



安徽省文胜生物工程股份有限公司

(住所：阜阳市颍州经济开发区新安大道1259号)



公开转让说明书

主办券商



东莞证券股份有限公司
DONGGUAN SECURITIES CO., LTD.

(住所：东莞市莞城区可园南路一号)

二〇一五年八月

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

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点决定，特别提示投资者对公司以下可能出现的风险予以充分关注：

一、市场竞争导致行业毛利率下降的风险

目前，国内从事肥料生产的企业数量众多，尤其是诸多规模较小及设备水平、技术能力、抗风险能力相对较差的企业，为获得一定市场份额而采取低价竞争策略。

长期来看，随着客户对产品质量要求的不断提升和下游产业向知名厂商的逐步整合，具有高质量水准和规模优势的肥料生产商竞争力优势将进一步凸显，其竞争力将主要表现在上下游资源整合的平台优势、大规模采购的价格优势、快速反应的服务优势、高良率控制的质量优势等方面，并藉此获得超出行业平均水平的毛利率，但从短期来看，公司仍然面临行业毛利率下降的风险。

应对措施：

公司高度重视产品质量，通过技术创新和营销创新，发挥品牌优势，加大产品售后服务，进一步提升公司的竞争力。一是加大研发投入，在强调自主研发的基础上，加强与其他科研院所的交流与合作，面向高端种植户和高附加值优质农产品种植需求，持续开发专、精、特、新的新型功能性肥料高端种植户和高附加值优质农产品种植需求。二是加强营销模式创新，以“互联网+活动式网络营销模式”为主要营销方式，批量调研、开发、培训、维护、巩固营销网络，形成稳固的“县级服务平台-乡镇级配送中心-村级服务网点”的营销网络体系。同时利用互联网技术，打造种肥联盟、药肥联盟、机肥联盟等新型渠道模式，跨界整合，建立纵横立体的营销网络。三是继续推行品牌战略，主要以目标客户传播及顾客关系传播为主，其主体内容是产品功能、客户利益、客户满意和生态环保使命。同时恰当地运用大众传播和公关宣传，引导社会的认同和政府的关注和重视，以此增强企业的品牌影响力，为企业发展争取更多的政府支持、公众支持，获得更多的资源整合和扩张机会，最终把文胜品牌打造成

中国新型功能性肥料领军品牌，取得品牌竞争优势。四是加强品质管理，强化产品质量控制，为客户提供放心、安全的产品。超前的质量设计是前提，先进的技术是基础，科学的管理是保障，监督检查是验证，粮食的增产、农民的增收是对产品质量最好的回报。推行品牌战略，公司未来将继续立足安徽的地域优势，稳步向周边省份以及华南、东北、西北扩张。

二、技术失密和核心技术人员流失的风险

随着国家实施农业现代化战略，功能肥料行业技术升级和研发创新的要求越来越高。这就需要肥料行业不断加大投入，引进优秀人才，加强技术储备。

报告期内，公司研发投入分别为 499.36 万元、556.28 万元和 148.83 万元，占当期营业收入比例分别为 4.25%、4.13%和 2.69%。未来，如果公司研发投入不足，研发管理体系不完善，核心技术泄露，或者核心技术人员出现大量流失，将会大幅度削弱公司的竞争力。

应对措施：

公司自成立以来非常重视产品和技术的研发工作，在人员配备、组织架构及资金投入等方面为研发工作的顺利开展提供了充分保障。第一，公司的核心技术及制造工艺由整个技术研发团队掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员；公司建立了严密的保密制度，采取多种手段防止商业秘密的泄露。第二，公司采取多种措施吸引和留住人才，加大研发投入，配置全新设备，不断开发新产品、新工艺，并通过申请专利对研发成果进行保护。公司与安徽农业大学合作设立了教学实践基地、“产学研”合作基地、毕业生就业实训基地、大学生自主创业基地，致力于提升公司的研发水平和保障公司的人才储备。第三，公司与研发技术人员均签定了保密协议，并为其提供具有竞争力的薪酬和激励机制。这种将个人利益与公司未来发展紧密联系的做法有力保证了技术研发团队的稳定。

三、资产抵押风险

截至 2015 年 5 月 31 日，公司账面价值为 1,600.00 万元的存货、2,213.39 万元的固定资产、741.65 万元的无形资产均被质押或抵押，用于开立银行承兑汇票或者向银行申请借款。报告期内，公司信用状况良好，未发生违约情形。

未来，如果公司无法按期支付银行承兑汇票敞口或者偿还银行借款，公司相关资产将存在被银行处置的风险。

应对措施：

公司制定了资金管理制度，严格按照合同约定按时支付银行借款本金和利息，未发生逾期支付等情形。同时，公司加大货款催收力度，确保生产经营具有稳定的现金流。

公司通过《公司章程》的一般规定及《关联交易决策制度》的专项制度就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定，防止关联方占用资金的行为。

四、销售区域相对集中的风险

公司主营业务突出，竞争优势明显，主营产品为新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料。公司业务主要集中在安徽及周边地区，客观上造成公司客户较为集中。报告期内，公司销售主要以安徽地区为主，安徽省内销售占营业收入比重分别为 93.76%、90.33%、86.22%。

未来，如果安徽省内市场需求下降，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：

公司未来将继续立足安徽的地域优势，稳步向周边省份以及华南、东北、西北扩张。文胜生物未来 3-5 年产品的主要销售区域规划为三个商圈：

第一商圈是以阜阳为核心 200 公里以内的核心商圈，约 100 个县范围，采取目标市场集中化营销战略，集中资源争夺和巩固在该区域细分市场的领先地位，通过不断扩大在区域细分市场的影响力，扩大市场占有率，使企业不仅由

于拥有稳固的“后方根据地”而大大降低竞争风险和经营风险，而且有助于更深入地把握市场及客户，全面提升产品、技术、品牌、服务竞争力。

第二商圈是以阜阳外围 200-500 公里范围，主要在安徽其他地区和周边的浙江、江苏、河南、山东、湖北、江西六大省区为主的扩张商圈，通过媒体招商和会展招商进行“拾贝式”或“摘桃式”市场开发，持续培育新的区域市场，寻求区域性突破，再以此为根据地向外周边区域辐射，不断提高该商圈的营业收入占比。

第三商圈是以东北（黑龙江）、西北（新疆）、华南（广西）为中心向外辐射的外围商圈。通过打造种肥联盟、药肥联盟、机肥联盟等新型渠道模式，跨界整合，建立纵横立体的营销网络。

公司根据市场布局战略规划相应加强了营销团队建设，营销中心下设土壤生态部和城市生态部：土壤生态部分管在全国市场下设八个销售大区，大区经理负责区域内的团队管理、市场开发和客户维护；城市生态部专门负责城市的庭院绿化和阳台养吧的市场开发。通过营销组织结构的搭建和营销团队的整合，来支撑公司未来的市场开发战略，以逐步扩大公司产品在全国市场的销量。报告期内，公司省外市场销售占比逐期增加，分别为 6.24%、9.67%、13.78%。

五、生产经营受下游行业变动影响的风险

公司的主要产品为各类新型功能性肥料，主要应用于农业生产，公司生产经营受下游农业发展的影响较大。一是我国农业生产受天气影响较大，容易受到旱、涝、冰雹、霜冻等自然灾害及病虫害的影响；二是农业生产具有较强的季节性特征，会引起肥料产品供求关系的变化和市场价格的波动。以上因素均会影响公司的生产经营。

应对措施：

公司建立了完善的售后服务体系，农化服务人员常年深入农业生产一线，发放技术资料，举办农业技术讲座，组织专家回访观摩会，现场指导农民科学施肥。同时进行采集土样、免费化验、确定配方，提供定制化产品，切实帮助

农民增产增效。公司制定了科学合理的生产计划，在销售淡季给予经销商一定的优惠，以提高经销商和客户淡季采购的积极性。

六、原材料价格波动的风险

公司主要从事新型功能性复混肥料(包括缓释型配方肥、土壤改良型配方肥)和新型功能性生物肥料的研发、生产、销售。报告期内，公司营业收入分别为11,761.71万元、13,480.43万元和5,537.45万元，其中新型功能性复混肥料销售收入占比分别为87.03%、88.18%和83.49%。复混肥料价格主要受尿素、磷酸一铵、磷酸二铵、钾肥等原材料价格的影响。未来，如果上述主要原材料市场出现不利变化，价格大幅波动，将会影响公司复混肥料产品的销售价格，进而影响公司的盈利能力。

应对措施：

公司制定了《采购管理制度》，对采购实施统一管理。供应部根据销售计划按需采购，根据日常生产、销售合同、市场情况、原材料采购周期及库存安全量综合评判确定采购计划。为降低原材料价格波动带来的经营风险，公司主要采取了以下措施：一是进一步优化产品结构，加大高利润率的新型功能性生物肥料的研发和销售力度，以降低上游原材料的价格波动影响。二是直接与大宗原材料生产商建立战略合作关系，签订年度供货协议，以规避价格风险。三是及时了解行情信息，对尿素、磷铵、钾肥等大宗材料采取预订、锁单及套期保值等措施，并计划逐步导入采购招投标机制，保障采购原料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。四是采取供应链管理的方式，以销定采，提高库存周转率，降低库存成本和库存风险。

七、偿债能力下降风险

报告期内，由于公司经营模式的特点导致资产负债率较高，速动比率偏低。资产负债率分别为77.92%、58.19%、67.17%，流动比率分别为0.84、0.93、0.93，速动比率分别为0.37、0.21、0.47。尽管公司生产经营稳健，报告期内未发生逾期偿还银行借款和支付货款等情形，但是如果未来公司经营模式发生重大变化，导致资金周转出现短期困难，将造成公司偿债能力降低。

应对措施:

公司通过不断研发新产品、优化产品结构等方式,向客户提供质量可靠的肥料产品,进一步提高公司产品知名度和美誉度,增强公司的持续经营能力和盈利能力,提升公司业绩。同时,引进战略投资者等新股东,降低资产负债率,增强公司偿债能力和抗风险能力。

八、税收优惠政策变动风险

公司于2011年10月取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》,证书编号:GF201134000393,有效期三年。公司2014年7月取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》,证书编号:GR201434000275,自2014年7月起继续享受国家高新技术企业所得税等优惠政策,有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定,公司2014年度、2015年度享受企业所得税15%的优惠税率。

未来,如果公司没有通过高新技术企业资格复审,公司将不再享受增值税、所得税的税收优惠政策,公司的经营业绩将受到影响。

应对措施:

公司将进一步优化产品结构,根据国家政策引导的方向,扩大新型功能性生物肥料的生产和销售,提升公司产品的核心竞争力。以筹建安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心为契机,加大新产品的研发投入,引进具有一定实力的研发人才,通过多种方式与科研院所开展交流与合作,保障公司的研发实力和水平维持在较高水平。

九、政府政策和政府补助变动风险

报告期内,公司列入营业外收入的政府补助分别为122.50万元、101.40万元和13.20万元,分别占当期利润总额的115.32%、14.56%和4.53%。尽管公司主营业务突出,盈利能力逐年增强,但是如果未来政府支持农业的相关政策发生变化,对企业的政策扶持和资金支持减少,将在一定程度上影响公司的经营业绩。

应对措施：

公司始终关注国家产业政策对肥料行业的影响，致力于新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料的研发、生产、销售，主营业务突出。一方面，公司将进一步优化产品结构，提高毛利率高的产品的销售比重；另一方面，公司通过加强生产管理和成本费用控制，减少不必要的支出，提升主营业务利润率。

十、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为李文胜、赵琳丽夫妇，持有公司股权比例为 90.00%。公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，制定了包括《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》和《关联交易决策制度》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和少数股东的利益产生不利影响。

应对措施：

公司建立了较为完善的法人治理结构，5 名董事会成员有 3 名为外部董事；监事会成员 4 名，其中 2 名为职工代表监事。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策制度》等规章制度，对控股股东、实际控制人的行为进行了规范和约束。实际控制人李文胜、赵琳丽对避免同业竞争、防止关联方资金占用等情形均出具了承诺。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
一、市场竞争导致行业毛利率下降的风险.....	3
二、技术失密和核心技术人员流失的风险.....	4
三、资产抵押风险.....	5
四、销售区域相对集中的风险.....	5
五、生产经营受下游行业变动影响的风险.....	6
六、原材料价格波动的风险.....	7
七、偿债能力下降风险.....	7
八、税收优惠政策变动风险.....	8
九、政府政策和政府补助变动风险.....	8
十、实际控制人控制不当风险.....	9
目 录	10
释 义	12
第一节 基本情况	14
一、公司基本情况.....	14
二、股票挂牌情况.....	15
三、公司股权结构.....	16
四、公司董事、监事、高级管理人员简历.....	26
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....	28
六、中介机构情况.....	31
第二节 公司业务	33
一、主营业务及产品.....	33
二、内部组织结构及业务流程.....	36
三、与业务相关的关键资源要素.....	40
四、业务基本情况.....	56
五、经营模式.....	60
六、公司所处行业基本情况.....	62
第三节 公司治理	75

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	75
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	78
三、公司、控股股东及实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	78
四、公司独立运营情况.....	79
五、同业竞争.....	81
六、资金占用和对外担保情况.....	82
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	83
八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况.....	86
第四节 公司财务	88
一、最近两年及一期的财务报表.....	88
二、审计意见.....	98
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况.....	98
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	98
五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	108
六、关联方、关联关系及关联交易情况.....	144
七、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项重要事项	150
八、报告期内资产评估情况.....	150
九、股利分配.....	151
十、可能影响公司持续经营的风险因素.....	152
第五节 有关声明	159
一、全体董事、监事、高级管理人员声明.....	159
二、主办券商声明.....	160
三、律师事务所声明.....	161
四、会计师事务所声明.....	162
五、资产评估机构声明.....	163
第六节 备查文件	164

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

文胜生物、公司、本公司、股份公司	指	安徽省文胜生物工程股份有限公司
文胜肥业、文胜有限	指	安徽省文胜肥业有限责任公司，文胜生物前身
安徽丰创	指	安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司
安农厂	指	涡阳县安农植物营养素厂
红皖肥料	指	涡阳县红皖肥料有限责任公司
涡阳分公司	指	安徽省文胜肥业有限责任公司涡阳分公司
石河子分公司	指	安徽省文胜肥业有限责任公司石河子分公司
三川农资	指	涡阳县三川农资有限责任公司
文胜农资	指	阜阳市文胜农资有限公司
江淮粮仓	指	安徽江淮粮仓农产品有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
农业部	指	中华人民共和国农业部
财政部	指	中华人民共和国财政部
海关总署	指	中华人民共和国海关总署
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽省文胜生物工程股份有限公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本次挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
本公开转让说明书、本说明书	指	安徽省文胜生物工程股份有限公司公开转让说明书
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《尽调指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引》
最近两年及一期、报告期	指	2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司

审计机构、瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	安徽天禾律师事务所
评估机构、中铭国际	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
肥包肥	指	简称 CCF (Coated Compound Fertilizer)，是指用一种或多种植物营养物质（肥料）包裹另一种植物营养物质（肥料）而形成的植物营养复合体（复合肥）。是一种缓释包裹型复合肥，又称“包复肥”
造粒	指	将磨细的粉料，经过混合、做固定形式运动、干燥、冷却、筛分、制成流动性好、符合规定尺寸要求颗粒的过程
涂布包膜	指	通过特殊设备输送配置好的包膜液，喷洒到造粒成品表面；形成表面均匀分布包膜液的二次造粒的方法
一级筛分	指	通过烘干机出来的造粒，初次剔除不合格颗粒的过程
二级筛分	指	筛选出符合规格尺寸要求颗粒的过程
生物包膜	指	一种用各类微生物菌剂对肥料进行包膜的方法
成球率	指	是新鲜料和返料进入造粒机，经过烘干后产出的成品率

注：本公开转让说明书除特别说明外，所有数值均保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称:	安徽省文胜生物工程股份有限公司
注册资本:	33,333,333元
组织机构代码:	15210488-8
法定代表人:	李文胜
初始设立日期:	1996年12月10日
有限公司成立日期:	1999年8月24日
股份公司成立日期:	2015年7月17日
住所:	阜阳市颍州经济开发区新安大道1259号
邮编:	236000
电话:	0558-3952666
传真:	0558-3952666
网址:	www.ahwensheng.com
电子邮箱:	wssw8888@sina.com
董事会秘书及信息披露负责人:	赵琳丽
经营范围:	复混肥料（复合肥料）、掺混肥料、有机无机复混肥料、缓释肥料、水溶肥料、微量元素肥料、农用微生物菌剂、微生物肥料、有机肥料、磷酸二氢钾生产、销售。（以上范围须取得国家专项审批后方可经营，对环境产生影响的，凭环保批准手续经营）**
主营业务:	新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料的研究、生产和销售
所属行业:	C26 化学原料和化学制品制造业-《上市公司行业分类指引》（2012年修订）

化学原料和化学制品制造业-《国民经济行业分类》
(GB/T4754-2011)

C2624 复混肥料制造-《挂牌公司管理型行业分类指引》

11101012 化肥与农用药剂-《挂牌公司投资型行业分类指引》

二、股票挂牌情况

(一) 股票挂牌基本情况

股票代码: 【】

股票简称: 【】

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 1.00 元

股票总量: 33,333,333.00 股

转让方式: 协议转让

挂牌日期: 【】年【】月【】日

(二) 股东所持股份限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第2.8条规定:“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一,解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月内控股股东及实际控

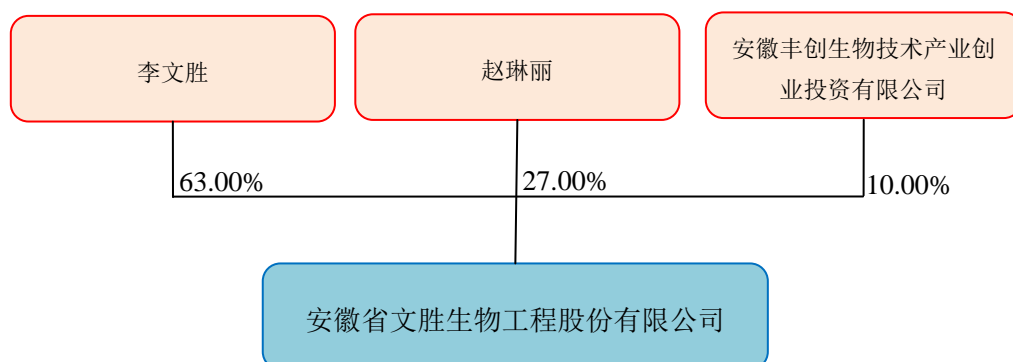
制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更后，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%，上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

股份公司成立于2015年7月17日，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立尚未满一年，本次无可公开转让的股份。

三、公司股权结构

（一）公司股权结构图



（二）主要股东情况

1、公司股东的基本情况

序号	股东姓名/名称	股东性质	身份证号/注册号	持股数（股）	持股比例
1	李文胜	自然人股东	3421241965*****	21,000,000	63.00%
2	赵琳丽	自然人股东	3405211976*****	9,000,000	27.00%
3	安徽丰创	法人股东	340300000102092	3,333,333	10.00%
合 计				33,333,333	100.00%

安徽丰创成立于2013年4月2日，注册号340300000102092，注册资本25,500

万元，法定代表人陈礼平，住所为安徽省蚌埠市胜利西路 777 号，经营范围为“生物技术及相关产业的创业投资、创业投资咨询、创业管理服务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”截至本公开转让说明书签署日，安徽丰创的股权结构为：

序号	股东名称	股东证照号码	出资额（万元）	出资比例
1	安徽丰原集团有限公司	340300000020896	10,000.00	39.22%
2	盈富泰克创业投资有限公司	440301103127961	5,000.00	19.61%
3	安徽省科技成果转化服务中心	134000001056	5,000.00	19.61%
4	恒天天鹅股份有限公司	130000000008164	5,000.00	19.61%
5	安徽首泰东方资产管理有限公司	340300000086944	500.00	1.96%
合 计			25,500.00	100.00%

安徽丰创的主要财务数据如下表：

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日	2015 年 6 月 30 日	项目	2014 年度	2015 年 1-6 月
总资产	25,017.14	24,773.14	营业收入	-	
所有者权益	25,017.14	24,773.14	净利润	-177.67	-244.00

注：2014 年度数据经安徽凯吉通会计师事务所审计；2015 年 1-6 月数据未经审计。

安徽丰创已取得中国证券投资基金业协会的私募投资基金备案证明，填报日期为 2014 年 4 月 22 日。安徽丰创的管理人为安徽首泰东方资产管理有限公司，该公司已取得中国证券投资基金业协会的私募投资基金管理人登记证明，登记日期为 2014 年 4 月 22 日。

2、控股股东、实际控制人的基本情况

公司控股股东为李文胜，持有公司 63.00%股份。

李文胜，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 7 月出生，大专学历。1990 年 7 月至 1998 年 2 月在涡阳化肥厂工作；1998 年 3 月至 2015 年 6 月期间任职于文胜肥业，历任总经理、执行董事、董事长；2015 年 7 月至今担任文胜

生物董事长、总经理。

李文胜二十年来一直从事土壤生态肥料的研究工作，取得多项科研成果。主持承担了国家火炬计划项目《年产 10 万吨生态氮肥产业化项目》、国家科技支撑项目《沿淮中低产田地力提升和作物丰产增效技术集成与示范》、国家星火计划项目《茶树专用含有机碳叶面肥料》、安徽省“十一五”科技攻关计划项目《经济实用型缓释 BB 肥的研制与应用》、安徽省“十二五”科技攻关计划项目《新型功能性肥料研发与示范》等国家级、省级、市区级科研项目；主持申报了 3 项发明专利及 8 项科技成果。科研项目获得“阜阳市科技进步奖一等奖”“缓释型配方肥的研制与应用一等奖”、“阜阳市大量元素水溶肥料（液态）的研制三等奖”。

公司的实际控制人为李文胜和赵琳丽。

赵琳丽，女，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 9 月出生，大专学历。2000 年 4 月至 2015 年 4 月在亳州市农业科学研究院工作；2015 年 5 月至 6 月在文胜肥业工作；2015 年 7 月至今担任文胜生物董事、副总经理、董事会秘书。

李文胜和赵琳丽为夫妻关系，系一致行动人。两人合计持有公司 90.00%股份，所持有表决权可对文胜生物股东大会决议产生重大影响，为公司实际控制人。

3、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

最近两年内，公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生重大变化。

4、主要股份其他争议事项及股东之间的关联关系

公司股东所持有的公司股份未设定质押等担保，不存在被冻结或第三方权益等任何权利限制情形；在可预见的期限内该等股份的权利亦不会因担保、冻结或其他第三方权益等而受到任何限制；该等股份不存在委托持股的情形，亦不存在权属纠纷和潜在纠纷。

公司股东李文胜和赵琳丽为夫妻关系。除此之外，其余股东之间不存在关联关系。

（三）公司设立以来股本的形成及其变化情况

公司系由文胜肥业依法整体变更设立的股份有限公司，其股本演变如下图：



1、1996年12月，文胜肥业前身安农厂成立

文胜肥业前身安农厂系由沈海侠、杨文礼、祝秀英、李景森、王靖共同出资设立的股份合作制企业。设立时，安农厂的注册资本为 60 万元，其中沈海侠、杨文礼、祝秀英、李景森、王靖以货币资金分别认缴出资 20 万元、15 万元、10 万元、10 万元、5 万元。

1996 年 4 月 17 日，涡阳县审计事务所诚达分所出具了“字(1996)第 60401107 号”《验资报告》，验证本次出资到位。

1996 年 4 月 20 日，安农厂在涡阳县工商行政管理局申请了设立登记。

设立时，安农厂的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	沈海侠	20.00	33.33%
2	杨文礼	15.00	25.00%
3	祝秀英	10.00	16.67%
4	李景森	10.00	16.67%
5	王靖	5.00	8.33%
合计		60.00	100.00%

2、1999 年 8 月，安农厂变更企业名称，第一次股权转让

1999 年 8 月 3 日，涡阳县乡镇企业管理委员会下发了乡企项字(99)34 号《关于涡阳安农植物营养素厂变更企业名称的批复》，同意高炉镇企办室《关于涡阳安农植物营养素厂变更企业名称的申请》，批准企业名称变更为“涡阳县文胜肥业有限公司”。

1999 年 8 月 13 日，安农厂向涡阳县工商行政管理局申请设立“涡阳县文胜肥业有限公司”，变更公司的经营范围、企业名称、住所、企业类别、企业股东。

1999 年 8 月 16 日，安农厂原股东杨文礼、祝秀英、李景森、王靖签订《资金转让协议》，愿将杨文礼（投资额 15 万元）、王靖（投资额 5 万元）共计 20 万元股份转让给李文胜，愿将李景森（投资额 10 万元）、祝秀英（投资额 10 万元）共计 20 万元股份转让给沈海侠，自此，沈海侠持有 40 万股份，占注册资本比例 66.67%，李文胜持有 20 万股份，占注册资本比例 33.33%。

经核查，本次股权转让系解除股权“代持”的结果。李文胜、沈海侠在设立安农厂时系夫妻关系，当时，李文胜尚未从原单位离职，同时考虑到成立股份合

作制企业需要多名股东，于是便通过杨文礼、祝秀英、李景森、王靖代持了股份，所有的出资款都是李文胜和沈海侠在婚姻关系存续期间的自有资金，前述四人均未出资。后来企业更名为涡阳县文胜肥业有限公司，杨文礼、祝秀英、李景森、王靖便通过股权转让的方式将代持股份转让给了实际持有人，即李文胜和沈海侠。因此，本次股权转让并未涉及股权转让款的支付。

根据上述人员出具的确认书，以上股权转让不存在任何争议和纠纷，也不存在任何潜在的争议和纠纷。除此之外，公司的股东自文胜肥业设立之日起，不存在其他任何股权代持的情形。

1999年8月19日，涡阳县审计事务所出具了“审验字(1999)第65号”《验资报告》，经审验：涡阳县文胜肥业有限公司已收到股东投入的资本60万元，其中货币资金10万元，实物资产50万元，其中沈海侠货币资金出资10万元，以仓库办公楼作价出资30万元，共计出资40万元，占注册资本比例66.67%；李文胜以办公楼和门面房作价20万元出资，持有20万股份，占注册资本比例33.33%。

1999年8月24日，涡阳县工商行政管理局核发了注册号为“3421242300135”的《企业法人营业执照》。

变更后，涡阳县文胜肥业有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	沈海侠	40.00	66.67%
2	李文胜	20.00	33.33%
合计		60.00	100.00%

（1）存在的出资瑕疵

经核查，在本次出资过程中，股东沈海侠、李文胜用于出资的房产系其自建的小产权房，未办理房屋产权登记证书，故在出资时未履行资产评估和产权转移手续，不符合当时有效的《公司法》等相关法律法规的规定，存在出资瑕疵。

（2）对出资不实行为的规范

考虑到公司注册资本充实性，保障股东和公司的利益，经各股东协商一致，由李文胜以货币补充出资。2015年4月23日，股东李文胜向公司支付了50万

元补充出资款。

2015年4月30日，控股股东、实际控制人李文胜、赵琳丽共同出具《关于股东出资和股权转让的承诺和确认》，对于公司本次出资过程中股东出资瑕疵可能导致的公司或债权人损失承担无条件连带赔偿责任，对各股东出资额及股权比例不存在异议。

文胜肥业本次出资过程中股东出资瑕疵已由股东以货币出资予以补正，未损害其他股东、公司及债权人利益，同时公司控股股东和实际控制人承诺承担由此给公司和债权人造成的损失，不会对公司持续经营和偿债能力造成影响，对文胜生物本次挂牌不构成实质性障碍，补充出资的方式合法、有效。

(3) 改制过程的合法合规性

涡阳县人民政府于2015年7月21日出具了《关于“涡阳县安农植物营养素厂”相关问题的确认函》，确认：“涡阳县安农植物营养素厂注册资本及运营资金来自于沈海侠等自然人。企业所在地的乡镇、县等各级政府及国有投资主体均未出资或投入运营资金，企业所在地的村、乡、镇集体也未出资或投入运营资金。设立后至今的历次增资过程中，企业所在地的乡镇、县等各级政府、国有投资主体以及企业所在地的村、乡、镇集体均未出资。因此，涡阳县安农植物营养素厂不属于国有或集体企业。故该厂1999年8月变更为涡阳县文胜肥业有限公司时无需履行清产核资和产权界定等程序，而仅由涡阳县乡镇企业管理委员会于1999年8月3日下发《关于涡阳安农植物营养厂变更企业名称的批复》[乡企项字（99）34号]，终结该厂历史上的“股份合作制”身份。总之，涡阳县安农植物营养素厂的设立、变更不涉及国有或集体资产的投入或支持运营，属于自然人投资、运营、管理的企业。其投资、运营、管理中权利由相应的自然人享有，对应的义务及法律责任也由相应的自然人承担。”

基于上述事实，文胜肥业的设立过程合法、合规、真实、有效。

3、2002年7月，第二次股权转让

2002年7月1日，原股东沈海侠与李文胜、赵琳丽签订股权转让协议书，沈海侠将持有的涡阳县文胜肥业有限公司66.67%的股权（原注册资金60万元，沈海侠出资40万元），分别转让给李文胜33.33%、赵琳丽33.33%。

本次股权转让后，涡阳县文胜肥业有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	李文胜	40.00	66.67%
2	赵琳丽	20.00	33.33%
合计		60.00	100.00%

2002年7月12日，涡阳县工商行政管理局核发了注册号为“3421242300135”的《企业法人营业执照》。

4、2005年1月，第一次增资，公司名称变更

2004年12月28日，涡阳县文胜肥业有限公司召开股东会，一致同意新增资本40万元，其中李文胜增资30万元，赵琳丽增资10万元，公司注册资本增加至100万元。2004年12月31日，安徽金阳会计师事务所出具了“金会验字（2004）第483号”《验资报告》，经审验：截至2004年12月31日止，文胜肥业已收到李文胜、赵琳丽缴纳的新增注册资本人民币40万元，新增出资均为货币出资。

本次增资后，涡阳县文胜肥业有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	李文胜	70.00	70.00%
2	赵琳丽	30.00	30.00%
合计		100.00	100.00%

2005年1月5日，阜阳市工商行政管理局核发了注册号为“341200000028810”的《企业法人营业执照》，企业名称变更为：安徽省文胜肥业有限责任公司。

5、2008年12月，第二次增资

2008年11月20日，文胜肥业召开全体股东会，一致通过新增注册资本500万元，其中李文胜增资350万元，占增资额70%；赵琳丽增资150万元，占增资额30%，公司注册资本增加到600万元。

