山东美罗福农业科技股份有限公司

2014 年半年度报告

股权简称：美罗福

股权代码：300016

披露日期：2014 年 8 月 28 日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

2、本报告经公司第一届董事会 2014 年第二次会议审议通过。

3、所有董事均已出席审议本报告的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经审计。

5、公司负责人李杜、主管会计工作负责人李红云及会计机构负责人李玲，保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

6、本报告中如有涉及未来的计划、预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。

目　录

第一节　公司基本情况 XX

第二节　会计数据和业务数据摘要.....XX

第三节　股本变动及股东情况.....XX

第四节　董事、监事、高级管理人员和员工情况.....XX

第五节　董事会报告.....XX

第六节　重要事项.....XX

第七节　财务报告（未经审计）.....XX

第八节　备查文件目录.....XX

第一节　公司基本情况

一、　基本情况简介

中文名称	山东美罗福农业科技股份有限公司
注册资本	3500 万元
法定代表人	李杜
公司地址及邮编	韩店镇工业园区　　256206
公司网址	
经营范围	前置许可经营项目：生产农药（按农药生产批准证书和危化品登记规定的经营范围和有效期限进行生产）。 一般经营项目：农业信息咨询；农业技术领域内的技术开发；生产冲施肥、叶面肥、有机肥、农药中间体；研究高效低毒无残留农药及技术贸易；销售本公司产品（须经审批的，未获准前不得经营）。

二、公司联系人及联系方式

项　目	董事会秘书	会计机构负责人
姓　名	韩平	李红云
联系地址	韩店镇工业园区	韩店镇工业园区
电　话	0543-4619148	0543-4619148
传　真	0543-4619148	0543-4619148
电子信箱	sdmlfnh@163.com	sdmlfnh@163.com

三、半年度报告备置地点: 公司董事会秘书处

登载年报网址：www.qlotc.com

四、股权挂牌交易地点：齐鲁股权交易中心

股权简称：美罗福

股权代码：300016

督导机构及人员: 山东裕铖股权投资管理有限公司；李清

第二节　会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：万元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	2121	958	121
营业利润	96.3	14	**587**
利润总额	96.3	21.2	**354**
归属于挂牌公司股东净利润	72.27	3.41	**300**
归属于挂牌公司股东的扣除**非经常性损益**后的净利润	-		
经营活动产生的现金流量净额	384.6	330.5	**16.3**
项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减（%）
资产总额	8809.5	8668.3	1.62
负债总额	5228	5145	1.61
所有者权益	3581	3523	1.64
总股本	3500	3500	0

二、主要财务指标

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减（%）
每股收益（元/股）	0.020	0.005	300
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.020	0.005	300
净资产收益率（%）	0.008	0.002	0.006
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	0.008	0.002	0.006
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.109	0.094	15.95
项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.02	0.78	30.7
资产负债率（%）	59.3	59.3	0

三、非经常性损益项目

单位：万元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	说明
……			
……			
非经常性损益对所得税的影响合计			
合计			

第三节 股本变动及股东情况

一、报告期内公司股权变动情况表

单位：万股

股权性质	期初股数		本期变动增减（+/-）					期末股数	
	数量	比例（%）	改制折股	增资扩股	送股	公积金转股	其他	数量	比例（%）
1、有限制转让条件股权：	3500	100	-	-	-	-	-	3500	100

其中：发起人股权	3500	100	-	-	-	-	-	3500	100
高管股权	3500	100	-	-	-	-	-	-	-
自愿锁定股权	-	-	-	-	-	-	-	3500	100
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、无限制转让条件股权：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总股本	3500	100	-	-	-	-	-	3500	100

二、报告期末公司股东人数

报告期末公司股东人数为3名，全部为自然人

三、持股5%以上股东情况

持股 5%以上股东情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有限制转让条件股权数量	质押或冻结的股权数量
李　杜	自然人	87.70	3070	3070	无
李红云	自然人	12.00	420	420	无

