



山东科耐

NEEQ : 834900

山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司

Shandong Coner Gas Refrigerator
Manufacturing Co.,Ltd

半年度报告

——2018——

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、山东科耐、科耐冰箱	指	山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司
全资子公司	指	山东科耐电器科技发展有限公司
股东大会	指	山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司股东
董事会	指	山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司董事
监事会	指	山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司监事
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
元、万元、美元	指	人民币元、人民币万元、美元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
报告期、本期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人张天恒、主管会计工作负责人张天恒及会计机构负责人（会计主管人员）毕耜杰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	公司董秘办公室
备查文件	1、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 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的 原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Coner Gas Refrigerator Manufacturing Co., Ltd
证券简称	山东科耐
证券代码	834900
法定代表人	张天恒
办公地址	张店区湖田镇玉皇山西坡

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	崔栋
是否通过董秘资格考试	否
电话	18653318855
传真	0533-2064555
电子邮箱	1377289261@qq.com
公司网址	http:// www.conergas.net
联系地址及邮政编码	山东省淄博市张店区万杰路天府名城 18 幢四单元 301 256400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-07-21
挂牌时间	2015-11-30
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电线、电缆、光缆 机电工器材制造（C383）-电线、电缆制造（C3831）
主要产品与服务项目	燃气冰箱生产、销售；货物进出口。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,462,373
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	张天恒
实际控制人及其一致行动人	张天恒

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	91370300692034358A	否
注册地址	淄博市张店区湖田镇玉皇山西坡	否
注册资本（元）	25,462,373.00	否

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层
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	296,517.39	1,061,398.68	-72.06%
毛利率	94.86%	23.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,823,854.05	-3,056,983.63	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,823,258.40	-3,056,931.26	-
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）	-7.95%	-11.00%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.95%	-11.00%	-
基本每股收益	-0.07	-0.12	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	41,909,020.59	43,323,977.23	-3.27%
负债总计	19,886,609.62	19,477,712.21	2.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,022,410.97	23,846,265.02	-7.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.86	0.94	-8.51%
资产负债率（母公司）	47.45%	44.96%	-
资产负债率（合并）	47.45%	44.96%	-
流动比率	0.76	0.80	-
利息保障倍数	-13.57	-4.36	-

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	16,392.55	-9,916,796.80	-
应收账款周转率	4.74	24.64	-
存货周转率	0.01	0.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.27%	3.18%	-

营业收入增长率	-72.06%	-78.06%	-
净利润增长率	-	-543.36%	-

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	25,462,373	25,462,373	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	62,608.00		86,158.88	
应收票据及应收账款		62,608.00		86,158.88
应收利息	794,748.81		216,546.79	
其他应收款	8,156,612.99	8,951,361.80	38,626.64	255,173.43
应付票据			2,000,000.00	
应付账款	471,966.24		365,331.71	
应付票据及应付账款		471,966.24		2,365,331.71
应付利息	585,418.35		22,861.67	
其他应付款	818,741.60	1,404,159.95	159,618.00	182,479.67
管理费用			2,387,006.01	2,377,006.01
研发费用				10,000.00

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响见上表。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要业务为扩散吸收式冰箱及核心配件的研发、生产、销售，公司采取“以销定产”的商业模式，凭借多年制造经验及自主研发核心制冷剂配置技术，制造出符合国际质量安全标准的吸收冰箱产品，出口至世界各地。公司在研发上，依靠优秀的研发团队、多年的行业经验积累，设计研发更贴近客户需求的产品；在采购、生产环节，建立了完整的冰箱生产质量管理控制体系：从对上游原材料供应商的筛选开始，经自身高水准的制造生产，生产出下游对高标准要求的客户所需的产品；在销售及售后环节，针对不同产品市场建立针对性销售模式及营销方式，挖掘客户需求，实现产品销售，并与客户建立长期稳定的合作关系。公司建立了一年免费保修、终身维修的售后服务制度。公司凭借其在技术水平、产品品质、售后服务等方面的优势，确保公司未来业务收入稳步增长和盈利能力。报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 296,517.39 元，净利润-1,823,854.05 元。

1、公司财务状况：截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 41,909,020.59 元，比上年同期减少 3.27%。

2、公司经营成果：2018 年 1-6 月，公司营业收入 296,517.39 元，比上年同期减少 72.06%。营业收入变动原因，主要是对外销售额缩小所致，2018 上半年出口销售受国际经济疲软及同行业竞争影响，致使出口产品销售收入比去年同期减少，国内市场消费乏力也影响了公司的销售业绩。

3、公司现金流量情况：2018 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量为 16,392.55 元，比去年同期增加 9,933,189.35 元，主要是去年同期经营活动产生的现金流量较小所致。2017 年 1-6 月份，公司向杨玲借款 8,560,318.00 元，导致公司经营活动产生的现金流量仅为-9,916,796.80 元。

4、公司的商业模式、核心团队、关键技术、主营业务等较上年同期未发生较大变化。

5、公司以市场为导向不断开拓国内外市场，秉承做双绿色的环保冰箱的理念，秉承做亚洲最大的吸收式冰箱产业基地的企业愿景，公司在生产、研发、销售及财务规范等方面都有了较大的发展。

三、 风险与价值

1、大客户变化风险

公司主要从事扩散吸收式冰箱的生产、销售，2018 年上半年前五位客户营业收入占主营业务收入 100%，所占比重较高，因公司销售战略调整，公司不再销售机芯，及出口产品销售受国际市场疲软影响，造成 2018 上半年收入有所下降，若公司不能及时适应销售战略调整变化，公司的营业收入和利润将受到影响。

风险应对措施：通过互联网及广交会加大产品营销，积极参与国内各种形式的产品展销会，向国内五星级以上的酒店宣传推广公司的产品，通过不同形式的营销战略，扩大国内外两个市场客户。

2、原材料价格波动风险

在吸收式冰箱类产品中，主要原材料钢板、焊管、发泡材料等，如果价格发生较大波动，冰箱及机芯产品价格将受到影响，从而影响企业盈利水平。

风险应对措施：及时掌握和分析国内钢材市场的价格波动情况，尽可能的在钢材价格相对低是进行

采购，从而降低因钢材价格出现大的波动带来的风险。

3、进口国检验标准提高的风险

公司吸收式冰箱产品主要出口，外销收入将作为公司收入的重要构成。目前已通过 CE 欧盟质量管理认证。若进口国突发提高检验标准，带来全行业的产品质检不达标风险，进而对公司的经营业绩产生不利影响。

风险应对措施：不断采取产品的升级换代，加大产品质量管理，以产品质量求生存，力争产品质量达到国际领先水平。

4、经济形势波动风险

吸收式冰箱类产品主要用于家庭、商业等消费品领域，与整体经济形势密切相关，如果经济形势发生较大波动，则会直接影响居民消费和商业采购，进而影响公司的销售收入的增加。

风险应对措施：公司将积极进行产品调整，加强研发、生产、采购、销售各环节的管理，节能降耗，降低成本，努力给中国的消费者提供技术领先，质量过硬，价格合理的新理念冰箱产品。

5、债务到期违约带来的司法风险

2017 年度，公司对中国银行股份有限公司淄博分行、浩瀚（上海）融资租赁有限公司的债务到期，未能偿还，被诉至法院，且公司败诉，被判令支付相关借款及利息等费用。目前，公司部分财产尚处于抵押查封冻结中。如上述案件被执行，将会对公司的持续经营带来重大不利影响。

应对措施：公司积极与中行淄博分行、浩瀚（上海）协商，制定可行的还款计划，努力把上述事件对生产经营的影响降到最低。

6、大额担保风险

公司与青岛银行股份有限公司淄博分行签订的《最高额保证合同》，为淄博天恒经贸有限公司与青岛银行股份有限公司淄博分行签订的《借款合同》提供最高限额 1500 万元的保证担保。根据 2017 年 12 月 20 日《山东省淄博市张店区人民法院民事判决书》（2017）鲁 0303 民初 0388 号判决，本公司对诉讼中涉及的本金、利息、罚息、复利、案件受理费、申请费等承担连带保证责任。上述案件对公司的持续经营具有重大不利影响。

应对措施：督促淄博天恒经贸有限公司与青岛银行淄博分行协商，尽快偿还债务，妥善解决问题

7、参股公司被拆迁，形成重大损失的风险

参股子公司淄博迈迪电动车有限公司因淄博市重大项目建设，生产经营场所已被拆迁。目前该公司无法进行正常的生产经营，存在重大损失的风险。

应对措施：督促淄博迈迪电动车有限公司尽快寻找新的经营场所，恢复生产经营。

8、销售萎缩，亏损加大的风险

公司 2017 年受国内外市场不景气、同行业竞争激烈、国内环保治理形势趋紧影响，营业收入大幅度下滑，亏损严重。本期净亏损 5,567,516.92 元。如不能尽快扭转销售萎缩的态势，公司持续经营能力将遭受重大考验。

应对措施：增加销售团队人员，通过互联网平台、广交会巩固原有客户扩大销售额，积极开拓新的国内外客户，加大销售力度，寻找销售新的增长点。加大新产品研发，争取 2018 年 7 月有 1 至 2 个新产品研发成功，争取 2018 年 10 月新产品投放市场从而扩大销售收入。

9、实际控制人债务给公司带来重大损失风险

因公司实际控制人张天恒与邹玲债务纠纷，公司持有的淄博迈迪电动车有限公司的部分股权被冻结，存在重大资产被执行的风险。

应对措施：督促实际控制人张天恒尽快解决与邹玲债务纠纷一案。

10、控股股东股权被质押，存在控制权不稳定的风险

因浩瀚（上海）融资租赁有限公司的债务到期，未能偿还，被诉至法院，且公司败诉，被判决付相关借款及利息等费用。2018 年 1 月 3 日，张天恒托管在中国登记结算有限责任公司的山东科耐股权 1,400.00 万股被山东省淄博市中级人民法院以（2017）鲁 0303 民初 7231 号文书冻结，解冻日期为