2008年12月2日，安徽中鑫会计师事务所出具了“中鑫验[2008]90号”《验资报告》，经审验：截至2008年12月2日止，文胜肥业已收到李文胜、赵琳丽

缴纳的新增注册资本人民币 500 万元，新增出资均为货币出资。

本次增资后，文胜肥业的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	李文胜	420.00	70.00%
2	赵琳丽	180.00	30.00%
合计		600.00	100.00%

2008 年 12 月 2 日，阜阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》。

6、2011 年 3 月，第三次增资

2011 年 3 月 26 日，文胜肥业召开股东会，同意将公司注册资本增加至 1,200 万元，其中李文胜增资 420 万元，赵琳丽增资 180 万元。

2011 年 3 月 28 日，安徽正泰会计师事务所出具了“皖正泰验字[2011]343 号”《验资报告》，经审验：截至 2011 年 3 月 28 日止，文胜肥业已收到李文胜、赵琳丽缴纳的新增注册资本人民币 600 万元，新增出资均为货币出资。变更后累计注册资本人民币 1,200 万元，实收资本人民币 1,200 万元。

本次增资后，文胜肥业的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	李文胜	840.00	70.00%
2	赵琳丽	360.00	30.00%
合计		1,200.00	100.00%

2011 年 3 月 28 日，阜阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》。

7、2013 年 3 月，第四次增资

2013 年 3 月 25 日，文胜肥业召开股东会，同意将公司注册资本增加至 3,000 万元人民币，其中李文胜增资 1,260 万元，赵琳丽增资 540 万元。

2013 年 3 月 25 日，安徽智邦会计师事务所出具“皖智验[2013]071 号”《验资报告》。经审验：截至 2013 年 3 月 25 日止，文胜肥业已收到李文胜、赵琳丽缴纳的新增注册资本人民币 1,800 万元，投入的资产全部为货币出资。变更后的累计注册资本人民币 3,000 万元，实收资本人民币 3,000 万元。

本次增资后，文胜肥业的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	李文胜	2,100.00	70.00%
2	赵琳丽	900.00	30.00%
合计		3,000.00	100.00%

2013年3月25日，阜阳市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》。

8、2014年3月，第五次增资

2014年3月6日，文胜肥业召开股东会，新增注册资本由安徽丰创以现金方式认缴，原股东李文胜、赵琳丽放弃此次增资的优先认缴权，认缴金额为人民币1,000万元，其中333.3333万元计入注册资本，余款计入资本公积。

本次增资后，文胜肥业的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	李文胜	2,100.00	63.00%
2	赵琳丽	900.00	27.00%
3	安徽丰创	333.3333	10.00%
合计		3,333.3333	100.00%

2014年3月27日，阜阳市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》。

9、2015年7月，有限公司改制为股份公司

2015年7月7日，文胜肥业召开股东会。根据瑞华会计师出具的《审计报告》（瑞华审字[2015]34010044号），公司截至2015年5月31日止经审计的净资产为43,642,680.40元。因此，股东会决定以该净资产折成股份公司的股份总额3,333.3333万股（折股比例为1:0.7638），每股面值一元。股份公司的注册资本为3,333.3333万元，该净资产折股出资后的余额10,309,347.40元计入股份公司资本公积。公司发起人以其所持文胜肥业股权对应的净资产折成股份公司股份，按原持有文胜肥业股权比例相应持有股份公司股份。

2015年7月7日，中铭国际出具《资产评估报告》（中铭评报字[2015]第9031号），截至评估基准日2015年5月31日，文胜肥业账面净资产在持续经营等假设前提下的市场价值为5,172.57万元，比账面净资产评估增值808.30万元，增值率为18.52%。

同日，文胜生物发起人签署《发起人协议书》，就设立文胜生物事宜达成协议，约定了公司的名称和住所、经营宗旨和经营范围、设立方式、公司股份和注册资本、发起人的权利义务和违约责任等事宜。

2015年7月17日，文胜生物在阜阳市工商行政管理局登记注册，领取了注册号为“341200000028810（1-10）”的《营业执照》。

（四）公司设立以来的重大资产重组情况

公司设立以来，不存在重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员简历

（一）董事会成员

公司董事会由5名董事组成。公司董事任期三年，任职期满可连选连任。名单如下表：

姓名	出生年月	职位	任期
李文胜	1965年7月	董事长、总经理	2015年7月-2018年7月
赵琳丽	1976年9月	董事、副总经理、董事会秘书	2015年7月-2018年7月
潘 锦	1967年7月	董事	2015年7月-2018年7月
王中林	1981年7月	董事	2015年7月-2018年7月
张自立	1950年12月	董事	2015年7月-2018年7月

李文胜、赵琳丽简历请参见本节“三（二）2、控股股东、实际控制人的基本情况”。

1、潘锦

潘锦，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967年7月出生，研究生学历。1986年7月至1996年5月在中国有色金属工业总公司中南办事处工作；1996年6月至2001年3月在湖北阳光会计师事务所工作；2001年4月至2003年4月在武汉高科国有控股集团有限公司工作；2003年5月至2007年7月在武汉高科房地产开发有限公司任财务总监；2007年至今任深圳市创东方投资有限公司副总裁。2014年3月至2015年6月，兼任文胜肥业董事；2015年7月至今，兼任文胜生物董事。

2、王中林

王中林，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981年7月出生，研究生学历。2006年5月至2012年8月在中审亚太会计师事务所海南分所工作；2012年9月至2014年10月任海南中财首泰股权投资基金管理有限公司副总经理；2014年11月至今任深圳龙鳞资本管理有限公司总经理。2015年7月至今，兼任文胜生物董事。

3、张自立

张自立，男，中国国籍，无境外永久居留权，1950年12月出生，本科学历。1977年9月至今，任安徽农业大学资源与环境学院教授，第十三、十四届全国政协委员，安徽省人民政府参事室参事。2015年7月至今，兼任文胜生物董事。

（二）监事会成员

公司监事会由4名人员组成，其中包括2名职工监事。公司监事任期三年，任职期满可连选连任。名单如下表：

姓名	出生年月	职位	任期
姚 瑞	1984年4月	监事会主席	2015年7月-2018年7月
赵国昌	1984年11月	监事	2015年7月-2018年7月
徐恩静	1986年6月	职工监事	2015年7月-2018年7月
邢献青	1986年8月	职工监事	2015年7月-2018年7月

1、姚瑞

姚瑞，女，中国国籍，无境外永久居留权，1984年4月出生，本科学历，汉语言文学、法学双学士。2008年8月至2009年9月在《领导决策参考》网站编辑部工作；2009年10月至2010年9月在北京旭日金榜教育图书有限公司编辑部工作；2010年12月至2013年4月在新安房产网记者部工作；2013年5月至2015年6月在文胜肥业行政中心工作；2015年7月至今，任文胜生物监事会主席、运营中心行政部部长。

2、赵国昌

赵国昌，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984年11月出生，本科学历。2007年7月至2015年6月在文胜肥业营销中心工作；2015年7月至今，任文胜生物监事、营销中心城市生态部部长。

3、徐恩静

徐恩静，女，中国国籍，无境外永久居留权，1986年6月出生，研究生学历，肥料配方师。2011年8月至2015年6月在文胜肥业研发中心工作；2015年7月至今，任文胜生物监事、研发中心部长。

4、邢献青

邢献青，男，中国国籍，无境外永久居留权，1986年8月出生，本科学历。2010年3月至2011年3月在中国化学工程集团第三建设有限公司安质科工作；2011年4月至2011年12月在安徽昊源化工集团有限公司化工车间工作，2012年1月至2015年6月在文胜肥业品管中心工作；2015年7月至今，任文胜生物监事、运营中心品管部部长。

（三）高级管理人员

截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员由3人组成，名单如下表：

姓名	出生年月	职位	任职时间
李文胜	1965年7月	董事长、总经理	2015年7月-2018年7月
赵琳丽	1976年9月	董事、副总经理、董事会秘书	2015年7月-2018年7月
李建华	1966年10月	副总经理、财务负责人	2015年7月-2018年7月

李文胜、赵琳丽简历请参见本节“三（二）2、控股股东、实际控制人的基本情况”。

李建华

李建华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年10月出生，大专学历。1986年7月至2005年7月在涡阳县百货公司财务科任副科长；2006年10月至2015年6月在文胜肥业历任工会主席、行政中心部长、监事；2015年7月至今，任文胜生物副总经理、财务负责人。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	5,537.45	13,480.43	11,761.71

净利润（万元）	246.76	588.25	91.95
归属于申请挂牌公司股东净利润（万元）	246.76	588.25	91.95
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	241.30	495.08	-19.17
毛利率（%）	18.01%	17.23%	14.54%
加权平均净资产收益率（%）	5.87%	16.70%	4.64%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	5.74%	14.05%	-0.97%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.18	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.18	0.03
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,026.76	1,349.67	-2,876.32
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.61	0.40	-0.96
财务指标	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款周转率（次）	7.97	27.78	9.91
存货周转率（次）	1.25	2.98	2.32
总资产（万元）	13,292.15	9,728.05	11,226.02
所有者权益（万元）	4,364.27	4,067.51	2,479.26
归属于申请挂牌公司股东所有者权益（万元）	4,364.27	4,067.51	2,479.26
每股净资产（元/股）	1.31	1.22	0.83
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.31	1.22	0.83
母公司资产负债率（%）	67.17%	58.19%	77.92%
流动比率（倍）	0.93	0.93	0.84
速动比率（倍）	0.47	0.21	0.37

每股指标的计算及波动情况分析如下：

1、每股收益

基本每股收益=报告期归属于挂牌公司股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=（报告期归属于挂牌公司股东的净利润+稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响）/（发行在外的普通股加权平均数+假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数）

报告期内，文胜生物不存在稀释事项。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月，文胜生物基本每股收益分别为 0.03、0.18 和 0.07，归属于挂牌公司股东的净利润分别为 91.95 万元、588.25 万元、246.76 万元，相应的，发行在外的普通股加权平均数分别为 2,550 万股、3,250 万股、3,333.3333 万股。报告期基本每股收益变化是受归属于挂牌公司股东的净利润和发行在外的普通股加权平均数变化综合影响所致。

2、每股经营活动产生的现金流量

每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末挂牌公司股本数

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月，文胜生物每股经营活动产生的现金流量分别为-0.96、0.40 和 0.61，报告期经营活动产生的现金流量净额分别为-2,876.32 万元、1,349.67 万元、2,026.76 万元，期末股本数分别为 3,000 万股、3,333.3333 万股、3,333.3333 万股。报告期每股经营活动产生的现金流量变化主要是受经营活动产生的现金流量净额变化影响。

3、每股净资产

每股净资产（归属于挂牌公司股东的每股净资产）=期末净资产/股本数（期末归属于挂牌公司股东的净资产/挂牌公司股本数）

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 5 月 31 日，文胜生物每股经营活动产生每股净资产（归属于挂牌公司股东的每股净资产）分别为 0.83 元、1.22 元和 1.31 元，报告期末净资产（归属于挂牌公司股东的净资产）分别为 2,479.26 万元、4,067.51 万元、4,364.27 万元，期末股本数分别为 3,000 万股、3,333.3333 万股、3,333.3333 万股。报告期每股净资产（归属于挂牌公司股东的每股净资产）增加主要是因新增股本以及经营积累增加净资产所致。

六、中介机构情况

（一）主办券商

名称：东莞证券股份有限公司

法定代表人：张运勇

住所：广东省东莞市莞城区可园南路一号

联系电话：0769-22119285

传真：0769-22119285

项目小组负责人：谢云山

项目小组成员：王健实、李炯杰、章畅、罗广杰

（二）律师事务所

名称：安徽天禾律师事务所

负责人：张晓健

住所：安徽省合肥市庐阳区濉溪路 278 号财富广场 B 座东楼 15、16 层

联系电话：0551-62677062

传真：0551-62620450

经办律师：祝传颂、李成龙

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：杨剑涛

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

联系电话：0551-62586988

传真：0551-62586988

经办注册会计师：何晖、徐远

（四）资产评估机构

名称：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

法定代表人：黄世新

住所：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号昌宁大厦 8E

联系电话：0551-62586963

传真：0551-62586963

经办注册资产评估师：戴世中、丁井余

（五）证券登记结算机构

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 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节 公司业务

一、主营业务及产品

（一）主营业务

公司是专业从事新型功能性复混肥料（包括缓释型配方肥、土壤改良型配方肥）和新型功能性生物肥料的研发、生产、销售的高新技术企业。截至本公开转让说明书签署日，公司已获得 11 项专利和 8 项省级科学技术成果，其中专利包括 3 项发明专利和 8 项实用新型专利。

报告期内，公司主营业务收入分别为 11,761.71 万元、13,480.43 万元和 5,537.45 万元，占营业收入比例均为 100%，公司主营业务突出，报告期内未发生重大变化。

（二）主要产品及服务

根据产品功能、施肥方式以及生产工艺的不同，公司的产品主要分为新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料两大类。

1、新型功能性复混肥料

复混肥料是指氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的由化学方法和（或）掺混方法制成的肥料。与传统的复混肥料不同，公司生产的新型功能性复混肥料是根据不同作物需肥特点和不同区域土壤养分供应状况及肥效反应，因地制宜确定各种养分的用量和比例、最佳养分形态，运用缓释技术、添加土壤调理剂等研制而成，能够提高产品的针对性，更好地满足农业生产的需求。

公司产品品种丰富，可满足不同区域、不同土壤和不同作物的细分市场需求。根据产品功能差异，公司新型功能性复混肥料产品可分为缓释型配方肥和土壤改良型配方肥两大类。

缓释型配方肥采用“肥包肥”的先进生产工艺，其包裹材料既是总养分的组成部分，又实现了缓释效果；同时简化了生产工艺，降低了生产成本。该产品获得安徽省科技成果，成果号为 12-286-01；获得安徽省高新技术产品认证，批准文号为科高（2012）78 号。

土壤改良型配方肥主要是根据土壤性质不同而添加酸性土壤调理剂或碱性土壤调理剂，针对性改良土壤，改善土壤理化性状，创造适宜植物生长的环境。目前酸性土壤调理剂颗粒和碱性土壤调理剂颗粒已获得专利，专利号为 ZL 201220402759.9 和 ZL 201220404250.8。

类型	产品名称	商品图片	适用范围	产品特点
缓释型配方肥	迈力成		小麦	<p>1、机播专用：采用复合造粒技术，将复杂先进的测土配方施肥技术转化为“一袋子”肥料，颗粒均匀，适宜种肥同播，降低劳动强度和人工成本，省时省力。</p> <p>2、速缓相济：以“经济实用型缓释配方肥”的高新技术成果为基础，融合“三层球体包氮有机生物肥”的专利技术，采用自动化系统生产而成。速效和缓效相结合，养分持续供给，作物生长前期稳健、后期不脱肥。</p> <p>3、科学配方：根据作物需肥规律、土壤供肥能力和肥料效应研制而成，配方科学，肥料利用率高。</p>
	裕棒棒		玉米	<p>1、速缓相济：以“经济实用型缓释配方肥”的高新技术成果为基础，融合“三层球体包氮有机生物肥”的专利技术，采用自动化系统生产而成。速效和缓效相结合，养分持续供给，作物生长前期稳健、后期不脱肥。</p> <p>2、科学配方：根据作物需肥规律、土壤供肥能力和肥料效应研制而成，配方科学，肥料利用率高。经田间试验示范验证，玉米茎秆粗壮，穗大粒饱，增产效果显著。</p> <p>3、使用方便：将复杂先进的测土配方施肥技术转化为“一袋子”肥料，降低劳动强度和人工成本，省时省力。</p>
	裕娃娃		玉米	

土壤改良型配方肥	道道香		水稻	<p>1、改良土壤：根据土壤性质不同添加酸性土壤调理剂或碱性土壤调理剂，针对性改良土壤，改善土壤理化性状，创造适宜水稻生长的环境。</p> <p>2、科学配方：根据水稻需肥规律、土壤养分状况、供肥性能和肥料效应研制而成，配方科学，肥料利用率高。</p> <p>3、养分齐全：氮磷钾含量丰富，促使茎秆粗壮，增强水稻抗倒伏、抗热、抗病虫害等抗逆能力，并随配方肥赠送含有土壤缺乏较严重的水稻发育所必需的以锌硼微量元素为主的叶面肥料，防治水稻“白苗病”、僵苗，水稻穗大粒多，籽粒饱满。</p>
	水稻配方肥		水稻	<p>1、改良土壤：根据土壤性质不同添加酸性土壤调理剂或碱性土壤调理剂，针对性改良土壤，改善土壤理化性状，创造适宜水稻生长的环境。</p> <p>2、科学配方：根据水稻需肥规律、土壤养分状况、供肥性能和肥料效应研制而成，配方科学，肥料利用率高。</p> <p>3、生物培肥：含有多种活性菌，固氮、解磷、解钾；疏松土壤，活化土壤中被固定的钙、锌、锰、铁等中微量元素，生态环保。</p>

2、新型功能性生物肥料

新型功能性生物肥料是根据土壤微生物生态学和植物营养生理学原理，利用现代生物发酵工程技术研制而成的一种新型肥料。公司新型功能性生物肥料可分为生物型有机肥和生物型水溶肥。

生物型有机肥是指特定功能微生物与主要以动植物残体（如畜禽粪便、农作物秸秆等）为来源并经无害化处理、腐熟的有机物料复合而成的一类兼具微生物肥料和有机肥效应的肥料。不仅能为农作物提供全面营养，而且肥效长，可增加和更新土壤有机质，促进微生物繁殖，改善土壤的理化性质和生物活性，是绿色食品生产的首选肥料；可以用于作物生长的各个阶段。

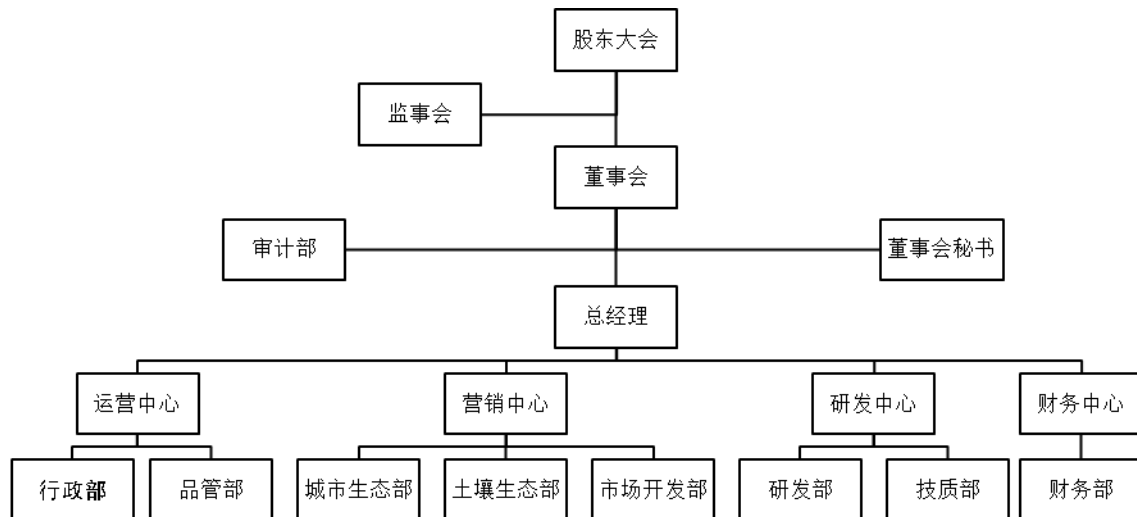
生物型水溶肥是指经过水溶解或者稀释、叶面喷施、无土栽培、浸种蘸根、滴喷灌等用途的液体或固体肥料。与传统水溶肥不同，公司生产的生物型水溶肥不仅含有大量元素、中微量元素，还利用生物技术添加了复合型助剂、复合型润

湿剂、复合型微生物等，能够节约农业用水、改善作物品质、减少生态环境污染。

类型	产品名称	产品图片	适用范围	产品特点
生物型有机肥	盛力素		粮食、棉花、水果、蔬菜、中药材等作物	<p>1、富含氨基酸和有机质：改善土壤团粒结构，优化土壤内部环境，增加土壤中有机质的含量，改良土壤，提高肥力，提高肥料的利用率。</p> <p>2、以菌抑菌：有益菌的种群优势可以抑制或杀死土壤中的多种致病菌，促进作物根系发达和对营养成分的吸收，真正的达到了瓜甜果香，优质高产的效果。</p> <p>3、富含中微量元素：解决了作物因缺中微量元素引起的烂根、死苗、干叶、裂果、次品多等症状。增强免疫力、抗重茬，可减少病虫害的危害。</p>
生物型水溶肥	速溶磷酸钾铵		棉花	<p>1、速溶全溶：改进以色列先进工艺生产的速溶磷酸钾铵为核心物料，速溶全溶，被誉为“固体液肥、植物奶粉”。</p> <p>2、养分齐全：加入氨基酸螯合中微量元素，养分全面均衡，提高棉花植株免疫力，使棉花生根快、发芽早、幼苗壮；增强抗病虫害能力，可促早开桃、防早衰，防落叶、落花、落铃、烂铃现象；增加产量，提高棉花衣分含量。</p>
	速溶磷酸钾铵		粮食、水果、蔬菜、中药材等作物	<p>1、适用性广：纯硫基，适用于各类土壤和各种农作物，特别适用于忌氯及喜硫喜钾的经济作物。</p> <p>2、养分齐全：利用生物技术添加氨基酸螯合中微量元素，养分全面均衡，使作物更健壮。</p> <p>3、利用率高：速溶全溶，提高水肥利用率，改良土壤，生态环保。</p>

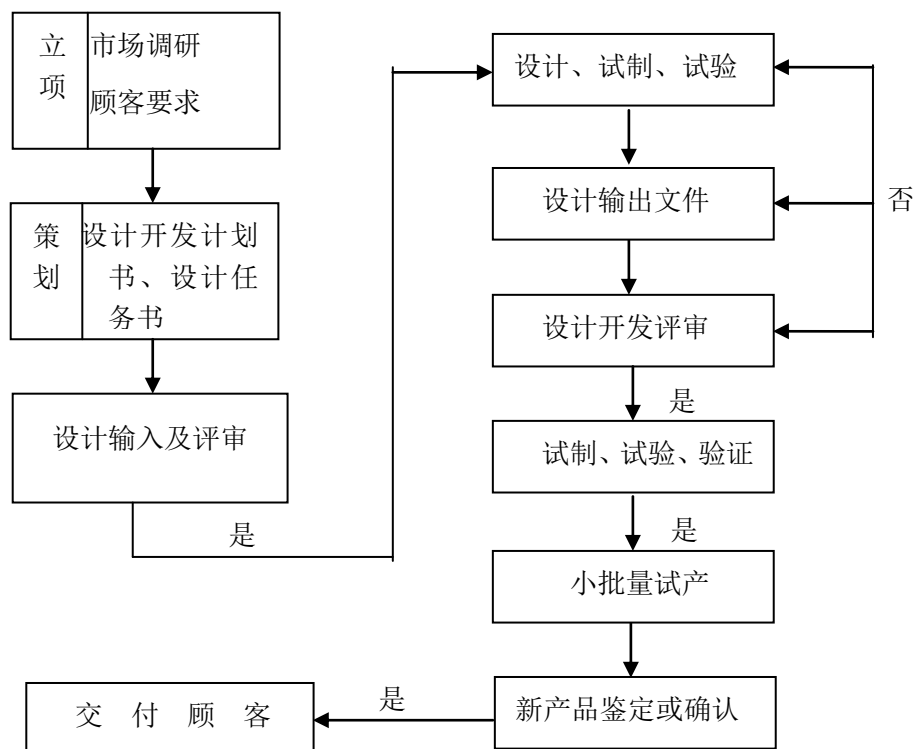
二、内部组织结构及业务流程

（一）内部组织结构

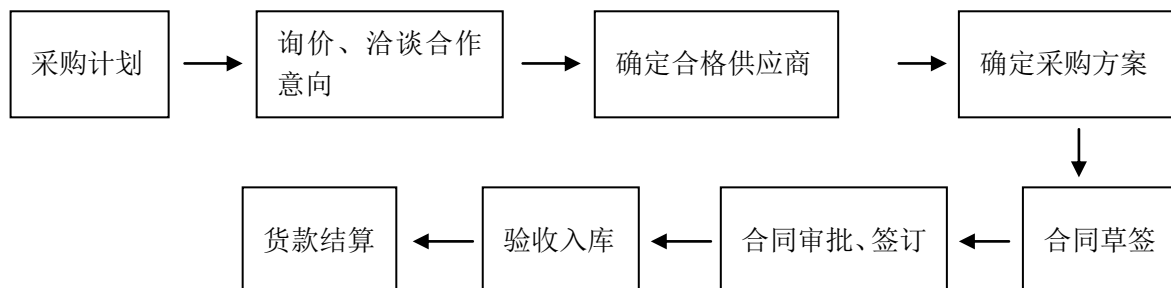


(二) 主要业务流程

1、研发流程



2、采购流程



3、生产工艺流程

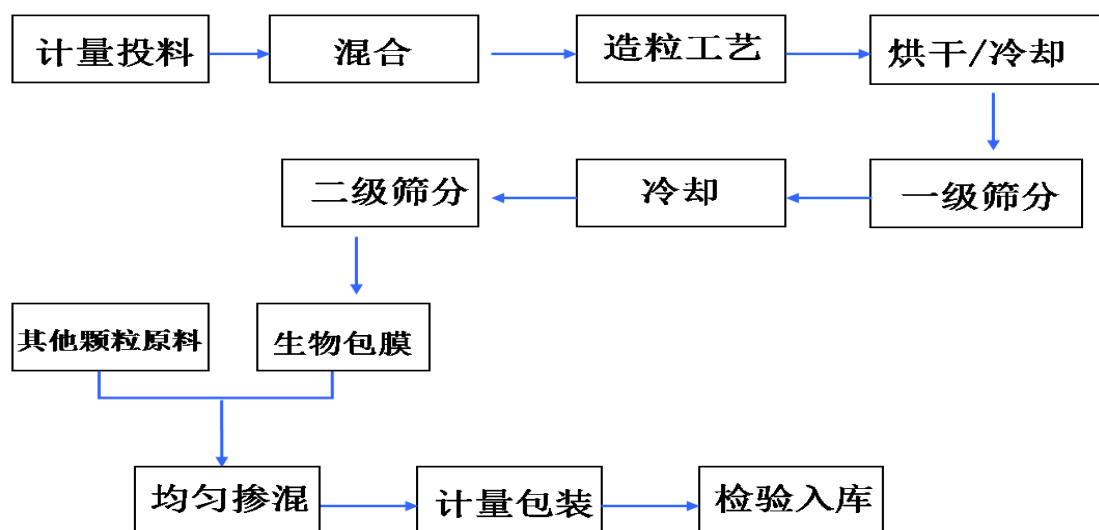
公司制作了《生产工艺作业指导书》，对产品的适用范围、工艺流程、作业规范、关键点控制以及质量控制等做了严格的规定。

(1) 新型功能性复混肥料

①缓释型配方肥

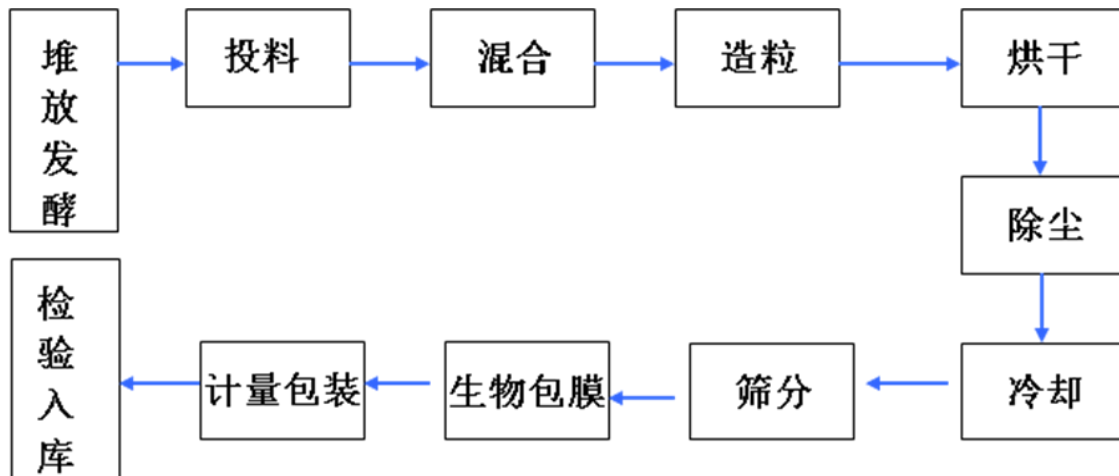


②土壤改良型配方肥

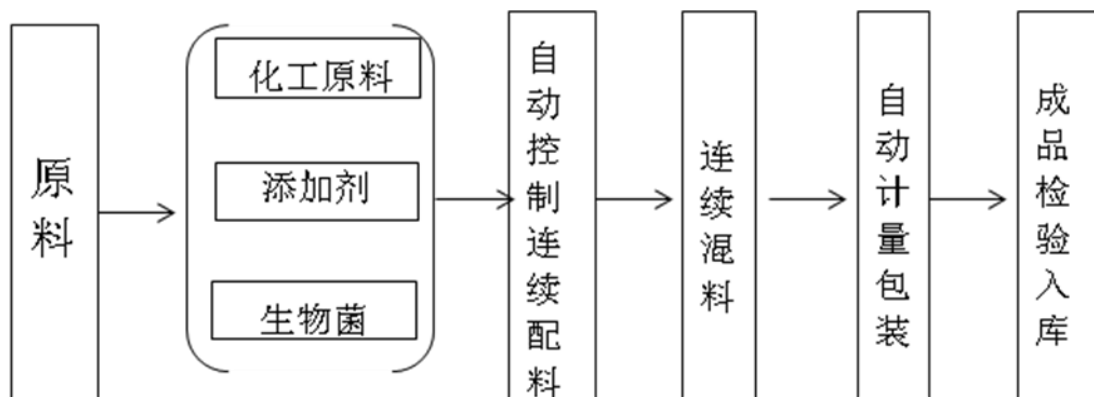


(2) 新型功能性生物肥料

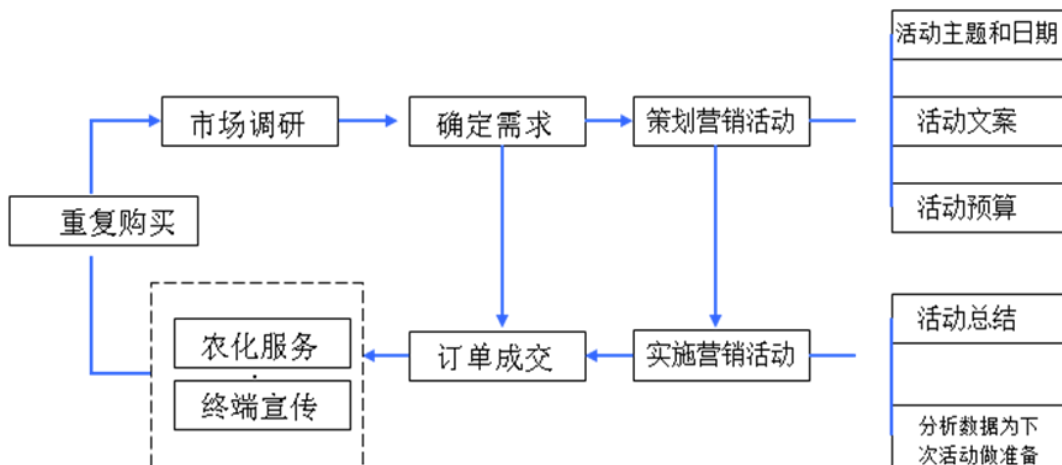
①生物型有机肥



②生物型水溶肥



4、销售流程



三、与业务相关的关键资源要素

（一）核心技术

目前，公司拥有的核心技术如下：

序号	技术名称	技术特点和水平	技术来源	技术创新类型	成熟度
1	一种大量元素水溶肥料及其制备方法	A、利用磷酸氢二钾、磷酸、尿素、硝酸铵、微量元素肥料等原料，经添加螯合剂、增溶剂、浸润剂等助剂科学研配而成； B、有效养分含量高，生产工艺简单，减少了蒸发、结晶和烘干工艺，生产出的磷酸氢二钾溶液可直接用来配制本液态水溶肥料，Ph 值为 6.0~8.0，不腐蚀浇灌的管道和喷头。	自主创新	发明专利	批量生产
2	一种腐植酸硅包氮肥及其制备方法	采用硅肥和腐植酸作为尿素的包裹剂，实现了硅肥、腐植酸与尿素的有机结合，对尿素起到缓释作用，防止尿素淋失，提高肥料的利用率，减轻了过量氮肥对土壤理化性状的不良影响，同时还能起到土壤改良的作用。	自主创新	发明专利	批量生产
3	酸性土壤调理剂颗粒	包括自外向内的治酸层、营养层，所述治酸层采用白云石碳酸钙制成，治酸层的内部包裹有营养层，营养层内包含有磷矿粉和钢渣粉。	自主创新	实用新型专利	批量生产
4	碱性土壤调理剂颗粒	自外向内为治碱层、隔离层和营养层，所述治碱层与营养层之间设有隔离层，治碱层采用硫磺粉制成，营养层采用硼镁肥、硫酸亚铁和风化煤制成，隔离层为石膏粉。	自主创新	实用新型专利	批量生产
5	一种多态氮肥及其制备方法	采用酸水解羽毛等生成氨基酸，然后对中、微量元素进行螯合，羧甲基纤维素增加了其螯合结构，有利于中、微量元素有效利用，减少了中、微量元素的无效释放；适用于小麦、水稻、玉米、大豆、油菜等作物，能促使小麦、水稻返青快、分蘖多、抗倒伏，增强抗寒、抗旱和抗病虫害的能力；在棉麻类作物上使用能增强纤维的拉力和强度，显著提高产量及品质。	自主创新	发明专利	批量生产
6	缓释型配方肥配备方法	A、采用钙镁磷肥、磷酸氢钙等非水溶性磷肥并添加中微量元素组成包裹剂；利用“肥包肥”工艺包裹尿素，与颗粒磷、钾肥组配成缓释型配方肥，养分全面，其包裹材料既是总养分的组成部分，又实现了缓释效果。有效降低了肥料成本，实现了攻关目标； B、采用混料、造粒二合一，烘干、冷却二合一，	自主创新	专有技术	批量生产

