000	1.69%	1,500,000	498,000
9	李润卯	0	1,440,000	1,440,000	1.22%	0	1,440,000
10	钟汉	1,200,000	0	1,200,000	1.01%	0	1,200,000
合计		87,450,000	3,742,000	86,588,000	73.14%	52,650,000	33,938,000
前十名股东间相互关系说明：							

公司前十名股东相互间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至报告期末，公司控股股东和实际控制人均为陈双聘。陈双聘直接持有公司 55.66%的股份，为公司第一大股东。

陈双聘，1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1983年9月至2003年11月，任北京市阀门总厂（集团）有限公司销售经理。2003年12月至2007年11月，任北京市阀门总厂（集团）有限公司董事长。2007年11月至2009年7月，任山东雷蒙德泵阀制造有限公司董事长兼总经理。2009年8月至2015年6月，任雷蒙德（北京）阀门制造有限公司董事长兼总经理，2015年6月至今任雷蒙德（北京）科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	锦州银行股份有限公司北京京广桥支行	65,000,000.00	8.2%	2017年8月18日-2020年8月17日	是
银行贷款	廊坊银行股份有限公司和平路支行	43,000,000.00	8.05%	2016年11月17日-2017年11月2日	是
股权质押	深圳美悦和成资产管理有限公司	30,000,000.00	14%	2016年9月14日-2017年9月11日	是
合计	-	138,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

(1) 基本情况

1、公司向美悦和成借款 3,000 万元，借款期限为 2016 年 9 月 14 日-2017 年 9 月 11 日，公司实际控制人陈双聘以其个人持有的 2,500 万股公司股票提供质押担保（公告编号：2016-051），现该笔借款到期，公司已偿还部分利息总计（人民币）：3,164,383.56 元，借款本金及部分利息未能如期偿还。美

悦和成向北京市海淀区人民法院提出申请，法院司法冻结陈双聘持有公司 2,500 万股股权。

2、2016 年 11 月 3 日，公司与廊坊银行签订《流动资金借款合同》，借款金额 4,300 万元，借款期限 2016 年 11 月 17 日至 2017 年 11 月 2 日，公司以自有土地和在建工程抵押。目前该借款已逾期。

3、2017 年 8 月 18 日，公司与锦州银行《流动资金借款合同》，借款金额 6,500 万元，借款期限 2017 年 8 月 18 日至 2020 年 8 月 17 日，公司以自有房产抵押，同时公司实际控制人陈双聘及其配偶黄治承担连带责任保证（公告编号：2018-025）。目前该借款已欠本金 1,950,000.00 元及部分利息。

（2）公司偿还措施及对公司的影响

公司目前正在积极筹集资金进行偿还，包括催收应收账款、增加销售业绩等措施。若不能按时偿还，公司存在资金偿付义务的风险或面临诉讼的风险。

六、 利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

（二） 利润分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
陈双聘	董事长、总经理	男	55	高中	2015.6-2018.6	24 万元
汤济宏	董事、副总经理	男	39	本科	2015.6-2018.6	-
王彦齐	董事、副总经理	男	56	本科	2017.8-2018.6	19 万元
张 敏	董事	女	42	本科	2015.6-2018.6	-
沈守传	董事	男	49	硕士	2015.6-2018.6	-
陈清凉	监事会主席	男	45	高中	2015.6-2018.6	15 万元
胡慧祥	监事	男	46	初中	2015.6-2018.6	14 万元
孙海军	监事	男	37	高中	2015.6-2018.6	14 万元
高艳斌	财务总监	男	45	本科	2015.6-2018.6	11 万元
任权	董事会秘书	男	32	本科	2017.8-2018.6	18 万元
董事会人数：						5

监事会人数：	3
高级管理人员人数：	5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈双聘	董事长、总经理	68,200,000	2,300,000	65,900,000	55.66%	0
汤济宏	董事、副总经理	2,000,000	2,000	1,998,000	1.69%	0
王彦齐	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
张敏	董事	1,150,000	0	1,150,000	0.97%	0
沈守传	董事	0	0	0	0.00%	0
陈清凉	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
胡慧祥	监事	0	0	0	0.00%	0
孙海军	监事	0	0	0	0.00%	0
高艳斌	财务总监	0	0	0	0.00%	0
任权	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	71,350,000	2,302,000	69,048,000	58.32%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
刘雪娜	董事会秘书	离任	无	个人原因
任权	无	新任	董事会秘书	公司发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

任权，1986年7月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，拥有全国中小企业股权转让系统董事会秘书任职资格。

2009年3月至2011年6月，任职于北京嘉寓门窗幕墙股份有限公司，担任证券事务助理；2011年

7月至2013年3月，任职于山东国强五金科技有限公司，担任证券事务代表；2013年4月至2016年12月，任职于创二代实业有限公司，担任董事会秘书；2017年1月至2017年6月，任职于内蒙古天昱园新能源股份有限公司，担任董事会秘书。2017年8月至2018年4月，任职于雷蒙德（北京）科技股份有限公司。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	51	32
生产人员	134	113
销售人员	78	39
技术人员	68	13
财务人员	14	12
员工总计	345	209

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	1
本科	93	35
专科	103	55
专科以下	141	118
员工总计	345	209

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

（1） 人员变动

截至报告期末，公司在职员工 345 人，较报告期初减少 136 人，主要原因是公司精简了相关部门，提高了员工工作效率。

2. 员工培训与招聘

公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的员工培育平台，包括：①面向新员工、初级技术员工的培训，保证新进员工在企业文化和基础专业方面的引导，全面提升员工的企业归属感并夯实技术基础；②以专业、级别提升基础管理及中高层管理能力为目标的培训，以保证企业综合管理能力的不断提升。同时，公司通过建立内部人才梯队库，为企业的后续发展储备力量，通过多层次、多维度的培训，不断提升公司员工的素质和能力。在招聘方面，通过建立人才地图来进行招聘管理，拓宽招聘渠道和方式，充分利用信息化平台，通过招聘打造最佳雇主品牌。

3. 员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资、技能薪资和绩效薪资等。公司实行全员工劳动合同制，依据国家和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

4. 需公司承担费用的离退休职工人数

无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。

核心技术人员情况如下：

陈金志：男，中国国籍，无境外永久居留权。1970年2月出生，毕业于安阳工学院，本科学历。2001年-2007年，任五洲阀门有限公司质量保证人员；2007年-2010年，任册江阀门有限公司质保部经理；2010年-2014年，任特尔控股集团质保部经理；2014年至今，任公司质保部部长。

原核心技术人员徐谋通、候大明因个人原因离职。

第九节 行业信息

适用 不适用

(1) 阀门在国民经济中的重要作用

在国民经济发展中，阀门行业作为机械装备制造业的一个重要环节，有着非常重要的作用。阀门在关系国计民生的重要领域，如大型清洁高效率发电、超超临界火电、燃气蒸汽循环、大型船舶、大型化工船、航母、CNG、大气治理、城市工业废水处理、城市管网改造等方面都有着大量需求。因此，我国对阀门行业非常重视，致力于将中国打造成全球阀门的主要生产基地。

(2) 阀门生产国产化势在必行

“十一五”期间，国家发改委等国家有关部门提出“争取逐步实现重大装备阀门国产化计划”，其中提出实现百万千瓦级核电站关键阀门、百万吨级大型乙烯成套设备阀门国产化等。通过引进关键技术

和自主开发，并在法规和政策上给予优惠。到“十一五”末期，阀门产品在大型乙烯专用阀门上国产化率达到 95-100%；煤化工专用阀门主要是高温加氢关键要解决材料密封副，还有一些控制驱动装置也达到 90%以上；超临界的火电站技术等方面，阀门国产化比例要达到 80%-100%；阀门行业的国产化取得了可喜进展。

（3）高端阀门制造比较稀缺

从国内阀门市场看，低端和民用阀门充斥大部分市场，这种产品市场需求量大，技术含量低，进入门槛不高，充斥了大量的家庭式、作坊式的小阀门生产企业，市场竞争程度最高，利润水平较低。目前，国内 90%以上的阀门出口企业属于零件生产商或贴牌生产商，其中，相当多的企业处于低端工业阀门和民用阀门领域。高端工业阀门产品，质量要求严格，技术含量很高，市场多为垄断竞争的局面，利润水平很高，市场主要由欧洲、美国、日本的国际知名企业占据；

（4）产品结构和产业结构的调整导致阀门的系统集成化、自动化趋势将日趋明显

通过引进技术及消化吸收和自主开发，以及技术改造，全行业普遍提高了产品开发、设计和制造水平。在现产能过剩的环境下，需要行业企业根据销量发展智能制造，着重发展企业核心技术，提高产品系统集成化、自动化，提升产品附加值。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规与《公司章程》的要求，完善公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书

等法人治理机构，进一步规范公司运作、提高公司治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司完善了法人治理结构，建立了由股东大会、董事会和监事会组成的公司治理体系，并按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列制度文件。通过前述完善的制度设计，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的对外投资、关联交易、对外担保行为均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》的规定履行了决策程序。公司重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>2017年3月6日，召开第一届董事会第十五次会议：</p> <p>审议《关于〈雷蒙德（北京）科技股份有限公司选举公司董事〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈提请召开公司2017年第一次临时股东大会〉的议案》。</p> <p>2017年3月28日，召开第一届董事会第十六次会议：</p> <p>审议《关于〈公司拟择机启动申请首次公开发行</p>

		<p>人民币普通股（A股）并上市相关事项》的议案》；</p> <p>审议《关于〈提请股东大会授权董事会择机办理申请首次公开发行人民币普通股（A股）并上市等相关事项〉的议案》。</p> <p>2017年5月3日，召开第一届董事会第十七次会议：</p> <p>审议《关于〈聘任王彦齐为公司副总经理〉的议案》。</p> <p>2017年5月26日，召开第一届董事会第十八次会议：</p> <p>审议《关于〈公司向北京密云汇丰村镇银行有限责任公司申请贷款〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈关联方为公司向北京密云汇丰村镇银行有限责任公司申请贷款提供担保〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈提请召开2017年第二次临时股东大会〉的议案》。</p> <p>2017年7月14日，召开第一届董事会第十九次会议：</p> <p>审议《关于〈雷蒙德（北京）科技股份有限公司选举公司董事〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈提请召开公司2017年第三次临时股东大会〉的议案》。</p> <p>2017年8月30日，召开第一届董事会第二十次会议：</p> <p>审议《关于〈公司2017年半年度报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈聘请任权为公司董事会秘书〉的议案》。</p>
--	--	---

