

# 山东弘宇农机股份有限公司

Shandong Hongyu Agricultural Machinery Co., Ltd.

(山东省莱州市虎头崖经济技术工业园区弘宇路 3 号)



## 2018 年半年度报告

2018 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人柳秋杰、主管会计工作负责人王铁成及会计机构负责人(会计主管人员)孙建杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	山东弘宇农机股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
证监会、中国证监会	指	中华人民共和国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
雷沃重工	指	雷沃重工股份有限公司雷沃阿波斯潍坊农业装备分公司
一拖股份	指	第一拖拉机股份有限公司
约翰迪尔（宁波）	指	约翰迪尔（宁波）农业机械有限公司
约翰迪尔（天津）	指	约翰迪尔（天津）有限公司
东风农机	指	常州东风农机集团有限公司
山东时风	指	山东时风（集团）有限责任公司
马恒达	指	江苏悦达智能农业装备有限公司
山东五征	指	山东五征集团有限公司
大马力	指	功率高于 70 马力或者高于 51.5KW
中马力	指	功率 25 马力-70 马力或者 18.4KW-51.5KW
小马力	指	功率低于 25 马力或者低于 18.4KW
股东、股东大会	指	山东弘宇农机股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	山东弘宇农机股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	山东弘宇农机股份有限公司监事、监事会
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	弘宇股份	股票代码	002890
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东弘宇农机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	弘宇股份		
公司的外文名称（如有）	Shandong Hongyu Agricultural Machinery Co., Ltd.		
公司的法定代表人	柳秋杰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘志鸿	高晓宁
联系地址	山东省莱州市虎头崖经济技术工业园区弘宇路 3 号	山东省莱州市虎头崖经济技术工业园区弘宇路 3 号
电话	0535-2232378	0535-2232378
传真	0535-2232378	0535-2232378
电子信箱	lzhongyu@126.com	sdhy_cwgn@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	124,331,806.48	191,150,652.73	-34.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,047,954.74	27,781,224.92	-13.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,109,697.35	27,325,391.41	-73.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,483,211.25	21,300,371.55	-205.55%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.56	-35.71%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.56	-35.71%
加权平均净资产收益率	4.65%	9.09%	-4.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	625,833,882.26	604,399,119.90	3.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	525,354,141.59	505,064,294.39	4.02%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,593.95	
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）	18,501,432.14	收到的政府补助资金
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	1,402,465.75	理财产品收益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,869.79	
减：所得税影响额	2,989,104.24	
合计	16,938,257.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

主要业务：主要从事拖拉机液压提升器的研发、生产和销售；

主要产品：中、大马力拖拉机液压提升器系列产品；

用途：连接拖拉机与农具、控制农具，使拖拉机能够实现多种田间作业功能；

经营模式：公司采用直接采购模式；采取以销定产与自主连续生产相结合的生产经营模式；采用直销的销售模式等；

主要业绩驱动因素：国家把农业放在发展国民经济的首位。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较上年期末减少 84.74%，主要是本期安装完毕的设备转入固定资产所致
货币资金	较上年期末减少 31.73%，主要是本期购买理财产品所致
应收票据	较上年期末增加 33.51%，主要是本期贴现减少，待到期托收票据增加所致
预付款项	较上年期末增加 233.99%，主要是本期材料采购预付货款增加所致
其他应收款	较上年期末增加 342.12%，主要是本期员工备用金增加所致
其他非流动资产	较上年期末增加 673.67%，主要是本期预付的设备采购款增加所致
其他应付款	较上年期末减少 38.47%，主要是本期支付其他零星应付款减少 25.94 万元所致
递延所得税负债	较上年期末增加 100%，主要是享受 500 万元以下固定资产可全额所得税前扣除政策所导致的暂时性差异

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用



### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司多年来专注于拖拉机液压提升器的生产和销售，在以下方面形成了较强的竞争优势，是国内领先的拖拉机液压提升器生产企业。

**研发和技术优势：**公司一直专注于拖拉机液压提升器的生产和销售，是国内较早进入拖拉机液压提升器行业的企业之一。公司通过长期生产实践积累以及对国外先进技术的消化吸收和再创新，掌握了拖拉机液压提升器产品的核心技术，取得了3项发明专利。公司已经在电液悬挂控制系统和负荷传感技术方面投入研究；在大马力拖拉机液压提升器生产方面，公司已批量生产了多款大马力拖拉机液压提升器，其中包括有120-160马力高性能液压提升器，处于国内领先水平。起草了《拖拉机液压提升器技术条件》、《农业拖拉机液压悬挂系统技术条件》和《农业拖拉机液压悬挂系统试验方法》等行业标准；参与或者独立设计的提升器产品，在提升器市场得到广泛的运用和借鉴；拥有国内领先水平的铸造静压生产线，并配套装备了光谱仪等关键检测设备、电脑自动配料熔炼系统，保证了产品基础件的内在质量；对于一些需要特殊工艺处理的部件，公司配置了世界先进水平的爱协林热处理多用炉、隧道式热处理生产线等设备，以保证产品零部件的特殊质量要求；公司设计和生产了一些拥有发明专利的种类的部件，以提高提升器的效能并减少损坏。另外，公司也自行设计和制造了多种专用检具，用来检测许多常规检具无法精确测量的尺寸，保证了零部件的合格率。

**规模优势：**凭借在拖拉机液压提升器行业数十年的经验积累和技术改造，针对各个大型拖拉机厂商不同型号提升器的不同需求，公司形成了丰富的产品线，为下游主机厂定制配套各马力段、多种规格的提升器，其中大马力提升器近200种型号，中马力提升器约300种型号，产品规格齐全，规模处于行业领先地位。依托完善的质量控制，公司能够满足各个拖拉机厂对提升器产品的多样化及可靠性需求。

**客户优势：**公司在拖拉机液压提升器行业积累了雷沃重工、一拖股份、约翰迪尔（宁波）、约翰迪尔（天津）、东风农机、山东时风、马恒达、山东五征等优质客户资源，与中国前10大拖拉机主机厂中的8家，建立了稳定的合作关系。上述客户均是拖拉机制造行业的龙头企业，在确定了供应商以后，不会轻易改变其配件供应商。

