

RAYMOND

ST 雷蒙德

NEEQ : 834506

雷蒙德（北京）科技股份有限公司

Raymond (Beijing) Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		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
《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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

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）刘长宝保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	雷蒙德（北京）科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	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
	雷蒙德（北京）科技股份有限公司第一届董事会第二十九次会议决议
	雷蒙德（北京）科技股份有限公司第一届监事会第七次会议决议

第一节 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	ST 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

董事会秘书或信息披露负责人	陈双聘
是否通过董秘资格考试	否
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
公司半年度报告备置地	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	基础层
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	集合竞价转让
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
实际控制人及其一致行动人	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（元）	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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,609,987.37	75,560,633.00	-89.93%
毛利率	4.95%	49.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,513,163.68	14,746,571.78	-178.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,230,303.02	14,818,604.66	-182.53%
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）	-4.58%	5.04%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.87%	5.06%	-
基本每股收益	-0.097	0.125	-177.60%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	491,822,184.05	540,010,032.97	-8.92%
负债总计	246,202,844.77	282,877,530.01	-12.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	245,619,339.28	257,132,502.96	-4.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	2.17	-4.61%
资产负债率（母公司）	48.66%	51.59%	-
资产负债率（合并）	50.06%	52.50%	-
流动比率	2.06	1.92	-
利息保障倍数	-23.98	1.90	-

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	1,316,255.81	-7,728,988.05	-117.03%
应收账款周转率	0.03	0.27	-
存货周转率	0.10	0.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.92%	-0.75%	-
营业收入增长率	-89.93%	-39.00%	-
净利润增长率	-178.07%	-31.00%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	118,400,000	118,400,000	-
计入权益的优先股数量	-		-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业为：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，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。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司在资金较为紧张的情况下，积极消化库存产品，努力落实经营目标，改变困难

局面，主推“收全款，再供货”的基本理念。加大力度催收应收账款，降低资金压力，同时抢抓市场机遇，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

本报告期期末，公司的总资产为 49,182.22 万元，净资产为 24,561.93 万元，净资产较本期期初下降 4.48%。公司 2018 年积极跟进煤化工和天然气行业，因上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 761.00 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 89.93%。

（3）现金流量情况

报告期内，本期经营活动产生现金流量净额 131.63 万元，经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 117.03%，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，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，导致经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长。

报告期内，本期投资活动产生现金流量净额 21.82 万元，主要原因是出售固定资产的现金增加所致。

报告期内，本期筹资活动产生现金流量净额-46.09 万元，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期降低 61.23%，主要原因是取得借款收到的现金减少 400 万元，导致筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少。

三、 风险与价值

（一）持续到报告期内的风险因素

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：

2018 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。

4、公司经营业绩下滑的风险

2017 年、2018 年上半年，公司分别实现主营业务收入 10,713.99 万元、761.00 万元；分别实现净利润-2,806.39 万元、-1,151.32 万元。公司的经营业绩受到资金紧张、销售人员减少等方面影响，业绩存在较大波动风险。

应对措施：

公司通过精简组织架构，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。努力落实经营目标，应对经营业绩下滑的风险。

5、应收账款较高风险

2017 年、2018 年上半年，应收账款余额 23,588.40 万元、20,641.45 万元，主要是受国内宏观经济增速放缓和实体经济下行，导致公司主要客户付款不及时，致使应收账款账期较长、催收难度较大。同时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。

6、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。

7、公司银行账户被冻结的风险

公司报告期内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。

8、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。

9、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。

10、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。

11、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 3861 号，执行标的额：5 万元。

（7）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。

（8）执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：（2018）京 0118 执 3540 号，执行标的额：360.48 万元。

（9）执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：（2018）京 0118 执 3658 号，执行标的额：1.9

万元。

(10) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3656 号，执行标的额：5.7 万元。

(11) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3657 号，执行标的额：2 万元。

(12) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3620 号，执行标的额：2 万元。

(13) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3682 号，执行标的额：2.7 万元。

(14) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 4149 号，执行标的额：2.6 万元。

(15) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3891 号，执行标的额：1 万元。

(16) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3892 号，执行标的额：0.26 万元。

(17) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 4125 号，执行标的额：2.01 万元。

(18) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 4038 号，执行标的额：2.81 万元。

(19) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 3893 号，执行标的额：1.36 万元。

(20) 执行法院：北京市密云区人民法院，执行案号：(2018)京 0118 执 4108 号，执行标的额：3.9 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。

