

呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限 公司

公开转让说明书 （申报稿）



推荐主办券商



二零一五年九月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险

一、自然灾害风险

公司主营业务为捆草机、割草机等，受农业生产季节性影响，农机产品的销售表现出较为明显的季节性特征，未来如遭遇极端异常气候，发生冰雹、旱灾、水灾、严寒等自然灾害，或发生地震、泥石流等，将可能造成公司下游客户生产产量骤减，可能导致公司的产品滞销。

二、农机购置补贴政策变化风险

目前，国家农机补贴政策已形成了较为成熟的运行机制，该政策对农机行业的发展起到了重要促进作用。但如果国家取消目前现行的农机补贴政策或进行大幅度缩小补贴规模等重大调整，将可能导致农机制造企业销量、价格的下降，从而对公司的收入及利润造成不利影响。

三、产品结构单一的风险

公司报告期主要产品为捆草机，目前销售主要集中在本地散户销售，产品功能较为简单，周边竞争较为激烈。如果我国农业生产规模化和农业机械大型化发展的速度超过公司产品开发和改进的能力，或者出现更能适应市场的同类产品，将对公司未来的盈利能力造成不利影响。

四、资产规模过小的风险

我国农业专用设备制造企业正处在行业集中度提升初期，规模是决定一个企业充当整合者还是被整合者的关键因素。公司与其他农业专用整机设备制造企业相比整体的资产规模偏小，公司自动化水平较低，主要依靠人工劳力进行生产，公司业务规模和收入增长将受到限制。

五、竞争加剧风险

目前国内农业机械企业发展势头迅猛，但与国外厂商相比，技术含量相对较低，产品多集中于中低端农机机械产品；在高端农机机械领域，国内企业与国外厂商的差距仍然较大。目前国内厂商中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。

六、控股股东不当控制风险

公司第一大股东刘忠舍持有3,000,000股公司股份，占总股本的60%，在公司担任董事长、总经理职务，同时为公司的法定代表人；若本公司控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来其他股东带来风险。

七、公司内控风险

有限公司阶段，公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象，如公司股东会决议届次不清，监事对公司的财务状况及董事和高级管理人员所起的监督作用较小，未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度。2015年9月14日，公司由呼伦贝尔市蒙拓农牧科技股份有限公司整体变更设立为股份公司，变更后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。

八、短期偿债压力较大的风险

报告期内，公司流动比率分别为0.80、0.70、1.00，速动比率分别为0.29、0.54、0.82，上述报告指标均低于同行业领先水平；公司资产负债率分别为74.96%、66.69%、64.80%，公司资产负债率相对较高，短期偿债能力相对较弱。随着公司业务规模进一步扩大，流动资金需求增加，仅依靠股东资金投入和短期银行借款将对公司资金链存在压力，公司存在短期偿债压力较大的风险。

九、公司销售现金结算导致的内部控制风险

报告期内，公司客户群体主要是当地牧民同时发展代理商销售，与牧民通过自由买卖方式进行交易主要以现金支付。2013年度、2014年度、2015年1-6月现金销售比例分别为96.50%、96.66%、47.63%，现金交易比例逐步降低，但由于农产品销售采购的特殊性，公司在短期内无法完全杜绝现金销售活动。

虽然公司制定了完善的内部控制制度，严格按照程序和内控关键部位的管理要求，可以确保财务现金收付凭证的真实性、有效性、完整性和准确性，并及时登记入账，真实地反映企业的经营成果。但是由于公司日常经营涉及现金交易，公司仍然存在采购和销售环节内部控制不足而导致的风险。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股份挂牌情况.....	9
三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况.....	11
四、公司董事、监事、高级管理人员.....	22
五、报告期主要会计数据和财务指标简表.....	25
第二节 公司业务.....	28
一、公司业务情况.....	28
（一）主营业务.....	28
（二）主要产品其用途.....	28
二、公司组织结构图、主要生产或服务流程及方式.....	31
（一）公司组织结构图.....	31
（二）主要职能部门的主要职责.....	31
（三）主要产品和服务的流程及方式.....	31
三、公司业务相关的关键资源要素.....	33
（一）产品所使用的主要技术.....	33
（二）主要无形资产情况.....	33
（三）重要固定资产情况.....	35
（四）员工情况.....	36
四、公司业务具体情况.....	38
（一）营业收入的构成情况.....	38
（二）公司产品或服务的主要消费群体、前五名客户情况.....	39
（三）主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况.....	41
（四）报告期内对持续经营有重大影响的合同.....	42
五、公司商业模式.....	46



（一）研发模式.....	46
（二）采购模式.....	46
（三）生产模式.....	48
（四）销售模式.....	49
第三节 公司治理.....	66
一、公司“三会”的建立健全及运行情况.....	66
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....	68
三、公司及其控制股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	70
四、公司的独立性.....	70
五、公司及其控制股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	72
六、同业竞争情况.....	73
七、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况.....	77
八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	78
九、董事、监事、高级管理人员近二年变动情况.....	79
第四节 公司财务.....	81
一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见.....	81
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表.....	81
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更.....	90
四、公司最近两年一期的主要财务指标.....	98
五、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析.....	98
六、报告期利润形成的有关情况.....	105
七、公司最近两年一期主要资产情况.....	111
八、公司最近两年一期主要负债情况.....	126
九、报告期内公司股东权益情况.....	133
十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易.....	134



十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	136
十二、最近两年一期的资产评估情况.....	137
十三、股利政策和最近两年一期分配情况.....	137
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	138
十五、风险因素.....	138

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，以下词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、蒙拓农机	指	呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司
蒙拓有限、有限公司	指	呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、国盛证券	指	国盛证券有限责任公司
会计师事务所、中兴财会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
评估公司	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
律师事务所	指	北京上口律师事务所
股东会	指	呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司股东会
股东大会	指	呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司股东大会
董事会	指	呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司董事会
监事会	指	呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司监事会
“三会”	指	股东大会、董事会和监事会
“三会”议事规则	指	《呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司股东大会议事规则》、《呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司董事会议事规则》、《呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司监事会议事规则》
公司章程	指	呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2013年、2014年、2015年1-6月
本说明书、公开转让说明书	指	《呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司公开转让说明书》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
TMR	指	全混合日粮，将粗料等添加剂充分混合

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司

英文名称：Hulun Buir MengTuo Agricultural Machinery Technology co., LTD

法定代表人：刘忠舍

有限公司成立日期：2003年7月29日

股份公司成立日期：2015年9月14日

注册资本：500万元

住所：海拉尔区哈克镇原哈克牧场院内

组织机构代码：752255949-9

邮编：021013

电话：0470-8338100

网址：<http://www.mengtuokeyi.com/>

董事会秘书：包明哲

所属行业：按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于专用设备制造业（行业代码：C35）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所处行业门类为专用设备制造业，行业小类为“C357 农、林、牧、渔专用机械制造”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处门类为“C35专用设备制造业”。

经营范围：农牧业高新技术开发，新品种、新技术、新产品的引进，示范推广及咨询服务工作；小型农机具及园艺器材、化肥、农产品、林产品、畜牧业配套设备设施、畜牧业太阳能热水器、农膜、青贮饲料及草产品、农牧机械、农牧机械成套设备生产销售；配件加工；机械设备的进出口。

二、股份挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：【】

股票简称：蒙拓农机

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元人民币

股票总量：500 万股

挂牌日期：【】

股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

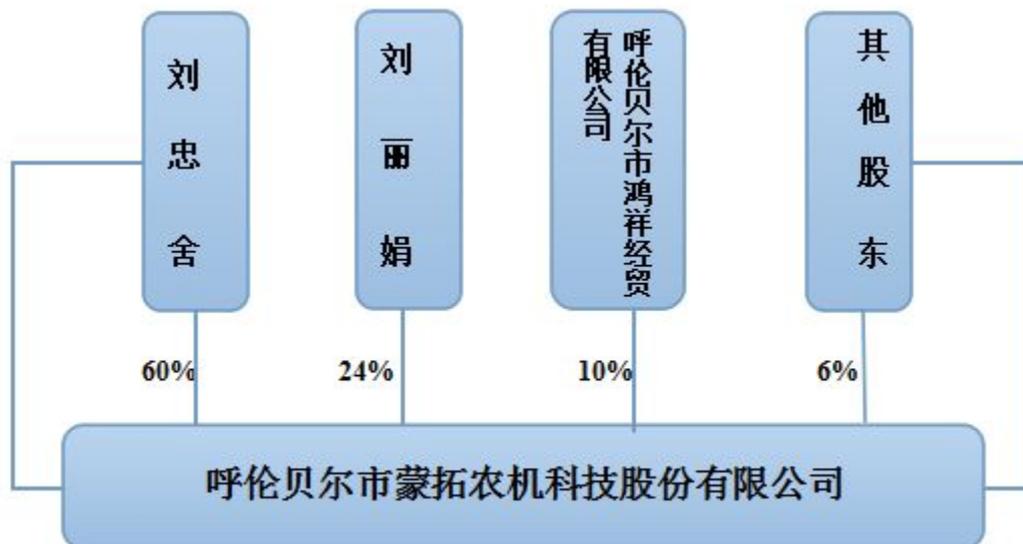
《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2.9 规定“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况

（一）股权结构图



（二）主要股东、实际控制人

公司的股权结构和股东性质如下：

序号	股东名称	股东性质	持股份数（股）	持股比例	本次可进行转让股份数量（股）
1	刘忠舍	境内自然人	3,000,000	60%	0
2	刘丽娟	境内自然人	1,200,000	24%	0
3	呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司	法人	500,000	10%	0
4	杨光	境内自然人	100,000	2%	0
5	包淑兰	境内自然人	100,000	2%	0
6	张艳学	境内自然人	50,000	1%	0
7	张坤	境内自然人	50,000	1%	0
总计			5,000,000	100%	0

公司控股股东、实际控制人及 5%以上股东情况如下：

1、公司控股股东、实际控制人的基本情况：

截止本说明书出具之日，刘忠舍持有公司 3,000,000 股股份，占比 60%，且担任公司的董事长兼总经理，故认定公司的控股股东、实际控制人为刘忠舍。公司的控股股东、实际控制人的基本情况如下：

1、刘忠舍，男，1977 年 6 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1996 年毕业于呼伦贝尔市人民警察学校公安专业，大专学历。

主要工作经历：1998 年 4 月至 2000 年 8 月成立伊敏五牧场好运来种子商店个体经商，2000 年 6 月至 2002 年 12 月成立三新农科中心个体经商，2001 年 8 月至 2003 年 5 月担任蒙东农牧科技发展有限责任公司法人，2003 年 7 月至 2015 年 9 月担任呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司执行董事，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技发展股份有限公司董事长兼总经理，在其他公司没有兼职。

2、公司其他 5%以上股东情况：

1、刘丽娟，女，1979 年 3 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2014 年就读于东北财经大学企业工商管理专业，大专在读。

主要工作经历：1998 年 4 月至 2000 年 8 月成立伊敏五牧场好运来种子商店个体经商，2000 年 6 月至 2002 年 12 月成立三新农科中心个体经商，2003 年 7 月至 2015 年 9 月任呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司总经理，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技发展股份有限公司总经理，在其他公司没有兼职。

2、呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司，成立于 2009 年 11 月 11 日，住所为内蒙古自治区呼伦贝尔市海拉尔区哈克镇扎罗木得村二道 30 号。注册资本为 300 万元，法定代表人为刘红章。经营范围为：许可经营项目：粮食收购。

3、公司控股股东、实际控制人对外投资情况

公司控股股东、实际控制人刘忠舍对外投资有鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司、牙克石市源天玉饮品有限责任公司、呼伦贝尔正和泰投资有限公司、呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社、牙克石市普祥融资担保有限责任公司，上述公司的基本情况如下：

(1) 鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司

鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司成立于 1999 年 11 月 24 日。公司基本情况如下：

公司名称	鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司
成立时间	1999 年 11 月 24 日
注册地址	鄂温克旗辉河苏木
注册资本	30 万元
股东构成	刘忠舍出资 15 万元，占比 50%； 刘丽娟出资 5 万元，占比 16.67%； 王振山出资 10 万元，占比 33.33%
经营范围	奶牛养殖、肉羊养殖、奶牛优良品种繁育推广及草产品销售

（2）牙克石市源天玉饮品有限责任公司

牙克石市源天玉饮品有限责任公司成立于 1999 年 11 月 24 日，公司基本情况如下：

公司名称	牙克石市源天玉饮品有限责任公司
成立时间	1999 年 11 月 24 日
注册地址	内蒙古呼伦贝尔牙克石市库都尔镇原林
注册资本	205 万元
股东构成	张志建出资 106.4353 万元，占注册资本的 51.92% 刘忠舍出资 88.4342 万元，占注册资本的 43.14% 段红岩等其他 3 位股东出资 10.1305%，占注册资本的 4.94%
经营范围	桶装、瓶装矿泉水、沙棘果醋、沙棘醋饮料、沙棘茶生产、销售，果汁饮料生产、销售，聚脂瓶坯吹塑。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（3）呼伦贝尔正和泰投资有限公司

呼伦贝尔正和泰投资有限公司成立于 1999 年 11 月 24 日，公司基本情况如下：

公司名称	呼伦贝尔正和泰投资有限公司
成立时间	2012年12月25日
注册地址	呼伦贝尔市海拉区扎兰屯路96号中兴小二楼
注册资本	认缴资本1000万元，实缴资本500万元
股东构成	刘忠舍认缴出资200万元，实缴出资100万元，占注册资本比例20%； 刘笑勋认缴出资10万元，实缴出资5万元，占注册资本比例1%； 刘凯认缴出资740万元，实缴出资370万元，占注册资本比例74%； 李续鹏认缴出资50万元，实缴出资25万元，占注册资本比例5%。
经营范围	许可经营项目：无 一般经营项目：房地产投资、农牧业投资、机械制造投资、创业投资、投资管理、投资咨询服务。

（4）呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社

呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社成立于2009年4月21日，公司基本情况如下：

公司名称	呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社
成立时间	2009年4月21日
注册地址	海拉尔区哈克镇原哈克牧场院内
出资总额	4万元
股东构成	刘忠舍出资4万元，占比100%
业务范围	奶牛养殖；为本社成员提供挤奶机设备、冷藏贮奶罐、运奶罐及农牧机械服务；提供奶牛养殖信息服务，（国家法律、法规规定应经审批的，未获审批前不得生产经营

（5）牙克石市普祥融资担保有限责任公司

牙克石市普祥融资担保有限责任公司成立于2012年3月19日，公司基本情况如下：

公司名称	牙克石市普祥融资担保有限责任公司
成立时间	2012年3月19日
注册地址	牙克石市胜利东街30号
出资总额	6000万元
股东构成	牙克石市中小企业信用担保中心认缴出资2380万元，占比39.6667% 刘忠舍认缴出资100万元，占比1.6667% 其他股东认缴出资3520万元，占比58.6667%
业务范围	许可经营项目：贷款担保；票据承兑担保；贸易融资担保；项目融资担保；信用证担保；其他融资性担保业务。（只限办理资质使用）一般经营项目：以自有资金进行投资；电子商务运营；产权交易业务；租赁；中心企业信用评级；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

除上述公司外，公司控股股东、实际控制人对外没有其他投资。

（三） 股东、董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司现有的股东、董事、监事、高级管理人员之间的关联关系如下表：

姓名（职务）	关联方（职务）	关联关系
刘忠舍（董事长、总经理）	刘丽娟（股东、副总经理）	兄妹关系

除上述披露外，公司股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

（四） 公司控股股东及实际控制人最近两年内的变化情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人最近两年未发生变化，控股股东、实际控制人均为刘忠舍。

实际控制人的基本情况详细见公开转让说明书本节“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人”。

（五） 公司设立以来股本的形成及其变化

1、 公司成立以来股本的形成及其变化情况

（1） 有限责任公司设立

呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司成立时的名称为呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司，公司成立于2003年7月29日，企业类型为有限责任公司。根据呼伦贝尔市工商行政管理局2003年7月29日颁发的《企业法人营业执照》，呼伦贝尔蒙拓农牧科技发展有限责任公司的成立情况如下：注册号为1521002100598、注册资本为30万元、法定代表人：刘忠舍，公司住所：海拉尔区夹信子头道街32号。经营范围：农牧业高新技术开发、新品种、新技术、新产品的引进、示范推广及咨询服务工作、农作物种子。牧草种子的实验示范，小型农机具及园艺器材。节水灌溉技术设备园艺器材设施和农副产品购销。化肥叶面肥种子包衣剂销售。有限公司设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）		实际缴付出资额（万元）		股权比例
	出资额	出资方式	出资额	出资方式	
刘忠舍	15	货币	5	货币	60%
刘丽娟	9	货币	3	货币	30%
于静	6	货币	2	货币	10%
合计	30		10		100%

2003年7月24日，呼伦贝尔市万华会计师事务所出具呼万验字【2003】第63号《验资报告》验证此次出资已全部到位。

(2) 有限公司第一次增加注册资本

2005年1月10日，蒙拓农牧召开股东会，同意公司增加实收注册资本40万元，增至50万元。刘忠舍增加投资20万元，增至25万元，其中货币出资8万元，实物出资12万元；刘丽娟以货币出资增加投资10万元，增至13万元；于静以货币出资增加投资2万元，增至12万元。

2005年3月15日，呼伦贝尔万华会计师事务所出具了呼万验资【2005】第21号《验资报告》，验证此次实际缴付出资已到位。

2005年4月11日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更登记。

本次增资及股权变更后，呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司的股权结构如下：

股东名称	变更前	变更后
------	-----	-----

	出资额 (万元)	出资形 式	出资比 例	出资额 (万元)	出资形式	出资比例
刘忠舍	5	货币	60%	25	实物+货币	50%
刘丽娟	3	货币	30%	13	货币	26%
于静	2	货币	10%	12	货币	24%
总 计	10		100%	50		100%

● 关于公司本次增资时实物出资的有关情况

按照公司增资时适用的《公司法》规定：“股东可以用货币出资，也可以用实物、工业产权、非专利技术、土地使用权作价出资。对作为出资的实物、工业产权、非专利技术或者土地使用权，必须进行评估作价，核实财产，不得高估或者低估作价。土地使用权的评估作价，依照法律、行政法规的规定办理。”股东刘忠舍用于出资的实物为一批玉米种子。该批实物出资时，已由呼伦贝尔万华会计师事务所出具了《流动资产评估报告》，经评估该批货物的账面价值为12万元，评估增值率为0%。该批实物出资符合当时的法律规定。蒙拓有限在成立初期的经营范围为农牧业高新技术开发、新品种、新技术、新产品的引进、示范推广及咨询服务工作、农作物种子。牧草种子的实验示范，小型农机具及园艺器材。节水灌溉技术设备园艺器材设施和农副产品购销。化肥叶面肥种子包衣剂销售。并获得了《农作物原包装种子销售证》。公司在成立之初的主要业务之一为种子销售，因此，该批实物与公司的生产经营存在必要的关联。

(3) 有限公司第一次股权转让

2008年10月16日，有限公司召开股东会。一致同意于静将持有的2万元的公司出资额转让给刘忠舍，刘丽娟将其持有的3万元的公司出资额转让给刘忠舍。

2008年10月17日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更登记。

本次增资后，呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司的股权结构如下：

股东名称	变更前			变更后		
	出资额 (万元)	出资形式	出资比例	出资额 (万元)	出资形式	出资比例
刘忠舍	25	实物+货币	50%	30	实物+货币	60%
刘丽娟	13	货币	26%	10	货币	20%

于静	12	货币	24%	10	货币	20%
总计	50		100%	50		100%

（4）有限公司第二次增加注册资本

2009年8月5日，公司召开股东会，同意公司增加注册资本50万元，增至100万元，其中刘忠舍新增出资20万元，刘丽娟新增出资15万元，于静新增出资15万元。

2009年8月，呼伦贝尔普玉联合会计师事务所出具了呼普玉验字（2009）81号《验资报告》证实此次出资已实际到位。

2009年8月12日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更登记。

本次增加注册资本后，公司的股权结构：

股东名称	出资额（万元）	实收资本(万元)	占注册资本比例
刘忠舍	50	50	50%
刘丽娟	25	25	25%
于静	25	25	25%
总计	100	100	100%

（5）公司第三次增加注册资本

2010年9月9日，公司召开股东会，同意公司增加注册资本400万元，增至500万元，其中刘忠舍新增出资200万元，刘丽娟新增出资100万元，于静新增出资100万元。

2010年9月，呼伦贝尔恒阳会计师事务所出具了呼恒阳所验字（2010）第14号《验资报告》证实此次出资已实际到位。

2009年9月13日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更登记。

本次增加注册资本完成后，公司的出资结构如下：

股东名称	出资额（万元）	实收资本(万元)	占注册资本比例
刘忠舍	250	250	50%
刘丽娟	125	125	25%
于静	125	125	25%
总计	500	500	100%

（6）有限公司第二次股权转让

2015年6月23日，公司召开股东会，一致同意股东于静将其持有的公司

出资分别转让给刘忠舍、刘丽娟、包淑兰、杨光、周威、张坤。详细转让情况如下：

转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
于静	刘忠舍	70	70
	刘丽娟	25	25
	包淑兰	10	10
	杨光	10	10
	周威	5	5
	张坤	5	5
合计		125	125

本次转让后，公司出资结构如下：

股东名称	出资额（万元）	实收资本(万元)	占注册资本比例
刘忠舍	320	320	64%
刘丽娟	150	150	30%
杨光	10	10	2%
包淑兰	10	10	2%
周威	5	5	1%
张坤	5	5	1%
总计	500	500	100%

2015年6月28日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更登记。

（7）公司第三次股权转让

2015年8月12日，公司召开股东会议，一致同意股东刘忠舍将所持有的20万元公司出资以20万元价格转让给呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司；股东刘丽娟将所持有的30万元公司出资以30万元价格转让给呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司；股东周威将所持有的5万元公司出资以5万元价格转让给张艳学。

本次转让后，公司的出资结构如下：

股东名称	出资额（万元）	实收资本(万元)	占注册资本比例
刘忠舍	300	300	60%
刘丽娟	120	120	24%
呼伦贝尔市鸿祥经贸	50	50	10%

有限公司			
杨光	10	10	2%
包淑兰	10	10	2%
张艳学	5	5	1%
张坤	5	5	1%
总计	500	500	100%

2015年8月，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更登记

(5) 有限公司整体变更为股份公司

2015年9月13日，发起人召开创立大会暨第一次股东大会。根据2015年8月21日中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字【2015】第16049号《资产评估报告》：截止2015年6月30日，公司净资产评估价值为16,489,210.00元，根据2015年8月19日中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2015）第08035号《审计报告》：截止2015年6月30日，公司经审计的账面净资产为10,997,396.84元。全体股东一致同意，以经审计的账面净资产10,997,396.84元，以按2.199:1的比例折合公司股本500万，超出部分计入资本公积。公司股改后名称变更为呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司。

根据中兴财光华会计师事务所2015年9月13日出具的北京兴华会计师事务所出具了《验资报告》：截止2015年6月30日，将呼伦贝尔市蒙拓农牧科技有限公司截至2015年6月30日止经审计的净资产人民币10,997,396.84元，折合股份总额500万股，每股面值1元，大于股本部分计入资本公积。以上出资全部到位。

2015年9月14日，公司整体变更为股份有限公司，呼伦贝尔市工商行政管理局核准并颁发营业执照。

有限公司整体变为股份公司后，股权结构如下：

股东名称	认购股份数（股）	出资形式	占注册资本比例（%）
刘忠舍	3,000,000	净资产	60%
刘丽娟	1,200,000	净资产	24%
呼伦贝尔市鸿祥经贸有限	500,000	净资产	10%

公司			
杨光	100,000	净资产	2%
包淑兰	100,000	净资产	2%
张艳学	50,000	净资产	1%
张坤	50,000	净资产	1%
合计	5,000,000		100%

