

证券代码：430502

证券简称：万隆电气

主办券商：中泰证券



万隆电气

NEEQ : 430502

潍坊万隆电气股份有限公司

WEIFANG WANLONG ELECTRIC CO., LTD.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 1、2019 年 1 月，公司被五星车辆集团授予质量贡献奖，对于公司产品质量给予了肯定；
- 2、报告期内，公司国五产品生产线通过了福田汽车现场、工艺、装配的评审和验收，在安徽全柴实现了国五产品的批量装配，进一步提升了公司在市场的竞争力；
- 3、研发中心加大研发力度，累计研发电器新产品 20 种，发电机产品 14 种，并完成卸粮电机的批量装配；

目录

声明与提示	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	8
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、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	38

释义

释义项目		释义
公司	指	潍坊万隆电气股份有限公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 01 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
发电机	指	利用电磁感应作用，将其它能源转化为电能的设备
工业机器人系统	指	工业机器人本体（机械）、机器人控制器（硬件）、控制软件和应用软件（软件）与机器人周边设备结合起来，应用于焊接、搬运、插装、喷涂、机床上下料、码垛等工业自动化领域。
工业机器人系统集成	指	针对客户需求配套（除机器人）的周边设备（PLC、传感器、视觉成像、光电检测等）与对应的工艺。

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。

公司负责人刘林、主管会计工作负责人符进荣 及会计机构负责人（会计主管人员）符进荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	潍坊万隆电气股份有限公司
英文名称及缩写	WEIFANGWANLONGELECTRIC., LTD.
证券简称	万隆电气
证券代码	430502
法定代表人	刘林
办公地址	潍坊市高新技术产业开发区银枫路 9 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	符进荣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0536-8865381
传真	0536-8865381
电子邮箱	wanlongdianqi@163.com
公司网址	http://www.wanlongdianqi.com/
联系地址及邮政编码	潍坊市高新技术产业开发区银枫路 9 号；邮编：261061
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001-01-15
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-汽车制造业-汽车零部件及配件制造-汽车零部件及配件制造（c3660）

主要产品与服务项目	各种汽车发电机、车用发电机用电压调节器、中央电器、工业机器人等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,450,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘林
实际控制人及其一致行动人	刘林、徐红霞、刘家好

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913707007262434580	否
注册地址	潍坊市高新技术产业开发区银枫路9号	否
注册资本（元）	10,450,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路86号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,801,091.52	15,488,014.98	2.02%
毛利率%	17.70%	18.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	903,200.70	733,883.13	23.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-42,143.34	-131,101.41	-67.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.08%	3.59%	-
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）	-0.19%	-0.64%	-
基本每股收益	0.09	0.07	28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	45,415,501.20	45,247,681.30	0.37%
负债总计	22,847,256.20	23,582,637.00	-3.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,568,245.00	21,665,044.30	4.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	2.07	4.35%
资产负债率%（母公司）	50.31%	51.59%	-
资产负债率%（合并）	50.31%	52.12%	-
流动比率	141.09%	136.37%	-
利息保障倍数	7.71	7.81	-

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	-794,200.68	57,462.66	-1,482.12%
应收账款周转率	2.11	2.28	—
存货周转率	0.66	0.66	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.37%	4.60%	—
营业收入增长率%	2.02%	-17.59%	—
净利润增长率%	23.07%	100.15%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,450,000	10,450,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	782,780.30
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）	178,494.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,823.80
非经常性损益合计	995,098.99
所得税影响数	49,754.95
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	945,344.04

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于车用电器及自动化设备制造行业，拥有成熟完整的核心技术体系、经验丰富的产品研发团队和较强的创新研发能力和严格的质量管理体系，是优质的车用电器、发电机产品的研发、制造、销售集成商，是工业机器人使用解决方案的提供商。通过整车电器产品配套，与安徽全柴动力股份有限公司、山东华源莱动内燃机有限公司、雷沃重工股份有限公司雷沃阿波斯潍坊农业装备分公司、雷沃重工股份有限公司诸城车辆厂等诸多国内知名装备制造企业建立了战略合作关系。公司通过直销为主、经销为辅的方式开拓业务，公司收入全部来源于车用电器、发电机产品、工业机器人的销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司生产经营受市场大环境影响，终端产品保有量受限与国家对环保要求的提高，致使公司营业收入略有增长。

1、公司财务状况

2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 45,415,501.20 元，较上年末的 45,247,681.30 元增加 167,819.90 元，增长 0.37%；

2019 年 6 月 30 日，公司负债总额为 22,847,256.20 元，较上年度末的 23,582,637.00 元减少 735,380.80 元，降低 3.12%；

2019 年 6 月 30 日，公司净资产总额为 22,568,245.00 元，较上年末的 21,665,044.33 元增加 903,200.70 元，增长 4.17%。

公司整体财务状况稳定。

2、公司经营成果

2019 年上半年公司营业收入 15,801,091.52 元，比上年同期的 15,488,014.98 元增加 313,076.54 元，增长 2.02%，主要原因为本期受终端产品保有量限制与国家提高环保要求的影响所致；

2019 年上半年公司营业成本 13,004,137.55 元，比上年同期的 12,566,871.97 元增加 437,265.58 元，增长 3.48%，比营业成本增长幅度大，主要原因为原材料价格上涨所致；

2019 年上半年公司净利润为 903,200.70 元，比去年同期的 733,883.13 元增加 169,317.57 元，增长 23.07%，主要原因为确认处置子公司收益所致；

2019 年上半年毛利率为 17.7%，比上年同期 18.86%降低 1.16 个百分点，主要原因为原材料价格上涨导致成本增加；

3、现金流量情况

公司经营活动产生的现金流量净额为-794,200.68 元，比上年同期的 57,462.66 元，减少 851,663.34 元，主要原因为：（1）本期销售商品和提供劳务收到的现金较上年同期增加 4,415,701.90 元；（2）本期购买商品和接受劳务支付的现金较上年同期增加 5,190,473.24 元，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 212,739.34 元；

投资活动产生的现金净流出为 595,158.22 元，比上年同期的 81,941.31 元，增加 513,216.91 元，主要原因为本期购买机器设备所支付的现金较上年同期增加和处置子公司现金净额减少所致；

筹资活动产生的现金净流出为 139,867.00 元，比上年同期的 142,970.99 元，减少 3,103.99 元，主要原因为本期偿付银行贷款利息较上年同期减少所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、 风险与价值

