

浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司

2017 年半年度报告



2017 年 08 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人吕强、主管会计工作负责人吕丽珍及会计机构负责人(会计主管人员)吕丽珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
孙锋	独立董事	出差	孙大建

一、行业竞争风险

在不锈钢真空保温器皿行业中，国际市场产品消费更换频率较高，市场需求持续旺盛，在产品保温、保鲜、易携带、美观、环保等方面均有较高要求；国内市场随着经济的快速发展和人民生活水平的日益提高，消费者对产品的内在品质和外在设计的要求也逐步提升，这就对公司在制造技术、研发工艺、设计水平、营销手段等方面有了更高的要求。公司通过着力提升高端产品规模，投资增加智能饮水器具品类，加强自主品牌产品的研发和销售，继续保持行业的产品、规模和品牌优势。若公司不能在技术创新、产品研发设计、营销网络建设等方面持续投入，将导致公司不能跟上国内外不锈钢真空保温器皿行业的快速发展和日益激烈的竞争形势，可能对公司保持持续业绩增长带来一定的风险。

二、原材料价格波动风险

公司主要产品为不锈钢真空保温器皿，生产所需的原材料主要是优质不锈钢，因此不锈钢价格波动是影响公司产品成本变动的重要因素之一。公司对于主要原材料价格的波动风险有较强的管理能力。采购方面，公司以销定产、按生产计划指导采购计划，并随着不锈钢价格波动，适当调整库存以降低采购风险。销售方面，公司会根据财务的产品成本核算，适当调整报价。生产方面，公司不断提升生产制造的自动化智能化水平，提高生产过程的质量控制水平和生产效率，不断降低报废率和返工率，以保证公司在原材料价格出现异常波动的情况下仍然能够保证较好的毛利率水平。公司在采购、生产及销售中的风险管理措施一定程度上减轻了原材料价格波动对公司经营产生的不利影响。钢材价格受国际国内宏观经济因素影响，未来若发生原材料价格大幅波动，则会造成公司生产经营成本增加的风险。

三、管控风险

公司经营规模、产品种类进一步扩大，对公司经营管理水平提出了更高要求。随着公司产品高端化、智能化，生产方式、技术水平、员工结构数量、资产规模等都将不断提升和调整，组织架构等管理体系亦必须随之调整。公司在组织架构调整的基础上，进行管理系统信息化投入改造，并计划在新增产能上应用工业 3.0 以上的自动化、信息化、智能化的生产与管理系统，以满足持续增长的需要。如果公司管理水平不能及时适应公司经营规模扩张、生产制造方式及业务发展变化的需要，组织模式和管理制度未能随着公司发展战略及时调整、完善，将一定程度影响公司进一步提升生产效率和整体盈利能力和市场竞争力。

四、汇率风险

公司境外销售收入占主营业务收入比重较高，境外销售产品计价和结算以外币为主，因此人民币汇率的波动将对公司的境外销售收入和净利润产生一定影响。

五、商誉减值风险

公司于 2016 年 3 月完成对瑞士 SIGG 公司的收购，商誉账面价值增加 2,961.36 万元。公司将定期对瑞士 SIGG 公司进行减值测试，根据测试结果决定是否计提商誉减值准备，如果未来的报告期计提商誉减值准备，将对公司经营业绩造成不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	6
第三节公司业务概要.....	9
第四节经营情况讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	20
第六节股份变动及股东情况.....	26
第七节优先股相关情况.....	29
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节公司债相关情况.....	31
第十节财务报告.....	32
第十一节备查文件目录.....	124

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、哈尔斯	指	浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司
哈尔斯实业	指	杭州哈尔斯实业有限公司
安徽哈尔斯	指	安徽省哈尔斯玻璃器皿有限公司
哈尔斯小贷	指	永康哈尔斯小额贷款有限公司
希格投资	指	希格户外运动投资有限公司
希格运动用品/希格休闲	指	希格户外休闲运动用品有限公司
强远数控	指	永康强远数控机床有限公司
汉华数字	指	汉华数字饮水器具科技（深圳）有限公司
哈尔斯智能	指	哈尔斯（深圳）智能数字化饮水器具有限公司
杭州哈尔斯智能	指	杭州哈尔斯智能科技有限公司
香港哈尔斯	指	哈尔斯（香港）有限公司
瑞士 SIGG 公司	指	SIGG Switzerland Bottles AG
《公司章程》	指	《浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司章程》
《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》
报告期	指	2017 年 1-6 月
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
瑞信方正	指	瑞信方正证券有限责任公司
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	哈尔斯	股票代码	002615
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	哈尔斯		
公司的外文名称（如有）	ZheJiang Haers Vacuum Containers Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HAERS		
公司的法定代表人	吕强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张明	余砚
联系地址	永康经济开发区哈尔斯路 1 号	永康经济开发区哈尔斯路 1 号
电话	0579-89295369	0579-89295369
传真	0579-89295392	0579-89295392
电子信箱	zqb@haers.com	zqb@haers.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	718,393,858.85	522,864,000.32	37.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,184,235.05	32,384,291.63	135.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,823,432.96	31,894,062.99	118.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-155,591,851.45	7,027,126.96	-2,314.16%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.12	58.33%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.12	58.33%
加权平均净资产收益率	9.82%	4.98%	4.84 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,445,498,117.42	1,461,352,568.77	-1.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	772,665,528.61	747,406,618.56	3.38%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-634,582.38	
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）	8,056,177.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,701.46	
减：所得税影响额	1,122,494.49	

合计	6,360,802.09	--
----	--------------	----

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要业务为不锈钢真空保温器皿的研发设计、生产与销售，主要产品包括保温杯、保温瓶、保温壶、保温饭盒、焖烧壶、真空保温电热水壶等不锈钢真空保温器皿以及铝瓶、玻璃杯，PP、PC、Tritan等材质的塑料杯。自2015年起，公司开始拓展主营业务产品种类，在不锈钢真空保温器皿的基础上新增了玻璃、塑料（PP、PC、Tritan）等不同材质的器皿以及不锈钢真空小家电等产品，2016年公司正式进军智能饮水器具产品市场，材质上主要应用不锈钢、玻璃、陶瓷等，形成了多元化的产品结构。

公司的主要经营模式为自主研发、生产及销售的经营模式，采用经销为主直销为辅的销售模式实现国内市场自主品牌的销售，以及通过OEM及ODM的业务模式与国际知名品牌商进行合作来拓展国际市场实现产品销售。主要的业绩驱动因素有人们健康饮水的消费生活水平的提高和消费升级以及国际知名品牌对于自身品牌销售的拉动等因素。自2011年上市以来，公司的主要业务未发生重大变化。

公司发展阶段处于成长期，经过多年发展，公司已成为全球范围内具有重要影响力的专业不锈钢真空保温器皿制造商之一，与国内同行业企业相比具有产销规模大，生产制造技术精良，研发设计能力突出，国内营销网络覆盖面广等优势。报告期新投资的智能水杯业务，拥有多项全球专利技术，并应用瑞士“SIGG”品牌、设计与质量标准，具有品牌、研发和制造优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期，公司长期股权投资为 212,439,466.64 元，本期增长 4,397,628.52 元，主要原因系公司投资强远数控公司所致。
固定资产	报告期内，公司固定资产未发生重大变化。
在建工程	报告期，公司在建工程为 213,209,523.06 元，本期增长 41856736.89 元，主要原因系杭州哈尔斯产业园工程增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SIGG 股权	并购	73,902,845.38	瑞士	自主研发、生产、销售经营模式		-2,052,648.95	9.56%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入718,393,858.85元，同比增长37.40%，实现利润总额88,121,609.56元，同比增长133.89%，实现归属于母公司所有者的净利润76,184,235.05元，同比增长135.25%。

2017年1-6月，公司实现国内销售收入188,192,555.81元，同比增长26.29%，主要原因系公司聚焦自主品牌建设，加大了对国内市场拓展力度影响所致；2017年1-6月公司实现国外销售收入517,049,980.09元，同比增长41.24%，主要原因系公司海外客户梯队培育继续影响以及海外自主品牌增长所致，其中瑞士SIGG实现销售收入45,805,063.16元。

报告期内，公司董事会重点关注如下事项：

1、非公开发行股票事项

2016年非公开发行股票审核事项已于2017年6月27日获得中国证监会审核通过，目前公司正在等待正式批文。

2、聚焦国内自主品牌建设

报告期内公司聚焦自主品牌建设，强化各品牌之间的协同性，以及线上线下渠道的协同互动，实现公司全渠道营销体系。报告期内，公司加大了品牌的宣传力度，采取了有别以往的品牌推广模式，如利用知名网络自媒体人、网红等宣传形式，并参与了电影《三生三世十里桃花》《闺蜜2》等宣传合作以及电视剧《创业时代》和综艺节目《我们相爱吧》的广告植入；

3、聚焦国内渠道拓展

报告期内，公司根据各品牌的产品特性选择特定的渠道进行拓展，HAERS主品牌则继续推进渠道下沉工作，大力发展三四五线城市经销商，进一步巩固商超渠道优势。SIGG智能水具产品新拓展线下优质KA、跨界、潮品渠道，进驻深圳KK MALL，深圳、萧山、青岛等地机场，沈阳、郑州无锡等地的万象城以及深圳书城和苏宁优趣等渠道，开设京东官方专营店，与国内知名IP合作，初步形成线上线下与新媒体联动的新型营销系统；NONOO品牌进驻LP生活馆、伊藤洋华堂、生活佳等高端商场以及1983、朴坊，精品文创连锁和中域电信、极客范儿等数码潮品连锁等渠道；SIGG经典水杯系列展开国内渠道建设，签约并陆续进驻五星电器连锁渠道，签约锐动体育等专业渠道。

