

证券代码：836835

证券简称：ST 鲁虹

主办券商：中泰证券



ST 鲁虹

NEEQ : 836835

山东鲁虹农业科技股份有限公司

(Shandong Luhong Agricultural Science&Technology Co.,Ltd.)



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 2 月，鲁虹农科被曲阜经济开发区授予安全生产先进单位。

鲁虹农科分别于 2019 年 1 月 15 日和 2019 年 5 月 15 日获得山东省颁发的复混肥料正式登记证 2 个。

目 录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	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、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
鲁虹农科、股份公司、公司	指	山东鲁虹农业科技股份有限公司
国虹农科	指	山东国虹农业科技有限公司，系鲁虹农科全资子公司
兴农国际	指	山东兴农国际农业服务有限公司，系鲁虹农科全资子公司
鲁虹研究院	指	山东鲁虹智慧农业研究院，系鲁虹农科全资子公司
植保机器人	指	鲁虹农科自主研发，具有远程遥控、影像传输等功能 的新型田间施药、施肥（限液体）机器
兴农之家	指	鲁虹农科营销的创新模式，前店面向农户，后网根据 农时农事定向为农民提供全方位的服务
智通投资	指	潍坊智通股权投资合伙企业（有限合伙），黄道跟控 制
智友投资	指	潍坊智友股权投资合伙企业（有限合伙），黄道跟控 制
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄道跟、主管会计工作负责人武秀菊及会计机构负责人（会计主管人员）武秀菊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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 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告。 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、 基本信息

公司中文全称	山东鲁虹农业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Luhong Agricultural Science & Technology Co., Ltd
证券简称	ST 鲁虹
证券代码	836835
法定代表人	黄道跟
办公地址	曲阜经济开发区创业大道 1 号（鲁城）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	章杰成
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0537-4895111
传真	0537-4896111
电子邮箱	zhjc2004@163.com
公司网址	http://www.lhnk.net
联系地址及邮政编码	曲阜经济开发区创业大道 1 号（鲁城）；273100
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999-03-05
挂牌时间	2016-04-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C262 肥料制造-C2624 复混肥料制造
主要产品与服务项目	复混肥、有机肥（有机无机）、水溶肥等肥料和智能农业机械的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	48,580,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄道跟
实际控制人及其一致行动人	黄道跟（实际控制人）、章杰成（黄道跟之女婿）、潍坊智通股权投资合伙企业（有限合伙）（黄道跟控制）、潍坊智友股权投资合伙企业（有限合伙）（黄道跟控制）

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	91370800267121979U	否
注册地址	曲阜经济开发区创业大道 1 号（鲁城）	否
注册资本（元）	48,580,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,690,750.06	37,109,394.74	-19.99%
毛利率%	17.04%	24.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,758,327.64	-5,157,375.34	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,970,011.26	-6,106,021.50	-
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）	-	-62.66%	-
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）	-	-74.18%	-
基本每股收益	-0.12	-0.11	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	85,749,125.08	93,144,302.40	-7.94%
负债总计	98,461,430.81	100,098,280.49	-1.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	-12,712,305.73	-6,953,978.09	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.26	-0.14	-
资产负债率%（母公司）	49.27%	52.52%	-
资产负债率%（合并）	114.82%	107.47%	-
流动比率	23.57%	27.66%	-
利息保障倍数	-2.87	-4.96	-

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	-3,960,224.07	-12,655,268.54	-
应收账款周转率	18.40	21.89	-
存货周转率	1.51	1.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.94%	0.07%	-

营业收入增长率%	-19.99%	-10.41%	-
净利润增长率%	0%	0%	-

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	48,580,000	48,580,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	8,849.56
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	280,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,165.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	211,683.62
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	211,683.62

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家研发生产含有细胞传导信号物质（特殊功能因子）的功能性肥料以及植保机器研发、生产和销售的企业。公司通过“可视化网络服务”的手段，将所有的服务、技术、专家等平台与终端门店“兴农之家”全天候地连接，以“前店后网”的创新服务模式提供农业整体服务。公司是国内率先提出套餐施肥和生产套餐肥料的高新技术企业。公司拥有鲁虹、国虹 2 个品牌的生产许可证，以及 77 个肥料登记证，能生产自成体系的“全系列 360°健康套餐肥”200 余种。公司产品主要采用经销模式，通过“公司→县级代理商（即：批发商）→经销商（即：零售商，部分优质客户建成“兴农之家”）→农户”这样的层级结构，销售“全系列 360°健康套餐肥”，获取收入和现金流，主要客户是县级代理商（批发商）。

公司通过农技科普云、电子商务、土地庄稼医院、测土配肥、网络视频中心、专家团当值等平台全方位、全程配套的服务，通过产品技术、种植管理技术等相结合对农民进行整体的系统服务，并为农民提供增产增收方案。

随着植保机器人的上市，利用肥料销售和植保机器人销售一体化的操作，使产品互相带动，互相促进，提升客户粘性，快速拉升销售量。通过对终端的服务来给渠道商(代理商和经销商)带来极强的合作积极性，增强了公司对渠道的管控能力。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司仍然坚持“技术+服务”的农业整体服务战略，本着稳健发展、严控风险、适度扩张的原则，在保持山东省周边市场正常运营的前提下，逐步开拓市场。公司积极创新，在新型肥料和智能农机方面同时发力，全力开拓新型肥料的研究和农机装备的推广销售。

1、公司财务状况

2019 年 6 月 30 日资产总额 85,749,125.08 元，较去年年末减少 7,395,177.32 元，下降 7.94%，主要原因为报告期内计提固定资产折旧、由于销量降低导致存货采购数额减少、农机推广方面支出较大导致

货币资金减少等以上原因综合所致；负债总额为 98,461,430.81 元，较去年年末减少 1,636,849.68 元，下降 1.64%，主要原因为报告期内由于销量降低导致预收客户货款减少等所致。

2、公司经营成果

报告期内公司营业收入 29,690,750.06 元，较去年同期减少 7,418,644.68 元，降低 19.99%，主要原因是（1）报告期内受环保、安检等大环境影响，公司产品销售量降低；（2）同时报告期内市场竞争加剧，肥料价格下降。营业成本 24,630,971.39 元，较去年同期减少 3,375,122.00 元，降低 12.05%；净利润为-5,758,327.64 元，主要原因为报告期内公司收入减少，毛利率降低，导致公司亏损。

3、现金流量情况

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为-3,207,145.83 元，较去年同期降低 1,291,515.58 元，其中经营活动产生的现金流量净额-3,960,224.07 元，较去年同期净流出减少 8,695,044.47 元，主要是本期购买商品支付的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额为-9,034.21 元，较去年同期净流出减少 240,498.42 元，主要是本期购置固定资产支出减少所致。筹资活动产生的现金流量净额为 762,112.45 元，较去年同期减少 9,746,061.63 元，因本报告期偿还借款增多所致。

公司做了“开源节流”两方面的工作，（1）为了改变依赖肥料这单一产品，响应智慧农业、智慧农机国家战略，结合农机销售植保机器人，并在原有大田植保机器人的基础上研发出果园精灵等适合果树的植保机器人，进一步丰富了产品线。植保机器人市场需求巨大，利润较高，推广后将成为强有力的利润增长点。（2）公司调整了产品线，砍掉了无竞争力的产品。（3）优化客户，在部分区域终止了销量未达到计划的客户，以新的优质客户取代。（4）公司在各区域市场开展以终端服务为中心、以客户服务为重点、以农民服务为对象的各项推广服务，成效显著。（5）健全规章制度，规范管理，优化激励机制，充分调动业务人员的积极性。

三、 风险与价值

1、市场竞争加剧带来的风险

水溶肥料及其他特种肥料是属于国家大力支持的朝阳行业，市场发展前景广阔，但是国内行业进入门槛较低，行业竞争趋于激烈，产品质量参差不齐，价格战，甚至偷减含量以降低成本恶性竞争情况也屡有发生。公司坚持以质量和品牌去赢得客户，赢得市场，发挥服务优势，争取在行业内取得领先优势。

