

河北萌帮水溶肥料股份有限公司

MONBAND[®]

公开转让说明书
(修订稿)

推荐主办券商



西部证券股份有限公司

二〇一七年十二月

声 明

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

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本公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，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所决定，特提醒投资者应对下列重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

（一）市场竞争加剧风险

我国化肥行业产能过剩，市场竞争激烈，且化肥市场正处于转型期。目前水溶肥料处在新型肥料市场的前沿，价格较高，随着市场进入者的增加和水肥一体化在全国的发展，水溶肥料价格体系将发生变化，从高端高价肥料变成普通农户普遍使用的肥料。公司如果不能持续提升技术水平、降低生产成本、引进优秀人才、拓展优质客户、扩大业务规模、增强资本实力和抗风险能力、准确把握行业发展趋势和客户需求的变化，将对公司未来的销售和盈利造成一定的不利影响。

（二）汇率波动风险

2017年1-6月、2016年、2015年，公司产品外销收入占主营业务收入的比重分别为59.71%、63.67%、54.46%，汇兑损益分别为1,896,231.65元、-4,779,276.78元、-4,508,736.92元，占利润总额的比重分别为52.90%、-63.95%、-33.25%。公司的境外客户分布在巴西、南非、印度、埃及、意大利等多个国家，主要以美元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩，此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着境外销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

（三）气候变化以及经营业绩季节性波动风险

水溶肥料的主要使用人员为农业用户，农业与水溶肥料关联性很强。受农业生产规律制约，水溶肥料生产与销售必须与农作物生长季节及水溶肥料施用结合，行业具有较强的季节性。另外，由于我国目前农业生产现代化程度不高，容易受到干旱、洪涝、冰雹、霜冻等自然灾害和病虫害的影响，若农业生产发生大幅波动将对肥料行业造成影响。

（四）实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为郭兴龙、郭兴国、姚银娟，三人通过济泰投资、大河咨询直接或间接持有公司50%以上的股权。若实际控制人不当利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施不利影响，则可能损害公司及其他中小股东利益。

（五）应收账款金额较大、增长较快风险

公司2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日应收账款金额分别为

67,011,741.25元、62,357,357.71元和38,566,284.52元，应收账款金额逐年增长，各期末应收账款金额占总资产的比例分别为26.65%、29.20%和21.09%，报告期内公司加大国外市场开拓力度，延长了长期合作的国外客户账期，回收速度有所下降，2017年1-6月、2016年度和2015年度公司应收账款周转率逐年下降。如果由于客户延迟付款或拖欠货款导致公司不能按时收回款项，将会对公司造成一定的资金压力，给公司生产经营带来不利影响。

（六）税收优惠政策变化风险

公司高新技术企业2017年9月到期，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，公司已递交《高新技术企业认定申请书》申请高新技术企业复审。根据《高新技术企业认定管理办法》以及公司的研发投入、研发人员等情况，公司不能通过高新技术企业复审的风险较小，但仍存在高新技术企业资格不能续期的风险。如果公司高新技术企业资格未能通过复审，将存在无法享受15%的企业所得税税率优惠的风险。

（七）应付票据金额较大的风险

2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日，公司应付票据余额分别为72,454,437.84元、50,985,863.00元、64,243,088.00元，占资产总额的比例为28.82%、23.88%、35.12%，占负债总额的比例为39.44%、31.38%、46.73%，占比较大。为了使货款结算更加便利，公司采用票据方式进行结算，主要是基于正常的采购业务向供应商开具银行承兑汇票，不存在开具无真实交易背景票据的情况。未来，如果公司继续扩大票据结算的规模或是开具无真实交易背景票据进行融资，将对公司正常的经营造成一定程度上的不利影响。如果公司出现无法按时支付的情况，公司可能会因此而面临相关的商业纠纷。

目 录

| | |
|---|------------|
| 声 明 | 2 |
| 重大事项提示 | 3 |
| 目 录 | 5 |
| 释 义 | 7 |
| 第一节 基本情况 | 10 |
| 一、公司简介 | 10 |
| 二、股份挂牌情况 | 10 |
| 三、公司股东情况 | 12 |
| 四、公司设立以来股本变化及重大资产重组情况 | 20 |
| 五、公司子公司情况 | 27 |
| 六、公司董事、监事和高级管理人员情况 | 34 |
| 七、最近两年一期主要会计数据和财务指标 | 36 |
| 八、与本次挂牌相关的机构 | 37 |
| 第二节 公司业务 | 40 |
| 一、公司主营业务、主要产品及其用途 | 40 |
| 二、公司内部组织结构及业务流程 | 42 |
| 三、公司业务相关的关键资源要素 | 46 |
| 四、公司业务经营情况 | 65 |
| 五、公司的商业模式 | 74 |
| 六、公司所处的行业概况、市场规模及基本风险特征 | 79 |
| 七、公司未来发展规划 | 93 |
| 八、重要子公司业务情况 | 94 |
| 第三节 公司治理 | 100 |
| 一、公司最近两年治理机制的建立健全及运行情况 | 100 |
| 二、公司董事会关于公司治理机制的说明 | 102 |
| 三、公司及公司控股股东、实际控制人最近二年内存在的违法违规及受处罚情况 | 104 |
| 四、公司的独立性 | 105 |
| 五、同业竞争情况 | 106 |
| 六、最近两年控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金及公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况 | 110 |
| 七、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体措施 | 111 |
| 八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况 | 111 |
| 九、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因 | 115 |
| 第四节 公司财务 | 117 |
| 一、最近两年一期的财务报表和审计意见 | 117 |
| 二、财务报表的编制基础 | 140 |
| 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 | 168 |
| 四、关联交易 | 221 |
| 五、重要事项 | 235 |
| 六、资产评估情况 | 236 |
| 七、股利分配 | 236 |
| 八、控股子公司（纳入合并财务报表的其他企业）的情况 | 237 |
| 九、公司风险因素和自我评价 | 238 |
| 第五节 有关声明 | 242 |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 | 242 |
| 二、主办券商声明 | 243 |
| 三、律师事务所声明 | 244 |
| 四、会计师事务所声明 | 245 |
| 五、资产评估机构声明 | 246 |

| | |
|-----------------------------|------------|
| 第六节 附件 | 247 |
| 一、主办券商推荐报告 | 247 |
| 二、财务报表及审计报告 | 247 |
| 三、法律意见书 | 247 |
| 四、公司章程 | 247 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 | 247 |
| 六、其他与公开转让有关的主要文件 | 247 |

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

1、普通术语

| | | |
|----------------|---|---|
| 萌帮股份、股份公司、公司 | 指 | 河北萌帮水溶肥料股份有限公司 |
| 河北萌帮、萌帮有限、有限公司 | 指 | 河北萌帮水溶肥料有限公司 |
| 河北济泰 | 指 | 原河北济泰投资有限公司，后于2012年1月更名为“河北优士房地产开发有限公司” |
| 济泰投资 | 指 | 河北济泰投资有限公司，原河北泰兆投资有限公司 |
| 泰兆投资 | 指 | 河北泰兆投资有限公司 |
| 大河咨询 | 指 | 石家庄大河企业管理咨询中心（有限合伙） |
| 惠萌咨询 | 指 | 石家庄惠萌企业管理咨询中心（有限合伙） |
| 萌帮特种肥 | 指 | 萌帮特种肥料有限公司 |
| 泽润农业 | 指 | 石家庄市泽润农业科技开发有限公司 |
| 河北食品 | 指 | 河北省食品企业发展公司 |
| 萌帮环保 | 指 | 河北萌帮环保科技开发有限公司 |
| 大成萌帮 | 指 | 山东大成萌帮特种肥料有限公司 |
| 托布氏科技 | 指 | 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 |
| 大成化工 | 指 | 山东大成生物化工有限公司 |
| 国勋化工 | 指 | 河北国勋化工有限公司 |
| 济泰农业 | 指 | 河北济泰农业服务有限公司 |
| 纽康恩食品 | 指 | 河北纽康恩食品有限公司 |
| 康利药业 | 指 | 河北康利动物药业有限公司 |
| 伊萌检测 | 指 | 伊萌检测技术服务有限公司 |
| 蒸渡餐饮 | 指 | 石家庄蒸渡餐饮企业管理有限公司 |
| 香港一禾 | 指 | 香港一禾国际农化有限公司 |
| 控股股东 | 指 | 河北济泰投资有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 郭兴国、郭兴龙、姚银娟 |
| 公司章程 | 指 | 股份公司2017年第二次临时股东大会批准的公司章程 |
| 股东会 | 指 | 河北萌帮水溶肥料有限公司股东会 |
| 股东大会 | 指 | 河北萌帮水溶肥料股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 河北萌帮水溶肥料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 河北萌帮水溶肥料股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 河北萌帮水溶肥料股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |

| | | |
|------------------|---|--|
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、西部证券 | 指 | 西部证券股份有限公司 |
| 瑞华、会计师 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 上海锦天城、律师 | 指 | 上海锦天城律师事务所 |
| 开元资产 | 指 | 开元资产评估有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过修订，于2014年3月1日起施行的《中华人民共和国公司法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）（2013年12月30日修改）》 |
| 《公司登记管理条例》 | 指 | 《中华人民共和国公司登记管理条例（2016年修正）》 |
| 公开转让说明书/本公开转让说明书 | 指 | 河北萌帮水溶肥料股份有限公司公开转让说明书 |
| 报告期 | 指 | 2017年1-6月、2016年度、2015年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 中信保 | 指 | 中国出口信用保险有限公司 |

2、专业术语

| | | |
|------|---|---|
| 水溶肥料 | 指 | Water Soluble Fertilizer, 简称WSF, 是一种可以完全溶于水的多元复合肥料, 它能迅速地溶解于水中, 更容易被作物吸收, 而且其吸收利用率相对较高, 更为关键的是它可以应用于喷滴灌等设施农业, 实现水肥一体化, 达到省水省肥省工的效能。 |
| 螯合态 | 指 | 形成螯合物的状态, 具体是指螯合物中化学键的状态。 |
| 坐果率 | 指 | 果树上结果数占开花总数的百分率。 |
| PMC | 指 | Production Material Control, 对生产的计划与生产进度, 以及物料的计划、跟踪、收发、存储、使用等各方面的监督与管理与呆滞料的预防处理工作。 |
| OEM | 指 | OEM生产, 也称为定点生产, 俗称代工（生产）, 基本含义为品牌生产者不直接生产产品, 而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品, 控制销售渠道。 |
| 脐腐病 | 指 | 又称蒂腐病, 常见于番茄、辣椒, 是一种非侵染性的生理病害, 发生在落花部位的周围, 果实顶部（脐部）呈水浸状, 病部暗绿色或深灰色, 随病情发展很快变为暗褐色, 果肉失水, 顶部凹陷, 一般不腐烂, 空气潮湿时病果常被某些真菌所腐生。 |
| 小叶簇生 | 指 | 果树缺锌时早春发芽晚, 新梢节间极短, 从基部向顶端逐渐落叶, 叶片狭小、质脆、小叶簇生, 俗称“小叶病”, 不易坐果, 果实小而畸形。 |
| 膨果期 | 指 | 果实膨大期, 坐果后, 果粒近黄豆大小时, 生长迅速加快期, 称果实膨大期。 |
| 腐植酸 | 指 | 动植物遗骸, 主要是植物的遗骸, 经过微生物的分解和转化, 以及地球化学的一系列过程造成和积累起来的一类有机物质, 广泛应用于农、林、牧、石油、化工、建材、医药卫生、环保等各个领域。 |
| 反应釜 | 指 | 有物理或化学反应的不锈钢容器, 根据不同的工艺条件需求进行容器的结构设计及参数配置, 设计条件、过程、检验及制造、验收需依据相关技术标准, 以实现工艺要求的加热、蒸发、冷却及低高速的混配反应功能。 |

| | | |
|------|---|---|
| 助剂 | 指 | 在工业生产中，为改善生产过程、提高产品质量和产量，或者为赋予产品某种特有的应用性能所添加的辅助化学品。又称添加剂。 |
| 软水 | 指 | 不含或含较少可溶性钙、镁化合物的水。 |
| 理化性质 | 指 | 物理性质和化学性质，物理性质包括熔沸点，常温下的状态，颜色，化学性质包括酸碱度。 |
| 展着性 | 指 | 化肥在作物茎叶上的分散快慢、均匀情况。 |

第一节 基本情况

一、公司简介

公司中文名称：河北萌帮水溶肥料股份有限公司

公司英文名称：Hebei Monband Water Soluble Fertilizer Co.,Ltd.

注册资本：3,798 万元

法定代表人：郭兴龙

有限公司成立日期：2009 年 5 月 31 日

整体变更股份公司日期：2017 年 9 月 29 日

住所：赵县新寨店工业园区皇冠路 68 号

办公地址：赵县新寨店工业园区皇冠路 68 号

邮编：051530

电话：0311-85941050

传真：0311-85941050

电子邮箱：wuguangli@jitainy.com

董事会秘书、信息披露负责人：吴广利

主营业务：水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产、销售。

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“化学原料和化学制品制造业（C26）”；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“其他肥料制造（C2629）”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“其他肥料制造（C2629）”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“化肥与农用药剂（11101012）”。

经营范围：水溶性肥料、掺混肥料、有机肥料生产、加工、销售；土壤调理剂的生产、销售；化肥分装；化肥、化工产品（危险化学品除外）销售及进出口业务；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）

统一社会信用代码号：91130133689283812F

二、股份挂牌情况

（一）股份挂牌基本情况

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

股票总量：37,980,000 股

挂牌日期：【】

交易方式：协议转让方式

（二）股东所持股份的限售情况

1、相关法律、法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日一年内不得转让。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公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其持有的公司股份。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公司的股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》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。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十八条“发起人持有的公司股份，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。”

除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东除遵守上述法律、法规及规范性文件对股份转让的限制性安排外，无其他锁定股份的承诺。

3、股东所持股份的限售安排

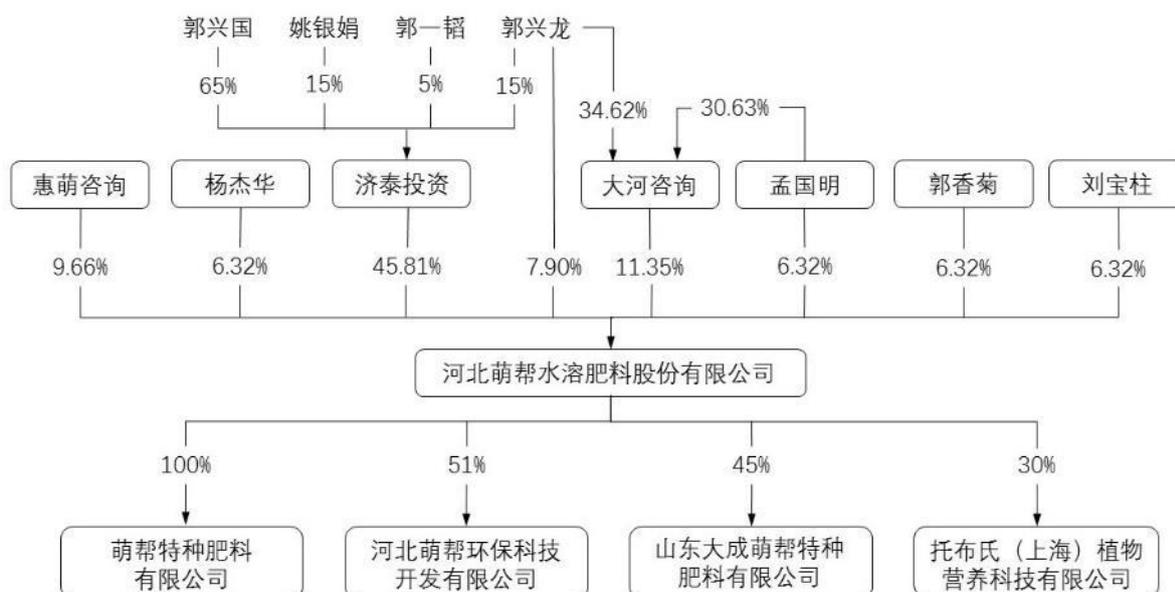
公司本次挂牌后的流通股份如下：

| 序号 | 股东名称 | 职务 | 受限原因 | 持股比例 (%) | 股份数量 (股) | 是否存在质押或冻结 | 挂牌时可流通股份数量 (股) |
|----|----------------------|---------|------|----------|------------|-----------|----------------|
| 1 | 河北济泰投资有限公司 | - | 发起人 | 45.81 | 17,400,000 | 否 | 0 |
| 2 | 石家庄大河企业管理咨询中心 (有限合伙) | - | 发起人 | 11.35 | 4,310,345 | 否 | 0 |
| 3 | 石家庄惠萌企业管理咨询中心 (有限合伙) | - | 发起人 | 9.66 | 3,669,655 | 否 | 0 |
| 4 | 郭兴龙 | 董事长、总经理 | 发起人 | 7.90 | 3,000,000 | 否 | 0 |
| 5 | 孟国明 | 董事、副总经理 | 发起人 | 6.32 | 2,400,000 | 否 | 0 |
| 6 | 杨杰华 | 监事 | 发起人 | 6.32 | 2,400,000 | 否 | 0 |
| 7 | 郭香菊 | 董事 | 发起人 | 6.32 | 2,400,000 | 否 | 0 |
| 8 | 刘宝柱 | - | 发起人 | 6.32 | 2,400,000 | 否 | 0 |
| 合计 | | - | - | 100.00 | 37,980,000 | - | 0 |

三、公司股东情况

(一) 股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下图所示：



(二) 控股股东及实际控制人基本情况

1、控股股东与实际控制人

(1) 控股股东的基本情况：

截至本公开转让说明书签署之日，济泰投资直接持有公司 17,400,000 股股份，占公司本次挂牌前总股本的 45.81%，根据《公司法》第二百一十六条“（二）控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有的股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”之规定，可以认定济泰投资为公司的控股股东。

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 河北济泰投资有限公司 |
| 法定代表人 | 郭兴国 |
| 类型 | 有限责任公司 |
| 注册资本 | 7,100 万元 |
| 住所 | 河北省石家庄市桥西区中华南大街 323 号 |
| 成立日期 | 2011 年 8 月 17 日 |
| 统一社会信用代码 | 911301005809689738 |
| 营业期限 | 2011 年 8 月 17 日至 2031 年 8 月 16 日 |
| 经营范围 | 对农业、房地产业、食品制造业、化工制造业、商业、交通运输与仓储业的投资、投资管理、投资咨询。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其他部门审批的事项，待批准后，方可经营） |

截至本公开转让说明书签署之日，济泰投资的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|---------|----------------------|---------------|------|
| 1 | 郭兴国 | 46,150,000.00 | 65.00 | 货币 |
| 2 | 姚银娟 | 10,650,000.00 | 15.00 | 货币 |
| 3 | 郭兴龙 | 10,650,000.00 | 15.00 | 货币 |
| 4 | 郭一韬 | 3,550,000.00 | 5.00 | 货币 |
| 合计 | | 71,000,000.00 | 100.00 | - |

(2) 共同实际控制人的基本情况：

济泰投资股东郭兴国与姚银娟系夫妻关系，郭兴国与郭兴龙系兄弟关系。郭兴龙、郭兴国和姚银娟自公司设立至今一直担任公司的董事，且郭兴龙一直为公司董事长兼总经理。2017 年 9 月 20 日，为保证经营的一致性和公司控制权的稳定性，上述三人签署《一致行动协议》，根据该协议，郭兴国、郭兴龙、姚银娟在董事会或通过济泰投资在股东大会上提案及表决时保持一致行动。三人通过济泰投资、大河咨询直接或间接持有公司 21,022,263 股股份，占公司本次挂牌前总股本的 55.35%。根据《公司法》第二百

一十六条“(三)实际控制人,是指虽不是公司的股东,但通过投资关系、协议或者其他安排,能够实际支配公司行为的人。”之规定,可以认定郭兴国、郭兴龙、姚银娟为公司的共同实际控制人。

郭兴国,男,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,1964年6月出生,本科学历。1989年8月至1990年12月就职于石家庄市饲料公司;1991年1月至1995年2月任石家庄市粮食局办公室秘书;1995年3月至今历任济泰农业董事长、执行董事兼总经理;2009年4月至2012年5月任河北济泰执行董事;2011年1月至今任纽康恩食品董事长;2011年8月至今任济泰投资执行董事;2015年12月至今任大成化工监事;2015年12月至今任伊萌检测董事;2009年5月至2017年9月任有限公司董事;2017年9月至今任公司董事。

郭兴龙,男,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,1968年9月出生,本科学历。1992年8月至1993年9月就职于河北省运动保健饮料食品厂;1993年9月至2004年4月就职于石家庄市长安粮油食品公司;2004年4月至今历任济泰农业财务主管、总经理、监事;2009年4月至2012年5月任河北济泰监事;2011年1月至今兼任纽康恩食品董事;2011年8月至今兼任济泰投资监事;2012年11月至今兼任国勋化工监事;2015年10月至今兼任大成萌帮副董事长;2015年10月至今兼任萌帮特种肥执行董事;2015年12月至今兼任伊萌检测董事长;2015年12月至今兼任大成化工董事;2017年5月至今兼任萌帮环保董事长;2009年5月至2017年9月任有限公司董事长、总经理,2017年9月至今任公司董事长、总经理。

姚银娟,女,汉族,中国国籍,无境外永久居留权,1967年3月出生,本科学历。1989年11月至2011年9月就职于石家庄农林科学研究院;2011年1月至今任纽康恩食品监事;2011年9月至2016年2月任河北野田农用化学有限公司总经理;2012年11月至今任国勋化工执行董事;2015年12月至今任伊萌检测董事;2016年3月至今历任大成化工总经理、董事长;2009年5月至2017年9月任有限公司董事;2017年9月至今任公司董事。

2、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

报告期初至2017年6月,济泰投资持有公司58%的股权,2017年6月至今,济泰投资持有公司45.81%的股权,最近两年内控股股东未发生变化。

报告期初至2017年9月,郭兴国、姚银娟、郭兴龙均为控股股东济泰投资的股东,且郭兴国持有济泰投资多数表决权比例,郭兴国与姚银娟为夫妻关系,郭兴国与郭兴龙为兄弟关系,上述三人在济泰投资及其所投资的企业中各有分工,郭兴国主要负责济泰投资和纽康恩食品的管理,姚银娟主要负责大成化工的管理,郭兴龙主要负责萌帮股份

的经营管理。郭兴龙为公司董事长兼总经理，郭兴国与姚银娟始终担任公司董事，报告期内上述三人合计直接和间接持有公司的股权比例均在50%以上，在有限公司阶段董事会中占多数席位，鉴于上述三人的近亲属关系，且在公司历次董事会和股东会均保持一致行动，对公司的发展战略、经营决策、人事任免等重大事宜起决定性作用，因此认定公司实际控制人为郭兴国、姚银娟、郭兴龙。

2017年9月20日，上述三人为保证经营的一致性和公司控制权的稳定性签署《一致行动协议》，实际控制人仍为郭兴国、姚银娟、郭兴龙，未发生变化。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

| 序号 | 股东名称 | 持有数量（股） | 持股比例（%） | 股东性质 | 质押情况 | 在公司任职 |
|----|------|-------------------|---------------|---------|------|---------|
| 1 | 济泰投资 | 17,400,000 | 45.81 | 境内非国有法人 | 无 | - |
| 2 | 大河咨询 | 4,310,345 | 11.35 | 合伙企业 | 无 | - |
| 3 | 惠萌咨询 | 3,669,655 | 9.66 | 合伙企业 | 无 | - |
| 4 | 郭兴龙 | 3,000,000 | 7.90 | 境内自然人 | 无 | 董事长、总经理 |
| 5 | 孟国明 | 2,400,000 | 6.32 | 境内自然人 | 无 | 董事、副总经理 |
| 6 | 杨杰华 | 2,400,000 | 6.32 | 境内自然人 | 无 | 监事 |
| 7 | 郭香菊 | 2,400,000 | 6.32 | 境内自然人 | 无 | 董事 |
| 8 | 刘宝柱 | 2,400,000 | 6.32 | 境内自然人 | 无 | - |
| 合计 | | 37,980,000 | 100.00 | - | - | - |

1、济泰投资，基本情况详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、大河咨询

| | |
|----------|------------------------------------|
| 公司名称 | 石家庄大河企业管理咨询中心（有限合伙） |
| 执行事务合伙人 | 孟国明 |
| 类型 | 有限合伙企业 |
| 主要经营场所 | 河北省石家庄市裕华区体育南大街363号世纪华茂A座28层2813室 |
| 成立日期 | 2017年4月17日 |
| 统一社会信用代码 | 91130108MA08EE7DXP |
| 营业期限 | 2017年4月17日至2037年4月16日 |
| 经营范围 | 企业管理咨询（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） |

截至本公开转让说明书签署之日，大河咨询的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人类型 | 合伙人姓名 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|-------|-------|----------|---------|------|
|----|-------|-------|----------|---------|------|

| | | | | | |
|----|-------|-----|--------|--------|----|
| 1 | 普通合伙人 | 孟国明 | 230.00 | 30.626 | 货币 |
| 2 | 普通合伙人 | 王凤娟 | 50.00 | 6.658 | 货币 |
| 3 | 有限合伙人 | 郭兴龙 | 260.00 | 34.621 | 货币 |
| 4 | 有限合伙人 | 王建良 | 50.00 | 6.658 | 货币 |
| 5 | 有限合伙人 | 张孟强 | 20.00 | 2.663 | 货币 |
| 6 | 有限合伙人 | 于海阔 | 20.00 | 2.663 | 货币 |
| 7 | 有限合伙人 | 李克强 | 10.00 | 1.332 | 货币 |
| 8 | 有限合伙人 | 宋肖景 | 10.00 | 1.332 | 货币 |
| 9 | 有限合伙人 | 高志山 | 7.00 | 0.933 | 货币 |
| 10 | 有限合伙人 | 史敏 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 11 | 有限合伙人 | 齐乐乐 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 12 | 有限合伙人 | 冯娅娅 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 13 | 有限合伙人 | 高文娇 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 14 | 有限合伙人 | 张琳琳 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 15 | 有限合伙人 | 魏景魁 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 16 | 有限合伙人 | 周军 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 17 | 有限合伙人 | 郑志光 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 18 | 有限合伙人 | 刘晓津 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 19 | 有限合伙人 | 李艳洁 | 5.00 | 0.666 | 货币 |
| 20 | 有限合伙人 | 王国钟 | 4.00 | 0.533 | 货币 |
| 21 | 有限合伙人 | 段颖超 | 4.00 | 0.533 | 货币 |
| 22 | 有限合伙人 | 何钰超 | 3.00 | 0.399 | 货币 |
| 23 | 有限合伙人 | 李永强 | 3.00 | 0.399 | 货币 |
| 24 | 有限合伙人 | 林海云 | 3.00 | 0.399 | 货币 |
| 25 | 有限合伙人 | 马维保 | 3.00 | 0.399 | 货币 |
| 26 | 有限合伙人 | 宋娜 | 3.00 | 0.399 | 货币 |
| 27 | 有限合伙人 | 李剑 | 3.00 | 0.399 | 货币 |
| 28 | 有限合伙人 | 赵亚玲 | 3.00 | 0.399 | 货币 |
| 29 | 有限合伙人 | 王占甲 | 2.00 | 0.266 | 货币 |
| 30 | 有限合伙人 | 宁芳芳 | 2.00 | 0.266 | 货币 |
| 31 | 有限合伙人 | 陈亚彬 | 2.00 | 0.266 | 货币 |
| 32 | 有限合伙人 | 单鹏 | 2.00 | 0.266 | 货币 |
| 33 | 有限合伙人 | 刘银刚 | 2.00 | 0.266 | 货币 |

| | | | | | |
|----|-------|-----|--------|---------|----|
| 34 | 有限合伙人 | 聂金龙 | 2.00 | 0.266 | 货币 |
| 35 | 有限合伙人 | 田群 | 1.00 | 0.133 | 货币 |
| 36 | 有限合伙人 | 郑龙跃 | 1.00 | 0.133 | 货币 |
| 37 | 有限合伙人 | 贾明浩 | 1.00 | 0.133 | 货币 |
| 合计 | | | 751.00 | 100.000 | - |

3、惠萌咨询

| | |
|----------|------------------------------------|
| 公司名称 | 石家庄惠萌企业管理咨询中心（有限合伙） |
| 执行事务合伙人 | 吴广利 |
| 类型 | 有限合伙企业 |
| 主要经营场所 | 河北省石家庄市裕华区体育南大街363号世纪华茂A座2813室 |
| 成立日期 | 2017年4月17日 |
| 统一社会信用代码 | 91130108MA08ECLH60 |
| 营业期限 | 2017年4月17日至2037年4月16日 |
| 经营范围 | 企业管理咨询（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） |

截至本公开转让说明书签署之日，惠萌咨询的合伙人情况如下：

| 序号 | 合伙人类型 | 合伙人姓名 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|-------|-------|----------|---------|------|
| 1 | 普通合伙人 | 吴广利 | 170.00 | 26.604 | 货币 |
| 2 | 普通合伙人 | 韩丽芳 | 30.00 | 4.695 | 货币 |
| 3 | 有限合伙人 | 任康兵 | 60.00 | 9.390 | 货币 |
| 4 | 有限合伙人 | 吴晗 | 50.00 | 7.825 | 货币 |
| 5 | 有限合伙人 | 曹赛 | 40.00 | 6.260 | 货币 |
| 6 | 有限合伙人 | 贾建英 | 37.00 | 5.790 | 货币 |
| 7 | 有限合伙人 | 郭兴利 | 27.00 | 4.225 | 货币 |
| 8 | 有限合伙人 | 杨伟 | 20.00 | 3.130 | 货币 |
| 9 | 有限合伙人 | 宋雪朋 | 20.00 | 3.130 | 货币 |
| 10 | 有限合伙人 | 李婵 | 20.00 | 3.130 | 货币 |
| 11 | 有限合伙人 | 张立峰 | 20.00 | 3.130 | 货币 |
| 12 | 有限合伙人 | 田帅 | 15.00 | 2.348 | 货币 |
| 13 | 有限合伙人 | 安力伟 | 15.00 | 2.348 | 货币 |
| 14 | 有限合伙人 | 王学虎 | 10.00 | 1.566 | 货币 |
| 15 | 有限合伙人 | 李飞 | 6.00 | 0.940 | 货币 |
| 16 | 有限合伙人 | 卜朝远 | 5.00 | 0.782 | 货币 |

| | | | | | |
|-----------|-------|-----|---------------|----------------|----|
| 17 | 有限合伙人 | 郭兴成 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 18 | 有限合伙人 | 李凯 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 19 | 有限合伙人 | 张红 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 20 | 有限合伙人 | 秦晓宇 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 21 | 有限合伙人 | 巴翠欣 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 22 | 有限合伙人 | 崔满楼 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 23 | 有限合伙人 | 赵立锋 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 24 | 有限合伙人 | 王玉娟 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 25 | 有限合伙人 | 侯艳培 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 26 | 有限合伙人 | 王丽静 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 27 | 有限合伙人 | 金会然 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 28 | 有限合伙人 | 张聪玲 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 29 | 有限合伙人 | 赵志平 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 30 | 有限合伙人 | 王云飞 | 5.00 | 0.782 | 货币 |
| 31 | 有限合伙人 | 孟红心 | 4.00 | 0.627 | 货币 |
| 32 | 有限合伙人 | 邢兴杰 | 4.00 | 0.627 | 货币 |
| 33 | 有限合伙人 | 张晓丽 | 2.00 | 0.313 | 货币 |
| 34 | 有限合伙人 | 吕辉娟 | 2.00 | 0.313 | 货币 |
| 35 | 有限合伙人 | 岳红娜 | 2.00 | 0.313 | 货币 |
| 36 | 有限合伙人 | 吕青 | 2.00 | 0.313 | 货币 |
| 37 | 有限合伙人 | 王永士 | 2.00 | 0.313 | 货币 |
| 38 | 有限合伙人 | 张洪宁 | 2.00 | 0.313 | 货币 |
| 39 | 有限合伙人 | 张丽 | 2.00 | 0.313 | 货币 |
| 40 | 有限合伙人 | 李伟杰 | 1.00 | 0.157 | 货币 |
| 41 | 有限合伙人 | 尹聪伟 | 1.00 | 0.157 | 货币 |
| 合计 | | | 639.00 | 100.000 | - |

4、郭兴龙，基本情况详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“(二) 控股股东及实际控制人基本情况”。

5、孟国明，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，本科学历。1995年7月至2000年10月就职于河北省食品企业发展公司；2000年10月至2009年5月任泽润农业总经理；2009年5月至2017年9月任有限公司董事、副总经理；2015年10月至今任萌帮特种肥监事；2017年4月至今任大河咨询执行事务合伙人；2017年5月至今任萌帮环保董事；2017年9月至今任公司董事、副总经理。

6、杨杰华，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，本科学历。1994年10月至2005年7月任河北省第四建筑工程公司第一分公司财务科长；2005年10月至今任河北华灵农药有限公司副总经理；2009年7月至2017年9月任有限公司监事；2017年9月至今任公司监事。

7、郭香菊，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1959年10月出生，本科学历，高级教师，副教授职称。1983年9月至2014年10月任河北科技大学教师，2014年11月退休；2017年9月至今任公司董事。

8、刘宝柱，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963年9月出生，身份证号码为130403196309****，住址为河北省石家庄市裕华区****号。

上述自然人股东均具有完全民事行为能力 and 完全民事行为能力，均在中国境内有住所，未从事有关法律、法规、规范性法律文件及《公司章程》规定的禁止担任公司股东的职业，且不存在担任有关法律、法规、规范性法律文件及《公司章程》规定的禁止担任公司股东的党政领导职务之情形。

济泰投资系郭兴国、郭兴龙、姚银娟和郭一韬以自有资金进行对外投资的企业，是合法有效存续的有限公司，不属于“非公开方式向合格投资者募集资金设立”，亦不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所定义的“私募基金”，无需向中国证券业协会履行私募投资基金管理人或私募投资基金登记备案程序。

大河咨询、惠萌咨询是根据我国现行《合伙企业法》等法律、法规、规章及规范性文件的规定而依法设立并合法有效存续的有限合伙企业，为公司员工持股平台，不涉及对外募集资金及对外开展投资活动，不属于《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规规定的私募基金，无需向中国证券业协会备案。

股东济泰投资、大河咨询、惠萌咨询为依据中国法律设立并合法存续的合伙企业或有限责任公司，均具备成为公司股东的主体资格。

（四）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

（五）公司股东及其关联关系情况

股东郭兴龙系股东济泰投资的监事并持有济泰投资15%的股权，还持有大河咨询34.62%的合伙份额；股东孟国明系股东大河咨询的执行事务合伙人并持有大河咨询

30.63%的合伙份额。

除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

四、公司设立以来股本变化及重大资产重组情况

（一）有限公司的设立与历次变更

1、有限公司的设立

2009年5月31日，河北济泰投资有限公司和自然人张建红、孟国明、李月华、郭香菊、刘宝柱共同出资设立河北萌帮水溶肥料有限公司，注册资金为500万元，均为货币出资。其中河北济泰出资290万元，张建红出资50万元，孟国明出资40万元，李月华出资40万元，郭香菊出资40万元，刘宝柱出资40万元。

2009年5月25日，河北鸿翔会计师事务所有限责任公司出具冀鸿翔设字（2009）第1017号的验资报告，验资确认已收到各股东缴纳的注册资本合计人民币500万元。

2009年5月31日，鹿泉市工商行政管理局核准了有限公司的设立登记申请，核发注册号为130185000011370的《企业法人营业执照》，住所为鹿泉市铜冶工业区；法定代表人为郭兴龙；经营范围为肥料经营。

有限公司设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|---------------|---------------|---------------|------|
| 1 | 河北济泰 | 290.00 | 290.00 | 58.00 | 货币 |
| 2 | 张建红 | 50.00 | 50.00 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 孟国明 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 4 | 李月华 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 5 | 郭香菊 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 6 | 刘宝柱 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 合计 | | 500.00 | 500.00 | 100.00 | - |

2、有限公司第一次股权转让

2009年7月15日，由于李月华个人原因，其与杨杰华签署《股权转让协议书》，根据该协议书，李月华将其持有的有限公司40万元出资额以人民币40万元转让给杨杰华。

2009年7月16日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议同意，李月华将其持有有限公司40万元出资额以人民币40万元转让给杨杰华，并通过章程修正案。

2009年7月17日，鹿泉市工商行政管理局核发了注册号为130185000011370的《企业法人营业执照》。本次变更后有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 河北济泰 | 290.00 | 290.00 | 58.00 | 货币 |
| 2 | 张建红 | 50.00 | 50.00 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 孟国明 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 4 | 杨杰华 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 5 | 郭香菊 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 6 | 刘宝柱 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 合计 | | 500.00 | 500.00 | 100.00 | - |

3、有限公司第二次股权转让

2011年8月25日，由于河北济泰投资有限公司进行企业资源整合，决议将持有河北萌帮的出资额按1元/出资额的价格转让给河北泰兆投资有限公司。

2011年8月25日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议同意，河北济泰投资有限公司将其持有公司290万元出资额以人民币290万元转让给河北泰兆投资有限公司，并通过章程修正案。同日，河北济泰与泰兆投资签署《股权转让合同》。

2011年9月5日，鹿泉市工商行政管理局核发了注册号为130185000011370的《企业法人营业执照》。本次变更后有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 泰兆投资 | 290.00 | 290.00 | 58.00 | 货币 |
| 2 | 张建红 | 50.00 | 50.00 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 孟国明 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 4 | 杨杰华 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 5 | 郭香菊 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 6 | 刘宝柱 | 40.00 | 40.00 | 8.00 | 货币 |
| 合计 | | 500.00 | 500.00 | 100.00 | - |

注：2009年，郭兴国、郭兴龙、姚银娟共同出资2,000万元设立河北济泰投资有限公司，其中：郭兴国出资1,400万元、郭兴龙出资300万元、姚银娟出资300万元；经营范围为：对农业、房地产业、食品制造业、化工制造业、交通运输和仓储业的投资和咨询。河北济泰系郭兴国家族对外投资的平台，对外投资主要持有河北萌帮、纽康恩食品、野田农化等企业股权，且在2009年取得一宗国有土地使用权用于房地产开发。2011年，由于河北济泰投资有限公司经营方向调整，郭兴国等拟将河北济泰予以转让。

2011年8月17日，郭兴国、郭兴龙、姚银娟共同出资2,100万元新设河北泰兆投资有限公司用于承接河北济泰的对外投资，其中：郭兴国出资1,470万元、郭兴龙出资315万元、姚银娟出资315万元；经营范围为：对农业、房地产业、食品制造业、化工制造业、商业、交通运输和仓储业的投资、投

资管理、投资咨询。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其他部门审批的事项，待批准后，方可经营。）此后，河北济泰将名下子公司（包括河北萌帮）股权全部转让给河北泰兆投资有限公司。

2012年1月4日，河北济泰投资有限公司名称变更为河北优士房地产开发有限公司。

2012年5月2日，郭兴国将其持有河北优士房地产开发有限公司的70%股权按1元/出资额的价格，转让给蔡瑞凤（640万元）、王志红（480万元）、王雪琳（280万元）；郭兴龙将其持有河北优士房地产开发有限公司的15%股权按1元/出资额的价格，转让给蔡瑞凤（300万元）；姚银娟将其持有河北优士房地产开发有限公司的15%股权按1元/出资额的价格，转让给蔡瑞凤（300万元）。自此，郭兴国、郭兴龙和姚银娟退出河北优士房地产开发有限公司。

2014年3月，河北泰兆投资有限公司更名为河北济泰投资有限公司。

4、有限公司第一次增资

2012年10月17日，有限公司召开股东会，审议同意有限公司注册资本增加至1,000万元。其中，每1元新增注册资本的认缴价格为人民币1元，新增注册资本系全体股东按持股比例增资。

2012年10月29日，河北中勤万信会计师事务所出具了冀中信变验字（2012）第4011号《验资报告》，验证截至2012年10月29日止，有限公司收到股东缴纳的新增注册资本500万元，其中泰兆投资出资290万元、张建红出资50万元、孟国明出资40万元、杨杰华出资40万元、郭香菊出资40万元、刘宝柱出资40万元，均以货币出资。

2012年11月7日，赵县工商行政管理局核发了注册号为130185000011370的《企业法人营业执照》。此次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 泰兆投资 | 580.00 | 580.00 | 58.00 | 货币 |
| 2 | 张建红 | 100.00 | 100.00 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 孟国明 | 80.00 | 80.00 | 8.00 | 货币 |
| 4 | 杨杰华 | 80.00 | 80.00 | 8.00 | 货币 |
| 5 | 郭香菊 | 80.00 | 80.00 | 8.00 | 货币 |
| 6 | 刘宝柱 | 80.00 | 80.00 | 8.00 | 货币 |
| 合计 | | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | - |

5、有限公司第二次增资

2013年10月25日，有限公司召开股东会，审议同意有限公司注册资本增加至2,200万元。其中，每1元新增注册资本的认缴价格为人民币1元，新增注册资本系全体股东按持股比例增资。

2013年10月31日，河北中勤万信会计师事务所出具了冀中信变验字（2013）第4020号《验资报告》，验证截至2013年10月30日止，有限公司收到股东缴纳的新增注册资本1,200万元，其中泰兆投资出资696万元，张建红出资120万元，孟国明出资96万元，杨杰华出资96万元，郭香菊出资96万元，刘宝柱出资96万元，均以货币出资。

2013年11月1日，赵县工商行政管理局核发了注册号为130185000011370的《企业法人营业执照》。此次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 泰兆投资 | 1,276.00 | 1,276.00 | 58.00 | 货币 |
| 2 | 张建红 | 220.00 | 220.00 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 孟国明 | 176.00 | 176.00 | 8.00 | 货币 |
| 4 | 杨杰华 | 176.00 | 176.00 | 8.00 | 货币 |
| 5 | 郭香菊 | 176.00 | 176.00 | 8.00 | 货币 |
| 6 | 刘宝柱 | 176.00 | 176.00 | 8.00 | 货币 |
| 合计 | | 2,200.00 | 2,200.00 | 100.00 | - |

6、有限公司第一次股东名称变更

2014年4月13日，河北泰兆投资有限公司将名称变更为河北济泰投资有限公司。2014年4月13日，有限公司召开股东会讨论并通过了公司章程修正案，对公司章程中股东名称进行了修改。

2014年4月21日，赵县工商行政管理局核发了注册号为130185000011370的《企业法人营业执照》。本次变更后有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 济泰投资 | 1,276.00 | 1,276.00 | 58.00 | 货币 |
| 2 | 张建红 | 220.00 | 220.00 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 孟国明 | 176.00 | 176.00 | 8.00 | 货币 |
| 4 | 杨杰华 | 176.00 | 176.00 | 8.00 | 货币 |
| 5 | 郭香菊 | 176.00 | 176.00 | 8.00 | 货币 |
| 6 | 刘宝柱 | 176.00 | 176.00 | 8.00 | 货币 |
| 合计 | | 2,200.00 | 2,200.00 | 100.00 | - |

7、有限公司第三次增资

2014年4月25日，有限公司召开股东会审议同意有限公司注册资本增加至3,000万元。其中，每1元新增注册资本的认缴价格为人民币1元，济泰投资出资464万元，张建红出

资80万元，孟国明出资64万元，杨杰华出资64万元，郭香菊出资64万元，刘宝柱出资64万元，均以货币出资。

2014年4月30日，赵县工商行政管理局核发了注册号为130185000011370的《企业法人营业执照》。此次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 济泰投资 | 1,740.00 | 1,740.00 | 58.00 | 货币 |
| 2 | 张建红 | 300.00 | 300.00 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 孟国明 | 240.00 | 240.00 | 8.00 | 货币 |
| 4 | 杨杰华 | 240.00 | 240.00 | 8.00 | 货币 |
| 5 | 郭香菊 | 240.00 | 240.00 | 8.00 | 货币 |
| 6 | 刘宝柱 | 240.00 | 240.00 | 8.00 | 货币 |
| 合计 | | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 | - |

8、有限公司第三次股权转让

2014年12月25日，由于张建红个人资金需要，其与郭兴龙签署《股权转让协议书》，根据该协议书，张建红将其持有有限公司300万元出资额以人民币300万元转让给郭兴龙。

2014年12月25日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议同意，张建红将其持有有限公司300万元的出资额以人民币300万元转让给郭兴龙，并通过章程修正案。

2014年12月30日，赵县工商行政管理局核发了注册号为130185000011370的《企业法人营业执照》。本次变更后有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 济泰投资 | 1,740.00 | 1,740.00 | 58.00 | 货币 |
| 2 | 郭兴龙 | 300.00 | 300.00 | 10.00 | 货币 |
| 3 | 孟国明 | 240.00 | 240.00 | 8.00 | 货币 |
| 4 | 杨杰华 | 240.00 | 240.00 | 8.00 | 货币 |
| 5 | 郭香菊 | 240.00 | 240.00 | 8.00 | 货币 |
| 6 | 刘宝柱 | 240.00 | 240.00 | 8.00 | 货币 |
| 合计 | | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 | - |

9、有限公司第四次增资

2017年6月5日，有限公司召开股东会，一致同意引入新股东石家庄大河企业管理咨询中心（有限合伙）及石家庄惠萌企业管理咨询中心（有限合伙）对公司增资至3,798万元，增资价格参照公司2016年12月31日的净资产值经各方协商确定为每1元新增注册

资本为1.74元。其中，大河咨询缴纳增资款为货币资金7,500,000.30元，认购新增注册资本4,310,345元，其余部分计入资本公积；惠萌咨询缴纳增资款为6,385,199.70元，认购新增注册资本3,669,655元，其余部分计入资本公积。

2017年6月16日，赵县工商行政管理局核发了统一社会信用代码为91130133689283812F的《营业执照》。此次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 济泰投资 | 1,740.00 | 1,740.00 | 45.81 | 货币 |
| 2 | 大河咨询 | 431.0345 | 431.0345 | 11.35 | 货币 |
| 3 | 惠萌咨询 | 366.9655 | 366.9655 | 9.66 | 货币 |
| 4 | 郭兴龙 | 300.00 | 300.00 | 7.90 | 货币 |
| 5 | 孟国明 | 240.00 | 240.00 | 6.32 | 货币 |
| 6 | 杨杰华 | 240.00 | 240.00 | 6.32 | 货币 |
| 7 | 郭香菊 | 240.00 | 240.00 | 6.32 | 货币 |
| 8 | 刘宝柱 | 240.00 | 240.00 | 6.32 | 货币 |
| 合计 | | 3,798.00 | 3,798.00 | 100.00 | - |

（二）整体变更为股份有限公司

2017年8月20日，瑞华会计师事务所出具了编号为瑞华审字（2017）13030023号《审计报告》，确认截至2017年6月30日止，有限公司经审计的账面净资产值为65,953,677.89元。

2017年8月21日，开元资产评估有限责任公司出具了编号为开元评报字[2017]482号《评估报告》，确认截至2017年6月30日，有限公司账面净资产的评估值为7,516.54万元。

2017年8月21日，有限公司召开股东会，同意将有限公司截至2017年6月30日止经审计的账面净资产65,953,677.89元折合为河北萌帮水溶肥料股份有限公司的股本37,980,000股，每股面值为1元，公司注册资本为3,798万元，其余部分记入资本公积。各股东按照原来的出资比例以净资产认购折合股本后的股份。

2017年8月21日，济泰投资、大河咨询、惠萌咨询、郭兴龙、孟国明、杨杰华、郭香菊和刘宝柱共同签署了《发起人协议》，约定将萌帮有限变更设立为股份有限公司，并约定投入股份公司的资产及相关权利和义务。

2017年9月20日，公司召开河北萌帮水溶肥料股份有限公司创立大会暨第一次临时股东大会，全体股东审议通过《关于审议<河北萌帮水溶肥料股份有限公司章程>的议案》、《关于选举河北萌帮水溶肥料股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举河北萌帮水溶肥料股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于制定<河北萌

帮水溶肥料股份有限公司股东大会会议事规则>的议案》、《关于制定<河北萌帮水溶肥料股份有限公司董事会议事规则>的议案》、《关于制定<河北萌帮水溶肥料股份有限公司监事会议事规则>的议案》等各项议案，选举郭兴龙、郭兴国、姚银娟、孟国明、郭香菊、吴广利和韩丽芳为股份公司第一届董事会董事；选举杨杰华为监事，同职工代表监事李克强、王凤娟共同组成公司第一届监事会；并授权董事会办理股份公司设立登记有关事项。

2017年9月20日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字（2017）第13030002号《验资报告》，确认截至2017年9月20日公司已收到全体股东投入的全部净资产65,953,677.89元，该净资产折合注册资本为37,980,000.00元，超过部分计入资本公积。

2017年9月29日，股份公司取得了石家庄市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91130133689283812F的《营业执照》。公司注册资本为3,798万元，法定代表人为郭兴龙，住所为赵县新寨店工业园区皇冠路68号，经营范围为：水溶性肥料、掺混肥料、有机肥料生产、加工、销售；土壤调理剂的生产、销售；化肥分装；化肥、化工产品（危险化学品除外）销售及进出口业务；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）。

股份公司股东及持股比例如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 股份数量（股） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|---------|-------------------|---------------|------|
| 1 | 济泰投资 | 17,400,000 | 45.81 | 净资产 |
| 2 | 大河咨询 | 4,310,345 | 11.35 | 净资产 |
| 3 | 惠萌咨询 | 3,669,655 | 9.66 | 净资产 |
| 4 | 郭兴龙 | 3,000,000 | 7.90 | 净资产 |
| 5 | 孟国明 | 2,400,000 | 6.32 | 净资产 |
| 6 | 杨杰华 | 2,400,000 | 6.32 | 净资产 |
| 7 | 郭香菊 | 2,400,000 | 6.32 | 净资产 |
| 8 | 刘宝柱 | 2,400,000 | 6.32 | 净资产 |
| 合计 | | 37,980,000 | 100.00 | - |

截至本公开转让说明书签署之日，公司自然人股东均具有完全民事行为能力 and 完全民事行为能力，且均在中国境内有住所，未从事有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的禁止担任公司股东的职业，且未担任有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的禁止担任公司股东的党政领导职务。股东济泰投资、大河咨询及惠萌咨询系依据中国法律设立并合法存续的合伙企业或有限责任公司，具备成为公司股东的主体资

格。

公司现有股东均出具了声明确认：其所持的公司股份系其出资形成，该部分股份为其所有，不存在任何权属纠纷，不存在质押、冻结、查封或其它权利限制的情形，不存在受他人委托，代他人持有公司股份的情形，也不存在委托他人代其持有公司股份的情形，亦不存在信托持股或其他利益安排的情形。

公司历次股权转让均为平价转让，未涉及缴纳个人所得税的情形，实际控制人亦出具承诺函确认如有关税务主管部门重新核定股权转让价格并追缴个人所得税、滞纳金或处罚时，转让方若未及时按照税务部门的要求补缴个人所得税、滞纳金或罚款而导致萌帮股份受到处罚，将由实际控制人承担萌帮股份的损失。

（三）公司的重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

五、公司子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有1家全资、1家控股子公司，分别为萌帮特种肥、萌帮环保。报告期内，公司还拥有一家全资子公司泽润农业，现已注销。

（一）萌帮特种肥

1、萌帮特种肥基本情况

| | |
|----------|---|
| 公司名称 | 萌帮特种肥料有限公司 |
| 法定代表人 | 郭兴龙 |
| 类型 | 有限责任公司(法人独资) |
| 住所 | 赵县新寨店工业园区皇冠路 68 号 |
| 注册资本 | 5,000 万元 |
| 成立日期 | 2015 年 10 月 23 日 |
| 统一社会信用代码 | 91130133MA07KDC982 |
| 营业期限 | 2015 年 10 月 23 日至 2035 年 10 月 22 日 |
| 经营范围 | 化肥、化工产品销售及进出口业务（危险化学品除外）；农业技术咨询服务；水溶肥料、有机肥料、生物有机肥料、微生物菌剂的生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营业务） |

2、萌帮特种肥历史沿革

2015 年 10 月 13 日，河北萌帮股东会决议独资设立萌帮特种肥料有限公司，注册资本为 5,000 万人民币，均为货币出资。同日，股东河北萌帮签署《萌帮特种肥料有限公司章程》。

2015年10月23日，赵县工商行政管理局核发了统一社会信用代码为91130133MA07KDC982的《营业执照》，住所为赵县新寨店工业园区皇冠路68号；法定代表人为郭兴龙；经营范围为化肥、化工产品销售及进出口业务（危险化学品除外）；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业务）

萌帮特种肥的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 河北萌帮 | 5,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 货币 |
| | 合计 | 5,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | - |

萌帮特种肥设立后，于2016年1月31日和2016年3月18日分别实缴500万元出资额，根据萌帮特种肥《公司章程》的规定，其股东将在2025年10月30日前完成认缴出资，萌帮特种肥成立后，股权结构未发生变化。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事长兼总经理郭兴龙兼任萌帮特种肥执行董事，公司董事兼副总经理孟国明兼任萌帮特种肥监事。

（二）泽润农业

1、泽润农业基本情况

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 石家庄市泽润农业科技开发有限公司 |
| 法定代表人 | 孟国明 |
| 类型 | 有限责任公司(法人独资) |
| 住所 | 赵县新寨店工业园区皇冠路68号 |
| 注册资本 | 50万元 |
| 成立日期 | 2000年11月9日 |
| 统一社会信用代码 | 91130133601174743T |
| 营业期限 | 2000年11月9日至2020年11月8日 |
| 经营范围 | 农业复混肥、有机肥料、冲施肥、水溶肥料、微生物菌剂、菌肥的生产、加工、销售及技术研发；初级农产品加工、销售；蔬菜生产、销售；太阳花系列产品销售。（以上全部范围国家法律、法规及国务院决定禁止或限制经营的，不得经营；需其他部门审批的，待批准后方可经营） |

