

山东爱福地生物股份有限公司

【Shandong AFD Biological Co. Ltd】

济宁市任城区喻屯镇经济园区



公开转让说明书

主办券商



西南证券股份有限公司

SOUTHWEST SECURITIES COMPANY, LTD.

二〇一九年四月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### （一）实际控制人控制不当风险

截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人为魏祥圣、王来丽夫妇，两人通过直接与间接方式合计能够控制公司 100% 股份的表决权，根据公司章程和相关法律法规规定，公司实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于实际控制人的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。

应对措施：

1、股份公司成立后，公司建立健全了三会机构和三会治理制度，以及《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理办法》等制度。通过健全的公司治理和内部控制管理制度，有效防止公司实际控制人控制不当的风险。

2、公司实际控制人做出了避免同业竞争、不违规占用或转移公司资金、资产等书面承诺，有效规避了实际控制人控制不当的风险。

### （二）资产负债率高、土地使用权已被抵押的风险

公司目前处于快速发展期，报告期内购置土地、建设厂房、日常生产经营等活动对资金需求量很大，主要依靠银行贷款及向关联方借款解决，导致公司资产负债率较高，2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 9 月 30 日分别达到 64.80%、69.46%、60.54%。公司土地使用权已用于银行贷款抵押，原值为 4,723,200.00 元。

应对措施：

针对上述风险，公司将逐步增加盈利来源，改变目前盈利结构较单一的现状，同时引进股权融资以降低资产负债率。

### （三）对政府补助依赖风险

报告期内公司连续获得政府补助，2018年1-9月、2017年度、2016年度计入当期损益的政府补助为800,000.00元、204,400.00元、404,000.00元，占公司利润总额比重为30.88%、7.01%、7.51%。鉴于当前公司净利润较低，如政府未来不再对公司进行补助，则会对公司的利润产生一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将在确保市场竞争力的前提下，根据市场情况调整产品销售价格，减少政府补助对公司经营业绩带来的影响。

### （四）税收优惠调整的风险

为促进农业可持续发展，加强耕地质量建设，国家推出了一系列扶持农业可持续发展的补贴政策和税收优惠政策。

按财税【2008】56号《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》和财税【2001】113号《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》规定，报告期内公司一直享受免收增值税的优惠政策，**2016年、2017年、2018年1-9月公司因享受上述增值税优惠政策对公司经营成果各期影响金额分别为3,988,797.27元、5,121,565.05元、3,548,779.59元**，如果国家对有机肥产品免征增值税政策进行调整，将对公司盈利能力产生较大的影响，**上述优惠政策自颁布以来未有变化，且税收优惠政策文件中未显示其存在有效期限。**

2016年12月15日公司取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的编号为：GR201637000215的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受高新技术企业所得税减按15%征收的税收优惠，公司经营业绩将受到一定影响。

应对措施：公司将密切关注国家对高新技术企业的税收优惠政策发生的变化。同时，公司将不断加大研发投入，适时开发符合市场需求的产品和新业务，不断提高公司的盈利能力，从而尽可能降低税收优惠政策变化对公司发展的不利影响。

### （五）受农业生产变动影响的风险

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

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

### （六）原材料价格波动的风险

公司的主营业务为生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂的研发、生产和销售，所需的主要原材料包括腐植酸、尿素、糖粉、颗粒有机肥等。2018年1-9月、2017年度、2016年度，公司原材料占生产成本的比例分别为85.59%、83.78%、77.84%，占比较大。因此原材料的价格波动将直接影响公司毛利率水平，进而对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：针对上述风险，公司将在确保产品质量的前提下，加大对产品的研发力度，改进工艺水平，降低物耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力；同时公司将加强采购环节的管理，加强对原材料市场价格信息的收集和分析，不断降低采购成本。

### （七）公司存在个人卡收付的风险

报告期内，存在向客户销售及原材料采购采用个人卡转账结算的情况。虽然公司制定了内部控制制度，严格按照程序和内控关键部位的管理要求，可以确保财务现金收付凭证的真实性、有效性、完整性和准确性，并及时登记入账，真实地反映企业的经营成果。但是，由于公司日常经营涉及个人卡交易的情形，公司仍然存在采购和销售环节内部控制不足而导致的风险。

应对措施：针对上述风险，公司已注销个人卡，并要求客户和供应商通过对

公账户进行结算。同时，公司已建立完善内部控制制度，规范公司的收入成本结算。财务部也将严格按照对公账户的发生额进行收入和成本的核算。

#### （八）无法取得房屋产权的风险

截止 2018 年 9 月 30 日，公司房屋建筑物原值 5,237,231.61 元，累计折旧 818,618.16 元，房屋建筑物净值 4,418,613.45 元，公司房屋建筑物均为有限公司投资建设，由于占用土地为租赁的农村集体建设用地，根据相关不动产管理法律规定不符合办证条件，未能办理房屋产权证书。

应对措施：针对上述风险，公司已取得 4 万平方米的国有建设用地，并在该国有建设用地上建设新厂房，该厂房已接近竣工，预计 2019 年 4 月前投入使用，新厂房投入使用后，租赁土地上的厂房将作为临时周转仓库使用。如国家集体建设用地入市交易试点政策在公司所在地推广或正式出台，或公司租赁的集体建设用地可征收为国有建设用地，公司将积极取得该部分土地使用权，达到房屋与土地权属一致，补办相关手续，取得房产证书。

#### （九）公司治理风险

有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外担保管理办法、对外投资管理办法等规章制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全。但由于股份公司设立时间距今较短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

### （十）核心技术人才流失及技术泄密的风险

公司是一家研发、生产和销售微生物肥料的高新技术企业，微生物肥料研发的核心是菌种选育，研发工作的重点是筛选与培育特定功能显著、稳定性好、定植能力强的菌种资源以及开发不同功能菌种的复配技术，知识密集、专业性强，需要具有丰富实践经验的技术人才，核心技术团队是否成熟稳定直接关系到产品的开发与生产。另外，公司的产品差异化程度较高，不同产品的配方也属于重要的技术资源。因此，若发生核心技术人才流失和技术泄密，将会对公司技术的持续创新和生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司与核心技术人才均已签订了保密协议，防止公司核心技术泄密；公司将继续加大研发投入，采取建立有竞争力的工资薪酬制度和股权激励制度等措施来提高核心技术人员的稳定性，防止核心技术人才流失。

### （十一）市场竞争风险

微生物肥料行业属于朝阳行业，正处于快速发展期，行业广阔的市场前景势必会吸引大量新厂商的加入，行业竞争将会加剧。目前，国内微生物肥料生产企业大多为中小型企业，行业集中度较低，一些竞争力较弱的企业，由于其生产技术设备落后，产品质量不稳定，在农民用户辨别力不高和行业监管尚不完善的情况下，其仍可能利用低价占领部分市场，在一定程度上影响了市场的正常竞争。另一方面，存量传统肥料企业积极寻求转型，加入到新型肥料行业中。因此，若公司不能采取有效措施应对激烈的市场竞争，将会对业务拓展和市场地位造成不利影响。

针对上述风险，公司经过多年发展，严格把控产品质量，在业内形成一定的品牌效应。在竞争激烈的市场中，公司将继续加大研发投入，加快新产品开发速度、不断改进工艺、提高产品品质、拓展新市场，从而保持自身的优势。

### （十二）产品推广受阻的风险

微生物肥料的优势在于其对农作物产生的综合生态效应，即能充分利用微生物之间的相互作用，增抑制病原菌的侵染；充分利用各种有机废弃物，发挥有机、无机和微生物的作用；兼顾改善营养、刺激生长、增强抗病性、提高抗逆性、提高产量和改善品质等多种功效。目前，微生物肥料产品价格普遍偏高，主要用于

经济效益较高的经济作物，但在种植收益较低的粮食作物领域并不占有优势。此外，微生物肥料的功效虽已得到市场的认可，但还缺乏足够的稳定性，也是其市场推广速度较慢的重要原因。因此，若公司不能继续扩大生产规模，降低产品生产成本和市场销售价格，提高产品的稳定性和竞争力，公司将面临产品推广受阻的风险。

针对上述风险，公司将加大产品的市场宣传推广力度，提供农化服务水平；加快新产品开发速度、不断改进生产工艺、扩大生产规模，降低产品生产成本，增强公司产品的市场竞争力。

### **（十三）实际控制人承担回购公司股份义务的风险**

公司实际控制人魏祥圣与公司股东盛世共创、汇聚创展的有限合伙人存在特殊约定：如截至 2020 年 3 月 31 日止，爱福地股票市值未达到 6,000 万元，盛世共创、汇聚创展的有限合伙人有权在 2020 年 12 月 31 日前要求魏祥圣以原始出资额 1.5 倍的价格回购其持有的合伙份额或合伙份额对应的公司股票。虽然魏祥圣当前个人财产具备履行回购义务的能力，但当前距离回购义务触发时点时间较长，魏祥圣个人资产情况可能发生变动。如触发回购义务，可能对公司的运营资金、市场形象造成不良影响，如实际控制人通过引入外来资金履行回购义务，可能引发股权结构变动而对公司生产经营带来不确定因素。

#### **应对措施：**

公司新建厂房预计将于 2019 年 4 月前投产，公司产能将得到大幅提升，有效解决当前的产能瓶颈，能够支撑公司销售规模的迅速增长。2019 年伊始，公司制定了全年的销售计划，并制定了全新的销售激励方案，积极扩充销售团队，为公司顺利实现全年销售计划奠定基础。实际控制人魏祥圣先生将采取积极措施，稳健经营个人资产，以充足的个人财产作为履行保证，如公司股票市值未达 6000 万元，魏祥圣将优先以个人资产履约，如通过引入外部资金履约，将提前联系对公司产业、资本等有带动作用的优质股东，尽量降低回购股份对公司造成的不良影响。

### **（十四）公司建设项目尚未办理消防备案的风险**

**公司在自有 4 万平方米国有建设用地建设的新厂房已完成消防备案，并已**

于2019年3月投入使用，新厂设计产能是旧厂的3倍，能够满足公司经营发展需要。截止本公开转让说明书签署之日，公司部分旧厂房在租赁集体建设用地上建设，尚未完成消防备案。因上述建设项目尚未完成消防备案，公司存在受到主管机关行政处罚的风险。

**应对措施：**

公司在租赁的集体建设用地上建设的厂房，已向所在地镇政府报送规划、用地申请，将积极补办消防备案程序。公司已出具承诺，在旧厂房取得消防备案或法律法规取消公司旧厂建设工程消防备案要求之前，公司将停止使用旧厂房。公司将继续按主管消防机关要求，严格执行日常消防安全规范，切实控制消防风险。

**（十五）报告期内公司对关联方拆借资金存在依赖且无息借款会影响公司盈利能力的风险**

截至2018年9月30日，公司的其他应付款-济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）、山东圣鹏科技股份有限公司、济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）的期末余额分别为4,560,000.00元、800,000.00元及233,385.00元。报告期内，公司因注册资本较小，融资渠道单一，且融资能力较弱，公司在需要资金时大多通过向关联方拆借资金方式补充公司的运营资金，故报告期内公司对关联方拆借资金存在依赖且无息借款会影响公司盈利能力的风险。

**应对措施：**

公司2018年12月通过增资及预收货款已全部偿还关联方借款，截至2018年12月31日，公司所欠关联方借款均已还清，未来将通过拓展业务规模及盈利能力、增加借款额度等方式来提供充足的现金流以满足公司日常经营所需。

## 目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
目 录.....	10
释 义.....	12
第一节 公司基本情况.....	14
一、基本情况.....	14
二、股票挂牌情况.....	14
三、公司股东及股权结构情况.....	16
四、公司股本形成及变化情况.....	23
五、重大资产重组情况.....	32
六、董事、监事及高级管理人员基本情况.....	32
七、报告期主要会计数据及财务指标简表.....	35
八、相关机构.....	37
第二节 公司业务.....	39
一、主要业务、主要产品或服务及其用途.....	39
二、组织结构及业务流程.....	44
三、与业务相关的关键资源要素.....	48
四、主营业务相关情况.....	76
五、公司商业模式.....	84
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	89
第三节 公司治理.....	106
一、三会建立健全及运行情况.....	106
二、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	108
三、分开运营情况.....	108
四、同业竞争.....	110
五、报告期资金占用和对外担保情况.....	113
六、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	114
第四节 公司财务.....	119

一、财务报表.....	119
二、审计意见.....	127
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	127
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况.....	127
五、主要税项.....	148
六、报告期主要财务数据及财务指标分析.....	149
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	207
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	247
九、报告期资产评估情况.....	248
十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	249
十一、可能对公司持续经营产生不利影响的风险因素.....	250
第五节 有关声明.....	257
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	257
二、主办券商声明.....	258
三、律师声明.....	259
四、审计机构声明.....	260
五、资产评估机构声明.....	261
第六节 附件.....	262
一、主办券商推荐报告.....	262
二、财务报表及审计报告.....	262
三、法律意见.....	262
四、公司章程.....	262
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	262
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	262

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、爱福地	指	山东爱福地生物股份有限公司
有限公司、爱福地有限	指	山东爱福地生物科技有限公司、济宁中基肥业有限公司
爱福地集团	指	山东爱福地环保集团有限公司
爱福地农业	指	济宁爱福地农业开发有限公司
中农创展	指	北京中农创展生物技术有限公司
汇智创展	指	济宁市汇智创展生物科技有限公司
盛世共创	指	济宁盛世共创股权投资合伙企业(有限合伙)
汇聚创展	指	济宁汇聚创展股权投资合伙企业(有限合伙)
搬倒山	指	山东搬倒山生态科技有限公司
后盾生物	指	山东后盾生物科技有限公司
圣鹏股份	指	山东圣鹏科技股份有限公司
本次挂牌	指	山东爱福地生物股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
中银律师	指	北京市中银律师事务所
亚太会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
开元评估公司	指	开元资产评估有限公司
《审计报告》	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）以2018年9月30日为审计基准日对山东爱福地生物股份有限公司的财务报表进行审计后出具的亚会B审字（2018）2408号《审计报告》
《评估报告》	指	开元资产评估有限公司以2018年4月30日为评估基准日对山东爱福地生物科技有限公司的整体资产价值进行评估后出具的开元评报字[2018]第577号《山东爱福地生物科技有限公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的公司净资产市场价值资产评估报告》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

《业务规则（试行）》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
微生物肥料	指	又称生物肥料、接种剂或菌肥等，是指以微生物的生命活动为核心，使农作物获得特定的肥料效应的一类肥料制品
PGPR	指	是生存在作物根圈或根际土，对植物生长有促进或对病原菌有拮抗作用的有益的细菌统称
酵素	指	是以动物、植物、菌类等为原料经微生物发酵制得的含有特定生物活性成分的产品，经过工业化发酵后复配加工成的具有生物活性成分的制剂。
大量元素	指	指含量占生物总重量万分之一以上的元素，对于植物生长而言一般是指氮、磷、钾三大元素。
微量元素	指	微量元素是相对大量元素来划分的，指含量占生物总重量万分之一以下的元素。
生物有机肥	指	特定功能微生物与主要以动植物残体（如畜禽粪便、农作物秸秆等）为来源并经无害化处理、腐熟的有机物料复合而成的一类兼具微生物肥料和有机肥效应的肥料。
复合微生物肥	指	特定微生物与营养物质复合而成，能提供、保持或改善植物营养，提高农产品产量或改善农产品品质的活体微生物制品。
水溶肥	指	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农业设施，实现水肥一体化，达到省水、省肥、省工的效能。
微生物菌剂	指	由一种或数种有益微生物、经工业化培养发酵，加工制成的活菌性制剂。微生物菌剂通过其中所含微生物的生命活动，增加了植物营养元素的供应量，导致植物营养状况的改善，进而增加产量。

本转让说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

公司中文名称	山东爱福地生物股份有限公司	
公司英文名称	Shandong AFD Biological Co. Ltd	
统一社会信用代码	913708116806666817	
法定代表人	魏祥圣	
有限公司成立日期	2008年9月27日	
股份公司成立日期	2018年9月30日	
注册资本	1,290万元	
公司住所	喻屯镇经济园区	
董事会秘书或信息披露负责人	李明水	
公司电话	0537-2536666	
公司传真	0537-2537777	
电子邮箱	245959830@qq.com	
邮政编码	272000	
公司网址	www.afdgs.com/	
经营范围	固体废物处理、农业技术、生物技术、土壤修复技术的推广服务；农业废弃物的综合利用；有机肥、微生物肥料、水溶肥料的研究生产销售；仓储服务；普通货物和技术的进出口业务。	
主要业务	生物有机肥、复合微生物肥料、水溶肥及微生物菌剂的研发、生产和销售	
所属行业	根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）分类	C2625 有机肥料及微生物肥料制造
	根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类	C26 化学原料及化学制品制造业
	根据《挂牌公司管理型行业分类指引》分类	C2625 有机肥料及微生物肥料制造
	根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类	11101012 化肥与农用药剂

### 二、股票挂牌情况

#### （一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股

每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	12,900,000 股
挂牌日期	
挂牌后的转让方式	集合竞价转让

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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

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

### 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东济宁盛世共创股权投资合伙企业(有限合伙)及济宁汇聚创展股权投资合伙企业(有限合伙)分别出具自愿限售的承诺：“本企业认购的山东爱福地生物股份有限公司的股票将自本企业认购的新增股票完成工商变更登记之日起至2020年3月31日前不予出售”。

### 3、股东所持股份的限售安排

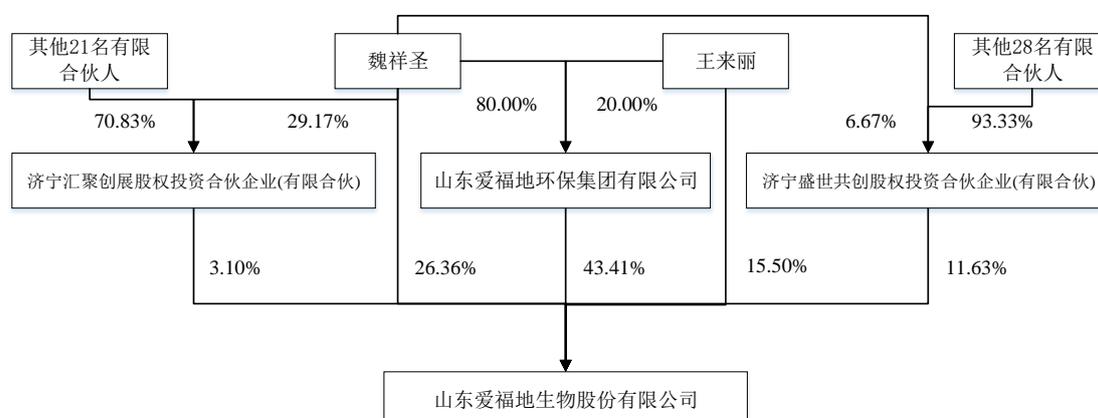
股份公司成立于2018年9月30日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公

司限售股份数额为12,900,000股，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。具体情况如下：

序号	股东姓名	任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量（股）	是否存在质押或冻结情况	限售原因
1	爱福地集团	-	5,600,000	43.41	0	否	发起人
2	魏祥圣	董事长、总经理	3,400,000	26.36	0	否	发起人
3	王来丽	董事	2,000,000	15.50	0	否	发起人
4	盛世共创	-	1,500,000	11.63	0	否	自愿限售
5	汇聚创展	-	400,000	3.10	0	否	自愿限售
合计	-	-	<b>12,900,000</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>	-	-

### 三、公司股东及股权结构情况

#### （一）股权结构



股东魏祥圣先生与王来丽女士系夫妻，为公司共同实际控制人，爱福地集团为魏祥圣、王来丽共同控制的企业，盛世共创与汇聚创展同为魏祥圣先生实际控制的企业，爱福地集团、盛世共创、汇聚创展均为魏祥圣先生的一致行动人。除此之外，股东之间无其他关联关系。

#### （二）分子公司和参股公司情况

##### 1、控股子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未设立控股子公司。

## 2、分公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未设立分公司。

## 3、参股公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未投资参股公司。

### (三) 控股股东、实际控制人基本情况

#### 1、控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，爱福地集团持有股份公司 5,600,000 股普通股股票，占公司股份总额的 43.41%，为公司控股股东。

根据《公司法》第 216 条的规定，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。

主办券商经核查后认为：爱福地集团持股比例为 43.41%，占比虽然未超过股份公司股本总额的百分之五十，但公司第二大股东持股比例为 26.36%，两者持股比例相差较大，爱福地集团所享有的表决权足以对股东大会决议产生重大影响。公司认定爱福地集团为公司控股股东具有充分理由及依据，符合相关法律法规的规定。

公司控股股东的基本情况如下：

统一社会信用代码	91370811313080574G
企业名称	山东爱福地环保集团有限公司
住所	山东省济宁市任城区喻屯镇喻屯村
法定代表人	魏祥圣
注册资本	5,000 万元
股权结构	魏祥圣出资 4,000 万元，占注册资本的 80%；王来丽出资 1,000 万元，占注册资本的 20%
成立日期	2014 年 9 月 10 日
经营范围	环保技术及相关产品的研发及推广。（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、实际控制人

魏祥圣、王来丽夫妇为公司共同实际控制人。认定其为公司实际控制人的理由如下：

魏祥圣先生直接持有公司340万股，直接持股比例为26.36%，同时作为执行事务合伙人实际控制盛世共创、汇聚创展，盛世共创、汇聚创展分别持有公司11.63%、3.10%股份，王来丽女士直接持有公司200万股股份，直接持股比例为15.50%，魏祥圣与王来丽为夫妻，两人共同实际控制公司控股股东爱福地集团，爱福地集团持有公司43.41%股份，魏祥圣、王来丽夫妇合计控制公司100%的股份表决权，魏祥圣担任公司董事长、总经理，王来丽担任公司董事，能够实际支配公司的行为，为公司共同实际控制人。

公司实际控制人的基本情况如下：

魏祥圣，男，1978年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，2002年9月毕业于山东经济学院经济学专业，本科学历。2002年9月至2004年5月，任济宁市骄农生物科技有限公司车间主任；2002年10月至2017年3月，任济宁市骄农生物科技有限公司监事；2004年6月至2008年9月，任山东圣鹏科技股份有限公司副总经理；2008年9月至2018年9月，任有限公司执行董事、总经理；2014年9月至今，任爱福地集团执行董事；2014年9月至今，任汇智创展监事；2014年11月至今；任爱福地农业执行董事；2015年5月至2016年7月，任山东后盾生物科技有限公司监事；2016年12月至今，任盛世共创、汇聚创展执行事务合伙人；2018年9月至今，任股份公司董事长、总经理。魏祥圣先生为民建会员、中国青年企业家协会会员、山东省个体私营企业协会常务理事、济宁市政协委员、济宁市任城区人大代表。

王来丽，女，1978年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，2002年9月毕业于山东财政学院财会专业，本科学历。2002年9月至2008年8月，任山东圣鹏科技股份有限公司财务部出纳；2008年9月至2018年9月，任有限公司监事、财务经理；2014年9月至今，任爱福地集团监事；2014年9月至今，任汇智创展执行董事；2014年11月至今；任爱福地农业监事；2015年5月至2016年7月，任山东后盾生物科技有限公司执行董事、经理；2018年9月至2018年

