

# 山东泰宝生物科技股份有限公司

Shandong Tai Bao Biological Technology CO.,LTD.



## 公开转让说明书

主办券商



齐鲁证券有限公司  
QILU SECURITIES CO. LTD

二〇一四年七月

## 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。

中国证监会、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

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

### 一、公司销售主要依赖个人经销商的风险

公司是专业从事复合微生物有机肥、生物有机肥、有机水溶肥等肥料的研究、生产和销售的高新技术企业，公司产品主要用于农业生产使用，客户主要为农户或农户经销商。报告期内，公司存在对个人客户销售占比较高以及少量现金收款的情况。报告期内，公司的前五大客户均为个人客户，2012年度、2013年度、2014年1月，公司通过个人经销商实现的销售收入占总收入比例分别为96.13%、97.03%、93.17%，占比较高。虽然2012年度、2013年度、2014年1月公司通过个人经销商以现金方式实现销售收入占销售收入总额比重分别为3.87%、2.97%、6.83%，占比较低，但公司仍存在对个人经销商重大依赖的风险。

### 二、受农业生产变动影响的风险

公司的产品主要应用于农业生产，公司生产经营与农业发展情况具有较强的关联性。目前，我国农业生产现代化程度不高，容易受到旱、涝、冰雹、霜冻等自然灾害及病虫害的影响。若农业生产发生较大幅度的波动，将会对公司的生产经营活动产生影响。农业生产的季节性特点，会引起肥料产品供求关系的变化和市场价格的波动。一年中3月至9月为肥料产品的销售旺季，10月至次年2月为肥料产品的销售淡季。在销售旺季中，肥料产品销售量较大。农业生产的季节性会给公司生产经营带来一定程度的影响。

### 三、不能享受增值税、所得税税收优惠政策的风险

报告期内，根据财税【2008】56号国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知，公司生产销售有机肥产品享受增值税减免优惠政策；公司已于2011年11月30日被认定为高新技术企业，有效期为3年，公司享受减按15%优惠税率缴纳企业所得税的优惠政策。如果国家对有机肥产品免征增值税政策进行调整，或者公司没有通过高新技术企业资格复审，则公司将不再享受增值税或所得税的税收优惠政策，进而对公司盈利能力产生较大不利影响。

#### 四、原材料价格上升的风险

报告期，公司毛利率小幅上升，主要为原材料价格下降所致。报告期内，公司主要产品生产所用原材料为腐殖酸、膨润土、硫酸钾、磷酸一铵、尿素等肥料。报告期内，硫酸钾、磷酸一铵、尿素等原材料的价格出现了较大幅度的下降，进而导致公司主要产品的毛利率出现小幅上升。如果未来公司主要产品生产所用原材料的价格出现上涨，将对公司盈利能力带来较大不利影响。

#### 五、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为周峰与李红菊，合计持有 59.16% 的公司股份。若实际控制人利用其控股地位，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，可能给公司经营和其他股东带来风险。

## 目 录

释 义.....	7
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>9</b>
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	9
三、公司股权结构.....	10
四、公司股东情况.....	11
五、公司股本形成及变化.....	12
六、公司存在的股权代持及清理情况.....	18
七、公司重大资产重组情况.....	20
八、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	20
九、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据.....	23
十、与本次挂牌有关的机构.....	24
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>27</b>
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	27
二、公司内部组织结构与主要生产流程.....	27
三、公司业务有关资源情况.....	33
四、公司业务相关情况.....	43
五、公司商业模式.....	47
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	48
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>49</b>
一、公司治理机制的建立健全及运行情况.....	54
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	55
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况.....	56

四、公司独立性情况.....	56
五、公司同业竞争情况.....	58
六、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.....	59
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	60
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况及原因.....	61
<b>第四节 公司财务会计信息 .....</b>	<b>63</b>
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	63
二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表.....	63
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响.....	71
四、报告期内各期主要损益及主要财务指标情况.....	80
五、报告期内各期末主要资产情况.....	95
六、报告期内各期末主要负债情况.....	109
七、报告期内各期末股东权益情况.....	114
八、关联方、关联方关系及关联交易情况.....	116
九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	121
十、公司设立时及报告期内资产评估情况.....	122
十一、股利分配政策和报告期内分配情况.....	123
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	124
十三、公司主要风险因素.....	124
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>127</b>
<b>第六节 备查文件 .....</b>	<b>128</b>

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

泰宝生物、股份公司、公司	指	山东泰宝生物科技股份有限公司
泰丰源、有限公司	指	山东泰丰源生物科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元	指	人民币元
公司章程	指	《山东泰宝生物科技股份有限公司章程》
大信会计师、审计机构、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师事务所	指	中联资产评估集团有限公司
律师事务所	指	北京市中银（济南）律师事务所
重茬	指	在一块田地上连续栽种同一种作物。不少作物如豆科植物、瓜类、蔬菜、草莓及某些中草药等，都因重茬造成植物根部病菌，导致植物枯萎病，叶枯病，病毒病等危害，严重影响作物生长。
坐果	指	经授粉受精形成的幼果能正常生长发育而不脱落的现象
腐植酸	指	动植物遗骸，主要是植物的遗骸，经过微生物的分解和转化，以及地球化学的一系列过程造成和积累起来的一类有机物质。能与水中的金属离子离合，有利于营养元素向作物传送，并能改良土壤结构，有利于农作物的生长

膨润土	指	以蒙脱石为主的含水粘土矿，广泛用于各个工业领域
反应釜	指	一种综合反应容器，通过对容器的结构设计 with 参数配置，实现工艺要求的加热、蒸发、冷却及低高速的混配功能。
板结	指	在浇水或降雨后土壤因缺乏有机质而结块变硬的现象

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：山东泰宝生物科技股份有限公司

法定代表人：周峰

有限公司设立日期：2009年4月10日

股份公司设立日期：2014年3月28日

注册资本：1305万元

住 所：山东沂源民营工业园

组织机构代码：68723815-3

董事会秘书：董娜

邮 编：256100

电 话：0533-3432799

传 真：0533-3432799

电子邮箱：dongna2007@163.com

互联网网址：<http://www.sdtfy.com/>

所属行业：C26 化学原料和化学制品制造业（依据为证监会《上市公司行业分类指引》）、C2625 有机肥料及微生物肥料制造(依据为国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》)

主要业务：复合微生物有机肥、生物有机肥、有机水溶肥等肥料的研究、生产和销售。

### 二、股票挂牌情况

#### （一）股票挂牌概况

股票代码：830979

股票简称：泰宝生物

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1305 万股

挂牌日期： 年 月 日

## （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

### 1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

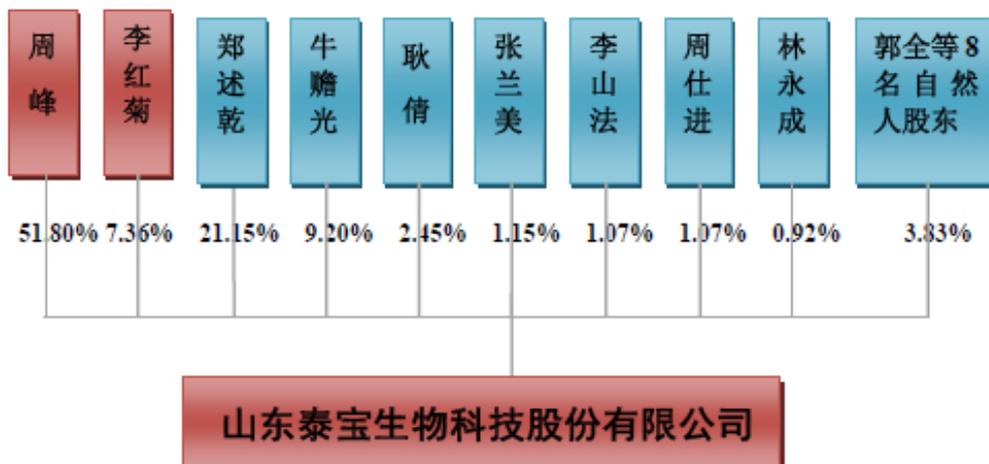
股东所持股份的限售安排参见《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条、《公司章程》第二十五条之规定。

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立未满一年，公司发起人持有的股份无法公开转让。除上述情况之外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

### 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2014年3月28日，根据上述相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定，截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立未满一年，暂无可公开转让的股票。

## 三、公司股权结构



注：周峰与李红菊为夫妻关系，二人为公司的共同实际控制人。

#### 四、公司股东情况

##### （一）控股股东及实际控制人基本情况

周峰，男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年5月至1991年5月，就职于沂源县燕崖乡党委；1991年5月至2000年10月，就职于沂源人民广播电台；2002年3月至今，就职于济南汇丰源广告有限公司，担任执行董事；2005年10月至今，就职于山东汇丰源农业科技发展有限公司（目前正在办理注销），担任法定代表人；2009年4月至今，就职于公司，担任法定代表人、董事长、总经理。

李红菊，女，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1990年7月—2005年9月，自由职业者；2005年10月—2009年7月就职于山东汇丰源农业科技发展有限公司，从事会计工作；2009年8月至今就职于公司，从事行政工作。

##### （二）控股股东及实际控制人的认定及变动情况

公司控股股东为周峰，持有公司676.00万股股份，持股比例为51.80%。

公司的实际控制人为周峰与李红菊，二人系夫妻关系，周峰的持股比例为51.80%，李红菊的持股比例为7.36%，二人合计持股比例为59.16%。公司为周峰与李红菊共同控制。

认定依据如下：

##### 1、报告期内周峰与李红菊持股情况

时间	周峰	李红菊	合计持股比例
2010.4.20	312.00 万元	96.00 万元	34.00%
2014.1.21	676.00 万元	96.00 万元	64.33%
2014.1.24 至今	676.00 万股	96.00 万股	59.16%

##### 2、周峰与李红菊对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响

自公司成立至今，周峰担任公司的董事长、总经理（经理），实际从事公司的经营管理活动。最近两年，为公司第一大股东，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。李红菊与周峰为夫妻关系，为一致行动人。

因此，最近两年，公司实际控制人、控股股东未发生变动。

### 3、公司具有完善的法人治理结构

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等制度，相关机构和人员能够依法履行职责，周峰与李红菊对公司的控制，是依法通过董事会、股东大会决议实际支配公司行为，不存在影响公司规范运作的情形。

#### (三) 前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

公司前十名股东及持有5%以上股份股东的情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	周峰	6,760,000.00	51.80	境内自然人
2	郑述乾	2,760,000.00	21.15	境内自然人
3	牛贍光	1,200,000.00	9.20	境内自然人
4	李红菊	960,000.00	7.36	境内自然人
5	耿倩	320,000.00	2.45	境内自然人
6	张兰美	150,000.00	1.15	境内自然人
7	李山法	140,000.00	1.07	境内自然人
8	周仕进	140,000.00	1.07	境内自然人
9	林永成	120,000.00	0.92	境内自然人
10	郭全	100,000.00	0.77	境内自然人
合计		<b>12,650,000.00</b>	<b>96.94</b>	

#### (四) 公司股东持股情况及相互之间的关联关系

截至本说明书签署之日，周峰与李红菊为夫妻关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

截至本说明书签署之日，公司股东持有的股份不存在质押或其他有争议的事项。

## 五、公司股本形成及变化

### (一) 2009年4月，有限公司设立

山东泰宝生物科技股份有限公司的前身为山东泰丰源生物科技有限公司，系由自然人周峰、杨朝叶、杨玲玲、牛贍光、郑述乾、张淑静、李红菊等共同出资，并经淄博市沂源县工商局批准，于2009年4月10日依法设立。成立时公司注册资本500万元，有限公司设立时基本情况如下：

营业执照注册号：370323200000543

有限公司法定代表人：周峰

注册地址：山东沂源经济开发区

经营范围：枯草芽孢杆菌粉剂研发、生产（未经环保部门验收合格不得开展生产经营活动）、销售。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	实收资本（元）	出资方式	持股比例（%）
1	周峰	1,500,000.00	1,050,000.00	货币	30.00
2	杨朝叶	1,000,000.00	700,000.00	货币	20.00
3	杨玲玲	500,000.00	350,000.00	货币	10.00
4	牛瞻光	500,000.00	350,000.00	货币	10.00
5	郑述乾	500,000.00	350,000.00	货币	10.00
6	张淑静	500,000.00	350,000.00	货币	10.00
7	李红菊	500,000.00	350,000.00	货币	10.00
	<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>		<b>100.00</b>

注：周峰与李红菊系夫妻关系，牛瞻光与张淑静系夫妻关系。

2009年4月9日，上海上会会计师事务所有限公司山东分所出具上会师鲁报字（2009）第030号验资报告，对上述出资予以验证。

## （二）2009年12月，有限公司增加实收资本

2009年12月23日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意原股东缴足注册资本，公司实收资本变更为500万元。

2009年12月29日，上海上会会计师事务所有限公司山东分所出具上会师鲁报字（2009）第035号验资报告，对上述出资予以验证。

2010年1月5日，沂源县工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次变更后股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	实收资本（元）	出资方式	持股比例（%）
1	周峰	1,500,000.00	1,500,000.00	货币	30.00
2	杨朝叶	1,000,000.00	1,000,000.00	货币	20.00

3	杨玲玲	500,000.00	500,000.00	货币	10.00
4	牛贍光	500,000.00	500,000.00	货币	10.00
5	郑述乾	500,000.00	500,000.00	货币	10.00
6	张淑静	500,000.00	500,000.00	货币	10.00
7	李红菊	500,000.00	500,000.00	货币	10.00
	<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>		<b>100.00</b>

### (三) 2010年4月，有限公司第一次增资

2010年4月20日，有限公司股东会通过决议，全体股东一致同意将公司注册资本由500万增加至1200万元，新股东张富友、王传庆、周玉君、唐家盛分别以货币出资60万元；同意原股东周峰以货币出资162万元，牛贍光以货币出资20万元，郑述乾以货币出资70万元，杨朝叶以货币出资116万元，李红菊、杨玲玲分别以货币出资46万元。

2010年5月7日，上海上会会计师事务所有限公司山东分所出具上会师鲁报字（2010）第036号验资报告，对上述出资予以验证。

2010年6月25日，沂源县工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次增资后，公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
1	周峰	3,120,000.00	货币	26.00
2	杨朝叶	2,160,000.00	货币	18.00
3	郑述乾	1,200,000.00	货币	10.00
4	杨玲玲	960,000.00	货币	8.00
5	李红菊	960,000.00	货币	8.00
6	牛贍光	700,000.00	货币	5.83
7	张富友	600,000.00	货币	5.00
8	王传庆	600,000.00	货币	5.00
9	周玉君	600,000.00	货币	5.00
10	唐家盛	600,000.00	货币	5.00
11	张淑静	500,000.00	货币	4.17

	<b>合 计</b>	<b>12,000,000.00</b>		<b>100.00</b>
--	------------	----------------------	--	---------------

#### (四) 2014年1月，有限公司第一次股权转让

2014年1月11日，有限公司召开股东会会议，全体股东一致同意张淑静将其所持50万元出资以原出资额为对价转让给牛贍光；杨玲玲将其所持有的96万元出资以原出资额为对价转让给周峰；杨朝叶将其持有的216万元出资中的156万元出资以原出资额为对价转让给郑述乾，60万元出资以原出资额为对价转让给周峰；同意周峰将其持有的32万元出资以原出资额为对价转让给耿倩；同意张富友、王传庆、周玉君、唐家盛所持有的全部出资转让给周峰。同日，转让各方签订股权转让协议。

2014年1月21日，沂源县工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次股权转让完成后，公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
1	周峰	6,760,000.00	货币	56.33
2	郑述乾	2,760,000.00	货币	23.00
3	牛贍光	1,200,000.00	货币	10.00
4	李红菊	960,000.00	货币	8.00
5	耿倩	320,000.00	货币	2.67
	<b>合 计</b>	<b>12,000,000.00</b>		<b>100.00</b>

#### (五) 2014年1月，有限公司第二次增资

2014年1月24日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意将注册资本由1200万增加至1305万元。张兰美以货币出资15万元，周仕进、李山法分别以货币出资14万元，林永成以货币出资12万元，郭全、王良艳分别以货币出资10万元，赵胜香、潘克静分别以货币出资9万元，张崇涛以货币出资5万元，董得州以货币出资3万元，宋爱娟、张继国分别以货币出资2万元。

2014年1月24日，沂源源大有限责任会计师事务所出具源大会验字【2014】第14号验资报告，对上述出资予以验证。

2014年1月28日，沂源县工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（元）	出资方式	持股比例（%）
1	周峰	6,760,000.00	货币	51.80
2	郑述乾	2,760,000.00	货币	21.15
3	牛贍光	1,200,000.00	货币	9.20
4	李红菊	960,000.00	货币	7.36
5	耿倩	320,000.00	货币	2.45
6	张兰美	150,000.00	货币	1.15
7	李山法	140,000.00	货币	1.07
8	周仕进	140,000.00	货币	1.07
9	林永成	120,000.00	货币	0.92
10	郭全	100,000.00	货币	0.77
11	王良艳	100,000.00	货币	0.77
12	赵胜香	90,000.00	货币	0.69
13	潘克静	90,000.00	货币	0.69
14	张崇涛	50,000.00	货币	0.38
15	董得州	30,000.00	货币	0.23
16	张继国	20,000.00	货币	0.15
17	宋爱娟	20,000.00	货币	0.15
合计		<b>13,050,000.00</b>		<b>100.00</b>

#### （六）有限公司整体变更暨股份公司设立

2014年2月15日，有限公司股东会通过决议，同意以2014年1月31日为审计基准日将泰丰源整体变更为股份公司。

2014年2月21日，大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大信审字【2014】第3-00014号《审计报告》，截至2014年1月31日公司的净资产为15,177,041.88元。

2014年3月5日，中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2014]第134号评估报告，截至2014年1月31日公司的净资产评估值为1,566.04万元。

2014年3月6日，有限公司股东会通过决议，同意以截至2014年1月31日大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认的有限公司净资产15,177,041.88

元，按照 1:0.8599 的比例折股为 1305.00 万股，余额计入资本公积。有限公司整体变更为股份有限公司，同时更名为山东泰宝生物科技股份有限公司。

2014 年 3 月 8 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2014]第 3-00008 号验资报告对上述出资予以验证。

2014 年 3 月 10 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议选举了董事会成员和监事会成员，通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理细则及《对外担保管理制度》、《关联交易关联制度》等管理细则。

2014 年 3 月 28 日，在淄博市工商行政管理局办理了变更登记手续，并换领了股份公司的企业法人营业执照。

股份公司股权结构如下：

序号	股东名称	股份（股）	出资方式	持股比例（%）
1	周峰	6,760,000	净资产	51.80
2	郑述乾	2,760,000	净资产	21.15
3	牛贍光	1,200,000	净资产	9.20
4	李红菊	960,000	净资产	7.36
5	耿倩	320,000	净资产	2.45
6	张兰美	150,000	净资产	1.15
7	李山法	140,000	净资产	1.07
8	周仕进	140,000	净资产	1.07
9	林永成	120,000	净资产	0.92
10	郭全	100,000	净资产	0.77
11	王良艳	100,000	净资产	0.77
12	赵胜香	90,000	净资产	0.69
13	潘克静	90,000	净资产	0.69
14	张崇涛	50,000	净资产	0.38
15	董得州	30,000	净资产	0.23
16	张继国	20,000	净资产	0.15
17	宋爱娟	20,000	净资产	0.15

合计	13,050,000		100.00
----	------------	--	--------

## 六、公司存在的股权代持及清理情况

### （一）股权代持的形成及解除情况

#### 1、股权代持的形成

2009年10月20日，泰丰源与淄博思创玻璃纤维有限公司（以下简称“思创公司”）签订项目合作协议，协议约定：思创公司以40亩土地的土地使用权作价240万对泰丰源公司入股；如该出资的土地在实际出资日仍未办理完毕土地使用权证，致使无法出资的，可由思创公司以等额现金先行出资，待思创公司办理土地使用权证后，由泰丰源按照该宗土地协议作价金额从思创公司进行购买。

2010年4月，泰丰源公司拟进行增加注册资本，但上述拟出资的土地尚未办理土地使用权证，思创公司因资金紧张无法以货币资金先行出资，经双方同意，公司控股股东周峰以自有资金240万元为思创公司垫付出资，并以思创公司主要管理人员张富友、王传庆、周玉君、唐家盛等4人的名义持有，待思创公司办理完成该宗土地的工业用地使用权证并过户至泰丰源后，再将该4人持有泰丰源的股权全部转让给思创公司。之后，思创公司以办理土地使用权证为由，要求泰丰源预先支付土地购买款；泰丰源分别在2010年11月16日、2011年2月18日分两次向思创公司共计支付了240万元土地购买款。思创公司收到240万元的土地转让款并未偿还给周峰，因此，思创公司与泰丰源之间的项目合作协议事实上成为土地使用权买卖合同，张富友、王传庆、周玉君、唐家盛代思创公司持有泰丰源的股权变为代周峰持有泰丰源的股权，且张富友、王传庆、周玉君、唐家盛于2014年4月分别出具声明与承诺，确认其代周峰持有泰丰源股权，并已解除代持且无任何纠纷。

2012年，由于思创公司经营不善，其股东山东源泰投资有限公司（以下简称“源泰投资”）拟将持有思创公司的股权对外转让，但源泰投资将思创公司原闲置的43741平方米（包含思创原拟用于向泰丰源出资的40亩土地使用权）土地使用权收回，此时该闲置的土地已经办理了土地使用权证。2013年，泰丰源向源泰投资提出办理土地使用权过户手续，源泰投资承认该事实，同时，也表示不再对泰丰源进行入股。

2014年1月6日，泰丰源与源泰投资签署了合作协议，约定泰丰源追加支付60万元的土地购买款，源泰投资将土地使用权证尽快办理过户手续，源泰投资承接此前思创公司与泰丰源之间的债权债务及项目合作协议中有关协助泰丰源进行土地使用权过户的义务。2014年3月20日，源泰投资将思创公司原拟用于出资的40亩土地使用权过户至泰丰源名下，过户手续已经办理完毕。