报告期内，风险因素未发生重大改变。

四、 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。

公司管理层高度重视社会责任对企业的重要性，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 and 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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
湖南轻盐创业投资管理有限公司	公司	合同纠纷	5,316,363.00	败诉	2018年8月24日
总计	-	-	5,316,363.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

本次诉讼尚未对生产经营产生影响。公司将积极妥善处理本次诉讼，依法主张自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，并根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

报告期内，公司面临的司法执行情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 三、风险与价值”。

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

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月17日 -2019年7月16日	保证	连带	是	是
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。

(三) 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	1,080,032.20	0%	供应商、债权人、银行申请法院冻结
固定资产（房屋建筑物）	质押	67,057,945.80	13.63%	银行贷款
无形资产（土地）	质押	19,915,797.26	4.05%	银行贷款
总计	-	88,053,775.26	17.68%	-

(四) 失信情况

1、失信被执行人：雷蒙德（北京）科技股份有限公司

执行法院：成都高新技术产业开发区人民法院

执行依据文号：(2016)川0191民初13082号

立案时间：2018年4月26日

案号：(2018)川0191执3276号

做出执行依据单位：成都高新技术产业开发区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。

详情请参见公司于2018年8月24日在股转系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司及其控股股东、实际控制人被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2018-058）。

2、失信被执行人：雷蒙德（北京）科技股份有限公司

执行法院：北京市密云区人民法院

执行依据文号：(2017)京 0118 民初 10710 号

立案时间：2018 年 6 月 20 日

案号：(2018)京 0118 执 3435 号

做出执行依据单位：北京市密云区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务，违反财产报告制度。

详情请参见公司于 2018 年 8 月 24 日在股转系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司及其控股股东、实际控制人被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2018-058）。

3、失信被执行人：陈双聘（公司控股股东、实际控制人）

公司任职：董事长、总经理

执行法院：北京市海淀区人民法院

执行依据文号：2017 深前证执字第 11 号

立案时间：2017 年 10 月 27 日

案号：(2017)京 0108 执 14247 号

做出执行依据单位：中华人民共和国广东省深圳市前海公证处

失信被执行人行为具体情形：其他规避执行。

详情请参见公司于 2018 年 8 月 24 日在股转系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司及其控股股东、实际控制人被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2018-058）。

4、失信被执行人（姓名/名称）：陈双聘（公司控股股东、实际控制人）

公司任职：董事长、总经理

执行法院：北京市密云区人民法院

执行依据文号：(2017)京 0118 民初 10710 号

立案时间：2018 年 6 月 20 日

案号：(2018)京 0118 执 3435 号

做出执行依据单位：北京市密云区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务，违反财产报告制度。

详情请参见公司于 2018 年 8 月 24 日在股转系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司及其控股股东、实际控制人被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2018-058）。

5、失信被执行人（姓名/名称）：汤济宏

是否为控股股东或实际控制人：否

公司任职：董事、副总经理

执行法院：北京市密云区人民法院

执行依据文号：(2017)京 0118 民初 10710 号

立案时间：2018 年 6 月 20 日

案号：(2018)京 0118 执 3435 号

做出执行依据单位：北京市密云区人民法院

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务，违反财产报告制度。

详情请参见公司于 2018 年 8 月 24 日在股转系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司及其控股股东、实际控制人被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2018-058）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	64,137,500	54.17%	2,389,000	64,137,500	54.17%
	其中：控股股东、实际控制人	17,050,000	14.40%	2,300,000	14,750,000	12.46%
	董事、监事、高管	787,500	0.66%	89,000	698,500	0.59%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	54,262,500	45.83%	0	54,262,500	45.83%
	其中：控股股东、实际控制人	51,150,000	43.20%	0	51,150,000	43.20%
	董事、监事、高管	2,362,500	2.53%	0	2,362,500	2.63%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		118,400,000	-	2,389,000	118,400,000	-
普通股股东人数		653				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈双聘	65,900,000	0	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	1,998,000	87,000	1,911,000	1.61%	1,500,000	411,000
9	李润卯	1,440,000	0	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		86,588,000	87,000	86,501,000	73.06%	52,650,000	33,851,000.00