应对措施：

（1）整合现有营销队伍，巩固现有渠道经销商销量基础上，优胜劣汰，加强优质客户的开发力度；

(2) 充分发挥公司已有的资源, 挖掘微信自媒体等低成本宣传方式的潜力, 逐步降低营销成本, 提高公司收益。

(3) 继续开展农业整体服务模式的探索和操作, 开辟传统分销渠道外的销售通路, 进一步保障已有产能的逐步释放。

2、产能未释放对公司盈利能力的影响

复合肥整体需求下降, 公司以套餐肥料和多元化服务平台为基础打造的整体服务战略架构, 无论是“鲁虹”、“国虹”套餐肥料生产基地的建设, 还是“兴农之家”网点的设立, 鲁虹研究院、土地庄稼医院等服务平台的搭建, 均产生了较大的投入及消耗, 在“国虹”新基地的产能未完全释放、年销量未达一定规模, 前期较大的投入就会降低企业的利润率, 影响企业盈利能力。

应对措施:

(1) 巩固现有渠道经销商销量同时, 开发周边市场, 通过营销手段, 逐步增加客户数量及客单量;

(2) 充分发挥公司已有的资源, 挖掘微信自媒体等低成本宣传方式的潜力, 逐步降低营销成本, 提高公司收益。

(3) 继续开展农业整体服务模式的探索和操作, 开辟传统分销渠道外的销售通路, 进一步保障已有产能的逐步释放。

3、人才不足或流失的风险

公司目前拥有多项专利技术, 在有机水溶肥料、生物有机肥及微生物菌剂生产方面具有独特核心技术, 公司核心技术的储备是公司产品在行业内保持竞争力的原动力。目前, 这些核心技术主要掌握在公司核心技术人员手中, 若发生核心技术人员的流动, 可能对公司的生产经营产生较大影响。

应对措施:

公司的主要核心技术人员系公司股东, 同时, 所有相关技术人员均与公司签订了“技术保密协议”。此外, 为保持技术团队的稳定, 公司实行具有竞争力的薪酬制度吸引和留住人才, 同时加强企业文化的凝聚力建设。

4、上游原材料价格波动风险

公司所需的主要原材料包括硫酸钾、磷酸一铵-55、尿素、氧化钾-57 和硫酸铵等主要基础化肥, 属于化工行业, 受环保、安监检查的影响, 一些化工企业停产整顿, 造成了相关原材料的价格攀升, 肥料成本中原材料占比较大, 直接挤压了肥料的利润空间, 对经营业绩产生了较大的负面影响。

应对措施:

(1) 公司与主要原材料供应商建立长期的合作关系, 增加双方沟通及采购频次, 实现规模采购降

低成本；

(2) 做好市场渠道需求探寻工作，以月度为单位提前与客户沟通采购意向，为供应链优化管理做好信息支撑，避免出现原料不足或原料囤积过多等情况。

5、公司经营亏损引起的持续经营能力风险

报告期内，公司持续亏损且亏损金额占比较大，2019 年上半年归属于母公司股东净利润为-5,758,327.64 元，累计未分配利润为-68,407,354.70 元，合并净资产为-12,712,305.73 元，合并报表资产负债率为 114.82%，公司持续经营能力存在一定风险。

应对措施：

- (1) 坚持发展兴农之家，做好整体服务，形成规模效益。
- (2) 大力推广植保机器人销售，提高销量。
- (3) 优化投放市场的产品结构。
- (4) 加强销售管理力度。
- (5) 拟进行股权融资，降低公司资产负债率，补充公司现金流，提高公司偿债能力。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

1、公司在经营期间遵守国家各项法律法规，依法纳税，保护环境。在追求企业利润保护股东合法权益的同时，保障职工的合法权益，为当期的就业和社会保障尽到企业应尽的义务。

2、发挥自身产品的技术优势，推动含特殊功能因子特种肥料的销售，使农作物在不使用激素和不增加施肥量的条件下达到高产省肥减药的效果，提高肥料的利用效率，减少土壤污染和农药残留，保护环境的同时保证高品质的农产品，使“让作物和人类共同健康”不成为一句空话。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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

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	60,000,000.00	4,500,000.00
6. 其他		
总计	60,000,000.00	4,500,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

董监高	2015/11/2		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/2		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他股东	2015/11/2		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/2		挂牌	其他承诺（请自行填写）	减少和规范关联交易	正在履行中
其他股东	2015/11/2		挂牌	其他承诺（请自行填写）	减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2015/11/2		挂牌	其他承诺（请自行填写）	减少和规范关联交易	正在履行中
公司	2015/11/2		其他(自行填写)	其他承诺（请自行填写）	公司做出不再办理无真实交易的银行承兑汇票的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的承诺，报告期内，全体股东、董事、监事、高级管理人员履行了上述承诺。
- 2、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具减少和规范关联交易的承诺，报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员均履行了上述承诺。
- 3、2015 年公司与供应商发生一笔无实质性交易票据融资业务，该票据于 2015 年 9 月 16 日已全部解付，公司做出不再办理无真实交易的银行承兑汇票的承诺。报告期内，未发生违反承诺的事项。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	31,695,929.43	36.96%	取得银行借款
无形资产	抵押	10,376,798.95	12.10%	取得银行借款
合计	-	42,072,728.38	49.06%	-

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	20,961,666	43.15%	0	20,961,666	43.15%
	其中：控股股东、实际控制人	5,939,750	12.23%	0	5,939,750	12.23%
	董事、监事、高管	8,095,000	16.66%	0	8,095,000	16.66%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,618,334	56.85%	0	27,618,334	56.85%
	其中：控股股东、实际控制人	17,819,250	36.68%	0	17,819,250	36.68%
	董事、监事、高管	24,285,000	49.99%	0	24,285,000	49.99%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		48,580,000	-	0	48,580,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄道跟	23,759,000	0	23,759,000	48.91%	17,819,250	5,939,750
2	跃华控股集团有限公司	10,200,000	0	10,200,000	21.00%		10,200,000
3	潍坊智通股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	6.17%	2,000,000	1,000,000
4	韩立本	2,750,000	0	2,750,000	5.66%	2,062,500	687,500
5	陈素莲	2,397,000	0	2,397,000	4.93%	1,797,750	599,250
合计		42,106,000	0	42,106,000	86.67%	23,679,500	18,426,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：黄道跟担任智通投资执行事务合伙人对外代表合伙企业，对智通投资有关事项享有 100%表决权，在智通投资中，黄道跟出资占总出资额的 35.67%。除此之外，公司前五名股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