2、公司经营范围及注册地址的变更

（1）公司第一次经营范围变更

2004年3月，公司召开股东会，同意公司经营范围变更为农牧业高新技术开发、新品种、新技术、新产品的引进、示范推广及咨询服务工作，常规农作物、蔬菜原包装种子、牧草种子的试验示范，小型农机具及园艺器材，化肥新型叶面肥销售，农产品、林产品的销售；饲料及饲料添加剂、畜牧业配套设备设施、畜牧业太阳能热水器、青贮饲料及草产品销售。

2004年3月，呼伦贝尔市工商行政管理局批准此次变更。

（2）公司第二次经营范围变更

2005年1月10日，蒙拓有限召开股东会，同意将公司注册资本变更为农牧业高新技术开发、新品种新技术产品的引进、示范推广及咨询服务工作、常规农作物蔬菜原包装种子、牧草种子（国家限制的除外）的试验示范、小型农机具及园艺器材、化肥农膜的销售、农牧业机械生产制造、农产品、林产品的销售、预混料、全价料、饲料添加剂、畜牧业配套设备设施、畜牧太阳能热水器销售、青贮饲料及草产品销售。

2005年4月11日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更登记。

（3）公司变更注册地址

2009年5月27日，公司召开股东会，一致同意将公司住所变更为海拉尔区哈克镇原哈克牧场院内。

2009年6月8日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更登记。

（4）公司第三次经营范围变更

2012年5月21日，公司作出股东会决议，同意经营范围变更为：农牧

业高新技术开发，新品种、新技术、新产品的引进、示范推广及咨询服务工作、小型农机具及园林器材、化肥、农产品、林产品、畜牧业配套设备设施、畜牧太阳能热水器、农膜、青贮饲料及草产品销售；农牧机械生产销售。

2012年5月，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更。

（5）公司第四次经营范围变更

2013年2月28日，公司作出股东会决议，同意经营范围变更为：农牧业高新技术开发，新品种、新技术、新产品的引进、示范推广及咨询服务工作；小型农机具及园林器材、化肥、农产品、林产品、畜牧业配套设备设施、畜牧太阳能热水器、农膜、青贮饲料及草产品销售；农牧机械生产销售；配件加工。

2013年3月1日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更。

（6）公司第五次变更经营范围

2014年9月，公司经营范围变更为：农牧业高新技术开发，新品种、新技术、新产品的引进，示范推广及咨询服务工作；小型农机具及园艺器材、化肥、农产品、林产品、畜牧业配套设备设施、畜牧业太阳能热水器、农膜、青贮饲料及草产品、农牧机械、农牧机械成套设备生产销售；配件加工；机械设备的进出口。

2014年9月15日，呼伦贝尔市工商行政管理局核准了此次变更。

四、公司董事、监事、高级管理人员

（一）公司董事

1、公司董事刘忠舍、刘丽娟的基本情况详见本公开转让说明书本节“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况(二)主要股东”。

2、杨光，女，1961年2月出生，蒙古族,中国国籍,无境外永久居留权，2001年毕业于辽宁大学经济法专业，大专学历。

主要工作经历：1987年4月至2015年9月在呼伦贝尔学院任教师，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司董事，在其他公司没有兼职。

3、包明哲，男，1977年8月出生，蒙古族,中国国籍,无境外永久居留权，2012年毕业于呼伦贝尔学院语文教育专业，大专学历。

主要工作经历：2003年至2015年9月任呼伦贝尔市时明火商贸有限公司总经理，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司董事会秘书，在其他公司没有兼职。

4、张坤，男，1987年7月出生，蒙古族，中国国籍，无境外永久居留权，2012年毕业于东北农业大学工商管理专业，大专学历。

主要工作经历：2010年1月至2014年2月任呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司销售经理，2014年5月至2015年9月成立陈巴尔虎旗张吉牧民合作社并担任法人，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司董事，在其他公司没有兼职。

（二）公司监事

1、庞彦章，男，1957年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1975年毕业于齐齐哈尔市民族中学，高中学历。

主要工作经历：1976年至1980年任齐齐哈尔齿轮厂技术员，1980年至2002年任齐齐哈尔齿轮厂车间副主任，2002年至2012年任齐齐哈尔齿轮厂车间主任，2012年至2015年9月任呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司任车间主任，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技发展股份有限公司车间主任，在其他公司没有兼职。

2、郝皓，女，1985年10月出生，蒙古族，中国国籍，无境外永久居留权，2008年毕业于辽宁机电职业技术学院商务英语专业，大专学历。

主要工作经历：2008年2月至2008年8月任肯德基餐厅助理，2008年8月至2012年3月任洪恩英语培训学校教务课长，2012年4月至2014年12月任洪恩英语培训学校盘锦分校任教务课长，2015年1月至2015年9月呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司任采购员，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技发展股份有限公司采购员，在其他公司没有兼职。

3、杨旭军，男，1983年6月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2007年毕业于呼伦贝尔学院机械制造及其自动化专业，本科学历。

主要工作经历：2007年7月至2008年6月任沈阳煤业集团林盛煤矿机电技

术员，2008年7月至2010年11月任蒙西集团呼伦贝尔蒙西煤业有限责任公司总经理秘书，2010年12月至2011年7月任沈阳煤业集团呼伦贝尔蒙西煤业有限责任公司办公室副主任，2011年8月至2013年4月任沈阳煤业集团呼伦贝尔蒙西煤业有限责任公司政工部部长、机关党支部书记，2013年5月至2015年3月任沈阳煤业集团呼伦贝尔蒙西煤业有限责任公司办公室主任，2015年4月至至今任呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司综合部部长，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技发展股份有限公司综合部部长，在其他公司没有兼职。

（三）高级管理人员

公司总经理刘忠舍、副总经理刘丽娟简历基本情况详见本公开转让说明书第一节“三、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”。董事会秘书包明哲简历基本情况见公开转让说明书本节“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）公司董事”

1、冯建英，女，1966年10月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于东北财经大学财会专业，大专学历。

主要工作经历：1987年1月至2008年1月任粮食技工学校会计，2008年1月至2009年5月任海滨实业有限公司会计，2009年5月至2015年9月，任呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司会计，现任呼伦贝尔市蒙拓农机科技发展股份有限公司财务总监，在其他公司没有兼职。

（四）董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份的情况。

序号	姓名	持股份数（股）	持股比例	任职情况
1	刘忠舍	3,000,000	60%	董事长、总经理
2	刘丽娟	1,200,000	24%	董事、副总经理
3	包明哲	/	/	董事、董事会秘书
4	张坤	50,000	1%	董事
5	杨光	100,000	2%	董事
6	庞彦章	/	/	监事
7	郝皓	/	/	监事会主席

8	杨旭军	/	/	监事
9	冯建英	/	/	财务总监
总 计		4,350,000	87%	

五、报告期主要会计数据和财务指标简表

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴财光华审会字（2015）第 08035 号”审计报告，公司最近两年一期的主要会计数据及经审计后的主要财务指标如下：

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	4,391.72	3,115.76	2,372.05
股东权益合计（万元）	1,099.74	1,037.99	832.17
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,099.74	1,037.99	832.17
每股净资产（元）	2.20	2.08	1.66
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.20	2.08	1.66
资产负债率（母公司）	74.96	66.69	64.92
流动比率（倍）	0.80	0.70	1.00
速动比率（倍）	0.29	0.54	0.81
项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	771.66	1,274.85	709.01
净利润（万元）	61.75	205.82	63.21
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	61.75	205.82	63.21
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	58.80	196.51	59.48
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	58.80	196.51	59.48
毛利率（%）	44.80	44.25	47.67
净资产收益率（%）	5.78	22.01	7.90

扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	5.50	21.01	7.43
基本每股收益（元/股）	0.12	0.41	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.41	0.13
应收帐款周转率（次）	10.70	135.55	333.93
存货周转率（次）	0.83	4.55	4.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-740.60	673.79	90.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.48	1.35	0.18

备注：（一）由于报告期末股份公司尚未成立，因此上表各期均以股改后 500 万的股本计算报告期基本每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产。

（二）各项指标计算公式如下：

- 1、营业毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%
- 2、净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%
- 3、净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%
- 4、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额）
- 5、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）
- 6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%
- 7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债
- 8、速动比率=期末速动资产÷期末流动负债
- 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额
- 10、存货周转率=营业收入÷期初期末平均存货余额
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

六、相关机构

（一）主办券商：国盛证券有限责任公司

法定代表人：曾小普

住所：南昌市北京西路 88 号江信大厦

联系电话：0791-86281630

传真：0791-86282210

项目小组负责人：宋渝彬

项目小组成员：宋渝彬、罗丹、张璇

（二）律师事务所：北京上口律师事务所

法定代表人：庄志强

住所：北京市朝阳区紫光发展大厦 B1 座 702 室

联系电话：010-64728452

经办律师：庄志强、姜伟斌

（三）会计师事务所：中兴财华光会计师事务所（特殊普通合伙）

执行合伙人：姚庚春

住所：北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

联系电话：010-52598212

经办会计师：刘斌、闫丽明

（四）评估机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

法定代表人：黄世新

住所：北京市西城区阜外大街 1 号东座 18 层南区

联系电话：010-88337302

经办评估师：冯光灿、杜敏

（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所：全国中小企业股份转让系统

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

电话：010-63889512

传真：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司业务情况

（一）主营业务

公司主营业务是农牧机械成套设备生产、维修和销售，目前主要销售捆草机、割草机等，广泛应用于牧草收割等农业生产收割环节。公司产品已经通过 ISO9001 质量体系认证，2008-2015 年连续八年进入国家及内蒙古自治区农牧业机械购置补贴产品目录，所有产品均需要通过农业部鉴定总站和内蒙古自治区农牧业机械鉴定站鉴定。近年来，农业机械化水平不断提高，农业机械需求和保有率随之快速增加，公司采用的，在国外引进的一系列技术与先进制造工艺相结合，制造出来的产品不仅性能稳定，而且外观美丽、耐用。

公司先后获得内蒙古自治区农牧业厅“新东方杯”内蒙古农牧业机械产品技术创新奖，自治区科技厅授予省级民营科技企业等荣誉称号，并荣获 2014、2013 年度内蒙古农机制造十强企业，呼伦贝尔市科学技术进步一等奖，海拉尔区科技进步二等奖。公司所自主研发生产的圆草捆机相对于传统的方草捆机在生产效率、有效防止漏雨、便于牧草储存、结构简单等方面优势明显，将逐渐取代传统方草捆机。公司将持续加大技术开发投入生产新产品，满足客户对产品的定制化需求。

（二）主要产品其用途

1、蒙拓牌 9YG-1.3 圆草捆机

蒙拓牌 9YG-1.3 圆草捆机是牧草收获机械中重要机具之一，是捆草作业的理想工具，该机不仅适合于天然牧草、种植牧草，也适合于玉米秸秆、湖草、毛芦苇、麦秸以及豆类作物等的卷捆作业。该机自动化程度高，操作方便，使用可靠性好，生产率高，合理节约捆绳，坚固耐用，稳定性强，不掉链子，捡拾速度高，草捆重量约 150~300KG 左右，捡拾宽度 1.67-1.7M，草捆直径 1300mm，生产率 12~30 捆/h。



2、9SG-4.2 双联刀往复式割草机（国家专利产品）

9SG-4.2 双联刀往复式割草机的设计理念充分考虑用户的人生安全，使用灵活机动、运转平衡、后备功率大、生产率高为标准进行优化设计。主要应用在平坦草场或小坡草地上割草作业，只需拖拉机驾驶员一人操作即可。装有两个割幅为 2.1m 的切割机，前后配置在刚性机架的右侧，作业时切割器的阻力形成较大的力矩，机器采用矩形管焊接机构以保证其有足够的强度。该机由机架及行走轮、切割器装置、传动系统提升起落机构、倾斜调整机构等组成，利用传动轴机构，驱动往复式切割器进行割草作业。本机型适用于我国大面积的天然牧草场及种植草场牧草收获作业。9SG-4.2 双联刀往复式割草机平均割茬高度 40~70mm，生产率 2.52~2.94ha/h。



3、9ZPL-6.0/10.0 型指盘式搂草机

蒙拓 6 米 8 盘、10 米 18 盘指盘式搂草机是收集储备牧草的必备机具，由 8.8/22KW 以上拖拉机牵引作业。该机可以对割倒晾晒后的牧草、苜蓿、稻、麦、秸秆等进行搂集和翻晒作业，能够满足对饲草、秸秆和收获的需求。该机既能搂草，又可进行翻晒作业（可将搂集成条的草重新摊开），作业效率高。由拖拉机手一人操纵即可，节约劳动力。



4、9ZCL-9 型指盘式侧向搂草机

9ZCL-9 型指盘式侧向搂草机由 25.74KW 以上拖拉机牵引作业。主要在地势平坦上应用，对割草机割倒晾晒后的牧草、苜蓿以及水稻、小麦、大麦等作物秸秆进行搂集成趟或翻晒作业。该机有利于圆草捆机和方草捆机捡拾作业。该机既能搂草，又可翻晒草趟或合并草趟作业。作业由拖拉机手一人操纵即可，节约劳动力。



5、9YNG 鲜奶运输罐

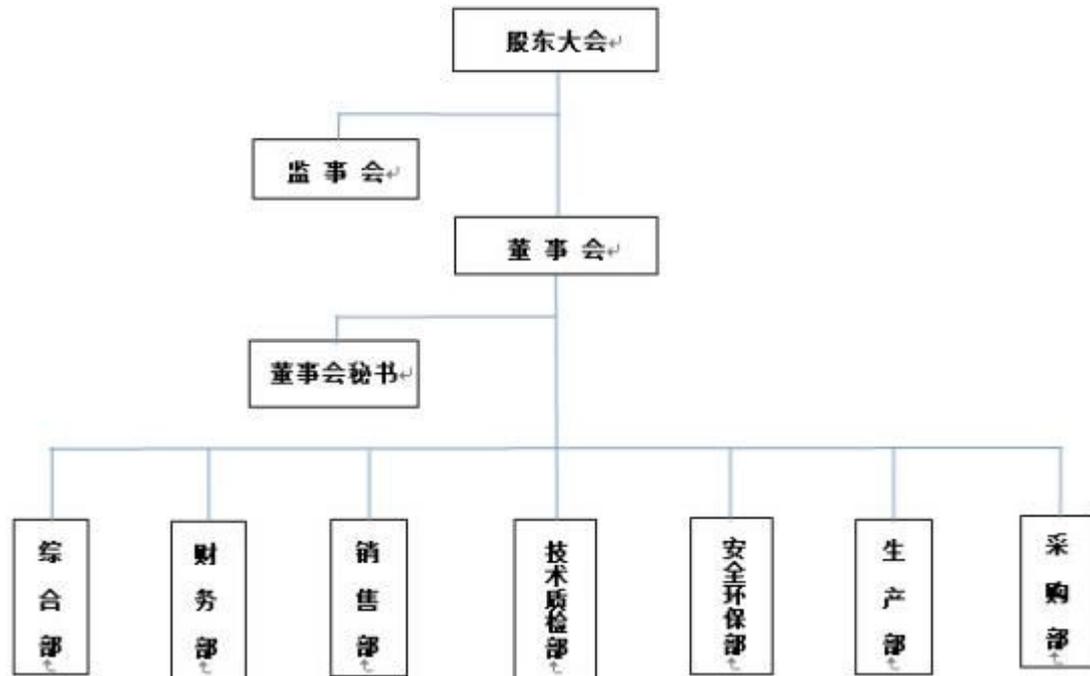
符合 GB/T 13879-92 专业标准，槽体采用不锈钢 304-2B 材料，内桶体 3mm，外桶体 2mm 厚，保温 100mm，发泡剂保温 3 个独立小室，3 个不锈钢清洗装置，并装有密封门，不锈钢爬梯，顶部不锈钢的防滑板，车厢长 6.75m。



另外，9GLHA-2.1-3.0 型牵引割搂组合机、CKF-1 型牧有机肥抛撒车、PFC-12.5 型有机肥抛撒车、万能机器人、BH855 型圆草捆自动装卸车为公司计划未来两年新增产品，为公司增加收入。

二、公司组织结构图、主要生产或服务流程及方式

（一）公司组织结构图



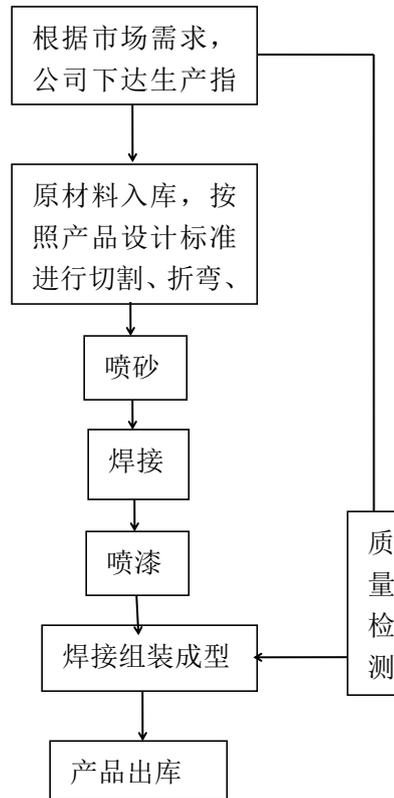
（二）主要职能部门的主要职责

职能部门名称	部门职责
采购部	负责公司原材料、设备及其他货物的采购。
生产部	负责公司捆草机、割草机等产品的生产工作和日常管理
质检部	负责公司农机的质量管理
安全环保部	负责公司农机产品的生产安全管理工作
销售部	负责公司销售方面的工作
综合部	负责公司日常文书、员工招聘管理、员工绩效考核等工作。
财务部	负责完成公司财务管理、会计核算方面的工作。

（三）主要产品和服务的流程及方式

公司生产的主要产品是捆草机、割草机等，公司根据市场预期情况准备生产产品需要的主要部件，公司在客户签订预售合同后按照客户的要求下达生产计划指令，产品完成后客户自行提货并在提货单上签字，财务部根据确定好的销售单价及发货数量开具相应金额的销售发票。公司生产产品所需原材料主要是钢材

及配件，市场上钢材及配件的供应数量充足，公司在采购原材料时向多名供应商询价，然后选取合适的供应商，签订采购合同。公司采购的原材料进行验收合格后清点入库，并填写入库单。财务部根据发票、入库单等记账，经过审批后付款。生产流程图如下：



三、公司业务相关的关键资源要素

（一）产品所使用的主要技术

公司主要产品为捆草机、割草机等。生产涉及的主要技术为：

序号	技术名称	取得方式	所有权归属	技术优势
1	液压升降式搂草机	受让取得	自有	提高搂草机割草效率
2	割搂一体往复式割草机	受让取得	自有	兼有割草并搂草技术
3	一种双联刀往复式割草机	受让取得	自有	解决牵引距离并稳定提落刀稳定性
4	一种滑竿轴承	原始取得	自有	滚动摩擦减小滑竿轴承的磨损
5	一种圆草捆捡拾机构	原始取得	自有	实现圆草捆的自动捡拾
6	圆草捆捡拾车	原始取得	自有	实现任意大小及各种摆放形态草捆的捡拾
7	圆草捆运输卸载机构	原始取得	自有	实现圆草捆捡拾后的自动运输与卸载

（二）主要无形资产情况

1、专利

（1）已申请并获得的专利明细

截至公开转让说明书出具之日，公司拥有项发明专利，具体情况如下：

序号	专利号	类型	专利名称	取得方式	申请日	保护期限
1	200720183052.2	实用新型	液压升降式搂草机	受让取得	2008.9.3	10年
2	201320617078.9	发明	组装式液压提升绵羊药浴设备	独占许可	2013.9.26	20年
3	201520239697.8	实用新型	一种滑竿轴承	原始取得	2015.4.21	10年
4	201520239649.9	实用新型	一种圆草捆捡拾机构	原始取得	2015.4.21	10年
5	201520239806.6	实用新型	圆草捆捡拾车	原始取得	2015.4.21	10年
6	201520239701.0	实用新型	圆草捆运输卸载机构	原始取得	2015.4.21	10年
7	201430491909.2	外观设计	割草机（双联刀往复式）	受让取得	2014.12.02	10年

8	201420725518.7	实用新型	割搂一体往复式割草机	受让取得	2014.11.28	10年
9	201420725516.8	实用新型	一种双联刀往复式割草机	受让取得	2014.11.28	10年

注：组装式液压提升绵羊药浴设备，该发明专利的专利权人为于华林、刘永志。2014年10月6日，公司与于华林、刘永志签订《专利实施许可合同书》，协议约定于华林、刘永志许可蒙拓公司使用该专利用于生产、销售。许可期限自2014年10月16日至2017年10月15日，授权范围为在内蒙古自治区范围内，许可公司用于专利产品的生产、销售及宣传推广工作，不允许公司转让其他企业及所属企业使用。协议同时约定在专利许可期内，专利权人不得许可第三方实施该专利，且专利权人本人不得实施该专利技术，因此，该许可方式为独占许可。

（2）已获受理的专利

序号	专利号	类型	专利名称	取得方式	申请日	申请状况
1	2014304919177	外观设计	割搂一体往复式割草机	受让取得	2014.12.2	申请中

2、商标权

序号	商标名称	注册证号	核定使用商品类别	核定使用商品范围	申请日期	注册人
1		4561220	第7类	割草机和收割机；播种机（机器）；切草机；捆干草机；块根切碎机；青饲料切割机；饲料粉碎机；机械化牲畜喂食机；挤奶机；轧饲料机	2005年3月25日	呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限公司

3、土地使用权

截至公开转让说明书出具之日，公司拥有2项土地使用权，具体情况如下：

序号	使用权证号	地点	面积（平方米）	用途	取得方式	终止日期
----	-------	----	---------	----	------	------

1	呼海分国用 (2012)字第 0270 号	原哈克牧场院内	3,000.00	工业	出让	2061.5.31
2	呼海分国用 (2015)字第 0011 号	中俄蒙物流园内、东三路东侧、建园路北侧	25,978.00	工业	出让	2061.9.1

4、质量认证资格

公司的主要产品已达到 ISO9001: 2000 标准，北京联合智业认证有限公司于 2013 年 1 月 17 日颁发的编号为 04313Q20099RIM 的《质量管理体系认证证书》，质量管理体系覆盖范围为：畜牧机械（挤奶机、鲜奶冷藏罐、鲜奶运输罐）的生产和服务，有效期限为 2013 年 1 月 17 日至 2016 年 1 月 16 日。

（三）重要固定资产情况

1、主要房屋及建筑

截至公开说明书出具之日，公司主要房屋及建筑如下表所示：

序号	房产证编号	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	发证日期	产别	抵押备注
1	呼伦贝尔房权证海拉尔字第 10024145 号	哈克镇原哈克牧场内	709.21	2009.3.30	股份制房产	无
2	呼伦贝尔房权证海拉尔字第 10024147 号	哈克镇原哈克牧场内	420.00	2009.3.30	股份制房产	无
3	呼伦贝尔房权证海拉尔字第 10024149 号	哈克镇原哈克牧场内	281.40	2009.3.30	股份制房产	无
4	呼伦贝尔房权证海拉尔字第 10024151 号	哈克镇原哈克牧场内	502.50	2009.3.30	股份制房产	无
5	呼伦贝尔房权证海拉尔字第 10024153 号	哈克镇原哈克牧场内	502.50	2009.3.30	股份制房产	无
6	呼伦贝尔房权证海	哈克镇原哈克	1,583.10	2013.11.20	股份制	有

	拉尔字第 10064302 号	牧场内			房产	
7	呼伦贝尔房权证海拉尔字第 10095005 号	哈克镇中俄蒙国际物流园内 建国路北侧	5,662.2	2015.9.29	股份制房产	无
合计			3,496.41			