2、泽润农业历史沿革

（1）泽润农业的设立

2000年11月9日，法人股东河北省食品企业发展公司和自然人孟国明、王学虎、刘俊艳、丁茵、李长明、常永强、董建军、于建生、贾建英、宋长顺、高华共同出资设立石家庄市泽润农业科技开发有限公司，注册资本50万元，均为货币出资。

2000年11月7日，河北冀祥会计师事务所有限责任公司出具编号为冀祥所设字（2000）第391号《验资报告》，验资确认已收到各股东缴纳的注册资本合计人民币50万元。

2000年11月9日，鹿泉市工商行政管理局核发了注册号为1301851000066的《企业法人营业执照》，住所为鹿泉市开发区昌盛大街109号；法定代表人为罗乃立；经营范围为农业生物制品、液肥的研制、销售。

泽润农业设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 河北食品 | 32.75 | 32.75 | 65.50 | 货币 |
| 2 | 孟国明 | 3.75 | 3.75 | 7.50 | 货币 |
| 3 | 王学虎 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 4 | 刘俊艳 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 5 | 丁茵 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 6 | 李长明 | 1.25 | 1.25 | 2.50 | 货币 |
| 7 | 常永强 | 1.25 | 1.25 | 2.50 | 货币 |
| 8 | 董建军 | 1.25 | 1.25 | 2.50 | 货币 |
| 9 | 于建生 | 0.75 | 0.75 | 1.50 | 货币 |
| 10 | 贾建英 | 0.75 | 0.75 | 1.50 | 货币 |
| 11 | 宋长顺 | 0.50 | 0.50 | 1.00 | 货币 |
| 12 | 高华 | 0.25 | 0.25 | 0.50 | 货币 |
| 合计 | | 50.00 | 50.00 | 100.00 | - |

在本次出资过程中，河北食品未履行相关国有资产出资的批复程序，存在一定的程序瑕疵，但泽润农业经工商行政管理部门核准登记确认。因此，出资设立泽润农业不会对国有资产造成损失。

（2）泽润农业第一次股权转让

2002年10月10日，河北食品出具《关于出售河北省食品企业发展公司所持泽润农业科技开发有限公司股权的决定》，根据“省经贸关于省委、省政府办公厅要求河北省党政机关与所办实体和管理的直属企业脱钩工作的实施意见”，河北食品将由国有公司改为民营股份制企业，为了配合河北食品改制，优化河北食品公司资产，调整河北食品投资结构，经河北食品公司领导班子研究决定：将河北食品所持有的泽润农业65.5%股权按原股本价出售，且泽润农业股东可优先购买。

2002年11月30日，河北食品与刘俊艳、孟国明、董建军、王学虎、张西铎、贾建英、

赵立锋签署《股权转让协议书》，河北食品将所持32.75万元股权按照出资额原值分别转让给刘俊艳10万元、孟国明7.75万元、董建军7.75万元、王学虎2.5万元、张西铎2.5万元、贾建英2万元、赵立锋0.25万元；同日，上述股权转让经股东会审议通过，并通过章程修正案。

本次变更后泽润农业的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|--------------|--------------|---------------|------|
| 1 | 刘俊艳 | 12.50 | 12.50 | 25.00 | 货币 |
| 2 | 孟国明 | 11.50 | 11.50 | 23.00 | 货币 |
| 3 | 董建军 | 9.00 | 9.00 | 18.00 | 货币 |
| 4 | 王学虎 | 5.00 | 5.00 | 10.00 | 货币 |
| 5 | 贾建英 | 2.75 | 2.75 | 5.50 | 货币 |
| 6 | 丁茵 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 7 | 张西铎 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 8 | 李长明 | 1.25 | 1.25 | 2.50 | 货币 |
| 9 | 常永强 | 1.25 | 1.25 | 2.50 | 货币 |
| 10 | 于建生 | 0.75 | 0.75 | 1.50 | 货币 |
| 11 | 宋长顺 | 0.50 | 0.50 | 1.00 | 货币 |
| 12 | 高华 | 0.25 | 0.25 | 0.50 | 货币 |
| 13 | 赵立峰 | 0.25 | 0.25 | 0.50 | 货币 |
| 合计 | | 50.00 | 50.00 | 100.00 | - |

河北食品退出泽润农业过程中，未按照当时有效的规范国有资产评估的规定包括《国有资产评估管理办法》（国务院令第91号）、《国有资产评估管理办法施行细则》（国资办发[1992]36号）等法律法规及规范性文件进行评估，存在一定的法律瑕疵。但河北食品退出泽润农业系根据当时的政策予以操作，并且经其领导班子同意；同时根据泽润农业2001年度及2002年度的资产负债情况，泽润农业均处于亏损状态，导致其所有者权益少于注册资本，河北食品将所持股权按照1元/出资额的价格转让给自然人股东事宜并未导致国有资产流失。

河北食品入资及转让时，未取得国有股权出资及转让的批复文件，存在一定的程序瑕疵。鉴于泽润农业历次股权演变过程中从未出现过纠纷或潜在纠纷，且国有资产退出时并未造成国有资产流失。河北食品入资及转让未履行国资审批程序不会对本次挂牌构成实质性法律障碍。

（3）泽润农业第二次股权转让

2004年1月3日，刘俊艳、丁茵和张西铎三人拟转变投资方向决定将持有泽润农业的出资额按1元/出资额的价格，转让给泽润农业的部分股东。

2004年1月3日，泽润农业召开股东会，全体股东一致决议，通过股东刘俊艳、丁茵、张西铎按原始股本价出售股权的决议案。根据该决议，刘俊艳将持有泽润农业的12.5万元出资额、丁茵将持有泽润农业的2.5万元出资额、张西铎将持有泽润农业的2.5万元出资额以总额人民币17.5万元分别转让给贾建英（5万元）、董建军（3.25万元）、孟国明（2.5万元）、高华（1.75万元）、于建生（1.75万元）、常永强（1.25万元）、李长明（1.25万元）、赵立峰（0.75万元）。

2004年4月23日，鹿泉市工商行政管理局核发了注册号为1301852000457的《企业法人营业执照》。

本次变更后泽润农业的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 孟国明 | 14.00 | 14.00 | 28.00 | 货币 |
| 2 | 董建军 | 12.25 | 12.25 | 24.50 | 货币 |
| 3 | 贾建英 | 7.75 | 7.75 | 15.50 | 货币 |
| 4 | 王学虎 | 5.00 | 5.00 | 10.00 | 货币 |
| 5 | 常永强 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 6 | 于建生 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 7 | 李长明 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 8 | 高华 | 2.00 | 2.00 | 4.00 | 货币 |
| 9 | 赵立峰 | 1.00 | 1.00 | 2.00 | 货币 |
| 10 | 宋长顺 | 0.50 | 0.50 | 1.00 | 货币 |
| 合计 | | 50.00 | 50.00 | 100.00 | - |

（3）泽润农业第三次股权转让

2011年7月15日，贾建英由于个人资金需要，决定将其持有的泽润农业的1.25万元出资额以1元/出资额的价格转让给孟国明。

2011年7月15日，贾建英与孟国明签订《股权转让协议》，约定将贾建英持有的泽润农业的1.25万元出资额以人民币1.25万元转让给孟国明。

本次变更后泽润农业的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 孟国明 | 15.25 | 15.25 | 30.50 | 货币 |

| | | | | | |
|----|-----|--------------|--------------|---------------|----|
| 2 | 董建军 | 12.25 | 12.25 | 24.50 | 货币 |
| 3 | 贾建英 | 6.50 | 6.50 | 13.00 | 货币 |
| 4 | 王学虎 | 5.00 | 5.00 | 10.00 | 货币 |
| 5 | 常永强 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 6 | 于建生 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 7 | 李长明 | 2.50 | 2.50 | 5.00 | 货币 |
| 8 | 高华 | 2.00 | 2.00 | 4.00 | 货币 |
| 9 | 赵立峰 | 1.00 | 1.00 | 2.00 | 货币 |
| 10 | 宋长顺 | 0.50 | 0.50 | 1.00 | 货币 |
| 合计 | | 50.00 | 50.00 | 100.00 | - |

该次股权转让由于工作人员的疏忽没有进行工商备案,违反了《公司登记管理条例》相关规定,但赵县工商局并未对泽润农业未依法办理有关备案进行处罚。考虑到泽润农业后续工商变更过程中对本次股权转让行为进行了确认,此次股权转让不影响后续股权变动的有效性及合法性,且泽润农业已于2017年5月10日注销,期间并未发生股权转让纠纷。

(4) 泽润农业第四次股权转让

2011年9月6日,郭兴龙拟收购泽润农业用于肥料新产品的生产,与董建军、贾建英、王学虎、高华、李长明、常永强、赵立峰、于建生和宋长顺达成按1元/出资额的价格进行股权转让。

2011年9月6日,泽润农业召开股东会,全体股东一致决议通过董建军、贾建英、王学虎、高华、李长明、常永强、赵立峰、于建生和宋长顺将持有泽润农业总计69.5%的股权以34.75万元的价格转让给郭兴龙。2011年9月8日,郭兴龙与以上股东签订了《股权转让协议》。

2011年9月20日,鹿泉市工商行政管理局核发了注册号为130185000001608的《企业法人营业执照》。

本次变更后泽润农业的股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 持股比例(%) | 出资方式 |
|----|------|--------------|--------------|---------------|------|
| 1 | 郭兴龙 | 34.75 | 34.75 | 69.50 | 货币 |
| 2 | 孟国明 | 15.25 | 15.25 | 30.50 | 货币 |
| 合计 | | 50.00 | 50.00 | 100.00 | - |

(5) 泽润农业第五次股权转让(河北萌帮收购泽润农业)

2015年5月10日，为规范和避免同业竞争，河北萌帮召开了股东会并形成决议，一致同意收购泽润农业。

2015年5月30日，泽润农业召开股东会，郭兴龙和孟国明决定将持有的泽润农业的出资额，按照1元/出资额的价格转让给河北萌帮。同日，郭兴龙与河北萌帮签订《股权转让协议》，约定将持有泽润农业总计34.75万元的出资额以34.75万元转让给河北萌帮；孟国明与河北萌帮签订《股权转让协议》，约定将持有泽润农业总计15.25万元出资额以15.25万元转让给河北萌帮。

2015年6月5日，石家庄市鹿泉区工商行政管理局核发了注册号为130185000001608的《企业法人营业执照》。本次变更后泽润农业的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------|-----------|---------|------|
| 1 | 河北萌帮 | 50.00 | 50.00 | 100.00 | 货币 |
| 合计 | | 50.00 | 50.00 | 100.00 | - |

截至2017年5月10日，公司董事兼副总经理孟国明兼任泽润农业执行董事，公司董事长兼总经理郭兴龙兼任泽润农业监事。

（6）泽润农业注销

2017年3月20日，泽润农业股东决定停止一切经营活动并进入清算程序，于2017年3月23日在《河北工人报》进行注销清算公告。2017年5月10日，赵县工商行政管理局核发《准予注销登记通知书》（赵）登记内销字[2017]第33号，准予泽润农业注销登记。

（三）萌帮环保

1、萌帮环保基本情况

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 河北萌帮环保科技开发有限公司 |
| 法定代表人 | 朱力 |
| 类型 | 其他有限责任公司 |
| 住所 | 河北省石家庄市行唐县上方乡许由村北（省道 S203 旁） |
| 注册资本 | 2,000 万元 |
| 成立日期 | 2017 年 5 月 27 日 |
| 统一社会信用代码 | 91130125MA08LCQE16 |
| 营业期限 | 2017 年 5 月 27 日至长期 |
| 经营范围 | 环保技术的研发、环保设备销售；沼气技术研发与生产、销售；沼气发电及电力销售；沼气工程施工、运营；有机废弃物、粪污、秸秆的收集、无害化处理；有机肥、生物有机肥、生物菌剂、有机复合肥研发、生产、销售。（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） |

2、萌帮环保历史沿革

2017年3月20日，河北萌帮召开股东会，决议与自然人朱力、梁军涛决定共同出资2000万元在河北石家庄行唐县设立河北萌帮环保科技开发有限公司。

2017年5月15日，河北萌帮与自然人朱力、梁军涛决定共同出资设立萌帮环保，专业从事有机肥的研发、生产与销售。同日，全体股东签署《河北萌帮环保科技开发有限公司章程》。

2017年5月27日，行唐县工商行政管理局核发了统一社会信用代码为91130125MA08LCQE16的《营业执照》，住所为河北省石家庄市行唐县安香乡省道S232与京昆高速交口西南角；法定代表人为朱力；经营范围为环保技术的研发、环保设备销售；沼气技术研发与生产、销售；沼气发电与电力销售；沼气工程施工、运营；有机废弃物、粪污、秸秆的收集、无害化处理；有机肥、生物有机肥、生物菌剂、有机复合肥研发、生产、销售。（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）

萌帮环保设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额（万元） | 实缴出资额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------|--------------|------------|------|
| 1 | 河北萌帮 | 1,020.00 | 10.20 | 51.00 | 货币 |
| 2 | 梁军涛 | 500.00 | 5.00 | 25.00 | 货币 |
| 3 | 朱力 | 480.00 | 4.80 | 24.00 | 货币 |
| 合计 | | 2,000.00 | 20.00 | 100 | - |

根据萌帮环保《公司章程》的规定，其股东将在2057年5月31日前完成认缴出资。萌帮环保设立后，股权结构未发生变化。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事长兼总经理郭兴龙兼任萌帮环保董事长，公司董事兼副总经理孟国明兼任萌帮环保董事。

六、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事

公司董事会由7名董事组成，董事会成员分别为郭兴龙、郭兴国、姚银娟、孟国明、郭香菊、吴广利、韩丽芳，任期三年。公司董事简历如下：

1、郭兴龙，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、郭兴国，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

3、姚银娟，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

4、孟国明，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

5、郭香菊，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

6、韩丽芳，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 11 月出生，本科学历。2002 年 6 月至 2004 年 12 月就职于济泰农业；2005 年 1 月至 2010 年 12 月任河北安格诺农化有限公司市场部经理；2011 年 2 月至 2017 年 9 月就职于河北萌帮；2017 年 9 月至今任公司董事。

7、吴广利，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 6 月出生，本科学历，高级工程师。1992 年 7 月至 2000 年 12 月就职于河北省石油化学工业研究院；2001 年 1 月至 2005 年 12 月任河北省化学工业研究院实验厂厂长；2006 年 1 月至 2010 年 12 月任河北苏科瑞科技有限公司总经理；2009 年 5 月至 2013 年 12 月任河北省化学工业研究院副院长；2014 年 1 月至 2017 年 9 月任河北萌帮副总经理；2017 年 4 月至今兼任惠萌咨询执行事务合伙人；2017 年 9 月至今任公司董事、副总经理及董事会秘书。

（二）监事

公司监事会由李克强（监事会主席）、杨杰华和王凤娟 3 名监事组成，任期三年。公司监事简历如下：

1、李克强，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 5 月出生，本科学历，助理经济师。1992 年 9 月至 1996 年 6 月就职于河北省供销总社外经处；1996 年 7 月至 2005 年 7 月任河北省国际供销合作总公司出口业务二部副经理；2005 年 8 月至 2010 年 7 月任河北新合作国际供销有限公司进口部经理；2010 年 8 月至 2017 年 9 月任河北萌帮外贸部经理；2017 年 9 月至今任公司监事会主席（职工代表监事）和外贸部经理。

2、杨杰华，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

3、王凤娟，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 7 月出生，大专学历。2001 年 2 月至 2010 年 1 月历任济泰农业仓储部经理、物流部经理、市场部经理及销售内勤主管；2010 年 2 月至 2017 年 9 月历任河北萌帮采购部经理、采购部副经理；2017 年 9 月至今任公司职工代表监事和采购部副经理。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员为总经理郭兴龙、副总经理孟国明、副总经理兼董事会秘书吴广利、财务负责人任康兵。高级管理人员简历如下：

1、郭兴龙，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、孟国明，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

3、吴广利，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

4、任康兵，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1981年9月出生，大专学历。2004年4月至2009年5月历任济泰农业出纳、会计、财务部经理；2009年6月至2017年9月任河北萌帮财务经理；2015年11月至今兼任大成萌帮监事；2017年9月至今任公司财务负责人。

七、最近两年一期主要会计数据和财务指标

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的瑞华审字【2017】13030023号《审计报告》，公司最近两年一期的主要财务指标如下：

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|-------------------------------|-----------|------------|------------|
| 资产总计（万元） | 25,141.37 | 21,353.97 | 18,290.46 |
| 股东权益合计（万元） | 6,771.81 | 5,103.92 | 4,542.93 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 6,771.81 | 5,103.92 | 4,542.93 |
| 每股净资产（元） | 1.78 | 1.70 | 1.51 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.78 | 1.70 | 1.51 |
| 资产负债率（母公司） | 65.46 | 73.58 | 75.16 |
| 流动比率（倍） | 1.12 | 1.03 | 1.07 |
| 速动比率（倍） | 0.93 | 0.82 | 0.80 |
| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
| 营业收入（万元） | 20,721.61 | 35,800.23 | 35,761.06 |
| 净利润（万元） | 279.37 | 560.99 | 1,142.52 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 279.37 | 560.99 | 1,142.52 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 217.75 | 521.52 | 950.33 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 217.75 | 521.52 | 950.33 |

| | | | |
|--------------------|--------|-----------|--------|
| 毛利率（%） | 15.90 | 17.78 | 16.35 |
| 净资产收益率（%） | 5.22 | 11.63 | 28.41 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 4.07 | 10.81 | 23.63 |
| 基本每股收益（元） | 0.09 | 0.19 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后每股收益（元） | 0.07 | 0.17 | 0.32 |
| 稀释每股收益（元） | 0.09 | 0.19 | 0.38 |
| 应收账款周转率（次） | 3.04 | 6.73 | 8.39 |
| 存货周转率（次） | 4.94 | 8.19 | 8.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 231.56 | -2,354.41 | -26.64 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 0.08 | -0.78 | -0.01 |

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
 - 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
 - 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
 - 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
 - 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
 - 6、每股净资产按照“期末净资产/期末发行在外普通股数”计算；
 - 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
 - 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款）/2”计算；
 - 9、存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2”计算；
 - 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算；
 - 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；
 - 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款-其他流动资产）/期末流动负债”计算；
 - 13、当期加权平均股本 $S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$
 - 14、加权平均净资产 $E_2=E_0+P_1 \div 2+Ei \times Mi \div M_0-Ej \times Mj \div M_0+Ek \times Mk \div M_0$
- 其中：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；S_k 为报告期缩股数；E₀=归属于公司普通股股东的期初净资产；P₁=报告期归属于公司普通股股东的净利润；E_i=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=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；E_k=其他事项引起的净资产增减变动；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数；
- 15、净资产收益率和每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》计算。

八、与本次挂牌相关的机构

（一）主办券商

名称：西部证券股份有限公司

法定代表人：刘建武

住 所：陕西省西安市新城区东新街 319 号 8 幢 10000 室

联系电话：029-87406063

传 真：029-87406134

项目组负责人：热孜叶·吾甫尔

项目组成员：毛丹、李伟、周品孜、王力卓

（二）律师事务所

名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：吴明德

住 所：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 11、12 楼

联系电话：021-20511000

传 真：021-20511999

经办律师：赵玉刚、李冰

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：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：010-88095588

传 真：010-88091190

经办注册会计师：蔺彦明、王力英

（四）资产评估机构

名称：开元资产评估有限公司

法定代表人：胡劲为

住 所：北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京国际大厦 B 座 17 层

联系电话：010-62143639

传 真：010-62166150

经办评估师：颜世涛、王腾飞

（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

办公地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

负责人：戴文桂

联系电话：010-58598980

传 真：010-58598977

(六) 申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

办公地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

法定代表人：谢庚

联系电话：010-63889512

传 真：010-63889674

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及其用途

(一) 主营业务

公司主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产、销售，主要产品为水溶肥料、有机肥、土壤调理剂等。公司产品销往国内主要经济作物区以及巴西、南非、印度、埃及、意大利等多个国家。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。2017年1-6月、2016年、2015年，公司主营业务收入占营业收入的比重分别为98.90%、99.48%、99.66%。综上所述，公司主营业务明确。

(二) 主营产品及用途

公司销售的产品主要为水溶肥料、有机肥、土壤调理剂等。其中水溶肥料作为一种可以完全溶于水的多元复合肥料，吸收利用率相对较高，应用广泛，为公司主打产品。公司目前销售的水溶肥料种类包括大量元素水溶肥料、中量元素水溶肥料、微量元素水溶肥料、含腐植酸水溶肥料等。公司的主要产品情况如下：

| 产品名称 | 产品特性及用途 | 产品图片 |
|-----------------|--|---|
| 大量元素水溶肥料 | | |
| super 卡丁 | 水溶性好，养分含量高，利用率高，含多种螯合态微量元素，能够满足经济类作物不同生育期的养分需求，稀释300-500倍叶面喷施。 |  |
| 卡丁 | 速溶，肥效快，氮磷钾配比科学，添加多种微量元素，适用于各种经济类作物后期追肥，冲施、滴灌、喷灌均可，5-10kg/亩*次。 |  |
| 古雨 | 速溶于水，高氮、高磷、高钾及平衡配方齐全，微量元素为螯合态，适用于各种经济类作物后期追肥，冲施、滴灌、喷灌均可，5-10kg/亩*次。 |  |
| 首乐 | 高氮、高磷、高钾及平衡配方齐全，硝态氮和铵态氮均衡供应，易于根系吸收、转运，添加镁元素，促进叶绿素合成，适用于各种经济类作物后期追肥，冲施、滴灌、喷灌均可，10-15kg/亩*次。 |  |
| 丁系列 | 水溶性好，含多种螯合态微量元素，为经济类作物提供不同生育期的养分需求，稀释300-500倍叶面喷施。 |  |

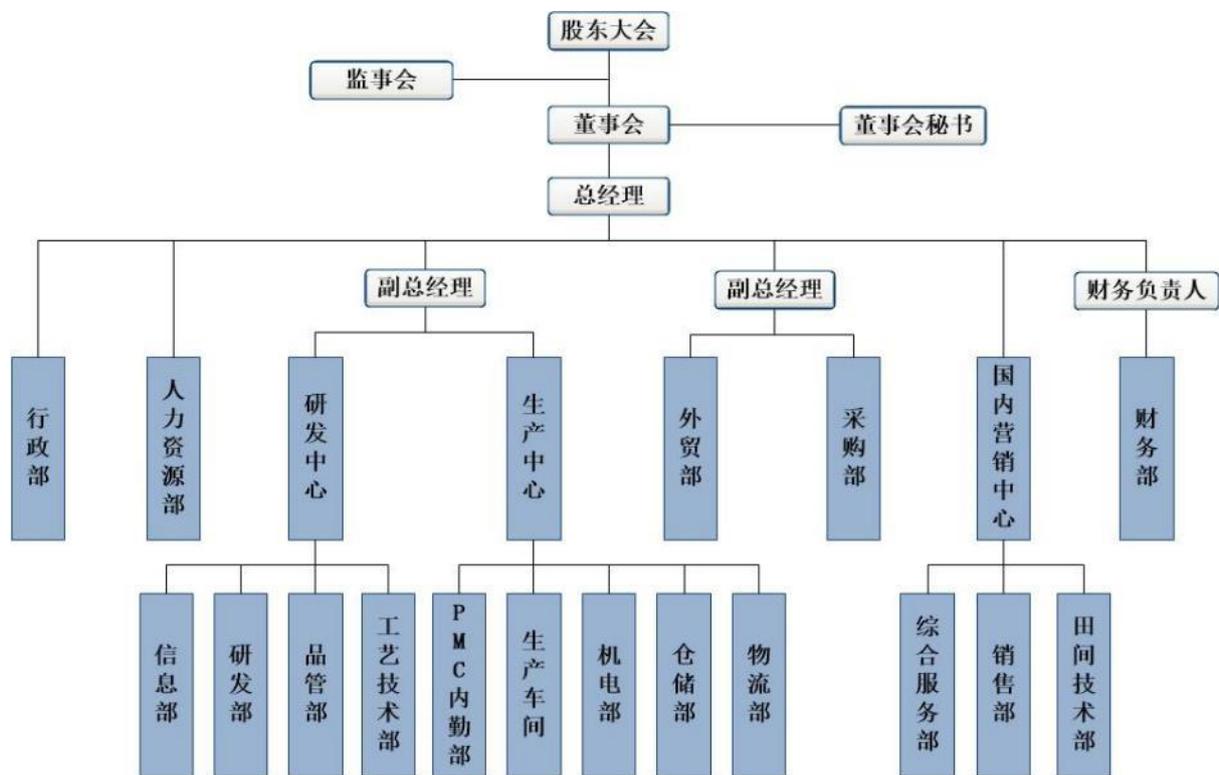
| | | |
|-----------------|---|---|
| 萌萌系列 | 采用超浓缩技术，养分浓度高，有效激活作物细胞酶活性，加速养分的吸收与利用，提高肥料利用率，且高钾、高磷、平衡及钙镁配方齐全，能够满足作物不同生育期的养分需求，物理性质稳定，长期贮存不分层、不沉淀。稀释 300-500 倍叶面喷施。 |  |
| 中量元素水溶肥料 | | |
| 昆卡 | 氮肥以速效氮为主，吸收利用快，促进茎叶生长及果实膨大，同时与钙镁离子协同吸收，实现钙镁同补，改善果实品质及耐储性。适用于叶菜类、瓜果类、根茎类及果树类施用，追施 10-20kg/亩*次，底施 20kg/亩。 |  |
| 咖美 | 全水溶，易吸收，速效氮与钙镁营养同时补充，促进茎叶生长，增强叶片光合能力，利于果实快速膨大，预防裂果、脐腐病等生理性病害。适用于叶菜类、瓜果类、根茎类及果树类作物，追施 10-20kg/亩*次，底施 20kg/亩。 |  |
| 盖乐Mg | 富含钙镁营养，在 MOB 选择剂和糖醇聚合物作用下有效避免了两者的拮抗，达到钙镁同补，有效预防裂果、脐腐病及黄叶等症状，改善果实品质。适用于叶菜类、瓜果类、根茎类及果树类作物，稀释 500-800 倍叶面喷施。 |  |
| 微量元素水溶肥料 | | |
| 西谷 | 含有作物生长必需的多种微量元素，使叶色浓绿、籽粒饱满、果型端正、果色更好，预防和矫正因微量元素缺乏而引起的各种黄化、小叶簇生症状。适用于所有作物，底施 1-2kg/亩。 |  |
| 萌帮多微 | 浓缩多种螯合态微量元素，吸收利用率高，有效预防和矫正因微量元素缺乏而引起的黄化、小叶簇生等症状，增强作物的抗寒、抗旱和抗病能力，改善农作物品质。适用于所有作物，稀释 1000-1500 倍叶面喷施。 |  |
| 知花爱果 | 以复合植物萃取物为主要原料，有效调控植物内源激素的合成与分泌，促进花芽分化，改善授粉质量，提高坐果率，避免落花落果，减少空壳、瘪荚的数量。适用于所有作物，稀释 800-1000 倍喷施。 |  |
| 萌帮液硼 | 采用糖醇螯合技术，可被植物快速吸收，利用率明显提高。适用于所有作物，稀释 1500-2000 倍喷施。 |  |
| 含腐植酸水溶肥料 | | |
| 根萌 | 高磷配方，添加高活性腐植酸及复合植物萃取物，有效改善土壤状况，促发新根，复壮老根，增强根系活力，提高作物抗逆性。苗期、定植期，冲施 1kg/亩*次，膨果期、连续采摘期，冲施 1.8kg/亩*次。 |  |
| 捷夫 | 富含高活性腐植酸，可有效改善土壤团粒结构，疏松土壤，强大作物根系，改善作物亚健康状态，延长叶片功能期，防止作物早衰。苗期、定植期，冲施 5-10L/亩*次，膨果期、连续采摘期，冲施 10-20L/亩*次。 |  |
| 有机肥 | | |
| 黑卡 | 有机质含量高，溶解性好，能够快速补充土壤有机质，改善土壤土粒结构，提高土壤保水、保肥能力，激活土壤中固定氮磷钾元素，提高农作物产量及品质。冲施或滴灌，蔬菜 10-15kg/亩*次，果树 20-25kg/亩*次。 |  |

| 土壤调理剂 | | |
|-------|---|---|
| 康复元 | 采用低温水热蒸养技术，取天然附加矿石为主要原料，养分活性高，富含硅钙元素，明显改良障碍土壤，调节土壤酸碱性，钝化土壤重金属，增强作物抗性，改善果实品质。作基肥，每亩 40-60kg，撒施后覆土。 |  |

二、公司内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会，董事会向股东大会负责，公司共设立了 8 个一级职能部门。公司现行组织结构图如下：



各部门职责如下：

| 序号 | 部门 | 主要职责 |
|----|-------|--|
| 1 | 行政部 | 1、负责车辆、食堂、厂区绿化卫生、考勤管理工作； 2、负责对外关系的联系处理工作； 3、负责来宾管理工作。 |
| 2 | 人力资源部 | 1、参与制定人力资源战略规划，为重大人事决策提供建议和信息技术支持； 2、做好动态的职位分析，不断优化人员配置； 3、制定招聘计划、招聘程序，做好各部门间的协调工作等； 4、负责制定评价政策，组织实施绩效管理，并不断完善绩效管理体系； 5、制定薪酬福利政策和晋升政策，组织提薪评审和晋升评审； 6、制定员工的培训管理制度与公司企业文化的建设。 |

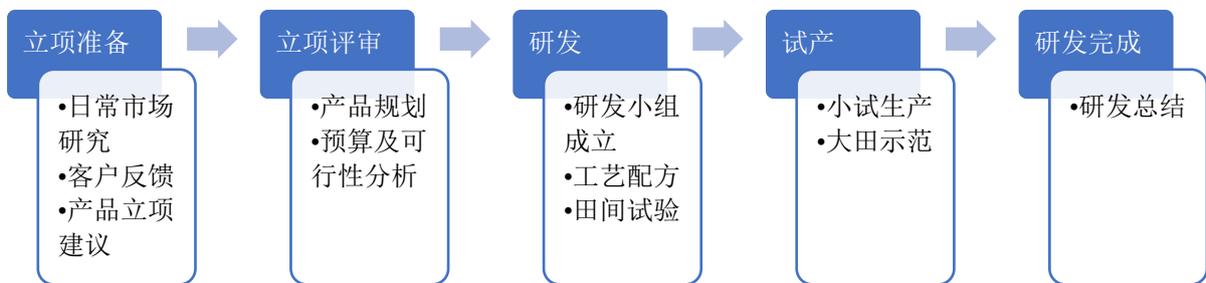
| | | |
|---|--------|---|
| 3 | 研发中心 | <p>1、负责收集国内外同行新技术、新工艺的信息，负责先进技术的引进；收集整理市场上反馈的质量问题；各类科研项目、名牌产品、著名商标等的申报、立项；生产证件的登记办理、维护；知识产权办理；公司产品包装的设计；田间试验、毒理试验及实验报告编写；公司网络平台的管理、对外宣传等；产品的其他户外验证试验；</p> <p>2、产品研发计划的制订、实施；新产品、新剂型的设计、小试；行业基础数据的搜集、取证、整理；外来土样、植株的元素含量检测；制定作物施肥方案；行业间的技术交流与合作；</p> <p>3、原料、辅料、产品的各项质量指标的检测监控及检测报告编写；制订、修订原料及产品的标准；产品生产的质量过程控制；留样管理、产品质量异常信息收集、调查、反馈；公司质量体系的建立、完善、推进；计量设备、仪器的鉴定；协助采购部对供货商进行考核、评估；协助技术部对公司产品内质问题进行调查、改进；</p> <p>4、公司小试技术工业化的实现；生产工艺路线、原料规格要求的制定；生产设备的选型及升级改造；现有产品质量的改进与提升；生产指示单的审核；配方的配置，相关产品的理化数据的采集、提供。</p> |
| 4 | 生产中心 | <p>1、负责工厂生产安排、生产及物料控制工作；制订物料申购计划并且及时下达；跟进生产完成状况，对异常情况及时处理与上报；负责库存呆滞成品的统计上报和提出处理建议；市场缺货的跟进处理和及时上报；</p> <p>2、全面负责生产工艺、车间安全生产、生产质量与日常管理工作；负责设备、现场维护管理工作；</p> <p>3、负责工厂日常维修的安排工作；组织制定本部门设备的检修、维护和保养计划；根据生产计划合理组织安排本部门全体人员工作；监督本部门工人的工作质量、工作进度；解决和完善各工厂所有机器设备仪表在使用过程中的问题；抓好本部门的安全、环保、卫生工作；负责配件的管理、检查消耗与申购；</p> <p>4、负责仓库整体日常工作的安排工作；负责发货入库的跟踪抽查工作；负责各个仓库的工作筹划与进度控制以及人员配置工作；负责与公司其他部门的沟通与协调；负责与业务部及生产部门沟通确认例外事情；负责签发仓库各级文件和单据；</p> <p>5、负责了解物流市场信息，联系物流商，降低成本保证产品及时运出；负责管理、协调各物流商和司机；负责解决车辆在提货过程中所出现的一切问题；负责与公司其他部门的沟通与协调，掌握日生产量、销售量及库存量。</p> |
| 5 | 外贸部 | <p>1、开拓国际市场，联系国外客户，寻求订单，并领导商务谈判与签订合同；</p> <p>2、负责外贸定单的评估、跟踪、管理和风险控制；</p> <p>3、负责外贸业务流程管理和风险控制；</p> <p>4、负责合同履行过程中紧急意外情况的妥善处理；</p> <p>5、负责下属业务员的指导和管理。</p> |
| 6 | 采购部 | <p>1、负责制定并执行采购战略，完善本部门的管理工作；</p> <p>2、负责根据企业经营计划，制订物资采购计划与采购预算；</p> <p>3、负责主持采购招标、合同评审工作，签订采购合同，监督执行情况；</p> <p>4、负责参与开发、选择、处理与考核供应商，对不合格供应商进行处理；</p> <p>5、负责组织对采购物资的市场行情进行跟踪，负责采购价格的控制工作，并预测价格变化趋势。</p> |
| 7 | 国内营销中心 | <p>1、各大区需货计划统计、上报及备货安排；月、年销售数据、销售费用的统计工作；与生产部 PMC 沟通、日常单据传递；汇总渠道产品缺货，做生产指示单；了解公司产品情况如包装、规格、图案、说明、证件，回复业务人员的日常咨询；销售部人员的考核；</p> <p>2、积极开拓国内市场，联系国内客户，寻求订单，并领导商务谈判与签订合同；负责国内订单的评估、跟踪、管理和风险控制；负责国内业务流程管理和风险控制；负责合同履行过程中紧急意外情况的妥善处理；完成公司销售任务；</p> <p>3、对市场反馈信息进行收集并及时向信息部反馈；产品宣传策划、实施；产品推</p> |

| | | |
|---|-----|--|
| | | 介会的组织、实施；田间示范试验。 |
| 8 | 财务部 | 1、负责财务部日常管理与部门建设工作； 2、组织领导公司的财务方面工作； 3、负责建立和完善财务核算体系和财务监控体系； 4、参与制订公司年度总预算和季度预算调整； 5、负责监督公司财务状况、经营成果和资金变动情况； 6、负责执行国家有关财经法律、法规、方针、政策和制度； 7、负责审核签署公司各项涉及财务、审计的计划文件。 |

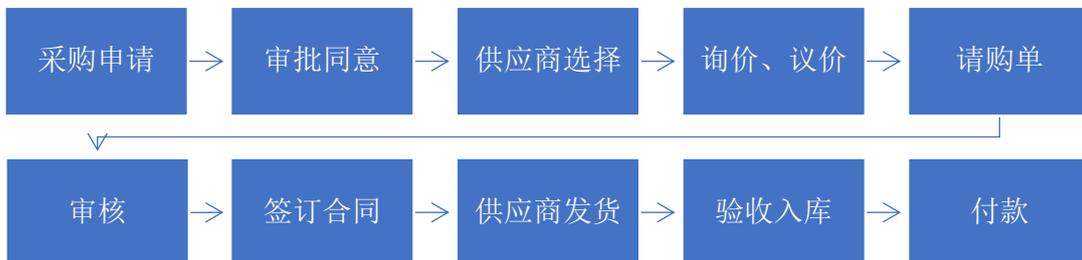
(二) 主要业务流程

公司主要业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产与销售。主要业务流程包括研发流程、采购流程、生产流程、销售流程。具体流程如下：

(1) 研发流程

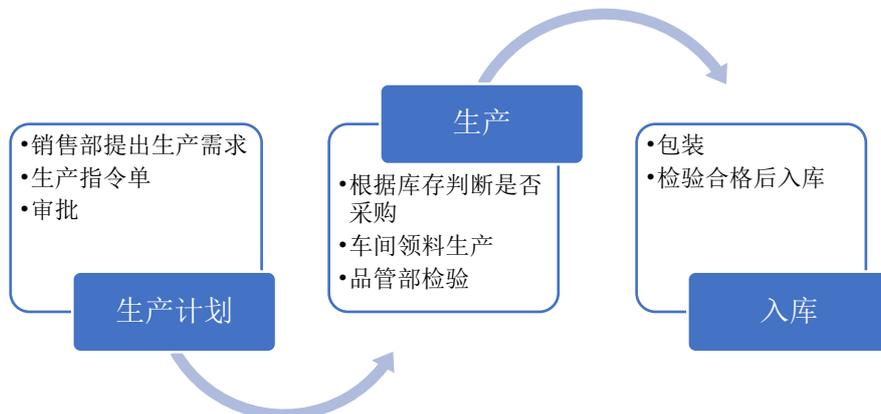


(2) 采购流程



(3) 生产流程

公司总体生产流程如下：



公司生产的产品主要为水溶肥料，其中包括水剂加工生产、粉剂加工生产，具体工艺流程如下：

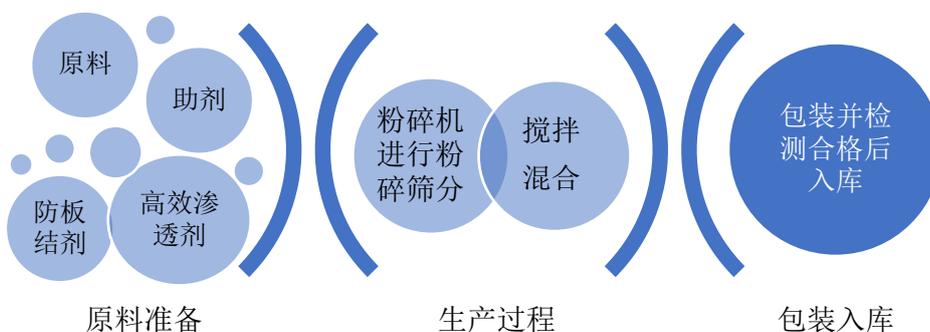
① 水溶肥料水剂生产过程

原材料放入反应釜后，将称量好的已经处理的软化水加入到反应釜中，依据物料性质，按照事先确定的先后顺序，依次加入定量的各种物料，边加入边搅拌，原辅料经过螯合、混合、复配等过程全部溶解后，继续搅拌，停止溶解反应，将物料通过过滤装置放入中间槽，启动离心泵，将物料导入连接灌装机的高位槽，取样分析，进行包装，成品检测合格后入库。



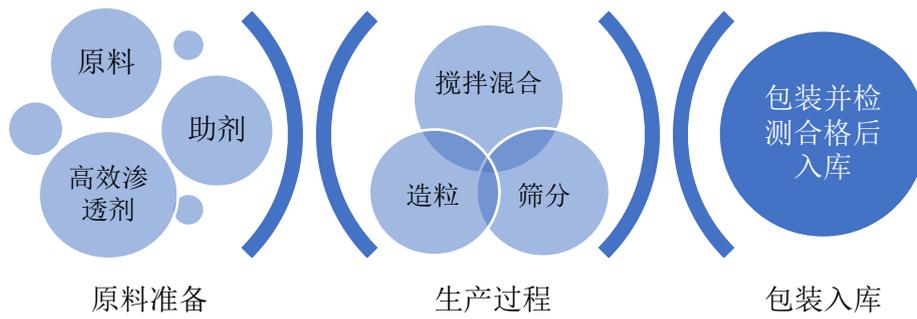
② 水溶肥料粉剂生产过程

将各原料、助剂粉碎，或直接通过20目筛筛分，处理后的均匀物料经过提升机分别提升到各自的高位料仓，通过自动称量系统，按各物料比例事先设置好程序，自动称量、混合、卸料到连接料仓进行自动灌装、封口、装箱；同时取样检测，合格后办理入库。



③ 水溶肥料颗粒剂生产过程

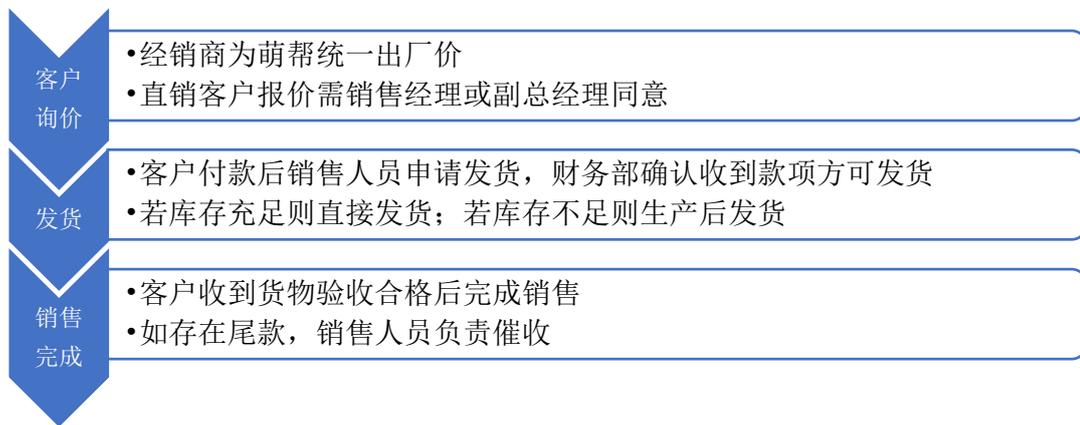
启动造粒生产线，按照产品配方将定量的各种原料依次加入混合机，搅拌混合5-10分钟，打开混合机卸料阀，物料经传送装置被送入分配器，分布到各造粒机中进行造粒，然后经滚筒筛筛分，筛下物返回造粒机重新造粒，筛出的粒径合格的产品颗粒进入连接有自动灌装机的高位槽，进行分装，并取样检测，合格后入库。



(4) 销售流程

公司包括国内销售与国外销售，具体流程如下：

①国内销售流程：



②国外销售流程：



三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司产品所使用的主要技术

1、整合技术

公司依靠技术创新，针对水溶肥料产品同质化现状，剖析水溶肥料中养分拮抗的瓶颈问题，采用螯合技术，通过加入大分子化合物、有机酸、氨基酸、糖醇等活性物质，将易于沉淀的中、微量元素进行螯合，不仅解决了中微量元素与大量元素之间的拮抗、沉淀问题，还将作物所需各种养分充分混合在一起，确保了各组分良好的相容性，同时，螯合剂的加入，也减少了土壤颗粒对中微量元素的吸附固定，提高了中微量元素被作物的吸收利用效率。

螯合技术的核心在于螯合工艺与螯合剂的选择，螯合物的重要技术参数由螯合率（度）以及稳定常数决定，适宜的稳定常数更利于作物吸收养分，如有机酸、复合氨基酸、糖醇类化合物，既能与中微量元素螯合，保证其不会与磷酸根、碳酸根、硅酸根等阴离子反应形成难于被作物吸收的难溶盐类，又能很容易地被植物根际的氢（阳）离子置换，而被作物有效吸收；同时这些有机酸、复合维生素类物质，本身也是植物生长的必须养分，可被作物吸收利用；糖醇类物质，则是一些中量元素的运输载体，可以协助本来不易传导的如钙类中量元素在植物体内的转移、传导。

2、防板结技术

针对水溶肥料生产、应用、储运方面的易结块问题，在固体产品中，公司加入了自主研发的防板结剂（技术），该防板结剂可有效降低肥料粒子之间的吸附粘连，控制颗粒晶型，阻止晶桥形成，保持肥料中颗粒具有良好的稳定形态；可有效固定肥料表面自由水，从而减少化学反应及重结晶所需的介质。因此，该防板结剂的加入，基本解决了产品在储存过程中的板结现象，极大的改善了产品的理化性质，延长了产品的储存期。

3、高效渗透技术

植物的叶片、枝条或果实表面，一般都有或薄或厚的一层蜡质层，该蜡质层具有疏水性，因此通常含肥料的水溶液在喷施时不易粘附其上，较易滚落，从而降低植物叶片对肥料的快速吸收效率，叶片上的一些灰尘，也加强了这种疏水性。为解决该问题，公司采用高效渗透技术，在一些功能类产品中加入了特选的高效渗透剂，增加产品在植物表面的展着性、吸附性，同时又能提高含肥溶液的渗透能力，大大提高了化肥的吸收利用率。

4、低温水热蒸养技术

低温水热蒸养技术主要运用于土壤调理剂。该技术主要利用煅烧和水热化学反应相结合的方法，将富钾硅酸盐岩石和碳酸钙先均匀煅烧，再经过水热反应、低温冷却等工艺得到一种富含硅钾钙的多元素微孔矿物肥，可用于改善土质，使酸化、盐化、板结、施肥过度土壤恢复地力。与传统煅烧法生产工艺比较，该技术耗能低、成本低。

（二）主要无形资产情况

公司无形资产主要包括专利权、商标、域名和土地使用权，公司系由河北萌帮整体变更设立，部分资产权属尚登记在河北萌帮名下，公司正在办理资产权属过户登记手续。公司所有无形资产均由公司及其子公司合法取得，权属清晰、完整、独立，不存在权属争议或潜在纠纷。

公司无形资产具体情况如下：

1、专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司共拥有 6 项专利，其中 1 项发明专利、1 项实用新型专利、4 项外观设计专利。发明专利权的期限为 20 年，实用新型专利权和外观设计专利权的期限为 10 年，均自申请日起计算。公司专利的具体情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利类别 | 专利号 | 申请日期 | 授权日期 | 取得方式 | 权利人 |
|----|-------------------|------|------------------|------------|------------|------|------|
| 1 | 包装袋（GOMI） | 外观设计 | ZL200930235306.5 | 2009-09-30 | 2010-05-26 | 原始取得 | 河北萌帮 |
| 2 | 包装袋（卡丁） | 外观设计 | ZL200930235305.0 | 2009-09-30 | 2010-05-26 | 原始取得 | 河北萌帮 |
| 3 | 包装袋（昆卡） | 外观设计 | ZL201030037378.1 | 2010-01-21 | 2010-08-11 | 原始取得 | 河北萌帮 |
| 4 | 包装袋（昆卡） | 外观设计 | ZL201230350277.9 | 2012-07-30 | 2012-12-19 | 原始取得 | 河北萌帮 |
| 5 | 一种中量元素水溶肥料的造粒成型工艺 | 发明 | ZL201310003330.1 | 2013-01-06 | 2014-07-09 | 原始取得 | 河北萌帮 |
| 6 | 一种肥料快速结块试验装置 | 实用新型 | ZL201520536894.6 | 2015-07-23 | 2015-12-09 | 原始取得 | 河北萌帮 |

公司所拥有的专利权不存在涉及到其他单位的职务发明或职务成果，不存在侵犯他人知识产权和竞业禁止的情形，不存在权属纠纷或潜在的权属纠纷。

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司共有 1 项正在申请的发明专利，具体情况如下：

| 序号 | 申请专利名称 | 申请人 | 申请号 | 专利类型 | 申请日 |
|----|---------------|------|----------------|------|------------|
| 1 | 一种硫酸钾颗粒及其制备方法 | 河北萌帮 | 201510765968.8 | 发明 | 2015-11-11 |

2、商标

(1) 公司已取得的商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司共拥有 80 项境内商标，具体情况如下：

| 序号 | 商标标识 | 权利人 | 注册号 | 类别 | 有效期 |
|----|------|-----|-----|----|-----|
|----|------|-----|-----|----|-----|

| | | | | | |
|----|---|------|---------|------|-----------------------|
| 1 | 古米 | 河北萌帮 | 7976802 | 39 类 | 2011.02.28-2021.02.27 |
| 2 | 丁绿 | 河北萌帮 | 7989029 | 39 类 | 2011.02.28-2021.02.27 |
| 3 | 萌帮 | 河北萌帮 | 7449569 | 1 类 | 2010.10.21-2020.10.20 |
| 4 | MONBAND | 河北萌帮 | 7793450 | 35 类 | 2011.01.28-2021.01.27 |
| 5 | 古雨 | 河北萌帮 | 7812011 | 1 类 | 2011.01.07-2021.01.06 |
| 6 | 萌帮 | 河北萌帮 | 7793429 | 35 类 | 2011.01.28-2021.01.27 |
| 7 | 丁红 | 河北萌帮 | 7988946 | 1 类 | 2011.02.07-2021.02.06 |
| 8 | 东道 | 河北萌帮 | 7920141 | 1 类 | 2011.01.21-2021.01.20 |
| 9 | 力福 | 河北萌帮 | 7854613 | 1 类 | 2011.01.14-2021.01.13 |
| 10 | 富莱士 | 河北萌帮 | 7854617 | 1 类 | 2011.01.14-2021.01.13 |
| 11 | dancing cock | 河北萌帮 | 7860767 | 1 类 | 2011.01.14-2021.01.13 |
| 12 | 西谷 | 河北萌帮 | 7812052 | 1 类 | 2011.01.07-2021.01.06 |
| 13 |  | 河北萌帮 | 7449634 | 1 类 | 2010.12.14-2020.12.13 |
| 14 | 昆卡 | 河北萌帮 | 7563108 | 1 类 | 2010.11.21-2020.11.20 |
| 15 | 战甲 | 河北萌帮 | 8429688 | 1 类 | 2011.07.14-2021.07.13 |
| 16 |  | 河北萌帮 | 8969642 | 1 类 | 2012.05.28-2022.05.27 |
| 17 | 首乐 | 河北萌帮 | 9028546 | 1 类 | 2012.01.21-2022.01.20 |
| 18 |  | 河北萌帮 | 8950116 | 1 类 | 2012.02.07-2022.02.06 |
| 19 | MONBAND | 河北萌帮 | 7763088 | 1 类 | 2011.08.21-2021.08.20 |
| 20 | 卡丁 | 河北萌帮 | 7674380 | 1 类 | 2010.12.28-2020.12.27 |
| 21 | 买卖红 | 河北萌帮 | 9107364 | 1 类 | 2012.02.14-2022.02.13 |
| 22 | 高尚 | 河北萌帮 | 8720942 | 1 类 | 2011.11.07-2021.11.06 |
| 23 | 买买红 | 河北萌帮 | 9566258 | 29 类 | 2012.07.07-2022.07.06 |
| 24 | 买买红 | 河北萌帮 | 9566287 | 42 类 | 2012.07.07-2022.07.06 |
| 25 | 买买红 | 河北萌帮 | 9491587 | 1 类 | 2012.06.28-2022.06.27 |

| | | | | | |
|----|---|------|----------|--------|-----------------------|
| 26 |  | 河北萌帮 | 9386735 | 1类 | 2012.05.14-2022.05.13 |
| 27 | 谱歌 | 河北萌帮 | 9166635 | 1类 | 2012.06.14-2022.06.13 |
| 28 | 朴希 | 河北萌帮 | 9166629 | 1类 | 2012.05.21-2022.05.20 |
| 29 |  | 河北萌帮 | 8992661 | 1类 | 2012.01.07-2022.01.06 |
| 30 | 西甲 | 河北萌帮 | 8969668 | 1类 | 2011.12.28-2021.12.27 |
| 31 | 芊芊 | 河北萌帮 | 9344988 | 1类 | 2012.04.28-2022.04.27 |
| 32 | 巴拿娜 | 河北萌帮 | 9344940 | 1类 | 2012.04.28-2022.04.27 |
| 33 |  | 河北萌帮 | 8599941 | 1类 | 2013.03.07-2023.03.06 |
| 34 | 捷夫 | 河北萌帮 | 10113838 | 1类 | 2013.01.28-2023.01.27 |
| 35 |  | 河北萌帮 | 10962871 | 1类 | 2013.08.28-2023.08.27 |
| 36 |  | 河北萌帮 | 10654903 | 1类 | 2013.07.07-2023.07.06 |
| 37 | 复元 | 河北萌帮 | 11652800 | 1类 | 2014.03.28-2024.03.27 |
| 38 | 根萌 | 河北萌帮 | 11652766 | 1类 | 2014.03.28-2024.03.27 |
| 39 | 骨杆 | 河北萌帮 | 12804603 | 1类 | 2014.11.07-2024.11.06 |
| 40 | 叶萌 | 河北萌帮 | 12804618 | 1类 | 2014.11.14-2024.11.13 |
| 41 | 知花 | 河北萌帮 | 14646789 | 1类 | 2015.08.14-2025.08.13 |
| 42 | 微为 | 河北萌帮 | 14646790 | 1类 | 2015.08.14-2025.08.13 |
| 43 | 达预期 | 河北萌帮 | 14863965 | 1类 | 2015.09.14-2025.09.13 |
| 44 | 帮帮大 | 河北萌帮 | 16475885 | 1类 | 2016.05.07-2026.05.06 |
| 45 | 丁金 | 河北萌帮 | 16447248 | 1类 | 2016.06.21-2026.06.20 |
| 46 | 萌帮 | 河北萌帮 | 16022934 | 39、42类 | 2016.02.28-2026.02.27 |
| 47 | 丁欣 | 河北萌帮 | 17389553 | 1类 | 2016.09.07-2026.09.06 |
| 48 | 丁盖 | 河北萌帮 | 17389554 | 1类 | 2016.09.07-2026.09.06 |

| | | | | | |
|----|--|------|----------|--------------|-----------------------|
| 49 | 丁朋 | 河北萌帮 | 17389552 | 1类 | 2016.09.07-2026.09.06 |
| 50 | 帮大嫂 | 河北萌帮 | 17247061 | 1类 | 2016.08.14-2026.08.13 |
| 51 | 萌老头 | 河北萌帮 | 17247060 | 1类 | 2016.07.28-2026.07.27 |
| 52 | 根复元 | 河北萌帮 | 17202447 | 1类 | 2016.08.28-2026.08.27 |
| 53 | 康复元 | 河北萌帮 | 17202450 | 1类 | 2016.08.28-2026.08.27 |
| 54 | 活复元 | 河北萌帮 | 17202448 | 1类 | 2016.08.28-2026.08.27 |
| 55 | 地复元 | 河北萌帮 | 17202451 | 1类 | 2016.08.28-2026.08.27 |
| 56 | 萌萌圈 | 河北萌帮 | 17247058 | 1类、35类 | 2016.08.28-2026.08.27 |
| 57 | 萌萌圈 | 河北萌帮 | 17247059 | 42类 | 2016.08.28-2026.08.27 |
| 58 | 萌帮黑卡 | 河北萌帮 | 17010236 | 1类 | 2016.07.28-2026.07.27 |
| 59 | 根力福 | 河北萌帮 | 17202452 | 1类 | 2016.08.28-2026.08.27 |
| 60 | MONBAND | 河北萌帮 | 17389555 | 1类 | 2016.09.07-2026.09.06 |
| 61 | 萌帮 | 河北萌帮 | 17107861 | 1、7、8、30、35类 | 2016.08.21-2026.08.20 |
| 62 |  | 河北萌帮 | 17493401 | 1类 | 2016.09.21-2026.09.20 |
| 63 | 复元君 | 河北萌帮 | 17202449 | 1类 | 2016.08.21-2026.08.20 |
| 64 | 成满仓 | 河北萌帮 | 18237394 | 1类 | 2016.12.14-2026.12.13 |
| 65 | 成芳园 | 河北萌帮 | 18827544 | 1类 | 2017.02.14-2027.02.13 |
| 66 | 萌萌淘 | 河北萌帮 | 18827545 | 1类 | 2017.02.14-2027.02.13 |
| 67 | 丁美 | 河北萌帮 | 17389556 | 1类 | 2016.11.07-2026.11.06 |
| 68 | 猕甲 | 河北萌帮 | 17389557 | 1类 | 2016.09.07-2026.09.06 |
| 69 | 丁蓝 | 河北萌帮 | 18722145 | 1类 | 2017.02.07-2027.02.06 |
| 70 | 根成 | 河北萌帮 | 16447249 | 1类 | 2016.10.14-2026.10.13 |
| 71 | 成全你 | 河北萌帮 | 18722149 | 1类 | 2017.02.07-2027.02.06 |
| 72 | 成靓 | 河北萌帮 | 18722146 | 1类 | 2017.02.07-2027.02.06 |
| 73 | 成芳园 | 河北萌帮 | 18722147 | 1类 | 2017.02.07-2027.02.06 |
| 74 | 萌萌叮咚 | 河北萌帮 | 18827543 | 1类 | 2017.02.14-2027.02.13 |
| 75 | 萌萌叮咚 | 河北萌帮 | 19025215 | 35类 | 2017.03.07-2027.03.06 |
| 76 | 满成 | 河北萌帮 | 18722148 | 1类 | 2017.04.14-2027.04.13 |
| 77 | 萌萌淘 | 河北萌帮 | 19025216 | 35类 | 2017.06.07-2027.06.06 |
| 78 | 大宝成 | 河北萌帮 | 18300477 | 1类 | 2017.05.14-2027.05.13 |

| | | | | | |
|----|------------|------|---------|-----|-----------------------|
| 79 | 古米盖 | 河北萌帮 | 6219027 | 1 类 | 2010.03.14-2020.03.13 |
| 80 | 咖美 | 河北萌帮 | 6993274 | 1 类 | 2010.07.28-2020.07.27 |