		<p>2017年9月20日，召开第一届董事会第二十一次会议：</p> <p>审议《关于〈公司拟向锦州银行股份有限公司北京广桥支行申请贷款暨拟资产抵押〉的议案》。</p> <p>2017年9月26日，召开第一届董事会第二十二次会议：</p> <p>审议《关于〈公司与融信租赁股份有限公司签署融资租赁合同暨偶发性关联交易〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈提请召开2017年第四次临时股东大会〉的议案》。</p> <p>2017年10月17日，召开第一届董事会第二十三次会议：</p> <p>审议《关于与山东省临沂市河东区人民政府签署〈项目合作协议书〉的议案》。</p> <p>2017年12月28日，召开第一届董事会第二十四次会议：</p> <p>审议《关于〈公司追认对外担保暨关联交易〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司追认与李俊男签订〈借款合同〉暨偶发性关联交易〉的议案》。</p>
监事会	2	<p>2017年4月27日，召开第一届监事会第四次会议：</p> <p>审议《关于〈公司2016年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司2016年年度报告及其摘要〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议</p>

		<p>案》；</p> <p>审议《关于〈公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司 2016 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司 2017 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司 2016 年度利润分配方案〉的议案》。</p> <p>2017 年 8 月 30 日，召开第一届监事会第五次会议：</p> <p>审议《关于〈公司 2017 年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	5	<p>2017 年 3 月 22 日，召开 2017 年第一次临时股东大会：</p> <p>审议《关于〈雷蒙德（北京）科技股份有限公司选举公司董事〉的议案》。</p> <p>2017 年 5 月 19 日，召开 2016 年年度股东大会：</p> <p>审议《关于〈公司 2016 年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司 2016 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司 2016 年度报告及其摘要〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；</p>

		<p>审议《关于〈公司 2016 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司 2017 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司 2016 年度利润分配方案〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈公司前期会计差错更正调整〉的议案》；</p> <p>审议《关于〈续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年会计师事务所〉的议案》。</p> <p>2017 年 6 月 16 日，召开 2017 年第二次临时股东大会：</p> <p>审议《关于〈关联方为公司向北京密云汇丰村镇银行有限责任公司申请贷款提供担保〉的议案》。</p> <p>2017 年 8 月 1 日，召开 2017 年第三次临时股东大会：</p> <p>审议《关于〈雷蒙德（北京）科技股份有限公司选举公司董事〉的议案》。</p> <p>2017 年 10 月 12 日，召开 2017 年第四次临时股东大会：</p> <p>审议《关于〈公司与融信租赁股份有限公司签署融资租赁合同暨偶发性关联交易〉的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司规范了公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露管理制度》等规范性文件的要求，指定董事会秘书具体负责信息披露工作，严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，履行信息披露义务，维护投资者沟通联系、事务处理的渠道，规范资本市场运作，切实保护投资者利益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等规范性文件的要求切实履行义务，监事会对公司存在重大风险事项，严格履行督促义务并要求公司自觉履行信息披露义务，同时进行治理改正，切实保护投资者利益。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

（1）业务独立性：工业阀门的研发、设计、生产和销售。经核查，公司拥有独立完整的业务系统，拥有与上述经营相适应的管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（2）资产独立性：公司主要财产包括与生产经营有关的房屋、商标、专利的所有权或使用权。公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（3）人员独立性：公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（4）财务独立性：公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。

公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形，且依法独立纳税；公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(5) 机构独立性：公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，设置了市场部、人力资源部、财务部、研发部、项目管理部等内部经营管理机构。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形，公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

(1) 关于会计核算体系

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

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月25日，第一届董事会第六次会议审议通过了《关于〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。

报告期内，公司2010年9月公司与开发总公司签订土地转让协议，协议约定公司应支付宗地开发补偿价款共计1470.60万元，该款项应由公司在土地使用权证办理完毕之日起90日内一次性支付。公司于2016年10月办理完成，公司对该款项的列示科目有误，故进行追溯调整。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
审计报告中的特别段落	持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴华审字（2018）第 021380 号
审计机构名称	中兴华会计事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2018 年 6 月 28 日
注册会计师姓名	李璐璐、吕肖君
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	200,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2018）第 021380 号

雷蒙德（北京）科技股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计雷蒙德（北京）科技股份有限公司（以下简称“雷蒙德公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的雷蒙德公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、雷蒙德公司 2017 年 12 月 31 日预付账款余额 93,069,207.66 元，其中预付北京盛世寰球商贸有限公司 51,292,591.00 元、莱芜新城宇阀门有限公司 10,372,737.50 元、北京荣泉盛机电设备有限公司等多家共计 22,265,052.55 元，上述款项多数签订了材料采购合同，但均未在合同约定期限内交货。雷蒙德公司在资金紧张的情况下，发生大额预付账款，管理层不能解释其商业合理性。我们对上述款项实施了分析、检查、函证等审计程序，仍未能获取充分、适当的审计证据，无法判断上述预付款项的实际用途和对财务报表的影响，以及雷蒙德公司与该等公司是否存在关联方关系。

2、雷蒙德公司应收账款余额 262,149,872.69 元，我们对占应收账款余额 65.55%的客户实施了函证程序，均未收到回函。我们查询多家客户的工商信息发现，多家客户自身经营风险较高，面临多项诉讼及违规事项，管理层未对应收账款进行单项减值测试。

雷蒙德公司当期营业收入较上期下降 39.00%，2017 年 12 月雷蒙德公司冲回当期收入 2,004.00 万

元，2017年收到2016年度销售退回1070万元，截止审计报告日收到2017年度销售退回787万元（已做审计调整），对2016年销售调整价格冲减收入107万元（已做审计调整）。我们无法获取充分、适当的审计证据，判断当期实现的营业收入中是否存在虚做收入或未来退货金额对报表的影响。

因此，我们无法确认上述应收账款期末余额的可收回性和对应收入的真实性，以及对雷蒙德公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。

3、雷蒙德公司2017年12月31日存货余额72,292,978.83元，由于存货堆积无法识别，我们无法对存货实施监盘程序。管理层无法合理估计期末存货的减值金额，我们亦无法获取充分、适当的审计证据确认存货跌价准备。

4、雷蒙德公司内部控制失效，导致雷蒙德公司违规对外提供担保，我们未能获取雷蒙德公司对外担保合同台账及其担保合同，无法判断财务报表附注对外担保事项披露的完整性。如报表附注十、（二）1、所述，雷蒙德公司为实际控制人提供三笔担保，其中两笔担保计4,737.32万元，已被提起诉讼（见如附注十一、3、公司司法执行的情形），我们无法实施满意程序确认雷蒙德公司已被诉讼的对外担保事项对雷蒙德公司财务报表的影响。

5、如附注一、（三）所述，雷蒙德公司管理层认为子公司北京雷蒙德商务科技有限公司、山东雷蒙德信息科技有限公司、Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.、Raymond (Zambia) Technology Company Limited.、孙公司临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司未开展实际经营活动，故未对其建立财务核算体系。经查验，雷蒙德公司及其子公司北京雷蒙德国际电子商务有限公司共应收上述未建账公司498,829.82元，雷蒙德公司财务报表未能抵销合并范围内关联方往来。我们亦未能获取上述5家公司的财务数据，故无法判断合并报表的完整性，以及这些子公司数据对合并财务报表的影响。

6、由于下列事项的存在，雷蒙德公司的生产经营受到重大不利影响，其持续经营存在重大不确定性：短期借款期末余额72,694,885.84元已处于逾期状态，导致部分银行账户、控股股东所持公司股权被司法冻结；拖欠职工薪酬导致大量员工离职；欠缴大额税款；长期拖欠土地出让金等。雷蒙德公司的生产经营受到重大不利影响，其持续经营存在重大不确定性。截止审计报告日止，雷蒙德公司未能就与改善持续经营能力相关的应对计划提供充分、适当的证据。因此，我们无法判断雷蒙德公司基于持续经营基本假设编制的财务报告是否适当。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督雷蒙德公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表

审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雷蒙德公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：李璐璐

中国注册会计师：吕肖君

2018年6月28日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注六（1）	994,008.93	10,171,246.60
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	附注六（2）	-	241,185.00
应收账款	附注六（3）	235,884,019.36	275,494,693.11
预付款项	附注六（4）	93,069,207.66	32,775,504.39
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	附注六（5）	22,676,314.99	15,538,707.66
买入返售金融资产		-	-
存货	附注六（6）	72,292,978.83	91,734,644.27
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	附注六（7）	104,653.82	-
流动资产合计		425,021,183.59	425,955,981.03
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	附注六（8）	93,874,668.77	97,684,252.23
在建工程	附注六（9）	667,964.68	368,819.40
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	附注六（10）	20,446,215.93	20,943,717.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	附注六（11）	-	2,241,523.88
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		114,988,849.38	121,238,313.44
资产总计		540,010,032.97	547,194,294.47
流动负债：			
短期借款	附注六（12）	72,694,885.84	127,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	附注六（13）	-	1,494,000.00
应付账款	附注六（14）	33,453,431.35	47,102,126.64
预收款项	附注六（15）	5,098,157.70	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注六（16）	5,855,204.30	56,513.24
应交税费	附注六（17）	45,749,221.05	35,716,956.12
应付利息	附注六（18）	2,100,893.14	-
应付股利		-	-
其他应付款	附注六（19）	52,925,736.63	50,628,286.24
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	附注六（20）	3,900,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		221,777,530.01	261,997,882.24
非流动负债：			

长期借款	附注六（21）	61,100,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		61,100,000.00	-
负债合计		282,877,530.01	261,997,882.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六（22）	118,400,000.00	118,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注六（23）	124,153,049.36	124,153,049.36
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注六（24）	5,573,598.22	5,573,598.22
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注六（25）	9,005,855.38	37,069,764.65
归属于母公司所有者权益合计		257,132,502.96	285,196,412.23
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		257,132,502.96	285,196,412.23
负债和所有者权益总计		540,010,032.97	547,194,294.47

法定代表人：陈双聘

主管会计工作负责人：陈双聘

会计机构负责人：刘长宝

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		296,625.55	10,042,413.52
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		-	241,185.00

应收账款	附注十三(1)	235,884,019.36	275,494,693.11
预付款项		92,563,355.76	32,220,245.93
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	附注十三(2)	37,041,655.57	25,721,330.28
存货		71,680,516.56	91,221,754.65
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		437,466,172.80	434,941,622.49
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	附注十三(3)	20,520,000.00	20,520,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		93,633,708.31	97,529,474.37
在建工程		667,964.68	368,819.40
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		20,446,215.93	20,943,717.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	2,241,523.88
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		135,267,888.92	141,603,535.58
资产总计		572,734,061.72	576,545,158.07
流动负债：			
短期借款		72,694,885.84	127,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	1,494,000.00
应付账款		33,195,768.39	46,892,096.18
预收款项		5,098,157.70	-
应付职工薪酬		5,021,289.21	-24,818.32
应交税费		45,748,991.39	35,748,732.24
应付利息		2,100,893.14	-
应付股利		-	-
其他应付款		66,590,558.73	67,146,116.41

持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		3,900,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		234,350,544.40	278,256,126.51
非流动负债：			
长期借款		61,100,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		61,100,000.00	-
负债合计		295,450,544.40	278,256,126.51
所有者权益：			
股本		118,400,000.00	118,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		124,153,049.36	124,153,049.36
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,573,598.22	5,573,598.22
一般风险准备		-	-
未分配利润		29,156,869.74	50,162,383.98
所有者权益合计		277,283,517.32	298,289,031.56
负债和所有者权益合计		572,734,061.72	576,545,158.07