4、布局海外品牌建设

报告期内，在巩固重振自主高端品牌SIGG国际市场地位的基础上，公司启动海外自主品牌拓展战略，开始跨境电商的渠道建设，重点跟随国家“一带一路”战略启动相关区域（如印度、中东、俄罗斯等）的HAERS旗下自主品牌的市场布局，进一步提升海外自主品牌在销售收入占比。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	718,393,858.85	522,864,000.32	37.40%	主要原因系公司营收规模增长所致。
营业成本	467,891,406.94	346,766,594.84	34.93%	主要原因系营收规模增长导致营业成本增加所致。
销售费用	62,719,332.01	60,208,292.98	4.17%	

管理费用	87,863,132.56	70,868,364.12	23.98%	
财务费用	11,181,884.36	835,712.38	1,238.01%	主要原因系报告期内公司子公司贷款增加利息支出同比增长以及汇率波动产生汇兑损失 742 万共同影响所致
所得税费用	13,609,338.42	5,971,983.81	127.89%	主要原因系营收规模增长所致。
研发投入	30,505,878.51	20,332,909.45	50.03%	主要原因系公司及子公司加大对新产品开发导致研发费用增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	-155,591,851.45	7,027,126.96	-2,314.16%	主要系主要系应收账款增加 9538.6 万元，应付账款减少 7520.34 万元，支付员工工资及各项税费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-89,876,062.38	-171,265,200.51	47.52%	主要原因系报告期公司对外投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	39,444,638.82	181,653,951.79	-78.29%	主要原因系报告期内股利支付增加和偿付利息增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-205,234,758.10	15,073,821.31	-1,461.53%	主要原因系报告期内公司应收账款、购买商品、接受劳务与支付的现金增加以及持续对子公司建设项目给予资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	718,393,858.85	100%	522,864,000.32	100%	37.40%
分行业					
金属制品业	657,019,336.56	91.46%	470,938,808.85	90.07%	39.51%
其他	48,223,199.34	6.71%	44,167,763.98	8.45%	9.18%
其他业务收入	13,151,322.95	1.83%	7,757,427.49	1.48%	69.53%
分产品					
不锈钢真空器皿	617,827,441.92	86.00%	458,253,804.51	87.64%	34.82%
不锈钢非真空器皿	12,222,549.50	1.70%	12,685,004.34	2.43%	-3.65%
玻璃杯	20,252,202.76	2.82%	11,534,182.82	2.21%	75.58%
塑料杯	15,259,443.33	2.12%	9,253,837.61	1.77%	64.90%
铝瓶	26,223,968.04	3.65%	10,960,452.44	2.10%	139.26%
其他	13,456,930.35	1.87%	12,419,291.11	2.38%	8.36%
其他业务收入	13,151,322.95	1.83%	7,757,427.49	1.48%	69.53%

分地区					
国内市场	188,192,555.81	26.20%	149,016,247.48	28.50%	26.29%
国际市场	517,049,980.09	71.97%	366,090,325.35	70.02%	41.24%
其他业务收入	13,151,322.95	1.83%	7,757,427.49	1.48%	69.53%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
金属制品业	657,019,336.56	418,651,261.18	36.28%	39.51%	36.91%	1.21%
分产品						
不锈钢真空器皿	617,827,441.92	393,790,286.02	36.26%	34.82%	32.53%	1.10%
分地区						
国内市场	188,192,555.81	131,284,514.19	30.24%	26.29%	26.93%	-0.35%
国际市场	517,049,980.09	325,545,461.21	37.04%	41.24%	36.92%	1.99%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，相关数据同比发生变动30%以上的主要原因如下：

报告期内，公司不锈钢真空器皿占营业收入比重为86%，与去年同期相比增长34.82%，主要原因是公司海外聚焦大客户战略持续影响，客户以及公司自主品牌产品结构中不锈钢真空器皿占比较高因素共同影响所致；

报告期内，铝瓶业务增长139.26%，主要原因是公司加大了瑞士SIGG的支持力度，欧洲市场的恢复明显，渠道建设支撑了SIGG铝瓶增长；

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-702,371.48	-0.80%	主要原因系按照权益法核算的长期股权投资收益出现亏损所致。	去年同期投资收益为-1,372,738.45，已明显收窄。
公允价值变动损益	36,650.00	0.04%	主要原因系公司操作远期结售汇业务所致。	

资产减值	1,162,171.52	1.32%	主要原因系坏账计提损失。	
营业外收入	8,441,882.73	9.58%	主要原因系报告期内政府补助增加所致。	具有随机性无法判断未来是否具有延续性
营业外支出	958,586.15	1.09%	主要原因系固定资产处置损失所致。	

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	56,801,666.68	3.93%	137,804,465.18	11.62%	-7.69 个百分点	
应收账款	220,512,228.03	15.26%	148,278,080.81	12.50%	2.76 个百分点	
存货	287,979,607.79	19.92%	192,730,676.72	16.25%	3.67 个百分点	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	
长期股权投资	90,439,466.64	6.26%	52,285,392.82	4.41%	1.85 个百分点	
固定资产	310,844,635.30	21.50%	310,091,675.01	26.15%	-4.65 个百分点	
在建工程	213,209,523.06	14.75%	91,801,727.67	7.74%	7.01 个百分点	
短期借款	154,961,344.82	10.72%	59,286,764.00	5.00%	5.72 个百分点	
长期借款	228,309,622.35	15.79%	199,501,760.00	16.82%	-1.03 个百分点	

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	0.00	36,650.00	0.00	0.00	3,421,300.00		36,650.00
上述合计	0.00	36,650.00	0.00	0.00	3,421,300.00		36,650.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,700,000.00	作为长期借款质押物
固定资产	93,614,627.39	作为短期借款、长期借款抵押物
无形资产	55,247,490.73	作为短期借款、长期借款抵押物
合计	171,562,118.12	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	107,794,229.39	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州哈尔斯实业有限公司《高端不锈钢真空生活小家电建设项目》	自建	是	小家电	45,399,339.82	211,995,536.66	自筹	100.00%	0.00	0.00	完成基建工厂	2015年09月30日	2015-042 关于全资子公司投资高端不锈钢真空生活小家电建设项目的公告
合计	--	--	--	45,399,339.82	211,995,536.66	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	36,650.00	0.00	3,421,300.00	0.00	36,650.00	36,650.00	自有资金
合计	0.00	36,650.00	0.00	3,421,300.00	0.00	36,650.00	36,650.00	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司永康市支行	无	否	远期结售汇	342.13	2017年06月27日	2017年07月31日	0	0	342.13	0.44%	3.67
合计				342.13	--	--	0	0	342.13	0.44%	3.67
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				衍生品投资没有涉诉情况							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2017年04月25日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2017年05月17日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				公司从事的衍生品业务主要是为了防范外销应收款的汇率波动风险而做的远期结售汇业务。通过在合理区间内锁定汇率以达到套期保值作用。公司制订了《远期结售汇业务内控管理制度》，明确规定了从事相关业务的基本原则、操作细则、风险控制措施、内控管理等。在实务管理方面，在衍生品业务管理办法基础上对衍							

	衍生品业务采取事前、事中、事后的全程管理。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期汇价的差异确认为以公允价值计量的资产或负债。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	报告期内，汇率波动较大公司开展了远期结售汇的相关业务，实现 3.67 万收益。我们认为公司开展的远期结售汇业务，不是单纯以盈利为目的远期外汇交易，而是以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标。公司相关人员在实际结售汇时得到银行专业人士指导，风险可控。并且经过公司董事会第三届二十二次董事会和 2016 年度股东大会审议批准，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州哈尔斯实业有限公司《高端不锈钢真空生活小家电建设项目》	41,425	4,539.93	21,199.55	完成基建建设 0		2015 年 09 月 30 日	2015-042 关于全资子公司投资高端不锈钢真空生活小家电建设项目的公告
合计	41,425	4,539.93	21,199.55	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州哈尔斯实业有限公司	子公司	小家电研发、生产、销售	88,000,000.00	315,489,238.96	22,480,827.41	14,106,004.26	-11,115,902.81	-11,633,166.20
哈尔斯（深圳）智能数字化饮水器具有限公司	子公司	智能数字化饮水器具研发、销售	15,384,700.00	26,238,369.10	25,808,176.51	116,410.01	-2,496,483.41	-2,491,085.86
哈尔斯（香港）有限公司	子公司	贸易	10,000 港币	132,549,632.84	-3,710,866.75	15,237,543.52	-11,023,499.49	-11,023,499.49
SIGG Switzerland Bottles AG	子公司	饮用水瓶（杯）（包括铝制、不锈钢、塑料、玻璃等材质）以及相关配件的研发、生产、销售	100,000 瑞郎	73,902,845.38	-7,417,691.96	45,805,063.16	-2,108,308.05	-2,052,648.95
希格户外休闲运动用品有限公司	子公司	户外休闲运动用品研发和销售	50,010,000.00	275,496.29	201,779.01	6,355.55	-528,881.77	-528,881.77
希格户外运动投资有限公司	子公司	户外运动产业方向的投资、咨询、策划；体育用品，百货的批发、零售	50,010,000.00	419,750.66	-368,537.67	7,582.91	-368,537.83	-368,537.67
安徽省哈尔斯玻璃器皿有限公司	子公司	玻璃制品生产、销售	20,000,000.00	34,483,515.72	4,666,504.05	7,966,621.44	-4,592,870.01	-4,590,482.82
永康强远数控机床有限公司	子公司	数控机床及配件制造、销	10,000,000.00	25,082,205.34	6,275,912.68	4,119,144.43	-629,252.75	-623,817.75