## 2、股权代持的解除

鉴于张富友、王传庆、周玉君、唐家盛等四人代周峰持有泰丰源240万元股权，2014年1月11日，张富友、王传庆、周玉君、唐家盛等四人分别与周峰签署股权转让协议，将其各自代持的60万元出资全部转让给周峰，并于2014年1月21日在沂源县工商局办理了变更登记手续，从而解除了股权代持关系，周峰成为泰丰源实际的出资人，股权代持关系清理完毕。张富友、王传庆、周玉君、唐家盛分别于2014年4月出具声明与承诺，各自确认代周峰持有泰丰源60万元股权，并于2014年1月11日将代持股权转让给周峰，且周峰无需向其支付股权转让款，因此，股权代持的解除已分别经代持人确认。同时，四人分别承诺，不会因股权代持与泰丰源、周峰产生任何纠纷。

此外，思创公司已于2014年4月3日出具声明文件，书面确认思创公司不存在持有泰宝生物的股份、亦不存在委托他人持有泰宝生物股份的情形，思创公司与泰宝生物之间也不存在任何股权纠纷。思创公司与泰宝生物之间不存在债权债务往来，与泰宝生物、泰宝生物的股东周峰之间在债权债务方面亦不存在债务纠纷。

源泰投资已于2014年4月3日出具声明文件，书面确认源泰投资不存在持有泰宝生物的股份、亦不存在委托他人持有泰宝生物股份的情形，源泰投资与泰宝生物之间也不存在任何股权纠纷。截至2014年4月2日，除泰宝生物尚欠源泰公司60万元的土地转让款和210万元的厂房及相关设施购买款外，与泰宝生物之间不存在其他债权债务，与泰宝生物的股东周峰之间不存在债权债务，源泰投资与泰宝生物、泰宝生物的股东周峰之间在债权债务方面亦不存在债务纠纷。

## （二）股权代持的合法性

根据《最高人民法院关于适用《中华人民共和国公司法》若干问题的规定（三）》第25条：“有限责任公司的实际出资人与名义出资人订立合同，约定由实际出资

人出资并享有投资权益，以名义出资人为名义股东，实际出资人与名义股东对该合同效力发生争议的，如无合同法第五十二条规定的情形，人民法院应当认定该合同有效”。

张富友、王传庆、周玉君、唐家盛等四人出具的声明与承诺确认：出资款由周峰实际支付，上述四人仅为在工商登记注册的名义股东。双方之间的股权代持关系已于2014年1月11日通过签订股权转让协议予以解除，并完成了工商变更登记，双方不存在股权纠纷。

综上，周峰与张富友、王传庆、周玉君、唐家盛等四人之间代持关系的形成及最终的解除，均系双方真实的意思表示，且该行为不存在合同法第五十二条规定的欺诈、胁迫及损害国家、社会公共利益或者第三人利益等情形，也不存在任何非法目的，该代持行为的解除均履行了必要的程序，且代持解除时的相关股东对该代持行为及解除没有异议，股份代持不存在潜在的纠纷。

因此，双方之间的代持行为是有效的，该代持行为的解除是合法有效的。公司股权代持解除后，公司股权明晰，股票发行和转让合法合规，公司符合《业务规则》规定的在全国股份转让系统挂牌的条件。

## 七、公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组事项。

## 八、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

1、周峰，董事长，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。董事任期自2014年3月10日至2017年3月9日。

2、郑述乾，男，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东公安专科学校，大专学历。1989年9月至1994年3月，就职于山东大学公安处；1994年4月至1998年12月，就职于俄罗斯莫斯科奥波龙有限责任公司；1999年1月至2007年6月，就职于俄罗斯莫斯科天地有限公司，历任副总经理、总经理职务；2009年4月至今就职于公司，现担任董事、副总经理。董事任期

自 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 9 日。

3、牛贍光，男，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国农业大学，博士。1986 年 7 月至 1993 年 9 月，担任山东省农科院植保所室主任；1998 年 7 月至 1999 年 9 月，担任山东省农科院生命科学研究室主任；1999 年 9 月至 2004 年 3 月，任职于山东省农科院生命科学研究室；2004 年 3 月至今，担任山东省林业科学研究院生物药物研究所所长。2010 年 5 月起任公司董事。董事任期自 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 9 日。

4、潘克静，男，1977 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年至 2005 年，就职于济南时报；2005 年至 2009 年 3 月，就职于山东汇丰源农业科技有限公司；2009 年 4 月至今就职于公司，现担任董事、副总经理。董事任期自 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 9 日。

5、张继国，男，1975 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 8 月至 2004 年 8 月，就职于山东红日阿康化工股份有限公司；2004 年 9 月至 2008 年 10 月，就职于中化山东肥业有限公司，担任销售总监；2008 年 12 月至 2013 年 3 月，就职于山东宝源生物有限公司，担任营销总监；2013 年 4 月至今，就职于公司，现担任董事、总经理助理。董事任期自 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 9 日。

6、李山法，男，1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1994 年 7 月至 2002 年 10 月，担任山东沂源制革总厂销售区域经理职务；2002 年 10 月至 2010 年 5 月，担任淄博朝光皮革（株）管理部次长职务；2010 年 5 月 2012 年 3 月，担任淄博永华滤清器制造有限公司办公室主任职务；2012 年 4 月至今就职于公司，现担任董事、总经理助理。董事任期自 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 9 日。

7、宋爱娟，女，1980 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于济南大学，本科学历。2005 年 3 月至 2006 年 2 月， 就职于济南诚大家装有限责任公司；2006 年 3 月至 2007 年 3 月， 就职于美国购物网；2007 年 5 月至 2008 年 7 月 ， 就职于青岛捷立机械设备有限公司，担任总经理助理；2008 年 11 月至 2009 年 3 月， 就职于山东汇丰源农业科技发展有限公司；2009 年 4 月至今， 就职于公司，现任公司董事。董事任期自 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 9 日。

## （二）监事基本情况

1、赵胜香，女，1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年6月至2004年12月，就职于沂源鑫泉鞋业公司；2005年1月至2012年9月，就职于山东鑫泉药业有限公司。2012年9月至今，就职于公司，担任办公室主任。现任公司监事会主席。监事任期自2014年3月10日至2017年3月9日。

2、周仕进，男，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1992年9月至1997年6月，就职于山东省沂源绢纺厂；1997年6月-1999年5月，自由职业者；1999年6月-2006年8月，就职于沂源县悦庄中心卫生院；2006年8月-2007年6月，就职于沂源县食品药品监督管理局；2007年6月-2010年8月，就职于淄博市药品检验所；2011年5月至今就职于公司。现任公司监事。监事任期自2014年3月10日至2017年3月9日。

3、郑香军，男，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于临沂师范学院，本科学历。2010年8月至今，就职于公司，历任质检主管、研发主管。现任公司职工代表监事。监事任期自2014年3月10日至2017年3月9日。

## （三）高级管理人员基本情况

1、周峰，总经理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、郑述乾，副总经理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“八、（一）董事基本情况”。

3、潘克静，副总经理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“八、（一）董事基本情况”。

4、李山法，总经理助理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“八、（一）董事基本情况”。

5、张继国，总经理助理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“八、（一）董事基本情况”。

6、段良辉，财务总监，男，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东经济学院，专科学历。2003年10月至2008年5月，就职于山

东药玻股份有限公司；2008年5月至2010年10月，就职于山东鼎城化工设备有限公司；2010年10月至今，就职于公司，现任财务总监。

7、董娜，董事会秘书，女，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东大学，本科学历。2006年12月至2009年6月，就职于众成仁和律师事务所；2009年7月至2012年2月，担任山东天合文化传播有限公司法务主管；2012年3月至今，就职于公司，现任公司董事会秘书。

#### （四）董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

人员	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
周峰	董事长、总经理	6,760,000	51.80
郑述乾	董事、副总经理	2,760,000	21.15
牛贍光	董事	1,200,000	9.20
潘克静	董事、副总经理	90,000	0.69
张继国	董事、总经理助理	20,000	0.15
李山法	董事、总经理助理	140,000	1.07
宋爱娟	董事	20,000	0.15
赵胜香	监事会主席	90,000	0.69
郑香军	职工代表监事		
周仕进	监事	140,000	1.07
段良辉	财务总监		
董娜	董事会秘书		
合计		11,220,000	85.97

#### 九、最近两年及一期挂牌公司主要财务数据

财务状况	2014年1月末	2013年末	2012年末
资产总额（万元）	2,411.26	2,244.62	2,834.48
负债总额（万元）	893.55	1,010.29	1,701.89
股东权益合计（万元）	1,517.70	1,234.32	1,132.59
每股净资产（元/股）	1.16	1.03	0.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.16	1.03	0.94

资产负债率	37.06%	45.01%	60.04%
流动比率	1.49	1.14	0.98
速动比率	1.01	0.76	0.56
<b>经营成果</b>	<b>2014年1月</b>	<b>2013年度</b>	<b>2012年度</b>
营业收入（万元）	165.73	4,023.07	3,741.63
净利润（万元）	-31.62	101.73	-59.27
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-31.62	101.73	-59.27
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-54.57	62.44	-87.71
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）	-54.57	62.44	-87.70
毛利率	33.61%	33.14%	30.00%
净资产收益率	-2.59%	8.60%	-5.10%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	-4.48%	5.28%	-7.55%
应收账款周转率（次）	12.01	291.52	116.13
存货周转率（次）	0.27	4.91	3.74
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.08	-0.05
每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	-0.05	0.05	-0.07
稀释性每股收益（元/股）	-0.05	0.05	-0.07
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-174.23	-42.28	462.02
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	-0.13	-0.04	0.39

注：每股收益、每股收益（扣除非经常性损益）、稀释性每股收益、净资产收益率、净资产收益率（扣除非经常性损益）按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号：净资产收益率和每股收益计算与披露（2010年修订）》计算。

## 十、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：0531-68889758

传真：0531-68889883

项目小组负责人：崔振国

项目组成员：范明伟、陈成、张继雷

## （二）律师事务所

机构名称：北京市中银（济南）律师事务所

负责人：周可佳

住所：山东省济南市高新区舜风路齐鲁文化创意基地 15 号楼 4 单元 3F

电话：0531-88876911

传真：0531-88876907

经办律师：傅燕平、于亚弟

## （三）会计师事务所

机构名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：吴卫星

住所：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15楼

联系电话：010-82330558

传真：010-82327668

经办会计师：吴金锋、姜坤

## （四）评估师事务所

机构名称：中联资产评估集团有限公司

负责人：沈琦

住所：北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F4层

联系电话：010- 88000066

传真：010-88000006

经办注册评估师：毕海洋、王丛军

## （五）证券登记结算机构

机构名称：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楼

电话：010-58598844

传真：010-58598977

## （六）股票交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品及用途

#### (一) 公司主要业务

公司的主要业务为复合微生物有机肥、生物有机肥、有机水溶肥等肥料的研究、生产和销售。报告期内，公司主要业务没有发生重大变化。

#### (二) 主要产品及用途

公司销售的产品有复合微生物有机肥系列、有机水溶肥系列、生物有机肥系列以及其他有机肥料等。

##### 1、复合微生物有机肥料系列

产品名称	适用范围	特点
	粮、棉、果、菜等 各种作物	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、通过微生物菌分泌大量的几丁质酶、胞外酶和抗生素等物质，有效裂解有害真菌的孢子壁，线虫卵壁和抑制有害菌的生长，控制土传性病虫害的发生，起到防病防虫和抗重茬的功效。</li> <li>2、改善土壤结构，增强保水、保肥、透气性，提高肥料的利用率</li> <li>3、能使作物提苗快，长势旺，产量高，品质好，且抗寒、抗旱、抗逆、抗衰老能力增强，施用后增根壮秧，根系形成快，保花保果，提早成熟</li> </ol>
	粮、棉、果、菜等 各种作物	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、可为作物生长提供所需的 NPK 和中微量元素以及有机质和有益微生物活性菌。</li> <li>2、具有缓释的功效，提高肥料的利用率，增长肥效时间。</li> <li>3、疏松土壤，溶磷解钾，培肥地力。</li> <li>4、对作物的重茬病害有一定的防控作用</li> <li>5、生根壮苗，降低亚硝酸盐含量，提高品质，增产增收</li> <li>6 加速土壤中有有机质的降解，不仅为农作物生长提供更多有机营养物质，提高农作物的抗逆性；同时还可以减少土壤中一些病原菌的生存空间。</li> </ol>

##### 2、有机水溶肥系列

产品名称	适用范围	特点
<p>含腐殖酸有机水溶肥</p> 	<p>大棚大田作物以及 各种果树</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、内含大量的控释因子，肥效长，增长幅度大，提高作物品质</li> <li>2、富含有机质，活化土壤，培肥地力，抗盐碱</li> <li>3、富含海藻抗逆因子，可提高作物抗病，抗逆，抗重茬能力，可激活土壤中的有益菌群，提高化肥的利用率</li> <li>4、溶解快，入水即溶，不残留任何杂质，见效快，施后 4-5 天见到明显的效果</li> </ol>
<p>含氨基酸有机水溶肥</p> 	<p>粮、棉、果、菜 等各种作物</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、提供植物生长发育动力和多种氨基酸螯合态微量稀有元素及高活性物，提高光合作用、激活生物酶，增强作物营养吸收与转化，防止落花落果，提高坐果率</li> <li>2、防治黄叶白叶、小叶落叶等生理病害</li> <li>3、提高抗病、抗冻、抗旱抗盐碱能力</li> </ol>

3、生物有机肥料系列

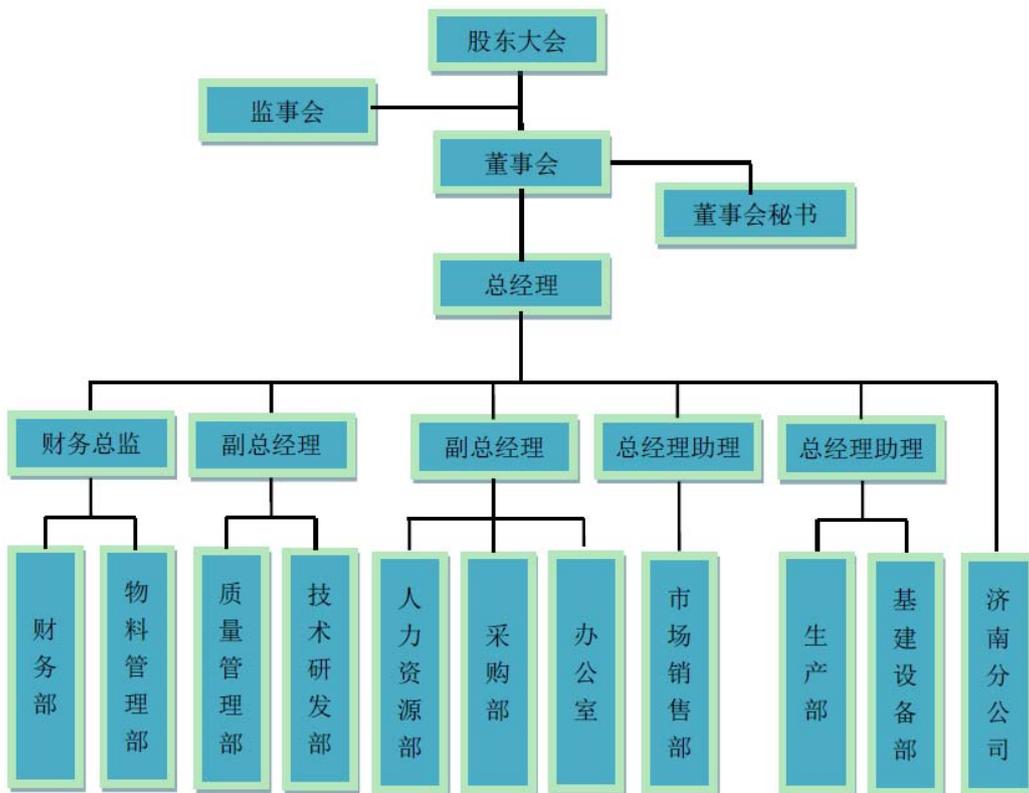
产品名称	适用范围	特点
	<p>大棚大田作物</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、培肥地力，改良土壤，增加土壤透气性，促进土壤团粒结构的形成，疏松土壤，打破板结</li> <li>2、能激活土壤中原有的养分，分解活化土壤中被固化的营养元素，提高肥料的利用率</li> <li>3、可快速补充土壤有机质和中微量元素，促进微生物生长、繁殖代谢活动，培养增加有益微生物菌群，抑制有害微生物的蔓延发展，增强作物抗病、抗重茬能力</li> <li>4、促进种子及地下茎的早发芽、早发根，根系发达健壮，提高农产品品质，瓜果增甜、增色等</li> </ol>
	<p>粮棉、瓜果、蔬菜、 药材等作物</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、高抗重茬，防治作物的土传病害效果明显，抗病抗逆能力强</li> <li>2、提高肥料利用率，固氮、解磷、活钾能力强</li> <li>3、改土培肥，提高土壤透气性，调节土壤酸碱度，打破土壤板结，土壤保水保肥能力；促根、壮跟能力强，少沤根、烂根现象发生</li> </ol>

4、其他有机肥料

 <p>各种经济作物</p>	<p>1、增强作物抗病抗逆能力：专利菌株具有分泌抗菌素和多种活性酶的功能，能够有效抑制或杀死致病真菌和细菌</p> <p>2、可降低病虫害发生率及增强作物的抗逆性能。同时它也有明显的抗旱、耐寒、抗倒伏、抗盐碱的效果，增强作物的抗病性，从而有效预防作物生理性病害的发生</p> <p>3、可促进土壤中难溶性养分的溶解和释放以及土壤中微量元素硅、铝、铁、镁、钼等的释放及螯合，有效打破土壤板结，促进团粒结构的形成，改善土壤中养分的供应情况、通气状况及疏松程度</p> <p>4、提高产量、改善品质：使用微生物肥料可以提高农产品中的维生素C、氨基酸和糖分的含量，有效降低硝酸盐含量</p>
---	---

二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图



泰宝生物济南分公司的前身为泰丰源济南分公司，成立时间为2014年3月25日，注册地址为济南市历下区环山路37号1-3A10，分公司负责人为董娜。

分公司主要职能为：对管辖区域市场进行维护开发，负责客户的建立、维护，营销人员的管理、市场稽查等；完成片区渠道管理，用肥大户开发，品种管理，市场信息传递，计划执行和营销员的质询稽查。

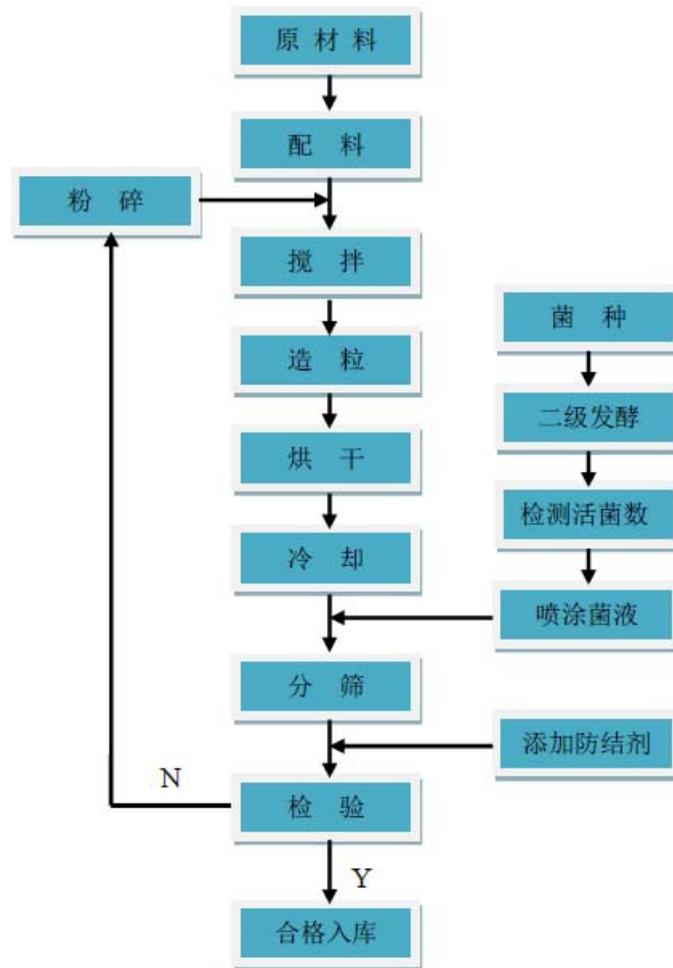
## （二）公司主要生产流程

报告期内，公司采购的主要原材料为腐殖酸、有机肥料、膨润土、草木灰、硫酸钾、磷酸一铵、尿素等材料。公司的生产全部通过自主生产完成，不存在外协加工的情形。

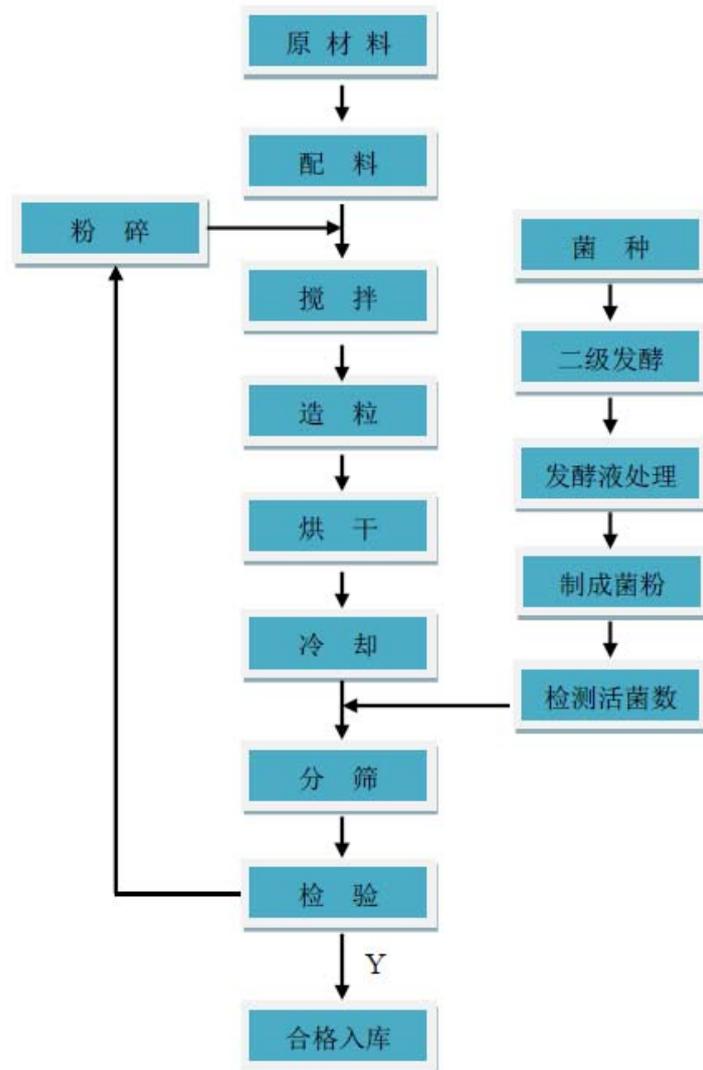
复合微生物有机肥和生物有机肥的生产流程差别不大，主要区别在于原材料的选择和菌液的使用方法。复合微生物有机肥的原材料主要为腐殖酸、膨润土、有机肥料、硫酸钾、磷酸一铵、尿素等，而生物有机肥的原材料主要为有机肥料原料、滑石粉等。复合微生物有机肥采用喷涂菌液的方式与其他原材料进行混合，而生物有机肥主要采用将发酵液制成菌粉后，再将其与其他原材料进行混合。