**产品质量控制优势：**公司建立了完善可靠的全员、全过程的质量保证体系，积累了丰富的质量控制经验。公司自2002年开始推行ISO9001质量管理体系，并获得质量管理体系认证证书，于2009年完成ISO9001：2008版的变更，并严格按照其要求进行设计制造工艺，组织生产和规范质量保证流程，使公司的产品质量得到持续改进。公司以PDCA循环系统为基础，促进质量管理体系持续改进，并且于2013年通过美国约翰迪尔公司的G223供应商准入审核。这套审核体系从供应商的规模、应用软件配备实力、设计能力、研发实力、工艺水平、现场管理等多角度对供应商的质量管理体系进行考核。

**售后服务优势：**公司拥有完善的售后服务网络，具备快速的服务反应能力，为主机厂提供持续和全面的服务支持。首先，公司对一拖、雷沃重工、约翰迪尔、东风等主要客户派出驻厂员，负责主机厂的相关售后服务，并且连带负责周围小客户的售后服务，确保第一时间快速处理售后问题；其次，在每年的春耕时节，公司会对东三省等粮食主产区、农机使用大省派出专业售后服务人员进行一段时间的集中售后服务。相对于市场中的其他提升器生产商，公司的售后服务优势明显，增强了市场竞争力。

**团队优势：**公司拥有稳定、优秀的管理、研发和营销团队。公司自成立以来，管理团队一直保持稳定，其具有很强的创新意识、不断进取的开拓精神和丰富的管理经验，并且对市场发展拥有前瞻性的认识和把握，能够敏锐把握行业发展的机会，在长期实践中积累了丰富的行业经验，为公司业务的发展提供了有力保障。核心研发团队以用户需求为根本出发点，先后开发了多项技术成果，保证了产品的先进性、适应性和高可靠性；具备了可以满足主机厂特殊配套需要的设计能力，是全程个性化的提升器方案解决专家。营销团队具有高度的市场敏感性，能够及时把握市场需求动向，挖掘潜在客户，扩大市场份额。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，受多重因素影响，农机行业出现了适度调整，整体增速放缓，拖拉机市场下滑明显，公司面对复杂的经济环境，继续市场的开拓、新产品的研发，保持行业的龙头优势。

公司审时度势，适时调整产品结构，寻求新的增长点，汽车配件产品增加占比12%。

报告期内，实现营业收入12433.18万元，比上年减少34.96%；归属于上市公司股东的净利润2404.80万元，比上年减少13.44%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	124,331,806.48	191,150,652.73	-34.96%	主要是受行业环境影响，下游主机厂销售有所下滑，传导至配件供应商，导致公司销售收入下降
营业成本	100,504,086.76	133,742,434.84	-24.85%	
销售费用	4,191,141.43	7,022,916.13	-40.32%	主要是收入下降相应销售费用减少
管理费用	9,168,541.28	14,121,973.66	-35.08%	主要是公司加强内部管理，费用减少
财务费用	355,483.48	723,645.95	-50.88%	主要是贷款减少，利息下降所致
所得税费用	3,975,669.02	4,409,211.55	-9.83%	
研发投入	3,864,265.39	7,208,737.56	-46.39%	主要是本期研发投入阶段性减少
经营活动产生的现金流量净额	-22,483,211.25	21,300,371.55	-205.55%	主要是本期原材料采购现汇结算付款比重增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-13,599,218.06	-1,129,157.38	1,104.37%	主要是本期采购固定资产以及购买理财产品增加所致

筹资活动产生的现金流量净额	10,635,629.16	-11,391,158.47	-193.37%	主要是本期收到政府补贴所致
现金及现金等价物净增加额	-25,446,800.15	8,780,055.70	-389.83%	主要是本期经营性活动产生的现金流量减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	124,331,806.48	100%	191,150,652.73	100%	-34.96%
分行业					
专用设备制造业	124,331,806.48	100.00%	191,150,652.73	100.00%	-34.96%
分产品					
大马力提升器	25,679,881.15	20.65%	49,690,375.91	26.00%	-48.32%
中马力提升器	51,609,433.88	41.51%	110,917,619.66	58.03%	-53.47%
小马力提升器	2,476,761.94	1.99%	3,857,045.82	2.02%	-35.79%
发动机配件	15,164,076.45	12.20%	361,570.93	0.19%	4,093.94%
其他	29,401,653.06	23.65%	26,324,040.41	13.77%	11.69%
分地区					
华东地区	99,990,860.66	80.43%	141,178,524.14	73.86%	-29.17%
华北地区	11,194,770.18	9.00%	14,880,997.08	7.78%	-24.77%
东北地区	1,898,004.94	1.53%	7,316,992.50	3.83%	-74.06%
华中地区	9,290,424.54	7.47%	26,240,960.11	13.73%	-64.60%
其他	1,957,746.16	1.57%	1,533,178.90	0.80%	27.69%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	124,331,806.48	100,504,086.76	19.16%	-34.96%	-24.85%	-10.87%
分产品						
大马力提升器总	25,679,881.15	19,179,521.73	25.31%	-48.32%	-40.53%	-9.79%

成						
中马力提升器总成	51,609,433.88	43,913,618.40	14.91%	-53.47%	-44.07%	-14.30%
发动机配件	15,164,076.45	10,912,651.21	28.04%	4,093.94%	4,360.14%	-4.30%
其他	29,401,653.06	23,722,033.66	19.32%	11.69%	24.59%	-8.35%
分地区						
华东地区	99,990,860.66	81,041,068.55	18.95%	-29.17%	-19.42%	-9.81%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要原因为：主要是受经济大环境影响，下游主机厂拖拉机销售有所下滑，传导至配件供应商，导致公司销售量下降，收入减少。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,402,465.75	5.00%	主要是理财产品收益所致	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	796,174.69	2.84%	主要是应收账款增加导致计提的坏账准备增加所致	否
营业外收入	17,971,269.79	64.13%	主要是本期收到政府补贴所致	否
营业外支出	50,000.00	0.18%	主要是本期支付的爱心捐款支出	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	70,055,185.81	11.19%	30,890,433.37	7.24%	3.95%	主要系公司募集资金存款所致
应收账款	87,784,262.10	14.03%	85,897,207.20	20.13%	-6.10%	主要系本期资产总额较上年同期有较大增长