公司		售、修理						
----	--	------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,175.42	至	12,719.28
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,479.52		
业绩变动的原因说明	销售规模同比增加所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

详见第一节重要提示、目录和释义的风险提示。

第五节重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.51%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 01 月 17 日	2017-004 关于公司 2017 年第一次临时股东大会决议的公告
2016 年度股东大会	年度股东大会	60.16%	2017 年 05 月 17 日	2017 年 05 月 18 日	2017-028 2016 年度股东大会决议的公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
公司诉泸州御典 酒类销售有限公司 买卖合同纠纷	92.26	否	已审理完毕	公司胜诉, 对方应向公司支付货款 92.26 万元	申请执行中		/
湖北贵族真空科 技股份有限公司 诉公司侵害发明 专利权纠纷	57	否	尚未开庭审理	--	--		/
公司诉德州市利 方商贸有限公司 买卖合同纠纷	63.35	否	已审理完毕	公司胜诉, 对方应向公司支付货款 63.35 万元	--		/

九、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
媒体质疑公司陷专利纠纷涉嫌信息披露 违规, 公司已对相关问题进行澄清, 详见 公司在法定信息披露媒体上的公告。	2017 年 05 月 25 日	2017-029 关于媒体报道的澄清的公告

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波玉晟贸易有限公司	吕强先生之四女婿持股 100%	日常关联交易	销售商品	遵循公平合理的定价原则	在同等条件下不低于非关联客户的供货价格为依据	135.97	100.00%	2,000	否	银行汇款	135.97	2017年04月27日	2017-018 关于公司 2017 年预计日常关联交易的公告
合计				--	--	135.97	--	2,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，实现关联交易 1,359,730.86 元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州哈尔斯实业有限公司	2016年04月22日	3,000	2016年6月11日	3,000	一般保证	1年	是	否
杭州哈尔斯实业有限公司	2015年09月30日	6,000	2015年10月30日	6,000	连带责任保证	3年	否	否
杭州哈尔斯实业有限公司	2016年07月19日	13,000			连带责任保证	5年	否	否
杭州哈尔斯实业有限公司	2017年4月27日	3000	2016年10月8日	3000	连带责任	1年	否	否
SIGG Switzerland Bottles AG	2016年07月19日	2,000	2016年10月8日	883.86	一般保证	1年	否	否
SIGG Switzerland Bottles AG	2017年4月25日	5000			一般保证	1年		
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			32,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				12,883.86
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			32,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				9,883.86
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			32,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				12,883.86
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			32,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				9,883.86
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				12.79%				
其中:								
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余额(E)				9,883.86				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				9,883.86				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十六、其他重大事项的说明

中国证监会发行审核委员会于 2017 年 6 月 27 日对公司 2016 年非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。截止本公告日，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

十七、公司子公司重大事项

2015年9月30日，公司发布关于全资子公司投资高端不锈钢真空生活小家电建设项目的公告，该项目由公司全资子公司杭州哈尔斯实业有限公司实施，目前该项目已经完成基建建设，厂房已经达到可使用状态。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	116,876,162	42.72%	0	0	58,438,080	0	58,438,080	175,314,242	42.72%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	116,876,162	0.00%	0	0	58,438,080	0	58,438,080	175,314,242	42.72%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	116,876,162	42.72%	0	0	58,438,080	0	58,438,080	175,314,242	42.72%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	156,723,838	57.28%	0	0	78,361,920	0	78,361,920	235,085,758	57.28%
1、人民币普通股	156,723,838	57.28%	0	0	78,361,920	0	78,361,920	235,085,758	57.28%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	273,600,000	100.00%	0	0	136,800,000	0	136,800,000	410,400,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

2017年4月25日公司第三届第二十二次董事会、2017年5月17日公司 2016年度股东大会先后审议通过了《2016 年度利润分配方案》：1、以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 2,73,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.1 元人民币现金（含税），共计派发现金红利 57,456,000 元；以资本公积金转增股本每 10 股转增 5 股，转增后公司股本为 410,400,000 股。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

2017年4月25日公司第三届第二十二次董事会、2017年5月17日公司 2016年度股东大会先后审议通过了《2016 年度利润分配方案》：1、以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 2,73,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.1 元人民币现金（含税），共计派发现金红利 57,456,000 元；以资本公积金转增股本每 10 股转增 5 股，转增后公司股本为 410,400,000 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司以2016年12月31日总股本 2,73,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.1 元人民币现金（含税），以资本公积金转增股本每 10 股转增 5 股，转增后公司股本为 410,400,000 股。2017年6月7日，该方案实施完毕，天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年6月19日出具了天健验【2017】224号验资报告，认为：截至2017年6月19日止，公司已将资本公积金136,800,000元转增股本，变更后的注册资本为人民币410,400,000 元，股本为410,400,000 股。经浙江省工商行政管理局核准，公司已于2017年7月6日办理完成增加注册资本工商变更登记手续并取得新的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为人民币410,400,000 元。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本次股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响详见“第二节四主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,374		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吕强	境内自然人	48.40%	198,648,000		148,986,000	49,662,000	质押	23,595,000
吕丽珍	境内自然人	5.06%	20,776,500		15,582,375	5,194,125		
欧阳波	境内自然人	3.37%	13,843,800		10,382,850	3,460,950		
吕懿	境内自然人	1.69%	6,925,500		0	6,925,500		
吕丽妃	境内自然人	1.40%	5,751,000		0	5,751,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.38%	5,653,125		0	5,653,125		
中国工商银行股份有限公司—广发多	其他	1.36%	5,599,713		0	5,599,713		

策略灵活配置混合型证券投资基金							
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	1.00%	4,100,031		0	4,100,031	
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.61%	2,508,144		0	2,508,144	
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	其他	0.52%	2,122,674		0	2,122,674	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东（实际控制人）吕强与吕丽珍、欧阳波、吕丽妃、吕懿为一致行动人。未知上述一致行动人股东以外的股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类				
			股份种类	数量			
吕强		49,662,000	人民币普通股	49,662,000			
吕懿		6,925,500	人民币普通股	6,925,500			
吕丽妃		5,751,000	人民币普通股	5,751,000			
中央汇金资产管理有限责任公司		5,653,125	人民币普通股	5,653,125			
中国工商银行股份有限公司—广发多策略灵活配置混合型证券投资基金		5,599,713	人民币普通股	5,599,713			
吕丽珍		5,194,125	人民币普通股	5,194,125			
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金		4,100,031	人民币普通股	4,100,031			
欧阳波		3,460,950	人民币普通股	3,460,950			
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金		2,508,144	人民币普通股	2,508,144			
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金		2,122,674	人民币普通股	2,122,674			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东（实际控制人）吕强与吕丽珍、欧阳波、吕丽妃、吕懿为一致行动人。未知上述一致行动人股东以外的股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
吕强	董事长	现任	132,432,000			198,648,000			
欧阳波	董事、副总裁、国际 营销事业部总经理	现任	9,229,200			13,843,800			
吕丽珍	董事、副总裁、财务 总监	现任	13,851,000			20,776,500			
张明	董事、副总裁、董事 会秘书	现任	0			0			
孙大建	独立董事	现任	0			0			
孙锋	独立董事	现任	0			0			
杨希光	独立董事	现任	0			0			
张希平	监事	现任	0			0			
朱仁标	监事	现任	214,255			321,382			
应维湖	监事	现任	108,428			162,642			
王琦	董事、总裁	离任	0			0			
合计	--	--	155,834,883	0	0	233,752,324	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王琦	总经理	离任	2017年03月04日	个人原因辞职

第九节公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,801,666.68	261,934,289.78
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	36,650.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,320,000.00	956,000.00
应收账款	220,512,228.03	125,126,213.28
预付款项	40,448,374.26	6,782,142.04
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	6,833,447.64	3,765,432.88
买入返售金融资产		
存货	287,979,607.79	267,134,266.33

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,518,004.86	12,758,085.18
流动资产合计	628,449,979.26	678,456,429.49
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	90,439,466.64	91,141,838.12
投资性房地产		
固定资产	310,844,635.30	313,543,046.48
在建工程	213,209,523.06	171,352,786.17
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	109,603,392.47	113,718,145.26
开发支出		
商誉	29,613,550.20	29,613,550.20
长期待摊费用	2,808,228.14	3,204,400.86
递延所得税资产	2,393,804.35	2,186,834.19
其他非流动资产	58,135,538.00	58,135,538.00
非流动资产合计	817,048,138.16	782,896,139.28
资产总计	1,445,498,117.42	1,461,352,568.77
流动负债：		
短期借款	154,961,344.82	61,015,079.64
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	171,949,096.08	247,152,463.37
预收款项	36,066,984.01	91,807,295.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,274,927.84	50,736,290.77
应交税费	9,853,304.66	24,550,744.61
应付利息	463,119.09	454,052.16
应付股利		
其他应付款	15,265,740.67	10,554,744.74
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	433,834,517.17	496,270,670.85
非流动负债：		
长期借款	228,309,622.35	207,977,588.66
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	2,146,333.75	2,213,611.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	230,455,956.10	210,191,199.91
负债合计	664,290,473.27	706,461,870.76
所有者权益：		
股本	410,400,000.00	273,600,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,732,427.19	163,262,427.19
减：库存股		
其他综合收益	-3,896,516.02	-1,157,191.02
专项储备		
盈余公积	55,745,271.46	55,745,271.46
一般风险准备		
未分配利润	274,684,345.98	255,956,110.93
归属于母公司所有者权益合计	772,665,528.61	747,406,618.56
少数股东权益	8,542,115.54	7,484,079.45
所有者权益合计	781,207,644.15	754,890,698.01
负债和所有者权益总计	1,445,498,117.42	1,461,352,568.77

