

证券代码： 832466

证券简称： 山东众和

主办券商： 中泰证券

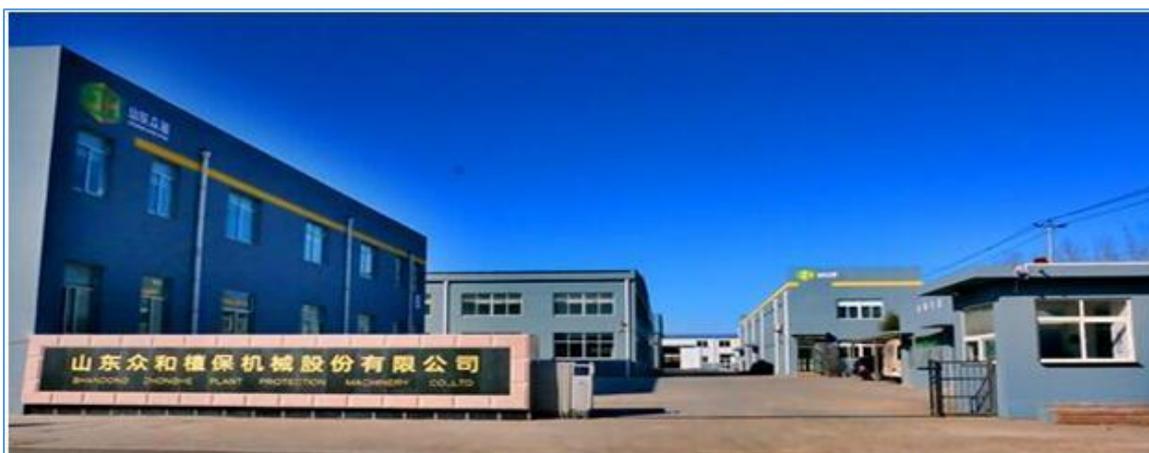


山东众和

NEEQ : 832466

山东众和植保机械股份有限公司

Shandong JoinHere Plant Protection machinery Co.,Ltd.

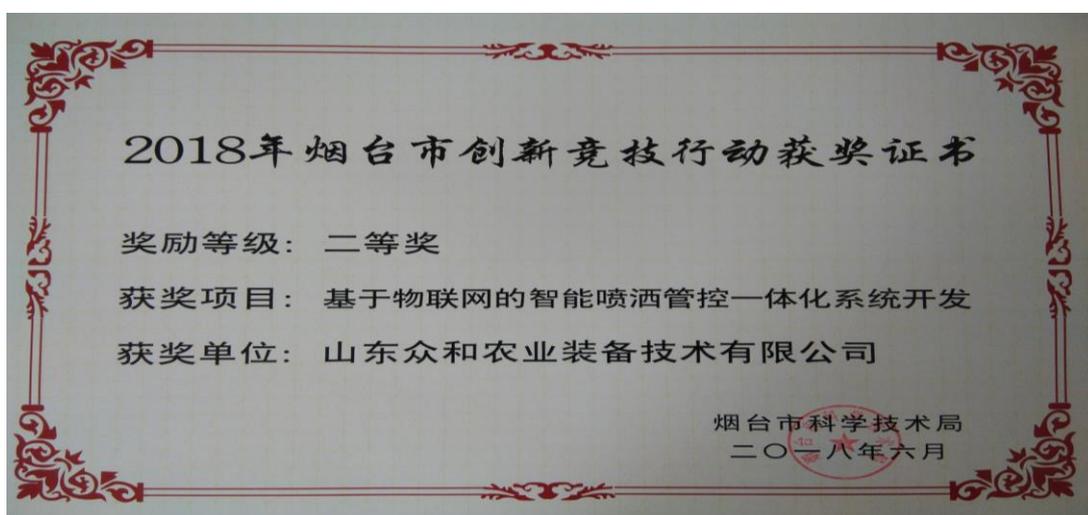


半年度报告

2018

公司 2018 年半年度大事记

子公司山东众和农业装备技术有限公司"基于物联网的智能喷洒管控一体化系统"研究开发项目 ,被烟台市农机局评选为:烟台市 2018 年农业"新六产"高端智能装备研发计划。



2018 年度烟台市科技型中小企业创新竞技行动活动中，子公司山东众和农业装备技术有限公司"基于物联网的智能喷洒管控一体化系统"研究开发项目，荣获二等奖。

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	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、山东众和	指	山东众和植保机械股份有限公司
众和农装	指	山东众和农业装备技术有限公司（公司全资子公司）
坤钰生物	指	烟台市坤钰生物科技有限责任公司（公司控股子公司）
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日
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。

公司负责人武德林、主管会计工作负责人徐翠英及会计机构负责人（会计主管人员）徐翠英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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
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	山东众和植保机械股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong JoinHere Plant Protection machinery Co.,Ltd.
证券简称	山东众和
证券代码	832466
法定代表人	武德林
办公地址	山东省栖霞经济开发区安徽路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘雅静
电话	0535-5570779
传真	0535-5570779
电子邮箱	986429972@qq.com
公司网址	http://www.joinhere.cn
联系地址及邮政编码	山东省栖霞经济开发区安徽路，265323
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年3月14日
挂牌时间	2015年5月11日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业—专用设备制造业—农、林、牧、渔专用机械制造—机械化农业及园艺机具制造（C3572）
主要产品与服务项目	农用植保机械、再制造挖掘机、工程机械油箱的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	武德林
实际控制人及其一致行动人	武德林

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	91370600660152325E	否
注册地址	山东省栖霞经济开发区安徽路	否
注册资本（元）	25,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
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	7,805,999.07	17,021,338.92	-54.14%
毛利率	20.28%	36.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,681,593.62	2,300,931.94	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,682,787.40	2,287,290.39	-
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）	-9.62%	12.34%	-
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）	-9.63%	12.26%	-
基本每股收益	-0.07	0.09	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	49,858,123.96	51,821,214.34	-3.79%
负债总计	33,217,727.50	33,499,224.26	-0.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,640,396.46	18,321,990.08	-9.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.67	0.73	-8.22%
资产负债率（母公司）	58.17%	55.56%	-
资产负债率（合并）	66.62%	64.64%	-
流动比率	1.05	1.09	-
利息保障倍数	-	1.48	-

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	-2,373,195.24	2,697,033.64	-187.99%
应收账款周转率	1.06	2.16	-
存货周转率	0.31	0.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.79%	18.83%	-
营业收入增长率	-54.14%	14.73%	-
净利润增长率	-	-	-

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	25,000,000	25,000,000	-
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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是农业植保机械的生产商，拥有国家发明专利 3 项、实用新型专利 24 项，外观设计专利 11 项。公司拥有一支经验丰富、技术能力强并具有创新意识的核心团队，自行研发和生产的植保机械产品自走式喷杆喷雾机 3WPS-300、3WPSD-300、3WPHS-800、3WPHS-500、3WPHS-700、3WPHS-600 被国家列入农机推广补贴目录，为农业、工程机械等行业提供不同型号、不同规格的高科技、低成本、便利性强的机械产品。公司主要通过经销商销售的方式销售农机产品，根据大型工程机械厂商的订单生产和销售工程机械产品，本报告期收入来源主要是植保机械产品销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式亦未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内，公司财务状况如下：