存货	124,879,704.84	19.95%	66,820,715.45	15.66%	4.29%	主要系库存储备量增加以及原材料成本上涨导致存货结存成本上涨
投资性房地产				0.00%	0.00%	
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	146,759,468.81	23.45%	153,642,952.31	36.00%	-12.55%	主要系 由于本期资产总额较上年同期有较大增长
在建工程	1,082,788.34	0.17%		0.00%	0.17%	主要系与上年同期末相比有未安装完工的生产设备所致
短期借款	15,000,000.00	2.40%	25,000,000.00	5.86%	-3.46%	主要系减少贷款所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2018年6月30日	
	账面价值	受限原因
固定资产	30,840,818.95	借款抵押
无形资产	9,117,130.21	借款抵押
合 计	39,957,949.16	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	17,245.06
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东弘宇农机股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1243 号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 1,667 万股，每股发行价格为人民币 12.76 元，募集资金总额为人民币 21,270.92 万元，扣除发行费用人民币 4,025.86 万元，实际募集资金净额为人民币 17,245.06 万元。上述募集资金到位情况已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审验，并出具了“大信验字【2017】第 3-00030 号”《验资报告》。在本报告期，公司按照相关规定要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情况。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 23 日	详见刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

**8、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**七、主要控股参股公司分析**

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

**八、公司控制的结构化主体情况**

适用  不适用

**九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计**

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-35.00%	至	-5.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,511.01	至	3,669.94
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,863.09		

业绩变动的的原因说明	2018 年 1-9 月报告期内受经济大环境因素影响, 公司主要原材料钢材成本价格有继续上涨的趋势, 因此公司毛利率预计同比有所下降, 公司归属于上市公司股东的净利润与上年同期预计相应减少
------------	--

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 一、公司面临的风险

#### 1、市场风险

- (1) 产品用途单一, 依赖拖拉机主机市场的风险
- (2) 市场竞争风险

#### 2、经营风险

- (1) 主要原材料价格波动风险
- (2) 客户集中度较高的风险
- (3) 产品质量控制风险
- (4) 产品研发及技术升级风险
- (5) 外协管理风险

#### 3、财务风险

- (1) 存货跌价风险
- (2) 应收账款信用风险

#### 4、管理风险

#### 5、募集资金投资项目风险

- (1) 募投项目不能达到预期收益的风险
- (2) 固定资产折旧大幅增加的风险

#### 6、政策风险

- (1) 受国家农机补贴政策变化间接影响的风险
- (2) 所得税优惠政策变化风险

### 二、应对措施

- 1、适时调整产品结构, 新增汽车配件产品。
- 2、努力开拓市场客户, 保持行业龙头地位。
- 3、继续加强科技创新, 持续增强质量管理。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2018 年 05 月 03 日	2018 年 05 月 04 日	本次会议决议于 2018 年 5 月 4 日在公司指定披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	75.00%						50,000,000	75.00%
3、其他内资持股	50,000,000	100.00%						50,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	14,363,340	28.73%						14,363,340	28.73%
境内自然人持股	35,636,660	71.27%						35,636,660	71.27%
二、无限售条件股份	16,670,000	25.00%						16,670,000	25.00%
1、人民币普通股	16,670,000	100.00%						16,670,000	100.00%
三、股份总数	66,670,000	100.00%						66,670,000	100.00%

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,724		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
于晓卿	境内自然人	28.59%	19,059,475	0	19,059,475	0		
烟台同启投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	11.42%	7,613,342	0	7,613,342	0		
拉萨经济技术开发区祥隆投资有限公司	境内非国有法人	9.75%	6,499,999	0	6,499,999	0	质押	4,100,000
柳秋杰	境内自然人	3.00%	1,997,856	0	1,997,856	0		
吕桂林	境内自然人	2.99%	1,990,975	0	1,990,975	0		
季俊生	境内自然人	2.99%	1,990,975	0	1,990,975	0		
姜洪兴	境内自然人	2.98%	1,989,556	0	1,989,556	0		
刘志鸿	境内自然人	2.68%	1,785,252	0	1,785,252	0		
姜海平	境内自然人	1.35%	900,000	0	900,000	0		
张慧娜	境内自然人	1.13%	752,697	0	752,697	0	质押	740,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中于晓卿、烟台同启投资中心（有限合伙）、拉萨经济技术开发区祥隆投资有限公司、柳秋杰、吕桂林、季俊生、姜洪兴、刘志鸿、张慧娜之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
姜海平	900,000		人民币普通股	900,000				
陈川	330,200		人民币普通股	330,200				

李建军	229,900	人民币普通股	229,900
陈礼福	130,000	人民币普通股	130,000
李欣	92,600	人民币普通股	92,600
时永航	86,000	人民币普通股	86,000
樊积河	81,500	人民币普通股	81,500
陈楚专	79,700	人民币普通股	79,700
刘智华	75,300	人民币普通股	75,300
王吉花	68,300	人民币普通股	68,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东姜海平通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 900,000 股，实际合计持有 900,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东弘宇农机股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,055,185.81	102,615,235.96
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	30,400,000.00	22,770,144.00
应收账款	87,784,262.10	71,722,918.93
预付款项	5,115,918.84	1,531,764.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	281,435.00	63,656.12
买入返售金融资产		
存货	124,879,704.84	106,088,533.96

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	121,916,397.61	113,529,121.54
流动资产合计	440,432,904.20	418,321,374.60
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	146,759,468.81	146,689,537.50
在建工程	1,082,788.34	7,095,945.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,681,103.42	29,024,470.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,026,529.47	926,039.12
递延所得税资产	1,661,730.60	1,541,751.93
其他非流动资产	6,189,357.42	800,000.00
非流动资产合计	185,400,978.06	186,077,745.30
资产总计	625,833,882.26	604,399,119.90
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	25,000,000.00
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	10,070,000.00	7,113,250.00