12月，任股份公司董事、副总经理；2018年12月至今，任股份公司董事。

### 3、控股股东、实际控制人报告期内变化情况

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

#### (四) 前十名股东及持有5%以上股份股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，前十名股东及持股比例超过5%以上的股东如下：

序号	股东姓名 / 名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	爱福地集团	5,600,000	43.41	法人	否
2	魏祥圣	3,400,000	26.36	自然人	否
3	王来丽	2,000,000	15.50	自然人	否
4	盛世共创	1,500,000	11.63	合伙企业	否
5	汇聚创展	400,000	3.10	合伙企业	否
	合计	<b>12,900,000</b>	<b>100.00</b>	-	-

#### 1、爱福地集团

爱福地集团的统一社会信用代码为91370811313080574G，成立于2014年9月10日，住所为山东省济宁市任城区喻屯镇喻屯村，法定代表人为魏祥圣，注册资本为5,000.00万元，类型为其他有限责任公司，经营范围为：“环保技术及相关产品的研发及推广。（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）”，营业期限为2014年9月10日至长期。

爱福地集团的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	魏祥圣	4,000.00	80.00	货币
2	王来丽	1,000.00	20.00	货币
	合计	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>	—

爱福地集团股东为公司实际控制人魏祥圣和王来丽，均为境内自然人，股东以自有资金对爱福地集团进行投资，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形；不存在担任私募投资基金管理人的情形，也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排，不属于私募基金或私募基金管理

人。

## 2、盛世共创

盛世共创的统一社会信用代码为91370800MA3D2TX8X7，成立于2016年12月29日，住所为济宁市任城区喻屯镇喻屯村56号，执行事务合伙人为魏祥圣，出资金额为450.00万元，类型为有限合伙企业，经营范围为：“从事对未上市企业的股权投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务。（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）”，营业期限为2016年12月29日至长期。

盛世共创的出资结构如下：

序号	合伙人姓名	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	魏祥圣	300,000	6.67	货币
2	姚玉琪	600,000	13.33	货币
3	魏书庆	400,000	8.89	货币
4	陈炯	400,000	8.89	货币
5	韩克信	200,000	4.44	货币
6	张宏山	200,000	4.44	货币
7	张同超	200,000	4.44	货币
8	陈为吉	200,000	4.44	货币
9	张东辉	200,000	4.44	货币
10	吴建伟	160,000	3.56	货币
11	史会文	100,000	2.22	货币
12	赵元恒	100,000	2.22	货币
13	孙世利	100,000	2.22	货币
14	于肖强	100,000	2.22	货币
15	魏效海	100,000	2.22	货币
16	雷讲和	100,000	2.22	货币
17	姬业	100,000	2.22	货币
18	吕卫东	100,000	2.22	货币
19	魏怀奇	100,000	2.22	货币
20	赵自东	100,000	2.22	货币

21	王凤丽	100,000	2.22	货币
22	胡彦芳	100,000	2.22	货币
23	魏衍功	100,000	2.22	货币
24	陈琛	100,000	2.22	货币
25	张传生	80,000	1.78	货币
26	李聪	60,000	1.33	货币
27	王志国	40,000	0.89	货币
28	王凯强	40,000	0.89	货币
29	王志强	20,000	0.44	货币
合计		<b>4,500,000</b>	<b>100.00</b>	-

盛世共创普通合伙人为魏祥圣，有限合伙人为公司实际控制人亲友，均为境内自然人，盛世共创各合伙人以自有资金对股份公司进行投资，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形；不存在担任私募投资基金管理人的情形，也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排，不属于私募基金或私募基金管理人。

### 3、汇聚创展

汇聚创展的统一社会信用代码为91370800MA3D2TY513，成立于2016年12月29日，住所为济宁市火炬南路北首路西院内，执行事务合伙人为魏祥圣，出资金额为120.00万元，类型为有限合伙企业，经营范围为：“从事对未上市企业的股权投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务。（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）”，营业期限为2016年12月29日至长期。

汇聚创展的出资结构如下：

序号	合伙人姓名	出资金额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	魏祥圣	350,000	29.17	货币
2	夏光蒙	100,000	8.33	货币
3	傅留义	100,000	8.33	货币
4	黄大浮	60,000	5.00	货币
5	傅加常	60,000	5.00	货币
6	王学胜	60,000	5.00	货币

7	李鹏	60,000	5.00	货币
8	李明水	60,000	5.00	货币
9	李合勇	40,000	3.33	货币
10	王洪星	40,000	3.33	货币
11	王来科	40,000	3.33	货币
12	朱大伟	30,000	2.50	货币
13	张爱红	20,000	1.67	货币
14	刘新柱	20,000	1.67	货币
15	史作文	20,000	1.67	货币
16	马永强	20,000	1.67	货币
17	王同刚	20,000	1.67	货币
18	李巧枝	20,000	1.67	货币
19	李保元	20,000	1.67	货币
20	魏祥雷	20,000	1.67	货币
21	冯伟	20,000	1.67	货币
22	高桂祥	20,000	1.67	货币
合计		<b>1,200,000</b>	<b>100.00</b>	-

汇聚创展普通合伙人为魏祥圣，有限合伙人为公司员工，均为境内自然人，汇聚创展各合伙人以自有资金对股份公司进行投资，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形；不存在担任私募投资基金管理人的情形，也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排，不属于私募基金或私募基金管理人。

#### 4、自然人股东

魏祥圣，简历详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

王来丽，简历详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

#### （五）其他股东情况

无。

## （六）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，股东魏祥圣先生与王来丽女士系夫妻，为公司共同实际控制人。魏祥圣和王来丽在爱福地环保集团合计持股100%，其中魏祥圣持股80%，爱福地集团为魏祥圣、王来丽夫妇共同控制的企业。魏祥圣为盛世共创、汇聚创展的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，实际控制盛世共创、汇聚创展。根据《非上市公众公司收购管理办法》和《上市公司收购管理办法》对一致行动人的相关规定，爱福地集团、盛世共创、汇聚创展均为魏祥圣先生的一致行动人。除此之外，股东之间无其他关联关系。

## （七）股东股份质押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东无股份质押情况。

## （八）私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在对外投资，公司经营生物有机肥、复合微生物肥料、水溶肥及微生物菌剂的研发、生产和销售业务，不属于私募基金或私募基金管理人。公司机构股东均为实际控制人亲友、公司员工等境内自然人设立的公司或合伙企业，出资人以自有资金对股份公司进行投资，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形；不存在担任私募投资基金管理人的情形，也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排，不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行私募基金备案。

## （九）股东适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

## 四、公司股本形成及变化情况

公司自设立以来的股本形成、变化以及股权转让情况如下表所示：

序号	项目	时间	注册资本 (万元)	股权结构
1	有限公司设立	2008年9月	100.00	魏祥圣持股 100.00%
2	第一次增资	2010年1月	600.00	魏祥圣持股 100.00%

3	第一次股权转让	2010年4月	600.00	魏祥圣持股 50%，魏来忠持股 50%
4	第二次增资	2012年9月	1,100.00	魏祥圣持股 72.73%，魏来忠持股 27.27%
5	第二次股权转让	2013年1月	1,100.00	魏祥圣持股 72.73%，王来丽持股 27.27%
6	第三次增资	2014年8月	5,100.00	魏祥圣持股 72.73%，王来丽持股 27.27%
7	第一次减资	2015年1月	1,100.00	魏祥圣持股 72.73%，王来丽持股 27.27%
8	第三次股权转让	2015年2月	1,100.00	魏祥圣持股 30.91%，王来丽持股 18.18%， 爱福地集团持股 50.91%
9	股份制改造	2018年9月	1,100.00	魏祥圣持股 30.91%，王来丽持股 18.18%， 爱福地集团持股 50.91%
10	股份公司第一次增资	2018年12月	1,290.00	魏祥圣持股 26.36%，王来丽持股 15.50%， 爱福地集团持股 43.41%，盛世共创持股 11.63%，汇聚创展持股 3.10%

### （一）有限公司设立

爱福地有限系由魏祥圣于 2008 年 9 月 27 日以货币出资 100 万元组建。

2008 年 9 月 9 日，济宁市工商行政管理局出具《企业名称预先核准通知书》（(宁)名称核准(私)字[2008]第 1850 号），经核准的企业名称为“济宁中基肥业有限公司”。

2008 年 9 月 24 日，魏祥圣制定了爱福地有限公司章程，并任命魏祥圣为执行董事，任命王来丽为监事，聘任魏祥圣为经理。

2008 年 9 月 27 日，山东海天有限责任会计师事务所济宁分所出具鲁海会济验字（2008）第 2537 号《验资报告》，根据该验资报告，截至 2008 年 9 月 27 日止，爱福地有限（筹）已收到股东魏祥圣缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 100 万元，股东以货币出资。

2008 年 9 月 27 日，济宁市工商行政管理局市中分局核发了注册号为 37081120002362 的《企业法人营业执照》，爱福地有限成立。爱福地有限设立时，注册资本为 100 万元，实收资本为 100 万元。公司住所：喻屯镇喻屯村；公司类型：有限责任公司（自然人独资）；经营范围：复混肥料的生产销售；经营期限：自 2008 年 9 月 27 日至 2028 年 9 月 26 日。

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
----	------	----------	---------	------

1	魏祥圣	100.00	100.00	货币
合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	—

爱福地有限设立时的股东及持股情况为：

## （二）有限公司第一次增资

2010年1月25日，爱福地有限股东决定将注册资本由100万元人民币变更为600万元人民币，其中由魏祥圣新增出资500万元，并制定了公司章程修正案。

2010年1月25日，山东海天有限责任会计师事务所济宁分所出具鲁海会济验字（2010）第1069号《验资报告》，根据该报告，截至2010年1月25日止，有限公司已收到股东魏祥圣缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币500万元，股东以货币出资。

本次增资完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例(%)	出资方式
1	魏祥圣	600.00	100.00	货币
合计		<b>600.00</b>	<b>100.00</b>	—

2010年1月25日，济宁市工商行政管理局市中分局核准了上述变更事项，并核发了新的《企业法人营业执照》。

## （三）有限公司第一次股权转让

2010年4月13日，爱福地有限股东魏祥圣作出股东决定，同意将其持有的爱福地有限300万元出资额以300万元的价格转让给其哥哥魏来忠。同日，新股东组成新一届股东会并召开会议，全体股东一致同意修订新的公司章程，公司住所由“喻屯镇喻屯村”变更为“喻屯镇经济园区”，将公司经营范围由“复混肥料的生产销售”变更为“复混肥、叶面肥、生物肥和有机肥的生产销售。（涉及许可经营的须凭许可证或批准文件经营）”。

2010年4月13日，转让双方就上述股权转让事宜签订《山东爱福地生物科技有限公司股权转让合同》，明确了各自的权利义务。

本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额(万元)	转让价格(万元)
1	魏祥圣	魏来忠	300.00	300.00

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	魏祥圣	300.00	50.00	货币
2	魏来忠	300.00	50.00	货币
合计		<b>600.00</b>	<b>100.00</b>	—

2010年4月14日，济宁市工商行政管理局市中分局核准了上述变更事项，并核发了新的《企业法人营业执照》。

#### (四) 有限公司第二次增资

2012年9月21日，爱福地有限召开股东会全体股东一致同意将注册资本由600万元人民币变更为1,100万元人民币，其中由魏祥圣新增出资500万元，并制定了公司章程修正案。

2012年9月21日，山东金中会计师事务所有限公司出具鲁(金中)2012(验)2381号《验资报告》，根据该报告，截至2012年9月21日止，有限公司已收到股东魏祥圣缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币500万元，股东以货币出资。

本次增资完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	魏祥圣	800.00	72.73	货币
2	魏来忠	300.00	27.27	货币
合计		<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	—

2012年9月26日，济宁市工商行政管理局市中分局核准了上述变更事项，并核发了新的《企业法人营业执照》。

#### (五) 有限公司第二次股权转让

2013年1月23日，爱福地有限召开股东会，全体股东一致同意魏来忠将其持有的爱福地有限300万元出资额以300万元的价格转让给王来丽。同日，新股东组

成新一届股东会并召开会议，全体股东一致同意修订新的公司章程。

2013年1月23日，转让双方就上述股权转让事宜签订《山东爱福地生物科技有限公司股权转让合同》，明确了各自的权利义务。

本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	魏来忠	王来丽	300.00	300.00

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例(%)	出资方式
1	魏祥圣	800.00	72.73	货币
2	王来丽	300.00	27.27	货币
合计		<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	—

2013年1月23日，济宁市工商行政管理局市中分局核准了上述变更事项。

#### （六）有限公司第三次增资

2014年8月13日，爱福地有限召开股东会，全体股东一致同意将注册资本1,100万元人民币变更为5,100万元人民币，其中由魏祥圣认缴出资2,909万元，王来丽认缴出资1,091万元，公司经营期限变更为长期，并制定了公司章程修正案。

本次增资完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例(%)	出资方式
1	魏祥圣	3,709.00	800.00	72.73	货币
2	王来丽	1,391.00	300.00	27.27	货币
合计		<b>5,100.00</b>	<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	—

2014年8月28日，济宁市任城区工商行政管理局核准了上述变更事项，并核发了新的《营业执照》。

#### （七）有限公司第一次减资

2014年11月10日，爱福地有限召开股东会，全体股东一致同意将注册资

本 5,100 万元人民币变更为 1,100 万元人民币，其中由魏祥圣减少认缴出资 2,909 万元，王来丽减少认缴出资 1,091 万元。

2014 年 11 月 11 日，爱福地有限在《山东商报》上发布了减资公告，并编制了资产负债表及财产清单，公司通知了债权人并在省级报刊上发布了减资公告。公告满 45 日后，没有债权人向爱福地提出债务清偿或提供相应担保要求，公司减资后承继减资前的债务。

2015 年 1 月 9 日，爱福地有限召开股东会，同意注册资本由 5,100 万元减至 1,100 万元，并修改公司章程。

本次减资完成后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例(%)	出资方式
1	魏祥圣	800.00	72.73	货币
2	王来丽	300.00	27.27	货币
合计		<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	—

2015 年 1 月 29 日，济宁市任城区工商行政管理局核准了上述变更事项，并核发了新的《营业执照》。

#### （八）有限公司第三次股权转让

2015 年 2 月 1 日，爱福地有限召开股东会，全体股东一致同意股东魏祥圣将其持有的爱福地有限 460 万元出资额以 460 万元的价格转让给爱福地集团，股东王来丽将其持有的爱福地有限 100 万元出资额以 100 万元的价格转让给爱福地集团，其他股东放弃优先认购权。同日，新股东组成新一届股东会并召开会议，全体股东一致同意修订新的公司章程。

2015 年 2 月 1 日，转让双方就上述股权转让事宜分别签订《股权转让协议》，明确了各自的权利义务。

本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	魏祥圣	爱福地集团	460.00	460.00
	王来丽	爱福地集团	100.00	100.00

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名/名称	出资金额（万元）	出资比例(%)	出资方式
1	爱福地集团	560.00	50.91	货币
2	魏祥圣	340.00	30.91	货币
3	王来丽	200.00	18.18	货币
合计		<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	—

2015年2月1日，济宁市任城区工商行政管理局核准了上述变更事项。

### （九）有限公司整体变更为股份公司

2018年6月25日，爱福地有限取得济宁市工商行政管理局核发的（鲁）名称变核私字[2018]第0005933号《企业名称变更核准通知书》，经核准后的公司名称为“山东爱福地生物股份有限公司”。

2018年9月28日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具亚会B专审字（2018）0659号股改《审计报告》，根据该报告，截至2018年4月30日，爱福地有限经审计的净资产合计15,176,352.36元，全体股东同意将该净资产中的1,100万元按股东出资比例折合为股份公司的注册资本，每股面值为人民币1元，计人民币1,100万元，余下的净资产4,176,352.36元作为股份公司的资本公积金。整体变更后股份公司注册资本为1,100万元，股份总数为11,000,000股。

2018年9月29日，开元资产评估有限公司出具开元评报字[2018]第577号《山东爱福地生物科技有限公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的公司净资产市场价值资产评估报告》，根据该《评估报告》，截至评估基准日2018年4月30日，爱福地有限的净资产评估价值为2,219.14万元。

2018年9月30日，爱福地有限股东会经审议，同意将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司；同意2018年4月30日为有限公司整体变更为股份公司的审计和评估基准日；变更后的股份公司名称为“山东爱福地生物股份有限公司”。

2018年9月30日，公司全体发起人签订了《发起人协议》，对有限公司整体变更设立股份公司的出资方式、各方权利义务等事项进行了约定。

2018年9月30日，股份公司召开创立大会暨2018年第一次临时股东大会，通过股份公司章程，组建股份公司董事会、监事会。并于2018年9月30日在济宁市工商行政管理局完成工商变更登记，领取了统一社会信用代码为913708116806666817的《营业执照》。

2018年9月30日，亚太（集团）会计师事务所出具亚会B验字（2018）第0123号《验资报告》，经审验，截至2018年4月30日，公司全体发起人以其拥有的山东爱福地生物科技有限公司截至2018年4月30日止经审计的净资产人民币15,176,352.36元，作价人民币15,176,352.36元折股投入，其中1,100万元作为股本，净资产折股后余额计入资本公积。

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	股份（股）	出资比例（%）	出资形式
1	爱福地集团	5,600,000	50.91	净资产折股
2	魏祥圣	3,400,000	30.91	净资产折股
3	王来丽	2,000,000	18.18	净资产折股
合计		<b>11,000,000</b>	<b>100.00</b>	—

此次整体变更为股份公司不涉及以未分配利润转增股本的情形，因此不存在需要公司代缴代扣个人所得税的情况。

#### （十）股份公司第一次增资

2018年12月19日，爱福地召开2018年第二次临时股东大会，全体股东一致同意公司向盛世共创、汇聚创展分别发行数量150万股、40万股普通股，每股价格3元，认购资金合计570万元人民币，并审议通过相应的公司章程修正案。

2018年12月24日，济宁市工商行政管理局核准了上述变更事项。

2019年1月17日，山东乾诚会计师事务所（普通合伙）出具乾诚鲁验字[2019]004号《验资报告》，根据该验资报告，截至2019年1月17日止，股份公司已收到盛世共创和汇聚创展缴纳的新增注册资本（实收资本）人民币壹佰玖拾万元整，资本公积人民币叁佰捌拾万元整，本次出资均以货币出资。

盛世共创、汇聚创展系公司实际控制人亲友、公司员工的持股平台，盛世共

创、汇聚创展合伙协议中不存在与公司的对赌情形，但存在合伙人与公司实际控制人魏祥圣的特殊约定，该约定如下：

2020年3月31日之前，各合伙人持有的盛世共创、汇聚创展出资不得转让，盛世共创、汇聚创展持有爱福地股份自愿限售至2020年3月31日。如截至2020年3月31日止，爱福地股票市值未达到6,000万元，则退出的合伙人可在2020年12月31日之前要求魏祥圣或其指定的第三方以该合伙人原始出资额×150%的价格购买其持有的合伙企业出资额或其持有的合伙企业出资额对应数量的爱福地股票，魏祥圣保证将按上述原则确定的价格收购该合伙人持有的合伙企业合伙份额或对应的爱福地股票。

出现如下情形之一，视为爱福地股票市值等于或大于6,000万元：

(1) 2020年3月31日前12个月内，爱福地实现以不低于投前6,000万元估值股权融资1,000万元（含1,000万元）以上；

(2) 2020年3月31日前12个月内，至少有一日爱福地股票单日成交100万股（含100万股）以上，按该日股票成交平均价格计算，爱福地股票市值不低于6,000万元；

(3) 以2019年12月31日为基准日，爱福地经审计的净利润不低于750万元。

2021年1月1日起，按照市场价格退出，由合伙人自主决定退出的时间和价格，并向合伙企业执行事务合伙人提出申请按照程序办理。

本次增资完成后，股份公司股权结构变更为：

序号	股东姓名/名称	股份（股）	出资比例（%）	出资形式
1	爱福地集团	5,600,000	43.41	净资产折股
2	魏祥圣	3,400,000	26.36	净资产折股
3	王来丽	2,000,000	15.50	净资产折股
4	盛世共创	1,500,000	11.63	货币
5	汇聚创展	400,000	3.10	货币
	<b>合计</b>	<b>12,900,000</b>	<b>100.00</b>	—

盛世共创、汇聚创展各合伙人均按协议约定完成了出资义务，并已完成工商登记。公司依照约定已向盛世共创、汇聚创展发行股份，并已完成工商登记，公司已完全履行相应义务。盛世共创、汇聚创展及其合伙人，公司，魏祥圣之间签署的协议中不存在除上述回购安排之外的其他特殊条款或估值调整条款，上述回购安排不属于《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》中禁止的特殊条款。

#### （十一）公司股权明晰情况

公司各股东出资真实、足额，出资程序、出资形式及相应比例符合公司章程及当时有效的法律法规规定。

公司未曾在区域股权交易中心挂牌。

公司设立及历次股权变更均履行了必要的内部决议及外部审批程序，合法合规，历次股权转让均为当事人真实意愿的表现，并已办理了相关登记，不存在权属争议或潜在纠纷，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

### 五、重大资产重组情况

公司设立以来，未发生重大资产重组行为。

### 六、董事、监事及高级管理人员基本情况

#### （一）公司董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由5名董事组成，董事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否持有本公司股票
1	魏祥圣	董事长	2018年9月30日	3年	直接和间接持股
2	王来丽	董事	2018年9月30日	3年	直接和间接持股
3	傅留义	董事	2018年9月30日	3年	间接持股
4	夏光蒙	董事	2018年9月30日	3年	间接持股
5	李明水	董事	2018年9月30日	3年	间接持股

董事简历如下：

魏祥圣，简历详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

王来丽，简历详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

傅留义，男，1969年2月生，中国籍，无境外永久居留权，1990年2月毕业于中央农业广播学校畜牧专业，中专学历。1990年5月至1996年12月，任济宁市任城区唐口镇农业推广站职员；1997年1月至2003年5月，从事个体经营；2003年6月至2008年12月，任济宁骄农科技有限公司副总经理；2009年1月至2018年9月，任爱福地有限副总经理；2018年9月至今，任股份公司董事、副总经理。

夏光蒙，男，1986年5月生，中国籍，无境外永久居留权，2008年6月毕业于聊城大学材料化学专业，本科学历。2008年7月至2012年3月，任内蒙古永业农丰生物科技有限公司区域销售经理；2012年3月至2012年5月，赋闲；2012年6月至2018年9月，任有限公司销售总监；2018年9月至今，任股份公司董事、副总经理。

李明水，男，1987年2月生，中国籍，无境外永久居留权，2013年7月，毕业于山东经济管理干部学院会计学专业，本科学历。2010年7月至2011年8月，任济宁东诚税务师事务所（普通合伙）项目经理；2011年9月至2013年7月，山东经济管理干部学院会计学专业就读；2013年7月至2015年12月，任济宁东诚税务师事务所（普通合伙）项目经理；2016年1月至2018年9月，历任爱福地有限财务经理、财务总监；2018年9月至今，任股份公司董事、财务总监、董事会秘书。