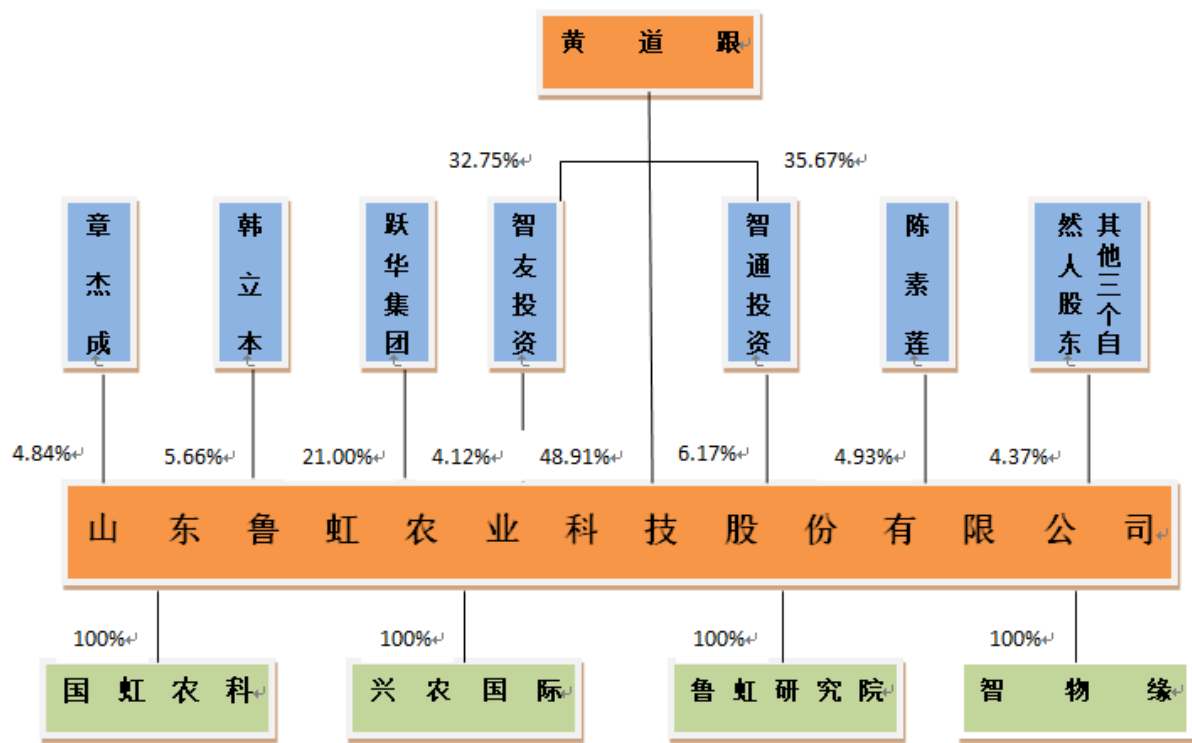
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

黄道跟为公司控股股东。自 2013 年以来，黄道跟为鲁虹农科第一大股东，有限公司阶段任执行董事和总经理；截至本报告报出日，黄道跟直接持有公司 48.91%的表决权股份，并同时担任智通投资和智友投资两家合伙企业的执行事务合伙人，对合伙企业有关事项享有 100.00%表决权，黄道跟通过两家合伙企业间接持有公司 10.29%的表决权股份，合计持有公司 59.20%的表决权股份，对公司重大决策拥有绝对控制权，系鲁虹农科的控股股东、实际控制人。

黄道跟，男，汉族，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2004 年 07 月毕业于清华大学中国民营企业总裁研修班，2006 年 07 月毕业于亚洲（澳门）国际公开大学，获得 MBA 学位。1977 年 8 月至 1980 年 12 月，任南草洋大队第 20 生产队记账员；1981 年 01 月至 1988 年 12 月，任乐清城东机电厂销售员、销售科长；1989 年 01 月至 1999 年 12 月，任乐清求精无线电厂冲件车间主任；2000 年 01 月至 2003 年 04 月，任浙江跃华电讯有限公司线缆分公司总经理；2003 年 05 月至 2008 年 01 月，任内蒙古港原化工有限公司执行董事兼总经理；2006 年 07 月至 2014 年 04 月，兼任曲阜裕隆生物科技有限公司副董事长；2007 年 06 月至 2014 年 07 月，兼任上海裕隆生物科技有限公司副董事长；2008 年 01 月至 2015 年 11 月，任有限公司执行董事兼总经理；2011 年 12 月至今，任鲁虹研究院院长；2012 年 12 月至今，任国虹农科执行董事兼总经理；2014 年 03 月至今，任兴农国际执行董事兼总经理。2015 年 11 月至今，任公司董事长、总经理。



报告期内公司控股股东、实际控制人无变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄道跟	董事长、总经理	男	1962 年 10 月	研究生	2018/11/23-2021/11/22	是
王朝圣	董事	男	1971 年 3 月	研究生	2018/11/23-2021/11/22	否
韩立本	董事、首席专家	男	1940 年 10 月	本科	2018/11/23-2021/11/22	是
章杰成	董事、副总经理	男	1982 年 7 月	本科	2018/11/23-2021/11/22	是
	董事会秘书	男	1982 年 7 月	本科	2018/11/23-2021/11/22	是
张云山	董事、营销总监	男	1971 年 3 月	中专	2018/11/23-2021/11/22	是
陈素莲	监事会主席	女	1961 年 9 月	初中	2018/11/23-2021/11/22	否
黄约娜	监事	女	1980 年 1 月	研究生	2018/11/23-2021/11/22	否
张晓霞	职工监事	女	1982 年 8 月	本科	2018/11/23-2021/11/22	是
武秀菊	财务总监	女	1974 年 9 月	专科	2018/11/23-2021/11/22	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

黄道跟为公司控股股东、实际控制人、董事长及总经理，黄道跟和董事、副总经理章杰成为翁婿关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄道跟	董事长、总经理	23,759,000		23,759,000	48.91%	0
王朝圣	董事					0
韩立本	董事、首席专家	2,750,000		2,750,000	5.66%	0
章杰成	董事、副总经理、 董事会秘书	2,350,000		2,350,000	4.84%	0
张云山	董事、营销总监					0
陈素莲	监事会主席	2,397,000		2,397,000	4.93%	0
黄约娜	监事	1,124,000		1,124,000	2.31%	0
张晓霞	职工监事	0		0		0
武秀菊	财务总监	0		0		0
合计	-	32,380,000	0	32,380,000	66.65%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	36	34
生产人员	86	64
销售人员	41	32
技术人员	19	17
财务人员	9	8
员工总计	191	155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	30	28
专科	40	30
专科以下	117	95
员工总计	191	155

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、薪酬政策：公司实行严格的薪酬管理制度，建立了规范的绩效考核体系。
- 2、员工培训：建立了培训中心，根据工作需要、岗位需要，组织师资对员工进行岗位培训或专业技术培训，或送到专门的培训机构进行培训。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数：无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、1	74,958.28	3,282,104.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、二、2	1,288,860.91	1,766,590.57
其中：应收票据			
应收账款	第八节、二、2	1,288,860.91	1,766,590.57
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、3	1,640,409.28	2,721,933.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、4	3,621,831.18	1,073,588.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、5	15,124,396.43	17,502,107.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节、二、6	1,136,538.35	882,574.70
流动资产合计		22,886,994.43	27,228,898.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、二、7	51,187,604.84	53,740,111.35
在建工程	第八节、二、8	89,743.59	89,743.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、二、9	11,504,539.16	11,783,788.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、二、10	80,243.06	112,340.42
递延所得税资产			
其他非流动资产	第八节、二、11		189,420.00
非流动资产合计		62,862,130.65	65,915,403.79
资产总计		85,749,125.08	93,144,302.40
流动负债：			
短期借款	第八节、二、12	42,999,500.00	43,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节、二、13	4,450,430.83	3,738,232.50
其中：应付票据			
应付账款	第八节、二、13	4,450,430.83	3,738,232.50
预收款项	第八节、二、14	5,658,227.92	10,393,889.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第八节、二、15	1,400,399.69	1,563,795.74
应交税费	第八节、二、16	1,138,835.99	786,343.88
其他应付款	第八节、二、17	41,432,110.56	38,726,231.22
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	第八节、二、18	11,925.82	249,787.46
其他流动负债			
流动负债合计		97,091,430.81	98,458,280.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第八节、二、19	1,370,000.00	1,640,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,370,000.00	1,640,000.00
负债合计		98,461,430.81	100,098,280.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、20	48,580,000.00	48,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、21	7,115,048.97	7,115,048.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、22	-68,407,354.70	-62,649,027.06
归属于母公司所有者权益合计		-12,712,305.73	-6,953,978.09
少数股东权益			
所有者权益合计		-12,712,305.73	-6,953,978.09
负债和所有者权益总计		85,749,125.08	93,144,302.40

