



大众股份

NEEQ:872445

山东大众机械制造股份有限公司

(Shandong Dazhong Mechanical Manufacturing Co., Ltd)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



我公司在今年5月份参加山东省国防机械电子工会，获得了“五一”工人先锋号集体荣誉。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示 | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 16 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 21 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 23 |
| 第七节 财务报告 | 25 |
| 第八节 财务报表附注 | 31 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------|---|----------------------|
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人 |
| 董事会 | 指 | 山东大众机械制造股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 山东大众机械制造股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 山东大众机械制造股份有限公司股东大会 |
| 股东会 | 指 | 有限公司股东会 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元, 文中另有说明的除外 |

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。

公司负责人王皓、主管会计工作负责人王萍及会计机构负责人（会计主管人员）卢清迎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司董事会办公室 |
| 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告；2、报告期内在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 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 山东大众机械制造股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shandong Dazhong Mechanical Manufacturing Co., Ltd |
| 证券简称 | 大众股份 |
| 证券代码 | 872445 |
| 法定代表人 | 王皓 |
| 办公地址 | 山东大众机械制造股份有限公司厂区内 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 罗强 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 0634-6650508 |
| 传真 | 0634-6552466 |
| 电子邮箱 | Luoqiang7@126.com |
| 公司网址 | www.zhuzao.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 莱芜市莱城工业园口镇 271114 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2003年5月9日 |
| 挂牌时间 | 2017年12月19日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C31 黑色金属冶炼和压延加工 |
| 主要产品与服务项目 | 公司主营业务为驱动轮和引导轮等工程机械用铸件的研发、生产和销售。主要产品为驱动轮、引导轮、前叉、后座、凸型钢、挖斗、斗齿及其他配件。 |
| 普通股股票转让方式 | 竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 25,000,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 王皓 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 王皓 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|-----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913712007498865018 | 否 |
| 金融许可证机构编码 | - | 否 |
| 注册地址 | 山东省莱芜市莱城工业园(口镇) | 否 |
| 注册资本(元) | 25,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商 | 华西证券 |
| 主办券商办公地址 | 四川省成都市高新区天府二街198号华西证券大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 不适用 |
| 签字注册会计师姓名 | 不适用 |
| 会计师事务所办公地址 | 不适用 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 59,310,399.66 | 29,844,880.61 | 98.73% |
| 毛利率 | 9.16% | 16.91% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,108,875.88 | 1,527,299.58 | -27.40% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -769,978.17 | 786,988.10 | -197.84% |
| 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） | 2.64% | 4.05% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -1.83% | 2.08% | - |
| 基本每股收益 | 0.04 | 0.06 | -27.33% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 94,683,517.01 | 84,064,419.64 | 12.63% |
| 负债总计 | 52,095,373.82 | 42,585,152.33 | 22.33% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 42,588,143.19 | 41,479,267.31 | 2.67% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.70 | 1.66 | 2.41% |
| 资产负债率（母公司） | 55.02% | 50.66% | - |
| 资产负债率（合并） | 55.02% | 50.66% | - |
| 流动比率 | 125.24% | 131.85% | - |
| 利息保障倍数 | 3.85 | 5.83 | - |

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 | 110,786.27 | -2,259,469.06 | 104.90% |
| 应收账款周转率 | 4.99 | 3.81 | - |
| 存货周转率 | 1.64 | 0.91 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率 | 13.11% | 37.01% | - |
| 营业收入增长率 | 98.73% | 72.51% | - |

| | | | |
|--------|---------|--------|---|
| 净利润增长率 | -27.40% | 26.62% | - |
|--------|---------|--------|---|

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 25,000,000 | 25,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于机械加工行业，公司是专业的驱动轮、引导轮及其他部件的铸造和加工生产商，公司采用“采购+生产+销售”的商业模式。下面对公司的生产模式、采购模式、销售模式进行具体介绍：

生产模式：公司采取以销定产的生产模式，根据订单需求进行生产计划的制定，组织和安排生产，生产任务由公司制造部完成，品管部负责公司产品质量管理工作，负责公司原材料、半成品、成品的质量检验工作，技术部负责公司产品的技术工艺研究，组织和制定公司技术发展规划，配合品管部和制造部对产品质量问题进行汇总、分析，提供技术支持，配合制造部对生产过程中遇到的技术问题给予现场指导等。

采购模式：为了满足铸造及工程机械配件的生产、销售需要，公司的采购内容主要包括废钢原材料、树脂砂等各类辅料。原材料市场供应充足，可按需及时采购，不受到资源或其他因素的限制。公司制造部根据生产、销售计划所需要原材料、辅料及成品的型号、数量拟定采购清单，并提交采购申请，申请通过后与供应商签订采购合同，根据约定的付款方式由财务部门付款，待厂家发货后，由品管部负责验收入库。

对于每项主要原料的采购，公司都履行严格的程序和标准选择供应商，包括评价资信、规模、品质、物流、交货及时性等一系列指标，目前，公司已形成较为稳定的供应商信息库，以信息库所列供应商作为参与公司采购询价、比价、议价的合格对象，与原材料、配料供应商形成了长期稳定的良好合作关系。

销售模式：公司主营业务为驱动轮和引导轮等工程机械用铸件的研发、生产和销售。主要产品为驱动轮、引导轮、前叉、后座、凸型钢、挖斗、斗齿及其他配件。客户主要是国内外工程机械整机生产商和零配件中间贸易商。公司商务部负责制定销售目标、营销计

划、客户开发计划、国际贸易开发计划、营销费用预算，分析市场发展趋势，完成市场调研、制定营销战略规划。

公司的销售分为内销和外销，其中内销占主要部分。公司前期开拓市场的费用较高，近几年在国内市场成为山推工程机械股份有限公司、山东山推欧亚陀机械有限公司、伯尔克(上海)底盘技术有限公司的重要供应，报告期内进入小松集团和住友集团的供应商名录。一方面上述工程机械生产企业对零部件的要求较高，而行业内能够保证产品生产质量稳定的企业数量不多，公司由于多年来专注于工程机械零部件铸造，并且致力于改进工艺水平，目前公司产品的质量稳定，一旦和上述客户建立起合作关系，每年都会发生大笔采购，而不需要重复开发客户。另一方面，大的工程机械生产企业对供应商的审核极为严格，审核成本也较高，并且需要花费一到两年的时间，而企业一旦进入合格供应商名单，轻易就不会更换，故而市场开发费用能够控制在合理的范围内。

在国内市场销售过程中，客户开发工作前期由销售人员完成，客户一般为工程机械领域企业或国际贸易商，下单前客户一般需要对公司进行考察认证，然后进行新产品试制、小批量供货，经过产品质量验证后，客户开始与公司签订批量订单，或签订年度供货合同（计划），实际发货按日常订单执行。国际贸易部负责外销客户的开发、维护，产品的出口操作等，公司主要通过阿里巴巴国际站平台、参加展销会开发国际贸易客户，按照与客户签订的订单合同完成生产后，联系国际贸易货代完成国际贸易运输交货。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）经营计划

