



春 鹏 电 气

证券代码 837876

山东春鹏彩虹智能电气股份公司

Shandong Chunpeng Rainbow Electric Co., Ltd



半年度报告

2019

公 司 年 度 大 事 记

1、企业在 2019 年 2 月至 5 月期间完成了本年度产品质量强制认证（3C 认证）。

2、企业顺利通过地方政府常态化环境保护质量检查工作，每月排污指标全面达标。

3、企业于 2019 年 4 月份全员通过质量培训、质量管理学习活动，为企业长期发展，保证产品质量打下坚实基础。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	山东春鹏彩虹智能电气股份公司
股东大会	指	山东春鹏彩虹智能电气股份公司股东大会
董事会	指	山东春鹏彩虹智能电气股份公司董事会
监事会	指	山东春鹏彩虹智能电气股份公司监事会
公司章程	指	山东春鹏彩虹智能电气股份公司公司章程
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
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	2019 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人段宗鹏、主管会计工作负责人李传峥及会计机构负责人（会计主管人员）李传峥保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	山东春鹏彩虹智能电气股份公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 2019 年半年度报告
	2. 年度内指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	3. 本次董事会、监事会会议决议文件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东春鹏彩虹智能电气股份公司
英文名称及缩写	Shandong Chunpeng Rainbow Electric Co., Ltd
证券简称	ST 春鹏
证券代码	837876
法定代表人	段宗鹏
办公地址	济南市二环东路 3966 号东环国际广场 C 座 12 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	段东超
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	13791095555
传真	0531-83532487
电子邮箱	429784412@qq.com
公司网址	www.sdcpch.com
联系地址及邮政编码	济南市二环东路 3966 号东环国际广场 C 座 12 层 250000
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	济南市二环东路 3966 号东环国际广场 C 座 12 层

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	2002 年 3 月 15 日
挂牌时间	2016 年 7 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	高低压电器及元器件、五金交电、建材、文化办公设备、电动机、化工产品(不含危险品及易制毒品)、化工设备的销售;高低压电器成套设备、桥架母线及元器件的生产销售安装;化工设备安装;房屋租赁和管理服务、普通货物仓储服务;通讯工程设计、施工;信息与通信网络的系统集成维护;通信传输设备零件、计算机软、硬件及外部设备的研发、生产、加工、销售、安装、维护。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本(股)	68,920,000
优先股总股本(股)	-

做市商数量	-
控股股东	段宗鹏
实际控制人及其一致行动人	段宗鹏、董经春

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	91370000737211152T	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	济南市临港经济开发区温泉西路中段	否
注册资本（元）	68,920,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	解乐、赵建华
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层

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	3,613,596.30	4,316,077.74	-16.28%
毛利率%	32.72%	43.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,981,767.09	-7,855,431.83	-1.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,969,310.66	-7,634,218.42	-4.39%
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）	-23.60%	-13.05%	-
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）	-23.56%	-12.68%	-
基本每股收益	-0.12	-0.11	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	207,547,224.72	208,156,208.17	-0.29%
负债总计	177,712,137.79	170,339,354.15	4.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,835,086.93	37,816,854.02	-21.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.43	0.55	-21.82%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	85.62%	81.83%	-
流动比率	1.0076	1.0615	-
利息保障倍数	-0.17	-2.75	-

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	603,388.08	1,747,891.40	-65.48%
应收账款周转率	0.08	0.08	-
存货周转率	0.04	0.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.29%	-1.69%	-

营业收入增长率%	-16.28%	-67.95%	-
净利润增长率%	-0.47%	-1,241.39%	-

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	68,920,000	68,920,000	0.00%
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,608.58
非经常性损益合计	-16,608.58
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-16,608.58

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 （空） ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于输配电及控制设备制造业，主要从事高低压电器成套设备、桥架母线、元器件、风电产品的生产和销售。产品获得国家强制性认证或型式试验，具备相关资质。公司从上游行业的相关企业采购元器件、钢材、铜材以及电线辅材等，按照合同以及技术要求，通过一定的生产工艺加工成公司的各类高低压电器成套设备等产品，并通过向客户销售而获得利润和收入。

报告期内，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

一、财务业绩

（一）销售收入、成本、费用、利润、资产

2019 年上半年，公司实现营业收入 3,613,596.30 元，同比减少 16.28%；净利润为亏损 7,981,767.09 元，同比降低 0.47%。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 207,547,224.72 元，净资产为 29,835,086.93 元，分别较上年期末减少 0.29%和减少 21.11%。

公司经营指标变动的主要原因为：

1、营业收入较上年同期减少 16.28%，是因为上半年的业务受回款速度慢的影响，企业承接业务的动力不足；另外企业一直在调整客户结构将销售的主要精力集中于回款能力强的国家供电系统的客户身上，这些客户也将在下半年取得销售成果。

2、利润额下降，主要是受营业收入下降的影响。较上年同期，营业收入减少 702,481.44 元，营业利润减少 330,940.09 元，利润总额减少 126,335.26 元，净利润减少 126,335.26 元。期间费用较上年同期减少 423,681.56 元，其中主要是销售费用减少 334,623.88 元，减少 75.53%。主要原因是销售收入减少所以相应销售费用减少。

3、净资产较去年底减少 7,981,767.09 元，减少 21.11%，原因是未分配利润减少 7,981,767.09 元。

4、报告期内毛利率为 32.72%，比上年同期下降 11.22%，主要原因是销售收入下降，成本受固定成本影响毛利率下降。

（二）现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量为 603,388.08 元，现金及现金等价物净减少额为 360,234.36 元，与去年同期比主要是收到其他与经营活动有关的现金减少 890,269.51 元。

二、业务拓展情况

报告期内，公司经营团队在稳定现有客户和产品销售的基础上，强化应收账款的回收为第一任务，不断优化客户群，提高产品技术含量；降低经营风险的策略，主要有以下经营措施：1、公司上半年加强应收账款的回收力度，以总经理为首全力推进，并责任落实到人。2、不断调整客户群体，公司的资源向实力较强的客户群体集中。3、为了企业的长期发展，通过对产品的不断改进，提高了企业的技术储备。

三、 风险与价值

1、 公司治理风险

股份公司成立后,公司制订了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》等治理制度,但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同,特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层逐步提升对制度的执行水平,但公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。未来,如果相关问题依然存在,可能对公司的长远发展产生不利影响。

应对措施:公司正不断建立完善各项规章制度,尽可能的规范治理行为。

2、 实际控制人不当控制风险

至报告期截止日,段宗鹏、董经春夫妇合计持有公司 72.96%的股份,共同作为公司的控股股东、实际控制人,且段宗鹏担任公司的法定代表人、董事长,董经春担任公司的董事、总经理,控制权比较集中,对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面均有重大影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系,在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范,以保护公司及中小股东利益,但当公司控股股东、实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制时,可能对公司和其他股东的利益带来一定的风险。