法定代表人：黄道跟

主管会计工作负责人：武秀菊

会计机构负责人：武秀菊

(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		43,022.94	3,192,186.66

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、十二、1	40,347.06	3,387,679.00
应收款项融资			
预付款项		1,063,465.38	2,038,898.50
其他应收款	第八节、十二、2	10,499,432.31	7,546,226.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,826,742.87	11,083,887.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		515,468.35	691,018.84
流动资产合计		21,988,478.91	27,939,896.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、十二、3	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		17,905,444.82	19,142,283.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,032,016.03	3,197,744.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,937,460.85	47,340,028.02
资产总计		67,925,939.76	75,279,924.28
流动负债：			
短期借款		13,000,000.00	13,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,660,149.42	3,435,013.51
预收款项		668,044.99	2,075,965.34
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		333,480.00	345,040.97
应交税费		589,862.15	383,887.31
其他应付款		15,433,041.35	19,205,550.18
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,925.82	249,787.46
其他流动负债			
流动负债合计		32,696,503.73	38,695,244.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		770,000.00	840,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		770,000.00	840,000.00
负债合计		33,466,503.73	39,535,244.77
所有者权益：			
股本		48,580,000.00	48,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,115,048.97	7,115,048.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			

未分配利润		-21,235,612.94	-19,950,369.46
所有者权益合计		34,459,436.03	35,744,679.51
负债和所有者权益合计		67,925,939.76	75,279,924.28

法定代表人：黄道跟

主管会计工作负责人：武秀菊

会计机构负责人：武秀菊

(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	第八节、二、23	29,690,750.06	37,109,394.74
其中：营业收入	第八节、二、23	29,690,750.06	37,109,394.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,647,788.57	43,219,285.40
其中：营业成本	第八节、二、23	24,630,971.39	28,006,093.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、二、24	543,663.25	676,251.08
销售费用	第八节、二、25	3,109,611.92	5,808,884.62
管理费用	第八节、二、26	3,574,588.16	5,407,938.85
研发费用	第八节、二、27	2,168,687.23	1,848,742.94
财务费用	第八节、二、28	1,501,839.35	1,455,897.89
其中：利息费用		1,483,737.55	1,444,033.95
利息收入		761.40	2,446.57
信用减值损失	第八节、二、29	118,427.27	
资产减值损失	第八节、二、30		15,476.63
加：其他收益	第八节、二、31	280,000.00	895,600.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	第八节、二、32	8,849.56	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,668,188.95	-5,214,290.66
加：营业外收入	第八节、二、33	17,435.72	79,254.49
减：营业外支出	第八节、二、34	94,601.66	26,208.33

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,745,354.89	-5,161,244.50
减：所得税费用	第八节、二、35	12,972.75	-3,869.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,758,327.64	-5,157,375.34
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（净亏损以“-”号填列）		-5,758,327.64	-5,157,375.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(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		-5,758,327.64	-5,157,375.34
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)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		-5,758,327.64	-5,157,375.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,758,327.64	-5,157,375.34
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（元/股）		-0.12	-0.11
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.11

法定代表人：黄道跟

主管会计工作负责人：武秀菊

会计机构负责人：武秀菊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十二、4	23,803,974.83	27,547,845.48
减：营业成本	第八节、十二、4	21,340,755.50	20,118,556.40
税金及附加		144,752.48	231,276.81
销售费用		618,121.87	2,418,561.49
管理费用		228,873.78	2,309,668.01
研发费用		2,168,687.23	1,845,072.31
财务费用		461,024.40	491,393.18
其中：利息费用		457,412.45	487,273.20
利息收入		277.64	755.37
加：其他收益		80,000.00	695,600.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-134,384.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			9,680.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,849.56	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,203,775.55	838,597.53
加：营业外收入		16,699.95	15,668.24
减：营业外支出		85,642.69	677.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,272,718.29	853,588.15
减：所得税费用		12,525.19	2,420.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,285,243.48	851,168.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,285,243.48	851,168.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,285,243.48	851,168.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	0.02

法定代表人：黄道跟

主管会计工作负责人：武秀菊

会计机构负责人：武秀菊

（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		28,426,063.31	32,953,849.21
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、36	280,761.40	771,426.85
经营活动现金流入小计		28,706,824.71	33,725,276.06
购买商品、接受劳务支付的现金		20,505,434.06	30,733,448.26
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,697,214.37	7,530,298.72
支付的各项税费		1,065,956.65	1,280,487.83
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、36	5,398,443.70	6,836,309.79
经营活动现金流出小计		32,667,048.78	46,380,544.60
经营活动产生的现金流量净额		-3,960,224.07	-12,655,268.54
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		32,501.20	709,000.00
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		32,501.20	709,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,535.41	477,535.79
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		41,535.41	477,535.79
投资活动产生的现金流量净额		-9,034.21	231,464.21
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		33,000,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、36	25,987,000.00	15,409,961.48
筹资活动现金流入小计		58,987,000.00	48,409,961.48
偿还债务支付的现金		33,000,500.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,483,737.55	1,396,787.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、36	23,740,650.00	8,505,000.00
筹资活动现金流出小计		58,224,887.55	37,901,787.40
筹资活动产生的现金流量净额		762,112.45	10,508,174.08
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		-3,207,145.83	-1,915,630.25
加：期初现金及现金等价物余额		3,282,104.11	1,982,318.32
六、期末现金及现金等价物余额		74,958.28	66,688.07

法定代表人：黄道跟

主管会计工作负责人：武秀菊

会计机构负责人：武秀菊

(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		28,123,783.90	25,241,860.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,277.64	20,711,268.24
经营活动现金流入小计		28,204,061.54	45,953,128.67
购买商品、接受劳务支付的现金		20,259,907.88	24,709,069.68
支付给职工以及为职工支付的现金		1,608,534.67	2,813,002.93
支付的各项税费		335,427.00	593,249.00
支付其他与经营活动有关的现金		8,698,554.64	20,628,635.53
经营活动现金流出小计		30,902,424.19	48,743,957.14
经营活动产生的现金流量净额		-2,698,362.65	-2,790,828.47
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		32,501.20	559,000.00
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		32,501.20	559,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,889.82	772,367.93
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		25,889.82	772,367.93
投资活动产生的现金流量净额		6,611.38	-213,367.93
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			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			3,000,000.00
偿还债务支付的现金			440,026.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		457,412.45	
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		457,412.45	440,026.65
筹资活动产生的现金流量净额		-457,412.45	2,559,973.35
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		-3,149,163.72	-444,223.05
加：期初现金及现金等价物余额		3,192,186.66	484,846.41
六、期末现金及现金等价物余额		43,022.94	40,623.36

法定代表人：黄道跟

主管会计工作负责人：武秀菊

会计机构负责人：武秀菊

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	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

二、 报表项目注释

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日，“上期”指 2018 年度 1-6 月，“本期”指 2019 年度 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	56,536.90	76,076.77
银行存款	12,421.38	3,206,027.34
其他货币资金	6,000.00	
合计	74,958.28	3,282,104.11

其中其他货币资金 6,000.00 元为公司收到客户支付宝打款，未提现到公司银行账户。

截止期末，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项情况。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	1,288,860.91	1,766,590.57
合计	1,288,860.91	1,766,590.57

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,362,296.23	100.00	73,435.32	5.39	1,288,860.91
其中：账龄组合	1,362,296.23	100.00	73,435.32	5.39	1,288,860.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,362,296.23	100.00	73,435.32	5.39	1,288,860.91

(续)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,864,196.24	100.00	97,605.67	5.24	1,766,590.57
其中：账龄组合	1,864,196.24	100.00	97,605.67	5.24	1,766,590.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,864,196.24	100.00	97,605.67	5.24	1,766,590.57

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	1,327,835.11	66,391.76	5.00
1 至 2 年	23,384.00	2,338.40	10.00
2 至 3 年	2,778.00	555.60	20.00
3 年以上	8,299.12	4,149.56	50.00
合计	1,362,296.23	73,435.32	5.39

