



圣华农科

NEEQ : 830961

西安圣华农业科技股份有限公司

(XiAn Senwas Agriculture Science and Technology CO., LTD.)



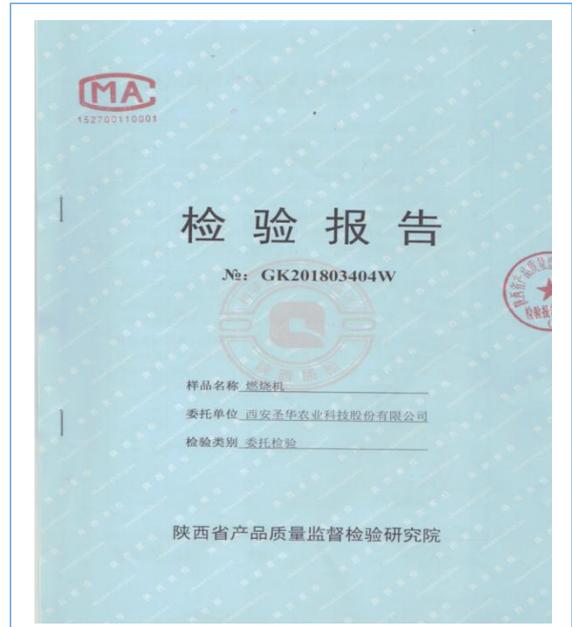
半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司研发的生物质燃烧机及生物质密集烤房控制器在烟草行业得到大面积的应用推广，客户反馈良好，新产品推广取得阶段性成果，为进一步拓展市场打下坚实基础。



公司研发的生物质燃烧机及密集烤房控制器通过陕西省产品质量监督检验研究院检测，包括性能、环评等多项指标均达到行业标准。

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.....	20
第八节 财务报表附注.....	31

释义

释义项目		释义
股东大会	指	西安圣华农业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安圣华农业科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安圣华农业科技股份有限公司监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司、本公司、圣华	指	西安圣华农业科技股份有限公司
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2018年1月1日至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**党晓辉**、主管会计工作负责人**党晓辉**及会计机构负责人（会计主管人员）肖世宏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	公司档案室
备查文件	1、第二届董事会第十一次会议决议； 2、第二届监事会第五次会议决议； 3、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公告原件； 4、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安圣华农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	XiAn Senwas Agriculture Science and Technology CO., LTD.
证券简称	圣华农科
证券代码	830961
法定代表人	党晓辉
办公地址	西安市高新区瞪羚路 26 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林智宗
是否通过董秘资格考试	否
电话	029-68208422
传真	029-68208425
电子邮箱	275466505@qq.com
公司网址	www.senwas.com
联系地址及邮政编码	西安市高新区瞪羚路 26 号 (邮编 710077)
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	公司档案室

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	1998 年 2 月 20 日
挂牌时间	2014 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-353 食品、饮料、烟草及饲料生产专用设备制造-3532 农副食品加工专用设备制造-3533 烟草生产专用设备制造
主要产品与服务项目	自动化控制及信息系统、智能温湿度控制器、农业物联网、智慧农业大数据平台、计算机软件的设计开发、销售及服务;生物质燃料加工设备、生物质燃料燃烧设备、生物质炉具等农、林废弃物的综合利用设备及生物质燃料的研发、生产、销售和服务;智能化烘干设备、现代农业设施及机械的研发、生产、销售和服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2

控股股东	肖吉林
实际控制人及其一致行动人	肖吉林

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	91610131634006893G	否
注册地址	西安市高新区瞪羚路 26 号	否
注册资本（元）	33,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市珠江西路 5 号广州国际金融中心 19、20 楼
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

2018 年 7 月 10 日，公司股票交易方式由做市转让变更为集合竞价。

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	4,996,946.29	7,105,035.73	-29.67%
毛利率	28.13%	30.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,347,107.62	-5,860,874.77	25.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,347,107.62	-5,882,383.42	26.10%
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）	-12.15%	-11.94%	-
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）	-12.15%	-11.98%	-
基本每股收益	-0.13	-0.18	27.78%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	54,702,539.08	56,407,711.95	-3.02%
负债总计	21,107,270.87	18,465,336.12	14.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,595,268.21	37,942,375.83	-11.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.15	-11.30%
资产负债率（母公司）	31.25%	26.76%	-
资产负债率（合并）	38.59%	32.74%	-
流动比率	2.57	3.03	-
利息保障倍数	-341.63	-51.36	-

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	1,617,252.81	-7,742,105.66	120.89%
应收账款周转率	0.21	0.22	-
存货周转率	0.16	0.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.02%	-8.73%	-

营业收入增长率	-29.67%	-65.67%	-
净利润增长率	25.83%	995.55%	-

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	33,000,000	33,000,000	0%
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
应收票据及应收账款	0	26,997,829.39	0	34,253,545.52
应收票据	0	0	0	0
应收账款	26,997,829.39	0	34,253,545.52	0
应付票据及应付账款		9,116,184.13	0	10,200,433.65
应付票据	0	0	0	0
应付账款	9,116,184.13	0	10,200,433.65	0
其他应付款	2,220,600.03	2,229,904.2	1,695,553.64	1,177,154.45
应付利息	9,304.17	0	7,600.81	0
研发费用	0	1,374,995.19	0	1,321,721.98
管理费用	4,045,199.73	2,670,204.54	4,156,415.94	2,834,693.96

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)调整报表格式，本公司主要财务报表项目调整列示如下：

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司致力于经济作物烘干设备、智能农业机械及清洁能源设备的研发、生产和应用推广，属于专用设备制造行业，拥有三十余项专利技术。公司重点研究和推广三大类产品包括温湿度控制器、经济作物烘干设备及生物质能源设备，以烘烤工艺和控制为基础，通过科学的产品质量管理体系，向广大农业种植户、烟草行业、加工企业等通过直接销售的方式提供优质可靠的产品，并提供全面的售后服务。

2018年上半年，经过不懈的努力，公司重点开发的新型生物质燃烧设备市场销售取得重大突破，产品结构调整让公司发展焕发新的生机，生物质燃烧设备将成为公司业务的重要支柱。

本次主营业务范围的扩展，对公司未来产品结构、经营策略有重大意义，使公司不断适应市场变化，提高公司抵御市场风险的能力。目前国内生物质燃料及生物质清洁能源生产设备尚未成熟，市场格局不明显，公司积极调整业务范围，将使公司产品处于行业前端，对公司未来发展战略有积极影响。

1、采购模式

公司的采购模式主要为按需采购，即签订产品销售合同后按订单进行原材料的采购，除了必要的部分产品零部件备件外，公司基本不存在订单外的采购。

2、生产模式

由于公司产品及设备用途专一的特性，公司主要生产产品的生产模式为订单式生产，温湿度控制器、经济作物烘房及生物质燃烧机均采用订单式生产模式，在产品生产过程中，部分工艺加工会采用委外的加工模式，如喷漆、切片等环节。

公司与客户签订销售合同，接到客户订单后下发《生产任务单》，公司的生产部门进而制定生产计划进行生产。生物质产品因前期的市场推广阶段采用部分库存的方式，本期内产品推广已经逐步过渡到批量订单式加工的模式。

3、销售模式

鉴于公司产品的目标客户存在差异，公司的销售模式是按照产品的不同设置独立的业务销售团队，并根据产品的特点制定差异化的销售方式。

公司温湿度控制器的销售对象主要是具备中国烟草总公司烤房设备合格供应商资格的供应商。国家每年都会对烤房设备进行招标，只有具备合格供应商资格的供应商才能进入招投标企业名录。