应对措施:加强三会治理的规范性,制订、完善相应的管理制度,和追责制度。

3、 产业政策风险

公司主要从事高低压电器成套设备、桥架母线以及元器件的生产和销售服务,本公司产品所在的输配电及控制设备制造行业是国家重点支持的基础产业和支柱产业,属于国家产业政策鼓励发展的方向。近年来,国家改造、建设电网的投资力度不断加大,行业总体需求递增,输配电及控制设备制造行业预计也将保持平稳增长。尽管如此,若国家支持电力行业发展特别是电网建设和改造的产业政策发生变化,电力行业发展速度放缓,或者能源建设的政策执行力度放缓,将会影响本公司产品所处细分行业的发展,进而影响本公司的经济效益。

应对措施:加大技术投入,提高产品技术含量,在行业内有独特的市场和客户群体,减少产业政策风险对企业的影响。

4、 产品质量风险

公司所处的输配电及控制设备制造行业对产品的质量和标准有极高的要求,如出现质量缺陷或质量不合格,将会对公司的品牌造成重大损害,进而影响公司的持续生产经营。

应对措施:企业应加强质量体系管理和控制,加强人员培训、提高人员素质,从根本上减少产品质量风险。

5、 专业人才流失风险

公司自成立以来专注于输配电控制设备的研发、生产和销售,公司管理层和技术人员在专业技术、企业管理和市场营销方面积累了丰富的经验,综合管理水平较高。管理团队和技术研发人才队伍的建设与稳定对公司持续发展非常重要,由于行业竞争日益加剧,面对行业内人才流动相对频繁的局面,如果公司不能持续提供富有吸引力的激励机制,培养和吸引人才,稳定技术、销售、管理队伍,将面临核心人才流失的风险,并可能会对公司业绩产生不利影响。

应对措施:企业在不断建立、完善人才教育、激励上建立一系列的方案保证减少人才流失。

6、 应收账款风险

公司 2019 年 6 月 30 日应收账款净额 45,761,206.66 元,占同期末总资产金额的 22.05%。如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况,将对公司业绩和生产经营产生较大的影响。

应对措施:公司近年来成立了以总经理牵头的催收小组并结合回款奖励政策,提高业务人员回款

积极性，本年度较上年应收账款实际减少了 684,939.97 元。

7、公司客户市场局域集中性风险

报告期内，公司的营业收入皆为山东省内销售收入，不存在省外销售，客户集中度较高。如公司在未来未能在山东省内持续取得主要客户订单，这将对公司的生产经营构成不利影响。虽然公司在山东省市场具有较强的竞争优势，能保证公司快速发展所需的市场空间，但是输配电设备行业市场竞争激烈，且山东省内市场容量有限，公司对山东省外市场的开拓程度将在一定程度上影响公司的业绩增长。

应对措施：公司正积极寻找省内外国家大型企业并与之合作，增强企业的市场占有率。

8、股权质押风险

春鹏电气与自然人马山清签订了《借款合同》，向该自然人借款 1,500 万元，借款于 2017 年 10 月 31 日到期，公司控股股东、实际控制人段宗鹏以其持有的春鹏电气 3500 万股股份为该笔借款提供质押担保。由于公司未能按期偿还债务，马山清已经起诉，经法院判决公司需偿还本金 1500 万元，利息从 2016 年 2 月 3 日至偿还本金止按年息 24% 支付。

应对措施：目前企业正积极筹集资金尽快与马山清协商解决。

9、持续经营能力风险

春鹏电气公司 2019 年上半年度净亏损人民币 7,981,767.09 元、2018 年度净亏损人民币 26,306,297.72 元、2017 年度净亏损人民币 29,658,606.59 元、2016 年度净亏损人民币 2,776,491.12 元；以及截止报告日未能偿还到期的借款 1,783.25 万元、商业承兑汇票 191.22 万元、其他应付款马山清及巩和国 4,397.34 万元，共计 8,035.30 万元，针对上述情况持续经营能力存在风险。针对这一情况春鹏电气公司管理层制定了相应的应对计划，拟采取以下措施：

1. 正积极拓展业务渠道，找寻新的利润增长点，以消除销售收入锐减的影响。

2. 加强全面预算管理和成本管控，开源节流，严格控制各项费用支出，降低运营成本，实现营业收入稳步增长，保障现金流量净额趋于流畅。

3. 积极加大应收账款的回收力度，并与金融机构进行协商对流动资金予以支持，维持公司的持续经营，缓解公司的财务窘境。

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

报告期内，依法保障员工的合法权益，组织开展丰富多彩的文体活动，丰富职工文化生活，帮扶慰问困难职工，协助解决外地农民子女上学难问题，给员工创造一个良好的工作环境；诚信经营，与客户、供应商形成良好的合作关系。公司重视公益事业，注重承担社会责任。公司未来将持续履行社会责任，承担企业应尽的社会责任。

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	四.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
董经春	是	资金	借款	28,000,000	0	0	28,000,000	已事后补充履行
总计	-	-	-	28,000,000	0	0	28,000,000	-

占用原因、归还及整改情况：

董经春占用资金用于临时周转，其承诺于2019年8月29日前归还借款。公司管理层已充分认识到关联方资金占用的严肃性，公司对控股股东、实际控制人及关联方资金占用解决进展情况进行持续披露，由此给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。公司后续将不定期对公司董事、监事、高管进行证券业法律法规培训，提高董监高合规意识，强化内部控制，避免再次发生违规占用资金情况。公

司、控股股东、实际控制人及关联方将进一步提高规范意识，严格依照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律法规的要求及时履行信息披露义务，逐步减少关联方资金占用金额，直至占用资金全部归还。

（二） 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）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	23,000,000	23,000,000
6. 其他	820,000	410,000
合 计	23,820,000	23,410,000

（三） 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
董监高	2016/1/31	2019/6/30	挂牌	关联关系	董经春、段东超与受让方均承诺，双方之间均不存在关联关系。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/31	2019/6/30	挂牌	同业竞争承诺	在报告期内春鹏电气的控股股东、持股 5.00%以上的股东、董事、监事、高级管理人员遵守承诺，未从事违反上述承诺的行为。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/31	2019/6/30	挂牌	不损害公司利益	在今后的生产经营活动中不利用公司的股东身份或以其他身份进行损害公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在公司董事会或股东大会对涉及己方利益的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，自觉回避。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司及其他股东造成的经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/31	2019/6/30	挂牌	关联关系	承诺规范并避免其与春鹏电气之间可能发生的关联交易。若今后春鹏电气与其关联方之间再发生新的关联交易，则将严格按照《关联交易决策制度》等公司制度规范运	正在履行中

					行，严格履行审批程序，做到满足必要性和公允性。	
实际控制人或控股股东	2018/6/29	2019/8/29	日常及其他	资金占用承诺	公司实际控制人董经春于 2017 年度借用公司资金 2800 万元，购成股东占用资金。其本人承诺 2019 年 8 月 29 日前归还占用资金，并保证今后规范自身行为，严格遵守《公司法》等法律法规。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于董经春、段东超与山东德信电气有限公司关联关系的承诺