有机水溶肥的生产流程主要包括原材料预处理、反应釜溶解、元素螯合、添加助剂等环节，并在生产过程中对水质、酸碱度、不容度等指标进行检测，检测合格后进行储存以及成品罐装。

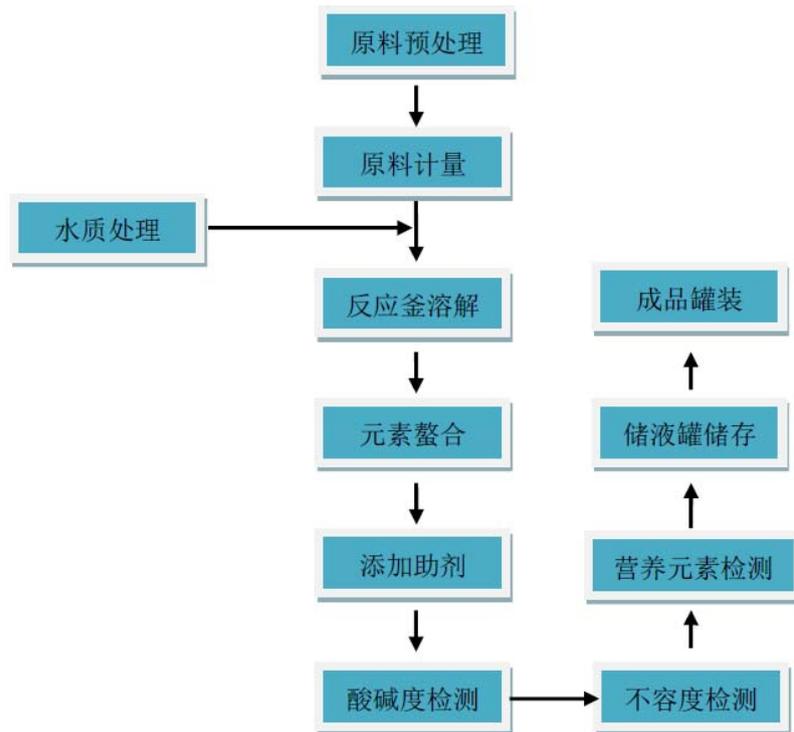
### 1、复合微生物有机肥生产流程图



## 2、生物有机肥



3、有机水溶肥生产流程图



### 三、公司业务有关资源情况

#### （一）主要服务产品所使用的技术

##### 1、菌种使用技术

公司目前取得3项菌种专利保藏，用作于生物肥料时，均可显著提高作物抗病性。公司以枯草芽孢杆菌Bs-03作为活性成分发明了新型可湿性粉剂和水分散粒剂（发明专利号：ZL201010108073.4），菌株和制剂处于较为先进水平，为国内登记的含量达20亿/克微生物肥料，解决了发酵液不能长期存放的缺点。使用以该菌种作为主要成分的微生物肥料可有效提高农作物产量，对土传病害防治效果明显。

##### 2、造粒技术

该技术是公司自主研发的复合微生物肥料的生产工艺技术。传统的肥料生产造粒技术具有能耗大、返料多、浪费严重等问题。公司采用的滚筒式多聚磷酸铵农用肥料造粒工艺则很好地解决了这些问题。该工艺通过特殊的旋转滚筒，降低了投资和操作成本，本工艺生产的农用肥料颗粒产品比传统工艺的产品品质更优良，具有质地坚硬、含水量低、颗粒结构好的特点，当用于生产基础液态肥料时，肥料颗粒可以快速分解。

### 3、复合微生物有机肥生产技术

公司通过在冷却机的出料口处设置生物菌粉喷洒装置，将生物菌粉以菌液形式通过喷液泵和雾化喷嘴均匀的喷洒在复合微生物有机肥上；通过冷却机的翻滚转动使生物菌粉全方位接触复合微生物有机肥，从而使生物菌粉更加均匀，提高产品质量。

公司在滚筒外壁安装振动体，通过振动体中的钢球随筒体转动上下打击筒体，震落粘附在筒体内壁的积料，降低了物料损耗的同时保障了通道的顺畅，从而提高生产效率。

### 4、生物发酵用微孔陶瓷过滤技术

该技术是公司在发酵过程中，以高强度的微孔陶瓷作为过滤介质，通过完善空气净化工艺，解决了空气走短路造成染菌的缺陷，保证了过滤除菌的效率，提高了产品的质量。

## （二）无形资产情况

截至 2014 年 1 月 31 日，公司拥有的无形资产账面净值如下：

无形资产类别	账面净值（元）
财务软件	10,633.21
专利技术	37,822.70
商标注册权	782,551.38

### 1、土地使用权

截至 2014 年 1 月 31 日，公司拥有 1 宗土地使用权：

使用权人	权证号码	面积 m <sup>2</sup>	宗地号	使用期限	取得方式	用途
泰宝生物	源国用 (2014)第 00038	26666.67	沂源经济开发 区内、南悦路 北侧	2014.3.20—2061.3.3	出让	工业 用地

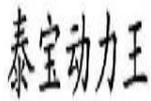
上述土地取得情况为：2009 年 10 月，思创公司与有限公司签署合作协议，约定待该宗土地的使用权证办理后拟以该宗土地对有限公司进行出资，如因无法办理土地使用权证，思创公司原将该土地转让予有限公司。随后有限公司开始使用该宗土地。期后，思创公司未以该土地进行出资，有限公司于 2014 年 1 月签订了土地购买协议，并于 2014 年 3 月 20 日取得土地使用权证。

## 2、知识产权和非专利技术

## (1) 商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司生产经营使用的商标情况如下：

商标内容	注册人	注册号	有效期限	类别
<b>花福星</b>	泰丰源	10270678	2013.2.7 至 2023.2.6	第 1 类
<b>伟 G</b>	泰丰源	10270686	2013.2.7 至 2023.2.6	第 1 类
<b>泰宝谷乐多</b>	泰丰源	10289229	2013.2.14 至 2023.2.13	第 1 类
<b>泰宝果福星</b>	泰丰源	10289238	2013.2.14 至 2023.2.13	第 1 类
<b>泰宝九心治</b>	泰丰源	10289244	2013.2.14 至 2023.2.13	第 1 类
	泰丰源	11036189	2013.10.14 至 2023.10.13	第 1 类
	泰丰源	5687308	2009.11.21 至 2019.11.20	第 1 类
	泰丰源	5692834	2009.11.21 至 2019.11.20	第 1 类
<b>根福星</b>	泰丰源	6974748	2010.7.21 至 2020.7.20	第 1 类

	泰丰源	7173695	2010.8.14 至 2020.8.13	第 1 类
	泰丰源	7173721	2010.8.14 至 2020.8.14	第 1 类

(2) 专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得 2 项发明专利，具体情况如下：

序号	专利权人	权利取得方式	专利类别	名称	专利号	专利申请日	授权日
1	泰丰源	购买取得	发明专利	一株枯草芽孢杆菌及其应用	ZL 2009 1 0018092.5	2009.8.25	2011.5.4
2	泰丰源	原始取得	发明专利	一种枯草芽孢杆菌 Bs-03 可湿性粉剂和水分散粒剂	ZL 2010 1 0108073.4	2010.2.10	2012.2.22

注：上述专利权人名称变更申请已经提交。截至本说明书签署日，上述变更尚未办理完成。上述变更不存在法律上的障碍。发明专利权的期限为二十年，自申请日起计算。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得 5 项实用新型专利，具体情况如下：

序号	专利权人	权利取得方式	专利类别	名称	专利号	专利申请日	授权日
1	泰丰源	原始取得	实用新型	生物发酵用微孔陶瓷空气过滤器	ZL 2011 2 0058669.8	2011.3.8	2011.10.12
2	泰丰源	原始取得	实用新型	防物料粘结的复混肥滚筒	ZL 2011 2 0089039.7	2011.3.30	2011.11.16
3	泰丰源	原始取得	实用新型	复合微生物有机肥生产装置	ZL 2011 2 0089054.1	2011.3.30	2011.12.28
4	泰丰源	原始取得	实用新型	带刮刀的造粒装置	ZL 2022 2 0089407.8	2011.3.30	2011.12.28

5	泰丰源	原始取得	实用新型	粉剂肥料无尘生产设备	ZL 2011 2 0499917.2	2011.12.5	2012.7.25
---	-----	------	------	------------	---------------------	-----------	-----------

注：上述专利权名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中，变更不存在法律上的障碍。实用新型专利权的期限为十年，自申请日起计算。

### （3）已取得的菌种专利保藏

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得 3 项菌种专利保藏，具体情况如下：

序号	菌株名称及编号	分类名称	保藏号	申请人	保存期
1	Trichoderma viride 特立克	绿色木霉	CGMCC No.2854	泰丰源	2009.1.8-2039.1.7
2	Bacillus subtilis Bs-03	枯草芽孢杆菌	CGMCC No.3038	泰丰源	2009.4.23-2039.4.22
3	Aspergillus niger MZ	黑曲霉	CGMCC No.7464	泰丰源	2013.4.12-2043.4.11

注：上述申请人名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中，变更不存在法律上的障碍。

截至报告期末，公司已对研发取得的 3 项菌种进行保藏，并经中国微生物菌种保藏管理委员会普通微生物中心登记入册。目前，3 项菌种的使用情况如下：

枯草芽孢杆菌，为山东汇丰源农业科技发展有限公司自主研发取得，并申请了“一株枯草芽孢杆菌及其应用”专利。公司于 2011 年从山东汇丰源农业科技发展有限公司购买取得，并申请了“一种枯草芽孢杆菌 Bs-03 可湿性粉剂和水分散粒剂”专利。该菌种公司已投入到微生物有机肥、生物有机肥的生产销售中；

黑曲霉为公司自主研发取得，该菌种尚未规模化生产，其对应相关肥料产品（有机物料腐熟剂）的产品登记证已经取得，第一次续展手续正在办理中；

绿色木霉菌种为公司报告期前从山东汇丰源农业科技发展有限公司无偿取得，该菌种正处于实验测试阶段。

### （三）业务许可与公司资质

根据国家质检总局发布的最新《工业产品生产许可证发证目录》第 20 类化肥分类列示，复混肥料和磷肥的生产需要依照《化肥产品生产许可证实施细则》办理生产许可证。泰宝生物生产产品均不属于该范围，不需办理生产许可证。

根据《肥料登记管理办法》的规定，肥料的生产、销售实行肥料产品登记管理制度。目前，公司生产、销售的产品均已经取得了肥料产品登记证。

1、业务许可情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司取得的经营许可情况如下：

序号	许可名称	颁发部门	编号	发证日期	有效期
1	肥料正式登记证	农业部	微生物肥（2013）准字 （1121）号	2013-6-26	2018.6
2	肥料正式登记证	农业部	微生物肥（2013）准字 （1152）号	2013-6-26	2018.6
3	肥料正式登记证	农业部	微生物肥（2013）准字 （1275）号	2013-10-24	2018.10
4	肥料正式登记证	农业部	农肥（2014）准字 3518 号	2014.4.9	2019.4
5	肥料正式登记证	农业部	农肥（2011）准字 3519 号	2014.4.9	2019.4
6	肥料临时登记证	农业部	农肥（2011）临字 5365 号	2013.4.16	2014.5
7	肥料临时登记证	农业部	微生物肥（2013）临字 （1871）	2013.6.26	2014.6
8	肥料临时登记证	农业部	农肥（2012）临字 6145 号	2014.3.7	2015.5

2、公司获得的其他资质及荣誉

序号	证书名称	发证机关/单位	编号	发证日期	有效期
1	高新技术企业	山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局	GR201137000016	2011年11月 30日	三年
2	ISO 9001:2008质量管理体系认证证书	方圆标志认证集团	00212Q13210R0M	2012年6月19 日	三年
3	ISO 14001:2004环境管理体系认证证书	方圆标志认证集团	00212E21054R0M	2012年6月19 日	三年
4	ISO	方圆标志认证集团	CQM12S10718R0M	2013年9月6	至2015

	18001:2007职业健康安全管理体系认证证书			日	年6月18日
5	山东名牌	山东省名牌战略推进委员会	2012-383	2013年1月	2018年1月
6	淄博市新型多功能微生物肥料工程技术研究中心	淄博市科技局	-	2011年12月	-

#### (四) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未取得任何特许经营权。

#### (五) 公司主要固定资产情况

1、截至2014年1月31日，公司固定资产情况如下：

项目	折旧年限	原值(元)	净值(元)	成新率	实际使用情况
房屋建筑物	10-30	6,727,936.33	6,019,940.68	89.78%	良好
机器设备	10-12	3,112,381.89	2,421,691.37	77.81%	良好
运输设备	5-10	1,691,024.00	1,222,708.25	72.31%	良好
电子设备及其他	3-8	306,321.95	209,924.41	68.53%	良好
<b>合计</b>		<b>11,713,304.17</b>	<b>9,874,264.71</b>	<b>84.30%</b>	

截至2014年1月31日，公司固定资产总体成新率为84.30%，各项固定资产使用状态良好，不存在资产减值损失的情形。

此外，公司于2014年1月10日与山东源泰投资有限公司签署土地转让协议的同时，双方又签署了房产购买的补充协议，双方协商约定公司以210万元的价格购买其持有的一座单层轻钢结构车间。截至本说明书签署日，公司已经取得该房产的管理控制权，源泰投资正在协助公司办理该房产的权属证明文件，公司尚未支付该购房款。

2、截至2014年1月31日，公司主要生产设备情况如下：

设备名称	数量	账面原值(元)	账面净值(元)	取得情况	实际使用情况
------	----	---------	---------	------	--------

锅炉	1	170,200.00	123,064.57	购买	良好
换热机组（温控箱）	1	30,400.00	22,618.36	购买	良好
粉状包装秤	2	63,000.00	50,268.9	购买	良好
电焊机	2	33,820.10	27,441.14	购买	良好
搅拌设备	1	360,000.00	301,800	购买	良好
喷码机	8	2,3000.00	19,281.68	购买	良好
全自动包装机	1	170,940.17	157,122.53	购买	良好
生物农药发酵设备	1	627,600.00	462,724.26	购买	良好
双锥回转真空干燥机	1	52,000.00	36,237.49	购买	良好
年产4万吨肥料设备	1	598,000.00	436,872.24	购买	良好

#### （六）公司人员结构以及核心技术人员情况

##### 1、员工情况

截至2014年1月31日，公司共有员工91名，公司员工具有年轻化、专业化的特点，大专及以上学历人员占37.07%，具体情况如下：

##### （1）按专业结构划分：

专业结构	人数	占比（%）
生产人员	26	28.57
技术研发人员	8	8.79
销售人员	36	39.56
财务人员	6	6.59
行政管理人员	15	16.49
<b>合计</b>	<b>91</b>	<b>100.00</b>

##### （2）按年龄划分：

年龄	人数	占比（%）
18-30岁	28	30.77
31-40岁	33	36.26
41-50岁	20	21.98
50岁以上	10	10.99
<b>合计</b>	<b>91</b>	<b>100.00</b>

## (3) 按受教育程度划分:

教育程度	人数	占比 (%)
本科及以上学历	10	10.99
大专学历	21	23.08
中专、高中及以下学历	60	65.93
<b>合计</b>	<b>91</b>	<b>100.00</b>

## 2、研发机构及核心技术人员情况

## (1) 公司研发机构

截至2014年1月31日,公司研发中心拥有各类研究开发人员8人,其中本科及以上学历的4人。

## (2) 核心技术人员基本情况

潘克静,简历详见本说明书“第一节、基本情况”之“八、(一)董事基本情况”。

李山法,简历详见本说明书“第一节、基本情况”之“八、(一)董事基本情况”。

郑香军,简历详见本说明书“第一节、基本情况”之“八、(二)监事基本情况”。

## (3) 核心技术人员变动情况

报告期内,公司核心技术人员未发生重大变动,核心技术团队较为稳定。公司为了提高公司产品与服务水平,加快公司的发展,在人才与研发方面加大投入。

## (4) 核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
潘克静	核心技术人员	90,000.00	0.69
李山法	核心技术人员	140,000.00	1.07
郑香军	核心技术人员		
<b>合计</b>		<b>230,000.00</b>	<b>1.76</b>

## 3、研发项目及研发费用投入情况

公司历来注重研发投入与技术创新,报告期内共取得7项国家专利,申请国家火炬计划项目一项,获得省科技进步三等奖一项,淄博市科技进步奖一等奖一

项。部分科技成果如下表所示：

名称	申请机构	完成时间
抗重茬枯草芽孢杆菌微生物菌剂	科技部科技型中小企业技术创新基金	2013.10
枯草芽孢杆菌微生物肥料产业化开发	国家火炬计划产业化示范项目	2012.10
20亿/克枯草芽孢杆菌水分散粒剂微生物肥料产业化	山东省农业科技成果转化资金项目	2011.3
20亿/克枯草芽孢杆菌水分散粒剂微生物肥料研发	山东省科学技术发展计划	2010.11

公司目前正在研究开发的主要新产品和新技术如下：

项目名称	项目来源	项目阶段
有机物料腐熟剂的研制	公司项目	初期试验
农用微生物菌剂新产品的研发	公司项目	中期试量
高钾型膨果加强肥新产品的研制	公司项目	中期试量
新型微生物发酵法生产含氨基酸有机水溶肥新产品研制	公司项目	初期试验
新型果蔬类作物专用含腐植酸有机水溶肥研制	公司项目	中期试量
生物发酵快速降解法生产含海藻酸有机水溶新产品研制	公司项目	初期试验
泰宝微生物菌肥-生物有机肥新产品研制	公司项目	中期试量
果树专用复合微生物有机肥料新产品的研制	公司项目	中期试量
多聚磷酸铵水溶性高效农用肥料生产技术	合作开发	初期试验

公司在获取肥料登记证前，需要进行新产品试验。公司新产品试验方式为：通过初级实验、中级试验，达到预期效果后提交临时肥料登记证的申请。初级试验通过公司研发试验室进行盆栽进行，中级试验通过公司部分经销商联系种植大户进行田间试验。

公司近两年及一期研究开发费用及占营业收入的比例如下：

时间	研发费用总额（元）	主营业务收入（元）	占主营业务收入比例
2012年	2,309,376.67	37,416,259.83	6.17%
2013年	2,490,504.76	40,230,693.60	6.19%
2014年1月	154,360.00	1,657,286.91	9.31%

## 四、公司业务相关情况

### (一) 报告期内公司主要产品销售情况

年度/ 产品	2014年1月		2013年		2012年	
	营业收入 (元)	占比	营业收入(元)	占比	营业收入(元)	占比
复合微生物有机肥	542,980.02	32.76%	17,624,218.48	43.87%	17,320,060.03	46.29%
有机水溶肥	588,092.93	35.49%	13,210,219.14	32.89%	13,319,466.48	35.60%
生物有机肥	383,004.96	23.11%	6,514,570.60	16.22%	4,842,883.18	12.94%
其他	143,209.00	8.64%	2,820,135.03	7.02%	1,932,853.84	5.17%
合计	<b>1,657,286.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,169,143.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,415,263.53</b>	<b>100.00%</b>

### (二) 公司主要消费群体

公司产品主要应用在农业领域，消费群体为广大农民，主要客户群体为各地区经销商或代理商，主要销售市场集中在山东、河北、东北、西北等地区。报告期内，公司按区域划分的销售情况如下：

地区	2012年度		2013年度		2014年1月	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
山东地区	31,479,286.33	84.13%	34,072,290.66	84.69%	1,287,861.91	77.71%
河北地区	2,125,662.50	5.68%	1,670,958.00	4.15%	111,550.00	6.73%
东北地区	1,668,442.00	4.46%	1,685,902.00	4.19%	140,000.00	8.45%
西北地区	1,427,670.00	3.82%	1,729,115.00	4.30%	--	--
其他	715,199.00	1.91%	1,072,427.50	2.67%	117,875.00	7.11%
合计	<b>37,416,259.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,230,693.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,657,286.91</b>	<b>100.00%</b>

