



大众科技

NEEQ : 833759

广东大众农业科技股份有限公司

Guangdong Dazhong Agriculture Science Co.,Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事记



- ◆ 2017年5月10日，湖南省农委发布公告，计划2017年在湖南省长沙县等10个试点县市区安全利用区中度污染耕地全面推行修复效果总承包第三方治理，治理面积40余万亩。5月中旬，公司参加了湖南省试点工作领导小组办公室组织的专家评审，并在第一轮即成功胜出，在参加方案评审的125家单位中名列第九，方案评审的通过是湖南省农委对我公司资质、业绩、产品等综合实力的认可；也是公司由从单一卖产品到进行重金属污染耕地综合治理承包治理的一次伟大跨越。



- ◆ 2017年5月16日，公司在会议室召开2016年度股东大会。在本次股东大会上，公司完成了第三届董事会与第三届监事会的换届选举，并新制订了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等6项内控管理制度，进一步加强和完善了公司治理结构。此外，会议还审议通过了《2016年度董事会工作报告》、《2016年度监事会工作报告》、《〈2016年年度报告〉及摘要》等议案。

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 声明与提示 | 1 |
| 第一节 公司概况 | 2 |
| 第二节 主要会计数据和关键指标..... | 4 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 第四节 重要事项 | 9 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 12 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况..... | 14 |
| 第七节 财务报表 | 16 |
| 第八节 财务报表附注..... | 26 |

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |
| 是否审计 | 否 |

【备查文件目录】

| | |
|---------|--|
| 文件存放地点： | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件： | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 |
| | 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 公司概况

一、公司信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 广东大众农业科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Guangdong Dazhong Agriculture Science Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 大众科技 |
| 证券代码 | 833759 |
| 法定代表人 | 林小明 |
| 注册地址 | 东莞市洪梅镇乌沙村 |
| 办公地址 | 东莞市洪梅镇樱花台盈工业区 |
| 主办券商 | 海通证券 |
| 会计师事务所 | 无 |

二、联系人

| | |
|---------------|-----------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 侯建华 |
| 电话 | 0769-88431833 |
| 传真 | 0769-88430003 |
| 电子邮箱 | 1425966419@qq.com |
| 公司网址 | www.dazhongnk.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 东莞市洪梅镇樱花台盈工业区(523160) |

三、运营概况

| | |
|----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2015年10月23日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C26 化学原料及化学制品制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 产销：复混肥料，土壤调理剂，大量元素水溶肥料，含腐植酸水溶肥料、除硫剂(凭有效许可证经营)、生物有机肥；货物进出口、技术进出口；化工原料的销售(不含危险化学品)；废物利用研究开发、推广应用服务(不含收购)；生物质焦技术的开发利用；生物技术的开发、转让；生物菌技术的开发；土壤改良技术开发；水质调理技术开发；制碱及碱废料处理的技术开发；造纸废料处理的技术开发。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 51,100,000 |
| 控股股东 | 林小明 |
| 实际控制人 | 林小明、赵小云夫妇 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |

| | |
|---------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 32 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 20 |

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 营业收入 | 41,027,649.48 | 60,567,959.99 | -32.26% |
| 毛利率 | 16.73% | 22.63% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -5,751,919.03 | 892,657.41 | -744.32% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -6,401,616.83 | -289,613.32 | 2,110.40% |
| 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） | -4.17% | 0.61% | - |
| 加权平均净资产收益率（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） | -4.64% | -0.20% | - |
| 基本每股收益 | -0.11 | 0.02 | -744.36% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 201,394,124.43 | 208,734,312.73 | -3.52% |
| 负债总计 | 66,187,353.17 | 67,775,622.44 | -2.34% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 135,206,771.26 | 140,958,690.29 | -4.08% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.65 | 2.76 | -4.08% |
| 资产负债率（母公司） | 32.79% | 32.45% | - |
| 资产负债率（合并） | 32.86% | 32.47% | - |
| 流动比率 | 2.01 | 2.01 | - |
| 利息保障倍数 | -3.07 | -1.71 | - |

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 | -7,606,606.58 | -13,944,186.88 | - |
| 应收账款周转率 | 0.80 | 1.15 | - |
| 存货周转率 | 1.65 | 2.04 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|----------|---------|------|
| 总资产增长率 | -3.52% | -2.65% | - |
| 营业收入增长率 | -32.26% | -40.71% | - |
| 净利润增长率 | -744.36% | -76.18% | - |

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

| 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 |
| - | - | - | - | - |

六、自愿披露

| |
|-----|
| 不适用 |
|-----|

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

大众科技是一家专注于土壤修复与改良的环保型国家高新技术企业，主要产品包括土壤调理剂、复混肥料和有机肥。2015年10月23日，公司成功登陆新三板，是广东省第一家以土壤修复为主营业务的新三板挂牌企业，也是全国最大的集科研、生产、销售、农化服务于一体的循环资源农用化企业之一。

公司产品原材料品种较多，涉及大宗原材料主要包括碱渣、尿素、磷酸一铵、磷酸二氯钾、硫酸钾等，公司对于大宗原材料，采用集中、批量采购模式，利用采购规模相对较大的特点降低采购成本。其中碱渣是公司生产土壤调理剂的主要原材料，其来源于利用氨碱法制碱企业生产所产生的固体废物，公司拥有生产土壤调理剂的核心发明专利——利用制碱废渣生产颗粒状肥料的方法（专利号 ZL 03 1 40471.5），将具有危害性的制碱废渣加工成为拥有土壤修复功效的土壤调理剂产品，从而起到变废为宝的效果，该项专利于2006年荣获第六届国家发明博览会金奖。

公司产品销售主要采用“经销”模式。公司已制定了健全的经销商管理制度，从主体资格、历史经营业绩、企业诚信度、市场开拓能力以及是否获得相关资质等方面对经销商进行全方面核查。公司按照区域划分，与经销商签订区域独家销售协议，产品销售流程为：公司——经销——零售商——农户。

随着国家对土壤污染的重视，政府招投标土壤修复项目逐年递增，目前公司生产的土壤调理剂产品采用“常规经销”与“政府招标”相结合的销售模式。目前，我国农业系统所有的招标均为政府公开招标，主要有两种模式：第一、政府部门的采购中心进行公开招标；第二、政府部门委托招标代理公司进行公开招标。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生较大变化。

二、经营情况

一、2017年上半年总体经营情况

报告期内，公司共实现营业收入4,102.76万元，比上年同期下降32.26%；净利润为-575.16万元，比上年同期下降744.32%。主要原因为：一、公司重大项目第二期报建手续延期，严重影响生产产能，无法及时补充市场所需的货源，导致销量严重下滑；二、国内经济环境不景气，化肥行业持续低迷。

截至报告期末，公司资产总额为20,139.41万元，比期初减少3.52%；负债总额为6,618.74万元，比期初减少2.34%；所有者权益为13,520.68元，比期初减少4.08%。

二、2017年上半年重点工作回顾

（一）顺利通过湖南重金属污染耕地综合治理专家评审

2017年5月10日，湖南省农委发布公告，计划2017年在湖南省长沙县等10个试点县市区安全利用区中度污染耕地全面推行修复效果总承包第三方治理，治理面积40余万亩。5月中旬，公司参加了湖

南省试点工作领导小组办公室组织的专家评审，并在第一轮即成功胜出，在参加方案评审的 125 家单位中名列第九，方案评审的通过是湖南省农委对我公司资质、业绩、产品等综合实力的认可；也是公司由单一卖产品到进行重金属污染耕地综合治理承包治理的一次伟大跨越。

（二）重金属污染耕地修复治理试验全面展开

去年下半年，公司 3 个重金属钝化产品（土壤调理剂）在广东韶关仁化县重金属污染区进行修复治理效果试验，均取得了良好的效果。今年上半年公司又有 4 个配方的新产品分别在仁化县、茂名市、紫金县、惠州市、龙门县继续做效果试验，在参加试验的 9 家企业中，公司的土壤调理剂产品 2 的抗倒伏能力最强，取得省农业资源环境和农村能源总站和农业局领导的高度赞扬。

此外，公司还在江西省新余市和湖南省湘潭县等地陆续完成了重金属污染耕地治理修复效果试验。

（三）完成第三届董事会、监事会换届选举工作

2017 年 5 月 16 日，公司在会议室召开 2016 年度股东大会。在本次股东大会上，公司完成了第三届董事会与第三届监事会的换届选举，并新制订了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等 6 项内控管理制度，进一步加强和完善了公司治理结构。此外，会议还审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《〈2016 年年度报告〉及摘要》等议案。

三、风险与价值

（一）风险因素

1、产品质量风险

公司生产的土壤调理剂及化肥属于基本的农用物资，质量要求高，如果质量不合格，可能导致农户减产甚至绝收，造成严重的经济损失。国家高度重视农业生产，对化肥质量不合格的厂商有严格的惩罚措施。公司目前尚未因产品质量受到处罚。但若公司日后因产品质量问题发生纠纷，可能会严重打击公司品牌和顾客忠诚度，影响公司收益，进而影响公司的持续经营能力。

应对措施：公司已全面推行 ISO9001 :2008 质量体系认证，实施质量管控，建立健全每一个环节检测检验标准，制定责任到人，秉承找不到责任人绝不放过原则，从原材料进厂、中间产品控制及产品出厂全过程检验，让产品的每个环节均处于受控状态，保证了每一道工序准确、可靠。同时，通过定期开展全员质量培训，强化职工质量意识、强化操作技能，重点落实各项生产技术指标。通过推行 ERP 系统，利用信息化管理对原料检测、工艺流程、配方配料、原料消耗、产品质量、安全隐患实时管控，使产品生产能够做到高品质、零缺陷、低耗能。

2、技术和人才风险

公司所从事的土壤调理剂与肥料的研发、生产和检验需要较高的农业科技理论水平和农业实践操作技术，需要科研技术人员不断进行技术创新，才能使企业保持技术优势，维持企业活力。技术研发实力是企业实力的集中体现，也是企业争取市场、提高利润的基础。公司目前的研发活动主要由董事长林小明主持和参与，今后应增强科研队伍，保持公司的技术领先地位。

应对措施：公司已逐步完善人才机制，采用“输血+造血”相结合的人才培养模式，优化绩效、薪

酬和福利机制，激发创新激情。此外，公司已设立全资子公司小尔孵化器，立足于“研发创新”和“人才培养”两大核心任务，使公司未来在人力资源上可依托孵化器内企业的创新人才和技术，实现研发碎片化，降低企业研发风险与成本。

3、行业政策变动风险

我国高度重视农业发展，对公司所在行业提供包括政府补助、税收优惠在内的各种扶持政策。公司目前符合高新技术企业认定要求，享受 15% 的企业所得税优惠税率。该认定三年期满后，若不符合高新认定，将不再享受该项税收优惠，导致公司的税收负担加重。并且，如果国家降低对三农的扶持力度，取消税收优惠政策，使得税负加重，进而影响公司的持续经营能力。

应对措施：公司自 2008 年起即被评为高新技术企业，2011 年、2014 年公司连续两次通过高新技术企业资格复审。公司拥有自己独立的研发团队，并取得了丰富的研发成果。2016 年经审计财务报表显示，公司的研发费用占营业收入比重为 4.53%，符合高新技术企业认定标准。依据公司的研发投入、收入和研发人员等情况，公司不存在无法通过高新技术企业资格复审的风险。此外，公司将继续引进高端人才，加大研发投入，增强企业和产品的核心竞争力，以减弱行业政策变动对企业的影响。

（二）价值展示

1、利用碱渣生产土壤调理剂的核心专利

大众科技是国内较早利用工业废弃物碱渣进行土壤调理剂系列产品生产的企业，年碱渣消耗量约 10 万吨，公司土壤调理剂系列产品产量居全国同行业前列。公司拥有“利用碱渣生产颗粒状肥料的方法”的核心专利，不仅建立了坚固的行业技术壁垒，同时又因对碱渣废弃物的无害化处理，可取得资源综合利用补助费，从而大大降低了公司土壤调理剂产品的生产成本，提升经济效益。