为规范公司经营，避免同业竞争情形，董经春、段东超将其持有的山东德信的全部股份转让给无关联的第三方。同时，董经春、段东超与受让方均承诺，双方之间均不存在关联关系。

在报告期内董经春、段东超与山东德信电气有限公司均不存在关联关系。

2、避免同业竞争承诺

2016 年 1 月 31 日，春鹏电气的控股股东、持股 5.00%以上的股东、董事、监事、高级管理人员就避免同业竞争分别作出如下不可撤销的承诺和保证：

本人及本人控制的其他企业目前均未从事与春鹏电气相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与春鹏电气生产、经营相竞争的任何经营活动；本人及本人控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与春鹏电气相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；本人及本人控制的其他企业将来不新设立或收购与春鹏电气有相同或相似业务范围附属企业、控股公司；如本人及本人控制的其他企业与春鹏电气出现有相同、或相似、或相竞争业务的情况，则本人承诺将采取包括但不限于以下列示的方式消除与春鹏电气的同业竞争：（1）由春鹏电气收购本人或相关公司拥有的相同、或相似、或相竞争业务；（2）本公人或相关公司将拥有的该部分相同、或相似、或相竞争业务转让给无关联的第三方。同时本人承诺，在同业竞争消除前本人或相关公司产生的利润归春鹏电气所有。

在报告期内春鹏电气的控股股东、持股 5.00%以上的股东、董事、监事、高级管理人员遵守承诺，未从事违反上述承诺的行为。

3、春鹏电气控股股东、实际控制人的承诺

春鹏电气控股股东、实际控制人段宗鹏和董经春作出书面承诺：“本人在今后的生产经营活动中不利用公司的股东身份或以其他身份进行损害公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业与公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在公司董事会或股东大会对涉及己方利益的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，自觉回避。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司及其他股东造成的经济损失。

在报告期内春鹏电气控股股东、实际控制人段宗鹏和董经春遵守承诺，未从事违反上述承诺的行为。

4、关于规范关联交易的承诺函

为规范关联方与春鹏电气之间的关联交易，春鹏电气的控股股东、实际控制人、持股5.00%以上的股东、董事、监事、高级管理人员于2016年3月签署出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺规范并避免其与春鹏电气之间可能发生的关联交易。若今后春鹏电气与其关联方之间再发生新的关联交易，则将严格按照《关联交易决策制度》等公司制度规范运行，严格履行审批程序，做到满足必要性和公允性。

在报告期内春鹏电气的控股股东、实际控制人、持股5.00%以上的股东、董事、监事、高级管理人员遵守承诺，未从事违反上述承诺的行为。

5、关于实际控制人归还占用公司资金的承诺

公司实际控制人董经春于2017年度借用公司资金2800万元，购成股东占用资金。其本人承诺2019年8月29日前归还占用资金，并保证今后规范自身行为，严格遵守《公司法》等法律法规。

(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
土地使用权	抵押	19,318,235.98	9.31%	为春鹏电气在济南农商行银行遥墙支行的贷款4,140万提供抵押。
房屋建筑物	抵押	38,260,081.97	18.43%	为春鹏电气在济南农商行银行遥墙支行的贷款4,140万提供抵押。
总计	-	57,578,317.95	27.74%	-

(五) 失信情况

1、被执行人名称：山东春鹏彩虹智能电气股份公司

执行法院：济南历城区人民法院；执行依据文号：（2018）鲁0112民初4969号；立案时间：2018年10月10日；案号：（2018）鲁0112执2679号；做出执行依据单位：济南高新区人民法院。生效法律文书确定的义务：一、山东春鹏彩虹智能电气股份公司支付申请人济南启创电气有限公司货款512281元。二、被申请人支付申请人逾期付款利息（以512281元为基数，自2017年9月30日起至实际支付之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）。三、支付案件受理费4461元；四、支付申请执行人违约金50000元。五、请求被申请人加倍支付迟延履行期间的债务利息。被执行人的履行情况：全部未履行；失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行；生效法律文书确定义务；发布时间：2019年2月1日。

2、被执行人名称：山东春鹏彩虹智能电气股份公司

执行法院：济南高新区人民法院；执行依据文号：（2018）鲁0191民初1628号；立案时间：2018年12月12日；案号：（2018）鲁0191执1604号；做出执行依据单位：济南高新区人民法院。生效法律文书确定的义务：一、被告山东春鹏彩虹智能电气股份公司于本判决生效之日起十日内支付原告淄博德力西电气有限公司货款

405788.7 元；二、被告山东春鹏彩虹 智能电气股份公司于本判决生效之日起十日内支付原告淄博德力西电气 有限公司利息 48000 元；三、被告山东春鹏彩虹智能电气股份公司于本判决生效之日起十日内支付原告淄博德力西电气有限公司逾期付款利息（以 405788.7 元为基数，自 2018 年 1 月 26 日起至实际给付之日止，按照中 国人民银行同期同类贷款利率的 1.5 倍计算）；四、被告山东春鹏彩虹智 能电气股份公司于本判决生效之日起十日内支付原告淄博德力西电气有 限公司律师费 12000 元；五、驳回原告淄博德力西电气有限公司的其他诉 讼请求。如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中 华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间 的债务利息。案件受理费 9365 元，减半收取计 4682.5 元，财产保全费 3303 元， 由山东春鹏彩虹智能电气股份公司负担。被执行人的履行情况：全部未履行；失信被执行人行为具体情形：被执 行人无正当理由拒不履行执行和解协议；生效法律文书确定义务；发布时间：2019 年 2 月 26 日。

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	22,670,000	32.89%	0	22,670,000	32.89%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	5.44%	0	3,750,000	5.44%
	董事、监事、高管			0		
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	46,250,000	67.11%	0	46,250,000	67.11%
	其中：控股股东、实际控制人	46,250,000	67.11%	0	46,250,000	67.11%
	董事、监事、高管			0		
	核心员工			0		
总股本		68,920,000	-	0	68,920,000	-
普通股股东人数		16				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	段宗鹏	35,000,000		35,000,000	50.78%	35,000,000	0
2	董经春	15,000,000		15,000,000	21.76%	11,250,000	3,750,000
3	北京汇盛财富基金管理中心(有限合伙)	7,840,000		7,840,000	11.38%	0	7,840,000
4	马庆华	4,960,000		4,960,000	7.2%	0	4,960,000
5	成静	1,559,000		1,559,000	2.26%	0	1,559,000
合计		64,359,000	0	64,359,000	93.38%	46,250,000	18,109,000

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

- 1、段宗鹏是公司控股股东、实际控制人，董经春为公司实际控制人，段宗鹏与董经春为夫妻关系。
 - 2、董经春是济南和为贵投资合伙企业（有限合伙）的股东、执行事务合伙人。
- 除此之外，股东间无任何关系。