## （二）公司监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会由3名监事组成，监事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	选聘日	任期	是否持有本公司股票
1	翟洪儒	监事会主席	2018年9月30日	3年	否
2	徐保庆	监事	2018年9月30日	3年	否
3	刘新柱	职工代表监事	2018年9月30日	3年	间接持股

监事简历如下：

翟洪儒，男，1983年8月生，中国籍，无境外永久居留权，2007年7月毕业于吉林化工学院环境工程专业，本科学历；2007年9月至2011年4月，任中粮集团有限公司人资专员；2011年5月至2017年1月，任北海诚德不锈钢集团有限公司人资经理；2017年1月至2017年4月，赋闲；2017年5月至2018年8月，任山东中煤工矿物资集团有限公司人力资源部经理；2018年9月至今，任股份公司监事会主席、人力资源部经理。

徐保庆，男，1962年3月生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1981年2月至1999年12月，任济宁市火柴厂印刷员；2000年2月至2010年10月，任济宁市三环化工有限公司办公室文员；2011年1月至2018年9月，任爱福地有限技术员；2018年9月至今，任股份公司监事、技术员。

刘新柱，男，1978年7月生，中国籍，无境外永久居留权，1998年2月毕业于济宁市第四中学，中专学历。1998年3月至2014年12月，任济宁锐博工程机械股份有限公司焊工；2015年1月至2018年9月，任爱福地有限维修工；2018年9月至今，任股份公司职工代表监事、维修工。

### （三）高级管理人员

序号	姓名	任职情况	是否持有本公司股票
1	魏祥圣	总经理	直接和间接持股
2	傅留义	副总经理	间接持股
3	夏光蒙	副总经理	间接持股
4	李明水	财务总监、董事会秘书	间接持股
5	李鹏	副总经理	间接持股
6	杨升辉	副总经理	否

高级管理人员简历如下：

魏祥圣，简历详见本公开转让说明书“第一节”之“三”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

傅留义，简历详见本公开转让说明书“第一节”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

夏光蒙，简历详见本公开转让说明书“第一节”之“六、董事、监事及高级管

理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

李明水，简历详见本公开转让说明书“第一节”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

李鹏，男，1983年1月生，中国籍，无境外永久居留权，2005年7月毕业于山东商业职业技术学院会计电算化专业，高职学历。2005年7月至2008年9月，任山东世纪天鸿书业有限公司稽核部驻外主管；2008年9月至2018年9月，历任爱福地有限销售内勤、办公室主任；2018年9月至今，任股份公司副总经理、办公室主任。

杨升辉，男，1984年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，2018年6月毕业于中国农业大学微生物专业，博士研究生学历。2012年7月至2014年8月，任山东圣丰种业科技有限公司育种员；2014年8月至2018年6月，中国农业大学博士在读；2018年6月至2018年9月，任爱福地有限技术总监；2018年9月至今，任股份公司副总经理、技术总监。

## 七、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（万元）	3,980.18	4,389.69	3,072.18
股东权益合计（万元）	1,570.39	1,340.47	1,081.45
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,570.39	1,340.47	1,081.45
每股净资产（元）	1.43	1.22	0.98
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.43	1.22	0.98
资产负债率（母公司）（%）	60.54	69.46	64.80
流动比率（倍）	0.65	0.60	0.87
速动比率（倍）	0.31	0.26	0.54
项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	3,847.94	5,000.75	3,557.99
净利润（万元）	229.92	259.03	438.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	229.92	259.03	438.33
扣除非经常性损益后的净利润（万	168.01	252.84	402.64

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
元)			
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)	168.01	252.84	402.64
毛利率 (%)	33.23	35.65	43.62
净资产收益率 (%)	15.80	21.39	50.83
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	10.79	20.51	46.01
基本每股收益 (元/股)	0.21	0.24	0.40
稀释每股收益 (元/股)	0.21	0.24	0.40
应收帐款周转率 (次)	15.34	16.69	14.36
存货周转率 (次)	3.10	4.26	3.90
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-265.45	575.49	352.97
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.24	0.52	0.32

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/当期发行在外的普通股加权平均数”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/当期发行在外的普通股加权平均数”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本数”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/当期加权平均股本数”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”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“期末速动资产/期末流动负债”计算。

13、当期加权平均净资产= $E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0$

其中：NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

14、当期发行在外的普通股加权平均数  $S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$

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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 八、相关机构

### （一）主办券商

名称	西南证券股份有限公司
法定代表人	廖庆轩
住所	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
电话	023-67095675
传真	023-67003783
项目负责人	周亮强
项目小组成员	周亮强、徐源、黄俊龙

### （二）律师事务所

名称	北京市中银律师事务所
负责人	闫鹏和
住所	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO 写字楼 A 座 31 层
电话	010-58698899
传真	010-58699666
经办律师	贺永军、牛红普

### （三）会计师事务所

名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	王子龙
住所	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼（B2）座301室
电话	010-8839382
传真	010-8839382
经办注册会计师	张洪义、吴长波

### （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	北京市海淀区西三环北路89号A座11层1103
电话	010-88829567
传真	010-88829567
经办评估师	王腾飞、颜世涛

### （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
负责人	戴文桂
联系地址	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
邮政编码	100033
电话	010-58598980
传真	010-58598977

### （六）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
法定代表人	谢庚
联系地址	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
邮政编码	100033
电话	010-63889512
传真	010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、主要业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）公司主要业务

公司是一家研发、生产、销售微生物肥料的高新技术企业，主要产品包括生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂等微生物肥料产品。公司以微生物技术服务现代农业，利用微生物法萃取酵素，在肥料中添加酵素，促进农作物营养元素的吸收利用；修复受损土壤，改善土壤团粒结构，提高土壤肥力，实现增产增效。公司产品广泛应用于农作物种植、土壤修复等领域。

报告期内，生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥以及微生物菌剂是公司营业收入和利润的主要来源。公司自成立以来，主营业务未发生重大变化。

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的亚会 B 审字（2018）2408 号《审计报告》，公司 2018 年 1-9 月、2017 年度和 2016 年度的主营业务收入分别为 37,844,124.17 元、49,977,835.74 元和 35,304,787.83 元，占公司全部收入的比重为 98.35%、99.94%、99.23%。

#### （二）主要产品或服务及其用途

公司致力于微生物肥料的研究、生产与销售。经过多年的发展，公司逐步掌握了农用酵素技术、农用酵素除臭技术以及微生物 PGPR 技术等微生物肥料生产技术，利用微生物法萃取酵素，在肥料中添加酵素，提供有益菌，通过改善土壤微生态环境提高肥料利用效率，修复受损土壤，改善土壤团粒结构，从而提高土壤肥力，实现增产增效。

公司主要产品及服务分为酵素增效生物有机肥系列、复合微生物肥系列、水溶肥系列以及微生物菌剂系列四大品类、几十个细分产品，根据不同区域、作物、生长期的需求，提供有针对性的土壤修复和植物营养解决方案。

报告期内，公司主要产品及服务的具体情况如下：

#### 1. 生物有机肥系列

产品类别	产品细分	产品特点	参考图示
生物有机肥系列	益撒 803	本品每克添加有效活菌数 3.0 亿 /g, 包含枯草芽孢杆菌、池生戴尔福特菌、甲基营养型芽孢杆菌三种 PGPR 根际促生菌群, 配合以豆粕、粮粕、花生粕等天然的有机质, 利用高温深度有氧发酵腐熟和菌种缓冲嫁接菌种技术, 可以提高土壤有益菌数量, 疏松土壤, 促进根系生长, 抵御根系病害。	
	酶蛋白	本品将培养枯草芽孢杆菌、池生戴尔福特菌、甲基营养型芽孢杆菌三种 PGPR 根际促生菌群的培养基加入到肥料中, 配合以豆粕、粮粕、花生粕等天然的有机质, 富含菌体蛋白, 可以提高土壤有机质含量, 疏松土壤, 促进根系生长, 提高产品品质。	

## 2. 复合微生物肥系列

产品类别	产品细分	产品特点	参考图示
复合微生物肥	大红包	本品富含活菌, 以菌抑菌, 强抗重茬, 改良土壤, 改田换地; 富含特殊菌种, 固氮、解磷、解钾, 减少化肥用量 20%-30%; 水溶性有机质能够促生根、促生长、生根不旺长; 能够被作物直接吸收利用, 增加产量。	
	益生根	本品创新性的将 25% 氮磷钾等无机元素和 20% 有机质和 0.2 亿/g 的生物菌三者结合到一起的复合微生物肥料, 发挥了无机肥的速效性、有机肥的缓效性和生物菌的多样性; 能够补充肥力, 疏松土壤, 提高作物抗病能力。	

产品类别	产品细分	产品特点	参考图示
	菌体蛋白浓浆	本品是将每克 0.2 亿的活性菌、菌体蛋白培养液与有机质结合到一起的复合微生物液体肥料，含有配比合理的氮磷钾和菌体蛋白，水溶性速效有机质，适合作物生长中前期使用，既能滋养土壤，更能提高作物抗病能力。	
	根际促生菌	本品是含 25% 氮磷钾等无机元素和 20% 有机质和 0.2 亿/g 的生物菌的三合一全水溶肥料，本品发挥了无机肥的速效性，有机肥的缓效性，生物菌的多样性，能够补充肥力，疏松土壤，提高作物抗病能力。	

### 3. 水溶肥系列

产品类别	产品细分	产品特点	参考图示
大量元素水溶肥料	膨果百分百	本品是为瓜果类作物膨大增重专门研发的高钾型大量元素水溶肥，氮磷钾配比为 13: 6: 40，还添加了 2% 的中微量元素钙、镁、硫、铜、铁、锌，既能促进作物生长，又能膨大果实。	
	大膨一加三	本品富含脲态氮、硝态氮、铵态氮，速效长效相结合；水溶性磷元素能够提高吸收利用率；硝基钾和硫基钾相结合，为作物膨果提供最强劲的动力，能促进作物毛细根发育、提高果实品质和增强作物抗病能力。	

产品类别	产品细分	产品特点	参考图示
	宜家富	本品是为瓜果类作物膨大增重专门研发的高氮高钾型大量元素水溶肥，氮磷钾配比为 18: 6: 26，还添加了 2% 的中微量元素钙、镁、硫、铜、铁、锌，既能促进作物生长，又能膨大果实。	
	加利利	本品是平衡通用型大量元素水溶肥，氮磷钾配比为 20: 20: 20，还添加了 2% 的中微量元素钙、镁、硫、铜、铁、锌，既能促进作物生长，又能膨大果实，满足作物各时期的营养需要。	
微量元素水溶肥料	植物生长精	本品是为解决作物缺素引起的黄叶、小叶、华而不实等症状的微量元素水溶肥料，富含 10% 的全水溶性微量元素，用于作物叶面喷施。	
含氨基酸水溶肥料	全元大补肥	本品是含氨基酸水溶肥料，富含 100g/L 的天然酶解氨基酸，施入土壤以后能够作为小分子碳直接被作物吸收，能够生根、壮苗、提高长势和作物抗病能力。	
含腐植酸水溶肥料	果蔬膨	本品是含腐植酸水溶肥料，富含 3% 的天然矿源腐植酸和 20% 的氮磷钾，施入土壤以后能够提升土壤温度，络合金属离子，促进生根，壮苗，提高长势、和作物抗病能力。	

产品类别	产品细分	产品特点	参考图示
	豆神	本品是公司专门为豆类作物生长特点专门研发的含腐植酸水溶性肥料，可以为豆类作物提供 20% 的氮磷钾和 3% 的腐植酸，可以改良土壤，促进生根和豆角拉长。	

#### 4. 微生物菌剂系列

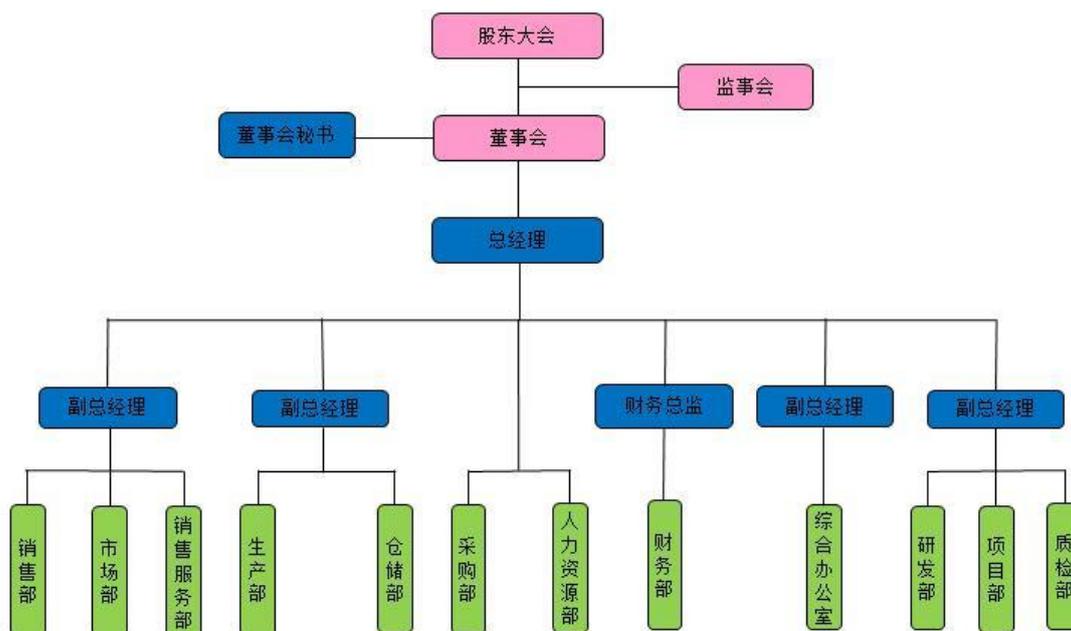
产品类别	产品细分	产品特点	参考图示
微生物菌剂系列	硅镁钙菌	本品是中微量元素型微生物菌剂，每克含有 5 亿活性菌，含有 45% 的精制有机质，更添加了 3% 的中微量元素硅镁钙铁锌，辅以保水剂配方，不仅能够滋养土壤，还能防止作物缺素，预防土传病害。	
	酸土必克	本品是弱碱性微生物菌剂，每克含有 5 亿活性菌，含有 45% 的精制有机质，更添加了 3% 碱性腐植酸钾，辅以保水剂配方，不仅能够滋养土壤，还能缓解土壤酸化，预防土传病害。	
	爱福地根巨地	本品是含有 2 亿/g 的有效活菌、16% 氮磷钾、16% 有机质、16% 氨基酸、16% 黄腐酸钾的全营养水溶肥，不仅能够促进作物生长，还能养地抗病。	
	根力源	本品是含有 2 亿/g 的有效活菌，16% 氮磷钾，16% 有机质，16% 氨基酸，16% 海藻酸钾的全营养水溶肥，不仅能够促进作物生长，还能养地抗病。	

产品类别	产品细分	产品特点	参考图示
	海霖雳	本品是一款液体微生物菌剂，融合了酵素、氨基酸、黄腐酸、海藻酸四大营养物质，再添加了合理的氮磷钾和钙镁锌等中微量元素，能够促使土壤形成团粒结构，促进根系生长，促进作物长叶，预防黄化，缺素，提高作物的抗病能力。	
	蓝精灵	本品是酵素型微生物菌剂，每克含有 20 亿/g 活性菌，含有 45% 的精制有机质，更添加了 5% 酵素，不仅能够滋养土壤，净化土壤毒素，促进根系生长，预防土传病害。	

## 二、组织结构及业务流程

### (一) 组织结构图

公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求，结合公司的实际情况，设置了各有关部门及职能机构。截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构情况如下：



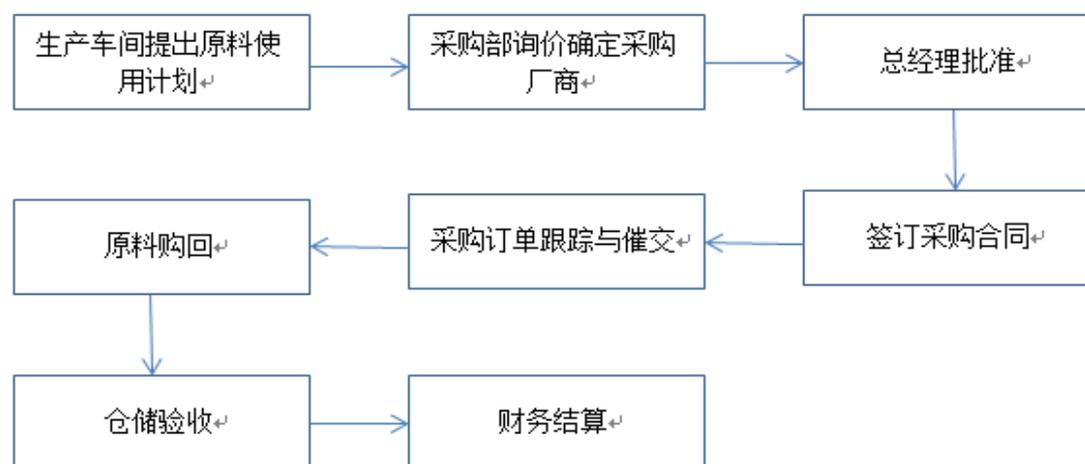
各部门职责如下表所示：

部门	职能
采购部	编制采购计划，负责原材料、包装材料等物料的采购，并负责与供应商的沟通、协调工作。
生产部	负责全面的生产管理，包括生产计划管理、生产技术管理、生产实施与调度管理、生产过程及质量控制、设备管理、安全管理及生产异常情况的处理等管理工作。
仓储部	负责公司各种产品及原材料的入库、保管及出库工作，做好基础数据统计、收集及反馈；定期对公司库存情况进行盘点；协助相关部门完成产品生产和销售，为公司提供仓储服务。
销售部	根据公司业务发展目标，制定销售计划并分区域进行市场开发和维护工作，负责督导搜集、整理和分析各类市场信息，为公司决策提供可靠依据；结合市场实际情况调整销售方案和产品，对客户进行使用辅导。
市场部	根据业务发展目标和实际区域的需求组建市场服务队伍，培训基层宣传人员，安排农化技术老师，去重点市场，新兴市场给予基层宣传服务，包括建设示范田、组织观摩会、召开农民会、促销会议等，把公司的产品信息传达给广大用户。
销售服务部	销售服务部主要配合销售部工作，设物流、报单、内勤和设计四个负责人，分别保障公司产品发货，订单的收集整理，宣传材料的设计，销售部运营的其他辅助性工作，全面保障营销中心日常运营。
研发部	根据公司产品的整体战略目标进行研究，包括产品开发、技术改良、产品试验，并收集国内外同行业新技术、新工艺的相关资料，确保公司产品开发满足市场需求，保证公司产品达到目标质量水平，为公司提供技术支持。
项目部	负责关注国家农资产业方向政策导向、相关产品信息发布情况，学习并掌握国家相关最新政策、法律法规；负责公司各级科技研发项目的申报与材料修改工作，以及跟踪已申报科研项目的进度，动态掌握审评进程，做好相关工作；负责与国内外高校、科研院所、专家等相关部门、专家协调关系，及时掌握产品销售动态。
质检部	负责原材料、包装材料的进厂验收，产品的外观检验；负责化验室的检测工作顺利进行，定期对仪器维护；参与相关内控质量标准的制定和修订，参加公司的内部质量审核、协调落实纠正和预防措施。
财务部	根据公司发展规划，组织编制公司财务预算，执行并监督检查预算执行情况；结合国家财务会计政策、税收政策和法规规范公司财务管理制度；负责公司日常财务核算、报表编制、财务分析及资产管理；制定合理的资金计划并合理调配资金，保障资金需求；整合公司各业务体系资源，实现公司整体利益的最大化。
人力资源部	根据公司发展战略，组织制定并执行公司人力资源管理目标与规章制度，通过人力规划、招聘、选拔、配置、培训、开发、激励、考核公司所需的各类人才，制订并实施各项薪酬福利政策及员工职业生涯规划，调动员工的积极性，激发员工的潜能，满足公司持续发展对人力资源的要求。
综合办公室	负责公司行政管理、企业文化建设、后勤保障等工作。

## （二）主要业务流程

### 1、采购流程

公司原材料采购主要由生产车间根据生产计划需求提出申请，由采购部进行采购，采购具体流程如下所示：

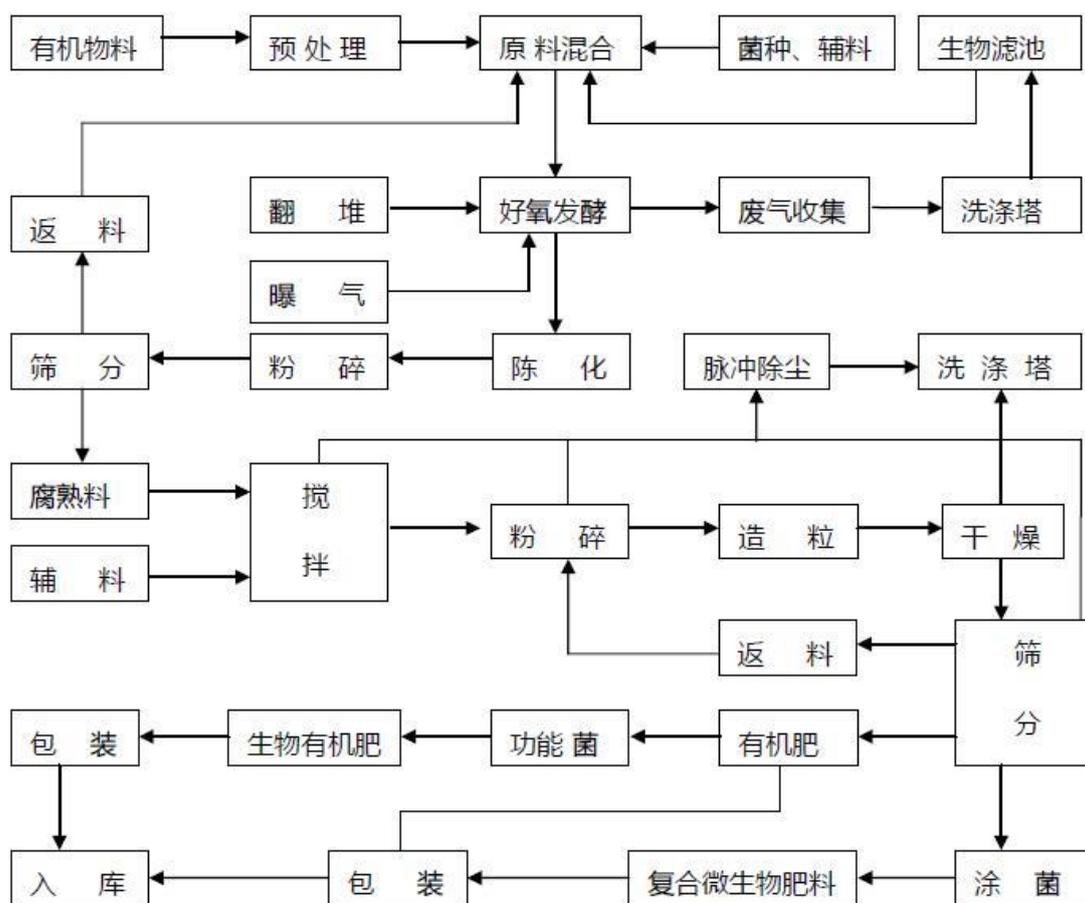


## 2、生产流程

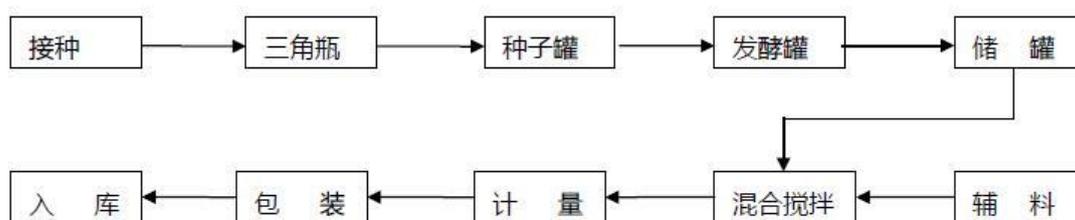
公司生产运营由生产部负责，生物有机肥、复合微生物肥和有机肥的生产流程差别不大，生物有机肥主要由优质微生物菌种和有机固体废物（包括有蘑菇渣、秸秆、畜禽粪便、糠醛渣、甜高粱渣等）经发酵、除臭和完全腐熟后加工而成的有机肥料。生物有机肥、复合微生物肥是根据不同作物营养需求，在后期添加适当的营养元素组合而成，集有机、无机、生物菌于一体的复合生物肥料。