作为国内烤烟控制器市场的主要提供商之一，公司与相关的供应商建立起了稳定的合作关系，公司一般在招投标前后拜访中标供应商，通过直接销售的方式销售产品。

公司智能烘烤设备销售方式多、市场营销区域布局广。公司智能烘烤业务的典型产品为烘房建设，销售方式包括直接销售和代理销售。烘房的直销方式包括政府营销、大农户直接销售等方式，其中政府营销是指针对农作物主产区地方政府推动当地农业产业化的契机，通过与政府部门达成合作协议推动产品的销售，大农户直接销售则是公司的销售人员与农作物产地大农户签订销售协议，并通过大农户示范效应带动当地散户使用公司的产品。为了更快地开拓客户，除直销方式外，公司还在甘肃、内蒙、河北等地方采取代销方式在代销机构属地进行产品推广和销售。

生物质设备的销售通过前期的市场培育和应用推广，现基本形成代理商加直销的销售模式，由于民用设备的市场销售批量小，需求各异，故公司的重点以烟草行业燃煤烘干房改造生物质销售为主，参与烟草公司招标活动。

4、服务模式

公司产品和设备的最终用户均为农户，产品的售后服务至关重要。公司在营销中心下设售后部，专注于温湿度控制器、烘房、生物质产品等设备的售后服务。

公司在产品销售区域设置常驻售后服务人员，24小时及时响应，做到售前、售中、售后培训和技术指导工作，及时解决客户提出的产品质量问题和使用问题，引导客户养成正确的使用和保养习惯，同时收集

客户对于产品的意见和建议，为产品改进提升提供重要支持。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司新产品生物质燃烧机及生物质密集烤房控制器的销售在云南烟草市场取得较好的销售成绩，生物质燃烧机正式作为烟草燃煤烘干房改造新能源的主要手段，产品表现稳定，客户评价高。

1、营业收入

报告期内，公司主营业务收入 499.69 万元，较上年同期下降了 29.67%，其主要原因为经济作物烘干设备受到农产品价格波动、市场持续低迷及环保政策等诸多因素影响，造成烘干设备销售下滑；同时，新产品生物质燃烧机的销售合同仍处于执行当中，销售收入无法确认。

2、净利润

报告期内，公司净利润亏损 434.71 万元，较上年同期亏损减少了 25.83%，营业成本 359.13 万元，较上年同期下降了 27.36%。

3、资产总额

报告期末，公司总资产 5470.25 万元，较上期下降了 3.02%，资产负债率 38.59%。

4、现金流量

报告期内经营活动产生的现金流量净额 161.73 万元，较上期增长了 120.89%，主要原因为公司与江苏科地合同纠纷一案通过法院执行回应收款 430 万元，现金及现金等价物净增加额为-341.14 万元，主要是 1 月份偿还北京银行 500 万元贷款。

截止 6 月 30 日，公司经营业绩基本达到了期初制定的经营计划，智能温湿度控制器、生物质燃烧机两类产品销售合同均已完成销售目标，经济作物烘干设备的销售受到了诸多因素影响，业务下滑较大；公司主营的三类产品在目前行业发展及国家政策的作用下，呈现出差异化发展态势，环保政策促使烟草行业原有的燃煤烘干房进行清洁能源改造升级，在经过多种替代能源尝试后，最终将生物质能源确定为替代燃煤的主要能源，从 2017 年开始，生物质能源初步应用，到 2018 年的大面积推广，生物质能源充分证明了清洁、环保、低能耗、低成本的优势，未来将逐步加大推广力度；同时，生物质密集烤房控制器也将迎来行业利好，随着生物质能源的应用，原有控制器的更替也将是必然趋势。而公司持续推广的经济作物烘干设备则面临着较大的挑战，为了应对市场、政策带来的各种挑战，公司将布局清洁能源烘干设备的研发应用，逐步采用热泵、电加热、燃气、生物质各类清洁能源替代燃煤，开发各种规格、各种结构的新型烘干设备，以稳固市场基础，促进销售增长。

三、 风险与价值

1、公司所处行业受烟草行业政策影响的风险

公司的生产经营与烟草行业关联度较高。烟草行业是较为特殊的行业，现阶段正处于行业政策的转型期，从原来的烟草烘干正逐步向烟草种植全程机械化转移。

烟草行业政策就现阶段发展方向来看，与公司作为重点产品打造的生物质设备非常吻合，产品在未来几年，在烟草行业将面临较大的发展空间和机遇。

应对措施：生物质设备是公司在 2015 年就开始布局研发的主要产品方向，经过三年的研发、改进，产品趋于成熟，公司正在投入研发力量持续开发系列产品，用于烟草行业的生物质燃烧机是系列产品中的一款，随着产品的不断丰富，对于烟草行业政策的依赖将逐步降低。

2、应收账款余额较大的风险

报告期内，公司应收账款余额较大，主要原因为公司销售具有季节性，一般于第三季度实现销售，确

认应收款项,于次年上半年回收应收账款。公司的主要应收账款债务方均是规模大、资信良好、实力雄厚,与公司有着长期的合作关系的公司,应收账款有保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化,将导致公司面临坏账增加和资产周转效率下降的风险。

应对措施:截止报告期末,公司应收账款余额较期初下降了 27.7%,公司对于应收账款的控制采取了以下措施:控制合同中对于收款进度的要求,提高付款比例和欠款违约责任;提高催款力度,由财务部主导、售后服务部配合、销售部跟催的多部门联动催款;对于欠款周期长、催款难度大的客户,由公司综合办付诸法律手段。

3、质量控制风险

自 2009 年开始,公司的业务开始多元化经营,公司在温湿度控制仪的基础上增加了三类业务,一是针对农业经济作物的烘烤设备,二是针对烟叶种植农户的烟叶种植农机设备,三是生物质燃烧设备,业务的多元化有效降低了公司的经营风险,但增加了产品的质量控制风险;为了降低产品质量控制带来的风险,公司严格按照 ISO9001 质量管理体系的要求执行,建立健全质量管理职能,目前已拥有在机械加工、电子装配、建造工艺方面的专业质量控制人员,具有一定的产品质量控制能力并不断提升。

应对措施:报告期内,公司完成了温湿度控制器订单、生物质燃烧机订单的生产任务,产品交付客户使用后得到了广大客户的好评。

公司全员参与质量控制、全员管理质量,研发部门产品配件选型的标准是可靠、稳定;采购部门从供应商选择、评价到试样,均严格按照产品设计标准和质量控制标准执行;生产部门流水线作业,每一道工序第一步工作就是检查上道工序的质量问题;质量部门统筹管理,巡检、成品检验控制严格,每一台产品均经过严格的检验。

4、资本规模较小引发的风险

作为农业机械行业企业,公司整体的资本规模仍然较小。资本规模偏小在一定程度上限制了公司研发投入和业务资格申报,进而影响公司业务规模和收入增长。

应对措施:公司主营的三大类产品还处于发展期,现阶段资本规模完全可以满足产品的研发、市场推广、销售等环节需求,随着公司转型及产品的不断完善,公司扭亏为盈逐步增强资金实力,扎实完成企业发展过程中的每一个阶段,夯实基础,为未来发展提供有力的保障。

5、管理风险

公司的管理团队汇集了技术研发、市场营销等各方面的人才,综合管理水平较高。但是,随着公司持续高速发展,特别是公司向全国市场的快速扩张,业务量大幅增长,公司的资产规模随之增长,经营活动更趋复杂,对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平,存在不能实施科学有效管理决策的风险。

应对措施:公司在 2010 年开始对中层及以上管理岗位组织进行综合管理技能培训,提高管理水平,对于基层员工按照公司年度培训计划持续开展。

四、 企业社会责任

报告期内,公司不断的健全治理机制,充分发挥股东和公司员工参与公司管理,保证股东和员工的合法权益;公司以诚信为本,按合同办事,充分尊重供应商及客户;公司持续加大生物质新能源设备的研发,生物质燃烧机具有节能、清洁、智能化的优点,为环保政策落实提供了有效的替代能源。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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.(三)
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.(四)
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) 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
西安创新融资担保有限公司	5,000,000.00	2017年1月16日-2018年1月15日	质押	一般	是	否
总计	5,000,000.00	-	-	-	-	-

