



亿嘉股份

NEEQ:838483

山东亿嘉农业机械装备股份有限公司

Shandong Yijia Agriculture Mechanical Equipment CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年5月25日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布《关于正式发布2018年创新层挂牌公司名单的公告》，公司连续两年跻身创新层。

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	14
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	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、亿嘉股份	指	山东亿嘉农业机械装备股份有限公司
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	山东亿嘉农业机械装备股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	事会议事规则》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
董秘办公室	指	董事会秘书办公室
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

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。

公司负责人褚爱玲、主管会计工作负责人姬忠斌 及会计机构负责人（会计主管人员）姬忠斌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	山东亿嘉农业机械装备股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 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）签名盖章的财务报表； 2. 第一届董事会第十五次会议决议； 3. 第一届监事会第八次会议决议； 4. 董事会、监事会审议通过的《2018 年半年度报告》； 5. 除上述文件外，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	山东亿嘉农业机械装备股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Yijia Agriculture Mechanical Equipment CO.,LTD
证券简称	亿嘉股份
证券代码	838483
法定代表人	褚爱玲
办公地址	寿光市羊口镇先进制造业园区中新街 3800 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姬忠斌
是否通过董秘资格考试	是
电话	0536-5808662
传真	0536-5808667
电子邮箱	yjdior@afineagro.com
公司网址	www.yjdior.com
联系地址及邮政编码	联系地址：寿光市羊口镇先进制造业园区中新街 3800 号 邮政编码：262714
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	山东亿嘉农业机械装备股份有限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	2010-10-14
挂牌时间	2016-08-09
分层情况	创新层
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-拖拉机制造（C3571）
主要产品与服务项目	公司主要从事中高端大、中马力轮式拖拉机、翻转犁、深松机等大型配套农机具的生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	54,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	褚爱玲
实际控制人及其一致行动人	褚爱玲

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	913707835625403087	否
注册地址	寿光市羊口镇先进制造业园区中新街 3800 号	否
注册资本（元）	54,100,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 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	65,944,278.58	61,149,606.20	7.84%
毛利率	16.98%	20.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,052,680.79	1,007,381.30	-204.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,232,479.95	960,315.80	-228.34%
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）	-1.33%	1.38%	-
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）	-1.56%	1.32%	-
基本每股收益	-0.02	0.02	-200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	169,391,367.33	187,417,224.66	-9.62%
负债总计	90,725,852.19	107,699,028.73	-15.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,665,515.14	79,718,195.93	-1.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.47	-1.36%
资产负债率（母公司）	53.56%	57.46%	-
资产负债率（合并）	53.56%	57.46%	-
流动比率	114.00%	112.50%	-
利息保障倍数	-0.11	0.72	-

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	-25,860,571.42	-43,645,688.71	-40.75%
应收账款周转率	1.88	1.21	-
存货周转率	1.17	1.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.62%	-10.37%	-
营业收入增长率	7.84%	-35.23%	-
净利润增长率	-204.50%	-81.33%	-

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	54,100,000	54,100,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

山东亿嘉农业机械装备股份有限公司是处于制造业-专用设备制造业-农、林、牧、渔专用机械制造-拖拉机制造（C3571）行业中的集农业机械研发、生产、销售于一体的高新技术企业，拥有专利技术 39 项，其中发明专利 1 项、实用新型 31 项、外观专利 7 项，建有市级企业技术中心，并已通过 ISO9001 质量管理体系认证。

公司已与国内一线的主流品牌供应商建立了良好的供应配套关系（主要包括潍柴动力股份有限公司、第一拖拉机股份有限公司、安徽全柴动力股份有限公司等企业），从源头上保证了公司产品的质量；同时，公司积极开拓优质经销渠道，与各大经销商一直保持有良好的合作关系。

采购模式：公司主要原材料、零部件均由公司采购部统一向采购。采购部负责供应商的选择、询价、议价，负责质量源头的把控，根据农机生产与质量把控的特点，完善质量管理体系，先后出台了《供应商引入和淘汰管理办法》、《供应商供货系数管理制度》等规章制度，建立、完善并遵守规范完整的公司采购制度，确保采购性价比最大化。

销售模式：公司采用经销商销售的模式，辅助展会、互联网、广告、现场演示会等方式进行的宣传，扩大公司品牌在农机使用者中的知名度，从而在短时间内扩大市场，以较低的成本建立了公司的销售网络。在此情况下，建立良好的经销商体系已经成为农机企业在销售上的重要工作。根据公司与经销商签订的合同以及实际执行情况，公司的销售模式属于买断式销售。目前，公司已与 150 多家经销商建立了长期合作关系，其中以山东、江苏、吉林等省的经销商最多。

公司产品的定价会在综合考虑原材物料、人工、费用等基础上，结合市场发展规律，进行一定范围的调整，使产品更具有市场竞争力和生命力。

公司主营业务收入为中高端大中马力轮式拖拉机、翻转犁、深松机等大型配套农机具，2016 年、2017 年和 2018 年上半年主营业务收入分别为 190,432,830.12 元、79,246,895.37 元、65,394,712.61 元。主营业务收入占营业收入比例分别为 99.33%、99.81%、99.17%元。主营业务突出。其他业务收入占营业收入比例非常小，无重大影响。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦没有变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内（2018 年上半年），虽然拖拉机行业仍处于深度调整期，行业整体呈现下滑态势，但是公司针对自 2018 年以来，面对农机行业的深度变化，通过调整产品结构和产品线、盘活库存、强化内部管理实施精益管理等多种方式，使得公司业绩稳中有升。

1. 财务状况

报告期内，公司总资产 169,391,367.33 元，较期初 187,417,224.66 元下降 9.62%；总负债 90,725,852.19 元，较期初 107,699,028.73 元下降 15.76%；归属于公司股东的净资产 78,665,515.14 元，较期初 79,718,195.93 元下降 1.32%。总资产降低主要原因：货币资金大幅降低所造成，货币资金降低是因为去年开具的承兑票据于今年到期解付，而今年，我公司采购付款主要以现汇方式进行付款，承兑保证金大幅降低所致；同时，虽然本期公司负债下降比率高于资产下降比率，但下降金额低于资产下降金额，而且，因为本期计提坏账金额较大，造成公司上半年整体是亏损，因此，归属公司股东的净资产较年初下降。