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈双聘	董事长、总经理	男	1963年8月13日	高中	2015.6-2018.6	是
汤济宏	董事、副总经理	男	1979年12月23日	本科	2015.6-2018.6	是
王彦齐	董事、副总经理	男	1962年8月19日	本科	2017.8-2018.6	是
张敏	董事	女	1976年4月17日	本科	2015.6-2018.6	否
沈守传	董事	男	1969年11月12日	硕士	2015.6-2018.6	否
陈清凉	监事会主席	男	1973年3月27日	高中	2015.6-2018.6	是
胡慧祥	监事	男	1972年3月13日	初中	2015.6-2018.6	是
孙海军	监事	男	1982年2月27日	高中	2015.6-2018.6	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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	65,900,000	0	65,900,000	55.66%	0
汤济宏	董事、副总经理	1,998,000	87,000	1,911,000	1.61%	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

合计	-	69,048,000	87,000	68,961,000	58.24%	0
----	---	------------	--------	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
任权	董事会秘书	离任	无	个人原因
高艳斌	财务总监	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	32	22
生产人员	113	83
销售人员	39	20
技术人员	13	13
财务人员	12	7
员工总计	209	145

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	35	20
专科	55	39
专科以下	118	86
员工总计	209	145

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 145 人，较报告期初减少 64 人，主要原因是公司精简相关部门，重

新调整公司内部岗位结构，导致人员减少。

2、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。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无退休人员。

(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，任朋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。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金	六（一）	2,067,640.06	994,008.93
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六（二）	206,414,525.96	235,884,019.36
预付款项	六（三）	90,852,544.99	93,069,207.66
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六（四）	12,271,363.66	22,676,314.99
买入返售金融资产		-	-
存货	六（五）	70,452,457.21	72,292,978.83
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六（六）	33.42	104,653.82
流动资产合计		382,058,565.30	425,021,183.59
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	六（七）	89,566,153.82	93,874,668.77
在建工程	六（八）	-	667,964.68
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六（九）	20,197,464.93	20,446,215.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六（十）	-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		109,763,618.75	114,988,849.38
资产总计		491,822,184.05	540,010,032.97
流动负债：			
短期借款	六（十一）	72,694,885.84	72,694,885.84
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六（十二）	28,428,759.54	33,453,431.35
预收款项	六（十三）	-	5,098,157.70
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六（十四）	4,232,634.52	5,855,204.30
应交税费	六（十五）	41,176,093.39	45,749,221.05
其他应付款	六（十七）	32,569,578.34	52,925,736.63
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	六（十八）	3,900,000.00	3,900,000.00
其他流动负债		2,100,893.14	2,100,893.14
流动负债合计		185,102,844.77	221,777,530.01
非流动负债：			
长期借款	六（十九）	61,100,000.00	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		-	-
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	61,100,000.00
负债合计		246,202,844.77	282,877,530.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（二十）	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	六（二十一）	124,153,049.40	124,153,049.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六（二十二）	5,573,598.22	5,573,598.22
一般风险准备		-	-
未分配利润	六（二十三）	-2,507,308.30	9,005,855.38

归属于母公司所有者权益合计		245,619,339.28	257,132,502.96
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		245,619,339.28	257,132,502.96
负债和所有者权益总计		491,822,184.05	540,010,032.97

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		1,380,774.69	296,625.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二（一）	206,191,616.41	235,884,019.36
预付款项		90,424,925.59	92,563,355.76
其他应收款	十二（二）	30,027,606.36	37,041,655.57
存货		69,839,994.94	71,680,516.56
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		397,864,917.99	437,466,172.80
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	十二（三）	10,510,000.00	20,520,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		89,384,790.42	93,633,708.31
在建工程		-	667,964.68
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		20,197,464.93	20,446,215.93
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		120,092,255.35	135,267,888.92
资产总计		517,957,173.34	572,734,061.72

流动负债：			
短期借款		72,694,885.84	72,694,885.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		28,218,729.08	33,195,768.39
预收款项		-	5,098,157.70
应付职工薪酬		3,450,305.56	5,021,289.21
应交税费		41,228,489.00	45,748,991.39
其他应付款		39,361,192.07	66,590,558.73
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		3,900,000.00	3,900,000.00
其他流动负债		2,100,893.14	2,100,893.14
流动负债合计		190,954,494.69	234,350,544.40
非流动负债：			
长期借款		61,100,000.00	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		-	-
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	61,100,000.00
负债合计		252,054,494.69	295,450,544.40
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		17,776,031.07	29,156,869.74
所有者权益合计		265,902,678.65	277,283,517.32
负债和所有者权益合计		517,957,173.34	572,734,061.72