2021 年 1 月 2 日。其中，冻结高管锁定股 1,050.00 万股,无限售条件流通股 350.00 万股。

2017 年 11 月 21 日，上海市普陀区人民法院依据（2017）沪 0107 民初 25617 号民事裁定书向山东省淄博市工商行政管理局发出协助公告通知书，冻结了山东科耐股东张天恒股权 800 万人民币，冻结期限自 2017 年 11 月 21 日至 2018 年 11 月 20 日；

应对措施：公司积极与浩瀚（上海）协商，制定可行的还款计划，努力把上述事件对控股股东的影响降到最低。

四、 企业社会责任

公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	√是 □否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
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.(六)
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.(七)
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
浩瀚（上海）融资租赁有限公司	本公司	公司与浩瀚签订融资租赁合同	4,702,216.06	21.35%	是	2018年4月26日
青岛银行淄博分行贷款判决	淄博天恒经贸有限公司、本公司	淄博天恒经贸有限公司与青岛银行签订借款合同	15,926,032.00	72.32%	是	2018年4月26日
邹玲	张天恒、本公司	股权转让产生的债务纠纷	4,912,613.00	22.31%	是	2018年8月29日
总计	-	-	25,540,861.06	115.98%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

1、公司与浩瀚（上海）融资租赁有限公司融资租赁合同违约法院已判决涉及金额 4,702,216.06 元，由公司固定资产设备抵押。

2、淄博天恒经贸有限公司向青岛银行淄博分行借款合同 15,000,000.00 元，违约涉及金额 15,926,032.00 元，有淄博天恒经贸有限公司房地产抵押。

3、邹玲诉讼股权转让合同是公司董事长张天恒与邹玲签订的合同，2018 年 4 月 26 日张店区人民法院民事判决书，（2017）鲁 0303 民初 7231 号，涉及金额 4912613 元。冻结张天恒持有公司 14000000 股权、成西之持有公司 1200000 股权、张翠琴持有公司 800000 股权，冻结期限 2017 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日。

以上法院判决，对公司重要资产带来重大损失的影响，公司将及时披露后续发展情况。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
中行淄博分行	本公司	公司与中行签订借款合同	8,305,157.35	公司赔偿中行本金、利息、罚息、相关费用	2017 年 10 月 19 日
总计	-	-	8,305,157.35	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

公司与中行淄博分行借款合同违约法院已判决涉及金额 8,305,157.35 元，由袁徽涛以其所属房屋抵押。2018 年 6 月 8 日张店区人民法院执行裁定书（2017）鲁 0303 执 4311 号裁定本次执行程序终结执行。对公司重要资产带来重大损失的影响，公司将及时披露后续发展情况。

（二） 公司发生的对外担保事项

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

√是 □否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
淄博天恒经贸有限公司	15,000,000.00	2016 年 3 月 1 日至 2017 年 1 月 1 日	保证	连带	是	是
总计	15,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	15,000,000.00

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	15,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	3,988,794.52

清偿和违规担保情况:

淄博天恒经贸有限公司向青岛银行淄博分行借款合同 15,000,000 元, 违约涉及金额 15,926,032.00 元, 有淄博天恒经贸有限公司房地产抵押。公司承担担保连带责任, 目前还没有对公司生产经营造成重大不利影响。

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位: 元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否公司的关联方
杨玲	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	7,848,034.58		428,034.58	7,420,000.00	8%	否
郭俊	2017 年 9 月 30 日至 2018 年 12 月 31 日	643,160.68	6,404.86	1,050.00	648,515.54		否
总计	-	8,491,195.26	6,404.86	429,084.58	8,068,515.54	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

公司向杨玲、郭俊提供借款时资金相对充裕。在考虑到充分利用公司沉淀资金, 加速资金周转, 降低公司财务成本的需要, 向杨玲、郭俊借出款项。但后来由于公司亏损巨大、向淄博迈迪电动车投资等事项导致公司营运资金紧张。由于未能及时收回借款, 影响了公司生产经营, 损害了公司利益。

(四) 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
张天恒	张天恒为公司向中行借款提供担保	8,000,000.00	是	2016 年 4 月 7 日	2016-007
张天恒	张天恒以其个人商铺及其土地使用权抵押	5,000,000.00	是	2016 年 4 月 7 日	2016-007

淄博天恒经贸有限公司	淄博天恒经贸有限公司向青岛银行淄博分行借款提供担保	15,000,000.00	是	2018年6月26日	2018-016
------------	---------------------------	---------------	---	------------	----------

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：

- 1、公司以抵押借款形式向中国银行股份有限公司淄博分行借款 8,000,000.00 元，由实际控制人张天恒以其提供担保，由袁徽涛以其所属房屋抵押，借款日期 2016 年 3 月 17 日至 2017 年 3 月 16 日，该借款合同违约法院已判决。
- 2、公司抵押借款向交通银行股份有限公司张店分行借款 500 万元，由实际控制人张天恒以其个人商铺及其土地使用权抵押，借款期限 2016 年 9 月 14 日至 2016 年 9 月 1 日，该借款合同正在履行中。
- 3、淄博天恒经贸有限公司向青岛银行淄博分行借款合同 15,000,000.00 元公司提供担保，借款日期 2016 年 3 月 1 日至 2017 年 1 月 1 日，违约涉及金额 15,926,032.00 元，有淄博天恒经贸有限公司房地产抵押。

(五) 承诺事项的履行情况

- 1、《关于独立性的声明》 公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺：（1）在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；（2）公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受股东单位影响。（3）在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。
- 2、《避免占用资金的承诺函》 持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事和高级管理人员均出具了《避免占用资金的承诺函》。
- 3、《关于规范关联交易的承诺函》 持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事和高级管理人员均出具了《关于规范关联交易的承诺函》。
- 4、控股股东、实际控制人张天恒承诺若因公司未取得 3C 认证而受到的损失，由其个人承担。报告期内，公司实际控制人、控股股东、关联方及董事、监事和高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

(六) 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
总装线	抵押并查封	1,222,550.00	2.92%	用于售后回租融资租赁
旋转门体发泡	抵押并查封	1,190,000.00	2.84%	用于售后回租融资租赁
料管	抵押并查封	154,000.00	0.37%	用于售后回租融资租赁
预混室	抵押并查封	145,600.00	0.34%	用于售后回租融资租赁
直线发泡（8 工位）加具	抵押并查封	1,798,720.00	4.29%	用于售后回租融资租赁
公司投资淄博迈迪电动车有限公司股权	冻结	5,000,000.00	11.93%	因邹玲诉讼冻结
建行淄博周村支行	冻结	2,594.30	0.01%	因浩瀚租赁公司诉讼
中国银行淄博分行	冻结	0.00	0.00%	因中国银行诉讼
中国银行淄博分行美	冻结	12.81	0.00%	因中国银行诉讼

元户				
全资子公司注册资本 1000 万元	冻结	0.00	0.00%	因浩瀚租赁公司诉讼
总计	—	9,513,477.11	22.70%	—

(七) 失信情况

2018 年 7 月 30 日公司、张天恒被列入失信被执行人。

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	12,429,182	48.81%	0	12,429,182	48.81%
	其中：控股股东、实际控制人	3,500,000	13.75%	0	3,500,000	13.75%
	董事、监事、高管	4,250,000	16.69%	0	4,250,000	16.69%
	核心员工	3,560,000	13.75%	0	3,560,000	13.75%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,033,191	51.19%	0	13,033,191	51.19%
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	41.24%	0	10,500,000	41.24%
	董事、监事、高管	13,033,191	51.19%	0	13,033,191	51.19%
	核心员工	10,500,000	41.24%	0	10,500,000	41.24%
总股本		25,462,373	-	0	25,462,373	-
普通股股东人数						

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张天恒	14,000,000	0	14,000,000	54.98%	10,500,000	3,500,000
2	成西之	1,800,000	0	1,800,000	7.07%	1,350,000	450,000
3	张翠琴	1,200,000	0	1,200,000	4.71%	900,000	300,000
4	张爱美	778,000	0	778,000	3.06%	0	778,000
5	杨冬	649,587	0	649,587	2.55%	0	649,587
合计		18,427,587	0	18,427,587	72.37%	12,750,000	5,677,587
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

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

张天恒为公司第一大股东，现持有公司股份 1400 万股，占公司总股本的 54.98%。报告期内，张天恒能够对公司的发展战略、经营方针、人事任免等方面进行控制，因此张天恒为公司实际控制人。其基本情况如下：张天恒，男，1959 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1986 年毕业于山东电大，经济统计学专业，大专。1977 年 7 月至 2001 年 1 月，任淄矿集团部门负责人；2001 年 1 月至 2009 年 12 月，任淄博天恒经贸有限公司总经理；2009 年 12 月至 2013 年 1 月，任淄博科耐燃气冰箱制造有限公司执行董事兼总经理；2013 年 1 月至今，任山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司董事长兼总经理。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张天恒	董事长、总经理、财务负责人	男	1959.11.9	大专	2017.1.26-2020.1.26	是
成西之	董事	男	1955.3.18	初中	2017.1.26-2020.1.26	否
张翠琴	董事	女	1953.9.5	高中	2017.1.26-2020.1.26	否
赵锦林	董事	男	1971.4.23	高中	2017.1.26-2020.1.26	是
张甜	董事	女	1989.4.20	大专	2017.1.26-2020.1.26	否
金宗财	监事会主席	男	1982.8.20	本科	2017.1.26-2020.1.26	是
步玉康	监事	男	1986.11.9	高中	2017.1.26-2020.1.26	是
毕耜杰	监事	男	1963.8.23	大专	2017.1.26-2020.1.26	是
崔栋	董事会秘书兼副总经理	男	1992.7.15	本科	2017.6.30-2020.1.26	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