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		107,139,890.15	175,637,618.09
其中：营业收入	附注六（26）	107,139,890.15	175,637,618.09
利息收入		-	-

已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		128,176,905.36	154,489,984.13
其中：营业成本	附注六、(26)	59,886,910.44	84,237,034.44
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	附注六(27)	2,635,693.59	2,131,527.69
销售费用	附注六(28)	16,754,870.09	24,883,245.09
管理费用	附注六(29)	23,709,608.58	28,634,304.22
财务费用	附注六(30)	12,639,244.34	8,227,567.82
资产减值损失	附注六(31)	12,550,578.32	6,376,304.87
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注六(32)	-14,721.21	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,051,736.42	21,147,633.96
加：营业外收入	附注六(33)	255,591.86	4,207,557.28
减：营业外支出	附注六(34)	5,435,142.76	2,659,846.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,231,287.32	22,695,344.75
减：所得税费用	附注六(35)	1,832,621.95	5,476,069.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,063,909.27	17,219,275.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-28,063,909.27	17,219,275.24
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-28,063,909.27	17,219,275.24
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-28,063,909.27	17,219,275.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-28,063,909.27	17,219,275.24
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益		-0.23	0.15
(二) 稀释每股收益		-0.23	0.15

法定代表人：陈双聘

主管会计工作负责人：陈双聘

会计机构负责人：刘长宝

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十三(4)	107,139,890.15	175,637,618.09
减：营业成本	附注十三(4)	59,886,910.44	84,237,034.44
税金及附加		2,635,573.59	2,131,527.69
销售费用		12,927,102.96	19,335,723.99
管理费用		20,548,146.12	24,171,941.53
财务费用		12,610,368.83	8,219,061.05
资产减值损失		12,489,105.67	6,377,201.25
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）		-14,721.21	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,972,038.67	31,165,128.14
加：营业外收入		234,289.14	4,206,736.74
减：营业外支出		5,435,142.76	2,659,247.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,172,892.29	32,712,617.01
减：所得税费用		1,832,621.95	5,476,069.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,005,514.24	27,236,547.50
(一) 持续经营净利润		-21,005,514.24	27,236,547.50

(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-21,005,514.24	27,236,547.50
七、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		162,803,807.00	185,497,640.79
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	附注六(36)	2,370,101.37	230,834,990.79

经营活动现金流入小计		165,173,908.37	416,332,631.58
购买商品、接受劳务支付的现金		74,833,058.61	124,542,502.82
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		21,047,218.74	27,255,179.67
支付的各项税费		13,978,646.82	4,940,183.37
支付其他与经营活动有关的现金	附注六（36）	63,778,251.56	233,450,622.13
经营活动现金流出小计		173,637,175.73	390,188,487.99
经营活动产生的现金流量净额		-8,463,267.36	26,144,143.59
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		5,757.61	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,757.61	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,637,410.03	97,396.91
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		2,637,410.03	97,396.91
投资活动产生的现金流量净额		-2,631,652.42	-97,396.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	10,240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		69,000,000.00	136,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		69,000,000.00	146,240,000.00
偿还债务支付的现金		58,305,114.16	162,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,055,885.36	9,175,549.28
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	附注六（35）	1,580.94	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		67,362,580.46	173,775,549.28
筹资活动产生的现金流量净额		1,637,419.54	-27,535,549.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		278,681.63	2,985,177.39
五、现金及现金等价物净增加额		-9,178,818.61	1,496,374.79

加：期初现金及现金等价物余额		10,171,246.60	8,674,871.81
六、期末现金及现金等价物余额		992,427.99	10,171,246.60

法定代表人：陈双聘

主管会计工作负责人：陈双聘

会计机构负责人：刘长宝

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		162,803,807.00	185,497,640.79
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		244,022.55	217,334,529.29
经营活动现金流入小计		163,047,829.55	402,832,170.08
购买商品、接受劳务支付的现金		73,424,932.51	124,274,934.16
支付给职工以及为职工支付的现金		19,032,989.62	23,492,460.70
支付的各项税费		13,940,697.42	4,785,610.73
支付其他与经营活动有关的现金		65,874,575.66	224,255,679.03
经营活动现金流出小计		172,273,195.21	376,808,684.62
经营活动产生的现金流量净额		-9,225,365.66	26,023,485.46
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		5,757.61	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,757.61	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,443,862.03	97,396.91
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		2,443,862.03	97,396.91
投资活动产生的现金流量净额		-2,438,104.42	-97,396.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	10,240,000.00
取得借款收到的现金		69,000,000.00	136,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		69,000,000.00	146,240,000.00
偿还债务支付的现金		58,305,114.16	162,600,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,055,885.36	9,175,549.28
支付其他与筹资活动有关的现金		1,580.94	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		67,362,580.46	173,775,549.28
筹资活动产生的现金流量净额		1,637,419.54	-27,535,549.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		278,681.63	2,985,177.39
五、现金及现金等价物净增加额		-9,747,368.91	1,375,716.66
加：期初现金及现金等价物余额		10,042,413.52	8,666,696.86
六、期末现金及现金等价物余额		295,044.61	10,042,413.52

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	118,400,000.00	-	-	-	124,153,049.36	-	-	-	5,573,598.22	-	37,069,764.65	-	285,196,412.23
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	118,400,000.00	-	-	-	124,153,049.36	-	-	-	5,573,598.22	-	37,069,764.65	-	285,196,412.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,063,909.27	-	-28,063,909.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,063,909.27	-	-28,063,909.27
（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、本年期末余额	118,400,000.00	-	-	-	124,153,049.36	-	-	-	5,573,598.2	-	9,005,855.38	-	257,132,502.96

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	116,800,000.00	-	-	-	115,513,049.36	-	-	-	3,264,658.00	-	26,306,574.91	-	261,884,282.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-414,714.53	-	-3,732,430.75	-	-4,147,145.28
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	116,800,000.00	-	-	-	115,513,049.36	-	-	-	2,849,943.47	-	22,574,144.16	-	257,737,136.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,600,000.00	-	-	-	8,640,000.00	-	-	-	2,723,654.75	-	14,495,620.49	-	27,459,275.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,219,275.24	-	17,219,275.24
（二）所有者投入和减少资本	1,600,000.00	-	-	-	8,640,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,240,000.00
1. 股东投入的普通股	1,600,000.00	-	-	-	8,640,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,240,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,723,654.75	-	-2,723,654.75	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,723,654.75	-	-2,723,654.75	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	118,400,000.00	-	-	-	124,153,049.36	-	-	-	5,573,598.22	-	37,069,764.65	-	285,196,412.23

法定代表人：陈双聘

主管会计工作负责人：陈双聘

会计机构负责人：刘长宝

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	118,400,000.00	-	-	-	124,153,049.36	-	-	-	5,573,598.22	-	50,162,383.98	298,289,031.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	118,400,000.00	-	-	-	124,153,049.36	-	-	-	5,573,598.22	-	50,162,383.98	298,289,031.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,005,514.24	-21,005,514.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,005,514.24	-21,005,514.24
（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、本年期末余额	118,400,000.00	-	-	-	124,153,049.36	-	-	-	5,573,598.22	-	29,156,869.74	277,283,517.32

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	116,800,000.00	-	-	-	115,513,049.36	-	-	-	3,264,658.00	-	29,381,921.98	264,959,629.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-414,714.53	-	-3,732,430.75	-4,147,145.28
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	116,800,000.00	-	-	-	115,513,049.36	-	-	-	2,849,943.47	-	25,649,491.23	260,812,484.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,600,000.00	-	-	-	8,640,000.00	-	-	-	2,723,654.75	-	24,512,892.75	37,476,547.50
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,236,547.50	27,236,547.50
(二)所有者投入和减少资本	1,600,000.00	-	-	-	8,640,000.00	-	-	-	-	-	-	10,240,000.00
1. 股东投入的普通股	1,600,000.00	-	-	-	8,640,000.00	-	-	-	-	-	-	10,240,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,723,654.75	-	-2,723,654.75	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,723,654.75	-	-2,723,654.75	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	118,400,000.00	-	-	-	124,153,049.36	-	-	-	5,573,598.22	-	50,162,383.98	298,289,031.56	

雷蒙德（北京）科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一）企业概况及历史沿革

雷蒙德(北京)科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由雷蒙德（北京）阀门制造有限公司于 2015 年整体变更方式设立。公司设立变更情况如下：

1、 有限公司阶段

（1）公司设立

2009 年 7 月 15 日，北京瑞特威成套设备有限公司（以下简称“瑞特威”）与德国雷蒙德国际集团有限公司（以下简称“德国雷蒙德”）签订《雷蒙德（北京）阀门制造有限公司章程》。2009 年 7 月 22 日，北京市人民政府向公司核发《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，批准号为商外资京字[2009]28005 号。密云县商务局核发《关于雷蒙德（北京）阀门制造有限公司合同、章程及董事会人员组成的批复》（密商（资）字[2009]第 039 号），批准瑞特威与德国雷蒙德在北京密云县合资设立雷蒙德的合同、章程生效，同意董事会人员组成。2009 年 8 月 11 日，北京市工商行政管理局核准雷蒙德的设立，并核发了注册号为 110000450108718 的《企业法人营业执照》。注册资本 6,180.00 万元人民币。根据公司章程约定，北京瑞特威成套设备有限公司股权占比 70.00%，德国雷蒙德国际集团有限公司股权占比 30.00%，雷蒙德设立时的股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例、实缴注册资本如下：

单位：万元

股东姓名/名称	认缴出资额	认缴比例（%）	实缴注册资本
北京瑞特威成套设备有限公司	4,326.00	70.00	-
德国雷蒙德国际集团有限公司	1,854.00	30.00	-
合计	6,180.00	100.00	-

（2）经营范围变更及认缴注册资本

2009 年 10 月 15 日，公司召开董事会并作出决议，一致同意公司实收资本由原来的人民币 0 元增加为 2,000.00 万元，公司经营范围由原来的“生产阀门及销售自产产品”，变更为“生产阀门、销售自产产品、货物进出口”。2009 年 10 月 20 日，公司全体股东就前述变更签订了《章程修正案》。2009 年 9 月 29 日，北京润鹏冀能会计师事务所出具《验资报告》（京润（验）字[2009]第 211776 号）验证：截至 2009 年 9 月 29 日止，公司已收到瑞特威缴纳的首期注册资本合计人民币 2,000.00 万元整，公司实收资本为人民币 2,000.00 万元。2009 年 10 月 20 日，北京市工商行政管理局核准上述变更事宜，并核发了注册号为 110000450108718 的《企业法人营业执照》。

此次实缴注册资本变更后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例、实缴注册资本如下：

单位：万元

股东姓名/名称	认缴出资额	认缴比例（%）	实缴注册资本
北京瑞特威成套设备有限公司	4,326.00	70.00	2,000.00
德国雷蒙德国际集团有限公司	1,854.00	30.00	
合计	6,180.00	100.00	2,000.00