应付账款	59,941,506.61	53,475,250.47
预收款项	741,684.85	492,017.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,574,035.89	6,167,160.68
应交税费	2,070,366.35	577,806.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	415,008.94	674,472.23
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	802,064.30	802,064.30
其他流动负债		
流动负债合计	94,614,666.94	94,302,022.28
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,631,771.09	5,032,803.23
递延所得税负债	1,233,302.64	
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,865,073.73	5,032,803.23
负债合计	100,479,740.67	99,334,825.51
所有者权益：		
股本	66,670,000.00	66,670,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,160,595.30	205,160,595.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,954,582.62	5,712,490.16
盈余公积	24,165,415.01	24,165,415.01
一般风险准备		
未分配利润	223,403,548.66	203,355,793.92
归属于母公司所有者权益合计	525,354,141.59	505,064,294.39
少数股东权益		
所有者权益合计	525,354,141.59	505,064,294.39
负债和所有者权益总计	625,833,882.26	604,399,119.90

法定代表人：柳秋杰

主管会计工作负责人：王铁成

会计机构负责人：孙建杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,509,986.87	101,903,745.01
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	29,020,000.00	21,534,400.00
应收账款	88,547,722.37	72,192,255.29
预付款项	3,760,690.15	1,445,365.13
应收利息		
应收股利		
其他应收款	281,435.00	63,656.12
存货	123,546,858.03	104,623,990.86
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	121,752,347.75	113,288,691.12
流动资产合计	436,419,040.17	415,052,103.53

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	146,727,866.45	146,661,920.36
在建工程	1,082,788.34	7,095,945.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,681,103.42	29,024,470.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,026,529.47	926,039.12
递延所得税资产	1,508,760.70	1,447,857.10
其他非流动资产	6,189,357.42	800,000.00
非流动资产合计	188,216,405.80	188,956,233.33
资产总计	624,635,445.97	604,008,336.86
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,070,000.00	7,113,250.00
应付账款	58,297,977.60	53,094,263.29
预收款项	741,684.85	492,017.76
应付职工薪酬	5,541,954.74	6,149,803.95
应交税费	2,070,180.63	577,123.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	400,285.94	665,998.23
持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债	802,064.30	802,064.30
其他流动负债		
流动负债合计	92,924,148.06	93,894,521.14
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,631,771.09	5,032,803.23
递延所得税负债	1,233,302.64	
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,865,073.73	5,032,803.23
负债合计	98,789,221.79	98,927,324.37
所有者权益：		
股本	66,670,000.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	205,160,595.30	205,160,595.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,954,582.62	5,712,490.16
盈余公积	24,165,415.01	24,165,415.01
未分配利润	223,895,631.25	203,372,512.02
所有者权益合计	525,846,224.18	505,081,012.49
负债和所有者权益总计	624,635,445.97	604,008,336.86

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	124,331,806.48	191,150,652.73
其中：营业收入	124,331,806.48	191,150,652.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	116,235,544.35	159,496,490.98
其中：营业成本	100,504,086.76	133,742,434.84
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	1,220,116.71	3,064,300.65
销售费用	4,191,141.43	7,022,916.13
管理费用	9,168,541.28	14,121,973.66
财务费用	355,483.48	723,645.95
资产减值损失	796,174.69	821,219.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,402,465.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,593.95	155,583.44
其他收益	601,032.14	511,032.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,102,353.97	32,320,777.36
加：营业外收入	17,971,269.79	1,059.11
减：营业外支出	50,000.00	131,400.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,023,623.76	32,190,436.47
减：所得税费用	3,975,669.02	4,409,211.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,047,954.74	27,781,224.92

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	24,047,954.74	27,781,224.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	24,047,954.74	27,781,224.92
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属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	24,047,954.74	27,781,224.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,047,954.74	27,781,224.92
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	0.36	0.56
（二）稀释每股收益	0.36	0.56

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：柳秋杰

主管会计工作负责人：王铁成

会计机构负责人：孙建杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	120,947,690.41	190,629,264.93
减：营业成本	96,853,340.99	133,293,678.13
税金及附加	1,214,401.23	3,061,806.50
销售费用	4,158,099.77	7,022,916.13
管理费用	8,896,825.01	13,963,538.31
财务费用	330,800.93	724,669.60
资产减值损失	807,056.17	798,884.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,402,465.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,593.95	155,583.44
其他收益	601,032.14	511,032.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,693,258.15	32,430,387.73
加：营业外收入	17,971,269.79	1,059.11
减：营业外支出	50,000.00	131,400.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,614,527.94	32,300,046.84
减：所得税费用	4,091,208.71	4,436,614.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,523,319.23	27,863,432.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,523,319.23	27,863,432.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	24,523,319.23	27,863,432.70
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	58,366,612.96	76,259,866.86
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	518,249.60	133,022.91
经营活动现金流入小计	58,884,862.56	76,392,889.77
购买商品、接受劳务支付的现金	58,615,052.05	15,134,711.13
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	17,292,432.54	17,703,784.04
支付的各项税费	2,992,475.75	17,256,804.45
支付其他与经营活动有关的现金	2,468,113.47	4,997,218.60
经营活动现金流出小计	81,368,073.81	55,092,518.22
经营活动产生的现金流量净额	-22,483,211.25	21,300,371.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,402,465.75	
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	101,402,465.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,001,683.81	1,129,157.38
投资支付的现金	110,000,000.00	
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	115,001,683.81	1,129,157.38
投资活动产生的现金流量净额	-13,599,218.06	-1,129,157.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,013,650.00	
筹资活动现金流入小计	40,013,650.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,378,020.84	631,158.47
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		760,000.00
筹资活动现金流出小计	29,378,020.84	36,391,158.47
筹资活动产生的现金流量净额	10,635,629.16	-11,391,158.47
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	-25,446,800.15	8,780,055.70
加：期初现金及现金等价物余额	95,501,985.96	22,110,377.67
六、期末现金及现金等价物余额	70,055,185.81	30,890,433.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	55,926,289.60	76,080,566.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	517,508.35	130,889.46
经营活动现金流入小计	56,443,797.95	76,211,456.32
购买商品、接受劳务支付的现金	56,652,621.26	13,827,570.94
支付给职工以及为职工支付的现	16,747,224.02	17,444,644.30