张翠琴与张天恒系姐弟关系,成西之与张翠琴系夫妻关系,张天恒系张甜之姨父。除此之外,公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
张天恒	董事长、总经理、财务负责人	14,000,000	0	14,000,000	54.98%	0
成西之	董事	1,800,000	0	1,800,000	7.07%	0
张翠琴	董事	1,200,000	0	1,200,000	4.71%	0
合计	-	17,000,000	0	17,000,000	66.76%	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
生产部	16	20
营销部	5	5
行政人事部	4	2
财务部	3	3
质检部	3	1
企划部	2	1
技术研发部	5	3
采购部	2	1
员工总计	40	36

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	1	1
本科	2	2
专科	10	8
专科以下	27	25
员工总计	40	36

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动、人才引进、招聘：公司重视人才的引进，通过人才招聘会和网络招聘等吸纳优秀人才，提供相应的职位和福利待遇。
- 2、员工培训：公司建立了完善的培训体系，对不同层次的人员设定科学的培训平台。
- 3、员工薪酬政策：全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，另外公司员工薪酬根据员工工作绩效，工作年限等因素进行不定期调整。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无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

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

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）	19,978.73	3,586.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	
应收票据及应收账款	六（2）	0.00	62,608.00
预付款项	六（3）	992,906.95	874,018.96
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）（5）	8,452,319.98	8,951,361.80
买入返售金融资产			
存货	六（6）	2,525,049.00	2,438,664.83
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	六（7）	19,608.42	11,479.76
流动资产合计		12,009,863.08	12,341,719.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	
长期股权投资	六（8）	9,998,862.18	9,998,862.18
投资性房地产		0.00	
固定资产	六（9）	19,513,816.95	20,647,017.03
在建工程		0.00	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
无形资产		0.00	
开发支出		0.00	

商誉		0.00	
长期待摊费用	六（10）	191,357.14	229,699.22
递延所得税资产	六（11）	195,121.24	106,679.27
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计		29,899,157.51	30,982,257.70
资产总计		41,909,020.59	43,323,977.23
流动负债：			
短期借款	六（12）	12,789,381.66	12,789,385.12
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	
应付票据及应付账款	六（13）	573,599.44	471,966.24
预收款项	六（14）	341,886.90	327,445.76
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（15）	521,490.01	343,088.48
应交税费		0.00	
其他应付款	六（16）（17）	1,518,584.95	1,404,159.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动负债		0.00	
其他流动负债		0.00	
流动负债合计		15,744,942.96	15,336,045.55
非流动负债：			
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
长期应付款	六（18）	4,141,666.66	4,141,666.66
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益		0.00	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计		4,141,666.66	4,141,666.66
负债合计		19,886,609.62	19,477,712.21
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六（19）	25,462,373.00	25,462,373.00
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	六（20）	2,898,792.86	2,898,792.86
减：库存股		0.00	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积	六（21）	198,280.98	198,280.98
一般风险准备		0.00	
未分配利润		-6,537,035.87	-4,713,181.82
归属于母公司所有者权益合计	六（22）	22,022,410.97	23,846,265.02
少数股东权益		0.00	
所有者权益合计		22,022,410.97	23,846,265.02
负债和所有者权益总计		41,909,020.59	43,323,977.23

法定代表人：张天恒

主管会计工作负责人：张天恒

会计机构负责人：毕相杰

（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	六（23）	296,517.39	1,061,398.68
其中：营业收入		296,517.39	1,061,398.68
利息收入		0.00	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,208,217.76	4,226,393.51
其中：营业成本	六（23）	15,248.55	814,700.97
利息支出		0.00	
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六（24）	38,451.56	15,820.10
销售费用	六（25）	116,597.08	181,924.10
管理费用	六（26）	1,550,665.73	2,521,425.76
研发费用			
财务费用	六（27）	133,486.96	260,268.31
资产减值损失	六（28）	353,767.88	432,254.27
加：其他收益		0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,911,700.37	-3,164,994.83
加：营业外收入	六（29）	0.00	0.75
减：营业外支出	六（30）	595.65	53.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,912,296.02	-3,165,047.20
减：所得税费用	六（31）	-88,441.97	-108,063.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,823,854.05	-3,056,983.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-1,823,854.05	-3,056,983.63
2. 终止经营净利润		0.00	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,823,854.05	-3,056,983.63
六、其他综合收益的税后净额		0.00	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0.00	
6. 其他		0.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	
七、综合收益总额		-1,823,854.05	-3,056,983.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,823,854.05	-3,056,983.63
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	-0.12
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.12

法定代表人：张天恒

主管会计工作负责人：张天恒

会计机构负责人：毕昶杰

(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		231,594.66	562,062.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,404.86	32,709.81
收到其他与经营活动有关的现金	六（32）	478,539.36	1,046,915.37
经营活动现金流入小计		716,538.88	1,641,687.46
购买商品、接受劳务支付的现金		90,982.58	85,538.96
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		179,697.49	525,383.65
支付的各项税费		67,081.98	62,086.29
支付其他与经营活动有关的现金	六（32）	362,384.28	10,885,475.36
经营活动现金流出小计		700,146.33	11,558,484.26
经营活动产生的现金流量净额		16,392.55	-9,916,796.80
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			1,060.00
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			1,060.00
投资活动产生的现金流量净额			-1,060.00
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			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金			774,220.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			66,583.46
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			840,804.26
筹资活动产生的现金流量净额			4,159,195.74
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		16,392.55	-5,758,661.06
加：期初现金及现金等价物余额		3,586.18	5,922,235.75
六、期末现金及现金等价物余额		19,978.73	163,574.69

法定代表人：张天恒

主管会计工作负责人：张天恒

会计机构负责人：毕昶杰

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	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	√是 □否	(二).2
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

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

2、 非调整事项

2018 年 7 月 30 日山东科耐、张天恒被列入失信名单。

二、 报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

淄博科耐燃气冰箱制造有限公司（以下简称“有限公司”）系由肖丛、成西之共同出资，于 2009 年 7 月 21 日成立，注册资本为 200.00 万元人民币，其中：肖丛 120.00 万元，成西之 80.00 万元，分二期出资，第一期出资为 40.00 万元，第二期出资为 160.00 万元，均为货币出资。

2009 年 7 月 21 日，取得淄博市工商行政管理局核发注册号为 370300200010241 的《企业法人营业执照》。法定代表人：肖丛；住所：周村区东街 77 号；经营范围：吸收式冰箱、冷藏箱生产、销售，货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营）。

科耐有限设立时，股权出资情况如下：

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
肖丛	120.00	货币	60.00%

成西之	80.00	货币	40.00%
合计	200.00	货币	100.00%

2009年7月14日，山东仲泰有限责任会计师事务所有限公司出具鲁仲泰会师验字（2009）第322号《验资报告》，审验截至2009年7月13日止，淄博科耐燃气冰箱制造有限公司已收到股东首次以货币方式缴纳的注册资本40.00万元。

2011年6月14日，淄博国汇联合会计师事务所出具淄国会师验字（2011）第045号《验资报告》，审验截至2011年6月13日止，淄博科耐燃气冰箱制造有限公司已收到股东以货币方式缴纳的第2期出资160.00万元。截止当日，公司的实收资本为200.00万元，占登记注册资本总额的100%。

2011年6月22日，淄博市工商行政管理局核发全部出资到位的营业执照。

2011年6月，有限公司实缴出资到位：

2011年6月9日，有限公司召开股东会，决定由股东将认缴出资缴足，其中：肖丛实缴95万元，成西之实缴65万元。

2011年6月14日，淄博国汇联合会计师事务所出具淄国会师验字（2011）第045号《验资报告》，审验截至2011年6月13日止，淄博科耐燃气冰箱制造有限公司已收到股东以货币方式缴纳的第2期出资160万元。本次出资连同第1期出资，公司的实收资本为200万元，占登记注册资本总额的100%。

2011年6月22日，淄博市工商行政管理局核准了此次变更，并换发了新的企业法人营业执照。

此次变更完成后，有限公司股权结构为：

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
肖丛	120.00	货币	60.00%
成西之	80.00	货币	40.00%
合计	200.00	货币	100.00%

2012年6月，有限公司第一次股权转让：

2012年6月20日，公司召开股东会，全体股东一致同意股东肖丛将其在公司的20.00%的股权40.00万元出资以40.00万元转让给成西之、40.00%的股权80.00万元出资以80.00万元转让给张翠琴。以上各方均签订了《股权转让协议》并已实际履行。2012年6月27日，公司就上述股权变更情况在长兴县工商行政管理局办理了变更登记手续。此次股权转让后，有限公司股权结构为：

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
成西之	120.00	货币	60.00%
张翠琴	80.00	货币	40.00%
合计	200.00	货币	100.00%

2012年11月，有限公司第一次增资：

2012年11月22日，公司召开股东会，审议并通过如下决议：注册资本由200.00万元增至1,000.00万元，新增资本800.00万元由新股东张天恒以货币出资。此次变更后的股权结构：

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
张天恒	800.00	货币	80.00%
成西之	120.00	货币	12.00%
张翠琴	80.00	货币	8.00%
合计	1,000.00	货币	100.00%

此次增资，由山东仲泰有限责任会计师事务所出具鲁仲泰会师验字（2012）第804号《验资报告》。2012年11月29日，淄博市工商行政管理局张店分局核准了上述变更，并核发了注册号为370300200010241的《企业法人营业执照》。