（3）第一次股权转让

2009年12月30日，密云县商务局作出了《关于雷蒙德（北京）阀门制造有限公司提前终止合同、章程的批复》（密商（资）字[2009]第070号），同意公司原外方出资者德国雷蒙德因无法履行出资义务，退出公司，公司原合同、章程终止。2010年1月6日，公司召开董事会并作出决议，同意德国雷蒙德将其所持公司股权转让给瑞特威。2010年1月6日，瑞特威与德国雷蒙德签署《股权转让协议》，约定德国雷蒙德将其所持公司30.00%股权（即1,854万元的注册资本）无偿转让给瑞特威。2010年1月6日，瑞特威与陈小红签署《股权转让协议》，约定瑞特威将其持有公司20.00%股权（即1,236万元的注册资本）无偿转让给陈小红。2010年1月7日，股东大会决议，同意公司出资由瑞特威一方变更为瑞特威和陈小红两方，瑞特威持有公司80.00%股权，陈小红持有公司20.00%股权。2010年1月7日，公司股东瑞特威与陈小红签署新的《雷蒙德（北京）阀门制造有限公司章程》。2010年1月8日，北京市工商行政管理局核准上述股权转让事宜，并核发了注册号为110000450108718的《企业法人营业执照》。

前述股权转让完成后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例、实缴注册资本如下：

单位：万元

股东姓名/名称	认缴出资额	认缴比例（%）	实缴注册资本
北京瑞特威成套设备有限公司	4,944.00	80.00	2,000.00
陈小红	1,236.00	20.00	
合计	6,180.00	100.00	2,000.00

（4）第二次股权转让及第一次增资

2011年7月15日，公司召开股东会并作出决议，同意陈小红将其持有公司1,136.00万元的注册资本（该1,136.00万元注册资本未实际缴纳）转让给瑞特威。2011年7月15日，公司召开股东会并作出决议，同意公司注册资本由原来的6,180.00万元增加至10,000.00万元，新增注册资本3,820.00万元均由瑞特威出资。此次增资经由北京中博华会计师事务所出具《验资报告》（中博华验字[2011]第0106号）验资报告验证：截至2011年8月1日止，公司已收到瑞特威、陈小红缴纳的出资及新增注册资本（实收资本）合计人民币8,000.00万元，公司本次出资及增资前实收资本为人民币2,000.00万元，此次变更后的累计注册资本为人民币10,000.00万元。2011年8月1日，北京市工商行政管理局核准上述股权转让及增资事宜，并核发了注册号为110000450108718的《企业法

人营业执照》。

前述股权转让及增资完成后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例、实缴注册资本如下：

单位：万元

股东姓名/名称	认缴出资额	认缴比例（%）	实缴注册资本
北京瑞特威成套设备有限公司	9,900.00	99.00	9,900.00
陈小红	100.00	1.00	100.00
合计	10,000.00	100.00	10,000.00

（5）第三次股权转让

2013年6月3日，公司召开股东会并作出决议，同意陈小红将其持有公司100.00万元的注册资本转让给陈双聘。同日，公司股东就前述变更签署了《雷蒙德（北京）阀门制造有限公司章程修正案》。2013年6月9日，北京市工商行政管理局核准上述股权转让事宜，并核发了注册号为110000450108718的《企业法人营业执照》。

前述股权转让完成后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例、实缴注册资本如下：

单位：万元

股东姓名/名称	认缴出资额	认缴比例（%）	实缴注册资本
北京瑞特威成套设备有限公司	9,900.00	99.00	9,900.00
陈双聘	100.00	1.00	100.00
合计	10,000.00	100.00	10,000.00

（6）第四次股权转让

2014年12月30日，根据公司第一届第一次股东会决议及修改后的公司章程，北京瑞特威成套设备有限公司将其持有公司9,900.00万元的股权分别转让给陈双聘金额6,720.00万元、唐芳金额2,880.00万元、汤济宏金额200.00万元、汪琛金额100.00万元。2015年1月4日，北京市工商行政管理局核准上述股权转让事宜，并核发了注册号为110000450108718的《企业法人营业执照》。

上述股权转让后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例如下：

单位：万元

股东姓名/名称	变更前		变更后	
	出资金额	持股比例（%）	出资金额	持股比例（%）
北京瑞特威成套设备有限公司	9,900.00	99.00		
陈双聘	100.00	1.00	6,820.00	68.20
唐芳			2,880.00	28.80
汤济宏			200.00	2.00
汪琛			100.00	1.00

合计	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00
----	-----------	--------	-----------	--------

(7) 第二次增资

2015年1月8日，根据公司第二届第二次股东会决议及修改后的公司章程，同意姚新德、欧阳东华、张敏、洪金莲分别以货币资金425.00万元、160.00万元、115.00万元、200.00万元增资，变更后的注册资本为10,900.00万元。2015年2月2日，北京市工商行政管理局核准上述增资事宜，并核发了注册号为110000450108718的《企业法人营业执照》。本次增资未出具验资报告。

上述股权增资后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例如下：

单位：万元

股东姓名/名称	变更前		变更后	
	出资金额	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)
陈双聘	6,820.00	68.20	6,820.00	62.57
唐芳	2,880.00	28.80	2,880.00	26.42
汤济宏	200.00	2.00	200.00	1.83
汪琛	100.00	1.00	100.00	0.92
张敏	-	-	115.00	1.06
欧阳东华	-	-	160.00	1.47
姚新德	-	-	425.00	3.90
洪金莲	-	-	200.00	1.83
合计	10,000.00	100.00	10,900.00	100.00

(8) 第三次增资

2015年2月17日，根据公司第四届第一次股东会决议及修改后的公司章程，同意赵晓康、周亚仙、山东江诣创业投资有限公司分别以货币资金380.00万元、200.00万元、200.00万元增资，变更后的注册资本为11,680.00万元。2015年4月23日，北京市工商行政管理局核准上述增资事宜，并核发了注册号为110000450108718的《企业法人营业执照》。本次增资未出具验资报告。

上述股权增资后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例如下：

单位：万元

股东姓名/名称	变更前		变更后	
	出资金额 (万元)	持股比例 (%)	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
陈双聘	6,820.00	62.57	6,820.00	58.39
唐芳	2,880.00	26.42	2,880.00	24.66
汤济宏	200.00	1.83	200.00	1.71
汪琛	100.00	0.92	100.00	0.86
张敏	115.00	1.06	115.00	0.98

股东姓名/名称	变更前		变更后	
	出资金额（万元）	持股比例（%）	出资金额（万元）	持股比例（%）
欧阳东华	160.00	1.47	160.00	1.37
姚新德	425.00	3.90	425.00	3.64
洪金莲	200.00	1.83	200.00	1.71
赵晓康	-	-	380.00	3.25
山东江诣创业投资有限公司	-	-	200.00	1.71
周亚仙	-	-	200.00	1.71
合计	10,900.00	100.00	11,680.00	100.00

（9）第五次股权转让

2015年4月20日，根据公司第四届第二次股及第五届一次东会决议及修改后的公司章程，同意唐芳将其持有公司1,270.00万元的股权分别转让给宁波润辉欣隆投资合伙企业（有限合伙）金额500.00万元、周清金额150.00万元、曹建影金额200.00万元、阎晓辉金额200.00万元、钟汉金额120.00万元、徐圣开金额100.00万元。2015年4月23日，北京市工商行政管理局核准上述股权转让事宜，并核发了注册号为110000450108718的《企业法人营业执照》。

上述股权转让后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例如下：

单位：万元

股东姓名/名称	变更前		变更后	
	出资金额	持股比例（%）	出资金额	持股比例（%）
陈双聘	6,820.00	58.39	6,820.00	58.39
唐芳	2,880.00	24.66	1,610.00	13.78
汤济宏	200.00	1.71	200.00	1.71
汪琛	100.00	0.86	100.00	0.86
张敏	115.00	0.98	115.00	0.98
欧阳东华	160.00	1.37	160.00	1.37
姚新德	425.00	3.64	425.00	3.64
洪金莲	200.00	1.71	200.00	1.71
赵晓康	380.00	3.25	380.00	3.25
山东江诣创业投资有限公司	200.00	1.71	200.00	1.71
周亚仙	200.00	1.71	200.00	1.71
宁波润辉欣隆投资合伙企业（有限合伙）			500.00	4.28
周清			150.00	1.28
曹建影			200.00	1.71
阎晓辉			200.00	1.71

股东姓名/名称	变更前		变更后	
	出资金额	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)
钟汉			120.00	1.03
徐圣开			100.00	0.86
合计	11,680.00	100.00	11,680.00	100.00

(10) 第六次股权转让

2015年5月18日，根据公司第五届第二次股及第五届二次东会决议及修改后的公司章程，同意阎晓辉将其持有公司200.00万元的股权分别转让给唐芳金额200.00万元。2015年6月4日，北京市工商行政管理局核准股权转让事宜。

上述股权转让后，股东姓名及其认缴的出资额、认缴比例如下：

单位：万元

股东姓名/名称	变更前		变更后	
	出资金额	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)
陈双聘	6,820.00	58.39	6,820.00	58.39
唐芳	1,610.00	13.78	1,810.00	15.50
宁波润辉欣隆投资合伙企业 (有限合伙)	500.00	4.28	500.00	4.28
姚新德	425.00	3.64	425.00	3.64
赵晓康	380.00	3.25	380.00	3.25
汤济宏	200.00	1.71	200.00	1.71
洪金莲	200.00	1.71	200.00	1.71
周亚仙	200.00	1.71	200.00	1.71
山东江诣创业投资有限公司	200.00	1.71	200.00	1.71
曹建影	200.00	1.71	200.00	1.71
欧阳东华	160.00	1.37	160.00	1.37
周清	150.00	1.28	150.00	1.28
钟汉	120.00	1.03	120.00	1.03
张敏	115.00	0.98	115.00	0.98
汪琛	100.00	0.86	100.00	0.86
徐圣开	100.00	0.86	100.00	0.86
阎晓辉	200.00	1.71	-	-
合计	11,680.00	100.00	11,680.00	100.00

2、股份公司阶段

2015年6月6日，雷蒙德（北京）阀门制造有限公司创立大会决议以净资产整体折股方式设立雷蒙德（北京）科技股份有限公司。公司总股本116,800,000.000股，每股面值人民币1.00元。2015

年 6 月 6 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2015）第 740109 号《验资报告》对本次出资进行验证。2015 年 7 月 30 日，公司在北京市工商行政管理局密云分局登记注册，变更登记后股东出资情况如下：