法定代表人：吕强

主管会计工作负责人：吕丽珍

会计机构负责人：吕丽珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,097,571.01	235,055,027.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,650.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,270,000.00	936,000.00
应收账款	214,959,910.73	115,014,669.75
预付款项	13,586,948.71	4,235,763.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	176,752,125.02	91,766,211.89
存货	199,031,634.86	204,126,639.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		129,473.14
流动资产合计	653,734,840.33	651,263,785.02

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	212,439,466.64	208,041,838.12
投资性房地产		
固定资产	279,622,317.25	281,329,894.84
在建工程	557,146.60	10,459,589.91
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	19,997,516.52	20,544,029.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	90,614.88	90,614.88
递延所得税资产	3,327,536.07	2,631,036.83
其他非流动资产	58,135,538.00	58,135,538.00
非流动资产合计	574,170,135.96	581,232,542.49
资产总计	1,227,904,976.29	1,232,496,327.51
流动负债：		
短期借款	119,000,000.00	20,176,509.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	148,637,878.89	215,844,496.53
预收款项	18,549,456.02	87,859,008.78
应付职工薪酬	26,965,602.22	38,704,219.06
应交税费	9,474,825.09	22,476,700.76
应付利息	143,791.67	187,404.47
应付股利		
其他应付款	26,113,915.92	4,654,179.48
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	348,885,469.81	389,902,518.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,146,333.75	2,213,611.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,146,333.75	2,213,611.25
负债合计	351,031,803.56	392,116,129.97
所有者权益：		
股本	410,400,000.00	273,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	25,021,482.94	161,821,482.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,745,271.46	55,745,271.46
未分配利润	385,706,418.33	349,213,443.14
所有者权益合计	876,873,172.73	840,380,197.54
负债和所有者权益总计	1,227,904,976.29	1,232,496,327.51

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	718,393,858.85	522,864,000.32
其中：营业收入	718,393,858.85	522,864,000.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	637,089,824.39	484,015,335.77
其中：营业成本	467,891,406.94	346,766,594.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,271,897.00	2,602,183.04
销售费用	62,719,332.01	60,208,292.98
管理费用	87,863,132.56	70,868,364.12
财务费用	11,181,884.36	835,712.38
资产减值损失	1,162,171.52	2,734,188.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	36,650.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-702,371.48	-1,372,738.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-702,371.48	-1,372,738.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	8,056,177.50	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,694,490.48	37,475,926.10
加：营业外收入	385,705.23	866,048.54
其中：非流动资产处置利得	13,353.34	39,949.76
减：营业外支出	958,586.15	665,943.40
其中：非流动资产处置损失	647,935.72	289,308.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	88,121,609.56	37,676,031.24
减：所得税费用	13,609,338.42	5,971,983.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,512,271.14	31,704,047.43

归属于母公司所有者的净利润	76,184,235.05	32,384,291.63
少数股东损益	-1,671,963.91	-680,244.20
六、其他综合收益的税后净额	-2,739,325.00	-692,341.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,739,325.00	-692,341.33
（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	-2,739,325.00	-692,341.33
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	-2,739,325.00	-692,341.33
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	71,772,946.14	31,011,706.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,444,910.05	31,691,950.30
归属于少数股东的综合收益总额	-1,671,963.91	-680,244.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.12
（二）稀释每股收益	0.19	0.12

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

法定代表人：吕强

主管会计工作负责人：

吕丽珍会计机构负责人：吕丽珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	662,465,301.27	487,153,453.52
减：营业成本	441,915,813.91	324,538,072.54
税金及附加	5,788,705.50	2,602,183.04
销售费用	44,502,113.88	46,521,857.71
管理费用	60,364,957.97	54,645,239.82
财务费用	5,110,279.18	-587,397.30
资产减值损失	4,980,605.79	1,869,280.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	36,650.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-702,371.48	-1,372,738.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-702,371.48	-1,372,738.45
其他收益	8,056,177.50	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	107,193,281.06	56,191,478.95
加：营业外收入	68,925.81	788,278.65
其中：非流动资产处置利得	7,918.34	39,949.76
减：营业外支出	129,323.73	653,648.75
其中：非流动资产处置损失	129,323.73	289,176.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	107,132,883.14	56,326,108.85
减：所得税费用	13,183,907.95	5,819,163.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	93,948,975.19	50,506,945.06
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	93,948,975.19	50,506,945.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	598,318,005.15	532,419,202.73
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	9,445,447.91	12,763,226.41
收到其他与经营活动有关的现金	20,734,252.44	5,916,451.42

经营活动现金流入小计	628,497,705.50	551,098,880.56
购买商品、接受劳务支付的现金	502,004,305.10	361,706,849.47
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	158,681,355.57	114,258,512.07
支付的各项税费	47,461,955.86	19,712,070.45
支付其他与经营活动有关的现金	75,941,940.42	48,394,321.61
经营活动现金流出小计	784,089,556.95	544,071,753.60
经营活动产生的现金流量净额	-155,591,851.45	7,027,126.96
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	306,509.00	55,187.50
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	306,509.00	55,187.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,032,136.38	63,523,136.72
投资支付的现金		107,794,229.39
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	150,435.00	3,021.90
投资活动现金流出小计	90,182,571.38	171,320,388.01
投资活动产生的现金流量净额	-89,876,062.38	-171,265,200.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,000,000.00	
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	182,944,038.04	196,788,524.00
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	194,944,038.04	196,788,524.00
偿还债务支付的现金	91,586,147.68	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,011,683.92	9,134,572.21
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	901,567.62	
筹资活动现金流出小计	155,499,399.22	15,134,572.21
筹资活动产生的现金流量净额	39,444,638.82	181,653,951.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	788,516.91	-2,342,056.93
五、现金及现金等价物净增加额	-205,234,758.10	15,073,821.31
加：期初现金及现金等价物余额	239,234,289.78	122,730,643.87
六、期末现金及现金等价物余额	33,999,531.68	137,804,465.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	501,706,609.28	481,878,603.93
收到的税费返还	8,834,218.01	11,670,923.41
收到其他与经营活动有关的现金	38,639,427.35	4,970,684.85
经营活动现金流入小计	549,180,254.64	498,520,212.19
购买商品、接受劳务支付的现金	433,189,201.32	317,521,313.08
支付给职工以及为职工支付的现金	129,535,185.73	96,365,571.84
支付的各项税费	43,793,537.79	18,702,893.58
支付其他与经营活动有关的现金	50,097,603.23	60,105,033.81
经营活动现金流出小计	656,615,528.07	492,694,812.31
经营活动产生的现金流量净额	-107,435,273.43	5,825,399.88
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	291,409.00	55,187.50
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	291,409.00	55,187.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,468,628.50	18,935,796.08
投资支付的现金	5,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	104,472,679.10	
投资活动现金流出小计	119,041,307.60	18,935,796.08
投资活动产生的现金流量净额	-118,749,898.60	-18,880,608.58
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	165,731,934.06	29,286,764.00
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	165,731,934.06	29,286,764.00
偿还债务支付的现金	66,908,443.70	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,783,857.46	9,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	901,567.62	
筹资活动现金流出小计	126,593,868.78	9,120,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	39,138,065.28	20,166,764.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,484.78	-1,004,271.63
五、现金及现金等价物净增加额	-187,059,591.53	6,107,283.67
加：期初现金及现金等价物余额	212,355,027.54	102,184,674.64
六、期末现金及现金等价物余额	25,295,436.01	108,291,958.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	273,600,000.00				163,262,427.19		-1,157,191.02		55,745,271.46		255,956,110.93	7,484,079.45	754,890,698.01
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	273,600,000.00				163,262,427.19		-1,157,191.02		55,745,271.46		255,956,110.93	7,484,079.45	754,890,698.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,800,000.00				-127,530,000.00		-2,739,325.00				18,728,235.05	1,058,036.09	26,316,946.14
（一）综合收益总额							-2,739,325.00				76,184,235.05	-1,671,963.91	71,772,946.14
（二）所有者投入和减少资本					9,270,000.00							2,730,000.00	12,000,000.00
1. 股东投入的普通股					9,270,000.00							2,730,000.00	12,000,000.00
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											-57,456,000.00		-57,456,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