报告期末，公司的资产总额为 49,858,123.96 元，较上年度末下降了 1,963,090.38 元，降幅为 3.79%，主要原因：销售量下降回款减少，以及购买原材料等支付经营性支出，货币资金减少了 4,642,391.49 元，存货增加 3,833,075.98 元；固定资产本期计提折旧后减少 653,881.08 元。

报告期末，公司负债合计为 33,217,727.50 元，较上年度末下降了 281,496.76 元，降幅为 0.84%，主要原因：公司支付了部分往年欠款，应付账款较上年减少 760,030.01 元。

报告期末，公司净资产为 16,640,396.46 元，较上年度末减少了 9.18%，主要原因报告期内亏损所致。

2、报告期内，公司经营成果如下：

报告期内营业收入为 7,805,999.07 元，较上年同期下降 9,215,339.85 元，降幅为 54.14%，主要原因（1）农机补贴政策延迟发布的影响导致终端客户购买意愿的迟疑，销量大幅下降；（2）中美贸易战对我农产品种植的影响，导致农民种植方向的迷茫，由于所处时间是春季造成了整体农机市场销量下滑；（3）资金层面趋紧，赊销垫补贴成为行业内销售的主要手段，为了控制风险，公司控制了市场信用额度的放开。报告期内营业成本为 6,223,138.71 万元，较上年同期下降 4,653,010.32 元，降幅

为42.78%，主要原因销售量下降导致成本相应减少。报告期内，毛利率为20.28%，较上年同期毛利率降幅15.82%，主要原因往年老机型降价销售。

报告期内净利润为-1,681,593.62元，上年同期为2,300,931.94元，较上年同期减了3,982,525.56元，降幅为173.08%，主要原因公司报告期销售收入减少致使毛利减少4,562,329.53元，无法涵盖公司运营的固定成本费用所致。

3、报告期内，公司现金流量分析如下：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-2,373,195.24元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为2,697,033.64元，较上年同期减少了5,070,228.88元，主要原因报告期内销售收入下降使销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少13,252,084.69元，同时购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少7,304,413.85元所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为0.00元，上年同期投资活动产生的现金流量净额为72,000.00元，较上年减少了72,000.00元，主要是上年同期购置固定资产支出。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-763,501.87元，上年同期筹资活动产生的现金流量净额为259,577.85元，较上年同期增加现金流出1,023,079.72万元，主要原因本期内偿还光大到期贷款4,250,000.00元，而上年同期偿还光大到期贷款3,000,000.00元导致。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为武德林，持有公司76.40%的股份。若实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立完善的公司治理结构和关联交易回避表决制度。

2、市场竞争风险

目前农业机械制造行业集中度低，企业之间产品同质化严重，虽然企业对研发的投入不断提高，但现阶段技术水平与国际标准仍有差距。若企业不能保持技术创新、优化产品性能，则将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：公司加大研发投入力度，提高产品创新能力和产品技术含量，巩固并扩大在水田自走式植保机械领域的技术领先优势；同时通过加强与经销商的合作，扩大公司的销售网络，实现全国范围内的均衡销售网络布局，增强了市场竞争力。

3. 营运资金不足风险及短期偿债风险

报告期末短期借款余额为 2,168 万元，资产负债率为 66.62%。如果公司出现经营业绩下滑，不能解决短期资金流动能力，会出现短期偿债风险。

应对措施：针对以上风险，公司继续加强流动资产的管理，以提高流动资产的周转能力，并逐渐压缩贷款规模，以保持合理的债务结构。

4. 政策风险

根据 2018 年 2 月 7 日，农业部农机化推广总站公示了《2018-2020 年全国通用类农业机械中央财政资金最高补贴额一览表（公示稿）》，该公示稿中公司农用植保机产品对应的补贴额度虽略有上涨，但是农机补贴资金将重点向农村合作社等规模农业主体及中高端、绿色、智能产品倾斜。

应对措施：公司加大智能农机产品的研发力度，使公司机械化向高质、高效转型升级，加大对市场的调研力度，力求走在市场需求的前沿，力求满足农业生产和农民群众对新型农机的不断需求。

四、 企业社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员和核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员未违反避免同业竞争承诺事项。

(二) 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
房产	抵押	7,273,928.17	14.59%	抵押于山东栖霞农村商业银行中桥支行取得 1600 万元最高额抵押借款。
房产	抵押	1,305,950.75	2.62%	抵押于中国光大银行股份有限公司烟台分行取得 425 万最高额抵押借款。
土地使用权	抵押	823,229.80	1.65%	抵押于山东栖霞农村商业银行中桥支

				行取得 1600 万元最高额抵押借款。
土地使用权	抵押	293,091.57	0.59%	抵押于中国光大银行股份有限公司烟台分行取得 425 万最高额抵押借款。
桑塔纳鲁 YEJ621	抵押	46,612.94	0.09%	抵押于栖霞市金多多企业管理咨询有限公司取得 200 万流贷借款
奔驰鲁 FXT888	抵押	38,001.13	0.08%	抵押于栖霞市金多多企业管理咨询有限公司取得 200 万流贷借款
总计	-	9,780,814.36	19.62%	-

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	7,675,000	30.70%	-279,750	7,395,250	29.58%
	其中：控股股东、实际控制人	4,775,000	19.10%		4,775,000	19.10%
	董事、监事、高管	5,875,000	23.10%	-256,750	5,618,250	22.47%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,325,000	69.30%	279,750	17,604,750	70.42%
	其中：控股股东、实际控制人	14,325,000	57.30%		14,325,000	57.30%
	董事、监事、高管	17,325,000	69.30%	-470,250	16,854,750	67.42%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-
普通股股东人数		21				

(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	武德林	19,100,000		19,100,000	76.40%	14,325,000	4,775,000
2	陈海燕	3,000,000		3,000,000	12.00%	2,250,000	750,000
3	施献民	1,000,000		1,000,000	4.00%	750,000	250,000
4	姜楠	752,000	29,000	781,000	3.12%	-	781,000
5	衣华波	260,000		260,000	1.04%	-	260,000
合计		24,112,000	29,000	24,141,000	96.56%	17,325,000	6,816,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东不存在关联关系。

注：施献民辞去监事职务，聘任张术云为监事，施献民在 7 月份办理解除限售 750,000 股，张术云在 7 月份办理限售 225,000 股。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