2018年1-6月份，公司面对环保因素、原材料价格波动和巨大的市场竞争的三重压力。公司坚持稳中求进，以稳促进的工作思路，围绕年度经营目标和任务，稳步推进各项业务发展，较好地完成了全年的生产经营计划。一方面，公司继续做好客户群体的维护与拓宽，

与客户保持良好的、长期有效的战略合作伙伴关系；另一方面，公司不断加大研发投入力度，优化产品结构，提高产品质量，夯实公司内部管理，为公司的健康发展打下坚实的基础。

1、公司的财务状况

2018年6月30日，总资产94,683,517.01元，期初总资产84,064,419.64元，总资产较期初增长12.63%；总负债52,095,373.82元，期初总负债42,585,152.33元，总负债较期初增长22.33%；归属于挂牌公司股东的净资产42,588,143.19元，期初归属于挂牌公司股东的净资产41,479,267.31元，归属于挂牌公司股东的净资产较期初增长2.67%。

2、公司经营成果

2018年1-6月份实现营业收入59,310,399.66元，上年同期29,844,880.61元，同比增加29,465,519.05元，增幅98.73%。2018年营业成本53,875,266.33元，上年同期24,797,975.99元，同比增加29,077,290.34元，增幅117.26%。报告期内，公司下游大型机械行业的销售旺盛，导致公司销售大规模增加，生产扩张，采购成本、生产成本等各项成本均有所上升。2018年1-6月归属于挂牌公司股东的净利润1,108,875.88元，上年同期1,527,299.58元，降低27.40%。报告期内，公司主营业务未发生变化。

（二）行业情况

机械制造业是一个国家最基础的行业，也决定了一个国家制造业的整体水平，起步早。

随着我国改革的不断深入，对外开放的不断扩大，为我国机械制造业的振兴和发展提供了前所未有的良好条件。当今，制造业的世界格局已经和正在发生重大的变化，欧、亚、美三分天下的局面已经形成，世界经济重心开始向亚洲转移已出现征兆，制造业的产品结构、生产模式也在迅速变革之中。所有这些又给我们带来了难得的机遇。挑战与机遇并存，我们应该正视现实，面对挑战，抓住机遇，深化改革，以振兴和发展中国的机械制造业为己任，励精图治，奋发图强，以使我国的机械制造业在不太长的时间内赶上世界先进水平。

产品市场发展前景

引导轮是大型工程机械例如挖掘机等行走系统中的一个重要部件。它安装在履带上，用来引导履带。其作用主要是引导履带正确卷绕，同时利用张紧装置使引导轮移动以调整履带的张紧度，所以引导轮既是履带的引导轮，又是张紧装置中的张紧轮。引导轮厂家的工作环境使得它要求原材料钢材具有较高的强度、耐磨性及良好的冲击性能。长期以来，国内机械制造企业生产引导轮的工艺基本以锻造生产为主。整个工序存在金属加工损失大，生产效率低，综合能耗大等缺点。

引导轮生产包括制作轮缘、制作轮毂、制作幅板、制作筋条、焊接轮体、热处理及精加工等步骤，引导轮轮体可以根据各个部分的实际受力情况选择相应的材料，而不需要都采用成本较高的合金钢，使得整个引导轮轮体成本较低；采用锻造和冲剪代替传统的铸造，没有壁厚不均匀的问题，且成型后的材料密度较大，更加耐磨。

三、 风险与价值

1、产业政策变化风险我国将机械加工行业列为“十二五”规划重点支持和发展的对象之一，明确指出：“大力发展节能环保，新一代信息技术，生物，高端装备制造，新能源，新材料，新能源汽车等战略新兴产业，节能环保产业重点发展高效节能，先进环保，资源循环利用关键技术装备，产品和服务。现如今“十三五”规划中的重点依然有新一代信息技术，生物，高端装备制造，新能源，新材料，新能源汽车等战略新兴产业等内容，作为国家扶持的重点产业，对于整个行业具有积极意义，如果产业政策发生重大变化，将对行业发展产生一定影响。

2、技术更新换代风险 近几年，在国家政策的带领下国内集成电路行业迅速发展，通过国家资金的扶持、关键技术和装备的引进、研发和生产技术逐步提升。但是，还有部分领域的关键技术仍然进一步提升，同时技术更新改革迅速，国内企业只有不断学习、升级

产业结构、发展已掌握技术、加强创新、研究行业技术发展趋势，才能最大程度避免技术更新换代的风险。

3、公司治理的风险有限公司存续期间，公司的法人治理结构不完善，公司治理不够规范，存在诸如未按要求提前发出会议通知、股东会届次记录不清。股份公司设立后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》等各项制度。由于公司治理结构仍然不尽完善，公司内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司持续、稳定、健康发展。

4、税收优惠政策和政府补助政策变化的风险税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策有：企业所得税：高新技术企业，有效期三年，根据相关规定可减按15%的税率征收企业所得税。未来若国家以及莱芜市莱城区地方政府关于支持高新技术的税收优惠政策及政府补助政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

5、产品价格波动，市场竞争激烈且技术更新换代迅速，产品销售价格波动、下降周期短，随着技术和市场的变化，新产品不断出现，消费者需求偏好改变，均会使得产品价格加速下滑，引起价格波动风险，影响公司的盈利能力。

应对上述风险，公司采取多项措施：

1、**针对产业政策变化风险：**企业自身应该密切关注产业政策，规划企业发展路线，使之符合国家利益，关注产业政策变化的风险。

2、**针对技术更新换代风险：**只有不断学习、升级产业结构、发展已掌握技术、加强创新、研究行业技术发展趋势，才能最大程度避免技术更新换代的风险。

3、**针对实际控制人控制不当的风险：**股份公司设立后，公司建立起股东大会、董事会、监事会三会治理结构，制定了《公司章程》等规章制度，并根据有关制度规定召集、召开三会。

4、**针对公司治理的风险：**股份公司设立后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》等各项制度。

5、**针对税收优惠政策和政府补助政策变化的风险：**企业减少对税收优惠政策和政府补助政策的依赖。

6、**针对大客户依赖风险：**公司将不断加强与大客户的合作关系，深入了解行业发展和客户的个性需求，建立长期稳定的客户关系；另外，不断强化热核研发投入，适时调整产品配置和市场销售策略及提高服务质量，使公司产品和服务能够持续地满足市场和客户需求，逐步降低公司客户的集中度，控制公司潜在的经营风险。