公司的生产工艺流程主要分为两类，即生物有机肥料系列产品、复合微生物肥料系列产品、水溶肥系列产品生产工艺流程和微生物菌剂系列产品生产工艺流程。

（1）生物有机肥料系列产品、复合微生物肥料系列产品以及水溶肥系列产品生产工艺流程如下：

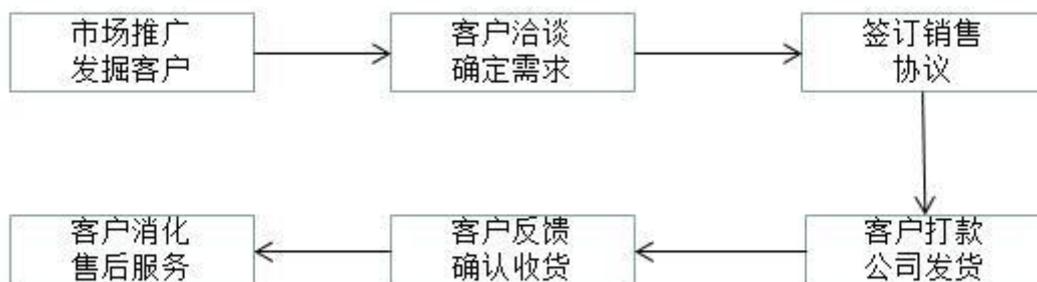


(2) 微生物菌剂系列产品生产工艺流程如下：



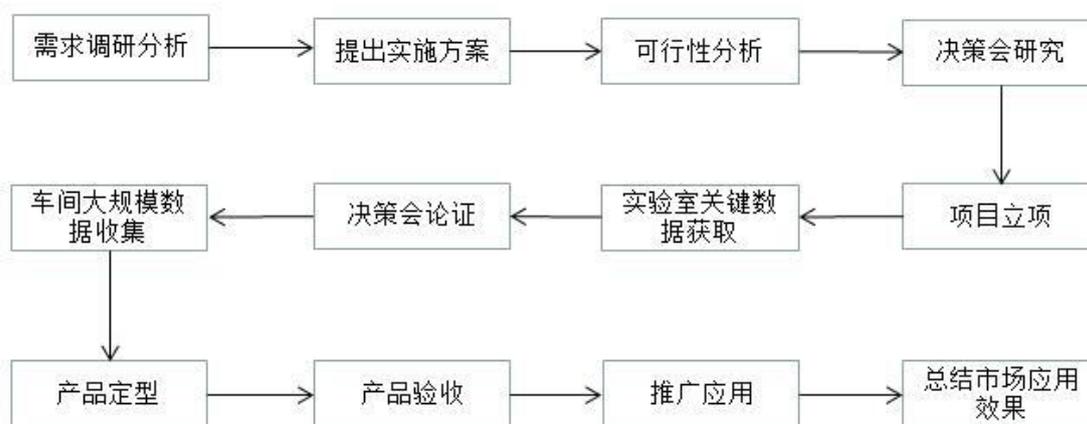
### 3、销售流程

公司设有专门的市场营销部门，销售部、市场部和销售服务部负责公司与销售相关业务，根据公司现阶段发展实际情况，结合市场调研和销售目标制定营销方案和销售计划并进行客户开发和维护，具体销售流程如下所示：



#### 4、研发流程

公司产品的研发主要由研发部门负责，具体研发流程如下所示：



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要产品或服务所使用的主要技术

公司是一家研发、生产、销售生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥以及微生物菌剂等产品的高新技术企业。自成立以来，一直注重技术的提升与创新。目前，公司已有多项成果获得山东省、济宁市科技进步奖，公司技术中心被山东省经济和信息化委员会认定为山东省省级企业技术中心，公司所属济宁市微生物肥料工程研发中心被济宁市发展与改革委员会认定为济宁市市级工程研究中心。2018年11月26日，济宁市人力资源和社会保障局批准公司设立济宁市博士后创新实践工作站。

公司建立了专业技术人才队伍，承担公司各产品领域的技术创新工作。经过多年的发展，公司已在菌株保藏与开发、新产品研发及发酵技术优化、生产工艺改进等方面积累了丰富的丰富经验，现有技术从微生物肥料产品逐渐向农用酵素、微生物菌剂、生物有机肥等高端领域延伸。

报告期内，公司主要产品或服务所使用的主要技术具体如下：

### 1、农用酵素技术

农用酵素菌技术是以动物、植物、菌类等为原料，经微生物发酵制得的含有特定生物活性成分的产品开发工艺。酵素菌是有生命的活体，其繁殖和代谢能力很强，酵素是酵素菌生命活动中分泌出的多种酶和一些有益活性物质，主要有蛋白分解酶、脂肪分解酶、纤维分解酶、糖化酶、氧化还原酶、酒精酶、尿素酶等；还含有游离的氨基酸、脂肪酸、维生素、核酸等活性物质。它具有提高作物的抗逆能力，改善作物的生长势，提高作物产量，改善作物品质；提高土壤中有机关态氮的利用；防止了土传病害的发生；转化土壤中的重金属，改良、修复土壤。

### 2、农用酵素除臭技术

农用酵素除臭技术是采用微生态工程技术，由多种不同性质的有益微生物共同组成新型生物除臭剂。微生物除臭剂含有多种分解能力强的菌株，各个菌株之间存在共生关系，形成一个功能群体，有益微生物有效抑制腐败菌的腐败分解而转向发酵分解，产生的有机酸类物质能对 N、S 氧化物进行降解（分解）吸收和固定。能有效去除硫化氢、氨气等恶臭气体，增强污水的净化速度和能力，对人体和动植物无任何毒副作用，对环境不产生任何污染。

### 3、微生物 PGPR 技术

微生物 PGPR 是生存在作物根圈或根际土，对植物生长有促进或对病原菌有拮抗作用的有益的细菌统称。PGPR 通过定殖于植物根系，优先占领根际，促进植物生长发育，产生生长素、乙烯、细胞分裂素、维生素及其他促进植物生长的物质；同时在植物根际的聚集，改善植物根际的营养环境，它们旺盛的代谢作用加强了土壤中有机物的分解，促进了植物营养元素的矿化，增加了对作物营养的供应；PGPR 可生产大量的有机酸，使不溶性的磷溶解，从而加速土壤中无效磷的有效化，增加土壤中磷对作物的供应，PGPR 还可产生固氮酶，可将根围的氮素供给作物。

### 4、细菌的真空冷冻干燥技术

真空冷冻干燥技术是将微生物冷冻，在减压下利用升华作用除去水分，使细胞的生理活动趋于停止，从而长期维持存活状态。是对实验室和生产菌种、菌株

（包括病毒株、动、植物细胞株和质粒等）的基础上，将它们妥善保藏，使之达到不死、不衰、不污染以便于研究、交换和使用的目的。冷冻干燥保藏法同时具有干燥、低温和缺氧等菌种保藏条件，可使微生物得到长期的保存。也可取出菌种接种到琼脂斜面或涂布平板恢复培养。

#### 5、畜禽粪便堆肥发酵技术

畜禽粪便堆肥发酵技术是采用枯草芽孢杆菌、地衣芽孢杆菌、酵母菌、霉菌及乳酸菌复配而成的一种畜禽粪便高效腐熟剂，能够强烈分解蛋白质、纤维素、半纤维素、木质素等，其有效活菌数含量高，降解能力强，同时能够达到升温、除臭、消除病虫害、杂草种子和提高养分的效果。在适宜的条件下，能迅速将堆料中的碳、氮、磷、钾、硫等分解矿化，形成简单有机物，从而进一步分解为作物可吸收的营养成分。

#### 6、新型功能水溶肥生产技术

新型功能水溶肥生产技术是一种在大量、中量及微量元素水溶肥的基础上，添加了腐植酸等对植物生长发育有促进作用的功能性水溶性肥料，它是一种速效性肥料，水溶性好，无残渣，可以完全溶解于水中，能被作物的根系和叶面直接吸收利用，采用水肥同施，以水带肥，实现了水肥一体化，它的有效吸收率高出普通化肥一倍多，且肥效快，满足高产作物快速生长期的营养需求。

#### 7、复合微生物菌剂生产技术

微生物复合菌剂生产技术是一种根据菌种之间有无拮抗作用，采用先进技术进行复配的微生物菌剂，其含有根瘤菌、枯草芽孢杆菌、固氮、解磷、解钾菌及苏云金芽胞杆。将多种微生物菌剂固体按一定比例进行混合搅拌，从而获得复合微生物菌剂，是一种集提高肥力、抗病和改良土壤及促进作物生长多项功能为一体的复合微生物制剂。

#### 8、微生物菌剂包膜技术

微生物菌剂包膜技术是采用生物固化剂、油脂、树脂、表面活性剂和微生物培养物按一定比例制作而成。本技术利用微生物包膜剂及包膜工艺解决了微生物肥料和大量元素肥料一次性施肥的难题，确保了添加微生物的活性，又缓解了肥料板结，颗粒表面美观以及肥效持续时间短等问题。

## 9、作物秸秆生产生物质肥料技术

作物秸秆生产生物质肥料技术是一种利用秸秆生产生物质肥料的方法，属于生物质肥料领域。首先，在一个密闭容器的底部铺上小麦秸秆，采用沼液将小麦秸秆喷湿，在小麦秸秆上铺上一层沼渣，在沼渣上铺上农作物秸秆，将一根空心管插入秸秆中，每间隔一天，采用鼓风机通过空心管向密闭容器通气 30-120min，35-50 天后将所有物质取出晒干，得到秸秆分解物；其次，再配置生物质肥料，将秸秆分解物与化肥混合，搅拌混匀，得到生物质肥料。本技术实现秸秆的分解，所得的生物质肥料能逐年增加土壤有机质和有益微生物，具有成本低、改善土壤的生态结构的优点。

### （二）主要无形资产情况

#### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 项土地使用权，具体情况如下：

序号	使用人	土地证编号	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	类型	他项权利
1	爱福地有限	鲁(2018)济宁市不动产权第 0006538 号	喻屯镇辖区内，东山大道以北	40000.00	国有建设用地使用权	已抵押

注：2018 年 5 月 14 日公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行签订 300 万流动资金借款合同（合同编号为流贷字第 2018051404701 号），贷款款到期日为 2019 年 5 月 13 日，年利率 7.395%；2018 年 5 月 15 日公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行签订 300 万流动资金借款合同（合同编号为流贷字第 2018051504701 号），贷款到期日为 2019 年 5 月 14 日，年利率 7.395%。公司以权证编号为鲁(2018)济宁市不动产权第 0006538 号的土地使用权为上述贷款提供抵押担保。

2018 年 11 月 28 日，济宁市任城区喻屯镇喻屯村村民委员会经村民代表大会同意并报喻屯镇人民政府批准，喻屯村村民委员会与公司签订《土地租赁合同》，将位于喻屯村村南的 53 亩农村集体建设用地租赁给公司使用，用于建设厂房等与约定用途有关的生产、生活设施，土地租赁期限为 20 年，自 2018 年 11 月 28 日起至 2038 年 11 月 28 日止。

#### 2、专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司已获得授权专利 58 项，其中发明专

利 2 项，实用新型专利 39 项，外观设计专利 17 项。具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	证书编号	专利权人	授权日期	使用期限或保护期	取得方式
1	一种微生物肥料中复合菌种的制备方法	发明专利	ZL201310380440.X	爱福地有限	2015.10.21	2013.08.28起 20 年	原始取得
2	一种利用秸秆生产生物质肥料的方法	发明专利	ZL201210425967.5	爱福地有限	2014.09.10	2012.10.31起 20 年	继受取得
3	一种生物有机肥料混合搅拌装置	实用新型	ZL201720621682.7	爱福地有限	2018.06.19	2017.05.31起 10 年	原始取得
4	一种生物肥固液混料机	实用新型	ZL201620914436.6	爱福地有限	2017.02.08	2016.08.22起 10 年	原始取得
5	一种具有内壁刀片的低温粉碎机	实用新型	ZL201620914136.8	爱福地有限	2017.02.15	2016.08.22起 10 年	原始取得
6	一种履带自动翻料加湿机	实用新型	ZL201620914130.0	爱福地有限	2017.02.15	2017.02.15起 10 年	原始取得
7	一种接种保温瓶	实用新型	ZL201620914129.8	爱福地有限	2017.02.15	2016.08.22起 10 年	原始取得
8	一种无菌微量液体进样装置	实用新型	ZL201620914434.7	爱福地有限	2017.02.15	2016.08.22起 10 年	原始取得
9	一种生物有机肥翻堆机	实用新型	ZL201420530422.5	爱福地有限	2014.12.31	2014.09.16起 10 年	原始取得
10	可自由调节高度的封袋机	实用新型	ZL201420530435.2	爱福地有限	2014.12.31	2014.09.16起 10 年	原始取得
11	多功能肥料接收装置	实用新型	ZL201420559079.7	爱福地有限	2015.01.28	2014.09.27起 10 年	原始取得
12	一种肥料配料机	实用新型	ZL201420559078.2	爱福地有限	2015.01.28	2014.09.27起 10 年	原始取得
13	一种利用腐熟剂预处理禽畜粪便除臭装置	实用新型	ZL201420520217.0	爱福地有限	2015.05.27	2014.09.11起 10 年	原始取得
14	一种化肥包装袋自动装填封口装置	实用新型	ZL201520335794.7	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.22起 10 年	原始取得
15	一种化肥生产干燥装置	实用新型	ZL201520388814.7	爱福地有限	2015.10.14	2015.06.09起 10 年	原始取得
16	一种便于清理筛网结块的多层化肥筛分机	实用新型	ZL201520388816.6	爱福地有限	2015.10.14	2015.06.09起 10 年	原始取得
17	一种生物肥料冷却用传输带装置	实用新型	ZL201520381710.3	爱福地有限	2015.12.30	2015.06.06起 10 年	原始取得
18	有机肥专用加工装置	实用新型	ZL201520599874.3	爱福地有限	2015.12.16	2015.08.11起 10 年	原始取得
19	生物有机肥膜袋缠绕装置	实用新型	ZL201520599873.9	爱福地有限	2016.01.06	2015.08.11起 10 年	原始取得
20	一种可调水平的生物肥简易搅拌装置	实用新型	ZL201620746870.8	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起 10 年	原始取得

序号	专利名称	专利类型	证书编号	专利权人	授权日期	使用期限或保护期	取得方式
21	一种便于清理内壁的生物肥发酵池	实用新型	ZL201620746871.2	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
22	一种环式生物肥发酵池	实用新型	ZL201620746872.7	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
23	有机肥料生产线防堆积装置	实用新型	ZL201620746877.X	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
24	有机肥仓储摆放辅助装置	实用新型	ZL201620746878.4	爱福地有限	2017.01.18	2016.07.15起10年	原始取得
25	一种有机肥防洒落铲料装袋装置	实用新型	ZL201620746879.9	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
26	一种有机肥多功能运输推车	实用新型	ZL201620747137.8	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
27	一种多功能有机肥运输车	实用新型	ZL201620747138.2	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
28	一种有机肥碾磨筛料装置	实用新型	ZL201620747139.7	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
29	一种有机肥搅拌筛料装置	实用新型	ZL201620747140.X	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
30	一种新型生物肥发酵池	实用新型	ZL201620746873.1	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
31	一种小型生物肥发酵池	实用新型	ZL201620746874.6	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
32	一种有机肥输送干燥系统	实用新型	ZL201620749018.6	爱福地有限	2017.01.18	2016.07.16起10年	原始取得
33	一种有机肥输送干燥设备	实用新型	ZL201620746875.0	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
34	一种有机肥发酵装置	实用新型	ZL201620746886.9	爱福地有限	2016.12.28	2016.07.15起10年	原始取得
35	防堆积搅拌桶	实用新型	ZL201720565607.3	爱福地有限	2018.01.16	2017.05.21起10年	原始取得
36	一种旋转推进式有机肥搅拌装置	实用新型	ZL201720393776.3	爱福地有限	2018.01.16	2017.04.15起10年	原始取得
37	一种化肥颗粒多级筛分装置	实用新型	ZL201720634219.6	爱福地有限	2018.01.16	2017.06.02起10年	原始取得
38	一种有机肥发酵系统	实用新型	ZL201720419842.X	爱福地有限	2018.01.16	2017.04.20起10年	原始取得
39	一种有机肥翻抛机用可调角度挡帘	实用新型	ZL201720621677.6	爱福地有限	2018.04.20	2017.05.31起10年	原始取得
40	圆盘式提升造粒装置	实用新型	ZL201720684210.6	爱福地有限	2018.04.03	2017.06.13起10年	原始取得
41	一种有机肥震动搅拌装置	实用新型	ZL201720390903.4	爱福地有限	2018.04.03	2017.04.14起10年	原始取得
42	包装袋(钙宝20KG)	外观设计	ZL201530155544.0	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得
43	包装袋(有机物料腐熟剂)	外观设计	ZL201530155496.5	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得

序号	专利名称	专利类型	证书编号	专利权人	授权日期	使用期限或保护期	取得方式
44	包装袋（根际促生菌）	外观设计	ZL201530174380.6	爱福地有限	2015.10.14	2015.06.02起10年	原始取得
45	包装袋（生物有机菌肥40g）	外观设计	ZL201530155528.1	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得
46	包装袋（冲可丰）	外观设计	ZL201530155497.X	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得
47	包装袋（大红包）	外观设计	ZL201530155495.0	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得
48	包装袋（益生根）	外观设计	ZL201530155529.6	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得
49	包装袋（肥立方）	外观设计	ZL201530157083.0	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.22起10年	原始取得
50	包装袋（果蔬膨）	外观设计	ZL201530155519.2	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得
51	包装袋（膨果百分百）	外观设计	ZL201530155506.5	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得
52	包装袋（生物菌剂20KG）	外观设计	ZL201530155548.9	爱福地有限	2015.10.14	2015.05.21起10年	原始取得
53	化肥包装袋（小红包1+3）	外观设计	ZL201730092400.4	爱福地有限	2017.09.29	2017.03.26起10年	原始取得
54	化肥包装袋（黄金1+3）	外观设计	ZL201730092416.5	爱福地有限	2017.09.29	2017.03.26起10年	原始取得
55	化肥包装袋（植物生长精）	外观设计	ZL201730092405.7	爱福地有限	2017.09.29	2017.03.26起10年	原始取得
56	化肥包装袋（沃根1+3）	外观设计	ZL201730092411.2	爱福地有限	2017.09.29	2017.03.26起10年	原始取得
57	化肥包装袋（大膨1+3）	外观设计	ZL201730092412.7	爱福地有限	2017.09.29	2017.03.26起10年	原始取得
58	化肥包装袋（根巨地）	外观设计	ZL201730092417.X	爱福地有限	2017.09.29	2017.03.26起10年	原始取得

注：1、爱福地有限拥有的发明专利“一种利用秸秆生产物质肥料的方法”为继受所得。2014年12月20日，爱福地有限与原专利权人高金菊签署专利权转让协议，合同约定转让价款为15,000元；2015年2月5日，国家知识产权局完成专利权人变更登记，变更生效日为2014年12月2日；2015年5月12日，爱福地有限按合同约定支付了专利权转让款。2、公司最近一期末专利技术账面价值为零；相关专利权人的名称变更事宜正在办理中，上述专利权人由爱福地有限变更至爱福地名下不存在法律障碍。

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在申请的专利为7项发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	申请日	申请号/专利号	申请状态	申请人
1	一种重金属污染土壤修复剂	发明专利	2016.06.30	201610504326.7	等年登印费	爱福地有限

序号	专利名称	专利类型	申请日	申请号/专利号	申请状态	申请人
2	一种微生物土壤修复剂及其制备方法	发明专利	2016.05.23	201610342356.2	一通出案待答复	爱福地有限
3	一种利用畜禽粪便、秸秆生产生物质肥料的方法	发明专利	2016.05.23	201610342353.9	一通出案待答复	爱福地有限
4	一种抗病有机肥发酵菌剂	发明专利	2016.05.23	201610342352.4	一通出案待答复	爱福地有限
5	一种防治根结线虫的微生物肥料及其制备方法	发明专利	2016.07.20	201610571955.1	一通出案待答复	爱福地有限
6	一种混合菌发酵生产黄腐酸的方法	发明专利	2017.04.11	201710233224.0	等待实审提案	爱福地有限
7	一种硅镁钙肥料的制备方法	发明专利	2017.04.12	201710234616.9	等待实审提案	爱福地有限

### 3、著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 2 项软件著作权，1 项作品著作权，具体情况如下：

序号	名称	登记号	著作权人	取得方式	开发完成日	首次发表日
1	微生物菌肥菌种培养控制系统	软著登字第 2015SR189828 号	爱福地有限	原始取得	2015 年 7 月 9 日	2015 年 7 月 9 日
2	有机物料腐熟剂发酵控制系统	软著登字第 2015SR190110 号	爱福地有限	原始取得	2015 年 7 月 15 日	2015 年 7 月 15 日
3	酸化地碱化地菌肥就用爱福地	国作登字-2013-F-00111864	爱福地有限	原始取得	2013 年 11 月 26 日	2013 年 11 月 26 日

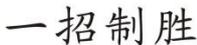
注：上述著作权最近一期末账面价值为零，计算机软件著作权的保护期截止于作品首次发表后第 50 年的 12 月 31 日；作品著作权的保护期截止于作品首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

### 4、商标权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 44 项商标注册证书，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
----	------	----	------	------	------