1、市场风险

目前传统汽车发动机面临发展瓶颈，乘用车发电机市场基本被外资垄断，而国内企业

除少数规模较大的品牌公司外，大部分中小企业主要在中低端市场进行竞争，导致市场竞争较为激烈，市场风险进一步加剧，将会对行业内现有企业的盈利状况造成不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司在扩大市场业务的同时做好市场规划，根据客户销售规模划分客户等级，做好等级客户商务政策，通过加强战略合作来增强自身竞争能力，同时 will 努力开拓新的业务领域和市场，以降低市场风险。

2、前五名客户依赖风险

2019 年上半年公司对前五名客户的销售收入占当期销售收入的比例为 86.55%，公司对前五名客户仍构成重大依赖，公司存在客户相对集中、对前五大客户重大依赖的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将加大销售团队的建设，筹备建立全国性的销售网点，积极开拓新的主机配套厂和销售市场，降低客户集中的风险。

3、原材料价格波动风险

公司已有多年的车用电机及电器生产经验，在业内具有较为稳定的客户和较高的知名度，公司产品成本中原材料成本是最重要的因素，占总成本的比例较高，本年度受市场影响，2019 年主要原材料铜材、钢材、铝材价格一直处于上涨趋势，我公司产品主要材料为铜、铁、铝等，若公司不能保持产品的竞争力，公司毛利率将存在下降风险，影响公司整体收益水平，甚至可能引发公司经营风险。

应对措施：针对以上风险，公司一方面寻求扩大与下游客户的合作机会，增强与客户的紧密度，实现公司收入的稳定增长性；另一方面公司将扩大上下游产业链，增强新产品的研发投入和推广力度，保证公司的持续盈利能力。

四、 企业社会责任

（一）精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二）其他社会责任履行情况

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共

享企业发展成果。公司在发展壮大、为股东持续创造价值的同时，积极承担、履行社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	3,000,000.00	200,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	6,000,000.00	

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
刘林	山东中科万隆电声科技有限公司 35% 的股权	0.00	已事前及时履行	2019 年 3 月 8 日	2019-007

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：

本次交易有助于整合公司资源配置，符合公司发展战略，对公司本期和未来财务状况和经营结果无重大不利影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019/3/25	2019/3/8	刘林	中科万隆公司 35% 股权	0.00	股权	0 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次交易有助于整合公司资源配置，符合公司发展战略，对公司本期和未来财务状况和经营结果无重大不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东				同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高				同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

其他				同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
----	--	--	--	--------	--------	-------

承诺事项详细情况：

公司实际控制人刘林、徐红霞和公司持股 5%以上的股东已就避免同业竞争出具书面承诺函，承诺：“将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员或核心技术人员。

公司董事、监事、高级管理人员也已作出《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，各方均正常履行其相关承诺。

(五) 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
土地使用权	抵押	5,587,436.06	12.30%	抵押担保
合计	—	5,587,436.06	12.30%	—

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	4,885,000	46.75%		4,885,000	46.75%
	其中：控股股东、实际控制人	1,855,000	17.75%		1,855,000	17.75%
	董事、监事、高管	1,855,000	17.75%		1,855,000	17.75%
	核心员工	—	—			—
有限售条件股份	有限售股份总数	5,565,000	53.25%		5,565,000	53.25%
	其中：控股股东、实际控制人	5,565,000	53.25%		5,565,000	53.25%
	董事、监事、高管	5,565,000	53.25%		5,565,000	53.25%
	核心员工					
总股本		10,450,000	—	0	10,450,000	—
普通股股东人数		14				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	刘林	6,707,000		6,707,000	64.18%	5,030,250	1,676,750
2	刘家好	1,030,000		1,030,000	9.86%		1,030,000
3	潍坊君尚投资中心 (有限合伙)	950,000		950,000	9.09%		950,000
4	中泰证券股份有限公司	718,000		718,000	6.87%		718,000
5	徐红霞	713,000		713,000	6.82%	534,750	178,250

合计	10,118,000	0	10,118,000	96.82%	5,565,000	4,553,000
----	------------	---	------------	--------	-----------	-----------

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东刘林先生、徐红霞女士为夫妻关系，股东刘家好为刘林、徐红霞女儿，股东刘林为潍坊君尚投资中心（有限合伙）的合伙人之一。除此之外，其他前五名股东间不存在任何关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为刘林先生，截至 2019 年 06 月 30 日，刘林持有 670.70 万股公司股份，占总股本的 64.18%。

基本情况如下：刘林，男，1966 年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年-1984 年就职于潍坊院棱粮所；1984 年-1990 年就职于潍坊电子仪器厂；1990 年-2001 年就职于华光科技股份有限公司；2001 年创办潍坊万隆电气有限公司，曾任公司法定代表人兼执行董事，现任公司法定代表人兼董事长及总经理。

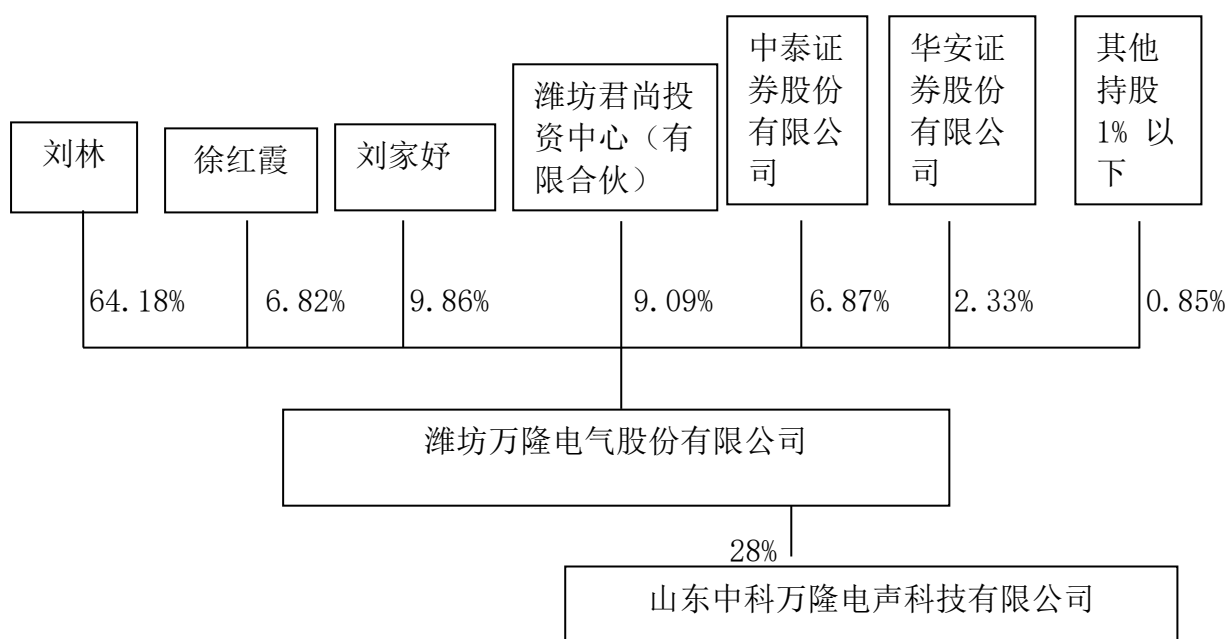
(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为刘林先生、徐红霞女士，刘林与徐红霞为夫妻关系。