单位：万元

发起人名称	原出资额	持股比例 (%)	变更后股本	持股比例 (%)
陈双聘	6,820.00	58.39	6,820.00	58.39
唐芳	1,810.00	15.50	1,810.00	15.50
宁波润辉欣隆投资合伙企业（有限合伙）	500.00	4.28	500.00	4.28
姚新德	425.00	3.64	425.00	3.64
赵晓康	380.00	3.25	380.00	3.25
汤济宏	200.00	1.71	200.00	1.71
洪金莲	200.00	1.71	200.00	1.71
周亚仙	200.00	1.71	200.00	1.71
山东江诣创业投资有限公司	200.00	1.71	200.00	1.71
曹建影	200.00	1.71	200.00	1.71
欧阳东华	160.00	1.37	160.00	1.37
周清	150.00	1.28	150.00	1.28
钟汉	120.00	1.03	120.00	1.03
张敏	115.00	0.98	115.00	0.98
汪琛	100.00	0.86	100.00	0.86
徐圣开	100.00	0.86	100.00	0.86
合计	11,680.00	100.00	11,680.00	100.00

公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 160.00 万元，由光大证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、国海证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、上海证券有限责任公司以货币资金缴足，变更后的注册资本为人民币 11,840.00 万元。增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第 750023 号《验资报告》验证确认。增资后的股东出资情况如下：

单位：万元

投资者名称	原出资额	持股比例 (%)	变更后股本	持股比例 (%)
陈双聘	6,820.00	58.39	6,820.00	57.60
唐芳	1,810.00	15.50	1,810.00	15.29
汤济宏	500.00	1.71	200.00	1.69
汪琛	425.00	0.86	100.00	0.84
张敏	380.00	0.98	115.00	0.97

欧阳东华	200.00	1.37	160.00	1.35
姚新德	200.00	3.64	425.00	3.59
洪金莲	200.00	1.71	200.00	1.69
赵晓康	200.00	3.25	380.00	3.21
山东江诣创业投资有限公司	200.00	1.71	200.00	1.69
周亚仙	160.00	1.71	200.00	1.69
宁波润辉欣隆投资合伙企业(有限合伙)	150.00	4.28	500.00	4.22
周清	120.00	1.28	150.00	1.27
曹建影	115.00	1.71	200.00	1.69
钟汉	100.00	1.03	120.00	1.01
徐圣开	100.00	0.86	100.00	0.84
光大证券股份有限公司			40.00	0.34
中泰证券股份有限公司			30.00	0.25
招商证券股份有限公司			25.00	0.21
国海证券股份有限公司			20.00	0.17
长江证券股份有限公司			20.00	0.17
华融证券股份有限公司			15.00	0.13
上海证券有限责任公司			10.00	0.08
合计	11,680.00	100.00	11,840.00	100.00

公司名称：雷蒙德（北京）科技股份有限公司

法定代表人：陈双聘

注册资本：11,840.00 万元

公司注册地：北京市密云县经济开发区 C 区雁密路 9-1 号

成立日期：2009 年 8 月 11 日

社会统一信用代码：911102286923007327

经营范围：生产阀门；销售阀门；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本公司的实际控制人为陈双聘。

（二）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 6 月 28 日决议批准报出。

（三）合并财务报表范围

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	持股比例（%）
北京雷蒙德阀门技术服务有限公司	100.00
北京雷蒙德流体设备工程有限公司	100.00
北京雷蒙德仪表有限责任公司	100.00
北京雷蒙德国际电子商务有限公司	100.00
北京雷蒙德商务科技有限公司	100.00
山东雷蒙德信息科技有限公司	100.00
临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司	100.00
Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.	100.00
Raymond(Zambia)Technology Company Limited.	100.00

说明：北京雷蒙德国际电子商务有限公司、北京雷蒙德商务科技有限公司、山东雷蒙德信息科技有限公司、临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司、Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.、Raymond (Zambia) Technology Company Limited.未实际出资。其中北京雷蒙德商务科技有限公司、山东雷蒙德信息科技有限公司、临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司、Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.、Raymond (Zambia) Technology Company Limited.目前均未实际开展经营，未建立财务核算体系。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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。

（二）持续经营

公司通过评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，评价结果表明不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关

信息。

四、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事阀门的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

（一）会计期间

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

（二）营业周期

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

（三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（五）合并财务报表的编制方法

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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

(六) 合营安排分类及会计处理方法

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三) 长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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。

(八) 外币业务和外币报表折算

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折算。

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。

(九) 金融工具

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。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本公司单项金额重大的应收款项标准：本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收账款及 50.00 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

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

不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	除应收合并范围内关联方款项及押金、保证金等外无特殊减值迹象的应收款项	按账龄计提
其他组合	应收合并范围内关联方款项及备用金等无减值迹象的应收款项	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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)	不计提	不计提
1—2年(含2年)	5.00	5.00
2—3年(含3年)	10.00	10.00
3—4年(含4年)	30.00	30.00
4—5年(含5年)	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

4、坏账准备的转回

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

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

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；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

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“三、(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。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	30.00-50.00	5.00	3.17-1.90
机器设备	直线法	10.00-30.00	5.00	9.50-3.17
电子设备	直线法	3.00-5.00	5.00	31.67-19.00
运输设备	直线法	4.00-5.00	5.00	23.75-19.00
办公家具	直线法	3.00-5.00	5.00	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十四) 在建工程

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。

(十五) 借款费用

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的各部分分别完工，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。

(十六) 无形资产

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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(年)	依据
土地使用权	40.00-50.00	可使用期限
软件	10.00	预期可使用期限
专利权	10.00	预期可使用期限
非专利技术	10.00	预期可使用期限

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。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。企业应该能够说明其开发无形资产的目的。
- (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，应当证明其有用性。
- (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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

(十八) 长期待摊费用

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租入资产改良支出、房屋装修等。长期待摊费用在预计受益期内平均摊销。

(十九) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

(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

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。

(二十) 预计负债

1、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。

2、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。

(二十一) 收入

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、具体原则

无需安装的产品销售：业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务部门根据系统中的发货单在系统中录入销售发票清单，并根据返回到计划部门的有客户签收的发货清单确认收入。

需要安装的产品销售：业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务部门根据系统中的发货单在系统中录入销售发票清单。业务部门安排上门安装、调试后，获取客户开具的验收证明后，交至财务部并确认销售收入。

3、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(二十二) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十四) 租赁

1、经营租赁会计处理

(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、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息。	-
2、财政部于 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会(2017)30 号]，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。	本期资产处置收益：-14,721.21 本期营业外收入：0.00 本期营业外支出：14,721.21 上期资产处置收益：0.00 上期营业外收入：0.00

上期营业外支出：0.00

2、会计估计变更

本公司报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项**(一) 主要税种和税率**

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	5.00
教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额计缴	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、25.00、30.00、35.00

本公司企业所得税税率详细情况如下表

纳税主体名称	所得税税率(%)
雷蒙德(北京)科技股份有限公司	15.00
北京雷蒙德阀门技术服务有限公司	25.00
北京雷蒙德流体设备工程有限公司	25.00
北京雷蒙德国际电子商务有限公司	25.00
北京雷蒙德仪表有限责任公司	25.00
北京雷蒙德商务科技有限公司	25.00
山东雷蒙德信息科技有限公司	25.00
临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司	25.00
Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.	30.00
Raymond(Zambia)Technology Company Limited.	35.00

(二) 税收优惠

本公司于 2017 年 8 月通过高新技术企业认定，被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业、获得高新技术企业证书，证书编号 GR201711000726，有效期为三年，本年度享受 15% 的企业所得税优惠税率。

六、合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	272.46	1,629.04
银行存款	992,155.53	10,169,617.56

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金	1,580.94	-
合计	994,008.93	10,171,246.60
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：截止 2017 年 12 月 31 日，母公司雷蒙德（北京）科技股份有限公司被冻结银行账户名称为中国农业银行北京密云工业开发区支行，账号 11130401040006507，余额 1,580.94。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	241,185.00
合计	-	241,185.00

2、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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,964,053.50	-
商业承兑汇票	1,007,708.60	-
合计	17,971,762.10	-

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄分析法组合	262,149,872.69	100.00	26,265,853.33	10.02	235,884,019.36
组合小计	262,149,872.69	100.00	26,265,853.33	10.02	235,884,019.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	262,149,872.69	100.00	26,265,853.33	10.02	235,884,019.36

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄分析法组合	290,021,901.49	100.00	14,527,208.38	5.01	275,494,693.11
组合小计	290,021,901.49	100.00	14,527,208.38	5.01	275,494,693.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	290,021,901.49	100.00	14,527,208.38	5.01	275,494,693.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	96,525,438.71	-	-
1-2年 (含2年)	65,040,674.13	3,252,033.71	5.00
2-3年 (含3年)	60,584,559.05	6,058,455.91	10.00
3-4年 (含4年)	30,366,120.84	9,109,836.25	30.00
4-5年 (含5年)	3,575,105.00	1,787,552.50	50.00
5年以上	6,057,974.96	6,057,974.96	100.00
合计	262,149,872.69	26,265,853.33	10.02

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	140,571,823.34	-	-
1-2年 (含2年)	105,604,412.81	5,280,220.64	5.00
2-3年 (含3年)	31,967,151.31	3,196,715.13	10.00
3-4年 (含4年)	5,148,313.01	1,544,493.90	30.00
4-5年 (含5年)	4,448,844.63	2,224,422.32	50.00
5年以上	2,281,356.39	2,281,356.39	100.00
合计	290,021,901.49	14,527,208.38	5.01

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,975,866.76 元，转回的坏账准备 237,221.81 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
郑州市热力总公司	37,898,920.00	14.46	1,894,946.00
北京市阀门总厂股份有限公司	24,931,410.60	9.51	1,410,636.71
山东德核阀门科技有限公司	12,767,576.20	4.87	786,405.12
赤峰大站阀门经营部	8,824,431.00	3.37	-
欧亚龙自动化系统工程（北京）有限公司	8,415,569.00	3.21	-
合计	92,837,906.80	35.42	4,091,987.83

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内（含1年）	76,398,021.69	82.09	20,117,930.52	61.38
1-2年（含2年）	4,580,184.44	4.92	11,879,602.07	36.25
2-3年（含3年）	11,488,242.04	12.34	770,471.80	2.35
3年以上（含4年）	602,759.49	0.65	7,500.00	0.02
合计	93,069,207.66	100.00	32,775,504.39	100.00

2、账龄超过一年且金额重大的预付款项

预付对象	期末余额	原因
莱芜新诚宇阀门有限公司	10,372,737.50	
北京荣泉盛机电设备有限公司	4,140,252.82	合同未履行完原因，该款项尚未结算
福建省泉州市金涛阀门有限公司	3,459,029.22	合同未履行完原因，该款项尚未结算
首航标一阀门科技（北京）有限公司	2,159,164.00	合同未履行完原因，该款项尚未结算
北京阀门总厂（集团）有限公司	1,398,078.65	合同未履行完原因，该款项尚未结算
齐凡	1,382,720.00	
北京超达隆阀门制造有限公司	934,752.51	合同未履行完原因，该款项尚未结算
合计	23,846,734.70	

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京盛世寰球商贸有限公司	51,292,591.00	55.11

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
莱芜新诚宇阀门有限公司	10,372,737.50	11.15
北京荣泉盛机电设备有限公司	4,140,252.82	4.45
启源阀业有限公司	3,800,000.00	4.08
南宁市百环机电成套设备有限公司	3,500,000.00	3.76
合计	73,105,581.32	78.55