2. 经营成果

报告期内，实现营业收入 65,944,278.58 元，较上年同期增长 7.84%；营业成本 54,745,928.71 元，较上期增长 12.77%，收入与成本增长比率存在差距的主要原因主要是国家政策原因导致的上游原材料供应商开工不足，所以造成了原材料价格上涨，另一方面，随着大马力拖拉机生产厂家日益增多，竞争也愈加激烈，公司产品价格和毛利率也受到不同程度的影响；实现净利润-1,052,680.79 元，较上年同期下降 204.50%，公司净利润下降的主要原因是原材料价格上涨导致的毛利率降低和本期计提坏账损失较大造成的。

3. 现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-25,860,571.42 元，与上年同期-43,645,688.71 元，同比增加 17,785,117.29 元，主要原因为：本期销售额较上年同期增加，销售回款相应增加，而本期付款金额与上年相比变动不大，整体造成现金流量净额较上年同期大幅增加；2018 年，公司准确的抓住了市场需求，上半年，公司主销车型市场需求旺盛，因此，公司严格控制了授信期限和授信金额，从而，上半年公司应收账款余额较 17 年同期减少 17659426.82 元，因此，现金流量表中，18 年销售回款金额也较 17 年同期高 17829855.08 元；公司投资活动产生的现金流量净额-313,950.00 元，与上年同期-500,773.00 元，同比增加 186,823.00 元，主要原因为：上年同期基建项目已竣工并投入使用，本期基建投入大幅降低导致投资活动产生的现金流出减少所致；公司筹资活动产生的现金流量净额 18,601,768.07 元，与上年同期 48,177,887.32 元，同比减少 61.39%，主要原因为：本期收到上期未到期的银行承兑保证金 23,884,050.00 元，而此金额远远高于本期新增银行承兑保证金，导致筹资活动产生的现金流入增加所致。

4. 业务拓展情况

公司自 2018 年以来，针对农机行业大形势，即时调整产品策略。一是随着土地流转的加快和国家、地方深耕深松等政策的颁布实施，公司紧抓农业发展潮流和趋势，尝试开发农业植保（药）机械丰富了公司产品线，提升了公司盈利能力和抗风险能力；二是随着“物联网”和“互联网+”等的普及，公司瞄准市场蓝海和科技前沿，与相关科研单位和开发单位，联合开发了基于北斗卫星导航技术的“物联网”拖拉机本拖拉机项目的实施，将彻底改变以往传统耕作模式，为公司发展注入新的活力，提高中国农业生产力水平；三是认真研读国家“一带一路”政策，先后调研了泰国、乌克兰、非洲等多个国家和地区，组建外贸团队，打开外贸缺口，创造新的利润增长点。

5. 研发情况

公司一直注重产品的研发与技术的更新，截至披露日，公司先后拥有发明专利、实用新型、外观专利等 39 项，充分表明了研发及技术创新作为公司未来核心竞争力的地位。

三、 风险与价值

公司持续到本年度的风险因素共九项，风险因素描述、影响及采取的应对措施如下：

1. 市场需求波动的风险

公司收入和利润主要来源于农机产品的销售业务，农业机械的需求取决于农机需求者实际可支配收入水平、收入结构、信心指数以及国家对农机购置补贴政策等多种因素，受农村经济发展水平的影响较大。因此，国内农业市场的波动将直接影响到农机销售市场的需求。虽然近年来，国内农业经济发展保持持续快速增长的态势，但未来的农业经济走势依然可能受到多种因素的影响而发生波动，从而对农机市场产生冲击。

应对措施：针对上述风险，公司深入了解该行业的法律法规，把握该行业的市场发展趋势。建立及时有效的信息反馈渠道，随时了解市场动态。通过对市场的调查分析，了解市场人员的需求变化，综合考虑其它因素，运用生产成本理论选择提供最合适的服务来满足市场的变化需求。同时，公司积极开发智能农机模块，农机“物联网”和“互联网+”，打造中国领先的农机商业平台。

2. 农机补贴政策风险

近年来，“三农问题”逐渐成为政府工作的重点，加上粮食安全越来越受到各方面的重视，包括减免农业税、农机购置补贴在内的一系列国家出台的对农业扶持政策逐步得以落实，其效应得到逐步的释放。随着我国全面深化改革，国家在制定农机行业支持政策上将注重发挥补贴政策的导向作用，更加强调补贴在重点支持方向上的动态调整，向先进适用、技术成熟的农业机械方面发展。由于政府补贴对象、补贴机型种类，以及补贴金额标准都在不断调整，未来公司产品存在补贴减少，甚至无法获得补贴的风险，从而将对公司的经营产生重大影响。

应对措施：根据农业部 2015 年 5 月发布的《全国农业可持续发展规划（2015-2030）》，中国农业未来的重点工作之一是规模化、集约化农业的建设，同时，要广泛推行深耕深松的耕作方式，到 2020 年，要求达到适宜地区深耕深松全覆盖。这些政策均表明国家对大马力农机越来越重视，与公司未来的发展战略相一致。目前，公司主销产品均进入国家农业部补贴名录。公司在会紧跟国内农业调整的步伐，及时调整公司生产的机型种类。

3. 市场竞争加剧的风险

随着国家对农业扶持力度的不断加强和我国农业机械化程度的不断提高，农业机械市场容量不断扩大，吸引越来越多的国外农机企业和国内其他产业资本涌入，随着农机行业内新进入投资者的增多，行业竞争日趋激烈，行业平均利润率可能下降，公司将可能面临由于市场竞争加剧而导致市场占有率下降的风险。

应对措施：针对上述风险，为应对不断加剧的市场竞争，股份制改造后，公司在管理、研发、技术等方面不断完善与提高，不断开拓销售市场，进一步提高品牌知名度和影响力，保持并进一步提高市场占有率。针对上述风险，公司一方面加大科研力度，使产品定位为科技含量高，质量过硬，更贴近于终端用户的需求，做到“人无我有，人有我精”；同时，在满足客户需求和保证质量的情况下节约成本，公司采取半定制的产品策略，客户可根据自身实际情况，对部分零部件提出更换。公司在技术研发、服务管理等方面不断完善与提高，不断开拓销售市场，进一步提高品牌知名度和影响力，保持并进一步提高市场占有率。

4. 应收账款余额较大风险

2016 年末、2017 年末和 2018 年上半年，公司应收账款余额分别为 32,976,796.94 元、31,013,517.04 元、39,118,562.35 元。虽然报告期末公司应收款项账龄结构良好，2016 年、2017 年各期末和 2018 年上半年账龄在 2 年以内的应收账款占比分别为 79.06%、69.48%、64.52%，但是一旦发生大额坏账，将对公司的经营产生不利的影 响。随着公司销售市场的不断扩展和销售客户的不断增加，公司仍存在因客户自身经营管理不善拖欠货款，或因公司对应收账款催收管理不及时而产生坏账，从而影响公司利润的风险。