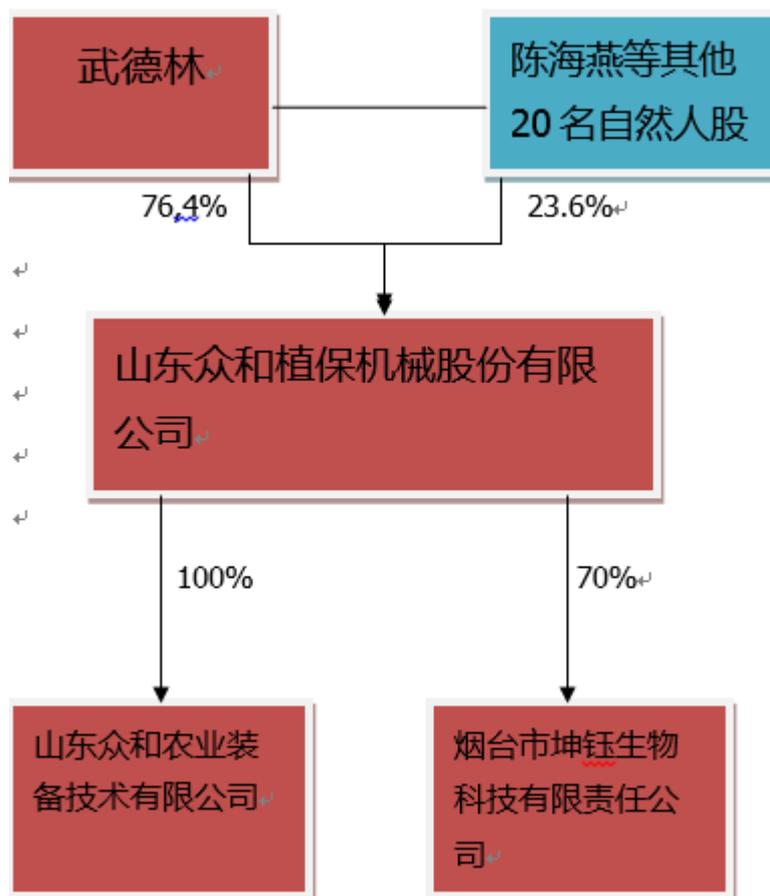
是 否

公司的控股股东和实际控制人为武德林，持有公司 1,910 万股股份，占公司股本比例为 76.40%，为公司第一大股东，担任公司法定代表人、董事长、总经理。武德林能够通过股东大会行使表决权的方式决定公司的经营和财务政策及管理层人事任免，是公司的控股股东、实际控制人。

武德林，男，1969 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年 9 月至 1993 年 7 月就读于东北师大汉语言专业。1993 年 8 月至 1999 年 8 月，就职于大连华美有限公司任总经理；1999 年 9 月至 2007 年 3 月，就职于烟台德林工贸有限公司，任总经理；2007 年 3 月至今，就职于山东众和植保机械股份有限公司（前身为烟台大德精密机械有限公司），任法定代表人。现任公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

公司实际控制人与公司股权结构图如下：



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
武德林	董事长、总经理	男	1969 年 7 月 3 日	本科	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日	是
陈磊	董事	男	1984 年 10 月 20 日	专科	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日	是
徐翠英	财务负责人	女	1964 年 9 月 4 日	高中	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日	是
艾长胜	董事	男	1963 年 10 月 20 日	博士	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日	是
崔雪	董事	女	1985 年 1 月 23 日	专科	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日	是
李艳彬	董事	男	1968 年 11 月 11 日	高中	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日	是
刘雅静	董事会秘书	女	1988 年 5 月 20 日	专科	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日	是
陈海燕	监事会主席	女	1969 年 9 月 17 日	高中	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 日	否
张术云	监事	女	1966 年 5 月 21 日	高中	2018 年 6 月 21 日至 2021 年 1 月 1 日	否
金忠军	监事	男	1964 年 8 月 25 日	高中	2018 年 1 月 2 日至 2021 年 1 月 1 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:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

武德林	董事长、总经理	19,100,000	-	19,100,000	76.40%	-
陈磊	董事	-	-	-	-	-
徐翠英	财务负责人	100,000	-	100,000	0.40%	-
艾长胜	董事	-	-	-	-	-
崔雪	董事	-	-	-	-	-
李艳彬	董事	243,000	-	243,000	0.97%	-
刘雅静	董事会秘书	-	-	-	-	-
陈海燕	监事会主席	3,000,000	-	3,000,000	12.00%	-
张术云	监事	30,000	-	30,000	0.12%	-
金忠军	监事	30,000	-	30,000	0.12%	-
合计	-	22,503,000	0	22,503,000	90.01%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李艳彬	采购专员	新任	董事	聘任
刘雅静	主管会计	新任	董事会秘书	聘任
张术云		新任	监事	聘任
金忠军	车间主任	新任	监事	聘任
王文祥	董事、董事会秘书、副总经理	换届		任期到期换届
刘爱敏	监事	换届		任期到期换届
施献民	监事	离任		个人原因
陈磊	董事		董事	任期到期换届
艾长胜	董事		董事	任期到期换届
崔雪	董事		董事	任期到期换届
李艳彬	采购专员		董事	聘任
刘雅静	主管会计		董事会秘书	聘任
陈海燕	监事会主席		监事会主席	任期到期换届
张术云	监事		监事	聘任
金忠军	车间主任		监事	聘任

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

1. 刘雅静，女，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 10 月至 2011 年 3 月在济南今日联合会计师事务所担任审计助理；2011 年 4 月至 2014 年 2 月在山东华信塑胶股份有限公司担任会计；2014 年 3 月至 2014 年 9 月，自由职业；2014 年 10 月 10 日至今在山东众和植保机械股份有限公司担任主管会计。

2. 金忠军，男，1964 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历，1982 年 4 月至 2010 年 1 月，于内蒙古省大杨树林业局任工人，2010 年 2 月至 2010 年 3 月，自由职业，2010 年 3 月至今，于山东众和植保机械股份有限公司担任车间主任。

3. 李艳彬，男，1968 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历，1988 年 10 月至 1990 年 3 月，于吉林省白城市麻纺织厂任工人，1990 年 4 月至 2002 年 12 月，于吉林省白城市机床工贸有限公司任工人，2003 年 1 月至 2005 年 6 月，自由职业，2005 年 7 月至今，于山东众和植保机械股份有限公司任采购专员。

4. 张术云，女，汉族，1966 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985 年 11 月至 1990 年 3 月，任白城市纺织弹簧厂职工；1990 年 3 月至 1996 年 12 月，任白城市玛钢厂驻齐齐哈尔办事处经理；1996 年 12 月至 2014 年 11 月，任白城市洮北住建局收发室职员；2014 年 11 月至今，自由职业。

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	12	12
生产人员	14	6
销售人员	5	6
技术人员	6	5
财务人员	4	4
员工总计	41	33

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	7	7
专科	14	12
专科以下	17	11
员工总计	41	33

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：

人员变动：报告期内，员工减少 8 人，变动比例为 19.51%，公司将组成产品的总成生产主要由代工厂加工后由我公司员工进行装配，较以往节省了焊接涂装打磨工序，因此减少了生产工人节约资源配置，但公司管理队伍和核心技术团队保持稳定。

人才引进：公司十分重视人才的引进工作，为配合公司的转型升级，大力发展国内的渠道建设和品牌运行，公司优化薪酬福利，制定可行绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。