公司拥有的第 79-80 项等 2 项商标均系自快易通受让取得；其他商标均系公司自行申请取得。

公司与济泰农业 2017 年 9 月签署转让协议，约定公司受让以下 3 项商标权。截至本公开转让说明书签署之日，相关过户手续正在办理中，且转让公告之日前萌帮股份拥有其独占使用权：

| 序号 | 商标标识 | 注册号 | 类别 | 有效期 |
|----|-------------|---------|-----|-----------------------|
| 1 | 大掌柜 | 5510903 | 1 类 | 2009.11.14-2019.11.13 |
| 2 | 了根 | 6248175 | 1 类 | 2010.03.14-2020.03.13 |
| 3 | 盖乐Mg | 6976234 | 1 类 | 2010.07.21-2020.07.20 |

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司共拥有 7 项境外商标，具体情况如下：

| 序号 | 注册地 | 商标标识 | 权利人 | 国际注册号/商标号 | 类别 | 有效期至 |
|----|----------|----------------|------|----------------------|-----|------------|
| 1 | 印度 | MONBAND | 河北萌帮 | 1314090/2732770 | 1 类 | 2024.05.06 |
| 2 | 欧盟(28 国) | | 河北萌帮 | 015054877 | 1 类 | 2026.01.29 |
| 3 | 澳大利亚 | | 河北萌帮 | 1314704/1803781 | 1 类 | 2026.04.26 |
| 4 | 日本 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1 类 | 2026.04.26 |
| 5 | 新西兰 | | 河北萌帮 | 1314704/1053385 | 1 类 | 2026.04.26 |
| 6 | 韩国 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1 类 | 2026.04.26 |
| 7 | 新加坡 | | 河北萌帮 | 1314704/40201617749R | 1 类 | 2026.04.26 |

(2) 公司正在申请的商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司拥有 12 项正在申请、并已取得受理通知书的境内商标，具体情况如下：

| 序号 | 商标标识 | 权利人 | 申请号 | 类别 | 申请日期 |
|----|-------------|------|----------|------|------------|
| 1 | 萌帮超美 | 河北萌帮 | 21075882 | 1 类 | 2016.08.23 |
| 2 | 活地成 | 河北萌帮 | 21227178 | 1 类 | 2016.09.06 |
| 3 | 玖成玖 | 河北萌帮 | 21343759 | 1 类 | 2016.09.19 |
| 4 | 龙咚锵 | 河北萌帮 | 21411422 | 1 类 | 2016.09.26 |
| 5 | 龙咚锵 | 河北萌帮 | 21411448 | 35 类 | 2016.09.26 |

| | | | | | |
|----|------------|------|----------|-----|------------|
| 6 | 龙咚锵 | 河北萌帮 | 21411467 | 42类 | 2016.09.26 |
| 7 | 冲得乐 | 河北萌帮 | 21542297 | 1类 | 2016.10.12 |
| 8 | 萌羊羊 | 河北萌帮 | 21610709 | 1类 | 2016.10.19 |
| 9 | 萌萌叶 | 河北萌帮 | 23502003 | 1类 | 2017.04.11 |
| 10 | 萌萌花 | 河北萌帮 | 23502002 | 1类 | 2017.04.11 |
| 11 | 萌萌果 | 河北萌帮 | 23502001 | 1类 | 2017.04.11 |
| 12 | 萌萌靓 | 河北萌帮 | 23502000 | 1类 | 2017.04.11 |

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司拥有 18 项正在申请的境外商标，具体情况如下：

| 序号 | 注册地 | 商标标识 | 权利人 | 申请号 | 类别 | 申请日期 |
|----|------|----------------|------|------------|----|------------|
| 1 | 南非 | MONBAND | 河北萌帮 | 2014/11437 | 1类 | 2014.05.08 |
| 2 | 巴西 | | 河北萌帮 | 907702155 | 1类 | 2014.05.16 |
| 3 | 伊朗 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 4 | 肯尼亚 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 5 | 乌克兰 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 6 | 越南 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 7 | 埃及 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 8 | 苏丹 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 9 | 摩洛哥 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 10 | 土耳其 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 11 | 美国 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 12 | 赞比亚 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 13 | 菲律宾 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 14 | 哥伦比亚 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 15 | 墨西哥 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 16 | 叙利亚 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 17 | 突尼斯 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |
| 18 | 柬埔寨 | | 河北萌帮 | 1314704 | 1类 | 2016.04.26 |

3、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司拥有网络域名 4 项，具体情况如下：

| 序号 | 网址 | 域名 | 网站备案/许可证号 | 备案时间 | 权利人 |
|----|----|----|-----------|------|-----|
|----|----|----|-----------|------|-----|

| | | | | | |
|---|--|--|----------------------|------------|------|
| 1 | www.monband.com | 水溶肥.中国 水溶肥.cn monband.com xn--1rwm7cs30a.cn | 冀 ICP 备 10011560 号-1 | 2016-02-05 | 河北萌帮 |
| 2 | www.123qiqi.com | 123qiqi.com | 冀 ICP 备 10011560 号-2 | 2016-02-05 | 河北萌帮 |
| 3 | www.mmmmmo.com | mmmmmo.com | 冀 ICP 备 10011560 号-3 | 2016-02-05 | 河北萌帮 |

4、土地使用权

(1) 公司拥有的土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司共拥有 2 项土地使用权。

| 使用权证号 | 坐落位置 | 取得日期 | 终止日期 |
|---------------------|--------|-----------------|-----------------|
| 冀石赵国用（2014）第 4174 号 | 六市庄村北 | 2014 年 12 月 8 日 | 2064 年 8 月 19 日 |
| 石赵国用（2016）第 04389 号 | 新寨店工业区 | 2016 年 4 月 25 日 | 2066 年 2 月 16 日 |

（续上表）

| 面积（M ² ） | 用途 | 取得方式 | 权利限制 | 权利人 |
|---------------------|------|------|------|------|
| 10,000.00 | 工业用地 | 出让 | 无 | 河北萌帮 |
| 28,318.56 | 工业用地 | 出让 | 抵押 | 河北萌帮 |

(2) 土地使用权抵押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的上述第 2 项土地使用权已抵押，具体情况如下：

2017 年 8 月 4 日，公司向交通银行股份有限公司河北省分行借入流动资金借款 400.00 万元，以石赵国用（2016）第 04389 号土地使用权作为抵押。

(三) 重要固定资产情况

1、固定资产整体情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司固定资产整体情况如下：

单位：元、%

| 项目 | 折旧年限 | 原值 | 占比 | 累计折旧 | 账面净值 | 成新率 |
|-----------|--------|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 通用设备 | 3-5 年 | 1,185,194.56 | 3.33 | 655,855.89 | 529,338.67 | 44.66 |
| 房产建筑物 | 5-20 年 | 22,932,302.14 | 64.43 | 4,354,017.67 | 18,578,284.47 | 81.01 |
| 交通工具 | 3-5 年 | 3,208,090.73 | 9.01 | 1,758,075.27 | 1,450,015.46 | 45.20 |
| 机械设备 | 3-10 年 | 8,268,856.03 | 23.23 | 3,479,879.93 | 4,788,976.10 | 57.92 |
| 合计 | | 35,594,443.46 | 100.00 | 10,247,828.76 | 25,346,614.70 | 71.21 |

注：成新率=固定资产净值/固定资产原值

公司固定资产包括通用设备、房产建筑物、交通工具、机械设备，截至 2017 年 6 月 30 日，账面净值占比分别为 3.33%、64.43%、9.01%、23.23%，其中房屋建筑物的投入较大，主要是公司日常生产经营场所。截至 2017 年 6 月 30 日，公司固定资产的综合成新率为 71.21%，固定资产使用、维护状态良好。

2、公司自有房产情况

公司已建造 13 幢建筑物，包括水溶肥三层车间、南仓库、北仓库、工厂食堂、办公楼、新造粒车间、液体肥车间、锅炉房、简易原料库、液压造粒车间、消防水池及房屋、500KVA 配电室、BB 肥车间及附属仓库，具体情况如下：

| 序号 | 建筑物名称 | 结构 | 建成年月 | 计量单位 | 建筑面积 |
|----|-------------|----|-----------|----------------|------------------|
| 1 | 水溶肥三层车间 | 砖混 | 2012/7/1 | m ² | 4,048.85 |
| 2 | 北仓库 | 砖混 | 2012/7/1 | m ² | 3,072 |
| 3 | 工厂食堂 | 砖混 | 2012/7/1 | m ² | 200 |
| 4 | 南仓库 | 砖混 | 2013/3/1 | m ² | 3,072 |
| 5 | 办公楼 | 钢混 | 2014/3/1 | m ² | 2,160 |
| 6 | 新造粒车间 | 砖混 | 2014/3/1 | m ² | 3,240 |
| 7 | 液体肥车间 | 砖混 | 2014/3/1 | m ² | 2,592 |
| 8 | 锅炉房 | 砖混 | 2014/10/1 | m ² | 53.5 |
| 9 | 简易原料库 | 框架 | 2014/10/1 | m ² | 3,072 |
| 10 | 液压造粒车间 | 框架 | 2015/6/30 | m ² | 540 |
| 11 | 消防水池及房屋 | 钢混 | 2015/6/30 | m ² | 330 |
| 12 | 500KVA 配电室 | 砖混 | 2015/8/31 | m ² | 48.75 |
| 13 | BB 肥车间及附属仓库 | 框架 | 2015/8/31 | m ² | 1,675 |
| 小计 | - | - | - | m ² | 24,104.10 |

公司系根据赵县人民政府招商引资相关政策入驻，未取得房屋所有权证书主要原因办理招拍挂手续前先行建造，公司现已取得全部的国有土地使用权和《建设工程规划许可证》（建字第 1310133201700002 号）。由于生产经营向银行申请贷款需要，公司将上述国有土地使用权进行抵押，未能办理产权登记手续；现公司已将部分土地使用权解除抵押，正积极与相关部门协调办理上述房产的后续许可及产权登记手续，赵县城乡规划局 2017 年 10 月 9 日亦出具书面证明，证明公司的建筑项目及设施符合赵县工业区总体规划。

对于公司未及时办理后续许可以及产权登记等手续而受到处罚的风险，郭兴龙等实际控制人出具书面承诺，承诺将共同承担相应处罚，以个人自有资金根据有关部门的要

求及时缴纳罚金；如因此而给萌帮股份带来任何其他费用支出和经济损失的，愿意全部无偿代萌帮股份承担相应的补偿责任，保证不因上述情况致使公司和公司挂牌上市后的公众股东遭受任何损失。

3、主要生产设备情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司通用设备中的主要生产设备情况如下：

单位：元、%

| 序号 | 设备名称 | 购买日期 | 原值 | 净值 | 成新率 |
|----|-----------------------|------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 1 | 硫酸铵造粒组合设备 | 2012-3-28 | 360,737.00 | 180,819.63 | 50.13 |
| 2 | 给袋式包装设备 GD6-200C | 2013-4-17 | 234,000.00 | 141,375.00 | 60.42 |
| 3 | 自动定量包装机 | 2014-4-23 | 156,600.00 | 62,379.00 | 39.83 |
| 4 | 包装机（永捷） | 2014-4-30 | 156,000.00 | 62,175.43 | 39.86 |
| 5 | 水溶肥料生产线 | 2014-5-27 | 672,825.94 | 342,580.46 | 50.92 |
| 6 | 粉剂包装机 | 2014-5-31 | 150,000.00 | 62,125.00 | 41.42 |
| 7 | 250 型造粒生产线 | 2014-7-28 | 540,352.14 | 260,853.64 | 48.27 |
| 8 | XYPFSR-10-20 型水溶肥料配料线 | 2014-10-31 | 964,980.00 | 492,005.96 | 50.99 |
| 9 | 650 辊压机组 | 2014-11-30 | 613,000.00 | 312,143.87 | 50.92 |
| 10 | 垂直管链输送机 | 2015-1-27 | 280,000.00 | 215,716.57 | 77.04 |
| 11 | 卧式螺带混合机 | 2015-3-31 | 118,000.00 | 92,531.61 | 78.42 |
| 12 | M 袋热封口机 | 2015-4-30 | 100,000.00 | 58,833.42 | 58.83 |
| 13 | 计量包装机 | 2015-5-31 | 225,000.00 | 135,937.50 | 60.42 |
| 14 | 钢平台 | 2015-6-30 | 272,115.00 | 220,413.24 | 81.00 |
| 15 | 全自动水平式袋装机组 | 2015-6-30 | 198,400.00 | 123,008.08 | 62.00 |
| 16 | 高粘度灌装机组 | 2015-6-30 | 209,600.00 | 129,951.92 | 62.00 |
| 17 | 液体肥灌装生产线 | 2015-8-10 | 260,706.79 | 215,300.33 | 82.58 |
| 18 | 小包装生产线 | 2015-8-10 | 201,220.00 | 166,174.22 | 82.58 |
| 19 | BB 肥自动配料混合包装生产线 | 2015-8-31 | 180,000.00 | 148,650.00 | 82.58 |
| 20 | 500KWA 配电工程 | 2015-9-25 | 259,842.03 | 216,643.35 | 83.38 |
| 合计 | | | 6,153,378.90 | 3,639,618.23 | 59.15 |

截至 2017 年 6 月 30 日，公司主要机器设备运行良好，能满足公司日常生产需要，不存在影响公司正常生产开展的情况。

4、公司车辆情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司及子公司共拥有 16 辆汽车，其行驶证信息如下：

| 序号 | 牌号 | 品牌型号 | 车辆类型 | 使用性质 | 所有权人 | 发证日期 |
|----|----------|------------------------|--------|------|-------|------------|
| 1 | 冀 A380JT | 奥迪牌 FV7201BAMWG | 小型轿车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2013-10-21 |
| 2 | 冀 AJT072 | 帕萨特牌 SVW7183SJD | 小型轿车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2012-02-28 |
| 3 | 冀 AJT735 | 桑塔纳牌 SVW7182RQD | 小型轿车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2012-12-04 |
| 4 | 冀 AU1857 | 宇通牌 ZK666TN1 | 中型普通客车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2013-12-17 |
| 5 | 冀 AJT496 | 江铃全顺牌 JX6477DA-M | 小型普通客车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2014-06-11 |
| 6 | 冀 AJT065 | 长安牌 SC6443FBCNG | 小型普通客车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2013-01-04 |
| 7 | 冀 A390JT | 长安牌 SC6443FBCNG | 小型普通客车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2013-01-15 |
| 8 | 冀 A496M1 | 五菱牌 LZW6430JVF | 小型普通客车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2015-01-27 |
| 9 | 冀 A496M2 | 五菱牌 LZW6430JVF | 小型普通客车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2015-01-27 |
| 10 | 冀 A964M9 | 别克牌 SGM6531UAAA | 小型普通客车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2016-11-16 |
| 11 | 冀 A964M8 | 大众汽车牌 SVW71412BR | 小型轿车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2016-11-29 |
| 12 | 冀 AJT063 | 长安牌 SC6406AV4CNG | 小型普通客车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2014-05-12 |
| 13 | 冀 AH5220 | 东风牌 DFL1160BX2A | 重型普通货车 | 货运 | 河北萌帮 | 2012-04-18 |
| 14 | 冀 AJT069 | 王牌牌 CDW5040XXYHA3Q4 | 轻型箱式货车 | 货运 | 河北萌帮 | 2017-03-14 |
| 15 | 冀 A753JT | 桑塔纳牌 SVW7182RQD | 小型轿车 | 非营运 | 河北萌帮 | 2013-05-15 |
| 16 | 冀 A9M946 | 宝马 WBA7E010 | 小型轿车 | 非营运 | 萌帮特种肥 | 2017-04-18 |

(四) 业务许可及资格资质

1、生产许可证

根据《化肥产品生产许可证实施细则》，公司所从事的复混肥料、掺混肥料生产需要办理生产许可证。截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司持有的全国工业产品生产许可证情况如下：

| 产品名称 | 持证人 | 发证机关 | 证书编号 | 发证日期 | 有效期 |
|------|------|------------|-------------------|------------|------------|
| 复肥 | 河北萌帮 | 河北省质量技术监督局 | (冀)XK13-001-00210 | 2015.12.07 | 2020.12.06 |

2、肥料登记证

根据《肥料登记管理办法》(中华人民共和国农业部令第 32 号)的规定,肥料的生产、销售实行肥料产品登记管理制度,且其中第六条规定:“肥料登记分为临时登记和正式登记两个阶段:(1)临时登记:经田间试验后,需要进行田间示范试验、试销的肥料产品,生产者应当申请临时登记。(2)正式登记:经田间示范试验、试销可以作为正式商品流通的肥料产品,生产者应当申请正式登记。”

截至本公开转让说明书签署之日,公司及子公司取得的境内肥料登记证情况如下:

| 序号 | 证号 | 单位 | 产品通用名 | 发证日期 | 有效期至 |
|----|---------------------|-----------|--------------|------------|---------|
| 1 | 农肥（2014）准字 3463 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（粉剂） | 2014.04.09 | 2019.04 |
| 2 | 农肥（2014）准字 3462 号 | 河北萌帮 | 微量元素水溶肥料（粉剂） | 2014.04.09 | 2019.04 |
| 3 | 农肥（2014）准字 3488 号 | 河北萌帮 | 含腐植酸水溶肥料（水剂） | 2014.04.09 | 2019.04 |
| 4 | 农肥（2014）准字 3489 号 | 河北萌帮 | 含腐植酸水溶肥料（粉剂） | 2014.04.09 | 2019.04 |
| 5 | 农肥（2015）准字 4580 号 | 河北萌帮 | 中量元素水溶肥料（颗粒） | 2015.10.23 | 2020.10 |
| 6 | 农肥（2016）准字 4759 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（粉剂） | 2016.02.22 | 2021.02 |
| 7 | 农肥（2016）临字 10821 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 8 | 农肥（2016）临字 10822 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（水剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 9 | 农肥（2016）临字 10823 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 10 | 农肥（2016）临字 10824 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（水剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 11 | 农肥（2016）临字 10825 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 12 | 农肥（2016）临字 10826 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（水剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 13 | 农肥（2016）临字 10827 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 14 | 农肥（2016）临字 10828 号 | 河北萌帮 | 大量元素水溶肥料（水剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 15 | 农肥（2016）临字 10829 号 | 河北萌帮 | 含腐植酸水溶肥料（粉剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 16 | 农肥（2016）临字 10830 号 | 河北萌帮 | 含腐植酸水溶肥料（水剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 17 | 农肥（2016）临字 10831 号 | 河北萌帮 | 微量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 18 | 农肥（2016）临字 10832 号 | 河北萌帮 | 微量元素水溶肥料（水剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 19 | 农肥（2016）临字 10833 号 | 河北萌帮 | 微量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 20 | 农肥（2016）临字 10834 号 | 河北萌帮 | 微量元素水溶肥料（水剂） | 2017.07.12 | 2018.05 |
| 21 | 农肥（2016）临字 11203 号 | 河北萌帮 | 中量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.07.12 | 2018.07 |
| 22 | 农肥（2016）临字 11204 号 | 河北萌帮 | 中量元素水溶肥料（水剂） | 2017.07.12 | 2018.07 |
| 23 | 农肥（2013）准字 2883 号 | 萌帮 特种肥 | 大量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.06.12 | 2018.05 |
| 24 | 农肥（2016）准字 4807 号 | 萌帮 特种肥 | 大量元素水溶肥料（粉剂） | 2017.06.12 | 2021.02 |
| 25 | 农肥（2001）准字 0163 号 | 萌帮 特种肥 | 含氨基酸水溶肥料（水剂） | 2017.06.12 | 2021.10 |
| 26 | 微生物肥（2016）临字（3633）号 | 萌帮 特种肥 | 微生物菌剂（液体） | 2017.06.12 | 2017.12 |
| 27 | 微生物肥（2017）临字（3690）号 | 萌帮 特种肥 | 生物有机肥（颗粒） | 2017.06.12 | 2018.01 |

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司正在申请的肥料登记证情况如下：

| 序号 | 申请资质种类 | 主要内容 | 申请人 | 状态 |
|----|--------|------|-----|----|
|----|--------|------|-----|----|

| | | | | |
|---|---------|--------------|------|---|
| 1 | 临时肥料登记证 | 微量元素水溶肥料(粉剂) | 河北萌帮 | 农业部 2017 年 8 月 25 日接受材料, 流水号: 03200020170825-9 |
| 2 | 临时肥料登记证 | 微量元素水溶肥料(水剂) | 河北萌帮 | 农业部 2017 年 8 月 25 日接受材料, 流水号: 03200020170825-10 |
| 3 | 临时肥料登记证 | 含氨基酸水溶肥料(粉剂) | 河北萌帮 | 农业部 2017 年 8 月 25 日接受材料, 流水号: 03200020170825-11 |
| 4 | 临时肥料登记证 | 含氨基酸水溶肥料(水剂) | 河北萌帮 | 农业部 2017 年 8 月 25 日接受材料, 流水号: 03200020170825-12 |
| 5 | 临时肥料登记证 | 含氨基酸水溶肥料(水剂) | 河北萌帮 | 农业部 2017 年 8 月 25 日接受材料, 流水号: 03200020170825-16 |
| 6 | 临时肥料登记证 | 含氨基酸水溶肥料(粉剂) | 河北萌帮 | 农业部 2017 年 8 月 25 日接受材料, 流水号: 03200020170825-18 |
| 7 | 临时肥料登记证 | 有机水溶肥料(水剂) | 河北萌帮 | 农业部 2017 年 8 月 25 日接受材料, 流水号: 03200020170825-20 |
| 8 | 临时肥料登记证 | 中量元素肥料(粉剂) | 河北萌帮 | 农业部 2017 年 8 月 25 日接受材料, 流水号: 03200020170825-21 |

3、排污许可证

| 序号 | 资格或资质名称 | 发证单位 | 证书编号 | 颁发时间 | 有效期 | 持证人 |
|----|-------------|---------|--------------------|------------|-----------|------|
| 1 | 河北省排放污染物许可证 | 赵县环境保护局 | PWX-130133-0088-17 | 2017.05.31 | 2020.5.30 | 河北萌帮 |

4、管理体系认证证书

| 序号 | 证书名称 | 所有权人 | 证书编号 | 有效期限 | 体系标准 | 认证范围 |
|----|----------------|------|------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------|
| 1 | 环境管理体系认证证书 | 河北萌帮 | 0350816E10103R0M | 2016.09.21-2018.09.15 | GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004 | 水溶性肥料的生产 和销售、出口*** |
| 2 | 质量管理体系认证证书 | 河北萌帮 | 0350815Q20080R0M | 2015.07.31-2018.07.30 | GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008 | 水溶性肥料的生产 和销售、出口*** |
| 3 | 职业健康安全管理体系认证证书 | 河北萌帮 | 0350816S20091R0M | 2016.09.21-2019.09.20 | GB/T 28001-2011/OHSAS 18001:2007 | 水溶性肥料的生产 和销售、出口*** |

5、其他证书

截至本公开转让说明书签署之日,公司及子公司取得的其他证书情况如下:

| 序号 | 单位 | 证书名称 | 证书编号 | 颁发机构 | 发证日期 | 有效期限 |
|----|------|---------------------|----------------|--------------------|------------|------|
| 1 | 河北萌帮 | 对外贸易经营者备案登记表 | 01746320 | 石家庄市商务局 | 2016.04.28 | 长期 |
| 2 | 河北萌帮 | 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书 | 1301963878 | 中华人民共和国石家庄海关 | 2010.12.14 | 长期 |
| 3 | 河北萌帮 | 原产地证书申请人登记证 | 130002828 | 河北出入境检验检疫局 | 2011.05.12 | 长期 |
| 4 | 河北萌帮 | 高新技术企业证书(注) | GR201413000370 | 河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北 | 2014.09.19 | 三年 |

| | | | | | | |
|---|-------|---------------------|------------|-------------------|------------|----|
| | | | | 省国家税务局、河北省地方税务局 | | |
| 5 | 萌帮特种肥 | 对外贸易经营者备案登记表 | 01250644 | 石家庄市商务局 | 2015.10.30 | 长期 |
| 6 | 萌帮特种肥 | 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书 | 1301968105 | 中华人民共和国石家庄海关 | 2015.11.26 | 长期 |
| 7 | 萌帮特种肥 | 出入境检验检疫报检企业备案表 | 1312600666 | 中华人民共和国河北出入境检验检疫局 | 2016.01.19 | 长期 |

注：公司高新技术企业证书已到期，正在复审阶段。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2017年10月27日发布的《关于公示河北省2017年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，萌帮股份已在“河北省2017年第二批814家企业拟认定高新技术企业名单”中公示。

(五) 人员结构及核心技术人员情况

1、员工人数及结构

截至2017年8月31日，公司及子公司共有员工263人，员工的任职、学历、年龄分布结构列示如下：

(1) 岗位结构

| 任职部门 | 人数 | 占比(%) |
|-----------|------------|---------------|
| 生产人员 | 117 | 44.49 |
| 销售人员 | 96 | 36.50 |
| 研发人员 | 22 | 8.37 |
| 行政人事人员 | 10 | 3.80 |
| 采购人员 | 7 | 2.66 |
| 财务人员 | 7 | 2.66 |
| 管理人员 | 4 | 1.52 |
| 合计 | 263 | 100.00 |

(2) 学历结构

| 学历 | 人数 | 占比(%) |
|-----------|------------|---------------|
| 硕士及以上 | 10 | 3.80 |
| 本科 | 46 | 17.49 |
| 大专 | 80 | 30.42 |
| 中专及以下 | 127 | 48.29 |
| 合计 | 263 | 100.00 |

(3) 年龄结构

| 年龄 | 人数 | 占比(%) |
|----|----|-------|
|----|----|-------|

| | | |
|---------------|------------|---------------|
| 50 岁以上 | 15 | 5.70 |
| 40-50 岁（含 50） | 43 | 16.35 |
| 30-40 岁（含 40） | 99 | 37.64 |
| 30 岁及以下 | 106 | 40.31 |
| 合计 | 263 | 100.00 |

（4）司龄结构

| 项目 | 人数 | 占比（%） |
|-----------------|------------|---------------|
| 1 年以下 | 40 | 15.21 |
| 1 年至 3 年（含 1 年） | 96 | 36.50 |
| 3 年至 5 年（含 3 年） | 71 | 27.00 |
| 5 年及以上 | 56 | 21.29 |
| 合计 | 263 | 100.00 |

2、核心技术人员情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司核心技术人员包括吴广利、王学虎。

吴广利，简历详见本公开转让说明书之“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

王学虎，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 5 月出生，本科学历。1998 年 7 月至 2000 年 11 月历任河北太阳花生物制品有限公司技术部技术员、技术部经理；2000 年 12 月至 2009 年 5 月任泽润农业副总经理；2009 年 6 月至 2017 年 9 月任河北萌帮研发部经理；2017 年 9 月至今任公司研发部经理。

核心技术人员持股情况如下表：

| 姓名 | 持股数额（股） | 占公司总股本比例（%） | 持股形式 |
|-----------|------------------|-------------|------|
| 吴广利 | 975,919 | 2.57 | 间接 |
| 王学虎 | 57,234 | 0.15 | 间接 |
| 合计 | 1,033,153 | 2.72 | - |

注：惠萌咨询持有公司9.66%的股权。吴广利通过惠萌咨询间接持有公司2.57%的股权；王学虎通过惠萌咨询间接持有公司0.15%的股权。

3、员工状况与公司业务的匹配性

公司主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产、销售。截至2017年8月31日，公司在职员工263人，员工平均年龄为34岁；员工学历为本科、硕士及以上的合计占比为21.29%，研发人员主要为硕士。公司员工中主要为生产人员和销售人员，

分别有117人、96人，合计占员工总数的80.99%；核心技术人员2人，学历均为本科。公司员工情况与公司所从事水溶肥料的研究和生产专业技术要求较高、研发人员学历较高、生产及销售人员占比较高、员工以中青年为主的特点相匹配。

（六）公司的环保、安全生产及质量管理情况

1、环境保护情况

根据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发[2007]105号）、《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号），将“火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工（造纸、酿造、发酵）、纺织、制革”列为重污染行业。

公司主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研究、生产、销售。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为化学原料和化学制品制造业（C26）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业为其他肥料制造（C2629）行业。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为其他肥料制造（C2629）行业；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为化肥与农用药剂（11101012）行业。因此，公司所属行业属于重污染行业。

公司在日常经营过程中，主要污染物为无组织排放的粉尘和噪声，并不直接或间接向环境排放工业废水和固体废弃物，亦不存在禁止使用或重点防控的物质。公司按照赵县环境保护局对环评报告的审查意见提出的建议，为防止和减少污染物排放而设置了有关的污染处理设施，以上设施能够有效运转。报告期内，赵县环境监测站每年都会对公司进行监测，监测结果表明：公司无组织排放的粉尘浓度符合《大气污染综合排放标准》（GB16297-2006）表2中无组织排放监控浓度限值要求，公司昼、夜间噪声值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准。

| 项目名称 | 污染物种类 | 处置措施 |
|--------------|------------------------------|--|
| 水溶肥料搬迁升级改造项目 | 废水：主要为职工生活污水，无生产废水排放 | 生活污水经化粪池处理后，排入工业园区的污水管网 |
| | 废气：主要为原料仓及破碎筛分、混合、造片等工序产生的粉尘 | 各粉尘点均在生产车间内，均安装集气管道，统一收集后经布袋除尘设施处理，然后经水浴除尘后无组织排放 |
| | 噪声：主要为破碎机、搅拌机、造片机、灌装机、泵等 | 各生产设备均采取基础减震、厂房隔声及采用隔声门窗等措施减振降噪 |
| | 固废：主要为生活垃圾及除尘器收集的粉尘 | 生活垃圾送堆肥厂处理，除尘器收集的粉尘直接回收用于生产 |
| 年产10万吨水溶 | 废水：无生产废水排放，不新增职工生活 | - |

| | | |
|------|--------------------------------|---|
| 肥料项目 | 污水 | |
| | 废气：主要为混合机、研磨机、筛分机和造粒机工作时产生少量粉尘 | 在加料口、出料口分别采取集气罩收集统一引至布袋除尘器处理后，在车间内无组织排放 |
| | 噪声：主要为混合机、研磨机、筛分机和造粒机等设备 | 对不同噪声设备采取基础减震和厂房隔声等措施减振降噪 |
| | 固废：主要为原料的废包装编织袋 | 外售物资回收站 |

(1) 水溶肥料搬迁升级改造项目

2011年5月31日，公司水溶肥料搬迁升级改造项目取得了石家庄市工业和信息化局颁发的证号为赵工信 201105005 的《石家庄市工业和信息化技术改造项目备案证》，主要建设内容为：项目占地 62 亩，总建筑面积 35,310 平方米，新上设备 31 台（套），年产水溶肥料 10 万吨。

2011年6月2日，赵县城乡规划局出具编号为赵规选字（2011）8 号的《关于河北萌帮水溶肥料有限公司水溶肥料搬迁升级改造项目的选址意见》，同意公司先期办理环评，环评通过后，按程序办理规划手续。

2011年6月14日，公司取得了赵县环境保护局《建设项目环境影响报告表》的批复：“该项目符合国家产业政策，经我局项目审查委员会研究，同意该项目在新寨店工业区内建设。同意环评报告所列标准和总量”。

2013年4月15日，赵县环境监测站出具了编号为赵环监字（2013）第 010 号《建设项目竣工环境保护验收监测表》，对公司“水溶肥料搬迁升级改造项目”进行了验收监测，结论指出“监测期间，该公司运行工况达到验收工况要求，环保设施运转正常；该公司基本按照环评报告表的要求及环保管理部门批复进行了环保设施的建设；经监测，该公司无组织排放的粉尘浓度符合《大气污染综合排放标准》（GB/T16297-2006）表 2 中无组织排放监控浓度限值要求；经监测，该公司昼、夜间噪声值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB/T12348-2008）3 类标准”。

2013年5月10日，赵县环境保护局对公司水溶肥料搬迁升级改造项目出具了编号为环验（2013）20130523 号的验收意见，同意该项目通过竣工环境保护验收。

(2) 年产 10 万吨水溶肥料项目

2015年3月4日，公司取得了赵县发展改革局出具的编号为赵发改[2015]21 号的《赵县发展改革局关于河北萌帮水溶肥料有限公司年产十万吨水溶肥料项目的节能审查意见》，同意公司该项目通过节能审查。

2015年3月6日，公司取得了赵县发展改革局出具的证号为赵发改投资备字 [2015]09 号的《河北省固定资产投资项目备案证》。

2015年4月3日，公司取得了《建设项目环境影响报告表》，并取得了赵县环境保护局的批复：“项目符合国家产业政策，经我局项目审查委员会研究，同意该项目办理环保手续”“同意环评报告所列总量控制标准”。

2015年4月28日，赵县环境监测站出具了编号为赵环监字（2015）第029号的《建设项目竣工环境保护验收监测表》，对公司“年产十万吨水溶肥料项目”进行了验收监测，结论指出“监测期间，该公司运行工况达到验收工况要求，环保设施运转正常；该公司基本按照环评报告表的要求及环保管理部门批复进行了环保设施的建设；经监测，该公司无组织排放的粉尘浓度符合《大气污染综合排放标准》（GB16297-2006）表2中无组织排放监控浓度限值要求；经监测，该公司昼、夜间噪声值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准”。

2015年5月15日，赵县环境保护局对公司年产十万吨水溶肥料项目出具了编号为赵环验【2015】05016号的验收意见，同意该项目通过竣工环境保护验收。

（3）排放污染物许可证

2014年5月15日，公司取得了由赵县环境保护局颁发的《河北省排放污染物许可证》（临时），证书编号为PWX-130133-0138，证书有效期限为2014年5月15日至2015年5月15日。

2015年5月19日，公司取得了由赵县环境保护局颁发的《河北省排放污染物许可证》（临时），证书编号为PWX-130133-0138，证书有效期限为2015年5月19日至2016年5月19日。

2016年6月1日，公司取得了由赵县环境保护局颁发的《河北省排放污染物许可证》（临时），证书编号为PWX-130133-0088-16，证书有效期限为2016年6月1日至2017年5月31日。

2017年5月31日，公司取得了由赵县环境保护局颁发的《河北省排放污染物许可证》，证书编号为PWX-130133-0088-17，证书有效期限为2017年5月31日至2020年5月30日。

报告期内，公司已取得环保相关备案和审批手续，其生产经营活动符合国家有关环境保护的法律法规和规范性文件的规定。

2、安全生产情况

2014年10月31日，公司取得石家庄市安全生产监督管理局颁发的编号为AQBIII QG冀201400022的安全生产标准化证书，授予公司为安全生产标准化三级企业（轻工），有效日期至2017年10月31日。公司新的安全生产许可证正在申请办理过程中。

3、质量管理情况

2015年7月31日，公司取得了兴原认证中心有限公司颁发的注册号为0350815Q20080R0M的《质量管理体系认证证书》，兹证明公司管理体系符合GB/T19001-2008/ISO9001:2008标准，该管理体系适用于：水溶性肥料的生产和销售、出口***。有效期至2018年7月30日。

四、公司业务经营情况

(一) 业务收入构成及产品销售情况

1、公司业务收入构成情况

(1) 营业收入构成及变动情况

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | | 2016年 | | 2015年 | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 主营业务收入 | 204,941,181.32 | 98.90 | 356,136,441.07 | 99.48 | 356,404,455.48 | 99.66 |
| 其他业务收入 | 2,274,920.93 | 1.10 | 1,865,818.73 | 0.52 | 1,206,137.98 | 0.34 |
| 营业收入 | 207,216,102.25 | 100.00 | 358,002,259.80 | 100.00 | 357,610,593.46 | 100.00 |

公司主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产、销售，主要产品为水溶肥料、有机肥、土壤调理剂等，2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为98.90%、99.48%、99.66%，其他业务收入主要为包装物、原材料销售收入。

报告期内，公司主营业务明确，未发生主营业务变化的情况。

(2) 按产品种类划分的主营业务收入

单位：元、%

| 产品类别 | 2017年1-6月 | 占比 | 2016年度 | 占比 | 2015年度 | 占比 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| 水溶肥料 | 195,497,307.73 | 95.39 | 347,894,309.89 | 97.69 | 355,906,709.46 | 99.86 |
| 土壤调理剂 | 260,938.51 | 0.13 | 982,403.31 | 0.28 | 390,153.98 | 0.11 |
| 有机肥 | 674,992.00 | 0.33 | 85,463.01 | 0.02 | 107,592.04 | 0.03 |
| 其他 | 8,507,943.08 | 4.15 | 7,174,264.86 | 2.01 | - | - |
| 合计 | 204,941,181.32 | 100.00 | 356,136,441.07 | 100.00 | 356,404,455.48 | 100.00 |

各项收入的变动分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、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、利润、毛利率的重大变化及说明”之“1、营业收入构成及变动情况”。

(3) 按区域划分的主营业务收入

单位：元

| 地区类别 | 2017年1-6月 | 占比(%) | 2016年度 | 占比(%) | 2015年度 | 占比(%) |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| 东北地区 | 3,458,766.15 | 1.69 | 1,903,934.23 | 0.53 | 7,057,156.65 | 1.98 |
| 华北地区 | 33,648,176.53 | 16.42 | 64,991,377.87 | 18.25 | 75,112,502.80 | 21.08 |
| 华东地区 | 24,078,094.64 | 11.75 | 38,421,373.33 | 10.79 | 51,850,935.48 | 14.54 |
| 华南地区 | 7,500,493.11 | 3.66 | 11,621,158.34 | 3.26 | 14,458,756.60 | 4.06 |
| 华中地区 | 2,412,819.92 | 1.18 | 2,775,427.46 | 0.78 | 3,311,010.40 | 0.93 |
| 西北地区 | 5,043,026.57 | 2.46 | 4,888,278.28 | 1.37 | 5,728,410.67 | 1.61 |
| 西南地区 | 6,432,222.45 | 3.14 | 4,778,178.67 | 1.34 | 4,770,153.35 | 1.34 |
| 国内小计 | 82,573,599.37 | 40.29 | 129,379,728.18 | 36.33 | 162,288,925.95 | 45.54 |
| 非洲 | 26,431,488.85 | 12.90 | 57,762,111.91 | 16.22 | 24,029,820.15 | 6.74 |
| 美洲 | 26,258,866.10 | 12.81 | 52,068,888.15 | 14.62 | 43,660,774.60 | 12.25 |
| 欧洲 | 31,065,031.58 | 15.16 | 26,771,566.18 | 7.52 | 28,544,624.71 | 8.01 |
| 亚洲 | 37,548,142.90 | 18.32 | 88,555,572.55 | 24.87 | 95,336,119.57 | 26.75 |
| 大洋洲 | 1,064,052.52 | 0.52 | 1,598,574.10 | 0.45 | 2,544,190.50 | 0.71 |
| 国外小计 | 122,367,581.95 | 59.71 | 226,756,712.89 | 63.67 | 194,115,529.53 | 54.46 |
| 合计 | 204,941,181.32 | 100.00 | 356,136,441.07 | 100.00 | 356,404,455.48 | 100.00 |

注：华北地区（包括北京、天津、河北、内蒙古、山西）；东北地区（包括辽宁、吉林、黑龙江）；华东地区（包括山东、安徽、江苏、浙江、上海、江西、福建）；华中地区（包括湖北、湖南、河南）；华南地区（包括广东、广西、海南）；西南地区（包括四川、贵州、重庆、云南、西藏）；西北地区（包括陕西、甘肃、宁夏、青海、新疆）

(4) 按销售方式划分主营业务收入、毛利（及毛利率）及其占比情况如下：

单位：元

| 项目 | 收入 | 成本 | 毛利 | 毛利率(%) |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------|
| 2017年1-6月 | | | | |
| 经销模式 | 99,629,401.77 | 81,905,038.29 | 17,724,363.48 | 17.79 |
| 直销模式 | 105,311,779.55 | 90,411,477.01 | 14,900,302.54 | 14.15 |
| 合计 | 204,941,181.32 | 172,316,515.30 | 32,624,666.02 | 15.92 |
| 2016年度 | | | | |
| 经销模式 | 164,356,871.29 | 130,977,027.39 | 33,379,843.90 | 20.31 |
| 直销模式 | 191,779,569.78 | 161,853,513.32 | 29,926,056.46 | 15.60 |
| 合计 | 356,136,441.07 | 292,830,540.71 | 63,305,900.36 | 17.78 |
| 2015年度 | | | | |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 经销模式 | 154,720,654.10 | 126,212,760.17 | 28,507,893.93 | 18.43 |
| 直销模式 | 201,683,801.38 | 172,045,390.86 | 29,638,410.52 | 14.70 |
| 合计 | 356,404,455.48 | 298,258,151.03 | 58,146,304.45 | 16.31 |

(5) 内外销所对应的销售模式及各自金额、占主营业务收入比例情况如下：

单位：元、%

| 项目 | | 2017年1-6月 | | 2016年度 | | 2015年度 | |
|----|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 国内 | 经销模式 | 30,203,776.20 | 14.74 | 47,641,733.37 | 13.38 | 64,242,444.64 | 18.02 |
| | 直销模式 | 52,369,823.17 | 25.55 | 81,737,994.81 | 22.95 | 98,046,481.31 | 27.51 |
| 国外 | 经销模式 | 69,425,625.57 | 33.88 | 116,715,137.92 | 32.77 | 90,478,209.46 | 25.39 |
| | 直销模式 | 52,941,956.38 | 25.83 | 110,041,574.97 | 30.90 | 103,637,320.07 | 29.08 |
| 合计 | | 204,941,181.32 | 100.00 | 356,136,441.07 | 100.00 | 356,404,455.48 | 100.00 |

(二) 报告期内前五大客户情况及产品销售情况

公司产品主要销售对象为肥料经销商、肥料生产商、种植公司、大型生产基地或合作社等，2017年1-6月、2016年度、2015年度，公司前五大国外客户的销售额占营业收入的比例分别为16.10%、21.42%、19.01%，前五大国内客户的销售额占营业收入的比例分别为5.90%、5.56%、8.12%，对单一客户占比不存在超过50%的情形。

1、报告期内公司主要国外客户情况如下：

单位：元、%

| 2017年1-6月 | | | |
|-----------|-----------------------------------|----------------------|--------------|
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入的比例 |
| 1 | 南非 PETROW AGRICULTURE LTD | 10,781,641.81 | 5.20 |
| 2 | 巴西 YARA BRASIL FERTILIZANTES S.A. | 6,338,757.73 | 3.06 |
| 3 | 法国 HELIOPOTASSE S.A | 6,063,233.93 | 2.93 |
| 4 | 意大利 Mugavero Teresa SAS | 5,931,299.94 | 2.86 |
| 5 | 意大利 AGROSI AG | 4,251,478.77 | 2.05 |
| 合计 | | 33,366,412.18 | 16.10 |
| 2016年度 | | | |
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入的比例 |
| 1 | 法国 HELIOPOTASSE S.A | 23,135,917.48 | 6.46 |
| 2 | 南非 PETROW AGRICULTURE LTD | 14,811,113.09 | 4.14 |
| 3 | 巴西 FERTILIZANTES HERINGER S.A | 14,795,617.21 | 4.13 |

| 4 | 巴西 SQM VITAS BRASIL | 14,538,949.25 | 4.06 |
|----------------|--|----------------------|--------------|
| 5 | 土耳其 Doktor Tarsa tarim Sanayi Ticaret A.S. | 9,409,690.51 | 2.63 |
| 合计 | | 76,691,287.54 | 21.42 |
| 2015 年度 | | | |
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入的比例 |
| 1 | 土耳其 Doktor Tarsatarim Sanayi Ticaret A.S. | 18,154,939.74 | 5.08 |
| 2 | 法国 HELIOPOTASSE S.A | 17,992,863.94 | 5.03 |
| 3 | 巴西 FERTILIZANTES HERINGERS.A | 15,518,766.24 | 4.34 |
| 4 | 巴西 FITCO INTERNATIONAL S.A | 9,144,509.88 | 2.56 |
| 5 | 南非 PETROW AGRI PTY LTD | 7,170,163.07 | 2.00 |
| 合计 | | 67,981,242.87 | 19.01 |

公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东不存在在上述前五大客户中占有权益的情形。

2、报告期内公司主要国内客户情况如下：

单位：元、%

| 2017 年 1-6 月 | | | |
|---------------------|-------------------|----------------------|-------------|
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入的比例 |
| 1 | 安徽六国化工股份有限公司 | 3,658,353.42 | 1.77 |
| 2 | 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 2,698,772.91 | 1.30 |
| 3 | 南宁汉和生物科技股份有限公司 | 2,416,290.77 | 1.17 |
| 4 | 瓮福集团农资有限责任公司 | 1,735,346.02 | 0.84 |
| 5 | 雷邦斯生物技术（北京）有限公司 | 1,726,588.50 | 0.82 |
| 合计 | | 12,235,351.62 | 5.90 |
| 2016 年度 | | | |
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入的比例 |
| 1 | 江苏龙灯化学有限公司 | 5,804,637.15 | 1.62 |
| 2 | 安徽六国化工股份有限公司 | 4,664,614.20 | 1.30 |
| 3 | 南宁汉和生物科技股份有限公司 | 4,273,761.54 | 1.19 |
| 4 | 河北威远生化农药有限公司 | 2,881,461.40 | 0.80 |
| 5 | 淄博如成科贸有限公司 | 2,287,110.98 | 0.65 |
| 合计 | | 19,911,585.27 | 5.56 |
| 2015 年度 | | | |

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入的比例 |
|----|---------------------|----------------------|-------------|
| 1 | 南宁汉和生物科技有限公司 | 7,609,535.63 | 2.13 |
| 2 | 江苏龙灯化学有限公司 | 7,249,726.89 | 2.03 |
| 3 | 安徽六国化工股份有限公司 | 6,520,282.25 | 1.82 |
| 4 | 栖霞市农业生产资料总公司大禾农资经销部 | 4,057,083.91 | 1.13 |
| 5 | 山东寿光嘉禾生物科技有限公司 | 3,588,826.14 | 1.01 |
| 合计 | | 29,025,454.82 | 8.12 |

托布氏（上海）植物营养科技有限公司为公司持股 30.00%的联营企业。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述前五大客户中占有权益的情形。

3、海外销售情况

(1) 海外销售主要客户基本情况

| 客户 | 中文名称 | 基本情况 | 合作模式 | 获取方式 | 交易背景 |
|---|-------------|--|------|------|---|
| 巴西 FERTILIZANTES HERINGERS. A | 海瑞格肥料公司 | 1971 年成立，在巴西有 21 个肥料加工、销售公司 | 直接销售 | 互联网 | 2013 年拜访客户，客户在 2014 年回访之后，业务量稳定 |
| 巴西 FITCO INTERNATIONAL S. A | 菲得克国际 | 主要从事肥料进口、巴西肥料销售业务 | 直接销售 | 邮件 | 2015 年拜访客户，客户对公司产品品质认可度高；2016-2017 年因海运费上涨，合作数量有所下降 |
| 巴西 SQM VITAS BRASIL | 埃斯库姆巴西 | 肥料进口、加工、销售业务 | 直接销售 | 互联网 | 2014 年开始合作，客户对公司产品比较认可，合作稳定 |
| 巴西 YARA BRASIL FERTILIZANTES S. A. | 亚拉巴西肥料公司 | 全球最大氮肥生产企业，全球有 150 多家企业，巴西有 5 个分公司 | 贸易经销 | 互联网 | 2015 年与客户建立合作关系，2016-2017 年合作比较稳定 |
| 法国 HELIOPOTASSE S. A | 赫利普塔有限公司 | 成立于 2000 年，主营化肥、化工品、矿产品的全球贸易，是阿拉伯钾肥公司的欧洲代理 | 贸易经销 | 展会 | 性价比较高的中国肥料产品被客户接受，客户从中国采购，前期用于弥补欧洲传统厂商供货不足，采购量逐年提升 |
| 南非 PETROW AGRI PTY LTD | 彼得罗农业私人有限公司 | 1994 年成立，主营农业产品、化肥的加工和销售 | 直接销售 | 互联网 | 2011-2013 年互访后，合作逐年扩大 |
| 土耳其 Doktor Tarsatarim Sanayi Ticaret A. S. | 多可特农业工业贸易公司 | 土耳其最大的特种肥料生产、销售企业 | 直接销售 | 互联网 | 自 2013 年合作，客户对公司产品比较认可，合作一直稳定 |

| | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------------------------------|------|-----|---|
| 意大利 AGROSI AG | 爱古希有限公司 | 意大利肥料销售经销商 | 贸易经销 | 互联网 | 报告期内与客户合作稳定 |
| 意大利 Mugavero Teresa SAS | 马克瓦罗特蕾莎股份有限公司 | 1959 年成立，主营复合肥、水溶肥、叶面肥、液体肥等肥料产品的生产和销售 | 直接销售 | 互联网 | 2014 年开始接触，2015 年开始合作，2016 年完成互访，近两年贸易额增长较快 |

公司海外销售的定价政策是公司制定销售底价，相关销售人员据此与客户进一步商谈确定最终价格。销售方式为公司通过互联网、国内外展会、老客户推荐、客户到工厂来考察等方式与客户进行接触，提供公司相关情况，表明合作意向。客户需要采购公司产品时联系公司，双方对采购协议相关条款进行协商确定后，通过邮件或电话下单，进而签订合同。

(2) 海外经营情况

①外销收入占营业收入占比情况

单位：元、%

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | | 2016 年 | | 2015 年 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 国内小计 | 82,573,599.37 | 40.29 | 129,379,728.18 | 36.33 | 162,288,925.95 | 45.54 |
| 国外小计 | 122,367,581.95 | 59.71 | 226,756,712.89 | 63.67 | 194,115,529.53 | 54.46 |
| 合计 | 204,941,181.32 | 100.00 | 356,136,441.07 | 100.00 | 356,404,455.48 | 100.00 |

②外销业务毛利率情况

单位：元

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 | 2015 年 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 外销收入 | 122,367,581.95 | 226,756,712.89 | 194,115,529.53 |
| 外销成本 | 107,027,807.36 | 189,272,073.86 | 165,010,993.08 |
| 外销业务毛利率 (%) | 12.54 | 16.53 | 14.99 |