7、**针对产品价格波动风险：**公司需保持和上下游的沟通，强化和上下游的粘性，提高研发水平，分析并监听市场动向，提前做出预判，做好长期成本优化。

8、**针对产品更新滞后风险：**加强外部市场调研，加强内部项目管理，在合适的时间要保证合适的产品上市。

四、 企业社会责任

2018 公司近几年发展势头良好，依法履行纳税义务，维护员工合法权益，对公司所在地区经济发展做出了一定的贡献。今后公司将继续积极承担企业社会责任，诚信经营，实现公司与社会的可持续发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二(一) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（不超过净资产 10%的，基础层公司可免披此节以下内容，创新层公司必须披露）

单位：元

| 担保对象 | 担保金额 | 担保期间 | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 | 是否关联担保 |
|------|------|------|------|------|------------|--------|
| | | | 请选择 | 请选择 | 否 | 否 |
| 总计 | | - | - | - | - | - |

注：请填写担保责任的存续期间，填写格式为 X 年 X 月 X 日至 X 年 X 月 X 日

对外担保分类汇总：

| 项目汇总 | 余额 |
|-------------------------------------|--------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保） | 2,000,000.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 | |

| | |
|----------------------------|--|
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | |
|----------------------------|--|

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

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 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 | | |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | 25,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| | | |

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司与控股股东、实际控制人关于“房产证尚未取得的风险”的承诺

公司控股股东王皓出具《承诺函》，载明“如果因为第三人主张权利或主管行政部门行使职权等原因，导致公司需要搬迁或因用地问题被主管行政部门处罚，愿意对搬迁费用、行政处罚罚金以及其他因未办证土地问题导致公司遭受的一切经济损失，予以足额补偿。”

2、公司股东关于“债转股”真实性的承诺

王皓出具《承诺》，载明：“本人承诺本人对公司的债权转换为股权中，债权具有真实性，本人的出资来源合法。本人已经履行该债权形成过程中的义务，该债权及与该债权相关的资产无其他纠纷及潜在纠纷。如该次债券转股权给公司、其他股东或其他人带来损失，本人将承担所有的经济损失。”

王玉贵出具《承诺》，载明：“公司在发展的过程中，本人未参与经营，王皓先生为公司的发展做出了巨大的贡献，并多次无偿将个人资产捐赠给公司以缓解公司流动资金短缺的危机，本人认可债转股事项，并在增资的股东会中同意了增资方案。”

3、公司股东、董事、高级管理人员及核心员工关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争、更好地维护中小股东的利益，公司全体股东出具了《避免同业竞争承诺函》，主要承诺如下：

“本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。本人在持有公司股份期间，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

“本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务

及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。”

公司核心技术人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：

“本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在担任公司的核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。”

4、关于避免资金占用的承诺

公司全体持股 5%以上的股东均出具了《避免资金占用的承诺函》，主要承诺如下：

“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

5、公司控股股东、实际控制人关于规范关联交易的承诺

为规范与公司之间的潜在的关联交易，公司控股股东、实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：

“1、在作为股份公司股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间，本公司/本人现在及以后控制的其他企业，该类企业将尽量避免与股份公司之间产生的关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理价格确定；

2、本人将遵守股份有限公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份有限公司关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时督促股份公司对关联交易事项进行信息披露；

3、本人不会利用实际控制人地位及公司之间的关联关系损害股份公司及其他股东的合法权益；

4、截至本承诺函出具之日，本人没有以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资产，且自本承诺出具日起本人及本人控制的其他企业（如有）亦将不会以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资产；

5、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失。

6、公司已按法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求披露所有关联交易事项，不存在应披露而未披露之情形；

7、公司将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及公司其他股东（特别是中小股东）的合法权益；

8、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益；

9、公司承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动；

10、公司保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益；

11、公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律、法规及其他规范性文件，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。”

(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 |
|-----------|--------|--------------|---------|---------------------|
| 货币资金 | 质押 | 1,200,000.00 | 1.27% | 公司向银行申请开具银行承兑汇票的保证金 |
| 固定资产 | 抵押 | 6,289,135.29 | 6.64% | 公司向银行申请抵押贷款 |
| 无形资产-土地 | 抵押 | 2,506,294.01 | 2.65% | 公司向银行申请抵押贷款 |
| 总计 | - | 9,995,429.30 | 10.56% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|---|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 6,250,000 | 25.00% | 0 | 6,250,000 | 25.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,200,000 | 24.80% | 0 | 6,200,000 | 24.80% | |
| | 董事、监事、高管 | 50,000 | 0.20% | 0 | 50,000 | 0.20% | |
| | 核心员工 | - | - | 0 | - | - | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 18,750,000 | 75.00% | 0 | 18,750,000 | 75.00% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,600,000 | 74.40% | 0 | 18,600,000 | 74.40% | |
| | 董事、监事、高管 | 150,000 | 0.60% | 0 | 150,000 | 0.60% | |
| | 核心员工 | - | - | 0 | - | - | |
| 总股本 | | 25,000,000 | - | 0 | 25,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 2 |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 王皓 | 24,800,000 | 0 | 24,800,000 | 99.20% | 18,600,000 | 6,200,000 |
| 2 | 王玉贵 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.80% | 150,000 | 50,000 |

| | | | | | | |
|-----------|------------|---|------------|---------|------------|-----------|
| 合计 | 25,000,000 | 0 | 25,000,000 | 100.00% | 18,750,000 | 6,250,000 |
|-----------|------------|---|------------|---------|------------|-----------|

股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司监事王玉贵为财务总监王萍之父亲，除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有公司股份。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，王皓持有大众股份 2,480 万股股份，占公司股份总数的 99.20%，为公司实际控制人。

公司控股股东和实际控制人王皓基本情况如下：

王皓，男，1974 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东广播电视学校广播汉语语言文学专业，大专学历。1995 年 10 月至 2003 年 4 月，就职于莱芜市职业技术学院，任教师；2003 年 5 月至 2014 年 9 月，就职于莱芜市职业技术学院，任教师，同时兼任有限公司执行董事兼总经理；2014 年 10 月至 2016 年 4 月 29 日，任有限公司执行董事兼总经理；2016 年 4 月 29 日至今，任大众股份董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署之日，王皓持有大众股份 2,480 万股股份，占公司股份总数的 99.20%，为公司实际控制人。

实际控制人于控股股东情况一致。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|------------|----|---------------------|-----------|
| 王皓 | 董事长、总经理 | 男 | 1974.03.24 | 大专 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 罗强 | 董会秘书 | 男 | 1972.08.28 | 大专 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 孟祥中 | 副董事长 | 男 | 1962.12.17 | 中专 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 刘庆浩 | 董事 | 男 | 1978.11.25 | 高中 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 王萍 | 董事、财务总监 | 女 | 1976.10.12 | 中专 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 贾军明 | 董事 | 男 | 1981.9.18 | 大专 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 赵勇 | 监事会主席 | 男 | 1971.9.27 | 大专 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 王玉贵 | 监事 | 男 | 1933.11.26 | 小学 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 亓德伟 | 职工代表监事 | 男 | 1974.12.7 | 大专 | 2016年5月至 2019年4月 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司监事王玉贵为财务总监王萍之父亲，除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有公司股份。