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

(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		7,609,987.37	75,560,633.00
其中：营业收入	六(二十四)	7,609,987.37	75,560,633.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,621,039.25	58,106,599.09
其中：营业成本	六(二十四)	7,233,061.04	38,228,204.04
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	六(二十五)	504,318.55	1,795,152.21
销售费用	六(二十六)	3,446,680.99	5,937,596.11
管理费用	六(二十七)	4,532,276.78	5,303,248.20
研发费用	六(二十八)	1,609,721.53	3,971,354.41
财务费用	六(二十九)	1,294,980.36	5,149,369.66
资产减值损失	六(三十)	-	-2,278,325.54
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,343,576.99	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,354,628.87	17,454,033.91
加：营业外收入	六(三十一)	1,271,890.23	37,600.00
减：营业外支出	六(三十二)	430,425.04	122,744.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,513,163.68	17,368,889.34
减：所得税费用	六(三十三)	-	2,622,317.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,513,163.68	14,746,571.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-

(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-11,513,163.68	14,746,571.78
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		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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		-0.097	0.125
(二) 稀释每股收益		-	-

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	十二(四)	5,624,777.96	75,560,633.00
减: 营业成本	十二(四)	5,349,967.88	38,228,204.04
税金及附加		475,781.39	1,795,092.21
销售费用		3,376,680.99	5,937,596.11
管理费用		4,399,929.66	5,193,095.68
研发费用		1,609,721.53	3,971,354.41
财务费用		1,293,651.53	5,146,754.46
其中: 利息费用		-	-

利息收入		-	-
资产减值损失		-	-2,278,325.54
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,343,576.99	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,224,532.01	17,566,861.63
加：营业外收入		1,271,890.23	37,600.00
减：营业外支出		428,196.89	122,344.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,380,838.67	17,482,117.06
减：所得税费用		-	2,622,317.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,380,838.67	14,859,799.50
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-11,380,838.67	14,859,799.50
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：陈双聘

主管会计工作负责人：陈双聘

会计机构负责人：刘长宝

（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		39,214,305.73	83,725,374.75
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	六（三十四）	38,791,762.50	22,546,240.92
经营活动现金流入小计		78,006,068.23	106,271,615.67
购买商品、接受劳务支付的现金		7,363,868.82	68,468,392.78
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,247,856.91	8,723,899.36
支付的各项税费		7,621,261.02	3,443,230.71
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十四）	55,456,825.67	33,365,080.87
经营活动现金流出小计		76,689,812.42	114,000,603.72
经营活动产生的现金流量净额		1,316,255.81	-7,728,988.05
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		220,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		220,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		1,771.39	-
投资活动现金流出小计		1,771.39	-

投资活动产生的现金流量净额		218,228.61	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	4,000,000.00
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		-	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,853.29	1,188,732.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		460,853.29	5,188,732.73
筹资活动产生的现金流量净额		-460,853.29	-1,188,732.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,073,631.13	-8,917,720.78
加：期初现金及现金等价物余额		994,008.93	10,171,246.60
六、期末现金及现金等价物余额		2,067,640.06	1,253,525.82

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		37,472,881.08	83,725,374.75
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		37,242,879.04	17,472,585.42
经营活动现金流入小计		74,715,760.12	101,197,960.17
购买商品、接受劳务支付的现金		5,480,775.66	68,455,831.58
支付给职工以及为职工支付的现金		6,224,261.79	7,366,360.78
支付的各项税费		7,307,312.26	3,339,894.33
支付其他与经营活动有关的现金		54,376,636.59	29,649,904.82
经营活动现金流出小计		73,388,986.30	108,811,991.51
经营活动产生的现金流量净额		1,326,773.82	-7,614,031.34
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		220,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		220,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		1,771.39	-
投资活动现金流出小计		1,771.39	-
投资活动产生的现金流量净额		218,228.61	-
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	4,000,000.00
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		-	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,853.29	1,188,732.73
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		460,853.29	5,188,732.73
筹资活动产生的现金流量净额		-460,853.29	-1,188,732.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,084,149.14	-8,802,764.07
加：期初现金及现金等价物余额		296,625.55	10,042,413.52
六、期末现金及现金等价物余额		1,380,774.69	1,239,649.45

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

雷蒙德（北京）科技股份有限公司 2018 年半年报财务报表附注 (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
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东会及第五届一次股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

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
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 8 月 24 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2018年6月30日的合并及母公司财务状况及2018年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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

(1) 资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”项目；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目。

(2) 利润表从原“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目。

(3) 新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

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	17.00/16.00
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	101.60	272.46
银行存款	987,506.26	992,155.53
其他货币资金	1,080,032.20	1,580.94
合 计	2,067,640.06	994,008.93
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(二) 应收票据及应收账款

1、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	-	-
合 计	-	-

(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	-	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	-	-