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,668,321.31	100.00	992,006.32	4.19	22,676,314.99
其中：账龄分析法组合	17,288,770.41	73.05	992,006.32	5.74	16,296,764.09
其他组合	6,379,550.90	26.95	-	-	6,379,550.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	23,668,321.31	100.00	992,006.32	4.19	22,676,314.99

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,956,002.42	100.00	417,294.76	2.62	15,538,707.66
其中：账龄分析法组合	9,245,748.74	57.95	417,294.76	4.51	8,828,453.98
其他组合	6,710,253.68	42.05	-	-	6,710,253.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	15,956,002.42	100.00	417,294.76	2.62	15,538,707.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	9,236,491.34	-	-
1-2年（含2年）	5,025,302.85	251,265.15	5.00
2-3年（含3年）	2,084,660.99	208,466.10	10.00
3-4年（含4年）	523,972.73	157,191.82	30.00
4-5年（含5年）	86,518.50	43,259.25	50.00
5年以上	331,824.00	331,824.00	100.00
合计	17,288,770.41	992,006.32	5.74

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 574,711.56 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄龙水	个人往来	1,544,779.75	1年以内,1-2年	6.53	27,238.99
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	保证金	1,080,000.00	3-4年,4-5年	4.56	365,600.00
崔省明	个人往来	831,988.17	1年以内,1-2年	3.52	17,598.57
北京康宏瑞普物业管理有限公司	单位往来	826,883.68	1年以内,1-2年	3.49	34,366.37
陈权	个人往来	788,480.50	1年以内,2-3年	3.33	75,425.00
合计	—	5,072,132.10		21.43	520,228.93

(六) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,580,558.17	-	15,580,558.17
在途物资	5,915.36	-	5,915.36
发出商品	1,810,751.69	-	1,810,751.69
委托加工物资	108,373.34	-	108,373.34
在产品	17,456,364.06	-	17,456,364.06
库存商品	34,469,494.71	-	34,469,494.71
材料采购	329,579.90	-	329,579.90

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品	2,531,941.60	-	2,531,941.60
合计	72,292,978.83	-	72,292,978.83

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,628,377.34	-	29,628,377.34
在途物资	27,197.28	-	27,197.28
发出商品	1,830,774.12	-	1,830,774.12
委托加工物资	55,173.06	-	55,173.06
在产品	16,500,378.68	-	16,500,378.68
库存商品	42,071,890.37	-	42,071,890.37
材料采购	841,259.65	-	841,259.65
自制半成品	779,593.77	-	779,593.77
合计	91,734,644.27	-	91,734,644.27

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	104,653.82	-
合计	104,653.82	-

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	86,622,619.94	32,426,215.42	1,974,666.00	2,336,792.02	1,082,831.13	124,443,124.51
2、本期增加金额	472,398.00	2,089,743.57	-	180,581.18	67,940.00	2,810,662.75
(1) 购置	472,398.00	2,089,743.57	-	180,581.18	67,940.00	2,810,662.75
3、本期减少金额	-	65,470.10	42,000.00	-	-	107,470.10
(1) 处置或报废	-	65,470.10	42,000.00	-	-	107,470.10
4、期末余额	87,095,017.94	34,450,488.89	1,932,666.00	2,517,373.20	1,150,771.13	127,146,317.16
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	5,878,418.65	16,656,944.87	1,521,153.10	1,876,983.27	825,372.39	26,758,872.28
2、本期增加金额	2,657,649.53	3,306,185.05	256,183.40	283,948.14	95,801.27	6,599,767.39
(1) 计提	2,657,649.53	3,306,185.05	256,183.40	283,948.14	95,801.27	6,599,767.39
3、本期减少金额	-	46,251.28	40,740.00	-	-	86,991.28
(1) 处置或报废	-	46,251.28	40,740.00	-	-	86,991.28
4、期末余额	8,536,068.18	19,916,878.64	1,736,596.50	2,160,931.41	921,173.66	33,271,648.39
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公家具	电子设备	合计
1、期末账面价值	78,558,949.76	14,533,610.25	196,069.50	356,441.79	229,597.47	93,874,668.77
2、年初账面价值	80,744,201.29	15,769,270.55	453,512.90	459,808.75	257,458.74	97,684,252.23

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房	27,203,025.79	房产证正在办理当中
办公楼	3,174,556.40	房产证正在办理当中
宿舍楼	2,922,828.96	房产证正在办理当中
食堂	2,218,834.77	房产证正在办理当中
合计	35,519,245.92	

(九) 在建工程**1、在建工程情况**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	667,964.68	-	667,964.68	368,819.40	-	368,819.40
合计	667,964.68	-	667,964.68	368,819.40	-	368,819.40

2、重要在建工程变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	年末余额
机器设备	-	368,819.40	299,145.28	-	-	667,964.68
合计	-	368,819.40	299,145.28	-	-	667,964.68

(十) 无形资产

项目	土地使用权	办公软件	合计
1. 账面原值	-	-	-
(1) 年初余额	22,419,283.75	606,871.46	23,026,155.21
(2) 本期增加金额	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
(4) 期末余额	22,419,283.75	606,871.46	23,026,155.21
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,830,908.03	251,529.25	2,082,437.28
(2) 本期增加金额	448,385.64	49,116.36	497,502.00
—计提	448,385.64	49,116.36	497,502.00
(3) 本期减少金额	-	-	-
(4) 期末余额	2,279,293.67	300,645.61	2,579,939.28
3. 减值准备	-	-	-
(1) 年初余额	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-

项目	土地使用权	办公软件	合计
(3) 本期减少金额	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-
(1) 期末账面价值	20,139,990.08	306,225.85	20,446,215.93
(2) 年初账面价值	20,588,375.72	355,342.21	20,943,717.93

(十一) 递延所得税资产**1、未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-	14,944,446.05	2,241,523.88
合计	-	-	14,944,446.05	2,241,523.88

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值损失	27,257,859.65	-
可抵扣亏损	41,156,528.60	13,092,619.33
合计	68,414,388.25	13,092,619.33

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2018 年度	-	-	
2019 年度	1,054,225.82	1,054,225.82	
2020 年度	2,021,121.25	2,021,121.25	
2021 年度	10,017,272.26	10,017,272.26	
2021 年度	28,063,909.27	-	
合计	41,156,528.60	13,092,619.33	

(十二) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
担保借款	-	50,000,000.00
抵押借款	42,694,885.84	47,000,000.00
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	72,694,885.84	127,000,000.00

注：期末借款详细情况索引本附注十、(二) 2、借款逾期未归还情况。

(十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	1,494,000.00
合计	-	1,494,000.00

(十四) 应付账款**1、应付账款列示**

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	20,248,479.82	29,369,677.00
1年以上	13,204,951.53	17,732,449.64
合计	33,453,431.35	47,102,126.64

2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
球豹阀门有限公司	2,168,116.15	未达到结算条件
上海双环橡胶模具厂	2,132,975.08	未达到结算条件
温州晨球阀门有限公司	1,086,197.00	未达到结算条件
温州加利利阀门制造有限公司	675,748.26	未达到结算条件
阜宁县宏智机械有限公司	631,881.00	未达到结算条件
宁波正威高压紧固件制造有限公司	429,191.13	未达到结算条件
合计	7,124,108.62	

(十五) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收货款	5,098,157.70	-
合计	5,098,157.70	-

(十六) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	56,513.24	24,317,644.32	18,682,212.69	5,691,944.87
离职后福利-设定提存计划		2,121,547.47	1,965,985.17	155,562.30
辞退福利		357,312.06	349,614.93	7,697.13
合计	56,513.24	26,796,503.85	20,997,812.79	5,855,204.30

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	56,513.24	21,326,458.21	15,801,171.72	5,581,799.73
(2) 职工福利费	-	1,155,596.70	1,155,596.70	-
(3) 社会保险费	-	1,651,244.00	1,541,098.86	110,145.14
其中：医疗保险费	-	1,518,595.16	1,417,590.30	101,004.86

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	-	14,363.64	11,247.73	3,115.91
生育保险费	-	118,285.20	112,260.83	6,024.37
(4) 住房公积金	-	126,195.00	126,195.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	58,150.41	58,150.41	-
合计	56,513.24	24,317,644.32	18,682,212.69	5,691,944.87

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	2,037,530.56	1,888,045.93	149,484.63
失业保险费	-	84,016.91	77,939.24	6,077.67
合计	-	2,121,547.47	1,965,985.17	155,562.30

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	26,302,212.13	19,221,202.46
企业所得税	10,758,996.93	13,420,107.61
个人所得税	50,481.96	94,362.29
城市维护建设税	536,367.04	207,284.81
教育费附加	321,820.22	124,370.89
地方教育费附加	214,546.82	82,913.92
印花税	6,816.50	4,489.40
税收滞纳金	7,557,979.45	2,562,224.74
合计	45,749,221.05	35,716,956.12

(十八) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	162,861.11	-
短期借款应付利息	1,938,032.03	-
合计	2,100,893.14	-

重要的已逾期未支付的利息情况

贷款单位	逾期金额	逾期原因
锦州银行北京京广桥支行	162,861.11	未支付
廊坊银行股份有限公司和平路支行	925,429.29	未支付
深圳美悦和成资产管理有限公司	1,012,602.74	未支付
合计	2,100,893.14	

(十九) 其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	14,197,598.50	37,701,307.74
1年以上	38,728,138.13	12,926,978.50
合计	52,925,736.63	50,628,286.24

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	3,900,000.00	-
合计	3,900,000.00	-

注：详见本附注十一、1、借款逾期事项。

(二十一) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	65,000,000.00	-
减：一年内到期的长期借款	3,900,000.00	-
合计	61,100,000.00	-

注：详见本附注十一、1、借款逾期事项。

(二十二) 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
股份总数	118,400,000.00	100.00	-	-	118,400,000.00	100.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	124,153,049.36	-	-	124,153,049.36
合计	124,153,049.36	-	-	124,153,049.36

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	5,573,598.22	-	-	5,573,598.22
合计	5,573,598.22	-	-	5,573,598.22

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	37,069,764.65	26,306,574.91

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-3,732,430.75
调整后年初未分配利润	37,069,764.65	22,574,144.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-28,063,909.27	17,219,275.24
减：提取法定盈余公积	-	2,723,654.75
期末未分配利润	9,005,855.38	37,069,764.65

(二十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,199,036.24	58,930,116.81	174,925,216.95	83,400,727.43
其他业务	940,853.91	956,793.63	712,401.14	836,307.01
合计	107,139,890.15	59,886,910.44	175,637,618.09	84,237,034.44

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	827,443.13	748,882.83
教育费附加	827,443.12	748,882.81
房产税	801,733.50	570,765.29
印花税	103,968.00	59,926.76
车船税	5,980.00	3,070.00
其他	69,125.84	-
合计	2,635,693.59	2,131,527.69