(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 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 王皓 | 董事长、总经理 | 24,800,000 | 0 | 24,800,000 | 99.20% | 0 |
| 王玉贵 | 监事 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.80% | 0 |
| 合计 | - | 25,000,000 | 0 | 25,000,000 | 100.00% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 12 | 12 |
| 销售人员 | 5 | 5 |
| 生产人员 | 150 | 150 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 行政人员 | 10 | 10 |
| 员工总计 | 181 | 181 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 4 | 4 |
| 专科 | 35 | 35 |
| 专科以下 | 142 | 142 |
| 员工总计 | 181 | 181 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**适用 不适用**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**适用 不适用**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司的核心技术人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 6.1 | 5,774,560.94 | 4,991,322.58 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 6.2 | 19,246,064.51 | 8,739,357.59 |
| 预付款项 | 6.3 | 3,627,886.15 | 2,162,958.29 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 6.4 | 269,888.95 | 566,450.59 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 6.5 | 31,531,850.09 | 34,158,587.58 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 68,498.41 |
| 流动资产合计 | 6.6 | 60,450,250.64 | 50,687,175.04 |
| 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 | 6.7 | 30,856,857.81 | 30,721,305.96 |
| 在建工程 | 6.8 | 748,071.80 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 6.9 | 2,506,294.01 | 2,579,228.36 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 6.10 | 122,042.75 | 76,710.28 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 34,233,266.37 | 33,377,244.60 |
| 资产总计 | | 94,683,517.01 | 84,064,419.64 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 6.11 | 13,638,000.00 | 11,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 6.12-6.13 | 24,873,943.92 | 17,275,957.43 |
| 预收款项 | 6.14 | 3,765,478.97 | 5,988,873.19 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 6.15 | 4,389,065.96 | 2,646,100.88 |
| 应交税费 | 6.16 | 1,294,062.78 | 772,552.50 |
| 其他应付款 | 6.17 | 207,764.38 | 245,210.56 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 6.18 | 100,293.36 | 13,124.44 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 48,268,609.37 | 38,441,819.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 6.19 | 33,431.12 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 6.20 | 3,793,333.33 | 4,143,333.33 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,826,764.45 | 4,143,333.33 |
| 负债合计 | | 52,095,373.82 | 42,585,152.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 6.21 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 6.22 | 10,953,098.87 | 10,953,098.87 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 6.23 | 552,616.85 | 552,616.85 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 6.24 | 6,082,427.47 | 4,973,551.59 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 42,588,143.19 | 41,479,267.31 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 42,588,143.19 | 41,479,267.31 |
| 负债和所有者权益总计 | | 94,683,517.01 | 84,064,419.64 |

法定代表人：王皓 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：卢清迎

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 6.25 | 59,310,399.66 | 29,844,880.61 |
| 其中：营业收入 | | 59,310,399.66 | 29,844,880.61 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 60,162,924.01 | 28,919,012.26 |
| 其中：营业成本 | | 53,875,266.33 | 24,797,975.99 |
| 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 | 6.26 | 306,389.28 | 100,655.13 |
| 销售费用 | 6.27 | 671,934.46 | 781,208.23 |
| 管理费用 | 6.28 | 1,589,042.97 | 917,164.04 |
| 研发费用 | 6.29 | 2,432,831.08 | 1,864,194.72 |
| 财务费用 | 6.30 | 473,841.58 | 420,183.21 |
| 资产减值损失 | 6.31 | 813,618.31 | 37,630.94 |
| 加：其他收益 | | 350,000.00 | 350,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 6.32 | | -10,340.82 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 6.33 | -502,524.35 | 1,265,527.53 |
| 加：营业外收入 | 6.34 | 1,861,700.00 | 531,495.50 |
| 减：营业外支出 | 6.35 | 1,283.47 | 200.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,357,892.18 | 1,796,823.03 |
| 减：所得税费用 | 6.36 | 249,016.30 | 269,523.45 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,108,875.88 | 1,527,299.58 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | | |
| 1. 持续经营净利润 | | 1,108,875.88 | 1,527,299.58 |
| 2. 终止经营净利润 | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | | |
| 1. 少数股东损益 | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,108,875.88 | 1,527,299.58 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|--------------|--------------|
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,108,875.88 | 1,527,299.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,108,875.88 | 1,527,299.58 |
| 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 | | 0.04 | 0.06 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.04 | 0.06 |

法定代表人：王皓 主管会计工作负责人：王萍 会计机构负责人：卢清迎

（三）现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6.371 | 56,663,066.46 | 31,060,310.39 |
| 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 | | 7,362,701.94 | 5,602,457.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 64,025,768.40 | 36,662,767.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 53,827,720.11 | 33,212,221.11 |
| 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 | | 5,876,212.92 | 3,562,050.86 |
| 支付的各项税费 | | 2,909,709.14 | 1,595,108.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6.372 | 1,301,339.96 | 552,856.23 |
| 经营活动现金流出小计 | | 63,914,982.13 | 38,922,236.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 110,786.27 | -2,259,469.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|--------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 675,137.45 | 684,708.77 |
| 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 | | 675,137.45 | 684,708.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -675,137.45 | -684,708.77 |
| 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 | | 1,821,431.12 | 2,208,821.50 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,821,431.12 | 2,208,821.50 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 473,841.58 | |
| 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 | | | 37,630.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 473,841.58 | 37,630.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,347,589.54 | 2,171,190.56 |
| 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 | | 783,238.36 | -772,987.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 783,238.36 | -772,987.27 |

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：王萍

会计机构负责人：卢清迎

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 报表项目

山东大众机械制造股份有限公司 2018年1-6月财务报表附注

6.1 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------|-----------|
| 库存现金 | 350,901.76 | 31,040.23 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行存款 | 4,223,659.18 | 3,760,282.35 |
| 其他货币资金 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 合计 | 5,774,560.94 | 4,991,322.58 |

注：其他货币资金为银行承兑保证金，按所签应付票据金额的60%存入银行保证金账户。

6.2 应收票据及应收账款

A、应收票据

(1) 分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,280,000.00 | 150,000.00 |
| 合计 | 5,280,000.00 | 150,000.00 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

| 票号 | 金额 | 抵押行 |
|--------------------------------|---------------------|-----------|
| 131358500036720180126153934505 | 4000,000.00 | 莱芜农商行口镇支行 |
| 130382100005420170811101666602 | 1,000,000.00 | 莱芜农商行口镇支行 |
| 130579101201620171226142284252 | 830,000.00 | 莱芜农商行口镇支行 |
| 合计 | 2,230,000.00 | |