二、本年期初余额	182,400,000.00				253,021,482.94				37,555,651.43		164,120,530.88	3,844,072.89	640,941,738.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	91,200,000.00				-91,200,000.00			-692,341.33			23,264,291.63	-680,244.20	21,891,706.10
(一)综合收益总额								-692,341.33			32,384,291.63	-680,244.20	31,011,706.10
(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											-9,120,000.00		-9,120,000.00
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											-9,120,000.00		-9,120,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	91,200,000.00				-91,200,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	91,200,000.00				-91,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	273,600,000.00				161,821,482.94		-692,341.33		37,555,651.43		187,384,822.51	3,163,828.69	662,833,444.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	273,600,000.00				161,821,482.94				55,745,271.46	349,213,443.14	840,380,197.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	273,600,000.00				161,821,482.94				55,745,271.46	349,213,443.14	840,380,197.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,800,000.00				-136,800,000.00					36,492,975.19	36,492,975.19
（一）综合收益总额										93,948,975.19	93,948,975.19
（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											

号填列)											
(一) 综合收益总额									50,506,945.06	50,506,945.06	
(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									-9,120,000.00	-9,120,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-9,120,000.00	-9,120,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	91,200,000.00				-91,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	91,200,000.00				-91,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	273,600,000.00				161,821,482.94				37,555,651.43	236,013,807.94	708,990,942.31

三、公司基本情况

浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江省永康市哈尔斯工贸有限公司

整体变更设立，公司于2008年8月29日在金华市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省永康市。公司现持有统一社会信用代码为91330000255072786B的营业执照，注册资本410,400,000.00元，股份总数410,400,000.00股（每股面值1元）。公司股票于2011年9月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品行业。主要经营活动为不锈钢真空器皿、不锈钢制品、家用电器、塑料制品、玻璃制品、机械设备（除发动机）的制造、加工、销售，玻璃陶瓷制品、硅胶制品、玉米纤维、竹纤维产品、奶瓶、奶嘴、研磨器的销售，经营进出口业务。产品主要有：真空器皿和非真空器皿等金属制品。

本财务报表业经公司2017年8月17日第三届第二十三次董事会批准对外报出。

本公司将杭州哈尔斯实业有限公司（以下简称实业公司）、安徽省哈尔斯玻璃器皿有限公司（以下简称安徽公司）、哈尔斯（深圳）智能数字化饮水机有限公司（以下简称哈尔斯深圳公司）、希格户外休闲运动用品有限公司（以下简称希格休闲公司）、希格户外运动投资有限公司（以下简称希格投资公司）、杭州哈尔斯智能科技有限公司（以下简称哈尔斯智能公司）、永康强远数控机床有限公司（以下简称强远公司）、哈尔斯（香港）有限公司（以下简称香港公司）、SIGG Switzerland Bottles AG（以下简称SIGG瑞士公司）、SIGG Deutschland GmbH（以下简称SIGG德国公司）等10家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以6个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

g. 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且

客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	80.00%	80.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

b.在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

a.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	44-50
财务软件	5
商标权	10年

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成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；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，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬的会计处理方法：在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

b. 设定受益计划存在资产的，将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，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；

c. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

公司主要销售不锈钢器皿等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补

偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
财政部颁布了[2017]15号《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》，自2017年6月12日起施行。公司需对原会计政策进行相应变更，并按该文件规定的起始日开始执行上述会计准则。	公司董事会第三届第二十三次会议和监事会第三届第十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	2017年06月12日	

34、其他
六、税项
1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务退税率分别为9%、13%和17%	按17%的税率计缴，出口货物实行"免、抵、退"税政策，退税率分别为9%、13%和17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.43%、16.50%、28.59%、25%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司	15%
SIGG 瑞士公司	16.43%
SIGG 德国公司	28.59%
香港公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据浙江省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于浙江省2015年拟认定1493家高新技术企业的公示》（浙高企认〔2015〕1号文件），公司被认定为高新技术企业，按15%的税率计缴企业所得税，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,796.91	61,375.07
银行存款	56,648,734.77	261,872,914.71
其他货币资金	102,135.00	
合计	56,801,666.68	261,934,289.78
其中：存放在境外的款项总额	1,817,723.70	5,968,341.02

其他说明

银行存款期末余额中有22,700,000.00元系定期存单为借款提供质押担保；其他货币资金期末余额102,135.00元系远期结售汇保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	36,650.00	
衍生金融资产	36,650.00	
合计	36,650.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,320,000.00	956,000.00
合计	1,320,000.00	956,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	232,873,732.02	100.00%	12,361,503.99	5.31%	220,512,228.03	135,952,296.78	100.00%	10,826,083.50	7.96%	125,126,213.28
合计	232,873,732.02	100.00%	12,361,503.99	5.31%	220,512,228.03	135,952,296.78	100.00%	10,826,083.50	7.96%	125,126,213.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	215,063,833.98	6,451,915.02	3.00%
1 年以内小计	215,063,833.98	6,451,915.02	3.00%
1 至 2 年	14,816,954.64	2,963,390.93	20.00%
2 至 3 年	233,726.80	186,981.44	80.00%
3 年以上	2,759,216.60	2,759,216.60	100.00%
合计	232,873,732.02	12,361,503.99	5.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,535,420.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

第一名	56,683,521.53	24.34	1,700,505.65
第二名	24,270,637.65	10.42	728,119.13
第三名	6,564,478.39	2.82	196,934.35
第四名	4,632,487.03	1.99	176,935.21
第五名	4,462,381.03	1.92	133,871.43
小计	96,613,505.63	41.49	2,936,365.77

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,132,004.14	91.80%	6,140,564.12	90.54%
1 至 2 年	2,776,990.86	6.87%	300,762.98	4.44%
2 至 3 年	272,245.02	0.67%	33,932.86	0.50%
3 年以上	267,134.24	0.66%	306,882.08	4.52%
合计	40,448,374.26	--	6,782,142.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

第一名	3,828,000.00	9.46
第二名	2,988,000.00	7.39
第三名	1,584,000.00	3.92
第四名	1,504,800.00	3.72
第五名	1,389,000.00	3.43
小计	11,293,800.00	27.92

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,414,295.06	93.66%	1,082,924.85	14.61%	6,331,370.21	4,051,520.64	91.34%	670,428.85	16.55%	3,381,091.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备	502,077.43	6.34%	0.00		502,077.43	384,341.09	8.66%			384,341.09

的其他应收款										
合计	7,916,372.49	100.00%	1,082,924.85	13.68%	6,833,447.64	4,435,861.73	100.00%	670,428.85	15.11%	3,765,432.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,205,960.95	156,178.92	3.00%
1 年以内小计	5,205,960.95	156,178.92	3.00%
1 至 2 年	1,444,189.23	288,837.85	20.00%
2 至 3 年	631,184.00	504,947.20	80.00%
3 年以上	132,960.88	132,960.88	100.00%
合计	7,414,295.06	1,082,924.85	14.61%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 412,496.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,498,534.89	2,390,107.68
应收暂付款	4,632,706.39	1,594,920.87
应收出口退税	502,077.43	384,341.09
其他	283,053.78	66,492.09
合计	7,916,372.49	4,435,861.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	628,198.00	2-3 年	7.94%	502,558.40
第二名	押金保证金	264,000.00	1 年以内	3.33%	7,920.00
第三名	应收暂付款	207,361.00	2-3 年	2.62%	165,888.80
第四名	应收暂付款	200,000.00	1 年以内	2.53%	6,000.00
第五名	押金保证金	150,000.00	2-3 年	1.89%	30,000.00
合计	--	1,449,559.00	--		712,367.20

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,898,724.78	1,753,587.69	59,145,137.09	42,992,285.67	1,115,490.34	41,876,795.33
在产品	62,565,074.16	329,455.59	62,235,618.57	61,715,271.67	122,582.90	61,592,688.77
库存商品	143,928,891.83	2,263,445.49	141,665,446.34	108,476,291.01	2,740,371.76	105,735,919.25
发出商品	20,101,730.03		20,101,730.03	49,824,968.37		49,824,968.37
包装物	3,549,069.74		3,549,069.74	6,605,780.27		6,605,780.27
委托加工物资	69,040.46		69,040.46	202,502.40		202,502.40
自制半成品	1,213,565.56		1,213,565.56	1,295,611.94		1,295,611.94
合计	292,326,096.56	4,346,488.77	287,979,607.79	271,112,711.33	3,978,445.00	267,134,266.33

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,115,490.34	792,172.62		154,075.27		1,753,587.69
在产品	122,582.90	94,889.89	234,565.70	122,582.90		329,455.59
库存商品	2,740,371.76			476,926.27		2,263,445.49
合计	3,978,445.00	887,062.51	234,565.70	753,584.44		4,346,488.77

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	14,205,390.19	11,667,518.85
待摊房租	0.00	955,391.67
其他	312,614.67	135,174.66
合计	14,518,004.86	12,758,085.18