四、持股5%以上股东间的关联关系或一致行动关系

李杜先生、李红云女士为夫妻关系，合计持有本公司3490万股权

五、公司控股股东、实际控制人变动情况

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化

六、公司控股股东情况

公司的控股股东为李杜先生，李杜先生现持有美罗福 3070 万股股权，占公司总股本的 87.70%，李杜先生为美罗福发起人，在美罗福有限一直担任执行董事职务，现担任公司董事长、总经理，对公司股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

七、公司实际控制人情况

公司控股股东李杜先生持有本公司 3070 万股股权，占本公司总股本的 87.70%，公司股东李红云女士持有本公司 420 万股股权，占本公司总股本的 12.00%，李杜和李红云两位股东为夫妻关系，合计持有本公司 3490 万股股权，占本公司总股本的 99.7%。因此，李杜和李红云共同控制公司，为公司的实际控

制人。

第四节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持有本公司股份	年末持有本公司股份	变动原因	限制性股权数量	本年度从公司领取报酬总额	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬

李　杜	董事长、总经理	男	47	2013 年 9 月	-	3080	3070	转让	3070	6	否
李红云	董事、财务负责人	女	43	2013 年 9 月	-	420	420	-	420	4	否
王玉军	董事、副总经理	男	43	2013 年 9 月	-	-	-	-	-	5	否
韩　平	董事、副总经理、董事会秘书	男	50	2013 年 9 月	-	-	-	-	-	4	否
张　军	董事	男	38	2013 年 9 月	-	-	-	-	-	4	否
张同海	监事会主席	男	35	2013 年 9 月	-		10	转让	0.30	4	否
刘永传	监事	男	28	2013 年 9 月	-	-	-	-	-	4	否
徐京宝	监事	男	27	2013 年 9 月	-	-	-	-	-	4.5	否

二、报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变化

三、报告期核心技术人员变动情况

报告期内核心技术人员未发生变化。

四、员工情况

截止 2014 年 6 月 30 日，公司共有员工 49 名，其中管理人员 10 名，专业技术人员 5 名，本年度未增减员工。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的分析

2014 年随着环保压力日益加大，准入门槛不断提高，农化行业生产过程中实力弱的农药企业必将逐步被淘汰，本公司的生产产品也作出了相应地调整，加大了对低毒、绿色环保农药的生产投入。2013 年下半年原药生产线基本建成，由于流动资金较少，目前正在进行小批量生产。2014 年上半年年公司实现主营业务收入 2121 万元，较去年的 968 万元增加 1153 万元；2014 年上半年实现利

润总额 72.2 万元，比去年度增长 54 万元。从总体看公司受生产产量的制约，总体利润水平不高。

2013 年下半年，公司整体变更为股份公司并在齐鲁股权交易中心挂牌，在公司治理结构、财务管理、生产管理上进行了优化和整合，提升了公司的运营能力。同时，公司也努力实现原药的批量生产，逐步扩大公司的生产经营能力。

二、主营业务产品或服务情况

单位：**万元**

产品/服务	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
四螨嗪	587.9	305.76	47.9	30	25	-6.8
阿维菌素	526.3	305.25	42	33	35	1.8
氟啶脲	513.5	318.7	38	28	33	-3.8
三唑酮	488.4	283	42	18	28	-4.7
合计	**2116.1**	**1212.71**	-	-	-	-

三、主营业务分地区情况

单位：**万元**

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
湖北	530	4.5
江西	508	2
陕西	312	1.8
合计	**1350**	-

四、主要客户和供应商情况

（一）主要客户情况

单位：万元

	销售金额	占年度销售收入的比例（%）	应收账款余额	占公司应收账款总额的比例（%）	是否存在关联关系
第一名	436.84	16.2	174.8	19.35	否
第二名	371.25	14.3	141.07	15.6	否
第三名	325.6	12.4	113.96	12.6	否
第四名	225.67	12.2	80	8.85	否
第五名	188.7	9	62.2	6.89	否
合计	1548.06	64.1	-	-	-