应对措施：针对上述风险，公司对于应收账款的管理不断加强：对于一般客户将采取全额预付款货款提货的政策；对于重要客户，公司将根据情况给予一定额度的授信，从而将应收账款控制在一定金额内。对于账龄大于一年的应收账款，公司有专员负责协调还款事宜，以控制坏账风险。

5. 短期偿债风险

公司 2016 年末、2017 年末和 2018 年上半年的资产负债率分别达到 68.83%、57.46%、53.56%，资产负债率偏高。

应对措施：针对上述风险，为进一步提高公司的偿债能力，公司将加强应收账款的回收管理，及时催收货款，另一方面，继续保持与银行的良好合作关系，并积极拓展多种融资渠道，增强公司的融资实力。

6. 产品结构单一的风险

公司报告期主要产品为轮式拖拉机，2016 年度、2017 年度和 2018 年上半年轮式拖拉机销售收入占营业收入的比重分别为 99.81%、99.17%、100%，产品结构较为单一。如果我国农业生产规模化和农业机械大型化发展的速度超过公司产品改进升级的速度，或者出现更能适应市场需求的同类产品，将对公司

未来的盈利能力造成不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司坚持以用户为中心的产品设计，技术人员不断与农机用户交流收集意见，从用户的需求和用户的感受出发来设计不同功能的农机产品，为农机用户创造更加舒适和便捷的工作和生活条件，不断满足各种用户的多层次的需求。

7. 关联交易风险

公司与关联方交易活动，主要是因为公司经营资金需求较大，为了保证资金周转而通过自有房产抵押，并由公司董事长、实际控制人褚爱玲及所控企业：山东亿嘉农资连锁销售有限公司、寿光市亿嘉置业有限公司，配偶：杨树堂提供担保的方式向中国银行股份有限公司寿光支行暂时借入资金 29,000,000 元；2018 年 7 月 12 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，决议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。由于上述公司关联交易的金额较大，公司存在规范经营的风险。

应对措施：针对上述风险，股份公司已经制订了《关联交易管理办法》等内部控制规章制度，并在公司章程中对关联交易的决策权限和程序进行了规定，以规范公司的关联交易行为。同时，为进一步提升公司治理和关联交易的规范性，公司申请在全国股份转让系统挂牌，积极主动地接受更加广泛、严格的外部监督。因此，公司未来的经营活动将进一步实现规范。

8. 控股股东、实际控制人的控制风险

公司控股股东、实际控制人为褚爱玲，其持有公司 79.83% 的股份，且担任公司董事长，对公司日常经营、人事、财务管理等均可施予重大影响。虽然本公司建立的“三会议事规则”与关联交易决策制度等各项制度，进一步完善了公司法人治理结构，对控股股东及实际控制人的相关行为进行约束，但若控股股东、实际控制人对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，仍有可能损害公司及中小股东的利益。

应对措施：针对上述风险，公司已建立完善的股东会、董事会、监事会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。同时，公司还正在积极的寻找意向战略投资者，希望引入战略投资者，在一定程度上改变目前的股权结构及持股比例，从而弱化大股东的绝对控股地位，使公司的决策更加科学化、民主化。

9. 生产经营季节性波动的风险

农产品具有较为固定的播种、生产和收获的季节性周期，因此农业生产活动所需要的农机销售也具有较明显的季节性。尽管各地区地理区位不尽相同，导致相应农产品的各个作业时点也有所不同，但基本上第一、三季度在春耕秋收的影响下，是销售农机的旺季；而受冬季影响，第四季度是销售淡季，农户对农机的需求不大。以公司主要产品轮式拖拉机为例，其销售旺季在每年的 2-4 月份和 7-10 月份，在这段时间内如果出现农机产品生产能力不足或生产中断造成延迟发货损失、信誉损失的情况，将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司主要通过提前生产备货、增加工作时间等方式尽量减少季节性波动带来的经营风险。由于农业生产的季节性较强，为了保证能在销售旺季及时供货，公司管理层会基于销售经验及当年市场环境进行预测，对于畅销的机型会有适当数量的库存备货。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳员工就业，保障员工权益，积极履行一个企业对社会的义务，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、社会的责任，支持地区经济发展，与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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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.(二)
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.(三)
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) 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
褚爱玲、杨树堂、山东亿嘉农资连锁销售有限公司、寿光市亿嘉置业有限公司	2018年4月11日与2018年4月18日公司与中国银行股份有限公司寿光支行分别签订了《流动资金借款合同》，借款金额总计2900万元，以自有房地产抵押担保，并由公司董事长、实际控制人褚爱玲及所控企业：山东亿嘉农资连锁销售有限公司、寿光市亿嘉置业有限公司，配偶：杨树	29,000,000	是	2018-06-27	2018-016

	堂提供担保。抵押期限自 2016 年 5 月 9 日起至 2019 年 5 月 8 日止；保证担保期限自 2018 年 4 月 2 日起至 2018 年 12 月 19 日止。担保方式：连带责任保证。				

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：

上述贷款担保，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的。

公司董事会在审查上述担保事项后认为，上述关联担保是公司正常生产经营所需，未损害公司及股东利益，对公司财务状况、日常经营不会产生不良影响。

(二) 承诺事项的履行情况

一、为了避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人褚爱玲出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺内容如下：

“1、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

5、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统公司、中国证券业监督管理委员会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。”

报告期内，实际控制人完全履行《关于避免同业竞争的承诺书》。

二、为规范公司治理，公司承诺以后将不会签发、开具、借入、受让和使用无真实交易的银行承兑汇票，公司今后所有收取、使用银行承兑汇票的行为将严格按遵照票据法的有关规定执行。

公司控股股东、实际控制人褚爱玲女士出具承诺函，承诺如有因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失，褚爱玲将无条件以现金等额赔偿该等损失，并承担连带责任。褚爱玲同时承诺将充分行使股东权利，保证公司不再发生不规范使用票据的行为。

报告期内，公司出具并完全履行《关于不会签发、开具、借入、受让和使用无真实交易的的银行承兑汇票的承诺》，实际控制人出具并完全履行《规范使用票据的承诺函》。

三、公司控股股东、实际控制人褚爱玲作出承诺：“如将来因社会保险或住房公积金管理机构要求等任何原因出现需公司补缴社会保险或住房公积金以及滞纳金之情形或被相关部门处罚，本人将无条件支付所有需补缴的社会保险或住房公积金、应缴纳的滞纳金及罚款款项，避免给公司带来任何损失或不利影响。