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
永康哈尔 斯小额贷 款有限公 司	37,412,47 1.24			-256,531. 66						37,155,93 9.58	
汉华数字 饮水器具 科技（深 圳）有限 公司	53,729,36 6.88			-445,839. 82						53,283,52 7.06	
小计	91,141,83 8.12			-702,371. 48						90,439,46 6.64	
合计	91,141,83 8.12			-702,371. 48						90,439,46 6.64	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产
(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	174,593,634.92	16,895,418.73	320,817,032.23	13,675,811.46	525,981,897.34
2.本期增加金额		1,038,749.60	14,029,396.00	131,841.57	15,199,987.17
(1) 购置		1,038,749.60	12,912,002.79	131,841.57	14,082,593.96
(2) 在建工程转入			1,117,393.21		1,117,393.21
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率折算差异					
3.本期减少金额		164,589.07	2,461,987.19		2,626,576.26
(1) 处置或报废		164,589.07	2,461,987.19		2,626,576.26
4.期末余额	174,593,634.92	17,769,579.26	332,384,441.04	13,807,653.03	538,555,308.25
二、累计折旧					
1.期初余额	38,530,557.21	12,747,540.86	146,857,176.55	9,511,254.82	207,646,529.44
2.本期增加金额	4,551,048.35	794,473.58	10,563,243.43	733,952.54	16,642,717.90
(1) 计提	4,551,048.35	794,473.58	10,563,243.43	733,952.54	16,642,717.90
(2) 企业合并增加					
(3) 汇率折算差异					
3.本期减少金额		136,679.97	715,603.85		852,283.82
(1) 处置或报废		136,679.97	715,603.85		852,283.82
4.期末余额	43,081,605.56	13,405,334.47	156,704,816.13	10,245,207.36	223,436,963.52
三、减值准备					
1.期初余额		2,272.09	4,790,049.33		4,792,321.42
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 汇率折算差异					

3.本期减少金额			518,611.99		518,611.99
（1）处置或报废			518,611.99		518,611.99
4.期末余额		2,272.09	4,271,437.34		4,273,709.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	131,512,029.36	4,361,972.70	171,408,187.57	3,562,445.67	310,844,635.30
2.期初账面价值	136,063,077.71	4,145,605.78	169,169,806.35	4,164,556.64	313,543,046.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,970,943.57

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司厂房	6,797,003.19	未及时办理

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

子公司新厂区工程	211,995,536.66		211,995,536.66	165,708,162.64		165,708,162.64
零星工程	1,213,986.40		1,213,986.40	5,644,623.53		5,644,623.53
合计	213,209,523.06		213,209,523.06	171,352,786.17		171,352,786.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
子公司新厂区工程	210,000,000.00	165,708,162.64	45,399,339.82			211,995,536.66	100.00%	100	6,845,818.35	2,612,500.02	4.75%	自筹
合计	210,000,000.00	165,708,162.64	45,399,339.82			211,995,536.66	--	--	6,845,818.35	2,612,500.02	4.75%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	62,224,325.99			13,893,853.38	58,982,148.58	135,100,327.95
2.本期增加金额				40,754.72		40,754.72
(1) 购置				40,754.72		40,754.72
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率折算影响						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	62,224,325.99			13,934,608.10	58,982,148.58	135,141,082.67
二、累计摊销						
1.期初余额	5,349,905.08			11,069,128.56	4,915,179.00	21,334,212.64
2.本期增加金额	636,874.20			569,525.89	2,949,107.42	4,155,507.51
(1) 计提	636,874.20			569,525.89	2,949,107.42	4,155,507.51
(2) 企业合并增加						
(3) 汇率折算影响						
3.本期减少						

金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,986,779.28			11,638,654.45	7,864,286.42	25,489,720.15
三、减值准备						
1.期初余额				47,970.05		47,970.05
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 汇率折算影响						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				47,970.05		47,970.05
四、账面价值						
1.期末账面价值	56,237,546.71			2,247,983.60	51,117,862.16	109,603,392.47
2.期初账面价值	56,874,420.91			2,776,754.77	54,066,969.58	113,718,145.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司土地使用权	976,779.38	未及时办理

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
SIGG 瑞士公司	29,473,361.50			29,473,361.50
强远公司	140,188.70			140,188.70
合计	29,613,550.20			29,613,550.20

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

SIGG 瑞士公司 2017 年 6 月 30 日的企业价值按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 10 年期现金流量为基础，现金流量预测使用的折现率为 10.00%，2017 年至 2026 年的现金流量根据 10.00% 的营业收入增长率推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反应公司当前加权平均资本成本。

根据上述方法计算的 SIGG 瑞士公司 2017 年 6 月 30 日的企业价值为 CHF16,723,980.00，大于股权交易价格 CHF16,100,000，表明商誉未出现减值情况。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,091,682.15		283,454.01		2,808,228.14
网络费用	16,500.00		16,500.00		0.00
其他	96,218.71		96,218.71		0.00
合计	3,204,400.86		396,172.72		2,808,228.14

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,094,290.11	1,814,143.52	10,647,211.56	1,597,081.73
尚未开具发票的商业折扣	1,718,071.83	257,710.77	1,718,071.83	257,710.77
与资产相关的政府补助	2,146,333.75	321,950.06	2,213,611.25	332,041.69
合计	15,958,695.69	2,393,804.35	14,578,894.64	2,186,834.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,393,804.35		2,186,834.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,139,892.07	21,977,720.55
可抵扣亏损	116,892,486.64	83,580,366.13
合计	140,032,378.71	105,558,086.68

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	9,082,046.00	9,082,046.00	

2020 年	22,663,904.64	22,663,904.64	
2021 年	51,834,415.49	51,834,415.49	
2022 年	33,312,120.51		
合计	116,892,486.64	83,580,366.13	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	58,135,538.00	58,135,538.00
合计	58,135,538.00	58,135,538.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	69,000,000.00	20,176,509.64
保证借款	85,961,344.82	40,838,570.00
合计	154,961,344.82	61,015,079.64

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	147,787,653.43	219,150,722.29
应付工程设备款	7,178,663.65	8,572,755.94
其他	16,982,779.00	19,428,985.14
合计	171,949,096.08	247,152,463.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收购货款	36,066,984.01	91,807,295.56
合计	36,066,984.01	91,807,295.56

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,135,408.65	124,498,501.64	130,064,681.57	43,569,228.72
二、离职后福利-设定提存计划	1,600,882.12	4,050,947.07	3,946,130.07	1,705,699.12
合计	50,736,290.77	128,549,448.71	134,010,811.64	45,274,927.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	46,284,470.80	121,756,696.48	127,374,060.89	40,667,106.39
2、职工福利费		616,923.38	616,923.38	0.00
3、社会保险费	842,833.44	1,894,279.75	1,768,256.26	968,856.93
其中：医疗保险费	633,159.20	1,040,326.88	918,566.60	754,919.48
工伤保险费	193,773.75	768,782.07	764,439.81	198,116.01
生育保险费	15,900.49	85,170.80	85,249.85	15,821.44
4、住房公积金	9,083.00	49,662.00	57,036.00	1,709.00
5、工会经费和职工教育经费	1,999,021.41	180,940.03	248,405.04	1,931,556.40
合计	49,135,408.65	124,498,501.64	130,064,681.57	43,569,228.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,568,109.99	3,872,767.09	3,777,870.72	1,663,006.36

2、失业保险费	32,772.13	178,179.98	168,259.35	42,692.76
合计	1,600,882.12	4,050,947.07	3,946,130.07	1,705,699.12

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,123.46	
企业所得税	8,161,195.24	19,843,799.42
个人所得税	697,967.66	1,097,924.32
城市维护建设税	516,557.29	1,086,902.43
土地使用税	50,285.00	496,172.00
教育费附加	221,381.69	465,799.59
地方教育附加	147,587.80	310,559.29
印花税	29,039.71	36,253.33
残疾人保障金		189,693.55
水利建设专项基金	688.69	1,135.60
房产税	7,478.12	3,275.79
关税		1,019,229.29
合计	9,853,304.66	24,550,744.61

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	275,874.13	225,639.08
短期借款应付利息	187,244.96	228,413.08
合计	463,119.09	454,052.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	9,996,311.51	4,031,850.00
商业折扣	3,157,361.13	3,157,361.13
租金	131,940.00	696,000.00
其他	1,980,128.03	2,669,533.61
合计	15,265,740.67	10,554,744.74

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	128,309,622.35	107,977,588.66
抵押兼质押兼保证	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	228,309,622.35	207,977,588.66

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,213,611.25		67,277.50	2,146,333.75	收到与资产相关的政府补助
合计	2,213,611.25		67,277.50	2,146,333.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业配套设施建设资金	924,000.00		28,000.00		896,000.00	与资产相关
厂房改造补贴	1,289,611.25		39,277.50		1,250,333.75	与资产相关
合计	2,213,611.25		67,277.50		2,146,333.75	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	273,600,000.00			136,800,000.00		136,800,000.00	410,400,000.00

其他说明：

根据公司2016年年度权益分派实施公告，以公司2016年末总股本273,600,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.1元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	161,821,482.94		136,800,000.00	25,021,482.94
其他资本公积	1,440,944.25	9,270,000.00		10,710,944.25
合计	163,262,427.19	9,270,000.00	136,800,000.00	35,732,427.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期股本溢价增减变动详见本财务报表附注股本之说明。

2、本期其他资本公积增减变动系深圳哈尔斯公司少数股东出资溢价部分形成资本公积，其归属于母公司股东部分金额。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,157,191.02	-2,739,325.00			-2,739,325.00		-3,896,516.02
外币财务报表折算差额	-1,157,191.02	-2,739,325.			-2,739,325.		-3,896,51

		00			00		6.02
其他综合收益合计	-1,157,191.02	-2,739,325.00			-2,739,325.00		-3,896,516.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,745,271.46			55,745,271.46
合计	55,745,271.46			55,745,271.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	255,956,110.93	164,120,530.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,184,235.05	32,384,291.63
应付普通股股利	57,456,000.00	9,120,000.00
期末未分配利润	274,684,345.98	187,384,822.51