2、政府采购招投标项目名列前茅

自国家重启政府采购土壤修复招投标项目以来，公司生产的“田师傅”土壤调理剂先后获得广东 10 万亩、湖北 2.2 万亩、四川 4 万亩、安徽 4 万亩、广西 12 万亩酸性土壤、湖南省近 3 万亩等重金属污染土壤修复政府招标项目，成绩斐然。2016 年，公司更是先后中标肇庆市《怀集县农业技术推广中心土壤调理剂采购项目》、湖南省《2016 年浏阳市重金属污染耕地修复治理试点项目土壤调理剂（含撒施）采购》项目、广东省耕地肥料总站公开招标采购的《广东省耕地保护与质量提升补贴项目土壤调理剂》等采购项目。2017 年，湖南省农委计划在湖南省长沙县等 10 个试点县市区安全利用区中度污染耕地全面推行修复效果总承包第三方治理，治理面积 40 余万亩。公司参加了湖南省试点工作领导小组办公室组织的专家评审，并在第一轮即成功胜出，在参加方案评审的 125 家单位中名列第九，方案评审的通过是湖南省农委对我公司资质、业绩、产品等综合实力的认可；也是公司由从单一卖产品到进行重金属污染耕地综合治理承包治理的一次伟大跨越。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|-----|----------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 否 | - |
| 是否存在股票发行事项 | 否 | - |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第四节 二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第四节 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 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第四节 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 | 是 | 第四节 二(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在公开发行债券的事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1 购买原材料、燃料、动力 | 11,000,000.00 | 3,458,071.28 |
| 2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 26,000,000.00 | 601,769.94 |
| 3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4 财务资助（挂牌公司接受的） | 0.00 | 0.00 |
| 5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 6 其他 | 1,150,000.00 | 480,000.00 |
| 总计 | 38,150,000.00 | 4,539,841.22 |

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 |
|-----------|
|-----------|

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
|-----------------------|--|---------------|------------|
| 林小明、赵小云夫妇、东莞市粤源包装有限公司 | 公司向东莞银行洪梅支行申请银行贷款 3000 万元, 公司控股股东及实际控制人林小明、赵小云夫妇及其关联方东莞市粤源包装有限公司为此次贷款提供连带保证责任担保。 | 30,000,000.00 | 是 |
| 林小明、东莞市粤源包装有限公司 | 公司向招商银行石碣支行申请银行贷款 800 万元, 公司控股股东林小明及其关联方东莞市粤源包装有限公司为此次贷款提供连带保证责任担保。 | 8,000,000.00 | 是 |
| 林小明、赵小云夫妇 | 公司向东莞农村商业银行洪梅支行申请银行贷款 800 万元, 公司控股股东及实际控制人林小明、赵小云夫妇为此次贷款提供连带保证责任担保。 | 8,000,000.00 | 是 |
| 总计 | - | 46,000,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

上述偶发性关联交易均为关联方自愿无偿为公司向银行贷款提供担保, 便于公司取得银行贷款补充流动资金, 有助于公司经营的持续健康发展, 未损害公司及其他股东、投资者的合法权益。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

承诺事项: 为避免与公司的同业竞争, 公司控股股东林小明、赵小云; 董事陈汉清、王慈凤、刘兴元、彭宇峰、戴猷元、郭贤炜、廖焕国; 监事谢玲、陈伟强、林丹虹; 高级管理人员侯建华、郑伟雄均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

履行情况: 报告期内, 承诺人均严格遵守并履行承诺。

2、关于杜绝资金占用的承诺

承诺事项: 公司控股股东林小明于 2016 年 6 月 1 日出具《关于杜绝资金占用的承诺函》, 承诺本人及关联方以后不再发生占用公司及子公司资金的行为, 维护公司财产以及资金的完整、独立和安全; 同时严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定, 履行审批程序, 规范关联交易相关事项。

履行情况: 报告期内, 承诺人已严格遵守并履行承诺。

(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 |
|------|--------|---------------|---------|--|
| 无形资产 | 抵押 | 27,036,752.65 | 13.44% | 一、公司向东莞银行洪梅支行申请贷款，将土地（东府国用(2005)第特1257-2号(账面原值11718000.00,账面价值9978110.16)、东府国用(2014)第特189号(账面原值9453386.24,账面价值8901219.59))抵押给该行；二、公司向东莞农村商业银行洪梅支行申请贷款，将土地(东府国用(2016)第特120号(账面原值3,623,449.07,账面价值3,451,163.78)、东府国用(2016)第特121号(账面原值4,941,032.69,账面价值4,706,259.12))抵押给该行。 |
| 累计值 | - | 27,036,752.65 | 13.44% | - |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

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 | 19,285,000 | 37.74% | - | 19,285,000 | 37.74% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,137,500 | 15.92% | - | 8,137,500 | 15.92% |
| | 董事、监事、高管 | 10,605,000 | 20.75% | - | 10,605,000 | 20.75% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 31,815,000 | 62.26% | - | 31,815,000 | 62.26% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 24,412,500 | 47.77% | - | 24,412,500 | 47.77% |
| | 董事、监事、高管 | 31,815,000 | 62.26% | - | 31,815,000 | 62.26% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 51,100,000 | - | 0 | 51,100,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 15 | | | | |

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------|------------|-----------|------------|--------|------------|-------------|
| 1 | 林小明 | 21,210,000 | - | 21,210,000 | 41.51% | 15,907,500 | 5,302,500 |
| 2 | 赵小云 | 11,340,000 | - | 11,340,000 | 22.20% | 8,505,000 | 2,835,000 |
| 3 | 东莞市粤源包装有限公司 | 0 | 7,000,000 | 7,000,000 | 13.70% | - | 7,000,000 |
| 4 | 陈汉清 | 4,410,000 | - | 4,410,000 | 8.63% | 3,307,500 | 1,102,500 |
| 5 | 王慈凤 | 4,410,000 | - | 4,410,000 | 8.63% | 3,307,500 | 1,102,500 |
| 6 | 东莞市篁隆实业投资有限公司 | 840,000 | - | 840,000 | 1.64% | - | 840,000 |
| 7 | 彭宇峰 | 420,000 | - | 420,000 | 0.82% | 315,000 | 105,000 |
| 8 | 李天化 | 420,000 | - | 420,000 | 0.82% | - | 420,000 |
| 9 | 刘兴元 | 280,000 | - | 280,000 | 0.55% | 210,000 | 70,000 |
| 10 | 郑伟雄 | 210,000 | - | 210,000 | 0.41% | 157,500 | 52,500 |
| 合计 | | 43,540,000 | 7,000,000 | 50,540,000 | 98.91% | 31,710,000 | 18,830,000 |

前十名股东间相互关系说明：

林小明、赵小云为夫妻关系；林小明为东莞市粤源包装有限公司的实际控制人。除此之外，其余股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为林小明，持有公司 41.51%的股份。林小明现任公司法定代表人、董事长、总经理职务，实际掌管负责公司运营。林小明的基本情况如下：

林小明，男，1965年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于汕头市潮阳陈店中学，2009年4月取得清华大学国际高级工商管理总裁研修班结业证书。1986年至1989年，任广州市赤岗区塑料编织袋厂厂长；1989年至1991年，承包惠东县广财塑料厂担任厂长；1992年至2007年任东莞市源盛编织袋复合制品有限公司董事长、总经理；2002年至今任东莞市粤源包装有限公司董事长；2005年1月加入广东大众农业科技股份有限公司，现任公司法定代表人、董事长、总经理职务，并从事相关科研管理工作。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为林小明、赵小云夫妇，共持有公司 63.7%的股份。林小明现任公司法定代表人、董事长、总经理职务，实际掌管负责公司运营。林小明、赵小云夫妇的基本情况如下：

林小明，男，1965年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于汕头市潮阳陈店中学，2009年4月取得清华大学国际高级工商管理总裁研修班结业证书。1986年至1989年，任广州市赤岗区塑料编织袋厂厂长；1989年至1991年，承包惠东县广财塑料厂担任厂长；1992年至2007年任东莞市源盛编织袋复合制品有限公司董事长、总经理；2002年至今任东莞市粤源包装有限公司董事长；2005年1月加入广东大众农业科技股份有限公司，现任公司法定代表人、董事长、总经理职务，并从事相关科研管理工作。

赵小云，女，1963年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于广州市广铁一中，2009年11月中山大学EMBA结业。1980年至1982年在广州铁路局五公司工作；1982年至1987年在广州军区接待处工作，1989年至1993年在广州天河区经营建材；1994年至1998年在东莞市源盛编织袋复合制品有限公司担任财务经理；2002年至2011年4月任广东大众农业科技有限公司执行董事、法定代表人，2011年4月至今，任广东大众农业科技股份有限公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------|----|----|------|-------------------------|-----------|
| 林小明 | 董事长、总经理 | 男 | 52 | EMBA | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 赵小云 | 董事 | 女 | 54 | EMBA | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 陈汉清 | 董事、副总经理 | 男 | 58 | 高中 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 王慈凤 | 董事 | 女 | 53 | 高中 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 彭宇峰 | 董事 | 女 | 57 | 本科 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 否 |
| 刘兴元 | 董事、副总经理 | 男 | 55 | 本科 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 戴猷元 | 独立董事 | 男 | 72 | 硕士 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 郭贤炜 | 独立董事 | 男 | 53 | 本科 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 廖焕国 | 独立董事 | 男 | 43 | 博士 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 谢玲 | 监事会主席 | 女 | 54 | 本科 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 否 |
| 陈伟强 | 监事 | 男 | 49 | 大专 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 否 |
| 林丹虹 | 职工代表监事 | 女 | 28 | 本科 | 2017-05-16 至 2020-05-15 | 是 |
| 侯建华 | 董事会秘书、财务总监 | 女 | 45 | 大专 | 2017-05-17 至 2020-05-15 | 是 |
| 郑伟雄 | 副总经理 | 男 | 39 | 大专 | 2017-05-17 至 2020-05-15 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 9 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 5 |

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 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 林小明 | 董事长、总经理 | 21,210,000 | - | 21,210,000 | 41.51% | - |
| 赵小云 | 董事 | 11,340,000 | - | 11,340,000 | 22.20% | - |
| 陈汉清 | 董事、副总经理 | 4,410,000 | - | 4,410,000 | 8.63% | - |
| 王慈凤 | 董事 | 4,410,000 | - | 4,410,000 | 8.63% | - |
| 彭宇峰 | 董事 | 420,000 | - | 420,000 | 0.82% | - |
| 刘兴元 | 董事、副总经理 | 280,000 | - | 280,000 | 0.55% | - |
| 谢玲 | 监事会主席 | 140,000 | - | 140,000 | 0.27% | - |
| 郑伟雄 | 副总经理 | 210,000 | - | 210,000 | 0.41% | - |
| 合计 | - | 42,420,000 | - | 42,420,000 | 83.01% | - |

备注：东莞市粤源包装有限公司持有公司普通股股数 700 万股，公司股东林小明为东莞市粤源包装有限公司的实际控制人。

三、变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
|------|-------------|----------------|------|--------|
| | 总经理是否发生变动 | | 否 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 否 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 否 | |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |
| - | - | - | - | - |

四、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | - | - |
| 核心技术人员 | - | - |
| 截止报告期末的员工人数 | 208 | 202 |