报告期内，实际控制人出具并完全履行《关于缴纳社保及公积金承诺函》。

四、报告期内，实际控制人出具并完全履行《关于关联交易的承诺函》。

（三） 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
房屋建筑物	抵押	16,674,433.50	9.84%	抵押给银行借款
土地使用权	抵押	34,389,794.17	20.30%	抵押给银行借款
总计	-	51,064,227.67	30.14%	-

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	18,612,500	34.40%	1,100,000	19,712,500	36.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,312,500	17.21%	-60,000	9,252,500	17.10%	
	董事、监事、高管	9,462,500	17.49%	-60,000	9,402,500	17.38%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,487,500	65.60%	-1,100,000	34,387,500	63.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,937,500	62.73%	-	33,937,500	62.73%	
	董事、监事、高管	34,387,500	63.56%	-	34,387,500	63.56%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		54,100,000	-	0	54,100,000	-	
普通股股东人数							43

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	褚爱玲	43,250,000	-60,000	43,190,000	79.83%	33,937,500	9,252,500
2	山东联合企业管理有限公司	4,100,000	0	4,100,000	7.58%	-	4,100,000
3	寿光市胜筹投资有限责任公司	3,050,000	0	3,050,000	5.64%	-	3,050,000
4	山东国投联合企业孵化器有限公司	1,500,000	0	1,500,000	2.77%	-	1,500,000
5	于新堂	1,100,000		1,100,000	2.03%	-	1,100,000
6	白星来	300,000	0	300,000	0.55%	225,000	75,000
7	姬忠斌	200,000	0	200,000	0.37%	150,000	50,000
8	广州明理贸易有限公司	132,000	0	132,000	0.24%		132,000
9	马升田	100,000	0	100,000	0.18%	75,000	25,000

10	吴红厂	80,000	0	80,000	0.15%	-	80,000
合计		53,812,000	-60,000	53,752,000	99.34%	34,387,500	19,364,500

前十名股东间相互关系说明：

山东联合企业管理有限公司、山东国投联合企业孵化器有限公司同为公司董事贾登尧实际控制的企业。

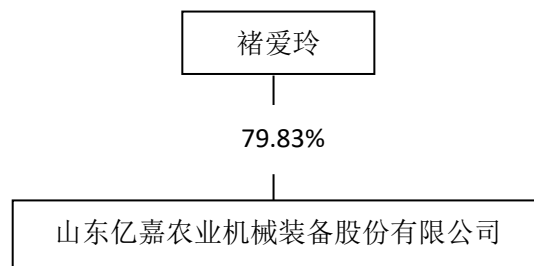
二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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



褚爱玲女士直接持有公司股份 43,190,000 股，持股比例为 79.83%，为公司控股股东和实际控制人。

褚爱玲女士，女，汉族，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，美国百林顿大学硕士，高级经济师。1998 年 1 月 1 日到 2001 年 4 月 3 日，在山东潍坊双星农药有限公司担任总经理；2001 年 4 月 4 日到 2004 年 11 月 30 日，在山东亿嘉农化有限公司担任总经理；在 2004 年 12 月 1 日至今，在山东亿嘉农化有限公司担任董事长；2015 年 10 月至 2016 年 3 月，任亿嘉有限董事长；现任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司的控股股东和实际控制人没有发生变化。

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
褚爱玲	董事长、总经理	女	1969.3.1	研究生	2016年4月 -2019年4月	否
白星来	董事、副总经理	男	1965.11.4	本科	2016年4月 -2019年4月	是
马升田	董事、副总经理	男	1965.4.5	本科	2016年4月 -2019年4月	是
姬忠斌	董事、董事会秘书、财务总监	男	1974.8.22	专科	2016年4月 -2019年4月	是
贾登尧	董事	男	1969.1.19	研究生	2017年7月 -2019年4月	否
王建昌	监事会主席	男	1974.10.15	专科	2016年4月 -2019年4月	否
丁忠全	职工代表监事	男	1982.10.23	本科	2016年4月 -2019年4月	是
李睿颖	监事	男	1979.8.18	本科	2016年4月 -2019年4月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

上述董监高之间不存在任何关联关系。

(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
褚爱玲	董事长、总经理	43,250,000	-60,000	43,190,000	79.83%	0
白星来	董事、副总经理	300,000	0	300,000	0.55%	0
马升田	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.18%	0
姬忠斌	董事、董事会	200,000	0	200,000	0.37%	0

	秘书、财务总监					
贾登尧	董事	-	-	-	-	0
王建昌	监事会主席	-	-	-	-	0
丁忠全	职工代表监事	-	-	-	-	0
李睿颖	监事	-	-	-	-	0
合计	-	43,850,000	-60,000	43,790,000	80.93%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	36
生产人员	34	53
销售人员	14	12
技术人员	4	5
财务人员	6	6
员工总计	75	112

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	15	15
专科	36	47
专科以下	23	49
员工总计	75	112

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：

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等，同时依据相关法规，公司参与政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。公司加大内部人才的发掘和培养力度，同时，公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制。公司无需要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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李运东	技术部副部长	0
侯学敏	技术部职员	0

核心人员的变动情况：

公司暂未认定核心员工。

报告期内，对公司有重大影响的人员为：李运东、侯学敏，无变动。

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	第八节、二、 (一)、1	5,154,607.49	32,593,410.84
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)、2	29,671,320.96	25,011,880.46
预付款项	第八节、二、 (一)、3	6,979,242.12	5,262,653.42
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)、4	147,296.25	660,972.00
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、 (一)、5	47,430,328.65	45,584,515.02
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)、6	14,045,574.88	12,052,933.00
流动资产合计		103,428,370.35	121,166,364.74
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)、7	29,198,444.08	29,914,235.50
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、二、 (一)、9	34,389,794.17	34,785,654.07
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、二、 (一)、10	2,374,758.73	1,550,970.35
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		65,962,996.98	66,250,859.92
资产总计		169,391,367.33	187,417,224.66
流动负债：			
短期借款	第八节、二、 (一)、11	45,000,000.00	45,000,000.00
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)、12	40,459,336.83	57,172,852.22
预收款项	第八节、二、 (一)、13	2,353,550.07	3,174,059.49
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)、14	428,754.81	353,810.07
应交税费	第八节、二、 (一)、15	1,920,824.16	1,433,155.23
其他应付款	第八节、二、 (一)、16	563,386.32	565,151.72
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		-	-

流动负债合计		90,725,852.19	107,699,028.73
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		90,725,852.19	107,699,028.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、 （一）、17	54,100,000.00	54,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、 （一）、18	13,918,638.26	13,918,638.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、 （一）、19	1,225,715.99	1,225,715.99
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、 （一）、20	9,421,160.89	10,473,841.68
归属于母公司所有者权益合计		78,665,515.14	79,718,195.93
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		78,665,515.14	79,718,195.93
负债和所有者权益总计		169,391,367.33	187,417,224.66