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,829,735.12	91,486.76	5.00
1 至 2 年	26,789.12	2,678.91	10.00
2 至 3 年	1,320.00	264.00	20.00
3 年以上	6,352.00	3,176.00	50.00
合计	1,864,196.24	97,605.67	5.24

(2) 本报告期末应收账款账面价值比期初减少 477,729.66 元，降幅 27.04%，主要是本期收入减少所致。

(3) 本期转回坏账准备金额 24,170.35 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安丘市鲁虹农资销售中心	802,000.00	58.87%	40,100.00
永清县城内爱农肥料经营部	255,552.94	18.76%	12,777.65

邹平县依林农业服务有限公司	134,775.80	9.89%	6,738.79
金乡县金秋农资有限公司	41,972.70	3.08%	2,098.64
烟台宏心为民农资连锁有限公司	39,512.84	2.90%	1,975.64
合 计	1,273,814.28	93.50%	63,690.72

(4) 期末余额中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,193,271.88	72.74	2,150,203.69	79.00
1 至 2 年	396,202.40	24.15	546,898.21	20.09
2 至 3 年	50,935.00	3.11	24,831.80	0.91
合 计	1,640,409.28	100.00	2,721,933.70	100.00

本报告期末预付款项比期初减少 1,081,524.42 元，降低 39.73%，主要原因为本报告期内原材料采购减少所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例（%）	未结算原因
杭锦后旗益农种子有限责任公司	300,462.00	18.32	交易未完成
山东瓮福农业服务有限责任公司	230,400.00	14.05	交易未完成
江苏欧霸涂装设备制造有限公司	165,000.00	10.06	交易未完成
阳煤惠众农资烟台有限公司	70,950.00	4.33	交易未完成
鲍宗料	55,610.00	3.39	交易未完成
合 计	822,422.00	50.14	

(3) 期末余额中，无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

4、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,621,831.18	1,073,588.28
合 计	3,621,831.18	1,073,588.28

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,847,023.66	100.00	225,192.48	5.85	3,621,831.18
其中：账龄组合	3,847,023.66	100.00	225,192.48	5.85	3,621,831.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,847,023.66	100.00	225,192.48	5.85	3,621,831.18

(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	1,156,183.14	100.00	82,594.86	7.14	1,073,588.28
其中：账龄组合	1,156,183.14	100.00	82,594.86	7.14	1,073,588.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,156,183.14	100.00	82,594.86	7.14	1,073,588.28

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	3,630,074.96	181,503.74	5.00
1 至 2 年	20,170.00	2,017.00	10.00
2 至 3 年	189,058.70	37,811.74	20.00
3 至 4 年	7,720.00	3,860.00	50.00
合计	3,847,023.66	225,192.48	5.85

(续)

账龄	年初余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	722,514.34	36,125.71	5.00
1 至 2 年	423,091.10	42,309.11	10.00
2 至 3 年	3,762.70	752.54	20.00
3 至 4 年	6,815.00	3,407.50	50.00
合计	1,156,183.14	82,594.86	7.14

(2) 本期提坏账准备金额 142,597.62 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	432,977.95	79,210.00
其他往来	3,174,501.71	980,499.14
保证金、押金	239,544.00	96,474.00
合计	3,847,023.66	1,156,183.14

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
大官庄 (王福金)	其他往来	143,050.00	1 年内	3.72	7,152.50
中华联合财产保险股份有限公司 济宁中心支公司	其他往来	356,996.58	1 年内	9.28	17,849.83
中国联合网络通信有限公司曲阜 市分公司	其他往来	156,683.51	1 年内	4.07	7,834.18
中国石化销售有限公司山东 济宁石油分公司	其他往来	261,000.00	1 年内	6.78	13,050.00
跃成机电科技无锡有限公司	其他往来	252,000.00	1 年内	6.55	12,600.00
合计		1,169,730.09		30.41	58,486.50

(5) 本报告期末其他应收款余额比期初增加 2,548,242.90 元, 增幅 237.36%, 是本报告期内因业务需求增加, 为员工支付备用金增多, 同时部分款项暂未结算所致。

(6) 期末余额中, 无其他应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,026,551.32		6,026,551.32
周转材料	2,705,086.14		2,705,086.14

在产品	890,076.08		890,076.08
库存商品	5,502,682.89		5,502,682.89
合计	15,124,396.43		15,124,396.43

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,886,828.56		8,886,828.56
周转材料	1,850,123.76		1,850,123.76
在产品	25,333.61		25,333.61
库存商品	6,739,821.32		6,739,821.32
合计	17,502,107.25		17,502,107.25

(2) 本报告期末未发现存货存在减值迹象, 未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,136,538.35	882,574.70
合计	1,136,538.35	882,574.70

本报告期末其他流动资产比期初增加 253,963.65 元, 增加 28.78%, 主要原因为本报告期内待抵扣进项税金增加所致。

7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	51,187,604.84	53,740,111.35
合计	51,187,604.84	53,740,111.35

(1) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	46,863,296.35	19,669,116.39	6,268,053.94	705,091.20	6,249,942.40	79,755,500.28
2、本期增加金额	30,473.00	21,176.84	4,271.84	1,238.94	6,547.79	63,708.41
(1) 购置	30,473.00	21,176.84	4,271.84	1,238.94	6,547.79	63,708.41
3、本期减少金额		141,431.54				141,431.54
(1) 处置或报废		141,431.54				141,431.54
4、期末余额	46,893,769.35	19,548,861.69	6,272,325.78	706,330.14	6,256,490.19	79,677,777.15
二、累计折旧						
1、年初余额	9,177,444.62	9,949,330.25	3,556,184.97	516,307.13	2,816,121.96	26,015,388.93

2、本期增加金额	1,028,635.65	912,779.29	365,023.23	29,900.28	188,444.47	2,524,782.92
(1) 计提	1,028,635.65	912,779.29	365,023.23	29,900.28	188,444.47	2,524,782.92
3、本期减少金额		49,999.54				49,999.54
(1) 处置或报废		49,999.54				49,999.54
4、期末余额	10,206,080.27	10,812,110.00	3,921,208.20	546,207.41	3,004,566.43	28,490,172.31
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	36,687,689.08	8,736,751.69	2,351,117.58	160,122.73	3,251,923.76	51,187,604.84
2、年初账面价值	37,685,851.73	9,719,786.14	2,711,868.97	188,784.07	3,433,820.44	53,740,111.35

(2) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产，报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(3) 本报告期末对固定资产进行检查，未发现有其账面价值低于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值。

(4) 本报告期末，公司无暂时闲置的固定资产情况。

(5) 本报告期末，固定资产中抵押的房屋及建筑物账面净值 31,695,929.43 元。详见本附注 12 短期借款。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷塑线	89,743.59		89,743.59	89,743.59		89,743.59
合计	89,743.59		89,743.59	89,743.59		89,743.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
喷塑线	89,743.59				89,743.59
合计	89,743.59				89,743.59

9、无形资产

项目	土地使用权	软件	特许权使用费	非专利技术	合计
一、账面原值					
1、年初余额	12,118,421.20	1,326,150.00	300,000.00	506,488.55	14,251,059.75

2、本期增加金额					
（1）内部研发					
3、本期减少金额					
4、期末余额	12,118,421.20	1,326,150.00	300,000.00	506,488.55	14,251,059.75
二、累计摊销					
1、年初余额	1,611,767.79	462,410.38	300,000.00	93,093.15	2,467,271.32
2、本期增加金额	129,854.46	18,797.40		130,597.41	279,249.27
（1）计提	129,854.46	18,797.40		130,597.41	279,249.27
3、本期减少金额					
4、期末余额	1,741,622.25	481,207.78	300,000.00	223,690.56	2,746,520.59
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	10,376,798.95	844,942.22		282,797.99	11,504,539.16
2、年初账面价值	10,506,653.41	863,739.62		413,395.40	11,783,788.43