### (三) 报告期内公司主要客户情况

2012年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户	销售金额（元）	占营业收入比例
黄元明	5,114,740.00	13.67%
林永成	2,836,135.00	7.58%
柴方红	1,472,650.00	3.94%
刘海涛	1,305,100.00	3.49%
赵月兴	1,260,115.00	3.37%
<b>合计</b>	<b>11,988,740.00</b>	<b>32.05%</b>

2013年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户	销售金额（元）	占营业收入比例
黄元明	3,915,922.00	9.73%
柴方红	2,473,900.00	6.15%
林永成	2,035,017.50	5.06%
夏志海	1,394,750.00	3.47%
刘金柱	1,360,512.00	3.38%
<b>合计</b>	<b>11,180,101.50</b>	<b>27.79%</b>

2014年1月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例为：

客户	销售金额（元）	占营业收入比例
黄元明	212,790.00	12.84%
林永成	127,214.00	7.68%
金传喜	102,060.00	6.16%
王海勇	97,080.00	5.86%
柴方红	90,000.00	5.43%
<b>合计</b>	<b>629,144.00</b>	<b>37.97%</b>

2012年、2013年、2014年1月公司向单个客户销售金额占销售收入比例均未超过30.00%，不存在对单一客户严重依赖的情况。

#### （四）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

##### 1、公司主要原材料与能源供应情况

公司生产所需主要原材料包括腐殖酸、有机肥料、硫酸钾、尿素等。由于公

公司生产所需原材料的市场成熟度较高，供给充足且供货周期快，公司一般根据生产实际情况通过下订单的方式进行采购。

公司生产所需的主要能源为电力，电力由供电公司提供，供应充足。

## 2、最近两年及一期主要供应商采购情况

2012年，向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比为：

供应商	供货金额（元）	占采购总额比例
山东晋煤明水化工集团有限公司	4,849,335.20	18.22%
山东华利化肥有限公司	4,514,110.00	16.96%
青州市农业生产资料有限公司	3,457,845.00	12.99%
宜昌汇丰肥业有限公司	2,123,296.20	7.98%
青州汇丰农业生产有限公司	1,882,935.00	7.08%
合计	<b>16,827,521.40</b>	<b>67.43%</b>

2013年，向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比为：

供应商	供货金额（元）	占采购总额比例
山东华利化肥有限公司	4,133,990.00	18.74%
宜昌汇丰肥业有限公司	2,799,243.10	12.69%
中化化肥有限公司山东分公司	2,336,340.00	10.59%
章丘普硕橡塑材料厂	2,130,274.50	9.66%
山东华信农业生产资料有限公司	1,983,652.00	8.99%
合计	<b>13,383,499.60</b>	<b>60.67%</b>

2014年1月，向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比为：

供应商	供货金额（元）	占采购总额的比例
中化化肥有限公司山东分公司	324,800.00	23.13%
宜昌汇丰肥业有限公司	228,631.60	16.28%
章丘普硕橡塑材料厂	174,480.00	12.43%
山东华信农业生产资料有限公司	168,005.00	11.96%
山东华利化肥有限公司	138,800.00	9.88%
合计	<b>1,034,716.60</b>	<b>73.68%</b>

公司与各主要供应商建立了稳定的合作关系，向单个供应商采购金额占公司总采购金额比例均未超过 30%，不存在对单一供应商严重依赖的情况。

### 3、公司与前五大供应商、前五大客户关联情况

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员或持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名供货商、客户中占有权益。

### （五）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。公司签订的重大业务合同情况如下：

#### 1、公司签订的重大销售合同履行情况如下：

序号	公司/个人名称	执行时间	合同内容	年度销量/合同金额	履行情况
1	林永成	2011年10月 -2012年10月	复合微生物有机肥料、生物有机肥料	1500.00 吨	履行完毕
2	刘海涛	2011年10月 -2012年10月	复合微生物有机肥料	1500.00 吨	履行完毕
3	黄元明	2011年12月 -2012年12月	复合微生物有机肥料、生物有机肥料	1600.00 吨	履行完毕
4	柴方红	2012年8月-2013 年8月	复合微生物有机肥料、生物有机肥料	800.00 吨	履行完毕
5	新泰市农业局	2012年4月	有机水溶肥	240,000.00 元	履行完毕
6	乳山市农业局植物保护站	2012年5月	有机水溶肥	381,600.00 元	履行完毕
7	莱芜市农业局	2013年5月	有机水溶肥	303,250.00 元	履行完毕
8	黄元明	2013年12月 -2014年12月	有机水溶肥、复合微生物有机肥料、生物有机肥料	2000.00 吨	正在履行
9	柴方红	2013年12月 -2014年12月	复合微生物有机肥、生物有机肥	1000.00 吨	正在履行
10	张世军	2013年12月 -2014年12月	复合微生物有机肥、生物有机肥、有机水溶肥	650.00 吨	正在履行
11	郭全	2013年12月 -2014年12月	复合微生物有机肥、生物有机肥、有机水溶肥	600.00 吨	正在履行
12	金传喜	2013年12月 -2014年12月	复合微生物有机肥、生物有机	400.00 吨	正在履行

			肥、有机水溶肥		
--	--	--	---------	--	--

2、公司签订的重大采购合同履行情况如下：

序号	公司名称	签订日期	合同内容	合同金额(元)	履行情况
1	广西喜农乐新型肥料科技有限公司	2012年7月	有机肥料	212,400.00	履行完毕
2	山东晋煤明水化工集团有限公司	2012年9月	小颗粒尿素	241,200.00	履行完毕
3	宜昌汇丰肥业有限公司	2013年4月	有机肥料	344,250.00	履行完毕
4	宜昌汇丰肥业有限公司	2013年6月	有机肥料	324,000.00	履行完毕
5	山东华利化肥有限公司	2013年5月	硫酸钾	136,400.00	履行完毕
6	山东华利化肥有限公司	2013年12月	硫酸钾	140,400.00	履行完毕
7	宜昌汇丰肥业有限公司	2013年12月	有机肥料	468,000.00	正在履行
8	山东华利化工有限公司	2014年1月	硫酸钾	136,400.00	正在履行
9	中化化肥公司山东分公司	2014年4月	磷肥	78,000.00	正在履行
10	宜昌汇丰肥业有限公司	2014年4月	有机肥料	244,000.00	正在履行

## 五、公司商业模式

公司立足于复合微生物有机肥、有机水溶肥以及生物有机肥的研发和生产，拥有一支专业的研发团队，并与山东省林业科学研究院生物药物研究所、山东省科学院生物研究所签订产学研战略合作协议，与南开大学签订技术合作协议。目前公司拥2个发明专利和5个实用新型专利。公司利用这些技术资源优势生产出复合微生物有机肥、有机水溶肥以及生物有机肥等产品，主要产品具有增加土壤肥力、提高肥料利用率、节水降污、促进作物生长以及生物防治的特点。

公司按照市场需求和供应商签订合同进行采购；公司采取经销商销售与政府招投标相结合的方式将产品销售给客户。公司根据客户实际需求量组织产品生产；产品检测合格后交付客户验收确认，以此做为收入获取的来源。公司报告期内利润率与同行业公司（如阿姆斯）相比处于中等水平，主要由于公司销售规模相对较小，公司固定费用及前期销售网点建设费用、人员费用等较大，导致盈利能力相对偏低。

公司的销售模式为采取经销商销售与政府招投标相结合的方式将产品销售给客户，公司的产品全部为直销。公司将产品以买断方式销售给经销商和政府招投标的相关部门。产品销售后，该产品对应的风险与报酬全部转移，公司不存在保留发出产品风险与报酬的代理商销售情形。

公司报告期内的销售与经销商情况如下：

项 目	销售收入按模式分类		代理商区域分布情况		
	经销商销售额及占比	政府招标销售额及占比	省内代理商家数	省外代理商家数	合计数
2012年	36,215,483.58元 占96.79%	1,200,776.25元 占3.21%	104	64	168
2013年	39,470,693.16元 占98.11%	760,000.00元 占1.89%	117	69	186

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司所处行业依据证监会最新发布的《上市公司分类指引》属于“C26 化学原料和化学制品制造业”，依据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）的标准，公司所属行业为制造业中的化学原料和化学制品制造业，具体为肥料制造行业中的有机肥料及微生物肥料制造子行业，分类编码为 2625。

### （一）公司所处行业概况

#### 1、行业监管体系

我国肥料制造行业过去属于化工部主管，1998年国家撤销了化工部，肥料行业的管理体制已逐步过渡到了行业协会管理，政府的行政管理职能不断弱化，加强了宏观调控、行业指导、信息服务等职能。相关行业协会和专业性委员会进行行业自律管理。此外，中华人民共和国农业部对微生物肥料实行登记证管理制度，技术监督部门负责对肥料的生产许可证和产品质量进行监督检查。

#### 2、相关法律法规及政策

##### （1）行业相关法律法规

行业主要涉及的法律有《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国计量法》、《中华人民共和国标准化法》；主要涉及的法规有《肥料登记管理办法》、《工业产品生产许可证管理条例》、《化肥

淡季商业储备管理办法》、《测土配方施肥方案实施》、《测土配方施肥试点补贴资金管理暂行办法》等。

(2) 行业相关政策

序号	名称	颁布部门	主要内容
1	全国种植业发展第十二个五年规划（2011-2015年）	农业部	要求肥料施用结构进一步优化。化肥施用增长态势得到控制，氮、磷、钾和中微量元素等养分结构趋于合理，有机肥资源得以合理利用，人畜禽粪便等有机肥资源利用率达50%以上，农作物秸秆直接还田率达35%以上，绿肥种植面积稳定恢复发展
2	全国农业和农村经济发展第十二个五年规划	农业部	大力推进农业清洁生产，按照减量化、再利用、资源化的循环经济理念，大力推广节地、节水、节种、节肥、节药、节能等节约型农业技术和节能型农业装备，积极引导发展循环农业。强化农业生态保护和农业面源污染治理，加快开发以农作物秸秆为主要原料的肥料、饲料、工业原料和生物质燃料，推进畜禽粪便等农业废弃物无害化处理和资源化利用。
3	农业部关于深入推进科学施肥工作的意见	农业部	明确了“十二五”期间推进科学施肥工作的指导思想，即要从保障国家粮食安全和节能减排两个大局出发，坚持增产施肥、经济施肥、环保施肥协调统一的理念，以提高肥料资源利用效率为主线，以深入开展测土配方施肥项目为抓手，加快科学施肥技术推广普及，全面提升科学施肥整体水平，促进粮食增产、农业增效、农民增收和节能减排。
4	关于加快推进农业科技创新持续增强农产品供给保障能力的若干意见	农业部	明确了要加大投入强度和工作力度，持续推动农业稳定发展；依靠科技创新驱动，引领支撑现代农业建设；提升农业技术推广能力，大力发展农业社会化服务；加强农业科技培训，全面造就新型农业农村人才队伍；改善设施装备条件，不断夯实农业发展物质基础；提高市场流通效率，切实保障农产品稳定均衡供给。

### 3、行业发展概况

我国人多地少，通过化肥实现农业稳产、增产是保障国家粮食安全的重要举措。随着我国农业现代化步伐加快，以及节能减排和环境保护要求日趋严格，科学施肥，提高化肥利用效率，减少化肥对环境造成的影响将成为未来农化行业发展的重要方向。

近年来，化肥行业的竞争逐步走向规范、市场趋于成熟。第一，市场激烈竞争和原料价格居高不下导致多数中小企业不得不减产、停产，大企业则依靠规模化和产品品质等优势，努力消化原材料上涨带来的成本压力，市场份额日趋扩大；第二，农产品价格的回升，化肥有效需求增加；第三，国际复合肥市场价格攀升，有利于国内复合肥市场的复苏；第四，随着化肥流通体制改革的深化，流通领域将逐步走向规范。

在微生物肥料方面，我国的研究和生产始于新中国成立之初。微生物肥料是由一种或数种有益微生物、经工业化培养发酵而成的生物性肥料。在行业发展初期，由于没有行业标准，同时微生物肥料产品没有纳入肥料管理系统，以致产品质量无法得到保证，发展速度相对较慢。随着我国对微生物肥料研究和实践的不断进步，微生物肥料在农业生产中的作用日益提高。我国政府自1996年起加大了对微生物肥料行业的管理力度，农业部将微生物肥料纳入“一肥两剂”（肥料、土壤调理剂、植物生长调节剂）检验登记管理范围，成立了农业部微生物肥料质检中心；又于2000年6月颁布了《肥料登记管理办法》，进一步规范和净化肥料生产和流通市场。

微生物肥料因生产成本低、增产效果好、能提高农产品质量和减少化肥使用量，在我国农业可持续发展中越来越占有重要的地位。微生物肥料的综合效果显示了它在农业生产方面的应用优势和十分良好的应用前景。

#### （二）公司所属行业市场容量

“民以食为天”，农业稳产、增产是保障国家粮食安全的前提。化肥作为农业生产中重要的生产资料，其快速平稳发展具有重要的意义。随着化肥工业“十二五”发展规划的出台，国家政策层面上的鼓励和引导将进一步促进化肥工业的结构调整与产业升级。

2012年我国化肥行业企业数量达到2203家，行业销售收入达到8362亿元，同比2011年的7291亿元增长了14.69%。近几年我国化肥行业销售收入情况如下图所示：



数据来源：国家统计局、中国产业信息网

近年来，国家大力提倡发展无公害农产品、绿色食品和有机食品，既是满足当前人民日益增长的物质生活需求，也是促进我国农业可持续发展的重要举措。随着我国生产条件和生产工艺的持续改进，产品标准、产品登记管理和质量监督的不断完善，未来行业将快速发展，市场规模将不断扩大。

### （三）基本风险特征

#### 1、产业集中度不高，农化服务水平低

我国化肥生产企业多为中小型企业，生产规模较小，我国合成氨企业平均规模仅为14万吨，复混肥企业平均规模不足5万吨（数据来源：化肥工业“十二五”规划）。企业点多面广，很多企业由于缺少相关的检测条件和技术人员，无法对产品的质量进行把关，整体产品质量参差不齐。同时，我国化肥企业在产业链中仍局限于生产制造领域，主要依赖资源投入、产能扩张带动发展，生产企业农化服务发展滞后，不适应现代农业测土配方、精准施肥发展的需要，造成施肥不科学、肥效利用率低，污染严重。

#### 2、化肥品种和结构不合理

目前我国化肥支出约占农业生产总成本的1/4，每年农民购买化肥支出达2,000多亿元。但由于化肥结构不合理，农化服务缺失，农民科学施肥意识和施肥水平低，化肥的利用效率仅为30%左右，比发达国家低20%以上。不仅造成化

肥及其资源的浪费，而且化肥特别是氮肥、磷肥及其离子在土壤中沉积，会使土质恶化，若流入水中又会使水体富营养化。因此，科学施肥不仅是增产的重要物质基础，同时也是降低农业生产成本、提高经济效益的重大潜力所在。而实现化肥合理施用的重要方式是进行肥料复（混）合化，平衡施肥。

### 3、市场监管有待加强

目前我国对化肥行业实行登记证管理制度，但仍存在不少未经登记的企业或产品，甚至假冒伪劣产品充斥市场。部分企业在宣传上夸大产品效果，使用不正当经营手段，严重扰乱了市场。

同时，我国化肥行业缺乏对生产工艺流程的规范，仅仅是对化肥产品某些化学元素含量制定标准。部分小作坊、个体工商户利用检验标准的漏洞，鱼目混珠，给农民造成了损失，也对大型肥料企业形成一种不正当的竞争。加强对生产工艺流程的监督和规范，对我国化肥市场的健康发展有着巨大的推动作用。

## （四）公司竞争优势、劣势分析及主要竞争对手情况

### 1、竞争优势

#### （1）产品优势

目前，国家技术质量监督部门制定了严格的质量标准，提高了肥料的安全、卫生指标，未来还将制定一系列类似的标准，以鼓励有控释、环保、无污染等特性生态型肥料的发展。公司为适应行业的变化，坚持不断优化产品生产工艺，注重新产品研发。目前，公司主要产品菌种筛选、产品制剂化及生产工艺处于先进水平。

#### （2）技术优势

公司是国内的肥料生产厂家，其主要产品的各项技术指标均达到了较高水平。公司能够按照客户的不同要求，快速设计、研发出适合作物生长条件的新产品，从而为公司市场销售提供了技术保障。

报告期内，公司加大技术开发、研发投入，每年保持较大资金用于新产品研发。目前公司已经拥有 2 项发明专利和 5 项实用新型专利。

### 2、竞争劣势

#### （1）融资渠道单一

目前，公司发展主要依赖于自有资金，受到资金制约。随着公司不断发展，

产能的进一步扩大以及技术改造升级，公司对资金需求将不断增加，届时如果仅靠自身资金积累难以满足公司扩张的需要。

## （2）人力资源瓶颈

公司目前主要技术人员长期以来从事该行业，具有丰富经验，但随着公司业务量的迅速增加，现有人员数量已不能满足项目需要，人员数量急需扩充。

## 3、主要竞争对手情况

公司主要销售区域的竞争对手主要有以下两个：

### （1）元和农业科技开发有限责任公司

元和农业科技开发有限责任公司的主要业务为生物肥料的研发、生产和销售，主要产品为生物有机肥、微生物菌肥等。公司位于德州经济开发区，拥有 1 个微生物研发实验室，6 条微生物发酵生产线，仪器设备总投资 1000 多万元。企业拥有国家著名品牌认证、ISO9000 质量体系认证、ISO14000 环境体系认证、高新技术企业认证等多项荣誉称号。（资料来源：公司官网）

### （2）山东德州阳光生物科技有限公司

山东德州阳光生物科技有限公司成立于 1998 年，是德州市成立最早的专业从事农用微生物研究与生产的专业机构。公司的主要产品为生物有机肥、微生物菌肥等。公司拥有高新技术企业认证、“山东省星火科技服务指定产品”、“德州市科学技术进步一等奖”等多项荣誉称号。（资料来源：公司官网）

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机制的建立健全及运行情况

股份公司自成立以来，建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构，经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了公司的基本架构：公司股东会由全体股东组成；公司设立董事会和监事会。有限公司阶段，公司能够按照相关的法律法规运作：公司历次股权转让和增资等事项的变更均召开了股东会，相关的决议均得到公司全体股东同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程，合法有效。但是，有限公司阶段，公司治理也存在一定瑕疵，如有限公司《公司章程》未明确规定股东会、董事会、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围、决策程序，监事未按期出具相关监事报告等。

有限公司整体变更为股份公司后，公司按照规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司法人治理结构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》等公司治理制度，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度。

截至本说明书签署日，股份公司已召开两次股东大会、两次董事会和一次监事会会议。历次会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，会议记录完整、规范。股份公司能够严格依照《公司法》和《公司章程》等相关规定，并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

股份公司阶段，公司虽然建立了完整的治理结构，形成了完善的内控体系，但由于股份公司“三会一层”架构建立时间较短，各项规章制度仍需在公司运行中得到检验。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

### （一）投资者关系管理

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益，公司建立健全了投资者关系管理制度，并依据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规范性文件，公司在《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定。公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

### （二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十条规定：股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起六十日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十一条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，前述股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十二条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

### （三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易决策制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

### （四）财务管理、风险控制机制

公司已建立较为完善的内部管理制度，主要包括《人力资源管理制度》、《财务管理制度》、《内控制度》、《资产管理制度》等，涵盖了人力资源管理、财务管理、资产管理、行政管理、预决算管理等生产经营环节的各个方面。在控制体系层面，公司建立了以 ISO9001:2008 质量管理体系和内控控制制度为核心的控制体系，保证了公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工。上述管理制度及控制体系文件的贯彻执行，对公司的经营起到重要的指导、规范、监督和控制作用。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的需求。

## 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规行为及受处罚情况。

## 四、公司独立性情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人

及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

### **（一）资产独立**

公司资产独立完整，具有完整的采购、生产、经营及售后服务部门，拥有独立于股东的生产系统、辅助系统和配套设施，合法拥有与经营有关的办公用房、机器设备、运输工具以及专利权等资产。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的支配权。

### **（二）人员独立**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、总经理助理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在控股股东及其关联方处领取薪金，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与股东单位完全严格分离，独立执行劳动、人事制度。

### **（三）财务独立**

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，与股东单位无混合纳税的情形。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

### **（四）机构独立**

公司建立了适合自身经营需要的组织机构，不存在职能部门与股东及其控制的其它企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其它企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### **（五）业务独立**

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系，不存在与股东之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

## 五、公司同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人持有其他公司股权及对其他公司投资的情况如下：

1、山东汇丰源农业科技发展有限公司，成立时间 2005 年 10 月 26 日，注册资本 208 万元，其中股东周峰出资 187 万元，于芹出资 21 万元。公司经营范围为：肥料（不含化肥）的开发、销售。汇丰源与公司存在一定的同业竞争，但汇丰源自 2010 年已不再生产，基本没有销售收入，2013 年至今销售收入为零，实际也不再从事与泰宝生物相同的业务。为消除潜在同业竞争之风险，汇丰源公司目前已进入注销程序，近期将完成注销。

2、济南汇丰源广告有限公司，成立时间 2002 年 3 月 5 日，注册资本 50.00 万元，其中股东周峰出资 48 万元，李磊出资 1.5 万元，席淑惠出资 0.5 万元。经营范围为：国内广告业务（未取得专项许可的除外）。其实际从事的经营业务和经营范围均与公司不同，与公司的主营业务属于不同的行业，因而不存在同业竞争的问题。

因此，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情形。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司控股股东及实际控制人周峰、李红菊于 2014 年 4 月 2 日作出了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、

机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

## 六、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

### （一）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

截至本说明书出具日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

### （二）公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保。

公司目前已制定《对外担保管理制度》，明确对外担保的审批权限和审议程序。截至本说明书出具日，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