（二）供应商采购情况　　单位：XX

	采购金额	占年度采购总额的比例（%）	应付账款余额	占公司应付账款总额的比例（%）	是否存在关联关系
第一名	285	23	60	5	否
第二名	260	21	75	6.2	否
第三名	220	18	68	5.6	否
第四名	212	17.6	81	6.7	否
第五名	188	15.6	56.4	4.7	否
合计	1165	95.2	340.4	28.2	-

五、对公司下半年发展展望

（一）结合公司所处行业、公司规模、经营区域、产品、竞争对手等情况，说明公司发展战略。

公司未来将继续以科技为先导，打造技术领先、质量第一的现代科技农药生产企业，以研发和生产高效、低毒、绿色环保型农药为重点，不断调整产品结构，扩大生产规模，逐步将美罗福建设成为系列化生产、规模化经营、科学化管理的现代科技企业。

公司将凭借山东省植物源农药工程技术中心落户本公司的契机，以创制具有自主知识产权的信息植物源农药研发基地为总目标，立足国内，引领国际绿色环保型农药研究，逐步将公司产品打入国际市场。形成以科研推动生产，以生产促进创新，使公司在未来成为我国植物源农药研究开发基地、新农药创制基地、农

药学人才培养基地。

（二）根据重要性原则披露可能对公司未来发展产生重大不利影响的风险。公司对风险因素的描述应当围绕公司的经营情况，遵循重要性原则，披露可能对公司下半年发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。

（1）新产品开发与新产品登记风险

公司自创建以来就高度重视新药的研发，多年来保持较高的研发投入，致力于技术储备与人才引进，但由于国内种植结构不断变化，病虫草害的复杂多样并且具有抗药性，加之公司市场覆盖范围越来越广，公司能否持续跟进国内主要农作物的病虫草害与新化合物的应用研究，开发的新产品能否有效防治病虫草害，将直接影响本公司经营业绩与持续竞争力。未来新产品开发登记费用将大幅增加，公司面临较大的费用开支和一定的资金压力。

（2）环保风险

环保在农药行业中包含两层含意，一是生产过程环保，二是农药产品本身环保。农药在生产过程中排放大量的含有毒有害物质的废水、废渣和废气。主要的污染是废水，产生量和排放量大。农药废水不仅产生量大，而且成分复杂、含有大量无机盐、有机氯化物和农药等难处理的毒性因子，所以处理难度大，处理费用高。农药在使用后会有残留作为环境污染物进入环境，造成生态环境污染并在农作物中残留，经食物链的逐步进入人体。此外，经常使用农药还可能使害虫产生很强的抗药性，破坏农田生态系统。

农药行业“十二五”规划对节能减排提出了明确指标：到 2015 年，特殊污染物处理技术进一步提高和完善，“三废”排放量减少 15%；农药产品收率提高 5%，副产物资源化利用率提高 30%。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋严格，存在加大公司环保成本，进而影响公司经营效益的风险。

（三）公司应当向投资者提示未来公司发展机遇和挑战，披露公司发展战略，以及拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投

资的新项目等。

1、原药生产

公司目前已取得国家发改委的定点核准手续，公司将利用这一契机，计划3-5年生产销售三个原药产品，公司拥有各产品的自主知识产权，项目均已通过省级成果鉴定，各产品的许可手续已办理完毕，具体产品如下：

（1）丙溴磷原药：年产3000吨装置已建成，并于今年完成试生产，按生产季节（高温季节，停产检修）10月计，将实现年产丙溴磷丙溴磷原药2500吨，可实现销售收入11250万元。

（2）氟虫胺原药：新上装置（水、电、暖、辅助设施已建成），设计生产能力100吨/年，目前实际年产量50吨，该产品预计可实现年销售收入5500万元。目前该产品小试、中试已完成。

（3）噻唑磷原药：新上设备（水电暖、辅助设施已建成），设计年生产能力200吨，噻唑磷与丙溴磷原药在生产工艺上可共用生产设备，生产噻唑磷原药所需专用设备不多。按照生产季节6个月计，可年产噻唑磷原药100吨。预计可实现年销售收入4200万元。