核心员工变动情况：

不适用

第七节 财务报表

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 | 二、(一) | 4,817,461.81 | 17,796,281.87 |
| 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 | 二、(二) | - | - |
| 应收账款 | 二、(三) | 44,883,738.78 | 43,606,719.54 |
| 预付款项 | 二、(四) | 25,043,359.84 | 18,881,126.12 |
| 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 | 二、(五) | 21,958,901.81 | 17,212,911.07 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 二、(六) | 18,127,832.62 | 20,815,327.07 |
| 划分为持有待售的资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 二、(七) | 271,749.98 | - |
| 流动资产合计 | | 115,103,044.84 | 118,312,365.67 |
| 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 | 二、(八) | 46,313,952.02 | 49,231,850.06 |
| 在建工程 | 二、(九) | 3,866,868.27 | 3,574,712.60 |
| 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 | 二、(十) | 27,569,224.95 | 28,637,803.17 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 二、(十一) | 4,419,342.22 | 4,864,874.38 |
| 递延所得税资产 | 二、(十二) | 2,801,692.13 | 2,792,706.85 |
| 其他非流动资产 | | 1,320,000.00 | 1,320,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 86,291,079.59 | 90,421,947.06 |
| 资产总计 | | 201,394,124.43 | 208,734,312.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 二、(十三) | 40,000,000.00 | 44,000,000.00 |
| 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 | | - | - |
| 应付账款 | 二、(十四) | 10,810,956.76 | 7,299,564.51 |
| 预收款项 | 二、(十五) | 3,713,075.04 | 3,698,436.83 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 二、(十六) | 1,924,595.02 | 2,071,400.65 |
| 应交税费 | 二、(十七) | 189,609.66 | 1,282,577.78 |
| 应付利息 | 二、(十八) | 80,776.84 | 80,776.84 |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 二、(十九) | 516,089.02 | 348,615.00 |
| 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 | | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 57,235,102.34 | 58,781,371.61 |
| 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 | 二、(二十) | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | 二、(二十一) | 952,250.83 | 994,250.83 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 8,952,250.83 | 8,994,250.83 |
| 负债合计 | | 66,187,353.17 | 67,775,622.44 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 股本 | 二、(二十二) | 51,100,000.00 | 51,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 二、(二十三) | 30,430,707.48 | 30,430,707.48 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 二、(二十四) | 6,538,440.03 | 6,538,440.03 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 二、(二十五) | 47,137,623.75 | 52,889,542.78 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 135,206,771.26 | 140,958,690.29 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 135,206,771.26 | 140,958,690.29 |
| 负债和所有者权益总计 | | 201,394,124.43 | 208,734,312.73 |

法定代表人：林小明

主管会计工作负责人：侯建华

会计机构负责人：侯建华

(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 | | 4,812,614.14 | 17,795,905.06 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 十一、(一) | 44,617,738.78 | 43,606,719.54 |
| 预付款项 | | 23,143,859.84 | 16,981,626.12 |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十一、(二) | 20,916,403.71 | 16,170,287.97 |
| 存货 | | 18,127,832.62 | 20,815,327.07 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 271,749.98 | |
| 流动资产合计 | | 111,890,199.07 | 115,369,865.76 |
| 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 | 十一、(三) | 3,030,000.00 | 3,030,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 46,313,952.02 | 49,231,850.06 |
| 在建工程 | | 3,866,868.27 | 3,574,712.60 |
| 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 | | 27,569,224.95 | 28,637,803.17 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,419,342.22 | 4,864,874.38 |
| 递延所得税资产 | | 2,784,429.65 | 2,778,975.62 |
| 其他非流动资产 | | 1,320,000.00 | 1,320,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 89,303,817.11 | 93,438,215.83 |
| 资产总计 | | 201,194,016.18 | 208,808,081.59 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 40,000,000.00 | 44,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | | 10,598,659.76 | 7,278,619.51 |
| 预收款项 | | 3,713,075.04 | 3,698,436.83 |
| 应付职工薪酬 | | 1,924,595.02 | 2,071,400.65 |
| 应交税费 | | 180,297.77 | 1,282,577.78 |
| 应付利息 | | 80,776.84 | 80,776.84 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 516,089.02 | 348,615.00 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 57,013,493.45 | 58,760,426.61 |
| 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 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 952,250.83 | 994,250.83 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 8,952,250.83 | 8,994,250.83 |
| 负债合计 | | 65,965,744.28 | 67,754,677.44 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 51,100,000.00 | 51,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 30,430,707.48 | 30,430,707.48 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 6,538,440.03 | 6,538,440.03 |
| 未分配利润 | | 47,159,124.39 | 52,984,256.64 |
| 所有者权益合计 | | 135,228,271.90 | 141,053,404.15 |
| 负债和所有者权益合计 | | 201,194,016.18 | 208,808,081.59 |

（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 | | 41,027,649.48 | 60,567,959.99 |
| 其中：营业收入 | 二、(二十六) | 41,027,649.48 | 60,567,959.99 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 二、(二十六) | 47,505,714.81 | 61,054,014.81 |
| 其中：营业成本 | | 34,164,557.09 | 46,861,311.01 |
| 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 | 二、(二十七) | 86,093.85 | 84,708.06 |
| 销售费用 | 二、(二十八) | 3,103,795.18 | 4,401,033.14 |
| 管理费用 | 二、(二十九) | 8,625,366.33 | 8,219,250.85 |
| 财务费用 | 二、(三十) | 1,433,417.16 | 1,482,009.08 |
| 资产减值损失 | 二、(三十一) | 92,485.20 | 5,702.67 |
| 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） | | | |
| 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） | | | |
| 其他收益 | 二、(三十二) | 884,500.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -5,593,565.33 | -486,054.82 |
| 加：营业外收入 | 二、(三十三) | 203,528.21 | 1,405,414.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 二、(三十四) | 361,555.30 | 14,507.14 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -5,751,592.42 | 904,852.04 |
| 减：所得税费用 | 二、(三十五) | 326.61 | 12,194.63 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -5,751,919.03 | 892,657.41 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | -5,751,919.03 | 892,657.41 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -5,751,919.03 | 892,657.41 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -5,751,919.03 | 892,657.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -5,751,919.03 | 892,657.41 |

| | | | |
|----------------|--------|-------|------|
| 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 | 十二、（二） | -0.11 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益 | 十二、（二） | -0.11 | 0.02 |

法定代表人：林小明

主管会计工作负责人：侯建华

会计机构负责人：侯建华

（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 | 十一、（四） | 40,547,649.48 | 60,567,959.99 |
| 减：营业成本 | 十一、（四） | 33,781,853.09 | 46,861,311.01 |
| 税金及附加 | | 86,093.85 | 84,708.06 |
| 销售费用 | | 3,103,795.18 | 4,401,033.14 |
| 管理费用 | | 8,621,205.84 | 8,219,250.85 |
| 财务费用 | | 1,433,402.58 | 1,482,009.08 |
| 资产减值损失 | | 78,360.20 | 5,702.67 |
| 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） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 其他收益 | | 884,500.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -5,672,561.26 | -486,054.82 |
| 加：营业外收入 | | 203,528.21 | 1,405,414.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 361,553.23 | 14,507.14 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -5,830,586.28 | 904,852.04 |
| 减：所得税费用 | | -5,454.03 | 12,194.63 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -5,825,132.25 | 892,657.41 |
| 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 | | -5,825,132.25 | 892,657.41 |

| | | | |
|----------------|--|-------|------|
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.11 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.11 | 0.02 |

（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 | | 44,838,634.87 | 59,075,020.50 |
| 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 | 二、(三十六) | 2,465,612.93 | 39,039,979.50 |
| 经营活动现金流入小计 | | 47,304,247.80 | 98,115,000.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 32,455,432.68 | 72,834,901.78 |
| 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 | | 6,543,643.49 | 6,397,889.41 |
| 支付的各项税费 | | 2,377,433.50 | 3,296,262.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 二、(三十六) | 13,534,344.71 | 29,530,132.95 |
| 经营活动现金流出小计 | | 54,910,854.38 | 112,059,186.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,606,606.58 | -13,944,186.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 53,000.00 | 20,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 53,000.00 | 20,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 13,274.34 | 5,093,800.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 13,274.34 | 5,093,800.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 39,725.66 | -5,073,800.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,000,000.00 | 500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,411,939.14 | 1,483,093.18 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,411,939.14 | 1,983,093.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -5,411,939.14 | -1,983,093.18 |
| 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 | | -12,978,820.06 | -21,001,080.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 17,796,281.87 | 41,712,615.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,817,461.81 | 20,711,534.95 |

法定代表人：林小明

主管会计工作负责人：侯建华

会计机构负责人：侯建华

(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 | | 44,638,634.87 | 59,075,020.50 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,465,610.71 | 39,039,979.50 |
| 经营活动现金流入小计 | | 47,104,245.58 | 98,115,000.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 32,264,080.68 | 72,834,901.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,543,643.49 | 6,397,889.41 |
| 支付的各项税费 | | 2,373,290.94 | 3,296,262.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 13,534,307.91 | 29,528,240.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 54,715,323.02 | 112,057,294.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,611,077.44 | -13,942,294.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 53,000.00 | 20,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 53,000.00 | 20,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 13,274.34 | 5,093,800.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 13,274.34 | 5,093,800.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 39,725.66 | -5,073,800.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,000,000.00 | 500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,411,939.14 | 1,483,093.18 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,411,939.14 | 1,983,093.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -5,411,939.14 | -1,983,093.18 |
| 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 | | -12,983,290.92 | -20,999,187.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 17,795,905.06 | 41,710,697.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,812,614.14 | 20,711,509.20 |

第八节 财务报表附注

一、附注事项

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | 是 |
| 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 | 否 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | 否 |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | 否 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | 否 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | 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 | 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 | 否 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | 否 |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | 否 |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | 否 |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | 否 |

附注详情：

半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表存在变化：

根据《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）的要求，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。该准则自2017年6月12日起施行。

公司已按该会计准则的要求对财务报表相关科目进行了调整。本次会计政策的变更对公司财务报表不会产生重大影响。

二、报表项目注释

广东大众农业科技股份有限公司

2017年上半年财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

1、记账本位币

以人民币为记账本位币。

2、报告期内，公司的重要会计政策有变更，会计估计未发生变更。

根据财政部《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的要求，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。

二、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上年同期指 2016 年 1-6 月）

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 5,335.83 | 4,025.03 |
| 银行存款 | 4,812,125.98 | 17,792,256.84 |
| 其他货币资金 | -- | -- |
| 合计 | 4,817,461.81 | 17,796,281.87 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -- | -- |

（二）应收票据

（1）应收票据分类

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 银行承兑票据 | -- | -- |
| 商业承兑票据 | -- | -- |
| 合计 | -- | -- |

（2）期末已质押的应收票据

无。

（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

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期初终止确认金额 |
|--------|----------|----------|
| 银行承兑票据 | -- | -- |
| 商业承兑票据 | -- | -- |
| 合计 | -- | -- |

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(三) 应收账款

(1) 应收账款分类及披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 48,600,033.48 | 100.00% | 3,716,294.70 | 7.65% | 44,883,738.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 48,600,033.48 | 100.00% | 3,716,294.70 | 7.657% | 44,883,738.78 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 47,267,320.05 | 100.00% | 3,660,600.51 | 7.74% | 43,606,719.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 47,267,320.05 | 100.00% | 3,660,600.51 | 7.74% | 43,606,719.54 |

1) 公司期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2017年6月30日

| 项目 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| 1年以内(含1年) | 39,650,764.59 | 1,982,538.23 | 5.00% |
| 1-2年 | 5,487,132.45 | 548,713.25 | 10.00% |
| 2-3年 | 2,730,124.99 | 819,037.50 | 30.00% |
| 3-4年 | 732,011.45 | 366,005.73 | 50.00% |
| 4-5年 | -- | -- | 80.00% |
| 5年以上 | -- | -- | 100.00% |
| 合计 | 48,600,033.48 | 3,716,294.70 | -- |