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|---------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,280,000.00 | |
| 合计 | 5,280,000.00 | |

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

B、应收账款

(1) 分类

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 其中：无风险组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 14,716,131.74 | 100.00 | 750,067.23 | 5.10 | 13,966,064.51 |

| | | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 14,716,131.74 | 100.00 | 750,067.23 | 5.10 | 13,966,064.51 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：无风险组合 | | | | | |
| 账龄组合 | 9,065,683.09 | 100.00 | 476,325.50 | 5.25 | 8,589,357.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 9,065,683.09 | 100.00 | 476,325.50 | 5.25 | 8,589,357.59 |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 14,673,560.88 | 733,678.04 | 5.00 |
| 1至2年 | 20,230.00 | 3,034.50 | 15.00 |
| 3至4年 | 15,060.00 | 7,530.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 7,280.86 | 5824.69 | 80.00 |
| 合计 | 14,716,131.74 | 750,067.23 | |

(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 273,741.73 元。

(3) 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 | 期末余额 | 账龄 | 占应收帐款总额的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|----------------------|------|---------------|-------------------|
| 山推工程机械股份有限公司 | 1,860,858.49 | 1年以内 | 12.68 | 93,042.92 |
| 山东山推工程机械结构件有限公司 | 1,357,842.34 | 1年以内 | 9.25 | 67,892.12 |
| 济宁松岳建设机械有限公司 | 2,413,728.71 | 1年以内 | 16.45 | 120,686.4 |
| 徐州徐工履带底盘有限公司 | 3,327,512.89 | 1年以内 | 22.68 | 166,375.6 |
| 山东山推欧亚陀机械有限公司 | 1,145,210.20 | 1年以内 | 7.80 | 57,260.51 |
| 合计 | 10,105,152.63 | | 68.87 | 505,257.63 |

6.3 预付款项

6.4.1 账龄

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,977,699.15 | 82.08 | 1,862,771.29 | 86.12 |
| 1至2年 | 542,245.02 | 14.95 | 272,245.02 | 12.59 |
| 2至3年 | 107,941.98 | 2.98 | 27,941.98 | 1.29 |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 3,627,886.15 | 100.00 | 2,162,958.29 | 100.00 |

6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,132,759.65 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 52.37%。

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款年末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|---------------------|--------|---------------------|------|--------------------|--------|
| 山东盛凯消防安全工程有限公司莱芜分公司 | 非关联方 | 650,000.00 | 注 1 | 17.92 | 合同尚未完毕 |
| 山东能源重装集团乾泰精密机械有限公司 | 非关联方 | 566,248.00 | 1年以内 | 15.61 | 合同尚未完毕 |
| 无锡广友科技有限公司 | 非关联方 | 320,061.00 | 1年以内 | 8.82 | 合同尚未完毕 |
| 济宁清亮再生物资有限公司 | 非关联方 | 224,161.80 | 1年以内 | 6.18 | 合同尚未完毕 |
| 莱芜市社会劳动保险事业处 | 非关联方 | 133,392.30 | 1年以内 | 3.68 | 合同尚未完毕 |
| 合计 | | 1,132,759.65 | | 17.92 | |

注 1：山东盛凯消防安全工程有限公司莱芜分公司期末余额 650,000.00 元，其中：1 年以内 300,000.00 元，1-2 年 350,000.00 元。

6.4 其他应收款

6.4.1 分类

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：无风险组合 | 100,000.00 | 29.99 | 0.00 | | 100,000.00 |
| 账龄组合 | 233,440.03 | 70.01 | 63,551.08 | 19.06 | 169,888.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 333,440.03 | 100.00 | 63,551.08 | 19.06 | 269,888.95 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：无风险组合 | 100,000.00 | 16.62 | | | 100,000.00 |
| 账龄组合 | 501,526.94 | 83.38 | 35,076.35 | 6.99 | 466,450.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 601,526.94 | 100.00 | 35,076.35 | 6.99 | 566,450.59 |

①组合中，按无风险计提坏账准备的其他应收款

| 无风险 | 期末余额 | |
|-----------------|-------------------|--|
| | 其他应收款 | 未计提坏账准备原因 |
| 国网山东省电力公司莱芜供电公司 | 100,000.00 | 公司政策规定与公司股东之间的应收款项、员工备用金、保证金单独测试无特别风险不计提坏账准备 |
| 合计 | 100,000.00 | |

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------|------------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 214,649.25 | 10,732.46 | 5.00 |
| 1至2年 | 18,790.78 | 2,818.62 | 15.00 |
| 2至3年 | 100,000.00 | 50,000.00 | 50.00 |
| 合计 | 333,440.03 | 63,551.08 | |

6.4.2 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 28,474.73 元。

6.4.3 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 保证金 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 职工个人社保 | 43,440.03 | 30,190.6 |
| 出口退税款 | | 262,545.56 |
| 往来款 | 190,000.00 | 208,790.78 |
| 合计 | 333,440.03 | 601,526.94 |

6.4.5 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 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|------|------------|------|---------------------|----------|
| 国网山东省电力公司莱芜 | 非关联方 | 100,000.00 | 3-4年 | 29.99 | |

| | | | | | |
|---------------|------|-------------------|-------|---------------|-----------------|
| 供电公司 | | | | | |
| 莱芜鑫科汽车零部件有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 2-3 年 | 29.99 | 15,000.00 |
| 个人养老金户 | 非关联方 | 43,440.03 | 注 1 | 13.03 | 1,703.21 |
| 徐涛 | 非关联方 | 90,000.00 | 1 年以内 | 26.99 | 2780.97 |
| 合计 | | 333,440.03 | | 100.00 | 19484.18 |

注 1：个人养老金户余额账龄 1 年以内金额为 24,649.25 元，1 至 2 年金额为 18,790.78 元。

6.5 存货

6.6.1 分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 29,946,264.77 | | 29,994,742.89 |
| 原材料 | 1,085,578.74 | | 1,085,578.74 |
| 低值易耗品 | 500,006.58 | | 500,006.58 |
| 合计 | 31,531,850.09 | | 31,531,850.09 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 29,369,602.32 | | 29,369,602.32 |
| 原材料 | 4,253,551.68 | | 4,253,551.68 |
| 低值易耗品 | 535,433.58 | | 535,433.58 |
| 合计 | 34,158,587.58 | | 34,158,587.58 |

6.6 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------|-----------------|
| 待抵扣进项税额 | | 68,498.41 |
| 合计 | | 68498.41 |