2、制剂生产

（1）公司在未来5年内将结合公司原药的生产情况，与原药配套与原药配套生产下列制剂产品：

① 10%噻唑磷颗粒剂，可实现年产1000吨，可实现销售收入8000万元，利税3000万元。

②40%丙溴磷乳油，可实现年产2500吨，可实现销售收入12000万元，利税3750万元。

③ 20%氟虫胺水分散粒剂，可实现年产250吨，可实现销售收入7500万元，利税1500万元。

④ 0.5%阿维菌素颗粒剂，可实现年产5000吨，可实现销售收入3500万元，利税1000万元。

⑤ 0.3%苦参碱水剂，可实现年产1000吨，可实现销售收入4800万元，利税1200万元。

3、技术研究中心的建设

（1）山东省植物源农药工程技术研究中心经山东省科学技术厅批复建设，建设期3年，计划投资3200万元，以创制具有自主知识产权的新型植物源农药为总目标，立足国内，瞄准国际农药研究前沿和国际农药市场，以农药产品及其配套的生产工艺技术作为研究成果的体现形式，以产业化、企业化为桥梁，使理论研究、应用研究和生产实践全方位的紧密结合，使之成为我国植物源农药研究开发基地、新农药创制基地、农药学人才培养基地，真正成为产学研紧密结合的技术创新研发实体，出成果、出人才、出产品、出效益，带动行业技术持续发展，力争完成以下目标：

① 力争完成新产品、新工艺、新技术的开发10余项；

② 争取承担国家863计划项目一项，中心力争三年承担和完成国家级科研项目1个，省级科研项目2个，市级科研项目3个。

③ 获得市级以上科技奖励5项，申请国家专利20项以上；

④ 制定企业标准8项以上；

⑤ 中心自身通过技术服务和成果转化达到1亿元

⑥由中心独立培养或与其他高校、科研单位联合培养博士1名以上、硕士研究生5-10人；

⑦每年成功举办学生讨论会1-2次，在国际、国内高水平学术会议上做特邀报告1-2次；

⑧ 在国际、国内高水平专业学术期刊上发表（或被引用）文章2-3篇。

（2）山东省“一企一技术”研发中心经山东省中小企业局批复建设，计划投资2000万元，用于采购试验、化验设备、仪器、组建研发团队。中心将逐步加大科技研发投入，围绕公司生产经营计划，争取形成更多的具有核心竞争力的新技术、新产品、新工艺，并迅速转化为公司产品，保持公司盈利能力居于国内领先水平。

上述两个中心建设完成后，将承担的国家、省、市的农药科研项目，根据对两个中心的规划，未来五年内，中心将通过省级成果鉴定的5-6项，申请专利6-8项，外观设计专利10余项。

（四）披露为实现未来发展战略所需要的资金及使用计划，

以及资金来源情况等。

公司为实现上述目标，预计所需资金 3000 万元，主要用于原药、制剂生产、技术研究中心建设项目。1.丙溴磷原药生产线扩建及采购所需原材料 1200 万元；2.0.3%苦参碱水剂产业化开发项目投资 1000 万元；3.山东省植物源农药工程建设研究中心建设 800 万元。

六、报告期内募集资金使用情况

报告期内无未完成资金募集事项。

七、报告期内公司会计政策、会计估计没有发生重大变更也没有发生会计差错

无

八、对会计师事务所出具非标准审计报告的说明

无。

第六节　重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司及其主要关联方均未涉及重大诉讼和仲裁事项。

二、破产相关事项

公司无分公司、子公司或参股公司，公司无破产事项。

三、公司收购及出售资产、企业合并事项

公司无收购或出售资产、企业合并事项。

四、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

公司不存在其他与日常经营相关的关联交易。

（二）资产、股权转让发生的关联交易

无。

（三）关联债权债务往来

无。

五、重大合同及履行情况

（一）对外担保合同

担保类型	被担保人	担保币种	担保金额(万元)	担保形式
保证	邹平县佳鸣精棉有限公司	人民币	1350	单人担保
保证	邹平县永佳集团	人民币	700	多人联保
保证	山东利合农牧发展有限公司	人民币	400	多人联保
保证	山东利合农牧发展有限公司	人民币	1000	多人联保
保证	山东利合农牧发展有限公司	人民币	200	多人联保
保证	山东永昌新型建材	人民币	300	多人联保
合计			3950	