2013年1月，有限公司整体变更为股份公司：

2012年12月30日，有限公司召开股东会，审议并通过如下决议：有限公司整体变更为股份公司。同时公司更名为山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司（以下简称“山东科耐”）。

2012年12月12日山东仲泰有限责任会计师事务所出具了鲁仲泰会师审字（2012）第294号《审计报告》，截至2012年11月30日有限公司净资产为人民币10,000,578.06元。

2013年1月6日山东仲泰资产评估有限公司受托以2012年11月30日为基准日对山东科耐的资产进行

了评估，并出具了鲁仲泰评字（2013）第 2 号《评估报告》，有限公司净资产评估值为 1,000.11 万元。公司股份总数依据上述有限公司经审计的 2012 年 11 月 30 日的净资产值进行折股，公司股本总额为 1,000 万元，每股人民币 1 元，净资产折股后剩余 578.06 元计入资本公积。

2013 年 1 月 6 日，山东仲泰有限责任会计师事务所出具了鲁仲泰会师验字（2013）27 号《验资报告》，确认公司已收到全体股东缴纳的注册资本人民币 10,000,000.00 元。

2013 年 1 月 14 日，山东科耐全体发起人召开了创立大会暨第一次临时股东大会，会议审议通过了公司净资产折合股份设立股份公司的议案；《关于山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司章程的议案》等议案，选举产生了山东科耐第一届董事会和第一届监事会。

2013 年 1 月 15 日，淄博市工商行政管理局颁发注册号为 370300200010241 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。法定代表人：张天恒，住所：张店区湖田镇玉皇山西坡，公司类型：股份有限公司，注册资本：1000.00 万元，实收资本：1000.00 万元。经营范围：燃气冰箱生产、销售；货物进出口（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）。

股份公司设立时股东及持股比例为：

股东	股本（股）	出资方式	出资比例
张天恒	8,000,000.00	货币	80.00%
成西之	1,200,000.00	货币	12.00%
张翠琴	800,000.00	货币	8.00%
合计	10,000,000.00	货币	100.00%

2013 年 4 月，股份公司增资：

2013 年 4 月 15 日，股份公司召开 2013 年第二次临时股东大会，会议通过：

①同意公司注册资本变更为人民币 15,641,582.00 元，新增注册资本由新增 54 名股东以货币出资 5,641,582.00 元；

②通过公司章程修正案。

2013 年 5 月 2 日，山东仲泰有限责任会计师事务所出具鲁仲泰会师验字（2013）第 355 号《验资报告》：截至 2013 年 5 月 2 日止，股份公司已收到 54 位新增股东缴纳的出资款 16,360,578.80 元，其中：新增实收资本（股本）合计人民币伍佰陆拾肆万壹仟伍佰捌拾贰元，增加公司资本公积壹仟零柒拾壹万玖仟零伍元捌角，出资方式为货币。

2013 年 5 月 8 日，股份公司依法在淄博市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并领取了新的《企业法人营业执照》。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
张天恒	800.00	净资产	51.15%
成西之	120.00	净资产	7.67%
张翠琴	80.00	净资产	5.11%
文 广	3.45	货币	0.22%
李 兵	3.45	货币	0.22%
梁海莲	4.00	货币	0.26%
刘昌杰	4.00	货币	0.26%
杜 华	4.00	货币	0.26%
王艳萍	4.00	货币	0.26%
刘淑海	4.00	货币	0.26%
刘 涛	4.00	货币	0.26%
张志信	4.00	货币	0.26%
高云龙	4.00	货币	0.26%
李剑桥	4.00	货币	0.26%

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
张翠莲	4.00	货币	0.26%
李 萍	4.00	货币	0.26%
王志臣	4.00	货币	0.26%
贺玉玲	4.00	货币	0.26%
郭爱萍	4.00	货币	0.26%
王桂君	4.00	货币	0.26%
张艳荣	5.00	货币	0.32%
翟才厚	5.00	货币	0.32%
朱 恺	5.00	货币	0.32%
周建臻	5.00	货币	0.32%
张莲娜	5.00	货币	0.32%
张守金	5.17	货币	0.33%
王希军	5.52	货币	0.35%
毕思凤	6.00	货币	0.38%
孙 钰	6.00	货币	0.38%
刘成彪	6.90	货币	0.44%
陈安军	6.90	货币	0.44%
赵庆芝	6.90	货币	0.44%
房素慧	6.90	货币	0.44%
孙 涛	6.90	货币	0.44%
张 洁	7.00	货币	0.45%
于渭谋	7.93	货币	0.51%
聂秀红	8.00	货币	0.51%
张迎军	8.00	货币	0.51%
赵溪深	8.00	货币	0.51%
王 艳	8.00	货币	0.51%
郭秀峰	8.00	货币	0.51%
李京安	10.00	货币	0.64%
王彦霖	10.00	货币	0.64%
周庆国	10.34	货币	0.66%
岳丹凤	10.34	货币	0.66%
崔爱农	12.01	货币	0.77%
张林东	12.76	货币	0.82%
高名亮	13.79	货币	0.88%
王 萍	14.00	货币	0.90%
宋守广	18.88	货币	1.21%
郭 艳	20.00	货币	1.28%
张文翔	34.48	货币	2.20%
张元征	34.48	货币	2.20%
张 泽	34.60	货币	2.21%

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
杨 冬	36.54	货币	2.34%
成 雪	36.92	货币	2.36%
张爱美	51.00	货币	3.26%
合计	1,564.16	货币	100.00%

2014 年 3 月，股份公司增加注册资本：

2014 年 2 月 28 日，股份公司召开 2014 年第一次临时股东大会，会议通过：

①同意公司注册资本变更为 23,462,373.00 元，新增注册资本以公司资本公积按每 10 股转增 5 股，增资 7,820,791.00 元；

②通过公司章程修正案。本次增资的股权登记日为 2014 年 3 月 25 日，除权日期为 2014 年 3 月 28 日。2014 年 3 月 31 日，股份公司依法在淄博市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并领取了新的《营业执照》。

2015 年 5 月，股份公司增加注册资本：

2015 年 5 月 8 日，股份公司召开 2015 年第二次临时股东大会，会议通过：

①同意公司注册资本变更为 25,462,373.00 元，新增注册资本由张天恒以货币形式缴足；

②通过章程修正案，其他所有股东均签署了放弃有限认购的声明。

2015 年 5 月 22 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华验字（2015）第 BJ05-024 号《验资报告》：截至 2015 年 5 月 20 日止，贵公司已收到新增注册资本人民币 2,000,000.00 元（大写人民币贰佰万元整）。张天恒以货币出资 2,000,000.00 元。

2015 年 5 月 22 日，股份公司依法在淄博市工商行政管理局办理了变更登记手续，并领取了新的营业执照。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

股东	股权数量	出资方式	持股比例
张天恒	14,000,000.00	净资产	54.98%
成西之	1,800,000.00	净资产	7.07%
张翠琴	1,200,000.00	净资产	4.71%
张爱美	778,000.00	货币	3.06%
杨 冬	649,587.00	货币	2.55%
成 雪	600,413.00	货币	2.36%
张元征	517,242.00	货币	2.03%
张文翔	517,242.00	货币	2.03%
郭 艳	300,000.00	货币	1.18%
张 泽	295,527.00	货币	1.16%
宋守广	283,191.00	货币	1.11%
张笑峰	230,000.00	货币	0.90%
王 萍	210,000.00	货币	0.82%
高名亮	206,898.00	货币	0.81%
张 洁	205,000.00	货币	0.81%
张林东	191,380.00	货币	0.75%
崔爱农	180,156.00	货币	0.71%
岳丹凤	155,174.00	货币	0.61%
周庆国	155,173.00	货币	0.61%
王彦霖	150,000.00	货币	0.59%
张迎军	120,000.00	货币	0.47%

股东	股权数量	出资方式	持股比例
聂秀红	120,000.00	货币	0.47%
赵溪深	120,000.00	货币	0.47%
王 艳	120,000.00	货币	0.47%
于渭谋	118,967.00	货币	0.47%
陈安军	103,449.00	货币	0.41%
刘成彪	103,449.00	货币	0.41%
房素慧	103,449.00	货币	0.41%
毕思凤	90,000.00	货币	0.35%
王希军	82,759.00	货币	0.33%
王 青	80,000.00	货币	0.31%
张艳荣	75,000.00	货币	0.29%
张莲娜	75,000.00	货币	0.29%
翟才厚	75,000.00	货币	0.29%
张翠莲	60,000.00	货币	0.24%
贺玉玲	60,000.00	货币	0.24%
王艳萍	60,000.00	货币	0.24%
梁海莲	60,000.00	货币	0.24%
王桂君	60,000.00	货币	0.24%
刘淑海	60,000.00	货币	0.24%
刘昌杰	60,000.00	货币	0.24%
王志臣	60,000.00	货币	0.24%
李 萍	60,000.00	货币	0.24%
杜 华	60,000.00	货币	0.24%
高云龙	60,000.00	货币	0.24%
李剑桥	60,000.00	货币	0.24%
刘 涛	60,000.00	货币	0.24%
张志信	60,000.00	货币	0.24%
蒋裕忠	53,688.00	货币	0.21%
郝秀清	53,688.00	货币	0.21%
文 广	51,724.00	货币	0.20%
许维承	30,000.00	货币	0.12%
杨立霞	25,000.00	货币	0.10%
王富勇	15,000.00	货币	0.06%
于 琨	15,000.00	货币	0.06%
韦翠华	15,000.00	货币	0.06%
张海英	13,147.00	货币	0.05%
李雪玲	10,000.00	货币	0.04%
赵志忠	50,000.00	货币	0.20%
张艳玲	50,000.00	货币	0.20%
孙 虎	50,000.00	货币	0.20%