金		
支付的各项税费	2,967,148.90	17,253,807.82
支付其他与经营活动有关的现金	2,400,523.01	4,936,803.31
经营活动现金流出小计	78,767,517.19	53,462,826.37
经营活动产生的现金流量净额	-22,323,719.24	22,748,629.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,402,465.75	
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	101,402,465.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,994,883.81	1,094,530.88
投资支付的现金	110,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	114,994,883.81	4,094,530.88
投资活动产生的现金流量净额	-13,592,418.06	-4,094,530.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,013,650.00	
筹资活动现金流入小计	40,013,650.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,378,020.84	631,158.47
支付其他与筹资活动有关的现金		760,000.00
筹资活动现金流出小计	29,378,020.84	36,391,158.47
筹资活动产生的现金流量净额	10,635,629.16	-11,391,158.47
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	-25,280,508.14	7,262,940.60
加：期初现金及现金等价物余额	94,790,495.01	22,110,377.67
六、期末现金及现金等价物余额	69,509,986.87	29,373,318.27

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	66,670,000.00				205,160,595.30			5,712,490.16	24,165,415.01		203,355,793.92		505,064,294.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,670,000.00				205,160,595.30			5,712,490.16	24,165,415.01		203,355,793.92		505,064,294.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							242,092.46				20,047,754.74		20,289,847.20
（一）综合收益总额											24,047,954.74		24,047,954.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-4,000,200.00		-4,000,200.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,000,200.00		-4,000,200.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							242,092.46						242,092.46
1. 本期提取							721,538.64						721,538.64
2. 本期使用							-479,446.18						-479,446.18
(六) 其他													
四、本期期末余额	66,670,000.00				205,160,595.30		5,954,582.62	24,165,415.01			223,403,548.66		525,354,141.59

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	50,000,000.00				49,380,026.42			4,544,876.33	20,153,485.50		167,265,146.42		291,343,534.67	

	0											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00			49,380,026.42			4,544,876.33	20,153,485.50		167,265,146.42		291,343,534.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,670,000.00			155,780,568.88			1,167,613.83	4,011,929.51		36,090,647.50		213,720,759.72
（一）综合收益总额										40,102,577.01		40,102,577.01
（二）所有者投入和减少资本	16,670,000.00			155,780,568.88								172,450,568.88
1. 股东投入的普通股	16,670,000.00			155,780,568.88								172,450,568.88
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								4,011,929.51		-4,011,929.51		
1. 提取盈余公积								4,011,929.51		-4,011,929.51		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							1,167,613.83						1,167,613.83
1. 本期提取							1,454,331.00						1,454,331.00
2. 本期使用							-286,717.17						-286,717.17
（六）其他													
四、本期期末余额	66,670,000.00				205,160,595.30		5,712,490.16	24,165,415.01		203,355,793.92			505,064,294.39

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,670,000.00				205,160,595.30			5,712,490.16	24,165,415.01	203,372,512.02	505,081,012.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,670,000.00				205,160,595.30			5,712,490.16	24,165,415.01	203,372,512.02	505,081,012.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								242,092.46		20,523,119.23	20,765,211.69
（一）综合收益总额										24,523,319.23	24,523,319.23

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-4,000,200.00	-4,000,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,000,200.00	-4,000,200.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							242,092.46				242,092.46
1. 本期提取							721,538.64				721,538.64
2. 本期使用							-479,446.18				-479,446.18
(六)其他											
四、本期期末余额	66,670,000.00			205,160,595.30			5,954,582.62	24,165,415.01	223,895,631.25	525,846,224.18	

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	50,000,000.00				49,380,026.42			4,544,876.33	20,153,485.50	167,265,146.42	291,343,534.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00				49,380,026.42			4,544,876.33	20,153,485.50	167,265,146.42	291,343,534.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,670,000.00				155,780,568.88			1,167,613.83	4,011,929.51	36,107,365.60	213,737,477.82
（一）综合收益总额										40,119,295.11	40,119,295.11
（二）所有者投入和减少资本	16,670,000.00				155,780,568.88						172,450,568.88
1. 股东投入的普通股	16,670,000.00				155,780,568.88						172,450,568.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,011,929.51	-4,011,929.51	
1. 提取盈余公积									4,011,929.51	-4,011,929.51	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							1,167,613.83				1,167,613.83
1. 本期提取							1,454,331.00				1,454,331.00
2. 本期使用							-286,717.17				-286,717.17
(六) 其他											
四、本期期末余额	66,670,000.00				205,160,595.30		5,712,490.16	24,165,415.01	203,372,512.02		505,081,012.49

### 三、公司基本情况

(一) 山东弘宇农机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东弘宇机械有限公司于2013年7月15日整体变更设立的股份有限公司。本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“弘宇股份”，股票代码“002890”，截止2018年6月30日，公司股本总额为66,670,000.00元。

注册号/统一社会信用代码：91370600169830720Q

公司注册地：山东省莱州市虎头崖经济技术工业园弘宇路3号

公司经营范围：制造、销售：普通机械、车辆用液压系统；铸造、销售农机配件；房屋租赁；货物进出口业务。

(二) 本财务报表业经本公司董事会于2018年8月21日决议批准。

(三) 本年度合并财务报表范围

本公司将莱州凌宇机械有限公司1家子公司纳入合并范围，具体详见“本附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他主体中的权益披露”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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2018年6月30日的财务状况、2018年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。



## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司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。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《[企业会计准则第2号—长期股权投资](#)》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变

动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过60%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 500 万元（含 500 万元）以上的款项
------------------	--------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。
----------------------	---

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：按账龄组合	账龄分析法
组合 2：其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1、存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
运输工具	年限平均法	8-10	5	9.5-11.88
其他	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形

资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 22、长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

## 23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损



益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司

根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 4、公司收入确认的具体方法

公司的主要业务为销售商品。公司销售收入的确认原则：公司将产品交付给客户，收到客户的结算单时，作为风险转移的时点，并确认产品销售收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，根据公司相关资产折旧政策在使用期限内采用直线法摊销分期计入损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助