2、主要生产设备

截至公开转让说明书出具之日，公司主要生产设备为车床、切割机等。具体如下表所示：

主要设备名称	数量	取得日期	成新率
普通车床	1.00	2011-10-1	65.17%
数控机床	1.00	2012-9-30	73.88%
激光切割机	1.00	2014-5-30	89.71%
锅炉	1.00	2014-10-30	93.58%
数控液压板料折弯机	1.00	2014-12-30	95.25%
烤漆设备（新）	1.00	2014-12-30	91.80%
除尘设备	1.00	2014-12-31	95.25%
车间用拖拉机	1.00	2013-10-31	77.38%

（四）员工情况

1、员工人数及结构

（1）按专业结构划分

岗位	人数	占比
管理人员	3.00	4.41%
生产人员	36.00	52.94%
财务人员	7.00	10.29%
采购人员	3.00	4.41%
销售人员	1.00	1.47%
质检人员	5.00	7.35%
安全人员	1.00	1.47%

综合人员	12.00	17.65%
合计	68.00	100.00%

（2）按年龄划分

年龄段	人数	占比
20-29 岁	16.00	23.53%
30-39 岁	16.00	23.53%
40-49 岁	19.00	27.94%
50 岁及以上	17.00	25.00%
合计	68.00	100.00%

（3）按受教育程度划分

学历	人数	占比
本科	7.00	10.29%
大专	15.00	22.06%
高中及以下	46.00	67.65%
合计	68.00	100.00%

2、核心业务人员简历

（1）王显亨，1958 年 7 月出生，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 9 月毕业于哈尔滨科技大学，大专学历，机械制造专业，1982 年 9 月至 1985 年 4 月就职于齐齐哈尔第二机械厂任助理工程师，1985 年 4 月至 2004 年 11 月就职于齐齐哈尔齿轮厂任工程师，2005 年 1 月至 2014 年 12 月就职于齐齐哈尔信达机械制造公司，2015 年 1 月至今就职于呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司任工程师，无其他公司兼职。

（2）庞彦章，1957 年 11 月出生，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1911 年 9 月毕业于内蒙古农业大学，大专学历，1976 年至 1980 年就职于齐齐哈尔齿轮厂任技术员，1981 年至 2002 年就职于齐齐哈尔齿轮厂任车间副主任，2003 年至 2012 年就职于齐齐哈尔齿轮厂任车间主任，2013 年至今就职于呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司任车间主任，无其他公司兼职。

(3) 刘浩然，1989年11月出生，男，蒙古族，中国国籍，无境外永久居留权，1911年9月毕业于内蒙古农业大学，本科学历，机械制造及自动化，2015年7月至今就职于呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司任技术员，无其他公司兼职。

3、核心业务团队变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队稳定，未发生重大变化。

四、公司业务具体情况

(一) 营业收入的构成情况

1、按销售明细构成

单位：元

产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
主营业务收入	6,690,442.42	86.70%	12,748,534.51	100%	7,090,111.82	100%
其他业务收入	1,026,117.00	13.30%	-	-	-	-
合计	7,716,559.42	100.00%	12,748,534.51	100%	7,090,111.82	100%

2、主营业务收入按产品分类构成

单位：元

产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
捆草机	6,648,672.51	99.38%	9,642,371.43	75.64%	6,705,902.68	94.58%
其他	41,769.91	0.62%	3,106,163.08	24.36%	384,209.14	5.42%
合计	6,690,442.42	100.00%	12,748,534.51	100.00%	7,090,111.82	100.00%

3、主营业务收入按地区分类构成

2、单位：元

产品名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比

华北	6,690,442.42	100.00%	12,748,534.51	100.00%	7,090,111.82	100.00%
----	--------------	---------	---------------	---------	--------------	---------

公司的主营业务收入主要来源于捆草机，其他包括搂草机、割草机、挤奶机、储奶罐等。2015年1-6月主营业务收入同比上期同期增加1,682,099.69元，增长率为33.59%。2014年主营业务收入同比上期增加5,658,422.69元，增长率为79.81%。2015年1-6月、2014年度、2013年度，捆草机及其他合计占营业收入分别86.70%、100.00%、100.00%，主营业务明确、突出。

4、按照公司经销及直销情况：

2013年

项目	客户数量	主营收入	毛利	毛利率	占比情况
经销模式	1.00	1,736,581.20	788,002.00	45.38%	24.49%
直销模式	105.00	5,353,530.60	2,591,701.96	48.41%	75.51%
合计	—	7,090,111.80	3,379,703.96	47.67%	100.00%

2014年度

项目	客户数量	主营收入	毛利	毛利率	占比情况
经销模式	2.00	3,604,159.29	1,539,977.18	42.73%	28.27%
直销模式	127.00	9,144,375.22	4,101,486.63	44.85%	71.73%
合计	—	12,748,534.51	5,641,463.81	44.25%	100.00%

2015年1-6月

项目	客户数量	主营收入	毛利	毛利率	占比情况
经销模式	4.00	5,391,327.25	2,739,177.87	50.81%	80.58%
直销模式	5.00	1,299,115.17	717,717.45	55.25%	19.42%
合计	—	6,690,442.42	3,456,895.32	51.67%	100.00%

（二）公司产品或服务的主要消费群体、前五名客户情况

1、主要消费群体

公司产品主要为捆草机，捆草机的客户主要为销售给直接用户及经销商。

2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

年度	序号	客户名称	销售额（万元）	占比
2015年	1	轩禾蒙拓（北京）农业科技有	3,079,646.02	39.91%

1-6 月		限公司		
	2	呼伦贝尔恒屹农牧业股份公司	1,971,794.87	25.55%
	3	恒基农机销售公司	1,340,353.98	17.37%
	4	海拉尔区鑫富鑫农机经销部	353,097.35	4.58%
	5	额尔古纳亚细亚农机销售公司	618,230.09	8.01%
	合计		7,363,122.31	95.42%
2014 年	1	哈达乳业有限公司	253,097.35	1.99%
	2	呼伦贝尔市草原春乳业有限责任公司	184,955.75	1.45%
	3	呼伦贝尔三元乳业有限责任公司	88,495.58	0.69%
	4	恒基农机销售公司	1,920,530.97	15.06%
	5	额尔古纳亚细亚农机销售公司	1,683,628.32	13.21%
		合计		4,130,707.97
2013 年	1	呼伦贝尔恒基农机销售公司	1,736,581.20	24.49%
	2	呼伦贝尔三元乳业有限责任公司	183,760.68	2.59%
	3	呼伦贝尔东明矿业有限责任公司	27,350.43	0.39%
	4	呼伦贝尔光明乳业有限公司	22,820.51	0.32%
	5	陈巴尔虎左旗呼和哈达乳业有限责任公司	244,444.44	3.45%
		合计		2,214,957.26

公司 2015 年 1-6 月份主要是销售给经销商客户，公司 2013 年度、2014 年度销售模式是直销模式为主、经销为辅，2015 年为更好的拓展公司业务，公司形成了“直销+经销”并重的方式销售，公司通过经销模式销往南方各个地区。公司直销主要面对内蒙古周边地区牧民，由于内蒙古打草季节主要是 6-9 月份，因此在 2015 年上半年周边零散客户销售额比较少，而南方 3-6 月是小麦、秸秆等产品收割季节，公司通过北京地区经销商销往全国各地，公司的销售模式并不会导致客户集中且不存在对单一客户的重大依赖。

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，公司向前五名客户的销售额占营业收入的比例分别为 31.24%、32.40%、95.42%，不存在对单一客户的销售额占当期销售总额的比例超过 50%的情形。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在公司前五名客户中拥有权益。

公司与个人客户与供应商交易情况：

公司主营农机捆草机生产销售的农业企业，公司直销主要客户群体为当地牧民，付款方式主要为现金缴款。

公司与个人交易的具体情况、金额及其占收入总额比例如下：

类别	2015年1-6月	2014年度	2013年度
个人客户收入	353,437.11	7,848,992.87	4,531,089.55
营业收入	7,716,559.42	12,748,534.51	7,090,111.80
占比	4.58%	61.57%	63.91%

(续)

类别	2015年1-6月	2014年度	2013年度
现金收款金额	4,277,868.20	13,292,200.00	8,394,666.00
当期收款金额	8,982,328.20	13,751,650.00	8,698,916.00
占比	47.63%	96.66%	96.5%

公司为严格控制库存现金的收支，特制定以下措施进行现金管理，解决公司未来现金收款占比较大问题：1、出纳必须每日及时编制现金日报表，并附上收取现金时客户签字收款收据一式两份，客户自行留存一份；2、会计审核收款收据并签字；3、当日现金款项当日及时存入公司银行账户，每月财务负责人、会计、出纳共同盘点库存现金，会计月末与客户对账核实款项情况。公司将逐步落实现金管理措施，减少现金收款情况，增加网银转账公司账户等多种银行转账结算方式。

(三) 主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、公司产品的原材料等供应情况

公司上游原材料供应充足、可选择厂家众多。公司产品主要原材料为钢材、轮胎、配件等。

报告期内，公司耗用原材料等占营业成本比例如下：

单位：元

类别	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	2,289,358.52	70.80%	5,500,208.22	77.39%	2,790,528.64	75.21%

直接人工	453,821.81	14.04%	702,523.61	9.88%	459,774.53	12.39%
制造费用	490,366.77	15.16%	904,338.87	12.72%	460,104.67	12.40%
主营业务成本	3,233,547.10	100.00	7,107,070.70	100.00%	3,710,407.84	100.00%

2、报告期内各期公司向前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重

年度	序号	供应商名称	采购额（万元）	占比
2015年1-6月	1	宁晋冠豪农业机械有限公司	3,164,727.88	19.59%
	2	山东梁山亨通机械制造有限公司	1,050,332.38	6.50%
	3	江苏金方圆数控机床有限公司	798,068.38	4.94%
	4	常州明瑞链传动有限公司	766,460.87	4.74%
	5	上海替无代贸易发展有限公司	1,456,916.88	9.02%
		合计		7,236,506.39
2014年	1	江苏金方圆数控机床有限公司	1,753,548.84	32.83%
	2	哈尔滨百顺通商贸有限公司	701,755.72	13.14%
	3	太仓项氏农机有限公司	564,988.58	10.58%
	4	常州明瑞链传动有限公司	410,482.57	7.69%
	5	哈尔滨新世纪万亨金属材料有限公司	359,295.60	6.73%
		合计		3,790,071.31
2013年	1	哈尔滨百顺通商贸有限公司	596,886.71	11.37%
	2	呼伦贝尔市海拉尔区鑫晨商贸有限公司	202,590.41	3.86%
	3	常州明瑞链传动有限公司	294,361.60	5.61%
	4	山东泰山轮胎有限公司	153,012.00	2.91%
	5	海拉尔区鑫富鑫农机经销部	983,991.45	18.74%
		合计		2,230,842.17

报告期内，公司采购的商品主要为钢材、轮胎等。

2013年、2014年、2015年1-6月公司向前五名供应商合计采购额分别占当期总采购额的42.48%、70.96%、44.80%，不存在对单一供应商采购额超过当期总采购额50%的情形。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在公司前五名供应商中拥有权益。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的合同

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。报告期内对公司持

续经营具有重大影响的业务合同情况如下：

1、报告期内对持续经营有重大影响的销售经销合同

公司收到的客户订单或销售合同具有客户较为分散、单笔订单金额较低。已经取得经销商合同，个人销售合同单笔订单金额较低，未达到重要性水平暂不披露。报告期内公司主要销售合同如下：

序号	购货方	产品	地区	签订日期	履行情况
1	满洲里市鸿林进出口商贸有限公司	农牧业机械	满洲里	2015-1-9	正在履行
2	亚细压农业机械销售有限公司	捆草机指盘搂	额尔古纳	2015-3-27	正在履行
3	亚细压农业机械销售有限公司	捆草机	额尔古纳	2014-4-29	正在履行
4	轩禾蒙拓（北京）农业科技有限公司	捆草机	北京	2015-3-10	正在履行
5	呼伦贝尔市恒基农机销售有限公司	捆草机	呼伦贝尔	2015-3-10	正在履行
6	海拉尔区鑫富鑫农机经销部	捆草机	海拉尔	2015-3-10	正在履行
7	呼伦贝尔恒屹农牧业股份有限公司	马铃薯中耕机	海拉尔	2015-1-25	正在履行

2、报告期内对持续经营有重大影响的采购合同

与销售合同相对应，公司采购金额较大；原材料单笔采购金额不大、订单次数频繁，且存在向个人采购、未按采购合同约定数量、金额履行的情况。采购合同金额在 20 万元以上的可归为有重大影响的合同。报告期内主要采购合同如下：

序号	供应商名称	合同标的	合同金额	签订时间	履行情况
1	常州明瑞链传动有限公司	链轮	205,862.60	2015 年度	正在履行
2	盐城市绅士达橡胶有限公司	宽胎	224,614.80	2015 年度	履行完毕
3	沧州大渡口制动管有限公司	钢油管（8 种形状）	566,440.00	2015 年度	履行完毕
4	河南兴邦轮胎有限公司	窄胎（400/60-15.5） 南方窄田用	213,675.21	2015 年度	履行完毕

5	哈尔滨荣顺达标准件有限公司	勒死扣及螺栓等	322,032.95	2015 年度	履行完毕
6	宁晋县冠豪农业机械有限公司	接盘及外张紧轮等	2,179,718.80	2015 年度	履行完毕
7	哈尔滨骆世达商贸有限公司	16 孟钢板及孟方管	335,542.07	2015 年度	履行完毕
8	海拉尔区立达液压配件商店	分配器连接管及球阀等	213,504.27	2015 年度	履行完毕
9	呼伦贝尔市海拉尔区鑫晨商贸有限公司	轴承及关节轴承等	361,965.81	2015 年度	履行完毕
10	宁晋县冠豪农业机械有限公司	皮带轮，螺栓及驱动轴支架焊合等	1,520,512.82	2015 年度	履行完毕
11	山东梁山亨通机械制造有限公司	"刀杆总成及切割器总成 9G2.1	919,487.18	2015 年度	履行完毕
12	太仓市项氏农机有限公司	齿轮变数箱及传动轴等	310,599.78	2015 年度	正在履行
13	哈尔滨百顺通商贸有限公司	冷轧板	701,755.70	2014 年度	履行完毕
14	常州明瑞链传动有限公司	链轮及外径	342,632.45	2014 年度	履行完毕
15	呼伦贝尔市海拉尔区鑫晨商贸有限公司	轴承及轴承座	228,817.14	2014 年度	履行完毕
16	山东泰山轮胎有限公司	窄胎	295,422.23	2014 年度	履行完毕
17	太仓市项氏农机有限公司	齿轮变速箱及品名等	416,068.38	2014 年度	履行完毕
18	南通瑞斯电子有限公司	大拉簧及弹尺	208,520.52	2014 年度	履行完毕
19	江苏金方圆数控机床有限公司	数控激光切割机	1,555,555.56	2014 年度	履行完毕
20	江苏金方圆数控机床有限公司	数控液压板料折弯机	358,974.36	2014 年度	履行完毕
21	哈尔滨百顺通商贸有限公司	冷轧板及热轧板	394,871.27	2013 年度	履行完毕
22	长春博城物资有限公司	冷轧板热轧板及圆钢	318,891.46	2013 年度	履行完毕
23	黑龙江金鼎佳业板材加工有限公司	热轧板及冷轧板	422,241.08	2013 年度	履行完毕
24	常州明瑞链传动有限公司	链轮及油管等	281,111.51	2013 年度	履行完毕
25	太仓市项氏农机有限公司	齿轮变速箱及油缸	309,059.83	2013 年度	履行完毕
26	哈尔滨鑫良友不锈钢经销有限公司	304 不锈钢及活节等	334,585.10	2013 年度	履行完毕
27	包头市吉利农机有限责任公司	马铃薯中耕机	2,194,706.00	2015 年度	正在履行

3、报告期内对持续经营有重大影响的借款合同或对外担保合同

序号	贷款方	金额	起始日期	讫止日期	利率	履行情况
1	牙克石市农村信用合作联社	5,000,000.00	2015-3-20	2016-3-20	10.59%	正在履行
2	牙克石市农村信用合作联社	1,500,000.00	2014-11-17	2015-11-17	10.80%	履行完毕
3	牙克石市农村信用合作联社	11,500,000.00	2014-11-17	2015-11-17	10.80%	正在履行
4	牙克石市农村信用合作联社营业部	1,500,000.00	2013-12-3	2014-7-21	10.80%	履行完毕
5	牙克石市农村信用合作联社营业部	15,000,000.00	2013-2-6	2013-11-27	10.80%	履行完毕
6	牙克石市农村信用合作联社营业部	12,000,000.00	2013-12-3	2014-11-11	10.80%	履行完毕

担保合同说明如下：

截至 2015 年 06 月 30 日，本公司保证借款 16,500,000.00 元，其中 11,500,000.00 借款由呼伦贝尔哈吉草原食品有限公司、呼伦贝尔市鸿发生物科技有限公司、呼伦贝尔市恒屹生态环境治理科技有限责任公司提供保证，5,000,000.00 元短期借款由呼伦贝尔哈吉草原食品有限公司、呼伦贝尔市鸿发生物科技有限公司、呼伦贝尔市恒屹生态环境治理科技有限责任公司提供保证。

4、报告期内对持续经营具有重大影响的在建工程

序号	建造方	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
1	安徽省宿州市建筑安装工程总公司	土建	5,474,080.00	2014-5-1	履行完毕

5、报告期内对持续经营具有重大影响的专利技术合同

序号	让与人	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
1	内蒙古包氏机械研发有限公司	非专利圆捆机技术	1,100,000.00	2014-12-25	履行完毕
2	包青春	单刀割搂一体机与双联刀往复式割草机	100,000.00	2014-12-25	履行完毕

五、公司商业模式

公司自成立之初便专注于农牧机械的研发与生产，经过长期的探索和实践逐步形成了自主研发体系，有完整的研发、生产与销售流程。公司研发优势明显，生产工艺成熟，并通过不断增强公司自主创新能力、提高开发效率，研发出牧草割、搂、收、储、运、碎等环节相关产品，并将继续研发从农村有机粪肥的自动化装、抛撒，到奶牛厂自动化饲喂车（TMR）等牧业生产的各环节的产品，提高公司营收和利润，实现公司的快速发展。

公司商业模式可细分为采购模式、生产模式、研发模式、销售模式和盈利模式。

（一）研发模式

公司自成立之初便非常重视产品技术研发，通过自主研发、与国内高校和科研院所产学研合作、“引进—消化—吸收—再创新”国际先进技术等方式，已研发生产出从牧草割、搂、收、储、运、碎等环节机械产品。公司目前已取得发明专利及实用新型专利多项，并荣获 2013、2014 年度内蒙古农机制造十强企业、省级民营科技企业、发展民营经济贡献奖等荣誉。公司所自主研发生产的圆草捆机相对于传统的方草捆机在生产效率、有效防止漏雨、便于牧草储存、结构简单等方面优势明显，将逐渐取代传统方草捆机。

公司自成立以来一直注重研发投入，注重引进国内外先进技术进行吸收优化，并坚持自主创新，设有专门的技术部，负责公司产品开发、研究、技术培训、专利管理、科技情报收集及技术资料的管理存档等工作。采取以项目管理的职能式开发方式，由总经理或营销部确定新产品创意和决定是否立项，由技术人员负责设计开发、测试，形成产品样品或服务方案。

公司由于研发费用较少且不存在对产品的持续研发，因而未对研发费用进行单独核算。

（二）采购模式

公司采用“集中采购”与“分散采购”相结合的采购模式。对于生产所需物资的采购主要实行“分散采购”，并与采购厂家建立长期稳定的合作关系，以节省成本，保证产品部件的可靠性。在“集中采购”的同时，采取“询价采购”与“比价采购”相

结合的采购方式，进一步节省成本。对于日常行政管理中，各部门所需物品则采用“分散采购”方式进行采购，各部门定期提出采购申请，由综合部负责集中采购。公司对采购的产品都要经过严格的抽样检测，检测合格后才能入库。

由于公司生产的农机产品需要的零部件过多，公司自身生产能力有限，为降低运营成本，提高生产效率。公司采取向部分厂商提供图纸给厂商进行生产的模式。

公司外协厂商及外协生产产品的基本情况如下：

序号	外协厂商名称	外协产品种类	股东情况
1	常州明瑞链传动有限公司	链轮	方伟诚、陈小兴
2	鄂温克族自治旗大雁机电修配有限责任公司	轮毂	石双玲、许金华、付金良等 41 人
3	南通瑞斯电子有限公司	压簧	陈兰
4	太仓市项氏农机有限公司	传动轴	项俊元、项文忠
5	邢台市杰强机械配件有限公司	张紧轮、轴套	刘雪强、赵军灵
6	临清市方正机械铸造有限公司	捆绳凸轮盘，涡轮箱	张春荣、郭广富
7	辛集市敬中农机配件厂	挂轴	米敬中
8	莱州市同和盛液压机械有限公司	捡拾器油缸	曲洪松、梁秀基
9	咸阳超越离合器有限公司	电磁离合器	宋书霞、任旭鹏
10	南京申发冶金机械制造有限公司	捆绳刀片	周克泉、周德忠
11	江苏浩泓液压科技有限公司	单项阀	田守信、田树红
12	沧州志诚液压机械有限公司	油缸	陈文萍、基德正、高书才
13	霸州市伟润五金制品有限公司	冲压件	张国池、张国学
14	宁晋县冠豪农业机械有限公司	拉杆，拉链，油缸等	张建
15	山东梁山亨通机械制造有限公司	刀杆，切割器	牛世杰、黄淑元、杨启山

报告期内，公司外协成本占比如下：

期间	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
外协加工物资总额	1,272,633.36	2,866,564.08	1,170,393.67
营业成本	4,259,664.10	7,107,070.70	3,710,407.84
外协加工物资总额占营业成本比例	29.88%	40.33%	31.54%

公司与外协厂商定价机制为：当公司产品需要委托外协加工时，公司会根据市场情况，通过历史合作记录筛选合格且优质的外协厂商，同时，备选的外

协厂商将根据公司技术及质量要求的难易程度等因素决定报价；公司以产品质量为首要因素，综合考虑供货期、价格等其他因素，通常会选择优质且报价合理的外协供应商，从而保证公司产品的优质性，以提高客户的满意度。

外协产品的质量控制措施：在与外协厂商进行合作时，首先，公司会认真考察厂家的资质情况，确定厂商服务的目标客户，外协加工厂商需在相关产品加工领域有良好的口碑，并且需有较好的质量管理水平及持续经营能力；其次，公司为了进行产品质量的把控，一般通过派遣技术人员前往外协加工厂家的方式进行产品生产监督；再次，公司进行严格的外协厂商考核和管理，以确保产品的质量。公司在与外协厂商签订外协加工协议后，会定期或者在生产中的关键时点派技术人员驻场监督生产，在发货前会对外协加工产品进行检验，如果出现质量问题，会要求生产厂家派技术人员及工人及时处理问题。

公司外协的产品主要为一些非标准的机器零部件。经核查，上述零部件的加工不需要专门的业务资质及环保资质，上述厂商均具备生产所需零部件的设备配置和人员配置。

公司提供图纸委托外部厂商加工的零部件的加工和处理未涉及到整个机器生产的核心部分。公司的核心技术如捡拾喂入系统、圆草捆成型系统、自动化控制、卸草，总体整机装配均由公司完成。同时，公司在委托外协生产非核心部件时均会与对方厂商签订保密协议。公司未与外协厂商签订专利许可使用协议。委托生产加工环节为公司整个生产运营的一部分，在整个业务中其辅助地位。通过与外协加工企业的合作，避免了公司将产业链延伸过长造成资源效率不高等情况，使公司可以将主要资源集中于技术的研发创新，节约了时间和物料成本，在提高生产效率的同时也保障了公司获取合理利润的空间。

（三）生产模式

公司采用“库存生产”与“按单装配”相结合的生产模式组织生产。“库存生产”即随着市场的需求并参考本身的库存存量来决定是否要安排生产计划，“按单装配”即保持一定数量的零部件的库存，以便当客户定单到来时，可以迅速按定单装配出产品并发送给客户，满足客户的需求。在生产过程中会有专门的质检部门对每个产品都进行严格的检测，可以满足客户需求。