人才招聘和培训：公司制定了系列的培训计划与人才培养项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

薪酬政策：公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

公司承担费用的离退休职工人：无。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王安发	产品研发工程师	-

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、（一）、注释 1	52,247.45	4,694,638.94
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、二、（一）、注释 2	5,881,881.11	6,860,491.86
预付款项	第八节、二、（一）、注释 3	6,212,887.18	5,652,329.01
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、二、（一）、注释 4	301,580.55	385,752.25
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、（一）、注释 5	21,868,326.72	18,035,250.74
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、二、（一）、注释 6	42,841.29	185,503.47
流动资产合计		34,359,764.30	35,813,966.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、（一）、注释 7	11,434,183.66	12,088,064.74
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、（一）、注释 8	1,217,022.83	1,244,572.93

开发支出	第八节、二、(一)、注释 9	1,143,818.91	1,143,818.91
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、二、(一)、注释 10	1,703,334.26	1,530,791.49
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		15,498,359.66	16,007,248.07
资产总计		49,858,123.96	51,821,214.34
流动负债：			
短期借款	第八节、二、(一)、注释 11	21,680,000.00	21,680,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、二、(一)、注释 12	5,896,010.57	6,656,040.58
预收款项	第八节、二、(一)、注释 13	1,685,546.57	1,754,068.34
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(一)、注释 14	741,508.96	313,551.00
应交税费	第八节、二、(一)、注释 15	48,766.57	116,002.87
其他应付款	第八节、二、(一)、注释 16	636,859.69	580,526.33
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		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	第八节、二、(一)、注释 17	2,000,000.00	1,870,000.00
流动负债合计		32,688,692.36	32,970,189.12
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、二、(一)、注释 18	529,035.14	529,035.14
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		529,035.14	529,035.14
负债合计		33,217,727.50	33,499,224.26

所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（一）、注释 19	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、（一）、注释 20	1,071,622.92	1,071,622.92
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、（一）、注释 21	-9,431,226.46	-7,749,632.84
归属于母公司所有者权益合计		16,640,396.46	18,321,990.08
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		16,640,396.46	18,321,990.08
负债和所有者权益总计		49,858,123.96	51,821,214.34

法定代表人：武德林

主管会计工作负责人：徐翠英

会计机构负责人：徐翠英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,009.55	55,635.88
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	第八节、二、（七）、注释 1	7,612,954.41	5,284,648.54
预付款项		1,894,683.10	1,928,734.42
其他应收款	第八节、二、（七）、注释 2	2,348,782.62	2,327,644.01
存货		4,975,980.12	7,229,637.67
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		16,838,409.80	16,826,300.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、二、（七）、注释 3	10,288,102.68	9,588,102.68
投资性房地产		-	-
固定资产		11,124,511.90	11,693,013.54

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,116,321.37	1,132,020.25
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,408,412.40	1,370,502.80
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		23,937,348.35	23,783,639.27
资产总计		40,775,758.15	40,609,939.79
流动负债：			
短期借款		1,430,000.00	1,430,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		1,246,252.40	1,412,813.99
预收款项		375,375.40	165,375.40
应付职工薪酬		335,785.64	113,779.27
应交税费		489,044.09	98,797.24
其他应付款		18,840,995.30	18,343,150.10
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		1,000,000.00	1,000,000.00
流动负债合计		23,717,452.83	22,563,916.00
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		23,717,452.83	22,563,916.00
所有者权益：			
股本		25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		659,725.60	659,725.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润		-8,601,420.28	-7,613,701.81
所有者权益合计		17,058,305.32	18,046,023.79
负债和所有者权益合计		40,775,758.15	40,609,939.79

法定代表人：武德林

主管会计工作负责人：徐翠英

会计机构负责人：徐翠英

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,805,999.07	17,021,338.92
其中：营业收入	第八节、二、(一)、注 释 22	7,805,999.07	17,021,338.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		9,661,702.26	14,715,675.29
其中：营业成本	第八节、二、(一)、注 释 22	6,223,138.71	10,876,149.03
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节、二、(一)、注 释 23	66,242.67	84,416.14
销售费用	第八节、二、(一)、注 释 24	479,207.62	1,453,470.02
管理费用	第八节、二、(一)、注 释 25	937,184.52	1,174,995.72
研发费用	第八节、二、(一)、注 释 26	1,079,960.73	321,572.40
财务费用	第八节、二、(一)、注	891,601.34	914,061.26

	释 27		
资产减值损失	第八节、二、(一)、注 释 28	-15,633.33	-108,989.28
加：其他收益	第八节、二、(一)、注 释 29	1,100.00	-
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		-	-
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）		-1,854,603.19	2,305,663.63
加：营业外收入	第八节、二、(一)、注 释 30	560.00	108,547.02
减：营业外支出	第八节、二、(一)、注 释 31	93.20	94,905.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,854,136.39	2,319,305.18
减：所得税费用	第八节、二、(一)、注 释 32	-172,542.77	18,373.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,681,593.62	2,300,931.94
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		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(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		-1,681,593.62	2,300,931.94
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-1,681,593.62	2,300,931.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,681,593.62	2,300,931.94
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	0.09
（二）稀释每股收益		-0.07	0.09

法定代表人：武德林

主管会计工作负责人：徐翠英

会计机构负责人：徐翠英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、(七)、注释 4	2,757,485.35	1,208,248.35
减：营业成本	第八节、二、(七)、注释 4	2,858,342.08	1,268,365.04
税金及附加		58,415.71	60,261.93
销售费用		95,919.67	310,321.14
管理费用		445,296.70	766,446.78
研发费用		-	-
财务费用		174,880.88	181,125.30
其中：利息费用		873,745.75	740,422.15
利息收入		5,463.41	10,540.48
资产减值损失		151,638.38	-20,248.39
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		-	-
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）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,027,008.07	-1,358,023.45
加：营业外收入		1,380.00	108,547.02

减：营业外支出		-	55,169.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,025,628.07	-1,304,646.25
减：所得税费用		-37,909.60	5,062.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-987,718.47	-1,309,708.35
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-987,718.47	-1,309,708.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：武德林

主管会计工作负责人：徐翠英

会计机构负责人：徐翠英

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,996,065.61	27,248,150.30
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、注释 33	109,133.07	2,248,555.96
经营活动现金流入小计		14,105,198.68	29,496,706.26
购买商品、接受劳务支付的现金		15,199,721.12	22,504,134.97
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		385,027.29	1,374,011.36
支付的各项税费		122,796.43	236,801.58
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(一)、注释 33	770,849.08	2,684,724.71
经营活动现金流出小计		16,478,393.92	26,799,672.62
经营活动产生的现金流量净额		-2,373,195.24	2,697,033.64
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		-	72,000.00
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		-	72,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		-	-

投资活动产生的现金流量净额		-	72,000.00
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		5,361,294.00	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		5,361,294.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,250,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,795.87	740,422.15
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		6,124,795.87	4,740,422.15
筹资活动产生的现金流量净额		-763,501.87	259,577.85
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		-3,136,697.11	3,028,611.49
加：期初现金及现金等价物余额		3,188,944.56	2,370,756.60
六、期末现金及现金等价物余额		52,247.45	5,399,368.09