款项时予以确认。

#### 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供应税劳务	16%、17%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2%
水资源税	地下水实际耗用量	2.00 元/立方米
环境保护税	根据中华人民共和国国务院令第 693 号《中华人民共和国环境保护税法实施条例》，自 2018 年 1 月 1 日起，应税固体废物的计税依据，按照固体废物的排放量确定。应税大气污染物、水污染物的计税依据，按照污染物排放量折合的污染当量数确定	1.20 元/污染当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东弘宇农机股份有限公司	15%
莱州凌宇机械有限公司	25%

## 2、税收优惠

公司母公司2016年12月15日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，有效期三年。2018年1-6月公司母公司按照15%税率计提并缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	7,657.81	358.35
银行存款	70,047,528.00	95,501,627.61
其他货币资金		7,113,250.00
合计	70,055,185.81	102,615,235.96

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,400,000.00	22,770,144.00
合计	30,400,000.00	22,770,144.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,500,000.00
合计	2,500,000.00

### (3) 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

单位：元

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	49,605,720.00	
合计	49,605,720.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,744,464.23	100.00%	4,960,202.13	5.35%	87,784,262.10	75,886,467.49	100.00%	4,163,548.56	5.49%	71,722,918.93
合计	92,744,464.23	100.00%	4,960,202.13	5.35%	87,784,262.10	75,886,467.49	100.00%	4,163,548.56	5.49%	71,722,918.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	89,882,254.21	4,494,112.71	5.00%
1 年以内小计	89,882,254.21	4,494,112.71	5.00%
1 至 2 年	2,338,158.56	233,815.86	10.00%
2 至 3 年	350,513.34	70,102.66	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	56,836.12	45,468.90	80.00%
5 年以上	116,702.00	116,702.00	100.00%
合计	92,744,464.23	4,960,202.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 796,653.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (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	2018年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	19,298,607.35	20.81	1,023,480
客户二	18,044,662.71	19.46	902,233
客户三	6,401,012.14	6.90	320,050
客户四	4,757,867.67	5.13	237,893
客户五	4,222,848.86	4.55	211,142
合计	52,724,998.73	56.85	2,694,799

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,031,475.80	98.35%	1,447,321.05	94.49%
1 至 2 年	66,803.04	1.31%	75,943.04	4.96%
2 至 3 年	9,140.00	0.18%		
3 年以上	8,500.00	0.16%	8,500.00	0.55%
合计	5,115,918.84	--	1,531,764.09	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商1	1,000,000.00	19
供应商2	957,584.43	18
供应商3	674,394.77	13
供应商4	527,501.60	10
供应商5	306,876.60	6
合 计	3,466,357.40	67

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------



## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	310,500.00	100.00%	29,065.00	9.36%	281,435.00	93,200.00	100.00%	29,543.88	31.70%	63,656.12
合计	310,500.00	100.00%	29,065.00	9.36%	281,435.00	93,200.00	100.00%	29,543.88	31.70%	63,656.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	292,500.00	14,625.00	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	1,000.00	200.00	20.00%
4 至 5 年	13,800.00	11,040.00	80.00%
5 年以上	3,200.00	3,200.00	100.00%
合计	310,500.00	29,065.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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-478.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	208,600.00	19,000.00
代垫款	99,300.00	71,600.00
其他	2,600.00	2,600.00
合计	310,500.00	93,200.00

## (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：元

单位名称	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

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	13,266,928.50		13,266,928.50	10,378,135.04		10,378,135.04
在产品	72,671,536.63		72,671,536.63	62,022,437.68		62,022,437.68
库存商品	25,275,517.42		25,275,517.42	23,590,603.17		23,590,603.17
委托加工物资	933,863.57		933,863.57	908,852.14		908,852.14
发出商品	12,731,858.72		12,731,858.72	9,188,505.93		9,188,505.93
合计	124,879,704.84		124,879,704.84	106,088,533.96		106,088,533.96

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	120,000,000.00	110,000,000.00
待抵扣进项税	1,916,397.61	3,350,033.45
预交所得税		179,088.09
合计	121,916,397.61	113,529,121.54

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

### 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

### 18、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

### 19、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	114,531,520.37	118,765,739.25	6,998,864.67	5,001,776.81	245,297,901.10
2.本期增加金额		7,681,836.10	88,034.19	451,969.96	8,221,840.25
(1) 购置		1,028,246.35	88,034.19	451,969.96	1,568,250.50
(2) 在建工程转入		6,653,589.75			6,653,589.75
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额			36,008.04	0.00	36,008.04
(1) 处置或报 废			36,008.04	0.00	36,008.04
4.期末余额	114,531,520.37	126,447,575.35	7,050,890.82	5,453,746.77	253,483,733.31
二、累计折旧					
1.期初余额	24,148,674.36	67,670,024.58	3,863,254.19	2,926,410.47	98,608,363.60
2.本期增加金额	2,094,951.69	5,423,902.26	337,037.34	289,990.91	8,145,882.20
(1) 计提	2,094,951.69	5,423,902.26	337,037.34	289,990.91	8,145,882.20
3.本期减少金额			29,981.30		29,981.30
(1) 处置或报 废			29,981.30		29,981.30
4.期末余额	26,243,626.05	73,093,926.84	4,170,310.23	3,216,401.38	106,724,264.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	88,287,894.32	53,353,648.51	2,880,580.59	2,237,345.39	146,759,468.81
2.期初账面价值	90,382,846.01	51,095,714.67	3,135,610.48	2,075,366.34	146,689,537.50

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
提升器壳体生产设备	1,082,788.34		1,082,788.34	2,842,356.20		2,842,356.20
待安装调试设备				4,253,589.75		4,253,589.75
合计	1,082,788.34		1,082,788.34	7,095,945.95		7,095,945.95

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
提升器壳体生产设备		2,842,356.20	640,432.14	2,400,000.00		1,082,788.34						其他
待安装调试设备		4,253,589.75		4,253,589.75		0.00						其他