（四）销售模式

公司产品销售主要有“直销”及“经销”两种模式。公司设立了销售部负责公司销售工作，工作主要分为两块，包括本地市场产品的销售工作，另一部分为外埠市场的开发与销售工作。为拓展销售区域，公司主要通过经销方式，达到增加销售区域。

通过长期的市场研究以及客户资源积累，公司建立了稳定的经销商渠道，以方便公司在各地的销售工作，并通过经销商确定客户订单，公司根据市场调查结果、客户订单、政府政策等信息综合考虑，组织安排生产。

公司直销收入确认流程：公司直销主要为个人客户，包括其他合作社、牧场等，客户与公司签订合同，客户按合同约定支付货款后取得出纳签字的提货单，客户持出纳签字提货单去仓库提货，验收后在提货单签字交予仓库管理员，公司按照客户签字提货单确认收入并开具发票；

公司以成本加毛利参考市场价格确定销售价格经公司总经理审批确认，个人客户大部分提货时支付全部款项，少量个人赊销提供担保，赊销期限最长不超过1年，公司销售自负盈亏。

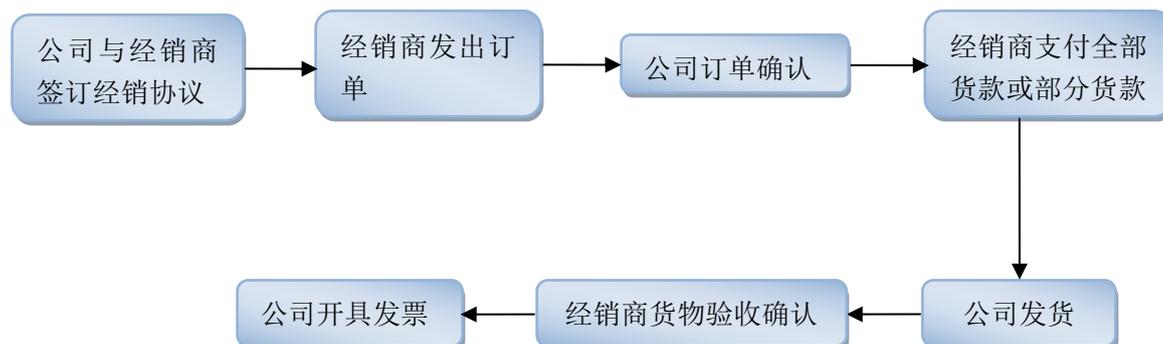
公司经销收入确认流程：公司与经销商签订全年代理合同，经销商根据合同约定支付货款取得提货单，经销商根据提货单至公司仓库验货并签字，公司根据经销商签字的提货单确认收入。

在经销商渠道建设方面，公司对市场布局有着清晰的规划，从经销商的层级到不同区域经销商所发挥的核心作用，均有要求。公司建立了完善的经销商监督管理体系，在签订经销协议之前，公司对每一个代理商都有严格的考察工作，包括进行经销实习期考核。公司从包括但不限于以下方面重点考察代理商：

- 1) 有良好的信誉，遵守商业道德与国家相关法律法规；
- 2) 具有一定的经济实力，有固定的办公场所和足够的资金；
- 3) 经销商管理层具有一定的经营管理能力；
- 4) 具有经营公司产品所需要的社会关系或经验；
- 5) 有较强的经销公司产品的意愿和具体的市场规划；
- 6) 可协助解决部分产品宣传工作；

- 7) 具有复合条件的货物保管场所；
- 8) 相应营业证照齐全，“三证一照”（营业执照副本、农业机械维修技术合格证副本、税务登记证、组织机构代码证）；
- 9) 经销商营业执照经营范围覆盖我公司向其销售的产品类型。

公司经销商销售业务流程为：



公司与经销商之间的具体业务流程如下：

公司与经销商签订年度经销合同，经销商根据自身需求，以传真、电子邮件等形式向公司销售部发送订单，经销商预付货款，财务部对订单及货款到账情况进行审核并与客户进行核对（或修改），准确无误后向仓库开出出货单，同时将出库单一联提交至销售部进行价格核对，仓库根据销售部开具的出货单进行发货并将出库单交客户验收产品合格后签字确认，仓库将经客户签字确认出库单一联提交至财务部，财务部核对出库单与合同，核对无误后向客户开具发票。

经销商以公司结算价买断货品，公司以成本加毛利参考市场价格确定结算价格，经销商自行定价，零售毛利归加盟商所有，自负盈亏。公司以结算价格计入税前销售。

在经销商销售模式下，公司依靠独特产品优势，通过积极参加行业展会以及主动拜访客户等多种方式在全国范围内建立经销网络。积极发展农业机械经销商网络，充分发挥农业机械经销商的销售网络及客户资源，拓展公司业务；由公司销售部建立标准的经销商销售体系规范，对经销商进行严格的监督、管理和考核，同时公司在销售部建立了运转良好的售后服务体系，对经销商的市场销售工作提供售后服务。

经销商管理情况：

公司通过销售区域限制、销售价格指导、销售指标制定、销售成绩考核等多个方面对经销商管理及服务。

1) 销售区域限制

公司通过经销协议约定每个经销商的销售范围，防止出现内部竞争。

2) 销售价格指导

由于各省份成本控制水平不同，各个省份的产品价格会有一定差异。公司在经销协议中约定经销商须遵守双方约定的最低用户指导价格及市场报价以保证指导价格的有效约束力、维护市场稳定。

3) 销售指标制定

每年 12 月，公司会制定下一年度的销售计划，并根据各地区过往的销售业绩以及对下一年市场规模的初步预测进行销售计划的分配，并将确定的计划销售额在下一年度销售协议中予以约定。

4) 销售成绩考核

公司对经销商的销售考核主要以销售额为主，协议有效期内每个季度的销售额不能低于最低销售额，连续两个季度未完成约定的销售，公司有权停止发货或终止合作。公司在每年会对经销商进行综合考评，公司对于得分高、销售额大的经销商，公司将在下一年度的销售合同中对销售价格将给予一定程度的优惠；而对于得分低的经销商，公司对经销商将取消销售优惠政策，甚至终止合作。

六、挂牌公司所处行业基本情况

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于专用设备制造业（行业代码：C35）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所处行业门类为专用设备制造业，行业小类为“C357 农、林、牧、渔专用机械制造”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处门类为“C35 专用设备制造业”。

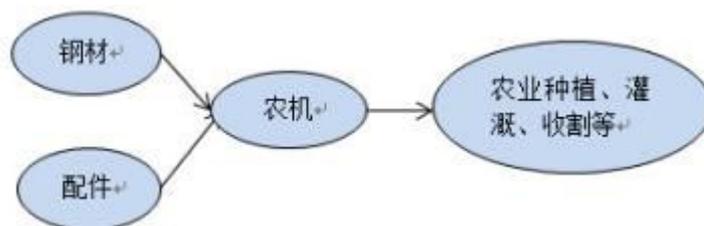
（一）行业概况

1、行业概况

随着我国经济发展以及农村城镇化的进程进一步加快，从而使农村的内需市场呈现出不断扩大之势，随政策的实施,我国政府出台的各项强农惠农政策，例如农机购置补贴等，使我国农业机械行业呈现出持续扩大的趋势，农业机械行业空前繁荣，农业机械化水平的不断完善，市场对农业机械的需求及其保有率随之加快，农业机械行业呈现出加快发展势头，生产方式发生积极转变，由数量型向质量效率型转变，规模化、标准化、产业化和区域化步伐加快。由于公司技术成熟、产品性能稳定，市场需求稳步增长，生产规模不断扩大，公司销售收入和市场占有率随之稳步提升。

2、产业链简介

公司主营业务为畜牧机械生产制造、销售。所属行业属于行业终端，上游行业主要为钢铁等原材料产业，以及液压/气动和密封元件、紧固件、轴承、内燃机、轮胎、机床等元件及零部件产业；其下游行业主要为农业种植、灌溉、收割、生产及加工等环节。捆草机是公司的主导产品，其上游行业主要是钢铁行业、轮胎等，无下游行业，直接销售给个人，产业链见下图：



3、行业监管概况

我国农牧机械制造行业实行多部门共同监管的监管体制。

①行业主管部门和行业监管体制

国家发展和改革委员会负责相关产业政策的研究制定、政策指导、项目审批等管理工作。主要负责机械行业发展规划的研究、产业政策的制定，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。

国家农业部是主管农业与农村经济发展的国务院组成部门。农业部是国务院综合管理种植业、畜牧业、水产业、农垦、乡镇企业和饲料工业等产业的职能部

门，又是农村经济宏观管理的协调部门。对农业机械行业进行实际管理的是农业部农业机械化管理局，是贯彻执行国家有关农业机械化的方针，政策和法律、法规、规章，主要负责农业机械化行业管理，研究提出农业机械化发展战略、中长期规划以及农业机械（牧业机械、植保机械）产品结构调整方向和措施；研究起草农业机械化产业政策、法律、法规、规章，拟定农业机械化技术规范、标准，并监督实施；负责实施国家对购置农业机械补贴的扶持政策；研究提出有关农业设施、农用航空、保护性耕作和节水农业装备等重大经济、技术政策，并监督实施；研究提出农业机械化的重大技术措施，组织农业机械化重点科技攻关、关键机具设备开发、先进适用技术推广项目的论证、立项、实施及监督管理工作等。

农业机械制造行业自律性协会主要为中国农业机械协会，该协会是由农业机械制造企业、科研设计单位、大专院校、贸易公司、社会团体和地区性农业机械工业协会自愿组成的全国性行业组织，其主要职责为负责推动农机行业的技术发展，提升农机行业的自我创新能力，接受委托承担各类重大项目评估、成果鉴定，参与技术标准制定，开展科学论证、咨询服务，提出政策建议，促进农机科学技术成果的转化等。

②行业法律法规及政策

1）、《中华人民共和国农业法》

为了巩固和加强农业在国民经济中的基础地位，深化农村改革，发展农业生产力，推进农业现代化，维护农民和农业生产经营组织的合法权益，增加农民收入，提高农民科学文化素质，促进农业和农村经济的持续、稳定、健康发展，实现全面建设小康社会的目标，制定本法。

2）、《农业机械安全监督管理条例》

《农业机械安全监督管理条例》是为了加强农业机械安全监督管理，预防和减少农业机械事故，保障人民生命和财产安全而制定的。在中华人民共和国境内从事农业机械的生产、销售、维修、使用操作以及安全监督管理等活动，应当遵守本条例。于2009年9月7日国务院第80次常务会议通过，2009年9月17日发布，自2009年11月1日起施行。共包括7章60条。

3）、《中华人民共和国农业机械化促进法》

为了鼓励、扶持农民和农业生产经营组织使用先进适用的农业机械，促进农业机械化，建设现代农业制定。政府把推进农业机械化纳入国民经济和社会发展

计划，采取财政支持和实施国家规定的税收优惠政策以及金融扶持等措施，逐步提高对农业机械化的资金投入，充分发挥市场机制的作用，按照因地制宜、经济有效、保障安全、保护环境的原则，促进农业机械化的发展。中华人民共和国第十届全国人民代表大会常务委员会第十次会议于 2004 年 6 月 25 日通过了《中华人民共和国农业机械化促进法》，该法规共计八章三十五条，2004 年 11 月 1 日施行。

4）、《关于开展主要农作物生产全程机械化推进行动的意见》

2015 年 7 月 30 日，农业部通过《关于开展主要农作物生产全程机械化推进行动的意见》。意见强调当前农业机械化的重点就是加快推进主要农作物生产全程机械化，要充分认识推进全程机械化的重要意义，以开展全程机械化推进行动为契机，充分发挥农业机械在集成技术、节本增效、推动规模经营等方面的重要作用，不断提升农机化发展水平。

5）、《农业部关于进一步加强农业机械化质量工作的意见》

农业部关于进一步加强农业机械化质量工作的意见 农机发〔2008〕7 号，为了进一步加强农业机械化质量相关法规建设工作，做好作业质量和维修质量相关管理办法的制定，建立完善的质量法规体系。加大执法力度，全面履行法律赋予的农业机械化质量监督管理职能，充分运用好质量调查、投诉监督、维修管理等质量监管手段，规范工作行为，创新工作方法，提高工作效率，适应发展现代农业和建设社会主义新农村的要求，促进农业机械化又好又快发展，提出上述意见。

6）、《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》

中共中央、国务院印发了 2015 年 1 号文件暨《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》，意见强调农业农村工作要全面贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中全会精神，以邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，主动适应经济发展新常态，按照稳粮增收、提质增效、创新驱动的总要求，继续全面深化农村改革，全面推进农村法治建设，推动新型工业化、信息化、城镇化和农业现代化同步发展，努力在提高粮食生产能力上挖掘新潜力，在优化农业结构上开辟新途径，在转变农业发展方式上寻求新突破，在促进农民增收上获得新成效，在建设新农村上迈出新步伐，为经济社会持续健康发展提供有力支撑。

7）、《农业机械化发展第十二个五年规划（2011-2015年）》

农业部于2011年9月颁布《农业机械化发展第十二个五年规划（2011-2015年）》，提出到2015年，水稻、玉米等生产全过程机械化取得明显进展，养殖业、林果业、农产品初加工机械化协调推进。并加大农业机械化关键技术创新投入，促进基础理论研究和产品应用开发结合，加快开发多功能、智能化、经济型农业装备，集中力量研发一批具有自主知识产权的核心技术和新型农机产品。

4、行业发展现状及前景

农业机械化发展第十二个五年规划(2011—2015年)中指出，农业机械化的发展目标是：到2015年，农机总动力达到10亿千瓦，主要农机装备数量稳步增长，装备结构更加合理，区域发展更加协调。粮棉油糖等大宗农作物机械化水平明显提高，耕种收综合机械化水平达到60%以上，水稻、玉米等生产全程机械化取得长足发展，主要经济作物机械化生产和现代设施农业取得明显进展，养殖业、林果业、农产品初加工机械化协调推进。农业机械化科技创新能力和技术应用水平明显提升，农机农艺融合度、机械化与信息化融合度进一步提高，增产增效型、资源节约型、环境友好型农业机械化技术广泛应用。农业机械化公共服务体系建设取得重大进展。农机服务组织化程度和社会化服务能力明显提高。

据农业机械工业年鉴统计数据，中国农机行业总产值已经由2005年的1083.29亿元，增长到2012年3382.4亿元，年均增长率超过20%，继2012年农机行业实现销售收入3309.97亿元，同比增长18.96%之后。2013年全国农机行业规模以上企业实现销售收入3892.7亿元，同比增长17.61%，2014年全国2207家规模以上农机企业主营业务收入累计达3952.28亿元，同比增长8.55%，同比2013年的下滑明显，尽管行业下滑明显，但十二个子行业中半数行业的主营业务收入增速依然维持在两位数以上，有持续性的良好发展。根据权威机构预测，2015年农机总动力将达10亿千瓦，农机工业生产总值将达4500亿以上。自2004年农机购置补贴政策实施以来，中央财政不断加大支持力度，截至2015年，已累计安排1435.07亿元，对调动农民购买和使用农机的积极性、调整优化农机装备结构、提升农机化作业水平，促进农业机械化和农机工业又好又快发展发挥了积极推动作用。

目前，农机企业主要通过技术改造、技术引进和自主开发，使一批科技含量

高的农机产品应运而生，使产品水平进一步提高。我国农机工业产业规模不断扩大并稳步保持快速发展态势，主要总量指标已经位于世界前列，成为世界农机制造大国。拖拉机和联合收割机，生产数量远远超过其他国家，居世界首位。我国农业机械化和农机工业正面临着前所未有的机遇。首先，并购趋热，国际资本正加速进入我国。迪尔、纽荷兰、马恒达、爱科等已经或正在加速对我国优质农机企业的并购步伐，爱科、格兰、雷肯、格力莫等在我国建厂。2013年7月，德国克拉斯集团并购山东金亿机械制造有限公司，全球5大农机巨头全部在中国落户。其次，受到农机具购置补贴影响较大，市场总需求情况呈波浪上升态势。中央财政用于“农机补贴”的支出从2004年的0.7亿元增加到了2013年的217.5亿元。在总量上翻了300多倍，投入年均增长约180%，高于同期三农投入年均增长约160个百分点，中央财政“农机补贴”投入占三农投入的比重从0.03%提高到17.5%。2014年中央财政发放的农机财政补贴总金额为237.5亿元，2015年中央财政发放的农机财政补贴总金额为236.45亿元，中央财政将不断调整支出结构，完善补贴政策，继续支持农机购置补贴工作。当前我国的补贴标准为价格的30%，单机限额不超过5万元，大型农机最高补贴可达30万元。而国外发达国家的农机购置补贴率为60%，日本、韩国达到50%，除此之外还有政策性优惠贷款，可见我国农机购置补贴还有很大提升空间。届时，随国家农机购置补贴政策实施的同时，预计农机需求量总体稳步增长。第三，出口产品类别增加，出口产品在数量和金额快速增长，国外市场也将成为农机发展必然趋势。

与此同时，我国农机工业也存在“传统农机产品产能过剩，但新兴农机具又供给不足”等问题，制造企业良莠不齐，整体呈现出“多、小、散、弱”的特征，农业机械产品种类和性能与发达国家相比还有很大差距。因此，与会专家认为，农机产业到了必然的调整期，“十三五”规划编制也必须树立新视野、实现新发展，推动农机工业由中低端向高端加速转变。

5、影响行业发展的有利和不利因素

（1）影响行业发展的有利因素

1）、市场刚性需求继续扩大

随着工业化、城镇化的推进，农村剩余劳动力快速转移，农业现代化对农业机械的依赖越来越明显，我国已进入了全程、全面机械化加速发展的新阶段。在

此阶段，除了农机产品更新换代速度越来越快以外，农机产品应用领域不断拓宽，新增需求不断增加，国内农机市场具有良好发展机遇。

同时，出口市场前景良好。中国幅员辽阔，地形复杂多样，能够适应国内作业条件的农业机械基本能够适应国外绝大部分的地形，为我国农业机械产品参与全球市场竞争创造了很好的现实基础。经过 60 余年的发展，相对多数发展中国家，我国农机制造业形成了相对的制造能力和产品技术优势；相对发达国家，我国农机制造业在中小型农机市场具有产能和价格优势。未来我国农机工业国际市场重点集中于那些经济欠发达、农机工业竞争力较弱以及尚未实现农业机械化的国家，例如东南亚、西亚、非洲、南美洲等地区。

2)、巨大的市场替代空间

近年来，本土农机产业经过多年蓄力，逐步扩大市场占有率，进口产品的市场份额近年开始有所减少。然而，我国农机产业实力相对较弱，缺乏技术优势，高端市场占有率依然与外资品牌存在差距。业内人士认为，国内农机企业在巩固中低压市场地位的同时，更加速推进高端化的产品结构转型，目前，农机产业逐步技术化改革，未来市场占有率和盈利能力有望大幅提升。

3)、农业产业结构的不断调整

中国农机产业正经历从低端产品向多样、智能、高效、节能、环保高端产品演变过程，农机产业转型升级助推持续稳定发展。我国农机产业结构调整 and 转型升级开始加速，有利于农机产业在新的平台下站稳脚跟。主要表现在：攻高端、夯基础，推进产品结构升级取得新进展；高端装备自主化开始向纵深领域推进；开始重视创新能力建设，研发实验室建设投入明显加大。

4)、国家农机购置补贴政策的推助

我国政府在实行稳定粮食生产的购置政策不变的前提下，继续加大对农机购置的补贴政策力度，提高了农民们购买农机的购买力，促使我国农业有了迅速的发展，农机购置补贴政策使用前后，从 2004 年-2013 年，我国的农机购置量有了大幅度的提升，所以，对于农机配件行业来讲，这无疑是一个极好的飞跃机会。

(2) 影响行业发展的不利因素

1)、产品种类和性能与发达国家存在差距

我国农业机械产品种类和性能与发达国家存在差距。发达国家实现了农业生产全程机械化，而我国很多生产效率和技术含量高的大中型产品，还不能生产，

长期依赖进口，同时中小型低端产品产能过剩，恶性竞争现象严重。产品结构较为单一。国内产品仅主要覆盖了动力部件(柴汽油机、变速箱)、农用车辆、联合收割机、机耕设备等传统大型机械。另外我国农机产品的可靠性不尽如人意，主要农机产品的平均无故障间隔时间只能达到国外同类产品的 1/3 左右。零部件生产销售管理混乱，劣质产品充斥市场，使农机可靠性差的问题更加严重。

2)、行业结构有待完善

近年来，随着农机需求快速增长，许多企业都把资金投入到了农机领域，短期牟利性组装类企业大量涌现，暴露出行业进入门槛缺失、产品质量无法保证、行业技术创新动力不强、企业间同质化恶性竞争等问题。未能形成一批国际竞争力强、市场占有率高的龙头企业和集团，国产农机名牌太少、杂牌太多，大企业不强、小企业不专，新型高效农机产品缺失。

3)、上游零部件行业发展迅速但产品低端

目前，全国农业机械零部件规模以上企业达到 316 家，比上年新增 37 家，零部件企业占农业机械企业的 17%。零部件在农机工业 12 个子行业中产值排名第四，增速高于整个农业机械行业的增速。然而，国内零部件企业的市场份额和制造能力还大多集中在低端产品上，自主品牌缺失和零部件技术开发力量薄弱的问题普遍存在。

6、行业进入壁垒

1)、生产准入壁垒

为加强农机工业的行业管理，促进农机工业健康有序协调发展，工信部于 2011 年 7 月 27 日发布《联合收割（获）机和拖拉机行业准入条件》，对境内所有生产联合收割（获）机和拖拉机行业应符合国家有关安全、环保、节能等方面的要求，符合国家标准、行业标准和国务院工业主管部门有关规定。具有完整的产品图样、工艺文件、产品定型（型式）检验报告等技术文件，即由国务院工业主管部门按照该准入条件组织核查，对符合准入条件的企业，国家和地方各有关部门才将给予相关政策支持。

2)、农机的推广许可

我国政府为加快推进农业机械化进程，对农民购置进入国家推广支持目录的农业机械进行直接补贴。但只有获得省级及以上农机部门的推广许可鉴定证书才

能进入该目录。而为保证农业机械的性能和质量，国家对农业机械产品的推广鉴定制定了较为严格的程序。因此能否获得农业机械的推广许可鉴定以进入国家推广支持目录，对行业新进入企业至关重要。

3)、技术壁垒

我国农机工业经过六十余年的技术改造、技术引进和自主开发，技术发展模式已由“选、改、仿、创”逐步向自主集成创新转变，产品技术要求已从以前的“简、廉、牢”向目前的机电业一体化，信息综合运用的先进技术转变。低水平的、传统机械技术生产的农业机械已无法在市场取得竞争优势，行业新进入者将面临较高水平的技术竞争。

4)、市场认可程度

农业机械直接面向广大农村终端用户，直接关系到农民的生产利益。农机品牌往往是农户在使用后根据亲身试用感受，通过口口相传的方式逐渐建立起来的，企业需要在产品质量、企业文化、渠道建设、技术创新、售后服务以及广告宣传等多方面进行长期不懈的努力才能获得广大农户的认可，树立起良好的口碑。因此，市场品牌知名度和美誉度会成为制约行业新进入者的障碍之一。

5)、专业型人才和复合型人才壁垒

对于农业机械的研发、试验、产品鉴定、制造装配而言，需要有经验丰富、专业知识基础扎实的研发人才；对于农业机械的市场营销和售后服务而言，需要一批既懂得农机市场营销又懂得维修服务的复合型人才。而前述人才在目前农机行业较为稀缺。因此，具备一定数量的专业人员和复合型人才，并建立起完善的人才引进、培养和激励约束的制度体系，是行业新进入企业必须面临和解决的问题。