法定代表人：褚爱玲 主管会计工作负责人：姬忠斌 会计机构负责人：姬忠斌

（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		65,944,278.58	61,149,606.20
其中：营业收入	第八节、	65,944,278.58	61,149,606.20

	二、(一)、 21		
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		67,575,803.81	59,874,606.78
其中：营业成本	第八节、 二、(一)、 21	54,745,928.71	48,545,546.08
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)、 22	623,002.88	624,562.76
销售费用	第八节、 二、(一)、 23	2,540,056.96	2,374,528.94
管理费用	第八节、 二、(一)、 24	2,855,745.24	2,864,663.19
研发费用	第八节、 二、(一)、 25	2,675,788.48	2,437,707.45
财务费用	第八节、 二、(一)、 26	840,128.04	791,067.37
资产减值损失	第八节、 二、(一)、 27	3,295,153.50	2,236,533.99
加：其他收益	第八节、 二、(一)、 28	50,000.00	
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）		-1,581,525.23	1,274,999.42

加：营业外收入	第八节、 二、（一）、 29	189,732.21	62,754.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,391,793.02	1,337,753.42
减：所得税费用	第八节、 二、（一）、 30	-339,112.23	330,372.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,052,680.79	1,007,381.30
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	第八节、 二、（一）、 31	-1,052,680.79	1,007,381.30
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		-1,052,680.79	1,007,381.30
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		-1,052,680.79	1,007,381.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,052,680.79	1,007,381.30
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		-0.02	0.02
（二）稀释每股收益		-0.02	0.02

法定代表人：褚爱玲 主管会计工作负责人：姬忠斌 会计机构负责人：姬忠斌

(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	第八节、二、 (一)、32	59,428,547.91	41,598,692.83
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)、32	1,408,826.60	586,257.97
经营活动现金流入小计		60,837,374.51	42,184,950.80
购买商品、接受劳务支付的现金	第八节、二、 (一)、32	78,527,387.23	76,786,886.69
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	第八节、二、 (一)、32	3,558,079.84	3,332,047.07
支付的各项税费	第八节、二、 (一)、32	622,202.88	2,173,719.42
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (一)、32	3,990,275.98	3,537,986.33
经营活动现金流出小计		86,697,945.93	85,830,639.51
经营活动产生的现金流量净额		-25,860,571.42	-43,645,688.71
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	第八节、二、 (一)、32	313,950.00	500,773.00
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		313,950.00	500,773.00
投资活动产生的现金流量净额		-313,950.00	-500,773.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	第八节、二、 (一)、32	16,000,000.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、 (一)、32	23,884,050.00	83,281,000.00
筹资活动现金流入小计		39,884,050.00	141,581,000.00
偿还债务支付的现金	第八节、二、 (一)、32	16,000,000.00	46,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	第八节、二、 (一)、32	1,264,281.93	1,281,112.68
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	第八节、二、 (一)、32	4,018,000.00	46,122,000.00
筹资活动现金流出小计		21,282,281.93	93,403,112.68
筹资活动产生的现金流量净额		18,601,768.07	48,177,887.32
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		-7,572,753.35	4,031,425.61
加：期初现金及现金等价物余额		8,709,360.84	6,577,578.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,136,607.49	10,609,004.50

法定代表人：褚爱玲 主管会计工作负责人：姬忠斌 会计机构负责人：姬忠斌

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

农产品具有较为固定的播种、生产和收获的季节性周期，因此农业生产活动所需要的农机销售也具有较强的季节性。尽管各地区地理区位不尽相同，导致相应农产品的各个作业时点也有所不同，但基本上第二、三季度在春耕秋收的影响下，是销售农机的旺季；而受冬季影响，第四季度是销售淡季，农户对农机的需求不大。以公司主要产品轮式拖拉机为例，其销售旺季在每年的3-5月份和8-10月份。

二、 报表项目注释

(一) 财务报表主要项目注释

(下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指2018年6月30日，“期初”系指2017年12月31日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，“上期”系指2017年1月1日至6月30日。)

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,336.93	19,070.62
银行存款	1,117,270.56	8,690,290.22
其他货币资金	4,018,000.00	23,884,050.00
合计	5,154,607.49	32,593,410.84
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,018,000.00	23,884,050.00
诉讼法院冻结银行存款	-	218,998.39
合计	4,018,000.00	24,103,048.39

其他说明：

(1) 报告期内公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末余额比期初余额其他货币资金减少 27,438,803.35 元，主要是公司 2017 年度的承兑保证金已到期解付，而且，今年公司原材料采购付款主要以现汇方式，相应的承兑保证金较少，因此余额减少较大。

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	29,671,320.96	25,011,880.46
合计	29,671,320.96	25,011,880.46

(1) 应收票据

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,600,000.00	-
商业承兑票据	-	-
合计	4,600,000.00	-

公司本期共收到银行承兑汇票 4,600,000.00 元，至本期末均已背书转让，期末余额为零。

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(2) 应收账款

应收账款分类及披露

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额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	39,118,562.35	100.00	9,447,241.39	24.15	29,671,320.96	31,013,517.04	100.00	6,001,636.58	19.35	25,011,880.46
合计	39,118,562.35	100.00	9,447,241.39	24.15	29,671,320.96	31,013,517.04	100.00	6,001,636.58	19.35	25,011,880.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		期初余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备	
1 年以内	20,558,452.35	1,027,922.62	14,922,840.18	746,142.01	5.00
1-2 年	4,679,054.00	467,905.40	6,624,101.86	662,410.19	10.00
2-3 年	5,089,841.00	1,526,952.30	2,905,333.10	871,599.93	30.00

项目	期末余额		期初余额		计提比例（%）
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备	
3-4年	2,888,833.10	1,444,416.55	5,091,696.90	2,545,848.45	50.00
4-5年	4,611,686.90	3,689,349.52	1,469,545.00	1,175,636.00	80.00
5年以上	1,290,695.00	1,290,695.00	-	-	100.00
合计	39,118,562.35	9,447,241.39	31,013,517.04	6,001,636.58	-

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 3,445,604.81 元；本期无收回或转回坏账准备。

本报告期无实际核销的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
曹县鑫大地农机有限公司	非关联方	4,136,320.00	1年以内	10.57
临沂东来农机销售服务有限公司	非关联方	1,877,800.00	1年以内	8.56
	非关联方	1,470,849.00	1-2年	
萝北县庆福农机有限公司	非关联方	2,677,680.00	1年以内	6.85
泾川县农悦农机销售有限公司	非关联方	1,744,650.00	1年以内	4.46
绥化市洪海农机经销处	非关联方	487,340.00	3-4年	4.15
		1,137,330.00	4-5年	
合计	-	13,531,969.00	-	34.59