（二）委托他人进行现金资产管理事项

无

六、公司或相关股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项履行情况

本公司报告期内无承诺未履行情况。

七、利润分配及资本公积转增股本实施情况

无

八、聘任、解聘会计师事务所情况

审计机构：山东华盛会计师事务所有限公司

注册会计师：郑延山、邓海强

九、公司监事会对报告期内督事项无异议。

十、公司及其董事、监事、高级管理人员受调查情况

无。

第七节　财务报告

一、公司应披露财务报表。

1、资产负债表

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	21,504,608.56	25,058,944.96
交易性金融资产		
应收票据	200,000.00	729,000.00
应收账款	7,896,504.56	2,600,007.47
预付款项	1,000,000.00	7,563,091.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,000,000.00	1,535,512.15
存货	6,598,607.20	9,424,301.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,301,779.37	
流动资产合计	41,501,499.89	46,910,856.77
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	24,329,403.79	21,986,686.51
在建工程	15,600,000.00	14,699,409.57
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,664,174.71	3,054,675.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		31,975.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	46,593,578.50	39,772,746.75
资产总计	88,095,078.39	86,683,603.52

2、利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	21,209,769.78	9,584,809.05
减：营业成本	13,536,160.93	5,269,618.75
营业税金及附加	100,385.74	40,803.43
销售费用	2,636,783.68	854,602.29
管理费用	1,080,255.94	1,388,283.51
财务费用	2,892,615.00	1,864,401.39
资产减值损失		82,282.06
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		
投资收益(损失以“－”号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	963,568.47	84,817.62
加：营业外收入		176,681.84
减：营业外支出		48,950.78

其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	963,568.47	212,548.68
减：所得税费用	240,892.12	37,362.80
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	722,676.35	175,185.88
五、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.02	0.005
(二)稀释每股收益	0.02	0.005
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	722,676.35	175,185.88

3、现金流量表

单位：元

项目	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	24,141,526.68	9,308,954.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		481,049.33
经营活动现金流入小计	24,141,526.68	9,790,003.36
购买商品、接受劳务支付的现金	13,883,248.75	1,158,121.61
支付给职工以及为职工支付的现金	1,636,569.60	1,475,864.65
支付的各项税费	1,057,885.01	64,783.76
支付其他与经营活动有关的现金	3,717,039.62	2,922,915.03
经营活动现金流出小计	20,294,742.98	5,621,685.05
经营活动产生的现金流量净额	3,846,783.70	4,168,318.31
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	3,269,543,66	22,848,600.32
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	3,269,543,66	22,848,600.32
投资活动产生的现金流量净额	-3,269,543,66	-22,848,600.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		18,700,000.00
取得借款收到的现金	19,300,000.00	11,550,000.00
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	19,300,000.00	30,250,000.00
偿还债务支付的现金	10,300,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,892,615.00	1,594,198.10
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	14,692,615.00	10,594,198.10
筹资活动产生的现金流量净额	4,607,385.00	19,655,801.90
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	5,184,625.04	975,519.89
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		
补充材料		
净利润	722,676.35	
固定资产折旧	26,235.95	

4、所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	35,000,000.00	-	-	-	-18,505.39	11,981,494.61
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						-
二、本年年初余额	35,000,000.00	-		-	-18,505.39	11,981,494.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		208,298.32		5,110.78	65,776.31	23,249,185.41
(一)净利润					249,185.41	249,185.41
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计						
(三)所有者投入和减少资本		-				23,000,000.00
1、所有者投入资本						23,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						

(四)利润分配				5,110.78	-5,110.78	-
1、提取盈余公积				5,110.78	-5,110.78	-
2、提取一般风险准备						
3、对所有者(或股东)的分配						
4、其他						
(五)所有者权益内部结转	-	208,298.32		-	-178,298.32	-
1、资本公积转增资本(或股本)						-
2、盈余公积转增资本(或股本)						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他（改制结转）		208,298.32			-178,298.32	
(六)专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
(七)其他						
四、本期期末余额	35,000,000.00	208,298.32	-	5,110.78	47,270.92	35,230,680.02

