

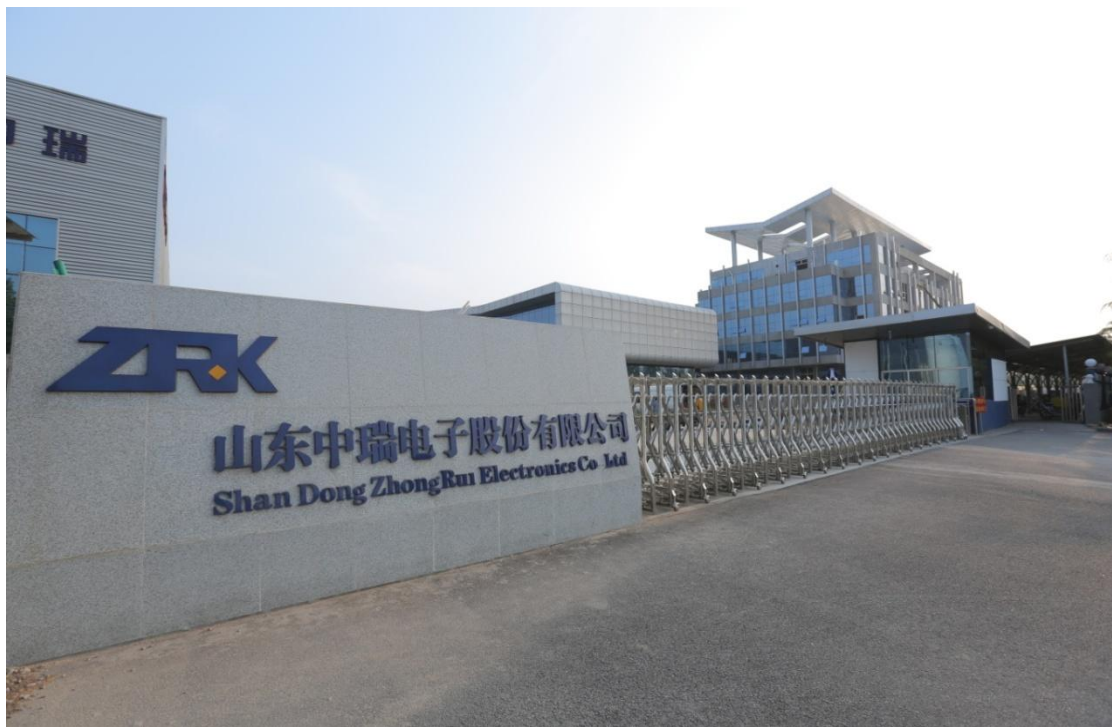


中瑞电子

NEEQ :430433

山东中瑞电子股份有限公司

Shandong Zhongrui Electronics Co., Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年1月，获得了临沂高新区党工委、管委会颁发的“突出贡献企业”殊荣。

目录

声明与提示	4
第一节公司概况	5
第二节主要会计数据和关键指标	6
第三节管理层讨论与分析	7
第四节重要事项	12
第五节股本变动及股东情况	15
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	17
第七节财务报表	19
第八节财务报表附注	30

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司财务办公室
备查文件	公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表，报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东中瑞电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Zhongrui Electronics Co., Ltd. (ZhongruiElec)
证券简称	中瑞电子
证券代码	430433
法定代表人	高启龙
注册地址	临沂市高新技术产业开发区双月湖路 282 号
办公地址	临沂市高新技术产业开发区双月湖路 282 号
主办券商	光大证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	荣辉
电话	0539-2776768
传真	0539-7952018
电子邮箱	zrmcwb@163.com
公司网址	www.sdzrdz.cn
联系地址及邮政编码	临沂市高新技术产业开发区双月湖路 282 号 邮编：2767000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	软磁铁氧体磁性材料及相关电子元器件的生产、研发、制造和销售
普通股股票转让方式	协议
普通股总股本（股）	30,000,000
控股股东	山东恒华投资有限公司 80.62%
实际控制人	高启龙 66.15%
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	23
公司拥有的“发明专利”数量	8

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	73,457,211.56	57,978,792.48	26.70%
毛利率	23.00%	24.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	973,453.63	-300,590.50	423.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,731,916.58	-1,092,779.67	-
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）	2.85%	-1.00%	-
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）	-13.85%	-3.67%	-
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.01	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	228,988,398.95	233,477,876.63	-1.92%
负债总计	194,907,475.35	199,203,126.02	-2.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,080,923.60	34,274,750.61	-5.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.14	1.14	-1.30%
资产负债率（母公司）	84.61%	84.88%	-
资产负债率（合并）	85.12%	85.32%	-
流动比率	75.92%	70.00%	-
利息保障倍数	1.56	0.92	-

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	-6,060,651.22	3,375,532.01	-
应收账款周转率	1.05	1.04	-
存货周转率	1.16	1.12	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.92%	-0.77%	-
营业收入增长率	26.70%	21.98%	-
净利润增长率	423.85%	91.39%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

1、根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司磁性材料和电子元器件制造业务所属行业为 C38 电气机械和器材制造业。根据《国民经济行业分类》，公司所属行业为 C38 电气机械和器材制造业下 C3824 电力电子元器件制造行业。报告期内，公司主要收入来源为器件产品及软磁产品的销售收入，占营业收入的比重分别为 91.68%、7.20%。公司业务所依赖的关键资源主要为专利技术及核心技术人才。公司的主要产品及服务包括软磁铁氧体材料、铁硅铝材料等。到目前为止，公司已打造了一支较为稳定的研发团队，积累了较为成熟的核心技术并形成了专利，其中包括材料理化特性控制技术、特殊材料配方技术、纳米掺杂技术、成分偏离补偿技术等，逐渐形成以技术为核心的竞争力。此外，公司还建立了高效的管理团队、稳定的营销渠道。利用系统的研、产、供、销体系，公司向下游知名客户提供磁性材料及相关电器元器件产品，公司的主要客户包括光宝贸易有限公司、群光电能科技（重庆）有限公司、斐翔供应链管理（上海）有限公司、根茂电子（苏州）有限公司、全汉企业股份有限公司等。公司还引进了销售人才，从产品供应商提升为产品及服务提供商，根据客户要求，改进生产工艺、提升产品质量，并为客户提供良好的售后跟踪服务。

2、受到行业特点影响，公司产品主要为定制化非标准产品，在与客户签订框架合同后，公司根据客户订单组织生产。因此，公司主要采取直接销售模式，由销售部和台湾、苏州、重庆、青岛等地办事处负责销售。同时，由于主要客户类型为台企，公司采取内销外销相结合的模式。外销模式下，在报关后，客户实际验收领用数量与销售部门对账，根据对账结果确认收入。内销模式下，经客户验收合格并与公司销售部门对账一致后，财务人员根据对账结果，对符合收入确认条件的确认收入。报告期内公司的商业模式无重大变化，报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

二、经营情况

报告期内，①公司实现营业收入 7,345.21 万元，较上年同期上升 26.70%；营业收入增长主要原因是报告期内增加了新的客户，并且老客户的订单也有所增加；

②公司营业成本为 5,655.89 万元，较去年同期增长 29.04%，主要原因是营业收入较去年同期增长，营业成本同比例增长。

③实现净利润 97.35 万元，较上年同期上升 423.85%。净利润较去年同期扭亏为盈主要是因为政府补助转入营业外收入所致。

④公司总资产为 22,898.84 万元，较上年末减少 448.95 万元，下降 1.92%；基本持平没有较大变化。

⑤公司净资产 3,408.09 万元，较去年同期下降 0.57%，主要原因是因为累计净利润亏损所致。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	73,457,211.56	26.70%	-	57,978,792.48	21.98%	-
营业成本	56,558,970.86	29.04%	75.59%	43,827,407.51	8.83%	75.59%
税金及附加	2,068,027.64	558.90%	2.82%	313,858.66	288.95%	0.54%
财务费用	5,650,276.52	21.56%	7.69%	4,648,086.06	53.55%	8.02%