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

截止 2019 年 6 月 30 日，段宗鹏持有公司股份 35,000,000 股，持股比例为 50.78%，段宗鹏为公司的控股股东。

段宗鹏，男，1959 年 7 月出生，籍贯济南市历城区，毕业于山东冶金工业学院。1983 年 7 月进入山东省轻工设计院任科长。1991 年 6 月调至山东省一轻厅行政处任副科长。1994 年，山东航空公司筹建，调任基建处副处长。1998 年至 2002 年任山东春鹏电器有限责任公司董事长，2002 年至今担任公司董事长，现任公司董事长兼法定代表人。

报告期内控股股东无变动情况。

（二） 实际控制人情况

截止 2019 年 6 月 30 日，段宗鹏持有公司股份 35,000,000 股，持股比例为 50.78%，段宗鹏为公司的实际控制人。段宗鹏，男，1959 年 7 月出生，籍贯济南市历城区，毕业于山东冶金工业学院。1983 年 7 月进入山东省轻工设计院任科长。1991 年 6 月调至山东省一轻厅行政处任副科长。1994 年，山东航空公司筹建，调任基建处副处长。1998 年至 2002 年任山东春鹏电器有限责任公司董事长，2002 年至今担任公司董事长，现任公司董事长兼法定代表人。

截止 2019 年 6 月 30 日，董经春持有公司股份 15,000,000 股，持股比例为 21.76%，董经春为公司实际控制人。

董经春，女，1958 年 1 月 26 日出生，籍贯济南市历城区，共产党员，1996 年前在济南交电家电总公司任办公室主任。1996 年承包济南交电家电总公司第六经营部。1998 年至 2002 年担任山东春鹏电器有限责任公司总经理，2002 年至今担任公司总经理，现任公司董事、总经理。

报告期内实际控制人无变动情况。

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
段宗鹏	董事长	男	1959 年 7 月	本科学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	是
董经春	董事、总经理	女	1958 年 1 月	大学学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	是
段东超	董事会秘书、 董事	男	1986 年 6 月	本科学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	是
赫明慧	董事	女	1987 年 2 月	本科学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	否
王静	董事	女	1975 年 9 月	大学学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	是
宿春厚	监事会主席	男	1954 年 4 月	大学学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	是
王文建	监事	男	1963 年 11 月	大学学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	否
苏超	监事	男	1981 年 3 月	大学学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	是
李传峥	财务总监	男	1979 年 8 月	本科学历	2018 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 6 日	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：

本报告期内，公司的董事段宗鹏、董经春、段东超、赫明慧之间存在亲属关系，具体情况为：段宗鹏与董经春为夫妻关系，段东超与赫明慧为夫妻关系，段东超与段宗鹏、董经春之间分别为父子、母子关系。公司的其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
段宗鹏	董事长	35,000,000	-	35,000,000	50.78%	-
董经春	董事、总经理	15,000,000	-	15,000,000	21.76%	-
合计	-	50,000,000	0	50,000,000	72.54%	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	7	7
生产人员	20	20
销售人员	3	3
技术人员	3	3
财务人员	4	4
员工总计	37	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	12	12
专科	12	12
专科以下	13	13
员工总计	37	37

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、薪酬政策公司致力于为员工营造舒适、安全的工作环境，并提供相应的福利和保障。为此公司建立了科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，并定期组织对员工进行体检，同时开展形式多样的教育培训，使各位员工不断学习新知识、提高专业技能。公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险。

2、培训计划

公司按照入职培训的要求，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。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

没有需要公司承担费用的离退休人员。

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六. 1	302,378.29	662,612.65
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		45,761,206.66	46,446,146.63
其中：应收票据			0.00
应收账款	六. 2	45,761,206.66	46,446,146.63
应收款项融资			
预付款项	六. 3	248,000.00	1,277,519.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六. 4	30,640,855.84	30,567,192.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六. 5	60,396,291.00	57,918,223.33
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			
流动资产合计		137,348,731.79	136,871,694.78
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			
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	六. 6	50,849,064.83	51,522,565.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六. 7	18,605,678.08	18,843,197.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六. 8	743,750.02	918,750.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,198,492.93	71,284,513.39
资产总计		207,547,224.72	208,156,208.17
流动负债：			
短期借款	六. 9	17,832,497.31	18,388,650.11
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		13,377,602.38	13,141,780.87
其中：应付票据	六. 10	1,912,242.40	1,912,242.40
应付账款	六. 11	11,465,359.98	11,229,538.47
预收款项	六. 12	945,345.22	945,345.22
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	六. 13	1,474,624.17	1,828,348.79
应交税费	六. 14	22,329,030.29	21,345,759.12
其他应付款	六. 15	80,353,038.42	73,289,470.04
其中：应付利息		34,234,623.11	27,445,155.13
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		136,312,137.79	128,939,354.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			0
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六. 16	41,400,000.00	41,400,000.00
非流动负债合计		41,400,000.00	41,400,000.00
负债合计		177,712,137.79	170,339,354.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六. 17	68,920,000.00	68,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六. 18	21,029,574.99	21,029,574.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六. 19	871,824.95	871,824.95
一般风险准备			
未分配利润	六. 20	-60,986,313.01	-53,004,545.92
归属于母公司所有者权益合计		29,835,086.93	37,816,854.02
少数股东权益			
所有者权益合计		29,835,086.93	37,816,854.02
负债和所有者权益总计		207,547,224.72	208,156,208.17

法定代表人：段宗鹏

主管会计工作负责人：李传峥

会计机构负责人：李传峥

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,613,596.30	4,316,077.74
其中：营业收入	六. 21	3,613,596.30	4,316,077.74
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,578,754.81	11,950,296.16
其中：营业成本	六. 21	2,431,281.48	2,419,739.42
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	六. 22	1,7782.96	35,724.81
销售费用	六. 23	108,405.76	443,029.64
管理费用	六. 24	2,138,900.49	2,195,962.50
研发费用			
财务费用	六. 25	6,793,135.12	6,825,130.79
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	六. 26	89,249.00	30,709.00
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-7,965,158.51	-7,634,218.42
加：营业外收入			
减：营业外支出	六. 27	16,608.58	221,213.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,981,767.09	-7,855,431.83
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,981,767.09	-7,855,431.83
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）		-7,981,767.09	-7,855,431.83
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		-7,981,767.09	-7,855,431.83

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		-7,981,767.09	-7,855,431.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,981,767.09	-7,855,431.83
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）		-0.12	-0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.11

法定代表人：段宗鹏

主管会计工作负责人：李传峥

会计机构负责人：李传峥

（三） 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		2,466,255.99	2,645,369.44
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	六. 28. (1)	2, 315, 825. 63	3, 206, 095. 14
经营活动现金流入小计		4, 782, 081. 62	5, 851, 464. 58
购买商品、接受劳务支付的现金		1, 408, 961. 54	1, 269, 925. 30
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		1, 193, 609. 81	761, 827. 13
支付的各项税费		87, 125. 59	665, 994. 70
支付其他与经营活动有关的现金	六. 28. (2)	1, 488, 996. 60	1, 405, 826. 05
经营活动现金流出小计		4, 178, 693. 54	4, 103, 573. 18
经营活动产生的现金流量净额		603, 388. 08	1, 747, 891. 40
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			180, 000
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		0	180, 000
投资活动产生的现金流量净额		0	-180, 000
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		956, 152. 80	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,469.64	1,151,180.87
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		963,622.44	1,151,180.87
筹资活动产生的现金流量净额		-963,622.44	-1,151,180.87
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		-360,234.36	416,710.53
加：期初现金及现金等价物余额		662,612.65	87,712.16
六、期末现金及现金等价物余额		302,378.29	504,422.69