二、如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

无

三、如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数。

无

山东美罗福农业科技股份有限公司

2014年6月度会计报表附注

一、基本情况：

山东美罗福农业科技股份有限公司于2003年8月27日成立，取得371626228005461号的企业法人营业执照，

法定代表人李杜，注册资本叁仟伍佰万元；公司地址在韩店镇工业园。

公司经营范围：前置许可经营项目：生产农药（按农药生产批准证书和危化品登记证规定的经营范围和有效期进行生产）一般经营项目：农业信息咨询；农业技术领域内的技术开发；生产冲施肥、叶面肥、有机肥、农药中间体；研究销售高效低毒无残留农药及技术贸易；销售本公司产品（须经审批的，未获批准前不得经营）。

二、重要会计政策

1、会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定

2、会计期间:自公历1月1日至当年6月30日

3、记账本位币及外币换算:以人民币为记账本位币

4、外币业务核算方法及折算方法

非本币经济业务，以业务发生当日外汇市场汇价中间价将外币折算成人民币记账；期末对各种外币账户的外币余额按期末汇率进行调整，调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益。

5、记账原则及计价基础

会计核算采用权责发生制原则和借贷记账法进行会计核算，资产计价以历史成本为计价基础。

6、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为企业持有的期限短（一般是指3个月内到期）、流动性高、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的短期投资。

7、存货计价方法

各项存货按取得时的实际成本记账。原材料、包装材料、低值易耗品、在产品及自制半成品、外购商品采用计划成本核算，月末调整为实际成本。产成品入

库时按实际成本计价，发出时按月末一次加权平均法计算。中期期末或年度终了，按存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。

8、坏账核算法

符合下列条件的应收款项确认为坏账：①因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的；②因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的。坏账损失的核算采用备抵法。公司根据债务单位的财务状况和现金流量等情况，按期末应收账款和其他应收款余额，采用帐龄分析法计提坏账准备金

9、长期投资核算方法

（1）股权投资：

凡投资额占被投资单位实收资本 50％以上（不含 50％）的，按权益法核算并纳入合并报表范围；凡投资额占被投资单位实收资本 20％以上（含 20％）的，按权益法核算；凡投资额占被投资单位实收资本 20％以下的，按成本法核算。

（2）债券投资

投资的入账价值按实际支付的价款确认，利息收入按权责发生制原则处理。

（3）长期投资跌价准备

长期投资按单项确认法计提跌价准备，并计入当期损益；已提取长期投资减值准备的长期投资价值又得以恢复的，在原已确定的投资损失的范围内转回。

10、固定资产及其折旧

（1）固定资产标准：单位价值 2000 元以上，使用期限 1 年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上并且使用年限超过两年的，均属于固定资产。

（2）固定资产计价：固定资产按实际成本计价

（3）固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产预计使用年限扣除净残值（原值的 5％）确定其

折旧率，分类折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率	净残值率
房屋建筑物	20-30	3.2%-4.8%	5%
机器设备	10-14	6.8%-9.5%	5%
运输设备	8-12	7.9%-11.9%	5%

其他设备	5-15	6.3%-19%	5%

11、在建工程核算方法

按实际成本计价，在建工程达到预定可使用状态时停止借款费用的资本化并转入固定资产。

12、无形资产的摊销方法：无形资产按受益期分期摊销。

13、销售收入实现原则

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；企业既没有保留通常与所有权现联系的继续管理权，

也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量；

满足以上条件时确认销售收入的实现。

14、税项

税　　种	税　　率	备　　注
增值税	13%	享受农药行业税收优惠
所得数	25%	享受农药行业税收优惠
教育费附加	3%	按应缴流转税额计缴
地方教育费附加	2%	按应缴流转税额计缴
城市维护建设税	5%	按应缴流转税额计缴