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

本报告期无转移应收账款且继续涉入的资产、负债

3、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1年以内	5,664,405.15	81.16	4,797,841.93	91.17
1-2年	1,256,286.81	18.00	464,811.49	8.83
2-3年	58,550.16	0.84	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	6,979,242.12	100.00	5,262,653.42	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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	账龄	未结算原因
高密市奥盛机械有限公司	非关联方	551,000.00	7.89	1年以内	未发货
		751,285.38	10.76	1-2年	未发货
山东永生机械有限公司	非关联方	1,247,502.21	17.87	1年以内	未发货
潍坊瑞沃农业装备有限公司	非关联方	1,199,154.19	17.18	1年以内	未发货
华创机器人制造有限公司	非关联方	344,014.44	4.93	1年以内	未发货
常州飞天齿轮有限公司	非关联方	238,600.00	3.42	1年以内	未发货
合计		4,331,556.22	62.05	-	-

(3) 其他说明

期末余额比期初余额预付账款增加 1,716,588.7 元,增加比例为 32.62%,主要原因为,今年上半年,公司部分供应商因环保等因素,产能部分下降,造成供货周期延长且供货数量减少,为防止上述原因阻碍生产,公司对一些供应商进行了预付款以此来进行备货,因此造成预付款增加比率较大。

4、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额单独计提坏账准备的其他应收款	147,296.25	100.00	-	-	147,296.25	660,972.00	100.00	-	-	660,972.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	147,296.25	100.00			147,296.25	660,972.00	100.00	-	-	660,972.00

单项金额单独计提坏账准备的其他应收款项押金、公司职工办理业务借备用金部分,无回收风险,计提坏账准备为零;保证金 2018 年 3 月 9 日法院已退回,未计提坏账准备。

其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
1 年以内	108,796.25	-	622,472.00	-
1-2 年	2,300.00	-	1,800.00	-
2-3 年	-	-	35,000.00	-
3-4 年	35,000.00	-	-	-
4-5 年	-	-	400.00	-
5 年以上	1,200.00	-	1,300.00	-
合计	147,296.25	-	660,972.00	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	3,500.00	3,500.00
备用金	143,796.25	133,672.00
保证金	-	523,800.00
合计	147,296.25	660,972.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张同虎	非关联方	备用金	50,000.00	1年以内	33.95%	-
丰西兴	非关联方	备用金	23,000.00	1年以内	15.61%	-
张光健	非关联方	备用金	20,000.00	3-4年	13.58%	-
郭朋辉	非关联方	备用金	15,000.00	3-4年	10.18%	-
唐纪岭	非关联方	备用金	5,000.00	1年以内	3.39%	-
合计	-	-	113,000.00	-	76.72%	-

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

(9) 其他说明

期末余额比期初余额其他应收款减少 513,675.75 元，减少比例 77.72%，主要原因为收回法院的保证金。

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	21,832,476.64	-	21,832,476.64	21,559,677.19	-	21,559,677.19
在产品	12,359,201.67	-	12,359,201.67	4,925,055.00	-	4,925,055.00
库存商品	13,290,443.83	51,793.49	13,238,650.34	19,302,027.63	202,244.80	19,099,782.83
合计	47,482,122.14	51,793.49	47,430,328.65	45,786,759.82	202,244.80	45,584,515.02

(2) 存货跌价准备

经过存货减值测试，本期转回的存货跌价准备为 150,451.31 元。

(3) 其他说明

期末无用于担保及所有权受到限制的存货。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	14,045,574.88	12,052,933.00
合计	14,045,574.88	12,052,933.00

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	30,832,345.67	4,947,668.87	297,458.76	885,892.57	39,213.00	37,002,578.87

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
2. 本期增加金额	98,000.00	28,205.13	26,950.00	-	-	153,155.13
(1) 购置	-	28,205.13	26,950.00	-	-	55,155.13
(2) 在建工程转入	98,000.00	-	-	-	-	98,000.00
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	30,930,345.67	4,975,874.00	324,408.76	885,892.57	39,213.00	37,155,734.00
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	5,153,043.59	1,589,111.55	152,251.25	165,663.47	28,273.51	7,088,343.37
2. 本期增加金额	631,701.90	194,806.19	18,664.19	20,308.72	3,465.55	868,946.55
计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	5,784,745.49	1,783,917.74	170,915.44	185,972.19	31,739.06	7,957,289.92
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	25,145,600.18	3,191,956.26	153,493.32	699,920.38	7,473.94	29,198,444.08
2. 期初账面价值	25,679,302.08	3,358,557.32	145,207.51	720,229.10	10,939.49	29,914,235.50

(2) 本报告期无暂时闲置的固定资产情况

(3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况

(5) 本报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 其他说明

2016年5月，公司将房屋建筑物中的一、二、三车间作为抵押物（账面价值详见本附注（一）、38），与中国银行股份有限公司寿光支行签订了最高额为17,458,400.00元的抵押合同，抵押期间：为“中国银行股份有限公司寿光支行与公司自2016年5月9日至2019年5月8日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同，及其修订或补充实际发生的债权”提供抵押担保。

8、在建工程

(1) 在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
厂区内建筑设施	0.00	98,000.00	98,000.00	-	0.00	其他来源
安装中机器设备	-	-	-	-	-	其他来源
合计	0.00	98,000.00	98,000.00	-	0.00	-

(2) 本报告期无计提在建工程减值准备情况

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	39,585,988.00	39,585,988.00
2. 本期增加金额	-	-
购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 期末余额	39,585,988.00	39,585,988.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	4,800,333.93	4,800,333.93
2. 本期增加金额	395,859.90	395,859.90
计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 期末余额	5,196,193.83	5,196,193.83
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	34,389,794.17	34,389,794.17
2. 期初账面价值	34,785,654.07	34,785,654.07

(2) 本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 其他说明

公司共两块土地，已全部对外抵押，具体情况如下：

(1) 寿国用(2016)第00178号土地：2016年5月9日，公司与中国银行股份有限公司寿光支行签订了最高额为15,750,350.00元的抵押合同，抵押期间：为“中国银行股份有限公司寿光支行与公司自2016年5月9日至2019年5月8日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同，及其修订或补充实际发生的债权”提供抵押担保。