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）	5,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
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	0
----------------------------	---

清偿和违规担保情况：

2018 年 1 月已将 500 万贷款偿还，质押期结束。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
党晓辉	房产、股票	5,000,000.00	是	2017 年 2 月 16 日	2017-002

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：

关联交易所担保的贷款主要用于公司业务经营需要，解决公司业务和经营发展的流动资金需求，是合理、必要和真实的；本次关联交易对公司的正常经营和发展有积极的作用。

2018 年 1 月公司偿还银行贷款后，该关联交易结束。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺事项 1：公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。

本年度执行情况：未发生董、监、高在本期转让股份总数超过其所持股份总数的百分之二十五。

承诺事项 2：公司董事、监事、高级管理人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

本年度执行情况：未发生。

承诺事项 3：公司全体自然人股东承诺如下：1、本人持有圣华农科的股份真实、合法，不存在股权纠纷或潜在纠纷。2、本人持有圣华农科的股份权属清晰，为本人真实持有，不存在以协议、委托、信托或其他方式代其他单位或个人持有的情形，亦不存在涉及利益输送的行为。3、本人持有圣华农科的股份，程序合法合规，已按要求支付股权对价款，不存在抽逃出资情形。

本年度执行情况：未发生。

承诺事项 4：公司实际控制人、股东肖吉林先生及股东党晓辉先生承诺：若公司或子公司因租赁厂房拆迁或其他不规范情形而导致公司或子公司生产经营受损，承诺人将全额承担公司或子公司的搬迁费用及因生产停滞而造成的全部损失。

本年度执行情况：未发生。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
专利权	质押	0	0%	向北京银行股份有限公司西安分行贷款 500 万元
总计	-	0	0%	-

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	14,020,500	42.49%		14,020,500	42.49%
	其中：控股股东、实际控制人	2,722,500	8.25%		2,722,500	8.25%
	董事、监事、高管	6,096,500	18.47%	22,000	6,118,500	18.54%
	核心员工	0	0%		0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,979,500	57.51%		18,979,500	57.51%
	其中：控股股东、实际控制人	8,857,500	26.84%		8,857,500	26.84%
	董事、监事、高管	18,979,500	57.51%		18,979,500	57.51%
	核心员工	0	0%		0	0%
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-
普通股股东人数						76

(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	肖吉林	11,580,000	0	11,580,000	35.09%	8,857,500	2,722,500
2	党晓辉	5,661,000	0	5,661,000	17.15%	4,245,750	1,415,250
3	张同庆	4,445,000	22,000	4,467,000	13.54%	3,333,750	1,133,250
4	方继斌	3,334,000	0	3,334,000	10.10%	2,500,500	833,500
5	上海达晨恒胜创业投资中心(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	9.09%	0	3,000,000
合计		28,020,000	22,000	28,042,000	84.97%	18,937,500	9,104,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

肖吉林的配偶为党晓辉的姐姐，其他股东之间无其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为肖吉林，持有公司股份 1158 万股，占公司股份总数的 35.09%。

肖吉林：男，1972 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、高级工程师。1994 年毕业于南京理工大学仪表与传感器专业，获学士学位；1994 年 7 月参加工作，在兵器工业第 215 研究所任电子技术工程师；1998 年创建西安圣华电子工程有限责任公司，曾任公司总经理、执行董事，2013 年 5 月以来任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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
肖吉林	董事长	男	1972年6月24日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	是
党晓辉	董事、总经理、财务总监	男	1975年8月24日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	是
张同庆	董事	男	1964年12月19日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	是
方继斌	董事	男	1976年5月15日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	否
赵晓东	董事	男	1979年8月7日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	否
范建伟	监事会主席	男	1981年9月21日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	是
王曼	职工监事	女	1985年7月23日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	否
张树雅	监事	男	1979年6月16日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	否
林智宗	董事会秘书	男	1982年4月30日	本科	2016年9月1日-2019年8月31日	是
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:

董监高间相互关系说明:肖吉林的配偶为党晓辉的姐姐。其他董监高之间无其他关联关系。

(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
肖吉林	董事长	11,580,000	0	11,580,000	35.09%	0
党晓辉	董事、总经理、财务总监	5,661,000	0	5,661,000	17.15%	0
张同庆	董事	4,445,000	22,000	4,467,000	13.54%	0
方继斌	董事	3,334,000	0	3,334,000	10.10%	0
赵晓东	董事	0	0	0	0%	0
范建伟	监事	56,000	0	56,000	0.17%	0
王旻	监事	0	0	0	0%	0
张树雅	监事	0	0	0	0%	0
林智宗	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	25,076,000	22,000	25,098,000	76.05%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
党晓辉	董事、总经理	新任	董事、总经理、财务总监	兼任财务总监

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

党晓辉，男，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1998年毕业于湘潭大学模具设计与制造专业，获学士学位；1998年7月参加工作，在广东美的集团空调事业部任产品经理；2008年进入西安圣华电子工程有限责任公司，曾任公司副总经理，2013年5月以来任公司董事、总经理；2018年2月起兼任公司财务总监。
--

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	5	5
生产人员	26	32
销售人员	22	22
技术人员	24	24

财务人员	5	5
员工总计	82	88

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	35	35
专科	33	38
专科以下	14	15
员工总计	82	88

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：报告期内，人员变动情况较小，团队凝聚力增强，人员比较稳定。
- 2、薪酬政策：报告期内，公司的薪酬政策未进行调整，在绩效评价及激励标准上进行了适度的调整，以激励优秀为原则，持续推进公司内部激励制度的公平化、客观化、完整化。
- 3、培训计划：报告期内，公司培训重点以新产品测试、装配、维修、操作为主，重点解决生物质燃烧机的售后服务问题，对于售后服务人员进行了12个课时的培训，累计培训22小时，全面提高员工对于新产品的原理、生产过程、故障维修等技能，售后人员经过培训考核后上岗作业。
- 4、离退休职工人数：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
卢俊	研发部项目经理	31,000
温华中	研发部项目经理	162,000
程祖国	研发部项目经理	20,000

核心人员的变动情况：

报告期内公司研发部项目经理王晓军、白建成辞职，两位员工辞职后，公司安排其他员工接替两位员工承担的产品研发工作，工作交接充分，接手员工均是公司研发部员工，对产品状态掌握清楚，员工离职对产品研发不造成重要影响。

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、(六)、一)、1	1,040,603.29	4,455,080.72
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节、二、(六)、一)、2	19,518,787.58	26,997,829.39
预付款项	第八节、二、(六)、一)、3	5,537,674.02	3,217,606.68
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	第八节、二、(六)、一)、4	1,371,593.42	1,858,010.92
买入返售金融资产		0	0
存货	第八节、二、(六)、一)、5	26,090,380.24	18,856,151.52
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	第八节、二、(六)、一)、6	780,322.39	539,832.80
流动资产合计		54,339,360.94	55,924,512.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节、二、(六)、一)、7	360,248.43	477,435.45
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	第八节、二、(六)、一)、8	2,929.71	5,764.47
开发支出	第八节、二、(六)、一)、9	0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		363,178.14	483,199.92
资产总计		54,702,539.08	56,407,711.95
流动负债：			
短期借款	第八节、二、(六)、一)、10	0	5,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节、二、(六)、一)、11	9,111,427.00	9,116,184.13
预收款项	第八节、二、(六)、一)、12	4,600,555.21	614,801.00
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	第八节、二、(六)、一)、13	1,324,201.08	1,200,064.47
应交税费	第八节、二、(六)、一)、14	8,264.68	304,382.32
其他应付款	第八节、二、(六)、一)、15	6,062,822.90	2,229,904.20
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		21,107,270.87	18,465,336.12
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		21,107,270.87	18,465,336.12
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、二、(六)、一)、16	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节、二、(六)、一)、17	13,787,152.87	13,787,152.87
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节、二、(六)、一)、18	1,061,718.74	1,061,718.74
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节、二、(六)、一)、19	-14,253,603.40	-9,906,495.78
归属于母公司所有者权益合计		33,595,268.21	37,942,375.83
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		33,595,268.21	37,942,375.83
负债和所有者权益总计		54,702,539.08	56,407,711.95