所得税的会计处理方法采用应付税款法；其他税费按国家相关税收法规执行。

15、利润分配

法定盈余公积提取额：　当年利润×10%

经公司股东会决议，可以提取任意盈余公积金。

分配股利由执行董事提出方案，经股东会通过后执行。

三、会计报表项目附注

1、货币资金

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 21,504,608.56 元，具体构成如下：

项　　目	金　　额	备　　注
现　　金	203,690.56	
银行存款	7,300,918.00	
承兑保证金	14,000,000.00	
合　　计	21,504,608.56	

2、应收账款

2014 年 06 月 30 日余额为人民币　　7,896,504.56　　元，具体构成如下：

帐　　龄	金　　额	百分比
1 年以下	7,896,504.56	100.00%
合　　计	7,896,504.56	100.00%

应收账款账户前五名列示如下：

单位名称	金　　额	百分比
江西金溪县农药经营部	974,013.29	12.33%
辽宁丰城农资有限公司	854,329.01	10.82%
海南省海森泉有限公司	865,732.44	10.96%
江苏新丰农资有限公司	864,182.54	10.94%
湖南常德昌农农资有限公司	918,257.28	11.63%

3、预付账款

2014 年 06 月 30 日余额为人民币　　1,000,000.00　　元，具体构成如下：

帐　　龄	金　　额	百分比
1 年以下	1,000,000.00	100.00%
合　　计	1,000,000.00	100.00%

预付账款账户前五名列示如下：

单位名称	金　　额	百分比
青州圣博有限公司	46,359.16	4.64%
江阴诚信	151,642.79	15.16%
圣大联邦	115,263.07	11.53%
江苏利民化工有限公司	115,351.75	11.54%
天津度润贸易有限公司	169,561.96	16.96%

4、存货

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 6,598,607.20 元，具体构成如下：

项　　目	金　　额	百分比
原材料	4,315,351.75	65.40%
产成品	2,283,255.45	34.60%
合　　计	6,598,607.20	100.00%

5、固定资产及累计折旧

(1)固定资产

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 25,680,008.79 元，具体构成如下：

固定资产类别	年初余额	本年增减（+-）	年末余额
机械设备	8,279,667.34	1,709,399.31	9,989,066.65
房屋建筑物	10,457,925.00	541,311.18	10,999,236.18
运输设备及其他	4,573,463.22	118,242.74	4,691,705.96
合　　计	23,311,055.56	2,368,953.23	25,680,008.79

(2)累计折旧：

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 7,287,095.51 元，具体构成如下：

固定资产类别	年初余额	本年增减（+-）	年末余额
机械设备	1,775,135.77	2,857,898.59	4,633,034.36
房屋建筑物	652,941.37	573,863.54	1,226,804.91
运输设备及其他	588,228.12	839,028.12	1,427,256.24
合　　计	3,016,305.26	4,270,790.25	7,287,095.51

6、在建工程

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 14,699,409.57 元，具体构成如下：

工程名称	年末金额	完工进度
办公楼辅助楼	8,254,638.16	
设备	6,444,771.41	
合　　计	14,699,409.57	

7、无形资产

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 6,664,174.7 元，具体构成如下：

项目	金　　额
发明专利及外观设计专利	6,664,174.71
合计	6,664,174.71

9、短期借款

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 16,300,000.00 元，具体构成如下：

银行名称	借款金额	借款条件
中国工商银行邹平县韩店支行	3,000,000.00	保证
山东邹平农村合作银行韩店支行	8,300,000.00	保证
东营商行滨州邹平支行	3,000,000.00	保证
邮政储蓄银行	2,000,000.00	保证
合　　计	16,300,000.00	

10、应付票据

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 14,000,000.00 元，具体构成如下：

承兑银行	金　　额	保证金比例
山东邹平农村合作银行韩店支行	10,000,000.00	70.00%
淄博浦发银行	4,000,000.00	100.00%

合　　计	14,000,000.00	

11、应付账款

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 10,474,675.00 元，具体构成如下：

帐　　龄	金　　额	百分比
1 年以下	10,474,675.00	100.00%
合　计	10,474,675.00	100.00%

应付帐款账户前五名列示如下：

单位名称	金　　额	百分比
山东先隆达农药有限公司	2,523,981.47	24.10%
天津度润贸易有限公司	1,545,869.24	14.76%
江苏利民化工有限公司	1,234,215.36	11.78%