刘林先生基本情况见本节三、（一）控股股东情况；

徐红霞，女，1965 年出生，高中学历，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年-2003 年 2 月曾就职于潍坊北大青鸟有限公司；2003 年 2 月加入公司，现任公司监事会主席，截至 2019 年 06 月 30 日，徐红霞持有 71.30 万股公司股份，占总股本的 6.82%。

实际控制人持股情况如下图所示：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘林	董事长、总经理	男	1966.03.28	大专	2017.11.01-2020.10.31	是
张光强	董事、副总经理	男	1970.07.07	大专	2017.11.01-2020.10.31	是
符进荣	财务总监	男	1982.07.13	本科	2017.11.01-2020.10.31	是
符进荣	董事会秘书	男	1982.07.13	本科	2018.05.28-2020.10.31	是
赵友波	董事	男	1982.07.25	大专	2017.11.01-2020.10.31	是
刘强	董事	男	1976.08.08	大专	2017.11.01-2020.10.31	是
孙彦水	董事	男	1983.06.14	初中	2017.11.01-2020.10.31	是
徐红霞	监事会主席	女	1965.12.31	高中	2017.11.01-2020.10.31	是
罗燕东	监事	男	1980.10.04	高中	2017.11.01-2020.10.31	是
韩志强	职工代表监事	男	1978.12.08	大专	2018.06.14-2020.10.31	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长刘林与监事会主席徐红霞为夫妻关系，且同为公司实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员不存在其他的亲属或关联关系。

(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
刘林	董事长、总经理	6,707,000		6,707,000	64.18%	—
徐红霞	监事会主席	713,000		713,000	6.82%	—
张光强	董事、副总经理	—		—		—

赵友波	董事	-		-		-
刘强	董事	-		-		-
孙彦水	董事	-		-		-
符进荣	财务总监、董事会秘书	-		-		-
罗燕东	监事	-		-		-
韩志强	职工代表监事	-		-		-
合计	-	7,420,000	0	7,420,000	71.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	11
生产人员	48	46
销售人员	12	12
技术人员	22	15
财务人员	4	4
员工总计	97	88

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	1

硕士	2	2
本科	18	15
专科	25	22
专科以下	49	48
员工总计	97	88

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司按照国家相关法律规定本着客观、公正、规范理念重新完善了薪酬及绩效管理制度，员工薪酬包含岗位工资、绩效工资和相关津贴。岗位工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照每月绩效考核情况确定。同时，公司根据《劳动合同法》以及各地的相关法规、规范性文件，与员工签订劳动合同，并办理用工手续，及时足额为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。

2、培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司工会还不定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工对公司文化的认识，进一步加强公司的凝聚力。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二（一）、1	1,327,578.82	2,856,804.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二（一）、2	8,168,877.74	8,359,710.21
其中：应收票据		1,843,463.67	280,000.00
应收账款		6,325,414.07	8,079,710.21
应收款项融资			
预付款项	二（一）、3	102,085.62	315,376.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二（一）、4	970.00	32,495.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二（一）、5	20,224,515.86	19,300,700.06
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二（一）、6		84,434.81
流动资产合计		29,824,028.04	30,949,521.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	二（一）、7	1,952,288.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二（一）、8	7,976,033.51	8,261,858.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二（一）、9	5,591,275.53	5,659,789.04
开发支出	二（一）、10		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二（一）、11	71,875.94	376,512.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,591,473.16	14,298,160.14
资产总计		45,415,501.20	45,247,681.30
流动负债：			

短期借款	二（一）、12	6,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二（一）、13	9,665,453.63	12,053,869.55
其中：应付票据			1,600,000.00
应付账款		9,665,453.63	10,453,869.55
预收款项	二（一）、14	2,684,627.98	2,010,094.86
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二（一）、15	10,361.51	44,184.84
应交税费	二（一）、16	961,762.53	964,405.31
其他应付款	二（一）、17	1,816,250.81	1,622,787.81
其中：应付利息		6,965.39	8,502.39
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,138,456.46	22,695,342.37
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	二（一）、18	1,708,799.74	887,294.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,708,799.74	887,294.63
负债合计		22,847,256.20	23,582,637.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二（一）、19	10,450,000.00	10,450,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（一）、20	248,605.19	248,605.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二（一）、21	1,139,218.63	1,139,218.63
一般风险准备			
未分配利润	二（一）、22	10,730,421.18	9,827,220.48
归属于母公司所有者权益合计		22,568,245.00	21,665,044.30
少数股东权益			
所有者权益合计		22,568,245.00	21,665,044.30

负债和所有者权益总计		45,415,501.20	45,247,681.30
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：刘林 主管会计工作负责人：符进荣 会计机构负责人：符进荣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,327,578.82	1,860,072.42
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		—	
衍生金融资产			
应收票据		1,843,463.67	280,000.00
应收账款		6,325,414.07	8,057,594.21
应收款项融资			
预付款项		102,085.62	187,657.96
其他应收款		970.00	20,370.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,224,515.86	19,260,808.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,068.89
流动资产合计		29,824,028.04	29,668,571.63
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,952,288.18	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,976,033.51	8,226,882.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,591,275.53	5,659,789.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		71,875.94	74,365.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,591,473.16	15,961,036.26
资产总计		45,415,501.20	45,629,607.89
流动负债：			
短期借款		6,000,000.00	6,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	
衍生金融负债			
应付票据			1,600,000.00
应付账款		9,665,453.63	10,453,869.55
预收款项		2,684,627.98	2,010,094.86
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		10,361.51	542.16
应交税费		961,762.53	964,227.68
其他应付款		1,816,250.81	1,622,787.81
其中：应付利息		6,965.39	8,502.39
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,138,456.46	22,651,522.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,708,799.74	887,294.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,708,799.74	887,294.63
负债合计		22,847,256.20	23,538,816.69
所有者权益：			
股本		10,450,000.00	10,450,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		248,605.19	248,605.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,139,218.63	1,139,218.63
一般风险准备			
未分配利润		10,730,421.18	10,252,967.38
所有者权益合计		22,568,245.00	22,090,791.20
负债和所有者权益合计		45,415,501.20	45,629,607.89