股东	股权数量	出资方式	持股比例
张 龙	48,070.00	货币	0.19%
李崇露	45,000.00	货币	0.18%
李京安	45,000.00	货币	0.18%
郭秀峰	40,000.00	货币	0.16%
合计	25,462,373.00	货币	100.00%

公司在齐鲁股权交易中心挂牌交易情况:

2013 年 4 月 15 日, 山东科耐召开股东大会, 会议审议通过了《山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司关于申请在齐鲁股权托管交易中心托管、挂牌交易的议案》, 决定公司股权在齐鲁股权托管交易中心托管。淄博市张店区金融证券工作办公室于 2013 年 5 月 24 日向山东科耐签发《关于推荐山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司股权到齐鲁股权托管交易中心挂牌的函》(张金字[2013]17 号), 同意公司股权在齐鲁股权托管交易中心挂牌交易。

2013 年 6 月 9 日, 齐鲁股权托管交易中心向山东科耐签发《齐鲁股权托管交易中心关于核准同意山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司股权挂牌交易的函》(鲁股交发[2013]26 号), 同意山东科耐股权在齐鲁股权托管交易中心挂牌交易。

2013 年 12 月 13 日, 《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》(国发[2013]49 号) 要求建立不同层次市场间的有机联系, “在符合《国务院关于清理整顿各类交易场所切实防范金融风险的决定》(国发[2011]38 号) 要求的区域性股权转让市场进行股权非公开转让的公司, 符合挂牌条件的, 可以申请在全国股份转让系统挂牌公开转让股份。”中国证监会 2012 年 8 月 23 日发布《关于规范证券公司参与区域性股权交易市场的指导意见(试行)》, 要求“区域性市场原则上不得跨区域设立营业性分支机构, 不得接受跨区域公司挂牌。确有必要跨区域开展业务的, 应当按照 37 号文要求分别经区域性市场所在地省级人民政府及你跨区域的升级人民政府批准, 并由市场所在地升级人民政府负责监管。”按照上述文件要求, 2012 年 11 月 28 日, 《山东省人民政府关于公布保留的权益类交易场所名单的通知》(鲁政字[2012]262 号) 确定齐鲁股权托管交易中心为山东省政府确定保留的权益类交易场所。2013 年 3 月, 山东省清理整顿各类交易场所工作顺利通过清理整顿各类交易场所部际联席会议检查验收。

公司在齐鲁股权托管交易中心挂牌交易期间, 股权交易变动情况符合国务院 2011 年 11 月 11 日颁布的《国务院关于清理整顿各类交易场所切实防范金融风险的决定》(国发[2011]38 号) 中股权挂牌交易的规定, 不存在将任何权益拆分为等份额公开发行, 不存在采取集中竞价、做市商等集中交易方式进行交易, 不存在将权益按照标准化交易单元持续挂牌交易, 任何投资者买入后卖出或卖出后买入同一交易品种的时间间隔不存在少于 5 个交易日, 权益持有人累计不存在超过 200 人的情况。

2015 年 6 月 4 日, 公司从齐鲁股权托管交易中心摘牌。

截至摘牌日, 山东科耐的名义股权结构如下:

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
张天恒	14,000,000.00	净资产	54.98%
成西之	1,800,000.00	净资产	7.07%
张翠琴	1,200,000.00	净资产	4.71%
张爱美	778,000.00	货币	3.06%
杨 冬	649,587.00	货币	2.55%
成 雪	600,413.00	货币	2.36%
张元征	517,242.00	货币	2.03%
张文翔	517,242.00	货币	2.03%
郭 艳	300,000.00	货币	1.18%
张 泽	295,527.00	货币	1.16%
宋守广	283,191.00	货币	1.11%
张笑峰	230,000.00	货币	0.90%
王 萍	210,000.00	货币	0.82%

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
高名亮	206,898.00	货币	0.81%
张 洁	205,000.00	货币	0.81%
张林东	191,380.00	货币	0.75%
崔爱农	180,156.00	货币	0.71%
岳丹凤	155,174.00	货币	0.61%
周庆国	155,173.00	货币	0.61%
王彦霖	150,000.00	货币	0.59%
张迎军	120,000.00	货币	0.47%
聂秀红	120,000.00	货币	0.47%
赵溪深	120,000.00	货币	0.47%
王 艳	120,000.00	货币	0.47%
于渭谋	118,967.00	货币	0.47%
陈安军	103,449.00	货币	0.41%
刘成彪	103,449.00	货币	0.41%
房素慧	103,449.00	货币	0.41%
毕思凤	90,000.00	货币	0.35%
王希军	82,759.00	货币	0.33%
王 青	80,000.00	货币	0.31%
张艳荣	75,000.00	货币	0.29%
张莲娜	75,000.00	货币	0.29%
翟才厚	75,000.00	货币	0.29%
张翠莲	60,000.00	货币	0.24%
贺玉玲	60,000.00	货币	0.24%
王艳萍	60,000.00	货币	0.24%
梁海莲	60,000.00	货币	0.24%
王桂君	60,000.00	货币	0.24%
刘淑海	60,000.00	货币	0.24%
刘昌杰	60,000.00	货币	0.24%
王志臣	60,000.00	货币	0.24%
李 萍	60,000.00	货币	0.24%
杜 华	60,000.00	货币	0.24%
高云龙	60,000.00	货币	0.24%
李剑桥	60,000.00	货币	0.24%
刘 涛	60,000.00	货币	0.24%
张志信	60,000.00	货币	0.24%
蒋裕忠	53,688.00	货币	0.21%
郝秀清	53,688.00	货币	0.21%
文 广	51,724.00	货币	0.20%
赵志忠	50,000.00	货币	0.12%
张艳玲	50,000.00	货币	0.10%

股东	出资额(万元)	出资方式	出资比例
孙 虎	50,000.00	货币	0.06%
张 龙	48,070.00	货币	0.06%
李崇露	45,000.00	货币	0.06%
李京安	45,000.00	货币	0.05%
郭秀峰	40,000.00	货币	0.04%
许维承	30,000.00	货币	0.20%
杨立霞	25,000.00	货币	0.20%
王富勇	15,000.00	货币	0.20%
于 琨	15,000.00	货币	0.19%
韦翠华	15,000.00	货币	0.18%
张海英	13,147.00	货币	0.18%
李雪玲	10,000.00	货币	0.16%
合计	25,462,373.00	货币	100.00%

2、经营范围

本公司经营范围：燃气冰箱生产、销售；货物进出口（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）

3、财务报表的批准报出

本财务报表于 2018 年 10 月 26 日，经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司的基本组织架构

①本公司设立、投资的子公司

山东科耐于 2016 年 10 月 09 日设立子公司山东科耐电器有限公司，子公司注册地为淄博市张店区湖田镇玉皇山西坡，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。

投资规模及持股比例：

股东名称	币种	出资额	比例
山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司	人民币	10,000,000.00	100.00%

截至 2018 年 6 月 30 日报告期内子公司尚未缴纳出资额、尚未正式开展相关业务，财务报表无数据。

②报告期内本公司未投资设立分公司。

四、公司重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止；本报告涉及会计期间为 2017 年度。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

7、金融工具

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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；

2)持有至到期投资；

3)应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；

4)可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

2)其他金融负债。

③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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应

在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1)终止确认部分的账面价值；

2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

③金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

④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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(3) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计

损失一并转出，计入减值损失。

(4) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

①确定组合的依据：

账龄组合：单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大的应收款项。

特殊性质款项组合：可收回风险较小的备用金、押金、保证金、以及正常的关联方账款。

按组合计提坏账准备的计提方法：

②账龄组合计提坏账准备的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

特殊性质款项组合计提坏账准备的计提方法：除了有证据其回收性存在重大不确定性，不计提坏账准备。组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	10.00%	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	30.00%	30.00%
3 至 4 年(含 4 年)	50.00%	50.00%
4 至 5 年(含 5 年)	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收账款。

坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，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。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。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。

正常的关联方账款，除了有证据其回收性存在重大不确定性，不计提坏账准备。

(5) 坏账的确认标准：

公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司管理当局批准确认为坏账损失。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

于资产负债表日，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，计提存货跌价准

备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的计价：固定资产按取得时的成本计价；取得时的成本包括购买价款、相关税费以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等必要的支出。

投资者投入的固定资产在办理了固定资产移交手续之后，应按照投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为固定资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3 年	5.00%	31.67%
办公家具及其他	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
生产设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
房屋及其他建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%

（4）固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

①固定资产修理费用(含大修)，直接计入当期费用；

固定资产改良支出，应当将停止使用的固定资产转入在建工程，停止计提折旧。符合资产确认条件的，应根据所取得的竣工决算报告，将增加部分的支出计入固定资产成本，并同时将被替换部分的账面价值扣除后，作为改良后的固定资产入账价值；

②如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

③固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

（5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据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较高者确定。

11、在建工程

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

（2）在建工程结转固定资产的时点：公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

12、借款费用

（1）公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费

用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

13、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用系公司与淄博市煤气公司签订的租赁合同金额为 560 万中包含的垫付款，此垫付款属于山东科耐代淄博市煤气公司垫付的湖田储罐厂检测车间、灌装车间、办公楼防水款，防火墙搭建款，水井款，车间、院落地面处理款，共计 114.98 万元，按照合同规定 2012 年和 2013 年每年摊销 28 万元，2014 年到 2018 年每年摊销 11.796 万元。剩余金额由 2014 年到 2018 年每年付现 15.2 万元，2019 年到 2028 年每年付现 28 万元，2029 年到 2030 年每年付现 29 万元，2031 年付现 31.02 万元。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
租赁费	20 年
设备维护费	10 年