法定代表人：段宗鹏

主管会计工作负责人：李传峥

会计机构负责人：李传峥

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 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（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

1、基本情况

山东春鹏彩虹智能电气股份公司（以下简称“本公司”或“公司”）是依照中华人民共和国法律于 2002 年 3 月 15 日成立的公司。公司现持有济南市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码为 91370000737211152T），法定代表人为段宗鹏，住所为济南市临港经济开发区 A 区温泉西路中段，注册资本为 6,892.00 万元，公司类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)，营业期限为 2002 年 3 月 15 日至长期。

经营范围：高低压电器及元器件、五金交电、建材、文化办公设备、电动机、化工产品

(不含危险品及易制毒品)、化工设备的销售；高低压电器成套设备、桥架母线及元器件的生产、销售及安装；化工设备安装；房屋租赁和管理服务；普通货物仓储服务；通讯工程设计、施工；信息与通信网络的系统集成维护；通信传输设备零件、计算机软、硬件及外部设备的研发、生产、加工、销售、安装、维护；安全自动化监控设备、智能控制系统、3D 打印机、风力发电机组、汽轮发电机组的设计开发、生产、销售、安装、维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司主要从事：高低压电气成套设备、桥架母线以及元器件的生产和销售。主要产品为高压开关设备类产品、低压成套开关设备类产品、箱式配电箱、 桥架母线等。

本公司控股股东为自然人段宗鹏，实际控制人为段宗鹏、董经春。

本公司于 2016 年 7 月 18 日在全国中小企业股份转让挂牌公开转让；公司简称：春鹏电气，代码：837876，2019 年上半年度公司为基础层。

2、历史沿革

本公司于 2002 年 3 月 15 日申请设立，设立时名称为山东春鹏彩虹电器有限公司，发起人段宗鹏以货币方式出资 153.00 万元，占注册资本的 51.00%，董经春以货币方式出资 147.00 万元，占注册资本的 49.00%，合计注册资本为 300.00 万元。此次出资经山东泰信会计师事务所有限公司出具鲁泰信会验字（2002）第 062 号验资报告。

截至 2015 年 7 月 17 日止，山东春鹏彩虹电器有限公司注册资本 5,000.00 万元，实收资本账面金额 5,000.00 万元，其中股东段宗鹏以货币形式出资 3,500.00 万元，占注册资本的 70.00%，股东董经春以货币形式出资 1,500.00 万元，占注册资本的 30.00%。此次出资经山东中诚信会计师事务所有限公司出具鲁中诚信验核字（2015）第 001 号验资报告复核。

本次增资后，本公司股权结构如下：

序 号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）
1	段宗鹏	3,500.00	70.00	3,500.00
2	董经春	1,500.00	30.00	1,500.00
合 计		5,000.00	100.00	5,000.00

2015 年 8 月 20 日，本公司通过了《关于山东春鹏彩虹电器有限公司整体变更发起设立股份有限公司的议案》，将山东春鹏彩虹电器有限公司整体变更为山东春鹏彩虹智能电气股份公司，由山东春鹏彩虹电器有限公司全体股东以其拥有的山东春鹏彩虹电器有限公司 2015 年 7 月 31 日为基准日的净资产折合为本公司股本出资，经审计后的净资产价值为 52,109,574.99 元（其中：实收资本 50,000,000.00 元，未分配利润 2,109,574.99 元），折合股本 5,000.00 万股，每股面值 1 元，总股本为人民币 5,000.00 万元，余额 2,109,574.99 元计入资本公积，并按原股东的持股比例计算持股数及股本金额。此次出资经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字（2015）020473 号验资报告复核。

本次变更后，本公司股权结构如下：

序 号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）
1	段宗鹏	3,500.00	70.00	3,500.00
2	董经春	1,500.00	30.00	1,500.00
合 计		5,000.00	100.00	5,000.00

2015 年 11 月 18 日，本公司第二次临时股东大会通过了《关于公司增加注册资本的议案》，决定吸收投资机构和自然人为公司新增股东，总投资金额 3,784.00 万元，每股面值 1 元，每股价格 2 元，增资总计 1,892.00 万股，超出面值的 1892.00 万元计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 6,892.00 万元。此次出资经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字(2016)190001 号验资报告复核。

本次变更后，本公司股权结构如下：

序 号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）	实缴出资额（万元）
1	段宗鹏	3,500.00	50.78	3,500.00
2	董经春	1,500.00	21.76	1,500.00
3	成静	155.00	2.25	155.00
4	北京汇盛财富基金管 理中心（有限合伙）	809.00	11.74	809.00
5	马润正	100.00	1.45	100.00
6	济南和为贵投资合伙 企业（有限合伙）	700.00	10.16	700.00
7	李宇慧	78.00	1.13	78.00
8	李永光	50.00	0.73	50.00
合 计		6,892.00	100.00	6,892.00

根据本公司章程，本财务报表无需提交股东大会审议。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司 2019 年上半年发生净亏损 7,981,767.09 元，并连续两年亏损。以及未能及时偿还到期的借款、商业承兑汇票。

上述情况可能导致对公司持续经营能力存在重大不确定性，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

1. 正积极拓展业务渠道，找寻新的利润增长点，以消除销售收入锐减的影响。
2. 加强全面预算管理和成本管控，开源节流，严格控制各项费用支出，降低运营成本，实现营业收入稳步增长，保障现金流量净额趋于流畅。
3. 积极加大应收账款的回收力度，并与金融机构进行协商对流动资金予以支持，维持公司的持续经营，缓解公司的财务窘境。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事高低压电气成套设备、桥架母线以及元器件的生产和销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16 各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“四、21 重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

5、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为非暂时性。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到

的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
各账龄段	对于单项金额小于 100.00 万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
各账龄段	根据应收款项账龄及坏账计提比例确定减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	0.00	0.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有

关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费

用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20.00-30.00	5.00	3.17-4.75
机器设备	直线法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输设备	直线法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
电子设备	直线法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
办公设备及其他	直线法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“四、13 长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

11、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“四、13、长期资产减值”。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要是军区机关六里山经济适用住房小区 20 年的使用权。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。

15、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

16、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）收入确认的具体方法

根据本公司具体销售模式情况，本公司销售收入按以下方法予以确认：公司在商品交付并取得验收时确认收入。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日

进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所

得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可

能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

20、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计

的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	境内应税收入按13%、6%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年度 1 月至 6 月，上期指 2018 年度 1 月至 6 月。