法定代表人：刘林 主管会计工作负责人：符进荣 会计机构负责人：符进荣

(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		15,801,091.52	15,488,014.98
其中：营业收入	二（一）、23	15,801,091.52	15,488,014.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,820,148.84	15,673,520.76
其中：营业成本	二（一）、23	13,004,137.55	12,566,871.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	二（一）、24	159,446.29	156,663.53
销售费用	二（一）、25	618,435.25	599,409.14
管理费用	二（一）、26	1,037,992.55	992,409.24
研发费用	二（一）、27	855,851.08	1,149,346.67
财务费用	二（一）、28	154,242.74	152,780.49
其中：利息费用		138,330.00	142,196.74
利息收入		6,512.59	3,010.34
信用减值损失	二（一）、29	-9,956.62	
资产减值损失	二（一）、30		56,039.72
加：其他收益	二（一）、31	178,494.89	1,157,591.14
投资收益（损失以“-”号填列）	二（一）、32	735,068.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		894,506.05	972,085.36
加：营业外收入	二（一）、33	38,400.43	
减：营业外支出	二（一）、34	4,576.63	4,278.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		928,329.85	967,806.94
减：所得税费用	二（一）、35	25,129.15	233,923.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		903,200.70	733,883.13
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		903,200.70	733,883.13
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		903,200.70	733,883.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		903,200.70	733,883.13
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（元/股）		0.09	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.07

法定代表人：刘林 主管会计工作负责人：符进荣 会计机构负责人：符进荣

（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		15,801,091.52	15,488,014.98
减：营业成本		13,004,137.55	12,566,871.97
税金及附加		159,446.29	156,663.53
销售费用		605,756.25	598,394.14
管理费用		967,419.54	928,347.05
研发费用		582,611.61	888,587.08
财务费用		153,700.82	152,036.39
其中：利息费用		138,330.00	142,196.74
利息收入		6,063.51	2,071.64
加：其他收益		178,494.89	457,591.14
投资收益（损失以“－”号填列）		-47,711.82	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		9,956.62	

资产减值损失（损失以“-”号填列）			-56,039.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		468,759.15	598,666.24
加：营业外收入		38,400.43	
减：营业外支出		4,576.63	4,278.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		502,582.95	594,387.82
减：所得税费用		25,129.15	140,569.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		477,453.80	453,818.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			

8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		477,453.80	453,818.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘林 主管会计工作负责人：符进荣 会计机构负责人：符进荣

（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		19,918,734.10	15,503,032.20
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	二（1）、36	1,485,011.68	710,240.34
经营活动现金流入小计		21,403,745.78	16,213,272.54
购买商品、接受劳务支付的现金		17,706,102.23	11,962,109.12
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,622,209.83	2,409,470.49
支付的各项税费		615,861.31	530,233.22
支付其他与经营活动有关的现金	二（一）36	1,253,773.09	1,253,997.05
经营活动现金流出小计		22,197,946.46	16,155,809.88
经营活动产生的现金流量净额		-794,200.68	57,462.66
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	二（一）36	-370,740.22	
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		-370,740.22	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,418.00	81,941.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	二（一）36		
投资活动现金流出小计		224,418.00	81,941.31
投资活动产生的现金流量净额		-595,158.22	-81,941.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,867.00	142,970.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		139,867.00	142,970.99
筹资活动产生的现金流量净额		-139,867.00	-142,970.99
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		-1,529,225.90	-167,449.64
加：期初现金及现金等价物余额		2,856,804.72	2,016,543.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,327,578.82	1,849,093.51

法定代表人：刘林 主管会计工作负责人：符进荣

会计机构负责人：符进荣

(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		19,918,734.10	15,503,032.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,261,289.60	9,301.64
经营活动现金流入小计		21,180,023.70	15,512,333.84
购买商品、接受劳务支付的现金		17,571,004.30	11,899,242.99
支付给职工以及为职工支付的现金		2,374,192.67	2,230,934.81
支付的各项税费		615,144.31	526,852.00
支付其他与经营活动有关的现金		787,891.02	1,104,430.22

经营活动现金流出小计		21,348,232.30	15,761,460.02
经营活动产生的现金流量净额		-168,208.60	-249,126.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,418.00	42,615.62
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		224,418.00	42,615.62
投资活动产生的现金流量净额		-224,418.00	-42,615.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		139,867.00	142,970.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		139,867.00	142,970.99
筹资活动产生的现金流量净额		-139,867.00	-142,970.99
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		-532,493.60	-434,712.79

加：期初现金及现金等价物余额		1,860,072.42	1,037,016.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,327,578.82	602,303.84

法定代表人：刘林 主管会计工作负责人：符进荣 会计机构负责人：符进荣

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

2、财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

2、合并报表的合并范围

截止 2019 年 06 月 30 日原公司合并报表的潍坊易美盛电气有限公司于 2019 年 04 月 03 日完成工商注销，注销公告编号为 2018-023，因此不再纳入合并报表范围；

公司原持有山东中科万隆电声科技有限公司 63%股权，于 2019 年 04 月 03 日转让 35% 的认缴股权给刘林先生，转让后公司持有山东中科万隆电声科技有限公司 28%的股权，不再纳入合并报表范围；

二、 报表项目注释

(一)、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金	483.98	14,519.96
银行存款	1,327,094.84	2,042,284.76
其他货币资金		800,000.00
合计	1,327,578.82	2,856,804.72

说明：货币资金期末较年初余额减少 1,529,225.90 元，降低 53.53%，主要原因为银行承兑汇票保证金到期解付及原合并报表子公司中科万隆货币资金 996,732.30 元；

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款余额列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,843,463.67	280,000.00
应收账款	6,325,414.07	8,079,710.21
合计	8,168,877.74	8,359,710.21

(2) 应收票据分类

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	1,843,463.67	280,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,843,463.67	280,000.00