法定代表人：党晓辉

主管会计工作负责人：党晓辉

会计机构负责人：肖世宏

(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		685,429.34	1,581,579.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	第八节、二、(六)、四) 1	21,236,510.60	30,364,765.54
预付款项		4,194,417.73	2,169,107.08
其他应收款	第八节、二、(六)、四) 2	1,063,745.42	1,725,561.92
存货		23,933,364.94	16,393,613.17
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		718,783.83	478,112.80
流动资产合计		51,832,251.86	52,712,740.22
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节、二、(六)、四) 3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		326,759.63	401,724.05

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		2,929.71	5,764.47
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		5,329,689.34	5,407,488.52
资产总计		57,161,941.20	58,120,228.74
流动负债：			
短期借款		0	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		7,834,956.50	6,831,249.32
预收款项		4,620,555.21	482,901.00
应付职工薪酬		876,936.58	751,158.94
应交税费		752.82	301,595.86
其他应付款		4,529,947.04	2,186,907.70
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		17,863,148.15	15,553,812.82
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		17,863,148.15	15,553,812.82
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		13,787,152.87	13,787,152.87
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,061,718.74	1,061,718.74
一般风险准备		0	0
未分配利润		-8,550,078.56	-5,282,455.69
所有者权益合计		39,298,793.05	42,566,415.92
负债和所有者权益合计		57,161,941.20	58,120,228.74

法定代表人：党晓辉

主管会计工作负责人：党晓辉

会计机构负责人：肖世宏

(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		4,996,946.29	7,105,035.73
其中：营业收入	第八节、二、(六)、一)、20	4,996,946.29	7,105,035.73
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		9,344,053.91	12,987,419.15
其中：营业成本	第八节、二、(六)、一)、20	3,591,272.52	4,943,887.63
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	第八节、二、(六)、一)、21	13,833.32	5,594.35
销售费用	第八节、二、(六)、一)、22	1,886,221.20	3,530,948.57
管理费用	第八节、二、(六)、一)、23	2,295,053.67	2,670,204.54
研发费用	第八节、二、(六)、一)、24	1,068,228.64	1,374,995.19
财务费用	第八节、二、(六)、一)、25	13,142.34	116,964.86
资产减值损失	第八节、二、(六)、一)、26	476,302.22	344,824.01
加：其他收益		0	22,220.00
投资收益(损失以“-”号填列)		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益(损失以“-”		0	0

号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		0	0
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		0	0
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-4,347,107.62	-5,860,163.42
加: 营业外收入	第八节、二、(六)、一)、27	0	2,138.65
减: 营业外支出	第八节、二、(六)、一)、28	0	2,850.00
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-4,347,107.62	-5,860,874.77
减: 所得税费用		0	0
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-4,347,107.62	-5,860,874.77
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		-4,347,107.62	-5,860,874.77
2. 终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,347,107.62	-5,860,874.77
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0

七、综合收益总额		-4,347,107.62	-5,860,874.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,347,107.62	-5,860,874.77
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.13	-0.18
（二）稀释每股收益		-0.13	-0.18

法定代表人：党晓辉

主管会计工作负责人：党晓辉

会计机构负责人：肖世宏

（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、（六）、（四）4	3,851,531.03	4,314,256.73
减：营业成本	第八节、二、（六）、（四）4	2,687,966.66	3,011,878.87
税金及附加		12,539.36	4,940.95
销售费用		1,227,026.07	2,048,135.03
管理费用		2,727,286.69	3,341,121.45
研发费用			
财务费用		13,627.96	117,394.78
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		450,707.16	304,222.18
加：其他收益		0	20,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,267,622.87	-4,493,436.53
加：营业外收入		0	2,138.65
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,267,622.87	-4,491,297.88
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,267,622.87	-4,491,297.88
（一）持续经营净利润		-3,267,622.87	-4,491,297.88
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0

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	0
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-3,267,622.87	-4,491,297.88
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.10	-0.14
(二) 稀释每股收益		-0.10	-0.14

法定代表人：党晓辉

主管会计工作负责人：党晓辉

会计机构负责人：肖世宏

(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		21,203,289.69	8,921,256.60
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(六)、一)、29	1,740,771.64	1,318,847.37
经营活动现金流入小计		22,944,061.33	10,240,103.97
购买商品、接受劳务支付的现金		12,848,383.72	8,027,453.76
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0

支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		3,218,072.14	3,973,342.23
支付的各项税费		390,932.37	622,576.76
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(六)、一)、29	4,869,420.29	5,358,836.88
经营活动现金流出小计		21,326,808.52	17,982,209.63
经营活动产生的现金流量净额		1,617,252.81	-7,742,105.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,042.74	2,650.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		19,042.74	2,650.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,042.74	-2,650.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	0
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	5,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,687.50	123,322.50
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、(六)、一)、29	0	80,000.00
筹资活动现金流出小计		5,012,687.50	5,203,322.50
筹资活动产生的现金流量净额		-5,012,687.50	-203,322.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0

五、现金及现金等价物净增加额		-3,414,477.43	-7,948,078.16
加：期初现金及现金等价物余额		4,455,080.72	10,366,794.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,040,603.29	2,418,716.38

法定代表人：党晓辉

主管会计工作负责人：党晓辉

会计机构负责人：肖世宏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,588,706.54	7,778,981.00
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		1,382,940.28	4,064,683.51
经营活动现金流入小计		20,971,646.82	11,843,664.51
购买商品、接受劳务支付的现金		9,830,321.26	10,981,772.76
支付给职工以及为职工支付的现金		2,442,219.68	2,450,239.50
支付的各项税费		378,060.88	610,808.05
支付其他与经营活动有关的现金		4,185,465.13	3,755,036.91
经营活动现金流出小计		16,836,066.95	17,797,857.22
经营活动产生的现金流量净额		4,135,579.87	-5,954,192.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,042.74	2,650.00
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		19,042.74	2,650.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,042.74	-2,650.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	5,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	5,000,000.00

偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,687.50	123,322.50
支付其他与筹资活动有关的现金		0	80,000.00
筹资活动现金流出小计		5,012,687.50	5,203,322.50
筹资活动产生的现金流量净额		-5,012,687.50	-203,322.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-896,150.37	-6,160,165.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,581,579.71	7,517,410.45
六、期末现金及现金等价物余额		685,429.34	1,357,245.24

法定代表人：党晓辉

主管会计工作负责人：党晓辉

会计机构负责人：肖世宏

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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).2
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、 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)调整报表格式，本公司主要财务报表项目调整列示如下：

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司产品主要面向经济作物的种植及加工环节，产品销售随作物生长的周期呈季节性变化，如智能温湿度控制器主要销售季节为3月份8月份，经济作物烘干为5月份11月份，智能农机为3月份至10月份。

产品的周期性变化对公司的产品供应能力、市场售后服务能力要求较高，在解决产品供应能力方面，以现在的销售规模和增长趋势，公司的生产能力完全可以供应市场的需求，且生产能力有过剩而无不及；在售后服务方面，为了给客户提供优质、高效的售后服务水平，公司采用了技术工程师、售后工程师、400 全国售后服务电话及本地售后服务人员的保障团队，另外公司加强了在产品使用前的培训工作，使用结束后，售后工程师会对所有产品进行一次检修以保障下次使用。