1、货币资金

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	9,857.65	1,640.98
银行存款	292,520.64	660,971.67

其他货币资金		
合 计	302,378.29	662,612.65

注：期末银行存款冻结受限资金 55,2017.19 元。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	62,346,897.32	100.00	16,585,690.66	26.60	45,761,206.66
其中：按账龄组合	62,346,897.32	100.00	16,585,690.66	26.60	45,761,206.66
小 计	62,346,897.32	100.00	16,585,690.66	26.60	45,761,206.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	62,346,897.32	100.00	16,585,690.66	26.60	45,761,206.66

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	62,972,870.29	100.00	16,526,723.66	26.24	46,446,146.63
其中：按账龄组合	62,972,870.29	100.00	16,526,723.66	26.24	46,446,146.63
小 计	62,972,870.29	100.00	16,526,723.66	26.24	46,446,146.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	62,972,870.29	100.00	16,526,723.66	26.24	46,446,146.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,706,029.85		
1 至 2 年	10,676,965.27	533,848.26	5.00
2 至 3 年	15,186,827.31	1,518,682.73	10.00
3 至 4 年	24,416,619.12	4,883,323.82	20.00
4 至 5 年	1,421,239.86	710,619.93	50.00
5 年以上	8,939,215.91	8,939,215.91	100.00
合 计	62,346,897.32	16,585,690.66	26.60

(续)

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,894,762.11		
1 至 2 年	10,924,332.42	546,216.62	5.00
2 至 3 年	15,231,781.88	1,523,178.19	10.00
3 至 4 年	24,759,926.50	4,951,985.30	20.00
4 至 5 年	1,313,447.67	656,723.84	50.00
5 年以上	8,848,619.71	8,848,619.71	100.00
合 计	62,972,870.29	16,526,723.66	26.24

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 58,967 元。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位情况。

(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	与本公司关系	2019 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
济南华凯源置业有限公司	客户	13,656,416.71	2-3 年	22.22
济南天鸿房地产开发有限公司	客户	6,453,773.20	1 年以内、1-2 年	10.5
济南宙玥通信设备有限公司	客户	3,527,000.00	1-2 年	5.74
济南高新控股集团有限公司	客户	3,479,525.87	1 年以内、1-2 年、5 年以上	5.66
济南城市建设投资有限公司	客户	3,402,449.00	1 年以内	5.54
合 计		30,519,164.78		49.66

3、预付款项

(1) 账龄

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	248,000.00	100	1,277,519.99	100.00
合 计	248,000.00	100	1,277,519.99	100.00

注：差额部分已确认收入。

4、其他应收款

(1) 分类

类 别	2019 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	36,548,446.47	100.00	5,907,590.63	16.16	30,640,855.84
其中：按账龄组合	36,548,446.47	100.00	5,907,590.63	16.16	30,640,855.84
小 计	36,548,446.47	100.00	5,907,590.63	16.16	30,640,855.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	36,548,446.47	100.00	5,907,590.63	16.16	30,640,855.84

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	36,444,500.81	100.00	5,877,308.63	16.13	30,567,192.18
其中：按账龄组合	36,444,500.81	100.00	5,877,308.63	16.13	30,567,192.18
小 计	36,444,500.81	100.00	5,877,308.63	16.13	30,567,192.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	36,444,500.81	100.00	5,877,308.63	16.13	30,567,192.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,083,140.26		
1 至 2 年	28,787,496.05	1,439,374.80	5.00
2 至 3 年	345,659.24	34,565.92	10.00
3 至 4 年	798,765.06	159,753.01	20.00
4 至 5 年	518,977.93	259,488.97	50.00
5 年以上	4,014,407.93	4,014,407.93	100.00
合 计	36,548,446.47	5,907,590.63	16.16

(续)

账 龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,069,023.65		
1 至 2 年	28,981,879.52	1,449,093.98	5.00
2 至 3 年	246,160.86	24,616.09	10.00
3 至 4 年	598,869.40	119,773.88	20.00
4 至 5 年	529,485.40	264,742.70	50.00

5 年以上	4,019,081.98	4,019,081.98	100.00
合 计	36,444,500.81	5,877,308.63	16.13

(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 30,282 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
保证金	1,090,155.00	1,090,155.00
备用金	1,205,472.65	1,075,909.89
往来款	30,372,185.87	30,357,057.95
借 款	3,311,432.95	3,352,177.97
押 金	569,200.00	569,200.00
合 计	36,548,446.47	36,444,500.81

(4) 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
董经春	往来款	28,000,000.00	1-2 年	76.61	1,400,000.00
山东舜安建筑设备材料有限公司	借款	3,000,000.00	5 年以上	8.21	3,000,000.00
山东铂钟原投资担保有限公司	保证金	577,500.00	1-2 年	1.58	28,875.00
济南市城乡建设委员会	押金	565,000.00	5 年以上	1.55	565,000.00
绿地地产(济南)有限公司	往来款	400,000.00	2-3 年	1.09	40,000.00
合 计	—	32,542,500.00		89.04	5,033,875.00

(5) 本报告期末其他应收款中持有公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位情况。

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
董经春	往来款	28,000,000.00	1-2 年	76.61	1,400,000.00
合 计	—	28,000,000.00		76.61	1,400,000.00

5、存货

(1) 分类

项 目	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,880,508.68		4,880,508.68
在产品			
库存商品(产成品)	5,137,758.01		5,137,758.01
委托加工物资	50,378,024.31		50,378,024.31
合 计	60,396,291.00		60,396,291.00

(续)

项 目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	948,664.01		948,664.01
在产品	1,587,892.08		1,587,892.08
库存商品（产成品）	5,003,642.93		5,003,642.93
委托加工物资	50,378,024.31		50,378,024.31
合 计	57,918,223.33		57,918,223.33

6、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	58,819,603.04	4,331,934.92	314,304.00	1,102,550.53	471,578.89	65,039,971.38
2. 本期增加金额		6,427.59				6,427.59
（1）购置		6,427.59				6,427.59
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额	58,819,603.04	4,338,362.51	314,304.00	1,102,550.53	471,578.89	65,046,398.97
二、累计折旧						
1. 期初余额	9,717,577.92	2,506,338.83	314,304.00	708,431.31	270,753.33	13,517,405.39
2. 本期增加金额	456,004.80	149,845.19		73,355.57	723.19	679,928.75
（1）计提	456,004.80	149,845.19		73,355.57	723.19	679,928.75
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额	10,173,582.72	2,656,184.02	314,304.00	781,786.88	271,476.52	14,197,334.14
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	48,646,020.32	1,682,178.49		320,763.65	200,102.37	50,849,064.83
2. 期初账面价值	49,102,025.12	1,825,596.09		394,119.22	200,825.56	51,522,565.99