注：①应收票据期末余额较年初余额增加 1,563,463.67 元，增幅为 558.38%，主要原因为报告期内持有客户支付货款的银行承兑增加所致。

②期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	5,689,914.10
合计	5,689,914.10

(3) 应收账款按种类披露

种类	2019 年 6 月 30 日			
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35
其中：账龄分析组合	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35
低信用风险组合				
小计	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合计	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35

接上表

种类	2018 年 12 月 31 日			
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	8,377,224.57	100	297,514.36	3.55
其中：账龄分析组合	8,377,224.57	100	297,514.36	3.55
低信用风险组合				
小计	8,377,224.57	100	297,514.36	3.55
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合计	8,377,224.57	100	297,514.36	3.55

(4) 应收账款按账龄披露

账龄	2019 年 6 月 30 日				2018 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
1 年以内	5,814,462.47	87.93%	174,433.87	3.00	8,181,977.75	97.67%	245,459.33	3.00

1-2 年	699,134.47	10.57%	69,913.45	10.00	32,595.08	0.39%	3,259.51	10.00
2-3 年	32,595.08	0.49%	9,778.52	30.00	162,651.74	1.94%	48,795.52	30.00
3-4 年	66,695.79	1.01%	33,347.90	50.00				
4-5 年								
合计	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35	8,377,224.57	100	297,514.36	3.55

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回前期多计提坏账准备金额 9356.62 元，原合并报表子公司坏账准备 684 元。

(6) 本期末本公司不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

(7) 本期末及上期末本公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(8) 截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(9) 截至 2019 年 6 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
雷沃重工股份有限公司雷沃阿波斯 潍坊农业装备分公司	非关联方	1,275,234.94	1 年以内	19.28
安徽全柴动力股份有限公司	非关联方	1,215,059.82	1 年以内	18.37
安徽天利动力股份有限公司	非关联方	1,094,358.90	1 年以内	16.55
雷沃重工股份有限公司五星车辆厂	非关联方	951,532.59	1 年以内	14.39
山东华源莱动内燃机有限公司	非关联方	868,939.65	1 年以内	13.14
合计		5,405,125.90		81.74

(10) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无应收其他关联方款项。

(12) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在以应收账款为标的质押情况。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	88,111.62	86.31		295,968.36	93.85	
1 至 2 年	13,974.00	13.69		19,408.00	6.15	
合计	102,085.62	100		315,376.36	100	

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的	未结算原因
常州市工正机械有限公司	非关联方	12,500.00	1 年以内	12.24%	未到期
昌乐万彩经贸有限公司	非关联方	11,072.00	1 年以内	10.85%	未到期
余姚市思迈尔电器有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以内	9.80%	未到期
潍坊市大光明电子维修配件	非关联方	9,449.82	1 年以内	9.26%	未到期
常州市明宏电器有限公司	非关联方	8,444.00	1 年以内	8.27%	未到期
合计		51,465.82		50.41%	

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

4、其他应收款

项目	2019年06月30日	2018年12月31日
应收股利		
应收利息		
其他应收款	970.00	32,495.00
合计	970.00	32,495.00

(1)其他应收款按风险分类

种类	2019 年 6 月 30 日			
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	1000.00	100.00	30.00	3.00
其中：账龄分析组合				
低信用风险组合				
小计				
其他不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1000.00	100.00	30.00	3.00

接上表

种类	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

种类	2018 年 12 月 31 日			
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	33,500.00	100.00	1,005.00	3.00
其中：账龄分析组合				
低信用风险组合				
小计				
其他不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	33,500.00	100.00	1,005.00	3.00

(2) 本期转回或收回的坏账准备情况本期计提坏账准备金额 600.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收账款情况

本期无实际核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年06月30日	2018年12月31日
保证金、备用金、押金	1,000.00	33,500.00
合计	1,000.00	33,500.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019 年 6 月 30 日	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
奎文区梨园缙香蛋糕店	押金	1,000.00	1 年以内	100	30.00
合计		1,000.00			30.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	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	2,811,606.28		2,811,606.28	3,691,034.52		3,691,034.52
库存商品	15,969,542.43		15,969,542.43	14,038,665.22		14,038,665.22
生产成本	1,443,367.15		1,443,367.15	1,571,000.32		1,571,000.32
合计	20,224,515.86	0.00	20,224,515.86	19,300,700.06	0.00	19,300,700.06

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司无存货成本高于其可变现净值的情况，未计提跌价准备。

6、其他流动资产

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税额		82,365.92
预交所得税		2,068.89
合计		84,434.81

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		新增	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一．合营企业					
小计			0.00	0.00	
二．联营企业					
山东中科万隆电声科技有限公司		2,000,000.00		-47,711.82	
小计		2,000,000.00	0.00	-47,711.82	0.00
合计		2,000,000.00	0.00	-47,711.82	0.00

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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						
					0.00	
小计					0.00	
二．联营企业					0.00	
山东中科万隆电声科技有限公司					1,952,288.18	
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	1,952,288.18	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	1,952,288.18	

8、固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
1.2018 年 12 月 31 日余额	8,390,510.32	4,662,633.03	403,695.42	32,000.00	13,488,838.77
2.本期增加金额		123,645.76	12,672.41	64,967.08	201,285.25
（1）购置		123,645.76	12,672.41	64,967.08	201,285.25
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额		67,103.47			67,103.47
（1）处置或报废		27,777.78			27,777.78
（2）其他		39,325.69			39,325.69
4.2019 年 6 月 30 日余额	8,390,510.32	4,719,175.32	416,367.83	96,967.08	13,623,020.55
二、累计折旧					
1.2018 年 12 月 31 日余额	2,356,184.18	2,450,185.49	402,025.13	18,585.60	5,226,980.40
2.本期增加金额	199,274.46	234,130.37	2,931.55	6,095.64	442,432.02
计提	199,274.46	234,130.37	2,931.55	6,095.64	442,432.02
3.本期减少金额		22,425.38			22,425.38
处置或报废		15,590.53			15,590.53
（2）其他		6,834.85			6,834.85
4.2019 年 6 月 30 日余额	2,555,458.64	2,661,890.48	404,956.68	24,681.24	5,646,987.04
三、减值准备					
1.2018 年 12 月 31 日余额					
2.本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.2019 年 06 月 30 日余额					
四、账面价值					
1.2019 年 6 月 30 日账面价值	5,835,051.68	2,057,284.84	11,411.15	72,285.84	7,976,033.51
2.2018 年 12 月 31 日账面价值	6,034,326.14	2,212,447.54	1,670.29	13,414.40	8,261,858.37