### （三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》中规定公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。同时，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司股东大会还审议通过了《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况如下：

人员	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
周峰	董事长、总经理	6,760,000	51.80	直接持有
郑述乾	董事、副总经理	2,760,000	21.15	直接持有
牛贍光	董事	1,200,000	9.20	直接持有
潘克静	董事、副总经理	90,000	0.69	直接持有
张继国	董事、总经理助理	20,000	0.15	直接持有
李山法	董事、总经理助理	140,000	1.07	直接持有
宋爱娟	董事	20,000	0.15	直接持有
赵胜香	监事会主席	90,000	0.69	直接持有
郑香军	职工代表监事			
周仕进	监事	140,000	1.07	直接持有
段良辉	财务总监			
董娜	董事会秘书			
合计		<b>11,220,000</b>	<b>85.97</b>	

除上述董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份外，无其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情形

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺情形

公司实际控制人周峰、李红菊出具了关于避免同业竞争的承诺，详见本说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

公司董事、监事、高级管理人员均出具了书面声明，承诺最近两年未因违反国家法律、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；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

#### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	任职/兼职单位	职务
周峰	山东汇丰源农业科技发展有限公司（正在办理注销）、济南汇丰源广告有限公司	法定代表人、执行董事
牛贍光	山东省林业科学研究院	所长

#### （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形

报告期内，公司董事、监事和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）最近两年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的情形。

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

## 八、公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况及原因

### （一）董事变动情况

2009年4月至2010年5月期间，公司董事会由周峰、牛贍光、郑述乾、杨朝叶组成。

2010年5月至2014年1月期间，公司董事会由周峰、牛贍光、郑述乾、杨朝叶、张富友组成，其中周峰为董事长。

2014年1月至今，公司董事会由周峰、牛贍光、郑述乾、潘克静、李山法、

张继国、宋爱娟组成，其中周峰为董事长。

## （二）监事变动情况

2009年4月至2010年5月期间，张淑静、杨玲玲担任监事。

2010年5月至2014年1月期间，公司监事会由张淑静、杨玲玲、李红菊组成，其中杨玲玲为监事会主席，李红菊为职工代表监事。

2014年1月至今，公司监事会由赵胜香、周仕进、郑香军组成，其中赵胜香为监事会主席，郑香军为职工代表监事。

## （三）高级管理人员变动情况

2009年4月至2014年3月，公司经理为周峰。

2014年3月10日，公司第一届董事会第一次会议聘任周峰为总经理，聘任郑述乾、潘克静为副总经理，聘任张继国、李山法为总经理助理，聘任段良辉为财务总监，聘任董娜为董事会秘书。

报告期内，为进一步完善公司治理结构，公司在股份公司成立时组建了新任董事会、监事会，并在公司内部聘任了高级管理人员。上述管理层及核心技术人员的变化，有利于公司治理的进一步完善，公司经营方针明确，运营管理保持稳定，已经形成了较为稳定的公司治理结构，上述变动不会对公司持续经营造成不利影响。

## 第四节 公司财务会计信息

(如无特别说明, 本节财务数据均引自经大信会计师事务所审计的财务报告)

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### (一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年1月、2013年度、2012年度财务会计报告实施审计, 并出具了编号为大信审字【2014】第3-00014号审计报告, 审计意见类型为标准无保留意见。

#### (二) 会计报表编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》及其他相关的规定进行确认和计量, 并基于公司制定的会计政策的基础上编制财务报表。

#### (三) 合并财务报表范围及变化情况

##### 1、合并报表范围确定原则

将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

##### 2、公司报告期的合并财务报表范围

报告期内, 公司不存在纳入合并财务报表合并范围的子公司, 公司合并财务报表合并范围未发生变动。

### 二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

#### (一) 资产负债表

单位: 元

资产	2014年1月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
----	------------	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金	5,596,341.50	4,418,689.21	5,320,653.70
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	151,028.32	111,173.44	453,845.49
预付款项	2,810,093.83	2,753,140.47	3,632,872.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	430,757.01	397,830.06	136,900.02
存货	4,358,116.95	3,883,278.02	7,081,832.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>13,346,337.61</b>	<b>11,564,111.20</b>	<b>16,626,104.76</b>
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	9,874,264.71	10,030,863.84	10,622,714.45
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	831,007.29	842,599.68	981,708.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	60,951.00	8,582.21	114,252.23
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,766,223.00</b>	<b>10,882,045.73</b>	<b>11,718,675.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>24,112,560.61</b>	<b>22,446,156.93</b>	<b>28,344,779.76</b>

## (二) 资产负债表 (续)

单位: 元

负债及股东(所有者)权益	2014年1月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,732,709.96	1,920,290.96	2,726,756.65
预收款项	6,259,444.68	7,093,666.18	10,931,299.50
应付职工薪酬	808,565.42	975,980.37	1,045,517.60
应交税费	60,886.96	76,769.52	-25,054.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	73,911.71	36,227.05	2,340,377.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	8,935,518.73	10,102,934.08	17,018,896.81
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
<b>负债合计</b>	<b>8,935,518.73</b>	<b>10,102,934.08</b>	<b>17,018,896.81</b>
所有者权益:			
实收资本	13,050,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
资本公积	2,100,000.00		
专项储备			
盈余公积	45,515.47	45,515.47	12,436.87
一般风险准备			

未分配利润	-18,473.59	297,707.38	-686,553.92
<b>所有者权益合计</b>	<b>15,177,041.88</b>	<b>12,343,222.85</b>	<b>11,325,882.95</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>24,112,560.61</b>	<b>22,446,156.93</b>	<b>28,344,779.76</b>

## (三) 利润表

单位：元

项目	2014年1月	2013年度	2012年度
<b>一、营业收入</b>	<b>1,657,286.91</b>	<b>40,230,693.16</b>	<b>37,416,259.83</b>
减：营业成本	1,100,330.02	26,896,501.44	26,191,587.15
营业税金及附加	97.31	2,026.72	
销售费用	810,891.53	10,128,143.78	9,520,186.17
管理费用	380,355.09	2,452,177.74	2,735,217.34
财务费用	520.10	1,102.32	1,603.17
资产减值损失	3,830.62	10,601.76	-40,631.44
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b>	<b>-638,737.76</b>	<b>740,139.40</b>	<b>-991,702.56</b>
加：营业外收入	271,188.00	474,288.64	337,000.00
减：营业外支出	1,000.00	210.03	2,093.07
其中：非流动资产处置净损失			
<b>三、利润总额</b>	<b>-368,549.76</b>	<b>1,214,218.01</b>	<b>-656,795.63</b>
减：所得税费用	-52,368.79	196,878.11	-64,099.26
<b>四、净利润</b>	<b>-316,180.97</b>	<b>1,017,339.90</b>	<b>-592,696.37</b>
五、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-316,180.97</b>	<b>1,017,339.90</b>	<b>-592,696.37</b>

## (四) 现金流量表

单位：元

项目	2014年1月	2013年度	2012年度
----	---------	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	781,112.91	36,530,061.12	40,453,982.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	308,872.66	479,409.75	997,066.56
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,089,985.57</b>	<b>37,009,470.87</b>	<b>41,451,049.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,501,283.58	22,252,756.01	24,572,337.87
支付给职工以及为职工支付的现金	756,738.00	7,133,840.83	5,325,256.03
支付的各项税费	15,049.28	71,933.73	95,862.15
支付其他与经营活动有关的现金	559,262.42	7,973,790.25	6,837,351.76
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>2,832,333.28</b>	<b>37,432,320.82</b>	<b>36,830,807.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,742,347.71</b>	<b>-422,849.95</b>	<b>4,620,241.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	230,000.00	479,114.54	344,394.77
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>230,000.00</b>	<b>479,114.54</b>	<b>344,394.77</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-230,000.00</b>	<b>-479,114.54</b>	<b>-344,394.77</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	3,150,000.00		
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,150,000.00</b>		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,150,000.00</b>		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,177,652.29</b>	<b>-901,964.49</b>	<b>4,275,846.76</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,418,689.21	5,320,653.70	1,044,806.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,596,341.50</b>	<b>4,418,689.21</b>	<b>5,320,653.70</b>

## (五) 2014年1月所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	12,000,000.00		45,515.47	297,707.38	12,343,222.85
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	12,000,000.00		45,515.47	297,707.38	12,343,222.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,050,000.00	2,100,000.00		-316,180.97	2,833,819.03
(一) 净利润				-316,180.97	-316,180.97
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-316,180.97	-316,180.97
(三) 所有者投入和减少资本	1,050,000.00	2,100,000.00			3,150,000.00
1.所有者投入资本	1,050,000.00	2,100,000.00			3,150,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四) 利润分配					
1.提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3.对所有者的分配					
4.其他					
(五) 所有者权益内部结转					

1.资本公积转增资本					
2.盈余公积转增资本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
(六) 专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>13,050,000.00</b>	<b>2,100,000.00</b>	<b>45,515.47</b>	<b>-18,473.59</b>	<b>15,177,041.88</b>

## (六) 2013所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	12,000,000.00		12,436.87	-686,553.92	11,325,882.95
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	12,000,000.00		12,436.87	-686,553.92	11,325,882.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			33,078.60	984,261.30	1,017,339.90
(一) 净利润				1,017,339.90	1,017,339.90
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				1,017,339.90	1,017,339.90
(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			33,078.60	-33,078.60	
1.提取盈余公积			33,078.60	-33,078.60	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者的分配					
4.其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					

2.盈余公积转增资本					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
(六) 专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>12,000,000.00</b>		<b>45,515.47</b>	<b>297,707.38</b>	<b>12,343,222.85</b>

## (七) 2012所有者权益变动表

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>12,000,000.00</b>		<b>12,436.87</b>	<b>-93,857.55</b>	<b>11,918,579.32</b>
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
<b>二、本年年初余额</b>	<b>12,000,000.00</b>		<b>12,436.87</b>	<b>-93,857.55</b>	<b>11,918,579.32</b>
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>				<b>-592,696.37</b>	<b>-592,696.37</b>
(一) 净利润				-592,696.37	-592,696.37
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-592,696.37	-592,696.37
(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.提取一般风险准备					
3.对所有者的分配					
4.其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					
2.盈余公积转增资本					

3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
(六) 专项储备					
1.本期提取					
2.本期使用					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>12,000,000.00</b>		<b>12,436.87</b>	<b>-686,553.92</b>	<b>11,325,882.95</b>

### 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

#### (一) 财务报表编制基础

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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (三) 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

##### 1. 会计期间

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### 2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 3. 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值入账外，均以历史成本为计价原则。

##### 4. 现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量

表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 应收款项坏账准备

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值低于预计未来现金流量现值之间差额确认

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备，其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 6. 存货

### (1) 存货的分类

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。主要包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品以及包装物领用时采用一次转销法摊销。

### 7. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	3	3.23-9.70
机器设备	10-12	3	8.08-9.70
运输设备	5-10	3	9.70-19.40
电子设备	3-8	3	12.13-32.33

#### (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，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，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。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。。

## 8.无形资产

### （1）无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司对无形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，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### （5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 9.职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

## 10.收入确认原则

本公司收入主要是销售商品

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。

根据本公司销售模式，本公司销售收入按以下原则予以确认：本公司根据销售订单发货后，本公司确认收入。

## 11. 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

### （1）政府补助类型

根据相关政府文件规定的补助对象，公司将政府补助划分为主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助会计处理

政府补助在能够满足政府补助所附的条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产的使用寿命，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益余额的，直接计入当期损益。

## 12. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差

额)，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递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 13. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期/年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 14. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

#### 14.合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

##### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

#### 15.主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 主要会计政策和会计估计变更情况

本报告期公司不存在会计政策、会计估计变更。

##### (2) 主要会计政策和会计估计变更对利润的影响。

本报告期不存在会计政策、会计估计的变更情况，因此对利润无影响。

## 四、报告期内各期主要损益及主要财务指标情况

### (一) 收入确认方法及营业收入、利润、毛利率的构成及比例

## 1、各类收入具体确认方法

业务类型	收入确认政策
复合微生物有机肥、有机水溶肥、生物有机肥等	于产品发出并经客户签字确认后确认收入

公司的销售模式主要为公司按照市场需求和供应商签订合同进行销售；公司采取经销商销售与政府招投标相结合的方式将产品销售给客户。报告期内，公司主要销售模式为通过经销商以买断方式进行销售。公司根据客户实际需求组织产品生产；产品检测合格后交付客户验收确认，商品所有权上的主要风险与报酬已经转移。公司收入具体确认方法符合企业会计准则中收入确认原则。

## 2、报告期内各期营业收入、利润及变动情况：

单位：元

项目	2014年1月	2013年度	2013年增长率	2012年度
营业收入	1,657,286.91	40,230,693.16	7.52%	37,416,259.83
营业成本	1,100,330.02	26,896,501.44	2.69%	26,191,587.15
营业毛利	556,956.89	13,334,191.72	18.79%	11,224,672.68
营业利润	-638,737.76	740,139.40	-	-991,702.56
利润总额	-368,549.76	1,214,218.01	-	-656,795.63

销售收入按照销售方式分类如下：

项目	通过个人经销商		通过企业		合计
	销售额	占比	销售额	占比	
2014年1月	1,544,094.21	93.17%	113,192.70	6.83%	1,657,286.91
2013年度	39,035,841.57	97.03%	1,194,851.59	2.97%	40,230,693.16
2012年度	35,968,250.57	96.13%	1,448,009.26	3.87%	37,416,259.83

销售收入按照收款方式分类如下：

项目	银行收款销售		现金收款销售		合计
	销售额	占比	销售额	占比	
2014年1月	1,636,738.24	98.76%	20,548.67	1.24%	1,657,286.91
2013年度	38,783,539.22	96.40%	1,447,153.94	3.60%	40,230,693.16
2012年度	35,430,028.73	94.69%	1,986,231.10	5.31%	37,416,259.83

2014年1月、2013年度、2012年度现金收款销售占比仅为1.24%、3.60%、

5.31%，占比较低，呈下降趋势。

针对通过收取个人现金方式实现销售可能存在的风险，公司已采取如下措施：公司加强了内部控制管理，完善了内部业务流程，自2014年3月份开始，首先，公司已经制定文件，由销售业务人员通知客户，公司不再以现金方式收取货款，仅凭借银行存款凭证作为已付款凭证；其次，实际执行中，财务部门在进行发货单审批时，将要求客户出示银行存款凭证，并通过网上银行与公司银行账户收取记录进行核对，确认客户已经将款项通过银行准确无误的支付后，方在产品发货单上签章。通过规范业务流程，公司基本上杜绝现金收款情形，降低了现金管理不善可能存在的风险，同时也可确保销售核算的准确、完整。

公司的产品主要应用于果树、大棚蔬菜及大田作物（玉米、小麦、水稻等）领域，由于农作物生长发育需要一定的周期，因此公司肥料销售也呈现出一定的周期性变化，公司产品销售在春季、夏季、秋季、冬季均存在，其中春季、秋季的销售量相对较大。

#### （1）公司营业收入情况

报告期内，公司主营业务收入占营业收入比重接近100%。

2014年1月、2013年、2012年分别实现营业收入165.73万元、4,023.07万元及3,741.63万元，2013年全年实现销售收入较2012年增长7.52%，公司销售收入持续增长的主要原因为：一方面公司加强与现有经销商的沟通，增强与经销商的关系，稳定现有的销售渠道，另一方面，公司研发投入较大，报告期内新产品生物有机肥的销售增幅较大。

#### （2）利润总额

2013年，公司实现利润总额121.42万元，较2012年大幅增长，主要为：一方面，公司不断的研发投入使公司的产品在用户群体中具有较好的口碑，致使公司产品销售价格较为稳定，随着公司销售规模的增加致使公司盈利能力有一定幅度提高；另一方面，公司生产所需的部分原材料硫酸钾、磷酸一铵、尿素等价格出现较大幅度下降，导致单位产品的成本有小幅下降，进而使公司产品的毛利率出现了小幅上升，致使公司利润较上期小幅增加。

### 3、报告期各类产品或业务收入构成情况

报告期内，公司主要产品有复合微生物有机肥、有机水溶肥、生物有机肥等。报告期内，公司主营业务收入构成情况如下：

单位：元

项目	2014年1月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
复合微生物有机肥	542,980.02	32.76%	17,624,218.48	43.88%	17,320,060.03	46.29%
有机水溶肥	588,092.93	35.49%	13,210,219.14	32.89%	13,319,466.48	35.60%
生物有机肥	383,004.96	23.11%	6,514,570.60	16.22%	4,842,883.18	12.94%
其他肥料	143,209.00	8.64%	2,820,135.03	7.02%	1,932,853.84	5.17%
<b>总计</b>	<b>1,657,286.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,169,143.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,415,263.53</b>	<b>100.00%</b>

公司是专业从事有机肥料的研发、生产、销售的高新技术企业，主营业务收入包括复合微生物有机肥、有机水溶肥、生物有机肥及其他微生物菌剂肥等。公司最近两年及一期的营业收入主要来自营业收入。公司各类产品销售情况如下：

#### (1) 复合微生物有机肥、有机水溶肥

报告期内，公司的产品已经获得用户的认同，公司主要的经销商较为稳定，该类产品主要用在果树、大田作物、大棚蔬菜等方面。复合微生物有机肥2013年的销售收入较2012年增加1.76%，增幅较小，有机水溶肥2013年的销售收入较2012年减少0.82%，小幅下降。这两种肥料2013年的销售额较2012年变化很小，主要为公司产品销售价格相对稳定，2013年因公司主要销售区域的自然环境影响导致果树出现一定程度的减产，致使用户需求减少，虽然公司加大了市场销售力度，但最终仍导致复合微生物有机肥、有机水溶肥的销售额没有明显增加。目前，复合微生物有机肥、有机水溶肥为公司主要的收入来源，其实现的收入占营业收入的比重较大，但占营业收入的比例均呈小幅下降趋势，主要是公司研发的生物有机肥类新产品的销售额增加所致。

#### (2) 生物有机肥

2012年、2013年、2014年1月分别实现收入4,842,883.18元、6,514,570.60元、383,004.96元，2013年较2012年度销售增加16.22%，增幅较大，主要是该类产品主要用在大棚蔬菜、大田作物等方面，生物有机肥为公司近两年重点推广的新产

品。报告期内，生产该产品的主要原材料价格波动较小，该产品的市场销售较为稳定，随着公司销售力度的加大及客户需求的增加，该类产品的销售收入出现增长趋势。

### (3) 其他肥料

报告期内，其他肥料主要是农用微生物菌剂、SOD微生物菌剂、果树型菌肥等产品。2012年、2013年、2014年1月的销售收入分别为1,932,853.84元、2,820,135.03元、143,209.00元，2013年较2012年增加49.51%，增幅较大，其占主营业务收入的比重分别为5.17%、7.02%，占比较小。该产品2012年度的销售金额较小，随着客户对该类产品的需求增加，该类产品的销售收入将出现较大幅度的增加。

### 4、报告期内各类业务的毛利率

单位：元

年度	项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率	较上期增幅
2014年 1月	复合微生物有机肥	542,980.02	411,904.40	131,075.62	24.14%	1.68%
	有机水溶肥	588,092.93	351,393.32	236,699.61	40.25%	-15.05%
	生物有机肥	383,004.96	282,052.92	100,952.04	26.36%	-0.53%
	其他肥料	143,209.00	54,979.38	88,229.62	61.61%	54.57%
	<b>合计</b>	<b>1,657,286.91</b>	<b>1,100,330.02</b>	<b>556,956.89</b>	<b>33.61%</b>	<b>1.55%</b>
2013年	复合微生物有机肥	17,624,218.48	13,440,206.83	4,184,011.65	23.74%	36.63%
	有机水溶肥	13,210,219.14	6,951,513.38	6,258,705.76	47.38%	3.51%
	生物有机肥	6,514,570.60	4,788,348.17	1,726,222.43	26.50%	-2.79%
	其他肥料	2,820,135.03	1,696,161.84	1,123,973.19	39.86%	-3.58%
	<b>合计</b>	<b>40,169,143.25</b>	<b>26,876,230.22</b>	<b>13,292,913.03</b>	<b>33.09%</b>	<b>10.31%</b>
2012年	复合微生物有机肥	17,320,060.03	14,310,532.10	3,009,527.93	17.38%	-
	有机水溶肥	13,319,466.48	7,223,274.79	6,096,191.69	45.77%	-
	生物有机肥	4,842,883.18	3,522,850.55	1,320,032.63	27.26%	-
	其他肥料	1,932,853.84	1,133,933.41	798,920.43	41.33%	-
	<b>合计</b>	<b>37,415,263.53</b>	<b>26,190,590.85</b>	<b>11,224,672.68</b>	<b>30.00%</b>	<b>-</b>

2012年，公司综合毛利率为30.00%，2013年为33.09%，2013年较2012年增

加3.09个百分点，增幅为10.31%。各类产品毛利率变动分析如下：

#### （1）复合微生物有机肥

复合微生物有机肥主要包括通用型、果树型、蔬菜型、葱姜蒜型等几类生物有机肥。2013年，该类产品毛利率为23.74%，较2012年上升6.36%，升幅36.63%，升幅较大，主要为该类产品的销售价格相对保持稳定，而生产所用原材料的价格下降幅度较大所致。

公司生产该类产品所使用的原材料包括腐殖酸、膨润土、草木灰、粉状硫酸钾、磷酸一铵、尿素等。报告期内，粉状硫酸钾、磷酸一铵、尿素的市场价格下降幅度较大，导致产品单位成本小幅降低，进而导致毛利率出现一定幅度上升。

#### （2）有机水溶肥

有机水溶肥包括微生物有机肥、含氨基酸水溶性有机肥、果粒多有机肥、冲必优有机肥等几大类有机水溶肥，而微生物有机肥又细分为超盛、泰宝复合微生物有机水溶肥、丰收密码、加乐多、营养快线等多个品种。2013年，该类产品毛利率为47.38%，较2012年上升1.61%，升幅3.51%，升幅不大，主要为生产所需原材料价格和销售价格小幅波动所致。