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

资产减值损失	1,069,715.02	246.38%	1.46%	-730,771.95	-19.14%	-1.26%
营业利润	-3,560,900.30	225.86%	-4.84%	-1,092,779.67	77.53%	-1.88%
营业外收入	6,358,675.88	640.09%	8.66%	859,174.81	-37.55%	1.48%
营业外支出	653,305.67	875.29%	0.89%	66,985.64	4437.89%	0.12%
净利润	973,453.63	423.84%	1.33%	-300,590.50	91.38%	-0.52%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：较年初增加 26.70%，主要是因为：
 - A、年初增加铁氧体磁芯的销售经理，扩大了销售渠道，对软磁的销售带来了倍增。
 - B、器件类产品新增客户，对电感、变压器的收入影响较大。
 - C、新增了营业范围，对公司不动产进行出租，增加了其他业务收入
 - D、新的一年，制定了详细的考核管理办法，对业务人员更具有激励性。
- 2、营业成本：较年初增加 29.04%，主要是因为：
 - A、营业收入较上年同期的增加，相应影响了成本的同比变化。
- 3、税金及附加：较年初增加 558.90%，主要是因为：
 - A、根据新准则核算要求，将企业核算的相关税金由原记入管理费用科转此科目核算，增加了核算范围。
 - B、企业 17 年 4 月出售原有厂区不动产及土地，涉及的税费在此科目进行了列支。
 - C、收入的增加导致相关涉税金额的增加。
- 4、财务费用：较年初增加 21.56%，主要是因为：
 - A、公司客户光宝贸易有限公司的上半年收入额同期增加，导致相应的现金折让同比例增加。
 - B、上半年度部分客户收入的增加，该部分客户因保理业务导致相关利息支出的增加。
 - C、上半年度汇率变化，对汇兑损益产生了较大的影响。
- 5、资产减值损失：较年初增加 246.38%，主要是因为：
 - A、因赊销客户的收入增涨导致的应收款增加，影响了计提坏账基数，减值损失增涨。
 - B、其他应收款因超期未达时间较长，进行减值比例较高的计提。
- 6、营业利润：较年初增加 225.86%，主要是因为：
 - A、上半年度，因客户的售价降低，销售产品类别的搭配、自动化产线的投入，导致毛利率下降。
 - B、新产品、新研发项目的立项，导致研发费用的增加投入。
 - C、财务费用中利息支出、汇兑损益的增加。
- 7、营业外收入：较年初增加 640.09%，主要是因为：
 - A、企业出售原厂区不动产及土地，获得的利得收入 420 万。
 - B、企业取得政府补助资金，随着项目的开展，由递延收益的定期结转，上半年度结转 205 万。
- 8、营业外支出：较年初增加 875.29%，主要是因为：
 - A、企业出售原厂区时，对于无法搬迁的配套设施等未计价的转让，产生损失计 62 万。
- 9、净利润：较年初增加 423.84%，主要是因为：
 - A、企业原厂区的不动产及土地转让利得弥补了营业利润的亏损，产生了净利润，与上年同期有所增涨。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	72,630,433.60	56,128,949.17	57,457,858.90	43,616,394.80
其他业务收入	826,777.96	430,021.69	520,933.58	211,012.71
合计	73,457,211.56	56,558,970.86	57,978,792.48	43,827,407.51

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例
器件产品收入	67,344,837.69	91.68%	56,344,072.40	97.18%
软磁产品收入	5,285,595.91	7.20%	1,113,786.50	1.92%
其他收入	826,777.96	1.12%	520,933.58	0.90%
合计	73,457,211.56	100.00%	57,978,792.48	100%

收入构成变动的原因：

- 1、器件产品收入：较上年同期增加 19.52%，主要是因为：
 - A、加强品质管理，制定详细的改善方案，增加了销售订单。
 - B、扩大了产品的市场应用，新增多个新行业客户，提高了器件的产品收入。
 - C、上半年度，在职能上进行优化，新增人力资源部主管，及变压器生产主管，在人员需求方面得到了满足，及时达成了客户的交期，为企业争取了更多的产品收入。
- 2、软磁产品收入：较上年同期增加 374.56%，主要是因为：
 - A、引进软磁产品顾问，提高了产品的合格率及产品性能参数稳定性，整体品质得到提升，满足客户的更多的需求，增加软磁的产品收入。
 - B、新增软磁产品销售经理一名，扩大了产品的销售渠道，提高了企业知名度，增加数家客户交易。
 - C、对软磁的主要生产设备进行了相应的改造，提高产品的生产能力及多产品类别的生产，满足客户交期，对订单的获取提供了帮助。
- 3、其他收入：较上年同期增加 58.71%，主要是因为：
 - A、企业出租不动产产生的租赁费
 - B、为其他企业提供咨询服务，产生的服务费。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,060,651.22	3,375,532.01
投资活动产生的现金流量净额	9,488,216.94	-6,585,146.86
筹资活动产生的现金流量净额	-2,104,967.17	904,630.14

现金流量分析：

- 1、经营活动现金流量净额比同期变动是因为。本年度应收款回收方面不佳，国内客户应收期限较长，同时较多逾期贷款不能收回，导致经营活动产生的现金流入小于流于。
- 2、投资活动现金流量净额比同期变动是因为：上半年度，出售企业原有厂区不动产及土地所获得的资金收入。
- 3、筹资活动现金流量净额比同期变动是因为：本年度支付的借款利息导致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	光宝贸易有限公司	37,731,613.12	51.37%	否
2	群光电能科技（重庆）有限公司	10,797,032.52	14.70%	否
3	斐翔供应链管理（上海）有限公司	6,417,246.27	8.74%	否
4	根茂电子（苏州）有限公司	5,357,566.05	7.29%	否
5	全汉企业股份有限公司	3,493,551.67	4.76%	否

合计	63,797,009.63	86.85%	
----	---------------	--------	--

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末			上年期末		
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重
货币资金	2,838,813.69	65.41%	1.24%	1,716,215.14	-72.93%	0.74%
预付账款	799,750.18	-64.87%	0.35%	2,276,763.34	329.59%	0.98%
其他应收款	2,251,183.42	51.98%	0.98%	1,481,193.30	-6.77%	0.63%
存货	54,739,793.05	27.72%	23.91%	42,859,214.68	17.84%	18.36%
在建工程	494,333.15	928.40%	0.22%	48,068.32		0.02%
应付账款	37,408,823.65	40.10%	16.34%	26,700,950.91	-8.88%	11.44%
应交税费	2,958,998.19	-32.08%	1.29%	4,356,628.57	36.05%	1.87%
一年内到期的非流动负债				14,400,000.00		6.17%
递延收益	28,160,133.46	24.06%	12.30%	22,697,926.67	-3.40%	9.72%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：较年初增加 65.41%，主要是因为：
 - A、出售原有厂区的不动产及土地，获取的资金流入的增加。
 - B、企业部分供应商货款进行友好协商，延长付款期限。
- 2、预付账款：较年初减少 64.87%，主要是因为：
 - A、设备转入固定资产导致预付账款减少。
- 3、其他应收款：较年初增加 51.98%，主要是因为：
 - A、个人借款较年初增加。
 - B、公司外租车辆使用支付的押金。
 - C、与客户之间的交易，增加产品品质押金。
- 4、存货：较年初增加 27.72%，主要是因为：
 - A、软磁与器件产品为达成客户交期，进行了相应的备货。
 - B、新改造产线存在部分工单未完工，产生在制。
- 5、在建工程，较年初增加 928.4%，主要是因为：
 - A：器件为改造产线中，购得相关备件组装产线发生的支出暂未进行转资。
- 6、应付账款，较年初增加 40.10%，主要是因为：
 - A、常期合作的供应商，延长了付款期限，导致部分应付款增加。
 - B、由于销售量的增加，对原材料部分进行了备货。
- 7、应交税费：较年初下降 32.08%，主要是因为：
 - A、以前年度计提的税费，上半年度进行缴纳。
- 8、一年内到期的非流动负债：较年初下降 100%，主要是因为：
 - A、上半年度对借款进行了偿还，导致此科目无余额。