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	705,242,535.90	456,829,975.40	515,106,572.83	341,203,050.97
其他业务	13,151,322.95	11,061,431.54	7,757,427.49	5,563,543.87
合计	718,393,858.85	467,891,406.94	522,864,000.32	346,766,594.84

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,779,498.80	1,500,456.19
教育费附加	1,191,213.76	643,018.13
房产税	578,670.22	
土地使用税	728,995.84	
印花税	199,375.87	
营业税	0.00	30,029.95
地方教育附加	794,142.51	428,678.77
合计	6,271,897.00	2,602,183.04

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,730,210.88	19,613,100.10
广告宣传及展览、会议费	12,857,144.27	11,389,273.61
运杂费及报关费用	9,654,737.11	9,333,624.42
促销费	4,844,536.38	7,982,679.87
网络平台费	5,079,463.82	2,988,391.90
差旅费及接待费	3,344,154.16	3,507,354.88
租赁费	1,755,416.70	2,248,148.44
设计费	465,766.30	148,073.82
其他	3,987,902.39	2,997,645.94
合计	62,719,332.01	60,208,292.98

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,380,634.37	27,103,808.54
研发费用	30,505,878.51	20,332,909.45
咨询服务费	3,965,226.25	1,118,620.21
折旧摊销	6,167,628.40	3,185,854.29
差旅、车辆及业务招待费用	3,512,637.64	2,406,371.34
装饰费及检测费	3,194,993.57	1,047,057.12
办公、会议、租赁及通信费用	4,958,784.62	8,211,967.85
税费	229,007.48	1,281,857.46
其他	3,948,341.72	6,179,917.86
合计	87,863,132.56	70,868,364.12

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,080,538.51	722,495.90
利息收入	-281,887.41	-478,338.30
汇兑损益	7,420,401.78	-610,387.19
其他	962,831.48	1,201,941.97
合计	11,181,884.36	835,712.38

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,014,233.15	2,734,188.41
二、存货跌价损失	-333,449.64	
七、固定资产减值损失	-518,611.99	
合计	1,162,171.52	2,734,188.41

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	36,650.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	36,650.00	
合计	36,650.00	

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-702,371.48	-1,372,738.45
合计	-702,371.48	-1,372,738.45

其他说明：

69、其他收益

单位：元

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
政府补助	8,056,177.50	
合计	8,056,177.50	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
科技专项资金补助	2,100,000.00		与收益相关
厂房改造补贴摊销	39,277.50		与资产相关
自营进出口先进企业奖	200,000.00		与收益相关
企业配套设施建设资金摊销	28,000.00		与资产相关
工业企业技术改造及信息化项目奖励	5,188,900.00		与收益相关
其他零星补助	500,000.00		与收益相关
小计	8,056,177.50		

70、营业外收入

单位：元

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,353.34	39,949.76	13,353.34
其中：固定资产处置利得	13,353.34	39,949.76	13,353.34
政府补助		825,029.86	8,056,177.50
其他	372,351.89	1,068.92	372,351.89
合 计	385,705.23	866,048.54	8,441,882.73

(2) 计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技产出现效奖		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		530,000.00	与收益相关
厂房改造补贴摊销		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		39,277.50	与资产相关
自营进出口先进企业奖		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
企业配套设施建设资金摊销		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		28,000.00	与资产相关
其他零星补助		补助		否	否		127,752.36	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		825,029.86	--

其他说明：

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	647,935.72	289,308.96	647,935.72
其中：固定资产处置损失	647,935.72	289,308.96	647,935.72
水利建设专项基金		376,634.44	
其他	310,650.43		310,650.43
合计	958,586.15	665,943.40	958,586.15

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,119,809.34	6,411,165.29
递延所得税费用	489,529.08	-439,181.48
合计	13,609,338.42	5,971,983.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	88,121,609.56
所得税费用	13,609,338.42

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	7,988,900.00	757,769.89
收到利息收入	277,970.74	478,338.30
收到的押金保证金	2,868,770.15	150,000.00
收到租赁收入	300,000.00	600,000.00
收到其他	9,298,611.55	3,930,343.23
合计	20,734,252.44	5,916,451.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的广告宣传及展览、会议费	12,245,275.45	11,389,273.61
支付的研发费	15,417,169.90	6,004,356.01
支付的运杂费及报关费用	10,375,332.66	9,333,624.42
支付的促销费及佣金	6,599,953.08	5,513,869.03
支付的差旅、车辆及业务招待费用	6,856,791.80	5,913,726.22
支付的中介费、设计费及租金	10,012,445.25	2,717,415.55
支付的网络平台费	5,221,332.00	2,990,785.79
支付的其他	9,213,640.28	4,531,270.98
合计	75,941,940.42	48,394,321.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期结售汇保证金净额	150,435.00	
支付信用证保证金净额		3,021.90
合计	150,435.00	3,021.90

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付内保外贷手续费	901,567.62	

合计	901,567.62	
----	------------	--

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	74,512,271.14	31,704,047.43
加：资产减值准备	1,162,171.52	2,734,188.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,642,717.90	12,477,725.07
无形资产摊销	4,155,507.51	1,030,599.42
长期待摊费用摊销	396,172.72	515,833.22
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）	634,582.38	249,227.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-36,650.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	780,944.07	130,821.33
投资损失（收益以“-”号填列）	702,371.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-206,970.16	154,945.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,845,341.46	-36,739,385.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,083,321.41	-46,908,584.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,406,307.14	41,677,709.69
经营活动产生的现金流量净额	-155,591,851.45	7,027,126.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	33,999,531.68	137,804,465.18
减：现金的期初余额	239,234,289.78	122,730,643.87
现金及现金等价物净增加额	-205,234,758.10	15,073,821.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,999,531.68	239,234,289.78
其中：库存现金	50,796.91	61,375.07
可随时用于支付的银行存款	33,948,734.77	239,172,914.71
三、期末现金及现金等价物余额	33,999,531.68	239,234,289.78
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	22,700,000.00	22,700,000.00

其他说明：

1) 2017年6月30日其他货币资金余额102,135.00元系远期结售汇保证金。上述项目不属于现金及现金等价物。

2) 2016年末银行存款余额22,700,000.00元系质押的定期存单。上述项目不属于现金及现金等价物。

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,700,000.00	作为长期借款质押物

固定资产	93,614,627.39	作为短期借款、长期借款抵押物
无形资产	55,247,490.73	作为短期借款、长期借款抵押物
合计	171,562,118.12	--

其他说明：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,537,930.61	6.7744	10,418,557.12
欧元	120,227.52	7.7496	931,715.19
港币	79.34	0.86792	68.86
瑞士法郎	124,791.58	7.0888	884,622.55
其中：美元	21,204,525.49	6.7744	143,647,937.48
欧元	601,534.49	7.7496	4,661,651.68
瑞士法郎	2,292,359.81	7.0888	16,250,080.22
其他应收款			
其中：欧元	81,098.32	7.7496	628,479.54
瑞士法郎	368,430.33	7.0888	2,611,728.92
短期借款			
其中：瑞士法郎	1,800,000.00	7.0888	12,759,840.00
应付账款			
其中：美元	1,093,036.01	6.7744	7,404,663.15
欧元	536,084.95	7.7496	4,154,443.93
瑞士法郎	3,039,782.54	7.0888	21,548,410.47
欧元	14,799,987.56	7.7496	114,693,983.59
其他应付款			
其中：欧元	56,437.84	7.7496	437,370.68
瑞士法郎	1,582,913.56	7.0888	11,220,957.64

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体说明

重要境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择原因
SIGG瑞士公司	瑞士	瑞士法郎	经营活动均以瑞士法郎结算
SIGG德国公司	德国	欧元	经营活动均以欧元结算

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	<table border="1"> <tr> <td>购买日公允价值</td> <td>购买日账面价值</td> </tr> </table>	购买日公允价值	购买日账面价值
购买日公允价值	购买日账面价值		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
实业公司	杭州	浙江省杭州市	制造业	100.00%		设立
安徽公司	安徽	安徽省蚌埠市	制造业	80.00%		设立
SIGG 瑞士公司	瑞士	瑞士	制造业	100.00%		并购
SIGG 德国公司	德国	德国	制造业		100.00%	并购
强远公司	永康	浙江省永康市	制造业	70.00%		并购
哈尔斯深圳公司	深圳	广东省深圳市	制造业	65.00%	12.25%	新设
希格休闲公司	杭州	浙江省杭州市	文化体育业	100.00%		新设
希格投资公司	杭州	浙江省杭州市	商务服务业	100.00%		新设
哈尔斯智能公司	杭州	浙江省杭州市	其他服务业		100.00%	新设
香港公司	香港	中国香港	其他	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽公司	20.00%	-918,096.56		933,300.82
强远公司[注]	30.00%	-187,145.32		-147,226.19
哈尔斯深圳公司	22.75%	-566,722.03		7,756,040.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽公司	19,092,982.32	15,390,533.40	34,483,515.72	29,817,011.67		29,817,011.67	18,495,538.21	15,347,428.25	33,842,966.46	24,585,979.59		24,585,979.59
强远公司	21,846,645.54	3,235,559.80	25,082,205.34	18,806,292.66		18,806,292.66	16,757,782.46	3,537,131.15	20,294,913.61	18,495,183.18		18,495,183.18
哈尔斯深圳公司	25,790,395.97	447,973.13	26,238,369.10	430,192.59		430,192.59	16,297,579.71	149,509.21	16,447,088.92	147,826.55		147,826.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽公司	7,966,621.44	-4,590,482.82	-4,590,482.82	-2,675,368.56	15,851,722.64	-3,401,221.02	-3,401,221.02	-6,969,199.96
强远公司	4,119,144.43	-623,817.75	-623,817.75	-5,142,181.58				
哈尔斯深圳公司	116,410.01	-2,491,085.86	-2,491,085.86	-3,082,400.92				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
永康哈尔斯小额贷款有限公司 (以下简称小额贷款公司)	永康	浙江省永康市	金融业	30.00%		权益法核算
汉华数字饮水器具科技(深圳)有限公司(以下简称汉华数字)	深圳	广东省深圳市	制造业	35.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	小额贷款公司	汉华数字	小额贷款公司	汉华数字
流动资产	123,361,255.76	42,261,539.89	124,546,211.72	56,338,982.10
非流动资产		20,469,953.72	699,975.00	6,965,247.37
资产合计	123,361,255.76	62,731,493.61	125,246,186.72	63,304,229.47
流动负债	131,598.81	445,549.74	537,949.23	77,466.95
负债合计	131,598.81	445,549.74	537,949.23	77,466.95
归属于母公司股东权益	123,229,656.95	62,285,943.87	124,708,237.49	63,226,762.52
按持股比例计算的净资产	36,968,897.09	21,800,080.35	37,412,471.25	22,129,366.88