#### （3）生物有机肥

生物有机肥主要包括低含量型生物有机肥、强生菌有机肥、草莓型生物有机肥等菌剂型有机肥。2013年，该类产品毛利率为26.50%，较2012年下降0.76%，降幅2.79%，降幅较小，主要为该类产品生产所用主要原材料（腐殖酸、有机肥料等）的价格波动幅度和该产品的销售价格波动均较小，导致该类产品的毛利率出现小幅波动。

#### （4）其他肥料

2013年，该类产品毛利率为39.86%，较2012年下降1.48%，降幅3.58%，降幅较小。该类产品的品种较多，但销量均不大，各类产品的毛利率均有一定幅度的变动，但综合毛利率变动较小。

### （二）主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1月	2013年度	2013年增长率	2012年度
销售费用	810,891.53	10,128,143.78	6.39%	9,520,186.17
管理费用	380,355.09	2,452,177.74	-10.35%	2,735,217.34
财务费用	520.10	1,102.32	-31.24%	1,603.17
营业收入	1,657,286.91	40,230,693.16	7.52%	37,416,259.83
销售费用占收入比重	48.93%	25.18%	-1.06%	25.44%
管理费用占收入比重	22.95%	6.10%	-16.62%	7.31%
财务费用占收入比重	0.03%	0.003%	-36.05%	0.004%
期间费用占收入比重	71.91%	31.27%	-4.53%	

## (1) 销售费用

2013年度销售费用占营业收入的比重较2012年下降1.06%。报告期内销售费用明细如下：

项目	2014年1月	2013年度	2012年度
职工薪酬	396,750.49	4,958,213.72	3,520,240.66
广告费	30,938.00	1,280,841.62	1,124,248.00
运输费	24,528.00	499,292.89	402,919.51
差旅及车辆费用	109,785.00	876,256.63	776,214.98
办公费	39,088.50	445,149.86	450,754.98
业务招待费	9,854.50	108,184.90	102,912.50
折旧费	14,978.86	200,732.62	180,686.15
市场开拓费	154,160.75	1,398,027.56	2,323,532.00
其他销售费用	30,807.43	361,443.98	638,677.39
合计	<b>810,891.53</b>	<b>10,128,143.78</b>	<b>9,520,186.17</b>

报告期内，公司销售费用增幅不大，但占营业收入的比重较高。销售费用较大的原因主要为公司成立时间较短，为扩大企业知名度和产品的市场认可度，公司加大了市场开拓力度，一方面增加了销售人员导致职工薪酬增加，另一方面加大了广告宣传、市场开拓的投入力度。此外，销售额的增加导致运输费、差旅费出现一定幅度的增加。虽然销售费用占收入的比重略有下降，但公司的销售费用占比仍然偏高，销售费用的管理有待进一步加强。

总体来说，报告期公司销售费用的波动情况和销售收入波动趋势一致。

## （2）管理费用

2013 年度管理费用占收入的比重较 2012 年度下降 16.62%，主要为公司加强了办公费用的管理，控制了日常管理费用所致。

报告期内，公司管理费用小幅下降，主要是公司办公费、中介机构咨询费及修理费出现了一定程度的下降。

报告期内，公司管理费用在收入小幅增加的同时出现了小幅下降，说明公司对管理费用的控制较好。

## （3）财务费用

公司财务费用主要包括银行活期存款利息收入及手续费等项目，该项目金额较小，对公司利润影响很小。

## 2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况

公司报告期内研发费用及占收入比例情况见“第二节公司业务”中的“三、（六）、3. 研发项目及研发费用投入情况”。

## （三）报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司不存在重大投资收益情况。

## （四）报告期内非经常性损益情况

非经常性损益情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1 月	2013 年度	2012 年度
计入当期损益的政府补助	270,000.00	400,360.00	337,000.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
除上述各项之外的其他营业外收支净额	188.00	73,718.61	-2,093.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目			

项 目	2014 年 1 月	2013 年度	2012 年度
非经营性损益对利润总额的影响的合计	270,188.00	474,078.61	334,906.93
减：所得税影响数	40,678.20	71,143.30	50,550.00
非经常性损益影响数	229,509.80	392,935.31	284,356.93
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-545,690.77	624,404.59	-877,053.30

公司属于生物有机肥行业，该行业受到政府扶持的力度较大。公司2012 年度、2013 年度、2014年1月非经常性损益净额分别为284,356.93、392,935.31、229,509.80，占当期利润总额分别为-43.29%、32.36%、-62.27%，公司非经常性损益对利润的影响较大。

报告期内政府补助明细如下：

2012年政府补助情况：

根据淄博市科学技术局以及淄博市财政局下发的淄科发【2012】22号文件，收到沂源县财政局科学技术发展计划资金80,000.00元；根据淄博市农业局、淄博市财政局、淄博市人力资源和社会保障局、淄博市畜牧兽医局以及淄博市农业机械管理局联合下发的淄农字【2011】126号收到沂源县财政局农业丰收奖3,000.00元；收沂源县财政局拨款250,000.00元(源政发[2012]17号)；收沂源县财政局专利发展资金4,000.00元；

2013年政府补助情况：

根据山东省科学技术厅以及山东省财政厅联合下发的鲁科农字【2012】65号收到沂源县财政局农业科技成果转化资金300,000.00元，根据淄博市人民政府淄政发【2012】34号文件收沂源县财政局科技奖金10,000.00元，收到新型专利奖励360.00元；

2014年1月政府补助情况：

根据山东省财政厅下发的鲁财企指【2013】35号，收到沂源县财政局拨付科技型中小企业创新发展基金250,000.00元；收到沂源县科技局科技奖励资金20,000.00元。

报告期内，公司存在补交所得税及滞纳金的情况，但金额较小，且已及时缴纳，不存在重大影响。主管税务机关已为公司出具了报告期内不存在重大违法违

规的依法纳税证明。

报告期内，公司收到的政府补助对公司净利润的影响较大，一旦公司无法持续获得政府补助，将对公司的净利润产生较大影响。

## （五）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
水利建设基金	应缴流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### （1）增值税

山东省沂源县国家税务局于2011年12月8日、2012年12月15日分别对山东泰丰源生物科技有限公司2012年度、2013年度生产销售有机肥产品免交增值税的申请进行如下批复：根据财税【2008】56号文件，关于生物有机肥执行标准的规定，公司申请符合法定条件、标准，经审批准予减免税；2014年1月14日发布的税务事项通知书（源国税税通【2014】100号），对山东泰丰源生物科技有限公司2014年度生产销售有机肥产品免交增值税的申请进行如下批复：根据财税【2008】56号国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知，公司申请符合法定条件、标准，经审批准予减免税。

#### （2）企业所得税

公司已于2011年11月30日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，减按15%的优惠税率征收企业所得税。

## （六）主要财务指标分析

### 1、公司最近两年及一期主要的财务指标

单位：元

财务状况	2014年1月末	2013年末	2012年末
资产总额	24,112,560.61	22,446,156.93	28,344,779.76
负债总额	8,935,518.73	10,102,934.08	17,018,896.81
股东权益合计	15,177,041.88	12,343,222.85	11,325,882.95
每股净资产(元/股)	1.16	1.03	0.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.16	1.03	0.94
资产负债率	37.06%	45.01%	60.04%
流动比率	1.49	1.14	0.98
速动比率	1.01	0.76	0.56
经营成果	2014年1月	2013年度	2012年度
营业收入	1,657,286.91	40,230,693.16	37,416,259.83
净利润	-316,180.97	1,017,339.90	-592,696.37
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-316,180.97	1,017,339.90	-592,696.37
扣除非经常性损益后的净利润	-545,690.77	624,404.59	-877,053.30
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	-545,690.77	624,404.59	-877,053.30
毛利率	33.61%	33.14%	30.00%
净资产收益率	-2.59%	8.60%	-5.10%
净资产收益率(扣除非经常性损益)	-4.48%	5.28%	-7.55%
应收账款周转率(次)	12.01	291.52	116.13
存货周转率(次)	0.27	4.91	3.74
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.08	-0.05
每股收益(扣除非经常性损益)(元/股)	-0.05	0.05	-0.07
稀释性每股收益(元/股)	-0.05	0.05	-0.07
经营活动产生的现金流量净额	-1,742,347.71	-422,849.95	4,620,241.53
每股经营活动产生现金流量净额(元/股)	-0.13	-0.04	0.39

## 2、管理层对公司最近两年及一期财务状况和经营成果的分析

### (1) 盈利能力分析

指标类型	财务指标	2014年1月	2013年	2012年
盈利能力	毛利率	33.61%	33.14%	30.00%
	销售利润率	-19.08%	2.53%	-1.58%

	净资产收益率	-2.59%	8.60%	-5.10%
--	--------	--------	-------	--------

### ①毛利率

报告期内，公司综合毛利率呈逐步小幅增长趋势。毛利率上升的主要原因为在公司各类产品的销售价格波动较小的情况下，一方面因毛利率较高的新产品的销售额占总销售额的比重上升，另一方面公司产品成本因原材料价格的大幅下降和产量的小幅增加导致单位成本出现一定幅度的下降，两因素综合后导致毛利率小幅上升。

报告期内，公司业务保持了较好的毛利率水平，但毛利提升主要原因为原材料价格的下降所致。如果未来原材料价格出现持续上涨，将给公司的盈利能力带来一定的不利影响。对此，公司一方面加大了生物有机肥的销售，以摆脱受制于原料价格大幅波动带来的影响，另一方面如原材料价格出现上涨公司将减少销售优惠力度或提高产品销售价格。另外，原材料价格的上涨也使市场对生物有机肥的需求增加。因此，原材料价格上涨可能导致公司的毛利率可能下降，但也会带来销售量的增加，原材料价格的上涨对公司的盈利能力存在一定的不利影响，但由于是反向影响，对公司盈利能力影响不大。

随着公司销售力度的加大，产品销售量进一步不断增加，公司的盈利能力将进一步增强。

### ②销售利润率

2012年，公司的销售利润率为负数，2013年销售净利润大幅上升，主要是一方面公司的销售额和产品的毛利率小幅提高，另一方面公司加强了费用的管理，销售费用虽有增加，但增幅低于收入增幅，因公司压缩管理人员和日常办公费用导致管理费用出现了小幅下降。

2014年1月销售净利润为负，主要是该月份为一年中的销售淡季，公司的销售额较小，因固定费用较大导致亏损。

报告期内，公司的销售净利率逐年提高，公司的盈利能力逐年增强。

### ③净资产收益率

2012年的净资产收益率为负，2013年净资产收益率大幅上升，主要原因为

2013年随着销售收入的增加、毛利率的提高及费用的有效控制，公司的经营扭亏为盈，进而导致净资产收益率小幅上升。

报告期内，公司净资产收益率较好，符合快速成长期的企业特点。

综述，公司的盈利能力较强，公司销售渠道较为稳定，用户对公司产品的认可度较高。随着公司销售量的上升及费用的有效控制，公司的盈利能力将进一步增强。

## (2) 偿债能力分析

指标类型	财务指标	2014年1月	2013年	2012年
偿债能力	资产负债率	37.06%	45.01%	60.04%
	流动比例	1.49	1.14	0.98
	速动比例	1.01	0.76	0.56

报告期内公司偿债能力具体分析如下：

### ① 资产负债率

2013年末、2012年末公司资产负债率分别为45.01%、60.04%，资产负债率下降25.03%，降幅较大，主要为：一方面，2012年之前，公司为解决生产所需流动资金，公司制定销售政策规定，客户预付采购款的周期越长，公司给予的销售优惠力度越大。2013年，公司流动资金较为充裕，公司减小了优惠力度，客户预付采购款的周期缩短，导致公司2013年末的预收账款较2012年末下降35.11%；另一方面，公司2013年偿还了无息借用公司股东的往来款，导致2013年末其他应付款较2012年下降98.45%。前述因素导致公司2013年末的负债余额较2012年下降40.64%，在资产总额小幅上升的情况下，公司资产负债率大幅下降。

2014年1月末公司资产负债率为37.06%，较2013年末进一步下降，主要是公司2013年末预收的货款在1月份发货导致预收账款小幅减少、2014年1月末应付职工的薪酬和供应商的货款减少导致负债余额进一步减少所致。

报告期内，公司资产负债率维持在合理水平，且呈现下降趋势，负债主要为公司预收的销货款和欠供应商的采购款。公司整体资产负债结构良好，偿债能力较强。总体来看，公司财务杠杆运用合理，财务风险较低。

### ② 流动比率、速动比率

流动比率	1.49	1.14	0.98
速动比率	1.01	0.76	0.56

公司2014年1月、2013年、2012年的流动比率分别为1.49、1.14、0.98,速冻比例分别为1.01、0.76、0.56,报告期内流动比例和速动比例明显改善,2013年的流动比例、速动比例较2012年分别增加16.33%、35.71%,增幅较大主要是公司流动负债中的预收账款减少所致,同时随着公司销售收入增长,公司货币资金、存货等流动资产小幅增加,综合因素导致流动比率和速动比率均出现明显的增幅。

目前,公司的客户信用良好,公司销售主要以预收款发货,应收账款余额较小;公司不存在存货积压、滞销现象,存货变现能力较强;公司货币资金期末余额较大,且报告期内没有短期内到期急需支付的债务。因此,公司短期偿债能力较强,所面临的流动性风险较低。

### (3) 营运能力分析

指标类型	财务指标	2014年1月	2013年	2012年
营运能力	应收账款周转率(次)	12.01	291.52	116.13
	存货周转率(次)	0.27	4.91	3.74

公司2013年应收账款周转率较2012年增加151.03%,增幅较大,主要是公司销售以预收货款方式进行,基本不存在大额赊销情形,公司期末应收账款余额较小,因应收账款余额基数较小致使应收账款周转率较高。随着公司销售规模的扩大,公司的应收账款周转率将进一步增加。

公司2013年存货周转率较2012年增加31.28%,增幅较大,主要是公司2013年流动资金较为充裕,公司减小优惠力度,客户预付采购款的周期缩短,导致公司2013年末的预收账款较2012年末下降35.11%;公司根据客户预付的货款组织生产,因预收款的下降导致公司生产的库存产品期末余额以及为生产备用的原材料期末余额下降45.17%,因存货的大幅下降导致存货周转率出现明显的提高。

公司应收账款周转率保持较高水平,主要是以预收款的方式进行销售,期末应收账款余额较小。考虑到公司主要经销商的信誉良好,且与公司已经建立良好的购销关系,同时公司及产品在市场上具有一定的知名度,随着公司销售规模的不断增加,未来公司的应收账款周转率将进一步提高。

公司存货周转率上升，主要是2013年存货期末余额大幅下降所致。因预收款减少公司调整生产计划致使期末已生产未发货的库存商品和为生产备用的库存原材料较2012年出现一定幅度下降。公司存货周转率较高，表明公司对存货的管理较好。

综述，报告期内，公司的应收账款周转率和存货周转率均保持较高的水平，说明公司目前资产营运能力较好。

#### (4) 现金流量分析

项目	2014年1月	2013年	2012年
经营活动产生的现金流量净额	-1,742,347.71	-422,849.95	4,620,241.53
投资活动产生的现金流量净额	-230,000.00	-479,114.54	-344,394.77
筹资活动产生的现金流量净额	3,150,000.00		
现金及现金等价物净增加额	1,177,652.29	-901,964.49	4,275,846.76

##### ①经营活动产生的现金流量净额

2013年，公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要为公司2013年冬季促销优惠力度降低致使2013年末预收款较2012年大幅减少，虽然2013年销售收入增加但销售现金净流入较2012年减少，随着公司2013年开工生产2012年的订单而于当年度原材料采购款支出及生产经营所占用的其他流动资金的增加，导致2013年度经营活动产生的现金流量净额较2012年大幅减少。

##### ②投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较小，主要是公司正常经营过程中少量采购生产及运输设备所致。

##### ③筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司生产经营所需的资金主要来源于经销商预付的产品采购款，因公司流动资金较为充裕，公司在2013年冬季促销中降低了优惠政策，导致预收款项的较少。为补充预收款减少导致的流动资金余额下降，同时为保持公司销售渠道的稳定性，公司于2014年1月份引入了主要经销商入股，筹集了部分流动资金。

##### ④现金及现金等价物净增加额

2013年度，现金及现金等价物净增加额为负，主要是经营活动产生的现金流量净额较少所致。2014年1月份，现金及现金等价物净增加额大幅增加主要是公司引入新股东筹集了部分流动资金所致。

报告期内现金及现金等价物净增加额总体较好，表明公司获取现金的能力较强，这有利于公司持续健康的发展。随着未来一段时期内公司仍将保持较好的增长态势，公司现金管理的压力较小，公司不会因现金周转困难导致持续经营出现重大不利影响的情形发生。

## 五、报告期内各期末主要资产情况

### （一）货币资金

项目	2014-1-31	2013-12-31	2012-12-31
现金	25,789.59	14,670.59	37,878.16
银行存款	5,570,551.91	4,404,018.62	5,282,775.54
其他货币资金			
<b>合计</b>	<b>5,596,341.50</b>	<b>4,418,689.21</b>	<b>5,320,653.70</b>

注：公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### （二）应收款项

#### 1、应收账款

##### （1）风险分析

种类	2014-1-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄分析法计提坏账准备的组合	158,977.25	100.00	7,948.93	5.00
组合小计	158,977.25	100.00	7,948.93	5.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>158,977.25</b>	<b>100.00</b>	<b>7,948.93</b>	<b>5.00</b>

(续表)

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄分析法计提坏账准备的组合	117,024.75	100.00	5,851.31	5.00
组合小计	117,024.75	100.00	5,851.31	5.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>117,024.75</b>	<b>100.00</b>	<b>5,851.31</b>	<b>5.00</b>

(续表)

种类	2012-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄分析法计提坏账准备的组合	478,185.25	100.00	24,339.76	5.09
组合小计	478,185.25	100.00	24,339.76	5.09
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>478,185.25</b>	<b>100.00</b>	<b>24,339.76</b>	<b>5.09</b>

## (2) 应收账款的余额及其账龄分析

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

项目	2014-1-31		
	账面余额	占比(%)	坏账准备
1年以内	158,977.25	100.00	7,948.93
1—2年			
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上			

合计	158,977.25	100.00	7,948.93
账面价值	151,028.32		

(续表)

项目	2013-12-31		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
1年以内	117,024.75	100.00	5,851.31
1—2年			
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	117,024.75	100.00	5,851.31
账面价值	111,173.44		

(续表)

项目	2012-12-31		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
1年以内	469,575.25	98.20	23,478.76
1—2年	8,610.00	1.80	861.00
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	478,185.25	100.00	24,339.76
账面价值	453,845.49		

(3) 2014年1月31日应收账款债务人前五名欠款明细如下:

名称	与公司关系	金额	账龄	占比 (%)
山东省邮政公司	非关联方	146,937.50	1年以内	92.43
崔晓宁	非关联方	5,500.00	1年以内	3.46
杨彦中	非关联方	5,378.50	1年以内	3.38
田世磊	非关联方	1,000.00	1年以内	0.63
王海勇	非关联方	160.00	1年以内	0.10
合计		158,976.00		100.00

2013年12月31日应收账款债务人前五名欠款明细如下:

名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
山东省邮政公司	非关联方	71,025.00	1年以内	60.69
李树田	非关联方	29,120.00	1年以内	24.88
崔晓宁	非关联方	5,500.00	1年以内	4.70
杨彦中	非关联方	5,378.50	1年以内	4.60
崔学忱	非关联方	5,000.00	1年以内	4.27
<b>合 计</b>		<b>116,023.50</b>		<b>99.14</b>

2012年12月31日应收账款债务人前五名欠款明细如下:

名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
刑占刚	非关联方	122,575.00	1年以内	25.63
王海勇	非关联方	63,650.00	1年以内	13.31
刘焕祥	非关联方	55,766.00	1年以内	11.66
李振玉	非关联方	52,840.00	1年以内	11.05
孙福林	非关联方	50,500.00	1年以内	10.56
<b>合 计</b>		<b>345,331.00</b>		<b>72.22</b>

(4) 2014年1月31日应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股权的股东单位的款项。

(5) 报告期内无实际核销的应收账款。

2、其他应收款

(1) 风险分析

种类	2014-1-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
账龄分析法计提坏账准备的组合	483,853.43	100.00	53,096.42	10.97
组合小计	483,853.43	100.00	53,096.42	10.97
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>483,853.43</b>	<b>100.00</b>	<b>53,096.42</b>	<b>10.97</b>

(续表)

种类	2013-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
账龄分析法计提坏账准备的组合	449,193.48	100.00	51,363.42	11.43
组合小计	449,193.48	100.00	51,363.42	11.43
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>449,193.48</b>	<b>100.00</b>	<b>51,363.42</b>	<b>11.43</b>

(续表)

种类	2012-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
账龄分析法计提坏账准备的组合	159,173.23	100.00	22,273.21	13.99
组合小计	159,173.23	100.00	22,273.21	13.99
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>159,173.23</b>	<b>100.00</b>	<b>22,273.21</b>	<b>13.99</b>

(2) 其他应收款的余额及其账龄分析

项目	2014-1-31		
	账面余额	占比(%)	坏账准备
1年以内	389,310.43	80.46	19,465.52
1—2年	28,796.00	5.95	2,879.60
2—3年	10,611.00	2.19	3,183.30
3—4年	55,136.00	11.40	27,568.00
4—5年			
5年以上			
<b>合计</b>	<b>483,853.43</b>	<b>100.00</b>	<b>53,096.42</b>
<b>账面价值</b>	<b>430,757.01</b>		

(续表)