		使成球率一次达到 90-95%，尿素包裹率接近 100%，整个生产成本仅为普通团粒法生产复混肥的一半，简化了生产工艺，降低了生产成本；C、解决了“肥包肥”工艺中包裹剂原料间以及包裹剂与尿素亲和性的技术问题，使包裹后的尿素理化性质稳定，养分释放平稳。			
7	追肥劲 研制工 艺	A、根据作物在需追肥期间的需氮钾较多的规律科学配方，并添加氨基酸、中微量元素等营养物质，开创了追肥氮、钾、硫、锌多元素同时追施的新方案； B、养分齐全，配比合理；提高肥料利用率，降低农民生产成本，节约资源；增加农作物产量，改善产品品质。适用于各种区域和各种作物，尤其对水稻、小麦、玉米的追肥效果更好。	自主 创新	专有 技术	批量生产
8	速溶磷 酸钾铵 研制工 艺	A、改进了以色列先进的氨化工艺，在磷酸二氢钾的基础上，氨化适量的氮元素后，又添加了作物生长发育过程中必需的硼、锰、锌等微量元素，不仅具有磷酸二氢钾高磷高钾的优点，而且能够更加全面均衡的补充作物营养，增强作物抗病、抗旱的能力，增产效果显著，比一般磷酸二氢钾增产 6%-10%； B、溶解度高，适宜配制高浓度的营养液。可喷施、冲施、滴灌等。	自主 创新	专有 技术	批量生产
9	生物有 机肥研 制工艺	A、改良土壤，提高土壤保肥、保水能力，调节土壤酸碱性； B、富含有益微生物及其代谢产物，促进作物生长及对土壤中各种养分的吸收； C、提高作物抗病、抗虫、抗旱、抗寒能力； D、降低农产品中农药、重金属等有害物质的残留，改善农产品品质。	自主 创新	专有 技术	批量生产
10	二氧化 碳棒状 气肥	包括自外向内的隔水层、反应层和空腔，所述隔水层内包裹反应层，反应层内具有空腔，隔水层的表面设有多个透水孔，反应层的成分为碳酸钾、硫酸铵、硫磺、硫酸锌、硫酸锰。	自主 创新	实用 新型 专利	形 成 样 品，正在 示范试验 推广
11	微量元 素营养 型保水 剂	包括自外向内的保水层和营养层，所述保水层内包裹有营养层，保水层采用丙烯酸、氨水、氢氧化钠、过硫酸钾混合制成，营养层为含有锌、锰、硼螯合态的微量元素，保水层上设有多个进水孔。	自主 创新	实用 新型 专利	形 成 样 品，正在 示范试验 推广
12	三层球 体包氮 有机生 物肥	自内而外，由尿素颗粒、风化煤层、生物菌剂构成。以尿素颗粒为核心，包裹一定厚度的风化煤层，在风化煤层外面再涂布生物菌剂。	自主 创新	实用 新型 专利	批量生产
13	一种药	以种子为核心自内到外包裹了两层包膜，第一	自主	专有	形 成 样

	肥种子球	层为种子保护层，由粘土、珍珠岩和炉渣灰惰性物质构成，主要起保护、通气、透水作用；第二层为功能层，由肥料、杀虫杀菌剂、高分子树脂吸水材料和粘合剂构成。	创新	技术	品，正在示范试验推广
14	一种花卉肥料棒	由花卉肥料和棒体构成，肥料棒长 20-100mm，直径 10-25mm，装肥料 5-15g，棒体四周表面用直径 0.25mm 针刺 3-7 行微孔，孔间距 2-5mm，行间距 30-60mm，肥料棒的材质采用淀粉基生物可降解物料，为可降解高分子聚合物。	自主创新	专有技术	形成样品，正在示范试验推广
15	一种水生植物肥料袋	由肥料和可降解塑料袋体构成，袋体材料采用淀粉基可降解物料，袋体长 8-15cm，宽 5-10cm，袋体表面用直径 0.25mm 针刺 3-6 行微孔，装入配好的各种肥料，包装即可。	自主创新	专有技术	形成样品，正在示范试验推广
16	一种果树棒状施肥器	由封盖、漏斗、可降解塑料棒构成，漏斗上设有活动翻盖，可降解塑料棒在漏斗的下方，棒长 80-200mm，直径 25-40mm，棒四周表面用直径 0.25mm 针刺 3-7 行微孔，孔间距 2-5mm，行间距 30-60mm。	自主创新	专有技术	形成样品，正在示范试验推广
17	一种含营养元素的方形育草块	由种子覆盖层、种子层、种子营养层构成，覆盖层由粘土和炉渣灰混合而成，厚度 1-2mm，营养层由有机质腐植酸、无机肥、中微量元素肥、炉渣灰、粘土、植物纤维混合而成，厚度 15-20mm，将绿化草坪的种子均匀地撒在种子营养层上，盖上种子中覆盖层，压制即可。	自主创新	专有技术	形成样品，正在示范试验推广

（二）主要无形资产

公司整体变更为股份公司后，文胜肥业的财产及权属证书由股份公司继续持有，相关证书的更名手续正在办理中。

1、土地使用权

证号	地理位置	面积	用途	使用权类型	权利终止日期	他项权利
阜州国用(2010)第173号	颍州区三十里铺一〇五国道以北、规划新韩路以东	37,347 m ²	工业	出让	2060.11.25	抵押

2、专利技术

截至 2015 年本公开转让说明书签署日，公司拥有 11 项专利，其中 3 项发明专利、8 项实用新型专利。2 项发明专利正在申请中，专利的具体情况如下：

（1）发明专利

序号	专利名称	专利号	取得方式	申请日	他项权利
1	一种大量元素水溶肥料及其制备方法	ZL201210423305.4	自主研发	2012.10.30	质押
2	一种多态氮肥及其制备方法	ZL201210423306.9	自主研发	2012.10.30	质押
3	一种腐植酸硅包氮肥及其制备方法	ZL201210440027.3	自主研发	2012.10.30	质押

注：以上发明专利的权利期限为 20 年。

(2) 实用新型

序号	专利名称	专利号	取得方式	申请日
1	二氧化碳棒状气肥	ZL201220402001.5	自主研发	2012.08.15
2	间接水冷式滚筒造粒冷却机	ZL201220401965.8	自主研发	2012.08.15
3	碱性土壤调理剂颗粒	ZL201220404250.8	自主研发	2012.08.15
4	立式平板混料包裹机	ZL201220402453.3	自主研发	2012.08.15
5	扇形水冷式送料火舌	ZL201220402442.5	自主研发	2012.08.15
6	酸性土壤调理剂颗粒	ZL201220404250.8	自主研发	2012.08.15
7	微量元素营养型保水剂	ZL201220402004.9	自主研发	2012.08.15
8	三层球体包氮有机生物肥	ZL201020179872.6	自主研发	2010.05.05

注：以上实用新型专利的权利期限为 10 年。

(3) 正在申请的专利

序号	专利名称	申请号	类别	申请时间
1	一种黄芪增产剂及其制备方法	201310583089.4	发明	2013.11.19
2	一种尿素增效剂及其制备方法	201310582614.0	发明	2013.11.19

3、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 12 项境内注册商标。公司拥有的商标具体情况如下：

序号	注册号	商标名称	注册有效期	核定使用类别	取得方式	他项权利
1	13502255		2015.3.7-2025.3.6	第 31 类	原始取得	质押

2	13502274		2015. 3. 7-2025. 3. 6	第 1 类	原始取得	质押
3	13428244	追吧劲	2015. 1. 28-2025. 1. 27	第 1 类	原始取得	无
4	10382154	江淮粮仓	2013. 3. 14-2023. 3. 13	第 29 类	原始取得	质押
5	10382247	江淮粮仓	2013. 3. 14-2023. 3. 13	第 30 类	原始取得	质押
6	9121658		2012. 7. 7-2022. 7. 6	第 1 类	原始取得	质押
7	7857176	文胜返青	2012. 6. 28-2022. 6. 27	第 1 类	原始取得	质押
8	9121675		2012. 2. 21-2022. 2. 20	第 31 类	原始取得	质押
9	9121680	文胜	2012. 2. 21-2022. 2. 20	第 31 类	原始取得	质押
10	1295038		2009. 7. 21-2019. 7. 20	第 1 类	原始取得	质押
11	5118757	富娃	2009. 7. 14-2019. 7. 13	第 1 类	原始取得	质押
12	4120140		2007. 5. 7-2017. 5. 6	第 1 类	转让	质押

4、省级科技成果

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 8 项省级科技成果，具体情况如下：

序号	成果名称	证书编号	发证单位	发证日期
1	氨基酸水稻苗床肥的研制与应用	14-246-01	安徽省科学技术	2014. 07. 08
2	含氨基酸水溶肥料的研制与应用	14-245-01		2014. 07. 08
3	含氨基酸型多元素追施肥（追吧劲）的研制	14-244-01		2014. 07. 08

	与应用		术厅	
4	速溶磷酸钾铵	12-289-01		2012. 05. 16
5	大量元素水溶肥料（液态）	12-288-01		2012. 05. 16
6	多态氮肥	12-287-01		2012. 05. 16
7	缓释型配方肥	12-286-01		2012. 05. 16
8	生态氮肥	08-443-01		2008. 08. 08

5、省级高新技术产品认证

序号	产品名称	批准文号	发证单位	期限
1	含氨基酸水溶肥料	阜科[2014]137 号	阜阳市科学技术局	2014. 11. 20-2017. 11. 19
2	含氨基酸型多元素追施肥（追吧劲）	阜科[2014]137 号	阜阳市科学技术局	2014. 11. 20-2017. 11. 19

6、环保生态肥料产品认证及新产品认证

序号	许可证书	发证机关/单位	编号	发证日期	有效期
1	复肥产品认证证书	北京中化联合认证有限公司	2014P0080ROM	2014. 11. 19	3 年
2	水溶性肥料产品认证证书	北京中化联合认证有限公司	2014P0081ROM	2014. 11. 19	3 年
3	安徽省新产品证书	安徽省经济和信息化委员会	皖经信新字 2012405 号	2012. 12. 31	3 年

（三）业务许可资格或资质

1、业务许可证书

序号	许可证书	发证机关	编号	发证日期	有效期
1	全国工业产品生产许可证	安徽省质量技术监督局	（皖）XK13-001-00074	2015. 08. 19	2020. 07. 19
2	安全生产标准化三级企业	阜阳市安全生产监督管理局	AQBIIIQT 皖 201200101	2012. 12. 31	2015. 12
3	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0077 号	2015. 07	2020. 07
4	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 1102 号	2015. 07	2020. 07
5	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 1103 号	2015. 07	2020. 07
6	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 1104 号	2015. 07	2020. 07
7	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 1105 号	2015. 07	2020. 07
8	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 1106 号	2015. 07	2020. 07
9	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 1107 号	2015. 07	2020. 07
10	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 1108 号	2015. 07	2020. 07

11	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2015）准字 3924 号	2015. 05	2020. 05
12	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2015）准字 3925 号	2015. 05	2020. 05
13	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2015）准字 3822 号	2015. 03	2020. 03
14	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0741 号	2015. 02	2020. 02
15	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0742 号	2015. 02	2020. 02
16	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0744 号	2015. 02	2020. 02
17	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0745 号	2015. 02	2020. 02
18	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0746 号	2015. 02	2020. 02
19	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0747 号	2015. 02	2020. 02
20	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0748 号	2015. 02	2020. 02
21	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0749 号	2015. 02	2020. 02
22	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0750 号	2015. 02	2020. 02
23	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0751 号	2015. 02	2020. 02
24	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0752 号	2015. 02	2020. 02
25	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0753 号	2015. 02	2020. 02
26	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0754 号	2015. 02	2020. 02
27	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0755 号	2015. 02	2020. 02
28	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0756 号	2015. 02	2020. 02
29	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0757 号	2015. 02	2020. 02
30	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0758 号	2015. 02	2020. 02
31	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0759 号	2015. 02	2020. 02
32	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0760 号	2015. 02	2020. 02
33	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0761 号	2015. 02	2020. 02
34	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0762 号	2015. 02	2020. 02
35	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0763 号	2015. 02	2020. 02
36	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0764 号	2015. 02	2020. 02
37	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0765 号	2015. 02	2020. 02
38	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2015）准字 3749 号	2015. 02	2020. 02
39	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2015）准字 3758 号	2015. 02	2020. 02
40	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2010）准字 0743 号	2015. 02	2020. 02
41	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2009）准字 0514 号	2014. 12	2019. 12
42	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2009）准字 0516 号	2014. 12	2019. 12
43	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2009）准字 0524 号	2014. 12	2019. 12
44	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2009）准字 0525 号	2014. 12	2019. 12

45	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2009）准字 0529 号	2014. 12	2019. 12
46	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2014）准字 3583 号	2014. 09	2019. 09
47	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2014）准字 3493 号	2014. 07	2019. 07
48	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2014）准字 3494 号	2014. 07	2019. 07
49	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2014）准字 3496 号	2014. 07	2019. 07
50	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2014）准字 3495 号	2014. 07	2019. 07
51	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2014）准字 3310 号	2014. 04	2019. 04
52	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2014）准字 3257 号	2014. 03	2019. 03
53	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2014）准字 3204 号	2014. 01	2019. 01
54	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2977 号	2013. 10	2018. 10
55	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2978 号	2013. 10	2018. 10
56	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2968 号	2013. 09	2018. 09
57	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2875 号	2013. 08	2018. 08
58	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2838 号	2013. 07	2018. 07
59	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2839 号	2013. 07	2018. 07
60	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2840 号	2013. 07	2018. 07
61	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2841 号	2013. 07	2018. 07
62	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2842 号	2013. 07	2018. 07
63	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2843 号	2013. 07	2018. 07
64	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2013）准字 2844 号	2013. 07	2018. 07
65	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2412 号	2012. 09	2017. 09
66	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2345 号	2012. 08	2017. 08
67	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2346 号	2012. 08	2017. 08
68	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2206 号	2012. 07	2017. 07
69	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2207 号	2012. 07	2017. 07
70	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2208 号	2012. 07	2017. 07
71	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2209 号	2012. 07	2017. 07
72	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2210 号	2012. 07	2017. 07
73	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2211 号	2012. 07	2017. 07
74	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2273 号	2012. 07	2017. 07
75	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2170 号	2012. 06	2017. 06
76	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2171 号	2012. 06	2017. 06
77	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2172 号	2012. 06	2017. 06
78	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥（2012）准字 2173 号	2012. 06	2017. 06

79	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2012)准字 2050 号	2012. 04	2017. 04
80	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2012)准字 2051 号	2012. 04	2017. 04
81	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2012)准字 2052 号	2012. 04	2017. 04
82	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2011)准字 1694 号	2011. 08	2016. 08
83	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2011)准字 1695 号	2011. 08	2016. 08
84	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2011)准字 1696 号	2011. 08	2016. 08
85	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2011)准字 1463 号	2011. 03	2016. 03
86	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2011)准字 1446 号	2011. 01	2016. 01
87	肥料正式登记证	安徽省农业委员会	皖农肥(2010)准字 1396 号	2010. 12	2015. 12
88	肥料正式登记证	农业部	农肥(2008)准字 1169 号	2013. 11	2018. 08
89	肥料临时登记证	农业部	农肥(2014)临字 7706 号	2015. 03	2016. 01
90	肥料临时登记证	农业部	农肥(2014)临字 7707 号	2015. 03	2016. 01
91	肥料临时登记证	农业部	农肥(2014)临字 7708 号	2015. 03	2016. 01
92	肥料临时登记证	农业部	农肥(2014)临字 7709 号	2015. 03	2016. 01

2、环境、质量管理体系认证

序号	许可证书	发证机关/单位	编号	发证日期	有效期
1	环境管理体系认证证书 (GB/T24001-2004/ISO 14001:2004)	方圆标志认证集团有限公司	00214E20523R0M	2014. 03. 28	2017. 03. 27
2	质量管理体系认证证书 (GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008)	方圆标志认证集团有限公司	00214Q11475R3M	2014. 03. 28	2017. 03. 27

3、高新技术、研发机构资质

序号	资质证书	批准机关	编号	发证日期	有效期
1	高新技术企业	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局	GR201434000275	2014. 07. 02	三年
2	省认定企业技术中心	安徽省经济和信息化委员会、安徽省发展和改革委员会、安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、中华人民共和国合肥海关	皖 ETC 证 2012043 号	2012. 08	-
3	安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心	安徽省科技厅	科计[2010] 123 号	2010. 12. 11	-

4、相关人员从业资质情况

公司对锅炉作业、电工作业、叉车作业等特殊工种要求必须持证上岗。其他资格根据岗位需要，考取相应资格证书，可享受公司给予的技能补贴。公司特殊工种人员情况如下：

序号	姓名	作业项目/ 准操类别	档案编号/证书编号	发证机构	有效期
1	张见修	叉车	T342124196802047913	河北省安全生产监督管理局	2010.11.05-2016.11.05
2	冯彬	叉车司机	NXWHI20131004	芜湖市质量技术监督局	2013.10.18-2017.10.17
3	刘毛希	叉车司机	NXWHI20131005	芜湖市质量技术监督局	2013.10.18-2017.10.17
4	唐文国	叉车司机	NXWHI20131006	芜湖市质量技术监督局	2013.10.18-2017.10.17
5	王保平	锅炉作业	AH/KGL-12-0249	阜阳市质量技术监督局	2012.11.19-2016.11.18
6	王桂彬	锅炉作业	7S6BB2S01298	亳州市质量技术监督局	2011.10.26-2015.10.25
7	张德	电工作业	T341204198105042613	永州市安全生产监督管理局	2010.05.13-2016.05.13
8	刘克桂	电工作业	T341202198012053396	江苏省安全生产监督管理局	2010.09.01-2016.08.31
9	张见修	焊接与热切割作业	T342124196808047913	云南省安全生产监督管理局	2014.10.23-2020.10.23

5、公司其他资质及荣誉

序号	荣誉证书	发证机关/单位	发证日期
1	2013-2014 年度“守合同重信用”企业	阜阳市工商行政管理局	2015.02
2	2014 中国磷复肥企业 100 强	中国化工学会化肥专业委员会、中国化工情报信息协会	2014.12.27
3	安徽省质量奖	安徽省质量管理协会、安徽省经济和信息化委员会	2014.12
4	安徽省专精特新中小企业	安徽省财政厅、安徽省经济和信息化委员会	2014.09
5	环保农资示范单位	中华环保联合会	2014.09
6	2014 中国化肥品牌金口碑企业	中国化工学会化肥专业委员会	2014.08.24
7	安徽省劳动保障诚信示范单位	安徽省人力资源和社会保障厅	2014.08

8	安徽省信息化与工业化融合示范企业	安徽省经济和信息化委员会	2013. 12
9	2013 中国化肥科技创新特殊贡献企业	中国化工学会化肥专业委员会	2013. 10. 21
10	安徽省产学研联合示范企业	安徽省经济和信息化委员会、安徽省教育厅	2013. 07. 10
11	安徽省创新型试点企业	安徽省科技厅	2013. 07
12	2013 中国化肥品牌金口碑企业	中国化工学会化肥专业委员会	2013. 07. 28
13	2013 中国化肥科技创新企业	中国化工学会化肥专业委员会	2013. 07. 28
14	2012 年阜阳名牌产品	阜阳市名牌战略推进委员会	2013. 05
15	2012 年度测土配方施肥工作先进企业	安徽省土壤肥料总站	2013. 03
16	2012 年中国化肥竞争力企业 100 强	中国化工学会化肥专业委员会、中国化工情报信息协会	2012. 12
17	阜阳市科技进步一等奖	阜阳市人民政府	2012. 12
18	优秀工程技术研究中心	阜阳市人民政府	2012. 12
19	安徽省著名商标	安徽省工商行政管理局	2011. 12. 31
20	安徽名牌产品	安徽省名牌战略推进委员会、安徽省质量技术监督局	2011. 01

（四）特许经营权

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）主要固定资产

1、报告期末固定资产情况

本公司目前拥有与业务经营有关的固定资产主要有房屋建筑物及构筑物、机器设备、运输工具及电子设备，截至 2015 年 5 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

单位：万元

项目	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋建筑物及构筑物	2,366.73	196.35	2,170.38	91.70%
机器设备	1,111.94	225.62	886.33	79.71%
运输工具	172.62	92.62	80.00	46.34%
电子设备	185.56	46.66	138.90	74.85%
合 计	3,836.86	561.24	3,275.62	85.37%

2、公司拥有的房地产权

公司拥有 8 处房屋建筑产权，具体情况如下：

序号	权证号	房屋坐落	建筑面积 (m²)	规划用途	登记时间	他项权利
1	阜字第 2012089984 号	颍州区颍州经济技术开发区文胜肥业 5 号仓库 0 室	6,066.24	仓储	2012.11.19	抵押
2	阜字第 2013013023 号	颍州区颍州经济技术开发区文胜肥业 4 号厂房 0 室	1,135.38	非住宅	2013.3.13	抵押
3	阜字第 2013013024 号	颍州区颍州经济技术开发区文胜肥业 4 号厂房 0 室	488.29	非住宅	2013.3.13	抵押
4	阜字第 2013013025 号	颍州区颍州经济技术开发区文胜肥业 4 号厂房 0 室	1,984.86	非住宅	2013.3.13	抵押
5	阜字第 2013013026 号	颍州区颍州经济技术开发区文胜肥业 4 号厂房 0 室	1,752.53	非住宅	2013.3.13	抵押
6	阜字第 2013013027 号	颍州区颍州经济技术开发区文胜肥业 2 号厂房 0 室	1,744.74	非住宅	2013.3.13	抵押
7	阜字第 2013013028 号	颍州区颍州经济技术开发区文胜肥业 4 号厂房 0 室	306.59	非住宅	2013.3.13	抵押
8	阜字第 2013013029 号	颍州区颍州经济技术开发区文胜肥业 2 号厂房 0 室	1,117.8	非住宅	2013.3.13	抵押

公司研发中心大楼已经完成主体框架建设，房产证正在办理中。

3、主要机器设备

单位：万元

序号	设备名称	数量	账面原值	账面净值	成新率	他项权利
1	5 万吨复合肥设备	1 套	180.00	127.28	70.71%	抵押
2	缓释肥成套设备 WSPH-50-Y	1 套	168.00	121.45	72.29%	抵押
3	全自动配方肥成套设备 WSPF-10-I	1 套	158.14	113.89	72.02%	抵押
4	全自动配方肥成套设备 WSPF-30-II	1 套	132.00	95.43	72.29%	抵押
5	喷雾旋风干燥机	1 台	57.00	52.94	92.88%	抵押

6	TPR 型码垛机器人	1 套	41.00	34.18	83.37%	抵押
7	180 型自动包装机	1 套	23.00	18.63	81.00%	抵押
8	780 型自动包装机	1 套	23.30	19.43	83.37%	抵押
9	半自动定量包装机	1 套	18.00	16.72	92.88%	抵押
10	真空上料机	1 套	5.00	4.64	92.88%	抵押
合计		-	805.44	604.59	75.06%	-

（六）员工情况

1、基本情况

截至 2015 年 5 月 31 日，公司员工共计 132 人。公司员工构成如下：

项 目	结 构	人 数（人）	所 占 比 例
按专业分类	管理及行政人员	24	18.18%
	技术研发人员	20	15.15%
	生产人员	60	45.45%
	销售人员	28	21.21%
	合计	132	100.00%
按学历分类	研究生及以上	1	0.76%
	本科（含大专）	49	37.12%
	大专以下	82	62.12%
	合计	132	100.00%
按年龄分类	40 岁以上	60	45.45%
	31—40 岁	33	25.00%
	30 岁以下（含 30 岁）	39	29.55%
	合计	132	100.00%

报告期内公司存在未为全部员工缴纳社保、住房公积金的不规范情形。公司控股股东、实际控制人李文胜、赵琳丽承诺：若有权部门依法要求文胜生物为员工补缴公司报告期内应当缴纳的社会保险费和住房公积金，或文胜生物因报告期内未为员工按时足额缴纳社会保险费和住房公积金而遭受罚款或损失，本人愿承担该等应补缴的社会保险费和住房公积金以及由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证文胜生物不会因此遭受损失。

（七）研发机构设置及研发支付情况

1、研发机构设置

公司自成立以来非常重视产品和技术的研发工作，在人员配备、组织架构及资金投入等方面为研发工作的顺利开展提供了充分保障。公司设有研发中心，下

设研发部和技质部，研发部下设粮食作物肥料研究室、经济作物肥料研究室、林木花卉肥料研究室。研发中心的主要职能为：建立并完善产品研发、试制、标准化技术规程、技术信息管理制度，组织编制新产品开发计划，负责新产品开发、论证工作；解决产品在生产过程中出现的技术问题，负责生产技术难题的研究、分析和解决工作等。

2、研发人员情况

公司拥有一支由高级专业人才组成的经验丰富的研发队伍，为进一步推进科技研发和产品创新，公司与安徽农业大学、中国科学院南京土壤研究所、合肥工业大学等高等院所开展科研合作，在新型功能性肥料研发、生产及售后方面给予技术指导；同时公司与安徽农业大学合作设立了教学实践基地、“产学研”合作基地、毕业生就业实训基地、大学生自主创业基地，致力于提升公司的研发水平和保障公司的人才储备。

公司与研发技术人员均签定了保密协议，并为其提供具有竞争力的薪酬和工作环境。

3、核心技术人员

公司核心技术人员为李文胜、徐恩静、王珊珊。

李文胜的基本情况详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）主要股东情况”。

徐恩静的基本情况详见“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（二）监事会成员”。

王珊珊，男，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1985年4月，本科学历，企业首席质量官。2010年8月至2012年4月在安徽池州海螺水泥股份有限公司工作；2012年5月至2015年6月在文胜肥业工作；2015年7月至今，任文胜生物研发中心技质部部长。

报告期内，公司核心技术人员未发生变动，核心技术团队较为稳定。

4、研发投入

报告期内，公司研发投入情况：

单位：万元

名称	2015 年 1—5 月	2014 年度	2013 年度
研发投入	148.83	556.28	499.36
营业收入	5,537.45	13,480.43	11,761.71
研发投入占营业收入的比重	2.69%	4.13%	4.25%

（八）公司规范经营情况

1、环境保护情况

根据阜阳市颍州区环境保护局出具的《关于安徽省文胜肥业有限责任公司 15 万吨复混肥料项目竣工环境保护验收意见的函》（阜州环审[2013]121 号），公司生产过程中不产生工业废水，产生的废气符合环保标准。根据《淮河和太湖流域排放重点水污染物许可证管理办法(试行)》的规定，公司无需申请排放重点水污染物许可证；2015 年 3 月 1 日，《安徽省大气污染防治条例》施行，明确“向大气排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者，应当按照国家规定，取得排污许可证”，但相关实施细则尚未发布。因此，公司目前无需取得排污许可证。公司生产过程中产生的固体废弃物可二次回收利用。

2015 年 7 月 21 日，阜阳市颍州区环境保护局出具《证明》：“安徽省文胜生物工程股份有限公司能够按照国家及地方有关环境保护的法律、行政法规的规定从事生产经营等方面的活动，自 2013 年 1 月 1 日以来，未因违反环境保护相关法律、法规而受到过行政处罚。”