二、 报表项目注释

（一）、公司的基本情况

西安圣华农业科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）于1998年2月18日由赵圣国出资35万元，肖吉林、李玉江、杨天祥各出资5万元共同设立。由中洲（集团）西安高新会计师事务所出具了西高会验字（1998）第41号验资报告予以验证。

2000年5月5日，经本公司股东会批准，将赵圣国拥有本公司25%的股权12.5万元转让给赵庆国，李玉江将其拥有本公司10%的股权5万元转让给赵庆国，2000年6月12日，本公司就本次股权转让在西安市工商行政管理局办理了工商变更登记手续；2002年6月28日，经本公司股东会批准，赵圣国将其拥有本公司45%的股权共计22.5万元转让给党晓莉，赵庆国将其拥有本公司35%的股权共计17.5万元转让给肖吉林，2002年8月16日，本公司就本次股权转让在西安市工商行政管理局办理了工商变更登记手续；2008年12月16日本公司根据股东会决议和修改后的公司章程增加注册资本250万元，全部由股东肖吉林以货币资金方式缴纳，本次出资后公司股权结构为肖吉林出资272.50万元，占90.83%的股权，党晓莉出资22.50万元，占7.50%的股权，杨天祥出资5万元，占1.67%的股权，2008年12月23日，本公司就本次增资事宜在西安市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，本次增加注册资本事项已经西安金周会计师事务所有限责任公司出具西金会验字（2008）383号验资报告予以验证。

2010年10月25日本公司根据2010年10月20日召开的股东会决议和修改后的章程的规定申请增加注册资本1170万元，分别由货币资金增资585万元和未分配利润557.20万元、盈余公积27.8万元转增资本，转增基准日为2010年9月30日，变更后注册资本为1470万元，其中肖吉林用盈余公积和未分配利润转增资本531.35万元，累计出资803.85万元，占54.68%的股权；杨天祥以盈余公积和未分配利润转增资本9.77万元，累计出资14.77万元，占1%的股权；党晓莉以盈余公积和未分配利润转增资本43.88万元，累计出资66.38万元，占4.52%的股权；新加入股东张同庆以货币资金出资294万元，占20%的股权；新加入股东党晓辉以货币出资70.50万元，占4.80%的股权；新加入股东方继斌以货币出资220.50万元，占15%的股权，2010年11月3日，本公司就本次增资事宜在西安市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。本次增资业经西安西秦金周会计师事务所有限责任公司审验并出具陕秦金验字（2010）253号验字报告审验确认。

公司根据2010年11月20日股东会决议和修改后的公司章程增加注册资本1,530万元，由郑州瑞豪烟草科技有限公司以货币资金于2010年12月2日之前缴足，本次增资后注册资本3,000万元。其中郑州瑞豪烟草科技有限公司出资1530万元，占51%的股权；肖吉林出资735万元，占24.5%的股权；张同庆出资294万元，占9.8%的股权；党晓辉出资220.50万元，占7.35%的股权；方继斌出资220.50万元，占7.35%的股权。本次出资业经西安西秦金周会计师事务所有限责任公司审验并出具陕秦金验字（2010）287号验字报告审验确认，并于2010年12月17日完成工商营业执照变更。

2011年12月8日公司股东会决议同意郑州瑞豪烟草科技有限公司将其持有的本公司股权20%（600万元）平价转让给王勇，同意郑州瑞豪烟草科技有限公司将其持有的本公司股权11%（330万元）平价转让给邢福珊，本次股权变更后肖吉林出资735万元，占24.5%的股权；郑州瑞豪烟草科技有限公司出资600万元，占20%的股权；王勇出资600万元，占20%的股权；邢福珊出资330万元，占11%的股权；张同庆出资294万元，占9.8%的股权；党晓辉出资220.50万元，占7.35%的股权；方继斌出资220.50万元，占7.35%的股权。2011年12月12日双方签订股权转让协议。2011年12月23日，本公司就本次股权转让事宜在西安市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2012年5月16日公司临时股东会决议同意郑州瑞豪烟草科技有限公司将其持有的本公司股权20%（600万元）平价转让给林智宗，本次股权变更后肖吉林出资735万元，占24.5%的股权；林智宗出资600万元，占20%的股权；王勇出资600万元，占20%的股权；邢福珊出资330万元，占11%的股权；张

同庆出资 294 万元，占 9.8%的股权；党晓辉出资 220.50 万元，占 7.35%的股权；方继斌出资 220.50 万元，占 7.35%的股权。2012 年 5 月 10 日双方签订股权转让协议。2012 年 5 月 28 日，本公司就本次股权转让在西安市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2012 年 6 月 6 日公司临时股东会决议同意王勇将其持有的本公司股权 15%（450 万元）平价转让给党晓辉，同意王勇将其持有的本公司股权 5%（150 万元）平价转让给脱文梅、古文娴、吕仙阳、陈新华，同意邢福珊将其持有的本公司股权 11%（330 万元）平价转让给方继斌、张同庆、党晓辉，同意林智宗将其持有的本公司股权 15.5%（465 万元）平价转让给肖吉林，同意林智宗将其持有的本公司股权 4.5%（135 万元）平价转让给其他自然人。本公司于 2012 年 6 月 14 日完成本次股权转让的工商登记手续。本次股权变更后，股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
肖吉林	1,200.00	40
党晓辉	685	22.83
张同庆	480	16
方继斌	360	12
谷文娴	50	1.67
陈新华	50	1.67
吕仙阳	30	1
脱文梅	20	0.67
张海涛	20	0.67
温华中	11	0.37
刘骁奖	9.6	0.32
余壁岐	7	0.23
向勇	6.5	0.22
张保同	6	0.2
程祖国	5.1	0.17
乔卫卫	5	0.17
卢俊	5	0.17
杨永利	5	0.17
喻婷	5	0.17
张辉	3.2	0.11
程晓萍	3	0.1
范建伟	3	0.1
韩永刚	3	0.1
屈秦军	3	0.1
郑红	3	0.1
汤宏	2.2	0.07
赵金峰	2.2	0.07
刘文军	2.2	0.07

周海军	2	0.07
杨倍军	2	0.07
刘耀军	2	0.07
鲍冬	2	0.07
朱亚辉	2	0.07
赵阳	2	0.07
韩凯磊	1	0.03
王余刚	1	0.03
张斌	1	0.03
合计	3,000.00	100

2013年2月16日，西安圣华电子工程有限责任公司召开临时股东会，一致同意将西安圣华电子工程有限责任公司整体变更为股份有限公司。根据《西安圣华农业科技股份有限公司发起人协议》、《西安圣华农业科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议》、《西安圣华农业科技股份有限公司章程》，本公司整体变更设立时股本总额 3,000 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所出具 XYZH/2012XAA3042-3 号《验资报告》予以验证。

2014年3月10日召开临时股东会，同意将公司注册资本由3,000.00万元增加至3,300.00万元人民币。陕西西秦金周会计师事务所出具陕秦金验字（2014）00028号《验资报告》予以审验。经上述历次变更，于2014年4月3日完成本次增资的工商登记手续，公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码为91610131634006893G，注册资本为人民币3,300万元，公司注册地址西安市高新区瞪羚路26号，法定代表人为党晓辉。企业类型：股份有限公司（非上市）。2016年与2017年，企业经历了多次股权变更，截至到2017年6月30日，企业股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
肖吉林	11,580,000.00	35.09
党晓辉	5,661,000.00	17.15
张同庆	4,445,000.00	13.47
方继斌	3,334,000.00	10.10
上海达晨恒胜创业投资中心（有限合伙）	3,000,000.00	9.09
广州证券股份有限公司（做市商）	801,000.00	2.43
王勇	689,000.00	2.09
罗淑芬	500,000.00	1.52
中国中投证券有限责任公司（做市商）	404,000.00	1.22
西部证券股份有限公司（做市商）	373,000.00	1.13
深圳市端盈投资基金管理企业（有限合伙）	250,000.00	0.76