法定代表人：武德林
英

主管会计工作负责人：徐翠英

会计机构负责人：徐翠

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,026,416.18	846,182.40
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,776,097.63	1,524,645.19
经营活动现金流入小计		2,802,513.81	2,370,827.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,571,005.74	611,291.37
支付给职工以及为职工支付的现金		192,873.41	708,023.59
支付的各项税费		79,678.51	96,587.06
支付其他与经营活动有关的现金		134,142.83	2,691,068.32
经营活动现金流出小计		1,977,700.49	4,106,970.34
经营活动产生的现金流量净额		824,813.32	-1,736,142.75
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		-	50,000.00

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		-	50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		700,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		700,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-700,000.00	50,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
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		1,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,439.65	90,854.65
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,174,439.65	90,854.65
筹资活动产生的现金流量净额		-174,439.65	909,145.35
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		-49,626.33	-776,997.40
加：期初现金及现金等价物余额		55,635.88	839,057.61
六、期末现金及现金等价物余额		6,009.55	62,060.21

法定代表人：武德林

主管会计工作负责人：徐翠英

会计机构负责人：徐翠英

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

农用植保机械的生产销售具有季节性特点，产品一般在前一年的 11 月起投产，至次年 8 月为生产期，销售旺季为 1-8 月份。

2、 合并报表的合并范围

本报告期内公司投资设立控股子公司烟台市坤钰生物科技有限责任公司，合并范围由原来一个子公司变成两个子公司：一、公司 100%控股公司山东众和农业装备技术有限公司；二、公司 70%控股公司烟台市坤钰生物科技有限责任公司。

二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018 年 1 月 1 日】，期末指【2018 年 6 月 30 日】，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月，金额单位为人民币元。

本财务报表经公司第二届董事会第四次会议审议于 2018 年 8 月 14 日批准报出。

(一) 合并财务报表重要项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,391.06	70,342.90

项目	期末余额	期初余额
银行存款	41,856.39	3,118,601.66
其他货币资金		1,505,694.38
合计	52,247.45	4,694,638.94

注：报告期末货币资金合计 52,247.45 元，比期初减少 4,642,391.49 元，下降幅度为 98.89%。主要原因是报告期内公司销售量下降销售收入下降，支付各项经营支出所致。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	5,881,881.11	6,860,491.86
合计	5,881,881.11	6,860,491.86

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,810,509.84	100.00	928,628.73	13.64	5,881,881.11
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,810,509.84	100.00	928,628.73	13.64	5,881,881.11

续：

类别	期初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,926,662.84	100.00	1,066,170.98	13.45	6,860,491.86
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,926,662.84	100.00	1,066,170.98	13.45	6,860,491.86

(2) 应收账款分类说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,475,575.80	173,778.79	5.00
1—2 年	1,872,263.12	187,226.31	10.00
2—3 年	824,865.00	247,459.5	30.00
3—4 年	633,602.02	316,801.01	50.00
4—5 年	4,203.9	3,363.12	80.00
合计	6,810,509.84	928,628.73	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 137,542.25。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
句容市华阳镇天宇农机服务部	780,180.00	11.46	39,009.00
姜堰区祥云农机销售服务部	740,400.00	10.87	74,040.00
高邮市日鑫农业装备有限公司	527,800.00	7.75	26,390.00
烟台迪凯机电设备有限公司	520,000.00	7.64	260,000.00
吉林省兴华农机有限公司	335,000.00	4.92	16,750.00
合计	2,903,380.00	42.64	416,189.00

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,285,915.25	68.98	4,856,311.73	85.92
1 至 2 年	1,409,393.6	22.69	483,936.40	8.56
2 至 3 年	205,497.45	3.31	178,612.88	3.16
3 年以上	312,080.88	5.02	133,468.00	2.36
合计	6,212,887.18	100.00	5,652,329.01	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
南皮县健坤五金制造有限公司	246,907.35	2 年以内	未收到货物
合计	246,907.35		

3. 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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
烟台经济技术开发区农器农业技术服务中心	1,945,054.91	31.31	1 年以内	未收到货物
青州市汇丰农业装备科技有限公司	964,935.18	15.53	1 年以内	未收到货物
烟台市牟平区隆达机械制造有限公司	404,779.53	6.52	1 年以内	未收到货物
南皮县健坤五金制造有限公司	246,907.35	3.97	2 年以内	未收到货物
河北江众机械配件有限公司	166,560.68	2.68	2 年以内	未收到货物
合计	3,728,237.65	60.01		

4.账龄超过 1 年的重要预付账款未及时结转的原因说明

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
南皮县健坤五金制造有限公司	246,907.35	3.97	2 年以内	未收到货物
河北江众机械配件有限公司	166,560.68	2.68	2 年以内	未收到货物
合计	413,468.03	6.65		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	301,580.55	385,752.25
应收利息		
应收股利		
合计	301,580.55	385,752.25

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	344,748.39	95.56	43,167.84	12.52	301,580.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,000.00	4.44	16,000.00	100.00	
合计	360,748.39	100.00	59,167.84	13.75	301,580.55

续：

类别	期初余额				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	431,257.77	96.42	45,505.52	10.55	385,752.25
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,000.00	3.58	16,000.00	100.00	
合计	447,257.77	100.00	61,505.52	13.75	385,752.25

(2) 其他应收款分类说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	204,319.51	10,215.97	5.00
1—2 年	109,220.16	10,922.02	10.00
2—3 年	10,997.53	3,299.25	30.00
3—4 年	2,961.19	1,480.60	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	17,250.00	17,250.00	100.00
合计	344,748.39	43,167.84	

组合中，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末金额	坏账准备	计提比例	计提理由
柳晓明	16,000.00	16,000.00	100%	无法收回的备用金
合计	16,000.00	16,000.00	100%	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,337.68 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,853.73	
保证金	100,200.00	100,200.00
备用金	199,025.79	291,467.41
其他	57,668.87	55,590.36
合计	360,748.39	447,257.77

1. 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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
栖霞市金多多企业管理咨询有限公司	保证金	100,200.00	2 年以内	27.78	90,180.00
张中果	备用金	78,345.00	1 年以内	21.72	74,427.75
陈磊	备用金	37,924.50	1 年以内	10.51	36,028.28
栖霞市社会劳动保险事业处	其他-社保	33,992.25	1 年以内	9.42	32,292.64
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	其他-质保金	17,250.00	5 年以上	4.78	17,250.00
合计		267,711.75		74.21	250,178.67

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,100,575.13		7,100,575.13	9,228,624.01		9,228,624.01
在产品	804,099.02		804,099.02	240,165.14		240,165.14
库存商品	9,227,497.26	842,332.09	8,385,165.17	8,385,392.68	718,085.49	7,667,307.19
在途物资	247,842.92		247,842.92	248,890.54		248,890.54
发出商品	5,330,644.48		5,330,644.48	650,263.86		650,263.86
合计	22,710,658.81	842,332.09	21,868,326.72	18,753,336.23	718,085.49	18,035,250.74