2015 年 7 月 30 日，阜阳市环境保护局出具《关于安徽省文胜生物工程股份有限公司环境记录情况的证明》：“公司自 2013 年以来在生产过程中能遵守环保法律、法规，基本符合环保要求，暂未发现环境违法行为，无环境不良记录。”

2015 年 8 月 23 日，阜阳市颍州区环境保护局出具《证明》：“安徽省文胜生物工程股份有限公司及其前身安徽省文胜肥业有限责任公司，生产过程中不产生工业废水。大气污染排放及生产噪声符合环保标准。生产过程产生的固体废弃物可回收再利用，不产生固废污染，依据相关法律法规，不需要办理排污许可证。且该公司近三年来按时缴纳排污费，生产合法合规。”

2、安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》（中华人民共和国国务院令第 397 号，2014

年修订) 第二条“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的, 不得从事生产活动”之规定, 其他企业可以申请办理, 但不是强制性要求, 故公司无需办理安全生产许可证。根据《中华人民共和国安全生产法》、《建设项目安全设施“三同时”监督管理暂行办法》(国家安监总局 36 号令) 的相关规定, 公司的建设项目无需安全设施验收、备案。

公司根据安徽省安委会办公室《关于全面开展安全生产标准化工作的指导意见》(皖安[2011]6 号) 和阜阳市政府《关于印发阜阳市生产经营单位安全生产主体责任暂行规定的通知》(阜政发〔2014〕36 号) 文件要求, 公司已按照《企业安全生产标准化基本规范》AQ/T9006-2010 标准建立了《安全标准化体系管理手册》。

公司针对日常安全生产、安全管理、安全生产责任保险管理等方面建立了具体的程序, 如《安全生产责任制度》、《安全生产管理制度》、《仓库安全管理》、《工伤保险、安全生产责任保险的管理制度》、《特种作业人员管理制度》、《安全生产事故管理制度》、《应急救援制度》、《安全生产事故调查处理制度》、《安全生产档案制度》、《安全操作规程》等。

公司在日常安全生产、安全管理、安全生产责任保险管理等方面采取的主要具体措施如下:

(1) 成立由总经理李文胜先生担任组长的安全生产委员会机构和安全标准化创建领导小组, 成立职业健康管理小组、应急救援领导小组; 完善安全组织和管理体系, 落实安全责任, 明确总经理、副总经理、各部门及人员的安全职责。

(2) 对新职工、实习人员, 必须先进行安全生产的三级教育才能准其进入操作岗位。对改变工种的工人, 必须重新进行安全教育才能上岗; 对从事电气、焊接、车辆驾驶、易燃易爆等特殊工种人员, 必须进行专业安全技术培训, 经有关部门严格考核并取得合格操作证(执照) 后, 才能准其独立操作。对特殊工种的在岗人员, 必须进行经常性的安全教育。

(2) 通过入厂教育及车间、岗位(现场) 教育等多种方式进行安全生产教育

培训。

(3) 通过综合性安全大检查，专业性、季节性安全检查，经常性安全检查等多手段加强安全检查。并根据检查结果对问题进行整改或处罚。

(4) 公司将安全警示标示纳入日常考核范围内。

(5) 按照国家标准实施工伤保险、安全生产责任保险管理制度。

(6) 提取安全生产费用，明确专款专用及合理使用。

阜阳市颍州区安全生产监督管理局于 2015 年 7 月 20 日出具《证明》：“安徽省文胜生物工程股份有限公司制定了健全的业务操作规程和安全生产管理制度，安全生产设施投放到位，安全生产管理责任明确，能够遵守安全生产方面的各项法律法规。自 2013 年 1 月 1 日至今，不存在因违反相关法律、法规而受到我局行政处罚的情形。”

四、业务基本情况

(一) 收入构成情况

报告期内，公司专注于新型功能性复混肥料（包括缓释型配方肥、土壤改良型配方肥）和新型功能性生物肥料的研究、生产和销售，主营业务未发生变更。

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
新型功能性复混肥料	4,623.16	83.49%	11,887.00	88.18%	10,236.06	87.03%
其中：缓释型配方肥	1,703.33	30.76%	6,449.44	47.84%	4,095.10	34.82%
土壤改良型配方肥	2,919.83	52.73%	5,437.56	40.34%	6,140.96	52.21%
新型功能性生物肥料	914.29	16.51%	1,593.43	11.82%	1,525.64	12.97%
合计	5,537.45	100.00%	13,480.43	100.00%	11,761.71	100.00%

(二) 公司主要客户情况

报告期内，公司前五大客户的销售额占当期主营业务收入的比例分别为 32.90%、31.01%、34.93%，不存在单一客户销售额占比超过 50%的情况。

单位：万元

期间	排名	客户名称	金额	占营业收入比重
----	----	------	----	---------

2015 年 1-5 月	1	六安宝瑞达农资有限公司	719.84	13.00%
	2	安徽鑫德农资销售有限公司	483.34	8.73%
	3	安徽金桥农业发展有限公司	420.69	7.60%
	4	安徽辉隆集团农资连锁有限公司 安庆配送中心	170.47	3.08%
	5	颍上县农业委员会	140.00	2.53%
	前 5 名客户销售合计		1,934.34	34.93%
2014 年度	1	六安宝瑞达农资有限公司	1,198.09	8.89%
	2	安徽鑫德农资销售有限公司	891.43	6.61%
	3	安徽金桥农业发展有限公司	870.90	6.46%
	4	程寒山	648.45	4.81%
	5	淮南市农悦农资有限责任公司	571.40	4.24%
	前 5 名客户销售合计		4,180.28	31.01%
2013 年度	1	六安宝瑞达农资有限公司	989.08	8.41%
	2	安徽鑫德农资销售有限公司	852.67	7.25%
	3	安徽金桥农业发展有限公司	815.93	6.94%
	4	程寒山	644.66	5.48%
	5	淮南市农悦农资有限责任公司	567.09	4.82%
	前 5 名客户销售合计		3,869.43	32.90%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

报告期内公司销售回款采用银行收款、银行承兑汇票和现金（95%以上现金结算是采用个人卡）的方式进行结算。由于公司为农资类企业，部分客户为农村地区的个体经销商，其采购金额相对较小，习惯以现金方式支付货款。该部分客户文化程度总体较低，且受制于乡镇及农村金融机构布点较少，通过个人卡办理结算易于操作且手续简便，因此倾向于选择个人卡结算方式。

（三）公司向供应商采购情况

报告期内，公司前五大供应商采购金额占当期采购总额的比例分别为 72.89%、62.11%、64.98%，不存在单一供应商采购金额占比超过 50%的情况。

单位：万元

期间	序号	供应商名称	主要采购 原材料	金额	占采购总 额的比例
----	----	-------	-------------	----	--------------

2015 年 1 - 5 月	1	安徽凯利丰农资销售有限公司	尿素、一铵	996.57	22.60%
	2	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	尿素、钾肥	762.96	17.30%
	3	四川宏达股份有限公司	一铵	422.87	9.59%
	4	湖北吾尔利生物工程有限责任公司	微生物有 机肥	360.00	8.16%
	5	安徽皖垦绿丰农资有限公司	钾肥	323.25	7.33%
	前 5 名供应商采购合计			2,865.65	64.98%
2014 年度	1	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司	尿素	1,561.34	14.98%
		安徽辉隆集团阜阳肥业有限责任公司	钾肥	1,238.73	11.89%
	2	安徽凯利丰农资销售有限公司	尿 素 、 一 铵、磷酸二 氢钾	1,454.32	13.96%
	3	中化化肥有限公司安徽分公司	磷 酸 二 氢 钾、一铵	894.23	8.58%
	4	湖北黄麦岭磷化工有限责任公司	二铵	663.56	6.37%
	5	六安宝瑞达农资有限公司	尿素	659.55	6.33%
	前 5 名供应商采购合计			6,471.73	62.11%
2013 年度	1	安徽省石油化工集团有限责任公司	钾肥、一 铵、尿素	3,513.24	39.61%
	2	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司 阜阳配送中心	尿素、钾肥	1,308.68	14.75%
	3	安徽苏农农资有限公司	一铵、钾肥	917.17	10.34%
	4	安徽凯利丰农资销售有限公司	尿素	399.35	4.50%
	5	安徽省裕安集团复合肥原料有限公司	钾肥	327.20	3.69%
	前 5 名供应商采购合计			6,465.64	72.89%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

（四）重大业务合同

报告期内，对公司持续经营有重大影响的正在履行的业务合同情况如下：

1、销售合同

报告期内，公司与客户发生的金额 300 万元以上（含 300 万元）重大销售合同履行情况如下：

单位：万元

序号	合作单位名称	签订日期	合同金额	主要内容	履行情况
----	--------	------	------	------	------

1	六安宝瑞达农资有限公司	2015.05.10	324.80	复混肥销售	正在履行
2	六安宝瑞达农资有限公司	2015.04.09	365.40	复混肥销售	履行完毕
3	安徽金桥农业发展有限公司	2014.07.20	300.00	复混肥销售	履行完毕
4	六安宝瑞达农资有限公司	2014.06.30	414.20	复混肥销售	履行完毕
5	安徽鑫德农资销售有限公司	2014.06.29	586.50	复混肥销售	履行完毕
6	六安宝瑞达农资有限公司	2014.01.28	352.16	复混肥销售	履行完毕
7	安徽金桥农业发展有限公司	2014.01.10	410.00	复混肥销售	履行完毕
8	安徽鑫德农资销售有限公司	2014.01.05	332.55	复混肥销售	履行完毕
9	安徽金桥农业发展有限公司	2013.11.25	518.00	复混肥销售	履行完毕
10	安徽金桥农业发展有限公司	2013.07.08	323.35	复混肥销售	履行完毕
11	六安宝瑞达农资有限公司	2013.03.10	403.31	复混肥销售	履行完毕
12	淮南市农悦农资有限责任公司	2013.01.20	357.36	复混肥销售	履行完毕
13	安徽省石油化工集团有限责任公司	2013.01.18	313.23	复混肥销售	履行完毕

2、采购合同

报告期内，公司与供应商发生的金额 300 万元以上（含 300 万元）重大采购合同履行情况如下：

单位：万元

序号	合作单位名称	签订日期	合同金额	主要内容	履行情况
1	安徽辉隆集团农资连锁有限责任公司阜阳配送中心	2015.02.27	356.00	尿素	履行完毕
2	湖北吾尔利生物工程有限责任公司	2014.12.10	360.00	生物有机肥	履行完毕
3	安徽苏农农资有限公司	2014.04.30	326.00	尿素	履行完毕
4	湖北省黄麦岭磷化工有限责任公司	2014.03.07	303.28	二铵	履行完毕
5	安徽省石油化工集团有限责任公司	2013.07.10	609.00	一铵	履行完毕
6	安徽省石油化工集团有限责任公司	2013.06.27	406.00	一铵	履行完毕

3、银行借款相关合同

（1）借款合同

报告期内，200 万元以上银行借款合同如下表所示：

合作单位类型	合作单位名称	签订日期	履行情况	主要内容
商业银行	徽商银行股份有限公司阜阳颍河西路支行	2015.01.07	正在履行	流动资金借款 220 万元

		2014. 11. 20	正在履行	流动资金借款 330 万元
		2014. 09. 26	正在履行	流动资金借款 200 万元
		2013. 12. 17	履行完毕	流动资金借款 1, 200 万元
	阜阳颍淮农村商业银行股份有限公司三十里铺支行	2014. 01. 24	履行完毕	流动资金借款 200 万元
	阜阳市颍州区农村信用合作联社三十里铺信用社	2013. 01. 15	履行完毕	循环流动资金贷款 1, 000 万元

(2) 最高额抵押合同

合作单位类型	合作单位名称	签订日期	履行情况	主要内容
商业 银行	阜阳颍淮农村商业银行股份有限公司颍州支行	2015. 01. 19	正在履行	担保最高债权额 400 万元 (商标权质押)
		2015. 01. 19	正在履行	担保最高债权额 500 万元 (发明专利权质押)
		2015. 01. 19	正在履行	担保最高债权额 600 万元 (机械设备抵押)
	徽商银行股份有限公司阜阳颍河西路支行	2014. 01. 07	正在履行	担保最高债权额 600 万元 (房产抵押)
		2013. 12. 17	正在履行	担保最高债权额 900 万元 (建设用地使用权抵押)
		2013. 12. 17	正在履行	担保最高债权额 900 万元 (房产抵押)

(3) 授信合同

合作单位类型	合作银行	签订日期	履行情况	授信方式	主要内容
商业 银行	阜阳颍淮农村商业银行股份有限公司颍州支行	2015. 01. 19	正在履行	银行承兑 汇票	银行向文胜肥业提供 1, 500 万元人民币的授信额度, 文胜肥业与银行签订《最高额抵押合同》以商标、专利、机器设备对授信范围内开具的银行承兑汇票提供担保, 有效期为 3 年
商业 银行	阜阳颍东农村商业银行股份有限公司	2015. 4. 28	正在履行	银行承兑 汇票	银行向文胜肥业提供 2, 000 万元人民币的授信额度, 文胜肥业与银行及安徽长城物流有限责任公司签订《质押监管协议》以存货对授信范围内开具的银行承兑汇票提供担保, 有效期为 1 年

五、经营模式

（一）采购模式

公司制定了《采购管理制度》，对采购实施统一管理。供应部根据销售计划按需采购，根据日常生产、销售合同、市场情况、原材料采购周期及库存安全量综合评判确定采购计划，并根据采购计划在合格供应商名录或临时供应商中选择供应商，签订采购合同。

（二）生产模式

公司主要采取“以销定产”的生产模式。通常，生产部门根据公司销售计划按品种、数量和交货时间制定详细的生产计划，安排原料采购和生产加工；如遇到客户需求发生变化，生产部门将根据客户订单对生产计划及时进行调整，满足市场需求。

（三）销售模式

公司采取“线下一活动式网络营销模式”与“线上一电商平台”相结合的方式开展营销宣传和业务推广，在巩固原有客户的同时不断拓展营销网络、发展新客户，并以主题营销活动和营销网络为载体销售产品并提供服务。公司通过自主搜集测试以及与各级农业技术部门合作，掌握了大量的土壤数据和作物需肥规律资料，灵活调节养分配比，开发出适合不同地区、不同作物的专用测土配方肥料。客户根据当地土壤数据和作物种植情况，向公司提前订购专用配方肥料，公司根据客户定制订单统筹安排生产和售后服务。

报告期内，公司销售客户主要分为经销商和政府大客户两大类。公司产品销售均为买断式销售，产品售出后，该产品对应的风险与报酬全部转移，公司不存在保留发出商品风险与报酬的代理商销售情形。

1、经销商

公司在以经销商销售为主的基础上，实施分品种与划区域相结合的深度分销。建立“县级综合服务平台→乡镇级配送中心→村级服务点”的三级网络系统，配置区域经理、业务员，提供全方位的套餐服务。在经销商模式下，公司对普通客户采用先款后货或现款现货的方式结算；对于长期合作、信誉资质较好的优质经销商客户给予一定的信用期和信用额度。

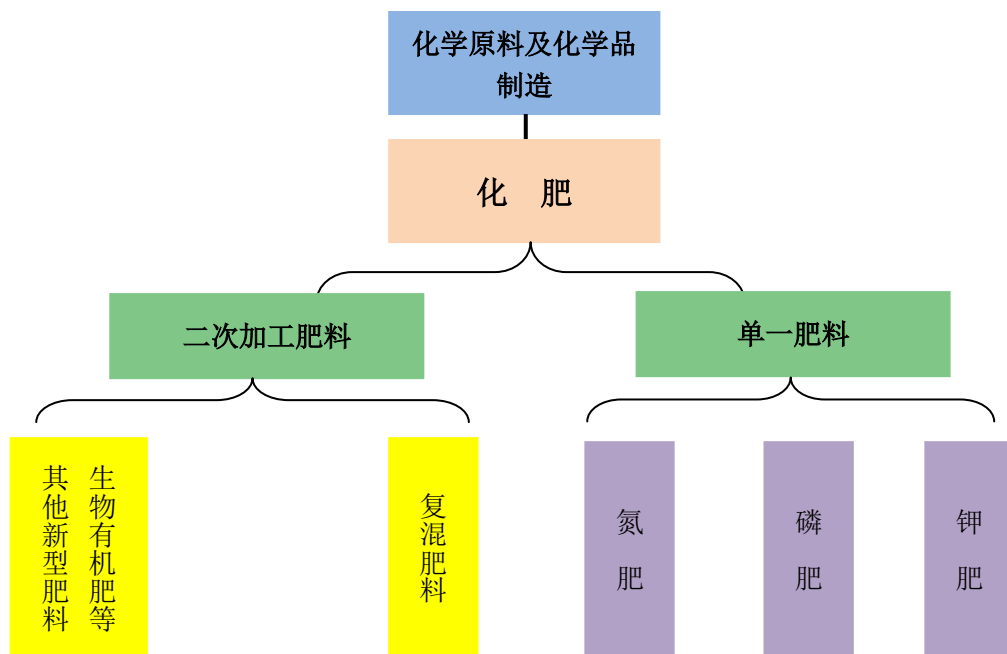
2、政府大客户

政府大客户主要指安徽省内各级政府的农业委员会。每年各地农业委员会一般会通过招投标方式采购肥料产品，公司通过竞标获取部分订单。这部分订单通常以先货后款的方式结算。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业主管部门、监管体制、主要法律法规及政策

根据中国证监会最新发布的《上市公司分类指引》，公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“制造业”中的“化学原料和化学制品制造业”，具体为肥料制造业。



根据《中国新型肥料行业发展报告(2014)》的定义，新型肥料主要包括复合微生物肥料、植物促生菌剂、垃圾腐熟剂、控缓释新型肥料、生物有机肥料等，它可有效调节土壤酸碱度、改良土壤结构、改善土壤理化性质、生物化学性质。新型肥料，符合农业生产高产、优质、低耗和高效的方向发展。

化肥行业细分及其详细情况如下：

化肥子行业及代码	行业主要产品	行业主要产品细分
2621 氮肥制造	氮肥	化学氮肥：硫酸铵、硝酸铵、尿素、碳酸氢铵、氯化铵、石灰氮、氨水；硝酸、硫硝酸、亚硝酸盐、

化肥子行业及代码	行业主要产品	行业主要产品细分
		硝酸钾、硝酸钠、碳酸铵等。
2622 磷肥制造	磷肥	过磷酸钙、重过磷酸钙、磷酸二钙、钙镁磷肥、磷矿粉肥、炉渣磷肥、钢渣磷肥等。
2623 钾肥制造	钾肥	氯化钾、硫酸钾、硝铵钾肥、窑灰钾、钾钙肥等。
2624 复混肥料制造	复混肥料	磷酸铵肥、硝酸磷肥、钙镁磷钾肥、三元复合肥、磷酸二氢钾肥；用外购尿素、氯化钾、硝酸钾等化肥品种混配而成的复混肥料
2625 有机肥料及微生物肥料	有机肥料及微生物肥料	经化学处理的动植物肥料，如堆肥、厩肥、腐植质、有机物燃烧后的灰肥等；腐植酸类肥料，如黄腐植酸肥、硝基腐铵、腐植酸钾、腐植酸钠；腐植酸铵、硝基腐植酸钾、腐植酸复混肥等；微生物肥料，如磷细菌肥料、硅酸盐细菌、钾细菌、根瘤菌、固氮菌抗生素、复合微生物肥料等；农药肥料、如液面宝、农家宝、水田除草肥料等。

1、行业主管部门及行业协会

国家发改委和工信部是肥料行业的主管部门。国家发改委主要负责肥料行业产业政策的制定，工信部主要负责肥料行业的管理。随着肥料行业逐步进入市场化发展模式，管理体制由政府部门行政管理逐步过渡到行业协会自律管理，有关政府部门主要对肥料生产经营的关键环节实行专项监管。

监管部门	部门主要职能
国家发改委	负责肥料行业产业政策
工信部	负责肥料行业的管理
农业部	负责肥料产品登记和监督管理
国家工商行政管理总局	负责肥料流通领域市场秩序、产品质量监督执法
国家质量监督检验检疫总局	负责监督、检验产品质量，打击和查处假冒、伪劣产品

行业协会	主要职能
中国磷复肥工业协会	组织调查和讨论行业发展中的重大问题，向政府有关部门反映，并提出相应政策与措施建议；开展行业统计，收集、调查、分析和发布行业信息，实行行业协调和服务，为政府决策提供依据，为企业生产经营服务；提出有关产业政策、法规建议等
中国氮肥工业协会	制定、管理行业的行规行约，建立行业自律机制、规范行业自我管理行为，提高行业整体素质；参与制定、修订行业内各类技术规程、技术标准、管理办法等技术性法规，并组织贯彻实施和检查等

--	--

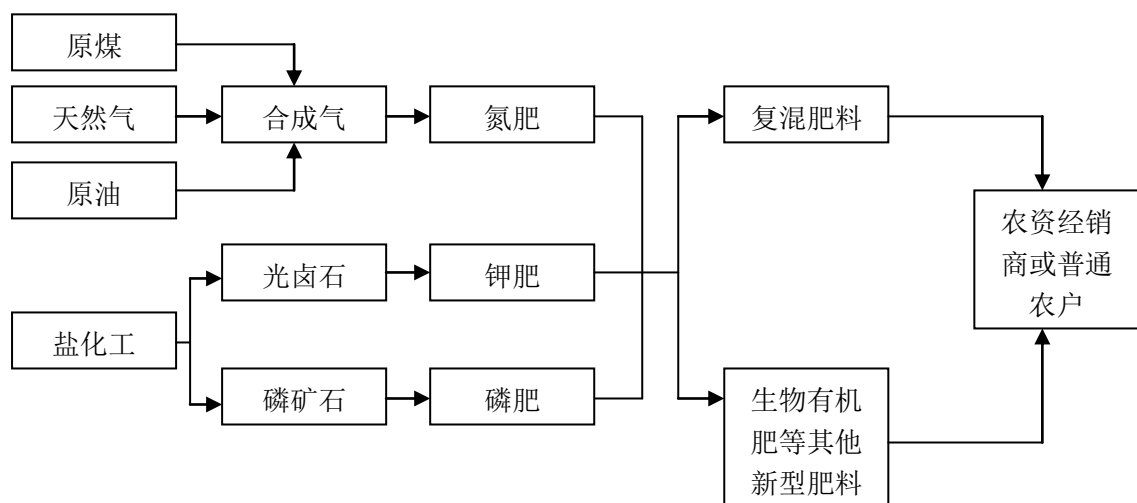
2、主要法律法规及政策

文件名称	颁布时间	主要内容
《到 2020 年化肥使用量零增长行动方案》	2015. 02. 17	大力推广测土配方施肥，提高农民科学施肥意识和技能；推广缓释肥料、水溶性肥料、液体肥料、叶面肥、生物肥料、土壤调理剂等高效新型肥料，不断提高肥料利用率，推动肥料产业转型升级。
《中共中央国务院关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》	2015. 02. 01	加强农业面源污染治理，深入开展测土配方施肥，大力推广生物有机肥、低毒低残留农药，开展秸秆、畜禽粪便资源化利用和田间残膜回收区域性示范
《农业部办公厅关于推介发布 2014 年主导品种和主推技术的通知》	2014. 03. 17	主推测土配方施肥技术、高效缓释肥料施用技术和中微量元素肥料高效施用技术
《化肥工业“十二五”发展规划（2011-2015 年）》	2012. 02. 03	鼓励发展按配方施肥要求的复混肥和专用肥，重视发展中、微量元素肥料、缓控释肥料
《全国现代农业发展规划（2011-2015 年）》	2012. 01. 13	鼓励有机肥料的使用
《加强环境保护重点工作的意见(国发[2011]35 号)》	2011. 10. 31	发展生态农业和有机农业，科学使用化肥、农药和农膜，切实减少面源污染。严格农作物秸秆禁烧管理，推进农业生产废弃物资源化利用。
《全国种植业发展第十二个五年规划》	2011. 09. 20	着力推进测土配方施肥
《全国农业和农村经济发展第十二个五年规划》	2011. 09. 05	加强农村生态环境保护，其中尤其要“深入开展测土配方施肥，提高化肥农药利用率，大力推广农机深松整地，提升土壤有机质，努力培肥地力，切实提高耕地质量”
《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	2011. 03. 16	提出“完善现代农业产业体系，发展高产、优质、高效、生态、安全农业”
《农业生产资料市场监督管理办法》工商总局令 [2009]第 45 号	2009. 09. 14	加强农业生产资料市场管理，规范农资市场经营行为
《测土配方施肥试点补贴资金管理暂行办法》财农 [2005]第 101 号	2005. 07. 11	科学种田，提高土地利用率
《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》国务院令 第 440 号	2005. 06. 29	生产资质准入，保证重要工业产品的质量安全

《化肥淡季商业储备管理办法》发改委、财政部令[2005]第 26 号	2005. 03. 01	解决化肥常年生产、季节使用的矛盾
《肥料登记管理办法》农业部令[2000]第 32 号	2000. 06. 23	肥料生产管理，保护生态环境，保障人畜安全
《中华人民共和国产品质量法》	2000. 09. 01	规定了国家关于产品质量监督管理的体制，系统地规定了生产者、经销者的产品质量义务

（二）上下游产业链情况

化肥行业的上下游情况如下图所示：



化肥行业的上游为原煤、天然气、原油、盐化工等自然资源行业。

化肥行业的下游为农资经销商或普通农户。

（三）周期性、季节性和区域性特点

1、行业的周期性

农业生产具有连续性和稳定性，对化肥的需求是刚性的，因此化肥行业受经济周期波动的影响不明显，相对其他行业较为稳定。

2、季节性特征

化肥是常年生产、季节性消费的商品。根据农作物的生长周期以及农业生产规律的影响，化肥行业会出现明显的淡旺季。一般而言，每年的 2 月到 6 月和 9 月到 11 月为化肥行业销售的旺季。但由于我国地域广阔，南北方地区农业生产季节性也会存在一定的差异。

3、区域性

肥料是农业生产的基础生产资料，因此化肥行业在需求端没有区域性特征。在生产端，由于化肥行业上游是煤炭、天然气和原油等资源类行业，出于加工成本的考虑，大部分化肥企业也都布局在资源比较丰富的地区，因此具有较明显的区域性特征。目前，湖北、河南、贵州、山东四省是我国主要的化肥生产省份，青海、四川、云南、安徽等省份化肥产量也比较大。

（三）行业发展的有利因素与不利因素

1、有利因素

（1）国家政策支持

农业关系到国计民生，在国民经济中有着特殊地位，从 2004 年至 2015 年，国家连续十二年发布了以“三农”为主题的中央一号文件，强调了“三农”问题重中之重的地位。

2015 年中央一号文件明确提出要围绕建设现代农业，加快转变农业发展方式，加强农业生态治理。鼓励加强农业面源污染治理，深入开展测土配方施肥，大力推广生物有机肥、低毒低残留农药，开展秸秆、畜禽粪便资源化利用和农田残膜回收区域性示范，按规定享受相关财税政策。

2015 年 2 月 17 日，农业部发布了《到 2020 年化肥使用量零增长行动方案》，提出了大力推广测土配方施肥，提高农民科学施肥意识和技能；推广缓释肥料、水溶性肥料、液体肥料、叶面肥、生物肥料、土壤调理剂等高效新型肥料，不断提高肥料利用率，推动肥料产业转型升级。

2014 年 3 月 17 日，农业部办公厅印发了《关于推介发布 2014 年主导品种和主推技术的通知》，指出主推测土配方施肥技术、高效缓释肥料施用技术和中微量元素肥料高效施用技术。

（2）耕地面积稳定

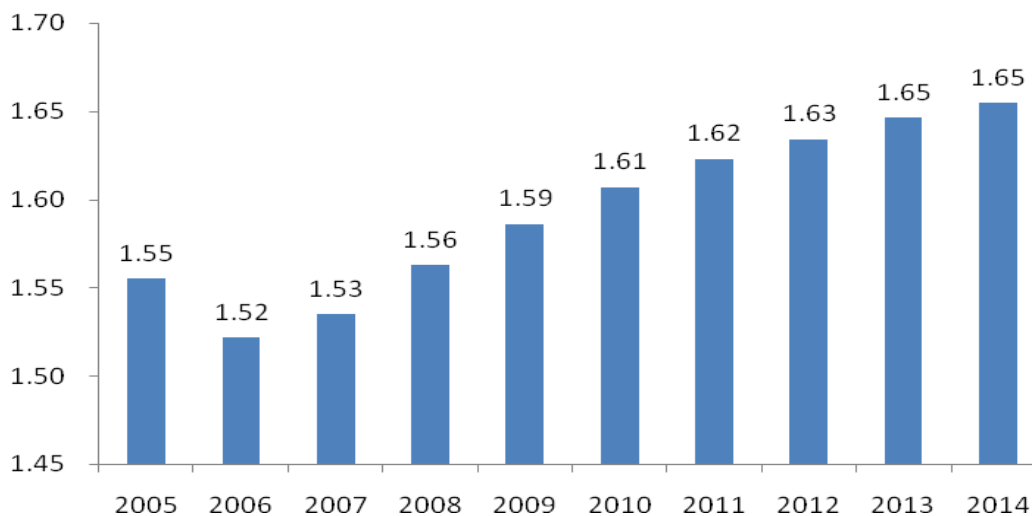
2008 年国务院常务会议审议通过的《全国土地利用总体规划纲要（2006-2020 年）》从保障粮食安全、经济安全和社会稳定出发，提出了坚守 18 亿亩耕地红线的目标，到 2010 年和 2020 年，全国耕地保有量分别保持在 18.18 亿亩和 18.05

亿亩。2013 年 12 月，中央农村工作会议提出确保粮食安全，坚守 18 亿亩耕地红线。耕地数量的保证成为了确保化肥产量的刚性需求。

（3）农作物种植面积增加

近年来，受益于“三农”问题的关注和土地流转制度的改革，国内农作物总播种面积稳步增长，相应增加了对化肥等农业生产资料的需求。

2005-2014 年农作物总播种面积(单位：亿公顷)



数据来源：国家统计局

（4）农户对新型功能性肥料的认可程度提高

新型功能性肥料是指除了具有植物营养和培肥土壤的功能以外的特殊功能的肥料，既能提高农作物的抗性，又能改善农产品的品质。近年来，随着政府的大力支持推广以及科学施肥观念的深入宣传，农户对新型功能性肥料的认可程度逐步提高。

2、不利因素

（1）行业集中度低

目前，国内的化肥企业数量众多，规模较小，行业集中度低，产品同质化现象较为严重。受企业规模、资金和人才等因素影响，我国大多数化肥企业在市场开拓、产品创新等方面都受到了很大的制约。