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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	232,661,379.29	100	26,246,853.33	11.28	206,414,525.96
组合小计	232,661,379.29	100	26,246,853.33	11.28	206,414,525.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	232,661,379.29	100	26,246,853.33	11.28	206,414,525.96

(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	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

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)	41,808,945.34	-	-

1-2 年（含 2 年）	95,312,674.10	4,765,633.71	5
2-3 年（含 3 年）	58,082,559.05	5,808,255.91	10
3-4 年（含 4 年）	29,713,120.84	8,913,936.25	30
4-5 年（含 5 年）	1,970,105.00	985,052.50	50
5 年以上	5,773,974.96	5,773,974.96	100
合计	232,661,379.29	26,246,853.33	11.28

（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）	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

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备 19,000.00 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
北京市阀门总厂股份有限公司	24,181,410.60	10.39	1,209,070.53
郑州市热力总公司	22,402,580.00	9.63	1,157,753.65
山东德核阀门科技有限公司	12,767,576.20	5.49	786,405.12
赤峰大站阀门经营部	8,824,431.00	3.79	
欧亚龙自动化系统工程（北京）有限公司	8,415,569.00	3.62	
合计	76,591,566.80	32.92	3,153,229.30

（三）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(%)

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）	55,267,684.36	60.83	76,398,021.69	82.09
1-2 年（含 2 年）	30,185,184.44	33.22	4,580,184.44	4.92
2-3 年（含 3 年）	9,532,242.04	10.49	11,488,242.04	12.34
3 年以上（含 4 年）	300,759.49	0.33	602,759.49	0.65
合计	90,852,544.99	100.00	93,069,207.66	100.00

2、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	56.46
莱芜新诚宇阀门有限公司	10,372,737.50	11.42
北京荣泉盛机电设备有限公司	4,140,252.82	4.56
启源阀业有限公司	3,800,000.00	4.18
南宁市百环机电成套设备有限公司	3,500,000.00	3.85
合计	73,105,581.32	80.47

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	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	13,263,369.98	100.00	992,006.32	7.48	12,271,363.66
其中：账龄分析法组合	13,263,369.98	100	992,006.32	7.48	12,271,363.66
其他组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	13,263,369.98	100.00	992,006.32	7.48	12,271,363.66

(续)

种类	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

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)	5,211,090.91	-	-
1-2 年 (含 2 年)	5,025,302.85	251,265.15	5
2-3 年 (含 3 年)	2,084,660.99	208,466.10	10
3-4 年 (含 4 年)	523,972.73	157,191.82	30
4-5 年 (含 5 年)	86,518.50	43,259.25	50
5 年以上	331,824.00	331,824.00	100
合计	13,263,369.98	992,006.32	7.48

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无变化。

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	11.65	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	8.14	365,600.00
崔省明	个人往来	831,988.17	1 年以内,1-2 年	6.27	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	6.23	34,366.37
陈权	个人往来	788,480.50	1 年以内,2-3 年	5.94	75,425.00
合计	——	5,072,132.10		38.24	520,228.93

(五) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,785,080.84	-	17,785,080.84
在途物资	6,265.76	-	6,265.76
发出商品	5,831.32	-	5,831.32
委托加工物资	126,216.66	-	126,216.66
在产品	21,137,440.30	-	21,137,440.30
库存商品	28,431,280.51	-	28,431,280.51
材料采购	-	-	-
自制半成品	2,960,341.82	-	2,960,341.82
合计	70,452,457.21	-	70,452,457.21

(续)

项目	年初余额		
	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
自制半成品	2,531,941.60	-	2,531,941.60
合计	72,292,978.83	-	72,292,978.83

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	33.42	104,653.82
合计	33.42	104,653.82

(七) 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	87,095,017.94	34,450,488.89	1,932,666.00	2,517,373.20	1,150,771.13	127,146,317.16
2、本期增加金额	-	-	-	69,698.82	-	69,698.82
(1) 购置	-	-	-	69,698.82	-	69,698.82
3、本期减少金额	472,398.00	957,008.54	434,079.00	-	67,940.00	1,931,425.54
(1) 处置或报废	472,398.00	957,008.54	434,079.00	-	67,940.00	1,931,425.54
4、期末余额	86,622,619.94	33,493,480.35	1,498,587.00	2,587,072.02	1,082,831.13	125,284,590.44
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	8,536,068.18	19,916,878.64	1,736,596.50	2,160,931.41	921,173.66	33,271,648.39
2、本期增加金额	1,301,071.38	1,599,138.50	128,091.70	104,567.45	34,720.41	3,167,589.44
(1) 计提	-	-	-	-	-	0.00
3、本期减少金额	55,506.77	157,521.37	489,308.86	0.00	18,464.21	720,801.21
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	0.00
4、期末余额	9,781,632.79	21,358,495.77	1,375,379.34	2,265,498.86	937,429.86	35,718,436.62
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	76,840,987.15	12,134,984.58	123,207.66	321,573.16	145,401.27	89,566,153.82
2、年初账面价值	78,558,949.76	14,533,610.25	196,069.50	356,441.79	229,597.47	93,874,668.77