注：（1）本期计提折旧额为 442,432.02 元。

（2）截至 2019 年 6 月 30 日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

（3）截止 2019 年 6 月 30 日，公司无融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产。

（4）截至 2019 年 6 月 30 日，公司无抵押、质押或者使用受限的固定资产。

(5) 本期处置固定资产一台，原值 27,777.78 元，累计计提折旧 15,590.53 元。

9、无形资产

项目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值：				
1.2018 年 12 月 31 日余额	6,497,018.55	101,420.51	2,000.00	6,600,439.06
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2019 年 6 月 30 日余额	6,497,018.55	101,420.51	2,000.00	6,600,439.06
二、累计摊销				
1.2018 年 12 月 31 日余额	844,612.33	94,037.69	2,000.00	940,650.02
2.本期增加金额	64,970.16	3,543.35		68,513.51
计提	64,970.16	3,543.35		68,513.51
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2019 年 6 月 30 日余额	909,582.49	97,581.04	2,000.00	1,009,163.53
三、减值准备				
1.2018 年 12 月 31 日余额				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.2019 年 6 月 30 日余额				
四、账面价值				
1.2019 年 6 月 30 日账面价值	5,587,436.06	3,839.47	0.00-	5,591,275.53
2.2018 年 12 月 31 日账面价值	5,652,406.22	7,382.82	0.00-	5,659,789.04

注：(1) 截止 2019 年 6 月 30 日本公司向中国工商银行股份有限公司潍坊开发支行借款 4,000,000.00 元。以本公司的土地进行抵押。

(2) 无形资产期末余额，不存在其账面价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

10、开发支出

(1) 费用化支出项目

项目	2018年12月 31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年6月 30日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
电动汽车增程式热声发电机研究与产业化		136,198.49			136,198.49	
增程式热声发电混合动力系统研发		94,923.26			94,923.26	
新能源电动汽车用高功率如铁棚永磁驱动电机		152,921.15			152,921.15	
合计		384,042.90			384,042.90	

11、递延所得税资产

已确认递延所得税资产

项目	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	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	287,503.74	71,875.94	74,629.84	298,519.36
可弥补亏损			301,882.89	1,207,531.54
合计	287,503.74	71,875.94	376,512.73	1,506,050.90

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

注：(1)截至 2019 年 6 月 30 日，本公司向中国工商银行股份有限公司潍坊开发支行借款 4,000,000.00 元，以本公司的土地进行抵押。

(2) 公司向交通银行借款 2,000,000.00 元，以股东刘家好名下房产作为抵押物，股东刘林、徐红霞作为担保。

13、应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款余额列示

种类	期末余额	年初余额
应付票据		1,600,000.00
应付账款	9,665,453.63	10,453,869.55

合计	9,665,453.63	12,053,869.55
----	--------------	---------------

注：本期应付票据及应付账款期末余额较期初余额减少 2,388,415.92 元，降低 19.81%，主要原因为本期应付票据到期解付和支付供应商货款增加所致；

(2) 应付票据列示

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		1,600,000.00
合计		1,600,000.00

注：公司于 2018 年 07 月 20 日向中国工商银行申请办理的差额承兑，于 2019 年 01 月 17 日到期解付完毕；

(3) 应付账款

1) 应付账款按照性质列示

项目	期末余额	年初余额
采购款	9,665,453.63	10,453,869.55
合计	9,665,453.63	10,453,869.55

2) 截至 2019 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。

3) 截止 2019 年 06 月 30 日，本公司账龄超过一年的重要应付账款：

单位名称	2019 年 06 月 30 日	未偿还或结转的原因
潍坊高力紧固件有限公司	128,266.05	未到期
慈溪祥云汽车零部件有限公司	166,589.56	未到期
潍坊惠隆塑胶有限公司	120,544.53	未到期
合计	415,400.14	

14、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	2,684,627.98	100.00	2,010,094.86	100.00
合计	2,684,627.98	100.00	2,010,094.86	100.00

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，预收款项中不存在预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

15、应付职工薪酬，

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
短期薪酬	44,184.84	2,464,842.72	2,498,666.05	10,361.51
离职后福利		167,186.46	167,186.46	
短期辞退福利				
一年内到期其他长期福利				
合计	44,184.84	2,632,029.18	2,665,852.51	10,361.51

(1) 短期薪酬

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	44,184.84	2,360,798.03	2,394,621.36	10,361.51
职工福利费		25,553.03	25,553.03	
其中：非货币性福利				
社会保险费		78,491.66	78,491.66	
其中：医疗保险费		65,022.37	65,022.37	
工伤保险费		4,180.23	4,180.23	
生育保险费		9,289.06	9,289.06	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
累计短期带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	44,184.84	2,464,842.72	2,498,666.05	10,361.51

(2) 离职后福利

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
设定提存计划		167,186.46	167,186.46	
其中：养老保险费		160,684.03	160,684.03	
失业保险费		6,502.43	6,502.43	
企业年金				
一年内到期的设定受益计划				
合计		167,186.46	167,186.46	

16、应交税费

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	600,207.17	640,707.57
城建税	42,497.22	44,849.50
土地使用税	35,680.40	41,414.75
房产税	213,979.17	183,783.88

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
教育费附加	18,213.10	19,221.22
企业所得税	13,196.67	
地方教育附加	12,142.08	12,814.17
地方水利建设基金	4,726.37	4,894.40
个人所得税	5,379.11	978.58
印花税	15,741.24	15,741.24
合计	961,762.53	964,405.31

17、应付利息及其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	6,965.39	8,502.39
其他应付款	1,809,285.42	1,614,285.42
合计	1,816,250.81	1,622,787.81

(1)、其他应付款按款项性质列示

项目	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
押金及保证金		5,000.00
往来款项	1,809,285.42	1,609,285.42
合 计	1,809,285.42	1,614,285.42

(2)、其他应付款按账龄分析

账 龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	200,000.00	11.05	5,000.00	0.31
1-2 年				
2-3 年				99.69
3 年以上	1,609,285.42	88.95	1,609,285.42	
合计	1,809,285.42	100.00	1,614,285.42	100.00

(3)、截至 2019 年 6 月 30 日，其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
刘家好	关联方	1,609,285.42	4 年以上	88.95	往来款
刘林	关联方	200,000.00	1 年以内	11.05	往来款

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
合计		1,809,285.42		100.00	

18、递延收益

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
政府补助	887,294.63	1,000,000.00	178,494.89	1,708,799.74
合计	887,294.63	1,000,000.00	178,494.89	1,708,799.74