（2）无闲置的固定资产情况

（3）通过经营租赁租出的固定资产

项 目	2019 年 6 月 30 日账面价值
-----	---------------------

厂房及附属物	31,542,855.72
合 计	31,542,855.72

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	2019 年 6 月 30 日账面价值	未办妥产权证书原因
传达室	226,258.23	正在办理
配电室	1,135,361.22	正在办理
合 计	1,361,619.45	

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	23,751,929.50	108,800.00	23,860,729.50
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	23,751,929.50	108,800.00	23,860,729.50
二、累计摊销			
1、年初余额	4,908,732.12	108,800.00	5,017,532.12
2、本期增加金额	237,519.30		237,519.30
(1) 计提	237,519.30		237,519.30
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	5,146,251.42	108,800.00	5,255,051.42
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	18,605,678.08		18,605,678.08
2、年初账面价值	18,843,197.38		18,843,197.38

8、长期待摊费用

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	2019 年 6 月 30 日
军区机关六里山经济适用住房小区 20 年的使用权	918,750.02		175,000.00	743,750.02
合 计	918,750.02		175,000.00	743,750.02

9、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	17,832,497.31	18,388,650.11
保证借款		
合 计	17,832,497.31	18,388,650.11

注：截至到 2019 年 6 月 30 日，公司短期借款余额 17,832,497.31 元，其中 9,463,770.88 元是用淄博市临淄区房屋建设综合开发公司的房产作为担保从枣庄银行取得，利率 7.60%，期限 2017 年 11 月 7 日至 2018 年 4 月 4 日，截止到 2019 年 6 月 30 日尚未还款，逾期借款利率 10.64%。；其中 8,368,726.43 元是用自然人王金忠的房产担保从上海浦东发展银行济南分行取得，利率 5.655%，期限 2016 年 5 月 11 日至 2017 年 4 月 28 日，截止到 2019 年 6 月 30 日尚未还款，逾期借款利率 8.483%。

(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 17,832,497.31 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

贷款单位	2019 年 6 月 30 日	借款利率	逾期时间	逾期利率
上海浦东发展银行济南分行	8,368,726.43	5.655%	14 个月	8.483%
枣庄银行市行营业部	9,463,770.88	7.6%	2 个月	10.64%
合 计	17,832,497.31	—	—	—

注：由于本公司资金周转困难，本公司向上海浦东发展银行济南分行借款人民币 8,368,726.43 元，向枣庄银行市行营业部借款人民币 9,463,770.88 元已逾期未还。

10、应付票据

种 类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	1,912,242.40	1,912,242.40
合 计	1,912,242.40	1,912,242.40

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 1,912,242.40 元。

11、应付账款

(1) 应付账款列示

种 类	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
货款	11,465,359.98	11,229,538.47
合 计	11,465,359.98	11,229,538.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	2019 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
天津市百利电气有限公司	1,370,683.54	合同尾款
蓝格赛-海龙兴电器设备商业有限公司	1,782,281.37	合同尾款
山东华普信息科技有限公司	621,345.00	合同尾款
济南豪一赢商贸有限公司	600,000.00	合同尾款
海格曼锋锐特电气贸易有限公司青岛分公司	495,671.84	合同尾款
合 计	4,869,981.75	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
货款	945,345.22	945,345.22
合 计	945,345.22	945,345.22

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	1,112,446.46	217,102.54	432,418.27	897,130.73
二、离职后福利-设定提存计划	715,902.33	107,173.74	245,582.63	577,493.44
三、辞退福利		32,383.74	32,383.74	
合 计	1,828,348.79	356,660.02	710,384.64	1,474,624.17

(2) 短期薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	711,297.34	138,815.18	276,487.88	573,624.64
2、职工福利费				
3、社会保险费	401,149.12	78,287.36	155,930.39	323,506.09
其中：医疗保险费	333,343.64	65,054.60	129,573.77	268,824.47
补充医疗保险				
工伤保险费	30,181.59	5,890.17	11,731.86	24,339.90
生育保险费	37,623.89	7,342.59	14,624.76	30,341.72
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	1,112,446.46	217,102.54	432,418.27	897,130.73

(3) 设定提存计划列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
1、基本养老保险	685,361.79	102,601.69	235,106.02	552,857.46

2、失业保险费	30,540.54	4,572.05	10,476.61	24,635.98
合 计	715,902.33	107,173.74	245,582.63	577,493.44

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 18.00%、1.00%，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	9,156,855.44	9,005,877.94
企业所得税	8,549,180.34	7,994,384.86
个人所得税	11,303.42	9,274.90
城市维护建设税	687,984.49	750,716.33
教育费附加	294,952.55	321,837.61
地方教育费附加	196,625.73	214,549.11
地方水利建设基金	98,014.20	101,914.45
房产税	1,611,004.29	1,654,871.59
土地使用税	1,723,109.83	1,292,332.33
合 计	22,329,030.29	21,345,759.12

15、其他应付款

(1) 款项性质

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	4,585,230.25	4,423,245.41
借款	40,003,392.00	40,413,392.00
报销费用	1,529,793.06	799,555.20
租赁费	0	208,122.30
短期借款应付利息	34,234,623.11	27,445,155.13
合 计	8,0353,038.42	73,289,470.04

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	2019 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
巩和国	22,590,000.00	未支付
马山清	15,000,000.00	未支付
济南市市中区汉华小额贷款有限公司	1,000,000.00	未支付
李宇慧	1,000,000.00	未支付
合 计	3,9590,000.00	

注：其中巩和国、马山青借款 3,759 万，已到期未偿还。

16、其他非流动负债

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
山东省金融资产管理股份有限公司	41,400,000.00	41,400,000.00
合 计	41,400,000.00	41,400,000.00

注：其他非流动负债 41,400,000.00 元是以济房权证历城字第 139236 号、139295 号房屋建筑物及历城国用（2008）第 0500121 号土地使用权在济南农村商业银行股份有限公司进行抵押贷款，借款期限为 2013 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日，利率为基准利率上浮 20%，2018 年 9 月济南农村商业银行股份有限公司将该笔债权及担保合同项下的全部权利转让给山东省金融资产管理股份有限公司，截至 2019 年 6 月 30 日，该笔债务已逾期。

17、股本

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动（+、-）					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	68,920,000.00						68,920,000.00

18、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
资本溢价	18,920,000.00			18,920,000.00
其他资本公积	2,109,574.99			2,109,574.99
合 计	21,029,574.99			21,029,574.99

19、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
法定盈余公积	871,824.95			871,824.95
合 计	871,824.95			871,824.95

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

20、未分配利润

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	-53,004,545.92	-26,698,248.20
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-53,004,545.92	-26,698,248.20
加：本期归属于母公司股东的净利润	-7,981,767.09	-26,306,297.72
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		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-60,986,313.01	-53,004,545.92

21、营业收入和营业成本

项 目	2019 年 1—6 月		2018 年 1—6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,650,732.72	1,433,861.29	2,043,339.50	1,634,670.00
其他业务	1,962,863.58	997,420.19	2,272,738.24	785,069.42
合 计	3,613,596.30	2,431,281.48	4,316,077.74	2,419,739.42