备												
合计		7,095,945.95	640,432.14	6,653,589.75		1,082,788.34	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	32,307,047.95			1,205,490.70	33,512,538.65
2.本期增加金额				56,226.42	56,226.42
(1) 购置				56,226.42	56,226.42
(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	32,307,047.95			1,261,717.12	33,568,765.07
二、累计摊销					
1.期初余额	3,669,845.32			818,222.53	4,488,067.85
2.本期增加金额	347,779.80			51,814.00	399,593.80
(1) 计提	347,779.80			51,814.00	399,593.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,017,625.12			870,036.53	4,887,661.65
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	28,289,422.83			391,680.59	28,681,103.42
2.期初账面价值	28,637,202.63			387,268.17	29,024,470.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

燃气配套费		39,885.59	4,431.72		35,453.87
工位器具	926,039.12		147,926.46		778,112.66
模具费		222,222.20	9,259.26		212,962.94
合计	926,039.12	262,107.79	161,617.44		1,026,529.47

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

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	4,989,267.13	730,155.19	4,193,092.44	610,184.90
可抵扣亏损	966,330.02	116,500.10	225,347.60	56,336.90
递延收益	5,433,835.38	815,075.31	5,834,867.53	875,230.13
合计	11,389,432.53	1,661,730.60	10,253,307.57	1,541,751.93

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	8,222,017.59	1,233,302.64		
合计	8,222,017.59	1,233,302.64		

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,661,730.60		1,541,751.93
递延所得税负债		1,233,302.64		

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	6,189,357.42	800,000.00
合计	6,189,357.42	800,000.00

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	25,000,000.00
合计	15,000,000.00	25,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,070,000.00	7,113,250.00
合计	10,070,000.00	7,113,250.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	55,223,820.96	49,044,706.40
1 年以上	4,717,685.65	4,430,544.07
合计	59,941,506.61	53,475,250.47

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	661,515.39	411,176.00
1 年以上	80,169.46	80,841.76
合计	741,684.85	492,017.76

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,167,160.68	14,615,978.19	15,209,102.98	5,574,035.89
二、离职后福利-设定提存计划		2,416,502.23	2,416,502.23	
合计	6,167,160.68	17,032,480.42	17,625,605.21	5,574,035.89

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	2,599,143.95	12,014,972.52	12,943,882.61	1,670,233.86
2、职工福利费		877,821.04	877,821.04	
3、社会保险费		1,136,111.00	1,136,111.00	
其中：医疗保险费		867,424.20	867,424.20	
工伤保险费		139,499.64	139,499.64	
生育保险费		129,187.16	129,187.16	
4、住房公积金		166,549.20	166,549.20	
5、工会经费和职工教育经费	3,568,016.73	420,524.43	84,739.13	3,903,802.03
合计	6,167,160.68	14,615,978.19	15,209,102.98	5,574,035.89

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		2,287,313.22	2,287,313.22	
2、失业保险费		129,189.01	129,189.01	

合计		2,416,502.23	2,416,502.23	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	59,867.80	
企业所得税	1,209,580.29	
个人所得税	220,733.55	3,528.52
城市维护建设税	4,190.75	
房产税	283,622.60	283,622.58
土地使用税	282,589.98	282,589.98
教育费附加	1,796.03	
其他税费	7,985.35	8,065.76
合计	2,070,366.35	577,806.84

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



单位往来款		330,600.00
住房公积金	261,991.03	
其他	153,017.91	343,872.23
合计	415,008.94	674,472.23

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	802,064.30	802,064.30
合计	802,064.30	802,064.30

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,032,803.23		401,032.14	4,631,771.09	
合计	5,032,803.23		401,032.14	4,631,771.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点产业振	1,080,000.00			270,000.00			810,000.00	与收益相关

兴和技术改造资金								
基础设施建设补助资金	3,952,803.23			131,032.14			3,821,771.09	与收益相关
合计	5,032,803.23			401,032.14			4,631,771.09	--

其他说明：

注1：根据《关于转发国家下达我省重点产业振兴和技术改造（第三批）2010年中央预算内投资计划的通知》鲁发改投资（2010）1242号文，公司2011年1月收到年产30万套大中马力拖拉机液压提升装置技改项目补助5,400,000.00元，该补助从2011年1月起分10年摊销，年摊销额为540,000.00元；

注2：根据《虎政发[2013]69号》文，于2014年2月下拨基础设施建设资金，金额：5,241,286.00元，该补助从2014年2月起分20年摊销，年摊销额为262,064.28元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	66,670,000.00						66,670,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	205,160,595.30			205,160,595.30
合计	205,160,595.30			205,160,595.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,712,490.16	721,538.64	479,446.18	5,954,582.62
合计	5,712,490.16	721,538.64	479,446.18	5,954,582.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,165,415.01			24,165,415.01
合计	24,165,415.01			24,165,415.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	203,355,793.92	167,265,146.42
调整后期初未分配利润	203,355,793.92	167,265,146.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,047,954.74	27,781,224.92
应付普通股股利	4,000,200.00	
期末未分配利润	223,403,548.66	195,046,371.34

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,007,169.17	95,219,720.69	188,204,315.04	131,989,780.16
其他业务	8,324,637.31	5,284,366.07	2,946,337.69	1,752,654.68
合计	124,331,806.48	100,504,086.76	191,150,652.73	133,742,434.84

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,134.12	1,027,179.22
教育费附加	12,238.66	733,699.44
房产税	567,245.12	567,245.11
土地使用税	565,179.96	523,511.36
车船使用税	4,133.04	5,175.76
印花税	48,772.84	60,749.87
水利建设基金	1,223.87	146,739.89
应交水资源税	2,868.00	

应交环保税	1,321.10	
合计	1,220,116.71	3,064,300.65

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,402,015.03	3,346,439.96
售后服务费	391,927.10	2,054,228.99
职工薪酬	736,821.17	911,066.92
差旅费	281,451.11	474,978.92
其他	378,927.02	236,201.34
合计	4,191,141.43	7,022,916.13

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	3,864,265.39	7,208,737.56
职工薪酬	2,034,350.11	2,769,295.42
折旧及摊销	1,084,120.16	1,615,559.61
材料费	292,389.67	461,147.88
中介机构服务费	612,568.85	255,245.54
办公费	87,743.73	240,997.25
维修费	201,042.28	591,095.71
业务招待费	89,016.57	363,915.39
差旅费	78,795.33	327,469.86
其他	824,249.19	288,509.44
合计	9,168,541.28	14,121,973.66