报告期内，2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度公司外销业务毛利率分别为 12.54%、16.53%和 14.99%，2016 年公司外销业务毛利率较高主要是因为产品销售结构变化，部分外销产品毛利率较高，带动外销产品整体毛利率上涨。其增长原因详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、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、利润、毛利率的重大变化及说明”之“2、毛利率及变动分析”。

(3) 外销收入确认方法和成本费用归集和结转方法

①外销收入的确认方法：公司根据合同约定将产品报关并取得货运提单，产品所

有权上的风险和报酬已转移。

②成本费用归集和结转方法：

成本的归集：

A. 原材料费用的归集

根据车间领用原材料时填写的领料单进行分项产品原材料费用的归集；

B. 人工费用的归集

根据各车间工人薪酬明细表进行归集；

C. 制造费用的归集

根据各车间发生的除原材料和人工费用之外的费用单据进行归集。

成本的分配及结转：

公司原材料费用直接计入各项产品成本，人工及制造费用按照产品的重量和数量比例分配计入各项成品成本，产品收入进行确认的同时，将相应的产品成本结转至营业成本。

(4) 出口退税情况

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年 | 2015年 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 应收出口退税额 | 420,300.00 | 125,450.58 | - |
| 净利润 | 2,793,710.07 | 5,609,905.10 | 11,425,218.63 |
| 占比(%) | 15.04 | 2.24 | - |

2017年1-6月、2016年和2015年公司应收出口退税额分别为420,300.00元、125,450.58元和0元，占净利润的比重分别为15.04%、2.24%和0%，公司主要产品水溶肥料不享受出口退税政策，出口退税主要来自子公司萌帮特种肥出口的化工品磷酸脲和氯化钙，退税率分别为13%和9%，对公司业绩影响较小。

(三) 报告期内前五大供应商情况及其采购情况

作为集水溶肥料研发、生产、销售为一体的综合性企业，公司采购部分包括原材料、辅料、包装材料等，通常直接向境内供应商或生产商下单。2017年1-6月、2016年度、2015年度公司前五大供应商的采购额占采购总额的比例分别为47.94%、49.82%、44.80%，公司不存在对单一供应商占比超过50%的情况。报告期内，公司主要供应商情况如下：

单位：元、%

2017年1-6月

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 占采购总额的比例 |
|----------------|------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | 湖北六国化工股份有限公司 | 43,727,863.71 | 25.45 |
| 2 | 邢台盛悦化工有限公司 | 10,783,615.78 | 6.28 |
| 3 | 山东财富化工有限公司 | 10,183,950.96 | 5.93 |
| 4 | 深圳市丰收农场网络科技有限公司 | 9,038,715.56 | 5.26 |
| 5 | 瓮福集团农资有限责任公司 | 8,632,479.01 | 5.02 |
| 合计 | | 82,366,625.02 | 47.94 |
| 2016 年度 | | | |
| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 占采购总额的比例 |
| 1 | 安徽六国化工股份有限公司 | 67,860,950.42 | 22.72 |
| 2 | 宜昌恒晟化工有限公司 | 22,393,430.11 | 7.50 |
| 3 | 瓮福集团农资有限责任公司 | 20,525,625.31 | 6.87 |
| 4 | 交城县三喜化工有限公司 | 19,180,116.96 | 6.42 |
| 5 | 交城县并盛化工有限公司 | 18,831,614.54 | 6.31 |
| 合计 | | 148,791,737.34 | 49.82 |
| 2015 年度 | | | |
| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 占采购总额的比例 |
| 1 | 安徽六国化工股份有限公司 | 42,947,494.15 | 14.05 |
| 2 | 交城县三喜化工有限公司 | 26,958,992.83 | 8.82 |
| 3 | 埃斯科姆米高（四川）化肥有限公司 | 24,835,846.00 | 8.13 |
| 4 | 宜昌恒晟化工有限公司 | 21,700,263.82 | 7.10 |
| 5 | 宜昌安发化工贸易有限公司 | 20,476,021.77 | 6.70 |
| 合计 | | 136,918,618.57 | 44.80 |

注：上述对报告期内前五大供应商的采购额系按照同一控制下所属企业合并口径计算。

公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述前五名供应商中占有权益的情形。

（四）报告期内重大业务合同

1、销售合同

报告期内公司销售合同金额 150 万元或 30 万美元以上重大销售合同及履行情况如下：

单位：万元、万美元

| 序 | 签订方 | 合同编号 | 客户名称 | 合同内容 | 合同金额 | 签订日期/ | 履行 |
|---|-----|------|------|------|------|-------|----|
|---|-----|------|------|------|------|-------|----|

| 号 | | | | | | 合同期限 | 情况 |
|----|-------|-------------------------|--|-------------|---------|-----------------------|------|
| 1 | 河北萌帮 | LMB20150806 | 南非 PETROW AGRI (PTY) LTD | 硫酸铵肥料 | \$32.97 | 2015.08.06 | 履行完毕 |
| 2 | 河北萌帮 | M20151209B | 法国 HELIOPOTASSE S.A. | 磷酸一铵 | \$39.12 | 2015.12.09 | 履行完毕 |
| 3 | 河北萌帮 | MBQD-LY07001 | 栖霞市农业生产资料公司大禾农资经销部 | 昆卡、古雨、捷夫 | 框架协议 | 2015.01.17-2016.01.01 | 履行完毕 |
| 4 | 河北萌帮 | MBQD- | 福建坤晟农业开发有限公司 | 昆卡中量 | 框架协议 | 2015.01.01-2016.01.01 | 履行完毕 |
| 5 | 河北萌帮 | LANDGRE EN-OEM-2016-001 | 安徽六国化工股份有限公司 | 硝酸钾镁、掺混肥料 | 框架协议 | 2016.01.01-2016.12.31 | 履行完毕 |
| 6 | 河北萌帮 | MBQD-LY08-001 | 昌邑市胜丰农资销售中心 | 古雨、康复元、昆卡等 | 框架协议 | 2016.01.01-2016.12.25 | 履行完毕 |
| 7 | 河北萌帮 | - | 石家庄市农业技术推广中心 | 磷酸二氢钾 | ¥175.54 | 2016.05.03 | 履行完毕 |
| 8 | 河北萌帮 | MB20160702 | 印度 NAGARJUNA FERTILIZERS AND CHEMICALS LIMITED | 氮磷钾、硝酸钙肥料 | \$87.53 | 2016.07.02 | 履行完毕 |
| 9 | 萌帮特种肥 | M20161202A | 意大利 AqroSi AG | 磷酸一铵、硫酸镁等肥料 | \$33.99 | 2016.12.02 | 履行完毕 |
| 10 | 河北萌帮 | LANDGRE EN-OEM-2017-021 | 安徽六国化工股份有限公司 | 液体肥、硝酸钾镁等 | 框架协议 | 2017.01.01-2017.12.31 | 正在履行 |
| 11 | 河北萌帮 | MBQD-XB01003 | 宁夏夏能农业开发有限公司 | 果捷夫、根萌 | 框架协议 | 2017.02.22-2017.12.25 | 正在履行 |
| 12 | 萌帮特种肥 | DTZ17122 | 意大利 Mugavero Teresa SAS | 硝酸钾肥 | \$34.00 | 2017.03.16 | 履行完毕 |

2、采购合同

报告期内公司及子公司采购合同金额 500 万元以上重大采购合同及履行情况如下：

单位：万元

| 序号 | 签订方 | 合同编号 | 供应商名称 | 合同内容 | 合同金额 | 签订日期/履行期限 | 履行情况 |
|----|------|-----------------|-------------------------|--------|----------|------------|------|
| 1 | 河北萌帮 | 01150301MB | 宜昌恒晟化工有限公司 | 晶体磷酸一铵 | 722.00 | 2015.03.01 | 履行完毕 |
| 2 | 河北萌帮 | - | 山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司新绛分公司 | 农用硝酸铵钙 | 685.00 | 2015.09.29 | 履行完毕 |
| 3 | 河北萌帮 | 2015SQMMIGAOM12 | 埃斯科姆米高(四川)化肥有限公司 | 硝酸钾 | 1,115.19 | 2015.03.04 | 履行完毕 |
| 4 | 河北萌帮 | LG20150304 | 安徽六国化工股份有限公司 | 磷酸一铵 | 710.00 | 2015.03.04 | 履行完毕 |
| 5 | 河北萌帮 | LG20150603 | | 磷酸一铵 | 740.00 | 2015.06.03 | 履行完毕 |
| 6 | 河北萌帮 | LG20150702 | | 磷酸一铵 | 760.00 | 2015.07.02 | 履行完毕 |
| 7 | 河北 | LG20151116 | | 磷酸一铵 | 988.20 | 2015.11.16 | 履行 |

| | | | | | | | |
|----|-------|-------------------------|-----------------|-------|----------|------------|------|
| | 萌帮 | | | | | | 完毕 |
| 8 | 河北萌帮 | MY-HB 销-MKP-20160307-47 | 贵州瓮福贸易有限责任公司 | 磷酸二氢钾 | 550.00 | 2016.03.07 | 履行完毕 |
| 9 | 河北萌帮 | FX-XS-20170209001 | 深圳市丰收农场网络科技有限公司 | 磷酸一铵 | 1,021.37 | 2017.02.09 | 履行完毕 |
| 10 | 河北萌帮 | MBGC2015030901 | 交城县三喜化工有限公司 | 硝酸铵钙 | 框架协议 | 2015.03.09 | 履行完毕 |
| 11 | 河北萌帮 | MBGC20160226 | | 硝酸铵钙 | 框架协议 | 2016.02.26 | 履行完毕 |
| 12 | 萌帮特种肥 | MBGC20160226 | | 硝酸铵钙 | 框架协议 | 2016.02.26 | 履行完毕 |
| 13 | 萌帮特种肥 | MBGC20170214 | 交城县田丰肥业有限公司 | 硝酸铵钙 | 框架协议 | 2017.02.14 | 正在履行 |
| 14 | 河北萌帮 | MBGC20170214 | | 硝酸铵钙 | 框架协议 | 2017.02.14 | 正在履行 |
| 15 | 河北萌帮 | MBGC20160107 | 湖北六国化工股份有限公司 | 磷酸一铵 | 框架协议 | 2016.01.07 | 履行完毕 |
| 16 | 河北萌帮 | MBGC20170106 | | 磷酸一铵 | 框架协议 | 2017.01.06 | 正在履行 |
| 17 | 萌帮特种肥 | TZ20170106 | | 磷酸一铵 | 框架协议 | 2017.01.06 | 正在履行 |

3、房屋租赁合同

报告期内公司及子公司正在履行的房屋租赁合同情况如下：

| 序号 | 出租方 | 承租人 | 租赁地址 | 合同期限 | 租赁面积 (m ²) | 租赁价格 |
|----|-------------|-------|------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------|
| 1 | 石家庄市粮油贸易总公司 | 河北萌帮 | 石家庄市中华南大街323号1号楼4层 | 2017.09.01-2018.02.28 | 830 | 20.55 元/m ² /月 |
| 2 | 河北萌帮 | 萌帮特种肥 | 河北省石家庄市赵县新寨店工业园区皇冠路68号 | 2015.10.23-2018.10.22 | 150 | 无偿 |

4、借款合同

截至2017年6月30日，公司及子公司正在履行的借款合同情况如下：

单位：万元

| 序号 | 贷款人 | 合同编号 | 借款人 | 贷款金额 | 贷款利率 | 借款期限 | 担保方式 |
|----|-------------|----------------------------------|------|----------|---------|-----------------------|-------|
| 1 | 石家庄汇融农村合作银行 | (汇融银行)农信借字[2017]第12102017822253号 | 河北萌帮 | 1,900.00 | 7.25%/月 | 2017.03.21-2018.03.20 | 保证、抵押 |

注：序号为1的企业借款合同担保情况为：济泰投资、纽康恩食品、郭兴国、郭兴龙为公司提供保证，公司以冀石赵国用(2014)第4174号的土地使用权为公司提供抵押担保。

五、公司的商业模式

公司基于在水溶肥料行业多年的研发、生产、销售服务经验和成熟的运作模式，充分利用长期积累的技术和产能优势，通过向市场提供优质水溶肥料、有机肥等肥料产品、

开发长期稳定客户资源，从而扩大公司产品的市场占有率，通过直接销售产品获取收入、利润及现金流。

（一）研发模式

公司目前研发模式主要采用自主研发和合作研发两种方式，研发工作由研发中心负责，研发目标主要包括推进新产品的研发、已有产品升级和生产工艺的革新。公司新产品研发的推动力，一方面来自销售部门在实际业务中对市场需求的挖掘，一方面来自研发部门的科技成果转化。同时公司注重与高等院校及科研机构的合作，通过加强与高等院校的技术交流及项目研发合作来提升公司的研发水平，为公司的研发、实验和检测环节提供技术支持，追求在行业细分领域的领先地位。

公司的研发流程分为产品规划、立项评审、产品研发三个阶段。产品规划阶段由研发中心根据销售部提供的数据出具年度产品规划报告，研发中心通过技术可行性分析后，由新产品领导小组评审。评审通过后新产品领导小组进行项目组任命，研发中心正式进入研究开发。

（二）销售模式

公司采用直销与经销相结合的销售模式，以实现公司资源的充分利用，不断拓展公司销售规模。公司每年到全球各地参加展会或者在国内参与行业内各种会议，在专业性展会或会议与客户面对面沟通，提升公司业内知名度，开发新客户，获取订单。综合历史合作情况、交易规模、出口目的地等多方面因素考虑，公司与海外客户协商确定结算方式，主要以**电汇**结算；根据历史合作情况、交易规模、销售区域和渠道等因素，公司与国内客户协商确定主要以**预付款或月结**方式结算。

1、直销模式

公司生产的水溶肥料是种植企业重要的生产资料。在直销模式下，公司主要客户为大型种植基地、专业合作社、**其他肥料生产企业**等，为了更好地发挥公司的产品、技术及服务优势，基于水溶肥料及下游行业的特点，公司直接与重要的客户进行一对一洽谈、签订合同、交付产品、提供后续服务，并按照合同约定的付款进度进行结算。

公司的直销模式包括**商务谈判模式与招投标模式**。

（1）商务谈判模式

公司通过参与行业内技术交流会的推广效应以及原有客户推荐等渠道获得部分企业客户，经过双方谈判，在自愿的基础上，获得合作机会。

其中，为了更好地满足市场差异化需求，填补细分市场空白，充分利用公司资源，公司同时也以**OEM**方式获取国内外品牌厂商的订单。日常由公司业务员通过邮件与客

户联系，向客户发送公司产品展示等资料，有意向的客户回复公司邮件进行询价，公司进行报价。

（2）招投标模式

公司由国内营销中心具体负责组织项目的招投标工作，明确项目要求以及全部审查手续等。国内营销中心主要通过网络信息平台获取招投标信息，获得项目招标信息后，及时调查客户的需求与其他相关情况并汇报给公司，公司组织相关部门对招标信息、客户情况进行评审，并结合公司是否符合招标要求，综合审议后决定是否参与投标。若参与投标，公司组织人员编制投标文件与初步方案设计，客户根据招投标情况，综合评定企业后选出中标企业。

2、经销模式

公司经销方式均为买断式经销，由公司发货，货物到指定地点经销商签收，不与终端客户直接接触。公司以国家主要经济作物区为主，通过性价比优势进入区域性市场，深入了解该地区的土质和作物情况，有针对性地开展营销工作，向当地经销商推荐适合当地市场的化肥产品，产品质量获得客户肯定并建立长期合作关系，逐步提高市场占有率。

对于公司工厂方圆 150 公里范围内，公司实行“萌萌圈”计划。即在石家庄周边 38 个县，每个县指派专门的业务员，在各个村寻找合适的经销商以建立服务站，发展种植经验丰富的种植户为经销商，打造技术服务支持队伍，并建立微信群，对种植户进行指导，在此基础上进行产品推广，扩大市场知名度与影响力。

（1）经销商选择标准：

- ①经销商在销售区域推广能力强；
- ②经销商的口碑、资金、知名度等综合实力；
- ③对公司产品有强烈的认同感，与公司合作紧密。

（2）经销商管理机制：

- ①由销售人员协助各自负责的经销商为农户提供水溶肥料等公司产品的使用知识，对农户进行培训指导；
- ②定期拜访并协助国内经销商开发潜在零售客户、农户，协助经销商进行店面展示；
- ③了解经销商产品销售情况、市场开发情况和经营状况，协助经销商做好销售分析；
- ④ 协助经销商进行库存管理，保证合理的库存产品数量。

2017 年 1-6 月、2016 年、2015 年，公司的经销商数量分别为 561 家、804 家、705

家，地域分布如下表所示：

| 地区 | | 2017年1-6月经销商数量 | 2016年经销商数量 | 2015年经销商数量 |
|-----------|-------------|----------------|------------|------------|
| 国内 | 东北地区 | 26 | 33 | 51 |
| | 华北地区 | 240 | 373 | 288 |
| | 华东地区 | 71 | 96 | 116 |
| | 华南地区 | 35 | 35 | 47 |
| | 华中地区 | 17 | 19 | 33 |
| | 西北地区 | 37 | 45 | 38 |
| | 西南地区 | 34 | 34 | 29 |
| | 国内小计 | 460 | 635 | 602 |
| 国外 | 亚洲 | 1 | 3 | 3 |
| | 大洋洲 | 14 | 24 | 14 |
| | 非洲 | 14 | 23 | 12 |
| | 美洲 | 16 | 21 | 10 |
| | 欧洲 | 56 | 98 | 64 |
| | 国外小计 | 101 | 169 | 103 |
| 合计 | 561 | 804 | 705 | |

公司为全面拓展水溶肥料的销售，在全球范围内根据经销商资质、市场开拓能力、资金实力、市场覆盖范围等选择经销商。经销商管理实行动态管理，若销售业绩不理想，则双方终止合作。

目前，公司已建立起比较合理有效的经销商管理机制，销售渠道正不断扩张。

（三）采购模式

公司经营活动所需的原辅材料均由采购部统一采购，公司现有的采购模式主要为计划采购与临时采购相结合。采购人员根据生产部门生产计划的采购需求以及库存信息，每月编制采购计划。除计划采购外，由于客户的临时性需求，公司可能收到一些临时性的订单，公司根据实际订单情况与库存信息，安排临时采购。

采购部门在符合公司质量要求的供应商范围内选择供应商进行采购；原料采购方面，公司进行严格的质量控制，从源头保证产品质量，采购前期公司需要对供应商进行样品检验，检验通过后可进行小批量采购，如产品仍然检验合格，则进入公司合格供应商名单。原辅料及包装材料，尤其是重要原材料，公司至少拥有3家合格供应商进行交互采购。采购的原辅料、包装材料等到达工厂时，检验合格后方可入库。

（四）生产模式

公司目前主要采取自主生产与OEM生产相结合的模式。

1、自主生产模式

公司设立的生产中心，具有完备的生产设施，主要负责统一管理、制定生产计划。公司主要采用以销定产的生产模式，但由于农业生产具有周期性，肥料的使用需要根据植物生长阶段分时段施用，因此肥料销售和订单的签订也具有一定的周期性。

公司销售部根据与经销商签订的年度合同以及市场历史销售数据制定销售计划，生产部根据销售计划安排生产。在这种生产模式下，公司存货较少，但在旺季来临前，公司将会根据市场情况进行储备性生产，以防供不应求。

2、OEM 生产模式

(1) OEM 具体合作模式

OEM 生产模式指代工生产模式，即公司不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产，之后将所订产品买断，并直接贴上自己的品牌商标的合作经营方式。OEM 工厂必须严格按公司的质量准则以及提供的配方和技术标准进行流程化、严谨化、损耗控制化和安全化的高品质生产，在产品生产完成后公司会抽样进行检验。

(2) 主要 OEM 厂商基本情况

| 序号 | 生产商名称 | 基本情况 |
|----|--------------|--|
| 1 | 交城县三喜化工有限公司 | 主要生产硝酸钙、氯化硝酸钙、钾钙镁复合肥等硝酸盐产品。为公司生产硝酸铵钙。 |
| 2 | 交城县田丰肥业有限公司 | 主营硝酸铵钙、硝基水溶肥料、大量元素、中量元素、微量元素水溶肥料、有机肥、液体肥、叶面肥、生物菌肥、氨基酸型肥料、腐植酸型肥料、土壤调理剂。为公司生产硝酸铵钙。 |
| 3 | 河北玖农生物肥料有限公司 | 主要从事生物菌剂、生物有机肥、秸秆腐熟剂、保水剂、土壤调理剂、海藻提取肥料、水溶肥料等的研发、生产、销售。为公司生产生物有机肥料“复活元二型”。 |
| 4 | 河北高盛化肥有限公司 | 主要产品包括掺混肥、氨酸复合肥、曼海姆硫酸钾、有机肥、大量元素水溶肥料、液体水溶肥料。为公司生产硫酸钾。 |
| 5 | 河北金仕达科技有限公司 | 主要生产硫酸钾、盐酸、三氯氢硅、四氯化硅。为公司生产硫酸钾。 |
| 6 | 湖北六国化工股份有限公司 | 主要生产精细磷酸盐和高浓度磷复肥。为公司生产磷酸一铵。 |
| 7 | 莱州市莱玉化工有限公司 | 主要生产硫酸镁、氢氧化镁、醋酸镁、碳酸镁等镁盐系列产品。为公司生产硫酸镁。 |
| 8 | 邢台盛悦化工有限公司 | 主要生产销售硝酸钾、硫酸钾、磷酸二氢钾等。为公司生产磷酸二氢钾。 |

公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东不存

在上述OEM厂商中占有权益的情形。

（3）知识产权约定

公司在与生产厂商签订的合作协议中约定生产厂商不得将公司委托生产的产品转卖给第三方或交由第三方进行加工生产；生产厂商对公司提供的配方负严格保密义务。

六、公司所处的行业概况、市场规模及基本风险特征

（一）行业分类

公司主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产、销售。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为化学原料和化学制品制造业（C26）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业为其他肥料制造（C2629）行业。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为其他肥料制造（C2629）行业；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为化肥与农用药剂（11101012）行业。

（二）监管体制、法律法规及政策

1、主管部门

水溶肥料行业是肥料制造行业的一个分支，属于化肥工业范畴。化肥工业实行政府监管与行业自律相结合的管理体制，目前我国对化肥工业的管理已形成了多层次、多部门参与的行业许可体系及产品质量监管体系，国家质量监督检验检疫总局、中华人民共和国农业部、中华人民共和国国家工商行政管理总局等部门分别负责肥料生产和流通环节的监管，具体情况如下：

| 主管部门 | 主要职责 |
|-------------------|---|
| 国家质量监督检验检疫总局 | 颁发“生产许可证”；对产品质量进行监督、检验，打击和查处假冒、伪劣产品。 |
| 中华人民共和国农业部 | 对肥料产品实行登记管理。 |
| 中华人民共和国国家工商行政管理总局 | 对肥料流通领域市场秩序、产品质量监督执法。 |
| 国家化肥质量监督检验中心 | 是国家质量监督检验检疫总局授权的、经国家计量认证具有第三方公正性的国家实验室和产品质量监督检验机构。主要承担肥料、土壤调理剂、植物、土壤及土壤环境等样品的委托检验和仲裁检验，行政委托的肥料和土壤调理剂产品质量监督检验和发证检验，境内外肥料和土壤调理剂产品的田间肥效试验。 |

2、行业协会组织

水溶肥料行业的自律组织为中国植物营养与肥料学会（Chinese Society of Plant Nutrition and Fertilizer Science, CSPNF）。中国植物营养与肥料学会是中国科学技术协会的团体会员单位，属全国性一级学会，下设10个工作委员会和9个专业委员会，主

要职能包括组织开展国内外学术交流，普及科学技术知识，促进学科发展，对国家有关重大科学技术政策、法规和技术措施以及植物营养与肥料在科研、教学和生产中存在的问题，向上级和主管部门提出决策性意见和建议。

国际上的行业自律组织为国际肥料工业协会（The World Association of Fertilizer），是代表全球肥料行业的非营利性组织。它在 80 多个国家拥有 450 多名会员，企业会员代表来自所有与生产各种类型的化肥以及化肥原料、半成品以及流通相关的企业，成员中也包括一些从事与肥料相关的农艺研究和培训的组织。国际肥料工业协会职能包括积极有效地促进生产和使作物有效地吸收养分来维持全球农作物产品的持续增加，倡导企业自由和公平交易，改善化肥行业的运行环境，收集、编辑和发布统计数据及其他与化肥行业相关的信息，为其成员及相关人士提供与化肥、化肥原料及中间产品的生产、流通、消费有关的讨论平台。

除此之外，不同细分类别的水溶肥料行业还拥有自己的自律性组织，如中国磷复肥工业协会新型肥料分会、中国腐植酸工业协会。

中国磷复肥工业协会新型肥料分会，英文名称：New Fertilizers Branch of CPFIA（NFB/CPFIA）。中国磷复肥工业协会新型肥料分会（以下简称新型肥料分会）是中国磷复肥工业协会下属的不具备独立法人资格的分支机构。新型肥料分会在中国磷复肥工业协会授权的范围内开展工作，接受中国磷复肥工业协会的领导和管理。其主要职责是：组织调查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；受政府委托参与制订本行业发展规划；提出有关产业政策、法规建议；开展行业统计工作，收集、调查、分析和发布行业信息，为政府决策提供依据，为企业生产经营服务；推动行业的技术进步和科技创新，组织新产品、新技术的推广应用，开展技术和设备中介、技术转让、技术咨询和技术服务；参与本行业原料和产品质量标准的制定，承担科研成果的技术评定或鉴定工作。

中国腐植酸工业协会，英文名称：CHINA HUMIC ACID INDUSTRY ASSOCIATION，英文简称：CHAIA，成立于 1987 年 6 月，主管单位为国务院国有资产监督管理委员会。其主要职责是：协调解决会员单位之间在生产、经营、技术合作中的问题，促进行业的技术进步和经营管理水平的提高；开展技术咨询服务，组织新技术、新装备、新产品的开发、研制和推广应用；协助配合国家有关部门制订国家行业标准；积极发展与国外有关团体和对口组织的联系，组织会员单位举办国际、国内展览，开展技术经济方面的交流活动，促进中外技术经济合作。

3、主要法律法规及产业政策

化肥制造产业作为传统农业的基础和核心，是保障国家粮食安全和生产稳定的重要

基础。国家高度重视和大力支持化肥制造产业的发展，先后出台了一系列鼓励行业发展的政策，其中主要有：

(1) 主要法律法规

| 序号 | 主要法律法规 | 发布单位 | 实施时间 | 主要内容 |
|----|----------------------------|---------|---------|---|
| 1 | 《中华人民共和国农业法》 | 全国人大常委会 | 1993.07 | 巩固和加强农业在国民经济中的基础地位，深化农村改革，发展农业生产力，推进农业现代化，维护农民和农业生产经营组织的合法权益，增加农民收入，提高农民科学文化素质，促进农业和农村经济的持续、稳定、健康发展，实现全面建设小康社会。 |
| 2 | 《肥料登记管理办法》 | 农业部 | 2000.06 | 加强肥料管理，保护生态环境，保障人畜安全，促进农业生产。以复混肥料、有机肥、微生物肥料及叶面肥料为重点，在春秋两季集中开展肥料市场专项整治。广泛开展肥料质量抽查，加强对肥料产品的登记证、包装、标识、宣传内容检查。同时强化对配方肥生产企业的监管、推进配方肥质量追溯管理制度的建立，确保农民用上放心肥料。 |
| 3 | 《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》 | 国务院 | 2005.09 | 保证直接关系公共安全、人体健康、生命财产安全的重要工业产品的质量安全，贯彻国家产业政策，促进社会主义市场经济健康、协调发展。 |
| 4 | 《中华人民共和国农产品质量安全法》 | 全国人大常委会 | 2006.11 | 保障农产品质量安全，维护公众健康，促进农业和农村经济发展。 |
| 5 | 《农业生产资料市场监督管理办法》 | 国家工商总局 | 2009.11 | 加强农业生产资料（以下简称“农资”）市场管理，规范农资市场经营行为，保护经营者和消费者，特别是维护农民的合法权益，保障粮食生产，促进农村改革发展。 |
| 6 | 《中央财政农业技术推广与服务补助资金管理办法》 | 财政部 | 2012.12 | 农技推广资金是中央财政预算安排的专项补助资金，用于支持推广先进适用、高产优质、安全环保的农业技术，增强农业技术服务能力，提高农业生产科技水平。包括农业技术推广、农业高产创建、旱作农业技术、农产品产地初加工、基层农技推广体系改革与建设、测土配方施肥、土壤有机质提升等补助资金，以及国家政策确定的其他相关补助资金。 |
| 7 | 《中华人民共和国农业技术推广法》 | 全国人大常委会 | 2013.01 | 加强农业技术推广工作，促使农业科研成果和实用技术尽快应用于农业生产，增强科技支撑保障能力，促进农业和农村经济可持续发展，实现农业现代化。 |
| 8 | 《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例实施办法》 | 质监局 | 2014.08 | 国家对生产重要工业产品的企业实行生产许可证制度。质检总局负责全国工业产品生产许可证统一管理工作，对实行生产许可证制度管理的产品，统一产品目录，统一审查要求，统一证书标志，统一监督管理。 |

(2) 主要产业政策

| 序号 | 主要政策 | 发文单位 | 颁布时间 | 主要内容 |
|----|-----------------------------|------|---------|---|
| 1 | 《全国种植业第十二个五年计划（2011-2015年）》 | 农业部 | 2011.09 | 着力推进测土配方施肥，让更多农民使用配方施肥技术，在更大范围推广施用配方肥料。重点推广全膜覆盖集雨保墒、膜下滴灌、水肥一体化、集雨节灌、抗旱坐水种等农田节水技术模式，配套建设集雨场等抗旱小水 |

| | | | | |
|----|---------------------------|--------------|---------|--|
| | | | | 源设施，努力提高水资源利用率。 |
| 2 | 《农业部关于推进节水农业发展的意见》 | 农业部 | 2012.01 | 在有灌溉条件的地区，大力发展膜下滴灌、微灌、喷灌、集雨补灌、水肥一体化、旱作节水机械化等高效节水技术；围绕水果、蔬菜等园艺作物生产，大力推广微灌水肥一体化技术；在经济园艺作物上发展以现代微喷灌、水肥一体化为核心的高效节水技术。 |
| 3 | 《化肥工业“十二五”发展规划》 | 工信部 | 2012.02 | 将“重点开发、推广缓控释肥料和掺混肥料生产技术及装备，水溶性肥料、新型包裹材料和制剂生产技术，建立和完善复混肥标准”列为我国化肥工业发展的重要任务之一。 |
| 4 | 《水肥一体化技术指导意见》 | 农业部 | 2013.02 | 以科学发展观为指导，紧紧围绕现代农业发展目标，按照转变农业发展方式、建设生态文明要求，突出重点区域和主要作物，确定主推技术模式，创新工作方法，着力推进水肥一体化技术本土化、轻型化和产业化。坚持行政推动与技术推广互动、工程措施与农艺措施结合、水分与养分耦合、高产与高效并重的原则，加强分类指导，强化工作落实，又好又快地推广应用水肥一体化技术。 |
| 5 | 《到2020年化肥使用量零增长行动方案》 | 农业部 | 2015.02 | 到2020年，水肥一体化技术推广面积1.5亿亩、增加8,000万亩。 |
| 6 | 《全国农业可持续发展规划（2015-2030年）》 | 农业部、发改委 | 2015.05 | 提出了未来一个时期推进农业可持续发展的五项重点任务：一是优化发展布局，稳定提升农业产能；二是保护耕地资源，促进农田永续利用；三是节约高效用水，保障农业用水安全；四是治理环境污染，改善农业农村环境；五是修复农业生态，提升生态功能。 |
| 7 | 《关于推进化肥行业转型发展的指导意见》 | 工信部 | 2015.07 | 主要目标是：到2020年，氮肥产能6060万吨，产能利用率提升至80%；磷肥产能2400万吨，产能利用率提升至79%；钾肥产能880万吨，自给率提升至70%。 |
| 8 | 《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》 | 财政部、海关总署、国税局 | 2015.08 | 为优化农业生产投入结构，促进农业可持续发展，经国务院批准，化肥增值税优惠政策停止执行。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。 |
| 9 | 《土壤污染防治行动计划》 | 国务院 | 2016.05 | 切实加强土壤污染防治，控制农业污染，开展污染治理与修复，改善土壤环境质量。 |
| 10 | 《2017年关税调整方案》 | 国务院 | 2017.01 | 取消氮肥、磷肥等肥料的出口关税，并适当下调三元复合肥出口关税。 |

（三）行业发展历程

与发达国家相比，我国水溶肥料起步较晚，发展过程大致经历了萌芽阶段、起步阶段和快速发展阶段。

1995年到2000年，为国产水溶肥料的萌芽阶段。当时我国水溶肥料的品种和种类都较少，主要为代理进口的水溶肥料，因为价格过高，主要用于价值较高的花卉。虽然叶面肥料产品已进入农业生产领域，但由于市场认识和企业发展等诸多原因，在全国范围的施用面积仍较为有限。

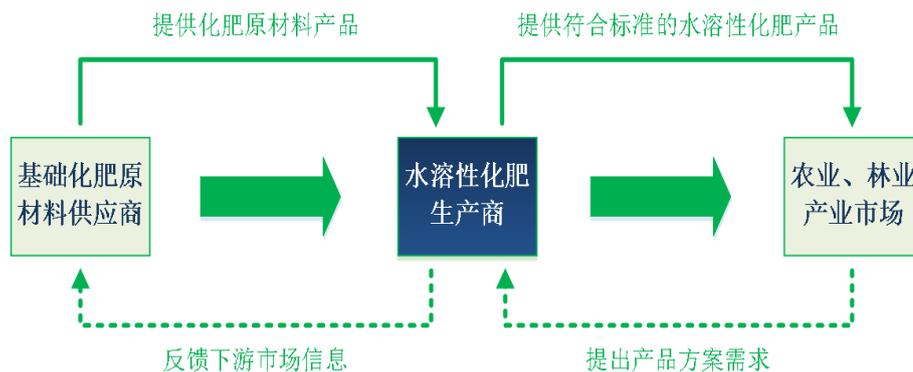
2000年到2006年，为国产水溶肥料起步阶段。随着水溶肥料市场需求日益增长，国内一些以生产传统肥料为主的公司开始研制和推出水溶肥料产品。

2007年后，国产水溶肥料进入快速发展阶段。伴随着水肥一体化进程的加快，我国水溶肥料的使用面积得到了快速的增长。2009年国家开始出台水溶肥料行业政策性管理规范文件，初步构建水溶肥料登记标准，也相继涌现出了近200家大小各异的水溶肥料生产企业，产品质量水平大幅提升，产品种类也向差异化方向发展。

现今，经过十几年的市场发展，水溶肥料生产工艺日臻完善，规模化、标准化生产成为行业主导趋势，在水肥一体化技术得以进一步推广的形势下，水溶肥料产品市场认可度空前高涨。

（四）水溶肥料产业链概况

水溶肥料企业在整个化肥行业的产业链中处于中间位置，向上对接基础化肥（氮肥、磷肥、钾肥）企业，向下对接下游的农林行业，是随着技术发展和产品结构转型在上下游行业间成长起来的新产业。水溶肥料产业链上下游关系如图所示：



1、上游行业对本行业的影响

水溶肥料的原料主要是一些水溶性强、杂质少、有效成分高的氮源、磷源、钾源等基础肥料以及中微量元素、腐植酸、氨基酸。基础化肥产品价格涨跌，将直接传导给下游的水溶肥料行业。上游基础化肥原料所需资源丰富、生产工艺成熟、厂家众多，产品市场价格透明，竞争充分且供应充足，原材料短缺的风险较低。除个别高端技术产品以外，水溶肥料企业对供应商的依赖程度不高。随着施肥复合化率的不断提高，上游生产基础化肥的企业通过水溶肥料企业间接销售的比例将逐步增加。

2、下游行业对本行业的影响

水溶肥料的下游行业主要是农业和林业。农业方面，农业作物播种面积、种植结构和农产品价格涨跌都会影响种植者的施肥需求，水溶肥料大部分用在水果、蔬菜、果树、花卉等经济作物上，我国经济作物的种植面积呈逐年上升态势，施肥量是粮食作物的1.2-2.6倍。经济作物与大田作物相比，经济效益较高，农民的价格承受能力较强，因此

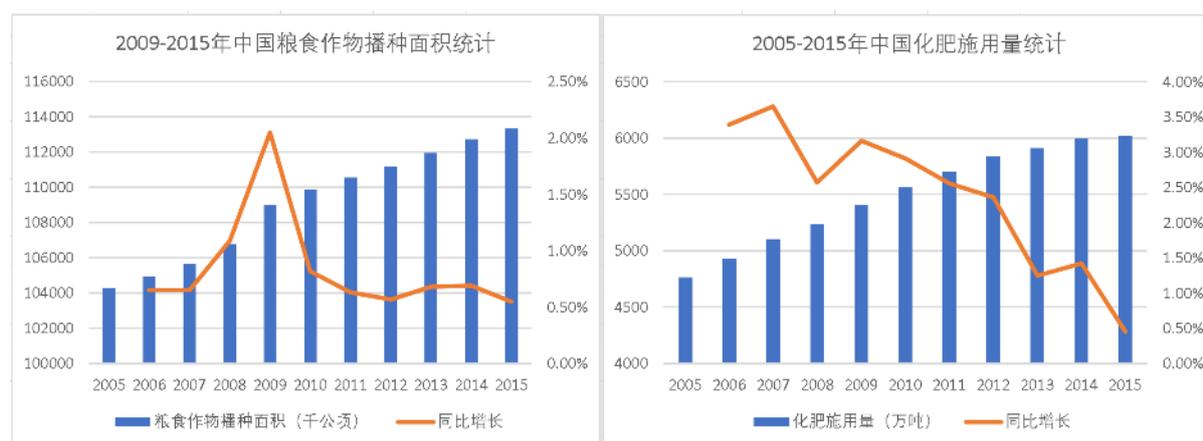
更容易接受因使用水溶肥料而带来的生产成本的上升；林业方面，水溶肥料主要用于城市景观园林、城市绿化带、高尔夫球场草坪等方面，虽占比不高，但随着我国城市化率的逐渐提高及人民生活水平的不断提升，林业上对水溶肥料的需求也将日益增加。总体而言，下游应用产业需求的持续增长为水溶肥料行业的发展提供了坚实的基础，两方在议价能力上基本保持动态平衡的局面。

（五）水溶肥料行业市场规模

1、我国化肥行业发展整体状况

我国是农业大国，化肥对粮食增产的贡献率在 40% 以上；同时我国也是化肥生产和消费大国，化肥的总产量和消费量均占世界 1/3。国家统计局公布的最新数据显示，2015 年我国共生产化肥 7432.0 万吨，增长 8.1%，2016 年全国共生产化肥 7128.6 万吨，同比下降 4.1%。可见我国化肥行业的产能虽然持续增加，而产量却由升转降。其主要原因为化肥价格过低，产能过剩问题突出，企业开工率下降。

步入“十三五”，我国化肥行业已经到了转型发展的关键时期，只有通过转型升级才能推动行业化解过剩产能、调整产业结构、改善和优化原料结构、推动产品结构和质量升级、增强创新能力、提升节能环保水平、提高核心竞争力。产业结构调整将推进落后产能退出，对企业转型提出了更高的要求。行业发展动力也正渐渐转变，传统发展动力如要素投入驱动、资本投入驱动等在逐步减弱，创新驱动、绿色发展驱动等新的动力急需培育加快。从下图的数据趋势可以看出，我国粮食作物播种面积逐年稳定上升，其他各类农林作物面积增速亦相似，但化肥施用量的增速则逐年下降，可见肥料行业的转型升级正在发生，产品整体从高量向高质转移已见成效。



数据来源：中国产业信息网、智研咨询

总体来看，在化肥行业增值税复征、电价气价优惠被取消、煤炭及天然气价格触底反弹、产能过剩、出口乏力的严峻形势下，行业大洗牌将成定局。而水溶肥料作为更加环保、更加可持续发展的新一代肥料，将助力行业科学转型，是中国肥料产业未来的重

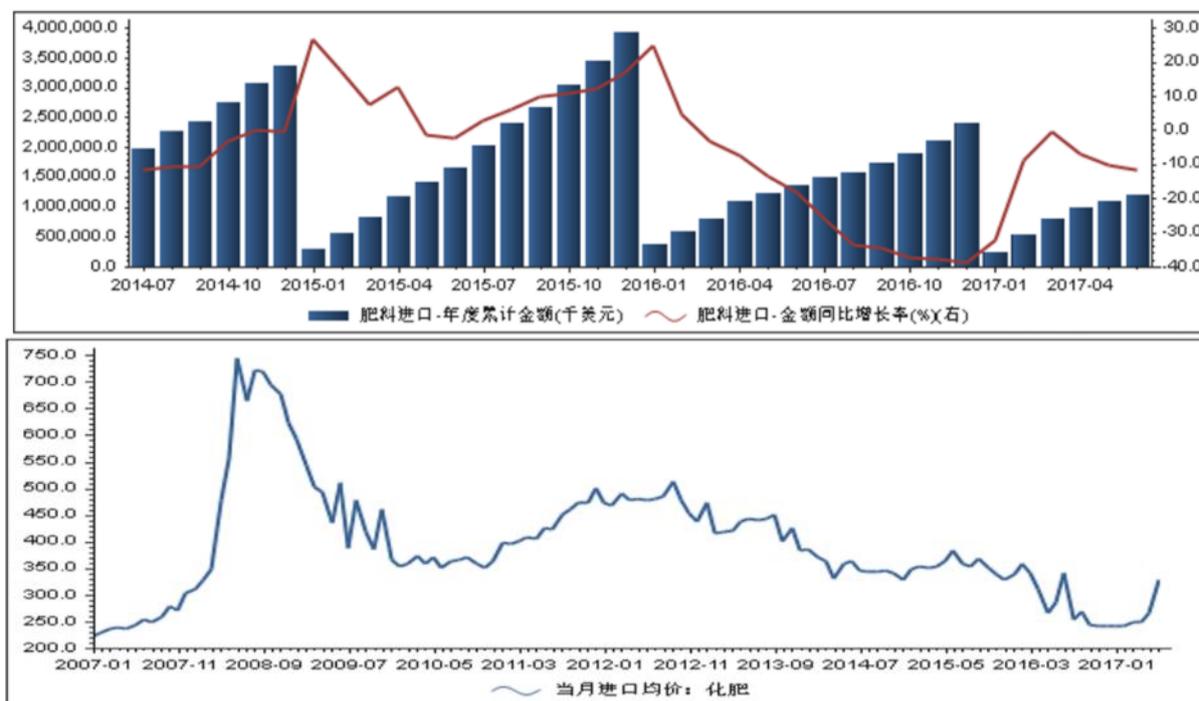
点发展课题与项目。

2、化肥行业进出口整体状况

作为化肥行业的细分行业，水溶肥料的进出口状况与整体化肥行业的进出口状况息息相关。

(1) 我国肥料行业进口状况

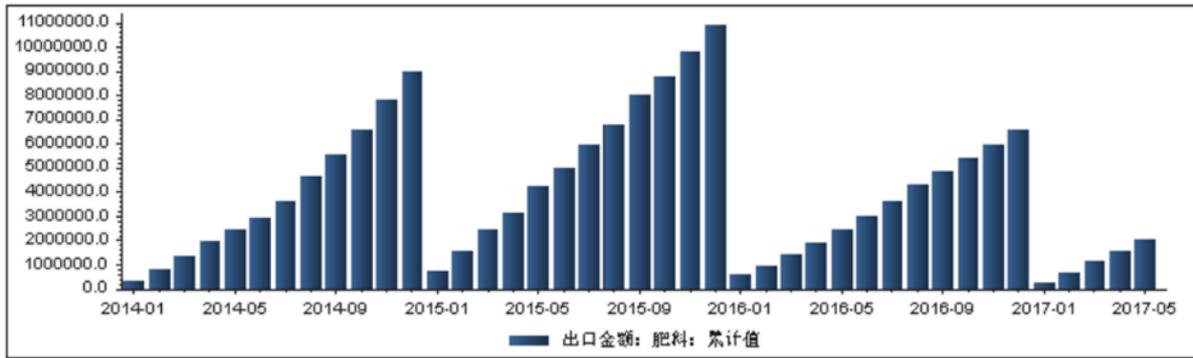
从下图的肥料进口金额来看，我国肥料行业进口规模自 2015 年后开始下跌，主要原因包括化肥需求减弱、国内生产企业竞争能力提升以及进口价格连年回落。



数据来源：Choice 数据

(2) 我国肥料行业出口状况

来自海关方面的数据显示，2015 年国内共出口各种肥料累计 3,555 万吨，同比增长 20%，出口量创出历史新高。然而，2016 年受全球经济增长乏力、国内肥料出口竞争力减弱等众多因素影响，全年我国累计出口化肥 2,672 万吨，同比减少了 22.5%，累计出口金额 65.13 亿美元，同比下降 40%。下图显示了近年来我国肥料行业出口金额月累计值逐年下降的趋势：



数据来源：Choice 数据

即使 2016 年化肥出口已经有了相对宽松、优惠的政策环境，但出口量却同比大幅下降，说明我国化肥出口量与政策的松紧程度并非完全正相关。业内将 2016 年化肥出口下降归结为三个方面的原因：第一，全球经济不景气，农业化肥需求平淡，致使对中国化肥需求减弱；第二，国际新产能的陆续释放，国际化肥市场竞争日趋激烈，而中国的化肥生产成本较高，在国际市场竞争力下降；第三，2016 年 10 月份以后，国内市场回暖明显，企业将主要精力转向了国内。

3、水溶肥料行业发展现状

尽管化肥行业发展形势严峻，水溶肥料作为符合“低碳节能、高效环保”要求的新颖肥料，反而异军突起，发展势头迅猛。作为一种速效肥料，水溶肥料营养元素比较全面，且根据不同作物的需肥特点，相应的肥料有不同的配方，蔬菜、果树、花卉、粮食、棉、油类等各类作物均有其专用水溶肥料。随着我国花卉业和观赏园艺的飞速发展，水溶肥料也已经被广大国内专业种植者所接受，用于盆花、草花、鲜花种植，甚至应用于一些高尔夫球场的养护等。伴随我国农业的集约化、规模化发展，水资源的进一步匮乏以及大型农场不断涌现，滴灌、喷灌节水设施农业面积正在迅速扩大。现阶段，水溶肥料正处在由过去传统喷施、冲施，向大田批量化应用的转折点。

水溶肥料近三年登记数量大量增加，直接反映我国水溶肥料产业的高速增长。国家化肥质量监督检验中心（北京）数据显示：2015 年我国农业部农肥登记数量为 2,134 个，其中水溶肥料登记数量为 2,025 个，占比 94.8%；2016 年这两项数字分别为 3,028 个和 2,875 个，占比 94.9%；2017 年截至 4 月 8 日，这两项数字达到 999 个和 947 个。水溶肥料已成为近三年来我国农业部农肥登记的主要增长极。

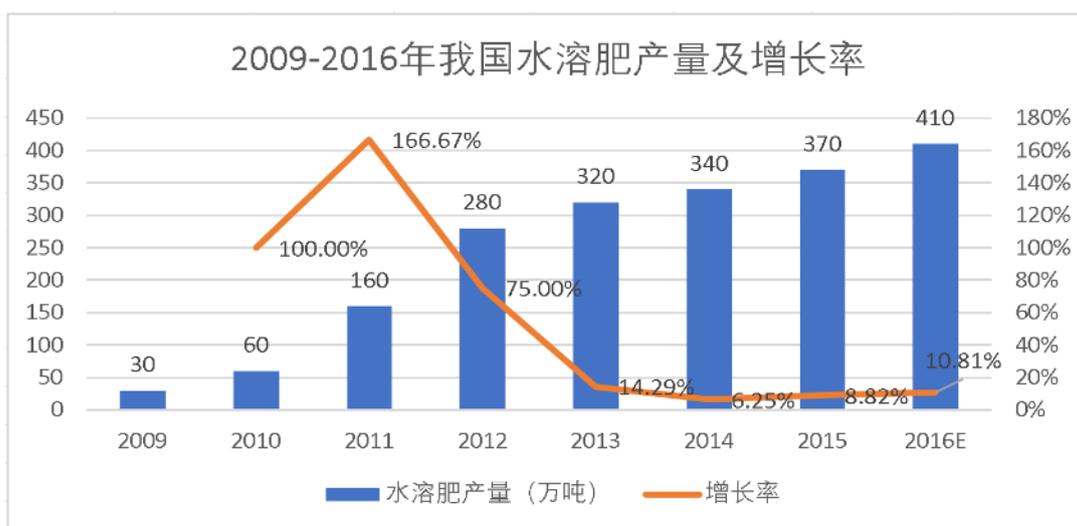
目前，国内生产水溶肥料企业约有 900 家，主要厂家生产的基本上为高含量固体产品，配方与国外水溶肥料产品类似，在国内乃至国际市场都具有相当的竞争实力。同时，我国市场上有多种进口水溶肥料，例如美国 Eco-Green 禾力康、德国的康普（COMPO）诺泰克、英国翠苒、挪威雅苒（YARA）以及加拿大植物普洛丹（Plant-Prod）系列等大品牌。进口水溶肥料与国产水溶肥料相比，市场销售价格更高，虽然已占据我国水溶

肥料的高端市场，但随着国内水溶肥料产品质量、服务水平的提升，进口水溶肥料产品受到的冲击较大，正逐步退出中国市场。

4、水溶肥料行业规模及前景

据全球第二大市场咨询公司 Markets and Markets 咨询公司的研究分析，2016 年全球水溶肥料规模约为 122.4 亿美元，预计 2020 年将达到 170.6 亿美元，年复合增长率为 5.69%。

随着我国农业生产方式和经营模式的转变，特别是国家实施化肥使用量零增长行动的推进，为水溶肥料、生物肥料等新型肥料提供了广阔的发展和需求空间。2010 年我国水溶肥料产量仅为 60 万吨，而 2014 年的产量已高达 340 万吨。据中国化肥信息中心数据显示，2009 年至 2014 年间，我国水溶肥料产量的年均复合增长率高达 80%，2015 年包括中微量元素肥料在内的水溶肥料的产量为 400-450 万吨，水溶肥料土地用量已达一亿多亩。下图可见我国水溶肥料生产规模于 2009 年起步，经过大跨步发展后现今进入持续增长时期，且增长稳步上扬。



数据来源：中国产业信息网

2010 年我国水溶肥料的施用量为 16 万吨，仅占复混肥料施用量的 0.3%，而到 2013 年，水溶肥料施用量已达到 246 万吨，占总化肥施用量的 4.16%。在未来产品结构优化的大趋势下，水溶肥料的取代占比将不断增大，市场前景十分广阔。

（六）进入本行业的主要壁垒

1、资金壁垒

水溶肥料行业属于资本密集型行业，水溶肥料的生产需要依托于压实机、超细机械粉碎机、对辊造粒机等大型生产设备和生产线，每条生产线都需大量资金。同时，目前水溶肥料市场存在多种配方的产品，要形成完整而又独特的配方、生产流程及后续试验，

最终成为市场所接受的产品，需要大量的前期研究开发工作，在几年的研发过程及试验成功前，产品难以为企业带来效益，因此需要大量的资金与人力投入。综上，资金瓶颈是新进入企业首要考虑的问题。

2、行业认证壁垒

根据《肥料登记管理办法》第五条规定：“实行肥料产品登记管理制度，未经登记的肥料产品不得进口、生产、销售和使用，不得进行广告宣传。”作为涉农物资，包括水溶肥料在内的所有肥料，在我国实行登记管理制度，均需要办理农业部或省、自治区、直辖市人民政府农业行政主管部门的登记审批手续，需取得肥料登记证后方可进行生产、销售。肥料在取得临时登记证后，还需三年方可取得正式登记证，因此能否承担时间成本和物力成本并成功获得肥料登记证是进入水溶肥料行业的另一重大壁垒。

3、技术壁垒

水溶肥料对生产技术、生产工艺、生产设备、生产环境等都有严格的要求，进入该行业需要较强的技术积累和实践经验。目前我国发布了多项水溶肥料的相关标准，如2010年12月农业部发布《大量元素水溶肥料》（NY1107-2010）、2013年6月工业和信息化部批准发布了《水溶性肥料》行业标准（标准号为HG/T4365-2012）等，这些标准对水溶肥料的定义、要求、试验方法、检验规则、标识、包装、运输和贮存等多方面进行了规定，同时水溶肥料还需针对不同作物、不同时期、不同地域满足严格的元素配比、精细度、稳定性要求。目前国家鼓励新型化肥品种的生产，农业部和行业协会通过各方面的技术规范不断提高水溶肥料行业的技术指标要求，令水溶肥料行业形成了较强的技术壁垒。

4、人才壁垒

肥料行业产品的研发及生产都需要优秀的专业人才。专业技术分工合理的研发团队是厂商持续经营发展的必要条件。随着农业技术的不断发展以及化肥行业转型升级，肥料行业将大力调整产品结构、加快提升科技创新能力，并鼓励开发如水溶肥料、液体肥料、掺混肥、土壤调理剂、腐植酸等高效环保的新型肥料，因此产品升级和技术改造研发成为桎梏行业发展和企业占领市场的重要因素。另外，水溶肥料的生产还需要大批熟练的技术工人，部分关键工艺岗位需要经验丰富的优秀技术工人，而整个技术工程人员的培训和锻炼需要经历将近一年左右的周期，新进入的企业一般难以吸引高素质的专业人才，人才短缺问题将成为制约其发展的主要壁垒之一。

5、销售渠道壁垒

水溶肥料行业的最终用户为农户、生产基地和种植园等，其中农户单个种植面积少，对肥料的使用量少，因此，我国大部分肥料生产企业通过经销商进行销售。为了更贴近

市场，方便农户的购买需求，水溶肥料生产企业必须开发、维护更广更深的经销网点。目前，日益增多的水溶肥料品牌在市场形成了越来越激烈的竞争，尤其是国外产品进入中国后，产品价格逐步降低，宣传推广渠道不断扩张，市场认可度不断提高，先入者形成的渠道优势将成为新兴企业发展的障碍。