（1）报告期末未发现无形资产存在减值现象。

（2）无形资产中的土地使用权存在抵押情况，截至报告期末，无形资产中抵押的土地使用权账面净值 10,376,798.95 元。详见本附注 12 短期借款。

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公装修款	44,790.50		12,797.34		31,993.16
演播室装修	67,549.92		19,300.02		48,249.90
合计	112,340.42		32,097.36		80,243.06

11、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产购置款		189,420.00
合计		189,420.00

12、短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款/担保借款	42,999,500.00	43,000,000.00

合计	42,999,500.00	43,000,000.00
----	---------------	---------------

(1) 公司向山东曲阜农村商业银行股份有限公司借款 1,300.00 万元，其中：借款 300.00 万元的借款期限为 2018 年 8 月 10 日至 2019 年 8 月 9 日，借款 400.00 万元的借款期限为 2018 年 8 月 7 日至 2019 年 8 月 5 日，借款 200.00 万元的借款期限为 2018 年 9 月 12 日至 2019 年 8 月 10 日，借款 100.00 万元的借款期限为 2018 年 10 月 10 日至 2019 年 7 月 20 日，借款 300.00 万元的借款期限为 2018 年 12 月 30 日至 2019 年 8 月 8 日借款的担保方式为保证和抵押。保证借款的保证人为黄道跟、方碎英；最高额抵押担保用房产、土地使用权做抵押。用于抵押的房产证、土地使用权证号为鲁（2017）曲阜市不动产权第 0005194 号，截至 2019 年 6 月 30 日该抵押房产原值为 1,541.51 万元，净值 1,150.24 万元；截至 2019 年 6 月 30 日该抵押土地使用权原值为 236.88 万元，净值 195.43 万元。

(2) 子公司山东国虹农业科技有限公司向山东昌邑农村商业银行股份有限公司贷款 2,999.95 万元，其中：借款 700.00 万元的借款期限为 2019 年 3 月 12 日至 2020 年 3 月 1 日，借款 1000.00 万元的借款期限为 2019 年 2 月 26 日至 2020 年 2 月 25 日，借款 1000.00 万元的借款期限为 2019 年 3 月 5 日至 2020 年 3 月 1 日，借款 299.95 万元的借款期限为 2019 年 5 月 17 日至 2020 年 5 月 16 日，借款的担保方式为保证和抵押。保证借款的保证人为山东鲁虹农业科技股份有限公司；最高额抵押担保用房产和土地做抵押，其中：用于抵押的房产证号分别为昌邑房权证下营字第 025172 号、昌邑房权证下营字第 020274 号，截至 2019 年 6 月 30 日该抵押房产原值为 2,538.33 万元，净值 2019.36 万元；用于抵押的土地使用权证号为昌国用（2013）字第 191 号，截至 2019 年 6 月 30 日该抵押资产原值为 974.96 万元，净值 842.25 万元。

13、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	4,450,430.83	3,738,232.50
合计	4,450,430.83	3,738,232.50

(1) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
材料采购款	4,450,430.83	3,738,232.50
工程款		
应付费用		
合计	4,450,430.83	3,738,232.50

(1) 期末余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(2) 期末余额中，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

14、预收账款

项目	期末余额	年初余额
预收货款	5,658,227.92	10,393,889.69

合计	5,658,227.92	10,393,889.69
----	--------------	---------------

(1) 预收账款本报告期末数比期初减少 4,735,661.77 元, 降低 45.56%, 主要是报告期内销售合同的销量降低, 收到客户的订货款减少。

(2) 期末余额中, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 期末余额中, 不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

15、应付职工薪酬

(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	1,563,795.74	5,242,951.55	5,406,347.60	1,400,399.69
二、离职后福利-设定提存计划		290,866.77	290,866.77	
合计	1,563,795.74	5,533,818.32	5,697,214.37	1,400,399.69

(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	1,563,795.74	4,836,492.75	4,999,888.80	1,400,399.69
2、职工福利费		185,451.77	185,451.77	
3、社会保险费		155,737.78	155,737.78	
其中: 医疗保险费		134,311.83	134,311.83	
工伤保险费		5,322.46	5,322.46	
生育保险费		16,103.49	16,103.49	
4、住房公积金		65,269.25	65,269.25	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,563,795.74	5,242,951.55	5,406,347.60	1,400,399.69

(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		279,594.30	279,594.30	
2、失业保险费		11,272.47	11,272.47	
合计		290,866.77	290,866.77	

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	839,679.35	351,438.67
城建税	1,023.28	3,662.89
教育费附加	438.55	1,569.81

地方教育费附加	292.36	1,046.54
地方水利建设基金	73.09	261.64
企业所得税	44,586.28	118,152.84
个人所得税	23,556.96	10,426.48
土地使用税	149,330.50	219,929.39
房产税	79,855.62	79,855.62
合计	1,138,835.99	786,343.88

17、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	41,432,110.56	38,726,231.22
合 计	41,432,110.56	38,726,231.22

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
借款	38,488,316.48	36,241,966.48
保证金及押金	2,586,323.68	2,396,072.45
往来款	0	9,483.64
应付费用	357,470.40	78,708.65
合 计	41,432,110.56	38,726,231.22

(2) 其他应付款本报告期末数比期初增加 6.99%，主要是报告期内公司借款所致。

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
缪仁信	12,000,000.00	借款未到归还期限
昌邑滨海建设投资有限公司	2,000,000.00	借款未到归还期限
合 计	14,000,000.00	

(4) 截至 2019 年 6 月 30 日，其他应付款金额前五名情况列示如下：

单位名称	是否关联方	金额	比例%	性质或内容	账龄
缪仁信	否	12,000,000.00	28.96%	借款	1 至 2 年
叶学余	否	17,831,961.48	43.04%	借款	1 年以内
李旭畏	否	4,656,350.00	11.24%	借款	1 年以内
季宝艳	否	2,000,005.00	4.83%	借款	1 年以内
昌邑滨海建设投资有限公司	否	2,000,000.00	4.83%	借款	4 至 5 年
合计		38,488,316.48	92.89%		

(5) 期末其他应付款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

1 年内到期的长期应付款	11,925.82	249,787.46
合计	11,925.82	249,787.46

19、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
“兴农之家”可视化网络服务平台建设项目	800,000.00		200,000.00	600,000.00	根据济南市财政局《关于下达高新区 2015 年度农业综合开发市级配套项目建设计划的通知》（济财农开【2015】29 号），收到的“兴农之家”可视化网络服务平台建设项目财政补助资金
万吨秸秆生物有机肥加工项目	840,000.00		70,000.00	770,000.00	根据曲阜市财政局《关于下达 2015 年农业综合开发产业化经营先建后补项目实施计划的通知》（曲财【2015】67 号），收到的万吨秸秆生物有机肥加工项目补助资金
合计	1,640,000.00		270,000.00	1,370,000.00	—

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
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
“兴农之家”可视化网络服务平台建设项目	800,000.00			200,000.00		600,000.00
万吨秸秆生物有机肥加工项目	840,000.00			70,000.00		770,000.00
合计	1,640,000.00			270,000.00		1,370,000.00

注：①根据济南市财政局《关于下达高新区 2015 年度农业综合开发市级配套项目建设计划的通知》（济财农开【2015】29 号），山东鲁虹智慧农业研究院于 2016 年度收到“兴农之家”可视化网络服务平台建设项目财政补助资金 200 万元，作为与资产相关的政府补助处理，分 5 年按相关资产计提折旧进度确认其他收益，本期结转其他收益 20 万元。

②根据曲阜市财政局《关于下达 2015 年农业综合开发产业化经营先建后补项目实施计划的通知》（曲财【2015】67 号），收到的万吨秸秆生物有机肥加工项目补助资金 140 万元，作为与资产相关的政府补助处理，分 10 年按相关资产计提折旧进度确认其他收益，本期结转其他收益 7 万元。