2、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	26,685,357.45	房产证正在办理当中
宿舍楼	2,864,869.45	房产证正在办理当中
合计	29,550,226.9	

(八) 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
合计	-	-	-	667,964.68	-	667,964.68

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	-	667,964.68	-	667,964.68	-	-
合计	-	667,964.68	-	667,964.68	-	-

(九) 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	2,279,293.67	300,645.61	2,579,939.28
（2）本期增加金额	224,192.82	24,558.18	248,751.00
—计提	224,192.82	24,558.18	248,751.00
（3）本期减少金额	-	-	-
（4）期末余额	2,503,486.49	325,203.79	2,828,690.28
3. 减值准备	-	-	-
（1）年初余额	-	-	-
（2）本期增加金额	-	-	-
（3）本期减少金额	-	-	-

项目	土地使用权	办公软件	合计
			-
(4) 期末余额	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-
(1) 期末账面价值	19,915,797.26	281,667.67	20,197,464.93
(2) 年初账面价值	20,139,990.08	306,225.85	20,446,215.93

(十) 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	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(十一) 短期借款

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

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。

(十二) 应付票据及应收账款

1、应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	-
合计	-	-

2、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)	19,803,846.59	20,248,479.82
1 年以上	12,765,731.75	13,204,951.53
合计	32,569,578.34	33,453,431.35

(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	3,675,737.00	未达到结算条件
温州阿泰科机械科技有限公司	2,920,957.37	未达到结算条件
上海双环橡胶模具厂	1,876,089.61	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
浙江众鑫阀门铸造有限公司	814,617.86	未达到结算条件
合计	10,373,598.84	未达到结算条件

(十三) 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

(十四) 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	5,691,944.87	7,459,463.53	8,918,773.88	4,232,634.52
离职后福利-设定提存计划	155,562.30	-	155,562.30	-
辞退福利	7,697.13	-	7,697.13	-
合计	5,855,204.30	7,459,463.53	9,082,033.31	4,232,634.52

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	5,581,799.73	5,698,503.44	7,047,668.65	4,232,634.52
(2) 职工福利费	-	356,695.80	356,695.80	-
(3) 社会保险费	110,145.14	1,404,264.29	1,514,409.43	-
合计	5,691,944.87	7,459,463.53	8,918,773.88	4,232,634.52

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	19,763,541.46	26,302,212.13
企业所得税	12,584,000.25	10,758,996.93
个人所得税	42,516.26	50,481.96
城市维护建设税	378,675.34	536,367.04
教育费附加	227,205.20	321,820.22
地方教育费附加	151,470.14	214,546.82
印花税	712.70	6,816.50

土地使用税	69,125.84	-
房产税	400,866.75	-
税收滞纳金	7,557,979.45	7,557,979.45
合计	41,176,093.39	45,749,221.05

(十六) 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	162,861.11
短期借款应付利息	1,938,032.03	1,938,032.03
合计	2,100,893.14	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	-

(十七) 其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	11,601,440.21	14,197,598.50
1 年以上	20,968,138.13	38,728,138.13
合计	32,569,578.34	52,925,736.63

(十八) 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	3,900,000.00
合计	3,900,000.00	3,900,000.00

注：详见本附注十一、1、借款逾期事项。

(十九) 长期借款

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

注：详见本附注十一、1、借款逾期事项。

(二十) 股本

投资者名称	年初余额	本期	本期	期末余额
-------	------	----	----	------

	投资金额	所占比例 (%)	增加	减少	投资金额	所占比例(%)
股份总数	118,400,000.00	100.00	-	-	118,400,000.00	100.00

(二十一) 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

(二十二) 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

(二十三) 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	9,005,855.38	37,069,764.65
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-	37,069,764.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,513,163.68	-28,063,909.27
减：提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	-2,507,308.30	9,005,855.38