2016年12月31日

| 项目 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|--------------|--------------|---------|
| 1年以内(含1年) | 35,286,120.7 | 1,764,306.04 | 5.00% |
| 1-2年 | 9,487,225.64 | 948,722.56 | 10.00% |
| 2-3年 | 1,497,074.71 | 449,122.41 | 30.00% |

| 项目 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
|------|---------------|--------------|---------|
| 3—4年 | 996,899.00 | 498,449.50 | 50.00% |
| 4—5年 | -- | -- | 80.00% |
| 5年以上 | -- | -- | 100.00% |
| 合计 | 47,267,320.05 | 3,660,600.51 | -- |

（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 55,694.19 元。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

公司本报告期没有核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄分析 | 占应收账款总额的比例 |
|----|-----------------|--------|---------------|------|------------|
| 1 | 东莞市宜农农资有限公司 | 非关联方 | 2,896,572.35 | 一年以内 | 5.96% |
| 2 | 东莞市常平大众化肥店 | 非关联方 | 2,559,008.36 | 一年以内 | 5.27% |
| 3 | 深圳市维谷金鹰农业科技有限公司 | 非关联方 | 2,273,359.15 | 一年以内 | 4.67% |
| 4 | 东莞市洪梅镇水乡统筹办公室 | 非关联方 | 1,962,954.13 | 两年以内 | 4.04% |
| 5 | 广东中联农资有限公司 | 非关联方 | 1,550,091.19 | 一年以内 | 3.19% |
| | 合计 | -- | 11,241,985.18 | -- | 23.13% |

（5）因金融资产转移而终止确认的应收款项

本报告期末，公司无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的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期末，公司没有不符合终止确认条件的应收账款转移的情况。

（四）预付款项

（1）预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|----------|---------------|----------|
| | 金额 | 占总额比例（%） | 金额 | 占总额比例（%） |
| 1年以内 | 19,801,896.37 | 79.07% | 17,553,603.43 | 92.97% |
| 1-2年 | 2,383,235.62 | 9.52% | 88,098.65 | 0.47% |
| 2-3年 | 1,205,095.01 | 4.81% | 58,755.54 | 0.31% |
| 3年以上 | 1,653,132.15 | 6.60% | 1,180,668.50 | 6.25% |
| 合计 | 25,043,359.84 | 100.00% | 18,881,126.12 | 100.00% |

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

| 序号 | 债务人 | 期末余额 | 性质或内容 |
|----|-------------|------------|-------|
| 1 | 东莞市速捷搬运有限公司 | 504,437.00 | 搬运费 |
| 2 | 长沙县中农农资有限公司 | 395,609.50 | 货款 |

| 序号 | 债务人 | 期末余额 | 性质或内容 |
|----|------------|------------|-------|
| 3 | 开封青上化肥有限公司 | 370,325.65 | 货款 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄分析 | 款项性质 |
|----|---------------|--------|---------------|------|------|
| 1 | 柳城县柳磷化肥有限责任公司 | 非关联方 | 6,243,205.62 | 一年以内 | 货款 |
| 2 | 广州市越穗丰农资有限公司 | 非关联方 | 4,829,933.20 | 一年以内 | 货款 |
| 3 | 惠州市保源达肥业有限公司 | 非关联方 | 4,783,000.00 | 一年以内 | 货款 |
| 4 | 东莞市洪梅东明编织袋经营部 | 非关联方 | 4,200,000.00 | 一年以内 | 货款 |
| 5 | 东莞市速捷搬运有限公司 | 非关联方 | 504,437.00 | 三至四年 | 货款 |
| | | -- | 20,560,575.82 | -- | -- |

(五) 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 | 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 | 23,166,372.35 | 100.00% | 1,207,470.54 | 5.21% | 21,958,901.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 23,166,372.35 | 100.00% | 1,207,470.54 | 5.21% | 21,958,901.81 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 18,383,590.60 | 100.00% | 1,170,679.53 | 6.37% | 17,212,911.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 18,383,590.60 | 100.00% | 1,170,679.53 | 6.37% | 17,212,911.07 |

其他应收款种类的说明：

1) 公司期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

2017年6月30日

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|-------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 22,185,833.91 | 1,109,416.70 | 5.00% |
| 1—2 年 | 980,538.44 | 98,053.84 | 10.00% |
| 2—3 年 | -- | -- | 30.00% |
| 3—4 年 | -- | -- | 50.00% |
| 4—5 年 | -- | -- | 80.00% |
| 5 年以上 | 300.00 | 300.00 | 100.00% |
| 合计 | 23,166,372.35 | 1,207,470.54 | -- |

2016 年 12 月 31 日

| 账龄 | 期初余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 14,633,590.60 | 731,679.53 | 5.00% |
| 1—2 年 | 3,650,000 | 365,000 | 10.00% |
| 2—3 年 | -- | -- | 30.00% |
| 3—4 年 | 20,000.00 | 10,000.00 | 50.00% |
| 4—5 年 | 80,000.00 | 64,000.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | -- | -- | 100.00% |
| 合计 | 18,383,590.60 | 1,170,679.53 | 6.37% |

(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 36,791.01 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 备用金 | 288,213.00 | 274,283.00 |
| 借款 | 127,000.00 | 127,000.00 |
| 往来款 | 22,144,112.00 | 17,509,345.82 |
| 保证金 | 125,500.00 | 107,500.00 |
| 其他 | 481,547.35 | 365,461.78 |
| 合计 | 23,166,372.35 | 18,383,590.60 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄分析 | 比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------|------|---------------|------|--------|------------|
| 东莞市索玛贸易有限公司 | 往来款 | 12,009,245.82 | 一年以内 | 51.83% | 600,462.29 |
| 东莞市金东方实业有限公司 | 往来款 | 6,000,000.00 | 一年以内 | 25.89% | 300,000.00 |
| 东莞市奇乐实业投资有限公司 | 往来款 | 3,500,000 | 一年以内 | 15.10% | 175,000.00 |
| 住房公积金个人部分 | 往来款 | 249,396.00 | 一年以内 | 1.08% | 12,469.80 |
| 社会保险费个人部分 | 往来款 | 232,151.35 | 一年以内 | 1.00% | 11,607.57 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄分析 | 比例(%) | 坏账准备 |
|------|------|---------------|------|--------|--------------|
| 合计 | -- | 21,990,793.17 | -- | 90.15% | 1,044,539.76 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(六) 存货**(1) 存货分类**

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,575,727.06 | -- | 2,575,727.06 | 9,987,102.64 | -- | 9,987,102.64 |
| 在途物资 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 包装物 | 4,106,708.83 | -- | 4,106,708.83 | 3,339,317.23 | -- | 3,339,317.23 |
| 低值易耗品 | 523,231.55 | -- | 523,231.55 | 532,868.60 | -- | 532,868.60 |
| 自制半成品 | 1,099,274.32 | -- | 1,099,274.32 | 1,322,105.51 | -- | 1,322,105.51 |
| 在产品 | 2,172,281.8 | -- | 2,172,281.8 | 2,932,769.22 | -- | 2,932,769.22 |
| 库存商品 | 7,650,609.06 | -- | 7,650,609.06 | 2,701,163.87 | -- | 2,701,163.87 |
| 合计 | 18,127,832.62 | -- | 18,127,832.62 | 20,815,327.07 | -- | 20,815,327.07 |

(2) 存货跌价准备

截至2017年6月30日，公司存货项目中未发现存在跌价准备事项，故未计提相应的存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化的金额

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 其他流动资产 | 271,749.98 | -- |
| 合计 | 271,749.98 | -- |

(八) 固定资产**(1) 固定资产情况**

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|----|--------|------|------|---------|----|
| | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2016年12月31日 | 47,388,306.05 | 29,251,991.02 | 4,182,337.21 | 2,772,647.75 | 83,595,282.03 |
| 增加金额 | -- | 13,274.34 | -- | -- | 13,274.34 |
| (1) 购置 | -- | 13,274.34 | -- | -- | -- |
| (2) 在建工程转入 | -- | -- | -- | -- | -- |
| (3) 企业合并增加 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 减少金额 | 271,348.00 | 127,029.50 | 425,716.12 | -- | 824,093.62 |
| (1) 处置或报废 | 271,348.00 | 127,029.50 | 425,716.12 | -- | 824,093.62 |
| (2) 其他 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2017年6月30日 | 47,116,958.05 | 29,138,235.86 | 3,756,621.09 | 2,772,647.75 | 82,784,462.75 |
| 二、累计折旧 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2016年12月31日 | 15,061,003.09 | 15,000,422.37 | 2,382,938.77 | 1,919,067.74 | 34,363,431.97 |
| 增加金额 | 1,173,882.47 | 1,063,977.27 | 189,807.49 | 194,248.69 | 2,621,915.92 |
| (1) 计提 | 1,173,882.47 | 1,063,977.27 | 189,807.49 | 194,248.69 | |
| (2) 转入 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 减少金额 | 83,414.34 | 102,847.04 | 328,575.78 | -- | 514,837.16 |
| (1) 处置或报废 | 83,414.34 | 102,847.04 | 328,575.78 | -- | -- |
| (2) 其他 | -- | -- | -- | 2,026.32 | 2,026.32 |
| 2017年6月30日 | 16,151,471.22 | 15,961,552.60 | 2,244,170.48 | 2,113,316.43 | 36,470,510.73 |
| 三、减值准备 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2016年12月31日 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 增加金额 | -- | -- | -- | -- | -- |
| (1) 计提 | -- | -- | -- | -- | -- |
| (2) 转入 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 减少金额 | -- | -- | -- | -- | -- |
| (1) 处置或报废 | -- | -- | -- | -- | -- |
| (2) 其他 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2017年6月30日 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 四、账面价值 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2017年6月30日 | 30965486.83 | 13176683.26 | 1,512,450.61 | 659,331.32 | 46,313,952.02 |
| 2016年12月31日 | 32327302.96 | 14251568.65 | 1,799,398.44 | 853,580.01 | 49,231,850.06 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|---------|---------------|--------------|
| 房屋建筑物： | 21,300,670.24 | -- |
| 大众厂房 | 12,119,065.61 | 手续不齐全，待齐全后办理 |
| 尧均厂房 | 737,862.29 | 手续不齐全，待齐全后办理 |
| 洪屋涡地块厂房 | 6,776,512.61 | 手续不齐全，待齐全后办理 |
| 办公楼 | 1,619,518.04 | 手续不齐全，待齐全后办理 |
| 员工宿舍 | 47,711.69 | 手续不齐全，待齐全后办理 |

(6) 截至本资产负债表日，公司出租、出借或用于抵押、质押的固定资产，详见附注第八项“承诺及或有事项”的相关内容。

(7) 截至本资产负债表日，公司固定资产项目中未发现资产减值事项，故未提取相应的固定资产减值准备。

(九) 在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 生物质炭创新工程 | 313,879.60 | -- | 313,879.60 | 313,879.60 | -- | 313,879.60 |
| 生物质中试生产线 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 |
| 高塔改造 | 292,155.67 | -- | 292,155.67 | -- | -- | -- |
| 尧均围墙 | 260,833.00 | -- | 260,833.00 | 260,833.00 | -- | 260,833.00 |
| 合计 | 3,866,868.27 | -- | 3,866,868.27 | 3,574,712.60 | -- | 3,574,712.60 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 期初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|--------|------|--------------|
| 生物质炭创新工程 | 313,879.60 | -- | -- | -- | 313,879.60 |
| 生物质中试生产线 | 3,000,000.00 | -- | -- | -- | 3,000,000.00 |
| 高塔改造 | -- | 292,155.67 | -- | -- | 292,155.67 |
| 尧均围墙 | 260,833.00 | -- | -- | -- | 260,833.00 |
| 合计 | 3,574,712.60 | 292,155.67 | -- | -- | 3,866,868.27 |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