其他 51 位股东	2, 213, 000. 00	6. 71
合计	33, 000, 000. 00	100. 00

其中:机构持股 483 万元,占总股本的 14.64%, 个人持股 2,817 万元, 占总股本的 85.36%。

本公司经营范围主要包括: 自动化控制及信息系统、现代农业设施及机械、智能化烘干设备、LED 照明产品的研发、生产、销售和技术咨询服务。(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)

(二)、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括许昌同兴现代农业科技有限公司(以下简称“许昌同兴”)、阿克苏圣华农业科技有限公司(以下简称“阿克苏圣华”)两家全资子公司。

(三)、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持, 认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

(四)、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方, 在同一控制下企业合并中取得的资产和负债, 在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并, 其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净

资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团对指定的金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提方法：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法。

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

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	按与交易对象的关系划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

期末应收账款按账龄分析法计提坏账准备，应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
6个月以内	0
7个月-1年	3
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

其他应收款采用个别认定法和账龄分析法计提坏账准备。单笔余额 100 万元（包括 100 万元）以上的其他应收款采用个别认定法计提坏账准备，其余其他应收款按账龄计提坏账准备，其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
6 个月以内	0
7 个月-1 年	3
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4 年以上	100

对合并范围内关联公司的应收款项，不计提坏账准备。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价

值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10-30	5	3.17-9.5
2	机器设备	5	5	19
3	运输设备	5	5	19
4	办公设备及其他	3-5	5	19-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 在建工程

在建工程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对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

16. 无形资产

本集团无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要装修费和产品系统更新升级费用。该等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，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费和产品系统更新升级费用的摊销年限为3年。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、实业保险等等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

21. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括产品销售手偶如，收入确认政策如下：

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

本集团主营产品销售发货后均需安装、调试，经客户组织验收合格后确认收入。

22. 政府补助

本集团的政府补助包括政府等部门拨付的补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元) 计量。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

本集团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，确认递延所得税资产。

24. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

无。

(五)、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品增值额	17%、16%、13%、10%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
西安圣华农业科技股份有限公司	15%
许昌同兴现代农业有限公司	25%
阿克苏圣华农业科技有限公司	20%

2. 税收优惠

(1) 所得税

本公司于 2017 年 10 月 18 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201761000366，有效期三年。本公司享受 15% 的所得税优惠税率。

子公司阿克苏圣华根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34 号)规定，对年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，实际税率 10%。

(2) 增值税

子公司许昌同兴销售农机根据国家税务总局财税【2001】113 号文件，文件规定批发和零售的种子、种苗、化肥、农药和农机免征增值税。

(六) 报表项目注释

一) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	85,060.80	107,643.59
银行存款	955,542.49	4,347,437.13
合 计	1,040,603.29	4,455,080.72

货币资金减少的原因主要是 2018 年 1 月份偿还了北京银行的 500 万贷款，以及采购原材料支付供应商的货款。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,497,092.77	100.00	7,978,305.19	29.02	19,518,787.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	27,497,092.77	100.00	7,978,305.19	29.02	19,518,787.58

(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应收款项	3,782,364.60	10.96			3,782,364.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	30,735,991.40	89.04	7,520,526.61	24.47	23,215,464.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	34,518,356.00	100.00	7,520,526.61	-	26,997,829.39

(2) 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 (%)
6 个月以内	2,765,376.82		
7 个月-1 年	440,804.93	13,224.15	3
1 年以内小计	3,206,181.75	13,224.15	
1 至 2 年	7,123,475.42	712,347.54	10

2 至 3 年	12,045,592.00	2,409,118.40	20
3 至 4 年	556,457.00	278,228.50	50
4 年以上	4,565,386.60	4,565,386.60	100
合 计	27,497,092.77	7,978,305.19	

确定该组合依据的说明：

(3) 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 457,778.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账金额
陕西大禹科技发展有限公司宜川 农机销售分公司	客户	2,923,960.00	10.63	2,678,960.00
王亚军	客户	680,000.00	2.47	68,000.00
安康市秦地农业机械销售有限公司	客户	633,800.00	2.30	63,380.00
甘肃玉门红枸杞农业有限公司	客户	734,400.00	2.67	73,440.00
云南穗特丰农业科技有限公司	客户	700,000.00	2.55	700,000.00
合 计		5,672,160.00	20.63	3,583,780.00

(5) 应收票据

本公司期末无应收票据。

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	2,954,421.25	53.35	764,438.07	23.76
1 至 2 年	695,432.19	12.56	674,666.58	20.97
2 至 3 年	535,466.46	9.67	326,899.88	10.16
3 年以上	1,352,354.12	24.42	1,451,602.15	45.11
合 计	5,537,674.02	100.00	3,217,606.68	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	金额	占应收账款总额比例 (%)
高国建	供应商	389,400.00	7.03
陕西伟时达机电科技有限公司	供应商	180,000.00	3.25
西安广正机械加工有限公司	供应商	320,264.95	5.78
西安中德激光科技有限公司	供应商	212,650.00	3.84
云南昆燕科技有限公司	供应商	224,585.00	4.06
合 计		1,326,899.95	23.96

4、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	1,615,048.57	100.00	243,455.15	15.07	1,371,593.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,615,048.57	100.00	243,455.15	15.07	1,371,593.42

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,082,942.43	100.00	224,931.51	10.80	1,858,010.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,082,942.43	100.00	224,931.51	10.80	1,858,010.92

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 (%)
6 个月以内	454,964.14		
7 个月-1 年	671,309.46	20,139.28	3
1 年以内小计	1,126,273.60	20,139.28	
1 至 2 年	127,500.12	12,750.01	10
2 至 3 年	175,647.12	35,129.42	20
3 至 4 年	20,382.60	10,191.30	50
4 至 5 年	65,245.13	65,245.13	100
5 年以上	100,000.00	100,000.00	100
合 计	1,615,048.57	243,455.15	6.96

确定该组合依据的说明：

依据公司会计政策划分账龄，以计提坏帐，对合并范围内关联公司的其他应收款项，不计提坏帐准备。

本期计提坏账准备金额18,523.64元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(2)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
周转金	713,209.88	756,430.41
保证金	538,234.69	317,862.00
其他	363,604.00	1,008,650.02
合 计	1,615,048.57	2,082,942.43

(3)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	是否属于关联方	款项性质	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
邢金才	否	备用金	254,716.60	1年以内	15.77	7,641.50
云南豪迈生物科技有限公司	否	往来款	209,570.00	1年以内	12.98	6,287.10
赵阳	否	备用金	101,551.40	1年以内	6.29	3,046.54
范长虹	否	备用金	100,000.00	1-2年	6.19	10,000.00
西安理工大资产经营管理有限公司	否	租房押金	73,556.57	1年以内	4.55	2,206.70
合 计		—	739,394.57	—	45.78	29,181.84

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,186,326.03		8,186,326.03
库存商品	13,311,297.79	2,100,738.77	11,210,559.02
发出商品	4,769,693.90	1,672,406.99	3,097,286.91
委托加工物资			
低值易耗品	3,703.80		3,703.80
半成品			
在途物资	3,592,504.48		3,592,504.48
合 计	29,863,526.00	3,773,145.76	26,090,380.24

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,225,849.69		6,225,849.69
库存商品	10,669,484.47	2,100,738.77	8,568,745.70
发出商品	2,690,047.89	1,672,406.99	1,017,640.90
委托加工物资			
低值易耗品	1,583.13		1,583.13
半成品	3,042,332.10		3,042,332.10
在途物资			
合 计	22,629,297.28	3,773,145.76	18,856,151.52