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
1	<b>毛壳</b>	第1类	10733805	2013.06.14-2023.06.13	原始取得
2	<b>全能冠军</b>	第1类	16446395	2016.05.28-2026.05.27	原始取得
3	<b>第一冲</b>	第1类	17251454	2016.08.28-2026.08.27	原始取得
4	<b>爱福地根多宝</b>	第1类	11456866	2014.02.14-2024.02.13	原始取得
5	<b>修土娃</b>	第1类	14246204	2015.05.07-2025.05.06	原始取得
6	<b>修土工</b>	第1类	14246235	2015.05.07-2025.05.06	原始取得
7		第1类	8675421	2011.10.07-2021.10.06	原始取得
8	<b>根加力</b>	第1类	12575937	2014.10.14-2024.10.13	原始取得
9	<b>益撒</b>	第1类	8753104	2013.05.14-2023.05.13	原始取得

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
10		第 1 类	12882895	2014.11.07-20 24.11.06	原始取得
11		第 1 类	12883079	2014.12.14-2 04.12.13	原始取得
12		第 1 类	9539549	2012.06.21-2 02.06.20	原始取得
13		第 1 类	11217068	2013.12.07-2 03.12.06	原始取得
14		第 1 类	17251247	2016.08.28-2 06.08.27	原始取得
15		第 1 类	16587440	2016.05.14-2 06.05.13	原始取得
16		第 1 类	7971192	2011.02.14-20 21.02.13	原始取得
17		第 1 类	7971217	2011.02.14-20 21.02.13	原始取得
18		第 1 类	7971260	2011.02.14-20 21.02.13	原始取得

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
19		第 1 类	7971273	2011.02.14-20 21.02.13	原始取得
20	竹竿巷	第 29 类	16490186	2016.05.28-2 026.05.27	原始取得
21	汇智创展	第 42 类	17947861	2016.11.07-20 26.11.06	原始取得
22	爱福田	第 1 类	17653918	2016.09.28-2 026.09.27	原始取得
23	茂哥	第 1 类	21742265	2017.12.14-2 027.12.13	原始取得
24		第 1 类	21561950	2017.11.28-20 27.11.27	原始取得
25	比他重	第 1 类	21561653	2017.11.28-20 27.11.27	原始取得
26	豆小宝	第 1 类	22833874	2018.04.28-2 028.04.27	原始取得
27	一招精	第 1 类	22833609	2018.02.21-2 028.02.20	原始取得
28	中农创展	第 1 类	22777314	2018.02.21-2 028.02.20	原始取得
29	神兵	第 1 类	21632885	2018.01.28-2 028.01.27	原始取得

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
30	金豆宝	第1类	22833826	2018.04.28-2028.04.27	原始取得
31	行必果	第1类	22070334	2018.03.28-2028.03.27	原始取得
32	赛万家	第1类	24389417	2018.05.28-2028.05.27	原始取得
33	黑霹雳	第1类	24066404	2018.05.07-2028.05.06	原始取得
34	龍沃施	第1类	24066444	2018.05.07-2028.05.06	原始取得
35	豆将军	第1类	22875712	2018.05.21-2028.05.20	原始取得
36	卫增	第1类	24863679	2018.06.21-2028.06.20	原始取得
37	橙隆	第1类	24860398	2018.06.21-2028.06.20	原始取得
38	增果翻	第1类	24873940	2018.07.07-2028.07.06	原始取得
39	高压线	第1类	24066951	2018.07.28-2028.07.27	原始取得
40	爱福地随种播	第1类	27277872	2018.10.14-2028.10.13	原始取得
41	魏大夫	第1类	27023132	2018.10.07-2028.10.06	原始取得
42	爱福地蓝精灵	第1类	26820415	2018.10.07-2028.10.06	原始取得

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
43	爱福地黄金砖	第1类	26153546	2018.09.28-2028.09.27	原始取得
44	黄金砖	第1类	26136904	2018.09.21-2028.09.20	原始取得

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在申请的注册商标为10项，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	申请号	申请日期	申请状态	申请人
1	那么多	第1类	35737303	2019.01.04	等待实质审查	爱福地
2	霹雳啪啦	第1类	35754850	2019.01.04	等待实质审查	爱福地
3	上喷下膨	第1类	34297922	2018.10.26	等待实质审查	爱福地
4	益生菌	第1类	33984581	2018.10.11	等待实质审查	爱福地有限
5	一亩久	第1类	33980340	2018.10.11	等待受理	爱福地有限
6	喜豹	第1类	32928663	2018.08.16	等待实质审查	爱福地有限
7	草帽男孩	第1类	31262173	2018.05.29	初审公告	爱福地有限
8		第1类	31255920	2018.05.29	等待实质审查	爱福地有限
9	豆拌鱼	第1类	30913445	2018.05.15	初审公告	爱福地有限
10	豆伴鱼	第1类	30907562	2018.05.15	初审公告	爱福地有限

## 5、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有1项域名证书，具体情况如下：

序号	网站域名	网站备案/许可证号	注册单位名称	注册日期	有效期
1	afdgs.com	鲁ICP备10208607号-3	爱福地有限	2014年08月01日	2019年08月01日

公司的知识产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，不影响公司资产、业务的独立性，未发生因知识产权原因被提起诉讼或被申请仲裁，也未产生相关的侵权之债。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

#### 1、业务资质或许可

截至本公开转让说明书签署之日，公司获得的业务许可、资质情况如下：

序号	资质名称	公司名称	产品通用名	发证机关	证书名称	取得时间	有效期至
1	肥料正式登记证	爱福地有限	微量元素水溶肥料	农业部	农肥（2014）准字 3686 号	2014.07.08	2019.07
2	肥料正式登记证	爱福地有限	含腐植酸水溶肥料	农业部	农肥（2014）准字 3687 号	2014.07.08	2019.07
3	肥料正式登记证	爱福地有限	含氨基酸水溶肥料	农业部	农肥（2014）准字 3688 号	2014.07.08	2019.07
4	肥料临式登记证	爱福地有限	大量元素水溶肥料	农业部	农肥（2016）临字 10183 号	2017.10.20	2019.01
5	肥料正式登记证	爱福地有限	复合微生物肥料	农业部	微生物肥（2014）准字（1301）号	2015.10.23	2019.02
6	肥料正式登记证	爱福地有限	复合微生物肥料	农业部	微生物肥（2015）准字（1558）号	2015.10.23	2020.02
7	肥料登记证	爱福地有限	复合微生物肥料	农业部	微生物肥（2018）准字（4257）号	2018.03.23	2023.03
8	肥料登记证	爱福地有限	生物有机肥	农业部	微生物肥（2018）准字（3233）号	2018.03.13	2023.03
9	肥料正式登记证	爱福地有限	生物有机肥	农业部	微生物肥（2014）准字（1512）号	2014.10.17	2019.10
10	肥料正式登记证	爱福地有限	微生物菌剂	农业部	微生物肥（2017）准字（2240）号	2017.08.29	2022.08
11	肥料登记证	爱福地有限	微生物菌剂	农业部	微生物肥（2018）准字（4248）号	2018.03.13	2023.03
12	肥料登记证	爱福地有限	微生物菌剂	农业部	微生物肥（2018）准字（3156）号	2018.03.13	2023.03
13	肥料正式登记证	爱福地有限	微生物菌剂	农业部	微生物肥（2016）准字	2016.04.27	2021.04

序号	资质名称	公司名称	产品通用名	发证机关	证书名称	取得时间	有效期至
					(1807)号		
14	肥料正式登记证	爱福地有限	微生物菌剂	农业部	微生物肥(2014)准字(1491)号	2014.10.17	2019.10
15	肥料正式登记证	爱福地有限	有机物料腐熟剂	农业部	微生物肥(2015)准字(1663)号	2015.6.29	2020.06
16	肥料正式登记证	爱福地有限	有机肥	山东省农业厅	鲁农肥(2013)准字3394号	2018.01.15	2023.01
17	特种设备使用登记证	爱福地有限	电加热蒸汽锅炉	济宁市任城区质量技术监督局	锅10鲁H00054(17)	2017.09.01	2019.03.31
18	肥料登记证	公司	大量元素水溶肥	农业农村部	农肥(2018)准字13499号	2019.1.20	2024.01
19	肥料登记证	公司	复合微生物肥料	农业农村部	微生物肥(2014)准字1301号	2019.2.20	2024.02

公司主要从事生物有机肥、复合微生物肥料、水溶肥及微生物菌剂的研发、生产和销售，所生产的产品不属于《工业产品生产许可证》管理目录范围内的产品，不需要取得全国工业产品生产许可证。2018年11月15日，公司取得了济宁市任城区质量技术监督局出具的《情况说明》，确认公司生产销售的水溶肥、微生物肥、有机肥均不纳入工业产品生产许可证管理。

## 2、公司或产品认证

序号	认证名称	公司名称	发证机关	证书编号	取得时间	有效期
1	高新技术企业证书	爱福地有限	山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局	GR201637000215	2016.12.15	2016.12.15-2019.12.14
2	质量管理体系认证证书	爱福地有限	广东质检中诚认证有限公司	04918Q01754R0S	2018.08.07	2018.08.07-2021.08.06
3	环境管理体系认证证书	爱福地有限	广东质检中诚认证有限公司	CTC04918E00774R0S	2018.08.07	2018.08.07-2021.08.06
4	职业健康安全管理体系认证	爱福地有限	山东国鉴认证有限公司	174S170052R0M	2017.04.19	2017.04.19-2020.04.18

序号	认证名称	公司名称	发证机关	证书编号	取得时间	有效期
	体系认证证书					
5	计量合格确认证书	爱福地有限	济宁市质量技术监督局	(2017)量企(宁)字(1704)号	2017.05.23	2017.05.23-2020.05.22

### 3、获得的主要荣誉

序号	荣誉	授予单位	证书(文件)编号	授予时间
1	山东省瞪羚培育企业	山东省中小企业局、山东省财政厅、中国人民银行济南分行	鲁中小企业局子【2018】26号	2018.05.25
2	山东名牌产品	山东省质量强省及品牌战略推进工作领导小组办公室	P2017-285	2017.12.29
3	山东省省级企业技术中心	山东省经济和信息化委员会	鲁经信技【2017】432号	2017.10.11
4	2016年度济宁市任城区科学技术二等奖	济宁市任城区人民政府	-	2017.11
5	2016年度任城区科学技术进步二等奖	济宁市任城区科学技术奖励委员会	-	2016.09
6	2015年度任城区发明专利奖	济宁市任城区科学技术奖励委员会	-	2016.09
7	第十四批农业产业化市级重点龙头企业	济宁市农业局、财政局、商务局、林业局、渔业局、发展和改革委员会、经济和信息化委员会、供销合作社、畜牧兽医局、中国人民银行济宁市中心支行	济农字【2015】183号	2015.12.5
8	2014年度任城区科学技术进步二等奖	济宁市任城区科学技术奖励委员会	-	2015.06
9	单位会员证书	中华环保联合会	中环联 387	2015.04.13
10	2014年度山东省农牧渔业丰收奖	山东省农牧渔业丰收奖奖励委员会	SDFCG2014-02-11-15	2014.08
11	第六届中国技术市场协会金桥奖	中国技术市场协会	JQJ2013-G-213	2013.06
12	山东省技术市场科技金桥奖一等奖	山东省技术市场科技金桥奖奖励委员会	(12)XM-1-0046	2012.09.17
13	2012中国生物肥竞争力企业50强	中国化工学会化肥专业委员会、中国化工情报信息协会	SWD2012010	2012.12.16
14	山东省农村能源行业协会会员证书	山东省农村能源行业协会	鲁农能协第20150019	2014.12.26-2018.12.25
15	第九届山东土壤肥科学会理事会理事单位	山东土壤肥科学会	-	2013.12-2017.12
16	市级工程研究中心	济宁市发展和改革委员会	济发改高技【2013】413号	2013.9.25

## （四）公司环境保护情况

### 1、公司属于重污染行业

根据国家环境保护部《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）和《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》（环办〔2007〕105号）之规定，重污染行业暂定为冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等13类行业。

根据环境保护部、发展改革委、人民银行、银监会于2013年12月18日联合发布的《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号），第三条第（三）款，“重污染行业内的企业，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业16类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的规定，公司属于化学原料和化学制品制造业（C26）；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011）的规定公司属于有机肥料及微生物肥料制造（C2625）；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司属于有机肥料及微生物肥料制造（C2625）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司属于化肥与农用药剂（11101012）；根据战略性新兴产业分类（2018），公司属于国家战略新兴产业中的“有机肥料及微生物肥料制造”。

综上，公司所属有机肥料及微生物肥料制造业属于重污染行业。

### 2、公司生产肥料的污染物排放及治理情况

公司生产肥料制品过程中存在少量污染物排放，主要是大气污染物（颗粒物、氨、二氧化硫、氮氧化物、水污染物、固体废弃物和噪声。

#### （1）大气污染物

1) 微生物肥料粉剂车间、挤压造粒车间的污染物主要为颗粒物和氨

防治措施：在各工序分别设置集气罩(收集效率 90%)收集产生的粉尘、氨，

经同一台水浴除尘器(除尘效率 97%)处理后, 经同根 15m 高排气筒排放。

2) 微生物肥料颗粒剂车间污染物主要为颗粒物、氨、二氧化硫、氮氧化物

防治措施: 在配料混合工序设置集气罩(收集效率 90%)收集产生的粉尘、氨, 经一台脉冲布袋除尘器(除尘效率 99%)处理; 在筛分工序设置集气罩(收集效率 90%)收集产生的粉尘、氨, 经一台脉冲布袋除尘器(除尘效率 99%)处理; 烘干、冷却工序与布袋除尘器处理后的配料混合工序、筛分工序产生的尾气经重力沉降室(除尘效率 50%)、水浴除尘器(除尘效率为 80%)、尾气洗涤塔(除尘效率为 90%)同一根 15m 高排气筒排放。

大气污染物经处理后, 达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 无组织排放浓度控制限值《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(GB37/2376-2013)表 2 中重点控制区大气污染物排放浓度限值氨排放速率满足《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 2 恶臭污染物排放标准限值。

(2) 水污染物主要是生活污水

防治措施: 生活污水经化粪池处理后回用于农田堆肥, 不外排。

(3) 固体废弃物主要生产车间产生的收集粉尘、废包装及生活垃圾

防治措施: 收集粉尘作为生产原料再次利用, 废包装外售物资回收部门综合利用, 生活垃圾由环保部门统一处理, 以满足《一般工业固体废物储存、处置场污染物控制标准》(G18599-2001)及修改单要求。

(4) 噪声主要由筛选机等设备产生

防治措施: 设备单机噪声级在 70~85dB(A), 在机器声底部设置减装置或房屋采用隔音材料, 以满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(G12348-2008) 2 类标准。

### 3、公司建设项目的环保合规情况

2014 年 5 月 23 日, 济宁市任城区环境保护局对爱福地有限提交的《建设项目环境影响报告表》做出编号为“济任环报告表[2014]59 号”的审批意见: 爱福地有限畜禽养殖废弃物资源化利用和无害化处理项目符合国家产业政策, 环境影响报告表认真分析了项目的环境影响, 提出的污染防治措施可行, 在落实好《建

设项目环境影响报告表》提出的污染防治措施及遵守国家环保法律法规等要求的基础上，同意该项目建设。

2017年8月6日，济宁市任城区环境保护局对爱福地有限提交的《建设项目环境影响报告表》做出编号为“济任环报告表[2017]137号”的批复：爱福地有限有机肥料及微生物肥料建设项目符合国家产业政策，环境影响报告表认真分析了项目的环境影响，提出的污染防治措施可行，在落实好《建设项目环境影响报告表》提出的污染防治措施及遵守国家环保法律法规等要求的基础上，同意该项目建设。

2017年9月30日，济宁市任城区环境保护局对有机肥料及微生物肥料建设项目出具了“济任环验[2017]278号”项目竣工环境保护验收批复。

截至公开转让说明书签署之日，畜禽养殖废弃物资源化利用和无害化处理项目还在建设中，尚未达到竣工环境保护验收阶段。

2018年8月7日，公司取得广东质检中诚认证有限公司针对公司微量元素水溶肥料、含腐植酸水溶肥料、含氨基酸水溶肥料、大量元素水溶肥料、生物有机肥的研发和生产所涉及的相关部门、办公区域、作业场所、作业场所的环境管理活动，颁发的环境管理体系认证证书，有效期三年。

2018年10月30日，济宁市任城区环境保护局出具《关于山东爱福地生物股份有限公司排污许可证核发情况说明》，“按照《排污许可管理办法(试行)》(部令第48号)和《固定污染源排污许可分类管理名录》规定，山东爱福地生物股份有限公司行业类别属于肥料制造262，实施时限为2020年前。我局将按照上级环保部门统一安排和按行业集中办理排污许可证工作要求，按时核发该行业排污许可证”。

2018年11月5日，济宁市任城区环境保护局出具《关于山东爱福地生物股份有限公司环境保护守法情况的证明》(济任环守法字【2018】第24号)：“经审查，山东爱福地生物股份有限公司(地址：山东省济宁市任城区喻屯镇经济园区)自2016年1月至2018年10月以来遵守国家 and 地方环境保护法律、法规的规定，排放污染物达到国家和地方相关排放标准，无环境污染事故发生，无环境违法行为”。

综上，公司自成立以来，公司环保及排污事项符合现行法律法规的规定，公司未因环保相关事项受到环保部门的行政处罚。

#### （五）公司安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。公司主营业务为研发、生产、销售生物有机肥、复合微生物肥、酵素肥以及微生物菌剂，无需取得相关部门颁发的安全生产许可证。

公司生产经营使用的特种设备有电加热蒸汽锅炉，按《中华人民共和国特种设备安全法》的规定，经济宁市任城区质量技术监督局使用登记，2017年9月1日，爱福地有限取得编号为“锅10鲁H00054(17)”的《特种设备使用登记证》。公司特种设备作业人员，取得济宁市质量技术监督局核发的特种设备作业人员操作证，公司配备专门的安全生产管理人员取得济宁市安全生产监督管理局核发的安全生产知识和管理能力培训合格证。

2018年11月16日，济宁市任城区安全生产监督管理局具出《证明》，“兹证明山东爱福地生物股份有限公司自2016年1月1日以来，未发生因违反安全生产法律法规被我单位实施行政处罚的情况。”

2019年3月19日，济宁市公安消防支队市中区大队为公司出具济中公消设备字[2019]第0015号建设工程消防备案凭证，公司新厂建设工程已完成消防备案。公司旧厂房尚未办理消防备案。

2019年3月27日，公司出具《关于消防备案事项的承诺》：“2019年3月25日，公司新厂已取得消防备案并投产，本公司郑重承诺，在旧厂房取得消防备案或法律法规取消公司旧厂房建设工程消防备案要求之前，公司将停止使用旧厂房”。

公司新厂房已于2019年3月25日投产，新厂设计年产能是15万吨，是旧厂产能的3倍，能够满足公司经营发展需要，暂停使用旧厂房不会对公司持续经营造成重大不利影响。

2018年12月14日，公司消防安全主管机关济宁市公安消防支队市中区大

队出具《证明》：“该公司自2016年1月1日之日起至本证明出具之日，未发生重大消防安全事故，在消防安全方面不存在重大违法违规行为，没有因违反消防安全法律、法规而遭到本单位及本单位下属机关处罚的情形。”

综上所述，公司新厂房已完成消防备案并投产，公司旧厂房尚未完成消防备案，公司承诺，在旧厂房取得消防备案或法律法规取消公司旧厂建设工程消防备案要求之前，公司将停止使用旧厂房。公司新旧厂房消防手续瑕疵已经规范完毕，公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

报告期内公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，也未收到安全生产主管部门的行政处罚，且公司已建立了较为完善的日常安全管理制度，风险防控措施切实有效，安全生产合法合规。

## （六）公司质量标准情况

### 1、质量控制标准

公司目前采用的质量标准符合法律、法规及其他规范性文件的规定。公司在生产经营中所涉及的国家标准及行业标准具体情况如下：

序号	标准编号	类别	标准名称
1	NY-525-2012	行业标准	有机肥料
2	NY-884-2012	行业标准	生物有机肥
3	NY/T 798-2015	行业标准	复合微生物肥料
4	GB 20287-2006	国家标准	微生物菌剂
5	NY1107-2010	行业标准	大量元素水溶肥料
6	NY1428-2010	行业标准	微量元素水溶肥料
7	NY1429-2010	行业标准	氨基酸水溶肥料
8	NY1106-2010	行业标准	腐植酸水溶肥料
9	NY 609-2002	行业标准	有机物料腐熟剂

公司采取的质量标准和产品质量符合相关法律、法规及规范性文件的要求，且未受到质量及技术监督部门的处罚。

### 2、质量控制措施

为保证向客户提供优质的标准产品，公司结合产品质量技术标准及相关法律法规，制定了《研发管理制度》、《采购管理制度》、《生产管理制度》、《产

品生产操作规程》、《产品质量管理手册》、《产品检验制度》、《安全生产管理制度》等一系列安全质量控制制度，实行产品研发标准化、原料采购标准化、产品生产标准化，保证公司产品质量安全。公司产品质量控制措施如下：

公司在产品研发设计阶段，根据市场需求和客户要求，筛选工艺、原料、召开由研发部、市场部、生产部、质检部研讨会，制定研发方案及产品技术指标。采购部按相关产品质量要求采购原材料；生产部制定生产工艺流程，并注重生产过程控制，实行标准配料、时间继电器控制掺混时间，减少人为误差，改善生产环境温度、湿度控制产品质量；质量检验实车间巡检与公司级检验双检模式，车间检验合格开具产品合格入库单，方可将产品入库，然后由公司质检部依据产品质量标准进行细分检测，产品合格后出具产品合格证，仓库将产品入帐，生产部人员将产品生产信息录入生产记录台账，便于日后信息查询与质量追溯。为杜绝不合格品流入市场，公司还通过市场部反馈的产品质量信息，进一步提改善和高产品质量与功效，形成一个闭环的产品质量管控体系，为公司发展奠定坚实的基础。

公司主要生产生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂等微生物肥料，所生产的产品经质量检验合格后方能入库，并经第三方检测机构检测合格。肥料中所含各类有效活菌数量受培养基类型、酸碱度、阳光、温度、湿度等因素影响，长时间存放可能导致有效活菌数下降。

2017年5月23日，公司取得济宁市质量技术监督局颁发的(2017)量企(宁)字(1704)号《计量合格确认证书》，“根据山东省企业计量工作实施意见，并参照国家标准 GB/T19022 (idtISO10012)，确认你单位在产品质量、经营管理、节能降耗等方面的计量工作，达到了计量合格的确认调整。”

2018年8月7日，公司取得《质量管理体系认证证书》，广东质检中诚认证有限公司证明公司质量体系已经评审并符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015质量管理体系标准适用条款的要求，质量管理体系覆盖范围：资质许可范围内微量元素水溶肥料、含腐植酸水溶肥料、含氨基酸水溶肥料、大量元素水溶肥料、生物有机肥的研发和生产。