截至本资产负债表日，公司在在建工程项目中未发现有减值事项发生，故未计提在建工程减值准备。

(十) 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 | 合计 |
|-------------|---------------|-----|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | -- | -- | -- | -- |
| 2016年12月31日 | 29,735,868.00 | -- | 8,207,270.00 | 37,943,138.00 |
| 本期增加金额 | -- | -- | -- | -- |
| (1) 购置 | -- | -- | -- | -- |

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合 计 |
|--------------------|----------------------|-----|---------------------|----------------------|
| (2) 内部研发 | -- | -- | -- | -- |
| (3) 企业合并增加 | -- | -- | -- | -- |
| 本期减少金额 | -- | -- | -- | -- |
| (1) 处置 | -- | -- | -- | -- |
| 2017年6月30日 | 29,735,868.00 | -- | 8,207,270.00 | 37,943,138.00 |
| 二、累计摊销 | -- | -- | -- | -- |
| 2016年12月31日 | 2,163,551.21 | -- | 7,141,783.62 | 9,305,334.83 |
| 本期增加金额 | 535,564.14 | -- | 533,014.08 | 1,068,578.22 |
| (1) 计提 | 535,564.14 | -- | 533,014.08 | 1,068,578.22 |
| 本期减少金额 | -- | -- | -- | -- |
| (1) 处置 | -- | -- | -- | -- |
| 2017年6月30日 | 2,699,115.35 | -- | 7,674,797.70 | 10,373,913.05 |
| 三、减值准备 | -- | -- | -- | -- |
| 2016年12月31日 | -- | -- | -- | -- |
| 本期增加金额 | -- | -- | -- | -- |
| (1) 计提 | -- | -- | -- | -- |
| 本期减少金额 | -- | -- | -- | -- |
| (1) 处置 | -- | -- | -- | -- |
| 2017年6月30日 | -- | -- | -- | -- |
| 四、账面价值 | -- | -- | -- | -- |
| 2017年6月30日 | 27,036,752.65 | -- | 532,472.30 | 27,569,224.95 |
| 2016年12月31日 | 27,572,316.79 | -- | 1,065,486.38 | 28,637,803.17 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(3) 截至本资产负债表日，公司用于抵押或担保的无形资产，详见附注第八项“承诺及或有事项”的相关内容。

(4) 截至本资产负债表日，公司无形资产项目中未发现有减值事项发生，故未计提无形资产减值准备。

(十一) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 金额 | 本期摊销 金额 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|---------------|--------------|------------|------------|------|---------------------|----|
| 研究院装修费用 | 3,864,093.18 | -- | 330,589.74 | -- | 3,533,503.40 | -- |
| 办公楼装修费用 | 44,281.12 | -- | 3,747.14 | -- | 40,533.98 | -- |
| 研究院装修费用 | 141,320.70 | -- | 12,113.21 | -- | 129,207.49 | -- |
| 研究院办公楼装修 费 | 564,567.79 | -- | 49,132.07 | -- | 515,435.72 | -- |
| 大棚费用 | 250,611.59 | -- | 49,950.00 | -- | 200,661.59 | -- |
| 合计 | 4,864,874.38 | -- | 445,532.16 | -- | 4,419,342.22 | -- |

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

| 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 | 4,923,765.24 | 745,477.26 | 4,831,280.04 | 730,191.98 |
| 已缴纳企业所得税的与收益相关的政府补助 | 952,250.83 | 142,837.62 | 994,250.83 | 149,137.62 |
| 未弥补亏损 | 12,755,848.33 | 1,913,377.25 | 12,755,848.33 | 1,913,377.25 |
| 合计 | 18,631,864.40 | 2,801,692.13 | 18,581,379.20 | 2,792,706.85 |

(十三) 短期借款**(1) 短期借款分类**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押\保证借款 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 44,000,000.00 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(3) 上述有关短期借款的担保、抵押借款情况详见附注第八项“承诺及或有事项”的相关内容。

(十四) 应付账款**(1) 应付账款列示**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 一年以内 | 8,518,143.82 | 6,421,527.40 |
| 一至二年 | 1,974,820.62 | 499,977.16 |
| 二至三年 | 317,992.32 | 114,390.00 |
| 三年以上 | -- | 263,669.95 |
| 合计 | 10,810,956.76 | 7,299,564.51 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

| 项目 | 一年以上金额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 广东科磊建设工程有限公司 | 643,200.00 | 未结算 |
| 广州市三先装饰工程有限公司 | 439,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 1,082,200.00 | -- |

(3) 应付账款金额前五名单位情况

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄分析 | 占应付账款总额的比例 |
|----|-------------|--------|--------------|------|------------|
| 1 | 广州立佳派贸易有限公司 | 非关联方 | 1,218,400.00 | 一年以内 | 11.27% |
| 2 | 广东绿源复合肥有限公司 | 非关联方 | 790,917.50 | 一年以内 | 7.32% |

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄分析 | 占应付账款总额的比例 |
|----|---------------|--------|--------------|------|------------|
| 3 | 广东科磊建设工程有限公司 | 非关联方 | 643,200.00 | 一年以内 | 5.95% |
| 4 | 广西武宣县富华矿业有限公司 | 非关联方 | 564,014.00 | 一年以内 | 5.22% |
| 5 | 广州市三先装饰工程有限公司 | 非关联方 | 439,000.00 | 一年以内 | 4.06% |
| | 合计 | -- | 3,655,531.50 | -- | 33.82% |

(十五) 预收款项

(1) 预收账款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 3,041,083.04 | 3,441,385.68 |
| 一至二年 | 345,178.87 | 239,312.25 |
| 二至三年 | 142,563.13 | 10,208.90 |
| 三年以上 | 184,250.00 | 7,530.00 |
| 合计 | 3,713,075.04 | 3,698,436.83 |

(2) 预收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄分析 | 占预收账款总额的比例 |
|----|----------------|--------|--------------|------|------------|
| 1 | 广东辉隆中联农业服务有限公司 | 非关联方 | 166,6125.50 | 一年以内 | 44.87% |
| 2 | 灵川县百步农资销售中心 | 非关联方 | 224,560.50 | 一年以内 | 6.05% |
| 3 | 海南国农农业生产资料有限公司 | 非关联方 | 216,843.17 | 一年以内 | 5.84% |
| 4 | 广州市永恒农业发展有限公司 | 非关联方 | 177,270.50 | 一年以内 | 4.77% |
| 5 | 怀集县益农种子种苗服务部 | 非关联方 | 176,720.00 | 一年以内 | 4.76% |
| | 合计 | -- | 2,461,519.67 | -- | 66.29% |

(十六) 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 | 2,071,400.65 | 5,932,604.18 | 6,079,409.81 | 1,924,595.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -- | 464,233.68 | 464,233.68 | -- |
| 三、辞退福利 | -- | -- | -- | -- |
| 四、一年内到期的其他福利 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 2,071,400.65 | 6,396,837.86 | 6,543,643.49 | 1,924,595.02 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,062,972.99 | 5,570,313.89 | 5,716,710.43 | 1,916,576.45 |
| 二、职工福利费 | -- | -- | -- | -- |
| 三、社会保险费 | -- | 118,262.79 | 118,329.64 | -66.85 |
| 其中：医疗保险费 | -- | 71,278.00 | 71,278.00 | -- |
| 工伤保险费 | -- | 31,311.30 | 31,311.30 | -- |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 生育保险费 | -- | 15,673.49 | 15,740.34 | -66.85 |
| 四、住房公积金 | -- | 195,900.00 | 195,900.00 | -- |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,427.66 | 48,127.50 | 48,469.74 | 8,085.42 |
| 六、短期带薪缺勤 | -- | -- | -- | -- |
| 七、短期利润分享计划 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 2,071,400.65 | 5,932,604.18 | 6,079,409.81 | 1,924,595.02 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 1. 基本养老保险 | -- | 447,039.84 | 447,039.84 | -- |
| 2. 失业保险费 | -- | 17,193.84 | 17,193.84 | -- |
| 合计 | -- | 464,233.68 | 464,233.68 | -- |

(十七) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 88,261.93 | 998,324.28 |
| 营业税 | -- | -- |
| 企业所得税 | 9,311.89 | -- |
| 个人所得税 | 24,129.74 | 30,520.93 |
| 城市维护建设税 | 2,496.73 | 47,999.84 |
| 房产税 | 5,725.1 | 13,740.24 |
| 堤围费 | -- | -- |
| 印花税 | 1,755.54 | 4,244.90 |
| 土地使用税 | 55,432.00 | 139,747.74 |
| 教育费附加 | 2,496.73 | 47,999.85 |
| 合计 | 189,609.66 | 1,282,577.78 |

(十八) 应付利息**(1) 应付利息情况**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 80,776.84 | 80,776.84 |
| 合计 | 80,776.84 | 80,776.84 |

(2) 重要的已逾期未支付的利息情况

无。

(十九) 其他应付款**(1) 其他应付账款项列示**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 一年以内 | 516,089.02 | 262,836.50 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 一至二年 | -- | 66,322.00 |
| 二至三年 | -- | 6,046.50 |
| 三年以上 | -- | 13,410.00 |
| 合计 | 516,089.02 | 348,615.00 |

(2) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 土地租赁 | 225,563.21 | -- |
| 客户佣金 | 184,287.5 | 348,615.00 |
| 其他 | 106,238.31 | -- |
| 合计 | 516,089.02 | 348,615.00 |

(3) 其他应付款大额单位情况

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄分析 | 占其他应付款总额的比例 |
|----|-----------------|--------|------------|------|-------------|
| 1 | 东莞市洪梅资产经营管理有限公司 | 非关联方 | 103,633.00 | 一年以内 | 20.08% |
| 2 | 东莞市洪梅镇尧均股份经济联合社 | 非关联方 | 121,930.21 | 一年以内 | 23.63% |
| 3 | 广东中联农资有限公司 | 非关联方 | 41,785.00 | 一年以内 | 8.10% |
| 4 | 广州市白云区人和东华农科站 | 非关联方 | 16,429.00 | 一年以内 | 3.18% |
| 5 | 茂名市农盛农资有限公司 | 非关联方 | 14,540.00 | 一年以内 | 2.82% |
| | 合计 | -- | 298,317.21 | -- | 57.81% |

其他说明：

其他流动负债主要系公司按照当期实际使用的三废数量确认收入，而本期三废均已全部消耗完毕。

(二十) 专项应付款**(1) 专项应付款明细表**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注 |
|------------|--------------|------|------|--------------|----|
| 创新科研团队项目经费 | 8,000,000.00 | -- | -- | 8,000,000.00 | -- |
| 合计 | 8,000,000.00 | -- | -- | 8,000,000.00 | -- |

(2) 其他说明

创新科研团队项目经费:根据东莞市科学技术局与公司签订的“2014607101003 号”东莞市引进创新科研团队合同书规定,拨付的开展新型生物质炭土壤改良剂的研发和产业化专项资金。

(二十一) 递延收益**(1) 递延收益明细**

| 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 | 994,250.83 | -- | 42,000.00 | 952,250.83 | 政府补助 |
| 合计 | 994,250.83 | -- | 42,000.00 | 952,250.83 | -- |

(2) 涉及政府补助的项目明细

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|------------|----------|-----------|------|------------|-------------|
| 有机-无机土壤调理剂（钙镁肥）的产业化及应用推广 | 126,000.00 | -- | 42,000.00 | -- | 84,000.00 | 与收益相关 |
| 土地补助 | 868,250.83 | -- | -- | -- | 86,8250.83 | 与收益相关 |
| 合计 | 994,250.83 | -- | 42,000.00 | -- | 952,250.83 | -- |

(二十二) 股本**(1) 股本增减变动情况**

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 51,100,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 51,100,000.00 |

(2) 其他说明

股本变动详见已披露公告中的公司历史沿革部分。

(二十三) 资本公积**(1) 资本公积增减变动明细**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 30,430,707.48 | -- | -- | 30,430,707.48 |
| 其他资本公积 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 30,430,707.48 | -- | -- | 30,430,707.48 |