总体而言，与其他制造行业相比，农业机械细分行业资金壁垒不高，生产准入壁垒、人才技术壁垒相对较高，总体而言进入壁垒相对较高。随着农业机械行业发展，技术壁垒和生产准入壁垒将会逐渐增高，而这会将促使企业生产线的改造和产品升级，进一步提高发酵行业的资金门槛，从未来几年来看，农机制造行业进入壁垒呈增高趋势。

（二）行业基本风险

目前国内农业机械企业发展势头迅猛，但与国外厂商相比，技术含量相对较

低，产品多集中于中低端农业机械产品；在高端农业机械领域，国内企业与国外厂商的差距仍然较大。目前国内厂商中低端产品竞争日趋激烈，存在价格恶性竞争、虚假宣传、不正当商业竞争、假冒伪劣等现象，市场竞争风险加剧。为防范、应对国内市场现状，公司一方面加强研发力度，以创新争取市场、赢得客户；另一方面扩充销售力量，拓展销售渠道。

（三）公司在行业中的竞争地位

1、公司产品的市场地位

农业机械产业发展正处于成长期，进入壁垒较高，公司通过自主研发、与国内高校和科研院所产学研合作，已经处于行业较为成熟的农业机械制造企业，公司产品在中国北方市场尤其在内蒙古和黑龙江等公司产品的主要销售地具备一定的知名度，希望通过资本市场筹集资金，抓住行业发展的契机，发挥自身技术和市场开发优势，通过扩大产能，拓展产品销路，更好地利用技术资源，成为农业机械领军企业。

2、公司的竞争优势

1) 产品质量优异

公司产品主要为捆草机，产品和服务是公司创造独特价值的载体，蒙拓公司着力于研究关键生产经营环节，并最终都落实到产品之上，形成公司目前的产品优势和服务优势。公司产品拥有功能全面、适应性强、通用性强、适用性好、可靠性高、外形美观，以及设计人性化，操控简便，作业高效等优点。

2) 技术发展优势

公司非常重视新产品及新工艺的开发，主要技术骨干均长期从事联合收割机的研究与开发工作。蒙拓公司与内蒙古农业大学机电学院进行产学研并成立了自己的企业研发中心，现在拥有中高级职称研发人员 10 名，公司先后研发的《挤奶机应用与推广》获得了内蒙古自治区科技进步二等奖，呼伦贝尔市科技进步一等奖，现在研发人员分别是内蒙古农业大学陈智（博士后）、张云（内蒙古农大教授）、刘教授（内蒙古农大教授）、于桦林、刘忠舍、刘丽娟、刘浩然。科研成果：主要有新型双刀割草机；液压升降式搂草机、侧向指盘搂草机、圆草捆机、圆草捆切碎抛撒车、圆草捆装卸车、牲畜粪便抛撒车、液压提升式绵羊药浴设备等高新技术产品，技术水平处于国内领先地位且全面推广宣传和应用，深受

欢迎；2014年实施属于高新技术产品领域的技术6项，占销售收入的93.44%。为了提高研发能力，公司与内蒙古农业大学签订了产学研合作协议，在现代畜牧机械研究方面和技术人才培养、科技项目申报实施等方面共同开展工作，推动了公司的技术进步。

3) 产品价格优势

蒙拓农机所生产的系列产品定价始终本着造让中国农牧民用得起的机械，所以创业12年来始终在产品定价方面与国外产品比是进口高端设备的4分之1，与国内产品比较价格始终比同类产品低20%左右，公司所采用的在国外技术引进消化吸收改进等一系列技术创新与先进制造工艺相结合制造出来的产品不仅，性能稳定，而且外观美丽，使用时间长，深得消费者欢迎。

4) 市场品牌知名度

在报告期内，公司因自身优质产品而获得多个荣誉奖项，包括“2013、2014年度内蒙古农机生产十强企业”、“GB/T19001-2008质量体系认证”、“省级民营科技企业”、“内蒙古自治区科技名牌企业”等。在中国北方市场尤其在内蒙古和黑龙江等公司产品的主要销售地具备一定的知名度。

3、公司的竞争劣势

1) 生产技术简单

目前，公司农牧生产所使用的技术、机器的技术较为简单，使得公司产品的附加值不高，具有可替代性。

2) 自动化程度低

公司的生产主要依靠人工，主要集中在每年上旬左右，公司会聘用部分临时大量散工，如果在用工忙季不能够招聘足够人员生产，将对公司经营业绩带来重大影响。

4、公司的竞争策略和应对措施

(1) 竞争策略

公司将集中资源完善对已有核心技术的实际应用，持续不断扩大研发力度，加快现有产品的持续性研发和更新换代，同时公司还将扩大营销网络的覆盖面，扩大公司产能，增强销售力度，扩大公司的销售规模并提升公司的盈利能力。

(2) 应对措施

针对公司的竞争劣势，公司将采取如下应对措施：

①加大研发投入力度，优化技术研发的环境，继续培养和引进高素质技术人才。保持产品优质质量，扩大营销网络的覆盖面，突出产品竞争优势，塑造好的口碑，打响公司知名度。

②一方面提高资金利用效率，另一方面努力拓宽融资渠道，争取进入资本市场获取企业快速发展所需资金。

（四）公司发展规划及业务发展的目标

公司将以本次挂牌为契机，以公司发展规划为导向，通过适时募集资金，保持公司在农业机械行业的领先地位，进一步增强公司竞争力，实现公司持续、快速、健康发展，不断提升公司价值。

1、公司整体发展规划和目标

公司注重产品品质和诚信服务，严格执行国家标准生产，产品远销呼伦贝尔市、内蒙古东部盟市、黑龙江省、辽宁、河北、天津、四川省、浙江省等地区，同时出口俄罗斯、蒙古国，公司将在坚持技术创新的基础上，狠抓质量管理，以过硬的产品质量、良好的产品性能，不断超越自我，一如既往为客户提供更优质的产品与服务。

未来三年，借助登陆资本市场的机会，公司将加大研发投入的力度和新产品开发的力度，进一步提高自身技术研究和产品开发水平；扩大产能，提高生产能力，加速新产品的产业化进程。公司将充分发挥自身的科技创新优势，通过自主研发、与国内高校和科研院所产学研合作、“引进—消化—吸收—再创新”国际先进技术等方式，变“中国制造”为“中国智造”。公司将紧紧围绕国务院《中国制造2025》，把草原畜牧业装备制造产业做大做强，做未来草原畜牧业机械整合供应商——即从牧草割、搂、收、储、运、碎整合供应商到农村有机粪肥的自动化装、抛撒，到奶牛厂自动化饲喂车（TMR），始终围绕畜牧业生产的各环节，实现畜牧业的自动化。

在市场营销方面，公司将继续坚持以学术推广为核心的市场营销理念，构建直销和经销并重的有效互补的立体营销体系，不断扩大营销网络，推进公司品牌战略建设，从而不断提高现有产品的市场占有率，以保证销售收入和利润的持续高速增长。

公司也将强化质量管理，切实加强安全生产工作，提高生产供应管理水平和产品质量。同时，公司将进一步加强团队建设，完善绩效考核和激励机制，积极吸引和培养优秀人才，努力打造一支高素质、专业化的、具有竞争力的运营团队。

2、公司各项具体发展规划

（1）市场开发及扩建营销网络计划

在市场拓展上，力争实现公司产品和服务在积极发展原有内蒙古、黑龙江、安徽等地区市场基础上，建立辐射全国的销售与服务网络，在各省设立代理商或销售分公司，对公司营销人员进行系统化、专业化的培训，提升营销人员的整体素质和专业技能，为公司未来的市场拓展培养一批高素质的专业人才。另外，公司在积极拓展国内销售与服务的同时，也将在目前出口俄罗斯、蒙古国等基础上，进一步打开国际市场。

公司也将强化总部销售部作用，制定统一的市场产品策略，指导经销商及公司销售分公司一线人员进行日常的学术推广。并与各领域的专家建立长期战略合作伙伴关系，为推动新学科的发展担负起企业的社会责任，从而提升蒙拓公司的品牌知名度和公司整体形象，力争成为中国农牧机械第一品牌。

（2）产能扩建计划

目前，公司正在新建公司的厂房、扩大产能，未来三年，随着公司新产品生产线的配套完善，公司产能将得到释放。同时，公司积极探索农业机械及相关制品的产业化创新之路，使研发成果在试验申报准产注册后能快速实施产业化，并根据市场需要迅速扩大规模。

（3）产品开发计划

公司将在充分市场调研的基础上编制产品开发规划，努力做到保持现有产品并拓展现有产品性能之外其他新产品研发，例如液压提升式绵羊药浴设备、万能机器人、有机肥抛撒车、牧草粉碎抛撒车等，为公司后续系列产品的开发夯实基础，确保公司在未来每年都有新产品投放市场。

（4）人才引进计划

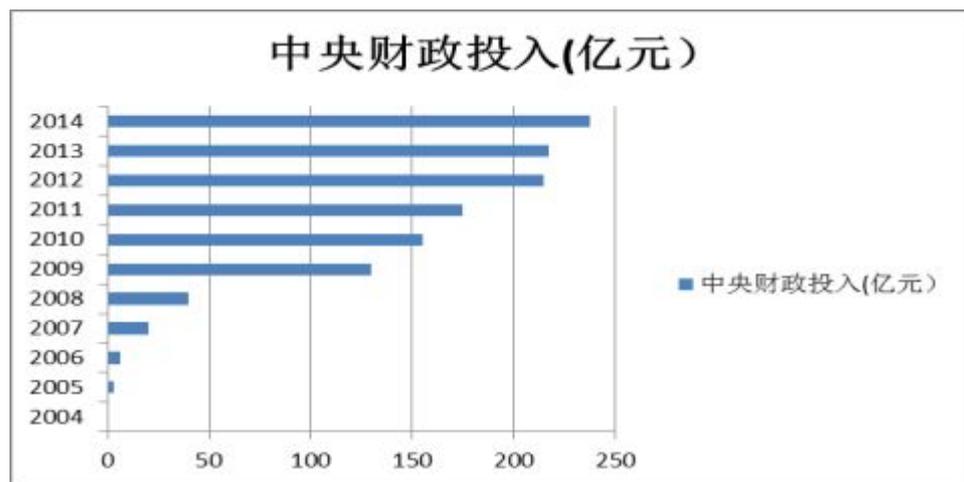
公司将立足于“以人为本”的可持续发展观，把“以人为本”的理念融进人力资源管理工作中，同时建立科学的绩效考核和薪酬激励机制来调动员工工作积极性，创建独具特色的企业文化，凝聚全体员工发挥出最大限度的创造力。

未来三年，公司将逐步完善任职资格体系，吸引行业顶尖专业人才，形成多层次人才梯队，并借助与高校的产学研结合，定向培养所需要的专业人才。公司还计划加强对现有员工的教育和培训。对中高层管理人员进行每年 1—2 次的管理能力培训，提升管理人员的综合素质，提高公司执行力；对普通员工定期进行岗位技能培训，提升专业素质。

（五）公司业务发展的空间

1、产业政策对农业机械行业的大力支持

中国是一个农业大国，13 亿人口中有 9 亿多是农民，要实现建设社会主义新农村的宏伟目标，就必须大力发展农业经济，变落后的、低效的农业经济为先进的、搞笑的农业经济。“农业的根本出路在于机械化”，中央高度重视三农问题，其中“农业机械化”是一个方向，先进农业机械研发及生产制造业，也是新世纪的“朝阳产业”之一。目前，我国农业机械化水平在 40%左右，距离发达国家超过 70%的水平还很远，农机工业的发展空间非常广阔，可以预见的是，现在以及未来一段时期，农机工业正处于黄金发展机遇期。特别是，近期中央公布关于“三农”问题的决定，以及为拉动内需，逐步增加投入，农机工业迎来了更为难得的发展机遇。中央及各级政府加大对农业的投入与补贴，将进一步拉动农机市场，这对农业机械业来说无疑是一大政策利好。



注：图示为历年我国农机行业补贴政策

2、农业机械行业前景广阔

目前，农机企业主要通过技术改造、技术引进和自主开发，使一批科技含量

高的农机产品应运而生，使产品水平进一步提高。我国农机工业产业规模不断扩大并稳步保持快速发展态势，主要总量指标已经位于世界前列，成为世界农机制造大国。拖拉机和联合收割机，生产数量远远超过其他国家，居世界首位。我国农业机械化和农机工业正面临着前所未有的机遇。

3、核心团队优势

公司非常重视新产品及新工艺的开发，主要技术骨干均长期从事联合收割机的研究与开发工作，蒙拓公司与内蒙古农业大学机电学院进行产学研并成立了自己的企业研发中心。经过多年的创业发展，公司管理团队积累了丰富的农机相关研发、生产、管理和营销经验，积累了一定的客户资源，对行业发展认识深刻，能够基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求及时、高效的制定符合公司实际的发展战略；工作中强调公司可持续发展，注重核心竞争力的提升，并结合企业特点，形成了系统的、行之有效的商业模式。在日常生产经营中，公司管理团队注重成本控制、鼓励创新，积极推进技术、产品的研发，有效的提高了公司的盈利能力。优秀且稳定的专业管理团队已成为公司快速健康发展的基石。

在产业政策大力支持的背景下，公司基于自身的核心技术及市场先导优势，其业务具有较大的发展空间。

第三节 公司治理

一、公司“三会”的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司不设董事会，由刘忠舍担任执行董事，不设监事会，由刘丽娟担任监事。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立了公司的三会治理机制。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

2015年9月8日，蒙拓有限召开股东会，全体股东一致同意以2015年6月30日为基准日，以经审计的净资产按照一定比例折成股份，将蒙拓有限整体变更为股份有限公司。股份公司成立后，公司按照《公司法》等法律法规的要求重新修订了《公司章程》，成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），制定了股东大会、董事会、监事会的议事规则，逐步建立起规范的公司治理结构。完善了关联交易、对外担保、对外投资的管理制度，建立了信息披露管理制度以及投资者关系管理制度。

股份公司自创立大会召开之日至本公开转让说明书签署之日，公司按照《公司法》等法律法规的要求重新修订了《公司章程》，成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），制定了股东大会、董事会、监事会的议事规则，逐步建立起规范的公司治理结构。完善了关联交易、对外担保、对外投资的管理制度，建立了信息披露管理制度以及投资者关系管理制度。股份公司自创立大会召开之日至本公开转让说明书签署之日，制定并审议通过了“三会”议事细则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。会议的召集和召开程序，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

（一）股东大会

1、股东大会的职责

股东大会是公司的权力机构，股东大会由刘忠舍、刘丽娟、呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司、杨光等六名自然人及一名法人组成。公司的《股东大会议事规则》主要对股东大会的一般规定、股东大会提案与通知、股东大会的筹备与登记、议事程序、决议和表决、会议记录、决议的执行与信息披露等进行了明确的规定。

2、股东大会的建立健全及运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 1 次股东大会，股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2015 年 9 月 13 日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，会议选举了公司第一届董事会成员及第一届监事会成员。并决定公司股票申请进入全国股份转让系统公开转让。

（二）董事会

1、董事会的职责

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。

董事由股东大会选举或更换，任期三年，任期届满，均可连选连任。

董事会对股东大会负责，董事会职责详见《公司章程》“第五章 第二节 董事会”。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 1 次董事会，公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

2015 年 9 月 13 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举了董事长、总经理、副总经理、财务总监等公司高级管理人员。

（三）监事会

1、监事会制度职责

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人，职工代表监事 1 人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会中的职工代表由公司职工

通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事会具体职权详见《公司章程》“第七章、第二节 监事会”。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、监事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了1次监事会会议，就选举监事会主席等事项作出相应决议。公司监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

2015年9月13日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举了监事会主席。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

本公司董事会就本公司现有公司治理机制进行了充分的讨论与评估。

（一）董事会对现有公司治理机制的建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理制度。《公司章程》及各项内部治理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，建立了投资者管理制度，约定了纠纷解决机制。

（二）董事会对公司治理机制的评估情况

公司根据《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限公司发布的相关业务规定完善公司的治理机制，并结合公司的实际情况，对公司章程进行了修改。对以下事项做了规范：

1、股东的权利

《公司章程》规定了公司股东享有权利详见“第四章 股东和股东大会 第一节 股东”。

《公司章程》就股东的利益分配权、诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

《公司章程》中明确了以信息披露为主要内容，旨在加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流的投资者关系管理制度，且公司专门制定了《投资者关系管理制度》，目的就是要规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。

3、纠纷解决机制

《公司章程》“第一章 总则”第八条载明“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，依法通过诉讼的方式解决。”

4、关联股东和董事回避制

《公司章程》规定中“第四章 股东和股东大会、第六节 股东大会的表决和决议”规定了关联交易回避制度，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《重大投资决策管理制度》、《对外担保决管理制度》、《关联交易管理办法》等内部管理制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出明确规定。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

股份公司成立后，公司根据股份公司治理要求制定了《内部控制管理制度》，对采购与付款管理、销售与收入管理、货币资金管理、内部审计管理、合同公章管理等专项制度进行规范，做了具体规定，相应风险控制程序已涵盖公司采购、销售、服务等各个环节。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公

司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制制度，并已得到有效执行。

公司根据公司的具体情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得到以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人刘忠舍近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明并签字承诺。

四、公司的独立性

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）公司的业务独立

公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的研发、销售、服务体系。公司拥有完整的设计流程、制造流程。公司通过自建办公楼，设立有独立的经营场所。因此，公司在业务上具有完全独立性。

（二）公司的资产独立

股份公司系有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继，相关的资产权属归属股份公司，不存在重大权属纠纷，确保公司拥有独立完整的资产结构，公司所有重要资产发票和凭证齐全，公司的专利证书、商标证书均登记在公司名下，由公司实际支配使用。公司与控股股东之间产权关系明确，

目前无控股股东占用公司资产及其他资源的情况，不存在为控股股东提供担保的情况。因此，公司的资产独立。

（三）公司的人员独立

公司现任总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司任职并从公司领取薪水，没有在任何其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立发放员工工资。截止本说明书出具之日，公司共有员工 71 人。公司存在社会保险缴纳不规范的情形。公司为 32 人缴纳了社会保险。未缴纳社会保险的员工，其中有 7 人已到达退休年龄不用再缴纳；2 人为参加新农合本人要求不缴纳；7 人为在原单位缴纳社保，尚未办理完毕劳动关系转结；11 人为实习生或试用期员工，尚未办理社保缴纳。另有 12 人与公司签订了劳动合同，但本人要求不缴纳社保。为规范劳动用工，公司及公司实际控制人已经出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，若公司在今后因为社保缴纳不规范遭到处罚，实际控制人将以自有财产承担。考虑到公司的行业性质问题，主办券商认为公司在社保缴纳上的瑕疵不会影响公司人员独立性。因此，公司人员独立。

（四）公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司持有中国工商银行股份有限公司呼伦贝尔市分行开立银行账户于 2003 年 8 月 4 日下发的《开户许可证》（编号：人银户管证字（2003）20210827）。公司经核准开设独立的基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人取得了呼伦贝尔市海拉尔区地方税务局颁发的内地税字 152101752559499 号税务登记证及呼伦贝尔市海拉尔区国家税务局颁发的内国税字 1521017525594199 号税务登记证。公司能独立作出财务决策，不存在股东能干预公司资金使用情况，公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。因此，公司的财务独立。

（五）公司的机构独立

目前，公司建立了适应公司经营所需的组织机构，包括生产部、安全环保部、综合管理部、物资采购部、技术质监部、财务审计部上述部门均独立运作，各部

门内部均制定有规章制度，规范运作。公司领取了中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局颁发的代码为 76700990-8 组织机构代码证，因此，公司机构独立。

五、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人刘忠舍最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。

公司控股股东、实际控制人刘忠舍已对此作出了书面声明并签字承诺。

六、公司报告期内涉诉及工伤纠纷的情况

公司在报告期内有一宗诉讼，案由为合同纠纷：原告为呼伦贝尔农垦蒙天农牧机制造有限公司（以下简称农垦蒙天）。2011 年农垦蒙天与蒙拓农牧签订《门式钢架结构复合保温车间工程承包合同》，工程总价款为 100 万元，截止案件受理时，蒙拓农牧尚有 10 万元工程款未结清。农垦蒙天起诉要求蒙拓农牧给付工程款 10 万元及利息 12000 元。2015 年 3 月 30 日，经呼伦贝尔市海拉尔区人民法院调解结案，出具（2015）海民初字第 22 号《民事调解书》，确认双方达成和解意见：蒙拓农牧支付农垦蒙天施工款 10 万元，2015 年 5 月 20 日前给付 5 万元人民币，于 2015 年 7 月 30 日前给付人民币 5 万元；如未按照约定时间支付上述款项，蒙拓农牧需要支付农垦蒙天利息 1 万元；蒙拓农牧和农垦蒙天各承担诉讼费 575 元。截止本公开转让说明书签署之日，公司已付清全部 10 万元工程款。

公司在 2014 年有一起工伤纠纷。依据呼伦贝尔市人力资源与社会保障局出具的《工伤认定结论书》（呼人社工伤认字〔2014〕第 660 号），徐同系蒙拓农牧在职员工，岗位为电焊工，2013 年 12 月 31 日在公司生产车间用剪板机切割铁板时，因剪板机出现故障不慎造成伤害。经呼伦贝尔市人民医院诊断结论为左手 3-4 指末节离断伤，部分缺如。呼伦贝尔市人力资源与社会保障局认定徐同系在工作时间和工作场所内，因工作原因收到事故伤害，符合工伤认定条件，认定为工伤。

蒙拓农牧就此认定书向呼伦贝尔市政府提起行政复议，依据呼复决字[2015]30号《行政复议决定书》，呼伦贝尔市政府做出行政复议维持《工伤认定结论书》。

2015年8月24日，蒙拓农牧与徐同签订了《和解协议书》，协议载明蒙拓一次性付给徐同人民币68000元作为工伤补偿款，款项支付后，双方对此事件再无权利义务关系。同日，蒙拓农牧付给徐同工伤补偿款68000元。

据核查，公司内部已制订有《安全生产责任制度》、《安全生产管理制度》、《安全生产操作规程》及《应急救援预案》等相关安全生产制度，公司在日常生产中严格按照上述制度执行。公司对于一线生产员工均会在入职后及时购买商业保险。主办券商认为，公司该起工伤系意外所致，不会对公司挂牌造成实质性影响。

六、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人之间的同业竞争

公司控股股东、实际控制人为刘忠舍。

截止本说明书出具之日，刘忠舍对外投资有鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司、牙克石市源天玉饮品有限责任公司、呼伦贝尔正和泰投资有限公司、呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社、牙克石市普祥融资担保有限责任公司。

1、鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司

鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司的基本情况请参照公开转让说明书“第一节 基本情况”之“（三）公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人。”

目前，鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司的经营范围为奶牛养殖、肉羊养殖、奶牛优良品种繁育推广及草产品销售。该公司主要业务为牛羊等牲畜的养殖，与蒙拓农机不存在业务上的相同或相似之处。因此，鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司与公司不存在同业竞争。

2、牙克石市源天玉饮品有限责任公司

牙克石市源天玉饮品有限责任公司的基本情况请参照公开转让说明书“第一节 基本情况”之“（三）公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人。”

目前，牙克石市源天玉饮品有限责任公司的经营范围为桶装、瓶装矿泉水、沙棘果醋、沙棘醋饮料、沙棘茶生产、销售，果汁饮料生产、销售，聚脂瓶坯吹塑。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司目前主要业务为矿泉水及饮料生产及销售，与蒙拓农机不存在业务上的相同或相似之处。因此，牙克石市源天玉饮品有限责任公司与公司不存在同业竞争。

3、呼伦贝尔正和泰投资有限公司

呼伦贝尔正和泰投资有限公司的基本情况请参照公开转让说明书“第一节 基本情况”之“（三）公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人。”