(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	转回或转销	其他	
库存商品	2,100,738.77					2,100,738.77
发出商品	1,672,406.99					1,672,406.99
合 计	3,773,145.76					3,773,145.76

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
房租		203,093.89
预缴所得税	335,918.91	335,918.91
待抵扣进项税	444,403.48	820.00
合 计	780,322.39	539,832.80

房租支付至2018年6月30日，2018年7月起公司重新续签了租赁合同；待抵扣进项税主要产品销售季节性变化引起，上半年是产品销售旺季，故上半年产品采购金额比销售额大。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	1,163,312.91	1,962,824.72	1,005,265.51	4,131,403.14
2、本期增加金额	19,042.74	-	-	19,042.74
(1) 购置	19,042.74	-	-	19,042.74
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	1,182,355.65	1,962,824.72	1,005,265.51	4,150,445.88
二、累计折旧	-	-	-	-
1、期初余额	915,259.34	1,850,111.00	888,597.35	3,653,967.69
2、本期增加金额	94,176.98	12,534.11	29,518.67	136,229.76
(1) 计提	94,176.98	12,534.11	29,518.67	136,229.76
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	1,009,436.32	1,862,645.11	918,116.02	3,790,197.45
三、减值准备	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	172,919.33	100,179.61	87,149.49	360,248.43
四、账面价值	-	-	-	-
1、期末账面价值	172,919.33	100,179.61	87,149.49	360,248.43
2、期初账面价值	248,053.57	112,713.72	116,668.16	477,435.45

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
-----	-------	-----	-------	----	-----

一、账面原值	-	-	-		
1、期初余额	-	-	-	83,658.11	83,658.11
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-		
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	77,893.64	77,893.64
2、本期增加金额	-	-	-	2,834.76	2,834.76
(1) 计提	-	-	-	2,834.76	2,834.76
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	80,728.40	80,728.40
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	-	-	-	2,929.71	2,929.71
2、期初账面价值	-	-	-	5,764.47	5,764.47

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0%。

9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
控制器项目	-	282,033.87	-	-	282,033.87	-
农产品智能干燥设备	-	262,283.33	-	-	262,283.33	-

现代农业设施及机械	-	2,270.00	-	-	2,270.00	-
新能源技术的应用与农作物烘干设备的研发	-	446,678.05	-	-	446,678.05	-
50平方米生物质采暖锅炉	-	2,924.30	-	-	2,924.30	-
控制器设置组网项目	-	72,039.09	-	-	72,039.09	-
合 计	-	1,068,228.64	-	-	1,068,228.64	-

10、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款		5,000,000.00
合 计		5,000,000.00

11、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购材料	9,111,427.00	9,116,184.13
合 计	9,111,427.00	9,116,184.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安富利电子（上海）有限公司	84,420.00	未结算
咸阳金山电子有限公司	175,442.66	未结算
西安龙阳机电设备有限公司	88,324.78	未结算
乌鲁木齐东南博大钢结构有限公司	194,128.20	未结算
陕西安达电子商行	32,420.32	未结算
合 计	574,735.96	-

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,600,555.21	614,801.00
合 计	4,600,555.21	614,801.00

13、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	1,200,064.47	3,342,208.75	3,218,072.14	1,324,201.08
二、离职后福利-设定提存计划	-	165,514.31	165,514.31	-
三、辞退福利	-	-	-	-

四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,200,064.47	3,507,723.06	3,383,586.45	1,324,201.08

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	371,710.40	3,000,075.98	2,875,042.12	496,744.26
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	264,661.29	264,661.29	-
其中：医疗保险费	-	229,956.61	229,956.61	-
工伤保险费	-	23,267.42	23,267.42	-
生育保险费	-	11,437.26	11,437.26	-
4、住房公积金	-	56,641.56	56,641.56	-
5、工会经费和职工教育经费	828,354.07	20,829.92	21,727.17	827,456.82
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	1,200,064.47	3,342,208.75	3,218,072.14	1,324,201.08

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	159,341.20	159,341.20	-
失业保险	-	6,173.11	6,173.11	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	165,514.31	165,514.31	-

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	7,511.86	271,418.22
消费税	-	181.44
企业所得税	-	16,004.20
个人所得税	-	11,431.56
城市维护建设税	-	-
其他税费	752.82	5,346.90
合 计	8,264.68	304,382.32

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
借款	5,160,000.00	1,250,000.00

货款	549,949.40	549,949.40
运费	130,000.00	233,437.09
技术服务费	34,805.65	0
往来款	188,067.85	187,213.54
合计	6,062,822.90	2,220,600.03

借款：（1）肖宏祥：153万，石金凤：115万，王翠枝：78万，陈丽：50万，张保同：30万，韩俊敏：50万，以上借款是公司借自然人款项，属于非关联方借款。

（2）账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州瑞豪烟草科技有限公司	549,949.40	未结算
合 计	549,949.40	-

16、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	33,000,000.00						33,000,000.00

17、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）	13,787,152.87			13,787,152.87
合 计	13,787,152.87			13,787,152.87

18、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,061,718.74			1,061,718.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	1,061,718.74			1,061,718.74

19、未分配利润

项 目	期初余额	本 期
调整前上期末未分配利润	4,185,829.57	-9,906,495.78

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	4,185,829.57	-9,906,495.78
加：本期归属于母公司股东的净利润	-14,092,325.35	-4,347,107.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-9,906,495.78	-14,253,603.40

20、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,937,315.26	3,571,106.69	6,809,375.73	4,943,887.63
其他业务	59,631.03	20,165.83	295,660.00	
合 计	4,996,946.29	3,591,272.52	7,105,035.73	4,943,887.63

主营业务（按产品）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
控制器	2,082,445.05	1,560,761.37	2,080,887.04	1,621,860.09
烘房	1,709,453.95	1,107,039.46	1,937,709.69	1,354,018.78
农机	1,145,416.26	903,305.86	2,790,779.00	1,968,008.76
合计	4,937,315.26	3,571,106.69	6,809,375.73	4,943,887.63

21、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,030.04	
教育费附加	4,307.17	
印花税	1,969.49	5,294.35
车船税	480.00	300.00
水利基金	1,046.62	
合计	13,833.32	5,594.35

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	902,298.35	1,620,601.18
运费	245,029.90	277,212.34
差旅费	510,140.2	644,410.52
车辆费用	54,661.62	154,449.05
业务招待费	37,970.78	163,967.85
办公费	51,265.76	76,110.20
业务宣传费	17,838.57	178,116.32
社保	56,162.77	62,419.60
代理服务费		341,000.00
其他	10,853.25	12,661.51
合计	1,886,221.20	3,530,948.57

职工薪酬的减少主要由于上年度销售人员未完成销售业绩，引起销售提成大幅下降所致；车辆费用及业务招待费用降低是由于公司调整了2018年的重点销售方向，在烘干设备销售区域全面采用代理销售模式，销售人员驻地较少，将重点转移至云南烟草市场新产品的销售，人员相对集中，各项费用大幅下降；办公费及代理服务费的减少是由于公司上年度销售业绩下滑，公司开源节流，加强了费用管理，在办公费上节省了较大开支，代理服务费的下降是由于经济作物烘干设备销售额下滑，支付的经销商代理服务费用也大幅下降。

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	94,840.45	161,460.81
差旅费	89,682.89	98,811.23
车辆费	44,631.08	95,143.32
税金	40,000.00	47,200.00
业务招待费	11,401.33	48,117.00
折旧	101,442.51	97,575.77
职工薪酬	852,196.86	1,257,389.04
中介费	802,109.46	861,270.76
其他	258,749.09	3,236.61
合计	2,295,053.67	2,670,204.54