（七）影响行业发展的有利因素及不利因素

1、有利因素

（1）国家产业政策积极支持

合理利用新型肥料可有效解决可持续农业发展面临的粮食安全、生态环保、食品安全等三大问题。水溶肥料作为符合肥料发展方向的肥料品种，在有机、绿色、环保的理念下，农业部门对包括水溶肥料在内的新型肥料行业持续给予了多项鼓励政策，如农业部在 2015 年 2 月发布的《到 2020 年化肥使用量零增长行动方案》提出：亟需改进施肥方式，提高肥料利用率，减少不合理投入，保障粮食等主要农产品有效供给，促进农业可持续发展，牢固树立“增产施肥、经济施肥、环保施肥”理念。因此未来肥料产业将由数量型增长模式向质量型增长模式转变，而水溶肥料所具备的高效环保的特点，正顺应了化肥结构调整升级的方向。此外，根据农业部的要求，到 2020 年机械施肥占主要农作物种植面积的 40%以上、提高 10 个百分点；水肥一体化技术推广面积 1.5 亿亩、增加 8,000 万亩。各项鼓励政策的推出都为水溶肥料行业带来重大的政策利好空间。

（2）市场需求前景广阔

近年来，随着我国农业生产方式和经营模式的转变，经济作物已成为我国化肥消费的重点，化肥总用量中，经济作物用量已近 50%，其中蔬菜和果树占化肥总用量的 30%，而蔬菜、水果等经济作物都将逐步采用微灌和水肥一体化技术。这意味着现在用肥总量的近一半都将通过微灌系统施用，水溶性好、配方科学、价格适中的肥料，将会随着微灌和水肥一体化技术的大面积应用和推广，需求不断扩大。水溶肥料的标准规范化、质量严格化、价格平民化趋势，将进一步提高水溶肥料的市场认知程度。现代农业设施化、工厂化、规模化发展，以及施肥技术水平的不断提高，也将助推水溶肥料的广泛应用，未来水溶肥料必将成为我国最具发展潜力的肥料类型之一。

（3）水肥一体化及灌溉技术推广

我国水资源短缺，“节水农业”成为农业发展的一大热词，因此国家一直大力推广节水灌溉技术。水肥一体化是节水灌溉技术的重要应用，即借助压力灌溉系统，将可溶性固体肥料或液体肥料配兑而成的肥液与灌溉水一起，均匀、准确地输送到作物根部土壤。此技术能够提高水资源、肥料的利用率、节约水肥、缓解水资源紧缺的矛盾，使肥料利用率提高 40%-50%，缓解我国肥料短缺和大量施肥与环境污染的矛盾，促进农业

的可持续发展。水肥一体化要求施用的肥料品种必须是水溶肥料，并且要求水溶肥料纯度较高，杂质较少，溶于水后不会产生沉淀。农业部、中央财政、各级政府已建立起多个示范项目，如农业部《2010 年水肥一体化高效节水技术示范》项目、中央财政《菜园、果园微灌施肥高效节水技术示范推广》项目。2016 年 4 月，农业部办公厅印发《推进水肥一体化实施方案（2016-2020 年）》，到 2020 年水肥一体化技术推广面积达到 1.5 亿亩，新增 8,000 万亩。水肥一体化和灌溉技术的推广将极大的增加水溶肥料的需求，带动水溶肥料行业快速发展。

2、不利因素

（1）销售价格较高

水溶肥料作为新型肥料采用多种生产工艺，对设备精确度和稳定性要求高，因此生产成本较高。且产品原料成分复杂，辅助添加剂包括氨基酸、腐植酸、助剂、大中微量元素等，配比要求严格，部分原材料依赖进口，故原材料成本高于普通的化肥，导致水溶肥料产品价格居高不下，阻碍了水溶肥料产品的进一步推广。如果水溶肥料生产企业不能强化管理，整合资源，形成合力，创新体制机制，产生更高的边际效益，进一步降低产品成本，提高产品质量，将技术优势用于开发出真正能够为农民带来增收的好产品，并使价格趋于理性化，将难以在市场上站稳脚跟。

（2）市场大面积认可仍需时日

随着我国节水农业技术普及推广，以及种植者对水溶肥料认识程度的加深，我国水溶肥料用量占总施肥量的比率将不断提升。目前水溶肥料虽然发展势头迅猛，但是作为高价格的新型肥料，让农民普遍接受与认可仍需要一个过程。与发达国家相比，我国的农田设施还比较落后，农化服务尚不够完善，部分农民施肥缺乏科学指导，仍然停留在重数量、轻质量的初级阶段。因此水溶肥料与传统的单质肥料相比虽然有诸多优点，但毕竟其价格相对较高，农民尚需逐步接受、认可的过程。

（八）行业风险特征

1、政策风险

水溶肥料作为化肥的细分产品，是农业生产中必不可少的生产资料，受国家政策影响较大。政府历来高度重视肥料行业发展，曾先后出台了一系列相关法律法规并制定相关政策规范、指导本行业发展。当前，我国着力推进农业供给侧结构性改革，2015 年《工业和信息化部关于推进化肥行业转型发展的指导意见》中提出鼓励开发高效、环保新型肥料；国内部分地区实行作物轮作休耕试点，同年，农业部提出 2020 年化肥、农药零增长目标，意味着化肥行业将进入“新常态”，即产业增速放缓、产品结构调整。

在我国化肥使用量零增长的政策引导下，化肥行业的产品结构将向使用效率更高的产品倾斜，其中高效环保的水溶肥料虽然价格较高仍广受青睐。在我国政策有利于水溶肥料行业发展的大环境下，技术落后、管理水平较低的水溶肥料生产企业，亦存在被政府以鼓励淘汰落后产能或重组兼并等政策而限制其生产进而被淘汰的政策风险。

2、气候变化的不确定性风险

气候变化的不确定性对我国这样的农业生产大国影响很大，对肥料的使用影响显著，同时，极端天气事件的出现会直接或通过引发病害和虫害等间接影响农作物生长与产量，进而影响农户采购与施用水溶肥料的积极性，从而给水溶肥料生产企业的生产、销售带来一定的挑战。近年来，我国部分地区极端天气与自然灾害时有发生，气候变化的不确定性对农业生产计划的影响，也给水溶肥料生产企业带来了生产经营上的挑战与风险。

3、行业竞争加剧风险

随着我国城镇化、农业现代化步伐的不断加快，传统农药企业纷纷尝试进入水溶肥料领域，横向整合产业链，摊薄销售费用，以期解决单一行业淡季经营问题；由于水溶肥料产品较普通肥料产品利润率高，普通肥料生产企业也积极进入水溶肥料领域，以期提高效益；同时国外水溶肥料企业也正在抢占中国市场。基于以上种种因素，水溶肥料行业的市场竞争正在快速加剧。在我国农业现代化的进程中，伴随农化产品升级和新型用肥体系的推广，以及劳动者素质提升和规模化经营的转变，种植大户对水溶肥料市场的规范化、新产品的推广示范、新服务（技术指导、仓储，农产品回收、农产品深加工）的渴求也越来越高，服务需求大幅增加。如今，水溶肥料行业是技术、资金、营销、服务等全方位的竞争，缺乏核心优势的水溶肥料生产企业将面临淘汰的风险。

4、市场管理风险

尽管我国肥料生产实行登记管理制度，但水溶肥料市场较为混乱且性价比低，存在产品质量参差不齐、炒作概念和相关配套政策缺位等问题，其中包括：产品元素含量达标但生产工艺不规范或养分配置不科学；通过购买方式获得配方而产品品质得不到保障；借水溶肥料的名义生产冲施肥、灌溉肥、水溶性复合肥等不标准的产品；在宣传上夸大产品效果；对产品带来的各类副作用置之不理等等。未来如果水溶肥料市场得不到良好的管理，不能厘清市场乱象，可能影响水溶肥料整体的市场推广进程。

（九）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争状况

我国市场上还存在多种进口水溶肥料占据着我国水溶肥料的高端市场，同时，受我国水资源缺乏、节水农业及规模化经营的发展、基础肥料产能严重过剩等因素影响，不少肥料生产商甚至农药生产商纷纷转型，寻找利润更高的新产品，水溶肥料成为厂商转

型的焦点产品之一，这使得水溶肥料行业的市场竞争加剧。

2、公司竞争优势及劣势

作为集研发、生产、销售为一体的水溶肥料的制造企业，公司自成立以来专注于水溶肥料的研究，凭借专业化的销售团队、优秀的产品质量，得到市场以及农户的广泛认同，拥有较高的知名度。公司的管理层及核心技术人员均长期从事肥料行业，具有丰富的经验，同时公司拥有大批稳定并认同公司经营理念的供应商和销售代理商。

（1）公司的主要竞争优势

①技术研发优势

公司自建立以来就坚持科技领先、质量第一的道路，专注于水溶肥料的研究。凭借在水溶肥料行业多年的深耕细作，以市场需求为导向，以产品性能为核心，公司掌握了水溶肥料的核心技术，与近年新进入水溶肥料领域的同行业企业相比，在产品研发上具有一定优势。

在坚持自主创新的同时，公司高度重视与外部研发机构及高等院校的合作，建立了技术交流和合机制，积极与高校和科研机构开展合作，与河北工程大学农学院签订了《产学研合作协议书》，与天津大学签订了“中量元素水溶肥料生产工艺研究”《项目协议书》，建立起了多层次、多方位的合作关系，形成紧密的产学研合作体系，在基础配方、生产工艺、包装外观以及生产设备等方面加强专业化协作攻关，为公司新产品研发、产品的改良、设备改造以及知识产权的产业化运用等方面提供了有力的支持。

②产品与品牌优势

公司是集研发、生产、销售于一体的全球专业水溶肥料生产商，经过多年的发展，公司产品的品种配方十分全面，拥有自己独特的专利产品，产品质量稳定；与上游原料厂家建立了多方位战略合作关系，实现了从原材料合成到最终产品的生产，有效的控制了产品的成本。同时，公司的主要产品符合国家产业结构调整方向及肥料产业政策发展方向，不存在强制淘汰或受政策限制的风险，有利于公司长期保持竞争优势。

除此之外，公司品牌优势明显。公司卡丁大量元素水溶肥料曾被评为 2013 年河北省中小企业名牌产品，公司的“萌帮”商标及“昆卡”商标，分别于 2013 年、2015 年被认定为河北省著名商标，第十六届中国国际农用化学品及植保展览委员会评选公司为 CAC2015 推荐供应商。公司品牌建设投入效果已体现，市场占有率逐年提升。

③营销渠道优势

公司秉承“服务全球农民”的理念，在产品质量和方式上得到了客户对公司的广泛信赖。由于公司在水溶肥料行业深耕多年，建立了较为完善的营销网，具有良好的

市场影响力。

公司产品除销往国内重要经济作物区外，还出口美国、以色列、日本、韩国、巴基斯坦、中东、土耳其、澳大利亚、南非、巴西、印度等多个国家和地区，以优异的产品质量赢得了国内外客户的广泛好评。同时，公司积极参与组织国内、国际间的会议、活动和研发，促进国内外市场的开发和拓展。

（2）公司的主要竞争劣势

①融资渠道单一

目前公司运营资金主要依赖股东增资、自身经营积累、银行贷款和商业信用融资，与行业龙头相比，公司在资金实力上仍存在较大的差距。随着公司快速发展，对资金的需求将不断增加，原有的融资方式难以满足研发、生产和销售对资金的需求，这将限制公司的规模扩张和长期发展。

②人才不足

公司的员工结构合理，基本能满足公司需求。但随着公司的发展壮大，公司的管理、技术人员储备不足。同时，由于公司属中小型企业，对高级管理人员与技术人员的吸引力不足，影响人才引进，限制公司发展。

七、公司未来发展规划

（一）总体发展规划

公司自成立以来，在始终坚持研发水溶肥料的同时，积极开拓产品销售市场、提升产品研发能力，努力提高并不断完善业务管理的专业化水平与销售管理的质量化服务产品体系。未来，公司将围绕“萌帮 从帮助开始，为你，为我，为农业”的核心价值观，坚持“服务全球农民”的企业使命，以建立2-4个实体工厂为依托；以作物营养全程解决方案、电商运营为工具；以研发设计为创新点，携手产业链各环节积极打造最具价值的水溶肥料企业。

（二）具体开发计划

1、加大研发力度，实现技术升级，增加产品类别

公司将紧紧围绕国家“水肥一体化”、“减肥增效”的政策，以自主创新为主，壮大研发团队，提升研发能力，兼顾与有关国内科研院所的合作。公司将不断加大对渗透、螯合技术的研发力度，充分提高作物的吸收利用率；同时探索研究新的功能性助剂，继续开展对高寒植物提取物的生物活性、作用机理、抗逆增效作用的研究。除此之外，公司将对产品结构进行调整，增加产品类别，填补公司在部分细分市场的空白。

公司短期的登记产品计划如下：

| 序号 | 通用名称 | 登记作物 |
|----|--------------|---------|
| 1 | 微量元素水溶肥料（粉剂） | 番茄 |
| 2 | 微量元素水溶肥料（水剂） | 番茄 |
| 3 | 含氨基酸水溶肥料（粉剂） | 葡萄 |
| 4 | 含氨基酸水溶肥料（水剂） | 葡萄 |
| 5 | 含氨基酸水溶肥料（粉剂） | 番茄 |
| 6 | 含氨基酸水溶肥料（水剂） | 番茄 |
| 7 | 有机水溶肥料（水剂） | 小油菜 |
| 8 | 土壤调理剂（粉剂） | 保护障碍性土壤 |

2、提高产能，扩大市场占有率

公司计划在充分发挥现有产能的基础上，增加一条生产线，提高以中量元素为主的颗粒肥的产能，尽量满足市场供应。同时提高现有生产设备的自动化水平，提升现有设备的生产能力。

市场推广方面，公司将在国际市场现有销售渠道的基础上，加强终端市场的服务，重点推广公司自有品牌。在重点国际销售国家或区域，公司计划建立办事处吸收当地专业人员加入，以更好的打开当地市场，塑造公司品牌形象。在国内市场公司将探索以“互联网+”为基础，以作物营养全程解决方案分销工厂为中心，为种植户提供物流与技术服务，实现最短路径的电商运营模式。

3、人力资源结构优化

公司将坚持全方位培养人才战略，以自主培养为主，采取自我培养和外出培养相结合的方式，鼓励其立足本职、潜心学习，充分挖掘现有人才的潜力，尽量提升其业务及综合能力。同时，公司将招贤纳士，通过网络、人才市场、同行介绍等各途径，重点引进关键岗位高端稀缺人才。

公司将加强团队建设，坚持精干团队运营，提升团队管理效能，同时将建立人才激励机制，大胆启用新人，充分调动员工的工作积极性，并继续构建、完善企业核心价值观和企业文化，持续提升员工满意度。

八、重要子公司业务情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有萌帮特种肥、萌帮环保两家子公司，其中萌帮特种肥为全资子公司，萌帮环保为控股子公司。萌帮环保报告期内尚未产生营业收入；萌帮特种肥成立于 2015 年 10 月，2017 年 1-6 月、2016 年业务收入分别为 65,463,739.55 元、100,917,879.27 元，占公司各期合并营业收入比重为 31.59%、28.19%。报告期内，萌帮特种肥为公司重要子公司，主要业务情况如下：

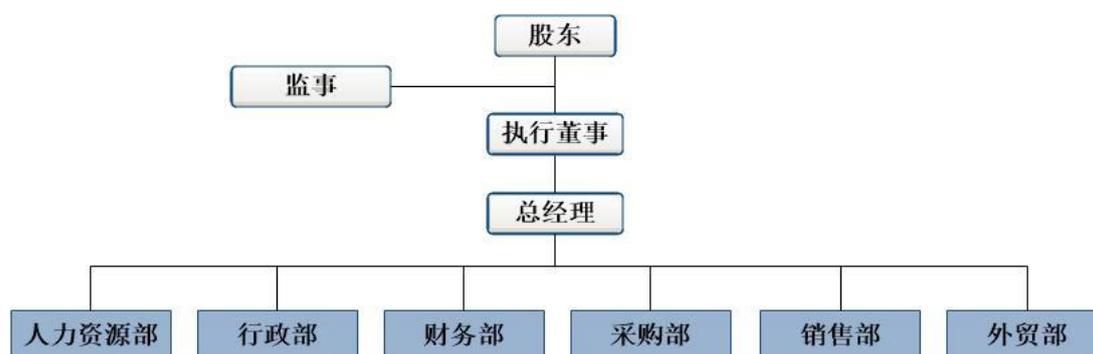
（一）主营业务

萌帮特种肥的主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的销售，主营产品为水溶肥料、有机肥等。

2017年1-6月、2016年，萌帮特种肥的主营业务收入占营业收入的比重分别为99.94%、100.00%，主营业务明确，没有发生重大变化。

（二）内部组织结构及业务流程

1、内部组织结构如下：



各部门职责如下：

| 部门 | 主要职责 |
|-------|--|
| 人力资源部 | 1、参与制定人力资源战略规划，为重大人资决策提供建议和信息技术支持； 2、做好动态的职位分析，不断优化人员配置； 3、制定招聘计划、招聘程序，做好各部门间的协调工作等； 4、负责制定评价政策，组织实施绩效管理，并不断完善绩效管理体系； 5、制定薪酬福利政策和晋升政策，组织提薪评审和晋升评审； 6、做好员工的培训管理制度与公司企业文化的建设。 |
| 行政部 | 1、负责车辆管理工作； 2、负责对外关系的联系处理工作； 3、负责考勤管理工作； 4、负责本部门人员的管理及来宾管理工作。 |
| 财务部 | 1、负责公司各项费用报销、费用支付工作； 2、负责公司采购、销售往来方面会计工作； 3、负责公司各项税款申报结算工作； 4、负责公司融资、贷款工作； 5、负责公司资金管理、账务管理工作。 |
| 采购部 | 1、负责制定并执行采购战略，制订原料包材采购计划与采购预算； 2、负责采购招标、合同评审工作，签订采购合同； 3、负责参与开发、选择、处理与考核供应商，对不合格供应商进行处理。 4、完成公司采购任务。 |
| 销售部 | 1、完成客户的洽谈、客户信息的收集、提交，签订合同、订单的提交、生产指示单下达、跟踪货物发送、回款及后期相关问题的处理； 2、完成公司产品销售任务。 |
| 外贸部 | 1、积极开拓国际市场，联系国外客户，寻求订单，进行商务谈判与签订合同； 2、负责对外贸定单的评估、跟踪、管理和风险控制； |

| 部门 | 主要职责 |
|----|--------------------------------------|
| | 3、负责外贸业务流程管理和风险控制； 4、完成公司的外贸销售任务。 |

2、主要业务流程：

萌帮特种肥不存在研发、生产，因此无研发、生产流程。萌帮特种肥采购、销售业务流程详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“二、公司内部组织结构及业务流程”之“(二) 主要业务流程”。

(三) 关键资源要素

1、产品所使用的主要技术

详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“(一) 公司产品所使用的主要技术”。

2、无形资产情况

详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“(二) 主要无形资产情况”。

3、固定资产情况

截至2017年6月30日，萌帮特种肥固定资产整体情况如下：

单位：元

| 项目 | 折旧年限 | 原值 | 占比 | 累计折旧 | 账面净值 | 成新率 |
|-----------|------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|--------------|
| 交通工具 | 3-5年 | 675,947.61 | 100.00 | 26,756.26 | 649,191.35 | 96.04 |
| 合计 | | 675,947.61 | 100.00 | 26,756.26 | 649,191.35 | 96.04 |

萌帮特种肥的固定资产主要为交通工具，固定资产原值675,947.61元，账面净值649,191.35元，成新率为96.04%，成新率较高，能满足萌帮特种肥日常经营。目前萌帮特种肥在用的固定资产使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

4、业务许可及资格资质

详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“(四) 业务许可及资格资质”。

5、人员结构情况

详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“(五) 人员结构及核心技术人员情况”。

(四) 业务经营情况

1、业务收入构成及产品销售情况

单位：元、%

| 项目 | 2017年1-6月 | | 2016年度 | |
|-----------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 销售收入 | 占比 | 销售收入 | 占比 |
| 水溶肥料 | 56,254,072.18 | 85.93 | 93,741,942.65 | 92.89 |
| 有机肥 | 663,673.00 | 1.01 | - | - |
| 其他 | 8,507,943.08 | 13.00 | 7,174,264.86 | 7.11 |
| 主营业务收入小计 | 65,425,688.26 | 99.94 | 100,916,207.51 | 100.00 |
| 其他业务收入 | 38,051.29 | 0.06 | 1,671.76 | 0.00 |
| 合计 | 65,463,739.55 | 100.00 | 100,917,879.27 | 100.00 |

报告期内，萌帮特种肥的营业收入主要来源于水溶肥料、有机肥等，2017年1-6月、2016年占营业收入的比重为99.94%、100.00%。

2、报告期内前五名客户收入情况

萌帮特种肥的水溶肥料、有机肥等产品主要销售对象为各肥料生产企业、肥料经销企业或农业种植企业等，2017年1-6月、2016年度前五大国外客户的销售额占相应期间营业收入的比例分别为40.82%、48.42%，前五大国内客户的销售额占相应期间主营业务收入的比例分别为1.33%、1.28%。公司不存在对单一客户占比超过50%的情况。

(1) 报告期内萌帮特种肥前五名国外客户收入情况

单位：元、%

| 2017年1-6月 | | | |
|-----------|--|----------------------|--------------|
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入比例 |
| 1 | 南非 PETROW AGRI PTY LTD | 7,700,761.03 | 11.76 |
| 2 | 意大利 Mugavero Teresa SAS | 6,340,668.89 | 9.69 |
| 3 | 法国 HELIOPOTASSE S.A | 5,407,343.98 | 8.26 |
| 4 | 西班牙 ZENAGRO S.L. | 3,946,742.82 | 6.03 |
| 5 | 土耳其 Doktor Tarsa tarim Sanayi Ticaret A.S. | 3,329,753.35 | 5.09 |
| 合计 | | 26,725,270.07 | 40.82 |
| 2016年度 | | | |
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入比例 |
| 1 | 法国 HELIOPOTASSE S.A | 17,878,964.71 | 17.72 |
| 2 | 南非 PETROW AGRI PTY LTD | 13,616,575.08 | 13.49 |
| 3 | 土耳其 Doktor Tarsa tarim Sanayi Ticaret A.S. | 9,409,690.51 | 9.32 |

| | | | |
|----|--------------------------|----------------------|--------------|
| 4 | 南非 AQUASOL NUTRI PTY LTD | 4,799,547.72 | 4.76 |
| 5 | 意大利 Mugavero Teresa SAS | 3,160,340.41 | 3.13 |
| 合计 | | 48,865,118.43 | 48.42 |

公司执行董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述前五名客户中占有权益的情形。

(2) 报告期内萌帮特种肥前五名国内客户收入情况

单位：元、%

| 2017 年 1-6 月 | | | |
|--------------|-----------------------|---------------------|-------------|
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入比例 |
| 1 | 正蓝旗五一牧场 | 316,699.12 | 0.48 |
| 2 | 锡林浩特市沃洋源农牧民专业合作社 | 222,433.63 | 0.34 |
| 3 | 阿克苏地区万家亲农资有限责任公司 | 130,900.00 | 0.20 |
| 4 | 锡林浩特市巴彦希勒马铃薯小麦牧民专业合作社 | 129,415.93 | 0.20 |
| 5 | 张北昌泰商贸有限公司 | 70,500.00 | 0.11 |
| 合计 | | 869,948.68 | 1.33 |
| 2016 年度 | | | |
| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 占营业收入比例 |
| 1 | 青岛瀚生生物科技股份有限公司 | 346,690.26 | 0.34 |
| 2 | 河北三元玖旗化肥有限公司 | 270,398.24 | 0.27 |
| 3 | 榆林市大志农业科技发展有限责任公司 | 248,230.09 | 0.25 |
| 4 | 山东财富化工有限公司 | 212,035.39 | 0.21 |
| 5 | 山东德浩化学有限公司 | 209,415.94 | 0.21 |
| 合计 | | 1,286,769.92 | 1.28 |

公司执行董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述前五名客户中占有权益的情形。

3、报告期内前五名供应商采购情况

萌帮特种肥 2017 年 1-6 月、2016 年度前五大供应商的采购额占相应期间采购总额的比例分别为 72.86%、67.01%，公司不存在对单一供应商占比超过 50%的情况。报告期内萌帮特种肥主要供应商情况如下：

单位：元、%

| 2017 年 1-6 月 | | | |
|--------------|--|--|--|
|--------------|--|--|--|

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 占采购总额比例 |
|----------------|----------------|----------------------|--------------|
| 1 | 湖北六国化工股份有限公司 | 21,528,632.77 | 40.02 |
| 2 | 山东财富化工有限公司 | 9,118,681.70 | 16.95 |
| 3 | 瓮福集团农资有限责任公司 | 2,909,267.51 | 5.41 |
| 4 | 四川什邡市跃成磷化工有限公司 | 2,858,179.47 | 5.31 |
| 5 | 宜昌恒晟化工有限公司 | 2,781,159.29 | 5.17 |
| 合计 | | 39,195,920.74 | 72.86 |
| 2016 年度 | | | |
| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 占采购总额比例 |
| 1 | 安徽六国化工股份有限公司 | 24,342,884.94 | 26.96 |
| 2 | 宜昌恒晟化工有限公司 | 11,615,168.16 | 12.86 |
| 3 | 山东财富化工有限公司 | 10,372,366.71 | 11.49 |
| 4 | 交城县三喜化工有限公司 | 8,374,367.08 | 9.27 |
| 5 | 瓮福集团农资有限责任公司 | 5,801,607.59 | 6.43 |
| 合计 | | 60,506,394.48 | 67.01 |

注：上述对报告期内前五大供应商的采购额系按照同一控制下所属企业合并口径计算。

公司执行董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述前五名供应商中占有权益的情形。

4、报告期内，重大业务合同及履行情况

萌帮特种肥重大业务合同情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司业务经营情况”之“（四）报告期内重大业务合同”。

（五）商业模式

详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“五、公司的商业模式”。

第三节 公司治理

一、公司最近两年治理机制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

1、有限公司阶段

有限公司阶段，公司制定了有限公司章程，并根据章程的规定建立了股东会、董事会，未设立监事会，设监事一名。有限公司的历次工商变更事项均履行了必要的决策程序。但由于公司规模较小，有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善，治理规范性也存在瑕疵，例如存在未制定关联交易等方面的决策和执行制度、公司关联交易未履行决策程序等问题，但上述瑕疵未对有限公司和股东利益造成损害。

2、股份公司阶段

2017年9月29日，河北萌帮整体变更为股份公司，已形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，制定了三会议事规则及《关联交易决策制度》等制度，公司按照《公司法》及三会议事规则的规定规范运行。

2017年9月20日，公司召开了创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《公司章程》，并选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中非职工代表监事。

2017年9月20日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并聘请其担任公司总经理。同时根据总经理提名，聘任了其他高级管理人员；同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。

公司自整体变更以来，严格按照《公司法》的相关要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的公司治理结构。同时，公司根据《公司法》《证券法》《业务规则》等法律法规的规定，结合公司的实际情况，根据挂牌公司的治理标准，相继制订和完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》《关联交易决策制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》等公司治理文件，公司目前能按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均依法履行相应职责。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

1、股东大会的运行情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司召开的股东大会，均按照《公司章程》

及《股东大会议事规则》规定的程序召开，并依据《公司章程》等一系列制度的规定，就章程修订、董事任免、监事任免、公司重要规章制度的建立等事项履行股东大会的职责，切实发挥股东大会的作用。

2、董事会的运行情况

公司在《公司章程》中明确规定了董事的权利和义务、董事会的权利和决策程序，并制定了《董事会议事规则》。根据《公司章程》规定，公司董事会由7名董事组成。本届董事任职期限至2020年9月。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司召开的董事会均按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定的程序召开，决策程序和内容均符合法律法规、规范性文件和公司章程等制度的规定。公司董事会除审议日常事项外，在高级管理人员聘任、重大投资、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了董事会的作用。公司全体董事能够谨慎、认真、勤勉地履行职责，并参与了公司重大经营决策，对公司的重大事项均代表股东发表专业意见，为公司治理结构的完善和规范起到了积极作用。

公司已根据《业务规则》第4.2.3条款规定，设立董事会秘书一职，由其负责信息披露管理事务。

3、监事会的运行情况

公司在《公司章程》中明确规定了监事的权利和义务、监事会的权利和决策程序，并制定了《监事会议事规则》。根据《公司章程》，监事会由3名监事组成，监事会设主席1人，监事会包括1名非职工代表监事和2名职工代表监事，其中非职工代表监事由公司股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生。本届监事任职期限至2020年9月。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司召开的监事会均按照《公司章程》及《监事会议事规则》规定的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务以及对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

公司设立之后虽然建立了完善的公司治理制度，但鉴于股份公司成立时间较短，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。

（三）专业投资机构参与公司治理及职工代表监事履行责任情况

1、专业投资机构参与公司治理的实际情况说明

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东大会由5名自然人股东、2名合伙企业股东和1名法人股东组成。合伙企业股东大河咨询、惠萌咨询合伙人均为公司员工（已

有 3 名员工辞职），不属于专业投资机构。

2、职工代表监事履行责任的实际情况

2017 年 9 月公司召开职工代表大会，选举李克强、王凤娟为公司职工代表监事。上述职工代表监事自任职以来，积极履行监事的职责，对公司规范运行形成了有效监督。

二、公司董事会关于公司治理机制的说明

2017 年 9 月 23 日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司管理层就公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案》，全体董事认为：

公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。

公司还制定了《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《财务管理制度》等制度，建立了相对完善的内部控制管理制度体系和治理机制。

公司根据治理机制的要求对内部制度进行建立与不断完善，能够提高决策的科学性，并从制度上充分保证了股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合公司长期可持续发展的需要。公司治理在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。但股份公司设立时间较短，虽然建立了完善的公司治理制度，但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。

（一）对股东权益保护的情况

为了切实提高公司的规范运作水平，保护所有股东特别是中小股东的合法权益，充分保障股东依法享有的知情权、决策权、质询权、表决权以及享有资产收益等权利，公司已在《公司章程》第三十二条到第三十六条，对公司股东的权利和行使权利的方式做了明确的规定。同时，公司已经制定了《关联交易决策制度》《信息披露管理制度》《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》等制度，明确了关联交易、信息披露等事项的决策程序、审查内容和责任等内容，对公司以及股东利益有重大影响的事项必须由股东大会审议通过。

（二）投资者关系管理

公司在《公司章程》第十一章“投资者关系管理”中对投资者关系管理进行了具体规定，明确了投资者关系管理的内涵、工作内容与工作方式，以规范公司的投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理。同时，公司董事会通过《投资者关系管理制度》，对公司投资者关系管理进行细化。

（三）纠纷解决机制

公司在《公司章程》第十条、第三十四条至第三十六条以及第一百九十九条中明确了公司股东、董事、监事、高级管理人员之间产生纠纷时的解决机制，具体内容如下：

第十条 本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、经理和其他高级管理人员。

第三十四条 公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

第三十五条 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合计持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，前述股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

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

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十六条 董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

第一百九十九条 公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠

纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应提交公司住所地法院通过诉讼方式解决。

（四）关联股东和董事回避制度

公司在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易决策制度》中对公司关联交易事项的审批权限、决策程序以及关联股东、关联董事应当回避表决做出了明确规定。

（五）财务管理、风险控制机制

《公司章程》第一百五十一条规定：公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不得以任何个人名义开立账户存储。

在所有重大方面，公司内部控制制度设计和建立均较为健全，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着国内证券市场以及自身业务的不断发展，在新的政策和外部环境下，公司应结合自身实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

三、公司及公司控股股东、实际控制人最近二年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及子公司最近二年内严格按照《公司章程》及《公司法》和相关法律法规的规定开展经营活动，已取得所在地的工商、税务、海关、环保、质检、安监等管理部门出具的证明文件，证实公司及子公司在相关领域合法合规经营，最近二年不存在违法违规被相关主管机关处罚的情况，也不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁的情况。

报告期内，公司存在不规范的从关联方处取得票据的行为，2015年，公司由于经营资金周转需要，在公司与关联方（主要有河北国勋化工有限公司、河北野田农用化学有限公司、石家庄济泰三沐农药化工有限公司等）之间不存在相应交易的情况下，关联方将其在经营过程中自第三方取得的银行承兑汇票背书给泽润农业、而后泽润农业背书给公司，或者关联方自身开立的承兑汇票直接背书给公司，公司取得票据后再按照与供应商之间的合同，利用此票据进行正常的业务结算。此行为虽违反《票据法》第十条有关票据的签发、取得和转让应当“具有真实的交易关系和债权债务关系”的规定，但鉴于公司使用上述票据系以支付真实的采购款为目的，未作为其他的用途。公司的控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员也未因上述行为而取得任何个人利益；公司不规范使用票据的行为不属于《票据法》第一百零二条、《中华人民共和国刑法》第一百九十四条所规定的行为，因此不属于重大违法违规行为，不会受到行政处罚或刑事处罚；截至公开转让说明书签署之日，上述不规范票据均已到期解付，公司确认未因该等不规范票据行为而受到任何行政处罚或与第三方产生民事诉讼或收到刑事处罚；公司实际控制人承诺将严格遵守《票据法》等法律法规，不再作出开具或转让无真实交易

背景的银行票据等不符合规定的票据行为,并承诺如公司因上述不规范票据行为而被有关部门处罚或者遭受任何损失的,由实际控制人承担全部责任。

公司控股股东、实际控制人最近二年内不存在违法违规及受到行政处罚的情形。

四、公司的独立性

报告期内,公司能够遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作,逐步健全和完善公司法人治理结构,在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人,具体情况如下:

(一) 业务独立

公司主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产、销售,主营产品包括水溶肥料、有机肥、土壤调理剂等。公司设立了生产中心、行政部、人力资源部、采购部、国内营销中心、外贸部和研发中心等部门,能独立的开展各项经营活动,获取收入和利润,不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营的情形。截至本公开转让说明书签署之日,公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

(二) 资产独立

公司由有限公司整体变更设立而来,承继了有限公司的全部资产,除公司房产证正在办理过程中外,均合法拥有其名下资产的所有权或使用权,具有与日常经营活动有关的独立完整的资产结构。截至本公开转让说明书签署之日,公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。为了进一步完善公司治理结构,杜绝关联方占用公司资金,公司制定了《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》进行规范管理。

(三) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律和法规选举产生,不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司高级管理人员、财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,以及从控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领取报酬的情形。同时公司设有独立的人力资源部对人员进行独立管理。

截至2017年8月31日,公司及子公司共有263名员工,除2名退休返聘人员签署了《劳动合同》外,其余员工均签署了《劳动合同》。公司为138名员工缴纳了社会保险,其余125名未缴纳社保的员工中,2名为退休返聘职工,118人缴纳城乡居民基本医疗保险,5人正在办理社保。公司及子公司已为72名员工缴纳住房公积金,其余191名未缴纳住房

公积金的员工中，有189名员工确认放弃公司为其缴纳住房公积金，2名退休返聘职工。

公司实际控制人已出具承诺，若公司因社会保险、住房公积金缴纳不规范而受到有关部门的追缴、处罚或因此引起的纠纷，公司利益受到的一切损失由其个人承担。

（四）财务独立

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；报告期内，为了公司顺利开展业务存在股东郭兴龙和孟国明利用个人银行账户支付职工工资和代收、代付往来款项的问题，截至2015年11月，公司与股东已结清上述款项，并已注销相关个人银行账户，未再发生使用个人银行账户进行公款结算的情形；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

（五）机构独立

公司依法设置了股东大会、董事会、监事会及高级管理层，并制定了相应的三会议事规则、《总经理工作细则》及《董事会秘书工作细则》，形成了完善的法人治理机构；公司各机构部门独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，也不存在控股股东、实际控制人干预其独立履行职能的情形。

五、同业竞争情况

（一）关于同业竞争情况的说明

报告期末，控股股东济泰投资持有公司45.81%的股权、共同实际控制人郭兴国、郭兴龙、姚银娟直接或间接共同持有公司55.35%的股权，除公司外，受上述三人及其近亲属控制或持有5%以上股权的其他企业具体情况如下：

（1）济泰农业

| | |
|----------|-----------------------|
| 公司名称 | 河北济泰农业服务有限公司 |
| 法定代表人 | 郭兴国 |
| 类型 | 有限责任公司 |
| 住所 | 石家庄市裕华区仓兴街16号 |
| 注册资本 | 500万元 |
| 成立日期 | 2004年4月14日 |
| 统一社会信用代码 | 91130100760332091H |
| 营业期限 | 2004年4月14日至2034年4月13日 |

| | |
|-------------|--|
| 经营范围 | 农药（杀鼠剂除外）、农膜销售；农业机械批发零售及租赁；苗木花卉种植、销售及养护；农田项目咨询及技术服务；未经加工的初级农产品分装及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营业务） |
|-------------|--|

(2) 大成化工

| | |
|-----------------|---|
| 公司名称 | 山东大成生物化工有限公司 |
| 法定代表人 | 张正虎 |
| 类型 | 其他有限责任公司 |
| 住所 | 山东省淄博市张店区湖田街道办事处张店东部化工区 |
| 注册资本 | 10,000 万元 |
| 成立日期 | 2015 年 12 月 31 日 |
| 统一社会信用代码 | 91370303MA3C52532Y |
| 营业期限 | 2015 年 12 月 31 日至长期 |
| 经营范围 | 农药（不含危险品）生产、销售；许可证规定范围内的危险化学品销售（不含存储，有效期以许可证为准）；货物进出口；货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营业务） |

(3) 国勋化工

| | |
|-----------------|--|
| 公司名称 | 河北国勋化工有限公司 |
| 法定代表人 | 姚银娟 |
| 类型 | 其他有限责任公司 |
| 住所 | 石家庄市裕华区仓兴街 16 号 F-05 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 成立日期 | 2012 年 11 月 1 日 |
| 统一社会信用代码 | 91130100056531812B |
| 营业期限 | 2012 年 11 月 1 日至 2062 年 10 月 31 日 |
| 经营范围 | 化工产品（危险化学品及易制毒品除外）、未经加工的初级农产品的销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营业务） |

(4) 伊萌检测

| | |
|--------------|----------------------|
| 公司名称 | 伊萌检测技术服务有限公司 |
| 法定代表人 | 任忠亮 |
| 类型 | 有限责任公司（法人独资） |
| 住所 | 河北省石家庄市长安区建华南大街 18 号 |
| 注册资本 | 5,000 万元 |
| 成立日期 | 2015 年 12 月 29 日 |

| | |
|----------|--|
| 统一社会信用代码 | 91130100MA07M8DY6Q |
| 营业期限 | 2015年12月29日至2035年12月28日 |
| 经营范围 | 农药、肥料、土壤、化工用品、农产品、食品的质检检测技术服务。（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） |

(5) 纽康恩食品

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 河北纽康恩食品有限公司 |
| 法定代表人 | 郭兴国 |
| 类型 | 其他有限责任公司 |
| 住所 | 赵县工业园区工业四街 |
| 注册资本 | 3,000 万元 |
| 成立日期 | 2011年1月21日 |
| 统一社会信用代码 | 9113013356892269XN |
| 营业期限 | 2011年1月21日至2041年1月20日 |
| 经营范围 | 速冻食品（速冻米面食品）、糕点（小麦粉馒头、粽子、水蒸类糕点）方便食品（纯燕麦粉）生产、销售；粮食收购；批发兼零售预包装食品；农产品的种植、销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营业务） |

(6) 蒸渡餐饮

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 石家庄蒸渡餐饮企业管理有限公司 |
| 法定代表人 | 郭一韬 |
| 类型 | 有限责任公司（自然人独资） |
| 住所 | 河北省石家庄市桥西区中华南大街 323 号 |
| 注册资本 | 50 万元 |
| 成立日期 | 2014年1月23日 |
| 注册号 | 130104000074729 |
| 营业期限 | 2014年1月23日至2034年1月22日 |
| 经营范围 | 餐饮企业管理咨询；小吃店（不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）（仅限分支机构经营）（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得相关部门的许可后方可经营） |

郭一韬为共同实际控制人郭兴国、姚银娟之女。

(7) 康利药业

| | |
|-------|--------------|
| 公司名称 | 河北康利动物药业有限公司 |
| 法定代表人 | 惠孝鑫 |

| | |
|----------|--|
| 类型 | 有限责任公司 |
| 住所 | 石家庄市经济技术开发区创业路 8 号 |
| 注册资本 | 3,000 万元 |
| 成立日期 | 1997 年 9 月 18 日 |
| 统一社会信用代码 | 911301131043665335 |
| 营业期限 | 1997 年 9 月 18 日至长期 |
| 经营范围 | 粉剂预混剂、散剂、最终灭菌小容量注射剂（含中药提取）最终灭菌大容量非静脉注射剂（含中药提取）口服溶液剂（含中药提取）、消毒剂（液体）杀虫剂（液体）、颗粒剂（含中药提取）片剂（含中药提取）；自营和代理各类产品的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

萌帮股份与控股股东、实际控制人及其近亲属控制的企业的主营产品不同，不存在实质上的同业竞争。

（二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的承诺函，共同承诺：

1、除持有萌帮股份、济泰农业、大成化工、国勋化工、伊萌检测、纽康恩食品、蒸渡餐饮、康利药业的股份外，不存在其他对外投资情形。

2、不直接或间接从事、参与任何与萌帮股份目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不生产、开发任何对公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术。

3、不进行任何损害或可能损害萌帮股份利益的其他竞争行为。

4、如萌帮股份将来扩展业务范围，导致其实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与萌帮股份构成或可能构成同业竞争，承诺按照如下方式消除与萌帮股份的同业竞争：

（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；

（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；

（3）如萌帮股份有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给萌帮股份；

（4）如萌帮股份无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

5、保证其关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、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，也遵守以上

承诺。

6、如违反上述承诺与保证，其将承担由此给萌帮股份造成的经济损失。

六、最近两年控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金及公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

1、最近两年，公司存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形，具体情况如下：

单位：元

| 序号 | 关联方名称 | 资金占用开始时间 | 资金占用结束时间 | 资金占用金额 |
|----|-------|------------|------------|-------------------|
| 1 | 香港一禾 | 2015/1/1 | 2015/1/29 | 129,872.00 |
| 2 | 香港一禾 | 2015/10/14 | 2015/10/23 | 2,578,887.79 |
| 3 | 香港一禾 | 2015/12/4 | 2015/12/29 | 3,945,316.55 |
| 4 | 香港一禾 | 2016/7/6 | 2016/8/3 | 52,547.39 |
| 5 | 香港一禾 | 2016/8/4 | 2016/10/13 | 32,124.83 |
| 6 | 香港一禾 | 2016/10/14 | 2016/10/17 | 2,277,465.24 |
| 7 | 香港一禾 | 2016/10/18 | 2016/10/25 | 32,124.83 |
| 8 | 香港一禾 | 2016/10/26 | 2016/10/31 | 360,383.67 |
| 9 | 香港一禾 | 2016/11/1 | 2016/12/1 | 32,124.83 |
| 10 | 香港一禾 | 2016/12/2 | 2016/12/25 | 215,677.85 |
| 11 | 香港一禾 | 2016/12/26 | 2016/12/28 | 792.184.17 |
| 12 | 香港一禾 | 2016/12/29 | 2017/1/11 | 215,677.85 |
| 13 | 香港一禾 | 2017/1/12 | 2017/5/3 | 393,429.27 |
| 14 | 香港一禾 | 2017/5/4 | 2017/7/20 | 129,946.13 |
| 15 | 纽康恩食品 | 2015/1/1 | 2015/8/20 | 1,200,000.00 |
| 16 | 纽康恩食品 | 2015/8/20 | 2015/8/25 | 2,000,000.00 |
| 17 | 纽康恩食品 | 2015/9/16 | 2015/10/19 | 471,000.00 |
| 18 | 纽康恩食品 | 2015/10/20 | 2015/10/25 | 7,471,000.00 |
| 19 | 纽康恩食品 | 2015/10/30 | 2015/12/28 | 471,000.00 |
| 20 | 国勋化工 | 2015/1/1 | 2015/3/31 | 21,700,000.00 |
| 21 | 国勋化工 | 2015/4/1 | 2015/4/5 | 16,260,000.00 |
| 22 | 国勋化工 | 2015/4/6 | 2015/4/20 | 10,149,770.00 |
| 23 | 国勋化工 | 2015/4/21 | 2015/6/30 | 3,449,770.00 |
| 24 | 国勋化工 | 2015/7/1 | 2015/7/6 | 749,770.00 |
| 25 | 郭兴龙 | 2015/7/27 | 2015/8/16 | 2,524,695.52 |

| | | | | |
|----|-----|-----------|------------|---------------|
| 26 | 郭兴龙 | 2015/8/17 | 2015/8/24 | 7,524,695.52 |
| 27 | 郭兴龙 | 2015/8/25 | 2015/8/27 | 14,524,695.52 |
| 28 | 郭兴龙 | 2015/8/28 | 2015/8/30 | 20,004,695.52 |
| 29 | 郭兴龙 | 2015/8/31 | 2015/9/29 | 19,909,902.69 |
| 30 | 郭兴龙 | 2015/9/30 | 2015/11/30 | 19,910,612.08 |

有限公司阶段，由于公司财务规范意识薄弱，存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业以借款、代垫款项等方式占用的情况。股份公司成立后，公司对控股股东、实际控制人及关联方与公司之间的资金拆借行为进行了规范，已不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况。

控股股东控制的企业出现临时性资金占用行为时，公司暂未建立专门的关联交易决策制度，因此该关联交易未履行审批程序，未支付资金占用费，存在不规范之处。股份公司成立后，为了规范公司与关联方之间的关联交易行为，公司不仅在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等内部规章制度中做出了规定，而且专门制定了《关联交易决策制度》完善了关联方交易的决策程序，严格规范关联交易行为。公司承诺将严格执行公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易的规定，以保证公司与关联方发生的关联交易公开、公平、公正。同时，公司控股股东、实际控制人出具了《控股股东、实际控制人关于规范和减少关联交易及避免资金占用的承诺函》，承诺将不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用萌帮股份之资金、资产，且将严格遵守法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来。

2、最近两年，公司和子公司存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、关联交易”之“（二）关联方交易事项”之“2、偶发性关联交易”之“（4）关联担保”。

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

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《信息披露管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直系亲属持有公司股份情况

| 姓名 | 职务 | 持股数额 (股) | 占公司总股本比例 (%) | 间接持股 (%) | 直接持股 (%) | 持股形式 |
|-----------|-------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|----------|
| 郭兴龙 | 董事长 总经理 | 7,102,241 | 18.70 | 10.80 | 7.90 | 直接 间接 |
| 郭兴国 | 董事 | 11,310,000 | 29.78 | 29.78 | - | 间接 |
| 姚银娟 | 董事 | 2,610,000 | 6.87 | 6.87 | - | 间接 |
| 郭一韬 | - | 870,000 | 2.29 | 2.29 | - | 间接 |
| 孟国明 | 董事、副总经理 | 3,720,259 | 9.80 | 3.48 | 6.32 | 直接 间接 |
| 郭香菊 | 董事 | 2,400,000 | 6.32 | - | 6.32 | 直接 |
| 吴广利 | 董事、副经理、 董事会秘书、核心技术人员 | 976,128 | 2.57 | 2.57 | - | 间接 |
| 韩丽芳 | 董事 | 172,107 | 0.453 | 0.453 | - | 间接 |
| 李国强 | 监事会主席 | 57,395 | 0.151 | 0.151 | - | 间接 |
| 杨杰华 | 监事 | 2,400,000 | 6.32 | - | 6.32 | 直接 |
| 王凤娟 | 职工代表监事 | 287,069 | 0.756 | 0.756 | - | 间接 |
| 任康兵 | 财务负责人 | 344,581 | 0.907 | 0.907 | - | 间接 |
| 王学虎 | 核心技术人员 | 57,247 | 0.151 | 0.151 | - | 间接 |
| 合计 | | 32,307,027 | 85.068 | 58.208 | 26.86 | - |

注：济泰投资持有公司45.81%的股权。公司董事长兼总经理郭兴龙通过济泰投资间接持有公司6.87%的股权；董事郭兴国通过济泰投资间接持有公司29.78%的股权；董事姚银娟通过济泰投资间接持有公司6.87%的股权；公司董事郭兴国、姚银娟二人之女郭一韬通过济泰投资间接持有公司2.29%的股权。

大河咨询持有公司11.35%的股权。公司董事长兼总经理郭兴龙通过大河咨询间接持有公司3.93%的股权；董事兼副总经理孟国明通过大河咨询间接持有公司3.48%的股权；职工代表监事王凤娟通过大河咨询间接持有公司0.756%的股权；监事会主席李国强通过大河咨询间接持有公司0.151%的股权。

惠萌咨询持有公司9.66%的股权。公司董事、副总经理、董事会秘书、核心技术人员吴广利通过惠萌咨询间接持有公司2.57%的股权；董事韩丽芳通过惠萌咨询间接持有公司0.453%的股权；财务负责人任康兵通过惠萌咨询间接持有公司0.907%的股权；核心技术人员王学虎通过惠萌咨询间接持有公司0.151%的股权。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直系亲属不存在持有公司股份情况。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间的亲属关系

公司董事长兼总经理郭兴龙与董事郭兴国为兄弟关系，董事郭兴国与董事姚银娟为夫妻关系，除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在亲属关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

1、《劳动合同》

公司与在职董事、监事、高级管理人及核心技术人员签订了《劳动合同》（包含保密条款），截至本公开转让说明书签署之日，上述合同均得到了有效的执行。

2、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出的重要声明和承诺包括：

（1）关于规范和减少关联交易及避免资金占用的承诺；

（2）关于竞业禁止情况的声明；

（3）关于诚信状况等事项的声明；

（4）根据全国股份转让系统公司关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺等。

（四）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员对外兼职情况

| 序号 | 姓名 | 公司职务 | 兼职单位名称 | 兼职情况 | 兼职单位与公司关系 |
|----|-----|---------|--------|----------|----------------|
| 1 | 郭兴龙 | 董事长、总经理 | 国勋化工 | 监事 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 纽康恩食品 | 董事 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 大成化工 | 董事 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 济泰农业 | 监事 | 同受共同实际控制人控制的企业 |
| | | | 萌帮特种肥 | 执行董事 | 全资子公司 |
| | | | 济泰投资 | 监事 | 控股股东 |
| | | | 伊萌检测 | 董事长 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 萌帮环保 | 董事长 | 控股子公司 |
| | | | 大成萌帮 | 副董事长 | 联营企业 |
| 2 | 郭兴国 | 董事 | 济泰投资 | 执行董事 | 控股股东 |
| | | | 纽康恩食品 | 董事长 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 济泰农业 | 执行董事、总经理 | 同受共同实际控制人控制的企业 |

| | | | | | |
|---|-----|------------------------------|----------------|---------|-------------|
| | | | 大成化工 | 监事 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 伊萌检测 | 董事 | 同受控股股东控制的企业 |
| 3 | 姚银娟 | 董事 | 国勋化工 | 执行董事 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 大成化工 | 董事长 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 纽康恩食品 | 监事 | 同受控股股东控制的企业 |
| | | | 伊萌检测 | 董事 | 同受控股股东控制的企业 |
| 4 | 孟国明 | 董事、副总经理 | 萌帮环保 | 董事 | 控股子公司 |
| | | | 萌帮特种肥 | 监事 | 全资子公司 |
| | | | 大河咨询 | 执行事务合伙人 | 股东 |
| 6 | 吴广利 | 董事、副总经理、 董事会秘书、核心 技术人员 | 惠萌咨询 | 执行事务合伙人 | 股东 |
| 7 | 任康兵 | 财务负责人 | 大成萌帮 | 监事 | 联营企业 |
| 8 | 杨杰华 | 监事 | 河北华灵农药 有限公司 | 副总经理 | 无 |

除上述人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在在其他单位兼职的情形。

（五）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员除公司以外的对外投资情况如下：

| 序号 | 姓名 | 公司职务 | 对外投资企业名称 | 注册资本 | 持股比例 |
|----|-----|---------|----------|----------|--------|
| 1 | 郭兴龙 | 董事长、总经理 | 济泰投资 | 7,100 万元 | 15% |
| | | | 济泰农业 | 500 万元 | 10% |
| | | | 大河咨询 | 751 万元 | 34.62% |
| 2 | 郭兴国 | 董事 | 济泰投资 | 7,100 万元 | 65% |
| | | | 济泰农业 | 500 万元 | 65% |
| | | | 康利药业 | 3,000 万元 | 5.2% |
| 3 | 姚银娟 | 董事 | 济泰投资 | 7,100 万元 | 15% |
| | | | 济泰农业 | 500 万元 | 10% |
| 4 | 孟国明 | 董事、副总经理 | 大河咨询 | 751 万元 | 30.63% |
| 5 | 王凤娟 | 职工代表监事 | | | 6.66% |

| | | | | | |
|----|-----|------------------------------|------|--------|--------|
| 6 | 李克强 | 监事会主席 | | | 1.33% |
| 7 | 吴广利 | 董事、副总经理、 董事会秘书、核心 技术人员 | 惠萌咨询 | 639 万元 | 26.60% |
| 8 | 韩丽芳 | 董事 | | | 4.69% |
| 9 | 任康兵 | 财务负责人 | | | 9.39% |
| 10 | 王学虎 | 核心技术人员 | | | 1.56% |

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员无其他对外投资，亦不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形。

(六) 董事、监事、高级管理人员合法合规情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》及国家相关法律法规规定的任职资格。公司董事、监事、高级管理人员作出承诺不存在以下情形：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；
- 6、被中国证监会采取证券市场禁入措施，最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚；
- 7、因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见；
- 8、最近 24 个月内受到行政处罚或有其它重大违法违规的行为；
- 9、有尚未了结的重大诉讼、仲裁。