(二十四) 盈余公积**(1) 盈余公积明细**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,538,440.03 | -- | -- | 6,538,440.03 |
| 任意盈余公积 | -- | -- | -- | -- |
| 储备基金 | -- | -- | -- | -- |
| 企业发展基金 | -- | -- | -- | -- |
| 其他 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 6,538,440.03 | -- | -- | 6,538,440.03 |

(二十五) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 52,889,542.78 | 58,688,421.95 |
| 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 | 52,889,542.78 | 58,688,421.95 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,751,919.03 | 892,657.41 |
| 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 | 47,137,623.75 | 59,581,079.36 |

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

(二十六) 营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本**

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 38,570,062.61 | 32,214,773.44 | 55,140,092.59 | 42,382,187.07 |
| 其他业务 | 2,457,586.87 | 1,949,783.65 | 5,427,867.40 | 4,479,123.94 |
| 合计 | 41,027,649.48 | 34,164,557.09 | 60,567,959.99 | 46,861,311.01 |

说明：公司主营业务收入本期金额较上期减少 16,570,029.98 元，减幅为 30.05%，减少的原因主要为重大项目第二期报建手续的延期影响公司生产及化肥行业持续低迷。

(2) 主营业务（分行业）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 38,570,062.61 | 55,140,092.59 |
| 肥料制造 | 38,570,062.61 | 55,140,092.59 |
| 主营业务成本 | 32,214,773.44 | 42,382,187.07 |
| 肥料制造 | 32,214,773.44 | 42,382,187.07 |

(3) 主营业务（分产品）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 38,570,062.61 | 55,140,092.59 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 田师傅土壤调理剂系列 | 10,257,140.88 | 15,421,412.60 |
| 田师傅有机肥系列 | 290,635.6 | 646,565.00 |
| 复混肥系列 | 28,022,286.13 | 39,072,114.99 |
| 主营业务成本 | 32,214,773.44 | 42,382,187.07 |
| 田师傅土壤调理剂系列 | 8,575,869.26 | 7,597,998.12 |
| 田师傅有机肥系列 | 207,900 | 468,270.00 |
| 复混肥系列 | 23,431,004.18 | 34,315,918.95 |

(4) 其他业务收入和其他业务成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 其他业务收入 | 2,457,586.87 | 5,427,867.40 |
| 资源化应用收入 | 304,206.45 | 754,296.73 |
| 废品销售收入 | -- | 170,066.21 |
| 销售材料 | 1,593,982.3 | 4,503,504.46 |
| 其他 | 559,398.12 | 5,427,867.40 |
| 其他业务成本 | 1,949,783.65 | 4,479,123.94 |
| 销售材料 | 1,567,079.65 | 4,479,123.94 |
| 其他 | 382,704.00 | -- |

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司主营业务收入的比例 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 深圳市维谷金鹰农业科技有限公司 | 2,715,626.9 | 7.04% |
| 广东辉隆中联农业服务有限公司 | 1,964,874.5 | 5.09% |
| 广东绿源复合肥有限公司 | 1,801,200.00 | 4.67% |
| 中山市民众供销社肥料经营部 | 1,378,161.50 | 3.57% |
| 潮州市潮安区沙溪益农农资服务部 | 1,346,679.25 | 3.49% |
| 合 计 | 9,206,542.15 | 23.87% |

(二十七) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 营业税 | -- | 19,594.02 |
| 城市维护建设税 | 43,046.93 | 22,885.74 |
| 教育费附加 | 43,046.92 | 22,885.74 |
| 堤围费 | -- | 19,342.56 |
| 合 计 | 86,093.85 | 84,708.06 |

(二十八) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 工资及奖金 | 912,663.62 | 1,741,623.36 |
| 广告费及业务宣传费 | 261,723.86 | 265,225.43 |
| 差旅费 | 1,446,866.51 | 1,289,795.85 |
| 运输费 | 58,095.35 | 562,134.29 |
| 办公费 | 5,873.23 | 9,814.93 |
| 邮电费 | 4,096.40 | 2,949.00 |
| 其它 | 58,790.29 | 400.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 赠品 | 5,172.17 | 13,815.51 |
| 客户佣金 | 171,118.5 | 218,510.00 |
| 车船使用费用 | 44,640.83 | 14,613.68 |
| 产品服务费 | 131,841.90 | 271,851.09 |
| 会议费 | 2,912.62 | 10,300.00 |
| 合计 | 3,103,795.18 | 4,401,033.14 |

(二十九) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 办公费 | 19,000.51 | 48,187.40 |
| 工资 | 1,018,222.33 | 968,907.00 |
| 福利费 | 171,529.03 | 279,323.15 |
| 业务招待费 | 247,590.59 | 165,469.00 |
| 邮电费 | 32,908.82 | 35,569.15 |
| 水电费 | 38,744.76 | 29,851.51 |
| 低值易耗品摊销 | 24,727.29 | 32237.77 |
| 差旅费 | 76,316.48 | 123,871.00 |
| 劳动保险费 | 582,496.47 | 614,206.53 |
| 住房公积金 | 235,560.00 | 276,104.00 |
| 工会经费 | 48,127.50 | 58,565.82 |
| 车辆使用费 | 79,175.38 | 97,978.61 |
| 研究开发费 | 2,782,393.08 | 2,635,940.75 |
| 折旧费 | 1,019,692.25 | 986,575.2 |
| 税金 | 97608.12 | 4,726.64 |
| 环保排污费 | -- | 5,400.00 |
| 其他 | 268,741.22 | 119,809.50 |
| 职工教育经费 | -- | -- |
| 顾问咨询费 | 283,510.75 | 19,955.79 |
| 专利费用 | 48,400.00 | 39,250.00 |
| 无形资产摊销 | 518,121.96 | 219,103.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 20,689.20 | 20,689.20 |
| 修理费用 | 548,926.86 | 581,381.74 |
| 房屋租赁费 | 203,174.93 | 508,496.80 |
| 警卫消防费 | 259,708.80 | 258,200.00 |
| 合计 | 8,625,366.33 | 8,219,250.85 |

(三十) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,411,939.14 | 1,483,093.18 |
| 减：利息收入 | 8,145.64 | 24,122.14 |
| 汇兑损失 | -- | -- |
| 减：汇兑收益 | -- | -- |
| 金融机构手续费 | 29,623.66 | 23,038.04 |
| 合计 | 1,433,417.16 | 1,482,009.08 |

(三十一) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|----------|
| 一、坏账损失 | 92,485.20 | 5,702.57 |
| 二、存货跌价损失 | -- | -- |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | -- | -- |
| 四、持有至到期投资减值损失 | -- | -- |
| 五、长期股权投资减值损失 | -- | -- |
| 六、投资性房地产减值损失 | -- | -- |
| 七、固定资产减值损失 | -- | -- |
| 八、工程物资减值损失 | -- | -- |
| 九、在建工程减值损失 | -- | -- |
| 十、生产性生物资产减值损失 | -- | -- |
| 十一、油气资产减值损失 | -- | -- |
| 十二、无形资产减值损失 | -- | -- |
| 十三、商誉减值损失 | -- | -- |
| 十四、其他 | -- | -- |
| 合计 | 92,485.20 | 5,702.57 |

(三十二) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 政府补助 | 884,500.00 | -- |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------------|------------|--------|-----------------|
| 有机-无机土壤调理剂（钙镁肥）的产业化及应用推广 | 42,000.00 | -- | 与收益相关 |
| 收东莞市科学技术局粤财工 2015 年省财政研发补助款 | 604,500.00 | -- | 与收益相关 |
| 16 年洪梅科技工程专项补助 | 238,000.00 | -- | 与收益相关 |
| 合计 | 884,500.00 | -- | -- |

(三十三) 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 | -- | -- | -- |
| 非货币性资产交换利得 | -- | -- | -- |
| 接受捐赠 | -- | -- | -- |
| 政府补助 | 101,000.00 | 1,376,000.00 | 101,000.00 |
| 其他 | 102,528.21 | 29,414.00 | 102,528.21 |
| 合计 | 203,528.21 | 1,405,414.00 | 203,528.21 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------------------|------------|--------------|-----------------|
| 有机-无机土壤调理剂（钙镁肥）的产业化及应用推广 | -- | 42,000.00 | 与收益相关 |
| 收东莞市就业失业补贴款 | 1,000.00 | -- | 与收益相关 |
| 收东莞市科学技术局粤财工 2015 年省财政研发补助款 | -- | -- | 与收益相关 |
| 收东莞市财政局东莞市质量技术监督局奖励企业款 | 100,000.00 | -- | 与收益相关 |
| 财政局洪梅分局补贴款 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年节能与循环经济转向资金补助 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 新三板挂牌补贴 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 田师傅驰名商标产品补贴 | | 579,000.00 | 与收益相关 |
| 广东省质量技术监督局 2016 年度技术标准化战略专项资金 | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 16 年洪梅科技工程专项补助 | -- | -- | 与收益相关 |
| 合计 | 101,000.00 | 1,376,000.00 | -- |

（三十四）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 | 261,149.65 | -- | 261149.65 |
| 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 | -- | -- | -- |
| 罚款、滞纳金支出 | 100,403.58 | 782.74 | 100403.58 |
| 其他 | -- | 13,724.40 | -- |
| 合计 | 361,553.23 | 14,507.14 | 361553.23 |

（三十五）所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 当期所得税费用 | 9,311.89 | -- |
| 递延所得税费用 | -8,985.28 | 12,194.63 |
| 合计 | 326.61 | 12,194.63 |

（三十六）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 |
|-----------|--------------|---------------|
| 财务费用 | 8,145.64 | 24,122.14 |
| 其他应收和其他应付 | 1,411,439.08 | 38,805,857.36 |
| 政府补助 | 943,500.00 | 210,000.00 |
| 其他 | 102,528.21 | -- |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 2,465,612.93 | 39,039,979.50 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 744,265.05 | 668,332.28 |
| 管理费用 | 1,173,667.05 | 923,162.04 |
| 财务费用 | 29,609.08 | 22,967.64 |
| 制造费用 | 575,416.85 | 737,351.56 |
| 其他应收和其他应付 | 11,011,386.68 | 27,178,319.43 |
| 其他 | -- | -- |
| 合计 | 13,534,344.71 | 29,530,132.95 |

(三十七) 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料表**

| 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 | -5,751,919.03 | 892,657.41 |
| 加：资产减值准备 | 92,485.20 | 5,702.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,107,078.76 | 2,569,155.40 |
| 无形资产摊销 | 518,121.96 | 752,318.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 445,532.16 | 482,102.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -- | -- |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -- | -- |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -- | -- |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,433,402.58 | 1,483,093.18 |
| 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） | -8,985.28 | 12,194.61 |
| 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） | 2,687,494.45 | -8,830,889.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,277,019.24 | 2,376,949.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,511,392.25 | -2,615,084.31 |
| 其他 | -11,364,190.39 | -15,945,287.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,606,606.58 | -18,817,086.88 |
| 2. 不涉及现金收支的重大活动： | -- | -- |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额 | -- | -- |
| 债务转为资本 | -- | -- |
| 一年内到期的可转换公司债券 | -- | -- |
| 融资租入固定资产 | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 4,817,461.81 | 20,711,534.95 |
| 减：现金的期初余额 | 17,796,281.87 | 41,712,615.01 |
| 加：现金等价物的期末余额 | -- | -- |
| 减：现金等价物的期初余额 | -- | -- |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,978,820.06 | -21,001,080.06 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|-------------|
| 一、现金 | 4,817,461.81 | 17796281.87 |
| 其中：库存现金 | 5,335.83 | 4025.03 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,812,125.98 | 17792256.84 |
| 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 | 4,817,461.81 | 17796281.87 |
| 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 | -- | -- |