（2）研发水平薄弱

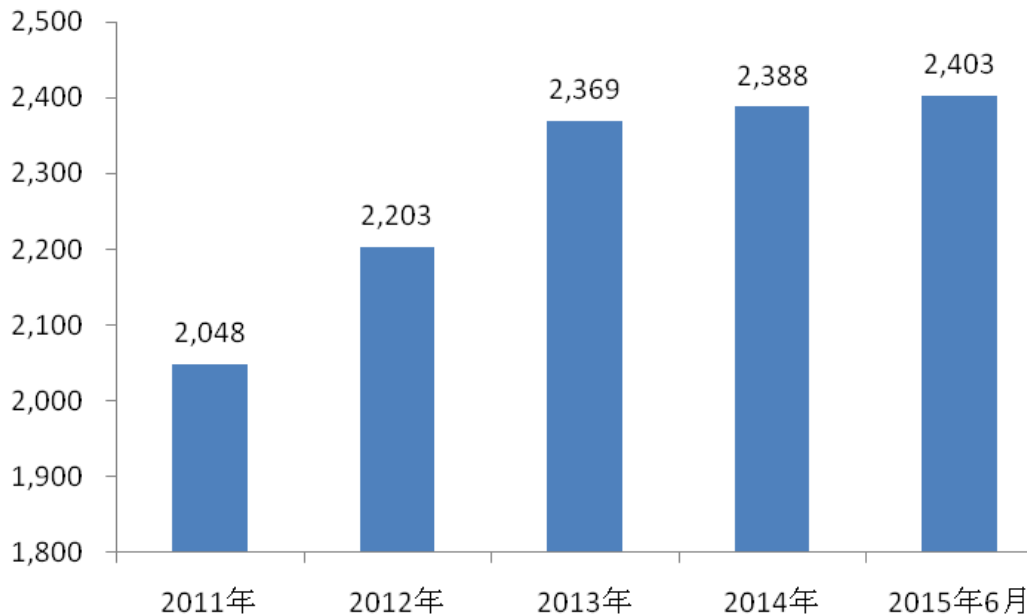
国内大多数化肥企业研发投入低，研发实力较弱。较低的研发投入会导致化

肥行业技术创新和产品创新的匮乏，从而影响我国化肥行业的健康持续发展。

（四）所处行业市场规模

近年来，受国家政策扶持和农作物实际播种面积提升影响，化肥行业保持了稳步增长的态势，WIND 数据显示，截至 2015 年 6 月，全国化肥制造企业达到 2,403 家。

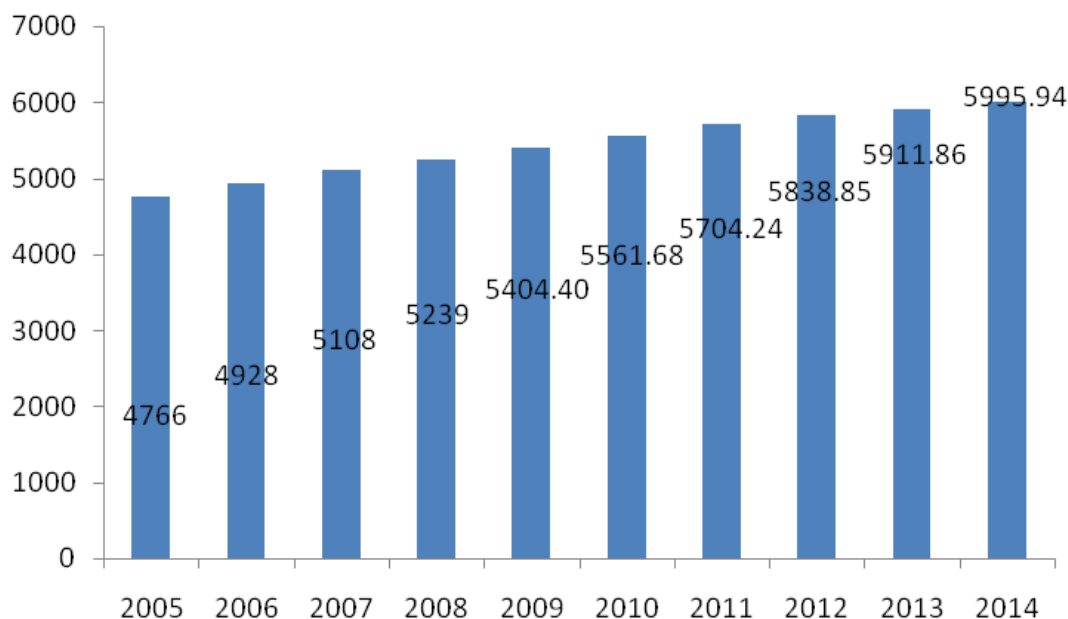
2011 年-2015 年 6 月化肥制造企业（单位：家）



数据来源：WIND

根据国家统计局的最新统计数据，2014 年农用化肥施用折纯量达到 5,995.94 万吨，自 2005 年以来年均增长 1.78%。

2005 年-2014 年农用化肥施用折纯量(单位：万吨)



数据来源：国家统计局

根据 2015 年 7 月发布的《中国新型肥料行业发展报告(2014)》显示，2014 年新型肥料产业实现生产总值近 900 亿元，利润近 120 亿元，年均增速高于 15%，呈现出良好的发展势头。

1、基础化肥行业

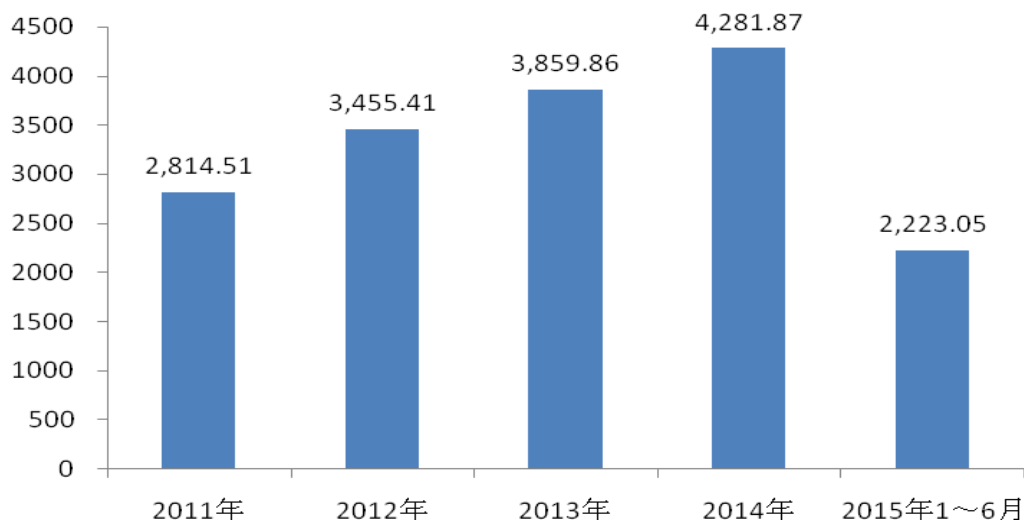
基础化肥行业主要由氮肥（尿素）、磷肥、钾肥三大系列组成。据国家统计局统计数据显示，2015 年 1-6 月，氮肥产量为 2,432.10 万吨（折纯 N），同比增长 3.70%，其中尿素产量 1,679.80 万吨，同比增长 6.10%；磷肥产量为 956.30 万吨（折纯 P2O5），同比增长 12.80%；钾肥产量为 281.40 万吨（折纯 K2O），同比增长 11.10%。2015 年 1-5 月，化肥行业主营业务收入 3,718.30 亿元，同比增长 7.50%，利润总额 109.90 亿元，同比增长 31.1%¹。

2、复混肥料行业

复混肥料行业产品主要受氮肥、磷肥、钾肥等基础化肥类产品价格的影响。复混肥料作为目前二次加工化肥的主流产品，其销售规模近年来快速增长。2011 年-2014 年，全国复混肥料的销售收入从 2,814.51 亿元增长至 4,281.87 亿元，增长态势稳定。

¹ 引自工信部网站。

2010 年-2015 年上半年复混肥料销售收入（单位：亿元）

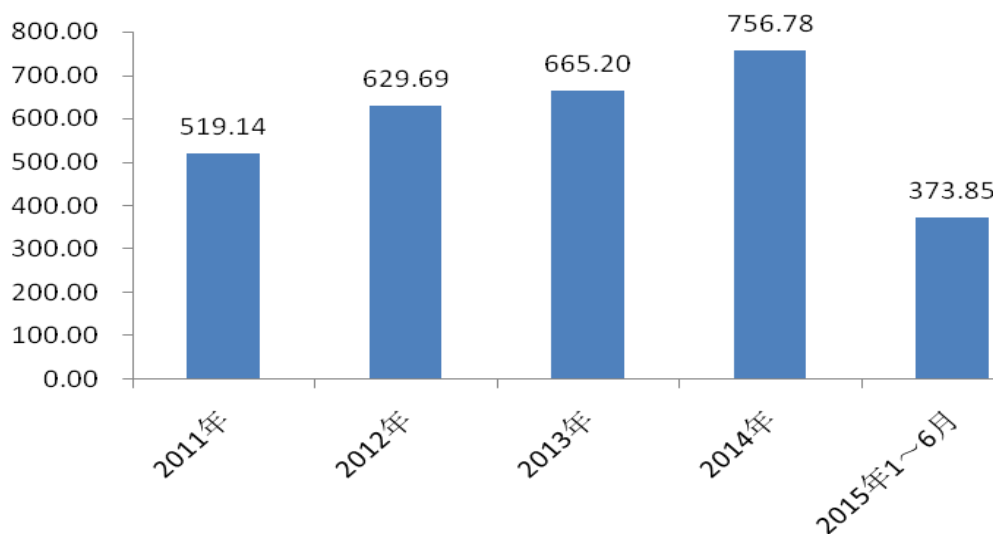


数据来源：WIND

3、生物肥料行业

为解决粗放经济时代因追求单位面积产量过度使用化肥而导致的土壤结构破坏、有机质含量下降等一系列问题，近年来国家大力倡导生态农业，生物肥料的需求得以大幅提升。根据 WIND 资讯统计的数据显示，有机肥料及微生物肥料的销售收入从 2011 年的 519.14 亿元迅速增长至 2014 年的 756.78 亿元，复合增长率高达 13.39%。

2011 年-2015 年上半年有机肥料及微生物肥料销售收入（单位：亿元）



数据来源：WIND

（五）行业风险特征

1、政策风险

为改善民生，解决三农问题，促进农业的可持续发展，加强耕地质量的建设，国家推出了一系列扶持农业可持续发展的补贴政策以及税收优惠政策。如果国家政策出现不利变化，将会影响农业行业进而影响化肥行业的健康发展。

2、上游原材料价格波动的风险

化肥行业上游为原油、天然气、原煤、盐化工行业，其价格通常受国际市场经济形势的影响和供需关系的影响，波动幅度较大。如果上游原材料价格波动较大，将会直接影响化肥行业的经营业绩。

（六）公司的竞争地位

1、公司情况

公司是专业从事新型功能性复混肥料（包括缓释型配方肥、土壤改良型配方肥）和新型功能性生物肥料的研究、生产、销售的高新技术企业，主要通过研究土壤及农作物差异化需求，为客户提供定制化和差异化的产品。截至本公开转让说明书签署日，公司已获得 11 项专利和 8 项省级科学技术成果，其中专利包括 3 项发明专利和 8 项实用新型专利。目前公司拥有现代化的研发中心和品质管理团队，致力于科技创新、优化产品结构、确保产品质量，为广大农民提供优质高效的产品和服务。

2、行业内主要企业情况

（1）泰宝生物（830979）

泰宝生物成立于 2009 年 4 月，位于山东沂源民营工业园，主营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。该公司产品与本公司构成竞争关系。

（2）泰谷生物（430523）

泰谷生物成立于 2008 年 9 月，位于长沙高新开发区，主营业务为有机物料腐熟剂（秸秆腐熟剂）、有机肥、生物有机肥、微生物菌剂（微生物肥）、水溶肥料等肥料产品；生物兽药、微生物饲料添加剂等产品的研发、生产与销售，相

关生物技术、环保技术、养殖技术的研发、应用及推广服务。生物有机肥和水溶肥与公司构成竞争关系。

(3) 莱姆佳 (832837)

莱姆佳成立于 2005 年 4 月，位于安徽省蚌埠市，主营业务为复合肥、复混肥、有机肥及其他新型肥料的研发、生产和销售。其产品与公司构成竞争关系。

3、公司竞争优势

(1) 技术优势

公司为高新技术企业、安徽省产学研联合示范企业、安徽省创新型试点企业，先后承担了国家火炬计划项目《年产 10 万吨生态氮肥产业化项目》、国家科技支撑项目《沿淮中低产田地力提升和作物丰产增效技术集成与示范》、国家星火计划项目《茶树专用含有机碳叶面肥料》、安徽省“十一五”科技攻关计划项目《经济实用型缓释 BB 肥的研制与应用》、安徽省“十二五”科技攻关计划项目《新型功能性肥料研发与示范》等。

公司研发中心为省认定企业技术中心，目前正在筹建安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心。此外，公司还聘请了安徽农业大学、合肥工业大学相关专家教授作为公司特聘顾问或技术专家参与研发活动。在强调自主研发的基础上，公司还加强了与其他科研院所的交流，分别与安徽农业大学、中国科学院南京土壤研究所、合肥工业大学等开展技术合作。

目前公司拥有 11 项专利，其中 3 项发明专利、8 项实用新型专利，2 项发明专利正在申请中。

(2) 品牌优势

“文胜”品牌定位于中国新型功能性肥料领军品牌，是公司最具核心价值的无形资产。“文胜”商标获得“2012-2015 年安徽省著名商标”，公司先后获得“2014 中国化肥品牌金口碑企业”、“安徽省劳动保障诚信示范单位”、“2014 中国磷复肥企业 100 强”、“环保农资示范单位”、“全国配方肥推广试点企业”等荣誉称号。

公司坚持实施品牌战略、以客户需求为导向进行宣传和服务。公司先后在《农民日报》、《中国农资》、《农资导报》等多家媒体进行宣传推广，2013 年公

司与《安徽日报》（农村版）联合开展“文胜生物杯-安徽省美好乡村摄影大赛”系列活动，极大地提高了品牌认知度。

通过多年品牌建设，公司精心打造了“文胜”、“红皖”、“富娃”三大品牌，各个品牌根据多层级需求，通过细分市场，强化相应技术特点，各有侧重，构成立体覆盖肥料产业链的多品牌战略。公司品牌得到市场的广泛认同，在客户心目中享有很高的知名度、美誉度。“文胜肥料、质量可靠”的品牌理念深入人心。

（3）产品质量优势

肥料是粮食的粮食，肥料品质的好坏直接关系到广大用户的切身利益。公司以“环境友好、沃土肥田、造福人类”为使命，在原料采购、产品制造、仓储物流、设备工艺、人员培训等方面全面贯彻质量管理体系要求，努力以优质产品提升品牌地位和企业形象。公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证以及环保生态肥料产品认证，获得了“安徽省质量奖”。

超前的质量设计是前提，先进的技术是基础，科学的管理是保障，监督检查是验证，粮食的增产、农民的增收是对产品质量最好的回报。公司产品节能、环保、生态、高效，能够满足可持续农业、生态农业、集约型农业的发展需求，市场前景广阔，成长潜力巨大。

（4）营销网络优势

公司采用市场集中化战略，挖掘渠道资源，进行深度营销，建立了以县级综合服务平台为中心，辐射 3,000 多个乡镇级配送中心、覆盖近 5 万个村级服务点的渠道管理系统，客户忠诚度高，销售渠道畅通。此外公司借助品牌优势强力打造活动式网络营销模式，锁定优质客户资源，进一步强化品牌形象和销售渠道。

作为农业部指定的“全国配方肥推广试点企业”，公司与各级农业技术推广部门合作开展“测土配方施肥进村到田行动”，开辟出农业技术推广新渠道，进一步提高了公司产品的市场占有率。

目前公司正积极在全国范围内打造种肥联盟、药肥联盟、机肥联盟等新型渠道模式，跨界整合，建立纵横立体的营销网络。

(5) 管理优势

公司以“成为全球生态农业领航者”为愿景，以“让土地吃上营养餐、让人类吃上健康粮”为宗旨，秉承“谦虚进取、和谐正气、坚韧睿智”的价值理念，吸引了一批高素质、专业型人才。

公司董事长李文胜先生在肥料行业工作二十多年，具有丰富的企业管理经验，先后获得“中国优秀企业家”、“三农科技服务金桥奖”、“安徽省技术领军人才”、“安徽省非公有制经济优秀创业者”、“安徽省化肥工业发展贡献奖”等荣誉。

公司塑造“以人为本”的企业文化，通过 360 度的培养和引导，保持员工积极阳光的工作心态，提升员工的工作能力和主动性。积极推进并通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、安全生产标准化认证，推动企业的标准化管理。

(6) 服务优势

公司农化服务人员常年深入农业生产一线，发放技术资料，举办农业技术讲座，组织专家回访观摩会，现场指导农民科学施肥。同时进行采集土样、免费化验、确定配方，提供定制化产品，切实帮助农民增产增效。公司设立了 400-833-0558 全国服务热线，专业技术人员常年为农民朋友答疑解惑。形式多样的农化服务有效地宣传了公司形象和品牌，有力促进了产品销售。

4、公司竞争劣势

(1) 融资渠道单一

目前，公司发展主要依赖于自有资金，外部融资渠道较少。随着公司业务发展，研发创新投入不断增加，销售市场进一步拓展，产能进一步扩大，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) 行业影响力有待提高，市场份额有待扩张

公司目前销售市场主要集中在安徽地区。相比行业内成熟企业，公司市场份额占比仍然偏小，公司须进一步扩大市场占有份额，提升企业核心竞争力。

第三节 公司治理

股份公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等对《公司章程》进行了修订，建立了符合股份公司要求的法人治理结构。

股份公司成立以来，公司股东大会、董事会、监事会依法召开并按程序运作，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大财务决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

1、股东大会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了2次股东大会，分别就股份公司的成立、公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让及转让方式等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

股东大会召开情况：

序号	会议届次	会议时间	会议主要内容	表决结果
1	创立大会暨第一次股东大会	2015年7月8日	审议并通过如下议案： 《公司章程》、选举文胜生物第一届董事会成员，选举文胜生物第一届监事会成员中股东代表监事等7项议案	全部通过
2	2015年度第一次临时股东大会	2015年8月1日	审议并通过以下议案： 《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让相关事宜的议案》、《安徽省文胜生物工程股份有限公司章程（挂牌适用稿）》等13项议案	全部通过

2、董事会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了2次董事会，就公司各项内部制度的制定、选举董事长、聘任总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

董事会召开情况：

序号	会议届次	会议时间	会议主要内容	表决结果
1	第一届董事会第一次会议	2015年7月8日	审议并通过如下议案： 选举文胜生物第一届董事会董事长，聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等4项议案	全部通过
2	第一届董事会第二次会议	2015年7月17日	审议并通过以下议案： 《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让相关事宜的议案》、《安徽省文胜生物工程股份有限公司章程（挂牌适用稿）》等20项议案	全部通过

3、监事会的召开情况

自股份公司成立以来，公司共召开了1次监事会，就选举监事会主席进行了

审议，并作出决议。公司监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

监事会召开情况：

序号	会议届次	会议时间	会议主要内容	表决结果
1	第一届监事会第一次会议	2015年7月8日	审议并通过如下议案： 选举文胜生物第一届监事会主席等1项议案	全部通过

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求。从已召开的“三会”来看，会议召开程序严格遵守了《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。公司承诺在以后将严格依照《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定定期召开股东大会、董事会和监事会。

（三）上述机构和相关人员履行职责情况

公司组织机构的相关人员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

股份公司虽然建立了完善的公司治理制度，但是设立时间较短，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

（四）职工代表监事履行职责的情况

股份公司成立后，职工代表大会选举产生的2名职工代表监事与股东大会选举产生的2名股东代表监事共同对公司董事、高管履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行监督。公司的职工监事能够切实代表职工的利益，积极提出意见和建议，维护公司职工的权益。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）公司治理机制情况

有限公司时期，公司设立执行董事、董事会，设立监事，符合公司法要求。

有限公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了内部管理制度并严格执行。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并在逐步规范执行。目前，股份公司治理机制的建立情况完善；三会及高级管理人员的构成符合法律法规的规定，职责清晰；公司章程和三会议事规则的内容及通过程序合法合规。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了较高的要求，公司管理层将不断在工作中加强对相关制度的理解和运用。

股份公司根据自身的实际情况，严格执行相关法律法规所要求的各项要求。董事会审议通过了《投资者关系管理制度》；公司股东大会通过的公司章程及《关联交易决策制度》，规定了关联股东和董事回避相关制度；公司的股东大会也制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等风险控制相关的内部制度。

（二）董事会治理机制执行情况的评估结果

公司依法建立由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，完善了公司章程、三会议事规则等公司治理规则。公司内部管理制度自制订以来，能够得到较好的贯彻执行，获得了较好的管理效益，较为有效地防范和控制了公司的经营风险。公司治理机制的设置及运行给公司所有股东提供了合适的保护和平等权利。今后公司仍需不断强化内部管理制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

三、公司、控股股东及实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚的情况

公司不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

（二）公司控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚的情况

控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立运营情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立情况

- 1、公司的主营业务为新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料的研究、生产和销售。
- 2、公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关的专有技术，能够独立地进行生产。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。
- 3、公司设研发中心、运营中心、营销中心、财务中心等职能部门，各部门分工明确，分别负责研发、生产和销售等业务。公司具有完整、独立的业务流程。
- 4、公司具备资产独立性。公司主要的生产经营性资产包括土地、房产、机器设备、商标、专利等均属于公司所有，因此公司资产独立性不存在重大瑕疵。

（二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立，发起人将生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。

公司主要的生产经营性资产包括土地、房产、机器设备、商标、专利等均属

于公司所有，因此公司资产独立性不存在重大瑕疵。

股份公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。

公司的高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，员工工资单独造册、单独发放。

（四）机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了有效的法人治理结构。本公司已建立了一套适应公司发展需要的组织架构，各部门构成了一个有机的整体，组织机构健全完整，运作正常有序。本公司的生产经营、办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在机构混同的情形。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预本公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。目前，公司不存在以资产、权益或信誉为股

东债务提供担保的情况，亦不存在资金被股东占用而损害本公司利益的情形。

报告期内，公司存在使用个人账户收取货款的情形。公司主要经营新型功能性肥料产品，受产品销售特性、经销商传统结算方法以及目前国内银行结算支付体系中私人对公性质回款存在营业时间和办理网点等方面的局限，公司为了结算方便，报告期内，公司以李文胜（董事长）个人名义开设了银行账户，专门用于公司货款结算。上述货款已经如实转入公司的账户。

为规范公司货款收取行为，公司已将李文胜上述银行卡注销，并与银联商务有限公司安徽分公司签订了《全民付收银台支付服务协议》，为公司销售人员办理了多部银行 POS 机用于收取货款，替代前述个人卡收取货款的不规范行为，该 POS 机的终端结算账户为公司在阜阳市颍州区农村信用合作社开立的“20000243552310300000026”的账户。

对此，控股股东李文胜作出承诺：在安徽省文胜肥业有限责任公司存续期间，存在以本人个人名义开立的账户专门用于公司的货款结算情形，但该卡一直由公司保管、支配并使用，上述账户权益归属公司，本人对上述账户不享有任何权益。若因上述财务不规范的情形导致公司或其它主体利益受损的，本人自愿承担全部赔偿责任。

五、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与本公司同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人李文胜、赵琳丽除投资本公司外，并未投资其他企业，不存在同业竞争的情况。

（二）控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人李文胜、赵琳丽出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务。为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（文胜生物除外，下同）

均未直接或间接从事任何与文胜生物构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

2、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与文胜生物构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

3、自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与文胜生物构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

4、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与文胜生物之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知挂牌公司，并尽力将该等商业机会让与挂牌公司。

5、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与文胜生物之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向文胜生物赔偿一切直接和间接损失。

六、资金占用和对外担保情况

（一）报告期内资金占用及对外担保情况

报告期内，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。2013 年末其他应收款中，1,315.59 万元为控股股东李文胜向公司借款，44.46 万元为李文宣向公司借款；李文胜于 2014 年 7 月全部还清公司借款，李文宣于 2015 年 5 月全部还清公司借款。自此以后，随着公司治理结构和内控制度的逐步完善，公司不存在实际控制人占用公司资金的情形。

截至本公开转让说明书说明书签署日，公司不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况，公司也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（二）防止资金占用及对外担保的措施

股份公司成立后，公司通过《公司章程》的一般规定及《关联交易决策制度》的专项制度就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。

公司已在《公司章程》中明确对外担保的审批权限和审议程序，制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的审批权限、审查和风险管理等。报告期不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以及其他企业进行违规担保的情形。

2015年7月20日，李文胜、李文宣、赵琳丽承诺：截止本承诺函签署日，本人不存在占用或转移安徽省文胜生物工程股份有限公司资金、资产及其他资源的情形，本人承诺未来也不会以任何方式占用或转移安徽省文胜生物工程股份有限公司资金、资产及其他资源。本人不利用与安徽省文胜生物工程股份有限公司之间的关联关系直接或通过本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用安徽省文胜生物工程股份有限公司的资金或资产。若本人违反该承诺给安徽省文胜生物工程股份有限公司造成任何损失的，本人将依法赔偿公司损失。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例
李文胜	董事长、总经理	21,000,000	63.00%
赵琳丽	董事、副总经理、董事会秘书	9,000,000	27.00%
合计		30,000,000	90.00%

除以上情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他持股情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事长、总经理李文胜与公司董事、副总经理、董事会秘书赵琳丽为夫妻关系。公司监事赵国昌为公司董事长李文胜的外甥女婿。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

1、对于报告期内公司承担的社会保险和住房公积金，公司控股股东、实际控制人李文胜、赵琳丽承诺：若有权部门依法要求文胜生物为员工补缴公司报告期内应当缴纳的社会保险费和住房公积金，或文胜生物因报告期内未为员工按时足额缴纳社会保险费和住房公积金而遭受罚款或损失，本人愿承担该等应补缴的社会保险费和住房公积金以及由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证文胜生物不会因此遭受损失。

2、针对规范和减少关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员承诺：

（1）本承诺出具日后，本人或公司将尽可能避免与文胜生物之间的关联交易；

（2）对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人或公司将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

（3）本人或公司承诺不通过关联交易损害文胜生物及其他股东的合法权益。

（4）本人或公司有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

3、针对避免关联方资金占用，李文宣以及公司控股股东、实际控制人李文胜、赵琳丽承诺：报告期内，李文胜、李文宣存在借用安徽省文胜生物工程股份有限公司资金的情形，但李文胜、李文宣已将所借资金全部归还完毕；截止本承诺函签署日，本人不存在占用或转移安徽省文胜生物工程股份有限公司资金、资产及其他资源的情形，本人承诺未来也不会以任何方式占用或转移安徽省文胜生物工程股份有限公司资金、资产及其他资源；本人不利用与安徽省文胜生物工程股份有限公司之间的关联关系直接或通过本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用安徽省文胜生物工程股份有限公司的资金或资产。若本人违反该承诺给安徽省文胜生物工程股份有限公司造成任何损失的，本

人将依法赔偿公司损失。

（四）公司董事、监事、高级管理人员的其他兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位担任职务的情形如下：

姓名	对外兼职公司名称	担任职务
潘锦	深圳市脉山龙信息技术股份有限公司	董事
	北京世纪龙文品牌管理股份有限公司	董事
	上海米高食品有限公司	董事
	成都多吉昌新材料有限公司	董事
	永杰新材料股份有限公司	董事
	湖南金博复合材料科技有限公司	董事
	深圳一览网络股份有限公司	董事
	深圳华夏通宝金融服务有限公司	董事
	山西新创雄铝轮有限公司	董事
	北京友缘在线网络科技股份有限公司	董事
	成都真火科技有限公司	董事长
	安徽首泰东方资产管理有限公司	董事、总经理
	安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	董事
	安徽泰格维生素实业有限公司	董事
	大连成者科技有限公司	董事
	成都市极米科技有限公司	董事
	上海盈灿投资管理咨询有限公司	董事
	吉林省吉东方股权投资基金管理有限公司	董事
	吉林省吉东方金融信息咨询服务股份有限公司	董事
	苏州思德新材料科技有限公司	董事
	易兆微电子（杭州）有限公司	副董事长
	北京蚁视科技有限公司	董事
王中林	深圳龙鳞资本管理有限公司	董事、总经理
	海南安瑞信财务管理咨询有限公司	监事
	海口汇信通投资咨询有限公司	执行董事、总经理
	深圳信投在线金融信息服务有限公司	监事
张自立	安徽农业大学资源与环境学院	教授

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员对外投资的情形如下：

姓名	对外投资公司名称	持股比例
潘锦	吉林省吉东方金融信息咨询有限公司	20.00%
	深圳市创东方吉利投资企业（有限合伙）	10.00%
	深圳市创东方成长投资企业（有限合伙）	0.7168%
王中林	深圳龙鳞资本管理有限公司	15.00%
	海南安瑞信财务管理咨询有限公司	50.00%
	海口汇信通投资咨询有限公司	98.00%
	海南鼎信达实业有限公司	5.00%
	深圳信投在线金融信息服务有限公司	5.00%
	北京亚超资产评估有限公司	1.26%

（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况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员最近两年不存在受中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受股转公司公开谴责的情形。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

（一）近两年公司董事变动情况及原因

期 间	董事会成员	变动原因/备注
2013.01—2014.03	李文胜	公司未设立董事会，仅设执行董事
2014.04—2015.06	李文胜、赵琳丽、潘锦	引进新的投资者，有限公司设立董事会

2015.07 至今	李文胜、赵琳丽、潘锦、王中林、张自立	股份公司成立，完善治理结构
------------	--------------------	---------------

（二）近两年公司监事变动情况及原因

期 间	监事会成员	变动原因/备注
2014.04—2015.06	李建华	公司未设立监事会，设一名监事
2015.07 至今	姚瑞、赵国昌、徐恩静、邢献青	股份公司成立，完善治理结构

（三）近两年公司高级管理人员变动情况及原因

期 间	高级管理人员	职务	变动原因/备注
2013.01—2015.06	李文胜	总经理	—
2015.07 至今	李文胜	总经理	股份公司成立，完善治理结构
	赵琳丽	副总经理、董事会秘书	
	李建华	副总经理、财务负责人	