2018年11月15日，济宁市任城区农业局出具《证明》：“兹确认，山东爱福地生物股份有限公司为我局辖区内的企业。经查实，该公司自2016年1月

1日起至本证明出具之日止各项经营活动符合国家及地方有关肥料生产经营宣传及肥料登记方面的法律、法规及规范性文件的规定，产品质量符合企业及国家标准，未发生因违反国家及地方有关肥料生产经营宣传及登记方面的法律、法规及规范性文件而受到本局行政处罚的情形。”

2018年11月15日，济宁市任城区质量技术监督局出具《情况说明》：“山东爱福地生物股份有限公司为任城区辖区内企业，该公司生产销售的水溶肥、微生物肥、有机肥，均不纳入工业产品生产许可证管理，该公司近三年未发生因违反国家及地方有关质量技术监督方面的法律、法规及规章而受到本局行政处罚的情形。”

截至本公开转让说明书签署之日，公司未因产品质量问题受到相关政府主管部门的处罚，公司产品质量符合相关法律、法规及规范性文件的要求。

## （七）主要固定资产情况

### 1、固定资产概况

公司固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及化验仪器。根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的亚会B审字（2018）2408号《审计报告》显示，截至2018年9月30日，公司主要固定资产具体情况如下：

类别	账面原值	累计折旧	账面净值	单位：元
				成新率
房屋建筑物	5,237,231.61	818,618.16	4,418,613.45	84.37%
机械设备	2,683,578.00	899,360.22	1,784,217.78	66.49%
运输设备	1,598,241.66	413,797.99	1,184,443.67	74.11%
办公设备	318,057.00	172,849.80	145,207.20	45.65%
化验仪器	19,250.00	9,729.85	9,520.15	49.46%
合计	9,856,358.27	2,314,356.02	7,542,002.25	76.52%

### 2、房屋及建筑物

#### （1）自有房屋情况

序号	建筑物名称	建筑物结构	房产证编号	用途	取得方式	地址	面积(m <sup>2</sup> )
----	-------	-------	-------	----	------	----	---------------------

序号	建筑物名称	建筑物结构	房产证编号	用途	取得方式	地址	面积(m <sup>2</sup> )
1	粉剂车间	钢结构	无	生产	自建	喻屯镇经济园区	3,000
2	成品车间	钢结构	无	生产	自建	喻屯镇经济园区	2,300
3	腐熟车间	钢结构	无	生产	自建	喻屯镇经济园区	2,780
4	仓库	钢结构	无	生产	自建	喻屯镇经济园区	1,520
5	办公楼	钢结构	无	办公	自建	喻屯镇经济园区	1,080

公司位于喻屯镇经济园区的钢结构厂房及办公楼，因占用的土地为租赁的农村集体建设用地，根据相关不动产管理法律规定不符合办证条件，未能办理房屋产权证书，上述房屋建筑物已计入公司资产。

2018年11月13日，济宁市任城区喻屯国土资源管理所出具《证明》：“山东爱福地生物股份有限公司租赁的济宁市任城区喻屯镇喻屯村村民委员会位于喻屯村村南的53亩土地为农村集体建设用地，山东爱福地生物股份有限公司用于禽畜养殖废弃物资源化利用和无害化处理项目符合土地规划用途。”

2018年11月13日，济宁市国土资源局任城区分局出具《证明》：“兹证明自2016年1月1日至本证明出具之日，山东爱福地生物股份有限公司未受到我局行政处罚。”

公司已取得喻屯镇辖区内东山大道以北4万平方米亩国有建设用地使用权，在自有土地上建设的新厂房已接近竣工，预计将于2019年4月前投入使用，租赁集体建设用地上建设的厂房将视需要作为临时周转仓库使用。上述厂房未能办理房屋产权证书不会对公司持续经营造成重大不利影响。

## (2) 租赁房屋情况

序号	承租人	房屋所有权人	房屋使用用途	房屋坐落	建筑面积	租赁价格	租赁期限
1	爱福地有限	李超	商业	济宁市火炬南路北首路西院内	430 m <sup>2</sup>	6万元/年	2015.10.01-2020.10.01

公司租赁李超位于济宁市火炬南路北首路西院内的房屋，主要用于公司销售、研发等部门办公使用，该房屋尚未取得房产产权证书。公司租赁房屋不涉及

生产用房，可替代性强，对租赁房屋的依赖性较小，不会影响公司日常经营。

2018年12月25日，公司控股股东山东爱福地环保集团有限公司，实际控制人魏祥圣、王来丽出具《承诺函》：“本公司及其分子公司所租房屋，如因无房产证或其他不合规情形而遭遇拆迁、强制搬迁或其他导致本公司或其分子公司无法继续租赁该房屋的情况，本公司控股股东及实际控制人均承诺承担相关连带责任，将提前为其寻找其他房屋，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担本公司及其分子公司因此所遭受的经济损失。”

### 3、公司固定资产的权属

除在租赁的集体建设用地自建厂房未取得房屋产权证书外，公司固定资产不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，公司不存在固定资产产权共有以及对他方重大依赖的情形，公司的固定资产不影响公司资产、业务的独立性。

#### （八）公司人员结构及核心技术人员情况

##### 1、公司人员结构

截至2018年9月30日，公司在册员工人数为117人，员工专业结构、受教育程度及年龄分布的具体情况如下：

##### （1）按专业结构划分

部门	人数（人）	比例（%）
管理人员	7	5.98
生产人员	48	41.03
行政人员	6	5.13
财务人员	3	2.56
采购人员	2	1.71
仓储人员	4	3.42
营销人员	33	28.21
研发人员	14	11.97

研发人员 管理人员  
营销人员 生产人员  
仓储采购财务 行政  
人员人员人员 人员

合计	117	100.00	
----	-----	--------	--

### (2) 按教育程度划分

学历	人数(人)	比例(%)
博士	1	0.85
硕士	0	-
本科	10	8.55
专科	20	17.10
专科以下	86	73.50
合计	117	100.00

### (3) 按年龄划分

年龄段	人数(人)	比例(%)
50岁以上	22	18.80
40-49岁	35	29.91
30-39岁	44	37.61
30岁以下	16	13.68
合计	117	100.00

截至公开转让说明书签署之日，公司与所有员工均已签署劳动合同，已为54名员工缴纳社会保险，20名员工缴纳住房公积金；未缴纳社会保险的员工均自持新型农村合作医疗保险和新型农村社会养老保险。

公司65名员工因已缴纳新型农村合作医疗保险和新型农村社会养老保险，自愿放弃在本公司缴纳城镇职工社会保险和住房公积金，并签署了《关于自愿放弃在本公司缴纳城镇职工社会保险和住房公积金的承诺函》；34名员工考虑到从工资中扣除个人应承担的住房公积金缴存款项会影响工资收入，自愿放弃在公司缴纳住房公积金，并签署了《关于自愿放弃在本公司缴纳住房公积金的承诺函》；公司不存在劳务派遣的情形。

公司实际控制人魏祥圣、王来丽出具《关于公司员工社会保险和住房公积金

的声明承诺书》：“如果公司将来被任何机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用及公积金或因违反相关法律、其他规范性文件受到任何处罚或损失，本人将对该部分费用承担连带责任，或在公司必须先行支付该部分费用的情况下，全额承担公司的补缴义务、罚款或损失，以确保公司不会遭受任何损失。”

2018年11月14日，济宁市住房公积金管理中心城区第二管理部出具证明：“兹证明山东爱福地生物股份有限公司，该单位自2016年9月开始缴纳住房公积金，自该单位开始缴纳住房公积金至本证明出具之日在我中心依法缴存住房公积金，未发现有违反住房公积金法律、法规和规章的行为而受到本行政机关行政处罚或行政处理的不良记录。”

2019年1月18日，济宁市任城区社保局出具参加社会保险证明：“参保单位名称：山东爱福地生物股份有限公司，现在我区参加城镇职工（养老、医疗、工伤、生育、失业）社会保险，其中养老保险缴费起止年月为：2016年1月至2018年12月，单位现有在职缴费人员54人。”

截止公开转让说明书签署之日，公司未受到因欠缴社会保险费或因违反社会保险法律法规而被处罚款或以上的行政处罚。

## 2、核心技术人员情况

### （1）核心技术人员简历

魏祥圣简历详见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“三、公司及股权结构情况”之“（三）控股股东、实际控制人基本情况”。

傅留义简历详见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

杨升辉简历详见本公开转让说明书第一节“公司基本情况”之“六、董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员”。

公司的核心技术人员均与公司签订了《劳动合同》。劳动合同对双方的权利义务、相关人员应承担的保密义务、任职期间产生的知识产权归属等事项作出了约定。

### （2）核心技术人员持有公司股份情况

核心技术人员姓名	直接持股		间接持股	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
魏祥圣	3,400,000	26.36	4,696,667	36.41
傅留义	0	0	33,333	0.26
杨升辉	0	0	0	0

### （3）核心技术人员重大变动情况

公司核心技术人员在报告期内未发生变动。

### （4）公司为稳定核心技术人员、关键员工已采取的措施

公司与核心技术人员及各业务部门关键员工均已签订了保密协议，并采取了以下措施来提高核心技术人员及关键员工的稳定性：

1) 内部晋升机制：公司建立健全员工岗位晋升制度，对有能力、工作主动积极、有创新精神的人才，公司及时予以提拔，充分发挥员工的创作积极性和工作潜能。

2) 内部培养机制：公司制定有培训计划，通过内部与外部相结合的培训方式，提升员工的工作技能和综合素养，使其成为具有竞争力的综合性人才。

3) 良好的福利待遇：积极建立有竞争力的工资薪酬制度和激励制度，进一步完善优化公司的薪酬管理体系等。

4) 员工持股：公司的核心技术人员及为公司做出重要贡献的员工可以认购公司新增股份，通过持股将公司利益与员工利益统一起来，激发核心技术人员工作动力，稳定公司核心团队。

### （5）核心技术人员关于竞业禁止、知识产权、商业秘密相关的事项。

公司与核心技术人员及各业务部门关键员工均已签订了劳动合同和保密协议。报告期内，公司核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，也不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷，不会对公司的经营造成影响。

公司核心技术人员作出书面承诺，若由于声明不实，存在因违反与竞业禁止、知识产权、商业秘密相关事项的纠纷的情形，给公司造成的损失，承担一切法律责任。

### 3、人员、资产、业务的匹配性

公司系由山东爱福地生物科技有限公司变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与业务开展有关的厂房、设备等配套设施，拥有与业务开展有关的车辆及办公设备、无形资产的所有权或使用权。公司主要从事生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂等产品的研发、生产和销售；公司员工中从事生产、销售、采购、仓储以及行政管理等对学历要求较低的岗位人数较多，相关岗位员工学历普遍较低，导致公司员工学历整体普遍偏低；公司高级管理人员的业务经历和管理能力基本上能保证公司目前经营管理之要求，核心技术团队基本上能满足公司目前业务发展之需要，高级管理人员和核心技术团队有较强的互补性。

综上所述，公司人员与公司业务具有合理的匹配性与互补性，能保证目前公司业务发展需要。

## 四、主营业务相关情况

### (一) 主要产品或服务的营业收入情况

类别	2018 年度 1-9 月		2017 年度		2016 年度	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
微生物菌剂	14,011,978.71	37.03	19,233,270.81	38.48	14,492,490.90	41.05
水溶肥	17,062,300.18	45.09	16,540,612.93	33.10	11,460,690.77	32.46
复合微生物肥料	3,971,330.48	10.49	7,674,711.20	15.36	6,328,055.76	17.92
生物有机肥	2,798,514.80	7.39	6,529,240.80	13.06	3,023,550.40	8.57
合计	<b>37,844,124.17</b>	<b>100.00</b>	<b>49,977,835.74</b>	<b>100.00</b>	<b>35,304,787.83</b>	<b>100.00</b>

### (二) 产品或服务的主要消费群体

#### 1、主要消费群体

公司主要从事生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂等产品的研发、生产和销售，公司的主要客户是经济作物区生产资料代理商、各地政府农业部门、农业种植专业合作社等。

公司客户群体多为农资相关的个体工商户，以个人卡收付款结算较为方便，

加之企业初期内部管理不规范，故存在个人卡付款情况。但公司报告期内仅2016年存在个人卡收付情况，其中个人卡采购及销售金额及占比如下：

单位：元

循环名称	个人卡收付金额	全年销售、采购额	占比
销售循环	11,533,657.07	35,579,925.95	32.42%
采购循环	9,136,093.27	16,578,129.58	55.11%

公司2016年存在公司业务通过个人卡收付结算情况，个人卡核算内容均系公司业务，不存在个人业务通过公司卡核算的情况，公司自2016年下半年逐步规范，陆续注销个人卡，于2017年2月个人卡全部注销完毕，并要求客户和供应商通过对公账户进行结算。同时，公司已建立完善内部控制制度，规范公司的收入成本结算，财务部也将严格按照对公账户的发生额进行收入和成本的核算。自2017年、2018年1-9月均不存在个人卡收付款情况，期后亦未有个人卡收付款情况发生，上述情况亦需要通过银行结算，公司不存在现金收付款、坐收坐支、资金体外循环等情况。

## 2、报告期内前五名客户情况

### (1) 2018年1-9月前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	销售内容	占公司营业收入的比例(%)
运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	1,968,753.84	微生物菌剂、水溶肥、生物有机肥	5.12
山东济宁南阳湖农场	1,931,643.90	生物有机肥等	5.02
河南九星农业科技有限公司	1,272,408.00	生物有机肥	3.31
云南勤耕农资有限公司	1,148,645.21	微生物菌剂、水溶肥	2.99
集安市倍加丰农资商店	738,951.60	微生物菌剂等	1.92
<b>前五名客户合计</b>	<b>7,060,402.55</b>	-	<b>18.36</b>

### (2) 2017年度前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	销售内容	占公司营业收入的比例(%)
山东大地宏琳农资有限公司	4,903,600.00	生物有机肥	9.81
运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	3,610,232.92	生物有机肥、微生物菌剂、水溶肥	7.22
赤峰市松山区林业局	1,382,500.00	复合微生物肥	2.76

客户名称	营业收入（元）	销售内容	占公司营业收入的比例（%）
云南勤耕农资有限公司	1,200,120.00	微生物菌剂、水溶肥	2.40
武城县农业局	1,175,075.20	复合微生物肥	2.35
<b>前五名客户合计</b>	<b>12,271,528.12</b>	-	<b>24.54</b>

(3) 2016 年度前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入（元）	销售内容	占公司营业收入的比例（%）
运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	3,049,212.00	生物有机肥、微生物菌剂、水溶肥	8.57
沈阳皆喜隆农资商贸有限公司	984,940.00	生物有机肥、微生物菌剂、水溶肥	2.77
云南勤耕农资有限公司	977,480.00	微生物菌剂、水溶肥	2.75
砀山县农欢农资有限公司	827,784.00	生物有机肥、微生物菌剂、水溶肥	2.33
青州市华晨农资销售中心	799,260.00	生物有机肥、微生物菌剂、水溶肥	2.25
<b>前五名客户合计</b>	<b>6,638,676.00</b>	-	<b>18.67</b>

2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月，公司前五名客户的销售总额分别为 663.87 万元、1,227.15 万元、706.04 万元，占全年收入的比例分别为 18.67%、24.54%、18.36%。公司经过多年发展，与客户形成较为稳定的合作关系。公司维护原有客户的同时，积极拓展新的客户渠道，报告期内公司销售前五名也不断发生变化，公司不存在依赖单一客户的情形。

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

(三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

公司对外采购主要包括颗粒有机肥、包装编织袋、白硫铵、硝酸钾、腐植酸、糖粉、蘑菇渣、畜禽粪便等。

2、报告期内前五名供应商情况

(1) 2018 年 1-9 月前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
-------	------	---------	---------------

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
梁山菱花农业科技有限公司	颗粒有机肥	3,418,305.37	16.05
济宁市盛源农业生产资料有限公司	白硫铵	1,351,224.25	6.35
山东沃尔美肥业有限公司	糖粉、糖蜜	1,248,194.80	5.86
济宁市同顺塑业有限公司	包装编织袋	1,086,495.00	5.10
交城县三喜化工有限公司	硝酸钾、硝酸钙、硝酸镁、碳酸钾	1,076,310.00	5.05
<b>前五名供应商合计</b>	-	<b>8,180,529.42</b>	<b>38.42</b>

## (2) 2017 年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
山东全程植保农业科技发展有限公司	益撒 803 粉剂	3,740,000.00	11.97
梁山菱花农业科技有限公司	颗粒有机肥	2,511,019.60	8.04
济宁市同顺塑业有限公司	包装编织袋	1,926,978.00	6.17
济宁市盛源农业生产资料有限公司	白硫铵	1,917,536.40	6.14
山东后盾生物科技有限公司	有机肥原料	1,583,604.00	5.07
<b>前五名供应商合计</b>	-	<b>11,679,138.00</b>	<b>37.38</b>

## (3) 2016 年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购总额的比例（%）
济宁市同顺塑业有限公司	包装编织袋	1,497,896.05	9.04
交城县三喜化工有限公司	硝酸钾、碳酸钾、硝酸镁、硝酸铵钙	1,310,265.00	7.90
济宁市任城区富丰宝农资经营中心	白硫铵	956,301.30	5.77
交口县鑫海腐植酸加工厂	腐植酸	774,977.25	4.67
安阳全丰生物科技有限公司	胺鲜酯	682,500.00	4.12
<b>前五名供应商合计</b>	-	<b>5,221,939.60</b>	<b>31.50</b>

2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月，公司前五名供应商的采购总金额分别为 522.19 万元、1,167.91 万元、818.05 万元，占全年采购金额的比例分别为 31.50%、37.38%、38.42%。报告期内公司主要的采购成本为颗粒有机肥、包装编织袋、白硫铵、硝酸钾、腐植酸、糖粉、蘑菇渣、畜禽粪便等材料，报告期内公司采购前五名也不断发生变化，公司不存在依赖单一采购商的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的

股东不在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同，具体如下：

##### 1、销售合同

报告期内，公司将金额或年度累计金额在 90 万元以上的合同认定为重大销售合同，具体情况如下：

序号	客户对象	合同标的	签订日期	合同金额 (元)	执行情况
1	沈阳皆喜隆农资商贸有限公司	硅镁钙菌、根巨地、酸土必克、大红包、豆神、甲壳素海藻钾等	2016/01/07	900,000.00	履行完毕
2	云南勤耕农资有限公司	硅镁钙菌、植物生长精、根巨地、豆神、沃根乐、甲壳素海藻钾等	2016/01/07	1,000,000.00	履行完毕
3	运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	硅镁钙菌、益撒 803、膨果百分百、根巨地、全员大补肥等	2016/01/07	3,000,000.00	履行完毕
4	武城县农业局	复合微生物肥料	2017/11/01	1,175,000.00	履行完毕
5	山东济宁南阳湖农场	生物有机肥等	2017/11/24	2,013,200.00	履行完毕
6	赤峰市松山区林业局	果树专用肥	2017/12/01	1,777,500.00	履行完毕
7	山东大地宏琳农资有限公司	益撒 803	2017/01/19	5,000,000.00	履行完毕
8	集安市倍加丰农资商店	硅镁钙菌等	2017/01/11	1,000,000.00	履行完毕
9	内黄县毫城供销合作社第四生产门市部	硅镁钙菌、大红包、根巨地、酸土必克、沃根乐等	2017/01/10	900,000.00	履行完毕
10	沈阳皆喜隆农资商贸有限公司	硅镁钙菌、根巨地、酸土必克、大红包、豆神、甲壳素海藻钾等	2017/01/10	1,000,000.00	履行完毕
11	云南勤耕农资有限公司	硅镁钙菌、植物生长精、根巨地、豆神、沃根乐、甲壳素海藻钾等	2017/01/10	1,300,000.00	履行完毕
12	运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	硅镁钙菌、益撒 803、膨果百分百、根巨地、宜家富、全员大补肥等	2017/01/10	3,600,000.00	履行完毕
13	河南九星农业科技有限公司	生物有机肥	2018/02/03	1,200,000.00	履行完毕
14	云南勤耕农资有限公司	植物生长精、蓝精灵、根巨地、海霹雳、硅镁钙菌、豆神等	2018/01/12	1,300,000.00	履行完毕

序号	客户对象	合同标的	签订日期	合同金额 (元)	执行情况
15	运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	硅镁钙菌、蓝精灵、膨果百分百、宜家富、根巨地、海霹雳等	2018/01/12	3,000,000.00	履行完毕

## 2、采购合同

报告期内，公司将金额 70 万元以上的采购合同认定为重大采购合同，其履行情况如下：

序号	客户对象	合同标的	签订日期	合同金额 (元)	执行情况
1	济宁鑫龙型钢有限公司	钢材	2016/01/05	1,432,844.50	履行完毕
2	济宁市任城区富丰宝农资经营中心	白硫铵、红硫铵	2016/01/07	956,301.30	履行完毕
3	济宁市同顺塑业有限公司	包装编织袋	2016/01/11	1,497,896.05	履行完毕
4	交城县三喜化工有限公司	硝酸钾、碳酸钾等	2016/01/14	1,310,265.00	履行完毕
5	交口县鑫海腐植酸加工厂	腐植酸	2016/01/15	774,977.25	履行完毕
6	广西微力大生物科技有限公司	糖粉	2017/01/05	711,925.00	履行完毕
7	山东后盾生物科技有限公司	有机肥原料	2017/01/28	1,583,604.00	履行完毕
8	山东全程植保农业科技发展有限公司	益撒 803 粉剂	2017/10/09	3,740,000.00	履行完毕
9	泰瑞生态科学（济宁）有限公司	有机肥原料	2017/03/02	1,050,000.00	履行完毕
10	济宁市盛源农业生产资料有限公司	白硫铵、红硫铵	2017/03/03	1,917,536.40	履行完毕
11	交城县三喜化工有限公司	硝酸钾、硫酸钾、硝酸铵钙	2017/03/08	994,730.00	履行完毕
12	济宁市天隆生产资料有限公司	尿素	2017/05/03	792,510.00	履行完毕
13	交口县鑫海腐植酸加工厂	腐植酸	2017/06/26	804,992.00	履行完毕
14	济宁市同顺塑业有限公司	包装编织袋	2017/07/08	1,926,978.00	履行完毕
15	山东腾升农业科技有限公司	磷酸二氢铵、水溶硫酸钾等	2017/08/10	753,340.00	履行完毕
16	梁山菱花农业科技有限公司	颗粒有机肥	2017/08/24	2,511,019.60	履行完毕
17	山东沃尔美肥业有限公司	糖粉、糖蜜	2018/01/04	714,714.80	履行完毕
18	济宁市盛源农业生产资料有限公司	白硫铵	2018/01/06	862,101.15	履行完毕