14、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬

是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相

关资产成本。

（3）离职后福利

是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ①修改设定受益计划时。
- ②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（4）辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

15、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

③让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量时确认。

（2）本公司收入确认的具体原则及方法为：

公司商品销售采用直销模式：

- ①内销商品，客户确认收到货物并出具已签字或盖章的送货单，公司确认收入；

②外销商品，客户确认收到货物海关出具电子口岸执法系统单，公司确认收入。

提供服务：关联方借款按合同规定资金使用的期间计提利息，公司确认收入。

16、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

②财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂

时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

18、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响见以下表。

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	62,608.00		86,158.88	
应收票据及应收账款		62,608.00		86,158.88
应收利息	794,748.81		216,546.79	
其他应收款	8,156,612.99	8,951,361.80	38,626.64	255,173.43
应付票据			2,000,000.00	
应付账款	471,966.24		365,331.71	
应付票据及应付账款		471,966.24		2,365,331.71
应付利息	585,418.35		22,861.67	
其他应付款	818,741.60	1,404,159.95	159,618.00	182,479.67
管理费用			2,387,006.01	2,377,006.01
研发费用				10,000.00

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

（2）会计估计变更

本报告期内，公司无需披露的主要会计估计变更。

19、前期会计差错更正

本报告期内，公司无需披露的前期会计差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	货物销售等	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
地方水利建设基金	实缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局 2009 年 6 月 3 日发布的财税〔2009〕88 号《财政部和国家税务总局发布关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，公司冰箱享受 17% 出口退税率。

六、财务报表项目注释

1、货币资金

（1）货币资金分类列示

项 目	2018 年 6 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	1,941.09	434.80
银行存款	18,037.64	3,151.38

其他货币资金		
合 计	19,978.73	3,586.18

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2018 年 6 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金		
建行淄博周村支行	2,594.30	2,594.30
中国银行淄博分行		
中国银行淄博分行美元户	12.81	12.81
合计	2,607.10	2,607.10

(2) 本公司建行淄博周村支行账户因与浩瀚（上海）融资租赁诉讼被冻结；中国银行账户是因贷款未归还被诉讼冻结。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,903.16	100.00	3,295.16	5.00	62,608.00
其中：账龄组合	65,903.16	100.00	3,295.16	5.00	62,608.00
资产状态组合					
信用风险特征组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	65,903.16	100.00	3,295.16	5.00	62,608.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	65,903.16	3,295.16	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	65,903.16	3,295.16	5.00

(2) 坏账准备转回或收回情况

2018 年上半年坏账准备转回 3,295.16 元，2017 年度坏账准备转回 1,239.52 元。

(3) 本报告期内应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的欠款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	2017 年 12 月 31 日	坏账准备	占应收账款总额的比例%	款项性质
墨西哥-Star Trading CO.,LTD	65,903.16	3,295.16	5.00	货款

合 计	65,903.16	3,295.16	5.00
-----	-----------	----------	------

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	745,566.78	75.09	626,678.79	71.70
1 至 2 年	204,254.57	20.57	204,254.57	23.37
2 至 3 年	43,085.60	4.34	43,085.60	4.93
3 年以上				
合 计	992,906.95	100.00	874,018.96	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2017 年 12 月 31 日	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	款项性质
青岛三瑞特电器有限公司	322,154.89	32.45	1-2 年	采购款
大连海世基塑胶制品有限公司	110,000.00	11.08	1-2 年	采购款
青岛韩钢工贸有限公司	95,729.52	9.64	1 年以内	采购款
苏州麦迪尔安防设备有限公司	70,351.00	7.08	1 年以内	采购款
青岛三特电器集团有限公司	54,269.87	5.47	1-2 年/2-3 年	采购款
合 计	652,505.28	65.72		

(3) 本报告期内预付账款中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

4、应收利息

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
杨玲	1,074,929.99	794,748.81
合 计	1,074,929.99	794,748.81

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

种 类	2018 年 6 月 30 日				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	8,159,012.79	100.00	781,622.80	100.00	7,377,389.99
其中：账龄组合	8,159,012.79	100.00	781,622.80	100.00	7,377,389.99
资产状态组合					
信用风险特征组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					
合 计	8,159,012.79	100.00	781,622.80	100.00	7,377,389.99

其他应收账款按种类披露（续）

种 类	2017 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	8,581,172.75	100.00	424,559.76	49.60	8,156,612.99
其中：账龄组合	8,581,172.75	100.00	424,559.76	49.60	8,156,612.99
资产状态组合					
信用风险特征组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	8,581,172.75	100.00	424,559.76	49.60	8,156,612.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018 年 6 月 30 日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	685,569.71	34,278.49	5.00
1 至 2 年	7,473,443.08	747,344.31	10
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	8,159,012.79	781,622.80	

账 龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	8,581,172.75	424,559.76	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	8,581,172.75	424,559.76	5.00

(2) 坏账准备转回或收回情况

2018 年上半年计提坏账准备 357,063.04 元；2017 年度坏账准备 398,105.73 元。

(3) 本报告期内其他应收款中无关联方的欠款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款情况

单位名称	2018 年 6 月 30 日	坏账准备	占其他应收 账款	款项性质
杨玲	7,420,000.00	742,000.00	90.94	借款
郭俊	648,515.54	32,425.78	7.95	借款
淄博市煤气公司	30,000.00	3,000.00	0.37	租赁押金
员工保险	28,448.64	1,422.43	0.35	员工社保
李光云	23,427.00	2,342.70	0.28	员工借款
合 计	8,150,391.18	781,190.91	99.89	

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	2018 年 6 月 30 日
------	-----------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,842,888.42		1,842,888.42
库存商品	682,160.58		682,160.58
自制半成品			
合 计	2,525,049.00		2,525,049.00

(续上表)

存货种类	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,759,601.41		1,759,601.41
库存商品	679,063.42		679,063.42
自制半成品			
合 计	2,438,664.83		2,438,664.83

(2) 存货跌价准备
无。

7、其他流动资产

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	19,608.42	11,479.76
合 计	19,608.42	11,479.76

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
淄博迈迪电动车有限公司	9,998,862.18					
合 计	9,998,862.18					

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
淄博迈迪电动车有限公司				9,998,862.18	
合 计				9,998,862.18	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	27,114,182.46			27,114,182.46
电子设备	112,018.68			112,018.68
办公家具及其他	11,960.00			11,960.00
生产设备	17,636,017.55			17,636,017.55
运输设备	235,170.95			235,170.95
房屋及其他建筑物	9,119,015.28			9,119,015.28

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
累计折旧合计	6,467,165.43	1,133,200.08		7,600,365.51
电子设备	105,557.27	2,184.96		107,742.23
办公家具及其他	10,515.40	242.28		10,757.68
生产设备	4,519,980.91	837,710.82		5,357,691.73
运输设备	206,787.17	22,341.24		229,128.41
房屋及其他建筑物	1,624,324.68	270,720.78		1,895,045.46
固定资产账面净值合计	20,647,017.03			19,513,816.95
电子设备	6,461.41			4,276.42
办公家具及其他	1,444.60			1,202.32
生产设备	13,116,036.64			12,278,325.82
运输设备	28,383.78			6,042.54
房屋及其他建筑物	7,494,690.60			7,223,969.82
减值准备合计				
电子设备				
办公家具及其他				
生产设备				
运输设备				
房屋及其他建筑物				
固定资产账面价值合计	20,647,017.03			19,513,816.95
电子设备	6,461.41			4,276.42
办公家具及其他	1,444.60			1,202.32
生产设备	13,116,036.64			12,278,325.82
运输设备	28,383.78			6,042.54
房屋及其他建筑物	7,494,690.60			7,223,969.82

注：截止期末本公司的固定资产不存在减值情形，不提取固定资产减值准备。

（2）公司因浩瀚（上海）融资租赁有限公司签订售后回租合同违约，被查封部分机器设备，存在暂时闲置的固定资产情况。

（3）公司通过融资租赁租入的固定资产情况：2017年1月18日，山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司与浩瀚（上海）融资租赁有限公司签订售后回租合同，合同编号为 HHZL-2017-SZ-0004，主要内容为将原值合计为 8,316,100.00 元，净值为 5,821,270.00 元的固定资产作为抵押进行融资，2017年1月19日科耐通过恒丰银行苏州分行营业部收到借款 500 万元，应付租金的开始日为 2017 年 2 月 18 日，每期应付租金包含本金 138,888.89 元，利息 14,583.33 元，合计为 153,472.22 元；

（4）公司无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房	9,119,015.28	在租赁地构建

10、长期待摊费用

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
待摊房租	79,050.93	69,090.00	96,671.50	51,469.73
设备维护费	150,648.29		10,760.58	139,887.71
合 计	229,699.22	69,090.00	107,432.08	191,357.14

注：本公司租赁非关联方淄博市煤气公司湖田储罐场部分院落及厂房，合同总价款为 560 万，租赁期限

为 20 年，自 2012 年 1 月 1 日起至 2031 年 12 月 31 日止。

11、递延所得税资产

项目	2018 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	780,484.96	195,121.24
内部交易未实现利润		
可抵扣亏损		
合计	780,484.96	195,121.24

(续上表)

项目	2017 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	426,717.08	106,679.27
内部交易未实现利润		
可抵扣亏损		
合计	426,717.08	106,679.27

12、借款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
抵押担保借款	12,789,381.66	12,789,385.12
合 计	12,789,381.66	12,789,385.12