产份额				
营业收入	2,886,937.46	86,198.75	10,058,313.68	65,943.61
所得税费用			-4,073,656.50	
净利润	-855,105.54	-1,273,828.06	-4,152,200.09	-773,237.48
综合收益总额	-855,105.54	-1,273,828.06	-4,152,200.09	-773,237.48

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

(1) 由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年6月30日，本公司应收账款的41.49%(2016年12月31日：26.04%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款的融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	383,270,967.17	410,453,626.36	154,961,344.82	119,864,130.81	108,445,491.54
应付账款	171,949,096.08	171,949,096.08	171,949,096.08		
其他应付款	15,265,740.67	15,265,740.67	15,265,740.67		

小计	570,485,803.92	597,668,463.11	342,176,181.57	119,864,130.81	108,445,491.54
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	278,992,668.30	306,175,327.49	79,502,847.29	118,226,988.65	108,445,491.54
应付账款	247,152,463.37	247,152,463.37	247,152,463.37		
其他应付款	10,554,744.74	10,554,744.74	10,554,744.74		
小计	536,699,876.41	563,882,535.60	337,210,055.40	118,226,988.65	108,445,491.54

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性项目有关。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吕强。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
俞任放	公司实际控制人吕强之女婿
宁波玉晟贸易有限公司	俞任放之控股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汉华数字	智能水杯	134,771.66			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波玉晟贸易有限公司	玻璃杯、不锈钢杯	1,359,730.86	26,378.78

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
小额贷款公司	固定资产	300,000.00	600,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,448,200.00	1,853,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波玉晟贸易有限公司	2,029,794.06	60,893.82	1,370,063.20	41,101.90

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	汉华数字	138,762.66	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

远期结售汇合同			
根据公司与中国农业银行永康市支行签订的《人民币对外汇衍生交易主协议》及相关《远期结售汇申请书》，截至2017年6月30日，公司申请出售远期外汇交易中尚有USD500,000.00金额未交割，具体情况如下：			
币别	金额	约定汇率	交割日期
USD	250,000.00	6.8426	2017.7.31
	250,000.00	6.8426	2017.7.31

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	真空器皿	非真空器皿	玻璃杯	塑料杯	铝瓶	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	617,827,441.92	12,222,549.50	20,252,202.76	15,259,443.33	26,223,968.04	13,456,930.35		705,242,535.90
主营业务成本	393,790,286.02	9,562,514.72	16,611,742.91	12,272,465.20	14,884,570.44	9,708,396.11		456,829,975.40
资产总额	1,266,328,048.46	25,051,909.66	41,509,862.89	31,276,469.41	53,749,872.56	27,581,954.44		1,445,498,117.42

负债总额	581,951,403.80	11,512,809.82	19,076,196.73	14,373,357.13	24,701,193.21	12,675,512.58		664,290,473.27
------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	----------------

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

(4) 其他说明

根据公司发展战略规划，公司拟出资 5,813.55 万元购买高地（杭州）房地产开发有限公司开发的高德置地中心 1 幢 26 层、27 层两层的房产，将作为杭州总部中心办公场所，购买面积合计为 2,382.42 平方米。该房产尚在建设中，截至 2017 年 6 月 30 日，公司已预付购房款 58,135,538.00 元。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据公司发展战略规划，公司拟出资 5,813.55 万元购买高地（杭州）房地产开发有限公司开发的高德置地中心 1 幢 26 层、27 层两层的房产，将作为杭州总部中心办公场所，购买面积合计为 2,382.42 平方米。该房产尚在建设中，截至 2017 年 6 月 30 日，公司已预付购房款 58,135,538.00 元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	227,431,336.26	100.00%	12,471,425.53	5.48%	214,959,910.73	125,486,703.02	100.00%	10,472,033.27	8.35%	115,014,669.75
合计	227,431,336.26	100.00%	12,471,425.53	5.48%	214,959,910.73	125,486,703.02	100.00%	10,472,033.27	8.35%	115,014,669.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	209,518,148.76	6,285,544.56	3.00%
1 年以内小计	209,518,148.76	6,285,544.56	3.00%
1 至 2 年	14,600,701.46	2,920,140.29	20.00%
2 至 3 年	233,726.80	186,981.44	80.00%
3 年以上	3,078,759.24	3,078,759.24	100.00%
合计	227,431,336.26	12,471,425.53	5.48%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,999,392.26 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	56,683,521.53	24.92	1,700,505.65
第二名	24,270,637.65	10.67	728,119.13
第三名	6,564,478.39	2.89	196,934.35
第四名	4,462,381.03	1.96	133,871.43
第五名	4,212,854.04	1.85	126,385.62
小计	96,193,872.64	42.29	2,885,816.18

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	182,367,790.33	99.73%	6,117,742.74	3.36%	176,250,047.59	94,518,400.01	99.60%	3,136,529.21	3.32%	91,381,870.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	502,077.43	0.27%			502,077.43	384,341.09	0.40%			384,341.09
合计	182,869,867.76	100.00%	6,117,742.74	3.35%	176,752,125.02	94,902,741.10	100.00%	3,136,529.21	3.30%	91,766,211.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	181,099,299.45	5,432,975.06	3.00%
1 年以内小计	181,099,299.45	5,432,975.06	3.00%
1 至 2 年	594,362.00	118,872.40	20.00%
2 至 3 年	541,168.00	432,934.40	80.00%
3 年以上	132,960.88	132,960.88	100.00%
合计	182,367,790.33	6,117,742.74	3.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,807,489.31 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	179,467,680.40	92,229,128.33
押金保证金	1,879,731.96	1,668,798.00
出口退税	502,077.43	384,341.09
应收暂付款	400,213.17	110,968.00
备用金	620,164.80	509,505.68
合计	182,869,867.76	94,902,741.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拆借款	148,288,000.00	1 年以内	81.09%	4,448,640.00
第二名	拆借款	22,672,417.26	1 年以内	12.40%	680,172.52

第三名	拆借款	5,780,000.00	1 年以内	3.16%	173,400.00
第四名	拆借款	2,177,263.10	1 年以内	1.19%	65,317.89
第五名	押金保证金	628,198.00	1-2 年	0.34%	125,639.60
合计	--	179,545,878.36	--	98.18%	5,493,170.01

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	122,000,000.00		122,000,000.00	116,900,000.00		116,900,000.00
对联营、合营企业投资	90,439,466.64		90,439,466.64	91,141,838.12		91,141,838.12
合计	212,439,466.64		212,439,466.64	208,041,838.12		208,041,838.12

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
实业公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
安徽公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
强远公司	1,900,000.00	5,100,000.00		7,000,000.00		
哈尔斯深圳公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
希格公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	116,900,000.00	5,100,000.00		122,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
小额贷款 公司	37,412.47 1.24			-256,531. 66						37,155.93 9.58	
汉华数字	53,729,36 6.88			-445,839. 82						53,283.52 7.06	
小计	91,141,83 8.12			-702,371. 48						90,439.46 6.64	
合计	91,141,83 8.12			-702,371. 48						90,439.46 6.64	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	649,507,551.31	431,412,388.51	479,828,883.34	319,469,681.10
其他业务	12,957,749.96	10,503,425.40	7,324,570.18	5,068,391.44
合计	662,465,301.27	441,915,813.91	487,153,453.52	324,538,072.54

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-702,371.48	-1,372,738.45
合计	-702,371.48	-1,372,738.45

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-634,582.38	
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）	8,056,177.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,701.46	
减：所得税影响额	1,122,494.49	
合计	6,360,802.09	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.82%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.00%	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,184,235.05
非经常性损益	B	6,360,802.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	69,823,432.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	747,406,618.60
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	57,456,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
其他	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	775,922,736.13
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	9.82%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.00%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,184,235.05
非经常性损益	B	6,360,802.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	69,823,432.96
期初股份总数	D	273,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	136,800,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	410,400,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.19

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17
---------------	---------	------

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人吕强先生签名的2017年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券事务部。