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,004,626.47	10,569,360.55
差旅费	2,731,541.02	4,225,833.43
租赁费	464,881.47	2,234,019.07
运杂费	1,710,743.81	2,124,607.88
业务招待费	1,030,176.79	722,200.02
办公费	842,427.50	1,700,584.79
交通费	98,711.48	348,959.82
折旧费	287,545.81	354,768.28
招投标费用	288,971.17	304,243.47
通讯费	390,035.32	385,412.35

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,905,209.25	1,913,255.43
合计	16,754,870.09	24,883,245.09

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	9,085,129.18	14,417,706.55
职工薪酬	8,543,840.94	6,040,901.60
办公费	453,108.90	1,468,147.32
审计咨询中介费	1,116,819.31	2,143,738.64
水电物业费	278,110.44	649,467.74
税金	-	552,524.15
折旧费	1,037,009.95	1,096,245.61
摊销费用	497,502.00	497,708.10
交通费	100,497.05	78,911.50
检验检测费	755,520.13	301,498.85
差旅费	140,222.33	99,536.02
通讯费	132,098.73	84,815.64
其他	1,569,749.62	1,203,102.5
合计	23,709,608.58	28,634,304.22

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,156,778.50	9,175,549.28
减：利息收入	10,013.60	119,207.09
汇兑损益	965,656.87	-2,778,202.27
手续费支出	526,822.57	1,949,427.90
合计	12,639,244.34	8,227,567.82

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,550,578.32	6,376,304.87
合计	12,550,578.32	6,376,304.87

(三十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	-14,721.21	-	-14,721.21
其中：固定资产处置收益	-14,721.21	-	-14,721.21
非货币性资产交换收益	-	-	-
合计	-14,721.21	-	-14,721.21

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	129,209.14	3,866,121.00	129,209.14
其他	126,382.72	341,436.28	126,382.72
合计	255,591.86	4,207,557.28	255,591.86

政府补助明细表

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
岗位补贴	86,209.14	48,504.00	与收益相关
中关村企业信用促进会款	10,000.00	30,000.00	与收益相关
商务局审核认证补贴	33,000.00	-	与收益相关
中关村科技园区管理委员会-改制上市资助款	-	600,000.00	与收益相关
密云区财政局经济开发区财政所企业发展资金	-	1,745,000.00	与收益相关
政府高新技术成果转化项目补贴	-	1,000,000.00	与收益相关
境外设立分支机构申请的政策补贴款	-	287,300.00	与收益相关
北京市商务委员会国际开拓资金项目补贴	-	137,317.00	与收益相关
北京市密云区科学技术委员会专利补助	-	18,000.00	与收益相关
合计	129,209.14	3,866,121.00	——

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	5,158,591.67	2,562,224.74	5,158,591.67
非常损失	54,295.14	-	54,295.14
其他支出	222,255.95	97,621.75	222,255.95
合计	5,435,142.76	2,659,846.49	5,435,142.76

(三十五) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	210,096.09	6,432,515.24
递延所得税费用	2,241,523.88	-956,445.73
本期补缴或退回上年汇算清缴所得税	-618,998.02	-

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,832,621.95	5,476,069.51

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-26,231,287.32
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-3,934,693.09
子公司适用不同税率的影响	-705,839.50
调整以前期间所得税的影响	-618,998.02
加计扣除部分的影响	841,069.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,125,217.58
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	3,125,865.51
所得税费用	1,832,621.95

(三十六) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,013.60	119,207.09
政府补助	129,209.14	3,866,121.00
单位往来及其他	2,230,878.63	226,849,662.70
合计	2,370,101.37	230,834,990.79

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用	14,008,824.32	13,955,877.68
单位往来	49,242,604.67	219,494,744.45
财务费用-手续费	526,822.57	-
合计	63,778,251.56	233,450,622.13

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
退回未增资投资款	-	2,000,000.00
期末冻结的银行存款	1,580.94	-
合计	1,580.94	2,000,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料**1、合并现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	-28,063,909.27	17,219,275.24
加：资产减值损失	12,550,578.32	6,376,304.87
固定资产等折旧	6,599,767.39	6,406,865.30
无形资产摊销	497,502.00	618,960.33
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）	14,721.21	-
财务费用（收益以“-”号填列）	10,021,542.23	10,821,775.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,241,523.88	-956,445.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,441,665.44	11,892,384.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,997,462.18	-8,961,602.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,230,803.62	-17,273,374.25
经营活动产生的现金流量净额	-8,463,267.36	26,144,143.59
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	992,427.99	10,171,246.60
减：现金的期初余额	10,171,246.60	8,674,871.81
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	-9,178,818.61	1,496,374.79

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	992,427.99	10,171,246.60
其中：库存现金	272.46	1,629.04
可随时用于支付的银行存款	992,155.53	10,169,617.56
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	992,427.99	10,171,246.60
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	-	-

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,580.94	账户冻结
固定资产	68,382,326.76	抵押、反担保

项 目	期末账面价值	受限原因
无形资产	20,139,990.08	抵押、反担保
合计	88,523,897.78	

说明：1、账户冻结情况详见本附注十、（二）3、诉讼事项。

2、资产抵押情况详见本附注十、（二）2、借款逾期未归还情况及附注十一、1、借款逾期事项。

（三十九）外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：欧元	0.27	7.8023	2.11
应收账款			
其中：美元	49,347.90	6.5342	322,449.06

七、合并范围的变更

本年度合并范围无变更。

八、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

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	
北京雷蒙德阀门技术服务有限公司	北京	北京	制造业	100.00		投资设立
北京雷蒙德流体设备工程有限公司	北京	北京	制造业	100.00		投资设立
北京雷蒙德仪表有限责任公司	北京	北京	制造业	100.00		投资设立
北京雷蒙德国际电子商务有限公司	北京	北京	贸易类	100.00		投资设立
北京雷蒙德商务科技有限公司	北京	北京	贸易类	100.00		投资设立
山东雷蒙德信息科技有限公司	山东	山东	制造业	100.00		投资设立
临沂雷蒙华盛电子商贸有限公司	山东	山东	贸易类		100.00	投资设立
Raymond(Beijing)Valve Manufacturing Co.,Ltd.	坦桑尼亚	坦桑尼亚	设备制造	100.00		投资设立
Raymond(Zambia)Technology Company Limited.	Zambia	Zambia	设备制造	100.00		投资设立

九、关联方及关联交易

（一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为陈双聘。

（二）本公司的子公司情况

本公司的子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈小关	实际控制人之女
北京清蒙盛大科贸有限公司	实际控制人控制的企业
临沂猎鹰全球电子商务有限公司	实际控制人控制的企业
山东猎鹰电子商务有限公司	实际控制人控制的企业
北京瑞特威商贸有限公司	实际控制人控制的企业
北京中企云联国际商务咨询服务中心（有限合伙）	实际控制人控制的企业
北京诚宏嘉盛商贸有限公司	实际控制人控制的企业
北京瑞德华豪商贸有限公司	实际控制人控制的企业
北京雷蒙德阀门技术研发中心	实际控制人控制的企业，公司已注销

(五) 关联交易情况

1、本期无购销货物、提供和接受劳务的关联交易

2、关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈双聘	26,373,200.00	-	-	否
陈双聘	5,000,000.00	2017年1月17日	2019年7月16日	否

注 1：公司为陈双聘担保借款产生，公司未获取相关资料。2018 年 2 月 7 日有北京市丰台区人民法院受理案号为（2018）京 0106 执 2527 号，执行标的额为 2637.32 万元。

注 2：公司实际控制人陈双聘于 2017 年 1 月 17 日与深圳微金所金融信息公司北京分公司（以下简称“微金所”）签订《最高额借款居间服务协议》，合同约定陈双聘向微金所借款金额 500 万元，借款期限 6 个月，并签订了《最高额质押合同》，陈双聘将其持有的公司 500 万股限售股股权质押给微金所。同日，公司与微金所签订了《保证合同》，对陈双聘向微金所借款额 500 万元提供连带责任担保，保证期限至借款履行期限届满之后两年。该笔借款到期归还本金 200 万元和部分利息，尚有本金 300 万元及部分利息已逾期。截止目前实际控制人及公司正在与债权人进行磋商。若陈双聘无法偿还债务或达成和解方案，公司存在资金偿付义务的风险或面临诉讼的风险。

②本公司作为被担保方

担保方	贷款银行/机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈双聘、黄治	锦州银行股份有限公司北京广桥支行	65,000,000.00	2017/8/18	2020/8/17	否
陈双聘	廊坊银行股份有限公司和平路支行	42,694,885.84	2016/11/17	2017/11/2	否
陈双聘	深圳美悦和成资产管理有限公司	31,012,602.74	2016/9/14	2017/9/11	否
陈双聘	---	21,000,000.00	2017/8/4	---	否
合计	---	159,707,488.58	---	---	

注 1：借款担保详见本附注十、（二）2、借款逾期未归还情况及附注十一、1、借款逾期事项。

注 2：公司于 2017 年 8 月 4 日与李俊男签订 2100 万元借款合同，借款期限 12 个月，陈双聘以其持有公司的 500 万股无限售股权提供质押担保。公司未收到该笔借款，且由于该笔合同约定收款账户不符合公司规范治理的要求，公司股东大会否决了追认该笔借款合同的议案。经公司与陈双聘沟通，该借款由其本人承担全部归还义务并出具《承诺函》，若因该笔借款产生的债权、债务纠纷由实际控制人陈双聘协商解决，与公司无关。2018 年 2 月 6 日由北京市丰台区人民法院受理执行案号为（2018）京 0105 执 3015 号，执行标的额为 2100 万元。

3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
拆入：		
陈双聘	18,979,081.51	
陈小关	50,485,176.40	
拆出：		
陈双聘	22,182,671.00	
陈小关	41,792,625.32	

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	期末账面余额	年初账面余额
其他应收款：		
陈双聘	110,535.35	-

2、应付项目

项目名称	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款：		
陈双聘	-	3,093,054.14
陈小关	8,732,619.15	40,068.07

（七）关联方承诺

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大关联方承诺事项。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、对外担保事项详见本附注九、（五）2、关联担保情况。

2、借款逾期未归还情况

（1）公司向深圳美悦和成资产管理有限公司（以下简称“美悦和成”）借款 3000 万元，借款期限为 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 11 日，年贷款利率为 14.00%，按季度支付利息。公司实际控制人陈双聘以其个人持有的 2500 万股公司股票提供质押担保，截止报告日该笔借款本金及利息 1,012,602.74 元未能如期偿还，股权已被申请冻结，财务报表未对该逾期借款计提预计负债。

（2）公司向廊坊银行股份有限公司和平路支行（以下简称“廊坊银行”）借款 4300 万元，借款期限 2016 年 11 月 17 日至 2017 年 11 月 2 日，公司以自有土地及其附着建筑物抵押，抵押物无形资产期末账面价值为 20,139,990.08 元，固定资产 30,125,854.75 元。该笔借款本金及利息 307,593.35 元已逾期，根据借款协议约定，截止 2017 年 12 月 31 日计提的罚息金额为 617,835.94 元。廊坊银行于 2018 年向廊坊市中级人民法院申请冻结公司 7 个账户，冻结明细详见本附注十一、2、截止目前被司法冻结的银行账户情况。