## 3、重大借款合同

截至本公开转让说明书签署之日，将金额 100 万元以上的借款合同认定为重

大合同，其履行情况如下：

单位：万元

序号	借款银行	借款金额	签订日期	借款利息	履行情况	担保方/抵押物
1	山东圣泰农村合作银行南苑支行	300.00	2016.01.29	6.96%	履行完毕	担保方：山东圣鹏科技股份有限公司、山东弘力达防腐材料有限公司
2	山东圣泰农村合作银行南苑支行	286.00	2016.02.02	4.35%	履行完毕	质押物：300万元银行存单质押（存单号100063016）
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	7.395%	履行完毕	担保方：山东圣鹏科技股份有限公司、魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽
4	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2018.03.09	8.70%	履行完毕	担保方：山东圣鹏科技股份有限公司、魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽
5	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2018.05.14	7.395%	正在履行	担保方：魏祥圣、王来丽；抵押物：爱福地土地
6	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2018.05.15	7.395%	正在履行	担保方：魏祥圣、王来丽；抵押物：爱福地土地

注：公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行分别于2018年5月14日、2018年5月15日签订合同编号为“济宁儒商村镇银行喻屯支行流贷字第2018051404701号”、“济宁儒商村镇银行喻屯支行流贷字第2018051504701号”流动资金借款合同。

2018年5月3日，公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行签订编号为“济宁儒商村镇银行喻屯支行最高抵字第2018050304701-1号”的土地抵押合同；2018年5月14日，公司与魏祥圣、王来丽、济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行签订编号为“济宁儒商村镇银行喻屯支行最高保字第2018051404701-1号”最高额保证合同，为上述两笔借款提供担保。

#### 4、重大担保合同

截至本公开转让说明书签署之日，将金额100万元以上的担保合同认定为重大合同，其履行情况如下：

##### (1) 重大对外担保合同

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人	被担保人
1	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2015.7.31	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份
2	济宁银行股份有限公司西城支行	500	2015.12.02	履行完毕	爱福地有限、山东弘力达防腐材料有限公司	圣鹏股份
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行	500	2016.04.19	履行完毕	爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司	圣鹏股份
4	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2016.08.03	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份

2015年7月31日，爱福地有限与中国建设银行股份有限公司济宁西城支行签定 GL2015-010B 号保证合同，为圣鹏股份向中国建设银行股份有限公司济宁西城支行 300 万元贷款（合同编号：GL2015-010 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

2015年12月2日，爱福地有限、山东弘力达防腐材料有限公司与济宁银行股份有限公司城西支行签定“济宁银行城西支行保字 201512020601-02 号”保证合同，为圣鹏股份向济宁银行股份有限公司城西支行 500 万元贷款（合同编号：济宁银行西城支行流贷字第 201512020601-01 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

2016年4月19日，爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行签定“济宁儒商村镇银行李营支行最高保字 2016041902001-1 号”最高额保证合同，为济宁儒商村镇银行李营支行自 2016 年 4 月 19 日至 2017 年 4 月 18 日期间向圣鹏股份授信而形成的一系列债权，提供最高额度为 500 万元的连带责任保证，保证期间自具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2016年8月3日，爱福地有限与中国建设银行股份有限公司济宁西城支行签定 GL2016-013B 号保证合同，为圣鹏股份向中国建设银行股份有限公司济宁西城支行 300 万元贷款（合同编号：GL2016-013 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

## （2）重大的接受担保合同

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人/抵(质)押物	被担保人
1	山东圣泰农村合作银行南苑支行	300.00	2016.01.29	履行完毕	圣鹏股份、山东弘力达防腐材料有限公司	爱福地有限
2	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	履行完毕	圣鹏股份	爱福地有限
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	履行完毕	魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽	爱福地有限
4	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	500.00	2018.03.09	履行完毕	圣鹏股份	爱福地有限
5	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	500.00	2018.03.09	履行完毕	魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽	爱福地有限
6	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	600.00	2018.05.14	正在履行	魏祥圣、王来丽	爱福地有限

## (3) 重大的抵(质)押担保合同

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	抵(质)押物	被担保人
1	山东圣泰农村合作银行南苑支行	300.00	2016.02.02	履行完毕	300万元银行存单(存单号:100063016)质押	爱福地有限
2	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	1,008.00	2018.05.03	正在履行	土地使用权“鲁(2018)济宁市不动产权第0006538号”抵押	爱福地有限

## 五、公司商业模式

公司属于新型肥料制造企业,主要从事酵素增效生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂以及其它新型肥料的研究、生产和销售。公司在研发、生产、销售、质量管理以及农化服务等方面拥有丰富资源,以微生物技术服务现代农业,以作物为导向,品牌为主线,加大新产品研发力度,提高市场技术服务水平,创新品牌优势。公司以专利特定功能微生物为核心,重点发展畜禽养殖废弃物利用、秸秆综合利用等朝阳产业,科学发展生态产业,为构建良好生态环境,促进农业可持续发展作出新贡献。

## （一）采购模式

公司设立采购部全面统筹公司的采购工作。公司采购的主要材料包括有畜禽粪便、作物秸秆、食用菌渣、糠醛渣、腐植酸、糖粉等农业废料；氯化钾、硫酸钾、硫酸铵、磷酸铵、尿素等化学原材料；包装编织袋等包装材料；电脑、桌椅、文具等日常办公家具及办公用品。公司建立了稳定的供应商体系，保证了材料供应的及时有效和质量的可靠性。

公司生产所需主要原材料，由生产部根据生产计划，向采购部提出原材料采购申请，采购部进行统一采购。为保证原材料供应的及时和充足，主要原材料一般都会选择 2-3 家作为合格供应商，通过对询价并考虑供货质量、供货效率、企业信誉度等，确定最终采购对象，签订采购合同，按合同约定进行采购和结算。公司生产所需的畜禽粪便主要从当地收购，畜禽粪便的收购采用与规模养殖场签订合同，公司提供腐熟剂和除臭剂，养殖场先行预腐熟后，运送至公司生产车间，每月结算一次。

## （二）销售模式

公司销售部统筹负责公司产品销售与推广工作，形成以山东为中心、辐射全国的市场销售态势。公司销售部、市场部负责相应销售区域内市场宣传、客户维护及技术服务支持，形成了公司销售人员与经销商紧密合作、产品销售与农化服务紧密结合的销售模式。

在销售渠道方面，公司采用经销商、重点大户直销以及政府招投标三种渠道相结合的销售方式，其中直销模式重点针对大型农业生产合作社、农场、农业类公司种植基地、蔬菜基地等大户；经销商模式为买断式合作，重点针对分布较为分散的普通农户，通过广泛的经销商布局将销售触角深入农业最基层；招投标模式主要针对政府部门近年来对生物有机肥和复合微生物肥的政策性采购需求。公司的销售模式可以概况为三种层级结构：“公司—大型农户”、“公司—经销商—普通农户”或“公司—政府采购—普通农户”。

随着未来农业集约化发展趋势不断推进以及下游农户、种植基地对个性化技术服务需求的日益增长，以直接面向农户、农场及经济作物种植基地为主的直销模式将面临良好的市场前景。

在市场推广方面，公司营销部门与技术部门建立了一套完整的售前、售后配套服务体系。公司将营销人员按区域进行划分，收集各个区域客户信息，对重点区域进行不同产品的覆盖式营销。公司前期投入部分人力采取开展试验示范等方式，通过培训或服务行为，与广大农户和种植基地建立了稳定的合作关系。此外，公司不定期参加全国或地方展示会，在推广产品的同时不断增加和扩大代理商数量，使产品的知名度和盈利能力不断扩大。

报告期内，上述三种模式销售金额及占比如下：

客户类别	2018年度1-9月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
政府招标客户	1,974,771.17	5.22	2,586,026.95	5.17	810,428.00	2.30
经销商	35,793,296.00	94.58	46,951,826.47	93.95	33,499,204.65	94.89
终端客户	76,057.00	0.20	439,982.32	0.88	995,155.18	2.82
合计	37,844,124.17	100.00	49,977,835.74	100.00	35,304,787.83	100.00

报告期公司经销商基本情况

①报告期内，公司经销商家数及布局情况如下：

区域	2018年9月末	2017年末	2016年末
华北地区	69	67	62
华东地区	118	96	41
华南地区	18	12	9
华中地区	44	45	41
西南地区	25	16	49
西北地区	56	52	51
东北地区	23	37	36
合计	353	325	289

②主要经销商名称与销售金额情况如下：

2018年1-9月前十大经销商情况

序号	名称	金额	比例
1	运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	1,968,753.84	5.12
2	河南九星农业科技有限公司	1,272,408.00	3.31
3	云南勤耕农资有限公司	1,148,645.21	2.99

4	集安市倍加丰农资商店	738,951.60	1.92
5	平度市万家喜化肥经销处	740,420.67	1.92
6	沈阳皆喜隆农资商贸有限公司	740,080.50	1.92
7	辛集市新城供销社田家庄农资综合服务站	630,290.27	1.64
8	临朐县牛寨苹果专业合作社	529,743.26	1.38
9	青州市华晨农资销售中心	528,078.23	1.37
10	米易县安丰农资经营部	506,965.38	1.32

## 2017年度前十大经销商情况

序号	名称	金额	比例
1	山东大地宏琳农资有限公司	4,903,600.00	9.81
2	运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	3,610,232.92	7.22
3	云南勤耕农资有限公司	1,200,120.00	2.35
4	集安市倍加丰农资商店	1,070,278.00	2.14
5	沈阳皆喜隆农资商贸有限公司	967,264.00	1.93
6	内黄县毫城供销合作社第四生产门市部	917,729.42	1.84
7	柳州市柳江区金禾穗农业生产资料有限责任公司	840,519.00	1.68
8	辛集市百谷谱农资服务部	785,720.00	1.57
9	滦南县益农农药经销部	719,220.66	1.44
10	青州市华晨农资销售中心	667,274.34	1.33

## 2016年度前十大经销商情况

序号	名称	金额	比例
1	运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	3,049,212.00	8.57
2	云南勤耕农资有限公司	977,480.00	2.75
3	沈阳皆喜隆农资商贸有限公司	984,940.00	2.77
4	砀山县农欢农资有限公司	827,784.00	2.33
5	青州市华晨农资销售中心	799,260.00	2.25
6	辛集市百谷谱农资服务部	793,230.00	2.23
7	滦南县益农农药经销部	758,870.00	2.13
8	内黄县毫城供销合作社第四生产门市部	680,550.00	1.91
9	陕西绿叶农化有限责任公司	622,720.00	1.75

10	莒县年丰肥业有限公司	564,479.06	1.59
----	------------	------------	------

针对上述三种销售模式，公司均采用一致的收入确认方法、原则、时点及退换货政策。公司收入确认的具体时点及具体原则，均为收到客户签字确认单时确认收入。报告期内公司经销模式下商品基本实现最终客户销售，报告期内公司几乎不存在退货情况，针对零星需退货情况公司亦采取补发货物形式，公司收入确认方法较为谨慎，公司对经销商不存在依赖，经销产品定价公允，公司股东及董监高与主要经销商均无关联方关系，且与经销商签订合同均为买断式合同，即，公司取得经销商签字的确认单后，相关商品的所有权发生转移，与商品有关的主要风险报酬均已转移，符合《企业会计准则》关于收入确认的条件。

### （三）生产模式

公司坚持以市场为导向，主要采取“以销定产”生产模式，并适当辅以储备性生产。公司生产部严格按照公司销售计划制定生产计划，并根据销售情况，对生产计划及时进行调整。

公司销售部门根据上年度销售情况，结合本年度需求预测和实时订货情况编制年度、月度销售计划。生产部以销售订单为导向，根据销售计划制定生产计划，并根据销售情况、库存情况及时对生产计划进行调整。每年销售旺季或设备检修期之前，公司销售部将根据市场预测，要求生产部进行必要的储备性生产，保证产品合理库存。

### （四）研发模式

公司自成立以来一直注重科技研发投入和科技创新，设有专门的技术研发部门，拥有 15 名具有丰富研发经验和水平的专业人员，作为自主研发力量储备。作为国家高新技术企业，公司多项成果荣获山东省、济宁市科技进步奖；公司技术中心被山东省经济和信息化委员会认定为山东省省级企业技术中心，公司所属微生物肥料工程研发中心被济宁市发展与改革委员会认定为济宁市市级工程研究中心。

公司以浙江大学、山东农业大学、青岛农业大学以及山东省农业科学院土壤肥料研究所为依托，研发生产出生物有机肥、微生物菌剂、复合微生物肥料、水

溶肥料等高科技优质产品。2017年公司与日本知名酵素研发机构艾格力株式会社合作，由国际农业专家山下雄先生领衔指导研发团队，综合应用国内的微生物PGPR技术以及国际领先的细胞冷压裂解技术研发开发出了酵素肥产品，科技含量及生产工艺国际领先，是发展绿色可持续生态农业的首选产品。

### （五）盈利模式

公司通过研发、生产和销售酵素增效微生物肥料实现营业收入。公司凭借多年的生产和经营经验，依托技术和品牌优势，采用经销商、重点大户直销以及政府招投标的销售模式，向客户提供所需产品，并提供完善的用法用量说明或现场指导施用，以此获得稳定的收入、利润和现金流。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）行业概况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的规定，公司属于制造业（C）中的化学原料和化学制品制造业（C26）；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011）的规定，公司属于制造业（C）中的化学原料和化学制品制造业（C26）肥料制造（C262）有机肥料及微生物肥料制造（C2625）；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司属于制造业（C）中的化学原料和化学制品制造业（C26）肥料制造（C262）有机肥料及微生物肥料制造（C2625）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告〔2015〕23号），公司属于原材料（11）中的原材料（1110）化学制品（111010）化肥与农用药剂（11101012）；根据战略性新兴产业分类（2018），公司属于国家战略新兴产业中的“4生物产业”之“4.3生物农业及相关产业”之“4.3.3生物肥料制造”之“有机肥料及微生物肥料制造”。

#### 1、行业所处发展阶段

生物有机肥是在堆肥的基础上，向腐熟物料中添加功能性微生物菌剂进行二次发酵而制成的含有大量功能性微生物的有机肥料。它与其他肥料相比具有培肥土壤、改善产品品质等优势。与化肥相比，生物有机肥的营养元素更为齐全，长期使用可有效改良土壤，调控土壤及根际微生态平衡，提高作物抗病虫能力，提

高产品质量；与农家肥相比，生物有机肥的根本优势在于生物有机肥中的功能菌对提高土壤肥力、促进作物生长具有特定功效。

微生物肥料又称生物肥料、接种剂或菌肥等，是指以微生物的生命活动为核心，使农作物获得特定的肥料效应的一类肥料制品。微生物肥料和微肥有本质的区别，前者是活的生命，而后者是矿质元素。微生物资源丰富，种类和功能繁多，可以开发成不同功能、不同用途的肥料。而且微生物菌株可以经过人工选育并不断化、复壮以提高其活力，特别是随着生物技术的进一步发展，通过基因工程方法获得所需的菌株已成为可能。

微生物肥料的种类很多，目前一般将微生物肥料制品分为两大类：一类是狭义的微生物肥料，指通过微生物的生命活动，增加了植物营养元素的供应量，包括提高土壤和生产环境中植物营养元素的供应总量，致使植物营养状况的改善，进而产量增加，这一类微生物肥料的代表品种是根瘤菌肥；另一类是广义的微生物肥料，指通过其中的微生物的生命活动，不但能提高植物营养元素的供应量，还能产生植物生长激素，促进植物对营养元素的收利用或有拮抗某些病原微生物的致病作用，减轻农作物病虫害而促进作物产量的增加。

微生物肥料的功效主要体现在以下几个方面：

(1) 改善土壤结构，提高作物抗病能力。由于农民长期偏施氮肥，土壤板结、盐渍化等现象十分普遍。生物肥料可以快速分解土壤有机物质，促进土壤团粒的形成，通过有益菌的活动疏松土壤，改善由于长期施用化肥造成的土壤板结，调节土壤的保肥、供肥、保水、供水及透气性。另外，生物肥料可以在作物根际形成有益菌环境，拮抗致病菌，提高作物抗病能力。

(2) 提高农产品品质。许多微生物种类在生长繁殖过程中能够产生对植物有益的代谢产物，如维生素、氨基酸、生长素等，能够促进作物的营养吸收，从而提高产品品质与产量。

(3) 提高化肥利用率，减少污染。目前我国肥料利用率还很低，其中氮肥利用率为30%，磷肥利用率为20%，钾肥利用率为70%。生物肥料与化肥配合使用，可以分解土壤中不能被利用的化合态磷、钾元素为植物可利用的有效态磷、钾元素，促进作物根系发育，保证增产的同时减少了化肥使用量，避免化肥过量

使用造成的污染问题。

一般情况下，产业的生命周期可分为四个阶段，即初创期、成长期、成熟期和衰退期，我国生物有机肥行业正处于成长阶段初期。我国是农业大国，约有20亿亩可耕地。我国的生物肥料产业经历近十年的稳定快速发展，已跨入到科技创新最为渴望、极为迫切的时期。目前国内在生物肥料领域缺少具有引领作用的龙头企业和旗舰集团，普遍规模小、产量低、研发投入不够、创新能力弱，产品低端，严重制约产业的发展，国内生物有机肥企业同质化程度极高。随着化学农业带来的弊端逐渐显现，农用微生物已成为植物营养与肥料中的重要组成部分，在提高养分转化利用率、减少环境污染，保护植物健康成长、解决疑难病害，增产提质及农业可持续发展等方面具有不可替代的作用，“菌肥一体、生物药肥一体、高浓缩”是未来农业投入品发展趋势。

目前，我国年肥料施用量1.14亿吨，占农业生产成本物资费用加人工费用的25%以上，居世界首位，然而我国年产肥料不足1亿吨，主要依赖进口来满足农业生产需求。我国肥料施用从量和质的角度来看，都远低于发达国家。我国耕地亩均总施肥量约30公斤，与国外发达国家70公斤的平均指标还有较大的差距（数据来源：《中国化学工业年鉴》第18卷）。同时，我国微生物肥料行业存在管理不规范，没有统一的生产检验标准，行业生产企业规模小，消费者认知不到位等问题。根据目前微生物肥料行业的发展特点和市场规模趋势来分析，可以看出我国有机肥行业刚刚迈入成长期，具有很好的发展前景。

## 2、与行业上下游的关系

### （1）生物肥料行业的上游行业

本行业上游行业包括禽畜养殖业、种植业、垃圾场等产生动植物残体废料的行业；也包括氮肥、磷肥、钾肥等基础化肥行业；对于无菌剂生产能力的企业，其上游还包括了菌剂等原材料行业。生物肥料生产所需的原材料范围较广，畜禽粪便、农作物秸秆、食品废料、城市污泥等都可以用来制造有机肥，原材料充裕为生物肥料制造行业的发展提供了广阔空间。

### （2）生物肥料行业的下游行业

本行业下游行业主要是农业和林业。因林业总产值相对较小，对于有机肥料

行业的影响不大。因此，有机肥行业的下游行业主要是农业，泛指对各种农作物的种植。农业结构的调整和有机食品需求量的增加对有机肥料行业的发展形成了良好的支撑作用。近年来，我国经济作物种植面积呈逐年上升态势，由于经济作物施肥量是粮食作物的1.2-2.6倍，随着棉花、蔬菜、果树、中药等经济作物播种面积的进一步扩大，有机肥施用的比例和施用量将会大幅度提高。此外，从1994年国家环保局正式成立有机食品推广中心以来，我国有机食品种植基地和有机食品产量逐年增加，随着国家对有机食品的推广，有机化肥的需求量加也将随之增加。

### 3、行业壁垒

#### (1) 技术壁垒

微生物肥料是带有活性微生物的肥料，有益微生物发酵工艺是关键技术也是进入本行业的技术壁垒之一，主要包括发酵培养基组分、通风量、搅拌、发酵时间及发酵压力等工艺参数。另外，复合生物有机肥工艺配方要求在添加必要的营养元素的前提下保证有益微生物的活性及保质期，将化学肥料的速效和生物肥料的长效有机结合是复合生物有机肥生产技术的难点，这是进入本行业的另一个技术障碍。

#### (2) 资质壁垒

肥料作为重要的支农物资，其生产、使用直接关系到国计民生，国家对该类产品生产的管制一直较为严格。生物有机肥生产企业需按照《肥料登记管理办法》申请肥料登记，并出示产品化学、肥效、安全性、标签等方面资料和有代表性的肥料样品。通过省级农业行政主管部门初审后，向农业农村部提出申请，取得肥料登记证后才可进行生产、销售活动。

#### (3) 资金规模壁垒

微生物肥料行业技术和资金壁垒较高，属于资源型、资本密集型和技术密集型企业，行业有着典型的规模经济效应。生产高质量的生物有机肥前期投入大，只有依靠大规模生产、销售才有获利空间。但大规模生产需要大量的生产原料和一定的仓储量以保证生产的连续性。同时，厂家必须添加大型搅拌设备，使微生物菌类能均匀混合在羊粪、牛粪等原料中，充分发酵后，需使用大型干燥设备除

去发酵产物中的水分，并制粒包装。这样一来，前期扩大生产规模需要的大量资金制约了许多中小企业的发展。另外，用于生产生物有机肥的大型生产设备难以出售折现或用于其他产品的生产活动，退出生物有机肥生产行业也存在一定的资金壁垒，阻止了一些有能力的企业或个人进入微生物肥料制造行业。

#### （4）品牌信誉壁垒

优秀的微生物肥料品牌意味着优秀的质量和良好的肥效，以及农业生产者的高度信赖。随着各地农业科技推广站农化服务的不断深入，农业生产者开始关注市场上知名度高和信誉度好的生物肥料品牌，对于品牌生物肥的忠诚度明显提高。生物肥料行业中已经出现了一批知名度和信誉度均较高的优势品牌，竞争者建立新品牌必须经过漫长的市场考验。

#### （5）季节与地域壁垒

微生物肥料行业存在明显的季节性和区域性。受农业生产规律的影响，每年的3-10月份为生物有机肥生产和销售旺季，但由于我国地域广阔，南方和北方地区农业生产季节性也存在一定差异，因此不同区域肥料生产企业生产季节性也有所不同；同时我国地域广阔，不同地方土地肥力和养料的需求也有所不同。因此，微生物肥料的生产也受到季节和地域因素的影响。

### 4、行业监管

#### （1）行业主管部门及监管体制

中华人民共和国农业农村部及其直属单位是行业的主管部门，根据《肥料登记管理办法》相关规定，农业农村部负责全国肥料登记和监督管理工作。省、自治区、直辖市人民政府农业行政主管部门协助农业农村部做好本行政区域内的肥料登记工作。县级以上地方人民政府农业行政主管部门负责本行政区域内的肥料监督管理工作。农业农村部种植业管理司承担负责监督与管理职责，主要包括：负责耕地质量管理，指导科学施肥；组织运用工程、农艺、生物等措施发展节水农业；负责肥料登记及监督管理的有关工作等。

农业农村部对微生物肥料实行强制性的登记管理制度，产品登记证是微生物肥料产品进入市场的唯一通行证，企业需通过肥料登记行政审批获取农村农业部微生物肥料和食用菌菌种质量监督检验测试中心颁发的正式（或临时）的肥料登

登记证，未经登记的肥料不可生产、销售和使用。

相关行业协会和专业性委员会主要进行行业自律管理，包括中国微生物学会农业微生物专业委员会、中国土壤学会土壤生物和生物化学专业委员会、中国植物营养与肥料学会微生物与菌肥专业委员会和农业部微生物肥料和食用菌菌种质量监督检验测试中心等专业组织对该行业进行自律性规范指导。技术监督部门负责对肥料的生产许可证和产品质量进行监督抽查。