(七) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

九、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因

(一) 董事变动情况

| 时间 | 执行董事或董事会成员 | 变更原因 |
|--------------------|----------------------------------|-----------|
| 2015/1/1-2017/9/29 | 郭兴龙（董事长）、郭兴国、姚银娟、孟国明 | - |
| 2017/9/29至今 | 郭兴龙（董事长）、郭兴国、姚银娟、孟国明、郭香菊、吴广利、韩丽芳 | 整体变更为股份公司 |

(二) 监事变动情况

| 时间 | 监事或监事会成员 | 变更原因 |
|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| 2015/1/1-2017/9/29 | 杨杰华 | - |
| 2017/9/29-至今 | 李国强（监事会主席、职工代表监事）、王凤娟（职工代表监事）、杨杰华 | 整体变更为股份公司 |

(三) 高级管理人员变动情况

| 时间 | 高级管理人员 | 变更原因 |
|--------------------|---|-----------|
| 2015/1/1-2017/9/29 | 郭兴龙（总经理） | - |
| 2017/9/29-至今 | 郭兴龙（总经理）、孟国明（副总经理）、吴广利（副总经理、董事会秘书）、任康兵（财务负责人） | 整体变更为股份公司 |

第四节 公司财务

本节财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年一期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表。

一、最近两年一期的财务报表和审计意见

(一) 最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

1、合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 79,042,280.52 | 42,981,709.81 | 59,942,580.04 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 80,000.00 |
| 应收账款 | 67,011,741.25 | 62,357,357.71 | 38,566,284.52 |
| 预付款项 | 19,457,774.14 | 16,460,399.26 | 6,045,741.96 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 3,278,693.06 | 2,761,242.33 | 3,759,831.08 |
| 存货 | 35,943,537.38 | 34,399,616.69 | 37,273,482.94 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,104,816.56 | 8,223,583.04 | 798,830.24 |
| 流动资产合计 | 205,838,842.91 | 167,183,908.84 | 146,466,750.78 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,745,756.93 | 3,287,596.79 | 4,160,432.12 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 25,346,614.70 | 25,849,981.09 | 28,479,838.87 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 16,769,781.67 | 16,600,835.83 | 3,452,462.59 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 712,705.91 | 617,419.01 | 345,112.71 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 45,574,859.21 | 46,355,832.72 | 36,437,846.29 |
| 资产总计 | 251,413,702.12 | 213,539,741.56 | 182,904,597.07 |

合并资产负债表（续）

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 19,000,000.00 | 31,488,816.06 | 519,488.00 |
| 应付票据 | 72,454,437.84 | 50,985,863.00 | 64,243,088.00 |
| 应付账款 | 32,234,656.04 | 10,868,384.02 | 14,043,450.26 |
| 预收款项 | 11,441,959.97 | 16,501,911.15 | 13,531,482.29 |
| 应付职工薪酬 | 224,655.80 | 134,727.98 | 120,224.00 |
| 应交税费 | 1,690,028.33 | 1,346,830.65 | 1,042,657.41 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 46,306,781.97 | 50,770,615.41 | 43,652,924.33 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 10,868.00 | | |
| 流动负债合计 | 183,363,387.95 | 162,097,148.27 | 137,153,314.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |

| | | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他非流动负债 | 332,216.22 | 403,405.41 | 322,000.00 |
| 非流动负债合计 | 332,216.22 | 403,405.41 | 322,000.00 |
| 负债合计 | 183,695,604.17 | 162,500,553.68 | 137,475,314.29 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 37,980,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 5,905,200.00 | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 2,488,677.14 | 2,255,874.86 | 1,824,213.22 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 21,344,220.81 | 18,783,313.02 | 13,605,069.56 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 67,718,097.95 | 51,039,187.88 | 45,429,282.78 |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益合计 | 67,718,097.95 | 51,039,187.88 | 45,429,282.78 |
| 负债和股东权益总计 | 251,413,702.12 | 213,539,741.56 | 182,904,597.07 |

2、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | 207,216,102.25 | 358,002,259.80 | 357,610,593.46 |
| 其中：营业收入 | 207,216,102.25 | 358,002,259.80 | 357,610,593.46 |
| 二、营业总成本 | 204,060,599.67 | 350,358,068.48 | 346,338,893.67 |
| 其中：营业成本 | 174,270,167.41 | 294,362,903.50 | 299,140,462.09 |
| 税金及附加 | 757,499.08 | 6,019,359.84 | 4,660,628.24 |
| 销售费用 | 15,524,339.64 | 33,300,813.11 | 28,501,132.99 |
| 管理费用 | 9,725,319.02 | 18,586,217.74 | 17,511,361.11 |
| 财务费用 | 3,214,033.39 | -3,562,237.07 | -3,616,197.79 |
| 资产减值损失 | 569,241.13 | 1,651,011.36 | 141,507.03 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -305,303.59 | -638,624.15 | 27,539.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 2,850,198.99 | 7,005,567.17 | 11,299,239.22 |

| | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 加：营业外收入 | 739,269.75 | 527,041.22 | 2,360,352.65 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 4,939.90 | 58,944.58 | 100,146.51 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 3,584,528.84 | 7,473,663.81 | 13,559,445.36 |
| 减：所得税费用 | 790,818.77 | 1,863,758.71 | 2,134,226.73 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 2,793,710.07 | 5,609,905.10 | 11,425,218.63 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 2,793,710.07 | 5,609,905.10 | 11,425,218.63 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5、外币财务报表折算差额 | | | |
| 6、其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | 2,793,710.07 | 5,609,905.10 | 11,425,218.63 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 2,793,710.07 | 5,609,905.10 | 11,425,218.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |

3、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 206,027,908.10 | 373,557,119.99 | 371,757,256.98 |

| | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 收到的税费返还 | 83,822.81 | 41,627.77 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 35,882,483.06 | 30,058,690.00 | 14,652,701.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 241,994,213.97 | 403,657,437.76 | 386,409,958.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 159,100,164.24 | 356,191,895.33 | 324,103,191.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,925,722.72 | 13,882,344.31 | 11,772,061.93 |
| 支付的各项税费 | 3,292,985.47 | 5,222,447.17 | 6,608,137.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,359,772.85 | 51,904,801.92 | 44,192,918.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 239,678,645.28 | 427,201,488.73 | 386,676,310.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,315,568.69 | -23,544,050.97 | -266,351.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 6,823,000.00 | | 949,212.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | 96,428.62 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 109,000.00 | 122,000.00 | 2,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 155,483.92 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 353,659.06 |
| 投资活动现金流入小计 | 7,183,912.54 | 122,000.00 | 1,304,871.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,340,812.16 | 13,789,067.15 | 8,053,858.61 |
| 投资支付的现金 | | 6,823,000.00 | 4,200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,340,812.16 | 20,612,067.15 | 12,253,858.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,843,100.38 | -20,490,067.15 | -10,948,987.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 13,885,200.00 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 19,000,000.00 | 41,289,072.79 | 40,570,062.99 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 40,222,418.01 | 72,517,416.19 | 52,684,001.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 73,107,618.01 | 113,806,488.98 | 93,254,063.99 |
| 偿还债务支付的现金 | 36,357,366.06 | 7,049,994.73 | 43,957,950.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,749,555.54 | 1,958,491.71 | 1,844,977.13 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 31,719,911.99 | 63,127,493.79 | 31,377,017.12 |

| | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 69,826,833.59 | 72,135,980.23 | 77,179,944.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,280,784.42 | 41,670,508.75 | 16,074,119.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -359,988.95 | 1,571,588.21 | -4,554,337.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 11,079,464.54 | -792,021.16 | 304,442.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 4,907,470.38 | 5,699,491.54 | 5,395,048.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,986,934.92 | 4,907,470.38 | 5,699,491.54 |

4、合并所有者权益变动表

(1) 2017年1-6月合并所有者权益变动表:

单位: 元

| 项目 | 2017年1-6月 | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|-------------|--------|--|--------------|------------|----------------|--------------|------|---------------|----------------|---------------|
| | 归属于母公司股东的股东权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 股东权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 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 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | 2,255,874.86 | | 18,783,313.02 | | 51,039,187.88 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | 2,255,874.86 | | 18,783,313.02 | | 51,039,187.88 |
| 三、本期增减变动金 额(减少以“-”号填 列) | 7,980,000.00 | | | | 5,905,200.00 | | | 232,802.28 | | 2,560,907.79 | | 16,678,910.07 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,793,710.07 | | 2,793,710.07 |
| (二) 股东投入和减 少资本 | 7,980,000.00 | | | | 5,905,200.00 | | | | | | | 13,885,200.00 |
| 1、股东投入的普通股 | 7,980,000.00 | | | | 5,905,200.00 | | | | | | | 13,885,200.00 |
| 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 | | | | | | | | 232,802.28 | | -232,802.28 | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | 232,802.28 | | -232,802.28 | | |
| 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 | 37,980,000.00 | | | | 5,905,200.00 | | | | 2,488,677.14 | | 21,344,220.81 | 67,718,097.95 |

(2) 2016年度合并所有者权益变动表:

单位: 元

| 项目 | 2016 年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|---------|----|--|----------|-----------|----------------|--------------|------|----------------|----------------|---------------|
| | 归属于母公司股东的股东权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 股东权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 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 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | 1,824,213.22 | | 13,605,069.56 | | 45,429,282.78 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | 1,824,213.22 | | 13,605,069.56 | | 45,429,282.78 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 431,661.64 | | 5,178,243.46 | | 5,609,905.10 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 5,609,905.10 | | 5,609,905.10 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 431,661.64 | | -431,661.64 | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 431,661.64 | | -431,661.64 | | |
| 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 | | | | | | | | 2,255,874.86 | | 18,783,313.02 | | 51,039,187.88 |

(3) 2015年合并所有者权益变动表:

单位:元

| 项目 | 2015年度 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|-------------|--------|--|----------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| | 归属于母公司股东的股东权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 股东权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 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 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | | 680,952.28 | | 3,323,111.87 | | 34,004,064.15 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | | 680,952.28 | | 3,323,111.87 | | 34,004,064.15 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 1,143,260.94 | | 10,281,957.69 | | 11,425,218.63 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 11,425,218.63 | | 11,425,218.63 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 1,143,260.94 | | -1,143,260.94 | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,143,260.94 | | -1,143,260.94 | | |
| 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 | | | | | | | | 1,824,213.22 | | 13,605,069.56 | | 45,429,282.78 |

5、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 42,004,003.48 | 25,486,741.76 | 59,846,728.92 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 80,000.00 |
| 应收账款 | 41,020,817.64 | 44,606,363.80 | 38,566,284.52 |
| 预付款项 | 10,182,940.09 | 12,406,889.35 | 6,045,741.96 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 9,916,317.30 | 12,213,705.31 | 3,759,831.08 |
| 存货 | 32,708,697.02 | 30,176,852.37 | 37,273,482.94 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 531,403.98 | 7,183,336.43 | 798,830.24 |
| 流动资产合计 | 136,364,179.51 | 132,073,889.02 | 146,370,899.66 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 12,745,756.93 | 13,377,384.60 | 4,250,219.93 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 24,697,423.35 | 25,849,981.09 | 28,479,838.87 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 16,769,781.67 | 16,600,835.83 | 3,452,462.59 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 362,281.16 | 382,798.24 | 345,112.71 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 54,575,243.11 | 56,210,999.76 | 36,527,634.10 |
| 资产总计 | 190,939,422.62 | 188,284,888.78 | 182,898,533.76 |

母公司资产负债表（续）

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 19,000,000.00 | 31,488,816.06 | 519,488.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 44,988,377.84 | 34,034,109.00 | 64,243,088.00 |
| 应付账款 | 26,973,824.92 | 9,031,162.01 | 14,043,450.26 |
| 预收款项 | 9,919,499.79 | 16,304,672.90 | 13,531,482.29 |
| 应付职工薪酬 | 224,655.80 | 134,727.98 | 120,224.00 |
| 应交税费 | 1,337,944.62 | 661,485.35 | 1,042,038.22 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 22,198,357.54 | 46,486,054.97 | 43,652,924.33 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 10,868.00 | | |
| 流动负债合计 | 124,653,528.51 | 138,141,028.27 | 137,152,695.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 332,216.22 | 403,405.41 | 322,000.00 |
| 非流动负债合计 | 332,216.22 | 403,405.41 | 322,000.00 |
| 负债合计 | 124,985,744.73 | 138,544,433.68 | 137,474,695.10 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 37,980,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 5,905,200.00 | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 2,078,464.95 | 1,845,662.67 | 1,414,001.03 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 19,990,012.94 | 17,894,792.43 | 14,009,837.63 |
| 股东权益合计 | 65,953,677.89 | 49,740,455.10 | 45,423,838.66 |
| 负债和股东权益总计 | 190,939,422.62 | 188,284,888.78 | 182,898,533.76 |

6、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | 144,084,334.44 | 261,883,766.94 | 357,760,749.74 |
| 减：营业成本 | 118,312,975.82 | 211,579,441.17 | 299,258,198.01 |
| 税金及附加 | 660,137.45 | 3,774,617.25 | 4,660,628.24 |
| 销售费用 | 10,775,435.03 | 23,782,294.25 | 28,501,132.99 |
| 管理费用 | 9,209,566.65 | 18,314,651.18 | 17,483,397.46 |
| 财务费用 | 2,290,754.40 | -1,945,989.07 | -3,613,965.23 |
| 资产减值损失 | 107,314.21 | 711,239.27 | 141,507.03 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -385,173.35 | -772,986.73 | -20,935.83 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 2,342,977.53 | 4,894,526.16 | 11,308,915.41 |
| 加：营业外收入 | 582,648.50 | 495,274.72 | 2,355,446.61 |

| | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 4,936.95 | 58,944.57 | 100,146.51 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,920,689.08 | 5,330,856.31 | 13,564,215.51 |
| 减：所得税费用 | 592,666.29 | 1,014,239.87 | 2,131,606.15 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,328,022.79 | 4,316,616.44 | 11,432,609.36 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5、外币财务报表折算差额 | | | |
| 6、其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | 2,328,022.79 | 4,316,616.44 | 11,432,609.36 |

7、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 140,646,899.91 | 280,688,888.41 | 371,382,888.46 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 36,948,730.93 | 36,378,667.78 | 4,541,328.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 177,595,630.84 | 317,067,556.19 | 375,924,216.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 103,788,977.76 | 270,364,710.67 | 324,103,191.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,824,545.42 | 12,615,722.46 | 11,772,061.93 |
| 支付的各项税费 | 2,053,498.31 | 3,228,637.05 | 6,602,842.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 53,780,289.32 | 35,241,665.93 | 36,095,278.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 169,447,310.81 | 321,450,736.11 | 378,573,375.11 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,148,320.03 | -4,383,179.92 | -2,649,158.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 6,823,000.00 | | 949,212.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | 96,428.62 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 109,000.00 | 122,000.00 | 2,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 155,483.92 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 353,659.06 |
| 投资活动现金流入小计 | 7,183,912.54 | 122,000.00 | 1,304,871.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 561,702.16 | 13,789,067.15 | 8,053,858.61 |
| 投资支付的现金 | | 16,823,000.00 | 4,200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 561,702.16 | 30,612,067.15 | 12,253,858.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,622,210.38 | -30,490,067.15 | -10,948,987.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 13,885,200.00 | | |
| 取得借款收到的现金 | 19,000,000.00 | 41,289,072.79 | 40,570,062.99 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,350,000.00 | 20,000,000.00 | 52,684,001.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 41,235,200.00 | 61,289,072.79 | 93,254,063.99 |
| 偿还债务支付的现金 | 36,357,366.06 | 7,049,994.73 | 43,957,950.24 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,114,510.06 | 1,659,291.31 | 1,844,977.13 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 16,352,461.54 | 20,194,174.76 | 29,046,721.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 53,824,337.66 | 28,903,460.80 | 74,849,648.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -12,589,137.66 | 32,385,611.99 | 18,404,415.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -157,387.20 | 1,248,250.99 | -4,554,337.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,024,005.55 | -1,239,384.09 | 251,932.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 4,364,256.33 | 5,603,640.42 | 5,351,707.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,388,261.88 | 4,364,256.33 | 5,603,640.42 |

8、母公司所有者权益变动表

(1) 2017年1-6月母公司所有者权益变动表:

单位: 元

| 项目 | 2017年1-6月 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|--------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 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 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | 1,845,662.67 | | 17,894,792.43 | 49,740,455.10 | |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | 1,845,662.67 | | 17,894,792.43 | 49,740,455.10 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 7,980,000.00 | | | | 5,905,200.00 | | | 232,802.28 | | 2,095,220.51 | 16,213,222.79 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,328,022.79 | 2,328,022.79 | |
| (二) 股东投入和减少资本 | 7,980,000.00 | | | | 5,905,200.00 | | | | | | 13,885,200.00 | |
| 1、股东投入的普通股 | 7,980,000.00 | | | | 5,905,200.00 | | | | | | 13,885,200.00 | |
| 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 | | | | | | | | 232,802.28 | | -232,802.28 | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | 232,802.28 | | -232,802.28 | | |
| 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 | 37,980,000.00 | | | | 5,905,200.00 | | | 2,078,464.95 | | 19,990,012.94 | 65,953,677.89 | |

(2) 2016年度母公司所有者权益变动表:

单位: 元

| 项目 | 2016 年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------|--------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 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 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | | 1,414,001.03 | | 14,009,837.63 | 45,423,838.66 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | | 1,414,001.03 | | 14,009,837.63 | 45,423,838.66 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 431,661.64 | | 3,884,954.80 | 4,316,616.44 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 4,316,616.44 | 4,316,616.44 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 431,661.64 | | -431,661.64 | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | 431,661.64 | | -431,661.64 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | | | | | | | 1,845,662.67 | | 17,894,792.43 | 49,740,455.10 |

(3) 2015年母公司所有者权益变动表:

单位: 元

| 项目 | 2015年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|------|--------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 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 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | 680,952.28 | | 3,720,489.21 | 34,401,441.49 | |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 30,000,000.00 | | | | | | | 680,952.28 | | 3,720,489.21 | 34,401,441.49 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 733,048.75 | | 10,289,348.42 | 11,022,397.17 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,432,609.36 | 11,432,609.36 | |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | -410,212.19 | | | -410,212.19 | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | -410,212.19 | | | -410,212.19 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,143,260.94 | | -1,143,260.94 | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | 1,143,260.94 | | -1,143,260.94 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | | | | | | | 1,414,001.03 | | 14,009,837.63 | 45,423,838.66 |

（二）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司2015年1月1日-2017年6月30日的财务会计报告业经具有证券期货从业资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字【2017】13030023号标准无保留意见审计报告。

二、财务报表的编制基础

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

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日的财务状况及2017年1-6月、2016年度、2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，

按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进

行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

（3）购买日和处置日的确定方法

购买日为购买方取得实际控制权的日期，处置日为母公司丧失对子公司控制权的日期。

满足以下条件时，一般可认为实现了控制权转移：①企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；②按照规定需要经过国家有关部门批准的，已获得批准；③参与各方办理了必要的产权交接手续；④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过50%），并且有能力支付剩余款项；⑤购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

5、合并财务报表编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并

利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人

民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换

现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据

表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行债务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

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

本公司将金额为人民币100万元（或美元15万美元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司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。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

a、账龄组合

本公司根据以前年度按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提比例。

b、其他组合

应收票据、预付账款、保证金组合、特殊风险组合、本公司合并范围内关联方应收款项。

特殊风险组合为出口退税款、土地购买款项等收回风险较小的款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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。

a、账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 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 |

b、其他组合

应收票据、预付账款、特殊风险组合、本公司合并范围内关联方应收款项，除了有证据其回收性存在重大不确定性，不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（4）应收款项的核销

本公司对于确实无法收回的应收款项，经董事会机构批准，即可冲销已计提的坏账准备。收到的赔偿款计入当期损益。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品、委托加工物资等。

（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。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“二、财务报表的编制基础”之“（二）重要会计政策和会计估计”之“8、金融工具”所述。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所

所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“二、财务报表的编制基础”之“（二）重要会计政策和会计估计”之“5、合并财务报表编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用

权益法时全部转入当期投资收益。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“二、财务报表的编制基础”之“（二）重要会计政策和会计估计”之“18、非流动非金融资产减值”所述。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

13、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：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|-------------|
| 交通工具类 | 3-5年 | 5 | 19.00-31.67 |
| 通用设备类 | 3-5年 | 5 | 19.00-31.67 |
| 机器设备类 | 3-10年 | 5 | 9.50-31.67 |
| 房产建筑物类 | 5-20年 | 5 | 4.75-19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“二、财务报表的编制基础”之“(二)重要会计政策和会计估计”之“18、非流动非金融资产减值”所述。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“二、财务报表的编制基础”之“(二)重要会计政策和会计估计”之“18、非流动非金融资产减值”所述。

15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 无形资产

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。

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用当月起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的使用寿命、残值率如下：

| 类别 | 摊销年限（年） | 残值率（%） |
|-------|---------|--------|
| 土地使用权 | 50 年 | 0 |
| 软件 | 5-10 年 | 0 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“二、财务报表的编制基础”之“（二）重要会计政策和会计估计”之“18、非流动非金融资产减值”所述。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。本公司的设定受益计划，具体为补充退休福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

20、应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额(扣除相关交易费用)，作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次

按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

21、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、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。

本公司确认商品销售收入的具体方式为：预收货款的情况下，在财务部门收到客户支付的货款后，公司向客户发货，确认客户收货后公司确认收入实现；赊销的情况下，经履行审批程序后，公司向客户发货，经客户确认后公司确认收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

国外销售，本公司按报关手续完结后予以确认。

（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。

本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）其他收入

按照相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，与收入相关的成本能够可靠计量时，确认相关收入的实现。

23、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。

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、持有待售

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

27、公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

（1）初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司在下列情况中认为交易价格与公允价值不相等：①交易发生在关联方之间，且无证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的。②交易是被迫的。③交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单。④交易的市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。

其他相关会计准则要求或允许本公司以公允价值对相关资产或负债进行初

始计量，并且交易价格与公允价值不相等的，交易价格与公允价值的差额应当按照其他相关会计准则的要求进行处理。如果其他相关会计准则对此未作出明确规定的，本公司将该差额计入当期损益。

（2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

（3）层次划分

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（4）会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

（一）最近两年一期的主要财务指标及其变动说明

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|----|-----------|------------|------------|
|----|-----------|------------|------------|

| | | | |
|-------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 资产总计（万元） | 25,141.37 | 21,353.97 | 18,290.46 |
| 股东权益合计（万元） | 6,771.81 | 5,103.92 | 4,542.93 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 6,771.81 | 5,103.92 | 4,542.93 |
| 每股净资产（元） | 1.78 | 1.70 | 1.51 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.78 | 1.70 | 1.51 |
| 资产负债率（母公司） | 65.46 | 73.58 | 75.16 |
| 流动比率（倍） | 1.12 | 1.03 | 1.07 |
| 速动比率（倍） | 0.93 | 0.82 | 0.80 |
| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
| 营业收入（万元） | 20,721.61 | 35,800.23 | 35,761.06 |
| 净利润（万元） | 279.37 | 560.99 | 1,142.52 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 279.37 | 560.99 | 1,142.52 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 217.75 | 521.52 | 950.33 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 217.75 | 521.52 | 950.33 |
| 毛利率（%） | 15.90 | 17.78 | 16.35 |
| 净资产收益率（%） | 5.22 | 11.63 | 28.41 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 4.07 | 10.81 | 23.63 |
| 基本每股收益（元） | 0.09 | 0.19 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后每股收益（元） | 0.07 | 0.17 | 0.32 |
| 稀释每股收益（元） | 0.09 | 0.19 | 0.38 |
| 应收账款周转率（次） | 3.04 | 6.73 | 8.39 |
| 存货周转率（次） | 4.94 | 8.19 | 8.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 231.56 | -2,354.41 | -26.64 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 0.08 | -0.78 | -0.01 |

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算；
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末发行在外普通股数”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算；
- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2”计

算：

9、存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2”计算；

10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算；

11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

12、速动比率按照“（期末流动资产-期末预付账款-期末存货-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算；

13、当期加权平均股本 $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

14、加权平均净资产 $E_2 = E_0 + P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$

其中：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；S_k 为报告期缩股数；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；P₁ 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；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；E_k 为其他事项引起的净资产增减变动；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数；

15、净资产收益率和每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》计算。

16、有限公司阶段按照每 1 元实收资本对应 1 股本对每股指标进行模拟计算。

1、盈利能力分析

公司主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产、销售，主要产品为水溶肥料、有机肥、土壤调理剂等。2017年1-6月、2016年度、2015年度，公司营业收入分别为207,216,102.25元、358,002,259.80元和357,610,593.46元，毛利率分别为15.90%、17.78%和16.35%，净利润分别为2,793,710.07元、5,609,905.10元和11,425,218.63元，两年一期的毛利率较为稳定、净利润均为正值，公司盈利能力较好。

2、偿债能力分析

公司2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日的母公司资产负债率分别为65.46%、73.58%和75.16%。母公司资产负债率逐年下降，报告期内，母公司资产负债率较高的原因主要为公司存在较大金额的应付票据和应付账款等短期负债，但是公司货币资金充足，偿债能力良好，报告期内公司未发生不能清偿到期债务的情形。

2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司的流动比率分别为1.12、1.03和1.07，速动比率分别为0.93、0.82和0.80，流动和速动比率总体呈现增长态势。公司短期偿债能力良好，短期偿债风险较低。2017年6月末，公司流动和速动比率略有增长，主要原因为2017年6月公司引入新增资本，股东投资进一步补充了公司的流动资金。

近年来公司经营状况良好，经营业绩逐年快速增长，银行资信状况良好，所有银行借款、票据均按期偿还，无任何不良信用记录，与各大商业银行保持良好的关系，采用“贷新还旧”及自身经营积累可以保证流动负债的偿还及公司正常生产经营的资金周转。公司报告期末均无长期借款，2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日短期借款分别为19,000,000.00元、31,488,816.06元和519,488.00元，货币资金分别为79,042,280.52元、42,981,709.81元和59,942,580.04元，公司流动资金较为充裕。公司主要通过电汇、银行转账方式收回销售货款，通过银行转账、银行承兑汇票和预付货款方式支付采购货款，2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日公司应收账款周转率分别为3.04、6.73和8.39，回款较好。综上，公司不存在较大的短期和长期偿债风险。

整体而言，公司资产负债结构良好，与现有的业务规模相适应，公司具有良好的偿债能力，所面临的流动性风险较低。

3、营运能力分析

2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司应收账款周转率分别为3.04、6.73和8.39，应收账款周转率逐年下降，主要原因为国内粮食价格下降，种植业需求不旺，在农业部《到2020年化肥使用量零增长行动方案》政策背景下，国内市场化肥刚性需求下降，公司转而加大国外市场开拓力度，对合作年限较长的客户给予了适当的信用期，应收账款余额增加，导致应收账款周转率下降。

2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司存货周转率分别为4.94、8.19和8.14，公司采取按订单和预测相结合的生产模式，根据销售订单和预计出货量安排生产，报告期内逐步建立完善了ERP系统，大幅提高采购、生产、营销、物流、财务等部门的运作效率，使生产更加适应市场需求的变化，缩短市场响应周期，因此存货余额逐年减少，2016年存货周转率较2015年增加，2017年1-6月公司存货周转率全年化后较2016年亦有所上升。

总体而言，报告期内公司应收账款周转率和存货周转率变动合理，符合行业特点及公司实际情况。

4、获取现金能力

公司2017年1-6月、2016年度和2015年度经营活动产生的现金流量净额分别为2,315,568.69元、-23,544,050.97元和-266,351.84元。2016年和2015年公司经营活动产生的现金流量净额持续为负的原因主要为公司正处于销售规模稳步扩张

阶段，销售推广费用以及生产经营的各项固定开支较高，公司对有机肥等新产品加大研发力度，尚处于小批量试产阶段，规模效应暂未体现，导致销售收款小于付现成本费用。2017年1-6月公司经营活动产生的现金流量净额大幅提升，经营活动获取现金能力有所提升。

公司2017年1-6月、2016年度和2015年度投资活动产生的现金流量净额分别为5,843,100.38元、-20,490,067.15元和-10,948,987.33元。2017年1-6月，由于公司收回了银行投资理财资金及收益，因此投资活动产生的现金流量金额为正值；2016年、2015年投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要原因为购建固定资产、无形资产支付的现金13,789,067.15元和8,053,858.61元，2016年度购买理财产品6,823,000.00元，2015年对联营企业大成萌帮和托布氏科技分别出资2,700,000.00元、1,500,000.00元。

公司2017年1-6月、2016年度和2015年度筹资活动产生的现金流量净额分别为3,280,784.42元、41,670,508.75元和16,074,119.50元。2017年1-6月吸收投资收到现金13,885,200.00元，2016年度，公司取得借款收到的现金41,289,072.79元，远大于偿还债务支付的现金，2015年度公司收到其他与筹资活动有关的现金较支付其他与筹资活动有关的现金多21,306,983.88元，筹资活动现金流入大于流出。

综上，公司营运资金目前尚能满足正常经营所需，但随着公司的快速成长，在增加产品种类、扩大业务规模的同时，不断优化销售渠道，这都需要公司进一步加强存货管理，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率。

5、经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异分析

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 净利润 | 2,793,710.07 | 5,609,905.10 | 11,425,218.63 |
| 加：资产减值准备 | 569,241.13 | 1,651,011.36 | 141,507.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,589,571.14 | 3,232,185.40 | 2,903,404.85 |
| 无形资产摊销 | 194,692.99 | 278,615.18 | 75,962.75 |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 3,537.39 | 45,574.64 | 87,135.92 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,884,079.16 | -1,021,593.01 | -2,498,759.79 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 305,303.59 | 638,624.15 | -27,539.43 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -95,286.90 | -272,306.30 | 51,575.25 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,536,320.27 | 2,890,653.81 | -1,003,612.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -12,055,036.11 | -53,294,648.27 | 32,169,048.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 7,662,076.50 | 16,697,926.97 | -43,590,293.08 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,315,568.69 | -23,544,050.97 | -266,351.84 |

2017年1-6月、2016年度和2015年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为2,315,568.69元、-23,544,050.97元和-266,351.84元。公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异略大，主要因经营性应收、应付项目的影 响。2015年由于公司业绩规模较2014年有所增加，销售回款及时，资金相对宽裕，经营性应收项目减少32,169,048.47元，同年公司支付了较多应付款项，经营性应付项目减少43,590,293.08元，经营性应付的减少幅度大于经营性应收项目的减少，致使经营活动产生的现金流量净额与净利润的存在较大差异。2016年公司加大国外市场开拓力度，对合作年限较长的客户给予了适当的信用期，应收账款余额增加导致公司经营性应收项目增加53,294,648.27元，造成净利润与经营活动现金流量净额的差异。2017年1-6月，净利润与经营活动现金流量净额差异较小。

总的看来，对比公司经营活动产生的现金流量及净利润形成情况，符合公司经营现状，属于正常差异。

（二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、营业收入构成及变动情况

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | | 2016年 | | 2015年 | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| 主营业务收入 | 204,941,181.32 | 98.90 | 356,136,441.07 | 99.48 | 356,404,455.48 | 99.66 |
| 其他业务收入 | 2,274,920.93 | 1.10 | 1,865,818.73 | 0.52 | 1,206,137.98 | 0.34 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| 营业收入 | 207,216,102.25 | 100.00 | 358,002,259.80 | 100.00 | 357,610,593.46 | 100.00 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|

公司主营业务为水溶肥料、有机肥等新型环保肥料的研发、生产、销售，主要产品为水溶肥料、有机肥、土壤调理剂等，2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为98.90%、99.48%、99.66%，其他业务收入主要为包装物、原材料销售收入。

报告期内，公司主营业务明确，未发生主营业务变化的情况。

(1) 按产品种类划分的主营业务收入

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | | 2016年 | | 2015年 | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 水溶肥料 | 195,497,307.73 | 95.39 | 347,894,309.89 | 97.69 | 355,906,709.46 | 99.86 |
| 土壤调理剂 | 260,938.51 | 0.13 | 982,403.31 | 0.28 | 390,153.98 | 0.11 |
| 有机肥 | 674,992.00 | 0.33 | 85,463.01 | 0.02 | 107,592.04 | 0.03 |
| 其他 | 8,507,943.08 | 4.15 | 7,174,264.86 | 2.01 | - | - |
| 合计 | 204,941,181.32 | 100.00 | 356,136,441.07 | 100.00 | 356,404,455.48 | 100.00 |

2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司主营业务收入分别为204,941,181.32元、356,136,441.07元和356,404,455.48元，主营业务收入主要来源于水溶肥料、土壤调理剂、有机肥等产品的销售。

水溶肥料是公司具备核心竞争力的主打产品，2017年1-6月、2016年度和2015年度，水溶肥料销售额分别为195,497,307.73元、347,894,309.89元和355,906,709.46元，占比均在95%以上；土壤调理剂、有机肥报告期内仍处于产品研发和市场开拓阶段，因此占比较少；其他产品主要为硼酸、EDTA、硫酸镁、硫酸锌等化工品，种类较多但总体金额较小。

总体而言，2017年1-6月、2016年度和2015年度公司销售结构略有变化，主要产品占比稳定，公司产品结构清晰。

(2) 按区域划分的主营业务收入

单位：元

| 地区类别 | 2017年1-6月 | 占比(%) | 2016年度 | 占比(%) | 2015年度 | 占比(%) |
|------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| 东北地区 | 3,458,766.15 | 1.69 | 1,903,934.23 | 0.53 | 7,057,156.65 | 1.98 |

| | | | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 华北地区 | 33,648,176.53 | 16.42 | 64,991,377.87 | 18.25 | 75,112,502.80 | 21.08 |
| 华东地区 | 24,078,094.64 | 11.75 | 38,421,373.33 | 10.79 | 51,850,935.48 | 14.54 |
| 华南地区 | 7,500,493.11 | 3.66 | 11,621,158.34 | 3.26 | 14,458,756.60 | 4.06 |
| 华中地区 | 2,412,819.92 | 1.18 | 2,775,427.46 | 0.78 | 3,311,010.40 | 0.93 |
| 西北地区 | 5,043,026.57 | 2.46 | 4,888,278.28 | 1.37 | 5,728,410.67 | 1.61 |
| 西南地区 | 6,432,222.45 | 3.14 | 4,778,178.67 | 1.34 | 4,770,153.35 | 1.34 |
| 国内小计 | 82,573,599.37 | 40.29 | 129,379,728.18 | 36.33 | 162,288,925.95 | 45.54 |
| 非洲 | 26,431,488.85 | 12.90 | 57,762,111.91 | 16.22 | 24,029,820.15 | 6.74 |
| 美洲 | 26,258,866.10 | 12.81 | 52,068,888.15 | 14.62 | 43,660,774.60 | 12.25 |
| 欧洲 | 31,065,031.58 | 15.16 | 26,771,566.18 | 7.52 | 28,544,624.71 | 8.01 |
| 亚洲 | 37,548,142.90 | 18.32 | 88,555,572.55 | 24.87 | 95,336,119.57 | 26.75 |
| 大洋洲 | 1,064,052.52 | 0.52 | 1,598,574.10 | 0.45 | 2,544,190.50 | 0.71 |
| 国外小计 | 122,367,581.95 | 59.71 | 226,756,712.89 | 63.67 | 194,115,529.53 | 54.46 |
| 合计 | 204,941,181.32 | 100.00 | 356,136,441.07 | 100.00 | 356,404,455.48 | 100.00 |

注：华北地区（包括北京、天津、河北、内蒙古、山西）；东北地区（包括辽宁、吉林、黑龙江）；华东地区（包括山东、安徽、江苏、浙江、上海、江西、福建）；华中地区（包括湖北、湖南、河南）；华南地区（包括广东、广西、海南）；西南地区（包括四川、贵州、重庆、云南、西藏）；西北地区（包括陕西、甘肃、宁夏、青海、新疆）

2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司来自国内的主营业务收入占比分别为40.29%、36.33%和45.54%，主要销往目的地为华东和华北地区。2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司主营业务收入主要来源于国外，来自国外的主营业务收入占比分别为59.71%、63.67%和54.46%，均超过50%。

2、毛利率及变动分析

（1）按产品种类划分的主营业务毛利率及分析：

单位：元、%

| 项目 | 2017年1-6月 | | 2016年度 | | 2015年度 | |
|-----------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 毛利 | 毛利率 | 毛利 | 毛利率 | 毛利 | 毛利率 |
| 水溶肥料 | 31,150,776.46 | 15.93 | 61,673,793.76 | 17.73 | 57,980,559.39 | 16.29 |
| 土壤调理剂 | 85,802.46 | 32.88 | 406,594.81 | 41.39 | 160,609.55 | 41.17 |
| 有机肥 | 132,407.43 | 19.62 | 2,067.40 | 2.42 | 5,135.51 | 4.77 |
| 其他 | 1,255,679.67 | 14.76 | 1,223,444.39 | 17.05 | - | - |
| 合计 | 32,624,666.02 | 15.92 | 63,305,900.36 | 17.78 | 58,146,304.45 | 16.31 |

公司主要产品包括水溶肥料、土壤调理剂、有机肥和其他，主营业务突出且

发展良好。2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司主营业务毛利率分别为15.92%、17.78%和16.31%，主营业务毛利率一直稳定在15%以上。

2017年1-6月、2016年度和2015年度，水溶肥料的毛利率分别为15.93%、17.73%和16.29%，报告期内毛利率相对稳定，公司产品定价在充分考虑产品特性、原料配方、生产难度、市场竞争等多项因素后，在保持适当利润的基础上，确定销售价格，因此公司水溶肥料产品毛利率总体较为稳定。

2017年1-6月、2016年度和2015年度，土壤调理剂的毛利率分别为32.88%、41.39%和41.17%，土壤调理剂主要用于土壤根系微生态修复，有利于增强农作物抗病能力，提高农作物产量，具有应用领域广、产品附加值高的特点，2016年和2015年毛利率变化不大，2017年毛利率下降至32.88%，主要是由于公司为推广土壤调理剂，提高产品认知度和客户认可度，下调了产品售价。

报告期内，有机肥产品毛利率变化较大，2017年1-6月、2016年度和2015年度毛利率分别为19.62%、2.42%和4.77%，由于2016年和2015年有机肥产品尚处于市场推广期间，产销量低，因此分摊的固定成本较多，毛利率相对较低，2017年1-6月，子公司萌帮特种肥的黑卡有机肥、活复元等产品逐步推向市场，产销量增加，因此毛利率提升至19.62%。

其他产品主要为硼酸、EDTA、硫酸镁、硫酸锌等化工品，报告期内毛利率有所波动。

（2）对比同行业公司毛利率情况分析：

根据公司所处行业，从同行业中遴选润杰农科(833265)、沃达农科(837363)、汉和生物(839724)进行财务指标比较。需要注意的是，由于所比较的公司销售客户所在区域，产品细类等因素存在差异，比较仅具有参考意义。

云南润杰农业科技股份有限公司（证券代码：833265）主要业务为水溶性肥料的应用技术研究、生产和销售及农药的销售，主要产品包括大量元素水溶肥料、中量元素水溶肥料、微量元素水溶肥料、含氨基酸水溶肥料、含腐植酸水溶肥料五大系列及公司获权代理销售的农药产品。产品主要应用于经济性作物的种植。

沃达农业科技股份有限公司（证券代码：837363）主营业务为水溶肥料、微生物肥料、生态肥料的研发、生产和销售，采用生物碳土壤改良技术、固体全水溶生态肥料技术、微生物生态肥料制备技术等核心生产技术，研制生产出水肥一体化、多功能生态肥料融合技术、兼具作物营养和土壤修复等功能的水溶性生态肥料、微生物多元生态菌肥等产品。

南宁汉和生物科技股份有限公司（证券代码：839724）主要从事有机水溶肥料、含腐植酸水溶肥料、含氨基酸水溶肥料、微生物菌剂及其它新型肥料的研究、生产、销售及技术服务。

可比公司毛利率对比：

| 可比公司名称 | 2017年1-6月(%) | 2016年(%) | 2015年(%) |
|--------|--------------|----------|----------|
| 润杰农科 | 31.78 | 31.98 | 32.46 |
| 沃达农科 | 23.14 | 12.74 | 14.66 |
| 汉和生物 | 47.33 | 51.92 | 31.18 |
| 萌帮股份 | 15.90 | 17.78 | 16.35 |

上述可比公司均为水溶肥料生产企业，由于公司规模、产品细类均对毛利率有较大影响，因此，行业内水溶肥料生产企业的毛利率水平不一，公司毛利率水平低于可比公司汉和生物、润杰农科，2016年和2015年略高于沃达农科，可比公司业务中均包括水溶肥料的研究、生产、销售。

公司的毛利率略低于部分可比公司，主要原因如下：（1）公司产品种类丰富，拥有27项肥料登记证（含2项临时肥料登记证），可比公司润杰农科（资料来源：润杰农科2016年年度报告）拥有8项，沃达农科拥有15项（其中8项为自治区肥料登记证，资料来源：沃达农科公开转让说明书），汉和生物拥有5项（资料来源：汉和生物公开转让说明书），由于公司产品种类较多，细分品种可达上百种，产品中存有一定量毛利率较低的基础肥料业务导致整体毛利率略低；（2）销售区域的集中度不同，润杰农科销售区域均在云南，收入来源较为集中，有利于营销渠道下沉，减少了中间的经销环节，公司也在加大对石家庄周边市场开发和营销推广力度，将销售渠道下沉。

3、营业成本的构成情况

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | | 2016年度 | | 2015年度 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 直接材料 | 169,631,436.32 | 97.34 | 287,171,835.49 | 97.56 | 292,729,527.88 | 97.86 |
| 直接人工 | 1,725,864.15 | 0.99 | 2,570,170.55 | 0.87 | 2,507,533.82 | 0.84 |
| 制造费用 | 2,912,866.94 | 1.67 | 4,620,897.46 | 1.57 | 3,903,400.39 | 1.30 |
| 合计 | 174,270,167.41 | 100.00 | 294,362,903.50 | 100.00 | 299,140,462.09 | 100.00 |

2017年1-6月、2016年和2015年公司主营业务成本包括直接材料、直接人工、

制造费用，在领用和发出时按月末一次加权平均法计价。其中直接材料2017年1-6月、2016年和2015年占各期主营业务成本的比重分别为97.34%、97.56%和97.86%，是构成主营业务成本最主要的部分。

4、个人卡结算情况

报告期内公司存在用个人卡收付款的情形。公司通过个人卡收款的原因主要系公司部分经销商为个体工商户，客户地处偏远、银行网点较少，本着方便客户、规范管理的原则，公司以股东名义开具个人银行卡，用作公司业务结算；公司通过个人卡付款主要零星采购、员工报销，主要系个人卡中存有归属于公司的资金，出于经营的便利性考虑，公司直接使用个人卡进行支付。个人卡账户与对公账户均由公司出纳管理，并按照审批流程进行款项收付，每月末会计与网银进行核对，编制余额调节表。

报告期内，公司使用的个人银行账户具体情况如下：

| 开户名 | 账号 | 开户银行 | 注销时间 |
|-----|---------------------|----------------|-------------|
| 郭兴龙 | 6226310810198414 | 华夏银行石家庄红旗支行 | 2015年10月13日 |
| 郭兴龙 | 6226732800016332 | 光大银行中华大街支行 | 2015年6月11日 |
| 郭兴龙 | 6228480636212634266 | 农业银行石家庄中华南大街支行 | 2015年9月30日 |
| 孟国明 | 6228490638003465874 | 农业银行河北省分行营业部 | 2015年11月2日 |

为了控制资金风险，公司制定了《结算卡管理办法》，公司明确规定个人卡由出纳保管。销售回款后各业务经办人员及时通知财务，经查账确认相符后及时通知安排发货，会计每月根据收款情况进行账务处理。个人卡付款由请款人在办公系统提交申请，财务人员核实合同、发票、与业务实际情况是否相符，经部门经理、财务负责人、副总经理、总经理审批后进行支付。

2015年度公司通过个人账户收取销售款实现销售收入 23,760,176.06 元，占营业收入的比重为 6.64%；通过个人账户支付公司费用（主要为工资、差旅费、办公费等支出）的金额为 687,987.35 元，通过个人账户支付费用占期间费用的比重为 1.62%，通过个人账户采购原料金额为 380.00 元，通过个人账户采购原料的金额占采购总额的比重较小。

为彻底规范收付款管理，2015年11月，公司将所有个人卡余额全部转入公司账户，并对上述使用的个人卡账户进行了销户处理，未再发生使用个人银行账户进行公款结算的情形；为了解决经销商付款不便的困难，公司与交通银行、石家庄汇融银行签署了移动 POS 机使用协议，与公司账户绑定，由销售员随身携

带，采取刷卡收款的方式以方便公司向经销商收取货款。

公司在有限公司阶段存在管理不规范的情形，公司管理层意识到了其不规范行为可能带来的风险，并承诺不再通过个人卡收付公司款项。公司通过整改，对过去不规范行为产生的结果进行了规范。

（三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

1、最近两年一期费用及结构分析表

单位：元、%

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 207,216,102.25 | 358,002,259.80 | 357,610,593.46 |
| 销售费用 | 15,524,339.64 | 33,300,813.11 | 28,501,132.99 |
| 管理费用 | 9,725,319.02 | 18,586,217.74 | 17,511,361.11 |
| 其中：研发费用 | 5,770,052.42 | 12,299,151.14 | 11,343,071.39 |
| 财务费用 | 3,214,033.39 | -3,562,237.07 | -3,616,197.79 |
| 期间费用合计 | 28,463,692.05 | 48,324,793.78 | 42,396,296.31 |
| 销售费用占营业收入比重 | 7.49 | 9.30 | 7.97 |
| 管理费用占营业收入比重 | 4.69 | 5.19 | 4.90 |
| 其中：研发费用占营业收入比重 | 2.78 | 3.44 | 3.17 |
| 财务费用占营业收入比重 | 1.55 | -1.00 | -1.01 |
| 期间费用占营业收入比重 | 13.74 | 13.50 | 11.86 |

2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司期间费用分别为28,463,692.05元、48,324,793.78元和42,396,296.31元，占销售收入的比重分别为13.74%、13.50%和11.86%；其中销售费用和管理费用占比较大，财务费用占比较小。2016年度较2015年，公司期间费用占营业收入的比重有所上升，主要是因为公司为加大市场开拓力度，扩大产品影响力，2016年销售人员职工薪酬、广告费、港杂费等费用较2015年均出现较大幅度的增长。2017年1-6月与2016年期间费用占营业收入的比例较为稳定。

2、最近两年一期期间费用明细

（1）销售费用

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----|-----------|------------|------------|
| 办公费 | 92,891.86 | 208,752.56 | 177,889.92 |

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------|--------------|---------------|--------------|
| 保险费 | 1,576,760.42 | 1,844,752.62 | 1,316,653.49 |
| 代管费 | 7,200.00 | | |
| 差旅费 | 1,253,519.69 | 2,433,067.05 | 2,457,532.00 |
| 福利费 | 17,258.00 | 12,629.00 | 13,749.50 |
| 港杂费 | 3,742,173.15 | 11,226,887.62 | 9,245,742.19 |
| 工资 | 3,503,302.73 | 3,731,579.97 | 2,749,462.88 |
| 广告费 | 264,767.65 | 708,792.08 | 332,808.28 |
| 海运费 | 59,562.67 | | |
| 会务费 | 191,564.52 | 875,220.73 | 1,163,620.58 |
| 技术服务费 | 68,925.47 | 352,116.03 | |
| 检测费 | 54,664.46 | 114,499.49 | 100,192.96 |
| 交际应酬费 | 51,214.41 | 156,760.71 | 162,112.95 |
| 其他 | 2,600.00 | 26,383.70 | 92,385.03 |
| 汽车费用 | 26,682.74 | 55,499.42 | 112,257.86 |
| 市内交通费 | 849.00 | 2,930.50 | 1,895.00 |
| 物料消耗 | 2,570.00 | 22,137.50 | 14,953.60 |
| 业务宣传费 | 999,518.06 | 2,292,907.56 | 2,044,406.90 |
| 佣金 | 288,431.08 | 382,269.38 | 329,506.96 |
| 邮电费 | 147,695.55 | 349,850.88 | 307,094.00 |
| 运输费 | 2,815,974.02 | 7,262,754.48 | 6,555,724.52 |
| 折旧费 | 40,348.27 | 84,846.55 | 107,849.85 |
| 职工教育经费 | 2,000.00 | | |
| 装卸费 | 291,898.60 | 548,062.22 | 535,543.48 |
| 平台使用费 | | 11,320.75 | 204,634.55 |
| 认证费 | | 44,194.86 | 319,161.01 |
| 修理费 | | 560.00 | |
| 中信保限额调查费 | 9,433.96 | 38,207.55 | |
| 咨询费 | | 374,024.87 | 129,155.00 |
| 租赁费 | | 2,000.00 | 18,000.00 |
| 防伪标款 | | 3,300.00 | - |

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 销售推广费 | 12,533.33 | 134,505.03 | 8,800.48 |
| 合计 | 15,524,339.64 | 33,300,813.11 | 28,501,132.99 |

公司销售费用主要包括工资、港杂费、运输费、保险费、差旅费等。销售费用2016年较2015年增加4,799,680.12元，增幅为16.84%，主要原因为①2016年度加大国外市场开发力度，导致港杂费增加1,981,145.43元，广告费增加375,983.80元；②运输费增加707,029.96元，上升10.78%；③销售人员工资增加982,117.09元，增幅为35.72%。2017年销售费用年化后与2016年相差不大。

(2) 管理费用

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 办公费 | 57,123.90 | 180,449.22 | 228,051.43 |
| 保险费 | 172,415.95 | 284,803.32 | 307,973.54 |
| 差旅费 | 194,362.12 | 228,195.19 | 192,895.30 |
| 福利费用 | 355,261.53 | 392,611.83 | 178,601.44 |
| 工会经费 | 2,160.00 | 3,920.00 | 3,960.00 |
| 工资 | 1,568,342.17 | 1,517,483.56 | 1,809,530.00 |
| 会务费 | 32,544.40 | 69,818.92 | 35,252.10 |
| 业务招待费 | 52,929.46 | 249,391.23 | 212,674.91 |
| 考察学习费 | 61,880.00 | 89,250.00 | - |
| 劳保费用 | 4,794.60 | 8,029.06 | - |
| 劳务费 | 25,272.00 | 52,254.00 | 231,528.00 |
| 盘盈与损失 | 4,111.59 | -50,786.08 | 229,915.83 |
| 其他资产摊销 | 194,692.99 | 278,615.18 | 86,014.01 |
| 汽车费用 | 173,312.48 | 128,379.57 | 189,277.20 |
| 人事保险代理费 | 9,169.53 | 22,436.19 | 21,243.00 |
| 市内交通费 | 4,748.75 | 10,662.50 | 3,962.00 |
| 水电费 | 15,670.84 | 23,864.17 | 35,397.06 |
| 税金 | - | 207,382.57 | 401,044.46 |
| 物料消耗 | 19,495.00 | 19,504.59 | 25,681.67 |
| 修理费 | 1,264.95 | 10,956.92 | 940.17 |
| 研发费用 | 5,770,052.42 | 12,299,151.14 | 11,343,071.39 |

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 邮电费 | 17,477.46 | 38,359.82 | 36,860.32 |
| 招聘费 | 15,212.86 | 6,141.51 | 6,400.00 |
| 折旧费 | 617,342.96 | 1,210,604.85 | 1,164,500.10 |
| 职工教育经费 | 7,727.17 | 89,278.00 | 110,881.50 |
| 咨询费 | 97,359.11 | 365,022.24 | 166,296.22 |
| 租赁费 | 85,830.76 | 116,799.14 | 229,120.00 |
| 评估费 | 61,320.75 | 18,220.98 | - |
| 商标注册费 | 8,400.00 | 86,265.79 | 37,800.00 |
| 广告费 | - | 3,500.00 | - |
| 检验费 | - | 66,741.70 | - |
| 绿化费 | - | 230.00 | 5,200.00 |
| 设计费 | - | 14,402.75 | - |
| 审计费 | - | 312,227.60 | 151,509.43 |
| 仓储服务费 | 900.00 | 108,978.00 | - |
| 编制费 | - | - | 17,000.00 |
| 其他 | 94,143.27 | 123,072.28 | 48,780.03 |
| 合计 | 9,725,319.02 | 18,586,217.74 | 17,511,361.11 |

报告期内，公司管理费用主要为研发费用、管理人员工资、折旧摊销等。2016年度管理费用较2015年度增加1,074,856.63元，增幅为6.14%，主要原因为公司继续加大新产品研发投入力度，2016年度研发费用较上年增加956,079.75元，2017年管理费用全年化后较2016年差异不大。

(3) 财务费用

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 1,749,555.54 | 1,958,491.71 | 1,844,977.13 |
| 减：利息收入 | 741,780.05 | 1,515,892.91 | 1,514,918.75 |
| 利息净支出 | 1,007,775.49 | 442,598.80 | 330,058.38 |
| 汇兑损失 | 2,322,277.13 | 878,222.34 | 0.00 |
| 减：汇兑收益 | 426,045.48 | 5,657,499.12 | 4,508,736.92 |
| 汇兑净损失 | 1,896,231.65 | -4,779,276.78 | -4,508,736.92 |
| 银行手续费 | 297,564.71 | 580,266.15 | 397,480.75 |

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 贷款担保费 | 12,461.54 | 194,174.76 | 165,000.00 |
| 合计 | 3,214,033.39 | -3,562,237.07 | -3,616,197.79 |

公司财务费用主要为利息支出、汇兑损益、银行手续费等，利息收入主要为银行贷款产生的利息。2015年和2016年受美元兑人民币汇率升值的影响，产生较多的汇兑收益，对财务费用影响较大。2017年1-6月人民币相对美元升值，公司产生汇兑净损失1,896,231.65元。