12、预收账款

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 8,000,000.00 元，具体构成如下：

单位名称	金　　额	百分比
衡阳市沪联农业科技有限公司	1,000,000.00	12.50%
株洲市荷塘区种子站	2,000,000.00	25.00%
安丘金满园农药批发	800,000.00	10.00%

13、实收资本

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 35,000,000.00 元，具体构成如下：

投资者名称	期初余额	比例	本年变动(+-)	年末余额	比例
李杜	30,700,000.00	87.70%		30,700,000.00	87.7%
李红云	4,200,000.00	12.00%		4,200,000.00	12.0%
张同海	100,000.00	0.30%		100,000.00	0.3%
合　　计	35,000,000.00	100%	0.00	35,000,000.00	100.0%

14、资本公积

2014 年 06 月 30 日余额为人民币　　0.00　　元，具体构成如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	178,298.32		178298.32	0.00
合计	178,298.32		178298.32	0.00

15、盈余公积

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 44,658.00 元，具体构成如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	5,110.78	39,547.22		44,658.00
合计	5,110.78	39,547.22		44,658.00

16、未分配利润

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 769,947.27 元，具体构成如下：

上年未分配利润	47,270.92	上年末转来
加：本年度净利润	722,676.35	本年实现金额
减：提取的法定公积金		本年提取数(利润*10%)
年末未分配利润	769,947.27	年末结存金额

17、主营业务收入和主营业务成本

2014 年 06 月 30 日实现主营业务收入为人民币 21,209,769.76 元；发生主营业务成本 13,536,160.93 元，具体情况如下：

项目名称	主营业务收入		主营业务成本	
	金　　额	百分比	金　　额	百分比
农药	18,579,682.36	88%	11,847,809.42	88%
化肥	2,630,087.40	12%	1,688,351.51	12%
合　　计	21,209,769.76		13,536,160.93	

18、营业费用

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 2,636,783.68 元，具体构成如下：

项目名称	金　　额	备　　注
运输费	970,643.82	
业务员工资	427,607.89	
差旅费	656,883.24	
宣传广告费	350,104.76	
产品推广费	106,452.03	
其它费用	125,091.94	
合　　计	2,636,783.68	

19、管理费用

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 1,080,255.94 元，具体构成如下：

项目名称	金　　额	备　　注
招待费	151,408.87	
工　资	449,506.97	
保险费	185,074.58	
通讯费	21,218.53	
差旅费	133,925.33	
办公费	115,326.41	
其它费用	23,795.25	
合　　计	1,080,255.94	

20、财务费用

2014 年 06 月 30 日余额为人民币 2,892,615.00 元，具体构成如下：

项目名称	金　　额	备　　注
利息净支出	2,777,311.04	
手续费	115,303.96	
合　　计	2,892,615.00	

四、或有及承诺事项

截止 2014 年 06 月 30 日，本公司对外担保情况如下：

担保对象	担保金额	担保方式	担保对象现状
邹平县佳鸣精棉有限公司	1350	保证	正常
山东永佳集团有限公司	700	保证	正常
山东利和农牧发展有限公司	400	保证	正常
山东利和农牧发展有限公司	1000	保证	正常
山东利和农牧发展有限公司	200	保证	正常
邹平永昌新型建材有限公司	300	保证	正常

（截止 2014 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有及承诺事项。）

五、资产负债表日后事项

截止 2014 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

第八节 备查文件目录

一、法定代表人签名、公司盖章的半年度报告文本；

二、单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、公司全体董事、监事、高级管理人员对年报签署的书面确认意见;

四、督导机构审核意见；

五、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本（如有）;

六、; 其他有关材料。

山东美罗福农业科技股份有限公司

2014 年 8 月 28 日