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	718,085.49	124,246.60					842,332.09
合计	718,085.49	124,246.60					842,332.09

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	42,841.29	185,503.47
合计	42,841.29	185,503.47

注释7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	13,946,999.23	1,313,520.67	1,087,401.11	556,201.61	2,290,718.27	19,194,840.89

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额						
购置						
在建工程转入						
其他增加						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他减少						
4. 期末余额	13,946,999.23	1,313,520.67	1,087,401.11	556,201.61	2,290,718.27	19,194,840.89
二. 累计折旧						
1. 期初余额	3,488,826.30	727,872.24	957,965.74	402,739.39	1,529,372.48	7,106,776.15
2. 本期增加金额	285,821.35	57,260.4	13,517.76	24,382.62	272,898.95	653,881.08
本期计提	285,821.35	57,260.4	13,517.76	24,382.62	272,898.95	653,881.08
其他增加						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他减少						
4. 期末余额	3,774,647.65	785,132.64	971,483.5	427,122.01	1,802,271.43	7,760,657.23
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
本期计提						
其他增加						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他减少						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	10,172,351.58	528,388.03	115,917.61	129,079.6	488,446.84	11,434,183.66
2. 期初账面价值	10,458,172.93	585,648.43	129,435.37	153,462.22	761,345.79	12,088,064.74

2. 固定资产的其他说明

本公司将账面价值为 8,579,878.92 元（原值 13,688,249.50 元）的房屋作为子公司众和农装公司 20,250,000.00 元短期借款的抵押物。

本公司将账面价值为 46,612.94 元（原值为 74,104.67 元）的车辆作为本公司 1,000,000.00 元融资借款的抵押物；将账面价值为 38,001.13 元（原值为 875,078.60 元）的车辆作为子公司众和农装公司 1,000,000.00 元融资借款的抵押物。

注释8. 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. 期初余额	1,504,472.50	211,025.64	1,715,498.14
2. 本期增加金额			
购置			
其他原因增加			
3. 本期减少金额			
处置			
其他原因减少			
4. 期末余额	1,504,472.50	211,025.64	1,715,498.14
二. 累计摊销			
1. 期初余额	372,452.25	98,472.96	470,925.21
2. 本期增加金额	15,698.88	11,851.22	27,550.1
本期计提	15,698.88	11,851.22	27,550.1
其他原因增加			
3. 本期减少金额			
处置			
其他原因减少			
4. 期末余额	388,151.13	110,324.18	498,475.31
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
本期计提			
其他原因增加			
3. 本期减少金额			
转让			
其他转出			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	1,116,321.37	100,701.46	1,217,022.83
2. 期初账面价值	1,132,020.25	112,552.68	1,244,572.93

2. 无形资产说明

本公司将账面价值为 1,116,321.37 元（原值 1,504,472.50 元）的土地使用权作为子公司众和农装公司 20,250,000.00 元短期借款的抵押物。

注释9. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
深泥脚田适用的自走式喷雾机研制	1,143,818.91					1,143,818.91
合计	1,143,818.91					1,143,818.91

注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,830,128.66	367,400.22	1,845,761.99	354,581.38
可抵扣亏损	5,769,666.63	1,335,934.04	4,704,840.43	1,176,210.11
合计	7,599,795.29	1,703,334.26	6,550,602.42	1,530,791.49

注释11. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,250,000.00	20,250,000.00
保证借款	1,430,000.00	1,430,000.00
合计	21,680,000.00	21,680,000.00

(1) 抵押借款情况：

借款银行	借款金额	抵押物
山东栖霞农村商业银行中桥支行	16,000,000.00	详见注释 6.2 及注释 7.2
中国光大银行股份有限公司烟台分行	4,250,000.00	详见注释 6.2 及注释 7.2
合计	20,250,000.00	

(2) 保证借款情况：

借款银行	借款金额	保证人
山东芝罘齐丰村镇银行股份有限公司	1,430,000.00	详见附注二.（一）.35
合计	1,430,000.00	

该笔保证借款由武德林和付晓辉提供信用担保，并以个人房产提供抵押担保，抵押房产为烟房权证开字第 230193 号、烟房权证开字第 230195 号、烟房权证开字第 231119 号。

注释12. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		1,500,000.00
应付账款	5,896,010.57	5,156,040.58
合计	5,896,010.57	6,656,040.58

注 1.应付票据期末余额较期初余额减少 1,500,00.00 万元，主要是由于报告期末公司支付应付票据导致应付票据减少。。

1、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,185,503.1	4,388,888.89
其他	710,507.47	767,151.69
合计	5,896,010.57	5,156,040.58

(1) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
烟台市牟平区隆达机械制造有限公司	610,690.24	尚未结算
合计	610,690.24	

注释13. 预收款项**1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,685,546.57	1,754,068.34
合计	1,685,546.57	1,754,068.34

2. 账龄超过一年的重要预收账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
刘俊昌	130,000.00	尚未发货
合计	130,000.00	

注释14. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	313,551.00	692,572.51	264,614.55	741,508.96
离职后福利-设定提存计划		120,412.74	120,412.74	
合计	313,551.00	812,985.25	385,027.29	741,508.96

注：应付职工薪酬较期初增加 136.49%，主要原因是暂未发放销售人员 2017 年及本期销售提成所致。

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	313,551.00	620,331.43	192,373.47	741,508.96
职工福利费				
社会保险费		49,412.28	49,412.28	
其中：基本医疗保险费		40,136.58	40,136.58	
工伤保险费		4,816.08	4,816.08	
生育保险费		4,459.62	4,459.62	
住房公积金		22,828.80	22,828.80	
合计	313,551.00	692,572.51	264,614.55	741,508.96

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		115,950.12	115,950.12	
失业保险费		4,462.62	4,462.62	
合计		120,412.74	120,412.74	

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
应交增值税	-	69,701.80
企业所得税	8,869.96	8,869.96
个人所得税	8,543.35	8,724.92
城市维护建设税	1,753.60	267.59
房产税	3,707.09	3,707.09
水利基金	129.14	23.00
教育费附加	751.54	114.68
地方教育费附加	504.04	79.48
土地使用税	24,468.31	24,468.31
印花税	39.54	46.04
合计	48,766.57	116,002.87

注：应交税费较期初减少 67,236.30 元，下降 57.96%，主要因报告期内销售收入减少，报告期末应交增值税减少。

注释16. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	636,859.69	580,526.33
应付利息		
应付股利		
合计	636,859.69	580,526.33

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	388,500.00	393,500.00
质保金	20,000.00	20,000.00
其他	228,359.69	167,026.33
合计	636,859.69	580,526.33

注释17. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
融资借款	2,000,000.00	1,870,000.00
合计	2,000,000.00	1,870,000.00