(2) 寿国用(2016)第00166号：2016年5月3日，公司与山东寿光农村商业银行股份有限公司签

订了最高额为 17,599,760.00 元的抵押合同，为“山东寿光农村商业银行股份有限公司依据与公司自 2016 年 5 月 3 日至 2019 年 5 月 2 日止签订的借款合同、银行承兑协议以及其他融资文件而享有的对公司的债权”提供抵押担保。

10、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	9,499,034.88	2,374,758.73	6,203,881.38	1,550,970.35
合计	9,499,034.88	2,374,758.73	6,203,881.38	1,550,970.35

11、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

其他说明：

借款共分三笔：

(1) 借款银行：山东寿光农村商业银行股份有限公司；借款金额：1,600.00 万元；借款期限：2018 年 4 月 20 日至 2019 年 4 月 19 日；抵押人：山东亿嘉农业机械装备股份有限公司。

(2) 借款银行：中国银行股份有限公司寿光支行；借款金额：1,500.00 万元；借款期限：2018 年 4 月 18 日至 2019 年 4 月 17 日；抵押人：山东亿嘉农业机械装备股份有限公司。

(3) 借款银行：中国银行股份有限公司寿光支行；借款金额：1,400.00 万元；借款期限：2018 年 4 月 11 日至 2019 年 4 月 10 日；抵押人：山东亿嘉农业机械装备股份有限公司。

12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,018,000.00	23,484,050.00
应付账款	36,441,336.83	33,688,802.22
合计	40,459,336.83	57,172,852.22

(1) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,018,000.00	23,484,050.00
合计	4,018,000.00	23,484,050.00

其他说明：

本期末无已到期未支付的应付票据。

期末余额比期初余额应付票据减少 19,466,050.00 元，主要是公司现在主要以现汇方式付款，我公司扣供应商付款金额的 2%作为手续费冲减财务费用，从而承兑付款的单位数量与金额大幅度减少，因此，我公司的应付票据也相应大幅减少。

(2) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	33,646,270.18	31,321,984.36
1-2年	1,460,866.11	1,350,477.50
2-3年	364,867.53	322,680.14
3年以上	969,333.01	693,660.22
合计	36,441,336.83	33,688,802.22

13、预收款项

(1) 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,799,711.07	2,867,839.39
1-2年	388,089.00	160,870.10
2-3年	20,400.00	78,350.00
3年以上	145,350.00	67,000.00
合计	2,353,550.07	3,174,059.49

(2) 其他说明

期末余额比期初余额预收账款降低 820,509.42 元，降低比例 25.85%，主要原因为公司规范了发货规定，缩短了发货周期，一般情况下，款到的第二天甚至当天便可发货，因此预收账款减少。

账龄较长部分的预收款因客户近年对公司产品需求降低，暂未发货。

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
一、短期薪酬	353,810.07	3,463,602.03	3,388,657.29	428,754.81
二、离职后福利-设定提存计划	-	169,422.55	169,422.55	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	353,810.07	3,633,024.58	3,558,079.84	428,754.81

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	353,810.07	3,061,185.82	2,986,241.08	428,754.81
二、职工福利费	-	317,515.62	317,515.62	-
三、社会保险费	-	84,900.59	84,900.59	-
其中：医疗保险费	-	68,550.49	68,550.49	-
工伤保险费	-	7,290.03	7,290.03	-
生育保险费	-	9,060.07	9,060.07	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	353,810.07	3,463,602.03	3,388,657.29	428,754.81

(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
1. 基本养老保险	-	163,081.26	163,081.26	-
2. 失业保险费	-	6,341.29	6,341.29	-
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	169,422.55	169,422.55	-

15、应交税费

(1) 应交税费列示

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	247.44	247.44
教育费附加	106.04	106.04
地方教育费附加	70.70	70.70
地方水利建设基金	35.34	35.34
房产税	10,080.00	10,080.00
城镇土地使用税	300,001.50	300,001.50
个人所得税	78,442.00	76,249.22
企业所得税	1,495,655.14	1,010,978.99
印花税	36,186.00	35,386.00
合计	1,920,824.16	1,433,155.23

(2) 其他说明

期末余额比期初余额应交税费增加 487,668.93 元，降低比例 34.03%，主要原因为应交企业所得税增加所致。公司房产税与土地使用税为按季度征收，即，每个季度的开始，缴纳上一季度的税，因此，季度末显示未缴纳税额较大，公司所有附加税全部按规定计提，前期，因计提产生了差额，造成期末余额的存在，已做调整。

16、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	470,898.38	470,898.38
押金	22,012.66	14,255.39
保证金	960.00	5,261.20
短期借款应付利息	69,515.28	74,736.75
合计	563,386.32	565,151.72

17、股本

(1) 股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	54,100,000.00	-	-	-	-	-	54,100,000.00

18、资本公积

(1) 资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	13,918,638.26	-	-	13,918,638.26
合计	13,918,638.26	-	-	13,918,638.26

19、盈余公积

(1) 盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,225,715.99	-	-	1,225,715.99
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	1,225,715.99	-	-	1,225,715.99

(2) 其他说明

公司按照净利润的 10%提取法定盈余公积。

20、未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
调整前上期末未分配利润	10,473,841.68	11,031,443.90
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	10,473,841.68	11,031,443.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,052,680.79	1,007,381.30
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
所有者权益其他内部结转	-	-
期末未分配利润	9,421,160.89	12,038,825.20

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	65,394,712.61	54,211,448.74	60,842,611.26	48,303,491.14
其他业务	549,565.97	534,479.97	306,994.94	242,054.94
合计	65,944,278.58	54,745,928.71	61,149,606.20	48,545,546.08

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
轮式拖拉机	65,394,712.61	54,211,448.74	57,048,612.35	44,533,120.46
其他	-	-	3,793,998.91	3,770,370.68
合计	65,394,712.61	54,211,448.74	60,842,611.26	48,303,491.14

(3) 其他说明

本期比上期营业收入增加 4,794,672.38 元,增加比例 7.84%;营业成本增加 6,200,382.63 元,增加比例 12.77%。

其他业务收入主要为销售材料收入。

22、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
房产税	20,160.00	20,160.00
土地使用税	600,003.00	600,003.00
车船税	1,139.88	899.76
印花税	1,700.00	3,500.00
合计	623,002.88	624,562.76

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	843,115.72	669,114.23
差旅费	337,369.16	392,011.00
业务招待费	2,656.00	5,692.00
广告宣传费	509,497.17	561,143.48
三包费用	607,625.59	644,917.53
运输装卸费	160,249.02	75,137.86
其他	79,544.30	26,512.84
合计	2,540,056.96	2,374,528.94