三、风险与价值

- 1、客户依赖风险 报告期内的收入主要集中在光宝贸易有限公司，群光电能科技（重庆）有限公司，斐翔供应链管理（上海）有限公司，根茂电子（苏州）有限公司，存在一定客户依赖风险。公司正在积

极的开拓新的客户，目前公司已经新开发了斐翔供应链管理（上海）有限公司，已经开始交易且交易额逐步在上升。 应对措施：公司目前虽然客户单一，公司的收入对以上几个客户的依赖性较强，但是以上公司都是和中瑞电子合作多年的老客户，并且客户对产品的承认也需要很长的时间，不会轻易的换掉；另外公司在不断的加大对新客户的开发力度，逐渐减少对集中客户的依赖性，未来客户的开发工作会继续的做下去。

2、融资渠道单一风险 报告期内，公司的融资方式主要还是依靠银行融资，融资渠道比较单一，有可能会因融资渠道单一带来相关的财务风险。 应对措施：公司目前正在积极的拓宽融资方式，借助合作、资本市场等平台进行融资，减少对银行融资的依赖性，拓宽融资渠道，保证资金的正常周转。

3、技术失密及技术人才单一风险 磁性材料行业市场竞争比较激烈，技术是公司的核心竞争力，是公司持续发展的关键，由于人员的变动，技术创新的发展，使得公司的核心技术会有失密的风险。 应对措施：目前公司正在加大对研发的投入，保障公司核心技术的领先性，持续保持公司的核心竞争力，而且也专门成立法务部门，制定了保密制度和措施，加强对公司核心技术的保护。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	-	-
是否存在股票发行事项	-	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	-	-
是否存在对外担保事项	-	-
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	-	-
是否存在日常性关联交易事项	-	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二、(一)
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	本节二、(四)
是否存在股权激励事项	-	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	-	-
是否存在公开发行债券的事项	-	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
高启龙	担保	16,000,000.00	是
总计	-	16,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该关联交易是公司在向银行贷款时，系高启龙利用个人信用给做的贷款担保。报告期内发生的属于偶发性的关联交易，是公司关联方的给公司的担保贷款，不存在占用公司资金的问题，对公司的生产经营无影响。

说明：

公司于 2017 年 3 月 28 日在临沂市罗庄农村商业银行贷款 16,000,000.00 万元，用于补充流动资金贷款，由高启龙提供担保保证。

(二) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

1、报告期内本公司出资设立全资子公司山东临硕电子有限公司，注册地为山东省临沂高新区双月湖路 282 号 1 号楼 101，注册资本为人民币 3,000,000.00 元，用本公司部分债权债务、部分存货、部分设备进行出资。该项投资已于 2016 年 12 月 15 日在“全国中小企业股份转让系 <http://www.neeq.com.cn>”披露对外投资公告，公告编码为 2016-029。

2、自 2015 年公司整体搬迁至高新区双月湖路 282 号新厂区，公司位于高新区宝山路 153 号的办公楼、厂房一直处于闲置状态。为提高公司资产利用率，降低公司财务费用，公司与临沂高新区昌华服饰有限公司（以下简称“昌华服饰”）经过平等协商，双方于 2016 年 12 月 8 号签订了《土地使用权及房产转让合同》，公司拟将闲置的老厂区土地使用权（土地使用权证号为：临开国用（2016）第 0001 号）及房产（房产证号为：临房权证高新区字第 000442186 号、临房权证高新区字第 000442218 号）全部转让给昌华服饰。本次出售房产不构成关联交易。本次出售事项不构成重大资产重组。该项资产出售已于 2017 年 4 月 24 日在“全国中小企业股份转让系 <http://www.neeq.com.cn>”披露出售资产的公告，公告编码为 2017-007。

3、本公司拟与临沂高新创业投资有限公司共同出资设立参股公司山东精创功能复合材料有限公司，注册地为临沂市高新区双月湖路 282 号，注册资本为人民币 50,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 15,000,000.00 元，占注册资本的 30.00%，临沂高新创业投资有限公司出资人民币 35,000,000.00 元，占注册资金的 70.00%。本次对外投资构成关联交易。该项投资已于 2017 年 6 月 6 日在“全国中小企业股份转让系 <http://www.neeq.com.cn>”披露对外投资公告，公告编码为 2017-013。

（三）承诺事项的履行情况

股东高启龙、谢真、周兴建及山东恒华投资有限公司自愿承诺：自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。公司股东、董事、高级管理人员和核心技术人员所做出的《避免同业竞争承诺》。除董事张希良、王秀举外，公司董事、监事、高级管理人员均已同公司签订了劳动合同和保密协议。协议约定了保密范围、双方的权利义务以及违反保密义务需承担的责任。在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	36,724,533.65	16.04%	公司与华一银行上海闵行支行办理的保理业务借款，以应收群光电能（重庆）有限公司贷款作为质押，质押借款 5,986,704.20 元。
存货	质押	43,948,631.71	19.19%	质押借款（“详见第八节财务报表附注二 8-2-14”）。
固定资产	抵押	50,212,893.91	21.93%	抵押借款（“详见第八节财务报表附注二 8-2-14”）。
无形资产	抵押	29,821,269.09	13.02%	公司自中国工商银行临沂罗庄支行取得借款 9,000,000.00 元，以公司名下的临开国用（2015）第 0015 号土地使用权作为抵押。公司自临沂市罗庄农村商业银行股份有限公司取得借款 16,000,000.00，抵押物为公司名下的临开国用（2014）第 0013 号土地使

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

				用权作为抵押。（“详见第八节财务报表附注二8-2-14”）。
累计值	-	160,707,328.36	70.18%	-

第五节 股本变动及股东情况

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	3,664,495	12.22%	-	3,664,495	12.22%
	其中：控股股东、实际控制人	2,687,296	8.96%	-	2,687,296	8.96%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	26,335,505	87.78%	-	26,335,505	87.78%
	其中：控股股东、实际控制人	24,723,127	82.41%	-	24,723,127	82.41%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		-				

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东恒华投资有限公司	24,185,667	-	24,185,667	80.62%	21,498,371	2,687,296
2	高启龙	3,224,756	-	3,224,756	10.75%	3,224,756	-
3	谢真	1,074,919	-	1,074,919	3.58%	1,074,919	-
4	周兴建	537,459	-	537,459	1.79%	537,459	-
5	临沂高新创业投资有限公司	977,199	-	977,199	3.26%	-	977,199
合计		30,000,000	-	30,000,000	100.00%	26,335,505	3,664,495

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中有两名法人机构，即山东恒华投资有限公司（以下简称“恒华投资”）和临沂高新创业投资有限公司。其中恒华投资成立于 2013 年 8 月 26 日，注册资本为人民币 1000 万元，实际到位资金为 1000 万元，其中高启龙出资 687.2 万元，谢真出资 208.5 万元，周兴建出资 104.3 万元；法定代表人高启龙，高启龙为恒华投资控股股东和实际控制人。前述情形外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

控股股东为山东恒华投资有限公司（以下简称“恒华投资”）。恒华投资成立于 2013 年 8 月 26 日，注册资本为人民币 1000 万元，实际到位资金为 1000 万元，其中高启龙出资 687.2 万元，谢真出资 208.5 万元，周兴建出资 104.3 万元；法定代表人高启龙，高启龙为恒华投资控股股东和实际控制人。报告期内，控股股东及实际控制人无变化。

（二）实际控制人情况

高启龙先生直接持有公司 10.75% 股权，并持有公司控股股东恒华投资 68.72% 的股权。其直接和间接持有公司股权比例合计为 66.15%。同时，高启龙先生长期担任公司董事长兼总经理，实际负责公司的经营管理，对公司生产经营相关活动具有重大影响。据此，高启龙先生为公司实际控制人。报告期内，控股股东及实际控制人无变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
高启龙	董事长、总经理	男	42	本科	2016.9.29-2019.9.28	是
周倩	董事	女	33	高中	2016.9.29-2019.9.28	是
荣辉	董事、财务总监	男	40	大专	2016.9.29-2019.9.28	是
张希良	董事	男	36	本科	2016.9.29-2019.9.28	否
王秀举	董事	女	48	大专	2016.9.29-2019.9.28	否
赵琼	监事会主席	男	34	大专	2016.9.29-2019.9.28	是
艾德涛	监事	男	44	大专	2016.9.29-2019.9.28	是
杨雷	监事	男	35	中专	2016.9.29-2019.9.28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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
高启龙	董事长、总经理	32,224,756	-	32,224,756	10.75%	0
合计	-	32,224,756	-	32,224,756	10.75%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	1	1
截止报告期末的员工人数	141	157