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------|
| 无形资产 | 27,036,752.65 | 见附注八、承诺及或有事项 |
| 合计 | 27,036,752.65 | -- |

三、合并范围的变更

无。

四、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 | |
| 东莞市小尔生态修复孵化器管理有限公司 | 东莞市 | 东莞市 | 生态修复与环保科技 | 100.00% | -- | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

无。

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

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

五、与金融工具相关的风险

公司主要的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

1、市场风险

(1) 利率风险

公司利率风险产生于金融机构借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。虽然公司尚未制定政策管理其利率风险，但公司重视与银行等金融机构的信息交流及国家金融政策的调整，根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，管理层也将密切监控利率风险，并于有需求时运用利率互换以实现预期的利率结构。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司带息债务主要为短期借款 4,000 万元，这些借款在借款期内的利率不变。

(2) 价格风险

公司价格风险主要受市场需求影响市场价格。公司重视市场的变化及分析，及时采取防范措施应对市场需求和市场风险，并在此基础上，调整经营策略及采购策略，降低成本费用，扩展客户渠道和销售网络，通过规模效益发挥对市场价格的影响来控制及减少商品价格的风险。

2、信用风险

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。此外，公司于每月通过与客户进行对账，核实每一单项应收账款回收情况，以确保无法收回的款项计提充分的坏账准备。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2017 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额合计 13,976,439.51 元，占应收账款余额的 25.60%。公司不存在重大信用集中风险。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控非受限货币资金余额、将到期变现的银行承兑汇票以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，公司的实际控制为自然人林小明和赵小云夫妇，对本公司的持股比例和表决权比例如下：

| 股东 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|
| | 持股金额 | 表决权比例 | 持股金额 | 表决权比例 |
| 林小明 | 28,210,000.00 | 55.21% | 21,210,000.00 | 41.52% |
| 赵小云 | 11,340,000.00 | 22.19% | 11,340,000.00 | 22.19% |

说明：北京正达丰益投资发展中心（有限合伙）分别于 2017 年 5 月 25 日协议转让股份 100 万股和 2017 年 5 月 26 日转让 600 万股给东莞市粤源包装有限公司，林小明为东莞市粤源包装有限公司的实际控制人，间接持有公司 700 万股。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（四）之 1。

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（四）之 3。

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 |
|-------------------|-----------------|
| 东莞市济丰农业生态园开发有限公司 | 本公司控股股东林小明控制的企业 |
| 东莞市粤源包装有限公司 | 本公司控股股东林小明控制的企业 |
| 东莞市洪梅春天生活垃圾处理有限公司 | 本公司控股股东林小明控制的企业 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-----------------|
| 东莞市保源达房地产开发有限公司 | 本公司控股股东林小明控制的企业 |
| 开化源盛生活垃圾处理有限公司 | 本公司控股股东林小明控制的企业 |
| 东莞市力源编织袋有限公司 | 本公司控股股东林小明持股的企业 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 东莞市粤源包装有限公司 | 包装物 | 市场定价 | 3,458,071.28 | 100% | 2,563,264.70 | 84.50% |

2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------------|---------|---------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 东莞市粤源包装有限公司 | 销售废品 | 市场定价 | -- | -- | 170,066.21 | 85.03% |
| 东莞市洪梅春天生活垃圾处理有限公司 | 销售土壤调理剂 | 市场定价 | 601,769.94 | 5.87% | -- | -- |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------------|--------|---------------|------------|----------------|-------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 东莞市粤源包装有限公司 | 办公楼租赁 | 市场定价 | 300,000.00 | 62.5% | -- | -- |
| 东莞市洪梅春天生活垃圾处理有限公司 | 办公楼租赁 | 市场定价 | 60,000.00 | 12.5% | -- | -- |
| 东莞市春秋河道生态修复科技有限公司 | 办公楼租赁 | 市场定价 | 60,000.00 | 12.5% | -- | -- |
| 广东春天生活垃圾处理科技有限公司 | 办公楼租赁 | 市场定价 | 60,000.00 | 12.5% | -- | -- |

(4) 关联担保情况

1) 本公司作为担保方

无。

2) 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|---------------|-----------|------------|------------|
| 东莞市粤源包装有限公司 | 30,000,000.00 | 2015.9.14 | 2018.3.14 | 否 |
| 林小明 | | | | |
| 赵小云 | | | | |
| 东莞市粤源包装有限公司 | 8,000,000.00 | 2016.8.25 | 2017.08.24 | 否 |
| 林小明 | | | | |
| 林小明 | 8,000,000.00 | 2016.8.12 | 2019.8.11 | 否 |
| 赵小云 | | | | |

3) 关联担保情况说明

上述关联担保的情况详见本附注（八）“承诺及或有事项”。除上述担保事项外，本公司未发生其他情形的担保事项。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(6) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 420,000.00 | 420,000.00 |

(7) 其他关联交易

无。

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 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 |
| 应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 东莞市粤源包装有限公司 | 其他关联方 | 1,850,000.00 | 92,500.00 | 1,850,000.00 | 92,500.00 |
| 东莞市洪梅春天生活垃圾处理有限公司 | 其他关联方 | 680,000.00 | 34,000.00 | -- | -- |
| 预付账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 东莞市力源编织袋有限公司 | 其他关联方 | 107,942.95 | -- | 107,942.95 | -- |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------|--------------|-----------|
| 东莞市粤源包装有限公司 | 其他关联方 | 2,436,942.10 | 83,616.12 |

7、 关联方承诺

无。

8、 其他

无。

七、 股份支付

无。

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

1) 根据公司与东莞市洪梅镇尧均经济联合社于 2003 年 8 月 8 日签订的《租赁砖厂土地合同书》规定, 东莞市洪梅镇尧均经济联合社将位于东莞市洪梅镇尧均砖厂(土名: 天字) 租赁给本公司使用, 该土地面积为 20 亩, 租赁期为 10 年(2003 年 10 月 1 日至 2013 年 9 月 30 日), 租金第一年、第二年每年每亩 5,000 元, 从第三年起, 每年每亩 6,000 元, 每五年递增 10% (即 2008 年 10 月 1 日开始递增);

2003 年 12 月 15 日, 公司与东莞市洪梅镇尧均经济联合社签订《补充协议》, 公司减少海边公路用地和高压线架占地面积, 实际租用土地面积变更为 14 亩, 在 2004 年 1 月 1 日开始交付租金, 其他事项按原合同条款执行;

2004 年 7 月 30 日, 公司与东莞市洪梅镇尧均经济联合社签订《补充协议》, 公司由于扩大经营规模, 增加租赁位于天字(土名) 土地 16 亩, 租赁期限与原《租赁砖厂土地合同书》之规定同行, 由于需填土(本公司负责) 及相邻养鸡场需要一年时间拆除, 因而 2005 年 1 月至 12 月按 14 亩计, 每年每亩交付 2,000 元租金, 2006 年 1 月至 2009 年 12 月按 16 亩计, 每年每亩交付 2,000 元租金, 2010 年 1 月起按 16 亩计, 每年每亩交付 6,000 元及每五年递增 10% 的租金, 即每年每亩 6,600 元的租金;

2004 年 7 月 30 日, 公司与东莞市洪梅镇尧均经济联合社签订《补充协议》公司由于扩大经营规模, 增加租赁位于天字(土名) 土地 8 亩, 租赁期为 15 年与原《租赁砖厂土地合同书》之规定相行, 由于需填土(本公司负责) 因而 2005 年 1 月至 12 月, 按每年每亩交付 2,000 元租金, 2006 年 1 月至 2009 年 12 月按 8 亩计, 每年每亩交付 2,000 元租金, 2010 年 1 月起按每年每亩交付 6,000 元及每五年递增 10% 的租金, 即每年每亩 6,600 元的租金;

2004 年 12 月 20 日, 公司由于扩大生产, 增加设备, 延长了与东莞市洪梅镇尧均经济联合社签订的《租赁砖厂土地合同书》土地使用期限, 租赁面积合计 36.5 亩, 位于东莞市洪梅镇尧均村(土名: 天字), 延长租赁期为 15 年即使用期限至 2028 年 9 月 30 日止, 延长期限内按每年每亩 10,000 元交付租金, 该租金每五年递增 5%。

2) 根据公司与东莞市洪梅资产经营管理有限公司于 2012 年 10 月 25 日签订的《租赁合同书》规定, 东莞市洪梅资产经营管理有限公司将位于东莞市洪梅镇樱花高科技工业园 B 栋第二层和第三层全部建筑面积 8,073 平方米的标准厂房以及建筑面积共 5,182 平方米的公共宿舍和食堂, 以有偿有期的方式租赁给本公司使用, 租赁期为 10 年, 即从 2012 年 11 月 1 日起至 2022 年 10 月 31 日止。

免租期为四个月，即从 2012 年 11 月 1 日至 2013 年 2 月 28 日为免租期，由公司自行装修。租金从 2013 年 3 月 1 日起开始计算。标准厂房租金为每月每平方米 8 元，共计每月租金为人民币 64,584 元（含税）；公共宿舍和食堂租金为每月每平方米 6 元，共计每月租金为人民币 31,092 元（含税）。租金每 5 年递增 6%，下一个递增周期起始时间为 2017 年 11 月 1 日。

3) 根据公司与东莞市洪梅资产经营管理有限公司于 2012 年 10 月 29 日签订的《租赁合同书》规定，东莞市洪梅资产经营管理有限公司将位于东莞市洪梅镇樱花台盈工业区（厂房 2）第一层全部建筑面积共 4,036 平方米的标准厂房，以有偿有期的方式租赁给本公司使用，租赁期为 10 年，即从 2012 年 11 月 1 日起至 2022 年 10 月 31 日止。

免租期为四个月，即从 2012 年 11 月 1 日至 2013 年 2 月 28 日为免租期，由公司自行装修。租金从 2013 年 3 月 1 日起开始计算。标准厂房租金为每月每平方米 8 元，共计每月租金为人民币 32,288 元（含税）。租金每 5 年递增 6%，下一个递增周期起始时间为 2017 年 11 月 1 日。

4) 根据公司与东莞市洪梅资产经营管理有限公司于 2017 年 6 月 30 日签订的《租赁合同书》终止协议规定，本公司自 2017 年 2 月 28 日起终止租赁位于东莞市洪梅镇樱花台盈工业区（厂房 2）第二层和第三层全部建筑面积共 8073 平方米的标准厂房，以及建筑面积共 5182 平方米的公共宿舍和食堂。

5) 根据公司全资子公司小尔孵化公司与东莞市洪梅资产经营管理有限公司于 2017 年 6 月 30 日签订的《租赁合同书》规定，东莞市洪梅资产经营管理有限公司将位于东莞市洪梅镇樱花台盈工业区（厂房 2）第二层和第三层全部建筑面积共 8073 平方米的标准厂房，以及建筑面积共 5182 平方米的公共宿舍和食堂，以有偿有期的方式租赁给本公司使用，租赁期自 2017 年 3 月 1 日起至 2022 年 10 月 31 日止。标准厂房租金为每月每平方米 8 元，共计每月租金为人民币 64,584 元（含税）；公共宿舍和食堂租金为每月每平方米 6 元，共计每月租金为人民币 31,092 元（含税）。2017 年 11 月 1 日起租金递增 6%，此后租金每 5 年递增 6%。

6) 根据本公司与广东南方碱业股份有限公司于 2009 年 7 月 22 日签订的《白泥合作开发协议书》，约定：南方碱业向大众农科提供白泥，2009 年供应与使用量 7 万吨，前五年在 2009 年用量基础上每年递增 20%，五年后另行协商，协商不成则五年后用量按第五年用量执行；南方碱业支付给大众农科的白泥综合利用补助费，由双方另外签署补充协议约定。合作期限自 2009 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止。2015 年 12 月 26 日，本公司与广东南方碱业股份有限公司签订了《〈白泥合作开发协议书〉补充协议》（2016 年度），约定：自 2016 年 1 月 1 日起本公司须按时接收南方碱业所产生的白泥并使之完全资源化；自 2016 年 1 月 1 日起补助白泥综合利用费每吨 35 元。补充协议有效期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年