目前，呼伦贝尔正和泰投资有限公司的经营范围为许可经营项目：无 一般经营项目：房地产投资、农牧业投资、机械制造投资、创业投资、投资管理、投资咨询服务。该公司目前主要从事投资业务，与蒙拓农机不存在业务上的相同或相似之处。因此，牙呼伦贝尔正和泰投资有限公司与公司不存在同业竞争。

4、呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社

呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社的基本情况请参照公开转让说明书“第一节 基本情况”之“（三）公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人。”

目前，呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社的经营范围为奶牛养殖；为本社成员提供挤奶机设备、冷藏贮奶罐、运奶罐及农牧机械设备服务；提供奶牛养殖信息服务（国家法律、法规规定应经审批的，未获审批前不得生产经营）。该合作社已无实际运营并于 2015 年 8 月 11 日予以注销。因此，呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社与公司不存在同业竞争。

5、牙克石市普祥融资担保有限责任公司

牙克石市普祥融资担保有限责任公司的基本情况请参照公开转让说明书“第一节 基本情况”之“（三）公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人。”

目前，牙克石市普祥融资担保有限责任公司的经营范围为许可经营项目：贷款担保；票据承兑担保；贸易融资担保；项目融资担保；信用证担保；其他融资性担保业务。（只限办理资质使用）一般经营项目：以自有资金进行投资；电子商务运营；产权交易业务；租赁；中心企业信用评级；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司主要从事担保业务，与蒙拓农机不存在业务上的相同或相似之处，且刘忠舍在该公司占有的股份较少。因此，牙克石市普祥融资担保有限责任公司与公司不存在同业竞争。

公司实际控制人刘忠舍妻子对外投资有个体工商户海拉尔区金瑞装饰城，该商户主要业务为装潢材料、大理石、灯具、零售装饰服务。与蒙拓农机不存在同业竞争的情形。

（二）公司与占股百分之五以上股东之间的同业竞争

公司占股百分之五以上股东除控股股东、实际控制人刘忠舍外，另有法人股东呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司一名及自然人股东刘丽娟一名。

公司法人股东呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司的基本情况见“（三）公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）主要股东、实际控制人。”该公司现在主营业务为粮食收购，与蒙拓农机不存在业务上的相同或相似之处。公司与法人股东呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司不存在同业竞争。

公司股东刘丽娟与实际控制人刘忠舍系兄妹关系，其对外投资有海拉尔区蒙托畜牧机械商店、呼伦贝尔市鸿发小额贷款有限责任公司及鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司。鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司的情况见“第三节公司治理之（六）同业竞争之公司与控股股东、实际控制人之间的同业竞争”。其他两家公司的基本信息如下：

企业名称	成立时间	经营范围
海拉尔区蒙托畜牧机械商店	2011年11月30日	畜牧机械及配件零售

呼伦贝尔市鸿发小额贷款有 限责任公司	2013 年 7 月 26 日	许可经营项目：向农牧民、个体工商户和微小企业发放信用或担保贷款、中间业务、资产租赁业务、信用担保业务。 一般经营项目：无
-----------------------	-----------------	--

经核查，海拉尔区蒙托畜牧机械商店主要经营畜牧机械及配件零售，该商户近年已无实际经营，并已于 2015 年 6 月注销。呼伦贝尔市鸿发小额贷款有限责任公司主要业务为发放贷款。与蒙拓农机不存在同业竞争。

（二）公司与董事、监事、高级管理人员之间的同业竞争

报告期内，公司董事会秘书包明哲对外有呼伦贝尔市时明火商贸有限公司、呼伦贝尔油玉不绝电子商务有限公司。

呼伦贝尔油玉不绝电子商务有限公司成立于 2014 年 6 月 12 日，认缴注册资本 100 万元，实缴资本 50 万元。其中周晓岩认缴 50 万元，包明哲认缴 47 万元，包艳春认缴 3 万元。公司的经营范围为电子商务服务；设计、制作、代理、发布广告；代办其他商务服务；信息咨询服务。营销类非学历培训；预包装食品兼散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）、土特产品的销售；企业营销策划服务。

呼伦贝尔市时明火商贸有限公司成立于 2003 年 4 月 3 日，认缴注册资本 100 万元，实缴注册资本 100 万元。其中周晓岩出资 50 万元，包明哲出资 47 万元，包艳春出资 3 万元。公司的经营范围为设计、制作、发布广告；日用品、旅游纪念品、化妆品销售；电子产品、文化用品、电脑耗材的零售；房产及车辆信息中介、咨询；提供劳务服务；代办其他商务服务；服装出租、出售；互联网信息服务业务；营销类非学历培训；移动通信业务代理。

目前，上述两家公司主要从事互联网及电子商务业务，与蒙拓农机不存在业务相同或相似的情形。

公司董事张坤对外投资有陈巴尔虎旗张吉牧民合作社，该社经营范围为许可经营项目：在核准地域范围内收购鲜牛奶。 一般经营项目：打商品草；引进新品种、新技术，组织技术辅导和培训；提供其它社员所需的服务；（依法须经批

准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。与蒙拓农机不存在业务相同或相似的情形。

除上述已披露的情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员对外没有投资。

（三）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，承诺：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或活动；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。

七、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

截止报告期末，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用，公司报告期末存在的对外担保情况如下：

序号	债权人	被担保人	担保金额 (万元)	担保方式	履行情况
1	牙克石市农村信用合作联社	呼伦贝尔市鸿发生物科技有限公司	500	连带保证	正在履行
2	牙克石市农村信用合作联社	呼伦贝尔市鸿发生物科技有限公司	1100	连带保证	正在履行
3	牙克石市农村信用合作联社	呼伦贝尔市哈吉草原食品有限公司	700	连带保证	正在履行
4	牙克石市农村信用合作联社	呼伦贝尔市哈吉草原食品有限公司	500	连带保证	正在履行
5	牙克石市农村信用合作联社	呼伦贝尔市恒屹生态环境治理科技有限责任公司	500	连带保证	正在履行

6	牙克石市农村信用合作联社	呼伦贝尔市恒屹生态环境治理科技有限责任公司	1050	连带保证	正在履行
---	--------------	-----------------------	------	------	------

截止本说明书出具之日，蒙拓农机替上述公司的借款提供担保已因债务人提前清偿贷款而解除。

为有效防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生，公司通过制定《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大事项决策管理办法》等内控制度对公司资金、资产等其他资源的使用、决策权限和程序等内容做了具体规范。

八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

请查阅本说明书“第一节公司基本情况之四、公司董事、监事、高级管理人员(四)董事、监事、高级管理人员直接持有的公司股份情况”。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份情形。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间关系请查阅本说明书“第一节公司基本情况，(三)公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况。”

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签署的重要协议或作出的重要承诺情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署了相关劳动关系合同，公司管理层均签署了《董事、监事和高级管理人员的任职资格承诺》、《董事、监事和高级管理人员的诚信声明》、《董事、监事和高级管理人员对外投资、任职情况说明》、《高管无双重任职声明》、《规范关联交易的承诺函》、《避免同业竞争承诺函》、《董事、监事和高管无未结争议的说明》、《高管关于公司无违法的说明》、《管理层关于公司无重大诉讼的说明》、《董事关于公司治理机制执行情况说明》、《董事、监事和高级管理人员关于竞业禁止的声明》。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他公司兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在其他公司兼职情况请查阅本说明书“第三节公司治理”之“（五）同业竞争”。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

本公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

最近两年本公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责。

九、董事、监事、高级管理人员近二年变动情况

（一）董事变动情况和原因

报告期初，公司为有限责任公司，公司不设董事会，由刘忠舍先生担任执行董事。

2015年9月13日公司召开的创立大会暨第一次股东大会选举刘忠舍，刘丽娟，包明哲，杨光，张坤五名董事组成公司第一届董事会。同日，公司第一届董事会第一次会议选举刘忠舍为董事长。

（二）监事变动情况和原因

报告期初，公司为有限责任公司，公司不设监事会，由刘丽娟女士任公司监事一职。

2015年9月13日，公司召开创立大会暨第一次股东大会选举庞彦章、杨旭军为公司股东代表监事，与公司职工代表选举的职工代表监事郝皓组成公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举了郝皓为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况和原因

报告期初，有限公司的总理由刘忠舍担任。

2015年9月13日，公司召开股份改制后第一次董事会，选举刘忠舍为公司总经理，选举包明哲为公司董事会秘书，选举冯建英为公司财务总监，选举刘丽娟为公司副总经理。



除以上人事变更外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变更。

第四节 公司财务

一、公司最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月的财务会计报告经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具“中兴财光华审会字（2015）第 08035 号”标准无保留意见的审计报告。

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

（一）公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

公司报告期内不存在应纳入合并范围的子公司。

（二）主要财务报表

1) 资产负债表

单位：人民币元

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	5,287,700.30	835,501.45	89,208.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	1,254,550.00	188,100.00	-
预付款项	2,634,851.79	883,715.03	2,506,823.58
应收利息			
其他应收款	60,863.55	8,467,379.51	9,633,317.63
存货	15,681,319.80	2,952,697.26	2,648,785.89
其他流动资产	80,183.58		81,379.96
流动资产合计	24,999,469.02	13,327,393.25	14,959,515.34
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	13,045,481.08	13,084,506.90	3,918,265.98
在建工程			
生产性生物资产			
无形资产	5,847,823.09	4,738,678.21	4,838,188.45
开发支出			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,413.34	6,975.00	4,500.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	18,917,717.51	17,830,160.11	8,760,954.43
资产总计	43,917,186.53	31,157,553.36	23,720,469.77

资产负债表（续表）

单位：人民币元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款	16,500,000.00	11,500,000.00	13,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	10,234,810.96	6,232,581.08	548,134.84
预收款项	1,529,011.20	-	484,550.00
应付职工薪酬	950,103.79	150,012.19	69,758.52
应交税费	307,287.50	1,101,834.14	354,893.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,642,826.34	3,995.80	3,981.66
一年内到期的非流动负债	167,000.04	167,000.04	50,000.04
其他流动负债			
流动负债合计	31,331,039.83	19,155,423.25	15,011,318.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
递延所得税负债			



其他非流动负债	1,588,749.86	1,622,249.88	387,499.92
非流动负债合计	1,588,749.86	1,622,249.88	387,499.92
负债合计	32,919,789.69	20,777,673.13	15,398,818.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
盈余公积	537,988.02	537,988.02	332,165.14
一般风险准备			
未分配利润	5,459,408.82	4,841,892.21	2,989,486.29
所有者权益(或股东权益)合计	10,997,396.84	10,379,880.23	8,321,651.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计	43,917,186.53	31,157,553.36	23,720,469.77

2) 利润表

单位：人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	7,716,559.42	12,748,534.51	7,090,111.82
减：营业成本	6,896,083.10	10,066,248.63	6,115,290.00
营业税金及附加	-	44,262.51	60,018.98
销售费用	264,086.92	223,575.10	149,687.54
管理费用	1,505,147.46	1,333,641.24	873,223.59
财务费用	797,431.28	1,347,799.08	1,430,122.05
资产减值损失	69,753.34	9,900.00	-108,170.00
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）	820,476.32	2,682,285.88	974,821.82
加：营业外收入	85,320.02	118,250.04	50,000.04
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	55,314.69	33,440.00	16,968.01
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	850,481.65	2,767,095.92	1,007,853.85
减：所得税费用	232,965.04	708,867.12	375,800.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	617,516.61	2,058,228.80	632,053.20
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	617,516.61	2,058,228.80	632,053.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	0.12	0.41	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)	0.12	0.41	0.13

3) 现金流量表

单位：人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
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	8,982,328.20	13,751,650.00	8,698,916.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	52,780.18	1,472,351.12	209,505.61
经营活动现金流入小计	9,035,108.38	15,224,001.12	8,908,421.61
购买商品、接受劳务支付的现金	13,933,981.96	5,518,716.48	5,684,209.78
支付给职工以及为职工支付的现金	889,167.89	1,453,131.85	959,285.98
支付的各项税费	1,073,810.07	682,954.47	746,777.08
支付其他与经营活动有关的现金	544,126.45	831,320.14	616,293.10
经营活动现金流出小计	16,441,086.37	8,486,122.94	8,006,565.94
经营活动产生的现金流量净额	-7,405,977.99	6,737,878.18	901,855.67
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			
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	1,728,075.17	4,124,576.31	6,790,000.77
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,728,075.17	4,124,576.31	6,790,000.77
投资活动产生的现金流量净额	-1,728,075.17	-4,124,576.31	-6,790,000.77
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	6,500,000.00	11,500,000.00	28,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	16,703,767.08	11,717,894.14	24,187,966.66



筹资活动现金流入小计	23,203,767.08	23,217,894.14	52,687,966.66
偿还债务支付的现金	1,500,000.00	13,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	795,059.46	1,346,700.00	1,431,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,322,455.61	10,238,202.84	32,341,022.76
筹资活动现金流出小计	9,617,515.07	25,084,902.84	48,772,922.76
筹资活动产生的现金流量净额	13,586,252.01	-1,867,008.70	3,915,043.90
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	4,452,198.85	746,293.17	-1,973,101.20
加：期初现金及现金等价物余额	835,501.45	89,208.28	2,062,309.48
六、期末现金及现金等价物余额	5,287,700.30	835,501.45	89,208.28

4) 所有者权益变动表

2015年1-6月所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2015年1-6月				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00		537,988.02	4,841,892.21	10,379,880.23
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	5,000,000.00		537,988.02	4,841,892.21	10,379,880.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				617,516.61	617,516.61
（一）净利润				617,516.61	617,516.61
（二）其他综合收益					
上述(一)和（二）小计				617,516.61	617,516.61
（三）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配					
1、提取盈余公积					
2、对所有者(或股东)的分配					
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（六）其他					
四、本期期末余额	5,000,000.00		537,988.02	5,459,408.82	10,997,396.84

2014 年度所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	2014 年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00		332,165.14	2,989,486.29	8,321,651.43
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	5,000,000.00		332,165.14	2,989,486.29	8,321,651.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			205,822.88	1,852,405.92	2,058,228.80
（一）净利润				2,058,228.80	2,058,228.80
（二）其他综合收益					
上述(一)和（二）小计				2,058,228.80	2,058,228.80
（三）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配			205,822.88	-205,822.88	
1、提取盈余公积			205,822.88	-205,822.88	
2、对所有者(或股东)的分配					
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（六）其他					
四、本期期末余额	5,000,000.00		537,988.02	4,841,892.21	10,379,880.23

2013 年度所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2013 年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00		268,959.81	2,420,638.42	7,689,598.23
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	5,000,000.00		268,959.81	2,420,638.42	7,689,598.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			63,205.33	568,847.87	632,053.20
（一）净利润				632,053.20	632,053.20
（二）其他综合收益					
上述(一)和（二）小计				632,053.20	632,053.20
（三）所有者投入和减少资本					
1、所有者投入资本					
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配			63,205.33	-63,205.33	
1、提取盈余公积			63,205.33	-63,205.33	
2、对所有者(或股东)的分配					
3、其他					
（五）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本(或股本)					
2、盈余公积转增资本(或股本)					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（六）其他					
四、本期期末余额	5,000,000.00		332,165.14	2,989,486.29	8,321,651.43

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：应收账款余额占应收账款合计10%以上、其他应收款余额占其他应收款合计10%以上等。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
组合 2	关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	实际控制人及其控制的企业不计提坏账。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（七）存货

1) 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品一般采用一次转销法摊销，使用期限较长、可多次周转使用的材料领用时转入长期待摊费用，按预计收益期限分年平均摊销。

（八）固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

2) 固定资产折旧

本公司采用平均年限法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	7	5	13.57
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（九）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（十）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（十一）无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项

无形资产的账面价值全部转入当期损益。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法
软件	5	直线法
非专利技术	10	直线法
特许权	10	直线法

（十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3) 辞退福利

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

4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十三）收入

1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售以预收货款形式为主，收到货款后，客户提货验收后确认收入。

2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十四）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿

证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

（十五）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

（十六）重要会计政策和会计估计的变更

1) 重要会计政策变更

自2014年1月26日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长

期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，准则的修改未对当期和列报前期财务报表项目及金额产生影响。

上述会计政策的执行未对报告期和列报前期财务报表项目及金额产生影响。

2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（十七）前期会计差错更正

本公司在报告期内无会计差错更正。

四、公司最近两年一期的主要财务指标

见本公开转让说明书：“第一节、基本情况”之“五、报告期主要会计数据和财务指标简表”。

五、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析

（一）资产状况分析

单位：人民币元

资产类别	2015年1-6月				2014年度	
	金额(元)	占总资产比重(%)	较上年末增长额(元)	较上年末增长幅度(%)	金额(元)	占总资产比重(%)
流动资产						
其中：货币资金	5,287,700.30	12.04	4,452,198.85	532.88	835,501.45	2.68
应收账款	1,254,550.00	2.86	1,066,450.00	566.96	188,100.00	0.60
预付款项	2,634,851.79	6.00	1,751,136.76	198.16	883,715.03	2.84
其他应收款	60,863.55	0.14	-8,406,515.96	-99.28	8,467,379.51	27.18
存货	15,681,319.80	35.71	12,728,622.54	431.08	2,952,697.26	9.48
其他流动资产	80,183.58	0.18	80,183.58	100.00	0.00	0.00
流动资产合计	24,999,469.02	56.92	11,672,075.77	87.58	13,327,393.25	42.77
非流动资产						
固定资产	13,045,481.08	29.70	-39,025.82	-0.30	13,084,506.90	41.99
无形资产	5,847,823.09	13.32	1,109,144.88	23.41	4,738,678.21	15.21
递延所得税资产	24,413.34	0.06	17,438.34	250.01	6,975.00	0.02
非流动资产合计	18,917,717.51	43.08	1,087,557.40	6.10	17,830,160.11	57.23
资产总计	43,917,186.53	100.00	12,759,633.17	40.95	31,157,553.36	100.00

资产类别	2014 年度				2013 年度	
	金 额(元)	占总资 产比重 (%)	较上年末增长额 (元)	较上年 末增长 幅度(%)	金 额(元)	占总资 产比重 (%)
流动资产						
其中：货币资金	835,501.45	2.68	746,293.17	836.57	89,208.28	0.38
应收账款	188,100.00	0.60	188,100.00	100.00	0.00	0.00
预付款项	883,715.03	2.84	-1,623,108.55	-64.75	2,506,823.58	10.57
其他应收款	8,467,379.51	27.18	-1,165,938.12	-12.10	9,633,317.63	40.61
存货	2,952,697.26	9.48	303,911.37	11.47	2,648,785.89	11.17
其他流动资产	0.00	0.00	-81,379.96	-100.00	81,379.96	0.34
流动资产合计	13,327,393.25	42.77	-1,632,122.09	-10.91	14,959,515.34	63.07
非流动资产						
固定资产	13,084,506.90	41.99	9,166,240.92	233.94	3,918,265.98	16.52
无形资产	4,738,678.21	15.21	-99,510.24	-2.06	4,838,188.45	20.40
递延所得税产	6,975.00	0.02	2,475.00	55.00	4,500.00	0.02
非流动资产合计	17,830,160.11	57.23	9,069,205.68	103.52	8,760,954.43	36.93

资产总计	31,157,553.36	100.00	7,437,083.59	31.35	23,720,469.77	100.00
------	---------------	--------	--------------	-------	---------------	--------

公司最近二年一期资产逐年递增。2015年6月30日资产总额为4,391.72万元，较2014年年末增长1,275.96万元，增长40.95%；2014年年末资产总额较2013年年末增长743.71万元，增长31.35%。

报告期内，公司的流动资产与非流动资产所占资产总额的比例略有变动。2015年6月30日、2014年末和2013年末，公司流动资产金额分别为24,999,469.02元、13,327,393.25元和14,959,515.34元；2015年6月30日流动资产同比2014年末增加11,672,075.77元，其中存货同比增加12,728,622.54元、其他应收款同比减少主要是股东刘丽娟归还8,467,379.51元。存货余额变动较大，分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、公司最近两年一期主要资产情况”。

2015年6月30日、2014年末、2013年末，公司非流动资产金额分别为18,917,717.51元、17,830,160.11元和8,760,954.43元；2014年末非流动资产同比2013年末增加9,069,205.68元，主要是办公大楼达到可使用状态转固。

总体而言，公司资产质量良好，能够满足经营管理需要，没有重大坏账或减值情形。

（二）盈利能力分析

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
主营收入（元）	7,716,559.42	12,748,534.51	7,090,111.82
主营成本（元）	4,259,664.10	7,107,070.70	3,710,407.84
毛利率（%）	44.80	44.25	47.67
加权平均净资产收益率（%）	5.78	22.01	7.90
扣除非经常性损益的资产收益率（%）	5.50	21.01	7.43
基本每股收益（元）	0.12	0.41	0.13

公司主营业务是农牧机械、农牧机械成套设备生产、维修和销售，主营收入

包括销售捆草机收入、销售割草机收入等。公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度综合毛利率分别为 44.80%、44.25%、47.67%，报告期内毛利率比较平稳。

公司的加权平均净资产收益率 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度分别为 5.78%、22.01%、7.90%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 5.50%、21.01%、7.43%。2015 年 1-6 月加权平均净资产收益率、基本每股收益较低系其净利润为 6 个月的数据，2014 年度同比 2013 年度增长较大主要是随着营业收入大幅增长净利润同比增加 225.64%。

期间	可比公司	营业收入	毛利率	扣除非经常性损益的资产收益率	基本每股收益
2015 年 1-6 月	焦作泰利	36,704,532.96	22.28%	3.91%	0.05
2014 年度	焦作泰利	79,190,548.70	15.29%	8.53%	0.14
2013 年度	焦作泰利	90,734,235.96	7.24%	14.77%	0.49

公司与同行业新三板公司焦作泰利相比，营业收入较小，毛利率、扣除非经常性损益的资产收益率、基本每股收益较高。由于两家公司主营业务销售产品区别、资产规模不同，指标可比性较差，存在较大的差异。

（三）偿债能力分析

财务指标	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	74.96	66.69	64.92
流动比率（倍）	0.80	0.70	1.00
速动比率（倍）	0.29	0.54	0.81

截至报告期各期末（即 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日，2013 年 12 月 31 日）资产负债率分别为 74.96%、66.69%、64.80%，资产负债率处于较高水平。资产负债率较高主要是公司日常生产经营所需流动资金较大，企业自有资金有限，因此企业借款用于补充流动资产较大；其他应付款主要是股东垫支款。

公司 2015 年 6 月 30 日资产负债率较高，其中应付账款金额 10,234,810.96 元，短期借款金额 16,500,000.00 元，分别占负债总额比例为 23.30%和 37.57%，其中应付账款截止 10 月期后付款占比 46.60%。首先，随公司业务扩张，发展经销、直销模式并重，拓宽南方市场以来，公司需要加大生产，但公司注册资

本较低，不能完全满足公司生产发展需求，从而需要借款来支持。其次，公司发展经销模式，需要大量备货，从原材料采购到产出需要约 90 天左右，货物赊销期限 3-6 个月，整个过程需要 180-270 日，且公司生产农机设备可能会受到诸如天气等不定因素影响，为弥补流动资金不足，公司目前规模需要进行借款及取得供应商赊销的方式来保证供应链的需求。

2015 年 6 月、2014 年度、2013 年度公司营业收入分别为 7,716,559.42 元、12,748,534.51 元、7,090,111.82 元，公司 2015 年 1-6 月销售额中主要是经销商销售收入，下半年个人销售收入将大幅增加，公司销售收入逐年增加，公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为 8,982,328.20 元、13,751,650.00 元、8,698,916.00 元，公司销售回款较好，未来公司将采取提高存货周转速度、缩短交货期，促使预收款尽快转成收入；健全经销网络，继续推出高附加值产品，增加利润规模；增加资本金投入等措施降低资产负债率。根据 2015 年 7-10 月已下的订单，期后实际销售及预计将销售总额会超过 900.00 万元，利润可达到 540.00 万元。