其他流动负债的其他说明：

本公司于 2018 年 2 月与栖霞市金多多企业管理咨询有限公司续签订融资协议，委托其通过“细心创赢”平台融资借款 500,000.00 元，借款期限 6 个月，借款利率为 7.2%，于 2018 年 3 月与栖霞市金多多企业管理咨询有限公司续签订融资协议，委托其通过“细心创赢”平台融资借款 500,000.00 元，借款期限 6 个月，借款利率为 7.2%，截止 2018 年 06 月 30 日已取得融资借款 1,000,000.00 元。子公司于 2017 年 12 月与栖霞市金多多企业管理咨询有限公司签订融资协议，委托其通过“细心创赢”平台分别融资借款 1,000,000.00 元，借款期限 12 个月，借款利率为 9.6%，截止 2018 年 06 月 30 日已取得融资借款 1,000,000.00 元。同时与北京融成金控资产管理有限公司栖霞分公司签订资金监管协议，由其负责监管该笔借款的使用范围、项目及数额。

注释18. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	329,035.14			329,035.14	详见表 1
与收益相关政府补助	200,000.00			200,000.00	详见表 1
合计	529,035.14			529,035.14	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期冲减相关资产成本金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深泥脚田适用的自走式喷雾机研制	329,035.14				329,035.14	与资产相关
网络视觉反馈遥操作植保车	200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	529,035.14				529,035.14	

2. 递延收益的其他说明

(1) 深泥脚田适用的自走式喷雾机研制是课题“水田自走式植保机械研究开发”的任务之一，该课题隶属于国家重点研发项目《多功能田间管理作业技术装备开发》。该项目预算经费为 924 万元，其中专项拨款 174 万元，自筹经费 750 万元。在与农业部南京农业机械研究所签的国家重点研发计划课题任务单位任务书中对专项经费部分的具体支出进行了明确列示。

(2) 根据烟台市科学技术局、烟台市财政局联合下发的烟科（2014）44 号，本公司 2015 年收到 20 万元政府补贴用于网络视觉反馈遥操作植保车项目，待项目完成后提交相关部门进行验收申请。截止 2018 年 06 月 30 日项目已完成，尚未进行验收。

注释19. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,000,000.00						25,000,000.00

注释20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,071,622.92			1,071,622.92
合计	1,071,622.92			1,071,622.92

注释21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-7,749,632.84	—
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	-7,749,632.84	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,681,593.62	—
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	-9,431,226.46	-

注释22. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,502,547.59	5,915,497.17	17,021,338.92	10,876,149.0
其他业务	303,451.48	307,641.54		
合计	7,805,999.07	6,223,138.71	17,021,338.92	10,876,149.03

注：营业收入较上年同期减少 9,215,339.85 元，下降 54.14%，主要原因一是农机补贴政策延迟发布的影响导致终端客户购买意愿的迟疑，销量大幅下降。二是中美贸易战对我农产品种植的影响，导致农民种植方向的迷茫，由于所处时间是春季造成了整体农机市场销量下滑。三是资金层面趋紧，赊销垫补贴成为行业内的销售的主要手段，为了控制风险，公司控制了市场信用额度的放开。

注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,575.25	13,025.61
教育费附加	1,960.82	5,047.49
地方教育费附加	1,307.21	3,364.99
水利基金	326.81	1,524.24
房产税	7,414.18	7,414.18
土地使用税	48,937.50	48,937.53
印花税	1,720.9	5,102.10
合计	66,242.67	84,416.14

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,367.11	200,353.98
柴油、汽油费	7,182.90	
差旅费	90,821.57	130,118.78
运输费	166,122.92	1,053,723.48
装卸费		30,000.00
其他	15,713.12	39,273.78
合计	479,207.62	1,453,470.02

报告期销售费用较上年同期减少 974,262.40 元，降幅 67.03%，主要原因：

注 1. 柴油、汽油费较上年同期增加 7,182.90 元，为报告期新增的销售人员开车出差产生的费用。

注 2. 差旅费较上年同期减少 39,297.21 元，下降 30.20%，主要原因销售人员采取了网络营销和服务减少出差所致。

注 3. 运输费较上年同期减少 887,600.56 元，下降 84.23%，主要因报告期内销量降低所致。

注 4. 其他费用较上年同期减少 23,560.66 元，下降 59.99%，主要原因报告期内售后服务减少。

注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	406,038.32	559,395.71
研发费		

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	33,185.91	48,493.00
折旧、摊销	16,414.51	41,427.21
各种税费		
差旅费	9,157.82	38,750.80
业务招待费	54,501.25	27,832.60
顾问费	289,646.45	226,738.21
其他	128,240.26	232,358.19
合计	937,184.52	1,174,995.72

注：报告期管理费用较上年同期减少 237,811.20 元，降幅 20.24%，主要原因：

1、办公费较上年同期减少 15,307.90 元，下降 31.57%，主要是报告期内对办公用品的需求量减少。

2、折旧、摊销较上年同期减少 25,012.70 元，下降 60.38%，主要是报告期内部分固定资产、无形资产折旧年限到期导致。

3、差旅费较上年同期减少 29,592.98 元，下降 76.37%，主要是报告期内公司管理层采取网络信息反馈减少出差所致。

4、业务招待费较上年同期增加 26,668.65 元，增长 95.82%，主要是《多功能田间管理作业技术装备开发》参观调研。

5、其他费用较上年同期减少 104,117.93 元，下降 44.81%，主要是报告期内减少了交通费及通讯费用所致。

注释26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	882,359.54	62,452.53
人工费	103,366.79	199,248.42
燃料动力费	938.14	
差旅费	11,745.34	
折旧与摊销	33,505.89	37,081.19
无形资产摊销费	8,151.26	10,351.26
其他费用	39,893.77	12,439.00
合计	1,079,960.73	321,572.40

注：报告期研发费用较上年同期增加 758,388.33 元，增幅 235.84%，主要原因

1、材料费较上年同期增加 819,907.01 元，增长 1312.85%，主要是报告期内《多功能田间管理作业技术装备开发》公司自筹项目的投入。

2、人工费较上年同期减少 95,881.63 元，下降 48.12%，主要是研发人员较上年同期减少了 5 人所致。

3、燃料动力费较上年增加 938.14 元、差旅费较上年增加 11,745.34 元，主要是《多功能田间管理作业技术装备开发》投入、出差考察学习所致。

4、其他费用较上年同期增加 27,454.77 元，增长 220.72%，主要是《多功能田间管理作业技术装备开发》研发电费增加。

注释27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	874,795.87	740,422.15
减：利息收入	5,463.41	10,540.48
银行手续费	22,268.88	184,179.59
合计	891,601.34	914,061.26

注1. 利息收入较上年下降 48.17%，主要原因销售收入减少所致。

注2. 银行手续费较上年下降 87.91%，主要原因上年同期把金多多费用计入到银行手续费里。

注释28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-139,879.93	-108,989.28
存货跌价损失	124,246.60	
合计	-15,633.33	-108,989.28

注释29. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,100.00	
合计	1,100.00	

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
烟台市知识产权局专利补助	1,100.00		
合计	1,100.00		