公司董事、监事、高级管理人员在报告期内未发生重大变化，已发生的变化已履行了必要的法律程序，符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项 目	2015. 05. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31
流动资产			
货币资金	28,482,278.92	9,542,035.89	10,083,395.60
应收账款	11,547,286.46	1,626,382.93	7,432,385.17
预付款项	3,452,246.47	3,735,058.67	2,114,531.37
其他应收款	1,256,653.83	505,511.15	14,291,313.54
存货	36,240,999.04	36,349,343.74	38,658,114.23
流动资产合计	80,979,464.72	51,758,332.38	72,579,739.91
非流动资产			
固定资产	32,756,161.45	32,394,659.70	31,008,910.99
在建工程	11,216,747.26	5,260,552.00	794,950.00
无形资产	7,416,500.02	7,485,566.67	7,662,366.67
长期待摊费用	174,790.00	237,215.00	-
递延所得税资产	377,828.28	144,205.04	214,259.75
非流动资产合计	51,942,027.01	45,522,198.41	39,680,487.41
资产总计	132,921,491.73	97,280,530.79	112,260,227.32
流动负债			
短期借款	16,257,100.00	11,427,100.00	17,000,000.00
应付票据	57,006,079.00	22,445,584.00	7,320,000.00
应付账款	4,165,890.63	6,912,747.13	30,663,121.27
预收款项	7,739,659.18	10,125,224.27	26,953,316.07
应付职工薪酬	130,619.32	-	-
应交税费	640,574.81	954,814.76	169,114.74
其他应付款	1,538,888.39	3,939,980.31	4,562,100.27
流动负债合计	87,478,811.33	55,805,450.47	86,667,652.35
递延收益	1,800,000.00	800,000.00	800,000.00

非流动负债合计	1,800,000.00	800,000.00	800,000.00
负债合计	89,278,811.33	56,605,450.47	87,467,652.35
股本	33,333,333.00	33,333,333.00	30,000,000.00
资本公积	7,166,667.00	6,666,667.00	-
盈余公积	67,508.03	67,508.03	-
未分配利润	3,075,172.37	607,572.29	-5,207,425.03
股东权益合计	43,642,680.40	40,675,080.32	24,792,574.97
负债和股东权益总计	132,921,491.73	97,280,530.79	112,260,227.32

(二) 利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	55,374,455.49	134,804,267.40	117,617,088.32
减：营业成本	45,401,807.57	111,581,524.61	100,514,468.44
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	3,098,355.80	9,204,806.10	9,601,330.99
管理费用	2,963,074.20	8,040,331.79	6,687,419.51
财务费用	504,532.37	574,261.12	1,777,229.63
资产减值损失	557,488.27	-467,031.40	-544,091.10
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	154.65	6,450.79
二、营业利润	2,849,197.28	5,870,529.83	-412,818.36
加：营业外收入	132,000.00	1,103,958.19	1,528,710.63
其中：非流动资产处置利得		68,944.88	303,360.63
减：营业外支出	67,816.00	8,025.62	53,594.66
其中：非流动资产处置损失			47,594.66
三、利润总额	2,913,381.28	6,966,462.40	1,062,297.61
减：所得税费用	445,781.20	1,083,957.05	142,836.23
四、净利润	2,467,600.08	5,882,505.35	919,461.38
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
六、综合收益总额	2,467,600.08	5,882,505.35	919,461.38

(三) 现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	42,531,787.30	124,251,550.66	103,480,853.29
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	226,210.94	14,432,365.62	1,384,847.51
经营活动现金流入小计	42,757,998.24	138,683,916.28	104,865,700.80
购买商品、接受劳务支付的现金	12,354,873.84	107,529,182.78	108,322,920.02
支付给职工及为职工支付的现金	2,335,469.21	7,952,337.81	5,599,270.07
支付的各项税费	1,134,661.39	390,326.58	255,872.96
支付其他与经营活动有关的现金	6,665,375.82	9,315,410.06	19,450,831.98
经营活动现金流出小计	22,490,380.26	125,187,257.23	133,628,895.03
经营活动产生的现金流量净额	20,267,617.98	13,496,659.05	-28,763,194.23
投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	-	1,400,000.00	1,900,000.00
取得投资收益收到的现金	-	154.65	6,450.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	147,087.38	473,788.00
投资活动现金流入小计	-	1,547,242.03	2,380,238.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,090,976.06	17,845,563.86	6,853,688.87
投资支付的现金	-	1,400,000.00	1,900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	7,090,976.06	19,245,563.86	8,753,688.87
投资活动产生的现金流量净额	-7,090,976.06	-17,698,321.83	-6,373,450.08
筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	500,000.00	10,000,000.00	18,000,000.00
取得借款所收到的现金	8,330,000.00	18,987,100.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,733,675.20	2,928,000.00	15,519,088.00
筹资活动现金流入小计	16,563,675.20	31,915,100.00	63,519,088.00

偿还债务所支付的现金	3,500,000.00	24,560,000.00	23,900,000.00
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	566,398.89	742,796.93	1,691,512.50
支付其他与筹资活动有关的现金	26,299,774.50	6,757,675.20	3,048,000.00
筹资活动现金流出小计	30,366,173.39	32,060,472.13	28,639,512.50
筹资活动产生的现金流量净额	-13,802,498.19	-145,372.13	34,879,575.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-625,856.27	-4,347,034.91	-257,068.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,808,360.69	7,155,395.60	7,412,464.41
六、期末现金及现金等价物余额	2,182,504.42	2,808,360.69	7,155,395.60

（四）所有者权益变动表

2015 年 1-5 月所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月								
	实收资本	资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年期末余额	33,333,333.00	6,666,667.00				67,508.03		607,572.29	40,675,080.32
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	33,333,333.00	6,666,667.00				67,508.03		607,572.29	40,675,080.32
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)		500,000.00						2,467,600.08	2,967,600.08
（一）综合收益总额								2,467,600.08	2,467,600.08
（二）股东投入和减少资本		500,000.00							500,000.00
1 股东投入的普通股		500,000.00							500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本									
3. 股份支付计入股东权益的 金额									
4. 其他									

(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	33,333,333.00	7,166,667.00				67,508.03		3,075,172.37	43,642,680.40

2014 年度所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度								
	实收资本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年期末余额	30,000,000.00							-5,207,425.03	24,792,574.97
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	30,000,000.00							-5,207,425.03	24,792,574.97
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	3,333,333.00	6,666,667.00				67,508.03		5,814,997.32	15,882,505.35
(一) 综合收益总额								5,882,505.35	5,882,505.35
(二) 股东投入和减少资本	3,333,333.00	6,666,667.00							10,000,000.00
1 股东投入的普通股	3,333,333.00	6,666,667.00							10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本									
3. 股份支付计入股东权益的 金额									
4. 其他									
(三) 利润分配						67,508.03		-67,508.03	
1. 提取盈余公积						67,508.03		-67,508.03	

2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	33,333,333.00	6,666,667.00				67,508.03		607,572.29	40,675,080.32

2013 年度所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度								
	实收资本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年期末余额	12,000,000.00							-6,126,886.41	5,873,113.59
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							-6,126,886.41	5,873,113.59
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	18,000,000.00							919,461.38	18,919,461.38
(一) 综合收益总额								919,461.38	919,461.38
(二) 股东投入和减少资本	18,000,000.00								18,000,000.00
1 股东投入的普通股	18,000,000.00								18,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本									
3. 股份支付计入股东权益的 金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	30,000,000.00							-5,207,425.03	24,792,574.97

二、审计意见

瑞华会计师依据中国注册会计师审计准则对本公司 2015 年 5 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年 1—5 月、2014 年度、2013 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表及财务报表附注进行了审计。并对上述财务报表及其附注出具了“瑞华审字[2015] 34010044 号”标准无保留意见的审计报告。

三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

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

（二）合并财务报表范围及变化情况

2015 年 1 月，公司成立全资子公司江淮粮仓，注册资本 500 万元，实收资本 0 元。江淮粮仓成立后，一直未从事相关生产经营活动。2015 年 7 月 17 日，文胜生物第一届董事会第二次会议决议注销江淮粮仓。2015 年 7 月 24 日，阜阳市政务服务中心工商局窗口出具“备案通知单”（（阜）登记内备字[2015]第 358 号），准予备案。

由于江淮粮仓实收资本 0 元，未发生任何生产经营活动，因此报告期内，未把江淮粮仓纳入公司合并报表范围。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。财务报表所载财务信息的会计

期间为 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 5 月 31 日止。

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项占应收款项期末余额比例 5%以上（含 5%），且单项金额 100 万元以上应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项

（1）确定组合的依据

对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。

（2）按组合计提坏账准备的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经

济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

(3) 账龄分析法

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
组合 2	实际控制人及受同一实际控制人控制的关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以上	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

(六) 存货

1、存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，

以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时摊销；包装物在领用时摊销。

（七）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	15-30	5%	6.33%-3.17%
机器设备	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	5-10	5%	19.00%-9.50%
电子及办公设备	3-5	5%	31.67%-19.00%

3、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回

金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（八）在建工程

1、在建工程核算方法

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

2、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（九）无形资产

1、无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

2、无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

3、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

4、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

5、研究与开发支出

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

公司技术中心根据内部研究开发任务安排，提交研发项目立项申请，依据经批准立项的研发项目开展研究开发，按项目归集研究阶段的支出，并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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十）职工薪酬

职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（十一）收入

1、商品销售收入

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

公司收入确认具体方法为：

公司通过第三方物流公司发运货物或者客户到公司仓库自提，销售商品的交货地点均为本公司仓库，商品在出库后所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，因此本公司在库存商品发出后确认商品销售收入。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不

是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或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其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十四）利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配：

- 1、弥补以前年度亏损。
- 2、按净利润的 10%提取法定公积金。
- 3、经股东会决议，可提取任意公积金。
- 4、剩余利润根据股东会决议进行分配。

（十五）会计政策及会计估计变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

（一）报告期内的主要财务指标

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	13,292.15	9,728.05	11,226.02
股东权益合计（万元）	4,364.27	4,067.51	2,479.26
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,364.27	4,067.51	2,479.26
每股净资产（元）	1.31	1.22	0.83
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.31	1.22	0.83
母公司资产负债率（%）	67.17%	58.19%	77.92%
流动比率（倍）	0.93	0.93	0.84
速动比率（倍）	0.47	0.21	0.37
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	5,537.45	13,480.43	11,761.71
净利润（万元）	246.76	588.25	91.95
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	246.76	588.25	91.95
扣除非经常性损益后的净利润	241.30	495.08	-19.17

(万元)			
毛利率 (%)	18.01%	17.23%	14.54%
加权平均净资产收益率 (%)	5.87%	16.70%	4.64%
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	5.74%	14.05%	-0.97%
基本每股收益 (元/股)	0.07	0.18	0.03
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.18	0.03
应收账款周转率 (次)	7.97	27.78	9.91
存货周转率 (次)	1.25	2.98	2.32
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	2,026.76	1,349.67	-2,876.32
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.61	0.40	-0.96

注：计算公式及说明如下：

1、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末股本总额

2、母公司资产负债率=（母公司负债总额/母公司资产总额）×100%

3、流动比率=流动资产/流动负债

4、速动比率=（流动资产-存货净额-预付款项）/流动负债

5、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

6、加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）

7、基本每股收益= $P0 \div S$ ， $S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$ 其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等

减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数

8、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值

9、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

10、存货周转率=营业成本/存货平均余额

11、每股经营活动现金流量=经营活动现金流量净额/期末股本总额

1、盈利能力分析

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
毛利率	18.01%	17.23%	14.54%
加权平均净资产收益率	5.87%	16.70%	4.64%
基本每股收益	0.07	0.18	0.03

(1) 毛利率

报告期内，公司毛利主要源于复混肥产品；公司主营业务产品综合毛利率呈上升趋势。具体分析详见本节“五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（二）营业收入、毛利、毛利率的重大变化及说明”。

(2) 加权平均净资产收益率和基本每股收益

报告期内，公司的加权平均净资产收益率分别为 4.64%、16.70%和 5.87%。2014 年 3 月，新股东安徽丰创出资 1,000.00 万元，占公司注册资本的 10%。

2014 年度公司加权平均净资产收益率和基本每股收益均大幅上升。主要原因：公司一方面强化市场开拓力度，营业收入持续增长；另一方面加强经营管理，严格控制成本费用开支，取得了良好的效果，实现净利润 588.25 万元，同比增长 539.78%。

2、偿债能力分析

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率(母公司)	67.17%	58.19%	77.92%

流动比率（倍）	0.93	0.93	0.84
速动比率（倍）	0.47	0.21	0.37

（1）资产负债率

报告期内，公司资产负债率分别为 77.92%、58.19%、67.17%，总体呈下降趋势。公司负债主要为流动负债，各期末流动负债占负债总额的比重分别为 99.09%、98.59%、97.98%。

2013 年末资产负债率较高，主要原因为期末银行借款、应付账款、预收账款较多，三者占到期末流动负债的 86.09%。

2014 年末资产负债率比 2013 年末下降 19.73 个百分点，主要原因为：①期末银行借款、应付账款、预收账款同比下降 32.78%、77.46%、62.43%；②2014 年 3 月，安徽丰创出资 1,000 万元成为新股东，公司股东权益增加。

（2）流动比率、速动比率

报告期内，公司流动比率总体稳定，除 2013 年末由于资产负债率较高导致流动比率偏低外，2014 年末、2015 年 5 月末流动比率基本处于正常水平。

报告期内，公司速动比率偏低，主要原因为：①公司流动资产主要为存货，报告期各期末存货占流动资产的比重分别为 53.26%、70.23%、44.75%；②由于公司经营模式的特点，报告期内公司应收款项较少，导致扣除存货后的流动资产较低。

综上所述，报告期内，由于公司经营模式的特点导致资产负债率较高，速动比率偏低。尽管如此，公司生产经营稳健，报告期内未发生逾期偿还银行借款和支付货款等情形，偿债能力较强，财务风险较低。

3、营运能力分析

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	7.97	27.78	9.91
存货周转率（次）	1.25	2.98	2.32

（1）应收账款周转率

报告期内，公司对经销商的销售主要采用“先款后货”的买断式销售方式，

应收账款金额较小，应收账款周转率较高。2014 年应收账款周转率比 2013 年增长 183.43%，主要系应收账款余额从 2013 年末的 743.24 万元减少到 2014 年末的 162.64 万元所致。

(2) 存货周转率

报告期内，公司存货管理水平较好，存货周转率比较稳定，处于正常水平。

4、获取现金能力分析

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	2,026.76	1,349.67	-2,876.32
投资活动产生的现金流量净额	-709.10	-1,769.83	-637.35
筹资活动产生的现金流量净额	-1,380.25	-14.54	3,487.96
现金及现金等价物净增加额	-62.59	-434.70	-25.71
经营活动现金流量净额/净利润（倍）	8.21	2.29	-31.28

(1) 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-2,876.32 万元、1,349.67 万元、2,026.76 万元。2014 年度、2015 年 1-5 月，经营活动现金流量净额/净利润分别为 2.29、8.21，表明公司盈利质量良好。

2013 年度经营活动现金流量为负的主要原因为关联方资金占用以及采购大量采用直接付款方式所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-637.35 万元、-1,769.83 万元、-709.10 万元，主要为购建房屋、机器设备等固定资产所支付的现金。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 3,487.96 万元、-14.54 万元、-1,380.25 万元。公司筹资活动产生的现金流入主要是因为银行

借款及吸收投资，筹资活动产生的现金流出主要是由于归还银行借款及银行利息。

（二）营业收入、毛利、毛利率的重大变化及说明

1、营业收入分析

（1）营业收入构成分析

单位：万元

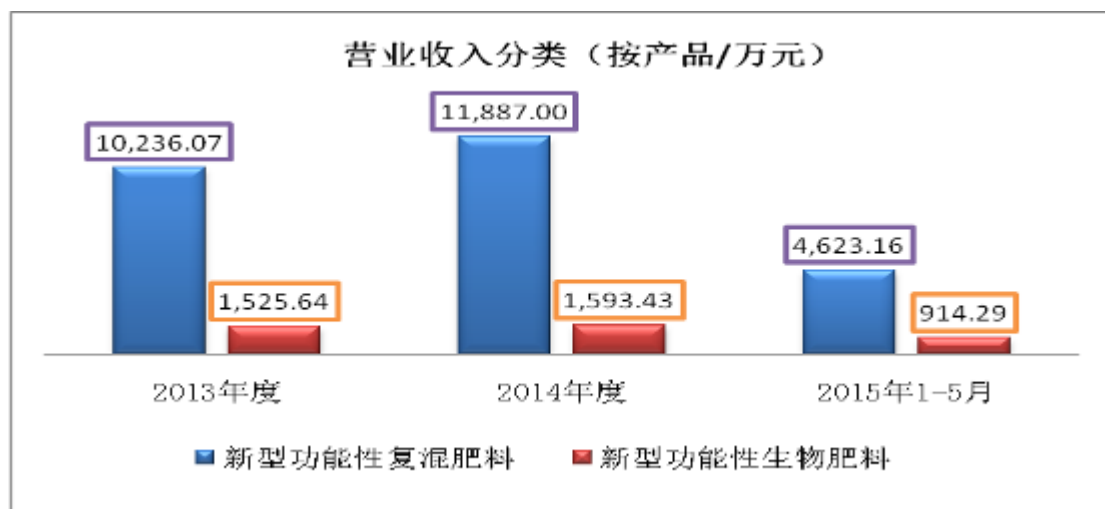
项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	5,537.45	100.00%	13,480.43	100.00%	11,761.71	100.00%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	5,537.45	100.00%	13,480.43	100.00%	11,761.71	100.00%

报告期内，公司营业收入均来自主营业务，营业收入保持稳步增长。

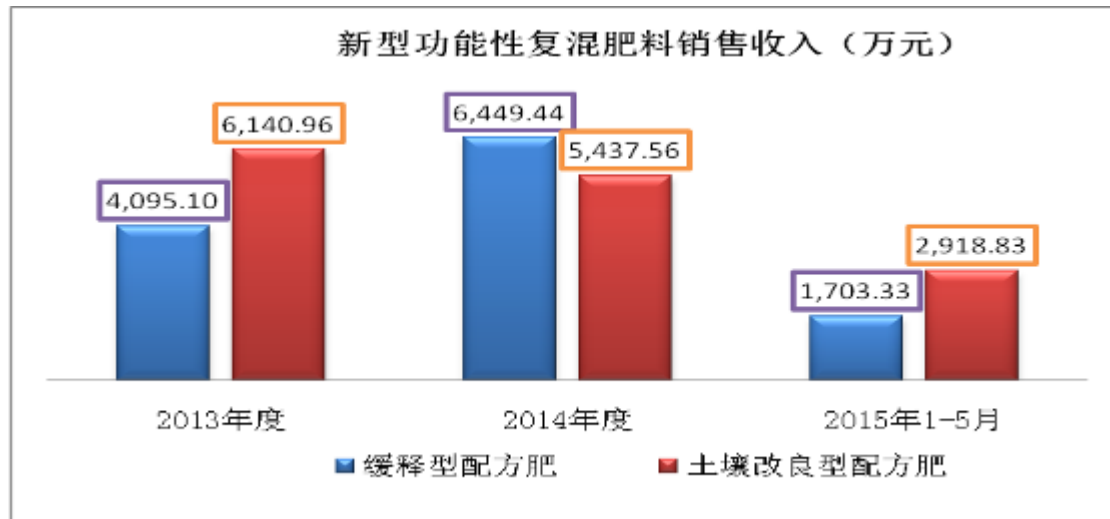
（2）主营业务收入分产品构成分析

单位：万元/万吨

项目	2015 年 1-5 月			2014 年度			2013 年度		
	销量	收入	收入占比	销量	收入	收入占比	销量	收入	收入占比
新型功能性复混肥料	2.17	4,623.16	83.49%	5.93	11,887.00	88.18%	4.82	10,236.06	87.03%
其中：缓释型配方肥	0.79	1,703.33	30.76%	3.14	6,449.44	47.84%	1.95	4,095.10	34.82%
土壤改良型配方肥	1.38	2,919.83	52.73%	2.79	5,437.56	40.34%	2.87	6,140.96	52.21%
新型功能性生物肥料	0.25	914.29	16.51%	0.67	1,593.43	11.82%	0.53	1,525.64	12.97%
合计	2.42	5,537.45	100.00%	6.61	13,480.43	100.00%	5.35	11,761.71	100.00%



公司主营业务为各类新型功能性肥料的研究、生产和销售，主要产品为新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料。报告期内，公司主营业务收入主要源于新型功能性复混肥料的销售。



①新型功能性复混肥料

2013年-2014年，新型功能性复混肥料销量从4.82万吨增加到5.93万吨，增长23.06%；销售收入从10,236.06万元增加到11,887.00万元，增长16.13%。2014年度新型功能性复混肥料收入的增长，主要源于缓释型配方肥销量大幅增加，同比上升61.09%，导致缓释型配方肥销售收入同比增长57.49%。

②新型功能性生物肥料

报告期内，公司新型功能性生物肥料销售收入较为平稳。随着国家相关政策的出台和落实，新型功能性生物肥料将成为未来肥料市场的新宠。2015年以来，公司加大对新型功能性生物肥料的研究和市场开拓，销售收入占比逐步上升。

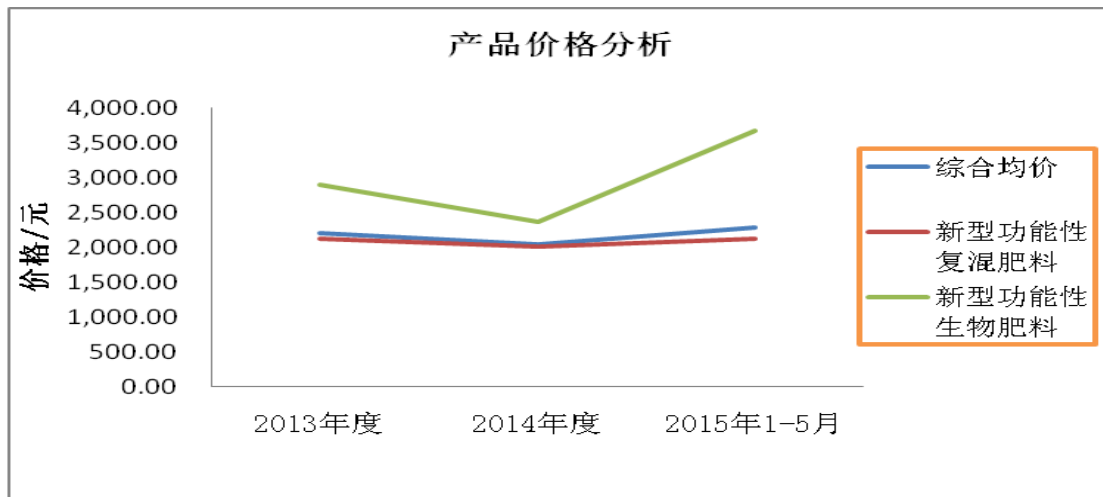
(3) 产品价格分析

单位：元/吨

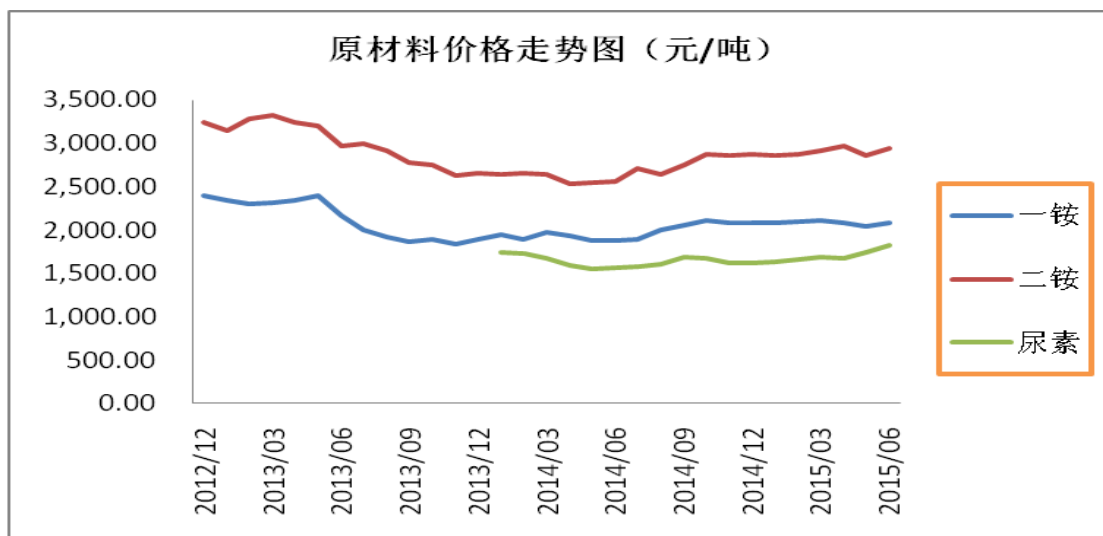
产 品	2015年1-5月	2014年度	2013年度
新型功能性复混肥料均价	2,127.15	2,003.24	2,122.77
其中：缓释型配方肥	2,149.82	2,051.49	2,098.36
土壤改良型配方肥	2,114.14	1,948.87	2,139.37
新型功能性生物肥料均价	3,677.14	2,366.90	2,900.08

肥料产品综合均价	2,286.27	2,040.29	2,199.23
----------	----------	----------	----------

报告期内，公司肥料产品综合均价主要受新型功能性复混肥料均价的影响，较为平稳。



公司新型功能性复混肥料产品价格受基础化肥行业主要原材料价格的影响较大；报告期内，基础化肥行业价格总体平稳，导致复混肥料产品价格波动较小。



数据来源：WIND

公司新型功能性生物肥料产品种类较多，产品工艺较为复杂，主要适用于棉花、蔬菜、水果等经济作物，产品均价高于复混肥料产品，同时波动较大。新型功能性生物肥料产品具有小批量、多批次、定制化等特点，公司具有一定的定价权。

(4) 主营业务收入分地区构成分析

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
安徽省内	4,774.18	86.22%	12,177.51	90.33%	11,028.36	93.76%
安徽省外	763.26	13.78%	1,302.92	9.67%	733.35	6.24%
合计	5,537.45	100.00%	13,480.43	100.00%	11,761.71	100.00%

公司产品销售主要以安徽地区为主，报告期内，安徽省内销售占营业收入比重分别为 93.76%、90.33%、86.22%。随着公司市场开拓力度的加大以及产品品牌知名度的提升，安徽省外的销售占比逐期上升。

2、毛利和毛利率分析

（1）营业成本分析

报告期内，公司营业成本全部来源于主营业务成本。主营业务成本分产品构成如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
新型功能性复混肥料	3,814.99	84.03%	9,793.86	87.77%	8,724.70	86.80%
其中：缓释型配方肥	1,386.67	30.54%	5,291.79	47.43%	3,463.36	34.46%
土壤改良型配方肥	2,428.32	53.49%	4,502.07	40.35%	5,261.34	52.34%
新型功能性生物肥料	725.19	15.97%	1,364.29	12.23%	1,326.75	13.20%
合计	4,540.18	100.00%	11,158.15	100.00%	10,051.45	100.00%

报告期内，主营业务产品新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料营业成本随着营业收入的变动而变动，营业成本与营业收入匹配。

（2）主营业务产品毛利和毛利率分析

单位：万元

产 品	2015年1-5月			2014年度			2013年度		
	毛利	毛利占比	毛利率	毛利	毛利占比	毛利率	毛利	毛利占比	毛利率
新型功能性复混肥料	808.17	81.04%	17.48%	2,093.14	90.13%	17.61%	1,511.36	88.37%	14.77%
其中：缓释型配方肥	316.66	31.75%	18.59%	1,157.65	49.85%	17.95%	631.74	36.94%	15.43%

土壤改良型配方肥	491.51	49.29%	16.83%	935.49	40.28%	17.20%	879.63	51.43%	14.32%
新型功能性生物肥料	189.10	18.96%	20.68%	229.14	9.87%	14.38%	198.90	11.63%	13.04%
合 计	997.26	100.00%	18.01%	2,322.27	100.00%	17.23%	1,710.26	100.00%	14.54%

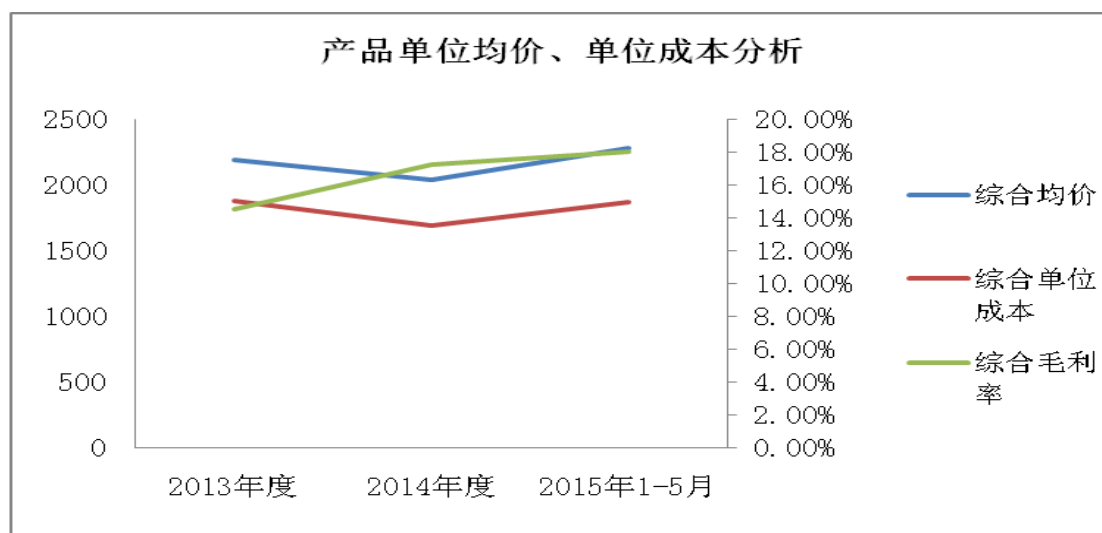
报告期内，公司毛利主要源于新型功能性复混肥料产品。

报告期内，公司主营业务产品综合毛利率呈上升趋势。影响主营业务毛利率变动因素主要为：产品销售均价和单位成本、产品销售结构等。各因素变动分析如下：

①产品销售均价和单位成本分析

单位：元/吨

产 品	2015年1-5月			2014年度			2013年度		
	销售 均价	单位 成本	收入 占比	销售 均价	单位 成本	收入 占比	销售 均价	单位 成本	收入 占比
新型功能性复混肥料	2,127.15	1,755.30	83.49%	2,003.24	1,650.50	88.18%	2,122.77	1,809.35	87.03%
其中：缓释型配方肥	2,149.82	1,750.15	30.76%	2,051.49	1,683.26	47.84%	2,098.36	1,774.65	34.82%
土壤改良型配方肥	2,114.14	1,758.26	52.73%	1,948.87	1,613.58	40.34%	2,139.37	1,832.93	52.21%
新型功能性生物肥料	3,677.14	2,916.62	16.51%	2,366.90	2,026.53	11.82%	2,900.08	2,522.00	12.97%
合 计	2,286.27	1,874.52	100.00%	2,040.29	1,688.81	100.00%	2,199.23	1,879.45	100.00%