核心员工变动情况：

报告期内公司董事、监事、高管及核心员工无变动。

第七节财务报表

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	8-2-1	2,838,813.69	1,716,215.14
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	8-2-2	30,000.00	-
应收账款	8-2-3	65,560,561.03	74,899,170.12
预付款项	8-2-5	799,750.18	2,276,763.34
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	8-2-4	2,251,183.42	1,481,193.30
买入返售金融资产	-	-	-
存货	8-2-6	54,739,793.05	42,859,214.68
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	8-2-7	370,339.45	339,290.48
流动资产合计	-	126,590,440.82	123,571,847.06
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	8-2-8	10,000,000.00	10,000,000.00
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	8-2-9	58,618,968.29	65,241,297.66
在建工程	8-2-10	494,333.15	48,068.32

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

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	8-2-11	32,115,298.39	33,338,973.77
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	8-2-12	827,612.21	925,429.82
其他非流动资产	8-2-13	341,746.09	352,260.00
非流动资产合计	-	102,397,958.13	109,906,029.57
资产总计	-	228,988,398.95	233,477,876.63
流动负债：	-	-	-
短期借款	8-2-14	86,194,479.81	91,748,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	8-2-15	37,408,823.65	26,700,950.91
预收款项	-	1,763.10	13,286.56
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	8-2-16	1,362,849.94	1,369,481.44
应交税费	8-2-17	2,958,998.19	4,356,628.57
应付利息	8-2-18	5,745,820.11	4,831,296.09
应付股利	-	-	-
其他应付款	8-2-19	33,074,607.09	33,085,555.78
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	8-2-20	-	14,400,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	166,747,341.89	176,505,199.35
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

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	8-2-21	28,160,133.46	22,697,926.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	28,160,133.46	22,697,926.67
负债合计	-	194,907,475.35	199,203,126.02
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	8-2-22	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	8-2-23	5,814,578.40	5,091,089.65
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	8-2-24	-1,733,654.80	-816,339.04
归属于母公司所有者权益合计	-	34,080,923.60	34,274,750.61
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	34,080,923.60	34,274,750.61
负债和所有者权益总计	-	228,988,398.95	233,477,876.63

法定代表人：高启龙

主管会计工作负责人：荣辉

会计机构负责人：荣辉

（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	-	2,004,533.75	1,693,741.28
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	-	30,000.00	-
应收账款	8-2-35	66,761,246.05	74,262,581.87
预付款项	-	782,309.38	2,263,857.05
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	8-2-36	2,219,927.39	2,856,567.51
存货	-	53,930,646.19	42,169,125.99

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	22,507.77	2,010.15
流动资产合计	-	125,751,170.53	123,247,883.85
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	8-2-37	3,013,470.88	2,993,470.88
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	61,342,086.23	64,030,230.90
在建工程	-	494,333.15	48,068.32
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	-	32,115,298.39	33,338,973.77
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	839,128.37	925,304.82
其他非流动资产	-	341,746.09	352,260.00
非流动资产合计	-	108,146,063.11	111,688,308.69
资产总计	-	233,897,233.64	234,936,192.54
流动负债：	-		
短期借款	-	86,194,479.81	91,748,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	40,622,638.90	26,752,374.05
预收款项	-	-	11,523.46
应付职工薪酬	-	1,277,246.40	1,271,022.02
应交税费	-	2,838,131.34	4,355,536.89
应付利息	-	5,745,820.11	4,831,296.09
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	33,071,386.70	33,333,502.41
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	14,400,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	169,749,703.26	176,703,254.92
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	28,160,133.46	22,697,926.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	28,160,133.46	22,697,926.67
负债合计	-	197,909,836.72	199,401,181.59
所有者权益：	-		
股本	-	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,814,578.40	5,091,089.65
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	172,818.52	443,921.30
所有者权益合计	-	35,987,396.92	35,535,010.95
负债和所有者权益合计	-	233,897,233.64	234,936,192.54

法定代表人：高启龙

主管会计工作负责人：荣辉

会计机构负责人：荣辉

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	73,457,211.56	57,978,792.48
其中：营业收入	8-2-25	73,457,211.56	57,978,792.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	77,294,784.68	59,071,572.15
其中：营业成本	8-2-25	56,558,970.86	43,827,407.51
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	8-2-26	2,068,027.64	313,858.66
销售费用	8-2-27	3,380,148.97	3,231,680.30
管理费用	8-2-28	8,567,645.66	7,781,311.57
财务费用	8-2-29	5,650,276.52	4,648,086.06
资产减值损失	8-2-30	1,069,715.02	-730,771.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	276,672.82	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,560,900.30	-1,092,779.67
加：营业外收入	8-2-31	6,358,675.88	859,174.81
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	8-2-32	653,305.67	66,985.64
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,144,469.91	-300,590.50
减：所得税费用	-	1,171,016.28	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	973,453.63	-300,590.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	973,453.63	-300,590.50
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	973,453.63	-300,590.50
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	-	0.03	-0.01
(二) 稀释每股收益	-	0.03	-0.01

法定代表人：高启龙

主管会计工作负责人：荣辉

会计机构负责人：荣辉

(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	8-2-38	72,301,284.41	57,966,745.91
减：营业成本	8-2-38	55,409,646.78	43,815,374.78
税金及附加	-	2,067,918.91	313,858.66
销售费用	-	3,229,736.58	3,205,088.30
管理费用	-	8,314,619.58	7,766,744.60
财务费用	-	5,644,877.23	4,646,676.22
资产减值损失	-	1,180,055.90	-730,771.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	276,672.82	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-3,268,897.75	-1,050,224.70
加：营业外收入	-	6,355,666.88	859,174.81
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	635,886.77	66,985.64
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	2,450,882.36	-258,035.53
减：所得税费用	-	1,159,500.12	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,291,382.24	-258,035.53
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	1,291,382.24	-258,035.53
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.04	-0.03
(二) 稀释每股收益	-	0.04	-0.03

法定代表人：高启龙

主管会计工作负责人：荣辉

会计机构负责人：荣辉

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	97,604,052.31	66,748,453.61
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	-	4,527,802.35	1,448,207.23
收到其他与经营活动有关的现金	8-2-33	5,184,113.52	915,730.34
经营活动现金流入小计	-	107,315,968.18	69,112,391.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	81,218,338.56	53,830,264.48
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	-	9,568,092.57	8,504,562.23
支付的各项税费	-	3,454,632.37	3,017,096.89
支付其他与经营活动有关的现金	8-2-34	19,135,555.90	384,935.57
经营活动现金流出小计	-	113,376,619.40	65,736,859.17
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,060,651.22	3,375,532.01
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	-	276,672.82	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	10,007,703.60	-
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	-	10,284,376.42	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	776,159.48	6,585,146.86
投资支付的现金	-	20,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	796,159.48	6,585,146.86
投资活动产生的现金流量净额	-	9,488,216.94	-6,585,146.86
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	24,000.00	-
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	-	65,067,529.55	46,016,665.30
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,252,397.42	-
筹资活动现金流入小计	-	67,343,926.97	46,016,665.30
偿还债务支付的现金	-	64,457,192.84	40,463,949.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,144,998.71	4,648,086.06
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	-	1,046,702.59	-
筹资活动现金流出小计	-	69,648,894.14	45,112,035.16
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,304,967.17	904,630.14
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	-	1,122,598.55	-2,304,984.71
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,716,215.14	6,340,844.89
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,838,813.69	4,035,860.18