(4) 资产减值情况

①资产减值准备计提依据

报告期内，公司涉及的资产减值准备为应收款项的坏账准备和存货跌价准备。相应资产减值准备计提依据详见公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“二、财务报表的编制基础”之“（二）重要会计政策和会计估计”之“9、应收款项”和“10、存货”。

②报告期内资产减值损失明细情况如下：

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|--------|------------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 427,464.00 | 1,823,717.55 | 55,883.84 |
| 存货跌价损失 | 141,777.13 | -172,706.19 | 85,623.19 |
| 合计 | 569,241.13 | 1,651,011.36 | 141,507.03 |

报告期内，公司的资产减值损失为坏账损失和存货跌价损失，2017年1-6月、2016年度和2015年度公司资产减值损失分别为569,241.13元、1,651,011.36元和141,507.03元。随着公司应收款项回款情况改善和存货对外出售，资产减值损失逐渐降低。

(5) 投资收益

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -396,273.99 | -638,624.15 | 78,327.21 |
| 长期股权投资处置损益 | | | -50,787.78 |
| 理财产品收益 | 90,970.40 | | |
| 合计 | -305,303.59 | -638,624.15 | 27,539.43 |

(四) 非经常性损益情况、使用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下：

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|---|-----------|------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益 | -3,537.39 | -45,574.64 | -87,135.92 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 71,189.19 | 454,294.59 | 1,959,600.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 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 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |

| | | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 666,678.05 | 59,376.69 | 387,742.06 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 小计 | 734,329.85 | 468,096.64 | 2,260,206.14 |
| 所得税影响额 | 118,157.26 | 73,391.15 | 338,295.02 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 合计 | 616,172.59 | 394,705.49 | 1,921,911.13 |

报告期内，公司非经常性损益占净利润的比例分别为22.06%、7.04%和16.82%，非经常性损益主要为政府补助，公司对非经常性损益不存在重大依赖。

（1）营业外收入

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | 4,906.04 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | 4,906.04 |
| 政府补助 | 71,189.19 | 454,294.59 | 1,959,600.00 |
| 其他 | 668,080.56 | 72,746.63 | 395,846.61 |
| 合计 | 739,269.75 | 527,041.22 | 2,360,352.65 |

（2）营业外支出

单位：元

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|-------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失 | 3,537.39 | 45,574.64 | 92,041.96 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,537.39 | 45,574.64 | 92,041.96 |
| 车辆罚款 | 50.00 | 2,600.00 | 5,257.00 |
| 收付款尾差 | 4.00 | 404.40 | 1,963.73 |
| 运输过程中丢件 | | | 883.82 |
| 税费滞纳金 | 754.51 | 3,683.16 | |
| 海运费差异损益 | | 6,682.38 | |
| 印度废币政策损失 | 594.00 | | |
| 合计 | 4,939.90 | 58,944.58 | 100,146.51 |

(3) 政府补助

公司报告期内获得的政府补助情况如下：

单位：元

| 项目 | 文件编号 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|---------------------|--------------------------------|-----------|------------|--------------|
| 与资产相关 | | | | |
| 中量元素水溶肥料中试及产业化项目 | 13C26211300514、 赵财企[2016]2号 | 71,189.19 | 98,594.59 | 84,000.00 |
| 与收益相关 | | | | |
| 商标奖励资金 | 石财企[2016]第10号 | | 100,000.00 | |
| 企业技术中心市级奖励资金 | 石财建[2016]24号 | | 100,000.00 | |
| 磷酸一铵产品认证 | 冀财建[2016]17号 | | 70,000.00 | |
| 2016年度中央外经贸发展专项资金 | 冀财建[2016]198号 | | 64,200.00 | |
| 2016年度第一批出口信用保险扶持资金 | 石财外[2016]14号 | | 21,500.00 | |
| 2014年度中央外经贸发展专项资金 | 冀财企[2014]127号 | | | 5,100.00 |
| 2014年度出口信用保险专项资金 | 石财外[2014]12号 | | | 61,000.00 |
| 2014年度第二批出口信用保险专项资金 | 冀财企[2014]111号 | | | 90,900.00 |
| 提升国际化经营能力项目 | 冀财企[2014]110号 | | | 55,200.00 |
| 赵县商务局外贸发展资金 | - | | | 136,600.00 |
| 科技小巨人培育项目 | 15C1303111048 | | | 800,000.00 |
| 2014年度外经贸扶持资金 | 石财外[2015]5号 | | | 100,000.00 |
| 2015年第二批外经贸发展专项资金 | 冀财建[2015]259号 | | | 526,800.00 |
| 赵县典型梨园土壤硒的活化途径研究及应用 | 赵科字[2015]9号 | | | 100,000.00 |
| 合计 | - | 71,189.19 | 454,294.59 | 1,959,600.00 |

公司对税收优惠和财政补助不存在重大依赖。

2、公司主要税项及相关税收优惠

(1) 公司适用的主要税种及税率：

| 税种 | 具体税率情况 |
|-----|-----------------------------|
| 增值税 | 应税收入按3%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允 |

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--------------------|
| | 许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的5%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 详见下表。 |

注：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|---|
| 河北萌帮水溶肥料有限公司 | 高新技术企业，按税法规定，享受15%的优惠税率计缴所得税。 |
| 石家庄市泽润农业科技有限公司 | 定率征收，应纳税所得额为收入的7%。2015年1月至2017年4月满足小型微利企业标准，享受小型微利企业税收优惠。 |
| 萌帮特种肥料有限公司 | 按应纳税所得额的25%计缴所得税。 |

（2）税收优惠及批文

①增值税

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税【2001】113号规定，生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥以及以免税化肥为主要原料的复混肥免征增值税。根据财政部、国家税务总局关于免征磷酸二铵增值税的通知（财税[2007]171号）自2008年1月1日起，对纳税人生产销售的磷酸二铵产品免征增值税。

根据国家税务总局涉及有机肥税收政策文件“财税(2008)56号、国税函(2008)1020号”，自2008年6月1日起，生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。

2012年4月28日经赵县国家税务局，税免告字【2012】第08号通知，本公司自2012年5月1日起享受增值税税收优惠。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《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。根据财政部《关于对化肥恢复征收增值税政策的补充通知》（财税〔2015〕97号）号文，自2015年9月1日起至2016年6月30日，对增值税一般纳税人销售的库存化肥，允许选择按照简易计税方法依照3%征收率征收增值税。

出口退税，子公司萌帮特种肥出口化工品，磷酸脲退税率13%，氯化钙退税率9%。

②所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。本公司已于2014年9月19日取得证书编号为GR201413000370的高新技术证书，有效期：三年。公司向当地主管税务机关备案，依据税法规定2015年至2017年6月享受15%的优惠税率计缴所得税。

子公司：根据石家庄市地方税务局2013年1月16日出具的企业所得税征收方式鉴定表（文书凭证号HD001213018500201300000017）石家庄市泽润农业科技开发有限公司自2013年1月1日起，实行企业所得税定率征收纳税所得额为收入的7%；企业所得税财税〔2015〕34号规定：自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（五）主要资产情况

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 15,014.95 | 14,600.31 | 27,826.49 |
| 银行存款 | 15,929,430.92 | 4,856,560.35 | 5,671,665.05 |
| 其他货币资金 | 63,097,834.65 | 38,110,549.15 | 54,243,088.50 |
| 合计 | 79,042,280.52 | 42,981,709.81 | 59,942,580.04 |

2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司货币资金余额分别为79,042,280.52元、42,981,709.81元和59,942,580.04元，货币资金2016年末余额较2015年末有所减少，主要是由于应付票据减少，其他货币资金中票据保证金随之减少；2017年6月末公司货币资金余额较2016年末大幅增长，主要因为2017年6月股东增资以及开具银行承兑汇票的保证金增加。报告期内，其他货币资金主要为票据保证金。

货币资金（银行存款、其他货币资金）中外汇的有关情况如下：

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|-----------|------|-----------|
|----|-----------|------|-----------|

| 项目 | 2017-6-30 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|----------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 3,751,552.40 | 6.7744 | 25,414,516.59 |
| 欧元 | 40,825.02 | 7.7496 | 316,377.58 |

(续)

| 项目 | 2016-12-31 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 448,481.00 | 6.9370 | 3,111,112.70 |
| 欧元 | 185.03 | 7.3068 | 1,351.98 |

(续)

| 项目 | 2015-12-31 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 21.91 | 6.4936 | 142.28 |
| 欧元 | | | |

2、应收票据

单位：元

| 种类 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|--------|-----------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | - | - | 80,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | | |
| 合计 | - | - | 80,000.00 |

2015年12月31日公司应收票据的金额为80,000.00元，2016年12月31日和2017年6月31日无余额。

(1) 最近两年一期应收票据余额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 票据金额 | 出票日 | 到期日 |
|-------------------|----------------|-------|------------------|-----------|----------|
| 2015-12-31 | | | | | |
| 1 | 青岛瀚生植物营养科技有限公司 | 非关联方 | 50,000.00 | 2015-12-8 | 2016-6-8 |
| 2 | 青岛瀚生植物营养科技有限公司 | 非关联方 | 30,000.00 | 2015-12-4 | 2016-6-4 |
| 合计 | | - | 80,000.00 | | - |

(2) 截至2017年6月30日，应收票据余额中无已质押给他方但尚未到期的应收票据。

(3) 截至2017年6月30日,公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据合计3,151,313.86元,到期日集中于2017年7月6日至2017年12月26日之间。

(4) 截至2017年6月30日,公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元

| 类别 | 2017-6-30 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 70,579,292.54 | 100.00 | 3,567,551.29 | 5.05 | 67,011,741.25 |
| ——账龄组合 | 70,579,292.54 | 100.00 | 3,567,551.29 | 5.05 | 67,011,741.25 |
| ——其他组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 70,579,292.54 | 100.00 | 3,567,551.29 | 5.05 | 67,011,741.25 |

单位:元

| 类别 | 2016-12-31 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 65,777,565.70 | 100.00 | 3,420,207.99 | 5.20 | 62,357,357.71 |
| ——账龄组合 | 65,777,565.70 | 100.00 | 3,420,207.99 | 5.20 | 62,357,357.71 |
| ——其他组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |

| | | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 合计 | 65,777,565.70 | 100.00 | 3,420,207.99 | 5.20 | 62,357,357.71 |
|----|---------------|--------|--------------|------|---------------|

单位：元

| 类别 | 2015-12-31 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 40,596,088.97 | 100.00 | 2,029,804.45 | 5.00 | 38,566,284.52 |
| ——账龄组合 | 40,596,088.97 | 100.00 | 2,029,804.45 | 5.00 | 38,566,284.52 |
| ——其他组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 40,596,088.97 | 100.00 | 2,029,804.45 | 5.00 | 38,566,284.52 |

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 账龄 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 净值 |
|-------------------|---------------|--------|--------------|---------------|
| 2017-6-30 | | | | |
| 1 年以内 | 69,807,945.04 | 98.91 | 3,490,397.25 | 66,317,547.79 |
| 1 至 2 年 | 771,251.02 | 1.09 | 77,125.10 | 694,125.92 |
| 2 至 3 年 | 96.48 | 0.00 | 28.94 | 67.54 |
| 合计 | 70,579,292.54 | 100.00 | 3,567,551.29 | 67,011,741.25 |
| 2016-12-31 | | | | |
| 1 年以内 | 63,150,971.64 | 96.01 | 3,157,548.58 | 59,993,423.06 |
| 1 至 2 年 | 2,626,594.06 | 3.99 | 262,659.41 | 2,363,934.65 |
| 合计 | 65,777,565.70 | 100.00 | 3,420,207.99 | 62,357,357.71 |
| 2015-12-31 | | | | |
| 1 年以内 | 40,596,088.97 | 100.00 | 2,029,804.45 | 38,566,284.52 |

| | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|
| 合计 | 40,596,088.97 | 100.00 | 2,029,804.45 | 38,566,284.52 |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|

2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日公司应收账款账面余额分别为70,579,292.54元、65,777,565.70元和40,596,088.97元，主要为销售货物产生。公司基于在水溶肥料行业多年的研发、生产、销售服务经验和成熟的运作模式，充分利用长期积累的技术和产能优势，通过向市场提供优质水溶肥料、有机肥等肥料产品、开发长期稳定客户资源，从而扩大公司产品的市场占有率，通过直接销售产品获取利润及现金流。

公司报告期内加大了国外市场开拓力度，外销金额占比逐步提升，2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司主营业务收入主要来源于国外，来自国外的主营业务收入占比分别为59.71%、63.67%和54.46%，均超过50%。公司应收账款主要为出口销售货物产生，2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应收国外客户货款占应收账款余额的比例分别为86.81%、87.73%、67.68%。

随着与国外客户合作年限的增加等因素的影响，公司对同一客户的资信评级逐步上升，可给予的账期也有所增加，公司为保障应收账款的安全性，公司对提供信用期的应收账款购买出口信用保险，国外客户基于经营需要，提出延长信用期限的要求，在投保时中国出口信用保险公司会对该客户的资信情况进行调查，得出合理的信用期限，若客户申请延长后的信用期限在该期限以内，则公司出于维持良好客户关系的考虑，且信用风险在可控范围之内，公司同意上述客户变更信用政策的要求；若客户申请延长后的信用期限超过中信保确定信用期，则公司仅能以中信保确定的信用期限为基础变更或维持对该客户的信用政策。公司利用中信保政策，满足客户赊账要求进行交易，促进公司的销售订单的达成，降低应收账款的回收风险。

综上，公司应收账款情况符合公司的业务模式和结算特点。

2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应收账款的账龄1年以内的应收账款比率分别为98.91%、96.01%和100.00%，应收账款账龄结构较好，出现坏账损失的可能性较小。同时，公司已按照应收账款的预计可回收情况计提了相应的坏账准备，坏账准备计提金额合理。报告期内，公司应收账款管理状况良好。

(2) 应收账款中外汇的有关情况如下：

| 项目 | 2017-6-30 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|-----------|------|-----------|
|----|-----------|------|-----------|

| 项目 | 2017-6-30 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 8,843,127.85 | 6.7744 | 59,906,885.31 |
| 欧元 | 94,766.64 | 7.7496 | 734,403.55 |

(续)

| 项目 | 2016-12-31 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 8,638,319.75 | 6.9370 | 59,924,024.11 |
| 欧元 | 84,921.09 | 7.3068 | 620,501.42 |

(续)

| 项目 | 2015-12-31 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 5,276,139.74 | 6.4936 | 34,261,141.02 |
| 欧元 | 115,118.70 | 7.0952 | 816,790.20 |

(3) 实际核销的应收账款情况

①2017年1-6月实际核销的应收账款情况

2017年1-6月本公司与中国出口信用保险公司签订保险单号SSM016791的中信保保单，因买方拖欠货款153,242.10美元，折合人民币1,053,178.58元，核销应收账款2,240,963.90元，收到赔款2,016,867.51元，与终止确认相关的净损失为224,096.39元。

| 金融资产转移方式 | 客户名称 | 终止确认的应收账款金额 | | 中国出口信用保险公司赔款 | | 与终止确认相关的净损失 |
|----------|----------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| | | 外币(美元) | 折合人民币 | 外币(美元) | 折合人民币 | 人民币 |
| 中信保赔付 | HAMIDREZA FARNIA | 122,400.00 | 841,500.00 | 110,160.00 | 757,350.00 | 84,150.00 |
| 中信保赔付 | 新疆大成农业发展有限公司 | | 144,414.90 | | 129,973.41 | 14,441.49 |
| 中信保赔付 | 内蒙古瑞博农业科技有 限公司 | | 1,043,370.42 | | 939,033.38 | 104,337.04 |
| 中信保赔付 | AGROCHEM PRIVATELIMITED | 30,842.10 | 211,678.58 | 27,757.89 | 190,510.72 | 21,167.86 |
| | 合计 | 153,242.10 | 2,240,963.90 | 137,917.89 | 2,016,867.51 | 224,096.39 |

②2016年实际核销的应收账款情况

2016年本公司与中国出口信用保险公司签订的保险单号DTC-001577的保单，因买方拖欠货款666,663.91美元，折合人民币4,424,503.63元，核销应收账款4,442,055.63元，收到赔款3,999,605.27元，与终止确认相关的净损失为442,450.36元。

| 金融资产转移方式 | 客户名称 | 终止确认的应收账款金额 | | 中国出口信用保险公司赔款 | | 与终止确认相关的净损失 |
|----------|---------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| | | 外币(美元) | 折合人民币 | 外币(美元) | 折合人民币 | 人民币 |
| 中信保赔付 | AGRIFERT COMPANY SARL | 411,633.00 | 2,729,620.75 | 370,469.70 | 2,456,658.67 | 272,962.08 |
| 中信保赔付 | ARIES AGRO LIMITED | 68,000.00 | 450,921.60 | 61,200.00 | 405,829.44 | 45,092.16 |
| 中信保赔付 | 察右中旗谷丰现代农业开发有限公司 | | 17,552.00 | | 17,552.00 | |
| 中信保赔付 | GREEN VISION TECHNICAL SERVICES | 102,180.16 | 679,610.46 | 91,962.14 | 611,649.39 | 67,961.07 |
| 中信保赔付 | PRIME TRADING COMPANY | 84,850.75 | 564,350.82 | 76,365.68 | 507,915.77 | 56,435.05 |
| | 合计 | 666,663.91 | 4,442,055.63 | 599,997.52 | 3,999,605.27 | 442,450.36 |

③2015年实际核销的应收账款情况

本公司与中国出口信用保险公司签订的保险单号SSM016791的中信保保单，2015年度因买方拖欠货款921,876.13美元，折合人民币5,702,088.19元，核销应收账款5,702,088.19元，收到赔款5,216,746.14元，与终止确认相关的净损失为485,342.05元。

| 金融资产转移方式 | 客户名称 | 终止确认的应收账款金额 | | 中国出口信用保险公司赔款 | | 与终止确认相关的净损失 |
|----------|--|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| | | 外币(美元) | 折合人民币 | 外币(美元) | 折合人民币 | 人民币 |
| 中信保赔付 | PAK FARMING CARE | 85,926.13 | 541,334.65 | 79,650.00 | 501,795.00 | 39,539.65 |
| 中信保赔付 | SAF SULPHUR FACTORY FORAGRL AND INDUSTRIAL | 589,950.00 | 3,671,081.52 | 530,955.00 | 3,345,016.50 | 326,065.02 |
| 中信保赔付 | AGRARIA INDUSTRIA ECOMERCIO LTDA | 246,000.00 | 1,489,672.02 | 221,400.00 | 1,369,934.64 | 119,737.38 |
| | 合计 | 921,876.13 | 5,702,088.19 | 832,005.00 | 5,216,746.14 | 485,342.05 |

(4) 最近两年一期应收账款余额前五名的情况:

单位: 元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|-------------------|--|-------|---------------|-------|------|-------|
| 2017-6-30 | | | | | | |
| 1 | 意大利 Mugavero Teresa SAS | 非关联方 | 5,969,655.08 | 8.46 | 货款 | 1 年以内 |
| 2 | 托布氏(上海)植物营养科技有限公司 | 关联方 | 3,726,979.03 | 5.28 | 货款 | 1 年以内 |
| 3 | 印度 NAGARJUNA FERTILIZERS AND CHEMICALS LIMITED | 非关联方 | 3,352,373.28 | 4.75 | 货款 | 1 年以内 |
| 4 | 意大利 AGROSI AG | 非关联方 | 3,186,497.38 | 4.51 | 货款 | 1 年以内 |
| 5 | 印度 KRISSHIDHAAN AGRO | 非关联方 | 3,136,107.60 | 4.45 | 货款 | 1 年以内 |
| 合计 | | - | 19,371,612.37 | 27.45 | | - |
| 2016-12-31 | | | | | | |
| 1 | 印度 NAGARJUNA FERTILIZERS AND CHEMICALS LIMITED | 非关联方 | 9,840,043.67 | 14.96 | 货款 | 1 年以内 |
| 2 | 巴西 FERTILIZANTES HERINGER S.A | 非关联方 | 7,263,732.70 | 11.04 | 货款 | 1 年以内 |
| 3 | 巴西 HELIOPOTASSE S.A | 非关联方 | 7,023,389.89 | 10.68 | 货款 | 1 年以内 |
| 4 | 意大利 Mugavero Teresa SAS | 非关联方 | 2,640,887.30 | 4.01 | 货款 | 1 年以内 |
| 5 | 托布氏(上海)植物营养科技有限公司 | 关联方 | 2,586,759.63 | 3.94 | 货款 | 1 年以内 |
| 合计 | | - | 29,354,813.19 | 44.63 | | - |
| 2015-12-31 | | | | | | |
| 1 | 黎巴嫩 AGRIFERT COMPANY SARL | 非关联方 | 2,797,754.57 | 6.89 | 货款 | 1 年以内 |
| 2 | 意大利 Mugavero Teresa SAS | 非关联方 | 2,455,194.00 | 6.05 | 货款 | 1 年以内 |
| 3 | 墨西哥 COMERCIALIZADORA GREENHOW S.A.DE.C.V | 非关联方 | 1,890,936.32 | 4.66 | 货款 | 1 年以内 |
| 4 | 摩洛哥 FERTIL-TRADING SARL | 非关联方 | 1,762,363.04 | 4.34 | 货款 | 1 年以内 |
| 5 | 托布氏(上海)植物营养科技有限公司 | 关联方 | 1,586,590.23 | 3.91 | 货款 | 1 年以内 |
| 合计 | | | 10,492,838.16 | 25.85 | | - |

(5) 截至2017年6月30日, 应收账款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至2017年6月30日, 应收账款余额中应收其他关联方款项情况如下:

单位：元

| 单位名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 | 款项性质 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 3,726,979.03 | 2,586,759.63 | 1,586,590.23 | 货款 |
| 河北纽康恩食品有限公司 | 96.48 | 96.48 | 96.48 | 货款 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 106,905.45 | 246,921.14 | 46,396.77 | 货款 |
| 河北野田农用化学有限公司 | | | 600.31 | 货款 |

4、预付账款

(1) 最近两年一期的预付账款情况表：

单位：元

| 账龄 | 2017-6-30 | | 2016-12-31 | | 2015-12-31 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 19,457,774.14 | 100.00 | 16,460,399.26 | 100.00 | 5,701,218.46 | 94.30 |
| 1-2年 | | | | | 344,523.50 | 5.70 |
| 合计 | 19,457,774.14 | 100.00 | 16,460,399.26 | 100.00 | 6,045,741.96 | 100.00 |

截至2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司预付账款的余额分别为19,457,774.14元、16,460,399.26元和6,045,741.96元，账龄主要为1年以内，预付账款余额逐年增加，主要原因系原材料订购量增加。

(2) 最近两年一期预付账款余额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比 (%) | 款项性质 | 账龄 |
|-------------------|---------------------|-------|---------------|--------|------|------|
| 2017-6-30 | | | | | | |
| 1 | 湖北六国化工股份有限公司 | 非关联方 | 7,585,093.10 | 38.98 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 埃斯科姆星四季（青岛）作物营养有限公司 | 非关联方 | 4,001,580.00 | 20.57 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 宜昌恒晟化工有限公司 | 非关联方 | 1,529,949.88 | 7.86 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 安徽六国化工股份有限公司 | 非关联方 | 875,034.01 | 4.50 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 石家庄市和合化工化肥有限公司 | 非关联方 | 616,800.00 | 3.17 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | - | 14,608,456.99 | 75.08 | | |
| 2016-12-31 | | | | | | |
| 1 | 湖北六国化工股份有限公司 | 非关联方 | 6,258,679.10 | 38.02 | 货款 | 1年以内 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------------------------|------|---------------|-------|----|------|
| 2 | 交城县并盛化工有限公司 | 非关联方 | 1,799,675.98 | 10.93 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 中化化肥有限公司河北分公司 | 非关联方 | 954,998.41 | 5.80 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 安徽六国化工股份有限公司 | 非关联方 | 920,559.01 | 5.59 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 宜昌恒晟化工有限公司 | 非关联方 | 862,659.88 | 5.25 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | - | 10,796,572.38 | 65.59 | | - |
| 2015-12-31 | | | | | | |
| 1 | 山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司新绛分公司 | 非关联方 | 1,575,578.76 | 26.06 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 山西烨丰化肥有限公司 | 非关联方 | 819,551.59 | 13.56 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 石家庄联合石化有限公司 | 非关联方 | 750,745.50 | 12.42 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 安徽六国化工股份有限公司 | 非关联方 | 672,408.26 | 11.12 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 河北冀衡赛瑞化工有限公司 | 非关联方 | 420,655.00 | 6.95 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | - | 4,238,939.11 | 70.11 | | - |

公司前五大预付账款相关交易事项的具体内容、背景、定价依据如下:

| 名称 | 交易内容 | 背景 | 定价依据 |
|-------------------------|---------|---------------|-------------|
| 埃斯科姆星四季(青岛)作物营养有限公司 | 苏古米钾 | 只此一家生产苏古米钾 | 按市场价并双方协商定价 |
| 安徽六国化工股份有限公司 | 磷酸一铵 | 产品质量好 | 市场价 |
| 河北冀衡赛瑞化工有限公司 | 硫酸钾、氯化钾 | 价格优惠 | 协商定价 |
| 湖北六国化工股份有限公司 | 磷酸一铵 | 产品质量好, 战略合作客户 | 按市场价并双方协商定价 |
| 交城县并盛化工有限公司 | 硝酸钾 | 供货速度快 | 协商定价 |
| 山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司新绛分公司 | 铵钙 | 产能大 | 协商定价 |
| 山西烨丰化肥有限公司 | 硝酸钾 | 产品质量好, 价格优惠 | 协商定价 |
| 石家庄联合石化有限公司 | 包装袋 | 供货速度快 | 市场价 |
| 石家庄市和合化工化肥有限公司 | 硫酸钾 | 老牌企业, 产品质量好 | 协商定价 |
| 宜昌恒晟化工有限公司 | 磷酸一铵 | 产品质量好 | 协商定价 |
| 中化化肥有限公司河北分公司 | 硝酸铵钙 | 供货速度快 | 市场价 |

公司预付款项采购原材料, 收款方均是与公司合作时间较长的供应商, 交易价格均按照市场价格定价, 定价公允。

公司与主要预付账款的收款方不存在关联关系或潜在关联关系, 上述事项

均有真实交易背景，不存在利益输送情况。

(3) 截至2017年6月30日，预付账款余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至2017年6月30日，预付账款余额中预付其他关联方款项情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 | 款项性质 |
|-------------|-----------|------------|------------|------|
| 河北纽康恩食品有限公司 | | 5,259.83 | | 货款 |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 2017-6-30 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,364,106.21 | 99.50 | 85,413.15 | 2.54 | 3,278,693.06 |
| ——账龄组合 | 1,443,806.21 | 42.70 | 85,413.15 | 5.92 | 1,358,393.06 |
| ——其他组合 | 1,920,300.00 | 56.80 | | | 1,920,300.00 |
| 其中：保证金组合 | 1,500,000.00 | 44.36 | | | 1,500,000.00 |
| 特殊风险组合 | 420,300.00 | 12.44 | | | 420,300.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 16,974.52 | 0.50 | 16,974.52 | 100.00 | |
| 合计 | 3,381,080.73 | 100.00 | 102,387.67 | | 3,278,693.06 |

(续)

| 类别 | 2016-12-31 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,827,604.04 | 100.00 | 66,361.71 | 2.35 | 2,761,242.33 |
| ——账龄组合 | 1,243,781.23 | 43.99 | 66,361.71 | 5.34 | 1,177,419.52 |

| 类别 | 2016-12-31 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| ——其他组合 | 1,583,822.81 | 56.01 | | | 1,583,822.81 |
| 其中：保证金组合 | 1,500,000.00 | 53.05 | | | 1,500,000.00 |
| 特殊风险组合 | 83,822.81 | 2.96 | | | 83,822.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,827,604.04 | 100.00 | 66,361.71 | 2.35 | 2,761,242.33 |

(续)

| 类别 | 2015-12-31 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,852,881.14 | 100.00 | 93,050.06 | 2.42 | 3,759,831.08 |
| ——账龄组合 | 1,852,881.14 | 48.09 | 93,050.06 | 5.02 | 1,759,831.08 |
| ——其他组合 | 2,000,000.00 | 51.91 | | - | 2,000,000.00 |
| 其中：保证金组合 | 2,000,000.00 | 51.91 | | - | 2,000,000.00 |
| 特殊风险组合 | | - | | - | - |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | - | - | | - | - |
| 合计 | 3,852,881.14 | 100.00 | 93,050.06 | 2.42 | 3,759,831.08 |

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 账龄 | 金额 | 坏账准备 | 净值 |
|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 2017-6-30 | | | |
| 1年以内 | 1,179,349.54 | 58,967.48 | 1,120,382.06 |
| 1-2年 | 264,456.67 | 26,445.67 | 238,011.00 |
| 合计 | 1,443,806.21 | 85,413.15 | 1,358,393.06 |

| 2016-12-31 | | | |
|------------|--------------|-----------|--------------|
| 1年以内 | 1,160,328.48 | 58,016.43 | 1,102,312.05 |
| 1-2年 | 83,452.75 | 8,345.28 | 75,107.47 |
| 合计 | 1,243,781.23 | 66,361.71 | 1,177,419.52 |
| 2015-12-31 | | | |
| 1年以内 | 1,844,901.14 | 92,245.06 | 1,752,656.08 |
| 1-2年 | 7,970.00 | 797.00 | 7,173.00 |
| 2-3年 | - | - | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | 10.00 | 8.00 | 2.00 |
| 合计 | 1,852,881.14 | 93,050.06 | 1,759,831.08 |

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元

| 项目（按单位） | 2017-6-30 | | |
|------------|--------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 河北道思担保有限公司 | 1,500,000.00 | | 不计提 |
| 出口退税款 | 420,300.00 | | 不计提 |
| 合计 | 1,920,300.00 | | |

（续）

| 项目（按单位） | 2016-12-31 | | |
|------------|--------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 河北道思担保有限公司 | 1,500,000.00 | | 不计提 |
| 出口退税 | 83,822.81 | | 不计提 |
| 合计 | 1,583,822.81 | | |

（续）

| 项目（按单位） | 2015-12-31 | | |
|------------|--------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 河北道思担保有限公司 | 2,000,000.00 | | 不计提 |
| 合计 | 2,000,000.00 | | |

④单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 项目（按单位） | 2017-6-30 |
|---------|-----------|
| | |

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-----------------|-----------|-----------|------|
| 国外客户（代扣代缴税金及附加） | 16,974.52 | 16,974.52 | 全额计提 |
| 合计 | 16,974.52 | 16,974.52 | |

注：业务发生时未代扣客户的营业税款，现无法收回。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 往来款 | 886,282.20 | 960,591.34 | 859,076.60 |
| 代扣税款 | 16,974.52 | | |
| 保证金 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 备用金 | 488,027.72 | 219,263.31 | 968,330.52 |
| 出口退税款 | 420,300.00 | 83,822.81 | - |
| 薪金、社保 | 69,496.29 | 63,926.58 | 25,464.02 |
| 押金 | | | 10.00 |
| 合计 | 3,381,080.73 | 2,827,604.04 | 3,852,881.14 |

公司其他应收款主要为保证金、往来款、备用金等，报告期内基本保持稳定且金额较小，其中，应收河北道思担保有限公司款项系其为公司银行贷款提供担保而缴纳的保证金，未计提坏账准备。

(3) 最近两年一期其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 账面余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|-------------------|-------------------|-------|--------------|-------|------|------|
| 2017-6-30 | | | | | | |
| 1 | 河北道思担保有限公司 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 44.36 | 保证金 | 1-2年 |
| 2 | 出口退税款 | 非关联方 | 420,300.00 | 12.43 | 出口退税 | 1年以内 |
| 3 | 托布氏(上海)植物营养科技有限公司 | 关联方 | 391,631.29 | 11.58 | 运费 | 1年以内 |
| 4 | 安徽六国化工股份有限公司 | 非关联方 | 122,384.09 | 3.62 | 运费 | 1年以内 |
| 5 | 冯娅娅 | 非关联方 | 100,000.00 | 2.97 | 备用金 | 1年以内 |
| | 合计 | - | 2,534,315.38 | 74.96 | | - |
| 2016-12-31 | | | | | | |
| 1 | 河北道思担保有限公司 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 53.05 | 保证金 | 1年以内 |
| 2 | 深圳农金圈金融服务有 | 非关联方 | 243,427.50 | 8.61 | 借款 | 1年以内 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------------------|------|--------------|-------|-------|------|
| | 限公司 | | | | | |
| 3 | 托布氏(上海)植物营养科技有限公司 | 关联方 | 180,989.40 | 6.40 | 运费 | 1年以内 |
| 4 | 聂金龙 | 非关联方 | 100,000.00 | 3.53 | 备用金 | 1年以内 |
| 5 | 出口退税款 | 非关联方 | 83,822.81 | 2.96 | 出口退税款 | 1年以内 |
| 合计 | | - | 2,108,239.71 | 74.56 | | - |
| 2015-12-31 | | | | | | |
| 1 | 河北道思担保有限公司 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 51.91 | 保证金 | 1-2年 |
| 2 | 魏景魁 | 非关联方 | 237,333.00 | 6.16 | 备用金 | 1年以内 |
| 3 | 张广积 | 非关联方 | 214,700.00 | 5.57 | 备用金 | 1年以内 |
| 4 | 赵立锋 | 非关联方 | 210,900.00 | 5.47 | 备用金 | 1年以内 |
| 5 | 托布氏(上海)植物营养科技有限公司 | 关联方 | 200,000.00 | 5.20 | 拆借款 | 1年以内 |
| 合计 | | - | 2,862,933.00 | 74.31 | | - |

2015年末公司存在金额较大的备用金，主要是员工借支用于会议费、投标保证金等业务所需款项金额较大，经办人员从公司借支备用金，业务办理完成后经办人员将款项归还公司。报告期内，公司员工均在业务完成后及时归还所借支备用金，备用金管理制度得到了有效执行。

报告期内，公司制定备用金管理制度并根据规定严格执行，具体规章及执行程序如下：

借支人应根据实际需要申请备用金，不得以任何名义挪用或长期占用公司资金。借支及备用金借款必须写明款项的用途，报账冲销的内容要与借款时填写的用途一致。

员工因需要借支款项的，应在办公系统中申请审批或填写纸质借支单，注明借款事由、金额、时间等。申请部门主管审核业务事项真实、合理性。财务部根据借支标准，进行有效复核。经各部门主管、财务经理及副总、总经理审批后，将相关单据提交出纳办理借款，核算会计依据相关单据进行账务处理。

个人借支或备用金借款应及时予以结清，对出差人员，返回公司10天内报销差旅费；对零星采购借款，货到公司10天内报销；采购与借款总期限不能超过1个月报销或还款；对于工厂专门采购人员及物流司机借款，借款期限最长为一年，年底清账。年底未清还欠款的员工，报账时应先扣回借款，不足者从工资及奖金中扣除。

员工离职、调动或辞退等，必须到财务部办理借支、备用金借款清理手续。
凡未办理结清款项的，公司不予办理有关手续。

(3) 截至2017年6月30日，其他应收款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至2017年6月30日，其他应收款余额中应收其他关联方款项情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 | 款项性质 |
|-------------------|------------|------------|------------|--------|
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 391,631.29 | 180,989.40 | 200,000.00 | 运费、拆借款 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 129,946.13 | 215,677.85 | | 代收货款 |
| 李国强 | 18,000.00 | | | 备用金 |
| 郭兴龙 | | | 12,780.48 | 代垫社保 |
| 任康兵 | | | 436.00 | 代垫款项 |

6、存货

(1) 报告期内，公司存货情况如下：

单位：元

| 类别 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|-------------------|---------------|------------|---------------|
| 2017-6-30 | | | |
| 原材料 | 11,279,635.95 | - | 11,279,635.95 |
| 包装物 | 7,402,857.80 | 146,967.80 | 7,255,890.00 |
| 自制半成品 | 363,967.98 | - | 363,967.98 |
| 产成品 | 17,044,043.45 | - | 17,044,043.45 |
| 合计 | 36,090,505.18 | 146,967.80 | 35,943,537.38 |
| 2016-12-31 | | | |
| 原材料 | 14,366,071.30 | - | 14,366,071.30 |
| 包装物 | 6,599,544.48 | - | 6,599,544.48 |
| 自制半成品 | 374,574.99 | - | 374,574.99 |
| 产成品 | 13,064,616.59 | 5,190.67 | 13,059,425.92 |
| 合计 | 34,404,807.36 | 5,190.67 | 34,399,616.69 |
| 2015-12-31 | | | |
| 原材料 | 13,561,529.97 | - | 13,561,529.97 |
| 包装物 | 5,588,296.59 | - | 5,588,296.59 |

| | | | |
|-------|---------------|------------|---------------|
| 自制半成品 | 181,980.69 | - | 181,980.69 |
| 产成品 | 18,119,572.55 | 177,896.86 | 17,941,675.69 |
| 合计 | 37,451,379.80 | 177,896.86 | 37,273,482.94 |

公司存货主要为原材料、包装物、自制半成品和产成品。存货余额2016年末较2015年末减少，主要是因为产成品余额降幅较大，公司2016年末生产完工订单均在当年安排发货，导致存货余额总体减少。2017年6月30日较2016年末相比，公司为下半年订单生产备货，原材料和自制半成品生产耗用增多，产成品余额较上年末增加，存货余额呈增长趋势。公司存货结构与日常生产经营活动保持一致，存货在采购、加工、入库、发货环节保持增长，符合公司营业收入整体增长趋势。

(2) 截至2017年6月30日，公司不存在用于担保或所有权受到限制的存货。

(3) 公司存货跌价准备按可变现净值低于账面价值的差额计提，2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司产成品计提跌价准备0元、5,190.67元、和177,896.86元，主要原因为部分产成品板结、包装毁损，经回车间重新改造加工等工艺后可对外销售，截至2017年6月30日，公司产成品不存在计提跌价准备的情形。包装物计提跌价准备的原因为一批专门定制的包装物价值146,967.80元，库龄1年以上，由于公司不再生产此类产品，包装物无使用价值，故全额计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|-----------|--------------|--------------|------------|
| 持有至到期理财产品 | | 6,823,000.00 | |
| 待抵扣进项税 | 1,104,816.56 | 1,400,583.04 | 798,830.24 |
| 合计 | 1,104,816.56 | 8,223,583.04 | 798,830.24 |

2016年11月23日，公司向农行石家庄西城支行购买理财产品6,823,000.00元，用于质押，在农行石家庄西城支行办理银行承兑汇票6,823,000.00元，应付票据到期日2017年5月29日，该理财产品2017年5月31日到期。

8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 2017-1-1 | 本期增减变动 | | 2017-6-30 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------|--------|-------------|-----------|----------|
| | | 追加投资 | 权益法下确认的投资损益 | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------|--------------|--|-------------|--------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 2,126,677.42 | | -337,494.72 | 1,789,182.70 | |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 1,160,919.37 | | -204,345.14 | 956,574.23 | |
| 小计 | 3,287,596.79 | | -541,839.86 | 2,745,756.93 | |
| 合计 | 3,287,596.79 | | -541,839.86 | 2,745,756.93 | |

(续)

| 被投资单位 | 2016-1-1 | 本期增减变动 | | 2016-12-31 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------------|-------------------|-------------|--------------|----------|
| | | 追加投资 (负号为收回投资) | 权益法下确认的投资损益 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 2,700,619.26 | | -573,941.84 | 2,126,677.42 | |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 1,459,812.86 | | -298,893.49 | 1,160,919.37 | |
| 小计 | 4,160,432.12 | | -872,835.33 | 3,287,596.79 | |
| 合计 | 4,160,432.12 | | -872,835.33 | 3,287,596.79 | |

(续)

| 被投资单位 | 2015-1-1 | 本期增减变动 | | 2015-12-31 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------|-------------------|-------------|--------------|----------|
| | | 追加投资 (负号为收回投资) | 权益法下确认的投资损益 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 湖北兴萌农化有限公司 | 930,580.17 | -1,000,000.00 | 69,419.83 | | |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | | 2,700,000.00 | 619.26 | 2,700,619.26 | |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | | 1,500,000.00 | -40,187.14 | 1,459,812.86 | |

| | | | | | |
|----|------------|--------------|-----------|--------------|--|
| 小计 | 930,580.17 | 3,200,000.00 | 29,851.95 | 4,160,432.12 | |
| 合计 | 930,580.17 | 3,200,000.00 | 29,851.95 | 4,160,432.12 | |

9、固定资产

(1) 固定资产类别及折旧年限、残值率和折旧率：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-------------|
| 交通工具类 | 3-5 年 | 5 | 19.00-31.67 |
| 通用设备类 | 3-5 年 | 5 | 19.00-31.67 |
| 机器设备类 | 3-10 年 | 5 | 9.50-31.67 |
| 房产建筑物类 | 5-20 年 | 5 | 4.75-19.00 |

公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率。

(2) 公司固定资产变动情况如下：

①2017年6月30日固定资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 通用设备 | 房产建筑物 | 交通工具 | 机械设备 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 1,127,747.54 | 22,918,008.14 | 2,660,265.49 | 7,922,697.40 | 34,628,718.57 |
| 2、本期增加金额 | 57,447.02 | 14,294.00 | 776,334.24 | 346,158.63 | 1,194,233.89 |
| （1）购置或在建转入 | 57,447.02 | 14,294.00 | 776,334.24 | 346,158.63 | 1,194,233.89 |
| 3、本期减少金额 | | | 228,509.00 | | 228,509.00 |
| （1）处置或报废 | | | 228,509.00 | | 228,509.00 |
| 4、期末余额 | 1,185,194.56 | 22,932,302.14 | 3,208,090.73 | 8,268,856.03 | 35,594,443.46 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、年初余额 | 552,898.77 | 3,692,085.21 | 1,640,060.28 | 2,893,693.22 | 8,778,737.48 |
| 2、本期增加金额 | 102,957.12 | 661,932.46 | 238,494.85 | 586,186.71 | 1,589,571.14 |
| （1）计提 | 102,957.12 | 661,932.46 | 238,494.85 | 586,186.71 | 1,589,571.14 |
| 3、本期减少金额 | | | 120,479.86 | | 120,479.86 |
| （1）处置或报废 | | | 120,479.86 | | 120,479.86 |
| 4、期末余额 | 655,855.89 | 4,354,017.67 | 1,758,075.27 | 3,479,879.93 | 10,247,828.76 |

| 项目 | 通用设备 | 房产建筑物 | 交通工具 | 机械设备 | 合计 |
|----------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 三、减值准备 | | | | | - |
| 四、账面价值 | | | | | - |
| 1、期末账面价值 | 529,338.67 | 18,578,284.47 | 1,450,015.46 | 4,788,976.10 | 25,346,614.70 |
| 2、年初账面价值 | 574,848.77 | 19,225,922.93 | 1,020,205.21 | 5,029,004.18 | 25,849,981.09 |

②2016年12月31日固定资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 通用设备 | 房产建筑物 | 交通工具 | 机械设备 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 984,333.73 | 22,746,088.14 | 2,591,471.00 | 7,829,705.94 | 34,151,598.81 |
| 2、本期增加金额 | 143,413.81 | 171,920.00 | 343,850.49 | 92,991.46 | 752,175.76 |
| （1）购置或在建转入 | 143,413.81 | 171,920.00 | 343,850.49 | 92,991.46 | 752,175.76 |
| 3、本期减少金额 | | | 275,056.00 | | 275,056.00 |
| （1）处置或报废 | | | 275,056.00 | | 275,056.00 |
| 4、期末余额 | 1,127,747.54 | 22,918,008.14 | 2,660,265.49 | 7,922,697.40 | 34,628,718.57 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、年初余额 | 366,447.35 | 2,372,622.37 | 1,280,992.44 | 1,651,697.78 | 5,671,759.94 |
| 2、本期增加金额 | 186,434.50 | 1,319,283.73 | 485,162.25 | 1,241,304.92 | 3,232,185.40 |
| （1）计提 | 186,434.50 | 1,319,283.73 | 485,162.25 | 1,241,304.92 | 3,232,185.40 |
| 3、本期减少金额 | | | 125,207.86 | | 125,207.86 |
| （1）处置或报废 | | | 125,207.86 | | 125,207.86 |
| 4、期末余额 | 552,881.85 | 3,691,906.10 | 1,640,946.83 | 2,893,002.70 | 8,778,737.48 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 574,865.69 | 19,226,102.04 | 1,019,318.66 | 5,029,694.70 | 25,849,981.09 |
| 2、年初账面价值 | 617,886.38 | 20,373,465.77 | 1,310,478.56 | 6,178,008.16 | 28,479,838.87 |

③2015年12月31日固定资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 通用设备 | 房产建筑物 | 交通工具 | 机械设备 | 合计 |
|----------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 759,863.00 | 17,083,222.57 | 2,080,869.00 | 5,128,144.37 | 25,052,098.94 |
| 2、本期增加金额 | 224,470.73 | 5,662,865.57 | 510,602.00 | 3,021,147.00 | 9,419,085.30 |

| | | | | | |
|-------------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 购置或在建转入 | 224,470.73 | 5,662,865.57 | 510,602.00 | 3,021,147.00 | 9,419,085.30 |
| 3、本期减少金额 | - | - | - | 319,585.43 | 319,585.43 |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | 319,585.43 | 319,585.43 |
| 4、期末余额 | 984,333.73 | 22,746,088.14 | 2,591,471.00 | 7,829,705.94 | 34,151,598.81 |
| 二、累计折旧 | | | | | - |
| 1、年初余额 | 186,000.52 | 1,248,266.89 | 767,179.36 | 766,088.76 | 2,967,535.53 |
| 2、本期增加金额 | 180,446.83 | 1,124,355.48 | 513,813.08 | 1,084,789.46 | 2,903,404.85 |
| (1) 计提 | 180,446.83 | 1,124,355.48 | 513,813.08 | 1,084,789.46 | 2,903,404.85 |
| 3、本期减少金额 | - | - | - | 199,180.44 | 199,180.44 |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | 199,180.44 | 199,180.44 |
| 4、期末余额 | 366,447.35 | 2,372,622.37 | 1,280,992.44 | 1,651,697.78 | 5,671,759.94 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 617,886.38 | 20,373,465.77 | 1,310,478.56 | 6,178,008.16 | 28,479,838.87 |
| 2、年初账面价值 | 573,862.48 | 15,834,955.68 | 1,313,689.64 | 4,362,055.61 | 22,084,563.41 |

(3) 报告期内固定资产没有发生减值的情形, 故未计提固定资产减值准备。

10、在建工程

2016年、2017年1-6月公司无在建项目。

2015年度在建项目情况如下：

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|-----|------------|--------------|--------------|----------|------|
| 硫铵造粒设备工程 | | 9,018.00 | 351,719.00 | 360,737.00 | | - |
| 水溶肥料生产线 | | | | | | - |
| 工厂路面 | | 41,110.00 | 3,751,224.57 | 3,792,334.57 | | - |
| 液体肥灌装生产线 | | 219,906.79 | 40,800.00 | 260,706.79 | | - |
| 小包装生产线 | | 201,220.00 | | 201,220.00 | | - |
| 高压变压器工程项目 | | | 259,842.03 | 259,842.03 | | - |
| 料仓（钢平台） | | 50,000.00 | 222,115.00 | 272,115.00 | | - |
| 液压造粒车间工程 | | | 671,120.00 | 671,120.00 | | - |
| 合计 | | 521,254.79 | 5,296,820.60 | 5,818,075.39 | | - |

(续)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 硫铵造粒设备工程 | | 100% | 无 | | | 自筹 |
| 水溶肥料生产线 | | 100% | 无 | | | 自筹 |
| 工厂路面 | | 100% | 无 | | | 自筹 |
| 液体肥灌装生产线 | | 100% | 无 | | | 自筹 |
| 小包装生产线 | | 100% | 无 | | | 自筹 |
| 高压变压器工程项目 | | 100% | 无 | | | 自筹 |
| 料仓(钢平台) | | 100% | 无 | | | 自筹 |
| 液压造粒车间工程 | | 100% | 无 | | | 自筹 |

11、无形资产

(1) 无形资产摊销年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) | 残值率(%) |
|-------|---------|--------|
| 土地使用权 | 50年 | 0 |
| 软件 | 5-10年 | 0 |

(2) 报告期内公司无形资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|----------|---------------|---------------|--------------|
| 无形资产原价 | 17,349,227.25 | 16,985,588.42 | 3,558,600.00 |
| 其中：土地使用权 | 16,681,044.00 | 16,681,044.00 | 3,526,800.00 |
| 软件 | 668,183.25 | 304,544.42 | 31,800.00 |
| 累计摊销 | 579,445.58 | 384,752.59 | 106,137.41 |
| 其中：土地使用权 | 511,074.08 | 344,263.64 | 76,414.00 |
| 软件 | 68,371.50 | 40,488.95 | 29,723.41 |
| 无形资产净值 | 16,769,781.67 | 16,600,835.83 | 3,452,462.59 |
| 其中：土地使用权 | 16,169,969.92 | 16,336,780.36 | 3,450,386.00 |
| 软件 | 599,811.75 | 264,055.47 | 2,076.59 |

报告期内，公司无形资产主要为土地使用权和软件，均为外购取得。报告期内，公司无形资产不存在减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 最近一期公司无形资产摊销情况如下：

单位：元

| 名称 | 原值 | 开始摊销时间 | 摊销期限(月) | 期初余额 | 本期摊销额 | 剩余摊销期限(月) | 期末余额 |
|----------------|---------------|------------|---------|---------------|------------|-----------|---------------|
| 土地 10000 平米 | 3,526,800.00 | 2014/12/23 | 600 | 3,379,850.00 | 35,268.00 | 569 | 3,344,582.00 |
| 土地 28318.56 平米 | 13,154,244.00 | 2016/4/25 | 600 | 12,956,930.36 | 131,542.44 | 585 | 12,825,387.92 |
| 软件-ciss | 14,000.00 | 2010/9/1 | 60 | - | - | - | - |
| 软件-外贸 | 17,800.00 | 2011/8/1 | 60 | - | - | - | - |
| 软件-极通 CPS | 18,600.00 | 2016/4/28 | 60 | 15,810.00 | 1,860.00 | 45 | 13,950.00 |
| 华邦营销管理软件 | 23,880.34 | 2016/3/18 | 60 | 19,900.25 | 2,388.06 | 44 | 17,512.19 |
| Cloud 企业管理软件 | 230,264.08 | 2016/12/23 | 120 | 228,345.22 | 11,513.20 | 113 | 216,832.02 |
| Cloud 企业管理软件 | 363,638.83 | 2017/3/23 | 120 | - | 12,121.29 | 120 | 351,517.54 |
| 合计 | 17,349,227.25 | | - | 16,600,835.83 | 194,692.99 | - | 16,769,781.67 |

(4) 截至2017年6月30日，公司土地使用权存在抵押的情形，详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“(二) 主要无形资产情况”。

12、递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | | 2016-12-31 | | 2015-12-31 | |
|---------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备（15%税率） | 2,415,207.75 | 362,281.16 | 2,551,988.27 | 382,798.24 | 2,300,751.37 | 345,112.71 |
| 资产减值准备（25%税率） | 1,401,699.01 | 350,424.75 | 938,483.07 | 234,620.77 | | |
| 合计 | 3,816,906.76 | 712,705.91 | 3,490,471.34 | 617,419.01 | 2,300,751.37 | 345,112.71 |

(六) 主要负债情况

1、短期借款

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|---------|---------------|---------------|------------|
| 抵押+保证借款 | 19,000,000.00 | | |
| 质押+保证借款 | | 31,488,816.06 | 519,488.00 |
| 合计 | 19,000,000.00 | 31,488,816.06 | 519,488.00 |

2、应付票据

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 72,454,437.84 | 50,985,863.00 | 64,243,088.00 |
| 合计 | 72,454,437.84 | 50,985,863.00 | 64,243,088.00 |

3、应付账款

(1) 最近两年一期的应付账款情况表：

单位：元

| 账龄 | 2017-6-30 | | 2016-12-31 | | 2015-12-31 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 24,628,092.96 | 76.40 | 6,681,965.88 | 61.48 | 8,404,198.66 | 59.84 |
| 1-2年 | 5,929,865.36 | 18.40 | 4,186,378.14 | 38.52 | 5,639,211.60 | 40.16 |
| 2-3年 | 1,676,697.72 | 5.20 | | | 40.00 | 0.00 |
| 合计 | 32,234,656.04 | 100.00 | 10,868,384.02 | 100.00 | 14,043,450.26 | 100.00 |

(2) 应付账款按款项性质分类

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 货款 | 30,691,125.27 | 9,324,853.25 | 8,734,752.54 |
| 工程款 | 1,543,530.77 | 1,543,530.77 | 5,308,697.72 |
| 合计 | 32,234,656.04 | 10,868,384.02 | 14,043,450.26 |

2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应付账款余额分别为32,234,656.04元、10,868,384.02元和14,043,450.26元，2016年末余额较2015年末有所下降，主要原因为2016年支付工程款3,282,000.00元；2017年6月末余额