2014 年度，主营产品毛利率变动主要受新型功能性复混肥料中的缓释型配方肥销售收入和毛利率的影响。除销量影响销售收入外，缓释型配方肥产品单位均价和单位成本对毛利率的影响分析如下：

2014 年，缓释型配方肥产品均价、单位成本、毛利率及其变动如下：

单位：元/吨

项 目	2014 年度		2013 年度
	金额/百分比	变动率	金额/百分比
销售均价	2,051.49	-2.23%	2,098.36
单位成本	1,683.26	-5.15%	1,774.65
毛利率	17.95%		15.43%

2014 年，缓释型配方肥产品单位均价和单位成本对毛利率的影响：

项 目	2014 年度
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	-1.83%
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	4.36%
毛利率较上年提高幅度	2.52%

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；

②=（本年单位成本-上年单位成本）/上年单位价格

2014 年，缓释型配方肥产品单位均价比 2013 年降低 2.23%，单位成本降低 5.15%；单位成本对毛利率的贡献大于单位均价，导致缓释型配方肥产品毛利率比 2013 年上升 2.52 个百分点。

2015 年 1-5 月，主营业务产品毛利率变动主要源于新型功能性生物肥料产品毛利率比 2014 年度上升 6.3 个百分点。

2015 年 1-5 月，新型功能性生物肥料产品均价、单位成本、毛利率及其变动如下：

单位：元/吨

项 目	2015 年 1-5 月		2014 年度
	金额/百分比	变动率	金额/百分比
销售均价	3,677.14	55.36%	2,366.90
单位成本	2,916.62	43.92%	2,026.53
毛利率	20.68%		14.38%

2015 年 1-5 月，新型功能性生物肥料产品单位均价和单位成本对毛利率的

影响：

项 目	2015 年 1-5 月
单位价格波动使毛利率提高的幅度①	43.91%
单位成本变动使毛利率提高的幅度②	-37.61%
毛利率较上年提高幅度	6.30%

注：①=（本年单位价格-本年单位成本）/本年单位价格-（上年单位价格-本年单位成本）/上年单位价格；

②=（本年单位成本-上年单位成本）/上年单位价格

2015 年 1-5 月，新型功能性生物肥料产品单位均价比 2014 年上升 55.36%，单位成本上升 43.92%；单位均价对毛利率的贡献大于单位成本，导致新型功能性生物肥料产品毛利率比 2014 年上升 6.30 个百分点。

②产品结构分析

产 品	2015年1-5月			2014年度			2013年度		
	收入占比	毛利率	毛利贡献率	收入占比	毛利率	毛利贡献率	收入占比	毛利率	毛利贡献率
新型功能性复混肥料	83.49%	17.48%	14.59%	88.18%	17.61%	15.53%	87.03%	14.77%	12.85%
其中：缓释型配方肥	30.76%	18.59%	5.72%	47.84%	17.95%	8.59%	34.82%	15.43%	5.37%
土壤改良型配方肥	52.73%	16.83%	8.88%	40.34%	17.20%	6.94%	52.21%	14.32%	7.48%
新型功能性生物肥料	16.51%	20.68%	3.41%	11.82%	14.38%	1.70%	12.97%	13.04%	1.69%
合 计	100.00%	18.01%	18.01%	100.00%	17.23%	17.23%	100.00%	14.54%	14.54%

2014 年度，公司主营业务产品综合毛利率比 2013 年上升 2.69 个百分点，主要系新型功能性复混肥料产品毛利率上升所致。新型功能性复混肥料产品毛利率的上升主要源于缓释型配方肥销售收入的增加。

A、2014 年，由于受到下游客户订单增长的影响，公司缓释型配方肥销量大幅增加，从 2013 年的 1.95 万吨上升到 3.14 万吨，增长率为 61.09%；缓释型配方肥销售收入从 2013 年的 4,095.10 万元上升到 6,449.44 万元，增长率为 57.49%。

B、2014 年，受原材料价格下降和公司采购规模扩大、谈判能力增强的影响，缓释型配方肥单位成本下降幅度高于产品均价下降幅度，产品毛利占比从

2013 年的 36.94%提高到 49.85%，对当年毛利率提升 2.52 个百分点。

2015 年 1-5 月，公司主营业务产品综合毛利率比 2014 年度上升 0.88 个百分点，基本保持稳定。变化主要来源于新型功能性生物肥料销售上升。

A、2015 年 1-5 月，公司进一步优化产品结构，加大对高端功能性生物肥料的研发和营销力度，产品销售均价从 2014 年度的 2,366.90 元/吨上升到 3,677.14 元/吨，新型功能性生物肥料收入占比从 2014 年度的 11.82%上升到 16.51%；

B、新型功能性生物肥料产品种类较多，属于小批量、多批次产品，主要运用于各类经济作物。相比主要用于粮食作物的复混肥料，新型功能性生物肥料毛利率较高。

③同行业毛利率分析

莱姆佳（832837）成立于 2005 年 4 月，位于安徽省蚌埠市，主营业务为复合肥、复混肥、有机肥及其他新型肥料的研发、生产和销售，与文胜生物主营业务、经营规模相似。故选择莱姆佳进一步作同行业对比分析。

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
莱姆佳	-	16.62%	13.11%
文胜生物	18.01%	17.23%	14.54%

2013 年度、2014 年度，公司产品综合毛利率与莱姆佳相当，变化趋势一致。

3、利润主要来源

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	变动率（%）	2013 年度
营业收入	5,537.45	13,480.43	14.61%	11,761.71
营业利润	284.92	587.05	-	-41.28
利润总额	291.34	696.65	555.79%	106.23
净利润	246.76	588.25	539.78%	91.95
营业利润/利润总额	97.80%	84.27%	-	-

2014 年度，公司销售收入比上年增长 14.61%。公司在扩大经营规模的同时，加强经营管理，严格控制成本费用开支，取得了良好的效果，利润总额和净利

润同比增长了 500%以上。

2015 年 1-5 月，公司生产经营保持稳步增长。

报告期内，除 2013 年营业利润为负外，公司利润主要来源为营业利润，营业利润主要来源于主营业务。

（三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

单位：万元

科目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	5,537.45	13,480.43	11,761.71
销售费用	309.84	920.48	960.13
管理费用	296.31	804.03	668.74
财务费用	50.45	57.43	177.72
销售费用占营业收入比重	5.60%	6.83%	8.16%
管理费用占营业收入比重	5.35%	5.96%	5.69%
财务费用占营业收入比重	0.91%	0.43%	1.51%

1、销售费用

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
运输费	135.70	305.17	324.88
职工薪酬	55.00	152.00	163.00
会务费	34.89	120.30	116.22
交通差旅费	34.64	122.08	129.94
广告宣传费	31.31	169.15	156.69
折旧费	7.61	0.24	1.09
业务招待费	4.48	36.52	15.25
办公费	2.90	12.02	24.74
其他	3.29	3.00	28.33
合计	309.84	920.48	960.13

公司销售费用主要包括运输费、职工薪酬、会务费、交通差旅费和广告宣传费，上述五项费用占到当期销售费用的 90%以上。

报告期内，各期销售费用相对稳定，占营业收入比重逐期下降；尤其是 2015

年 1-5 月，各项销售费用下降明显，主要原因为：公司加强费用控制，且会议开支和广告宣传支出一般集中在下半年投放。

①运输费分析

报告期内，公司运输费的波动主要受产品配送方式的影响。

2014 年，公司营业收入从上年度的 11,761.71 万元增长至 13,480.43 万元，增长率为 14.61%；同期运输费则从上年度的 324.88 万元降至 305.17 万元，主要原因为：2013 年，公司产品全部通过第三方物流方式向客户配送，运输费用较高，占当期营业收入的 2.76%；2014 年，公司调整物流配送策略，对于部分客户采用“到厂自提”的方式，降低了运输费用。2014 年，公司通过“到厂自提”方式实现的营业收入占当期营业收入的比重为 15.94%。

2015 年 1-5 月，公司运输费用金额为 135.70 万元，比 2014 年同期增加 25.56%，主要系当期采用第三方物流方式向客户配送占比较高所致。

②职工薪酬分析

报告期内，职工薪酬变动主要与公司销售人员业绩考核相关。

2014 年，销售人员职工薪酬从上年度的 163.00 万元降至 152.00 万元，主要系销售团队未完成公司下达的销售目标，相关绩效奖金未予发放。

2015 年 1-5 月，销售人员职工薪酬为 55.00 万元，仅为 2014 年度的 36.18%，主要原因为公司对销售人员工资考核采取绩效薪酬制和提成制，一般在半年度和年度实行考核兑现。

2、管理费用

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	108.39	435.18	254.64
折旧与摊销	51.53	119.01	100.37
研发费用	30.98	76.32	66.01
办公费	25.84	63.92	144.88
绿化环保费	23.52	15.00	0.90
中介机构服务费	18.10	23.10	16.82

税费	14.10	16.21	21.48
业务招待费	10.14	24.17	34.48
宣传费	4.26	11.55	8.67
交通差旅费	3.12	9.79	6.87
其他	6.33	9.79	13.62
合计	296.31	804.03	668.74

公司管理费用主要包括职工薪酬、折旧与摊销、研发费用、办公费等。报告期内，随着公司经营规模的扩大，管理费用相应增加，管理费用占营业收入比重较为稳定。

2014 年，管理费用上升 20.23%，主要原因为当期人员增加导致职工薪酬较 2013 年增加 70.90%。

2015 年 1-5 月，管理费用下降，主要原因为：公司加强费用控制，加大激励约束政策，人员薪酬采用绩效薪酬，一般在半年度和年度进行绩效考核与兑现。

公司办公费用主要为修理费。2013 年办公费为 144.88 万元，除受修理费 52.66 万元影响外，当期摊销低值易耗品 58.00 万元，导致当期办公费用金额较大。

3、财务费用

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
手续费	3.23	4.35	3.73
减：利息收入	9.42	23.60	15.95
利息支出	56.64	74.28	177.94
融资担保费	-	2.40	12.00
合计	50.45	57.43	177.72

财务费用主要为向银行借款的利息支出。2014 年度财务费用比 2013 年度大幅度降低，主要系公司 2014 年度短期借款金额下降所致。

（四）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种、营业外收入、营业外支出情况

1、非经常性损益情况

公司非经常性损益主要为各项政府补助。

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-	6.89	25.58
计入当期损益的政府补助	13.20	101.40	122.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	0.02	0.65
除上述各项外的其他营业外收支净额	-6.78	1.30	-0.57
小计	6.42	109.61	148.16
减：非经常性损益所得税影响	0.96	16.44	37.04
非经常性损益净额	5.46	93.17	111.12
扣除非经常性损益后的净利润	241.30	495.08	19.17

2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
营业税	应税收入	5%
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	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

根据《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号），生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。根据《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号），生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥以及免税化肥为主要原料的复混肥免税。报告期内，公司已向当地税务机关备案并享受增值税免税

政策优惠。

2015年8月10日，财政部、海关总署和国家税务总局下发《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税[2015]90号），自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。根据该项政策，公司生产的新型功能性复混肥料将缴纳增值税。

公司于2011年10月取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201134000393，有效期三年。公司2014年7月取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201434000275，自2014年7月起继续享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司2014年度、2015年度享受企业所得税15%的优惠税率。

3、营业外收入

公司营业外收入明细情况如下：

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得	-	6.89	30.34
政府补助	13.20	101.40	122.50
其他	-	2.10	0.04
合计	13.20	110.40	152.87

营业外收入主要为政府补助。报告期内，计入当期损益的政府补助均为与收益相关的政府补助。

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
阜阳市颍州区高新企业激励	10.00	-	-
阜阳市颍州区科技进步奖励	2.00	-	2.50
阜阳市颍州区工会补助	0.60	-	-
阜阳市颍州区财政局安全标准化奖励	0.50	-	-
阜阳市颍州区专利补助	0.10	0.70	-

阜阳市颍州经开区财政补助	-	49.98	-
安徽省认定企业技术中心奖励	-	23.00	-
阜阳市颍州区扶贫贷款贴息补助	-	13.00	5.00
阜阳市科技创新奖励	-	10.00	11.00
阜阳市财政局蔬菜产业发展资金	-	4.00	-
阜阳市颍州区劳动局补贴	-	0.72	-
阜阳市颍州区财政局推广配方肥进村到田项目补贴	-	-	70.00
阜阳市颍州区创新团队奖励	-	-	10.00
阜阳市财政局 2013 年重大科技奖励	-	-	10.00
阜阳市颍州区科技局奖励	-	-	8.00
阜阳市产业龙头企业贴现款	-	-	5.00
阜阳市质量技术监督局名牌产品奖励	-	-	1.00
合计	13.20	101.40	122.50

4、营业外支出

公司营业外支出明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
捐赠支出	-	8,000.00	6,000.00
处置非流动资产损失	-	-	47,594.66
税收滞纳金	-	25.62	-
员工工伤赔偿款	67,816.00	-	-
合计	67,816.00	8,025.62	53,594.66

报告期内，公司不存在罚款有关的营业外支出。

2014 年度发生税收滞纳金 25.62 元，主要原因为：由于会计人员工作疏忽，公司少缴 2013 年度企业所得税 465.88 元，发生税收滞纳金 25.62 元。公司已于 2014 年 9 月 18 日全部缴纳完毕，分别取得编号为皖国证 00122811 号、皖国证 00122812 号税收完税证明。

2015 年度发生员工工伤赔偿款 67,816.00 元，具体情况为：2012 年 10 月，文胜肥业原员工开明华在装卸化肥时不慎摔伤，经劳动部门认定为工伤。因双方对赔偿款项无法达成协议，开明华于 2014 年 10 月向阜阳市颍州区（人

事) 争议仲裁院申请仲裁。2014 年 11 月 3 日, 阜阳市颍州区(人事) 争议仲裁院出具《仲裁裁决书》(阜州劳(人) 仲案字[2014]016 号), 裁决文胜肥业向开明华支付工伤赔偿款合计 67,816.00 元, 并自 2014 年 9 月 11 日起, 双方解除劳动合同。2015 年 1 月 8 日, 安徽省阜阳市颍州区人民法院出具《执行裁定书》((2015) 州行执申字第 00001 号), 责令文胜肥业立即履行仲裁裁决确定的全部义务。2015 年 1 月 12 日, 文胜肥业向开明华支付了该笔赔偿款。此后, 双方不存在其他任何纠纷。

(五) 主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

单位: 万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	0.48	0.02	5.02
银行存款	217.77	280.81	710.52
其他货币资金	2,629.98	673.37	292.80
合计	2,848.23	954.20	1,008.34

报告期内, 其他货币资金增长较快, 2014 年末比 2013 年末增长 86.49%, 2015 年 5 月末比 2014 年末增长 92.34%, 主要系公司开具银行承兑汇票增加保证金所致。

2、应收票据

报告期各期末, 无应收票据。

截至 2015 年 5 月 31 日, 已背书且尚未到期的应收票据为 255.00 万元。

3、应收账款

(1) 应收账款及坏账准备

单位: 万元

应收账款账龄	2015 年 5 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	1,204.46	98.95%	60.22
1-2 年	7.64	0.63%	0.76

应收账款账龄	2015 年 5 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
2-3 年	5.17	0.42%	1.55
合计	1,217.27	100.00%	62.54
应收账款账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	165.62	96.54%	8.28
1-2 年	5.72	3.33%	0.57
2-3 年	0.22	0.13%	0.07
合计	171.56	100.00%	8.92
应收账款账龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	481.08	60.20%	24.05
1-2 年	318.01	39.80%	31.80
合计	799.09	100.00%	55.86

报告期内，公司应收账款管理能力较强，回款较好。

公司主要客户分为各级经销商和政府两大类。每年春季，安徽省内各级政府的农业委员会都会通过招投标方式采购肥料产品，公司通过竞标获取部分订单。由于这部分订单通常以先货后款的方式结算，因此公司上半年应收账款余额相对较多；下半年随着货款逐步收回，应收账款余额逐步降低。

报告期内，各期 5 月 31 日和 12 月 31 日应收账款余额如下：

单位：万元

应收账款余额	5 月 31 日	12 月 31 日
2015 年	1,217.27	-
2014 年	1,459.21	171.56
2013 年	2,182.28	799.09

从应收账款账龄结构来看，公司 2013 年末 2 年以内应收账款占比 100%，2014 年末、2015 年 5 月末，1 年以内的应收账款占比分别为 96.54%、98.95%，应收账款质量较好。公司已经按会计准则的要求对期末应收账款余额计提坏账

准备。

(2) 报告期内应收账款前五名情况

2015 年 5 月 31 日，应收账款前五名的情况：

单位：万元

序号	单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应收账款总额的比例
1	安徽鑫德农资销售有限公司	非关联方	158.00	一年以内	12.98%
2	颍上县农业委员会	非关联方	140.01	一年以内	11.50%
3	安徽金桥农业发展有限公司	非关联方	115.39	一年以内	9.48%
4	太和县农业委员会	非关联方	86.92	一年以内	7.14%
5	董全志	非关联方	56.04	一年以内	4.60%
合计			556.35		45.71%

2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况：

单位：万元

序号	单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应收账款总额的比例
1	李怀兵	非关联方	29.61	一年以内	17.26%
2	无为县富农家农资有限公司	非关联方	23.21	一年以内	13.53%
3	宣城丰之田农资有限公司	非关联方	20.45	一年以内	11.92%
4	程寒山	非关联方	17.46	一年以内	10.18%
5	王芬	非关联方	13.40	一年以内	7.81%
合计			104.13		60.70%

2013 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况：

单位：万元

序号	单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应收账款总额的比例
1	安徽辉隆农资集团阜阳肥业有限责任公司	非关联方	157.26	一年以内，一至两年	19.68%
2	洪永乐	非关联方	45.44	一年以内	5.69%
3	临泉县农业委员会	非关联方	40.53	一年以内	5.07%
4	赵建民	非关联方	39.92	一年以内	5.00%

5	安徽鑫德农资销售有限公司	非关联方	39.65	一年以内	4.96%
合计			322.80		40.40%

报告期各期末,应收账款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权的股东及关联方的款项。

4、预付账款

(1) 预付账款

单位: 万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	340.11	373.30	211.45
1-2 年	4.91	0.21	-
2-3 年	0.21	-	-
合计	345.22	373.51	211.45

报告期内公司预付账款金额较小,账龄在 1 年的预付账款占比超过 98%。
预付账款主要为公司采购原材料支付的款项。

(2) 报告期内预付账款前五名情况

2015 年 5 月 31 日, 预付账款前五名的情况:

单位: 万元

序号	单位名称	与本公司关系	余额	年限	占预付账款总额的比例
1	安徽凯利丰农资销售有限公司	非关联方	263.05	一年以内	76.20%
2	安徽新宇建筑工程有限公司	非关联方	18.95	一年以内	5.49%
3	安徽信远包装科技有限公司	非关联方	11.70	一年以内	3.39%
4	阜阳市同济人力资源有限公司	非关联方	26.29	一年以内	7.61%
5	苏州美凯龙实验设备有限公司	非关联方	7.89	一年以内	2.29%
合计			327.87		94.98%

2014 年 12 月 31 日, 预付账款前五名的情况:

单位: 万元

序号	单位名称	与本公司关系	余额	年限	占预付账款总额的比例
----	------	--------	----	----	------------

1	湖北吾尔利生物工程有限责任公司	非关联方	360.00	一年以内	96.38%
2	中国移动安徽分公司	非关联方	8.04	一年以内	2.15%
3	安徽省政府非税收入汇缴结算户	非关联方	2.00	一年以内	0.54%
4	阜阳市园林苗圃	非关联方	1.65	一年以内	0.44%
5	南宁恒远会展服务有限公司	非关联方	1.40	一年以内	0.37%
合计			373.09		99.88%

2013 年 12 月 31 日，预付账款前五名的情况：

单位：万元

序号	单位名称	与本公司关系	余额	年限	占预付账款总额的比例
1	安徽凯利丰农资销售有限公司	非关联方	155.43	一年以内	73.51%
2	安徽辉隆集团阜阳肥业有限责任公司	非关联方	22.00	一年以内	10.40%
3	阜阳江山旅行社	非关联方	14.32	一年以内	6.77%
4	安徽苏农农资有限公司	非关联方	5.54	一年以内	2.62%
5	中国移动安徽分公司	非关联方	4.13	一年以内	1.95%
合计			201.43		95.25%

预付款项期末余额中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款及坏账准备

单位：万元

其他应收款账龄	2015 年 5 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	123.08	91.16%	6.15
1-2 年	1.94	1.43%	0.19
2-3 年	10.00	7.41%	3.00
合计	135.01	100.00%	9.35
其他应收款账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备

	金额	比例	金额
1 年以内	11.17	19.33%	0.56
1-2 年	36.60	63.36%	3.66
2-3 年	10.00	17.31%	3.00
合计	57.77	100.00%	7.22
其他应收款账龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额
1 年以内	1,416.95	98.67%	5.07
1-2 年	19.16	1.33%	1.92
合计	1,436.12	100.00%	6.98

在有限公司阶段，由于公司治理结构不完善，相关制度不健全，存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。2013 年末其他应收款中，1,315.59 万元为控股股东李文胜向公司借款，44.46 万元为李文宣向公司借款；李文胜于 2014 年 7 月全部还清公司借款，李文宣于 2015 年 5 月全部还清公司借款。自此以后，随着公司治理结构和内控制度的逐步完善，公司不存在实际控制人占用公司资金的情形。

除上述关联方占用资金情形外，报告期内，公司其他应收款主要为保证金和员工备用金。

(2) 其他应收款前五大情况

2015 年 5 月 31 日，其他应收款前五名的情况：

单位：万元

序号	单位名称	款项性质	余额	年限	占其他应收款总额的比例
1	赵国昌	员工备用金	30.68	一年以内	22.73%
2	宿州市埇桥区农委	投标保证金	20.00	一年以内	14.81%
3	李伟	员工备用金	16.77	一年以内	12.42%
4	邓辉	员工备用金	14.09	一年以内	10.44%
5	安徽省肥料总公司	履约保证金	10.00	两至三年	7.41%
合计			91.54		67.80%

2014 年 12 月 31 日，其他应收款前五名的情况：

单位：万元

序号	单位名称	款项性质	余额	年限	占其他应收款总额的比例
1	李文宣	关联方借款	36.60	一至两年	63.36%
2	安徽省肥料总公司	保证金	10.00	两至三年	17.31%
3	刘管民	员工备用金	3.49	一年以内	6.04%
4	孙传光	员工备用金	1.50	一年以内	2.60%
5	张道龙	员工备用金	1.46	一年以内	2.53%
合计			53.05		91.84%

2013 年 12 月 31 日，其他应收款前五名的情况：

单位：万元

序号	单位名称	款项性质	余额	年限	占应收账款总额的比例
1	李文胜	关联方借款	1,315.59	一年以内	91.61%
2	李文宣	关联方借款	44.46	一年以内	3.10%
3	邓辉	员工备用金	14.38	一年以内	1.00%
4	安徽省肥料总公司	保证金	10.00	一至两年	0.70%
5	潘继峰	员工备用金	8.00	一年以内	0.56%
合计			1,392.43		96.96%

6、存货

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,983.54	-	1,983.54
在产品	481.54	-	481.54
产成品	967.73	-	967.73
周转材料	191.29	-	191.29
合计	3,624.10	-	3,624.10

单位：万元

项目	2014 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,674.35	-	1,674.35
在产品	386.34	-	386.34
产成品	1,458.18	-	1,458.18
周转材料	116.07	-	116.07
合计	3,634.93	-	3,634.93

单位：万元

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,258.24	-	1,258.24
在产品	1,261.78	-	1,261.78
产成品	1,088.63	-	1,088.63
周转材料	257.16	-	257.16
合计	3,865.81	-	3,865.81

报告期内，公司存货余额较为稳定，主要为原材料、在产品和产成品。随着公司经营规模逐年扩大，原材料金额逐年增加，报告期内占比分别为 32.55%、46.06%、54.73%。

公司各期末存货不存在账面价值高于可变现净值的情形，不需计提存货跌价准备。截至 2015 年 5 月 31 日，存货用于开立银行承兑汇票质押给阜阳颍东农村商业银行股份有限公司的期末余额为 1,600.00 万元。

7、固定资产

(1) 固定资产原值、累计折旧

单位：万元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-5-31
一、账面原值小计：	3,697.29	139.57	-	3,836.86
房屋建筑物及构筑物	2,366.73	-	-	2,366.73
机器设备	1,110.44	1.50	-	1,111.94
运输工具	170.05	2.57	-	172.62
电子设备	50.06	135.50	-	185.56
二、累计折旧小计：	457.82	103.42	-	561.24

房屋建筑物及构筑物	165.12	31.23	-	196.35
机器设备	179.33	46.29	-	225.62
运输工具	76.68	15.94	-	92.62
电子设备	36.69	9.97	-	46.66
三、减值准备小计:	-	-	-	-
四、账面价值小计:	3,239.47	-	-	3,275.62
房屋建筑物及构筑物	2,201.61	-	-	2,170.38
机器设备	931.11	-	-	886.33
运输工具	93.37	-	-	80.00
电子设备	13.37	-	-	138.90

单位：万元

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、账面原值小计:	3,368.56	355.91	27.18	3,697.29
房屋建筑物及构筑物	2,274.84	91.89	-	2,366.73
机器设备	876.96	233.48	-	1,110.44
运输工具	171.66	25.57	27.18	170.05
电子设备	45.09	4.97	-	50.06
二、累计折旧小计:	267.67	209.52	19.37	457.82
房屋建筑物及构筑物	91.57	73.55	-	165.12
机器设备	90.38	88.95	-	179.33
运输工具	57.07	38.97	19.37	76.68
电子设备	28.64	8.05	-	36.69
三、减值准备小计:	-	-	-	-
四、账面价值小计:	3,100.89	-	-	3,239.47
房屋建筑物及构筑物	2,183.27	-	-	2,201.61
机器设备	786.58	-	-	931.11
运输工具	114.59	-	-	93.37
电子设备	16.46	-	-	13.37

单位：万元

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、账面原值小计:	2,839.26	1,208.33	679.04	3,368.56

房屋建筑物及构筑物	1,917.63	891.84	534.63	2,274.84
机器设备	648.91	241.95	13.90	876.96
运输工具	229.58	62.82	120.74	171.66
电子设备	43.14	11.73	9.77	45.09
二、累计折旧小计:	236.17	179.69	148.20	267.67
房屋建筑物及构筑物	36.31	66.27	11.01	91.57
机器设备	32.48	71.10	13.20	90.38
运输工具	138.04	33.73	114.70	57.07
电子设备	29.34	8.58	9.29	28.64
三、减值准备小计:	-	-	-	-
四、账面价值小计:	2,603.09	-	-	3,100.89
房屋建筑物及构筑物	1,881.32	-	-	2,183.27
机器设备	616.42	-	-	786.58
运输工具	91.54	-	-	114.59
电子设备	13.80	-	-	16.46

(2) 固定资产抵押情况

单位：万元

房产、设备名称	房产证号	面积 (平方米)	账面原值	累计折旧	账面净值	抵押银行
机器设备	-	-	878.46	216.39	662.07	阜阳颍淮农村商业银行 颍州支行
5#仓库	2012089984	6,066.24	811.04	56.80	754.24	徽商银行阜 阳颍河西路 支行
2#厂房	2013013027	1,744.74	145.47	11.13	134.34	
2#厂房	2013013029	1,117.80	84.68	6.48	78.20	
4#厂房	2013013028	306.59	17.59	3.39	14.20	
4#厂房	2013013023	1,135.38	144.71	11.07	133.63	
4#厂房	2013013026	1,752.53	155.30	11.89	143.42	
4#厂房	2013013025	1,984.86	276.59	21.17	255.42	
4#厂房	2013013024	488.29	41.00	3.14	37.86	
合计		14,596.43	2,554.84	341.45	2,213.39	

报告期内，公司固定资产主要为房屋建筑物和机器设备。截至 2015 年 5 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产，公司不存在固定资产可回收金额低于账面价值的情形。

8、在建工程

单位：万元

序号	项目	2015 年 5 月 31 日余额		
		账面余额	减值准备	账面价值
1	安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心大楼建设项目	847.89	-	847.89
2	货台	273.78	-	273.78
合计		1,121.67	-	1,121.67

单位：万元

序号	项目	2014 年 12 月 31 日余额		
		账面余额	减值准备	账面价值
1	安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心大楼建设项目	526.06	-	526.06
合计		526.06	-	526.06

单位：万元

序号	项目	2013 年 12 月 31 日余额		
		账面余额	减值准备	账面价值
1	安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心大楼建设项目	77.73	-	77.73
2	北货台	1.77	-	1.77
合计		79.50	-	79.50

报告期内，在建工程主要为公司的“安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心大楼建设项目”。截至 2015 年 5 月 31 日，公司在建工程不存在可回收金额低于账面价值情形。

9、无形资产

(1) 无形资产和累计摊销

单位：万元

项目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-5-31
一、账面原值小计：	821.90	-	-	821.90
土地使用权	815.00	-	-	815.00

软件使用权	6.90	-	-	6.90
二、累计摊销小计:	73.34	6.91	-	80.25
土地使用权	66.56	6.79	-	73.35
软件使用权	6.79	0.12	-	6.90
三、减值准备小计:	-	-	-	-
四、账面价值小计:	748.56	-	-	741.65
土地使用权	748.44	-	-	741.65
软件使用权	0.12	-	-	-

单位：万元

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
一、账面原值小计:	821.90	-	-	821.90
土地使用权	815.00	-	-	815.00
软件使用权	6.90	-	-	6.90
二、累计摊销小计:	55.66	17.68	-	73.34
土地使用权	50.26	16.30	-	66.56
软件使用权	5.41	1.38	-	6.79
三、减值准备小计:	-	-	-	-
四、账面价值小计:	766.24	-	-	748.56
土地使用权	764.74	-	-	748.44
软件使用权	1.50	-	-	0.12

单位：万元

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、账面原值小计:	821.90	-	-	821.90
土地使用权	815.00	-	-	815.00
软件使用权	6.90	-	-	6.90
二、累计摊销小计:	37.98	17.68	-	55.66
土地使用权	33.96	16.30	-	50.26
软件使用权	4.03	1.38	-	5.41
三、减值准备小计:	-	-	-	-
四、账面价值小计:	783.92	-	-	766.24
土地使用权	781.04	-	-	764.74