法定代表人：高启龙

主管会计工作负责人：荣辉

会计机构负责人：荣辉

(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	-	95,985,337.70	66,743,184.89
收到的税费返还	-	4,527,802.35	1,448,207.23
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,126,324.04	903,001.91
经营活动现金流入小计	-	104,639,464.09	69,094,394.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	79,883,799.74	53,842,993.56
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,946,156.55	8,431,909.91
支付的各项税费	-	3,449,689.17	3,012,784.25
支付其他与经营活动有关的现金	-	18,834,335.93	387,561.77
经营活动现金流出小计	-	111,113,981.39	65,675,249.49
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,474,517.30	3,419,144.54
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	-	276,672.82	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	10,007,703.60	-
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	-	10,284,376.42	-

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	770,399.48	6,608,046.66
投资支付的现金	-	20,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	790,399.48	6,608,046.66
投资活动产生的现金流量净额	-	9,493,976.94	-6,608,046.66
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	-	64,687,829.55	46,016,665.30
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,252,397.42	-
筹资活动现金流入小计	-	66,940,226.97	46,016,665.30
偿还债务支付的现金	-	64,457,192.84	40,463,949.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,144,998.71	4,646,676.22
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,046,702.59	-
筹资活动现金流出小计	-	69,648,894.14	45,110,625.32
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,708,667.17	906,039.98
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	-	310,792.47	-2,282,862.14
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,693,741.28	6,311,822.55
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,004,533.75	4,028,960.41

法定代表人：高启龙

主管会计工作负责人：荣辉

会计机构负责人：荣辉

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情:

报告期内本公司出资设立全资子公司山东临硕电子有限公司,注册地为山东省临沂高新区双月湖路 282 号 1 号楼 101,注册资本为人民币 3,000,000.00 元,用本公司部分债权债务、部分存货、部分设备进行出资。

二、报表项目注释

财务报表项目注释

8-2-1 货币资金

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
现金：	414.42	63,001.61
银行存款：	2,838,399.27	1,653,213.53
其他货币资金：		
合计	2,838,813.69	1,716,215.14

截至 2017 年 6 月 30 日，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

8-2-2 应收票据

金额单位：人民币元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000.00	0
合计	30,000.00	0

应收票据 6 月末余额为收到的银行承兑汇票还未背书支付。

8-2-3 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

金额单位：人民币元

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	69,330,861.62	100	3,770,300.59	5.44	65,560,561.03
组合小计	69,330,861.62	100	3,770,300.59	5.44	65,560,561.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-			
合计	69,330,861.62	100	3,770,300.59	5.44	65,560,561.03

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-			
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	78,875,008.84	100.00	3,975,838.72	5.04	74,899,170.12
组合小计	78,875,008.84	100.00	3,975,838.72	5.04	74,899,170.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	78,875,008.84	100.00	3,975,838.72	5.04	74,899,170.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	67,275,152.47	5.00	3,376,257.62	78,718,664.23	5.00	3,936,298.13
1 至 2 年	1,696,038.71	20.00	339,207.74	128,772.37	20.00	25,754.47
2 至 3 年	109,670.44	50.00	54,835.22	27,572.24	50.00	13,786.12
3 年以上						
合计	69,330,861.62	5.44	3,770,300.59	78,875,008.84	5.04	3,975,838.72

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2017 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名总金额为 52,935,806.93 元，占应收账款总额的 76.50%，坏账准备金额为 2,646,790.35 元。

8-2-4 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

金额单位：人民币元

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,926,290.24	66.19%	658,942.07	34.21%	1,267,348.17
应收出口退税	823,543.59	28.30%	0	0.00%	823,543.59
其他应收个人社保、公积金	160,291.66	5.51%	0	0.00%	160,291.66
组合小计	2,910,125.49		658,942.07	22.64%	2,251,183.42

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,910,125.49	100%	658,942.07	22.64%	2,251,183.42

续

金额单位：人民币元

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,216,234.59	59.47	563,902.23	46.36	652,332.36
应收出口退税	828,860.94	40.53			828,860.94
组合小计	2,045,095.53	100.00	563,902.23	46.36	1,481,193.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,045,095.53	100.00	563,902.23	46.36	1,481,193.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	855,355.97	5	42,767.80	364,649.33	5	18,232.47
1 至 2 年	565,950.00	20	113,190.00	248,880.00	20	49,776.00
2 至 3 年	4,000.00	50	2,000.00	213,623.00	50	106,811.50
3 年以上	500,984.27	100	500,984.27	389,082.26	100	389,082.26
合计	1,926,290.24	34.21	658,942.07	1,216,234.59	46.36	563,902.23

(2) 其他应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2017 年 6 月 30 日，其他应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	计提坏账准备

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

出口退税款	非关联方	退税款	823,543.59	1 年内	42.75	41,177.18
蒙阴县景皓电子元件有限公司	非关联方	押金	520,760.00	1-2 年	27.03	104,152.00
青岛海信电器股份有限公司	非关联方	押金	240,000.00	1 年内	12.46	12,000.00
陈志明	非关联方	暂借款	200,000.00	1 年内	10.38	10,000.00
李国柱	非关联方	押金	108,613.00	3 年以上	5.64	108,613.00
合计			1,892,916.59		98.27	275,942.18

8-2-5 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

金额单位: 人民币元

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	799,750.18	100.00	2,276,763.34	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	799,750.18	100.00	2,276,763.34	100.00

预付款项账龄的说明: (1) 没有账龄超过一年的预付款;

(2) 预付账款主要是预付的设备款和工程款。

(3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2017 年 6 月 30 日, 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 预付款项前五大合计金额为 428,640.36 元, 占总金额的比例为 53.60%

8-2-6 存货

(1) 存货分类

金额单位: 人民币元

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	4,507,989.72	230,063.19	4,277,926.53	4,746,430.62	65,674.18	4,680,756.44
在产品	2,644,506.47	0	2,644,506.47	1,307,116.80		1,307,116.80
库存商品	40,430,137.91	759,432.73	39,670,705.18	26,387,208.54	1,407,375.58	24,979,832.96

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

自制半成品	3,882,355.05	98,676.13	3,783,678.92	7,216,446.35	234,231.73	6,982,214.62
委托加工物资	3,087,237.65	0.00	3,087,237.65	4,258,370.22		4,258,370.22
低值易耗品	0		0.00			
周转材料	270,391.13		270,391.13	202,328.02		202,328.02
发出商品	1,005,347.17		1,005,347.17	448,595.62		448,595.62
合计	55,827,965.10	1,088,172.05	54,739,793.05	44,566,496.17	1,707,281.41	42,859,214.68

(2) 存货跌价准备:

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	65,674.18	164,389.013				230,063.193
库存商品	1,407,375.58	134,498.237		782,441.0111		759,432.7259
自制半成品	234,231.73			135,555.6029		98,676.12709
合计	1,707,281.49	298,887.25		917,996.614		108,8172.046

8-2-7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
其他流动资产	370,339.45	339,290.48	应交税费负值重分类
合计	370,339.45	339,290.48	

8-2-8 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产:

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		
临沂市罗庄区农村信用联社	10,000,000.00			10,000,000.00					3.11	