较2016年末增加较多，主要因公司2017年6月为年中生产备货旺季，采购货款大幅增加，暂未与供应商结算导致。

(3) 报告期内，应付账款金额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 (元) | 占比 (%) | 款项 性质 | 账龄 |
|-------------------|--------------------|-------|---------------|-----------|----------|------|
| 2017-6-30 | | | | | | |
| 1 | 深圳市丰收农场网络科技有限公司 | 非关联方 | 10,213,749.03 | 31.69 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 新兴际华(北京)应急救援科技有限公司 | 非关联方 | 3,492,000.00 | 10.83 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 瓮福集团农资有限责任公司 | 非关联方 | 3,471,705.97 | 10.77 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 四川什邡市跃成磷化工有限公司 | 非关联方 | 2,010,520.00 | 6.24 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 交城县三喜化工有限公司 | 非关联方 | 1,330,692.48 | 4.12 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | - | 20,518,667.48 | 63.66 | | - |
| 2016-12-31 | | | | | | |
| 1 | 温州海纯塑业有限公司 | 非关联方 | 983,704.61 | 9.05 | 货款 | 1-2年 |
| 2 | 赵县丰达建筑工程有限公司 | 非关联方 | 843,675.84 | 7.76 | 工程款 | 2-3年 |
| 3 | 安徽六国化工股份有限公司 | 非关联方 | 759,716.38 | 6.99 | 货款 | 1-2年 |
| 4 | 赵欣-工程款 | 非关联方 | 699,854.93 | 6.44 | 工程款 | 1-2年 |
| 5 | 河北省农业生产资料有限公司 | 非关联方 | 647,929.28 | 5.96 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | - | 3,934,881.04 | 36.20 | - | - |
| 2015-12-31 | | | | | | |
| 1 | 赵县丰达建筑工程有限公司 | 非关联方 | 4,125,675.84 | 29.38 | 工程款 | 1-2年 |
| 2 | 温州海纯塑业有限公司 | 非关联方 | 1,029,224.21 | 7.33 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 埃斯科姆米高(四川)化肥有限公司 | 非关联方 | 887,212.11 | 6.32 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 交城县并盛化工有限公司 | 非关联方 | 837,612.87 | 5.96 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 赵欣-工程款 | 非关联方 | 699,854.93 | 4.98 | 工程款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 7,579,579.96 | 53.97 | | |

(4) 截至2017年6月30日，应付账款余额中无应付持有公司5%（含5%）以

上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至2017年6月30日，应付账款余额中应付其他关联方款项情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 | 款项性质 |
|----------------|------------|------------|------------|------|
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 110,056.37 | - | - | 货款 |

4、预收账款

(1) 最近两年一期的预收账款情况表：

单位：元

| 账龄 | 2017-6-30 | | 2016-12-31 | | 2015-12-31 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 11,436,130.98 | 99.95 | 16,443,695.82 | 99.65 | 13,531,482.29 | 100.00 |
| 1-2年 | 5,828.99 | 0.05 | 58,423.33 | 0.35 | | |
| 合计 | 11,441,959.97 | 100.00 | 16,501,911.15 | 100.00 | 13,531,482.29 | 100.00 |

(2) 预收账款按款项性质分类

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 货款 | 11,441,959.97 | 16,501,911.15 | 13,531,482.29 |
| 合计 | 11,441,959.97 | 16,501,911.15 | 13,531,482.29 |

截至2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司预收账款金额分别为11,441,959.97元、16,501,911.15元和13,531,482.29元，预收账款2016年末较2015年末增加2,970,428.86元，增幅为21.95%，主要原因为预收客户采购货款增加；2017年6月末较2016年末减少5,059,951.18元，降幅为30.66%，主要是根据客户要求生产发货后，预收账款转入应收账款导致。

(2) 最近两年一期预收账款金额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比 (%) | 款项性质 | 账龄 |
|------------------|-----------------|-------|------------|--------|------|------|
| 2017-6-30 | | | | | | |
| 1 | 哈尔滨农垦凯威农业科技有限公司 | 非关联方 | 794,319.65 | 6.94 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 巴西 FITCO | 非关联方 | 733,136.41 | 6.41 | 货款 | 1年以内 |

| | | | | | | |
|-------------------|--|------|--------------|-------|----|------|
| | INTERNATIONALS.A | | | | | |
| 3 | 澳大利亚 LIQUID FERTILISER PTY LTD T/AS AGRICHEM | 非关联方 | 670,299.78 | 5.86 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 法国 HELIOPOTASSE S.A | 非关联方 | 436,451.18 | 3.81 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 青州市中嘉农业生产资料有限公司 | 非关联方 | 358,379.41 | 3.13 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 2,992,586.43 | 26.15 | | - |
| 2016-12-31 | | | | | | |
| 1 | 张北昌泰商贸有限公司 | 非关联方 | 3,000,000.00 | 18.18 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 栖霞市农业生产资料总公司大禾农资经销部 | 非关联方 | 800,000.00 | 4.85 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 巴西 FITCO INTERNATIONAL S.A | 非关联方 | 750,733.23 | 4.55 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 青州市中嘉农业生产资料有限公司 | 非关联方 | 700,000.00 | 4.24 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 澳大利亚 LIQUID FERTILISER PTY LTD T/AS AGRICHEM | 非关联方 | 686,388.41 | 4.16 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 5,937,121.64 | 35.98 | - | - |
| 2015-12-31 | | | | | | |
| 1 | 昌邑市胜丰农资销售中心 | 非关联方 | 2,124,690.00 | 15.70 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 哈尔滨农垦凯威农业科技有限公司 | 非关联方 | 2,117,463.33 | 15.65 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 栖霞市农业生产资料总公司大禾农资经销部 | 非关联方 | 1,202,440.00 | 8.89 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 蓬莱仙阁植物保护有限公司 | 非关联方 | 640,000.00 | 4.73 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 邳州市创新现代农业科技有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 3.69 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 6,584,593.33 | 48.66 | - | - |

(3) 截至2017年6月30日，预收账款余额中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至2017年6月30日，预收账款余额中无预收其他关联方款项。

| 单位名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 | 款项性质 |
|----------------|-----------|------------|------------|------|
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | | 158,572.29 | | 货款 |
| 河北济泰农业服务有限公司 | | | 20,000.00 | 货款 |

(5) 预收账款中外汇的有关情况如下:

| 项目 | 2017-6-30 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|------------|--------|--------------|
| 预收账款 | | | |
| 其中: 美元 | 489,247.83 | 6.7744 | 3,314,360.50 |
| 欧元 | 77,240.48 | 7.7496 | 598,582.82 |

(续)

| 项目 | 2016-12-31 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|------------|--------|--------------|
| 预收账款 | | | |
| 其中: 美元 | 539,588.98 | 6.9370 | 3,743,128.75 |
| 欧元 | 23,992.94 | 7.3068 | 175,311.61 |

(续)

| 项目 | 2015-12-31 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|------------|--------|------------|
| 预收账款 | | | |
| 其中: 美元 | 63,644.47 | 6.4936 | 413,281.73 |
| 欧元 | 308.30 | 7.0952 | 2,187.45 |

5、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

2017年6月30日应付职工薪酬情况:

单位: 元

| 项目 | 2017-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017-6-30 |
|----------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 134,727.98 | 10,702,768.81 | 10,612,840.99 | 224,655.80 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 312,881.73 | 312,881.73 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 134,727.98 | 11,015,650.54 | 10,925,722.72 | 224,655.80 |

2016年12月31日应付职工薪酬情况:

单位: 元

| 项目 | 2016-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2016-12-31 |
|----------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 120,224.00 | 13,174,246.35 | 13,159,742.37 | 134,727.98 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 709,001.94 | 709,001.94 | |

| 项目 | 2016-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2016-12-31 |
|--------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 三、辞退福利 | | 13,600.00 | 13,600.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 120,224.00 | 13,896,848.29 | 13,882,344.31 | 134,727.98 |

2015年12月31日应付职工薪酬情况：

单位：元

| 项目 | 2015-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015-12-31 |
|----------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 106,593.10 | 11,258,949.11 | 11,245,318.21 | 120,224.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 526,743.72 | 526,743.72 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 106,593.10 | 11,785,692.83 | 11,772,061.93 | 120,224.00 |

(2) 短期薪酬列示

2017年6月30日短期薪酬情况：

单位：元

| 项目 | 2017-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017-6-30 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 134,727.98 | 9,510,133.09 | 9,420,205.27 | 224,655.80 |
| 2、职工福利费 | | 859,174.71 | 859,174.71 | |
| 3、社会保险费 | | 199,245.52 | 199,245.52 | |
| 其中：医疗保险费 | | 181,631.96 | 181,631.96 | |
| 工伤保险费 | | 17,613.56 | 17,613.56 | |
| 4、住房公积金 | | 121,528.32 | 121,528.32 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 12,687.17 | 12,687.17 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 134,727.98 | 10,702,768.81 | 10,612,840.99 | 224,655.80 |

2016年12月31日短期薪酬情况：

单位：元

| 项目 | 2016-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2016-12-31 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 110,443.20 | 11,887,505.36 | 11,863,220.58 | 134,727.98 |
| 2、职工福利费 | 9,780.80 | 658,188.14 | 667,968.94 | |

| 项目 | 2016-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2016-12-31 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 3、社会保险费 | | 407,989.97 | 407,989.97 | |
| 其中：医疗保险费 | | 368,760.81 | 368,760.81 | |
| 工伤保险费 | | 39,229.16 | 39,229.16 | |
| 4、住房公积金 | | 131,144.88 | 131,144.88 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 89,418.00 | 89,418.00 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 120,224.00 | 13,174,246.35 | 13,159,742.37 | 134,727.98 |

2015年12月31日短期薪酬情况：

单位：元

| 项目 | 2015-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015-12-31 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 91,716.20 | 10,547,101.23 | 10,528,374.23 | 110,443.20 |
| 2、职工福利费 | 14,876.90 | 367,332.47 | 372,428.57 | 9,780.80 |
| 3、社会保险费 | | 344,515.41 | 344,515.41 | |
| 其中：医疗保险费 | | 312,884.86 | 312,884.86 | |
| 工伤保险费 | | 31,630.55 | 31,630.55 | |
| 4、住房公积金 | | | | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 106,593.10 | 11,258,949.11 | 11,245,318.21 | 120,224.00 |

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

截至2017年6月30日设定提存计划情况：

单位：元

| 项目 | 2017-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017-6-30 |
|-----------|----------|------------|------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | | 312,881.73 | 312,881.73 | |
| 2、失业保险费 | | | | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 312,881.73 | 312,881.73 | |

截至2016年12月31日设定提存计划情况：

单位：元

| 项目 | 2016-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2016-12-31 |
|----------|----------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 709,001.94 | 709,001.94 | |
| 2、失业保险费 | | | | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 709,001.94 | 709,001.94 | |

截至2015年12月31日设定提存计划情况：

单位：元

| 项目 | 2015-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015-12-31 |
|----------|----------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 526,743.72 | 526,743.72 | |
| 2、失业保险费 | | | | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 526,743.72 | 526,743.72 | |

6、应交税费

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 增值税 | | 619.19 | 619.19 |
| 企业所得税 | 1,311,001.42 | 1,117,912.47 | 1,012,149.60 |
| 个人所得税 | 50,752.91 | 21,391.52 | 15,212.01 |
| 房产税 | 297,858.34 | 201,434.05 | 14,676.61 |
| 代扣代缴增值税及附加 | 21,791.38 | 2,928.58 | |
| 代扣代缴营业税 | 1,681.68 | 2,544.84 | |
| 印花税 | 6,942.60 | | |
| 合计 | 1,690,028.33 | 1,346,830.65 | 1,042,657.41 |

7、其他应付款

(1) 最近两年一期的其他应付款情况表：

单位：元

| 账龄 | 2017-6-30 | | 2016-12-31 | | 2015-12-31 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 14,305,670.45 | 30.89 | 12,150,978.98 | 23.93 | 35,915,485.71 | 82.28 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1-2年 | 7,451,111.52 | 16.09 | 35,519,636.43 | 69.96 | 6,950,138.62 | 15.92 |
| 2-3年 | 24,550,000.00 | 53.01 | 3,100,000.00 | 6.11 | 1,600.00 | 0.00 |
| 3年以上 | | | - | | 785,700.00 | 1.80 |
| 合计 | 46,306,781.97 | 100.00 | 50,770,615.41 | 100.00 | 43,652,924.33 | 100.00 |

(2) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 往来款 | 40,602,587.05 | 43,467,939.23 | 40,172,693.81 |
| 货运服务款 | 5,365,394.35 | 7,014,186.62 | 1,810,319.70 |
| 土地款项 | | | 1,389,367.00 |
| 保险费 | 83,685.39 | 64,348.96 | 80,885.11 |
| 薪金、社保 | 23,930.91 | 20,563.03 | 34,247.00 |
| 备用金 | 81,184.27 | 53,577.57 | 60,813.09 |
| 押金 | | | 58,598.62 |
| 审计费 | 150,000.00 | 150,000.00 | 46,000.00 |
| 合计 | 46,306,781.97 | 50,770,615.41 | 43,652,924.33 |

2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日，其他应付款余额分别为46,306,781.97元、50,770,615.41元和43,652,924.33元，公司其他应付款主要是关联方为公司资金周转提供的借款，报告期内公司向关联方借款未支付利息。

(2) 最近两年一期其他应付款金额前五名的情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|-------------------|--------------|-------|----------------------|--------------|------|------|
| 2017-6-30 | | | | | | |
| 1 | 孟国明 | 关联方 | 6,050,000.00 | 13.07 | 拆借款 | 3年以内 |
| 2 | 山东大成国际贸易有限公司 | 非关联方 | 5,153,225.81 | 11.13 | 拆借款 | 1年以内 |
| 3 | 郭兴国 | 关联方 | 5,000,000.00 | 10.80 | 拆借款 | 3年以内 |
| 4 | 河北济泰投资有限公司 | 关联方 | 5,000,000.00 | 10.80 | 拆借款 | 3年以内 |
| 5 | 郭兴龙 | 关联方 | 4,900,000.00 | 10.57 | 拆借款 | 3年以内 |
| | 合计 | | 26,103,225.81 | 56.37 | | |
| 2016-12-31 | | | | | | |
| 1 | 姚银娟 | 关联方 | 7,100,000.00 | 13.98 | 拆借款 | 3年以内 |

| | | | | | | |
|-------------------|------------|-----|---------------|-------|-----|------|
| 2 | 孟国明 | 关联方 | 6,050,000.00 | 11.92 | 拆借款 | 2年以内 |
| 3 | 河北济泰投资有限公司 | 关联方 | 5,000,000.00 | 9.85 | 拆借款 | 2年以内 |
| 4 | 郭兴国 | 关联方 | 5,000,000.00 | 9.85 | 拆借款 | 2年以内 |
| 5 | 郭兴龙 | 关联方 | 4,900,000.00 | 9.65 | 拆借款 | 2年以内 |
| 合计 | | | 28,050,000.00 | 55.25 | | |
| 2015-12-31 | | | | | | |
| 1 | 姚银娟 | 关联方 | 7,100,000.00 | 16.26 | 拆借款 | 2年以内 |
| 2 | 孟国明 | 关联方 | 6,050,000.00 | 13.86 | 拆借款 | 1年以内 |
| 3 | 河北济泰投资有限公司 | 关联方 | 5,000,000.00 | 11.46 | 拆借款 | 1年以内 |
| 4 | 郭兴国 | 关联方 | 5,000,000.00 | 11.46 | 拆借款 | 1年以内 |
| 5 | 郭兴龙 | 关联方 | 4,900,000.00 | 11.22 | 拆借款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 28,050,000.00 | 64.26 | | |

子公司萌帮特种肥有限公司向山东大成国际贸易有限公司借款金额500万元，年利率8%，借款期限为2017年3月28日至2017年12月27日。

(3) 截至2017年6月30日，其他应付款余额中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 | 款项性质 |
|------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 河北济泰投资有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 拆借款 |
| 姚银娟 | 3,600,000.00 | 7,100,000.00 | 7,100,000.00 | 拆借款 |
| 孟国明 | 6,050,000.00 | 6,050,000.00 | 6,050,000.00 | 拆借款 |
| 郭兴国 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 拆借款 |
| 郭兴龙 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 | 拆借款 |
| 刘宝柱 | | 3,590,000.00 | 3,590,000.00 | 拆借款 |
| 杨杰华 | 2,500,000.00 | 3,500,000.00 | | 拆借款 |
| 郭香菊 | 1,000,000.00 | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 | 拆借款 |

(4) 截至2017年6月30日，其他应付款余额中应付其他关联方款项情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 | 款项性质 |
|----------------|--------------|------------|------------|------|
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 2,200,000.00 | | | 拆借款 |
| 吴广利 | 3,900,000.00 | | | 拆借款 |

8、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|------|-----------|------------|------------|
| 预提费用 | 10,868.00 | | |
| 合计 | 10,868.00 | | |

9、其他非流动负债（递延收益）

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|------|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 332,216.22 | 403,405.41 | 322,000.00 |
| 合计 | 332,216.22 | 403,405.41 | 322,000.00 |

（七）股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 实收资本 | 37,980,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 资本公积 | 5,905,200.00 | | |
| 盈余公积 | 2,488,677.14 | 2,255,874.86 | 1,824,213.22 |
| 未分配利润 | 21,344,220.81 | 18,783,313.02 | 13,605,069.56 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 67,718,097.95 | 51,039,187.88 | 45,429,282.78 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 67,718,097.95 | 51,039,187.88 | 45,429,282.78 |

报告期内公司实收资本的变动情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司设立以来股本变化及重大资产重组情况”。

四、关联交易

（一）公司关联方

1、公司控股股东、实际控制人

| 关联方名称 | 与公司关系 | 持股比例(%) | |
|-------|-------|---------|-------|
| | | 直接 | 间接 |
| 济泰投资 | 控股股东 | 45.81 | - |
| 郭兴龙 | 实际控制人 | 7.90 | 10.80 |
| 郭兴国 | 实际控制人 | - | 29.78 |

| | | | |
|-----|-------|---|------|
| 姚银娟 | 实际控制人 | - | 6.87 |
|-----|-------|---|------|

2、其他持股5%以上的其他股东

| 关联方名称 | 持股数量 | 持股比例 (%) |
|-------|-----------|----------|
| 大河咨询 | 4,310,345 | 11.35 |
| 惠萌咨询 | 3,669,655 | 9.66 |
| 孟国明 | 2,400,000 | 6.32 |
| 杨杰华 | 2,400,000 | 6.32 |
| 郭香菊 | 2,400,000 | 6.32 |
| 刘宝柱 | 2,400,000 | 6.32 |

3、全资或控股子公司

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 注册资本 (万元) | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|--------------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 萌帮特种肥 | 石家庄 | 石家庄 | 5,000.00 | 100 | | 投资设立 |
| 泽润农业 | 石家庄 | 石家庄 | 50.00 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 萌帮环保 | 石家庄 | 石家庄 | 2,000.00 | 51 | | 投资设立 |

注：公司2015年5月31日收购郭兴龙、孟国明持有的泽润农业69.5%和30.5%的股权，泽润农业于2017年5月注销。

4、联营企业

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | |
|-------------------|-------|-----|---------------------|----------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| 湖北兴萌农化有限公司 | 湖北 | 湖北 | 化肥经营、农业技术咨询 咨询服务 | 50.00 | |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 山东 | 山东 | 化肥经营、农业技术咨询 咨询服务 | 45.00 | |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 上海 | 上海 | 化肥经营、农业技术咨询 咨询服务 | 30.00 | |

注：湖北兴萌农化有限公司2016年2月已注销。

5、控股股东、实际控制人控制或者参股的其他企业

| 关联方名称 | 关联关系 | 持股比例 (%) |
|--------------|----------|----------------------------------|
| 河北国勋化工有限公司 | 同一控股股东控制 | 控股股东济泰投资持有其 85%的股权，刘宝柱持有其 15%的股权 |
| 伊萌检测技术服务有限公司 | 同一控股股东控制 | 控股股东济泰投资持有其 100%的股权 |

| | | |
|------------------|-----------|--|
| 河北济泰生态农业发展有限公司 | 同一控股股东控制 | 控股股东济泰投资持有其 50%的股权，济泰农业持有其 10%的股权，现已注销 |
| 河北纽康恩食品有限公司 | 同一控股股东控制 | 控股股东济泰投资持有其 100%的股权 |
| 山东大成生物化工有限公司 | 同一控股股东控制 | 控股股东济泰投资持有其 60%的股权；郭兴国任其监事，郭兴龙任其董事，姚银娟任其董事长 |
| 河北野田农用化学有限公司 | 同一控股股东控制 | 2016年6月16日前控股股东济泰投资持有其 52%的股权，后将其股权转让郭俊辉、岳志梅 |
| 河北济泰农业服务有限公司 | 同一实际控制人控制 | 郭兴国持有其 65%的股权、姚银娟持有其 10%的股权、郭兴龙持有其 10%的股权、刘宝柱持有其 15%的股权 |
| 石家庄济泰三沐农药化工有限公司 | 同一实际控制人控制 | 郭兴国持有其 65%的股权、刘宝柱持有 15%的股权、姚银娟持有其 10%的股权、郭兴龙持有其 10%的股权，2015年12月已注销 |
| 石家庄快易通农业服务连锁有限公司 | 同一实际控制人控制 | 郭兴国、郭兴龙、姚银娟、刘宝柱投资设立的公司，2015年6月11日已注销 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 同一实际控制人控制 | 郭兴龙持股 100%的企业，2016年5月20日转让给贾建英，正在办理注销 |

6、公司董事、监事、高级管理人员

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|-------|---------------|
| 1 | 郭兴龙 | 董事长、总经理 |
| 2 | 郭兴国 | 董事 |
| 3 | 姚银娟 | 董事 |
| 4 | 孟国明 | 董事、副总经理 |
| 5 | 郭香菊 | 董事 |
| 6 | 韩丽芳 | 董事 |
| 7 | 吴广利 | 董事、副总经理、董事会秘书 |
| 8 | 李克强 | 监事会主席 |
| 9 | 王凤娟 | 监事 |
| 10 | 杨杰华 | 监事 |
| 11 | 任康兵 | 财务负责人 |

7、其他关联方

公司其他关联方及关联关系情况如下：

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|-----------------|---------------------------------------|
| 1 | 郭一韬 | 实际控制人郭兴国、姚银娟之女 |
| 2 | 郭兴利 | 实际控制人郭兴国、郭兴龙之堂兄弟 |
| 3 | 郭兴成 | 实际控制人郭兴国、郭兴龙之堂兄弟 |
| 4 | 湖北托布氏新型肥料有限公司 | 托布氏(上海)植物营养科技有限公司持有其 100% 的股权 |
| 5 | 河北纽康恩食品进出口有限公司 | 河北纽康恩食品有限公司持有其 100% 的股权，郭一韬任其监事 |
| 6 | 张家口纽康恩食品有限公司 | 河北纽康恩食品有限公司持有其 60% 的股权，2016 年 4 月注销 |
| 7 | 山东大成生物进出口有限公司 | 山东大成生物化工有限公司持有其 100% 股权 |
| 8 | 石家庄市朗威企业咨询有限公司 | 2016 年 2 月 1 日前郭兴龙任其董事，郭兴龙妻子霍志宏任其副总经理 |
| 9 | 河北康利动物药业有限公司 | 郭兴国持有其 5.2% 股权 |
| 10 | 邯郸市瑞田农药有限公司 | 郭一韬配偶父母控制的公司 |
| 11 | 赵县济泰农作物种植专业合作社 | 河北济泰农业服务有限公司持有其 80% 的股权 |
| 12 | 石家庄蒸渡餐饮企业管理有限公司 | 郭一韬持有其 100% 股权，任其执行董事兼经理 |
| 13 | 桥西区华府园蒸渡包子铺 | 郭一韬个人经营的个体工商户，2017 年 6 月注销 |

控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员，直接或间接持有公司 5% 以上股份的自然人及公司董事、监事及高级管理人员关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）亦是公司的关联方。

（二）关联方交易事项

1、经常性关联交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|--------------|--------|--------------|-----------|------------|
| 湖北兴萌农化有限公司 | 销售商品 | | | 164,154.78 |
| 河北野田农用化学有限公司 | 销售商品 | | 96,731.38 | 125,882.52 |
| 河北济泰农业服务有限公司 | 销售商品 | | | 361,358.05 |

| | | | | |
|-------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 销售商品 | 2,698,772.91 | 1,840,145.50 | 1,980,614.90 |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 销售商品 | 608,783.79 | 1,435,179.13 | |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 销售商品 | | 158,703.90 | 117,861.14 |
| 赵县济泰农作物种植专业合作社 | 销售商品 | 64,979.25 | | |
| 合计 | | 3,372,535.95 | 3,530,759.91 | 2,749,871.39 |

报告期内，公司向关联方销售的商品主要为水溶肥料，2017年1-6月、2016年度和2015年度，公司向关联方销售收入占营业收入总额的比例分别为1.63%、0.99%和0.77%，占营业收入比重较小，公司向关联方销售商品均依照市场公开信息经平等协商确定后实施，交易价格公允、合理。

②采购材料/商品情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2017年1-6月 | 2016年度 | 2015年度 |
|----------------|--------|-------------------|---------------------|----------|
| 河北纽康恩食品有限公司 | 采购商品 | 31,623.93 | 30,940.17 | - |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 采购商品 | 145,992.03 | 1,648,813.14 | - |
| 伊萌检测技术服务有限公司 | 检测费 | 99,378.64 | 45,417.48 | |
| 合计 | | 276,994.60 | 1,725,170.79 | - |

报告期内，公司向河北纽康恩食品有限公司采购商品为白砂糖，向山东大成萌帮特种肥料有限公司采购商品主要为硝酸钾、磷酸二氢钾等原料，伊萌检测技术服务有限公司为公司提供检测服务，公司向关联方采购原料和服务定价公允，与同时期无关联第三方采购的单价不存在重大差异。

(2) 关联担保

①公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 是否履行完毕 |
|-------------|---------------|-----------|------------|--------|
| 河北纽康恩食品有限公司 | 5,000,000.00 | 2015-2-6 | 2018-2-6 | 是 |
| 河北国勋化工有限公司 | 1,735,500.00 | 2015-7-2 | 2015-12-30 | 是 |
| 河北国勋化工有限公司 | 632,489.70 | 2015-7-3 | 2015-12-30 | 是 |
| 河北国勋化工有限公司 | 4,000,000.00 | 2015-7-22 | 2015-12-30 | 是 |
| 河北国勋化工有限公司 | 10,357,053.60 | 2015-7-29 | 2015-12-30 | 是 |
| 河北国勋化工有限公司 | 1,794,001.00 | 2015-8-4 | 2015-11-4 | 是 |
| 河北国勋化工有限公司 | 4,000,000.00 | 2015-8-17 | 2015-12-30 | 是 |

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 是否履行完毕 |
|------------|--------------|-----------|------------|--------|
| 河北国勋化工有限公司 | 7,480,000.00 | 2015-8-19 | 2015-12-30 | 是 |

2017年9月18日，由公司提供担保的纽康恩食品的融资租赁合同已履行完毕，其债权人已出具声明：放弃本笔合同剩余期间对方的保证责任，以后出现任何纠纷均与保证人无关。截至本公开转让说明书签署之日，公司对外担保合同的担保责任均已解除。

②公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 是否履行完毕 |
|-------------|---------------|-----------|-----------|--------|
| 河北济泰投资有限公司 | 19,000,000.00 | 2017-3-21 | 2018-3-20 | 否 |
| 河北纽康恩食品有限公司 | 19,000,000.00 | 2017-3-21 | 2018-3-20 | 否 |
| 郭兴龙 | 19,000,000.00 | 2017-3-21 | 2018-3-20 | 否 |
| 郭兴国 | 19,000,000.00 | 2017-3-21 | 2018-3-20 | 否 |
| 河北道思担保有限公司 | 20,000,000.00 | 2016-5-20 | 2017-8-20 | 否 |
| 郭兴龙 | 60,000,000.00 | 2016-5-20 | 2017-8-20 | 否 |
| 郭兴国 | 60,000,000.00 | 2016-5-20 | 2017-8-20 | 否 |

(3) 关联代收货款及代垫运费情况

单位：元

| 关联方名称 | 款项性质 | 2015年 | | 2016年 | | 2017年 | |
|-------------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | 代付(收)款项 | 收(付)款项 | 代付(收)款项 | 收(付)款项 | 代付(收)款项 | 收(付)款项 |
| 拆出：河北纽康恩食品有限公司 | 代付出口信用保险 | 471,000.00 | 471,000.00 | | | | |
| 托布氏(上海)植物营养科技有限公司 | 代付运费 | 109,395.00 | 109,395.00 | 201,534.40 | 201,534.40 | 210,641.89 | 210,641.89 |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 代付运费 | | | 27,140.00 | 27,140.00 | 155.00 | 155.00 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 代收货款 | 6,524,204.34 | 6,654,076.34 | 3,386,205.95 | 3,150,105.57 | 192,127.07 | - |
| 拆出合计 | | 7,104,599.34 | 7,234,471.34 | 3,614,880.35 | 3,378,779.97 | 402,923.96 | 210,796.89 |
| 拆入：山东大 | 代收货款 | | | 226,509.07 | 126,290.62 | 49,828.28 | 10,303.28 |

| 关联方名称 | 款项性质 | 2015年 | | 2016年 | | 2017年 | |
|--------------|------|---------|--------|------------|------------|------------|-----------|
| | | 代付(收)款项 | 收(付)款项 | 代付(收)款项 | 收(付)款项 | 代付(收)款项 | 收(付)款项 |
| 成萌帮特种肥料有限公司 | | | | | | | |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 代收货款 | | | 20,422.53 | | 263,483.14 | |
| 拆入合计 | | | | 246,931.60 | 126,290.62 | 313,311.42 | 10,303.28 |

托布氏(上海)植物营养科技有限公司、山东大成萌帮特种肥料有限公司代付运费为公司代关联方支付的货物运费。根据合同约定运费由客户承担,公司预先向物流公司支付运费款项,再将实际发生的运费与客户结算,由于中间存在时间间隔,形成了其他应收款。

报告期内,由于公司境外销售规模逐步扩大,与关联方香港一禾的客户存在重叠,部分境外客户回款时将公司货款汇入香港一禾账户,或将香港一禾货款汇入公司账户,存在关联方香港一禾代公司收款、公司代香港一禾收款的情形,公司将关联方代收的未结算款项计入其他应收/付款核算。截至本公开转让说明书签署之日,香港一禾与公司的代收代付款项已结清,为规范和避免关联交易,香港一禾正在办理注销。

2015年公司为关联方河北纽康恩食品有限公司代垫款项为代其支付出口信用保险费,已于2015年收回。

2、偶发性关联交易

(1) 收购关联方股权

报告期内,公司收购了股东郭兴龙、孟国明持有的泽润农业100%股权,本次收购为同一控制下企业合并。

单位:元

| 股权转让方 | 股权价值 | 股权比例(%) | 股权受让方 | 股权取得时点 | 股权取得成本(元) | 股权取得比例(%) |
|-------|-------|---------|-------|-----------|------------|-----------|
| 郭兴龙 | 34.75 | 69.50 | 萌帮有限 | 2015-5-30 | 500,000.00 | 100 |
| 孟国明 | 15.25 | 30.50 | | | | |

本次收购履行了必要的审议程序,考虑到泽润农业拥有多项肥料登记证,有利于公司完善产品结构,增加产品销量和市场占有率,收购价格以泽润农业实缴出资额50万元作为定价依据,定价合理、公允,符合通常的商业规则和公平交易

原则，交易价格不存在显失公允的情况。收购不存在利益输送、损害公司及非关联股东利益的情形。

(2) 关联方资金拆借

① 资金拆入

单位：元

| 对方单位 | 2017-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2017-6-30 |
|----------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 姚银娟 | 7,100,000.00 | | 3,500,000.00 | 3,600,000.00 |
| 孟国明 | 6,050,000.00 | | | 6,050,000.00 |
| 郭兴国 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 郭兴龙 | 4,900,000.00 | | | 4,900,000.00 |
| 刘宝柱 | 3,590,000.00 | | 3,590,000.00 | |
| 杨杰华 | 3,500,000.00 | | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 郭香菊 | 3,100,000.00 | 2,150,000.00 | 4,250,000.00 | 1,000,000.00 |
| 河北济泰投资有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | | 2,200,000.00 | | 2,200,000.00 |
| 吴广利 | | 3,900,000.00 | | 3,900,000.00 |
| 合计 | 38,240,000.00 | 8,250,000.00 | 12,340,000.00 | 34,150,000.00 |

(续)

| 对方单位 | 2016-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2016-12-31 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 姚银娟 | 7,100,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 7,100,000.00 |
| 孟国明 | 6,050,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 6,050,000.00 |
| 郭兴国 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 郭兴龙 | 4,900,000.00 | | | 4,900,000.00 |
| 刘宝柱 | 3,590,000.00 | | | 3,590,000.00 |
| 杨杰华 | 3,500,000.00 | | | 3,500,000.00 |
| 郭香菊 | 3,100,000.00 | | | 3,100,000.00 |
| 河北济泰投资有限公司 | 5,000,000.00 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 郭一韬 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 河北野田农用化学有限公司 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 38,240,000.00 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 38,240,000.00 |

(续)

| 对方单位 | 2015-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015-12-31 |
|------|----------|------|------|------------|
|------|----------|------|------|------------|

| | | | | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 姚银娟 | 9,100,000.00 | 4,000,000.00 | 6,000,000.00 | 7,100,000.00 |
| 孟国明 | 50,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,050,000.00 |
| 郭兴国 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 郭兴龙 | 15,948,304.48 | 25,322,031.55 | 36,370,336.03 | 4,900,000.00 |
| 刘宝柱 | 2,590,000.00 | 1,000,000.00 | | 3,590,000.00 |
| 杨杰华 | | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 |
| 郭香菊 | 1,100,000.00 | 2,000,000.00 | | 3,100,000.00 |
| 河北济泰投资有限公司 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 河北国勋化工有限公司 | 1,000,000.00 | 15,784,001.00 | 16,784,001.00 | |
| 合计 | 34,788,304.48 | 67,606,032.55 | 64,154,337.03 | 38,240,000.00 |

②资金拆出

2017年1-6月无发生

单位：元

| 对方单位 | 2016-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2016-12-31 |
|-------------------|-------------------|------|-------------------|------------|
| 拖布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 200,000.00 | | 200,000.00 | |
| 合计 | 200,000.00 | | 200,000.00 | |

(续)

| 对方单位 | 2015-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015-12-31 |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 拖布氏（上海）植物营养科技有限公司 | | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 河北纽康恩食品有限公司 | 1,200,000.00 | 7,800,000.00 | 9,000,000.00 | |
| 河北国勋化工有限公司 | 21,700,000.00 | | 21,700,000.00 | |
| 石家庄市朗威企业咨询有限公司 | 300,000.00 | | 300,000.00 | |
| 郭兴龙 | | 36,370,336.03 | 36,370,336.03 | |
| 合计 | 23,200,000.00 | 44,370,336.03 | 67,370,336.03 | 200,000.00 |

报告期内，公司存在与关联方拆借资金的情形，关联方资金拆借未收取利息，截至2017年6月30日，关联方拆出资金的情形均已规范，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形。股份公司成立后，公司将严格履行《公司章程》《关联交易决策制度》等相关要求，杜绝控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情形。

(3) 关联方票据往来

应收票据

单位：元

| 对方单位 | 2015-1-1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015-12-31 |
|-----------------|----------|---------------|---------------|------------|
| 石家庄济泰三沐农药化工有限公司 | - | 578,800.00 | 578,800.00 | - |
| 河北野田农用化学有限公司 | - | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | - |
| 河北国勋化工有限公司 | - | 57,941,127.98 | 57,941,127.98 | - |
| 合计 | - | 60,519,927.98 | 60,519,927.98 | - |

2015年，由于公司经营资金周转需要，关联方在与公司之间不存在相应交易的情况下，将其在经营过程中自第三方取得的银行承兑汇票背书给泽润农业、而后泽润农业背书给公司，或者关联方自身开立的承兑汇票直接背书给公司，公司取得票据后再按照与供应商之间的合同，使用票据进行正常的业务结算。

上述票据流转过程中，公司并未进行票据贴现等违规票据融资行为，票据的收取及使用实际最终是为了支付存在真实背景的交易，公司及关联方均未从中获取任何利益，该行为未损害公司或第三方的权益，票据所产生的债权债务均已履行完毕，不存在潜在纠纷。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

2015年9月，石家庄市泽润农业科技开发有限公司以原值186,585.43元、净值38,122.31元的设备抵偿欠河北国勋化工有限公司31,888.26元的款项，双方于2015年12月办理了资产交接并进行了纳税申报。

(5) 关联方授权使用及转让商标

2016年1月12日，河北济泰农业服务有限公司和河北萌帮签订协议，约定将其所拥有的注册号为5510903、6248175和6976234的3项商标无偿授权河北萌帮使用。2017年9月12日，河北济泰农业服务有限公司和河北萌帮签订转让协议，约定将上述3项商标无偿转让给河北萌帮。

(三) 应收、应付关联方款项情况

1、应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 2017-6-30 | |
|-------|-----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | | |

| 项目名称 | 2017-6-30 | |
|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 3,726,979.03 | 186,348.95 |
| 河北纽康恩食品有限公司 | 96.48 | 28.94 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 106,905.45 | 10,690.55 |
| 合计 | 3,833,980.96 | 197,068.44 |
| 其他应收款： | | |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 391,631.29 | 19,581.56 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 129,946.13 | 6,497.31 |
| 李国强 | 18,000.00 | 900.00 |
| 合计 | 539,577.42 | 26,978.87 |

(续)

| 项目名称 | 2016-12-31 | |
|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | | |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 2,586,759.63 | 129,337.98 |
| 河北纽康恩食品有限公司 | 96.48 | 9.65 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 246,921.14 | 12,346.06 |
| 合计 | 2,833,777.25 | 141,693.69 |
| 预付账款 | | |
| 河北纽康恩食品有限公司 | 5,259.83 | |
| 合计 | 5,259.83 | |
| 其他应收款： | | |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 180,989.40 | 9,049.47 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 215,677.85 | 10,783.89 |
| 合计 | 396,667.25 | 19,833.36 |

(续)

| 项目名称 | 2015-12-31 | |
|-------------|------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： | | |
| 河北纽康恩食品有限公司 | 96.48 | 4.82 |

| 项目名称 | 2015-12-31 | |
|-------------------|---------------------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 1,586,590.23 | 79,329.51 |
| 河北野田农用化学有限公司 | 600.31 | 30.02 |
| 香港一禾国际农化有限公司 | 46,396.77 | 2,319.84 |
| 合计 | 1,633,683.79 | 81,684.19 |
| 其他应收款： | | |
| 托布氏（上海）植物营养科技有限公司 | 200,000.00 | 10,000.00 |
| 郭兴龙（社保个人部分） | 12,780.48 | 639.02 |
| 任康兵 | 436.00 | 21.80 |
| 合计 | 213,216.48 | 10,660.82 |

2、应付关联方款项

单位：元

| 公司名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 预收款项： | | | |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | | 158,572.29 | |
| 河北济泰农业服务有限公司 | | | 20,000.00 |
| 合计 | | 158,572.29 | 20,000.00 |
| 应付账款 | | | |
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 110,056.37 | | |
| 合计 | 110,056.37 | | |
| 其他应付款： | | | |
| 河北济泰投资有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 姚银娟 | 3,600,000.00 | 7,100,000.00 | 7,100,000.00 |
| 孟国明 | 6,050,000.00 | 6,050,000.00 | 6,050,000.00 |
| 郭兴国 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 郭兴龙 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 刘宝柱 | | 3,590,000.00 | 3,590,000.00 |
| 杨杰华 | 2,500,000.00 | 3,500,000.00 | |
| 郭香菊 | 1,000,000.00 | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 |
| 吴广利 | 3,900,000.00 | | |

| 公司名称 | 2017-6-30 | 2016-12-31 | 2015-12-31 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 山东大成萌帮特种肥料有限公司 | 2,200,000.00 | | |
| 合计 | 34,150,000.00 | 38,240,000.00 | 34,740,000.00 |

（四）决策程序、决策权限

按照公司《关联交易决策制度》，关联交易决策程序、决策权限如下：

第九条 公司关联交易，是指公司或者其控股子公司与公司关联方之间发生的转移资源或者义务的事项，包括但不限于下列交易：

- （一）购买或出售资产；
- （二）对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司投资等）；
- （三）提供财务资助；
- （四）提供担保；
- （五）租入或者租出资产；
- （六）签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （七）赠与或者受赠资产；
- （八）债权、债务重组；
- （九）研究与开发项目的转移；
- （十）签订许可使用协议；
- （十一）购买原材料、燃料、动力；
- （十二）销售产品、商品；
- （十三）提供或者接受劳务；
- （十四）委托或者受托销售；
- （十五）与关联方共同投资；
- （十六）其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项。

（五）定价机制

按照公司《关联交易决策制度》，关联交易定价机制如下

第十八条 关联交易价格是指公司与关联方之间发生的关联交易所涉及之

商品或劳务的交易价格。

第十九条 关联交易价格的确定基本原则和定价方法：

（一）关联交易的定价原则：如有国家定价，则执行国家定价；如没有国家定价，则执行行业之可比当地市场价；如既没有国家定价，也没有市场价，则执行推定价格；如没有国家定价、市场价和推定价格，则执行协议价。

（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

（三）国家定价：指中华人民共和国中央或省、市政府主管部门颁发或发出的仍生效的定价。

（四）市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率。

（五）推定价格：系指在交易的商品或劳务的合理成本费用上加上合理的利润所构成的价格。

（六）协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

第二十条 关联交易价格的管理：

（一）交易双方应依据本制度第十九条规定的定价原则和定价方法确保关联交易的价格公平、公正、公允、合理。此外，交易双方应依据关联交易协议中约定的价格和实际交易数量计算交易价款，按关联交易协议当中约定的支付方式和支付时间支付。

（二）每一新年度的第一个月内，公司财务部应将新年度各项关联交易执行的基准价格报董事会备案，并将上一年度关联交易价格的执行情况以正式文件报董事会；

（三）公司财务部应对公司关联交易的产品市场价格及成本变动情况进行跟踪，并将变动情况报董事会备案；

（四）董事会对关联交易价格变动有疑义的，可以聘请独立财务顾问对关联交易价格变动的公允性出具意见；

（五）公司各种重大关联交易应依据本制度第二十一条、第二十二条的规定分别由董事会和股东大会批准。

（六）对于依据本决策制度第十九条规定的定价原则和定价方法无法确定的关联交易价格，或公司的监事就关联交易的价格是否公允提出置疑的，公司应当

聘请独立财务顾问就该关联交易的价格对全体股东是否公平、合理发表意见。

(七) 公司其他不可避免之临时关联交易的定价原则和价格在确定之前, 应将有关定价依据报董事会审核。董事会对关联交易定价原则和价格发表否定意见的, 公司应暂停该关联交易, 在聘请独立财务顾问对该关联交易的公允性发表肯定意见后进行该项关联交易。

(六) 交易的合规性和公允性

公司报告期内的关联交易价格均按市场化和不损害公司及其股东利益原则定价, 交易条件及条款安排合理, 关联交易合同的签订均遵循了平等、自愿的原则, 不存在损害公司及其他股东的利益的情形。公司报告期内的关联交易已由公司 2017 年第二次临时股东大会进行了审议并予以追认, 2017 年第二次股东大会同时审议通过了《关于预计公司 2017 年下半年日常性关联交易的议案》, 关联方进行了回避表决。

公司决定到全国股份转让系统挂牌后, 在主办券商等中介机构的辅导下, 意识到规范关联交易的重要性, 进一步完善了履行关联交易的决策程序, 公司制定了关联交易相关制度和规程, 包括公司章程、三会议事规则、《关联交易决策制度》等, 规范了关联交易的审批程序、回避制度、违规处罚措施等。

(七) 减少和规范关联交易的具体安排

公司严格按照《公司章程》《关联交易决策制度》的规定, 减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来, 公司严格按照《关联交易决策制度》关于决策权限、决策程序以及定价机制的规定, 履行相关程序。

五、重要事项

(一) 资产负债表日后事项

1、河北萌帮水溶肥料有限公司成立子公司

2017年5月15日河北萌帮环保科技开发有限公司(以下简称萌帮环保公司)股东会决议, 由股东河北萌帮水溶肥料有限公司、朱力、梁军涛共同出资设立萌帮环保公司, 注册资本为2000万元人民币, 其中: 萌帮有限出资货币1020万元, 持股比例51%; 梁军涛出资货币500万元, 持股比例25%; 朱力出资货币480万元, 持股比例24%; 认缴出资时间为2017年5月31日, 法定代表人: 朱力, 公司住所: 河北省石家庄市行唐县香乡省道S232与京昆高速交口西南角, 公司经营范围: 环保技术的研发, 环保设备的销售; 沼气工程施工、运营; 有机废弃物、粪污、秸

秆的收集、无害化处理；有机肥、生物有机肥、生物菌剂、有机无机复合肥的研发、生产、销售。2017年5月27日由行唐县工商局发放营业执照，注册号91130125MA08LCQE16。

2017年7月萌帮环保公司收到首笔投资款20万元，萌帮有限按比例投资10.2万元，本次合并期间内，萌帮环保公司账面无数据。

2、萌帮有限正在办理交通银行股份有限公司河北省分行贷款1600万元的手续，贷款使用赵县新寨店工业区的石赵国用（2016）第04389号土地使用权证（土地面积28318.56平方米）抵押（抵押价值1752万元），截至2017年6月30日此贷款已通过交通银行的批复，2017年8月已办理完成。

3、姚银娟、郭兴龙、郭兴国为萌帮有限向交通银行股份有限公司河北省分行的贷款提供的最高额担保，担保的最高债权额为3000万元，保证期间2017年8月3日至2018年8月3日。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述事项外，公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

（三）承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

（四）其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

有限公司整体变更设立为股份有限公司时，委托开元资产评估有限公司进行了资产评估，开元资产评估有限公司于2017年8月21日出具了开元评报字[2017]482号《评估报告》，评估基准日为2017年6月30日，此次评估采用资产基础法（成本法）。

资产基础法评估结果：在评估基准日2017年6月30日持续经营前提下，经审计后的公司净资产账面值为6,595.37万元，净资产评估值为7,516.54万元，评估增值921.17万元，增值率为13.97%。公司未根据评估值调账。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

报告期内，《公司章程》未对股利分配政策作出规定。

（二）实际股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

股份公司成立后，公司股利分配政策在《公司章程》规定如下：

第一百五十二条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

八、控股子公司（纳入合并财务报表的其他企业）的情况

报告期内，纳入合并财务报表的控股子公司包括萌帮特种肥、泽润农业和萌帮环保，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司子公司情况”。

控股子公司最近一年及一期的主要财务数据如下：

（一）萌帮特种肥

单位：元

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|------|---------------|---------------|
| 资产总额 | 77,653,108.17 | 44,713,320.41 |
| 净资产 | 11,777,007.77 | 11,246,603.31 |

| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 |
|------|---------------|----------------|
| 营业收入 | 65,463,739.55 | 100,917,879.27 |
| 净利润 | 530,404.46 | 1,246,603.31 |

(二) 泽润农业

单位：元

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|------|-------------|-------------|
| 资产总额 | - | 272,281.62 |
| 净资产 | -344,516.08 | 141,917.28 |
| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 |
| 营业收入 | 964,993.95 | 552,678.02 |
| 净利润 | 13,566.64 | 46,685.35 |

注：泽润农业2017年5月已注销。

(三) 萌帮环保

单位：元

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 资产总额 | - | - |
| 净资产 | - | - |
| 项目 | 2017年1-6月 | 2016年度 |
| 营业收入 | - | - |
| 净利润 | - | - |

注：萌帮环保于2017年5月27日设立，报告期内暂未开展经营活动。

九、公司风险因素和自我评价

(一) 市场竞争加剧风险

我国化肥行业产能过剩，市场竞争激烈，且化肥市场正处于转型期。目前水溶肥料处在新型肥料市场的前沿，价格较高，随着市场进入者的增加和水肥一体化在全国的发展，水溶肥料价格体系将发生变化，从高端高价肥料变成普通农户普遍使用的肥料。公司如果不能持续提升技术水平、降低生产成本、引进优秀人才、拓展优质客户、扩大业务规模、增强资本实力和抗风险能力、准确把握行业发展趋势和客户需求的变化，将对公司未来的销售和盈利造成一定的不利影响。

应对措施：公司将积极加强研发团队建设，提升研发能力。准确把握市场需

求和发展趋势，主动与客户沟通交流，着眼于水溶肥料这个细分行业，进行深耕精耕。同时，公司积极拓展融资渠道，通过规范公司治理进入资本市场，争取增强资金实力，减少现金流压力，扩大产能，提高规模化效益。公司通过积极引进高素质的销售人员，扩展销售网络，提高销售能力。

（二）汇率波动风险

2017年1-6月、2016年、2015年，公司产品外销收入占主营业务收入的比重分别为59.71%、63.67%、54.46%，汇兑损益分别为**1,896,231.65元**、**-4,779,276.78元**、**-4,508,736.92元**，占利润总额的比重分别为**52.90%**、**-63.95%**、**-33.25%**。公司的境外客户分布在巴西、南非、印度、埃及、意大利等多个国家，主要以美元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩，此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着境外销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司密切关注人民币对美元等外币的汇率走势，未来若美元兑人民币汇率波动较大，公司将采取套期保值等措施锁定汇率波动风险。公司在保持外销收入稳定的情况下，积极开拓国内的销售渠道，虽然公司目前仍以外销为主，但内销收入的占比逐渐上升，同时，公司未来将加强远期结售汇业务管理，通过办理远期结汇来锁定现金流风险。

（三）气候变化以及经营业绩季节性波动风险

水溶肥料的主要使用人员为农业用户，农业与水溶肥料关联性很强。受农业生产规律制约，水溶肥料生产与销售必须与农作物生长季节及水溶肥料施用结合，行业具有较强的季节性。另外，由于我国目前农业生产现代化程度不高，容易受到干旱、洪涝、冰雹、霜冻等自然灾害和病虫害的影响，若农业生产发生大幅波动将对肥料行业造成影响。

应对措施：公司将合理规划财务、业务资源，开拓创新管理模式，以减轻业务季节性波动风险。同时，公司将进一步总结肥料使用的季节规律，在不同时期有针对性的调整产品结构及产量，降低库存商品风险，并在保证产品质量的基础上通过改进配方及生产工艺等途径降低生产成本，以保证经营业绩的稳定。

（四）实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为郭兴龙、郭兴国、姚银娟，三人通过济泰投资、大河咨询直接或间接持有公司50%以上的股权。若实际控制人不当利用其控制地位，通过

行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施不利影响，则可能损害公司及其他中小股东利益。

应对措施：为降低控股股东不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易决策制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

（五）应收账款金额较大、增长较快风险

公司2017年6月30日、2016年12月31日和2015年12月31日应收账款金额分别为67,011,741.25元、62,357,357.71元和38,566,284.52元，应收账款金额逐年增长，各期末应收账款金额占总资产的比例分别为26.65%、29.20%和21.09%，报告期内公司加大国外市场开拓力度，延长了长期合作的国外客户账期，回收速度有所下降，2017年1-6月、2016年度和2015年度公司应收账款周转率逐年下降。如果由于客户延迟付款或拖欠货款导致公司不能按时收回款项，将会对公司造成一定的资金压力，给公司生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将加强事前对新客户资信状况的审查，随着公司销售规模的不断扩大，公司对应收账款的管理和催收意识在逐渐加强，并采取一系列措施以减少坏账风险，如根据业务往来经验，对不同质量的客户提供不同的信用政策；将应收账款的回收情况作为对销售人员的主要考核指标，销售人员奖金与回款情况挂钩；由财务部门每月对客户收款情况进行记录和统计以供销售部及时催款。

（六）税收优惠政策变化风险

公司高新技术企业2017年9月到期，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，公司已递交《高新技术企业认定申请书》申请高新技术企业复审。根据《高新技术企业认定管理办法》以及公司的研发投入、研发人员等情况，公司不能通过高新技术企业复审的风险较小，但仍存在高新技术企业资格不能续期的风险。如果公司高新技术企业资格未能通过复审，将存在无法享受15%的企业所得税税率优惠的风险。

应对措施：公司将严格遵守有关法律、法规及规定中关于取得、保持相关资质及许可应具备的条件及应符合的要求，持续规范经营，以确保其资质能够

顺利续期。

(七) 应付票据金额较大的风险

2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日，公司应付票据余额分别为72,454,437.84元、50,985,863.00元、64,243,088.00元，占资产总额的比例为28.82%、23.88%、35.12%，占负债总额的比例为39.44%、31.38%、46.73%，占比较大。为了使货款结算更加便利，公司采用票据方式进行结算，主要是基于正常的采购业务向供应商开具银行承兑汇票，不存在开具无真实交易背景票据的情况。未来，如果公司继续扩大票据结算的规模或是开具无真实交易背景票据进行融资，将对公司正常的经营造成一定程度上的不利影响。如果公司出现无法按时支付的情况，公司可能会因此而面临相关的商业纠纷。

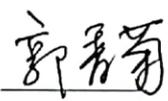
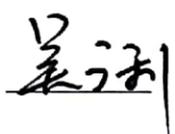
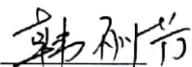
应对措施：一方面，通过应收账款的有效催收，达到“以收定支”，控制资金平衡，保证项目执行的良性循环。另一方面，进一步拓展公司融资渠道，对公司资金流进行有效补给。

第五节 有关声明

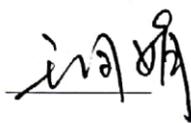
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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。

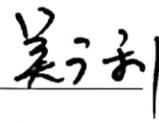
全体董事签字：

郭兴龙：  郭兴国：  姚银娟： 
郭香菊：  孟国明：  吴广利： 
韩丽芳： 

全体监事签字：

李克强：  杨杰华：  王凤娟： 

全体高级管理人员签字：

郭兴龙：  孟国明：  吴广利： 
任康兵： 

河北萌帮水溶肥料股份有限公司



2017年12月11日

二、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。

法定代表人签字：

刘建武： 刘建武

项目负责人签字：

热孜叶·吾甫尔： 热孜叶·吾甫尔

项目组其他成员签字：

李 伟： 李伟

毛 丹： 毛丹

周品孜： 周品孜

王力卓： 王力卓



三、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所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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：

赵玉刚： 赵玉刚

李冰： 李冰

律师事务所负责人：

吴明德： 吴明德



2017年 12月 11日

四、会计师事务所声明

本所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所出具的审计报告无矛盾之处。本所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审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

蔺彦明： 蔺彦明

王力英： 王力英

会计师事务所执行事务合伙人：

杨剑涛： 杨剑涛



2017年12月11日

五、资产评估机构声明

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

经办资产评估师：



资产评估机构负责人：

胡劲为



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的主要文件