职工薪酬的减少主要由于上年度销售人员未完成销售业绩，引起销售提成大幅下降所致；车辆费用及业务招待费用降低是由于公司调整了2018年的重点销售方向，在烘干设备销售区域全面采用代理销售模式，销售人员驻地较少，将重点转移至云南烟草市场新产品的销售，人员相对集中，各项费用大幅下降；办公费及代理服务费的减少是由于公司上年度销售业绩下滑，公司开源节流，加强了费用管理，在办公费上节省了较大开支，代理服务费的下降是由于经济作物烘干设备销售额下滑，支付的经销商代理服务费用也大幅下降。

24、研发费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
控制器项目	282,033.87	322,815.48
农产品智能干燥设备	262,283.33	470,927.25
现代农业设施及机械	2,270.00	65,262.92
新能源技术的应用与农作	446,678.05	273,458.87
50 平方米生物质采暖炉	2,924.30	126, 224. 39
生物质燃料密集烤房技术研究（禄劝）		2, 792. 49
控制器设置组网项目	72,039.09	113, 513. 79
合计	1,068,228.64	1, 374, 995. 19

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,687.50	115,939.11
减：利息收入	4,208.19	6,098.85
加：汇兑损失		
加：其他支出	4,663.03	7,124.60
合计	13,142.34	116,964.86

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	476,302.22	344,824.01
存货跌价损失		
合计	476,302.22	344,824.01

由于本期末预计无法弥补亏损，递延所得税资产不计提。

27、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
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	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）			
其他		2,138.65	
合计		2,138.65	

28、营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	-	-	-
其他		2,850.00	
合 计		2,850.00	

29、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	本期发生额	上期发生额
投标保证金	8,656.45	9,600.00
利息收入	4,208.19	6,098.85
政府补助及奖励款		22,220.00
往来款	1,727,907.00	1,280,928.52
合 计	1,740,771.64	1,318,847.37

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
营业费用	1,586,221.20	1,169,556.96
银行手续费	4,664.03	5,668.00
往来款	206,400.69	3,409,792.52
职工借款	171,312.15	
管理费用	2,900,822.22	773,819.40
合 计	4,869,420.29	5,358,836.88

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
担保费		75,000.00
借款费用		
公证费		5,000.00
合 计		80,000.00

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	-4,347,107.62	-5,860,874.77
加：资产减值准备	476,302.22	344,824.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,229.76	114,959.57
无形资产摊销	2,834.76	2,834.76
长期待摊费用摊销		96,131.89
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）	12,687.50	115,939.11
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）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,234,228.72	-4,623,956.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,645,391.97	2,138,382.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,925,142.94	-283,692.36
其他		213,346.44
经营活动产生的现金流量净额	1,617,252.81	-7,742,105.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	1,040,603.29	2,418,716.38
减：现金的期初余额	4,455,080.72	10,366,794.54
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	-3,414,477.43	-7,948,078.16

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,040,603.29	4,455,080.72

其中：库存现金	85,060.80	107,643.59
可随时用于支付的银行存款	955,542.49	4,347,437.13
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	1,040,603.29	4,455,080.72
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	-	-

二) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权

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	
许昌同兴现代农业科技股份有限公司	许昌	许昌	销售	100	100	投资设立
阿克苏圣华农业科技有 限公司	阿克苏	阿克苏	销售	100	100	投资设立

三) 关联方及关联交易

1、关联方关系

控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
肖吉林				35.79	35.79

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
许昌同兴现代农业科技股份有限公司	有限责任	有限责任	许昌	林智宗	销售	2,000 万	100	100	91411000685666111M
阿克苏圣华农业科技有限公司	有限责任	有限责任	阿克苏	张建锋	销售	1,000 万	100	100	91652901MA77708N3A

3、其他关联方

关联关系类型	关联方名称
有重大影响的投资方	党晓辉
	张同庆
	方继斌
	上海达晨恒胜创业投资中心
其他关联方	石金凤

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
党晓辉	西安圣华农业科技股份有限公司	500万	2017年1月16日	2018年1月15日	是

以上担保事项为：公司拟向北京银行西安分行营业部申请贷款用于原材料采购，金额不超过人民币500万元，期限一年，由公司股东党晓辉以自有房产及其股权提供担保。

四) 母公司财务报表项目注释

1、应收票据及应收账款

(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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,785,928.14	100.00	6,549,417.54	23.57	21,236,510.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	27,785,928.14	100.00	6,549,417.54	23.57	21,236,510.60

(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应收款项	3,782,364.60	10.37			3,782,364.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	32,678,839.96	89.63	6,096,439.02	18.66	26,582,400.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	36,461,204.56	100.00	6,096,439.02		30,364,765.54

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(%)
6个月以内	6,408,587.12	-	-
7个月-1年	3,632,350.00	108,970.50	3
1年以内小计	10,040,937.12	108,970.50	3
1至2年	5,127,375.42	512,737.54	10
2至3年	8,045,972.00	1,609,194.40	20
3至4年	506,257.00	253,128.50	50
4至5年	3,256,372.30	3,256,372.30	100
5年以上	809,014.30	809,014.30	100
合计	27,785,928.14	6,549,417.54	

确定该组合依据的说明：

依据公司会计政策划分账龄，以计提坏账，对合并范围内关联公司的应收款项，不计提坏账准备。

本期计提坏账准备金额452,978.52元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(2) 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	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
陕西大禹科技发展 有限公司宜川农机 销售分公司	客户	2,923,960.00	9.64	2,678,960.00
王亚军	客户	680,000.00	0.24	68,000.00
安康市秦地农业机 械销售有限公司	客户	633,800.00	0.23	633,800.00
甘肃玉门红枸杞农 业有限公司	客户	734,400.00	0.26	734,400.00
云南穗特丰农业科 技有限公司	客户	700,000.00	2.52	700,000.00
合 计		5,672,160.00	12.90	3,583,780.00

(3) 应收票据:

本公司期末无应收票据。

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	1,252,305.34	100.00	188,559.92	15.06	1,063,745.42
单项金额不重大但单独计提坏 账准备的其他应收款					
合 计	1,252,305.34	100.00	188,559.92		1,063,745.42

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	199,743.82		
7 个月-1 年	642,617.00	20,139.28	3

1 年以内小计	841,500.05	19,278.51	
1 至 2 年	123,700.12	12,370.01	10
2 至 3 年	155,647.12	31,129.42	20
3 至 4 年	11,352.15	5,676.08	50
4 至 5 年	39,245.13	39,245.13	100
5 年以上	80,000.00	80,000.00	100
合 计	1,252,305.34	188,559.92	15.07

(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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,915,532.43	100.00	189,970.51	9.92	1,725,561.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,915,532.43	100.00	189,970.51	-	1,725,561.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

(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0.00元；本期收回或转回坏账准备金额2,271.06元。

(3) 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
周转金	633,219.28	706,430.41
保证金	338,434.59	201,052.00
其他	279,790.70	1,008,050.02
合计	1,251,444.57	1,915,532.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	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
邢金才	否	往来款	254,716.60	1年以内	20.35	7,641.50
云南豪迈生物科技有限公司	否	往来款	209,570.00	1年以内	16.75	6,287.10

赵阳	否	往来款	101,551.40	1年以内	8.11	3,046.54
范长虹	否	往来款	100,000.00	1-2年	7.99	10,000.00
合计		—	665,838.00	—	41.25	26,975.14

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	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
许昌同兴	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
合计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,797,600.00	2,667,800.83	4,314,256.73	3,011,878.87
其他业务	53,931.03	20,165.83		
合计	3,851,531.03	2,687,966.66	4,314,256.73	3,011,878.87

五) 补充资料:

1、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	-12.15	-0.13	-0.13
扣除非经常损益扣归属于普通股股东的净利润	-12.15	-0.13	-0.13

2、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	0.00	
计入当期损益的政府补助	0.00	
非流动性营业外收入	0.00	
小计	0.00	
所得税影响额	0.00	

少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	0.00	

西安圣华农业科技股份有限公司

2018年8月28日