注：本期主营业务收入较上年同期减少 392,606.78 元，下降 19.21%，主要是受流动资金限制，影响承接新业务的积极性，收入下账明显。其他业务收入主要是房租收入较上年同期减少 309,874.66 元，下降 13.63%，主要是本年度部分车间租期结束未继续出租造成租金减少。

本年销售毛利率 13.14%，较上年同期 20%，下降较大，主要是销售收入下降，生产产量下降使产品分摊的固定成本上升，造成销售毛利率下降。

22、税金及附加

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
城建税	9,958.46	20,005.91
教育费附加	4,267.90	8,573.95
地方教育费附加	2,845.28	5,715.96
地方水利建设基金	711.32	1,428.99
合 计	17,782.96	35,724.81

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“五、税项”。

23、销售费用

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
职工薪酬及福利	14,275.00	153,806.00
差旅费	3,011.50	87,860.61
运杂费		4,091.00
交通费	1,197.00	35,698.78
燃料费	41,980.15	34,954.00
招标费	1,110.00	
车辆相关费用	22,674.71	106,896.76
通讯费	22,857.40	11,944.49
其他费用	1,300.00	7,778.00
合 计	108,405.76	443,029.64

24、管理费用

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
-----	--------------	--------------

招待费	266,884.00	261,929.84
办公费	171,502.08	111,200.50
职工薪酬及福利	212,038.84	181,286.47
税费	440,095.89	543,441.68
折旧费	45,824.70	45,824.70
无形资产摊销	237,519.30	237,519.30
长期待摊费用	175,000.00	87,500.00
租赁费	410,000.00	417,200.00
水电费	12,502.40	19,917.53
社保费	32,796.33	123,710.98
其他	134,736.95	166,431.50
合 计	2,138,900.49	2,195,962.50

25、财务费用

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
利息支出	6,789,467.98	6,819,469.92
减：利息收入	367.04	580.45
加：手续费	4,034.18	6,241.32
合 计	6,793,135.12	6,825,130.79

26、资产减值损失

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
坏账损失	89,249.00	30,709.00
合 计	89,249.00	30,709.00

27、营业外支出

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
滞纳金	11,608.58	51,704.41
赔偿款支出		169,509.00
其他	5,000.00	
合 计	16,608.58	221,213.41

注：本期滞纳金支出是由于延期缴纳税款、社保款增加的支出。

28、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
收到的房租收入	2,315,245.18	3,205,514.69
往来款项		
利息收入	580.45	580.45

合 计	2,315,825.63	3,206,095.14
-----	--------------	--------------

注：本期部分车间到期未能出租，房租收入减少 890,269.51 元。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
租赁房屋发生的水电费支出	235,482.62	271,265.58
以现金形式支付的销售费用和管理费用	817,965.96	1,106,141.88
手续费支出	4,034.18	6,241.32
往来款项	410,000.00	
其他	21,513.84	22,177.27
合 计	1,488,996.60	1,405,826.05

注：本期支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 83,171.55 元，主要是今年比去年同期销售费用下降所以支出减少 288,175.92 元，同时今年归还巩和国 410,000.00 元往来款项。

29、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	-7,981,767.09	-7,855,431.83
加：资产减值准备	89,249.00	30,709.00
固定资产折旧	679,928.75	1,025,415.24
无形资产摊销	237,519.30	237,519.30
长期待摊费用摊销	175,000.00	87,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	6,793,135.12	6,825,130.79
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-2,478,067.67	1,279,641.51
经营性应收项目的减少	2,223,022.61	1,783,621.09
经营性应付项目的增加	865,368.06	-1,666,213.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	603,388.08	1,747,891.40
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	302,378.29	504,422.69
减：现金的期初余额	662,612.65	55,770.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-360,234.36	448,652.53

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	247,171.10	607,405.46
其中：库存现金	9,857.65	1,640.98
可随时用于支付的银行存款	237,313.45	605,764.48
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	247,171.10	607,405.46

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

30、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,207.19	冻结
土地使用权	19,318,235.98	贷款、担保抵押
房屋建筑物	38,260,081.97	贷款、担保抵押
合 计	57,633,525.14	

七、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人

单位名称/姓名	业务性质	与本公司关系	投资金额	持有本公司股份的比例
段宗鹏	个人	出资者	35,000,000.00	50.78%
董经春	个人	出资者	15,000,000.00	21.76%

2、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
北京汇盛财富基金管理中心（有限合伙）	公司股东
济南和为贵投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
成 静	公司股东
马润正	公司股东
李宇慧	公司股东

李永光	公司股东
马庆华	公司股东
吴学君	公司股东
路晓明	公司股东
王二兵	公司股东
刘懿辉	公司股东
郑楠	公司股东
郭玉欣	公司股东
王鸿芳	公司股东
段东超	控股股东及实际控制人段宗鹏与董经春之子

3、关联方交易情况

(1) 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
段东超	房屋建筑物	410,000.00	410,000.00

4、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
段宗鹏、董经春	23,000,000.00	2017/12/15	2020/2/10	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2019年6月30日		2018年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
董经春	28,000,000.00		28,000,000.00	
合 计	28,000,000.00		28,000,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	2019年6月30日	2018年12月31日
其他应付款：		
李宇慧	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 2016年2月3日，本公司与自然人马山清签订了《借款合同》，合同约定借款金额为1,500.00万元，借款期限自2016年2月3日至2017年2月2日，年利率为10%。本

公司控股股东、实际控制人段宗鹏以其持有的本公司的股份 3,500.00 万元为该笔借款提供质押担保。为上述担保提供保证，段宗鹏、马山清于 2016 年 2 月 5 日向济南市工商行政管理局办理了股权质押登记，质押登记编号 370100201602050001。

2017 年 2 月 2 日，因公司经营资金紧张暂时无法如期归还借款，经双方协商将到期日延期至 2017 年 10 月 31 日，其他条件未变。

2017 年 12 月 5 日济南市历城区人民法院出具了民事调解书（2017）鲁 0112 民初 6338 号，当事人达成协议于 2017 年 12 月 31 日一次性将借款付清，并借款期间的利息按 24% 支付。

截止 2019 年 6 月 30 日，由于资金紧张，借款尚未归还。

（2）山东春鹏彩虹智能电气股份公司实际控制人、董事、总经理董经春在 2017 年期间向公司借银行承兑汇票（应收票据）2800 万元，该借款为董经春临时周转借用，公司为其提供借款的行为属于实际控制人占用公司资金。董经春承诺于 2019 年 8 月 29 日之前归还占用企业的资金。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司未收到欠款。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。：

九、资产负债表日后事项

截止报告日，无需披露的重大资产负债表日后事项。

十、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	2019 年 1—6 月	2018 年 1—6 月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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		
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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年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，以及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	-16,608.58	-221,213.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-16,608.58	-221,213.41
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-16,608.58	-221,213.41

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-23.60	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.56	-0.12	-0.12

山东春鹏彩虹智能电气股份公司

二〇一九年八月二十七日