20、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	
股份总数	48,580,000.00						48,580,000.00

21、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	7,115,048.97			7,115,048.97
合计	7,115,048.97			7,115,048.97

22、未分配利润

项目	期末余额	2018 年度
调整前上年末未分配利润	-62,649,027.06	-44,885,102.20
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	-62,649,027.06	-44,885,102.20
加：本期归属于母公司股东的净利润	-5,758,327.64	-17,763,924.86
期末未分配利润	-68,407,354.70	-62,649,027.06

23、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,960,214.84	23,936,784.09	36,710,383.84	27,419,272.45
其他业务	730,535.22	694,187.30	399,010.90	586,820.94
合计	29,690,750.06	24,630,971.39	37,109,394.74	28,006,093.39

收入构成按产品大类分析：

项目	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利率%	收入	成本	毛利率%
复混肥	18,449,706.84	15,867,432.61	14.00	20,743,372.38	16,815,239.18	18.94
有机肥	2,981,834.70	2,319,776.49	22.20	4,249,255.83	2,969,646.58	30.11
水溶肥	5,103,533.81	3,907,180.20	23.44	5,618,264.16	3,836,818.63	31.71
其他肥料	1,408,499.90	1,138,580.32	19.16	2,734,407.23	1,892,433.57	30.79
其他	382,718.66	344,239.70	10.05	1,738,399.30	1,410,235.93	18.88

机器人	1,364,456.15	1,053,762.07	22.77	2,025,695.84	1,081,719.50	46.60
合计	29,690,750.06	24,630,971.39	17.04	37,109,394.74	28,006,093.39	24.53

注：报告期内产品综合毛利为 17.04%比去年同期 24.53%降低 7.49%，主要原因是本报告期内销量减少，收入降低但原材料成本及人工成本等并没有降低所致。

24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	23,468.89	26,993.82
教育费附加	10,058.10	11,568.77
地方教育附加	6,705.39	7,713.12
地方水利建设基金	1,676.35	1,928.14
印花税	25,056.61	20,377.20
房产税	159,711.24	159,711.27
土地使用税	298,660.99	439,858.76
车船税	18,325.68	8,100.00
合计	543,663.25	676,251.08

注：本期税金及附加较上期降低 132,587.83 元，减少 19.61%，主要是土地使用税减少所致。《山东省人民政府关于印发支持实体经济高质量发展的若干政策的通知》（鲁政发〔2018〕21 号）中提出：“降低城镇土地使用税税额标准，各市原则上按现行城镇土地使用税税额标准的 80%调整城镇土地使用税税额标准，报省政府同意后于 2019 年 1 月 1 日起正式实施。高新技术企业城镇土地使用税税额标准按调整后税额标准的 50%执行，最低不低于法定税额标准”。

25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,676,010.92	2,735,129.20
广告宣传费	139,025.59	407,389.48
促销费	81,043.61	442,131.27
差旅费	372,821.64	747,633.12
业务招待费	28,941.35	6,163.51
运输费用	228,162.02	444,075.05
办公费	3,096.23	6,236.61
折旧费	265,742.19	304,338.87
会务费	51,426.83	169,122.94

交通费	263,341.54	546,664.57
合计	3,109,611.92	5,808,884.62

销售费用本期较去年同期减少 2,699,272.70 元，降低 46.47%，主要是由于下列原因综合影响所致：

（1）职工薪酬减少 105.91 万元，较上年同期降低 38.72%，主要是公司加强内部管理，精减人员所致。

（2）广告宣传费减少 26.84 万元，较上年同期降低 65.87%，主要是报告期内销量减少，为节省开支，相应的广宣费减少；

（3）促销费减少 36.11 万元，较上年同期降低 81.67%，主要是报告期内销量下滑，为节省开支，严格费用审批，减少不必要的促销活动所致。

（4）差旅费减少 37.48 万元，较上年同期降低 50.13%，主要是加强内部管理，精减业务人员所致。

（5）运输费用减少 21.59 万元，较去年同期降低 48.62%，主要是报告期内外省销量减少，相应运输费用也随之减少。

（6）会务费减少 11.77 万元，较上年同期降低 69.59%，主要是报告期量下滑，为节省开支，严格费用审批，减少不必要的会议支出所致。

（7）车辆费用减少 28.33 万元，较上年同期降低 51.83%，主要是报告期内公司加强内部管理，精减人员同时外省销量降低，与之相关的车辆费用减少。

26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,072,610.24	2,730,021.97
办公费	134,353.27	224,859.48
差旅费	86,821.85	165,151.06
业务招待费	88,877.70	80,932.65
折旧费	774,401.33	737,874.90
无形资产摊销	259,309.34	259,309.36
水电物业费	110,746.56	131,728.06
车辆费用	227,333.72	267,019.91
机构服务费	411,197.14	420,353.37
装修及租赁费	372,573.54	359,898.70
其他	36,363.47	30,789.39
合计	3,574,588.16	5,407,938.85

管理费用本期较去年同期减少 1,833,350.69 元，降低 33.90%，主要是由于下列原因综合影响所致：

(1) 职工薪酬减少 165.74 万元，较去年同期降低 60.71%，主要是公司加强内部管理，精简人员所致。

(2) 办公费减少 9.05 万元，较去年同期降低 40.25%，主要是公司加大管理力度，节约开支。

(3) 差旅费减少 7.83 万元，较去年同期降低 47.43%，主要是公司加强内部管理，精简人员所致。

(4) 车辆费用减少 3.97 万元，较去年同期降低 14.86%，主要是公司加强内部管理，严审费用开支。

27、研发费用

项目	本期金额	上期金额
高度可调节四轮喷雾车	327,676.25	351,766.38
农用三轮车升降架固定连接装置	23,133.41	136,614.75
车载阻尼水箱	23,133.41	41,067.78
车载升降架	23,133.42	42,941.98
安装在农机车上的农作物梳分装置	23,133.43	22,215.00
花生控旺叶面肥研发及效果验证	1,482,240.44	250,846.74
山东主要蔬菜及果树专用肥料的研发及肥效试验	66,519.03	151,755.98
无人驾驶电驱车无舵转向系统以及使用该系统的喷药车	23,133.36	154,372.30
液体含腐植酸水溶肥料研发项目	71,956.10	
山地丘陵小型智能植保机械研发项目	104,628.38	
植物叶面肥喷施遥控车		697,162.03
合计	2,168,687.23	1,848,742.94

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,483,737.55	1,444,033.95
减：利息收入	761.40	2,446.57
其他	18,863.20	14,310.51
合计	1,501,839.35	1,455,897.89

注：财务费用本期较去年同期增加 4.59 万元，同比增长 3.16%，变化不大。

29、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	118,427.27	
合计	118,427.27	

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

坏账损失		15,476.63
合计		15,476.63

31、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
“兴农之家”可视化网络服务平台建设项目	200,000.00	200,000.00	200,000.00
万吨秸秆生物有机肥加工项目	70,000.00	70,000.00	70,000.00
科技三项经费	10,000.00		10,000.00
新三板奖补补助		300,000.00	
企业研究开发补助资金		225,600.00	
省名牌奖励资金		100,000.00	
合计	280,000.00	895,600.00	280,000.00

32、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	8,849.56		8,849.56
其中：固定资产处置收益	8,849.56		8,849.56
合计	8,849.56		8,849.56

33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	17,435.72	79,254.49	17,435.72
合计	17,435.72	79,254.49	17,435.72

34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	67,780.36		67,780.36
赔偿金、违约金及罚款支出	20,694.18	25,530.71	20,694.18
其他	6,127.12	677.62	6,127.12
合计	94,601.66	26,208.33	94,601.66

35、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	12,972.75	
递延所得税费用		-3,869.16
合计	12,972.75	-3,869.16