注：递延收益期末余额较期初余额增加 100 万元，主要原因为本期收到政府补助所致。

(1) 涉及政府补助的项目

负债项目	2018年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入当期损益的金额	其他 变动	2019年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
汽车用钕铁硼永磁与电磁并励磁路混合励磁稳压发电装置研制	276,794.63		19,073.74		257,720.89	与资产、收益相关
电动汽车增程式热声发电机研发与产业化	110,500.00		6,500.00		104,000.00	与收益相关
新能源电动汽车用高功率加铁栅永磁驱动1000W 热声燃气热泵的研发	500,000.00		152,921.15		347,078.85	与收益相关
		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
合计	887,294.63	1,000,000.00	178,494.89		1,708,799.74	

19、股本

	2018 年 12 月 31 日	本次变动增减(+、—)					2019 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,450,000.00						10,450,000.00

20、资本公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
股本溢价	248,605.19			248,605.19
合计	248,605.19			248,605.19

21、盈余公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
----	------------------	------	------	-----------------

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,139,218.63			1,139,218.63
合计	1,139,218.63			1,139,218.63

22、未分配利润

项目	分配比例	2018年1-6月	2018年1-6月
年初未分配利润		9,827,220.48	8,357,339.61
期初调整			
调整后期初未分配利润		9,827,220.48	8,357,339.61
加：本期净利润		903,200.70	733,883.13
其他			
减：提取法定盈余公积	净利润10%		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润		10,730,421.18	9,091,222.74

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2018年1-6月份	2018年1-6月份
主营业务收入	15,801,091.52	15,488,014.98
其他业务收入		
营业收入合计	15,801,091.52	15,488,014.98
主营业务成本	13,004,137.55	12,566,871.97
其他业务成本		
营业成本合计	13,004,137.55	12,566,871.97

注：报告期主营业务收入 15,801,091.52 元较上年同期 15,488,014.98 元增加 313,076.54 元，增长 2.02%；本期主营业务成本 13,004,137.55 元，较上年同期 12,566,871.97 元增加 437,265.58 元增长 3.48%，主要是随着原材料价格上涨所致；

24、税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	29,593.40	21,612.58
教育费附加	12,682.88	9,262.52

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
地方教育附加	8,455.25	6,175.02
地方水利建设基金	2,113.81	1,543.76
印花税		
房产税	35,240.15	35,240.15
土地使用税	71,360.80	82,829.50
车船税		
合计	159,446.29	156,663.53

25、销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资薪酬	305,645.91	251,501.46
三包服务费	132,046.34	208,028.11
差旅费	77,481.39	53,091.12
业务招待费	24,261.81	22,391.67
广告费	5,029.74	9,485.00
维修费	1,044.00	7,311.52
运输费	40,549.55	12,743.61
折旧费	24,421.18	23,312.58
其他	7,955.33	11,544.07
合计	618,435.25	599,409.14

26、管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
工资薪酬	425,002.18	387,369.72
中介服务费	184,620.29	170,298.96
业务招待费	92,669.07	68,713.83
车辆费用	63,844.75	76,801.14
差旅费	46,453.45	53,269.13
办公费	67,712.64	54,493.00
修理费	210.00	21,210.00
折旧费	42,112.99	41,306.22
其他	115,367.18	118,947.24
合计	1,037,992.55	992,409.24

27、研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	485,279.49	460,493.48
研发材料	272,793.88	636,084.36
测试化验加工费	50,597.12	3,093.10
设备折旧	5,640.30	3,652.77
差旅费	28495.29	19,534.30
办公费	3,893.00	1,689.50
其他	9,152.00	24,799.16
合计	855,851.08	1,149,346.67

注：报告期内研发费用较上年同期减少 293,495.59 元，降低 25.54%，主要原因为产品研发领用材料费用减少所致；

28、财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	138,330.00	142,196.74
减：利息收入	6,512.59	3,010.34
汇兑损失		
减：汇兑损益		
手续费	22,425.33	13,594.09
合计	154,242.74	152,780.49

29、信用减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	-9,956.62	
合计	-9,956.62	

30、资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失		56,039.72
合计		56,039.72

31、其他收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	与资产相关 /与收益相关
汽车用钕铁硼永磁与电磁并闻磁路混合励磁稳	19,073.74	163,833.95	与资产、收益

压发电装置研制			相关
电动汽车增程式热声发电机研发与产业化	6,500.00	293,757.19	与收益相关
引进国家级高层次人才资金补贴		700,000.00	与收益相关
新能源电动汽车用高功率如铁棚永磁驱动电机	152,921.15		与收益相关
合计	178,494.89	1,157,591.14	

32、投资收益

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	-47,711.82	
处置长期股权投资产生的投资收益	782,780.30	
合计	735,068.48	

33、营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
其他	38,400.43	
合计	38,400.43	

34、营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
捐赠		
罚款、滞纳金、其他	4,576.63	4,278.42
合计	4,576.63	4,278.42

35、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	27,618.30	148,596.95
递延所得税费用	-2,489.15	85,326.86
合计	25,129.15	233,923.81

36、合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
----	-----------	-----------

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息收入	6,512.59	3,010.34
补贴收入	1,200,000.00	700,000.00
往来款	200,000.00	
其他款项	78,499.09	7,230.00
合计	1,485,011.68	710,240.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
手续费	22,425.33	13,594.09
销售费用、管理费用、研发费用付现部分	1,125,228.17	1,236,124.54
往来款		
其他款项	106,119.59	4,278.42
合计	1,253,773.09	1,825,027.22

37、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	903,200.70	733,883.13
加：资产减值准备	-9,956.62	56,039.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	442,432.02	423,432.97
无形资产摊销	68,513.51	71,030.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	138,330.00	142,196.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-735,068.48	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	304,636.79	85326.86
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）	-923,815.80	-230,770.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	435,648.21	-1,581,589.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,418,121.01	1,684,894.19
其他		-14,124.57

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-794,200.68	1,370,319.27
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	1,327,578.82	1,849,093.51
减：现金的期初余额	2,056,804.72	2,016,543.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	800,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-1,529,225.90	-167,449.64

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	1,327,578.82	1,849,093.51
其中：库存现金	483.98	48,967.70
可随时用于支付的银行存款	1,327,094.84	1,800,125.81
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,327,578.82	1,849,093.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

37、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年6月30日账面价值	受限原因
土地使用权	5,587,436.06	抵押担保
合计	5,587,436.06	