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,062,960.63	1,420,351.26
办公费	93,717.10	31,360.90
差旅费	64,753.83	102,783.48
会务费	89,256.33	110,635.88
折旧费	286,111.45	284,837.24
业务招待费	85,704.35	87,594.15
车辆费	196,497.49	44,222.76
中介服务费	400,258.68	305,603.51
装修维修费	12,430.00	-57,505.00
无形资产摊销费	395,859.90	395,859.90
水电费	4,925.88	4,440.29
其他	163,269.60	134,478.82
合计	2,855,745.24	2,864,663.19

本期管理费用与销售费用相比,变动不大。

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,675,788.48	2,437,704.45
合计	2,675,788.48	2,437,704.45

本期研发费用较上期增加 238084.03 元,增长比率 9.77%,主要是本期为使公司产品更加的适应市

场与用户，增加了产品的种类，相应的公司研发费用也增加。

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,259,060.46	1,284,408.39
减：利息收入	433,182.10	516,698.81
利息净支出	825,878.36	767,709.58
手续费支出	14,249.68	23,357.79
合计	840,128.04	791,067.37

27、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	3,445,604.81	2,236,533.99
存货跌价损失	-150,451.31	-
合计	3,295,153.50	2,236,533.99

28、其他收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
年度专利实施补助资金	50,000.00		与收益相关
合计	50,000.00		

29、营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
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	189,732.21	62,754.00	189,732.21
合计	189,732.21	62,754.00	189,732.21

其他说明：其他主要为供应商及客户违约对公司的赔偿收入。

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	484,676.15	-
递延所得税费用	-823,788.38	-559,133.50
合计	-339,112.23	-559,133.50

(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	-1,391,793.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-347,948.26

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,836.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
所得税费用	-339,112.23

31、持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	-1,052,680.79	-1,052,680.79	1,007,381.30	1,007,381.30
终止经营净利润	-	-	-	-
合计	-1,052,680.79	-1,052,680.79	1,007,381.30	1,007,381.30

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	50,000.00	2,154.00
利息收入	433,182.10	516,698.81
收到的其他经营性往来款	925,644.50	67,405.16
合计	1,408,826.60	586,257.97

33、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
期间费用	3,537,205.98	3,149,122.35
支付的其他经营性往来款	453,070.00	388,863.98
合计	3,990,275.98	3,537,986.33

34、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
借关联方款		20,600,000.00
收到到期银承保证金	23,884,050.00	62,681,000.00
合计	23,884,050.00	83,281,000.00

35、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
归还关联方借款		20,600,000.00
银行承兑汇票保证金	4,018,000.00	25,250,000.00
发行股票直接支付的审计费、律师费、顾问费等等费用		272,000.00
合计	4,018,000.00	46,122,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料表

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,052,680.79	1,007,381.30
加：资产减值准备	3,295,153.50	2,236,533.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	868,946.55	860,649.74
无形资产摊销	395,859.90	395,859.90
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	1,259,060.46	1,284,408.39
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）	-823,788.38	-559,133.50
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）	-1,845,813.63	-3,378,972.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,300,600.14	-11,910,198.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,656,708.89	-33,582,217.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-25,860,571.42	-43,645,688.71
2. 不涉及现金收支的重大活动：	-	-
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	1,136,607.49	10,609,004.50
减：现金的期初余额	8,709,360.84	6,577,578.89
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	-7,572,753.35	4,031,425.61

37、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,136,607.49	8,709,360.84
其中：库存现金	19,336.93	19,070.62
可随时用于支付的银行存款	1,117,270.56	8,690,290.22
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,136,607.49	8,709,360.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	218,998.39

其他说明：现金和现金等价物期末余额中已扣除所有权受限制的银行承兑汇票保证金金额。

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,018,000.00	见本附注二、（一）、1
固定资产	16,674,433.50	见本附注二、（一）、7
无形资产	34,389,794.17	见本附注二、（一）、9
合计	55,082,227.67	-

（二）关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	与本公司关系	实际控制人对公司的持股比例（%）	实际控制人对公司的表决权比例（%）	本公司的最终控制方
褚爱玲	控股股东、法定代表人、董事长兼总经理	79.83	79.83	褚爱玲

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东亿嘉农化有限公司	受实际控制人共同控制
寿光市亿嘉置业有限公司	受实际控制人共同控制
山东寿光市亿嘉进出口有限公司	受实际控制人共同控制
山东亿嘉农资连锁销售有限公司	受实际控制人共同控制
寿光市胜筹投资有限责任公司	至2018年6月30日持有公司5.64%股份
山东潍坊双星农药有限公司	杨焯平控股的公司
寿光源芯软件开发有限公司	杨树堂控股的自然人独资有限责任公司
山东绿蜻蜓农业科技有限公司	杨焯平控股的自然人独资有限责任公司
山东联合企业管理有限公司	至2018年6月30日持有公司7.58%股份
杨树堂	实际控制人配偶
杨焯平	实际控制人之女
白星来	公司董事、副总经理，至2018年6月30日持有公司0.55%股份
姬忠斌	公司董事会秘书、财务总监，至2018年6月30日持有公司0.37%股份
马升田	公司董事、副总经理、至2018年6月30日持有公司0.18%股份
王建昌	公司监事会主席、寿光市胜筹投资有限责任公司法定代表人
丁忠全	公司监事、生产部部长
李睿颖	公司监事、技术部部长
贾登尧	公司董事

3、关联交易情况

2018年4月11日与2018年4月18日公司与中国银行股份有限公司寿光支行分别签订了《流动资金借款合同》，借款金额总计2900万元，以自有房地产抵押担保，并由公司董事长、实际控制人褚爱玲及所控企业：山东亿嘉农资连锁销售有限公司、寿光市亿嘉置业有限公司，配偶：杨树堂提供担保。抵押期限自2016年5月9日起至2019年5月8日止；保证担保期限自2018年4月2日起至2018年12月19日止。担保方式：连带责任保证。

4、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	山东亿嘉农化有限公司	470,898.38	470,898.38

（三）其他承诺及或有事项

1、重要承诺事项

“无”

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司存在的主要未决诉讼为：因公司、刘强与李天凯、李学信、刘家斌三人的借款合同纠纷案件，原告向寿光市人民法院提起诉讼，求偿金额共计 40 万元本金及相应的利息，目前案件均在进一步审理和调解中。

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 4,600,000.00 元，全部为银行承兑汇票。

（四）资产负债表日后事项

“无”

（五）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	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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）	50,000.00	-
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期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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	-	-

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	189,732.21	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	239,732.21	-
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	59,933.05	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	179,799.16	-

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	-1.33	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.56	-0.02	-0.02

山东亿嘉农业机械装备股份有限公司
二〇一八年八月二十一日