36、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
财务费用—利息收入	761.40	2,446.57
营业外收入		79,254.49
政府补助	10,000.00	625,600.00
往来款及其他	270,000.00	64,125.79
合计	280,761.40	771,426.85

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	5,284,978.84	6,795,791.45
财务费用—其他	18,863.20	14,310.51
营业外支出	94,601.66	26,207.83
合计	5,398,443.70	6,836,309.79

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款及其他	25,987,000.00	15,409,961.48
合计	25,987,000.00	15,409,961.48

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	23,740,650.00	8,505,000.00
合计	23,740,650.00	8,505,000.00

37、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-5,758,327.64	-5,157,375.34
加：资产减值准备		15,476.63
信用减值损失	118,427.27	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,524,782.92	2,714,839.83
无形资产摊销	279,249.27	259,309.36
长期待摊费用摊销	32,097.36	32,097.36
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）	-8,849.56	
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）	1,483,737.55	1,396,787.40
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）		3,869.16
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）	2,377,710.82	-3,239,303.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,174,684.68	-1,066,987.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,834,367.38	-7,613,982.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,960,224.07	-12,655,268.54
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	74,958.28	66,688.07
减：现金的年初余额	3,282,104.11	1,982,318.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,207,145.83	-1,915,630.25

(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	74,958.28	3,282,104.11

其中：库存现金	56,536.90	76,076.77
可随时用于支付的银行存款	12,421.38	3,206,027.34
可随时用于支付的其他货币资金	6,000.00	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	74,958.28	3,282,104.11

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	31,695,929.43	借款抵押
无形资产	10,376,798.95	借款抵押
合计	42,072,728.38	

七、在其他主体中的权益**在子公司中的权益**

子公司名称	主要经营地	注册地址	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
山东国虹农业科技 有限公司	潍坊市	昌邑滨海(下营)经济开 发区	生产、销售肥料	100.00		投资设立
山东鲁虹智慧农 业研究院	济南市	山东省济南市高新区经 十东路 30177 号一层	产品、技术研发、培训交流	100.00		投资设立
山东兴农国际农 业服务有限公司	济南市	山东省济南市高新区经 十东路 30177 号一层	肥料技术交流、培训、推广	100.00		同一控制下 企业合并
山东智物缘机器 人有限公司	曲阜市	山东省济宁市曲阜市经 济开发区勇马路路西	智慧农业机械制造销售、肥 料销售	100.00		投资设立

八、关联方及关联交易**1、本公司实际控制人：黄道跟。****2、本公司的子公司情况**

详见附注七、在其他主体中的权益。

3、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
方碎英	实际控制人之妻
跃华控股集团有限公司	股东
章杰成	股东、董事、副总经理、董事会秘书
王朝圣	董事、跃华控股集团有限公司实际控制人
童爱迪	跃华控股集团有限公司实际控制人之妻

韩立本	股东、董事
张云山	董事
黄品聘	采购总监、实际控制人女儿
陈素莲	股东、监事会主席
黄约娜	股东、监事
张晓霞	职工代表监事
武秀菊	财务总监

4、关联方交易情况

(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
黄道跟、方碎英	4,000,000.00	2018-08-07	2019-08-05	否
黄道跟、方碎英	3,000,000.00	2018-08-10	2019-08-09	否
黄道跟、方碎英	2,000,000.00	2018-09-12	2019-08-10	否
黄道跟、方碎英	1,000,000.00	2018-10-10	2019-07-20	否
黄道跟、方碎英	3,000,000.00	2018-12-30	2019-08-08	否
黄道跟、章杰成	4,500,000.00	2019-05-17	2021-02-13	否
黄道跟、章杰成	25,500,000.00	2018-03-02	2020-03-01	否

(2) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	773,326.15	525,727.19

5、关联方应收应付款项

本期无关联方应收应付款。

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本期无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本期无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本期无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本期无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收账款	40,347.06	3,387,679.00
合计	40,347.06	3,387,679.00

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	48,071.12	100.00	7,724.06	16.07	40,347.06
其中：账龄组合	48,071.12	100.00	7,724.06	16.07	40,347.06
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	48,071.12	100.00	7,724.06	16.07	40,347.06

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,393,797.91	100.00	6,118.91	0.18	3,387,679.00
其中：账龄组合	34,461.12	1.02	6,118.91	17.76	28,342.21
关联方组合	3,359,336.79	98.98			3,359,336.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,393,797.91	100.00	6,118.91	0.18	3,387,679.00

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	13,610.00	680.50	5.00
1 至 2 年	23,384.00	2,338.40	10.00
2 至 3 年	2,778.00	555.60	20.00
3 年以上	8,299.12	4,149.56	50.00
合计	48,071.12	7,724.06	16.07

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	26,789.12	2,678.91	10.00
2 至 3 年	1,320.00	264.00	20.00
3 至 4 年	6,352.00	3,176.00	50.00
合计	34,461.12	6,118.91	17.76

(2) 本期计提坏账准备金额 1,605.15 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
临沭县万家福农资经营部	3,047.50	6.34	152.38
张纯胜	4,894.00	10.18	244.70
谢宜明	15,504.00	32.25	775.20
芜湖市农业技术中心	8,880.00	18.47	444.00
南宁创农农机销售有限公司	7,880.00	16.39	394.00
合 计	40,205.50	83.63	2,010.28

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	10,499,432.31	7,546,226.23
合计	10,499,432.31	7,546,226.23

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,666,573.64	100.00	167,141.33	5.46	10,499,432.31
其中：账龄组合	3,059,104.63	28.68	167,141.33	5.46	2,891,963.30
关联方组合	7,607,469.01	71.32			7,607,469.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,666,573.64	100.00	167,141.33	5.46	10,499,432.31

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,000,000.00	92.34			7,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	580,588.03	7.66	34,361.80	5.92	546,226.23
其中：账龄组合	580,588.03	7.66	34,361.80	5.92	546,226.23
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,580,588.03	100.00	34,361.80	0.45	7,546,226.23

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	2,964,530.63	148,226.53	5
1 至 2 年	94,574.00	18,914.80	20
合计	3,059,104.63	167,141.33	5.46

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	473,940.03	23,697.00	5.00
1 至 2 年	106,648.00	10,664.80	10.00
合计	580,588.03	34,361.80	5.92

(2) 本期提坏账准备金额 132,779.53 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
备用金		79,210.00
其他往来	2,477,412.69	7,406,804.03
保证金、押金	94,574.00	94,574.00
内部往来	7,607,469.01	
代垫款项	487,117.94	
合计	10,666,573.64	7,580,588.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
山东国虹农业科技有限公司	内部往来	1,073,965.12	1 年以内	10.07	
山东兴农国际农业服务有限公司	内部往来	3,939,376.53	1 年以内	36.93	
山东智物缘机器人有限公司	内部往来	2,297,227.36	1 年以内	21.54	
中国石化销售有限公司山东济宁石油分公司	其他往来	261,000.00	1 年以内	2.45	13,050.00
山东鲁虹智慧农业研究院	内部往来	296,900.00	1 年以内	2.78	
合 计		7,868,469.01		73.77	13,050.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00

合计	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
山东国虹农业科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东鲁虹智慧农业研究院	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东兴农国际农业服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	25,000,000.00			25,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,456,158.27	20,990,807.90	27,247,627.67	19,669,707.07
其他业务	347,816.56	349,947.60	300,217.81	448,849.33
合计	23,803,974.83	21,340,755.50	27,547,845.48	20,118,556.40

十四、补充资料

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	8,849.56	
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	280,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,165.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	211,683.66	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	211,683.66	

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	-	-0.12	-0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-	-0.12	-0.12

十、财务报告批准

本报告于 2019 年 8 月 20 日由公司第二届董事会第四次会议决议批准报出

山东鲁虹农业科技股份有限公司

董事会

二〇一九年八月二十日