项目	2013-12-31		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
1 年以内	354,650.48	78.96	17,732.52
1—2 年	28,796.00	6.41	2,879.60
2—3 年	10,611.00	2.36	3,183.30
3—4 年	55,136.00	12.27	27,568.00
4—5 年			
5 年以上			
合计	<b>449,193.48</b>	<b>100.00</b>	<b>-51,363.42</b>
账面价值	<b>397,830.06</b>		

(续表)

项目	2012-12-31		
	账面余额	占比 (%)	坏账准备
1 年以内	93,426.23	58.69	4,671.31
1—2 年	10,611.00	6.67	1,061.10
2—3 年	55,136.00	34.64	16,540.80
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	<b>159,173.23</b>	<b>100.00</b>	<b>22,273.21</b>
账面价值	<b>136,900.02</b>		

(3) 期末其他应收款中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位欠款和关联方单位欠款如下:

关联方	2014 年 1 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
郑述乾	2,738.00	3,738.00	

(4) 2014 年 1 月 31 日其他应收款债务人前五名欠款明细如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比 (%)	性质或内容
周仕进	员工	100,000.00	1 年以内	20.67	个人临时借款
刘少堂	员工	100,000.00	1 年以内	20.67	个人临时借款
赵胜香	员工	63,021.90	1 年以内	13.02	备用金
朱庆典	员工	60,002.00	1 年以内	12.40	往来款
沂源县建设局	非关联方	50,136.00	3 至 4 年	10.36	房产建设手续

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
					费
合计	——	373,159.90	——	77.12	

报告期内，公司销售主要员工刘少堂、周仕进因个人原因向公司临时借用资金，并签订了借款借据，已按照公司备用金管理制度履行了内部审批程序，但未约定利息，上述款项已及时归还。

周仕进的个人欠款已于2014年4月3日归还，刘少堂的个人欠款已于2014年2月14日归还。朱庆典欠款为公司向其支付的医疗费、生活费及补偿费，公司已于2014年6月22日与朱庆典达成和解协议，并支付了工伤补偿的剩余款，同时将挂牌的该往来款转入当期损益。

赵胜香个人欠款原因为：2014年1月，公司与山东源泰投资有限公司签订土地、房产购买协议，该员工为公司办理土地、房产购买过户手续以及办理产权证明手续而借入的临时周转资金，因房产手续尚未办理完成，该往来款尚未归还。

2013年12月31日其他应收款债务人前五名欠款明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
刘少堂	员工	100,000.00	1年以内	22.26	个人临时借款
周仕进	员工	98,009.00	1年以内	21.82	个人临时借款
朱庆典	员工	58,500.00	1年以内	13.02	往来款
赵胜香	员工	40,699.90	1年以内	9.06	备用金
沂源县建设局	非关联方	50,136.00	3至4年	11.16	房产建设手续费
合计		347,343.90		77.33	

2012年12月31日其他应收款债务人前五名欠款明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
沂源县建设局	非关联方	50,136.00	2至3年	31.50	房产建设手续费
朱铭星	员工	26,400.00	1年以内	16.59	备用金
苏广辉	员工	21,698.00	1年以内	13.63	备用金
沂源县供电局	非关联方	13,300.00	1年以内	8.36	往来款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)	性质或内容
河北省肥料协会	非关联方	9,000.00	1年以内	5.65	保证金
<b>合计</b>		<b>120,534.00</b>		<b>75.73</b>	

3、预付款项

账龄分析	2014-1-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	406,740.20	14.47	349,786.84	12.71	1,225,749.15	33.74
1至2年	230.00	0.01	230.00	0.01	1,207,123.24	33.23
2至3年	1,203,123.24	42.81	1,203,123.24	43.70	1,200,000.39	33.03
3至4年	1,200,000.39	42.71	1,200,000.39	43.58		
4年以上						
<b>合计</b>	<b>2,810,093.83</b>	<b>100.00</b>	<b>2,753,140.47</b>	<b>100.00</b>	<b>3,632,872.78</b>	<b>100.00</b>

(2) 2014年1月31日，预付账款余额中前五名欠款情况

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
山东源泰投资有限公司	非关联方	2,400,000.00	85.41	注	土地款
中介机构服务费	非关联方	150,000.00	5.34	1年以内	服务费
邹平县永兴化工厂	非关联方	61,210.00	2.18	1年以内	材料款
沂源百川塑料制品有限公司	非关联方	40,000.00	1.42	1年以内	材料款
淄博鑫亨经贸有限公司	非关联方	33,360.00	1.19	1年以内	材料款
<b>合计</b>		<b>2,684,570.00</b>	<b>95.54</b>		

注：截至2014年1月31日，本公司预付山东源泰投资有限公司的土地款项账龄在2至3年以及3-4年均均为1,200,000.00元，为公司2010年、2011年分两次预付的土地购买款。该土地公司于2014年3月20日办理了土地使用权过户手续。

2013年12月31日，预付账款余额中前五名欠款情况

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
山东源泰投资有限公司	非关联方	2,400,000.00	87.17	注	土地款
南开大学	非关联方	150,000.00	5.45	一年以内	研发项目合作款
沂源百川塑料制品有限公司	非关联方	31,420.00	1.14	一年以内	材料款
邹平县永兴化工厂	非关联方	21,489.84	0.78	一年以内	材料款
安徽省农业科学院土壤肥料	非关联方	5,000.00	0.18	一年以内	咨询费

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
研究所					
合计		2,607,909.84	94.72		

注：该预付款账龄在2-3年及3-4年。

2012年12月31日，预付账款余额中前五名欠款情况

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
山东源泰投资有限公司	非关联方	2,400,000.00	66.06	注	土地款
山东中德设备有限公司	非关联方	343,600.00	9.46	一年以内	设备采购款
新泰爱得化工有限公司	非关联方	306,580.82	8.44	一年以内	设备采购款
青州市汇丰农业生产有限公司	非关联方	296,320.00	8.16	一年以内	材料款
济宁宝利达肥业有限公司	非关联方	182,187.51	5.01	一年以内	材料款
合计		<b>3,528,688.33</b>	<b>97.13</b>		

注：该预付款账龄在1-2年及2-3年。

(2) 2014年1月31日，预付账款中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权的股东或关联方单位。

### (三) 存货

类别	2014-1-31	2013-12-31	2012-12-31
原材料	2,524,433.88	2,408,207.55	3,329,387.01
库存商品	1,574,859.81	1,135,001.99	2,932,872.38
低值易耗品	258,823.26	340,068.48	819,573.38
合计	<b>4,358,116.95</b>	<b>3,883,278.02</b>	<b>7,081,832.77</b>

报告期末，公司不存在存货可变现净值低于账面价值的情形，未计提存货跌价准备。

### (四) 固定资产

#### 1、固定资产及累计折旧情况

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-1-31
原价	11,837,664.17		124,360.00	11,713,304.17
房屋及建筑物	6,727,936.33			6,727,936.33

机器设备	3,112,381.89			3,112,381.89
运输设备	1,691,024.00		124,360.00	1,566,664.00
电子设备及其他	306,321.95			306,321.95
<b>累计折旧</b>	1,806,800.33	56,365.00	24,125.87	1,839,039.46
房屋及建筑物	689,867.64	18,128.01		707,995.65
机器设备	669,845.40	20,845.12		690,690.52
运输设备	353,965.24	14,116.38	24,125.87	343,955.75
电子设备及其他	93,122.05	3,275.49		96,397.54
<b>账面净值</b>	10,030,863.84			9,874,264.71
房屋及建筑物	6,038,068.69			6,019,940.68
机器设备	2,442,536.49			2,421,691.37
运输设备	1,337,058.76			1,222,708.25
电子设备及其他	213,199.90			209,924.41
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备及其他				
<b>账面价值</b>	10,030,863.84			9,874,264.71
房屋及建筑物	6,038,068.69			6,019,940.68
机器设备	2,442,536.49			2,421,691.37
运输设备	1,337,058.76			1,222,708.25
电子设备及其他	213,199.90			209,924.41

(续上表)

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
<b>原价</b>	11,819,362.31	396,927.86	378,626.00	11,837,664.17
房屋及建筑物	6,727,936.33			6,727,936.33
机器设备	2,957,175.48	203,247.86		3,160,423.34
运输设备	1,877,650.00	192,000.00	378,626.00	1,691,024.00
电子设备及其他	256,600.50	1,680.00		258,280.50
<b>累计折旧</b>	1,196,647.86	694,034.07	83,881.60	1,806,800.33
房屋及建筑物	472,331.52	217,536.12		689,867.64
机器设备	422,900.35	246,945.05		669,845.40

运输设备	247,463.98	190,382.86	83,881.60	353,965.24
电子设备及其他	53,952.01	39,170.04		93,122.05
<b>账面净值</b>	10,622,714.45			10,030,863.84
房屋及建筑物	6,255,604.81			6,038,068.69
机器设备	2,534,275.13			2,490,577.94
运输设备	1,630,186.02			1,337,058.76
电子设备及其他	202,648.49			165,158.45
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备及其他				
<b>账面价值</b>	10,622,714.45			10,030,863.84
房屋及建筑物	6,255,604.81			6,038,068.69
机器设备	2,534,275.13			2,490,577.94
运输设备	1,630,186.02			1,337,058.76
电子设备及其他	202,648.49			165,158.45

2、报告期内，公司不存在其他抵押、担保的资产。

3、公司报告期末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

4、截至报告期末，公司固定资产中无暂时闲置的固定资产。

5、截至2014年1月31日，未办妥产权证书的固定资产

项目	地址	原值	折旧	净值
办公楼	山东沂源民营工业园	2,293,247.93	250,343.01	2,042,904.92
车间	山东沂源民营工业园	2,872,299.26	282,236.70	2,590,062.56
合计		<b>5,165,547.19</b>	<b>532,579.71</b>	<b>4,632,967.48</b>

注：截至2014年1月31日，公司生产经营所占用的土地尚未办理土地使用权证，故公司建设的房产尚未能办理房产证。2014年3月20日，公司已经办理了土地使用权证，上述房产的权属证明文件正在办理中。

## （五）无形资产

## 1、无形资产

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-1-31
一、账面原值合计	1,133,125.00			1,133,125.00
财务软件	22,000.00			22,000.00
专利技术	65,365.00			65,365.00
商标注册权	1,045,760.00			1,045,760.00
二、累计摊销额合计	290,525.32	11,592.39		302,117.71
财务软件	11,000.12	366.67		11,366.79
专利技术	26,452.88	1,089.42		27,542.30
商标注册权	253,072.32	10,136.30		263,208.62
三、无形资产账面净值合计	842,599.68			831,007.29
财务软件	10,999.88			10,633.21
专利技术	38,912.12			37,822.70
商标注册权	792,687.68			782,551.38
四、减值准备合计				
财务软件				
专利技术				
商标注册权				
五、无形资产账面价值合计	842,599.68			831,007.29
财务软件	10,999.88			10,633.21
专利技术	38,912.12			37,822.70
商标注册权	792,687.68			782,551.38

(续上表)

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
一、账面原值合计	1,133,125.00			1,133,125.00
财务软件	22,000.00			22,000.00
专利技术	65,365.00			65,365.00
商标注册权	1,045,760.00			1,045,760.00
二、累计摊销额合计	151,416.68	139,108.64		290,525.32
财务软件	6,600.08	4,400.04		11,000.12
专利技术	13,379.88	13,073.00		26,452.88

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
商标注册权	131,436.72	121,635.60		253,072.32
三、无形资产账面净值合计	981,708.32			842,599.68
财务软件	15,399.92			10,999.88
专利技术	51,985.12			38,912.12
商标注册权	914,323.28			792,687.68
四、减值准备合计				
财务软件				
专利技术				
商标注册权				
五、无形资产账面价值合计	981,708.32			842,599.68
财务软件	15,399.92			10,999.88
专利技术	51,985.12			38,912.12
商标注册权	914,323.28			792,687.68

注1：截至2014年1月31日，无形资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

## 2、无形资产明细情况

专利/商标名称	专利号/注册号	类型	取得方式	原值	使用期限	剩余摊销(月)
枯草芽孢杆菌	ZL 200910018092.5	专利	购买	65,365.00	60	34
浪潮软件			购买	10,000.00	60	23
用友软件			购买	12,000.00	60	34
勇猎	6972406	商标	购买	130,720.00	104	78
泰宝	5687308	商标	购买	65,360.00	96	70
世极	6972405	商标	购买	130,720.00	104	78
潜胜	6972407	商标	购买	130,720.00	104	78
金盔甲	6972413	商标	购买	65,360.00	104	78
加乐多	7173695	商标	购买	65,360.00	105	79
宏锄	6972408	商标	购买	65,360.00	104	78
根福星	6974748	商标	购买	130,720.00	104	78
泰宝动力王	7173721	商标	购买	65,360.00	105	79
贝安托	6972411	商标	购买	65,360.00	104	78
保通	6972416	商标	购买	65,360.00	106	80

专利/商标名称	专利号/注册号	类型	取得方式	原值	使用期限	剩余摊销(月)
超盛	5692834	商标	购买	65,360.00	96	70
合计				<b>1,133,125.00</b>		

3、截至 2014 年 1 月 31 日，尚未过户的无形资产

商标注册权	原值	累计摊销	净值
勇猎	130,720.00	32,680.00	98,040.00
世极	130,720.00	32,680.00	98,040.00
潜胜	130,720.00	32,680.00	98,040.00
金盔甲	65,360.00	16,340.00	49,020.00
宏锄	65,360.00	16,340.00	49,020.00
贝安托	65,360.00	16,340.00	49,020.00
保通	65,360.00	16,031.70	49,328.30
<b>合计</b>	<b>653,600.00</b>	<b>163,091.70</b>	<b>490,508.30</b>

注：上述商标注册权正在办理过户中。

(六) 递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2014-1-31	2013-12-31	2012-12-31
资产减值准备	9,156.80	8,582.21	6,991.94
可抵扣亏损	51,794.20		107,260.29
小 计	<b>60,951.00</b>	<b>8,582.21</b>	<b>114,252.23</b>

(2) 引起暂时性差异资产对应的暂时性差异

项目	2014-1-31	2013-12-31	2012-12-31
坏账准备	61,045.35	57,214.73	46,612.97
可抵扣亏损	345,294.69		715,068.59
小 计	<b>406,340.04</b>	<b>57,214.73</b>	<b>761,681.56</b>

(七) 资产减值准备

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少		2014-1-31
			转回	其他转出	
坏账准备	57,214.73	3,830.62			61,045.35

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少		2014-1-31
			转回	其他转出	
合计	57,214.73	3,830.62			61,045.35

(续上表)

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少		2013-12-31
			转回	其他转出	
坏账准备	46,612.97	10,601.76			57,214.73
合计	46,612.97	10,601.76			57,214.73

## 六、报告期内各期末主要负债情况

### (一) 应付账款

#### 1、应付账款

项目	2014-1-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,432,739.48	82.69	1,418,925.76	73.88	2,485,133.33	91.14
1至2年	113,842.08	6.57	315,236.80	16.42	150,695.87	5.53
2至3年	95,200.95	5.49	95,200.95	4.96	90,927.45	3.33
3年以上	90,927.45	5.25	90,927.45	4.74		
合计	1,732,709.96	100.00	1,920,290.96	100.00	2,726,756.65	100.00

2、期末应付账款中不含持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项和关联方单位款项。

#### 3、期末应付账款前五位单位

2014年1月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
章丘普硕橡塑材料厂(展秀元)	非关联方	337,232.80	19.46	一年以内
昌乐利达生物科技有限公司(张永亮)	非关联方	199,400.00	11.51	一年以内
董树和	非关联方	160,833.00	9.28	一年以内
青州市丰田塑料编织厂	非关联方	157,665.50	9.10	一年以内
张店津南化工销售处	非关联方	127,928.00	7.38	一年以内

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
合计		<b>983,059.30</b>	<b>56.74</b>	

2013年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
章丘普硕橡塑材料厂(展秀元)	非关联方	335,958.80	17.50	一年以内
昌乐利达生物科技有限公司(张永亮)	非关联方	205,600.00	10.71	一年以内
郑述华	非关联方	162,352.86	8.45	一年以内
董树和	非关联方	131,908.00	6.87	一年以内
青州市丰田塑料编织厂	非关联方	102,845.50	5.36	一年以内
合计		<b>938,665.16</b>	<b>48.88</b>	

2012年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
郑述华	非关联方	677,787.30	24.86	一年以内
山东汇丰源农业生物科技发展有限公司	非关联方	629,909.81	23.10	一年以内
山东华信农业生产资料有限公司	关联方	496,320.00	18.20	一年以内
崔现海	非关联方	300,067.20	11.00	一年以内
武善涛	非关联方	257,766.64	9.45	一年以内
合计		<b>2,361,850.95</b>	<b>86.62</b>	

(二) 预收账款

1、预收款项账龄列示

项目	2014-1-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,255,613.68	99.94	7,063,835.18	99.58	10,712,581.50	98.00
1至2年	3,831.00	0.06	29,831.00	0.42	213,718.00	1.95
2至3年					5,000.00	0.05
合计	<b>6,259,444.68</b>	<b>100.00</b>	<b>7,093,666.18</b>	<b>100.00</b>	<b>10,931,299.50</b>	<b>100.00</b>

2、预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

3、无账龄超过一年的大额预收款项情况。

## 4、期末预收账款前五位单位

2014年1月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
黄元明	非关联方	2,206,589.00	35.25	一年以内
林永成	非关联方	1,094,701.66	17.49	一年以内
柴方红	非关联方	454,600.40	7.26	一年以内
徐光明	非关联方	423,172.00	6.76	一年以内
郭全	非关联方	273,263.50	4.37	一年以内
<b>合 计</b>		<b>4,452,326.56</b>	<b>71.13</b>	

2013年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
黄元明	非关联方	2,394,579.00	33.76	一年以内
林永成	非关联方	1,221,915.66	17.23	一年以内
徐光明	非关联方	422,572.00	5.96	一年以内
柴方红	非关联方	324,600.40	4.58	一年以内
郭全	非关联方	310,263.50	4.37	一年以内
<b>合 计</b>		<b>4,673,930.56</b>	<b>65.89</b>	

2012年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
黄元明	非关联方	2,111,141.00	19.31	一年以内
林永成	非关联方	1,272,743.70	11.64	一年以内
刘金柱	非关联方	1,228,227.00	11.24	一年以内
柴方红	非关联方	763,935.00	6.99	一年以内
夏志海	非关联方	451,450.00	4.13	一年以内
<b>合 计</b>		<b>5,827,496.70</b>	<b>53.31</b>	

## (三) 应付职工薪酬

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-1-31
工资奖金津贴补贴	787,846.52	536,594.14	713,740.97	610,699.69
职工福利费				
社会保险费		28,609.84	28,609.84	
住房公积金				

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-1-31
工会经费和教育经费	188,133.85	21,731.88	12,000.00	197,865.73
<b>合计</b>	<b>975,980.37</b>	<b>586,935.86</b>	<b>754,350.81</b>	<b>808,565.42</b>

(续上表)

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
工资奖金津贴补贴	890,232.14	6,395,419.38	6,497,805.00	787,846.52
职工福利费		12,834.00	12,834.00	
社会保险费		407,037.60	407,037.60	
住房公积金				
工会经费和教育经费	155,285.46	250,502.39	217,654.00	188,133.85
<b>合计</b>	<b>1,045,517.60</b>	<b>7,065,793.37</b>	<b>7,135,330.60</b>	<b>975,980.37</b>

## (四) 应交税费

项目	2014-1-31	2013-12-31	2012-12-31
增值税	884.62	846.15	
城建税	44.23	164.42	
企业所得税	39,840.65	39,840.65	-46,020.69
房产税		12,410.61	
个人所得税	19,492.75	21,879.94	20,390.17
教育费附加及其他	624.71	1,627.75	576.16
<b>合计</b>	<b>60,886.96</b>	<b>76,769.52</b>	<b>-25,054.36</b>

## (五) 其他应付款

## 1、其他应付款

项 目	2014-1-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	73,911.71	100.00	36,227.05	100.00	2,283,977.42	97.59
1 至 2 年					56,400.00	2.41
<b>合 计</b>	<b>73,911.71</b>	<b>100.00</b>	<b>36,227.05</b>	<b>100.00</b>	<b>2,340,377.42</b>	<b>100.00</b>

注：2012年末的其他应付款往来资金余额较大，主要为公司关联方山东汇丰源农业科技发展有限公司、实际控制人之一李红菊、公司股东郑述乾为支持公司发展无偿借给公司的临时周转资金，公司与关联方的往来借款未签订借款合同，也未约定利息。2013年末、2014

年末的其他应付款余额为尚未支付给员工的业务报销款。

2、期末其他应付款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项和关联方单位款项

关联方	2014-1-31	2013-12-31	2012-12-31
郑述乾			289,750.00
周峰			6,400.00
李红菊	45,981.36	19,920.00	1,376,696.90

3、期末其他应付款主要单位

2014年1月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
李红菊	股东	45,981.36	62.21	一年以内
沈启停	职工	1,646.46	2.23	一年以内
王炎勇	职工	1,395.00	1.89	一年以内
宋麦忠	职工	1,355.72	1.83	一年以内
刘本明	职工	1,186.50	1.61	一年以内
<b>合计</b>		<b>51,565.04</b>	<b>69.77</b>	

2013年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
李红菊	股东	19,920.00	54.99	一年以内
沈启停	职工	1,646.46	4.54	一年以内
济南博大汽车用品有限公司	非关联方	5,000.00	13.80	一年以内
邱瑞明	职工	3,760.00	10.38	一年以内
胡滨	职工	1,500.00	4.14	一年以内
<b>合计</b>		<b>31,826.46</b>	<b>87.85</b>	

2012年12月31日

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
李红菊	股东	1,376,696.90	58.82	一年以内
山东汇丰源农业生物科技发展有限公司	关联方	629,909.81	26.91	一年以内
郑述乾	股东	289,750.00	12.38	一年以内
宋丙华	职工	8,990.00	0.38	一年以内
周峰	股东	6,400.00	0.27	一年以内