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	----

8-2-9 固定资产

固定资产情况

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	84,386,175.34	2,258,095.68	7,900,821.50	78,743,449.52
其中：房屋及建筑物	46,351,583.62	222,505.96	7,341,551.26	39,232,538.32
机器设备	30,769,973.56	1,244,924.07	139,425.76	31,875,471.87
运输工具	1,370,232.70	402,081.64	271,258.00	1,501,056.34
电子设备	1,065,157.92	22,230.78	29,909.40	1,057,479.30
其他设备	4,829,227.54	366,353.23	118,677.08	5,076,903.69
二、累计折旧合计：	18,987,737.77	3,094,027.30	2,114,423.75	19,967,341.32
其中：房屋及建筑物	4,638,471.26	954,940.84	1,660,554.77	3,932,857.33
机器设备	10,381,250.39	1,360,951.84	112,746.61	11,629,455.62
运输工具	587,555.76	86,852.13	223,652.26	450,755.63
电子设备	602,052.45	366,342.48	29,858.12	938,536.81
其他设备	2,778,407.91	324,940.01	87,611.99	3,015,735.93
三、固定资产账面净值合计	65,398,437.57			58,776,108.20
其中：房屋及建筑物	41,713,112.36			35,299,680.99
机器设备	20,388,723.17			20,246,016.25
运输工具	782,676.94			1,050,300.71
电子设备	463,105.47			118,942.49
其他设备	2,050,819.63			2,061,167.76
四、减值准备合计	157,139.91			157,139.91
房屋建筑物				0.00
机器设备	149,489.57			149,489.57
运输设备				0.00
电子设备	1,784.78			1,784.78
其他设备	5,865.56			5,865.56
五、固定资产账面价值合计	65,241,297.66			58,618,968.29
其中：房屋及建筑物	41,713,112.36			35,299,680.99
机器设备	20,239,233.60			20,096,526.68
运输工具	782,676.94			1,050,300.71
电子设备	461,320.69			117,157.71
其他设备	2,044,954.07			2,055,302.20

本期计提折旧额 3,094,027.30 元。

8-2-10 在建工程

(1) 在建工程情况:

金额单位: 人民币元

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂 B3 车间	4,058.21		4,058.21			
新厂 B4 车间	5,297.87		5,297.87			
自动点胶机	142,371.22		142,371.22			
圆盘焊锡机	291,206.27		291,206.27			
扁平线自动绕线机	3,331.26		3,331.26			
2#公寓楼	48,068.32		48,068.32	48,068.32		48,068.32
合计	494,333.15		494,333.15	48,068.32		48,068.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	资金来源
新厂 B3 车间		4,058.21			4,058.21	自有
新厂 B4 车间		5,297.87			5,297.87	自有
自动点胶机		142,371.22			142,371.22	自有
圆盘焊锡机		291,206.27			291,206.27	自有
扁平线自动绕线		3,331.26			3,331.26	自有
合计		446,264.83			446,264.83	

8-2-11 无形资产

(1) 无形资产情况

金额单位: 人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	36,157,429.39	420,152.68	1,658,900.84	34,918,681.23
土地使用权	33,055,140.50		1,640,000.00	31,415,140.50
专利权	111,661.90			111,661.90
电脑软件	572,806.67			572,806.67
非专利技术	2,417,820.32	420,152.68	18,900.84	2,819,072.16
二、累计摊销额合计	2,818,455.62	374,278.77	389,351.55	2,803,382.84
土地使用权	1,993,353.41	336,295.55	389,351.55	1,940,297.41
专利权	41,640.49	3,949.30		45,589.79
电脑软件	537,385.39	34,033.92		571,419.31

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

非专利技术	246,076.33			246,076.33
三、无形资产账面净值	33,338,973.77			32,115,298.39
土地使用权	31,061,787.09			29,474,843.09
专利权	70,021.41			66,072.11
电脑软件	35,421.28			1,387.36
非专利技术	2,171,743.99			2,572,995.83
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
电脑软件				
非专利技术				
五、无形资产账面价值	33,338,973.77			32,115,298.39
土地使用权	31,061,787.09			29,474,843.09
专利权	70,021.41			66,072.11
电脑软件	35,421.28			1,387.36
非专利技术	2,171,743.99			2,572,995.83

本期无形资产摊销额 374,278.77 元。

8-2-12 递延所得税资产

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	5,517,414.73	827,612.21	6,169,582.07	925,429.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	5,517,414.73	827,612.21	6,169,582.07	925,429.82

8-2-13 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的技术引进费		
预付的设备款	341,746.09	352,260.00
合计	341,746.09	352,260.00

8-2-14 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

金额单位：人民币元

借款条件	期末余额	年初余额
------	------	------

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

质押借款	28,194,479.81	42,748,000.00
抵押借款	9,000,000.00	16,000,000.00
保证、抵押借款	49,000,000.00	33,000,000.00
合计	86,194,479.81	91,748,000.00

(2) 短期借款的说明

- ①质押借款 5,986,704.20 元系公司与华一银行上海闵行支行办理的保理业务借款，以应收群光电能（重庆）有限公司货款作为质押。
- ②质押借款 22,207,775.61 元系公司与临商银行开源支行办理的借款，以中国出口信用保险公司为担保，光宝贸易（常州）有限公司货款作为质押。
- ③抵押借款 9,000,000.00 元系公司自中国工商银行临沂罗庄支行取得的借款，抵押物为公司名下的临开国用（2015）第 0015 号土地使用权。
- ④抵押借款 16,600,000.00 元系公司自临沂市罗庄农村商业银行股份有限公司取得的借款，抵押物为公司名下的临房权证高新区字第 000446140 号房产、临房权证高新区字第 000439141 号房产。
- ⑤抵押借款 5,400,000.00 元系公司自临沂市罗庄农村商业银行股份有限公司取得的借款，抵押物为公司名下的在建工程和机器设备。
- ⑥抵押借款 16,000,000.00 元系公司自临沂市罗庄农村商业银行股份有限公司取得的借款，抵押物为公司名下的临开国用（2014）第 0013 号土地使用权。
- ⑦质押借款 11,000,000.00 元系公司与临商银行开源支行办理的借款，以机器设备作为质押。

8-2-15 应付账款

(1) 账龄分析

金额单位：人民币元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	37,408,823.65	26,700,950.91
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	37,408,823.65	26,700,950.91

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截至 2017 年 6 月 30 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

8-2-16 应付职工薪酬

金额单位：人民币元

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,369,481.44	9,216,460.00	9,223,091.50	1,362,849.94
离职后福利-设定提存计划		759,662.90	759,662.90	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,369,481.44	9,976,122.90	9,982,754.40	1,362,849.94

(2) 短期薪酬列示

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	1,263,624.38	8,655,580.28	8,556,354.72	1,362,849.94
(2) 职工福利费	105,857.06		105,857.06	
(3) 社会保险费		274,910.92	274,910.92	
其中：医疗保险费		223,087.84	223,087.84	
工伤保险费		30,675.70	30,675.70	
生育保险费		21,147.38	21,147.38	
(4) 住房公积金		285,968.80	285,968.80	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,369,481.44	9,216,460.00	9,223,091.50	1,362,849.94

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		725,035.48	725,035.48	725,035.48
失业保险费		34,627.42	34,627.42	34,627.42
企业年金缴费				
合计		759,662.90	759,662.90	759,662.90

8-2-17 应交税费

金额单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
增值税	959,333.34	848,758.60
城市维护建设税	147,895.16	105,869.44
企业所得税	1,103,651.28	1,047,486.39
房产税	226,832.82	354,696.61

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

土地使用税	90,941.50	1,595,159.18
个人所得税	266,127.09	294,408.81
教育费附加	103,463.85	55,124.77
地方教育费附加	42,255.76	36,749.85
地方水利建设基金	18,497.39	18,374.92
合计	2,958,998.19	4,356,628.57

8-2-18 应付利息

金额单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额
计提的借款利息	5,745,820.11	4,831,296.09
合计	5,745,820.11	4,831,296.09

应付利息说明：

该利息主要是计提的应付临沂未来科技城开发建设集团有限公司的利息。

8-2-19 其他应付款

金额单位：人民币元

(1) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

项目	期末余额	期初余额
土地款	6,623,894.00	7,442,294.00
暂借款	26,327,668.21	24,327,626.73
押金	102,628.67	1,182,218.67
暂垫款	1,081.21	97,882.38
质保金	19,335.00	35,534.00
合计	33,074,607.09	33,085,555.78

(2)

截至

2017 年 6 月 30 日，其他应付款中含有应付关联方的借款，关联方为临沂未来科技城开发建设集团有限公司，金额为 23,160,000.00 元，系挂牌前已履行相应借款程序，本期无新增借款，系账龄超过一年未归还的款项。

8-2-20 一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	0	14,400,000.00
合计	0	14,400,000.00