注：

①依据 2016 年淄中营企借字 008 号流动资金借款合同规定，公司以抵押担保借款形式向中国银行股份有限公司淄博分行借款 8,000,000.00 元，由实际控制人张天恒提供担保，由袁微涛以其所属房屋抵押，借款期限 2016 年 3 月 17 日至 2017 年 3 月 16 日，该借款合同逾期未还已经法院判决，见附注十、其他重要事项。

②依据 Z1609LN15614345 流动资金借款合同规定，公司以抵押借款形式向交通银行股份有限公司张店分行借款 5,000,000.00 元，由实际控制人张天恒以其个人商铺及其土地使用权抵押，借款期限 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 1 日，该借款合同正在履行中。

13、应付账款

(1) 应付账款分类

账龄	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其中：1 年以内（含 1 年，下	133,257.60	233,472.70
1 至 2 年	132,758.30	47,601.20
2 至 3 年	131,748.20	84,147.00
3 至 4 年	106,745.34	106,745.34
4 至 5 年		
合 计	504,509.44	471,966.24

(2) 应付账款前五名情况

单位名称	关联关系	2018 年 6 月 30 日	账龄	款项性质
周村鑫瑞五金厂	否	102,696.90	1-2 年/2-3 年	采购款
铂笙（上海）贸易有限公司	否	42,962.40	1-2 年	采购款
高青县天顺运输有限公司	否	42,125.68	3-4 年	采购款
洛阳标新铝业有限公司	否	40,000.00	3-4 年	采购款
淄博鲁阳电器有限公司	否	36,727.10	1-2 年	采购款

合计		264,512.08	
----	--	------------	--

(3) 其他说明

本报告期内应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、预收账款

(1) 预收账款分类

账龄	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其中：1 年以内（含 1 年，下同）	18,839.44	314,126.96
1 至 2 年	309,728.66	2,756.91
2 至 3 年	10,784.62	8,027.71
3-4 年	2,534.18	2,534.18
合计	341,886.90	327,445.76

(2) 预收账款前五名情况

单位名称	关联关系	2018 年 6 月 30 日	账龄	款项性质
巴拿马-Lucky Trading CO., LTD	否	254,411.65	1-2 年	货款
沙特阿拉伯 -HK overseas Trading Co., Ltd	否	45,111.65	1 年以内 /1-2 年	货款
智利-Rainbow Trading CO.,LTD	否	24,644.87	1-2 年	货款
哥伦比亚-HK overseas Trading Co.,Ltd	否	10,000.00	2-3 年	货款
山东晓腾挂车有限公司	否	4,400.00	1-2 年	货款
合计		338,568.17		

(3) 其他说明：

本报告期内预收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	2017 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	98,545.09	1,303,929.07	1,059,385.68	343,088.48
离职后福利-设定提存计划		114,698.32	114,698.32	
短期辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	98,545.09	1,418,627.39	1,174,084.00	343,088.48

(续上表)

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
短期薪酬	343,088.48	358,099.02	179,697.49	521,490.01
离职后福利-设定提存计划		13,493.92	13,493.92	
短期辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	343,088.48	371,592.94	193,191.41	521,490.01

(2) 短期薪酬

项 目	2017 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	98,545.09	1,251,200.00	1,006,656.61	343,088.48
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		52,729.07	52,729.07	

其中：①医疗保险费		41,600.02	41,600.02	
②工伤保险费		5,348.20	5,348.20	
③生育保险费		5,780.85	5,780.85	
（4）住房公积金				
（5）工会经费和职工教育经费				
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
（8）其他短期薪酬				
合 计	98,545.09	1,303,929.07	1,059,385.68	343,088.48

(续上表)

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
（1）工资、奖金、津贴和补贴	343,088.48	351,876.54	173,475.01	521,490.01
（2）职工福利费				
（3）社会保险费		6,222.48	6,222.48	
其中：①医疗保险费		4,894.12	4,894.12	
②工伤保险费		629.20	629.20	
③生育保险费		699.16	699.16	
（4）住房公积金				
（5）工会经费和职工教育经费				
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
（8）其他短期薪酬				
合 计	343,088.48	358,099.02	179,697.49	521,490.01

（3）设定提存计划

项 目	2017 年 01 月 01 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
基本养老保险费		110,537.57	110,537.57	
失业保险费		4,160.75	4,160.75	
合 计		114,698.32	114,698.32	

(续上表)

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
基本养老保险费		13,004.42	13,004.42	
失业保险费		489.50	489.50	
合 计		13,493.92	13,493.92	

16、应付利息

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
中行淄博分行	512,501.70	512,501.70
交行张店支行	131,225.00	
浩瀚（上海）融资租赁有限公司	72,916.65	72,916.65
合 计	716,643.35	585,418.35

17、其他应付款

（1）按款项性质列示的其他应付款情况

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
往来借款	138,083.24	154,883.24
取暖安装费	17,218.00	17,218.00
模具费	55,000.00	55,000.00
设备款		
审计费	5,000.00	5,000.00
电费	193,761.91	193,761.91
诉讼费	289,829.00	289,829.00
违约金	3,944.47	3,944.47
律师费	92,062.22	92,062.22
担保保全费	7,042.76	7,042.76
合 计	801,941.60	818,741.60

(2) 其他应付款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
诉讼费		289,829.00	1 年内	诉讼费
淄博市煤气公司电费	往来客户	193,761.91	1 年内	电费
张亮	员工	154,882.95	1 年内	借款
律师费		92,062.22	1 年内	律师费
青岛颐润模具有限公司模具费	往来客户	55,000.00	5 年以上	模具费
合计		785,536.08		

(3) 本报告期内其他应付款中应付关联方的款项情况：无

18、长期应付款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
浩瀚（上海）融资租赁有限公司	4,141,666.66	4,141,666.66
合 计	4,141,666.66	4,141,666.66

19、股本

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增减（+、-）			2018 年 6 月 30 日
		增资	其他	小计	
股份总数	25,462,373.00				25,462,373.00

20、资本公积

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
股本溢价	2,898,792.86			2,898,792.86
合 计	2,898,792.86			2,898,792.86

21、盈余公积

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	198,280.98			198,280.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	198,280.98			198,280.98

说明：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。

22、未分配利润

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
调整前 上期末未分配利润	-4,713,181.82	854,335.10
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 期初未分配利润	-4,713,181.82	854,335.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润		-5,567,516.92
减：提取法定盈余公积	-1,823,854.05	
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		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-6,537,035.87	-4,713,181.82

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本分类情况

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 6 月 30 日	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,336.21	15,248.55	1,061,398.68	814,700.97
其他业务	280,181.18			
合计	296,517.39	15,248.55	1,061,398.68	814,700.97

说明：本期其他业务收入是对外借款利息收入。

（2）主营业务按业务类别列示如下

项目	2018 年 6 月 30 日	
	收入	成本
冰箱		
冰柜		
展示柜	16,336.21	15,248.55
配件		
合计	16,336.21	15,248.55

(续上表)

项目	2017 年 6 月 30 日	
	收入	成本
冰箱	589,091.00	430,831.26
冰柜	399,369.38	315,370.05
展示柜		
配件	72,938.30	68,499.66

合计	1,061,398.68	814,700.97
----	--------------	------------

(4) 公司前五名客户营业收入情况

序号	客户名称	2018 年 6 月 30 日	
		金额	比例 (%)
1	杨玲(借款利息)	208,181.18	94.49
2	滨州大饭店	16,336.21	5.51
合 计		296,517.39	100.00

(续上表)

序 号	客户名称	2017 年 6 月 30 日	
		金额	比例 (%)
1	SPACEFLIGHT INDUSTRY CO., LTD	422,578.82	39.81
2	General Trading	199,098.84	18.76
3	GTI INDUSTRY CO.,LTD	180,801.14	17.03
4	Rainbow Trading CO.,LTD	103,502.95	9.75
5	Hongkong Star Trading CO.,LTD	64,818.64	6.11
合 计		970,800.39	91.46

24、税金及附加

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
营业税		
城市维护建设税		8,477.93
教育费附加		3,633.37
地方教育费附加		2,422.26
地方水利建设基金		1,211.14
印花税	151.70	6,556.20
房产税	38,299.86	76,800.79
合 计	38,451.56	99,101.69

25、销售费用

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
港杂费	-	19,679.00
运输费	18,542.31	60,565.86
认证费	-	-
工资	86,000.00	87,000.00
广告宣传费	-	9,433.96
其他	-	1,000.00
咨询费	-	4,245.28
办公费	916.97	-
通讯费		-
业务招待费	1,007.00	-
差旅费	10,130.80	
合 计	116,597.08	181,924.10

26、管理费用

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
差旅费	1,419.50	-
招待费		179.00
税金		25,201.53
工资	255,376.54	547,692.97
办公费		1,500.08
其他	50.00	5,883.79
社会保险	19,716.40	22,169.81
折旧	1,132,700.08	1,032,861.51
租赁费	96,171.50	41,166.70
福利费		-
交通费	372.00	-
汽车费	3,639.13	9,115.24
咨询及审计费	80.00	825,621.70
电费	30,380.00	8,000.00
研发费	-	-
保险费		-
检验费		-
维修费	10,760.58	2,033.43
合计	1,550,665.73	2,521,425.76

27、财务费用

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
手续费	2,876.74	5,359.27
汇兑损益	-672.58	4,799.72
利息收入	-8.10	-523.4
利息支出	131,290.90	250,632.76
合 计	133,486.96	483,654.33

28、产减值损失

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
坏账损失	353,767.88	432,254.27
合 计	353,767.88	432,254.27

29、营业外收入

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他		0.75

合 计		0.75
-----	--	------

30、营业外支出

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
非流动资产处置损失合计		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	595.65	53.12
合 计	595.65	53.12