单位名称	与公司关系	金额	比例(%)	账龄
合计		<b>2,311,746.71</b>	<b>98.78</b>	

4、截至 2014 年 1 月 31 日，无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

## 七、报告期内各期末股东权益情况

### (一) 实收资本（股本）

股东名称	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-1-31
周峰	3,120,000.00	3,960,000.00	320,000.00	6,760,000.00
杨朝叶	2,160,000.00		2,160,000.00	
郑述乾	1,200,000.00	1,560,000.00		2,760,000.00
李红菊	960,000.00			960,000.00
杨玲玲	960,000.00		960,000.00	
牛瞻光	700,000.00	500,000.00		1,200,000.00
周玉君	600,000.00		600,000.00	
唐家盛	600,000.00		600,000.00	
王传庆	600,000.00		600,000.00	
张富友	600,000.00		600,000.00	
张淑静	500,000.00		500,000.00	
赵胜香		90,000.00		90,000.00
李山法		140,000.00		140,000.00
张崇涛		50,000.00		50,000.00
周仕进		140,000.00		140,000.00
张继国		20,000.00		20,000.00
潘克静		90,000.00		90,000.00
宋爱娟		20,000.00		20,000.00
耿倩		320,000.00		320,000.00
郭全		100,000.00		100,000.00
王良艳		100,000.00		100,000.00
林永成		120,000.00		120,000.00
董得州		30,000.00		30,000.00
张兰美		150,000.00		150,000.00
<b>合计</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>7,390,000.00</b>	<b>6,340,000.00</b>	<b>13,050,000.00</b>

股东名称	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
周峰	3,120,000.00			3,120,000.00
杨朝叶	2,160,000.00			2,160,000.00
郑述乾	1,200,000.00			1,200,000.00
杨玲玲	960,000.00			960,000.00
李红菊	960,000.00			960,000.00
牛瞻光	700,000.00			700,000.00
张富友	600,000.00			600,000.00
王传庆	600,000.00			600,000.00
周玉君	600,000.00			600,000.00
唐家盛	600,000.00			600,000.00
张淑静	500,000.00			500,000.00
合计	<b>12,000,000.00</b>			<b>12,000,000.00</b>

## (二) 资本公积

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-1-31
资本溢价	-	2,100,000.00		2,100,000.00
合计	-	<b>2,100,000.00</b>		<b>2,100,000.00</b>

注：资本公积本期增加系新增股东向本公司投资时投资额超过实收资本部分。

(续上表)

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
资本溢价	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

## (三) 盈余公积

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-1-31
法定盈余公积	45,515.47			45,515.47
合计	<b>45,515.47</b>			<b>45,515.47</b>

(续上表)

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
法定盈余公积	12,436.87	33,078.60		45,515.47

项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
合计	12,436.87	33,078.60		45,515.47

#### (四) 未分配利润

项目	2014年1月	2013年度	2012年度
调整前上年末未分配利润	297,707.38	-686,553.92	-93,857.55
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	297,707.38	-686,553.92	-93,857.55
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-316,180.97	1,017,339.90	-592,696.37
减: 提取法定盈余公积		33,078.60	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
股改转增资本			
期末未分配利润	-18,473.59	297,707.38	-686,553.92

## 八、关联方、关联方关系及关联交易情况

### (一) 关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及相关规定, 公司报告期内主要关联方情况如下:

#### 1、公司控股股东及实际控制人

企业名称/姓名	与公司的关系	持股比例
周 峰	公司法定代表人、董事长、总经理、共同实际控制人	51.80%
李红菊	公司共同实际控制人	7.36%
合计		59.16%

注: 周峰与李红菊为夫妻关系。

#### 2、其他直接或间接持有公司 5% 以上股份的股东

股东	持股数量(股)	出资比例(%)	与公司关系
----	---------	---------	-------

郑述乾	2,760,000.00	21.15	公司副总经理
牛瞻光	1,200,000.00	9.20	公司董事

3、公司控股股东、实际控制人及持有公司 5% 以上股份的自然人股东与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

报告期内，公司控股股东、实际控制人周峰控制的其他企业如下：

(1) 山东汇丰源农业科技发展有限公司，成立时间 2005 年 10 月 26 日，注册资本 208 万元，其中股东周峰出资 187 万元，于芹出资 21 万元。公司经营范围为：肥料（不含化肥）的开发、销售。汇丰源与公司存在一定的同业竞争，但汇丰源自 2010 年已不再生产，基本没有销售收入，2013 年至今销售收入为零，实际也不再从事与泰宝生物相同的业务。为消除潜在同业竞争之风险，汇丰源公司目前已进入注销程序，近期将完成注销。

(2) 济南汇丰源广告有限公司，成立时间 2002 年 3 月 5 日，注册资本 50.00 万元，其中股东周峰出资 48 万元，李磊出资 1.5 万元，席淑惠出资 0.5 万元。经营范围为：国内广告业务（未取得专项许可的除外）。其实际从事的经营业务和经营范围均与公司不同，与公司的主营业务属于不同的行业，因而不存在同业竞争的问题。

除上述之外，公司控股股东、实际控制人及持有公司 5% 以上股份的自然人股东与其关系密切的家庭成员不存在控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

#### 4、公司合营及联营企业

报告期内，公司不存在合营及联营企业。

#### 5、公司董事、监事、高级管理人员等其他关联方

见本说明书第三节之“七、董事、监事、高级管理人员情况”。

### (二) 关联交易

#### 1、经常性关联交易

##### (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内	关联交易定价方式	2012 年度
-------	-------	----------	---------

	容		金额	占同类交易金 额的比例%
济南汇丰源广告有限 公司	广告	协议价格	539,700.00	48.01
<b>合 计</b>			<b>539,700.00</b>	

(续上表)

关联方名称	关联交易内 容	关联交易定价方式	2013 年度	
			金额	占同类交易金 额的比例%
济南汇丰源广告有限 公司	广告	协议价格	1,200,000.00	93.69
<b>合 计</b>			<b>1,200,000.00</b>	

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内 容	关联交易定价方式	2012 年度	
			金额	占同类交易金 额的比例%
山东汇丰源农业科技发 展有限公司	有机肥	市场价格	150,000.00	0.40
<b>合 计</b>			<b>150,000.00</b>	

(3) 关联租赁情况

2013 年度关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁 资产情况	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费	租赁费 定价依据
周峰	本公司	办公楼	2013-1-1	2013-12-31	213,228.00	注

2014 年 1 月关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁 资产情况	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费	租赁费 定价依据
周峰	本公司	房屋	2014-1-1	2014-1-31	17,769.00	注

注：本公司承租周峰的房屋，房屋租赁期限自 2009 年 4 月 10 日至 2015 年 12 月 31 日止。从 2009 年 4 月 10 日至 2012 年 12 月 31 日期间免租金；自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日租金每月人民币 17,769.00 元。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司不存在偶发性关联交易。

(三) 关联方资金往来

项目名称	关联方	2014-1-31	2013-12-31	2012-12-31
------	-----	-----------	------------	------------

项目名称	关联方	2014-1-31	2013-12-31	2012-12-31
其他应收款	郑述乾	2,738.00	3,738.00	
其他应付款	郑述乾			289,750.00
其他应付款	山东汇丰源农业科技发展有限公司			629,909.81
其他应付款	周峰			6,400.00
其他应付款	李红菊	45,981.36	19,920.00	1,376,696.90

#### (四) 关联交易决策权限、程序及定价机制

##### 1、关联交易制度安排

###### (1) 《公司章程》对关联交易的相关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利润冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定：对股东、实际控制人及其关联方提供的担保须经股东大会审议通过，股东与股东大会拟审议事项有关联关系时，应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

###### (2) 《关联交易决策制度》对关联交易的相关规定

董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、关联交易、借贷的权限，建立严格的审查和决策程序，并制定相关制度；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

公司发生的交易（关联交易、对外担保、受赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）达到下列标准之一的，应当提交董事会审议：

①交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 10%以上，不超过 30%，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据。

②交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上，且绝对金额超过 400 万元；不超过公司最近一个会计年度经审计营业收入的 30%，或绝对金额在 1000 万元以下的。

③交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元；不超过公司最近一个会计年度经审计净利润的 30%，或绝对金额在 300 万元以下的。

④交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的10%以上，且绝对金额超过100万元；不超过公司最近一个会计年度经审计净资产的30%，或绝对金额在500万元以下的。

⑤交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上，且绝对金额超过100万元；不超过公司最近一个会计年度经审计净利润的30%，或绝对金额在300万元以下的。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

公司发生的交易（关联交易、对外担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）达到下列标准之一的，应当提交股东大会审议：

①交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的30%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据。

②交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的30%以上，且绝对金额超过1000万元。

③交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的30%以上，且绝对金额超过300万元。

④交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的30%以上，且绝对金额超过500万元。

⑤交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的30%以上，且绝对金额超过300万元。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

根据本条规定，无需董事会或股东大会审议的其他交易，由总经理审议批准。

## 2、关联交易定价机制

### （1）经常性关联交易

采购材料的价格按市场价格结算，销售价格参照非关联的第三方价格确定。

### （2）偶发性关联交易

公司发生的偶发性关联交易按照资产的公允价值或者评估价值确定。

## 3、关联交易执行情况

有限公司阶段，各项审批、决策制度尚不完善，报告期内公司仅存在关联资

金往来，但均履行了审批程序。

进入股份公司之后，公司的《关联交易决策制度》及符合《非上市公司监管指引第3号—章程必备条款》的《公司章程》等制度制定之后，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》和《关联交易决策制度》等的规定履行相应的决策审批程序。

#### **（五）关联交易的必要性，以及减少和规范关联交易的具体安排**

公司成立时间较短，为扩大产品及公司品牌的知名度，公司2012、2013年广告投放力度较大，且主要在山东省内，导致公司与关联方汇丰源广告之间的关联交易具有一定的必要性，该关联交易是合理的。但随着公司产品和品牌知名度的大幅提高，以及公司销售渠道的拓展并逐渐稳定，公司将减少在山东省内广告投放的力度，随着公司产品逐渐走向全国市场，该关联交易不具有持续性。

公司租赁关联方的房产，主要用于济南销售分公司的办公使用，公司租赁其房产，价格相对公允，且具有便利条件，该关联交易是合理的，因此短期内具有持续性，但公司可及时变换分公司办公地址，公司对该笔关联交易不具有依赖性。

为尽量减少和规范关联交易，保护公司与其他股东权益，公司控制股东、实际控制人周峰出具了《减少并规范关联交易承诺函》，承诺：“一、不利用承诺人控制地位及重大影响，谋求泰宝生物在业务合作等方面给予承诺人所控制的其他企业或从承诺人所控制的其他企业获得优于独立第三方的权利；二、杜绝承诺人及所控制的其他企业非法占用泰宝生物资金、资产的行为，在任何情况下，不要求泰宝生物违规向承诺人及所控制的其他企业提供任何形式的担保；三、承诺人及将来所控制的其他企业将尽量避免与泰宝生物及其控制企业发生不必要的关联交易。”

### **九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

#### **（一）或有事项**

截至2014年1月31日，公司无其他重大承诺事项。

#### **（二）承诺事项**

截至2014年1月31日，公司无其他重大承诺事项。

### （三）资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司无重大资产负债表日后事项。

### （四）其他重要事项

1、2014年3月6日，有限公司股东会通过决议，同意以截至2014年1月31日经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认的有限公司净资产15,177,041.88元，按照1:0.8599的比例折股为1305.00万股，余额计入资本公积。有限公司整体变更为股份有限公司，同时更名为山东泰宝生物科技股份有限公司。

2014年3月28日，公司办理了变更登记手续，并换领了股份公司企业法人营业执照。

2、2013年，朱庆典为公司员工，其在装卸货物时因货物倒塌导致其受伤。事后，公司及时为其提供医疗、生活等方面的帮助，并支付了医疗费、生活费等相关的补偿，但其出院后向公司提出巨额补偿。此前，公司在人员管理方面存在不规范的情形，公司与朱庆典签订劳动合同到期后没有及时续签，因其提出的不合理的补偿要求，公司以其已不是公司员工为由拒绝支付不合理的补偿款。随后，朱庆典作为申请人向沂源县劳动人事争议仲裁委员会提出劳动仲裁申请，请求确认劳动关系。2013年11月26日，沂源县劳动人事争议仲裁委员会作出源劳人仲案字[2013]第27号仲裁裁决书，申请人与被申请人之间存在劳动关系。

公司在工伤发生后积极妥善处理，公司支付了由工伤引发的全部医疗费用，公司已于2014年6月22日与朱庆典达成和解协议，并支付了补偿款。至此，该纠纷已经解决完成。

此外，公司已制定车间安全操作规程，促使员工严格遵守；设置监管岗位对员工生产进行监督，及时纠正处罚操作不当的员工；定期举办安全生产的培训，提高员工的安全生产意识。

## 十、公司设立时及报告期内资产评估情况

### （一）公司设立时（有限公司整体变更）的评估情况

公司委托中联资产评估集团有限公司，以2014年1月31日为评估基准日，对

公司拟组建股份有限公司而涉及的资产及负债进行评估，并出具中联评报字（2014）第134号评估报告。经评估，资产账面价值2,411.25万元，评估值2,459.59万元，评估增值率2.00%；负债账面价值893.55万元，评估值893.55万元，评估无增减值；净资产账面价值1,517.70万元，评估值1,566.04万元，评估增值48.34万元，评估增值3.19%。

本次评估目的为公司整体变更为股份有限公司工商登记提供参考，公司未按评估值进行调账。

## （二）报告期内重大资产评估情况

报告期内，公司不存在重大资产评估情况。

# 十一、股利分配政策和报告期内分配情况

## （一）股利分配政策

### 1、有限公司阶段利润分配政策

有限公司《公司章程》未明确规定公司利润分配政策，公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规的规定执行。依据相关法律、法规，公司每年的税后利润在弥补亏损后按下列顺序和比例分配：

（1）提取税后利润的10%列入法定公积金，当法定公积金累计达注册资本的50%以上时，可不再提取法定公积金；

（2）经股东大会决议，可提取任意公积金；

（3）公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东实缴的出资比例分取红利，全体股东约定不按照出资比例分取红利的除外。公司持有的公司股权不参与利润分配。报告期内，有限公司利润分配行为按照上述法律、法规的规定执行。

### 2、股份公司（及公司股份挂牌后）股利分配的一般政策

股份公司公司章程对公司利润分配政策规定如下：

（1）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，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。

(2) 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，资本公积金将不用于弥补公司的亏损；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百分之二十五。

(3) 公司重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司采取现金或股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。视公司经营和财务状况，可以进行中期分配。

上述股利分配政策于公司股份挂牌后仍然适用。

## (二) 公司报告期内利润分配情况

公司最近两年及一期除提取法定盈余公积以外，未向股东分配利润。

## 十二、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，公司不存在纳入合并范围的子公司及其他企业。

## 十三、公司主要风险因素

### (一) 公司销售主要依赖个人经销商的风险

公司是专业从事复合微生物有机肥、生物有机肥、有机水溶肥等肥料的研究、生产和销售的高新技术企业，公司产品主要用于农业生产使用，客户主要为农户或农户经销商。报告期内，公司存在对个人客户销售占比较高以及少量现金收款的情况。报告期内，公司的前五大客户均为个人客户，2012 年度、2013 年度、2014 年 1 月，公司通过个人经销商实现的销售收入占总收入比例分别为 96.13%、97.03%、93.17%，占比较高。虽然 2012 年度、2013 年度、2014 年 1 月公司通过个人经销商以现金方式实现销售收入占销售收入总额比重分别为 3.87%、2.97%、6.83%，占比较低，但公司仍存在对个人经销商重大依赖的风险。

**应对措施：**公司通过个人经销商的模式进行销售，与公司所属有机肥料及微生物肥料制造行业特点相适应。为稳定公司销售渠道，公司一方面加强与经销商

的沟通，及时调研市场，以满足用户的需求；另一方面，公司积极开拓市场，增加新的经销商，同时对年销售额较大的经销商以吸收为公司股东的方式进行激励，以锁定主要的销售渠道，保证公司销售业绩的稳定。

## （二）不能享受增值税、所得税税收优惠政策的风险

报告期内，根据财税【2008】56号国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知，公司生产销售有机肥产品享受增值税减免优惠政策；公司已于2011年11月30日被认定为高新技术企业，有效期为3年，公司享受减按15%优惠税率缴纳企业所得税的优惠政策。如果国家对有机肥产品免征增值税政策进行调整，或者公司没有通过高新技术企业资格复审，则公司将不再享受增值税或所得税的税收优惠政策，进而对公司盈利能力产生较大不利影响。

**应对措施：**公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，进一步降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。此外，公司将进一步增加对研发的投入，提升产品的竞争力，使公司在《高新技术企业证书》有效期限届满前，达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的优惠政策。

## （三）原材料价格上升的风险

报告期，公司毛利率小幅上升，主要为原材料价格下降所致。公司主要产品生产所用原材料为腐殖酸、膨润土、有机肥料、硫酸钾、磷酸一铵、尿素等肥料。报告期内，硫酸钾、磷酸一铵、尿素等原材料的价格出现了较大幅度的下降，进而导致公司主要产品的毛利率出现小幅上升。如果未来公司主要产品生产所用原材料的价格出现上涨，将对公司盈利能力带来较大不利影响。

**应对措施：**一方面，原材料价格上涨虽然降低公司盈利能力，但因替代效应又会带来生物有机肥销量的增加，在一定程度上能降低原材料价格上升对公司盈利能力的影响；另一方面，公司不断加大研发投入，积极开拓市场，提高产品市场认可度，进一步扩大公司业务规模，增强公司盈利能力。

## （四）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为周峰与李红菊，合计持有 59.16% 的公司股份。若实际控制人利用其控股地位，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，可能给公司经营和其他股东带来风险。

**应对措施：**公司在《公司章程》和《关联交易决策制度》等相关制度中均规定了关联董事回避制度，以完善公司治理。此外，公司股改前已进行股权激励，目前公司也正在积极引进战略投资者，希望通过引进其他股东进一步完善公司治理。

### （五）公司治理风险

公司系由山东泰丰源生物科技有限公司于2014年3月28日整体变更而来。有限公司阶段，公司治理结构较简单，治理机制尚不规范，曾存在股东会、董事会会议召开程序履行不完整等情形；股份公司阶段，公司完善了《公司章程》，建立了完整的治理结构，形成了各项治理制度及内控体系，公司治理体系得到显著提升。但由于股份公司“三会一层”架构建立时间较短，各项规章制度仍需在公司运作中得到检验，故短期内公司存在因治理不善带来的风险。

**应对措施：**公司管理层将严格按照《公司法》、《公司章程》以及公司其他规章制度的规定，进一步完善公司治理结构，提高自身的规范运作意识。此外，公司今后将进一步加强管理，确保实际控制人及其他关联方严格遵守公司的各项规章制度。

### （六）受农业生产变动影响的风险及对策

公司的产品主要应用于农业生产，公司生产经营与农业发展情况具有较强的关联性。目前，我国农业生产现代化程度不高，容易受到旱、涝、冰雹、霜冻等自然灾害及病虫害的影响。若农业生产发生较大幅度的波动，将会对公司的生产经营活动产生影响。农业生产的季节性特点，会引起肥料产品供求关系的变化和市场价格的波动。一年中3月至9月为肥料产品的销售旺季，10月至次年2月为肥料产品的销售淡季。在销售旺季中，肥料产品销售量较大。农业生产的季节性会给公司生产经营带来一定程度的影响。

**应对措施：**公司通过市场销售网络，及时掌握肥料市场行情变化情况。在生产经营中，公司参照农作物生长季节性、周期性规律，力求做到生产上均衡安排。

## 第五节 有关声明

## 公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、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。

全体董事签名：

成平

郑志松

杨德成

张石静

张继国

李正

宋晓娟

全体监事签名：

王明浩

王进

郑群

其他高级管理人员签名：

陈永群

董娜

山东泰宝生物科技股份有限公司

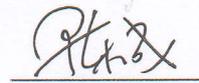
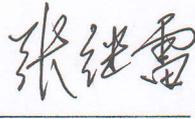
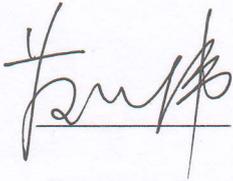
2014年7月20日



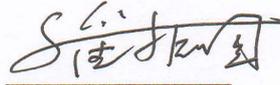
## 主办券商声明

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

项目小组成员（签字）：



项目负责人（签字）：



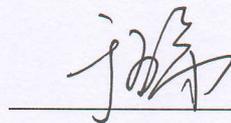
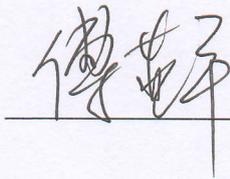
法定代表人（签字）：



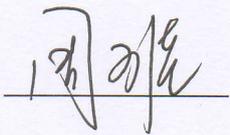
## 律师事务所声明

本所及签字律师已阅读《山东泰宝生物科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称“《公开转让说明书》”），确认公开转让说明书与本所出具的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。

签字律师：



机构负责人：



北京市中银（济南）律师事务所

2014年7月25日



## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《山东泰宝生物科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称“《公开转让说明书》”），确认《公开转让说明书》与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对山东泰宝生物科技股份有限公司在《公开转让说明书》中引用审计报告的内容无异议，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。

签字注册会计师：

吴子峰

姜坤

机构负责人：

梁己曼

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



## 评估师事务所声明

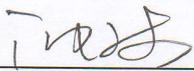
本所及签字注册资产评估师已阅读《山东泰宝生物科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称“公开转让说明书”），确认《公开转让说明书》与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对山东泰宝生物科技股份有限公司在《公开转让说明书》中引用资产评估报告的内容无异议，确认《公开转让说明书》不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所引用资产评估报告内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_

机构负责人：

  
\_\_\_\_\_

中联资产评估集团有限公司

2014年7月25日



## 第六节 备查文件

- (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；
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件。