12月31日。

2、其他重大财务承诺事项

(1) 所有权受到限制的资产

根据本公司与东莞银行股份有限公司洪梅支行签署的“东银（1699）最高额抵字第 012410 号”与“东银（1699）最高额抵字第 012409 号”《最高额抵押合同》规定，本公司将土地（东府国用（2005）第特 1257-2 号(账面原值 11718000.00，账面价值 9978110.16)、东府国用（2014）第特 189 号(账面原值 9453386.24，账面价值 8901219.59)）评估作价 3211.27 万元抵押给该行；以上抵押作为本公司与东莞银行股份有限公司洪梅支行签订的“东银（1699）2017 年对公流贷字第 003668 号”人民币流动资金借款合同(借款金额合计人民币 3,000 万元)提供抵押担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满日后两年止。截止到 2017 年 6 月 30 日，本公司在该行的短期借款金额为人民币 3,000 万元。

根据本公司与东莞农村商业银行洪梅支行签署了合同号 HT201608040000046 人民币流动资金借款合同，贷款金额 600 万元；合同号 HT201608040000047 人民币流动资金借款合同规定，本公司将土地（东府国用（2016）第特 120 号(账面原值 3,623,449.07，账面价值 3,451,163.78)、东府国用(2016)第特 121 号(账面原值 4,941,032.69，账面价值 4,706,259.12)）评估作价 878.53 万元抵押给该行；以上抵押作为本公司与东莞农村商业银行洪梅支行签订的合同号“HT201608040000046”号流动资金借款合同（借款金额合计人民币 800 万元）提供抵押担保，担保期间为主合同约定的债务履行期限届满日后两年止。截止到 2017 年 6 月 30 日，本公司在该行的短期借款金额为人民币 800 万元。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，公司借款情况如下：

A、本公司与东莞银行股份有限公司洪梅支行签署“东银（1699）2017 年对公流贷字第 003668 号”人民币流动资金借款合同，贷款金额为 3,000 万元。贷款期限为 2017 年 05 月 08 日至 2018 年 05 月 07 日。自然人股东林小明、赵小云及东莞市粤源包装有限公司为上述贷款提供连带责任担保，担保合同编号为“东银（1699）2014 年最高保字第 012411 号、东银（1699）2014 年最高保字第 012412 号、东银（1699）2014 年最高保字第 012413 号”。同时本公司与该行签订“东银（1699）最高额抵字第 012410 号”与“东银（1699）最高额抵字第 012409 号”《最高额抵押合同》规定，将土地（东府国用（2005）第特 1257-2 号、东府国用（2014）第特 189 号）评估作价 3,211.27 万元抵押给该行。抵押担保期间为主合同约定的债务履行期限届满日后两年止。截止到 2017 年 6 月 30 日，本公司在该行的短期借款金额为人民币 3,000 万元。

B、本公司与招商银行股份有限公司东莞石碣支行签署“0016080430 号”人民币流动资金贷款循环授信协议，授信额度为 800 万元。授信期限为 2016 年 8 月 25 日至 2017 年 8 月 24 日。自然人股东林小明及东莞市粤源包装有限公司为上述贷款提供连带责任担保，担保

合同编号为“0016080430号”。担保期间为主合同约定的债务履行期限届满日后两年止。截止到2017年6月30日，本公司在该行的短期借款金额为人民币200万元。

C、本公司与东莞农村商业银行洪梅支行签署了合同号HT201608040000046人民币流动资金借款合同，贷款金额600万元；合同号HT201608040000047人民币流动资金借款合同，贷款金额200万元，贷款期限为2016年8月12日至2017年8月11日。自然人股东林小明、赵小云为上述贷款提供连带责任担保，担保合同编号“DB2016080400000178”号《最高额保证担保合同》，同时本公司与该行签订合同号“DB2016080400000177”号《最高额抵押担保合同》，《最高额抵押担保合同》规定，将土地（东府国用（2016）第特120-121号、评估作价878.53万元抵押给该行。抵押担保期间为主合同约定的债务履行期限届满日后两年止。截止到2017年6月30日，本公司在该行的短期借款金额为人民币800万元。

3、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

无

2) 其他

无。

九、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 无 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 无 |

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十、其他重要事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一)、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

| 类别 | 期末余额 | | |
|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 价值 |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 48,320,033.48 | 100.00% | 3,702,294.7 | 7.66% | 44,617,738.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 48,320,033.48 | 100.00% | 3,702,294.7 | 7.66% | 44,617,738.78 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 47,267,320.05 | 100.00% | 3,660,600.51 | 7.74% | 43,606,719.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 47,267,320.05 | 100.00% | 3,660,600.51 | 7.74% | 43,606,719.54 |

1) 公司期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2017年6月30日

| 项目 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| 1年以内(含1年) | 39,370,764.59 | 1,968,538.23 | 5.00% |
| 1-2年 | 5,487,132.45 | 548,713.25 | 10.00% |
| 2-3年 | 2,730,124.99 | 819,037.50 | 30.00% |
| 3-4年 | 732,011.45 | 366,005.73 | 50.00% |
| 4-5年 | -- | -- | 80.00% |
| 5年以上 | -- | -- | 100.00% |
| 合计 | 48,320,033.48 | 3,702,294.70 | -- |

2016年12月31日

| 项目 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| 1年以内(含1年) | 35,286,120.70 | 1,764,306.04 | 5.00% |
| 1-2年 | 9,487,225.64 | 948,722.56 | 10.00% |
| 2-3年 | 1,497,074.71 | 449,122.41 | 30.00% |
| 3-4年 | 996,899.00 | 498,449.50 | 50.00% |
| 4-5年 | -- | -- | 80.00% |
| 5年以上 | -- | -- | 100.00% |
| 合计 | 47,267,320.05 | 3,660,600.51 | 7.74% |

(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 41,694.19 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本报告期没有核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 序号 | 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄分析 | 占应收账款总额的比例 |
|----|-----------------|--------|---------------|------|------------|
| 1 | 东莞市宜农农资有限公司 | 非关联方 | 2,896,572.35 | 一年以内 | 5.96% |
| 2 | 东莞市常平大众化肥店 | 非关联方 | 2,559,008.36 | 一年以内 | 5.27% |
| 3 | 深圳市维谷金鹰农业科技有限公司 | 非关联方 | 2,273,359.15 | 一年以内 | 4.67% |
| 4 | 东莞市洪梅镇水乡统筹办公室 | 非关联方 | 1,962,954.13 | 一年以内 | 4.04% |
| 5 | 广东中联农资有限公司 | 非关联方 | 1,550,091.19 | 一年以内 | 3.19% |
| | 合计 | -- | 11,241,985.18 | -- | 23.13% |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项

本报告期末，公司无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的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期末，公司没有不符合终止确认条件的应收账款转移的情况。

(二)、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 | 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 | 22,068,874.35 | 100.00% | 1,152,470.64 | 5.22% | 20,916,403.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 22,068,874.35 | 100.00% | 1,152,470.64 | 5.72% | 20,916,403.71 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 17,286,092.60 | 100.00% | 1,115,804.63 | 6.45% | 16,170,287.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 17,286,092.60 | 100.00% | 1,115,804.63 | 6.45% | 16,170,287.97 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

其他应收款种类的说明：

(1) 公司期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

2017年6月30日

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 21,088,335.91 | 1,054,416.80 | 5.00% |
| 1-2年 | 980,538.44 | 98,053.84 | 10.00% |
| 2-3年 | -- | -- | 30.00% |
| 3-4年 | -- | -- | 50.00% |
| 4-5年 | -- | -- | 80.00% |
| 5年以上 | -- | -- | 100.00% |
| 合计 | 22,068,874.35 | 1,152,470.64 | -- |

2015年12月31日

| 账龄 | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 13,536,092.60 | 676804.63 | 5.00% |
| 1-2年 | 3,650,000.00 | 365,000.00 | 10.00% |
| 2-3年 | -- | -- | 30.00% |
| 3-4年 | 20,000.00 | 10,000.00 | 50.00% |
| 4-5年 | 80,000.00 | 64,000.00 | 80.00% |
| 5年以上 | -- | -- | 100.00% |
| 合计 | 17,286,092.60 | 1,115,804.63 | -- |

(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 36,666.01 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 备用金 | 288,213.00 | 274,283.00 |
| 借款 | 127,000.00 | 127,000.00 |
| 往来款 | 20,700,813.05 | 16,411,847.82 |
| 保证金 | 125,500.00 | 107,500.00 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 其他 | 827,348.30 | 365,461.78 |
| 合计 | 22,068,874.35 | 17,286,092.60 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄分析 | 比例(%) | 坏账准备 |
|---------------|------|---------------|------|--------|--------------|
| 东莞市索码贸易有限公司 | 往来款 | 10,909,247.82 | 一年以内 | 50.22% | 545,462.39 |
| 东莞市金东方实业有限公司 | 往来款 | 6,000,000.00 | 一年以内 | 27.62% | 300,000.00 |
| 东莞市奇乐实业投资有限公司 | 往来款 | 3,500,000.00 | 一年以内 | 16.11% | 175,000.00 |
| 住房公积金 | 公积金 | 249,396.00 | 一年以内 | 1.15% | 12,469.80 |
| 社会保险费个人部份 | 保险 | 232,151.35 | 一年以内 | 1.07% | 11,607.57 |
| 合计 | -- | 20,890,795.17 | -- | 96.17% | 1,044,539.76 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三)、长期股权投资

| 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 | 3,030,000.00 | -- | 3,030,000.00 | 3,030,000.00 | -- | 3,030,000.00 |
| 合计 | 3,030,000.00 | -- | 3,030,000.00 | 3,030,000.00 | -- | 3,030,000.00 |

(1) 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 |
|--------------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 东莞市小尔生态修复孵化器管理有限公司 | 3,030,000.00 | -- | | 3,030,000.00 | -- | -- |
| 合计 | 3,030,000.00 | -- | | 3,030,000.00 | -- | -- |

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(四)、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 | 38,570,062.61 | 32,214,773.44 | 55,140,092.59 | 42,382,187.07 |
| 其他业务 | 1,977,586.87 | 1,567,079.65 | 5,427,867.40 | 4,479,123.94 |
| 合计 | 40,547,649.48 | 33,781,853.09 | 60,567,959.99 | 46,861,311.01 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|-------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -261,149.65 | -- |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | -- | -- |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 985,500.00 | 1,376,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | -- | -- |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -- | -- |
| 非货币性资产交换损益 | -- | -- |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | -- | -- |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | -- | -- |
| 债务重组损益 | -- | -- |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | -- | -- |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | -- | -- |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | -- | -- |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -- | -- |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -- | -- |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | -- | -- |
| 对外委托贷款取得的损益 | -- | -- |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | -- | -- |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | -- | -- |
| 受托经营取得的托管费收入 | -- | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 40,000.00 | 14,906.86 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -- | -- |
| 合计 | 764,350.35 | 1,390,906.86 |
| 所得税影响额 | 114,652.55 | 208,636.03 |
| 少数股东权益影响额 | -- | -- |
| 合计 | 649,697.80 | 1,182,270.83 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 2017 年上半年度 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | 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 | -4.17% | -0.113 | -0.113 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.72% | -0.127 | -0.127 |
| 报告期利润 | 2016 年上半年度 | | |
| | 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 | 0.61% | 0.0175 | 0.0175 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.20% | -0.006 | -0.006 |

广东大众农业科技股份有限公司

董事会

2017 年 8 月 23 日