(二十四) 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	7,386,780.00	6,919,495.63	75,499,059.49	38,161,822.70
其他业务	223,207.37	313,565.41	61,573.51	66,381.34
合计	7,609,987.37	7,233,061.04	75,560,633.00	38,228,204.04

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,268.58	660,019.12
教育费附加	14,268.58	660,019.11
房产税	400,866.75	381,429.64
土地使用税	69,125.84	69,125.84
印花税	3,278.80	22,078.50

项目	本期发生额	上期发生额
车船税	2,510.00	2,480.00
合计	504,318.55	1,795,152.21

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,938,506.89	2,545,244.74
社保统筹费	318,217.17	427,529.60
差旅费	165,759.86	302,921.22
租赁费	3,381.00	136,541.95
运杂费	508,506.58	502,554.40
业务招待费	42,889.39	57,419.00
办公费	43,270.13	490,088.94
交通费	39,818.51	117,909.63
折旧费	62,113.38	168,232.62
招投标费用	127,170.40	880,421.58
通讯费	112,312.28	151,855.04
其他	84,735.40	156,877.39
合计	3,446,680.99	5,937,596.11

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,876,709.01	2,159,053.26
社保统筹费	421,809.46	409,831.49
福利费	436,125.89	557,897.55
办公费	73,283.14	523,573.87
审计咨询中介费	289,750.04	239,245.28
水电物业费	96,586.26	74,156.50
折旧费	433,235.94	459,824.57
摊销费用	248,751.00	248,751.00
交通费	215,056.70	156,856.75
检验检测费	43,652.83	226,023.59
差旅费	78,262.98	34,315.07
通讯费	44,271.85	37,861.35

项目	本期发生额	上期发生额
其他	274,781.68	175,857.92
合计	4,532,276.78	5,303,248.20

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	802,198.19	1,311,678.37
社保统筹费	156,046.82	181,077.60
材料费	245,388.00	2,126,496.85
折旧费	268,983.01	282,798.84
专利认证审查费	122,530.04	69,302.75
其他	14,575.47	-
合计	1,609,721.53	3,971,354.41

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	620,213.45	4,502,003.71
减：利息收入	621.97	4,860.55
汇兑损益	-1,268.78	623,696.46
手续费支出	17,223.70	28,530.04
担保费	659,433.96	0.00
合计	1,294,980.36	5,149,369.66

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-2,278,325.54
合计	-	-2,278,325.54

(三十一) 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	1,099,000.00	37,600.00	1,099,000.00
其他	172,890.23	-	172,890.23
合计	1,271,890.236	37,600.00	1,271,890.236

(三十二) 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	355,579.49	-	355,579.49
非常损失	3,376.55	49,435.41	3,376.55
其他支出	71,469.00	73,309.16	71,469.00
合计	430,425.04	122,744.57	430,425.04

(三十三) 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	-	2,622,317.56
递延所得税费用	-	-
本期补缴或退回上年汇算清缴所得税	-	-
合计	-	2,622,317.56

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	-11,513,163.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
加计扣除部分的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	-

(三十四) 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	621.97	4,860.55
政府补助	1,099,000.00	37,600.00
单位往来及其他	37,692,140.53	22,503,780.39
合计	38,791,762.50	22,546,240.92

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	8,892,047.43	4,503,214.13
单位往来	46,547,554.54	28,833,336.70
财务费用-手续费	17,223.70	28,530.04

合计	55,456,825.67	33,365,080.87
----	---------------	---------------

(三十五) 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	-	-
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“一”号填列）	14,721.21	-
财务费用（收益以“一”号填列）	10,021,542.23	10,821,775.69
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	2,241,523.88	-956,445.73
存货的减少（增加以“一”号填列）	19,441,665.44	11,892,384.60
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-39,997,462.18	-8,961,602.46
经营性应付项目的增加（减少以“一”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	2,067,640.06	993,736.47
其中：库存现金	101.60	272.46
可随时用于支付的银行存款	2,067,538.46	993,736.47
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	2,067,640.06	994,008.93
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	-	-

(三十六) 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	1,080,032.20	账户冻结
固定资产	67,057,945.80	抵押、反担保
无形资产	19,915,797.26	抵押、反担保
合计	88,053,775.26	

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、2、或有事项。

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
陈双聘	实际控制人
陈小关	实际控制人之女

(五) 关联交易情况

本期无购销货物、提供和接受劳务的关联交易

(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	1,455,039.61	-
陈小关	1,328,830.61	8,732,619.15

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、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未能如期偿还，股权已被申请冻结。