(二) 关联方及关联交易

1、本公司的控股股东

本公司的控股股东为刘林先生，实际控制人为刘林先生、徐红霞女士。

2、本公司其他关联方。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

山东中科万隆电声科技有限公司	被投资方
刘家好	股东
潍坊君尚投资中心（有限合伙）	股东
张光强	董事、副总经理
刘强	董事
赵友波	董事
孙彦水	董事
韩志强	职工代表监事
罗燕东	监事
符进荣	财务总监、董秘

3、关联交易情况

(1) 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
刘家好	拆入	1,609,285.42			1,609,285.42
刘林	拆入		200,000.00		200,000.00
合计		1,609,285.42	200,000.00		1,809,285.42

(2) 关联担保情况

关联担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
刘林、徐红霞	2,000,000.00	2018.10.29	2019.10.19	否

(3) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
刘林	山东中科万隆电声科技有限公司 35%的股权	0	0

4、关联方应收应付款项余额情况如下：

项目名称	关联方	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
其他应付款			
刘家好	股东	1,609,285.42	1,609,285.42
刘林	股东	200,000.00	

(三) 在其他主体中的权益

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无投资子公司；

（四）或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

（五）承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

（六）资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

（七）其他重要事项

2014 年 9 月 4 日本公司投资设立潍坊易美盛汽车电气有限公司全资子公司，并纳入合并报表范围，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未投资，子公司尚未进行经营活动；潍坊易美盛电气有限公司于 2019 年 04 月 03 日完成工商注销，注销公告编号为 2018-023，因此不再纳入合并报表范围；

2016 年 10 月 27 日，本公司投资设立山东中科万隆电声科技有限公司全资子公司，并纳入合并报表范围，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司实际出资 200.00 万元，2018 年 6 月将中科万隆 2% 的认缴股权以 0 元价格转让于第三方刘斌，转让后公司持有中科万隆 63% 的股权，2019 年 04 月 03 日转让 35% 的认缴股权给刘林先生，转让后公司持有山东中科万隆电声科技有限公司 28% 的股权，不再纳入合并报表范围；

（八）母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款情况****①应收账款按种类披露**

种 类	2019 年 6 月 30 日			
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35
其中：账龄分析组合	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35
低信用风险组合				
小 计	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合 计	6,612,887.81	100	287,473.74	4.35

接上表

种 类	2018 年 12 月 31 日	
	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				
按照组合计提坏账准备的应收账款	8,354,424.57	100	296,830.36	3.55
其中：账龄分析组合	8,354,424.57	100	296,830.36	3.55
低信用风险组合				
小 计	8,354,424.57	100	296,830.36	3.55
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合 计	8,354,424.57	100	296,830.36	3.55

②应收账款按账龄披露

账 龄	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,814,462.47	87.93	174,433.87	8,159,177.75	97.66	244,775.33
1-2 年	699,134.47	10.57	69,913.45	32,595.08	0.39	3,259.51
2-3 年	32,595.08	0.49	9,778.52	162,651.74	1.95	48,795.52
3-4 年	66,695.79	1.01	33,347.90			
4-5 年						
合 计	6,612,887.81	100.00	287,473.74	8,354,424.57	100.00	296,830.36

(3) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期冲回前期多计提坏账准备 9,356.62 元。

(4) 本期末本公司不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

(5) 本期末及上期末本公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(6) 截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 截至 2019 年 06 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
雷沃重工股份有限公司雷沃阿波斯 潍坊农业装备分公司	非关联方	1,275,234.94	1 年以内	19.28
安徽全柴动力股份有限公司	非关联方	1,215,059.82	1 年以内	18.37
安徽天利动力股份有限公司	非关联方	1,094,358.90	1 年以内	16.55
雷沃重工股份有限公司五星车辆厂	非关联方	951,532.59	1 年以内	14.39

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东华源莱动内燃机有限公司	非关联方	868,939.65	1 年以内	13.14
合 计		5,405,125.90		81.74

(8) 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司无应收其他关联方款项。

(9) 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司不存在以应收账款为标的的质押情况。

2、其他应收款

项目	2019年06月30日	2018年12月31日
应收股利		
应收利息		
其他应收款	970.00	20,370.00
合 计	970.00	20,370.00

(1) 其他应收款按风险分类

种 类	2019 年 6 月 30 日			
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1000.00	100.00	30.00	3.00
其中: 账龄分析组合				
低信用风险组合				
小 计				
其他不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1000.00	100.00	30.00	3.00

接上表

种 类	2018 年 12 月 31 日			
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	21,000.00	100.00	630.00	3.00
其中: 账龄分析组合				
低信用风险组合				

种 类	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
小 计				
其他不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	21,000.00	100.00	630.00	3.00

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 600.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收账款情况

本期无实际核销的其他应收账款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年06月30日	2018年12月31日
保证金、备用金、押金	1,000.00	21,000.00
合 计	1,000.00	21,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年06月30日	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
奎文区梨园缙香蛋糕店	押金	1,000.00	1 年以内	100.00	30.00
合 计		1,000.00			

3、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
小计			0.00	0.00	
二、联营企业					
山东中科万隆电声科技有限公司	2,000,000.00			-47711.82	
小计	2,000,000.00	0.00	0.00	-47,711.82	0.00
合 计	2,000,000.00	0.00	0.00	-47,711.82	0.00

接上表

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	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						
					0.00	
小计					0.00	
二、联营企业					0.00	
山东中科万隆电声科技 有限公司					1,952,288.18	
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	1,952,288.18	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	1,952,288.18	

4、营业收入和营业成本

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
主营业务收入	15,801,091.52	15,488,014.98
其他业务收入		
营业收入合计	15,801,091.52	15,488,014.98
主营业务成本	13,004,137.55	12,566,871.97
其他业务成本		
营业成本合计	13,004,137.55	12,566,871.97

5、投资收益

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	-47,711.82	
合 计	-47,711.82	

(八) 补充资料

1、非经常性损益项目

项目	2019年1-6月	备注
非流动性资产处置损益	782,780.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	178,494.89	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	2019年1-6月	备注
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,823.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	995,098.99	
减：非经常性损益的所得税影响数	49,754.95	
非经常性损益净额	945,344.04	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	945,344.04	

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.08	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19	-0.00	-0.01

(九) 财务报表的批准

本财务报表于 2019 年 8 月 23 日由公司第三届董事会第十次会议通过及批准发布。

潍坊万隆电气股份有限公司

董事会

2019 年 08 月 23 日