公司与当地金融机构合作良好，从未出现信贷违约问题。公司经营情况良好，在当地金融机构中享有良好的声誉，公司拥有连续、稳定的营运记录，下游企业具有较强的议价能力，且不存在单一重大客户依赖、偶发性重大交易等影响公司持续经营能力的情况，公司实际控制人刘忠舍个人在当地具有较强的经济实力，在一定程度上可以帮助企业抵抗财务风险。

2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日公司流动比率分别为 0.80、0.70、1.00，速动比率为 0.29、0.54、0.82。

期间	可比公司	资产负债率	流动比率	速动比率
2015 年 6 月 30 日	焦作泰利	79.13%	0.86	0.29
2014 年 12 月 31 日	焦作泰利	79.40%	0.86	0.38
2013 年 12 月 31 日	焦作泰利	94.42%	0.84	0.52

总体来说，报告期内公司资产负债率较高，流动比率、速动比率较低，与公司所处行业特点相符。

（四）营运能力分析

财务指标	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款周转率（次）	10.70	135.55	333.93
存货周转率（次）	0.83	4.55	4.46

公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款周转率分别为 10.70 次、135.55 次、333.93 次，存货周转率分别为 0.83 次、4.55 次、4.46 次；应收账款周转天数分别为 33.65 天、2.66 天和 1.08 天，存货周转天数分别为 434.67 天、79.09 天、80.74 天。2015 年 1-6 月应收账款周转率和存货周转率逐期降低原因是：1、随着规模的扩大，经销商等应收账款增加。存货因经营的季节性特点，年度中旬库存较大；2、营业收入为 6 个月的数据且公司产品销售的季节性特点导致上半年收入占全年比重较低。2013 年度与 2014 年度营运能力指标较稳定，公司营运能力较强。

（五）经营活动现金流量分析

单位：人民币元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	-7,405,977.99	6,737,878.18	901,855.67
投资活动产生的现金流量金额	-1,728,075.17	-4,124,576.31	-6,790,000.77
筹资活动产生的现金流量净额	13,586,252.01	-1,867,008.70	3,915,043.90
现金及现金等价物净增加额	5,287,700.30	835,501.45	89,208.28

（1）经营活动产生的现金流量分析

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度和 2013 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 -7,405,977.99 元、6,737,878.18 元、和 901,855.67 元，变动较大主要是 1、2014 年度收入同比 2013 年度增加 5,658,422.69 元，增幅达 79.81%，且 2014 年度采购增加欠款 1,789,407.18 元；2、受产品销售季节性影响，2015 年 6 月 30 日存货余额较大，本期仅实现收入 7,716,559.42 元，存货增加 12,728,622.54 元。综上所述，导致经营活动产生的现金流量净额波动较大。

（2）投资活动产生的现金流量分析

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度投资活动产生的现金流量净额分

别为-1,728,075.17元、-4,124,576.31元、-6,790,000.77元。2015年1-6月主要是购买特许权等无形资产现金流出1,221,000.00元；2014年度主要是建造办公大楼价值6,824,712.80元；2013年度主要是取得土地使用权现金流出4,410,154.00元。

（3）筹资活动产生的现金流量分析

公司2015年1-6月、2014年度、2013年度筹资活动产生的现金流量净额分别为13,586,252.01元、-1,867,008.70元、3,915,043.90元。筹资活动产生的现金流包括是银行借款及归还、与股东的往来款，2015年1-6月筹资活动产生的现金流量净额较大主要是增加银行借款5,000,000.00元以及股东归还欠款9,000,000.00元。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的主要类别及确认方法

1、营业收入的主要类别

公司主营业务是农牧机械、农牧机械成套设备生产、维修和销售，主营收入包括销售捆草机收入、销售割草机收入等。

2、收入确认的具体方法

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

结合公司产品销售的实际情况，制定的具体收入确认方法如下：

本公司销售以预收货款形式为主，收到货款后，客户提货验收后确认收入。

（二）主营业务收入的构成情况

单位：人民币元

类别	2015年1-6月			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比

类别	2015年1-6月			
	捆草机	6,648,672.51	3,184,249.79	52.11%
其他	41,769.91	49,297.31	-18.02%	0.62%
合计	6,690,442.42	3,233,547.10	51.67%	100.00%
类别	2014年度			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
捆草机	9,642,371.43	5,422,297.28	43.77%	75.64%
其他	3,106,163.08	1,684,773.42	45.76%	24.36%
合计	12,748,534.51	7,107,070.70	44.25%	100.00%
类别	2013年度			
	营业收入	营业成本	毛利率	收入占比
捆草机	6,705,902.68	3,450,616.28	48.54%	94.58%
其他	384,209.14	259,791.56	32.38%	5.42%
合计	7,090,111.82	3,710,407.84	47.67%	100.00%

公司的主营业务收入主要来源于捆草机，其他包括楼草机、割草机、挤奶机、储奶罐等。2015年1-6月主营业务收入同比上期同期增加1,682,099.69元，增长率为33.59%。2014年主营业务收入同比上期增加5,658,422.69元，增长率为79.81%。2015年1-6月、2014年度、2013年度，捆草机及其他合计占营业收入分别86.70%、100.00%、100.00%，主营业务明确、突出。

公司2015年1-6月捆草机收入占主营业务收入99.38%，割草机、楼草机是2015年新投产产品，知名度尚未打开，销售量较小。报告期内，公司主营业务收入大幅增加，主要是受益于下游农机行业整体推进、快速发展的良好态势，公司产品的销量大幅增加。

报告期内，2015年1-6月、2014年度、2013年度综合毛利率分别为44.80%、44.25%、47.67%，远高于同行业水平。一方面行业竞争者较少，另一方面由于公司产品属于政府补助性产品，对下游客户具有较高议价能力。报告期，捆草机毛利率出现波动，主要是由于各期产品销售规格、型号比例的不同导致，属于正常

现象。

公司主营业务收入分行业构成情况具体如下：

单位：人民币元

行业名称	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
制造业	6,690,442.42	3,233,547.10	12,748,534.51	7,107,070.70	7,090,111.82	3,710,407.84
合计	6,690,442.42	3,233,547.10	12,748,534.51	7,107,070.70	7,090,111.82	3,710,407.84

(三) 主营业务成本构成如下：

单位：人民币元

类别	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	2,289,358.52	70.80%	5,500,208.22	77.39%	2,790,528.64	75.21%
直接人工	453,821.81	14.04%	702,523.61	9.88%	459,774.53	12.39%
制造费用	490,366.77	15.16%	904,338.87	12.72%	460,104.67	12.40%
主营业务成本	3,233,547.10	100.00	7,107,070.70	100.00%	3,710,407.84	100.00%

公司属于典型的制造业企业，成本核算方法采用品种法。各项直接材料及直接人工在发生时直接计入各产品生产成本。发生的各项间接费用在月末时按产品品种分配。公司产品主要原材料为钢材制品，钢材价格是公司产品价格主要构成部分，公司产品成本构成中，原材料所占比例为70%以上。由于公司主要原材料为钢产品初级加工产品，市场供应充足。

（四）营业收入和利润的变动趋势及分析

单位：人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	7,716,559.42	12,748,534.51	7,090,111.82
二、营业成本	4,259,664.10	7,107,070.70	3,710,407.84
三、营业利润	820,476.32	2,682,285.88	974,821.82
四、利润总额	850,481.65	2,767,095.92	1,007,853.85
五、净利润	617,516.61	2,058,228.80	632,053.20

报告期内，公司实现净利润分别为 617,516.61 元、2,058,228.80 元和 632,053.20 元，2014 年度同比上期增长 225.64%，主要是营业收入大幅增长。

（五）主要费用及变动情况

单位：人民币元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	7,716,559.42	12,748,534.51	7,090,111.82
销售费用	264,086.92	223,575.10	149,687.54
管理费用	1,505,147.46	1,333,641.24	873,223.59
财务费用	797,431.28	1,347,799.08	1,430,122.05
期间费用合计	2,566,665.66	2,905,015.42	2,453,033.18
销售费用占营业收入比重	3.42%	1.75%	2.11%
管理费用占营业收入比重	19.51%	10.46%	12.32%
财务费用占营业收入比重	10.33%	10.57%	20.17%
期间费用占营业收入比重	33.26%	22.79%	34.60%

1、销售费用

报告期内，销售费用占营业收入比重分别为 3.42%、1.75%、2.11%，比重较低，主要原因是公司客户群体为当地牧民与公司经销商，营销费用较低。

公司 2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度销售费用中广告费分别是

185,867.92 元、82,045.00 元和 44,150.00 元，占销售费用比重分别是 70.38%、36.70%和 29.49%。随着公司业务的推广，广告费增加。

2、管理费用

报告期内，管理费用占营业收入比重先降后升。2015 年 1-6 月费用较高主要是随着公司规范发展，管理成本增加。2014 年度同比上期比重下降主要原因是 2014 年度收入同比上年增加 79.81%且职工人员增加、待遇逐年提高导致。职工薪酬占管理费用比重较大，2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度管理费用中占比 33.01%、54.55%、42.43%。

3、财务费用

公司财务费用主要是利息支出，报告期内财务费用金额平稳维持在较高水平，对营业利润影响较大。

（五）报告期内的重大投资收益和非经常性损益情况

1、报告期内无重大投资收益

2、报告期内的非经常性损益情况

单位：人民币元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益			-16,871.80
计入当期损益的政府补助	83,500.02	118,250.04	50,000.04
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	-53,494.69	-33,440.00	-96.21
非经常性损益总额合计	30,005.33	84,810.04	33,032.03
减：非经常性损益的所得税影响数	455.00	-8,360.00	-4,217.95
非经常性损益净额	29,550.33	93,170.04	37,249.98
扣除非经常性损益后的净利润	587,966.28	1,965,058.76	594,803.22
非经常性损益总额占当期利润总额的比例	3.53%	3.06%	3.28%
非经常性损益净额占当期净利润的比例	4.79%	4.53%	5.89%

报告期内公司非经常性损益主要是政府补助及土地使用税滞纳金等，报告期内非经常性损益金额较小，非经常性损益占同期净利润比例较低，公司对非经常性损益不存在依赖。

政府补助均为与资产相关的，在收益期内摊销，明细如下：

项目	2015年1-6月	2014年度	2012年度	文件号
年加工3000台农牧机械成套设备技术改造项目			500,000.00	内财工[2012]1653号
牧业机械设备生产线改扩建一期工程		900,000.00		呼财工[2014]918号
农牧业机械配套资金		270,000.00		呼财工[2014]1357号
组装式液压提升绵羊药浴设备研究与开发应用	50,000.00			呼科发[2015]26号
组装式液压提升绵羊药浴设备研究与开发应用		300,000.00		内财教[2014]1336号
合计	50,000.00	1,470,000.00	500,000.00	

说明：计入递延收益的政府补助按所形成资产折旧年限10年分期摊销。

（六）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司主要税项及计提依据

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

根据《财政部国家税务总局关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》（财税字第 004 号），经呼伦贝尔市海拉尔区税务局批准，公司取得符合规定的农机收入按 13% 的税率缴纳增值税。

七、公司最近两年一期主要资产情况

（一）货币资金

单位：人民币元

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	176,592.79	9,633.78	249.49
银行存款	5,111,107.51	825,867.67	88,958.79
合 计	5,287,700.30	835,501.45	89,208.28

注：截止 2015 年 6 月 30 日，公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的货币资金。

（二）应收账款

报告期内，应收账款净额分别为 1,254,550.00 元、188,100.00 元和 0.00 元，其占资产总额比例分别为 2.86%、0.60% 和 0.00%。应收账款余额较小，主要原因是销售模式由直销为主、代销为辅向直销、代销并重的模式转变，直销客户主要为当地牧民现款现货，故本公司应收账款金额较小。

1、应收账款及坏账准备账龄分析明细表

单位：人民币元

账龄结构	2015 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,133,000.00	85.12	56,650.00	1,076,350.00
1-2 年	198,000.00	14.88	19,800.00	178,200.00
合 计	1,331,000.00	100.00	76,450.00	1,254,550.00
账龄结构	2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	198,000.00	100.00	9,900.00	188,100.00
合 计	198,000.00	100.00	9,900.00	188,100.00

账龄结构	2013年12月31日			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
1-2年	18,000.00	100.00	18,000.00	100.00
合计	18,000.00	100.00	18,000.00	100.00

公司应收账款账龄主要是1年以内，账龄结构合理，主要欠款客户是公司代理商，信用风险较低，不能收回的风险较小，应收账款坏账准备计提正确。

公司与个人客户交易情况即内控管理如下：

个人客户与公司签订销售合同采购设备，其中合同价款根据生产成本及预计的利润并结合市场销售价格来确定，客户合同经公司总经理审核签订并盖公章。个人销售一般预付一定比例定金，现金付款由公司出纳填制收款收据并签字盖章交给客户，大部分个人客户提货时缴纳全款取得出纳填制并签字的提货单一式四联，若赊销需经公司总经理审批并提供担保。仓管员根据签字提货单安排出货，客户验收后在提货单签字确认，仓管员保管客户签字提货单，会计核对提货单、合同一致后开具发票并入账确认收入。

2、前五名应收账款债务单位情况如下：

(1)截至2015年6月30日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

客户名称	金额	占应收账款比例	账龄	与本公司关系
轩禾蒙拓农业科技有限公司	380,000.00	28.55%	1年以内	非关联方
呼伦贝尔恒基农机销售公司	336,000.00	25.24%	1年以内	非关联方
陈杰	62,000.00	4.66%	1-2年	非关联方
斯日古楞	62,000.00	4.66%	1-2年	非关联方
胡志刚	52,000.00	3.91%	1年以内	非关联方
合计	892,000.00	67.02%		

(2)截至2014年12月31日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

客户名称	金额	占应收账款比例	账龄	与本公司关系
------	----	---------	----	--------

陈杰	62,000.00	31.31%	1年以内	非关联方
斯日古楞	62,000.00	31.31%	1年以内	非关联方
田伟	30,000.00	15.15%	1年以内	非关联方
巴拉吉	32,000.00	16.16%	1年以内	非关联方
图门	12,000.00	6.06%	1年以内	非关联方
合计	198,000.00	100.00%		

(3)截至 2013 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

客户名称	金额	占应收账款比例	账龄	与本公司关系
王名山	18,000.00	100.00%	1-2 年	非关联方
合计	18,000.00	100.00%		

3、截至 2015 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

4、截至 2015 年 6 月 30 日，应收账款期末余额中应收关联方款项。

（三）预付款项

1、预付款项账龄分析明细表：

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
1 年以内	2,634,851.79	100.00	665,056.98	75.26	2,134,694.75	85.16
1-2 年			154,206.33	17.45	372,128.83	14.84
2-3 年			64,451.72	7.29		
合计	2,634,851.79	100.00	883,715.03	100.00	2,506,823.58	100.00

2、前五名预付账款债务单位情况如下：

(1)截至 2015 年 6 月 30 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	与本公司关系	金 额	占预付账款比例	款项性质
包头市吉利农机有限责任公司	非关联方	1,168,589.00	44.35%	采购款
上海替无代贸易发展有限公司	非关联方	1,041,172.79	39.52%	采购款
北京上口律师事务所	非关联方	100,000.00	3.80%	中介费
中兴财光华会计师事务所	非关联方	100,000.00	3.80%	中介费
齐齐哈尔鑫福达汽车销售公司	非关联方	50,000.00	1.90%	采购款
合 计		2,459,761.79	93.35%	

(2)截至 2014 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	与本公司关系	金 额	占预付账款比例	款项性质
哈尔滨百顺通商贸有限公司	非关联方	162,145.90	18.35%	购货款
上海替无代贸易公司	非关联方	150,000.00	16.97%	设备款
上海嘉定泰和有限公司	非关联方	82,025.72	9.28%	购货款
哈尔滨昌晟电站设备公司	非关联方	79,131.00	8.95%	购货款
沧州龙文汽车配件有限公司	非关联方	60,083.81	6.80%	购货款
合 计		533,386.43	60.36%	

(3)截至 2013 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名的债务人情况如下：

客户名称	与本公司关系	金 额	占预付账款比例	款项性质
江苏金方圆数控机床有限公司	非关联方	923,400.00	36.84%	设备款
哈尔滨百顺通商贸有限公司	非关联方	397,699.85	15.86%	购货款

唐山宝源畜牧机械有限公司	非关联方	148,300.00	5.92%	购货款
南通瑞斯电子有限公司	非关联方	125,159.83	4.99%	购货款
海拉尔区鑫晨商贸	非关联方	118,056.54	4.71%	购货款
合 计		1,712,616.22	68.32%	

3、截至 2015 年 6 月 30 日，期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、截至 2015 年 6 月 30 日，预付账款期末余额中无预付关联方款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款及坏账准备账龄分析明细表：

账龄结构	2015 年 6 月 30 日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备	净 额（元）
1 年以内	64,066.89	100.00	3,203.34	60,863.55
合 计	64,066.89	100.00	3,203.34	60,863.55
账龄结构	2014 年 12 月 31 日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备	净 额（元）
1 年以内	8,467,379.51	100.00	0.00	8,467,379.51
合 计	8,467,379.51	100.00	0.00	8,467,379.51
账龄结构	2013 年 12 月 31 日			
	金额（元）	比例（%）	坏账准备	净 额（元）
1 年以内	9,633,317.63	100.00	0.00	9,633,317.63
合 计	9,633,317.63	100.00	0.00	9,633,317.63

账龄分析明细表中关联方款项经测试未发生减值的，不计提坏账准备。

2、其他应收款欠款前五名客户情况如下：

截至 2015 年 6 月 30 日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	账龄	占其它应收款 总额比例	与本公司关 系	款项性 质

职工社保费	58,935.54	1年以内	91.99%	非关联方	社保费
李平	3,131.35	1年以内	4.89%	非关联方	备用金
邹志丹	2,000.00	1年以内	3.12%	非关联方	备用金
合计	64,066.89		100.00%		

截至2014年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	账龄	占其它应收款 总额比例	与本公司关 系	款项性 质
刘丽娟	8,467,379.51	1年以内	100.00%	关联方	垫支款
合计	8,467,379.51	1年以内	100.00%		

截至2013年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	账龄	占其它应收款 总额比例	与本公司关 系	款项性 质
刘忠舍	384,400.00	1年以内	3.99%	关联方	垫支款
刘丽娟	9,218,917.63	1年以内	95.70%	关联方	垫支款
鄂温克旗蒙拓牧业产业 化发展有限责任公司	30,000.00	1年以内	0.31%	关联方	借款
合计	9,633,317.63		100.00%		

公司前期内控制度尚不完善，公司与关联方之间无借款协议，主要为关联方垫支公司采购等流动资金款项，未约定借款利息，公司流动资金充裕即归还公司关联方借款。

依照借款日发生日6个月内同期贷款利率测算借款产生的利息：

名称	利息测算		
	2015年1-6月	2014年度	2013年度
鄂温克旗蒙拓牧业产业		1,403.84	10,463.56

化发展有限责任公司			
刘忠舍	-368.22	19,685.30	6,182.40
周威	-5,553.97		708,922.64
刘丽娟	290,657.39	391,915.57	708,922.64
合计	284,735.20	413,004.71	725,568.60

2015年1-6月、2014年度、2013年度测算出的关联方借款应收利息分别占利润总额的33.48%、14.93%、71.99%。

公司2013年度、2014年度股东占用公司资金不会对公司其他股东产生重大影响：①2015年度股东已经全部归还公司借款；②2013年1月1日至2015年6月22日，蒙拓公司股东刘忠舍、刘丽娟均为股东于静子女。三人持有蒙拓公司100.00%股份，在此期间发生的公司与之间的股东借款，三人均知情并同意，不存在损害其他股东利益的情形。2015年6月23日，公司股东会通过决议同意于静将其所持公司的25%的股权，共计125万元的出资额，转让给刘忠舍、刘丽娟、杨光、包淑兰、周威、张坤。新增股东对于公司前期存在的公司与股东之间借款知情并认可。2015年6月23日至报告期末，上述借款余额为股东向公司提供无息借款，且金额较小，对其他股东影响不大。

3、截至2015年6月30日，期末余额中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十 关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易”。

4、本报告期无终止确认的其他应收款情况。

5、报告期内无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

6、报告期内无实际核销的其他应收款情况。

（五）存货

2015年6月30日、2014年末和2013年末，公司存货不存在减值迹象，不需要计提存货跌价准备。存货分类明细如下：

单位：人民币元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
原材料	1,969,008.68	852,469.51	380,506.15

库存商品	4,124,625.34	403,921.41	636,191.53
在产品	8,249,655.52	1,696,306.34	1,632,088.21
发出商品	1,338,030.26		
合计	15,681,319.80	2,952,697.26	2,648,785.89
减：存货跌价准备			
净额	15,681,319.80	2,952,697.26	2,648,785.89

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品和发出商品。其中原材料主要是钢板、标准件、圆钢、螺栓、轴承、拉簧、油管等。2015年6月30日、2014年末、2013年末存货余额分别为15,681,319.80元、2,952,697.26元和2,648,785.89元，2015年6月30日存货较大，一方面是产品生产周期从上年11月开始至下年丰草期8月，同时根据销量调整生产时间，故半成品、产成品余额较大，另一方面由于主要客户集中地呼伦贝尔市2015年受降雨量影响丰草期推迟在9月，同时牧草质量受到影响，本期扩大产能导致供求不平衡。公司存货结构正常，符合公司经营模式、生产周期和生产模式的特点和需要。

期末存货处于良好状态，无需计提跌价准备。

（六）其他流动资产

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
应交税费-增值税	80,183.58	0.00	81,379.96
合计	80,183.58	0.00	81,379.96

（七）固定资产

1、截至2015年6月30日各类固定资产及折旧明细表

单位：人民币元

资产类别	2014年12月31日	2015年1-6月		2015年6月30日
		增加额	减少额	
一、固定资产原值	14,385,780.86	455,314.14		14,841,095.00
房屋及建筑物	9,566,208.56			9,566,208.56

机器设备	3,905,507.77	225,799.14		4,131,306.91
运输工具	780,242.44			780,242.44
电子设备及其他	133,822.09	229,515.00		363,337.09
二、累计折旧	1,301,273.96	494,339.96		1,795,613.92
房屋及建筑物	303,018.39	222,684.95		525,703.34
机器设备	443,126.37	204,758.68		647,885.05
运输工具	453,592.09	51,445.44		505,037.53
电子设备及其他	101,537.11	15,450.89		116,988.00
三、固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值	13,084,506.90			13,045,481.08
房屋及建筑物	9,263,190.17			9,040,505.22
机器设备	3,462,381.40			3,483,421.86
运输工具	326,650.35			275,204.91
电子设备及其他	29,324.17			246,349.09

2、截至 2014 年 12 月 31 日各类固定资产及折旧明细表

单位：人民币元

资产类别	2013 年 12 月 31 日	2014 年度		2014 年 12 月 31 日
		增加额	减少额	
一、固定资产原值	4,743,056.94	9,642,723.92		14,385,780.86
房屋及建筑物	2,532,295.76	7,033,912.80		9,566,208.56
机器设备	1,300,396.65	2,605,111.12		3,905,507.77
运输工具	780,242.44	3,700.00		780,242.44

电子设备及其他	130,122.09			133,822.09
二、累计折旧	824,790.96	476,483.00		1,301,273.96
房屋及建筑物	179,456.35	123,562.04		303,018.39
机器设备	215,993.83	227,132.54		443,126.37
运输工具	347,702.05	105,890.04		453,592.09
电子设备及其他	81,638.73	19,898.38		101,537.11
三、固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值	3,918,265.98			13,084,506.90
房屋及建筑物	2,352,839.41			9,263,190.17
机器设备	1,084,402.82			3,462,381.40
运输工具	432,540.39			326,650.35
电子设备及其他	48,483.36			29,324.17