3、诉讼事项

公司欠付供应商货款导致农业银行北京密云开发区支行 11-130401040006507 账户被永嘉县人民法院冻结，账户余额为 1,580.94 元，申请冻结金额为 1,086,197.00 元，公司未取得相应的诉讼材料。

4、欠缴税金及相关滞纳金

截止 2017 年 12 月 31 日，公司欠付增值税 31,227,709.17 元，增值税滞纳金 4,917,277.00 元，欠付企业所得税 10,674,571.59 元，企业所得税滞纳金 2,640,702.45 元。至本报告日，欠缴税金情况仍在继续。

十一、 资产负债表日后事项

1、借款逾期事项

公司 2017 年 8 月 18 日向锦州银行股份有限公司北京京广桥支行（以下简称“锦州银行”）借款 6,500 万元，借款期限 2017 年 8 月 18 日至 2020 年 8 月 17 日，公司以自有房产抵押，同时陈双聘及黄治承担连带责任保证，抵押物期末账面价值为 38,256,472.01 元。合同约定利息按季度支付，本金分别于 2018 年 2 月 21 日归还本金 1,950,000.00 元，2018 年 8 月 21 日归还本金 1,950,000.00 元，2019 年 2 月 21 日归还本金 3,250,000.00 元，2019 年 8 月 21 日归还本金 3,250,000.00 元，2020 年 2 月 21 日归还本金 5,200,000.00 元，2020 年 8 月 17 日归还本金 49,400,000.00 元。截止报告日该借款已有本金 1,950,000.00 元及 2,679,805.56 元利息处于逾期状态。

2、截止报告日被司法冻结的银行账户情况

银行名称	开户行	银行账号	冻结信息		
			冻结时间	申请冻结人名称	申请冻结金额
中国农业银行	双井支行	11-131101040002477	2018.3.15-2019.3.14	锦州银行 6500 万元借款	65,457,100.91
			2018.3.19-2019.3.18	廊坊银行 4300 万元借款	42,960,000.00
			2018.3.20-2019.3.19	供应商起诉	47,000.00
	工业开发区支行	11-130401040006507	2017.11.28-2018.11.27	供应商起诉	1,086,197.00
			2018.3.15-2019.3.14	锦州银行 6500 万元借款	65,457,100.91
			2018.3.19-2019.3.18	廊坊银行 4300 万元借款	42,960,000.00
中国建设银行	密云支行	11001008800053017064	2018.3.19-2019.3.18	廊坊银行 4300 万元借款	42,960,000.00
汇丰银行	密云村镇	561-024043-011	2018.3.19-2019.3.18	廊坊银行 4300 万元借款	42,960,000.00
中国银行	密云支行	34156676798	2018.3.19	廊坊银行 4300 万元借款	42,960,000.00
	密云鼓楼东大街支行	342864754194	2018.3.8	为法人担保	26,373,200.00
			2018.3.26	供应商起诉	47,000.00
			2018.3.28	廊坊银行 4300 万元借款	42,960,000.00
			2018.3.15	锦州银行 6500 万元借款	65,457,100.91
工商银行	密云支行	0200012219004410246	2018.3.28	廊坊银行 4300 万元借款	42,960,000.00
			2018.5.16	未知	100,000.00
				未知	1,200,000.00
宁波银行	北京分行	77010122000185430		未知	1,200,000.00

3、公司司法执行的情形

序号	执行法院名称	执行案号	执行标的额
1	北京市朝阳区人民法院	(2018)京0105执3015号	2100万元
2	北京市丰台区人民法院	(2018)京0106执2527号	2637.32万元
3	成都高新技术产业开发区人民法院	(2018)川0191执3276号	7.11万元
4	滨海县人民法院	(2018)苏0922执1377号	8.57万元
5	北京市密云区人民法院	(2018)京0118执3231号	108.62万元
6	北京市密云区人民法院	(2018)京0118执3435号	790.43万元

注：(2018)京0105执3015号和(2018)京0106执2527号司法执行详见本附注九、(五) 2 关联担保情况。

4、期后由于欠付职工薪酬，员工大量离职，至本报告日止公司员工人数约为160人左右，欠薪情况仍在继续。

5、全资子公司北京雷蒙德流体设备工程有限公司2017年12月31日账面净资产8,700,621.73元，2018年3月28日已完成工商变更，股权全部转让。

十二、其他事项

(一) 前期差错更正

1、前期差错事项的原因

2010年9月公司与北京密云经济开发区总公司（以下简称“开发总公司”）签订土地转让协议，协议约定公司应支付宗地开发补偿价款共计1470.60万元，该款项应由公司在土地使用权证办理完毕之日起90日内一次性支付。公司于2016年10月办理完成，公司对该款项的列示科目有误，故进行追溯调整。

2、前期差错更正对财务状况及经营成果的影响

1、对2016年合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
其他应付款	35,922,286.24	14,706,000.00	50,628,286.24
流动负债合计	247,291,882.24	14,706,000.00	261,997,882.24
长期应付款	14,706,000.00	-14,706,000.00	-
非流动负债合计	14,706,000.00	-14,706,000.00	-

2、对2016年母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
其他应付款	52,440,116.41	14,706,000.00	67,146,116.41
流动负债合计	263,550,126.51	14,706,000.00	278,256,126.51
长期应付款	14,706,000.00	-14,706,000.00	-
非流动负债合计	14,706,000.00	-14,706,000.00	-

(二) 生产经营受到的重大不利影响

雷蒙德公司因资金短缺，无法偿还到期债务、支付职工薪酬、缴纳税金、支付供应商货款，并涉及大额诉讼，数家银行账户和实际控制人持有的 6590 万股股权被质押冻结或司法冻结，不能维持正常生产经营，在职人员大量流失财务状况持续恶化，持续经营能力存在重大不确定性。

公司管理层针对上述事项采取下列措施：实际控制人与公司积极与相关诉讼方及申请人进行磋商，尽快达成和解方案；积极筹措资金偿还借款；积极催收应收账款等。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	262,149,872.69	100.00	26,265,853.33	10.02	235,884,019.36
其中：账龄组合分析法	262,149,872.69	100.00	26,265,853.33	10.02	235,884,019.36
个别认定法	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	262,149,872.69	100.00	26,265,853.33	10.02	235,884,019.36

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄分析法组合	290,021,901.49	100.00	14,527,208.38	5.01	275,494,693.11
个别认定法	-	-	-	-	-

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	290,021,901.49	100.00	14,527,208.38		275,494,693.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	96,525,438.71	-	-
1-2年 (含2年)	65,040,674.13	3,252,033.71	5.00
2-3年 (含3年)	60,584,559.05	6,058,455.91	10.00
3-4年 (含4年)	30,366,120.84	9,109,836.25	30.00
4-5年 (含5年)	3,575,105.00	1,787,552.50	50.00
5年以上	6,057,974.96	6,057,974.96	100.00
合计	262,149,872.69	26,265,853.33	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	140,571,823.34	-	-
1-2年 (含2年)	105,604,412.81	5,280,220.64	5.00
2-3年 (含3年)	31,967,151.31	3,196,715.13	10.00
3-4年 (含4年)	5,148,313.01	1,544,493.90	30.00
4-5年 (含5年)	4,448,844.63	2,224,422.32	50.00
5年以上	2,281,356.39	2,281,356.39	100.00
合计	290,021,901.49	14,527,208.38	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,975,866.76 元，转回的坏账准备 237,221.81 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

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

郑州市热力总公司	37,898,920.00	14.46	1,894,946.00
北京市阀门总厂股份有限公司	24,931,410.60	9.51	1,410,636.71
山东德核阀门科技有限公司	12,767,576.20	4.87	786,405.12
赤峰大站阀门经营部	8,824,431.00	3.37	-
欧亚龙自动化系统工程（北京）有限公司	8,415,569.00	3.21	-
合计	92,837,906.80	35.42	4,091,987.83

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,972,132.15	100.00	930,476.58	2.45	37,041,655.57
其中：账龄分析法组合	14,241,932.38	37.51	930,476.58	6.53	13,311,455.80
其他组合	23,730,199.77	62.49	-	-	23,730,199.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	37,972,132.15	100.00	930,476.58	2.45	37,041,655.57

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,138,567.95	100.00	417,237.67	1.60	25,721,330.28
其中：账龄分析法组合	9,244,606.97	35.37	417,237.67	4.51	8,827,369.30
其他组合	16,893,960.98	64.63	-	-	16,893,960.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	26,138,567.95	100.00	417,237.67	1.60	25,721,330.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	7,404,539.21		
1-2年(含2年)	3,821,558.72	191,077.94	5.00
2-3年(含3年)	2,074,660.99	207,466.10	10.00
3-4年(含4年)	522,830.96	156,849.29	30.00
4-5年(含5年)	86,518.50	43,259.25	50.00
5年以上	331,824.00	331,824.00	100.00
合计	14,241,932.38	930,476.58	

组合中，按照其他组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京雷蒙德国际电子商务有限公司	17,746,645.19	-	-	合并范围内关联方不计提坏账
北京雷蒙德阀门技术服务有限公司	113,254.50	-	-	合并范围内关联方不计提坏账
山东雷蒙德信息科技有限公司	10,000.00	-	-	合并范围内关联方不计提坏账
保证金	5,860,300.08	-	-	保证金不计提坏账
合计	23,730,199.77			

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 513,238.91 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京雷蒙德国际电子商务有限公司	单位往来	17,746,645.19	1年以内 4,380,635.07, 1~2年 13,366,010.12	47.91	-
黄龙水	个人往来	1,544,779.75	1年以内,1-2年	4.17	27,238.99
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	保证金	1,080,000.00	3-4年,4-5年	2.92	365,600.00
崔省明	个人往来	831,988.17	1年以内,1-2年	2.25	17,598.57

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京康宏瑞普物业管理有限公司	单位往来	826,883.68	1年以内,1-2年	2.23	34,366.37
合计		22,030,296.79	—	59.48	444,803.93

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,520,000.00		20,520,000.00	20,520,000.00		20,520,000.00
合计	20,520,000.00		20,520,000.00	20,520,000.00		20,520,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京雷蒙德阀门技术服务有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
北京雷蒙德流体设备工程有限公司	10,010,000.00	-	-	10,010,000.00	-	-
北京雷蒙德仪表有限责任公司	10,010,000.00	-	-	10,010,000.00	-	-
合计	20,520,000.00	-	-	20,520,000.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,199,036.24	58,930,116.81	174,925,216.95	83,400,727.43
其他业务	940,853.91	956,793.63	712,401.14	836,307.01
合计	107,139,890.15	59,886,910.44	175,637,618.09	84,237,034.44

十四、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,721.21	
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)	129,209.14	
税收滞纳金	-5,158,591.67	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,168.37	
小计	-5,194,272.11	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	-9.85	-0.233	-0.233
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.03	-0.190	-0.190

雷蒙德（北京）科技股份有限公司

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室