注释30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		8,547.02
固定资产处置损失		-93,622.29
合计		-85,075.27

注释31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		100,000.00	
其他	560.00		
合计	560.00	100,000.00	

注释32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
税收罚款、滞纳金	93.20	1,283.18	93.20
合计	93.20	1,283.18	93.20

注释33. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-172,542.77	18,373.24
合计	-172,542.77	18,373.24

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,854,136.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-463,534.10
子公司适用不同税率的影响	92,517.50
不可抵扣的成本、费用和损失影响	21,800.50
研发费用加计扣除	121,495.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	55,177.75
所得税费用	-172,542.77

注释34. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,100.00	100,000.00
收回备用金	100,000.00	
往来款		2,138,015.48
其他	8,033.07	10,540.48
合计	109,133.07	2,248,555.96

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	769,252.08	1,127,355.94
存入的票据保证金		1,425,505.07
往来款		69,300.00
其他	1,597.00	62,563.70
合计	770,849.08	2,684,724.71

注释35. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,681,593.62	2,300,931.94
加：资产减值准备	-15,633.33	-108,989.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	653,881.08	710,222.70
无形资产摊销	27,550.10	31,647.39
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	85,075.27
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)	874,795.87	740,422.15
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)	-172,542.77	18,373.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,957,322.58	-6,147,738.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,171,170.08	1,771,339.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	726,499.93	3,295,749.74
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,373,195.24	2,697,033.64
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	52,247.45	5,399,368.09
减：现金的期初余额	3,188,944.56	2,370,756.60
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	-3,136,697.11	3,028,611.49

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	52,247.45	3,188,944.56
其中：库存现金	10,391.06	70,342.90
可随时用于支付的银行存款	41,856.39	3,118,601.66
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	52,247.45	3,188,944.56

注释36. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
固定资产	8,664,492.99	抵押借款
无形资产	1,116,321.37	抵押借款
合计	9,780,814.36	

(二) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东众和农业装备技术有限公司	烟台	烟台	农机销售	100.00		同一控制下合并
烟台市坤钰生物科技有限公司	烟台	烟台	技术研发	70.00		同一控制下合并

(三) 关联方及关联交易

1、本公司的最终控制方情况

实际控制人	职务	持股比例(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
武德林	董事长兼总经理	1,910.00	76.40	76.40

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
烟台德林工贸有限公司	实质控制人直接控制的子公司
陈海燕	持股超过 5%的股东、监事会主席
烟台开发区环宇塑业有限公司	陈海燕控股公司
陈磊	董事
艾长胜	董事
刘雅静	董事会秘书
崔雪	董事
李艳彬	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张术云	监事
徐翠英	财务负责人
金忠军	监事
付晓辉	控股股东的配偶

3、关联方交易

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 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
武德林、付晓辉	1,430,000.00	2017.10.19	2020.10.13	否
合计	1,430,000.00			

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	221,786.41	327,970.25

(四) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(五) 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司不存在需要披露的披露的重要非调整事项。

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

(六) 其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

(七) 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	7,612,954.41	5,284,648.54
合计	7,612,954.41	5,284,648.54

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	1,386,502.27	17.70	220,645.96	15.91	1,165,856.31
关联方组合	6,447,098.10	82.30			6,447,098.10
组合小计	7,833,600.37	100.00	220,645.96	2.82	7,612,954.41
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,833,600.37	100.00	220,645.96	2.82	7,612,954.41

续：

类别	期初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	1,992,520.27	36.35	196,957.20	9.88	1,795,563.07
关联方组合	3,489,085.47	63.65			3,489,085.47
组合小计	5,481,605.74	100.00	196,957.20	3.59	5,284,648.54
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,481,605.74	100.00	196,957.20	3.59	5,284,648.54

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,560.00	978.00	5.00
1—2 年	972,017.35	97,201.73	10.00
2—3 年	381,287.00	114,386.10	30.00
3—4 年	9,434.02	4,717.01	50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4—5 年	4,203.90	3,363.12	80.00
合计	1,386,502.27	220,645.96	

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 23,688.76 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
山东众和农业装备技术有限公司	6,447,098.81	82.30	-
霍邱县丰腾农资销售服务有限公司	317,600.00	4.05	95,280.00
白城吉峰广联农机有限公司	257,400.00	3.29	25,740.00
乌兰浩特市鸿大农机经销中心	100,840.00	1.29	10,084.00
松原市金翔农机有限责任公司	100,000.00	1.28	10,000.00
合计	7,222,938.81	92.20	141,104.00

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合	136,128.93	5.73	25,994.95	19.10	110,133.98
关联方组合	2,238,648.64	94.27			2,238,648.64
组合小计	2,374,777.57	100.00	25,994.95	1.09	2,348,782.62
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,374,777.57	100.00	25,994.95	1.09	2,348,782.62

续：

类别	期初余额				
	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其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合	117,946.60	5.02	22,291.93	18.90	95,654.67
关联方组合	2,238,648.64	94.98			2,231,989.34
组合小计	2,349,935.94	100.00	22,291.93	0.95	2,327,644.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,349,935.94	100.00	22,291.93	0.95	2,327,644.01

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,858.77	3,142.94	5.00
1—2 年	56,020.16	5,602.02	10.00
2—3 年			30.00
3—4 年			50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	17,250.00	17,250.00	100.00
合计	136,128.93	25,994.96	

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 3,703.02 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,238,648.64	2,231,989.34
备用金	30,167.52	14,063.70
其他	105,961.41	103,882.90
合计	2,374,777.57	2,349,935.94

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东众和农业装备技术有限公司	往来款	2,231,989.34	3 年以内	93.99	
栖霞市金多多企业管理咨询有限公司	其他-保证金	50,000.00	1-2 年	2.11	5,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
栖霞市社会劳动保险事业处	其他-社保	33,992.25	1 年以内	1.43	1,699.61
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	其他-质保金	17,250.00	5 年以上	0.73	17,250.00
张中果	备用金	15,659.20	1 年以内	0.66	782.96
合计		2,348,890.79		98.92	24,732.57

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	10,288,102.68		10,288,102.68	9,588,102.68		9,588,102.68
合计	10,288,102.68		10,288,102.68	9,588,102.68		9,588,102.68

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东众和农业装备技术有限公司	9,588,102.68	9,588,102.68			9,588,102.68		
烟台市坤钰生物科技有限公司			700,000.00		700,000.00		
合计	9,588,102.68	9,588,102.68	700,000.00		10,288,102.68		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,550,700.54	2,550,700.54	966,373.15	1,009,280.72
其他业务	206,784.81	307,641.54	241,875.20	259,084.32
合计	2,757,485.35	2,858,342.08	1,208,248.35	1,268,365.04

(八) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	466.80	

项目	金额	说明
小计	1,566.80	
减：所得税影响额	373.02	
合计	1,193.78	

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	-9.62	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.63	-0.07	-0.07

(九) 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2018 年 8 月 14 日召开的第二届董事会第四次会议决议批准报出。

错误!未找到引用源。

董事会

2018 年 8 月 14 日