(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 19,915,797.26 元，固定资产 29,709,129.61 元。该笔借款本金及利息已逾期，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、

(3) 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。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 3,900,000.00 元及利息处于逾期状态。

2、欠缴税金及相关滞纳金

截止 2018 年 6 月 30 日，公司欠付增值税 25,466,312.17 元，增值税滞纳金 7,175,468.37 元，欠付企业所得税 10,548,900.84 元，企业所得税滞纳金 3,595,377.97 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、公司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
			2018.6.12	北京市密云区人民法院	1,086,197.00
			2018.3.20-2019.3.19	供应商起诉	47,000.00
	工业开发区支行	11-131101040002477	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	341566676798	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

工商银行	密云支行	0200012219004410246	2018.3.15	锦州银行 6500 万元 借款	65,457,100.91
			2018.3.28	廊坊银行 4300 万元 借款	42,960,000.00
			2018.6.12	北京市密 云区人民 法院	1,086,197.00
宁波银 行	北京分行	77010122000185430	2018.6.8	密云区人 民法院	1,200,000.00
农商行	密云新东 路支行	1203090103000000793	2018.6.26	密云区人 民法院	7,904,310.00
					3,604,800.00

2、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	2,100 万元
2	北京市丰台区人民法	(2018)京 0106 执 2527 号	2,637.32 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 3861 号	5 万元
7	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3435 号	790.43 万元
8	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3540 号	360.48 万元
9	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3658 号	1.9 万元
10	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3656 号	5.7 万元
11	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3657 号	2 万元
12	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3620 号	2 万元
13	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3682 号	2.7 万元
14	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 4149 号	2.6 万元
15	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3891 号	1 万元
16	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3892 号	0.26 万元
17	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 4125 号	2.01 万元
18	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 4038 号	2.81 万元
19	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 3893 号	1.36 万元
20	北京市密云区人民法院	(2018)京 0118 执 4108 号	3.9 万元

3、公司司对外担保的情形

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。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	232,438,469.74	100	26,246,853.33	11.29	206,191,616.41
其中：账龄分析法组合	232,438,469.74	100	26,246,853.33	11.29	206,191,616.41
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	232,438,469.74	100	26,246,853.33	11.29	206,191,616.41

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)	41,586,035.79	-	-
1-2 年 (含 2 年)	95,312,674.10	4,765,633.71	5
2-3 年 (含 3 年)	58,082,559.05	5,808,255.91	10
3-4 年 (含 4 年)	29,713,120.84	8,913,936.25	30
4-5 年 (含 5 年)	1,970,105.00	985,052.50	50

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	5,773,974.96	5,773,974.96	100
合计	232,438,469.74	26,246,853.33	11.29

(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)	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	

(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无变化。

(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
北京市阀门总厂股份有限公司	24,181,410.60	10.40	1,209,070.53
郑州市热力总公司	22,402,580.00	9.64	1,157,753.65
山东德核阀门科技有限公司	12,767,576.20	5.49	786,405.12
赤峰大站阀门经营部	8,824,431.00	3.80	-
欧亚龙自动化系统工程(北京)有限公司	8,415,569.00	3.62	-
合计	76,591,566.80	32.95	3,153,229.30

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	30,958,082.94	1.00	930,476.58	6.53	30,027,606.36
其中：账龄分析法组合	14,241,932.38	0.46	930,476.58	6.53	13,311,455.80
其他组合	16,716,150.56	0.54	-	-	16,716,150.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	30,958,082.94	1.00	930,476.58	6.53	30,027,606.36

(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	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

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	1~2 年	57.32	-
黄龙水	个人往来	1,544,779.75	1 年以内,1-2 年	4.99	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	3.49	365,600.00
崔省明	个人往来	831,988.17	1 年以内,1-2 年	2.69	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	2.67	34,366.37
合计		22,030,296.79	——	71.16	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	10,510,000.00		10,510,000.00	20,520,000.00		20,520,000.00
合计	10,510,000.00		10,510,000.00	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	-	-	-	-	-
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	-	-	10,510,000.00	-	-

(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	5,401,570.59	5,036,402.47	106,199,036.24	58,930,116.81
其他业务	223,207.37	313,565.41	940,853.91	956,793.63
合计	5,624,777.96	5,349,967.88	107,139,890.15	59,886,910.44

十三、 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	-	
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）	1,099,000.00	
税收滞纳金	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-257,534.81	
小计	841,465.19	

(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	-4.58	-0.097	-0.097
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.87	-0.103	-0.103

雷蒙德（北京）科技股份有限公司

2018年8月24日