说明：其他主要是因诉讼而承担的费用及罚款滞纳金。

31、所得税费用

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
当期所得税费用		
递延所得税费用	-88,441.97	-108,063.57
合 计	-88,441.97	-108,063.57

32、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	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
利息收入	8.10	341,464.11
往来款	478,531.26	9,897,819.49
营业外收入		1,300,000.00
合 计	478,539.36	11,539,283.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
支付的各项费用	261,788.63	484,907.62
往来款项	100,000.00	35,000.00
营业外支出	595.65	
合 计	362,384.28	519,907.62

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,823,854.05	-3,056,983.63
加：资产减值准备	353,767.88	432,254.27
固定资产折旧	1,133,200.08	1,131,329.63
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	11,479.76	5,998.67
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）	131,290.90	66,583.46
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-88,441.97	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-86,384.17	53,933.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	45,523.25	-8,911,078.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	339,810.87	361,165.6
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,392.55	-9,916,796.80
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	19,978.73	163,574.69
减：现金的期初余额	3,586.18	5,922,235.75
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	16,392.55	-5,758,661.06

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
一、现金	19,978.73	163,574.69
其中：库存现金	1,941.09	2,459.60
可随时用于支付的银行存款	18,037.64	161,115.09
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	19,978.73	163,574.69

注：期初调整现金等价物 2,000,000.00 元。

34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
总装线	1,222,550.00	①用于售后回租融资租赁
旋转门体发泡	1,190,000.00	①用于售后回租融资租赁
料管	154,000.00	①用于售后回租融资租赁
预混室	145,600.00	①用于售后回租融资租赁
直线发泡（8 工位）加具	1,798,720.00	①用于售后回租融资租赁
淄博迈迪电动车有限公司	联营公司 500 万股权	②因邹玲诉讼被冻结
建行淄博周村支行	2,594.30	③因浩瀚租赁公司诉讼被冻结
中国银行淄博分行		④因中国银行诉讼被冻结
中国银行淄博分行美元户	12.81	④因中国银行诉讼被冻结
张天恒股本	14,000,000.00	③因浩瀚租赁公司诉讼被冻结

成西之股本	1,200,000.00	③因浩瀚租赁公司诉讼被冻结
张翠琴股本	800,000.00	③因浩瀚租赁公司诉讼被冻结
全资子公司注册资本 1000 万元		③因浩瀚租赁公司诉讼被冻结

其他说明：①上述因售后回租融资租赁而受限的资产是由于本公司于 2017 年 1 月 18 日与浩瀚（上海）融资租赁有限公司签订售后回租合同，以原值为 8,316,100.00 元，净值 5,821,270.00 元的抵押物总装线、旋转门体发泡、料管、预混室、直线发泡（8 工位）加具（固定资产机器设备），为公司取得 5,000,000.00 元融资租赁款提供抵押保证，抵押期间为 2017 年 1 月 19 日至 2020 年 1 月 18 日，上述融资事项实质为抵押借款。山东科耐于 1 月 16 日已对此项售后回租的方式进行融资租赁交易公告，详见股转系统本公司公告编号：2017-005。

②上述因邹玲诉讼被冻结股权是因邹玲与大股东张天恒股权转让纠纷提起诉讼后申请的查封冻结的财产。

③上述因浩瀚租赁公司诉讼而被冻结的资产是由于本公司融资租赁未能及时支付到期应支付的租金，而被浩瀚（上海）融资租赁有限公司起诉申请保全，冻结、查封的财产。

④上述因中国银行诉讼而被冻结的资产是由于本公司到期未归还中国银行贷款，而被中国银行冻结的财产。

七、关联方及关联交易

（1）本公司的实际控制人为张天恒。

（2）本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
山东科耐电器有限公司	山东淄博	淄博市张店区湖田镇玉皇山西坡	100		设立

注：截至 2018 年 6 月 30 日报告期内山东科耐电器有限公司尚未缴纳出资额、尚未正式开展相关业务，财务报表无数据。因浩瀚租赁公司诉讼被冻结山东科耐电器有限公司注册资本 1000 万元。

（3）本公司的联营企业情况

公司名称	企业类型	出资额	持股比例
淄博迈迪电动车有限公司	有限责任公司	10,000,000.00	33.33%

（4）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
张天恒	控股股东、董事长、总经理、法定代表人、财务负责人
成西之	股东、董事
张翠琴	股东、董事
山东御森泉生态旅游开发有限公司	公司控股股东、实际控制人张天恒持股 100%的公司
淄博天恒经贸有限公司	成西之与张翠琴之女成明明持股 60.00%的公司(注)
淄博汇恒投资咨询有限公司	张翠琴、李剑桥分别持股 60.00%、40.00%的公司
淄博迈迪电动车有限公司	公司持股 33.33%的公司
崔栋	副总经理兼董事会秘书
赵锦林	董事
张 甜	董事
毕昶杰	监事
步玉康	职工监事
金宗财	监事会主席

注：本公司已于 2017-02-06 公告聘任张天恒先生为公司新的财务负责人。

本公司董事会于 2017 年 6 月 28 日收到副总经理兼董事会秘书宋守广递交的辞职报告。该辞职副总经理兼董事会秘书持有公司股份 283,191 股，占公司股本的 1.11%。宋守广辞职后不再担任公司任何职务。根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第四次会议于 2017 年 6 月 28 日审议并通过

任命崔栋为公司副总经理兼董事会秘书，任期与本届董事会一致。

(5) 关联交易情况

①销售商品：

无

②采购商品：

无

公司 2018 年 1-6 月未与关联方发生偶发性关联交易。

③关联方抵押、担保情况

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
张天恒	8,000,000.00	2016-3-17	2017-3-16	否，已逾期未偿还，由法院判决连带清偿责任。

抵押物	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
实际控制人张天恒的个人商铺及土地使用权	5,000,000.00	2016-9-14	2017-9-1	否，合同到期后已展期。

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
山东科耐	15,000,000.00	2016-3-1	2017-1-1	否，已逾期未偿还，由法院判决连带清偿责任。

注：

①公司实际控制人张天恒于 2016 年 3 月 17 日与中国银行股份有限公司淄博分行签订了编号为 2016 年淄中营企高保字 008 号的《最高额保证合同》及由袁徽涛与中国银行股份有限公司淄博分行签订了编号为 2014 年淄中营企高抵字 017 号的《最高额抵押合同》，约定保证人为中国银行股份有限公司淄博分行与山东科耐之间自 2016 年 3 月 17 日至 2017 年 3 月 16 日止签署的编号为 2016 年淄中营企借字 008 号的流动资金借款合同提供担保。本合同担保的最高额为 800 万元，担保方式为连带责任担保，目前该合同已逾期，中行已起诉本公司并判决完毕，判决后尚未执行还款。

②公司实际控制人张天恒于 2016 年 09 月 14 日与交通银行股份有限公司张店分行签订了编号为 C160911MQ3736614 号的《抵押合同》，约定实际控制人张天恒以其个人商铺及其土地使用权为交通银行股份有限公司张店分行与山东科耐之间签署的编号为 Z1609LN15614345 的流动资金借款合同提供抵押。该主债务为向交通银行股份有限公司张店分行借取的 500 万元，借款期限 2016 年 9 月 14 日—2017 年 9 月 1 日，目前该合同正在履行。

③关联方资金拆借情况

2016 年 3 月 3 日本公司与青岛银行股份有限公司淄博分行签订的《最高额保证合同》，为淄博天恒经贸有限公司与青岛银行股份有限公司淄博分行签订的《借款合同》提供最高限额 1500 万元的保证担保。本期无关联方拆借资金情况。

④关联方应收应付款项

无。

⑤其他

无。

八、承诺及或有事项

(1) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(2) 或有事项

2016 年 3 月 3 日本公司与青岛银行股份有限公司淄博分行签订的《最高额保证合同》，为淄博天恒经贸有限公司与青岛银行股份有限公司淄博分行签订的《借款合同》提供最高限额 1500 万元的保证担保。根据 2017 年 12 月 20 日《山东省淄博市张店区人民法院民事判决书》(2017)鲁 0303 民初 0388 号判决，

本公司对诉讼中涉及的本金、利息、罚息、复利、案件受理费、申请费等承担连带保证责任。

九、资产负债表日后事项

2018 年 7 月 30 日，公司、张天恒被列入失信被执行人。

十、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日本公司尚未执行《中国银行股份有限公司淄博分行与山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司、张天恒金融借款合同纠纷一审民事判决书》(2017)鲁 0303 民初 2537 号的偿还义务，已冻结相关担保人的抵押物。

根据 2018 年 6 月 30 日《浩瀚（上海）融资租赁有限公司与山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司等融资租赁合同纠纷民事裁定书》（2017）沪 0107 民初 25617 号的裁定，已冻结本公司及相关担保人的财产。

根据 2018 年 6 月 30 日《山东省淄博市张店区人民法院民事裁定书》（2017）鲁 0303 民初 7231 号的裁定，已冻结本公司及相关担保人的财产。

本公司资产冻结情况详见附注六、35 所有权或使用权受到限制的资产。

十一、补充资料

（1）当期非经常性损益明细表

项 目	2018 年 6 月 30	说明
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)		
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	-595.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-595.65	

（2）净资产收益率和每股收益

2017 年度净资产收益率和每股收益

2018 年 6 月 30 日利润	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	-7.95%	-0.072	-0.072
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.95%	-0.072	-0.072
2016 年度净资产收益率和每股收益			
2017 年 6 月 30 日利润	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	-11.00%	-0.120	-0.120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.00%	-0.103	-0.103

山东科耐燃气冰箱制造股份有限公司
2018 年 10 月 30 日