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、年初余额 | 18,941,436.44 | 25,884,898.65 | 1,416,415.40 | 359,815.94 | 3,915,198.35 | 50,517,764.78 |
| 2、本期增加金额 | | 1,602,748.13 | 47,521.37 | | 366,384.59 | 2,016,654.09 |
| (1) 购置 | | 1,602,748.13 | 47,521.37 | | 366,384.59 | 2,016,654.09 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 3、本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4、期末余额 | 18,941,436.44 | 27,487,646.78 | 1,463,936.77 | 359,815.94 | 4,281,582.94 | 52,534,418.87 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、年初余额 | 4,566,289.50 | 12,951,175.02 | 495,617.75 | 127,492.49 | 1,655,884.06 | 19,796,458.82 |
| 2、本期增加金额 | 449,192.16 | 1,225,601.88 | 109,878.57 | 30,109.14 | 66,320.49 | 1,881,102.24 |
| (1) 计提 | 449,192.16 | 1,225,601.88 | 109,878.57 | 30,109.14 | 66,320.49 | 1,881,102.24 |
| 3、本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4、期末余额 | 5,015,481.66 | 14,176,776.9 | 605,496.32 | 157,601.63 | 1,722,204.55 | 21,677,561.06 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | | |
| 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 | 13,925,954.78 | 13,310,869.88 | 858,440.45 | 202,214.31 | 2,559,378.39 | 30,856,857.81 |
| 2、年初账面价值 | 14,375,146.90 | 12,933,723.63 | 920,797.65 | 232,323.45 | 2,259,314.29 | 30,721,305.96 |

6.8 在建工程

6.8.1 在建工程情况

| 项目 | 2018.6.30 | | | 2017.12.31 | | |
|-----------|-------------------|------|-------------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 中频感应炉 | 331,896.56 | | 331,896.56 | | | |
| 淬火机床 | 264,423.10 | | 264,423.10 | | | |
| 机床 | 105,769.24 | | 105,769.24 | | | |
| 淬火工装 | 45,982.90 | | 45,982.90 | | | |
| 合计 | 748,071.80 | | 748,071.80 | | | |

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司在建工程不存在明显减值迹象，无需计提减值准备。

6.9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件使用权 | 合计 |
|----------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1、年初余额 | 2,560,112.92 | 60,683.77 | 2,620,796.69 |
| 2、本期增加金额 | | | |

| | | | |
|------------|--------------|-----------|--------------|
| (1) 购置 | | | |
| (2) 内部研发 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | 2,560,112.92 | 60,683.77 | 2,620,796.69 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1、年初余额 | 17,067.42 | 24,500.91 | 41,568.33 |
| 2、本期增加金额 | 25,601.10 | 5,764.92 | 31,366.02 |
| (1) 计提 | 25,601.10 | 5,764.92 | 31,366.02 |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | 42,668.52 | 30,265.83 | 72,934.35 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、年初余额 | | | |
| 2、本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 2,500,376.98 | 5,917.03 | 2,506,294.01 |
| 2、年初账面价值 | 2,543,045.50 | 36,182.86 | 2,579,228.36 |

6.10 递延所得税资产

6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|------------|------------|------------|-----------|
| | 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 | 813,618.31 | 122,042.75 | 511,401.85 | 76,710.28 |
| 合计 | 813,618.31 | 122,042.75 | 511,401.85 | 76,710.28 |

6.11 短期借款

6.11.1 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| 抵押借款 | 2,138,000.00 | |
| 保证加抵押 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| 委托借款 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 136,38,000.00 | 11,500,000.00 |

6.12 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

6.13 应付账款**6.13.1 应付账款列示**

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 21,142,204.67 | 13,291,680.86 |
| 1 至 2 年 | 952,453.78 | 891,583.01 |
| 2 至 3 年 | 410,358.89 | 589,552.79 |
| 3 至 4 年 | 210,357.89 | 292,353.75 |
| 4 至 5 年 | 158,568.69 | 210,787.02 |
| 合计 | 22,873,943.92 | 15,275,957.43 |

6.13.2 应付账款前五名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占期末应付账款余额的比例 (%) |
|---------------|---------------------|-------|------------------|
| 莱芜诺克精密部件有限公司 | 3,185,468.44 | 1 年以内 | 13.93 |
| 宁津宏丰铸造材料厂 | 1,452,300.00 | 1 年以内 | 6.35 |
| 莱芜兴运标准件制造有限公司 | 1,244,819.17 | 1 年以内 | 5.44 |
| 山东昌隆机械制造有限公司 | 975,179.59 | 1 年以内 | 4.26 |
| 莱芜市永富利经贸有限公司 | 854,531.54 | 1 年以内 | 3.74 |
| 合计 | 7,712,298.74 | | 33.72 |

6.14 预收款项**6.14.1 预收款项列示**

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 3,632,880.27 | 5,947,365.91 |
| 1 至 2 年 | 91,091.42 | |
| 2 至 3 年 | | 312.31 |
| 3 至 4 年 | 312.31 | 41,194.97 |
| 4 至 5 年 | 41,194.97 | |
| 合计 | 3,765,478.97 | 5,988,873.19 |

6.14.2 预收款项前五名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占期末预收款项余额的比例 (%) |
|-----------------|--------------|-------|------------------|
| 日本小松 | 2,502,677.68 | 1 年以内 | 66.46 |
| 伯尔克(上海)底盘技术有限公司 | 277,924.28 | 1 年以内 | 7.38 |

| | | | |
|-----------------|---------------------|------|--------------|
| 山东众成万利进出口贸易有限公司 | 263,970.27 | 1年以内 | 7.01 |
| 上海赛发国际贸易有限公司 | 237,100.00 | 1年以内 | 6.30 |
| 上海其妙石化机械制造有限公司 | 136,713.25 | 1年以内 | 3.63 |
| 合计 | 3,418,385.48 | | 90.78 |

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 2,646,100.88 | 7,619,178.00 | 5,876,212.92 | 4,389,065.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 58,253.20 | 58,253.20 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 2,646,100.88 | 7,677,431.20 | 5,934,466.12 | 4,389,065.96 |

6.15.2 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,646,100.88 | 7,601,253.40 | 5,858,288.32 | 4,389,065.56 |
| 2、职工福利费 | | | | |
| 3、社会保险费 | | 17,924.60 | 17,924.60 | |
| 其中：医疗保险费 | | 16,176.35 | 16,176.35 | |
| 工伤保险费 | | 1,748.25 | 1,748.25 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 4、住房公积金 | | | | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 2,646,100.88 | 7,619,178.00 | 5,876,212.92 | 4,389,065.96 |

6.15.3 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|------------------|------------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 56,504.95 | 56,504.095 | |
| 2、失业保险费 | | 1,748.25 | 1,748.25 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 58,253.20 | 58,253.20 | |