3、截至 2013 年 12 月 31 日各类固定资产及折旧明细表

单位：人民币元

资产类别	2012 年 12 月 31 日	2013 年度		2013 年 12 月 31 日
		增加额	减少额	
一、固定资产原值	4,451,138.01	414,339.93	122,421.00	4,743,056.94
房屋及建筑物	2,532,295.76			2,532,295.76
机器设备	1,050,042.72	250,353.93		1,300,396.65
运输工具	736,670.44	125,914.00	82,342.00	780,242.44
电子设备及其他	132,129.09	38,072.00	40,079.00	130,122.09
二、累计折旧	578,999.17	351,340.99	105,549.20	824,790.96

房屋及建筑物	59,172.31	120,284.04		179,456.35
机器设备	112,357.58	103,636.25		215,993.83
运输工具	308,371.63	107,096.59	67,766.17	347,702.05
电子设备及其他	99,097.65	20,324.11	37,783.03	81,638.73
三、固定资产减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、固定资产账面价值	3,872,138.84			3,918,265.98
房屋及建筑物	2,473,123.45			2,352,839.41
机器设备	937,685.14			1,084,402.82
运输工具	428,298.81			432,540.39
电子设备及其他	33,031.44			48,483.36

截至 2015 年 6 月 30 日，公司固定资产原值为 14,841,095.00 元、固定资产净值为 13,045,481.08 元。报告期内，呼伦贝尔房权证海拉尔字第 10095005 号包括办公楼及厂房，于 2014 年 12 月竣工验收转固，于 2015 年 9 月份取得房产证，工程总造价 6,824,712.8 元，累计折旧额 162,086.93 元，2014 年 5 月购入数控激光切割机采购价格 1,555,555.56 元，累计折旧额 160,092.59 元。

如按扣除累计折旧后的固定资产净值计算，公司固定资产整体成新率约为 87.90%，固定资产净值占总资产比例为 29.70%。

因固定资产整体成新率较高，故固定资产的正常更新换代对财务状况、现金流量影响较小，除非因公司扩大业务需要进行重大采购外，固定资产能够满足生产经营的需要，不存在更新、淘汰、大修、技术升级等重大情形，不会对公司的财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

2、截止 2015 年 6 月 30 日，公司的固定资产不存在减值情形。

3、截止 2015 年 6 月 30 日，公司无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁

租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

（九）在建工程

报告期内，在建工程各期末余额情况如下：

项目	2013年12月31日	增加	减少：转固	2014年12月31日
土建安装工程	0.00	6,824,712.80	6,824,712.80	0.00
合计	0.00	6,824,712.80	6,824,712.80	0.00

报告期内，2014年公司兴建办公大楼并于当年年底完工达到可使用状态。

（十）无形资产

无形资产的摊销和减值：

单位：人民币元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年6月30日
一、无形资产原价合计	4,890,936.00	1,221,000.00		6,111,936.00
土地使用权	4,877,936.00			4,877,936.00
软件及其他	2,000.00	21,000.00		23,000.00
专利权	11,000.00			11,000.00
非专利技术		100,000.00		100,000.00
特许权		1,100,000.00		1,100,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	152,257.79	111,855.12		264,112.91
土地使用权	143,778.25	48,779.36		192,557.61
软件及其他	1,931.90	2,290.05		4,221.95
专利权	6,547.64	785.71		7,333.35
非专利技术		5,000.00		5,000.00
特许权		55,000.00		55,000.00
三、无形资产减值准备金额合计				
土地使用权				

软件及其他				
专利权				
非专利技术				
特许权				
四、无形资产账面价值合计	4,738,678.21			5,847,823.09
土地使用权	4,734,157.75			4,685,378.39
软件及其他	68.10			18,778.05
专利权	4,452.36			3,666.65
非专利技术				95,000.00
特许权				1,045,000.00
项 目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、无形资产原价合计	4,890,936.00			4,890,936.00
土地使用权	4,877,936.00			4,877,936.00
软件及其他	2,000.00			2,000.00
专利权	11,000.00			11,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	52,747.55	99,510.24		152,257.79
土地使用权	46,219.52	97,558.73		143,778.25
软件及其他	1,551.83	380.07		1,931.90
专利权	4,976.20	1,571.44		6,547.64
三、无形资产减值准备金额合计				
土地使用权				
软件及其他				
专利权				
四、无形资产账面价值合计	4,838,188.45			4,738,678.21
土地使用权	4,831,716.48			4,734,157.75
软件及其他	448.17			68.10
专利权	6,023.80			4,452.36

项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、无形资产原价合计	480,782.00	4,410,154.00		4,890,936.00
土地使用权	467,782.00	4,410,154.00		4,877,936.00
软件及其他	2,000.00			2,000.00
专利权	11,000.00			11,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	19,389.65	33,357.90		52,747.55
土地使用权	14,813.10	31,406.42		46,219.52
软件及其他	1,171.79	380.04		1,551.83
专利权	3,404.76	1,571.44		4,976.20
三、无形资产减值准备金额合计				
土地使用权				
软件及其他				
专利权				
四、无形资产账面价值合计	461,392.35			4,838,188.45
土地使用权	452,968.90			4,831,716.48
软件及其他	828.21			448.17
专利权	7,595.24			6,023.80

土地使用权、专利权等按取得时的实际成本入账。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。报告期内，无形资产采用直线法按使用年限进行摊销，公司无形资产使用状况良好，无减值迹象发生，故未计提无形资产减值准备。

（十一）递延所得税资产

单位：人民币元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	97,653.34	24,413.34	27,900.00	6,975.00	18,000.00	4,500.00

合计	97,653.34	24,413.34	27,900.00	6,975.00	18,000.00	4,500.00
----	-----------	-----------	-----------	----------	-----------	----------

（十二）资产减值准备

1、截止 2015 年 6 月 30 日，公司除对应收款项、其他应收款计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

2、资产减值准备计提情况

2015 年 6 月 30 日各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：人民币元

项 目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 1-6 月			2015 年 6 月 30 日
		本期增加额	本期冲销额	本期转回额	
坏账准备	9,900.00	69,753.34			79,653.34
合 计	9,900.00	69,753.34			79,653.34

2014 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：人民币元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2014 年度			2014 年 12 月 31 日
		本期增加额	本期冲销额	本期转回额	
坏账准备	18,000.00	9,900.00	18,000.00		9,900.00
合 计	18,000.00	9,900.00	18,000.00		9,900.00

2013 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：人民币元

项 目	2012 年 12 月 31 日	2013 年度			2013 年 12 月 31 日
		本期增加额	本期冲销额	本期转回额	
坏账准备	126,170.00			108,170.00	18,000.00
合 计	126,170.00			108,170.00	18,000.00

八、公司最近两年一期主要负债情况

（一）短期借款

1、短期借款明细表

类别	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款			1,500,000.00
保证借款	16,500,000.00	11,500,000.00	12,000,000.00
合计	16,500,000.00	11,500,000.00	13,500,000.00

报告期内，公司短期借款均为银行借款，分析详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司业务具体情况（四）”。

（二）应付账款

1、应付账款账龄分析明细表

账龄结构	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	9,843,233.69	96.17	5,921,602.95	95.01	548,134.84	100.00
1-2年	391,577.27	3.83	310,978.13	4.99		
合计	10,234,810.96	100.00	6,232,581.08	100.00	548,134.84	100.00

2、按期末余额列示应付账款前五名客户

截止2015年6月30日明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末总额比例(%)
安徽宿州建筑安装工程公司	工程款	3,874,080.00	1年以内	37.85
呼伦贝尔市海拉尔区鑫晨商贸有限公司	材料款	889,744.00	1年以内	8.69
宁晋县冠毫农业机械有限公司	材料款	580,770.00	1年以内	5.67
江苏太仓市项氏家机有限公司	材料款	571,680.00	1年以内	5.59

哈尔滨松北区永兴轮胎润滑油经销处	材料款	515,000.00	1 年以内	5.03
合计		6,431,274.00		62.84

截止 2014 年 12 月 31 日明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末 总额比例(%)
安徽宿州市建筑安装工程公司	工程款	3,874,080.00	1 年以内	62.16
江苏太仓项氏农机有限公司	材料款	295,602.54	1 年以内	4.74
江苏金方圆数控机床有限公司	设备款	203,352.14	1 年以内	3.26
哈尔滨远东建筑装饰材料公司	材料款	150,000.00	1 年以内	2.41
哈尔滨鑫良友不锈钢经销有限公司	材料款	149,404.52	1 年以内、 1-2 年	2.40
合计		4,672,439.20		74.97

截止 2013 年 12 月 31 日明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末 总额比例(%)
哈尔滨鑫良友不锈钢经销有限公司	材料款	149,959.55	1 年以内	27.36
北京京明顶商贸公司	材料款	94,167.00	1 年以内	17.18
沧州龙文汽车配件有限公司	材料款	59,217.30	1 年以内	10.80
沧州志诚液压机械公司	材料款	44,332.89	1 年以内	8.09
海桥新南方丝网工艺制作部	材料款	30,585.65	1 年以内	5.58
合计		378,262.39		69.01

3、截至 2015 年 6 月 30 日，期末余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、截至 2015 年 6 月 30 日，期末余额无应付关联方款项。

（三）预收账款

1、预收款项账龄分析明细表

单位：人民币元

账龄结构	2015 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,529,011.20	100.00	484,550.00	100.00
合 计	1,529,011.20	100.00	484,550.00	100.00

2、按期末余额列示预收款项前五名客户

截止 2015 年 6 月 30 日明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收帐款期末 总额比例(%)
呼伦贝尔恒屹农牧业股份公司	销货款	1,202,011.20	1 年以内	78.61
东乌珠穆沁旗福兴商贸	销货款	100,000.00	1 年以内	6.54
鄂温克自治旗伊敏苏木嘎查管理中心	销货款	90,000.00	1 年以内	5.89
赵海	销货款	11,000.00	1 年以内	0.72
黄金忠	销货款	10,000.00	1 年以内	0.65
合计		1,413,011.20		92.41

截止 2013 年 12 月 31 日明细如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收帐款期末 总额比例(%)
哈达乳业有限公司	销货款	286,000.00	1 年以内	59.03
呼伦贝尔市草原春乳业有限公司	销货款	137,000.00	1 年以内	28.27
呼伦贝尔三元乳业有限责任公司	销货款	61,550.00	1 年以内	12.70

合计		484,550.00		100.00
----	--	------------	--	--------

3、截至 2015 年 6 月 30 日，期末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、截至 2015 年 6 月 30 日，期末余额中无预收关联方款项。

（四）其他应付款

1、其他应付款账龄分析明细表

单位：人民币元

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	1,638,830.54	99.76	14.14	0.35	3,981.66	100.00
1-2 年	14.14		3,981.66	99.65		
2-3 年	3,981.66	0.24				
合计	1,642,826.34	100.00	3,995.80	100.00	3,981.66	100.00

报告期内，其他应付款主要是公司为解决流动资金需要向股东刘丽娟、刘忠舍、周威借款及工会经费返还。

2、报告期内其他应付款余额前五名情况

截至 2015 年 6 月 30 日明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例（%）
刘丽娟	关联方	1,233,535.46	1 年以内	垫支款	75.09
刘忠舍	关联方	205,288.00	1 年以内	垫支款	12.50
周威	关联方	200,000.00	1 年以内	垫支款	12.17
工会经费	非关联方	4,002.88	1 年以内、1-2 年、3 年以内	经费返还款	0.24
合计		1,642,826.34			100.00

3、截至 2015 年 6 月 30 日，公司其他应付款中，应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项为应付股东的无息借款，主要是为解决公司短期周转资金，在采购原材料等情况下向股东刘丽娟、刘忠舍、周威等借入的无息股东借款。

（五）应交税费

公司报告内应交税费情况如下：

单位：人民币元

类别	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税		105,908.73	
企业所得税	250,403.38	991,323.50	353,758.15
印花税	7,740.79	799.04	
土地使用税	8,487.00		
房产税	36,853.46		
城建税	2,376.79	2,376.79	
教育费附加	1,426.08	1,426.08	
印花税			45.10
价格调节基金			1,090.11
合计	307,287.50	1,101,834.14	354,893.36

（六）应付职工薪酬

公司应付职工薪酬主要包括应付工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、工会经费和职工教育经费等。

1、应付职工薪酬列示：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	150,012.19	1,603,987.46	803,895.86	950,103.79
二、离职后福利-设定提存计划		85,272.03	85,272.03	
合计	150,012.19	1,689,259.49	889,167.89	950,103.79

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	69,758.52	1,493,595.56	1,413,341.89	150,012.19
二、离职后福利-设定提存计划		39,789.96	39,789.96	
合计	69,758.52	1,533,385.52	1,453,131.85	150,012.19
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、短期薪酬	0.00	993,531.34	923,772.82	69,758.52
二、离职后福利-设定提存计划		35,513.16	35,513.16	
合计	0.00	1,029,044.50	959,285.98	69,758.52

2、短期薪酬列示

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年06月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	121,279.99	1,531,775.34	702,951.54	950,103.79
2、职工福利费		5,875.65	5,875.65	
3、社会保险费		41,000.97	41,000.97	
其中：医疗保险费		32,593.40	32,593.40	
工伤保险费		5,525.91	5,525.91	
生育保险费		2,881.66	2,881.66	
4、住房公积金		14,375.00	14,375.00	
5、工会经费和职工教育经费	28,732.20	10,960.50	39,692.70	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	150,012.19	1,603,987.46	803,895.86	950,103.79

3、离职后福利-设定提存计划列示：

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年06月30日
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		79,807.38	79,807.38	

2. 失业保险费		5,464.65	5,464.65	
合 计		85,272.03	85,272.03	

（七）一年内到期的非流动负债

项目	2015年06月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
递延收益	167,000.04	167,000.04	50,000.04
合 计	167,000.04	167,000.04	50,000.04

一年内到期的递延收益重分类到其他流动负债。

（八）其他非流动负债

报告期内公司其他非流动负债明细如下：

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
递延收益	1,622,249.88	50,000.00	83,500.02	1,588,749.86
合 计	1,622,249.88	50,000.00	83,500.02	1,588,749.86
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
递延收益	387,499.92	1,470,000.00	235,250.04	1,622,249.88
合 计	387,499.92	1,470,000.00	235,250.04	1,622,249.88
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
递延收益	437,499.96		50,000.04	387,499.92
合 计	437,499.96		50,000.04	387,499.92

政府补助项目明细：

单位：人民币

项目	2015年1-6月	2014年度	2012年度	文件号
年加工3000台农牧机械成套设备技术改造项目			500,000.00	内财工[2012]1653号
牧业机械设备生产线改扩建一期工程		900,000.00		呼财工[2014]918号

农牧业机械配套资金		270,000.00		呼财工[2014]1357号
组装式液压提升绵羊药浴设备研究与开发应用	50,000.00			呼科发[2015]26号
组装式液压提升绵羊药浴设备研究与开发应用		300,000.00		内财教[2014]1336号
合计	50,000.00	1,470,000.00	500,000.00	

年加工 3000 台农牧机械成套设备技术改造项目、牧业机械设备生产线改扩建一期工程、农牧业机械配套资金项目补助对应的固定资产分别在 2012 年 9 月、2014 年 5 月、2014 年 5 月达到可使用状态，政府补助按所形成资产折旧年限 10 年分期摊销，转入营业外收入，2013 年摊销 50,000.04 元，2014 年摊销 118,250.04 元，2015 年 1-6 月摊销 83,500.02 元。收到与组装式液压提升绵羊药浴设备研究与开发应用项目补助金额 50,000.00 元和 300,000.00 元，与项目有关的资产尚未形成，故未开始摊销。

九、报告期内公司股东权益情况

（一）股东权益情况

单位：人民币元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
盈余公积	537,988.02	537,988.02	332,165.14
未分配利润	5,459,408.82	4,841,892.21	2,989,486.29
所有者权益合计	10,997,396.84	10,379,880.23	8,321,651.43

2015 年 9 月 14 日，根据公司股东会决议及章程规定，公司整体变更为股份有限公司，公司以 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产整体变更为蒙拓农机科技股份有限公司，将呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限公司的净资产折合为 5,000,000.00 股（每股面值 1 元），法定盈余公积金 537,988.02 元、未分配利润 5,459,408.82 元计入公司的资本公积。

（二）未分配利润变动情况

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
调整前 上年末未分配利润	4,841,892.21	2,989,486.29	2,420,638.42
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 年初未分配利润	4,841,892.21	2,989,486.29	2,420,638.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	617,516.61	2,058,228.80	632,053.20
减：提取法定盈余公积		205,822.88	63,205.33
期末未分配利润	5,459,408.82	4,841,892.21	2,989,486.29

十、关联方、关联方关系及关联方往来、关联交易

（一）公司关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至本说明书出具之日，公司关联方及关联方关系如下：

1、公司控股股东

关联方名称	持股数量	持股比例 (%)	与本公司关系
刘忠舍	3,000,000.00	60.00	控股股东、董事长、总经理

2、公司其他持有 5%以上股份的股东

股 东	持股数量	持股比例 (%)
刘丽娟	1,200,000.00	24.00
呼伦贝尔市鸿祥经贸有限公司	500,000.00	10.00

3、公司的子公司

截至 2015 年 6 月 30 日本公司无子公司。

4、公司董事、监事、高级管理人员

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况，请参见本说明书“第一节 基本

情况”之“四、公司董事、监事和高级管理人员”基本情况相关内容。

5、其他关联方

关联方名称	其它关联方与本公司关系	组织机构代码
刘凤芝	本公司控股股东刘忠舍的配偶	
王振山	本公司共同实际控制人刘丽娟的配偶	
周威	持有本公司 1%股份	
鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司	控股股东刘忠舍持股 50%	152128000004479
牙克石市源天玉饮品有限责任公司	控股股东刘忠舍持股 43.14%	152104000002301
呼伦贝尔正和泰投资有限公司	控股股东刘忠舍持股 20%	150700000034016
呼伦贝尔市海拉尔区金牛奶牛养殖专业合作社	受同一控制人刘忠舍控制	报告期后已注销
海拉尔区金瑞装饰城	控股股东刘忠舍配偶控制的企业	150702600375691
海拉尔区蒙托畜牧机械商店	受共同实际控制人刘丽娟控制	已注销
鄂温克族自治旗蒙拓科研中心	受同一控制人刘忠舍控制	报告期后已注销

（二）关联交易

向关联方销售商品或提供劳务

关联方	关联交 易内容	关联交易 定价原则	2013 年度	
			金额	占同类交易金额的比例%
牙克石市源天玉饮品有限责任公司	储奶罐	市场价	24,200.00	100.00
合计			24,200.00	100.00

（三）关联担保

报告期内不存在关联方担保情况。

（四）关联方往来

1、公司应收关联方款项

其他应收款

债务人	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
刘丽娟			8,467,379.51	0.00	9,218,917.63	0.00
刘忠舍					384,400.00	
鄂温克旗蒙拓牧业产业化发展有限责任公司					30,000.00	
合计			8,467,379.51	0.00	9,633,317.63	0.00

2、公司应付关联方款项

其他应付款

债权人	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
刘丽娟	1,233,535.46		
刘忠舍	205,288.00		
合计	1,438,823.46		

（五）关联交易决策执行程序

股份公司成立前，公司没有制定关联方交易方面的制度。股份公司成立之后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。其中关于关联交易决策权限具体如下：

（一）董事会的审批权限：公司拟与关联方达成的同一会计年度内单笔或累计日常性关联交易金额超过年度关联交易预计总金额，超过金额低于公司最近一期经审计净资产值的百分之四十的，由董事会批准后实施。

（二）股东大会的审批权限：偶发性关联交易，以及公司拟与关联方达成的同一会计年度内单笔或累计日常性关联交易金额超过年度关联交易预计总金额，超过金额为最近一期经审计净资产值百分之四十以上的。

十一、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司存在的对外担保情况，详见本公开转让

说明书“第三节 公司治理”之“七、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况”。

十二、最近两年一期的资产评估情况

2015年8月24日中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对本公司基准日2015年6月30日的账面净资产价值进行评估，并出具了“中铭评报字[2015]第16049号”《呼伦贝尔市蒙拓农牧科技发展有限责任公司拟股改事宜涉及的该公司账面净资产价值项目》，此次评估采用资产基础法。评估结论如下：

金额单位：万元

项 目	账面值	评估值	评估增值	增值率%
资 产	4,391.72	4,940.90	549.18	12.50
负 债	3,291.98	3,291.98		
净资产	1,099.74	1,648.92	549.18	49.94

十三、股利政策和最近两年一期分配情况

（一）公司章程第一百六十一条规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的公司股份不参与分配利润。

（二）**公司章程第一百六十二条规定**，公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

（三）**公司章程第一百六十三条规定**，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

（四）**公司章程第一百六十四条规定**，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（五）**公司章程第一百六十五条规定**，公司利润分配政策为：

（一）公司应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司合理资金需求，制定和实施持续、稳定的利润分配政策，但公司利润分配不得影响公司的持续经营；

（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的红利，以偿还其占用的资金；

（三）公司优先采用现金分红方式回报股东，具体分红比例由董事会根据相关规定和公司实际经营情况拟定，提交股东大会审议决定。

（六）**最近两年一期股利分配情况**

公司最近两年一期未进行过利润分配。

十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无应纳入合并报表的其他企业。

十五、风险因素

公司特别提醒投资者注意下列风险因素：

（八）**短期偿债压力较大的风险**

报告期内，公司流动比率分别为 0.80、0.70、1.00，速动比率分别为 0.29、



0.54、0.82，上述报告指标均低于同行业领先水平；公司资产负债率分别为74.96%、66.69%、64.80%，公司资产负债率相对较高，短期偿债能力相对较弱。随着公司业务规模进一步扩大，流动资金需求增加，那么仅依靠股东资金投入和短期银行借款将对公司资金链存在压力，公司存在短期偿债压力较大的风险。

风险应对措施：公司一方面对营运资金进行严格的预算和管控，提高资金使用效率；另一方面通过增资扩股、银行借款等筹集资金，但未来仍存在现金流不足的风险。

（九）公司销售现金结算导致的内部控制风险

报告期内，公司客户群体主要是当地牧民同时发展代理商销售，与牧民通过自由买卖方式进行交易主要以现金支付。公司2015年1-6月、2014年度、2013年度现金销售比例分别为96.50%、96.66%、47.63%，现金交易比例逐步降低，但由于农产品销售采购的特殊性，公司在短期内无法完全杜绝现金销售活动。

虽然公司制定了完善的内部控制制度，严格按照程序和内控关键部位的管理要求，可以确保财务现金收付凭证的真实性、有效性、完整性和准确性，并及时登记入账，真实地反映企业的经营成果。但是由于公司日常经营涉及现金交易，公司仍然存在采购和销售环节内部控制不足而导致的风险。

风险应对措施：采取措施进一步降低现金交易的比例，同时健全、落实公司内部现金管理制度。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

我们确认，公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让备案文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、完整性承担相应的法律责任。

全体董事：

刘忠奇 刘明舟 杨光
包明哲 张坤

全体监事：

褚心峰 褚彦章 郝皓

全体高级管理人员：

包明哲 刘明舟 刘忠奇
冯连英

呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司

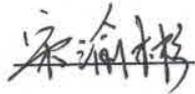
2015年11月13日



主办券商声明

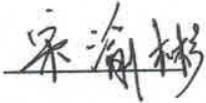
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目组负责人：



宋渝彬

项目小组成员：



宋渝彬



罗丹



张璇

法定代表人：



曾小普

国盛证券有限责任公司

2015年11月13日



律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的专业法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

北京上口律师事务所负责人：（签字）



经办律师：（签字）



姜伟斌

北京上口律师事务所

2015年11月12日



审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对呼伦贝尔市蒙拓农机科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：（签字）



经办注册会计师：（签字）



中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年 11月 16日



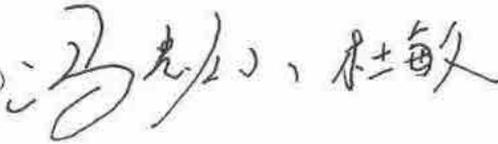
评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：（签字）



签字注册资产评估师：（签字）



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



2015年12月13日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
（本页无正文）