说明：一年内到期的非流动负债期末为 0，是因为报告期内将重分类而来的长期借款到期还款，重新贷出后作为短期借款核算。

8-2-21 递延收益

项目	期末余额	期初余额
政府补助	28,160,133.46	22,697,926.67
合计	28,160,133.46	22,697,926.67

8-2-22 股本

(1) 股本变动情况

金额单位：人民币元

股份类别	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
限售股份	26,335,505.00			-			26,335,505.00
无限售股份	3,664,495.00						3,664,495.00
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

股本无变动。

8-2-23 资本公积

(1) 资本公积变动情况

金额单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,091,089.65		-	5,814,578.4
其他资本公积	-	-	-	-
合计	5,091,089.65		-	5,814,578.4

8-2-24 未分配利润

金额单位：人民币元

项目	提取或分配比例	本期金额	上期期末金额
上期末未分配利润		-816,339.04	-5,145,979.81
加：年初未分配利润调整数		-1,890,769.39	
本期年初未分配利润		-2,707,108.43	-5,145,979.81
加：本期归属于母公司股东的净利润		973,453.63	4,329,640.77
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			-
提取一般风险准备			-

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

应付普通股股利			-
转作股本的普通股股利			-
期末未分配利润		-1,733,654.80	-816,339.04

8-2-25 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	72,630,433.60	57,457,858.90
其他业务收入	826,777.96	520,933.58
营业收入合计	73,457,211.56	57,978,792.48
主营业务成本	56,128,949.17	43,616,394.80
其他业务成本	430,021.69	211,012.71
营业成本合计	56,558,970.86	43,827,407.51

营业收入的说明：营业收入的增加主要是因为 2017 年客户的订单增加以及新增的交易客户交易额增加所致。

营业成本的说明：营业成本的增加主要是因为 2017 年客户的订单增加及新增加交易客户导致营业收入增加营业成本随之增加。

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额（元）		上期金额（元）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
器件产品	67,344,837.69	52,757,587.97	56,344,072.40	42,645,163.48
软磁产品	5,285,595.91	3,371,361.20	1,113,786.50	971,231.32
合计	72,630,433.60	56,128,949.17	57,457,858.90	43,616,394.80

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
光宝贸易有限公司	37,731,613.12	51.37%
群光电能科技（重庆）有限公司	10,797,032.52	14.70%
斐翔供应链管理（上海）有限公司	6,417,246.27	8.74%
根茂电子（苏州）有限公司	5,357,566.05	7.29%
全汉企业股份有限公司	3,493,551.67	4.76%
合计	63,797,009.63	86.85%

接上表

客户名称或序号	上期金额（元）	占公司全部营业收入的比例
---------	---------	--------------

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

光宝贸易有限公司	28,188,761.48	48.61%
群光电能科技（重庆）有限公司	11,327,637.79	19.54%
根茂电子（苏州）有限公司	8,359,510.09	14.42%
青岛海信电器股份有限公司	4,876,956.93	8.41%
青岛云路新能源科技有限公司	3,500,323.10	6.04%
合计	56,253,189.39	97.02%

8-2-26 营业税金及附加

金额单位：人民币元

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
城市维护建设税	流转税 7%	256,372.68	169,000.81
教育费附加	流转税 3%	109,874.00	72,428.92
地方教育费附加	流转税 2%	73,249.34	4,8285.96
地方水利建设基金	流转税 1%	33,994.19	24,142.97
土地使用税		604,432.62	
房产税		227,590.12	
印花税		29,181.36	
土地增值税		733,333.33	
合计		2,068,027.64	313,858.66

8-2-27 营业费用

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
运输费	1,118,281.91	1,179,176.70
差旅费	328,418.01	302,598.54
业务招待费	94,332.05	104,558.27
工资	856,238.48	1,132,583.82
仓储及报关费	275,835.54	229,314.83
办公费	2,298.94	34,874.98
其他费用	704,744.04	248,573.16
合计	3,380,148.97	3,231,680.30

8-2-28 管理费用

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
办公费	82,844.46	39,546.40
差旅费	178,042.15	56,845.29
税费	17,216.51	845,090.58

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

研发费用	2,392,299.81	2,072,953.8
业务招待费	183,151.95	84,642.30
折旧与摊销	912,003.17	667,413.61
工资	1,217,107.98	998,645.38
中介服务费	498,121.38	474,417.24
电费	123,649.82	70,352.82
社会保险费	115,558.41	94,126.24
职工福利费	566,495.95	435,640.87
维修费	153,054.31	43,573.00
保险费	457,459.64	393,000.00
奖金	435,672.95	79,000.00
其他费用	1,344,095.65	1,426,064.04
合计	8,567,645.66	7,781,311.57

8-2-29 财务费用

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,044,519.25	3,782,204.20
减：利息收入	185,058.38	
手续费	161,409.99	320,495.18
汇兑损益	683,201.92	-205,925.43
财务折扣	770,050.49	751,312.11
合计	176,153.25	4,648,086.06

8-2-30 资产减值损失

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,069,715.02	-730,771.95
存货跌价损失		
合计	1,069,715.02	-730,771.95

8-2-31 营业外收入

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,052,714.12	794,094.53
罚款收入	61,731.29	44,750.55
处置固定资产收入	2,544,783.96	0

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

处置无形资产收入	1,606,494.39	0
其他	92,952.12	20,329.73
合计	6,358,675.88	859,174.81

8-2-32 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
非流动资产处置损失合计	633,463.28	66,385.58	633,463.28
其中：固定资产处置损失	633,463.28	66,385.58	633,463.28
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
税收滞纳金		571.07	
对外捐赠			
其他	19,842.39	28.99	19,842.39
合计	653,305.67	66,985.64	653,305.67

现金流量表项目附注

8-2-33 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与收益相关的政府补助	26,214.48	80,000.00
收到往来款项	4,911,109.37	827,416.70
利息收入、罚没收入等	246,789.67	8,313.64
合计	5,184,113.52	915,730.34

8-2-34 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	15,241,720.70	40,676.01
暂付往来款等	3,893,835.20	344,258.56
合计	19,135,555.90	384,935.57

母公司主要项目附注

8-2-35 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

金额单位：人民币元

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	68,607,482.21	97.17	3,847,075.01	5.64	64,760,407.20
应收子公司货款	2,000,838.85	2.83	0		2,000,838.85
组合小计	70,608,321.06	100	3,847,075.01	5.64	66,761,246.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-			
合计	70,608,321.06	100	3,847,075.01	5.64	66,761,246.05

续

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-			
1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	78,202,789.98	100.00	3,941,949.95	5.04	74,260,840.03
2、应收子公司款	1,741.84				1,741.84
组合小计	78,204,531.82	100.00	3,941,949.95		74,262,581.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	78,204,531.82		3,941,949.95		74,262,581.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	66,549,583.32	5	3,327,479.17	48,275,440.88	5.00	2,413,772.04
1 至 2 年	1,697,845.33	20	339,569.07	515,865.75	20.00	103,173.15
2 至 3 年	360,053.56	50	180,026.78			
3 年以上	0.00		0.00			
合计	68,607,482.21		3,847,075.01	48,791,306.63	5.00	2,516,945.19

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

截至 2017 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（3）应收账款金额前五名总金额为 52,935,806.9 元，占应收账款总额的 76.50%，坏账准备金额为 2,646,790.35 元。

8-2-36 其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

金额单位：人民币元

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,927,206.56	66.94	658,987.88	34.19	1,268,218.68
出口退税款	823,543.89	28.61	0.00		823,543.89
其他应收个人社保、公积金	128,164.82	4.45	0.00		128,164.82
组合小计	2,878,915.27		658,987.88	22.89	2,219,927.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,878,915.27		658,987.88	22.89	2,219,927.39

续

金额单位：人民币元

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,207,928.85	35.32	563,018.94	46.61	644,909.91
应收出口退税	828,860.94	24.24			828,860.94
应收子公司款项	1,382,796.66	40.44			1,382,796.66
组合小计	3,419,586.45	100.00	568,018.94	46.61	2,856,567.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