软件使用权	2.88	-	-	1.50
-------	------	---	---	------

(2) 无形资产抵押情况

单位：万元

土地名称	土地证号	面积 (平方米)	账面原值	累计摊销	账面净值	抵押银行
颍州区三十里铺一 〇五国道以北、规 划新韩路以东地块	阜州国用 (2010)第 173号	37,347.00	815.00	73.35	741.65	徽商银行阜 阳颍河西路 支行
合计		37,347.00	815.00	73.35	741.65	

报告期内，公司无形资产主要为土地使用权。截至 2015 年 5 月 31 日，无形资产不存在可回收金额低于账面价值情形。

10、长期待摊费用

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期待摊费用	17.48	23.72	-
占资产总额的比例	0.13%	0.24%	-

公司长期待摊费用主要为厂区绿化费，金额较小。

11、递延所得税资产

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	10.78	2.42	9.43
递延收益	27.00	12.00	12.00
合计	37.78	14.42	21.43

(六) 主要负债情况

1、短期借款

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
保证借款	-	200.00	1,000.00
抵押借款	1,625.71	942.71	700.00
合计	1,625.71	1,142.71	1,700.00

2013 年 1 月 15 日，阜阳市颍州区融资担保中心与阜阳市颍州区农村信用合作联社三十里铺信用社签订《保证合同》，以连带责任的保证方式为文胜肥业与阜阳市颍州区农村信用合作联社三十里铺信用社签订的《借款合同》中人民币 1,000.00 万元的借款额度作担保。

2013 年 12 月 17 日，文胜肥业与徽商银行阜阳颍河西路支行分别签订《最高额抵押合同》，以文胜肥业位于阜阳市颍州区三十里铺一〇五国道以北、规划新韩路以东的土地使用权和房产作为抵押物，为文胜肥业本金金额不超过人民币 1,800.00 万元的借款作为担保。

2014 年 1 月 7 日，文胜肥业与徽商银行阜阳颍河西路支行签订《最高额抵押合同》，以文胜肥业位于阜阳市颍州经济开发区房产作为抵押物，为文胜肥业本金金额不超过人民币 600.00 万元的借款作为担保。

2014 年 1 月 24 日，阜阳市颍州区融资担保中心与阜阳颍淮农村商业银行股份有限公司三十里铺支行签订《保证合同》，以连带责任的保证方式为文胜肥业与阜阳颍淮农村商业银行股份有限公司三十里铺支行签订的《借款合同》中人民币 200.00 万元的借款额度作担保。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

2、应付票据

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,700.61	2,244.56	732.00
合计	5,700.61	2,244.56	732.00

报告期内，随着经营规模扩大，品牌知名度不断提升，公司的定价能力和谈判能力逐年增强，采用银行承兑汇票支付货款的方式逐渐增加。2014 年末应付票据余额比 2013 年末增长 206.63%；2015 年 5 月末应付票据余额比 2014 年末增长 153.97%。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司与颍淮农村商业银行股份有限公司签订最高额抵押合同，以公司机器设备、商标权、专利权作为抵押或质押，为公司本金余额不超过 1,500 万元的借款（含开具银行承兑汇票）担保。

截至 2015 年 5 月 31 日，不存在已到期未支付的应付票据。

3、应付账款

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	410.21	98.47%	487.03	70.45%	2,001.16	65.26%
1-2 年	2.22	0.53%	191.39	27.69%	1,065.15	34.74%
2-3 年	4.16	1.00%	12.85	1.86%	-	-
合计	416.59	100.00%	691.27	100.00%	3,066.31	100.00%

公司应付账款主要为正常生产经营过程中需支付材料采购款和设备采购款等。2014 年末应付账款余额较 2013 年末降低 77.46%，主要系随着公司大量采用银行承兑汇票支付货款，应付账款余额降幅较大。

截至 2015 年 5 月 31 日，应付账款前五名的情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应付账款总额的比例
1	山东博泰塑料编织有限公司	非关联方	32.69	一年以内	7.85%
2	商丘市大鹏塑料编织有限公司	非关联方	36.19	一年以内	8.69%
3	安徽辉隆集团阜阳肥业有限责任公司	非关联方	45.90	一年以内	11.02%
4	安徽尚雅装饰工程有限公司	非关联方	114.00	一年以内	27.37%
5	安徽皖垦绿丰农资有限公司	非关联方	118.35	一年以内	28.41%
合计		-	347.12	-	83.32%

报告期各期末，公司应付账款余额中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

4、预收款项

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	756.20	97.70%	997.36	98.50%	1,759.61	65.28%
1-2 年	14.42	1.86%	10.73	1.06%	935.72	34.72%
2-3 年	3.35	0.43%	4.43	0.44%	-	-

合计	773.97	100.00%	1,012.52	100.00%	2,695.33	100.00%
----	--------	---------	----------	---------	----------	---------

公司预收账款均为预售销售商品款。报告期内，公司根据客户情况采取不同销售策略：对于普通经销商客户或零星采购客户，一般采取先款后货或现款现货结算方式；对于政府客户和一些重要经销商客户，公司会给予一定的信用期和信用额度。2014 年度，公司政府客户和重要经销商客户的销售比 2013 年增加了 2,131.18 万元，导致 2014 年末预收账款比 2013 年末减少了 1,682.81 万元。

截至 2015 年 5 月 31 日，预收账款前五名情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	与本公司关系	余额	年限	占预收账款总额的比例
1	钟德军	非关联方	74.44	一年以内	9.62%
2	六安宝瑞达农资有限公司	非关联方	62.08	一年以内	8.02%
3	马化栋	非关联方	50.00	一年以内	6.46%
4	周杰	非关联方	40.34	一年以内	5.21%
5	李修邓	非关联方	39.27	一年以内	5.07%
合计			266.13		34.39%

5、应付职工薪酬

应付职工薪酬主要包括短期职工薪酬和离职后福利-设定提存计划。报告期内，公司支付各项职工薪酬较为及时，期末应付职工薪酬余额较小。

6、应交税费

单位：万元

税种	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
企业所得税	63.77	95.19	16.91
其他	0.29	0.29	-
合计	64.06	95.48	16.91

报告期内公司应交税费主要为企业所得税。由于公司产品免交增值税，因此其他应交税费较少。

7、其他应付款

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	107.56	69.89%	307.35	78.01%	336.54	73.77%
1-2 年	17.32	11.26%	16.19	4.11%	119.67	26.23%
2-3 年	29.01	18.85%	70.46	17.88%	0.00	
合计	153.89	100.00%	394.00	100.00%	456.21	100.00%

其他应付款包括保证金、押金以及其他往来款项等。

截至 2015 年 5 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：万元

序号	单位名称	款项性质	余额	年限	占其他应付款总额的比例
1	安徽金桥农业发展有限公司	其他往来	50.00	一年以内	32.49%
2	候继刚	押金	10.00	一年以内	6.50%
3	张晨	押金	10.00	一年以内	6.50%
4	安徽尚雅装饰工程有限公司	质保金	10.00	一年以内	6.50%
5	陈飞飞	其他往来	8.32	一年以内	5.41%
合计			88.32		57.40%

8、长期借款

报告期内，公司无长期借款。

9、长期应付款

报告期内公司无长期应付款。

10、递延收益

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
递延收益	180.00	80.00	80.00

报告期内，递延收益为“安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心大楼建设项目”与资产相关的政府补助。

（七）股东权益情况

单位：万元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
股本（实收资本）	3,333.33	3,333.33	3,000.00
资本公积	716.67	666.67	—
盈余公积	6.75	6.75	—
未分配利润	307.52	60.76	-520.74
合计	4,364.27	4,067.51	2,479.26

报告期内公司股东权益总额逐年增加，主要是由于股本、资本公积的增加及未分配利润的增长。

2014 年 3 月，公司引进新股东安徽丰创，安徽丰创出资 1,000 万元，其中 333.33 万元为股本，占公司股本 10%；666.67 万元为资本公积。

2015 年 4 月，李文胜向公司支付了 50 万元补充出资款。具体情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）公司设立以来股本的形成及其变化情况”。

六、关联方、关联关系及关联交易情况

（一）关联方及关联方关系

1、存在控制关系的关联方

序号	关联方名称	与公司关系
1	李文胜	公司控股股东、实际控制人，公司董事长、总经理
2	赵琳丽	公司股东，实际控制人，公司董事、副总经理、董事会秘书

2、不存在控制关系的关联方

报告期内，公司持股 5%以上股东及其控制的企业：

序号	关联方名称	与公司关系
1	安徽丰创	持有公司股份 10%

3、公司控股或参股公司

（1）公司目前的控股子公司

公司有 1 家全资子公司江淮粮仓，具体情况如下：

江淮粮仓成立于 2015 年 1 月 21 日，注册资本 500 万元，实收资本 0 元，住所为阜阳市颍州经济开发区新安大道 1259 号安徽省文胜肥业有限责任公司 4 号厂房 0 室，法定代表人李建华，经营范围为“农副产品、肥料销售；农业技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）**”。

江淮粮仓成立后，一直未从事相关生产经营活动。2015 年 7 月 17 日，文胜生物第一届董事会第二次会议决议注销江淮粮仓。2015 年 7 月 24 日，阜阳市政务服务中心工商局窗口出具“备案通知单”（（阜）登记内备字[2015]第 358 号），准予备案。

（2）报告期内曾经存在的公司子公司和分公司

①红皖肥料

红皖肥料成立于 2010 年 6 月 30 日，注册资本 200 万元，住所为涡蒙路城关镇工业园，法定代表人李文胜，经营范围为“特许经营项目：掺混肥生产销售；一般经营项目：尿素、磷酸一铵、氯化钾、化肥销售。”红皖肥料注销前的股权结构为：

序号	股东姓名	持股额（万元）	持股比例
1	文胜肥业	170.00	85.00%
2	李文胜	20.00	10.00%
3	李景民	10.00	5.00%
合 计		200.00	100.00%

2014 年 6 月 12 日，涡阳县市场监督管理局行政审批局核发《准予注销登记通知书》（（亳）登记企销[2014]第 412 号），准予红皖肥料的注销登记申请。

②涡阳分公司

涡阳分公司成立于 2005 年 3 月 29 日，住所为涡阳县城关工业园，负责人为李伟，经营范围为：“叶面肥、微肥、有机肥、复混肥生产、销售。”

2014 年 9 月 3 日，涡阳县市场监督管理局行政审批局核发《准予注销登记通知书》（（亳）登记企销[2014]第 665 号），准予涡阳分公司的注销登记申请。

③石河子分公司

石河子分公司成立于 2013 年 10 月 25 日，住所为新疆石河子市 1 小区 64 栋 151 号，负责人为于波，经营范围为：“复混肥料（复合肥料、掺混肥料、有机无机复混肥料、缓释肥料、水溶肥料、微量元素肥料、农用微生物菌剂、微生物肥料、有机肥料、磷酸二氢钾生产、销售。（以上范围须取得国家专项审批后方可经营，对环境产生影响的，凭环保批准手续经营）”

2014 年 10 月 16 日，石河子市工商行政管理局核发《准予注销登记通知书》（石城工商登记内销字[2014]第 624292 号），准予石河子分公司的注销登记申请。

4、公司的董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	关联关系
1	李文胜	公司控股股东，实际控制人，公司董事长、总经理
2	赵琳丽	公司股东，实际控制人，公司董事、副总经理、董事会秘书
3	潘 锦	公司董事
4	王中林	公司董事
5	张自立	公司董事
6	姚 瑞	公司监事会主席
7	赵国昌	公司监事
8	徐恩静	公司职工监事
9	邢献青	公司职工监事
10	李建华	副总经理、财务负责人

5、报告期内控股股东、实际控制人曾经控制的其他企业

（1）三川农资

三川农资成立于 2004 年 6 月 15 日，注册资本为 30 万元，住所为涡阳县城关工业园，法定代表人赵琳丽，经营范围为“化肥零售。”注销前，三川农资的股权结构为：

序号	股东姓名	持股额（万元）	持股比例
1	李文胜	15.00	50.00%
2	赵琳丽	15.00	50.00%
合 计		30.00	100.00%

2014年11月26日，涡阳县市场监督管理局行政审批局核发《准予注销登记通知书》（（亳）登记企销[2014]第867号），准予三川农资的注销登记申请。

（2）文胜农资

文胜农资成立于2006年3月13日，注册资本为60万元，住所为阜阳市颍州区一道河中路51号1栋402，法定代表人杨晓玲，经营范围为“化肥（限被委托销售）、农副产品销售。”注销前，文胜农资的股权结构为：

序号	股东姓名	持股额（万元）	持股比例
1	杨晓玲	50.00	83.33%
2	赵琳丽	10.00	16.67%
合 计		60.00	100.00%

2014年8月22日，阜阳市工商行政管理局核发《准予注销登记通知书》（（阜）登记企销[2014]第881号），准予文胜农资的注销登记申请。

6、公司持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员控制的企业、担任除公司及其控股子公司外董事和高级管理人员的企业

序号	关联方	关联关系
1	深圳市脉山龙信息技术股份有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
2	北京世纪龙文品牌管理股份有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
3	上海米高食品有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
4	成都多吉昌新材料有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
5	永杰新材料股份有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
6	湖南金博复合材料科技有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
7	深圳一览网络股份有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
8	深圳华夏通宝金融服务有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
9	山西新创雄铝轮有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
10	北京友缘在线网络科技股份有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
12	成都真火科技有限公司	公司董事潘锦担任董事长的企业
13	安徽首泰东方资产管理有限公司	公司董事潘锦担任董事、总经理的企业
14	安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
15	安徽泰格维生素实业有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
16	大连成者科技有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业

17	成都市极米科技有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
18	上海盈灿投资管理咨询有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
19	吉林省吉东方股权投资基金管理有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
20	吉林省吉东方金融信息咨询服务股份有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
21	苏州思德新材料科技有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
22	易兆微电子（杭州）有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
23	北京蚁视科技有限公司	公司董事潘锦担任董事的企业
24	深圳龙鳞资本管理有限公司	公司董事王中林担任董事、总经理的企业
25	海口汇信通投资咨询有限公司	公司董事王中林持股 98.00%并担任执行董事、总经理的企业
26	海南安瑞信财务管理咨询有限公司	公司董事王中林持股 50.00%的企业

7、其他关联方

1	安徽泰格维生素实业有限公司	安徽丰创持股 16.67%
2	李文宣	李文胜弟弟
3	赵国昌	李文胜外甥女婿、公司监事

（二）经常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间不存在经常性关联交易情况。

（三）偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方发生的偶发性关联交易主要为关联方资金往来。

1、关联方应收项目

单位：万元

项目名称	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款余额：			
李文胜	-	-	1,315.59
李文宣		36.60	44.46
合计	-	36.60	1,360.05

报告期内，公司存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。2013 年末其他应收款中，1,315.59 万元为控股股东李文胜向公司借款，44.46 万元为李文宣向公司借款；李文胜于 2014 年 7 月全部还清公司借款，李文宣于 2015 年 5 月全部还清公司借款。自此以后，随着公司治理结构和内控制

度的逐步完善，公司不存在实际控制人占用公司资金的情形。

2、关联方应付项目

单位：万元

项目名称	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应付款余额：			
赵琳丽	-	-	9.60
合计	-		9.60

2014年1月，公司向赵琳丽归还借款9.60万元。

（四）关联交易决策程序执行情况

1、公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联公司发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，存在不规范现象。

2、公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

2015年7月8日，文胜生物召开创立大会。为规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，公司在《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》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等事宜进行了严格规定。创立大会制定了《关联交易决策制度》，对公司关联交易做了更具体的规定。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定，对关联交易严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。公司控股股东、实际控制人，持股5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》。

七、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至 2015 年 5 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

（三）承诺事项

截至 2015 年 5 月 31 日，公司不存在应披露的承诺事项。

（四）其他重要事项

报告期内无需提醒投资者关注的其他重要事项。

八、报告期内资产评估情况

中铭国际接受委托，对文胜肥业评估基准日为 2015 年 5 月 31 日的全部资产及相关负债进行了评估，并于 2015 年 7 月 7 日出具了《资产评估报告》（中铭评报字[2015]第 9031 号）。该次评估按资产基础法进行评估，文胜肥业的账面净资产在持续经营等假设前提下的市场价值为 5,172.57 万元，比账面净资产评估增值 808.30 万元，增值率为 18.52%。评估结论见下表：

单位：万元

序号	项目	账面价值	评估价值	增值额	增值率
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
1	流动资产	8,097.95	8,283.53	185.58	2.29%
2	非流动资产	5,194.20	5,636.92	442.72	8.52%
3	其中：固定资产	3,275.62	3,576.91	301.29	9.20%
4	在建工程	1,121.67	1,121.67	—	—
5	无形资产	741.65	870.00	128.35	17.31%
6	长期待摊费用	17.48	30.56	13.08	74.83%

7	递延所得税资产	37.78	37.78	-	-
8	资产总计	13,292.15	13,920.45	628.30	4.73%
9	流动负债	8,747.88	8,747.88	-	-
10	非流动负债	180.00	-	-180.00	-100.00%
11	负债总计	8,927.88	8,747.88	-180.00	-2.02%
12	净资产（所有者权益）	4,364.27	5,172.57	808.30	18.52%

本次资产评估以公司设立时工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

九、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；（2）提取法定公积金 10%；（3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；（4）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

2、具体分配政策

（1）公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；

（2）股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

（3）公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

（4）公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（二）实际股利分配情况

公司最近二年没有进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十、可能影响公司持续经营的风险因素

公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点决定，特别提示投资者对公司以下可能出现的风险予以充分关注：

（一）市场竞争导致行业毛利率下降的风险

目前，国内从事肥料生产的企业数量众多，尤其是诸多规模较小及设备水平、技术能力、抗风险能力相对较差的企业，为获得一定市场份额而采取低价竞争策略。

长期来看，随着客户对产品质量要求的不断提升和下游产业向知名厂商的逐步整合，具有高质量水准和规模优势的肥料生产商竞争力优势将进一步凸显，其竞争力将主要表现在上下游资源整合的平台优势、大规模采购的价格优势、快速反应的服务优势、高良率控制的质量优势等方面，并藉此获得超出行业平均水平的毛利率，但从短期来看，公司仍然面临行业毛利率下降的风险。

应对措施：

公司高度重视产品质量，通过技术创新和营销创新，发挥品牌优势，加大产品售后服务，进一步提升公司的竞争力。一是加大研发投入，在强调自主研发的基础上，加强与其他科研院所的交流与合作，面向高端种植户和高附加值优质农产品种植需求，持续开发专、精、特、新的新型功能性肥料高端种植户和高附加值优质农产品种植需求。二是加强营销模式创新，以“互联网+活动式网络营销模式”为主要营销方式，批量调研、开发、培训、维护、巩固营销网络，形成稳固的“县级服务平台-乡镇级配送中心-村级服务网点”的营销网络体系。同时利用互联网技术，打造种肥联盟、药肥联盟、机肥联盟等新型渠道模式，跨界整合，建立纵横立体的营销网络。三是继续推行品牌战略，主要以目标客户传播及顾客关系传播为主，其主体内容是产品功能、客户利益、客户满意和生态环保使命。同时恰当地运用大众传播和公关宣传，引导社会的认同

和政府的关注和重视，以此增强企业的品牌影响力，为企业发展争取更多的政府支持、公众支持，获得更多的资源整合和扩张机会，最终把文胜品牌打造成中国新型功能性肥料领军品牌，取得品牌竞争优势。四是加强品质管理，强化产品质量控制，为客户提供放心、安全的产品。超前的质量设计是前提，先进的技术是基础，科学的管理是保障，监督检查是验证，粮食的增产、农民的增收是对产品质量最好的回报。推行品牌战略，公司未来将继续立足安徽的地域优势，稳步向周边省份以及华南、东北、西北扩张。

（二）技术失密和核心技术人员流失的风险

随着国家实施农业现代化战略，功能肥料行业技术升级和研发创新的要求越来越高。这就需要肥料行业不断加大投入，引进优秀人才，加强技术储备。

报告期内，公司研发投入分别为 499.36 万元、556.28 万元和 148.83 万元，占当期营业收入比例分别为 4.25%、4.13%和 2.69%。未来，如果公司研发投入不足，研发管理体系不完善，核心技术泄露，或者核心技术人员出现大量流失，将会大幅度削弱公司的竞争力。

应对措施：

公司自成立以来非常重视产品和技术的研发工作，在人员配备、组织架构及资金投入等方面为研发工作的顺利开展提供了充分保障。第一，公司的核心技术及制造工艺由整个技术研发团队掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员；公司建立了严密的保密制度，采取多种手段防止商业秘密的泄露。第二，公司采取多种措施吸引和留住人才，加大研发投入，配置全新设备，不断开发新产品、新工艺，并通过申请专利对研发成果进行保护。公司与安徽农业大学合作设立了教学实践基地、“产学研”合作基地、毕业生就业实训基地、大学生自主创业基地，致力于提升公司的研发水平和保障公司的人才储备。第三，公司与研发技术人员均签定了保密协议，并为其提供具有竞争力的薪酬和激励机制。这种将个人利益与公司未来发展紧密联系的做法有力保证了技术研发团队的稳定。

（三）资产抵押风险

截至 2015 年 5 月 31 日，公司账面价值为 1,600.00 万元的存货、2,213.39 万元的固定资产、741.65 万元的无形资产均被质押或抵押，用于开立银行承兑汇票或者向银行申请借款。报告期内，公司信用状况良好，未发生违约情形。

未来，如果公司无法按期支付银行承兑汇票敞口或者偿还银行借款，公司相关资产将存在被银行处置的风险。

应对措施：

公司制定了资金管理制度，严格按照合同约定按时支付银行借款本金和利息，未发生逾期支付等情形。同时，公司加大贷款催收力度，确保生产经营具有稳定的现金流。

公司通过《公司章程》的一般规定及《关联交易决策制度》的专项制度就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定，防止关联方占用资金的行为。

（四）销售区域相对集中的风险

公司主营业务突出，竞争优势明显，主营产品为新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料。公司业务主要集中在安徽及周边地区，客观上造成公司客户较为集中。报告期内，公司销售主要以安徽地区为主，安徽省内销售占营业收入比重分别为 93.76%、90.33%、86.22%。

未来，如果安徽省内市场需求下降，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：

公司未来将继续立足安徽的地域优势，稳步向周边省份以及华南、东北、西北扩张。文胜生物未来 3-5 年产品的主要销售区域规划为三个商圈：

第一商圈是以阜阳为核心 200 公里以内的核心商圈，约 100 个县范围，采取目标市场集中化营销战略，集中资源争夺和巩固在该区域细分市场的领先地位，通过不断扩大在区域细分市场的影响力，扩大市场占有率，使企业不仅由于拥有稳固的“后方根据地”而大大降低竞争风险和经营风险，而且有助于更深入地把握市场及客户，全面提升产品、技术、品牌、服务竞争力。

第二商圈是以阜阳外围 200-500 公里范围，主要在安徽其他地区和周边的浙江、江苏、河南、山东、湖北、江西六大省区为主的扩张商圈，通过媒体招商和会展招商进行“拾贝式”或“摘桃式”市场开发，持续培育新的区域市场，寻求区域性突破，再以此为根据地向周边区域辐射，不断提高该商圈的营业收入占比。

第三商圈是以东北（黑龙江）、西北（新疆）、华南（广西）为中心向外辐射的外围商圈。通过打造种肥联盟、药肥联盟、机肥联盟等新型渠道模式，跨界整合，建立纵横立体的营销网络。

公司根据市场布局战略规划相应加强了营销团队建设，营销中心下设土壤生态部和城市生态部：土壤生态部分管在全国市场下设八个销售大区，大区经理负责区域内的团队管理、市场开发和客户维护；城市生态部专门负责城市的庭院绿化和阳台养吧的市场开发。通过营销组织结构的搭建和营销团队的整合，来支撑公司未来的市场开发战略，以逐步扩大公司产品在全国市场的销量。报告期内，公司省外市场销售占比逐期增加，分别为 6.24%、9.67%、13.78%。

（五）生产经营受下游行业变动影响的风险

公司的主要产品为各类新型功能性肥料，主要应用于农业生产，公司生产经营受下游农业发展的影响较大。一是我国农业生产受天气影响较大，容易受到旱、涝、冰雹、霜冻等自然灾害及病虫害的影响；二是农业生产具有较强的季节性特征，会引起肥料产品供求关系的变化和 market 价格的波动。以上因素均会影响公司的生产经营。

应对措施：

公司建立了完善的售后服务体系，农化服务人员常年深入农业生产一线，发放技术资料，举办农业技术讲座，组织专家回访观摩会，现场指导农民科学施肥。同时进行采集土样、免费化验、确定配方，提供定制化产品，切实帮助农民增产增效。公司制定了科学合理的生产计划，在销售淡季给予经销商一定的优惠，以提高经销商和客户淡季采购的积极性。

（六）原材料价格波动的风险

公司主要从事新型功能性复混肥料(包括缓释型配方肥、土壤改良型配方肥)和新型功能性生物肥料的研发、生产、销售。报告期内, 公司营业收入分别为 11,761.71 万元、13,480.43 万元和 5,537.45 万元, 其中新型功能性复混肥料销售收入占比分别为 87.03%、88.18%和 83.49%。复混肥料价格主要受尿素、磷酸一铵、磷酸二铵、钾肥等原材料价格的影响。未来, 如果上述主要原材料市场出现不利变化, 价格大幅波动, 将会影响公司复混肥料产品的销售价格, 进而影响公司的盈利能力。

应对措施:

公司制定了《采购管理制度》, 对采购实施统一管理。供应部根据销售计划按需采购, 根据日常生产、销售合同、市场情况、原材料采购周期及库存安全量综合评判确定采购计划。为降低原材料价格波动带来的经营风险, 公司主要采取了以下措施: 一是进一步优化产品结构, 加大高利润率的新型功能性生物肥料的研发和销售力度, 以降低上游原材料的价格波动影响。二是直接与大宗原材料生产商建立战略合作关系, 签订年度供货协议, 以规避价格风险。三是及时了解行情信息, 对尿素、磷铵、钾肥等大宗材料采取预订、锁单及套期保值等措施, 并计划逐步导入采购招投标机制, 保障采购原料的价格基本稳定, 减少行情波动给公司带来的风险。四是采取供应链管理的方式, 以销定采, 提高库存周转率, 降低库存成本和库存风险。

（七）偿债能力下降风险

报告期内, 由于公司经营模式的特点导致资产负债率较高, 速动比率偏低。资产负债率分别为 77.92%、58.19%、67.17%, 流动比率分别为 0.84、0.93、0.93, 速动比率分别为 0.37、0.21、0.47。尽管公司生产经营稳健, 报告期内未发生逾期偿还银行借款和支付货款等情形, 但是如果未来公司经营模式发生重大变化, 导致资金周转出现短期困难, 将造成公司偿债能力降低。

应对措施:

公司通过不断研发新产品、优化产品结构等方式，向客户提供质量可靠的肥料产品，进一步提高公司产品知名度和美誉度，增强公司的持续经营能力和盈利能力，提升公司业绩。同时，引进战略投资者等新股东，降低资产负债率，增强公司偿债能力和抗风险能力。

（八）税收优惠政策变动风险

公司于2011年10月取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201134000393，有效期三年。公司2014年7月取得安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201434000275，自2014年7月起继续享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司2014年度、2015年度享受企业所得税15%的优惠税率。

未来，如果公司没有通过高新技术企业资格复审，公司将不再享受增值税、所得税的税收优惠政策，公司的经营业绩将受到影响。

应对措施：

公司将进一步优化产品结构，根据国家政策引导的方向，扩大新型功能性生物肥料的生产和销售，提升公司产品的核心竞争力。以筹建安徽省新型功能性肥料工程技术研究中心为契机，加大新产品的研发投入，引进具有一定实力的研发人才，通过多种方式和科研院所开展交流与合作，保障公司的研发实力和水平维持在较高水平。

（九）政府政策和政府补助变动风险

报告期内，公司列入营业外收入的政府补助分别为 122.50 万元、101.40 万元和 13.20 万元，分别占当期利润总额的 115.32%、14.56%和 4.53%。尽管公司主营业务突出，盈利能力逐年增强，但是如果未来政府支持农业的相关政策发生变化，对企业的政策扶持和资金支持减少，将在一定程度上影响公司的经营业绩。

应对措施：

公司始终关注国家产业政策对肥料行业的影响，致力于新型功能性复混肥料和新型功能性生物肥料的研发、生产、销售，主营业务突出。一方面，公司将进一步优化产品结构，提高毛利率高的产品的销售比重；另一方面，公司通过加强生产管理和成本费用控制，减少不必要的支出，提升主营业务利润率。

（十）实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为李文胜、赵琳丽夫妇，持有公司股权比例为 90.00%。公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，制定了包括《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》和《关联交易决策制度》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和少数股东的利益产生不利影响。

应对措施：

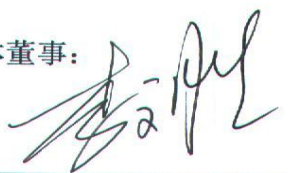
公司建立了较为完善的法人治理结构，5 名董事会成员有 3 名为外部董事；监事会成员 4 名，其中 2 名为职工代表监事。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策制度》等规章制度，对控股股东、实际控制人的行为进行了规范和约束。实际控制人李文胜、赵琳丽对避免同业竞争、防止关联方资金占用等情形均出具了承诺。

第五节 有关声明

全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、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。

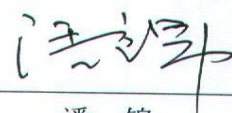
全体董事：



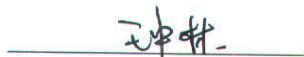
李文胜



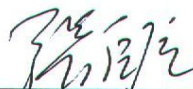
赵琳丽



潘 锦



王中林



张自立

全体监事：



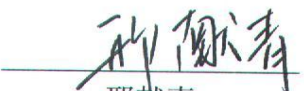
姚 瑞



徐恩静



赵国昌



邢献青

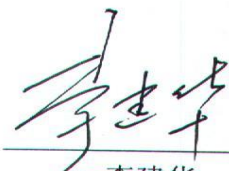
全体高级管理人员：



李文胜



赵琳丽



李建华

安徽省文胜生物工程股份有限公司

2015年8月31日

二、主办券商声明


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。

公司法定代表人：


张运勇

项目负责人：


谢云山

项目小组成员：


王健实


章 畅


李炯杰


罗广杰



2015年8月31日

三、律师事务所声明

律师事务所声明

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

经办律师：


祝传颂


李成龙

律师事务所负责人：



张晓健



四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师（签名）：


何晖


徐远

负责人（签名）：


杨剑涛


顾仁荣

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一五年八月三十日

资产评估机构声明

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

注册资产评估师:


戴世中


丁井余

资产评估机构负责人:


黄世新

中铭国际资产评估(北京)有限责任公司



2015年8月31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（草案）；
 - 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。
- （正文完）