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	337,945.84	631,158.47
减：利息收入	185,811.26	21,963.77
手续费支出	27,136.61	19,671.56
其他支出	176,212.29	94,779.69
合计	355,483.48	723,645.95

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	796,174.69	821,219.75
合计	796,174.69	821,219.75

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	1,402,465.75	
合计	1,402,465.75	

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,593.95	155,583.44
合计	2,593.95	155,583.44

## 70、其他收益

单位：元



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重点产业振兴和技术改造资金	270,000.00	270,000.00
基础设施建设补助资金	131,032.14	131,032.14
安置残疾人补助	200,000.00	110,000.03
合计	601,032.14	511,032.17

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	17,900,400.00		17,900,400.00
其他	70,869.79	1,059.11	70,869.79
合计	17,971,269.79	1,059.11	17,971,269.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上市补贴资 金	莱州市财政 局	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	17,900,400.0 0		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	17,900,400.0 0		--

其他说明：

注：根据《莱财企指【2018】9号》文，公司于2018年3月29日收到上市补贴资金1,425,400.00元；根据《莱财企指【2018】13号》文，公司于2018年6月8日收到上市补贴资金16,475,000.00元。

## 72、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他		131,400.00	
合计	50,000.00	131,400.00	50,000.00

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,862,345.05	4,496,291.94
递延所得税费用	1,113,323.97	-87,080.39
合计	3,975,669.02	4,409,211.55

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	28,023,623.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,203,543.56
子公司适用不同税率的影响	59,090.42
调整以前期间所得税的影响	-56,464.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,059.55
加计扣除的研发费及残疾人薪酬影响	-287,559.89
所得税费用	3,975,669.02

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：往来款收入	261,568.55	
利息收入	185,811.26	21,963.77
营业外收入	70,869.79	111,059.14
合计	518,249.60	133,022.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	1,875,577.05	4,576,544.67
往来款	329,081.00	237,311.14
其他	263,455.42	183,362.79
合计	2,468,113.47	4,997,218.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：上市补贴资金	17,900,400.00	
票据保证金	7,113,250.00	
合计	25,013,650.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费用		760,000.00
合计		760,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	24,047,954.74	27,781,224.92
加：资产减值准备	796,174.69	821,219.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,115,900.90	8,017,016.54
无形资产摊销	399,593.80	368,263.10
长期待摊费用摊销	161,617.44	153,726.48
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）	-2,593.95	-155,583.44
财务费用（收益以“-”号填列）	377,820.84	631,158.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,402,465.75	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-119,978.67	-87,080.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,233,302.64	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,791,170.88	19,837,703.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,228,964.24	-42,386,814.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,829,997.19	6,319,536.40
其他	-17,900,400.00	
经营活动产生的现金流量净额	-22,483,211.25	21,300,371.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	70,055,185.81	30,890,433.37
减：现金的期初余额	95,501,985.96	22,110,377.67
现金及现金等价物净增加额	-25,446,800.15	8,780,055.70

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	70,055,185.81	95,501,985.96
其中：库存现金	7,657.81	565.02
可随时用于支付的银行存款	70,047,528.00	30,889,868.35
三、期末现金及现金等价物余额	70,055,185.81	95,501,985.96

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	30,840,818.95	借款抵押
无形资产	9,117,130.21	借款抵押
合计	39,957,949.16	--

其他说明：

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

**80、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 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	
莱州凌宇机械有限公司	莱州	莱州	制造销售拖拉机配件	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是于晓卿。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节第九项。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	407,272.00	750,000.00
合计	407,272.00	750,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	4,000,200.00

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数



		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,143,226.67	100.00%	4,595,504.30	4.93%	88,547,722.37	75,980,224.54	100.00%	3,787,969.25	4.99%	72,192,255.29
合计	93,143,226.67	100.00%	4,595,504.30	4.93%	88,547,722.37	75,980,224.54	100.00%	3,787,969.25	4.99%	72,192,255.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	82,588,297.72	4,129,414.88	5.00%
1 至 2 年	2,338,158.56	233,815.86	10.00%
2 至 3 年	350,513.34	70,102.66	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	56,836.12	45,468.90	80.00%
5 年以上	116,702.00	116,702.00	100.00%
合计	85,450,507.74	4,595,504.30	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其他组合	7,692,718.93		
合计	7,692,718.93		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (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 807,535.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (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	2018年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户1	19,298,607.35	20.72	1,023,480.10
客户2	18,044,662.71	19.37	902,233.14
客户3	6,401,012.14	6.87	320,050.61
客户4	4,757,867.67	5.11	237,893.38
客户5	4,222,848.86	4.53	211,142.44
合计	52,724,998.73	56.60	2,694,799.67

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	310,500.00	100.00%	29,065.00	9.36%	281,435.00	93,200.00	100.00%	29,543.88	31.70%	63,656.12
合计	310,500.00	100.00%	29,065.00	9.36%	281,435.00	93,200.00	100.00%	29,543.88	31.70%	63,656.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	292,500.00	14,625.00	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	1,000.00	200.00	20.00%
4 至 5 年	13,800.00	11,040.00	80.00%
5 年以上	3,200.00	3,200.00	100.00%
合计	310,500.00	29,065.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(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-478.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	208,600.00	19,000.00
代垫款	99,300.00	71,600.00
其他	2,600.00	2,600.00
合计	310,500.00	93,200.00

**(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：元

单位名称	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

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
莱州凌宇机械有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	3,000,000.00			3,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	111,992,967.37	90,936,609.80	187,684,238.35	131,541,805.31
其他业务	8,954,723.04	5,916,731.19	2,945,026.58	1,751,872.82
合计	120,947,690.41	96,853,340.99	190,629,264.93	133,293,678.13

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行产品理财收益	1,402,465.75	
合计	1,402,465.75	

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,593.95	
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）	18,501,432.14	收到的政府补助资金
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	1,402,465.75	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,869.79	
减：所得税影响额	2,989,104.24	
合计	16,938,257.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.65%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告及摘要原件。

董事长：柳秋杰

山东弘宇农机股份有限公司

二〇一八年八月二十一日