6.16 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 422,837.70 | |
| 企业所得税 | 752,602.17 | 752,602.17 |
| 城市维护建设税 | 50,040.57 | |
| 教育费附加 | 21,445.96 | |

| | | |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 地方教育费附加 | 14,297.30 | |
| 水利建设基金 | 3,574.33 | |
| 土地使用税 | 18,333.33 | 18,333.33 |
| 房产税 | 1,617.00 | 1,617.00 |
| 印花税 | 9,314.42 | |
| 合计 | 1,294,062.78 | 772,552.50 |

6.17 其他应付款**6.17.1 款项性质**

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 借款 | | 5,881.52 |
| 土地流转租金 | 203,333.33 | 236,666.66 |
| 预收未申报的个人所得税款 | 3,256.15 | 1,767.72 |
| 预收的工人意外伤害险 | 1,174.90 | 894.66 |
| 合计 | 207,764.38 | 245,210.56 |

6.17.2 其他应付款按账龄情况

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1年以内 | 3,597.01 | 22,662.38 |
| 1至2年 | 6,666.67 | 25,881.52 |
| 2至3年 | 834.04 | 20,000.00 |
| 3至4年 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 4至5年 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 5年以上 | 156,666.66 | 136,666.66 |
| 合计 | 207,764.38 | 245,210.56 |

6.18 一年到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|-------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 100,293.36 | 13,124.44 |
| 合计 | 100,293.36 | 13,124.44 |

6.19 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|------------------|------|
| 融资租赁-上海易鑫融资租赁有限公司 | 33,431.12 | |
| 合计 | 33,431.12 | |

6.20 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------------|------|-------------------|---------------------|--------|
| 政府补助 | 4,143,333.33 | | 428,663.52 | 3,714,669.81 | 技术改造资金 |
| 合计 | 4,143,333.33 | | 428,663.52 | 3,714,669.81 | |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|-------------------------|---------------------|------|-------------------|--------|------|---------------------|----------|
| | | | 计入其他收益 | 冲减成本费用 | 其他减少 | | |
| 莱城发改工交字(2010)12号-技术改造资金 | 280,000.00 | | 60,000.00 | | | 220,000.00 | 与资产相关 |
| 莱城区财企(2014)10号-技术改造资金 | 2,100,000.00 | | 175,000.00 | | | 1,925,000.00 | 与资产相关 |
| 莱城区财企(2015)17号-技术改造资金 | 1,763,333.33 | | 115,000.00 | | | 1,648,333.33 | 与资产相关 |
| 合计 | 4,143,333.33 | | 350,000.00 | | | 3,793,333.33 | |

6.21 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|-------------|----------------------|-------------|----|-------|----|----|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 王皓 | 24,800,000.00 | | | | | | 24,800,000.00 |
| 王玉贵 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 |
| 股份总数 | 25,000,000.00 | | | | | | 25,000,000.00 |

6.22 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 股本溢价 | 7,286,537.91 | | | 7,286,537.91 |
| 其他资本公积 | 3,666,560.96 | | | 3,666,560.96 |
| 合计 | 10,953,098.87 | | | 10,953,098.87 |

6.23 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 552,616.85 | | | 552,616.85 |
| 合计 | 552,616.85 | | | 552,616.85 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

6.24 未分配利润

| 项目 | 2018年6月30日 | 提取或分配比例 |
|------------------|--------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 4,973,551.59 | |
| 调整年初未分配利润合计数 | | |
| 调整后年初未分配利润 | 4,973,551.59 | |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 1,108,875.88 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |

| | |
|---------|--------------|
| 其他 | |
| 期末未分配利润 | 6,082,427.47 |

6.25 营业收入和营业成本

6.25.1 营业收入及营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 59,310,399.66 | 53,875,266.33 | 29,844,880.61 | 24,797,975.99 |
| 合计 | 59,310,399.66 | 53,875,266.33 | 29,844,880.61 | 24,797,975.99 |

6.25.2 主营业务收入及成本（分区域）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|---------------|---------------|----------------------|----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 内销 | 50,610,049.59 | 45,283,138.43 | 27,531,378.55 | 22,790,835.93 |
| 外销 | 8,700,350.07 | 8,592,127.90 | 2,313,502.06 | 2,007,140.06 |
| 合计 | 59,310,399.66 | 53,875,266.33 | 29,844,880.61 | 24,797,975.99 |

6.26 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 157,398.46 | 53,771.38 |
| 教育费附加 | 67,456.48 | 23,611.56 |
| 地方教育费附加 | 44,970.98 | 15,741.02 |
| 水利建设基金 | 11,242.74 | 7,531.17 |
| 车船税 | 960.00 | |
| 房产税 | 9,702.00 | |
| 印花税 | 14,658.62 | |
| 合计 | 306,389.28 | 100,655.13 |

6.27 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|-------------------|
| 运输费 | 475,653.72 | 383,151.44 |
| 港口代理费 | 82,669.56 | |
| 招待费 | 47,849.46 | 189,798.40 |
| 包装费 | | |
| 差旅费 | 8743.14 | 8,400.13 |
| 其他 | 2,730.74 | |
| 业务费 | 491.00 | 7767.24 |
| 办公费 | 11,840.00 | 1,842.00 |
| 修理费 | 41,956.84 | 190,249.02 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 671,934.46 | 781,208.23 |
|----|------------|------------|

6.28 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------------|-------------------|
| 差旅费 | 78,102.52 | 17,434.76 |
| 电话费 | 3,850.13 | 7,052.00 |
| 职工薪酬 | 531,730.00 | 430,000.00 |
| 办公费 | 30,157.33 | 40,557.51 |
| 修理费 | 3,096.69 | 33,296.49 |
| 折旧费 | 33,694.32 | 33,345.38 |
| 摊销费 | 31,366.02 | 31,875.00 |
| 招待费 | 115,765.01 | 28,517.40 |
| 税费 | | 18,739.00 |
| 中介服务费 | 216,981.13 | |
| 汽油费 | 84,775.18 | 36,240.14 |
| 土地流转租金 | 109,999.98 | 108,333.31 |
| 保险费 | 77,218.50 | 8,236.06 |
| 其他 | 258,921.06 | 8413.56 |
| 劳动保险费 | 13,385.10 | 115,123.43 |
| 合计 | 1,589,042.97 | 917,164.04 |

6.29 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------------|---------------------|
| 工资 | 1,249,223.90 | 721,060.13 |
| 材料费 | 814,927.72 | 697,495.09 |
| 折旧费 | 81,715.70 | 145,859.54 |
| 新工艺规程制定费 | 77,961.49 | 36,398.99 |
| 设备运行维护费 | 40,115.28 | 19,714.41 |
| 检验论证费 | 145,875.85 | 74,627.68 |
| 其他 | 23,011.14 | 69,212.18 |
| 合计 | 2,432,831.08 | 1,864,194.72 |