合计	3,419,586.45	100.00	568,018.94	46.61	2,856,567.51
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	856,272.29	5	42,813.61	357,463.59	5.00	17,873.18
1 至 2 年	565,950.00	20	113,190.00	248,760.00	20.00	49,752.00
2 至 3 年	4,000.00	50	2,000.00	212,623.00	50.00	106,311.50
3 年以上	500,984.27	100	500,984.27	389,082.26	100.00	389,082.26
合计	1,927,206.56	34.19	658,987.88	1,207,928.85		563,018.94

(2) 其他应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2017 年 6 月 30 日，其他应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	计提坏账准备
出口退税款	非关联方	823,543.59	1 年内	42.73	41,177.18
蒙阴县景皓电子元件有限公司	非关联方	520,760.00	2-3 年	27.02	260,380.00
青岛海信电器股份有限公司	非关联方	240,000.00	1-2 年	12.45	48,000.00
咸春安	关联方	68,930.17	1 年内	3.58	3,446.51
李国柱	非关联方	108,613.00	3 年以上	5.64	108,613.00
合计	--	1,761,846.76	-	91.42	464,692.45

8-2-37 长期股权投资

(1) 总体情况

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	3,013,470.88		3,013,470.88	2,993,470.88		2,993,470.88
对联营、合营企业投资						
合计	3,013,470.88		3,013,470.88	2,993,470.88		2,993,470.88

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东大顺通电子有限公司	490,000.00	20,000.00		510,000.00		
山东临硕电子有限公司	2,503,470.88			2,503,470.88		
合计	2,993,470.88			3,013,470.88		

8-2-38 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

金额单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	71,527,204.15	57,445,812.33
其他业务收入	774,080.26	520,933.58
营业收入合计	72,301,284.41	57,966,745.91
主营业务成本	54,979,625.09	43,604,362.07
其他业务成本	430,021.69	211,012.71
营业成本合计	55,409,646.78	43,815,374.78

营业收入的说明：营业收入的增加主要是因为 2017 年客户的订单增加以及新增的交易客户交易额增加所致。

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额（元）		上期金额（元）	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
器件产品	67,340,051.37	52,755,429.43	56,332,025.83	42,633,130.75
软磁产品	4,187,152.78	2,224,195.66	1,113,786.50	971,231.32
合计	71,527,204.15	54,979,625.09	57,445,812.33	43,604,362.07

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
光宝贸易有限公司	37,731,613.12	52.19%
群光电能科技（重庆）有限公司	10,797,032.52	14.93%
斐翔供应链管理（上海）有限公司	6,417,246.27	8.88%
根茂电子（苏州）有限公司	5,357,566.05	7.41%

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

全汉企业股份有限公司	3,493,551.67	4.83%
合计	63,797,009.63	88.24%

接上表

客户名称或序号	上期金额（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
光宝贸易有限公司	28,188,761.48	48.61%
群光电能科技（重庆）有限公司	11,327,637.79	19.54%
根茂电子（苏州）有限公司	8,359,510.09	14.42%
青岛海信电器股份有限公司	4,876,956.93	8.41%
青岛云路新能源科技有限公司	3,500,323.10	6.04%
合计	56,253,189.39	97.02%

8-2-39 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

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	973,453.63	-300,590.50
加: 资产减值准备	809,028.42	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,213,711.94	1,369,161.30
无形资产摊销	379,973.21	299,285.50
资产减值损失	1,069,715.02	-730,771.95
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)	-3,568,166.91	66,985.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	19,687.68	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	5,848,813.12	4,648,086.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-276,672.82	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	493,040.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,089,461.86	-5,722,090.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,332,995.76	12,084,605.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,577,955.50	-6,021,053.83
其他	-49,351,683.92	-2,811,126.09
经营活动产生的现金流量净额	-6,060,651.22	3,375,532.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,038,813.69	4,035,860.18
减: 现金的年初余额	1,716,215.14	6,340,844.89
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,322,598.55	-2,304,984.71

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	2,838,813.69	4,035,860.18
其中: 库存现金	414.42	26,353.24
可随时用于支付的银行存款	2,838,399.27	4,009,506.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	2,838,813.69	4,035,860.18
----------------	--------------	--------------

8-2-40 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业型	注册地	法人代表	业务性质
山东恒华投资有限公司	母公司	有限公司	临沂高新区	高启龙	以自有资产对外投资

续表

母公司名称	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(%)	本企业最终控制方	营业执照号
山东恒华投资有限公司	1000 万元	80.62	80.62	高启龙	913713000769832690

2. 本企业的子公司情况

子公司名称	关联关系	企业型	注册地	法人代表	业务性质
山东大顺通电子有限公司	子公司	有限公司	临沂高新区	谢真	研发、销售：磁性材料、电子元件、器件（不含生产）
山东临硕电子有限公司	子公司	有限公司	临沂高新区	谢真	研发、销售：磁性材料、电子元件、器件（不含生产）

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	注册号/身份证号
中瑞电子（香港）有限公司	最终控制方控制的企业	60999382-000-02-13-6
临沂未来科技城开发建设集团有限公司	股东临沂高新创业投资有限公司的母公司	371330018000121
临沂高新创业投资有限公司	本公司股东	371330000000120
山东恒华新材料有限公司	同一控制	371331200012929
山东精创功能复合材料有限公司	参股公司	91371300MA3DTENB74
高启龙	董事长、总经理	371311197606123000
谢真	本公司股东	37282919731031603X
周兴建	本公司股东	372801197407196000
陆明岳	本公司股东	320106196807091000
王秀举	董事	372826197010045000
张希良	董事	37132319820428217X
周倩	董事	371312198505276000
荣辉	董事、财务总监	372833197805083000
赵琼	监事会主席	371002198406293000
杨雷	监事	371328198204165012
艾德涛	监事	372824197509102000

4. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
高启龙	5,400,000.00	2016-12-22	2017-12-23	否
高启龙	16,600,000.00	2016-12-24	2017-12-23	否
高启龙	16,000,000.00	2017-3-28	2018-3-28	否
高启龙	9,000,000.00	2016-11-15	2017-11-16	否
高启龙	3,000,000.00	2016.11.23	2017.11.22	否
高启龙	8,000,000.00	2016-12-20	2017-12-19	否

该关联交易是公司在向银行贷款时，系高启龙利用个人信用给做的贷款担保。

5. 关联方应收应付款项

金额单位：人民币元

项目名称	款项性质	期末余额	年初余额
其他应收款：			
谢真	备用金	25,068.96	0
周兴建	备用金	250,097.84	0
其他应付款：			
临沂未来科技城开发建设集团有限公司		23,160,000.00	23,160,000.00
山东恒华投资有限公司		0	14,000.00
谢真		0	500,000.00
高启龙		21,100.00	0
赵琼		4,045.00	0
杨雷		5,032.00	0

8-2-41 财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

金额单位：人民币元

项 目	本期	上期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		

山东中瑞电子股份有限公司
2017 半年度报告

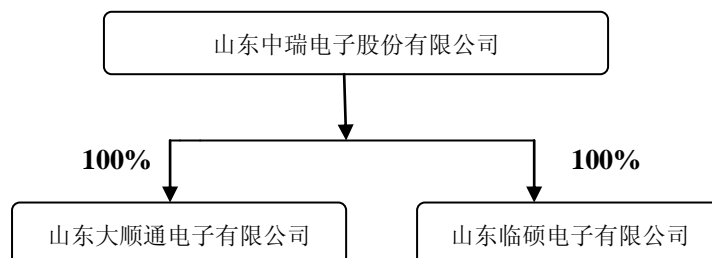
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,052,714.12	794,094.53
除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,652,656.09	-1,905.36
非经营性损益对利润总额的影响的合计	5,705,370.21	792,189.17
减：所得税影响数		
扣除所得税影响后的非经常性损益	5,705,370.21	792,189.17
其中：归属于公司所有者的非经常性损益	5,705,370.21	792,189.17
归属于少数股东的非经常性损益影响数		

2、净资产收益率及每股收益

公司2017年上半年净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	2.85%	2.85%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.84%	-13.84%	-0.16	-0.16

8-2-42 子公司股权结构表



山东中瑞电子股份有限公司

董事会

2017年8月23日