6.30 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | 477,067.46 | 372,051.54 |
| 减：利息收入 | 12,127.63 | 8,832.42 |
| 金融机构手续费 | 8,901.75 | 14,230.48 |
| 汇兑损益 | | 42,733.61 |
| 合计 | 473,841.58 | 420,183.21 |

6.31 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------------|------------------|
| 坏账损失 | 813,618.31 | 37,630.94 |
| 合计 | 813,618.31 | 37,630.94 |

6.32 资产处置收益

| 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 | | -10,340.82 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | -10,340.82 | |
| 合计 | | -10,340.82 | |

6.33 其他收益

| 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 | 350,000.00 | 350,000.00 | 350,000.00 |
| 合计 | 350,000.00 | 350,000.00 | 350,000.00 |

6.34 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 政府补助 | 1,861,700.00 | 531,495.50 | 1,861,700.00 |
| 合计 | 1,861,700.00 | 531,495.50 | 1,861,700.00 |

其中，政府补助明细：

| 补助项目 | 本期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|---------------------|-------------|
| 中央外经贸发展专项资金 | 27,100.00 | 与收益相关 |
| 2017年基地建设基金奖励 | 309,600.00 | 与收益相关 |
| 赢牟人才补助资金 | 125,000.00 | 与收益相关 |
| 上市补助 | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 钢铁深加工特色产业补助 | 400,000.00 | |
| 合计 | 1,861,700.00 | |

6.35 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 |
|----------|-----------------|---------------|-----------------|
| 罚没及滞纳金支出 | 1,283.47 | 200.00 | 1,283.47 |
| 合计 | 1,283.47 | 200.00 | 1,283.47 |

6.36 所得税费用

6.36.1 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 249,016.30 | 271,074.58 |
| 递延所得税费用 | | |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 249,016.30 | 271,074.58 |
|----|------------|------------|

6.36.2 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,357,892.18 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 203,683.83 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 45,332.47 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | 249,016.30 |

6.37 现金流量表项目

6.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------------|---------------------|
| 政府补贴收入 | 1,861,700.00 | 531,495.50 |
| 银行存款利息收入 | 12,127.63 | 8,830.42 |
| 收到的往来款 | 5,488,874.31 | 5,062,131.26 |
| 合计 | 7,362,701.94 | 5,602,457.18 |

6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------------|-------------------|
| 支付的管理费用、销售费用 | 992,252.63 | 421,943.66 |
| 银行手续费 | 8,901.75 | 14,230.48 |
| 营业外支出 | 1,283.47 | 200.00 |
| 支付的往来款 | 307,803.86 | 130,712.57 |
| 合计 | 1,301,339.96 | 552,856.23 |

6.38 现金流量表补充资料

6.38.1 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,108,875.88 | 1,527,299.58 |
| 加：资产减值准备 | 813,618.31 | 37,630.94 |
| 固定资产折旧 | 1,881,102.24 | 1,831,668.01 |
| 无形资产摊销 | 31,366.02 | 2,882.46 |
| 长期待摊费用摊销 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | | 10,340.82 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | 477,067.46 | 372,051.54 |
| 投资损失 | | |
| 递延所得税资产减少 | -45,332.47 | 12,957.96 |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少 | 2,626,737.49 | -5,216,115.21 |
| 经营性应收项目的减少 | -10,210,145.28 | -3,987,094.96 |
| 经营性应付项目的增加 | 3,427,496.62 | 3,148,909.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 110,786.27 | -2,259,469.06 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 4,574,560.94 | 708,700.84 |
| 减：现金的期初余额 | 3,791,322.58 | 1,481,688.11 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 783,238.36 | -772,987.27 |

6.38.2 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 4,574,560.94 | 3,791,322.58 |
| 其中：库存现金 | 350,901.76 | 31,040.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,223,659.18 | 3,760,282.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 4,574,560.94 | 3,791,322.58 |

7、关联方及关联交易

7.1 本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司的实际控制人为王皓，是本公司控股股东、董事长、总经理，持股比例 99.20%。

7.2 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 孟祥忠 | 董事、副董事长 |
| 刘庆浩 | 董事 |

| | |
|-----|---------------|
| 王萍 | 董事、财务总监 |
| 贾军明 | 董事 |
| 赵勇 | 监事会主席 |
| 王玉贵 | 监事 |
| 亓德伟 | 监事 |
| 罗强 | 董事会秘书 |
| 于国蕾 | 本公司实际控制人王皓的妻子 |

7.3 关联方交易情况

7.3.1 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|--------------|------------|------------|------------|
| 于国蕾 | 4,000,000.00 | 2017-11-13 | 2018-11-13 | 否 |
| 王皓 | 4,000,000.00 | 2017-11-13 | 2018-11-13 | 否 |
| 王皓 | 1,500,000.00 | 2018-5-24 | 2019-5-23 | 否 |
| 王皓 | 2,000,000.00 | 2018-1-20 | 2019-1-12 | 否 |
| 王皓 | 1,500,000.00 | 2017-8-20 | 2018-8-19 | 否 |
| 于国蕾 | 1,500,000.00 | 2017-8-20 | 2018-8-19 | 否 |
| 王萍 | 1,500,000.00 | 2017-8-20 | 2018-8-19 | 否 |

7.3.2 关联方资金拆借

| 关联方 | 2017.06.30 | 本期拆入 | 本期归还 | 2018.06.30 |
|-----------|-----------------|-------------|----------------|-------------|
| 王皓 | 5,881.52 | 0.00 | 5,881.52 | 0.00 |
| 合计 | 5,881.52 | 0.00 | 5881.52 | 0.00 |

7.3.3 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 | 162,000.00 | 153,000.00 |

7.4 关联方应收应付款项

7.4.1 应付项目

| 项目名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------|-----------------|
| 其他应付款： | | |
| 王皓 | | 5,881.52 |
| 合计 | | 5,881.52 |

8、承诺及或有事项

8.1 承诺事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

8.2 或有事项

2018年7月19日，公司为莱阳市正锋达经贸有限公司自莱商银行股份有限公司恒生支行的借款提供担保，保证方式为连带责任保证，贷款本金为2,000,000.00元。

9、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

10、其他重要事项

截止本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露其他重要事项。

11、补充资料

11.1 本期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|------|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,211,700.00 | 政府补助 |
| 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年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 | -1,283.47 | 罚款 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |

| | |
|---------------|---------------------|
| 小计 | 2,210,416.53 |
| 所得税影响额 | -331,562.48 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 合计 | 1,878,854.05 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

11.2 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|----------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.64 | 0.0444 | 0.0444 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -1.83 | -0.0308 | -0.0308 |

山东大众机械制造股份有限公司

2018年8月13日