## (2) 主要法律法规及政策

国家对等新型肥料的生产推广十分重视，自 2004 年以来，中央一号文件多次提及有机肥料，近几年在政策方面给予倾斜。在规范行业标准的同时，国家相继出台了许多扶持政策，确保有机肥料及微生物肥料能有效地推广、并应用到农业生产当中。

目前国内有机肥料及微生物肥料行业使用的主要现行法规、政策及核心内容如下表所示：

序号	文件名称	颁布时间	发布部门	主要内容
1	《肥料登记管理办法》	2000 年	农业部	本办法所称肥料，是指用于提供、保持或改善植物营养和土壤物理、化学性能以及生物活性，能提高农产品产量，或改善农产品品质，或增强植物抗逆性的有机、无机、微生物及其混合物料。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。
2	国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020)	2006 年	科技部	将生物技术作为科技发展的 5 个战略重点之一。
3	关于有机肥产品免征增值税的通知(财税[2008]56 号)	2008 年	财政部、国家税务总局	自 2008 年 6 月 1 日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。

序号	文件名称	颁布时间	发布部门	主要内容
4	当前优化发展的高新技术产业化重点领域指南	2007年	发改委等五部委	提出高效解钾生物肥料技术、肥料缓释技术等新型高效生物肥料的14项重点技术。
5	产业结构调整指导目录（2011年本）	2011年	国家发改委	将各种专用肥、缓控释肥列入鼓励类。
6	农业科技发展“十二五”规划	2011年	农业部	在文中的“重大关键技术攻关”中提出，开展畜禽废弃物高效处理利用和有机肥、微生物肥高效安全生产技术研究。
7	生物产业发展规划（国发〔2012〕65号）	2012年	国务院	新产品研究与产业化：突破一批绿色农用生物制品生产关键技术、新工艺和装备，加快新型生物疫苗与兽药、生物农药、生物饲料、生物肥料等重要农用生物制品的产业化。
8	国务院关于印发生物产业发展规划的通知	2013年	国务院	加快农用生物制品产业化。加快突破保水抗旱、生物固氮、秸秆快速腐熟、残留除草剂降解及土壤调理等生物肥料的规模化和标准化生产技术瓶颈，提升产业化水平。
9	关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见	2015年	国务院	加强农业生态治理。实施农业环境突出问题治理总体规划和农业可持续发展规划。加强农业面源污染治理，深入开展测土配方施肥，大力推广生物有机肥、低毒低残留农药。
10	农业部关于印发《到2020年化肥使用量零增长行动方案》	2015年	农业部	紧围绕“稳粮增收调结构，提质增效转方式”的工作主线，大力推进化肥减量提效、农药减量控害，积极探索产出高效、产品安全、资源节约、环境友好的现代农业发展之路。
11	关于116项农业节本增效通知	2016年	农业部	节约化肥使用量，降低生产成本，大量推广有机肥、生物有机肥，修复调理土壤结构，提升耕地质量。

序号	文件名称	颁布时间	发布部门	主要内容
12	2016 作要点年种植业工	2016 年	农业部	推广新肥料新技术，加快高效缓释肥、水溶性肥料、生物肥料、土壤调理剂等新型肥料的应用，实施有机肥替代，推进秸秆养分还田，鼓励引导农民增施有机肥，提高有机肥资源利用水平。加快应用物理防治、生物防治等绿色防控替代化学防治，减少化学农药用量。扩大低毒生物农药示范补贴试点范围，加强农药使用安全风险监控和农药残留监控。
13	关于印发《农作物病虫害专业化统防统治与绿色防控融合示范方案》的通知	2016 年	农业部	推进病虫害绿色防控。优先选用理化诱控、生物防治、生态调控，以及环境兼容、生态友好的高效低风险农药等绿色防控措施，以新型农业经营主体为重点，集成示范绿色防控技术，稳步提高绿色防控覆盖率。
14	全国种植业结构调整规划（2016-2020 年）	2016 年	农业部	推进化肥农药减量增效，推广精准施肥施药技术和高效施肥施药机械，推广有机肥替代化肥、高效低毒低残留及生物农药替代高毒高残留农药等技术。
15	国务院关于印发土壤污染防治行动计划的通知	2016 年	国务院	推行秸秆还田、增施有机肥、少耕免耕、粮豆轮作、农膜减量与回收利用等措施。避免因过度施肥、滥用农药等掠夺式农业生产方式造成土壤环境质量下降。严格控制林地、草地、园地的农药使用量，禁止使用高毒、高残留农药。完善生物农药、引诱剂管理制度，加大使用推广力度。鼓励农民增施有机肥，减少化肥使用量。科学施用农药，推行农作物病虫害专业化统防统治和绿色防控，推广高效低毒低残留农药和现代植保机械。
16	“十三五”农业科	2017 年	农业部	研发水溶肥、液体肥、生物肥、高效缓

序号	文件名称	颁布时间	发布部门	主要内容
	技发展规划			(控) 释肥、同步营养肥等新型肥料和以低品位磷矿、难溶性钾矿为原料的土壤调理剂, 创新地力提升、耕层增厚、养分平衡等土壤理化性状调控关键技术, 以及水肥协同、合理轮作、有机培肥、残茬管理、多元养分协同等农田养分均衡调控技术; 研发有机肥、粪肥、沼肥高效利用技术与关键设备, 实施农田养分综合管理。
17	《外商投资产业指导目录》	2017 年	商务部	鼓励外商投资产业之一“新型肥料开发与生产: 高浓度钾肥、复合型微生物接种剂、复合微生物肥料、秸秆及垃圾腐熟剂、特殊功能微生物制剂”。
18	农业农村部关于印发《农业绿色发展技术导则(2018—2030 年)》的通知	2018 年	农业农村部	重点研发: 高效液体肥料、水溶肥料、缓/控释肥料、有机无机复混肥料、生物肥料、肥料增效剂、新型土壤调理剂等; 高集成示范: 效复合肥料、生物炭基肥料、新型微生物肥料等新产品及其生产工艺。

## 5、影响行业的重要因素

### (1) 有利因素

#### 1) 符合国家战略发展规划, 行业发展机遇良好

生物肥料直接关系到粮食增产、农民增收, 2008 年以来, 政府加大了对生物产业的支持力度, 为我国微生物肥料行业发展提供了极其良好的机遇。《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》(国发[2010]32 号) 文件将生物产业列入了战略性新兴产业, 并明确了生物产业的国民经济支柱产业的行业地位, 并提出要“积极推广农业生物产品, 促进生物农业的加快发展。推进生物制造关键技术开发、示范与应用。

2012 年 12 月 29 日, 国务院发布了具有历史意义的《生物产业发展规划》,

对公司所处行业进行了新的定义，其中明确提出“构建生物兽药、生物农药、生物饲料、生物肥料等重要农用生物制品资源信息库、产品研发共享平台和产品孵化基地，完善国家农用生物制品产业支撑体系”，并要求突破一批绿色农用生物制品生产关键技术、新工艺和装备，加快新型生物疫苗与兽药、生物农药、生物饲料、生物肥料等重要农用生物制品的产业化”。

2015年，国家农业部、科技部联合将减用化肥农业，增用有机肥列为八项“国家重大专项”之一，同时为贯彻“中央一号文件”精神，农业部种植业管理司发布农业部关于印发《到2020年化肥使用量零增长行动方案》，其中对有机肥替代化肥做出了明确要求。生物有机肥也随着我国政府对土地质量的重视和绿色食品、有机食品的快速发展和重新为人们所认识和推广应用。

## 2) 产品适用性广，应用效果好

适宜施用功能型生物有机肥的作物种类繁多，如各种粮食作物、豆科作物、经济作物都可以应用针对性地功能型生物有机肥提高产量、改善品质，市场前景广阔。生物有机肥应用效果好，长期投资少，成本低。相比之下，化肥生产成本高，价格上涨幅度快。

## 3) 生物有机肥源开发利用率低，尚有大幅提升空间

我国农业生产和畜牧业养殖每年产生大量秸秆、畜禽粪便等农业废弃物，农业废弃物是营养丰富的有机质，是微生物有机肥的重要养分资源。山东省作为国内重要的粮食生产大省和蔬菜供应基地，目前仅有一小部分秸秆、畜禽粪便等农业废弃物做为有机养分妥善循环利用。由此可见生物有机肥行业目前远远满足不了生态农业和绿色食品的需求。

## (2) 不利因素

### 1) 行业集中度不高，市场竞争较为激烈

目前我国生物肥料行业规模较小，产品在肥料行业中所占比重较低，虽然微生物肥料行业生产企业数量众多，但多以小型企业为主，且行业集中度不高，市场竞争较为激烈。这将带来两方面问题：第一，行业的小、散、乱现象给行业监管带来一定的挑战，部分小企业甚至通过生产假冒伪劣产品、以次充好等不正当手段参与竞争，严重扰乱正常市场秩序；第二，从行业的整体来看，部分企业存

在设备简陋、生产工艺落后、产品质量不高、使用效果不稳定等现象。由于缺少相关的检测条件和技术人员，很多企业无法对产品的质量进行把关，不能保证产品的应用效果，同一类产品质量差距很大，影响了市场的开拓和农民使用的积极性，产品的质量对行业健康发展的制约不容小视。

## 2) 市场推广难度较大

微生物肥料市场起步晚，相比无机肥有效成分含量偏低，吸收慢，收效不快，因此无法与无机肥竞争。同时，由于微生物肥料经常需要和普通化肥按一定比例混合使用，农民普遍认为这样会增加施肥成本，于是舍弃微生物肥料，只使用单一的化学肥料。另外一方面，市场上中小型微生物肥料生产公司大多依赖于政府补贴以及有机食品需求增加带来的微生物肥料需求，市场的混乱使得国家的政策支持难以转化成企业真正的竞争力。目前微生物肥料主要用于经济效益较高的经济作物，但在种植收益较低的粮食作物领域并不占有优势。价格偏高以及消费者错误的认知导致微生物肥料竞争力较传统化学肥料低，市场推广难度较大。

## 3) 生物有机肥料的生产、使用及有关配套技术滞后

生物有机肥产品质量的好坏影响到施用的效果，而产品质量的关键指标是产品的有效活菌数。生物有机肥的活菌数量决定于产品生产工艺选择，生物有机肥的生产一般经过发酵过程、除臭过程、造粒、烘干、过筛、包装。其中，造粒方式和烘干工艺中温度与时间的选择是影响产品中活菌数量的关键工艺，而此生产工艺的标准化还有待加强。

## (二) 市场规模

微生物肥料作为新兴农业用肥，虽然目前行业整体规模偏小，但却增长迅速，是肥料制造行业中增长最为快速的细分行业。

我国生物肥料行业发展较为快速，行业内很多企业已建立了自己的工程技术中心，或与高等院校、科研单位联合，形成产学研机构，已经初步建立了标准体系和质检体系，产品质量状况逐步得到改善，应用效果得到农业种植者的认可。行业内生产企业的数量、产品种类和总产量都有较大幅度的增长。

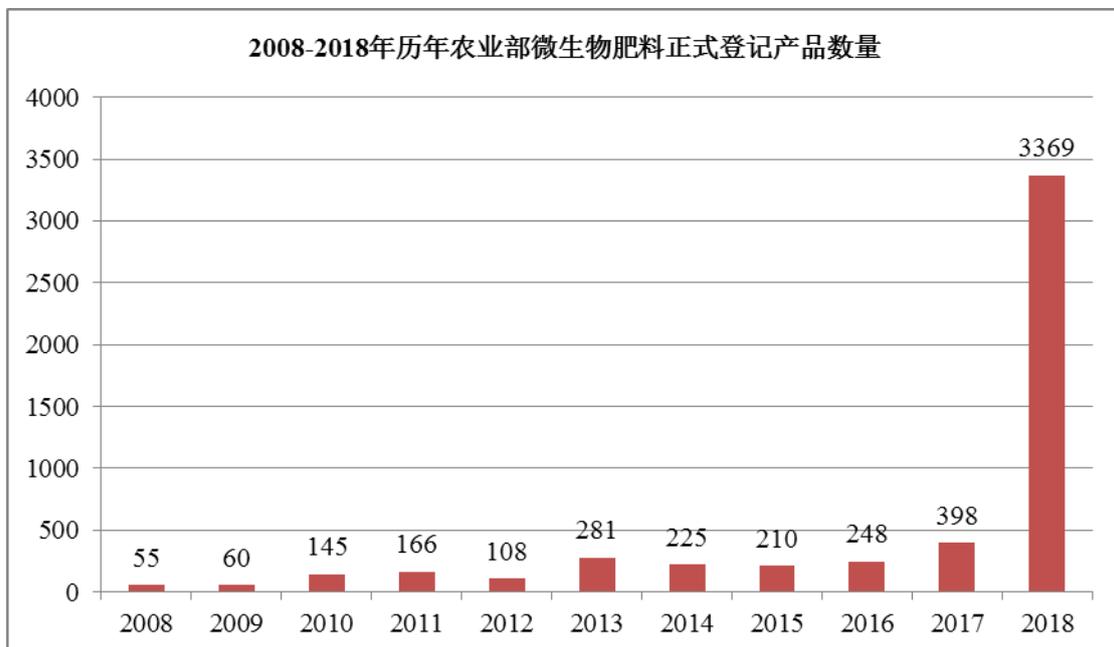
### 1、生产企业数量大幅增长

近年来微生物肥料行业企业数量迅速增长，行业规模迅速扩大。根据 2018

年 11 月召开的“第十三届全国土壤微生物学术研讨会暨第六届全国微生物肥料生产技术研讨会”公布的数据显示，截至 2018 年 10 月底，我国已有微生物肥料企业 2050 家。

## 2、产品种类不断丰富

我国从 1996 年开始将微生物肥料产品纳入登记管理范畴，经过近二十年的发展，生物肥料登记的产品种类不断增加。截止到 2018 年 12 月中旬，微生物肥料登记的产品数量达到了 6500 多个左右。下图为 2008 年以来，在农业部取得微生物肥料正式登记产品的历年数量变动情况。



数据来源：农业部微生物肥料和食用菌菌种质量监督检验测试中心

## 3、年产量不断提高

根据 2018 年 11 月召开的“第十三届全国土壤微生物学术研讨会暨第六届全国微生物肥料生产技术研讨会”公布的数据显示，截至 2018 年 10 月底，我国已有微生物肥料企业 2050 家、产能达到 3000 万吨、登记产品 6428 个、产值 400 亿元，微生物肥料已经成为我国新型肥料中年产量最大、应用面积最广大的品种。微生物肥料是我国实现农业绿色发展不可或缺的产品，目前产业已步入良性循环，并向健康有序、持续方向发展。

2012 年 12 月，国务院印发《生物产业发展规划》，计划到 2015 年，我国生物产业形成特色鲜明的产业发展能力，到 2020 年，生物产业发展成为国民经济的支柱产业。2015 年 1 月 7 日，农业部公布了“一控两减三基本”的整体规划，

计划到 2020 年，肥料利用率提高到 40% 以上，化学农药使用量实现零增长。全国经过 2-3 年的发展，我国生物肥料有望达到肥料总量的 15%，实现 3000 万吨，应用面积达 4 亿亩以上，使我国农田化肥利用率比目前提高 5-8 个百分点，明显提升我国耕地质量和农产品品质，产值实现 600 亿。

### （三）基本风险特征

#### 1、核心技术人才流失及技术泄密的风险

公司是一家研发、生产和销售微生物肥料的高新技术企业，微生物肥料研发的核心是菌种选育，研发工作的重点是筛选与培育特定功能显著、稳定性好、定植能力强的菌种资源以及开发不同功能菌种的复配技术，知识密集、专业性强，需要具有丰富实践经验的技术人才，核心技术团队是否成熟稳定直接关系到产品的开发与生产。另外，公司的产品差异化程度较高，不同产品的配方也属于重要的技术资源。因此，若发生核心技术人才流失和技术泄密，将会对公司技术的持续创新和生产经营产生不利影响。

#### 2、市场竞争风险

微生物肥料行业属于朝阳行业，正处于快速发展期，行业广阔的市场前景势必会吸引大量新厂商的加入，行业竞争将会加剧。目前，国内微生物肥料生产企业大多为中小型企业，行业集中度较低，一些竞争力较弱的企业，由于其生产技术设备落后，产品质量不稳定，在农民用户辨别力不高和行业监管尚不完善的情况下，其仍可能利用低价占领部分市场，在一定程度上影响了市场的正常竞争。另一方面，存量传统肥料企业积极寻求转型，加入到新型肥料行业中。因此，若公司不能采取有效措施应对激烈的市场竞争，将会对业务拓展和市场地位造成不利影响。

#### 3、产品推广受阻的风险

微生物肥料的优势在于其对农作物产生的综合生态效应，即能充分利用微生物之间的相互作用，增抑制病原菌的侵染；充分利用各种有机废弃物，发挥有机、无机和微生物的作用；兼顾改善营养、刺激生长、增强抗病性、提高抗逆性、提高产量和改善品质等多种功效。目前，微生物肥料产品价格普遍偏高，主要用于经济效益较高的经济作物，但在种植收益较低的粮食作物领域并不占有优势。此

外，微生物肥料的功效虽已得到市场的认可，但还缺乏足够的稳定性，也是其市场推广速度较慢的重要原因。因此，若公司不能继续扩大生产规模，降低产品生产成本和市场销售价格，提高产品的稳定性和竞争力，公司将面临产品推广受阻的风险。

#### （四）行业竞争格局

##### 1、公司在行业中的竞争地位

公司自成立以来，以微生物技术服务现代农业，一直致力于农用微生物技术的转化、创新及推广工作，成为我国农业微生物研究与产业化的先行者，拥有现代化的微生物实验室及菌种发酵成套设备，具备微生物肥料规模化生产的能力，产品质量和技术指标均处于行业先进水平。

公司作为山东省省级企业技术中心、农业产业化市级重点龙头企业，多项成果荣获山东省、济宁市科技进步奖，并获得“国家高新技术企业”、“山东省瞪羚企业”等荣誉称号；公司先后通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。公司于 2012 年度被中国化工学会化肥专业委员会评定为“中国生物肥竞争力企业 50 强”，公司生产的“aifudi 爱福地”牌生物有机肥产品被山东省质量强省及品牌战略推进工作领导小组办公室认定为 2017 年度山东名牌产品。

##### 2、主要竞争对手

###### （1）内蒙古润泽源生物科技股份有限公司

内蒙古润泽源生物科技股份有限公司（以下简称“润泽生物”），成立于 2011 年 7 月 27 日，2018 年 6 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：872828。润泽生物主要从事复合微生物肥、生物有机肥、有机水溶肥等肥料的研发、生产和销售，在复合微生物肥、生物有机肥、水溶肥等产品上与公司全面竞争。根据其披露的财务报表及审计报告，润泽生物 2017 年的营业收入为 16,029,518.61 元，归属于挂牌公司股东的净利润 1,498,211.29 元。

###### （2）云南润杰农业科技股份有限公司

云南润杰农业科技股份有限公司（以下简称“润杰农科”），成立于 2003 年 10 月 10 日，2015 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：

833265。润杰农科主要从事水溶性肥料的应用技术研究、生产和销售及农药的销售，在水溶性肥料等产品上与公司全面竞争。根据其 2017 年年度报告，润杰农科 2017 年的营业收入为 83,449,360.14 元，归属于挂牌公司股东的净利润 4,571,941.73 元。

### **(3) 山东苏柯汉生物工程股份有限公司**

山东苏柯汉生物工程股份有限公司（以下简称“苏柯汉”），成立于 2004 年 2 月 18 日，2015 年 1 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：831835。苏柯汉主要从事酶菌类生物制剂和生物有机肥的研发、生产和销售，在生物有机肥料等产品上与公司全面竞争。根据其 2017 年年度报告，苏柯汉 2017 年的营业收入为 37,637,882.52 元，归属于挂牌公司股东的净利润-597,164.94 元。

## **3、公司竞争优势与劣势**

### **(1) 竞争优势**

#### **1) 技术优势**

公司在产品研发上以浙江大学、山东农业大学、青岛农业大学以及山东省农业科学院土壤肥料研究所为技术依托，研发生产出生物有机肥、微生物菌剂、复合微生物肥料、水溶肥料等高科技优质产品。2017 年与日本知名酵素研发机构艾格力株式会社合作，由国际农业专家山下雄先生领衔指导研发团队，综合应用国内的微生物 PGPR 技术以及国际领先的细胞冷压裂解技术研发开发出了酵素肥产品，科技含量及生产工艺国际领先，是发展绿色可持续生态农业的首选产品。

公司技术中心被山东省经济和信息化委员会认定为山东省省级企业技术中心，公司拥有现代化的微生物实验室及国内一流的菌种发酵成套设备，具备液体菌剂、颗粒菌剂及复合生物肥料规模化生产的能力，产品质量和技术指标均处于行业领先水平。公司拥有 2 项发明专利、39 项实用新型专利、17 项外观设计专利，7 项正在申请的发明专利。

#### **2) 品牌优势**

公司是集研发、生产、销售及技术服务一体的酵素增效新型肥料企业，在生物肥料领域经营多年，凭借先进的研发优势和积累的工艺经验优势，公司产品质量稳定可靠，效果明显，在作物种植、政府采购、产品代理商等下游领域形成了

良好的口碑和市场知名度。

公司始终坚持“技术带动销售”的品牌宣传战略，通过建立完善的售前、售中及售后的技术支持体系，逐渐形成了具有农资特色的“爱福地服务”。公司注重品牌的宣传和推广，积极参与“全国肥料信息交流暨产品交流会”、“全国磷复肥会议”、“中国国际农用化学品及植保展览会”等活动中推广公司品牌，与《农资与市场》、《中国农资》、《农资导报》等行业报刊建立了深厚的战略合作关系。

公司作为山东省省级企业技术中心、农业产业化市级重点龙头企业，并获得“国家高新技术企业”、“山东省瞪羚企业”等荣誉称号。公司产品先后通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。公司于 2012 年度被中国化工学会化肥专业委员会评定为“中国生物肥竞争力企业 50 强”，公司生产的“aifudi 爱福地”牌生物有机肥产品被山东省质量强省及品牌战略推进工作领导小组办公室认定为 2017 年度山东名牌产品。

### 3) 销售渠道优势

生物肥料作为重要的农资产品，其销售具有着客户单量小、市场分散、客户较难统一管理的特点。因此，掌握销售渠道、建立营销网络，进一步贴进需求市场，对微生物肥料生产企业取得市场竞争非常关键。

公司在开拓市场渠道过程中，采用经销商、重点大户直销以及政府招投标三种渠道相结合的销售方式，其中直销模式重点针对大型农业生产合作社、农场、农业类公司种植基地、蔬菜基地等大户；经销商模式为买断式合作，重点针对分布较为分散的普通农户，通过广泛的经销商布局将销售触角深入农业最基层；招投标模式主要针对政府部门近年来对生物有机肥和复合微生物肥的政策性采购需求。公司坚持“大客户战略”，在市场重点打造核心客户，让客户与公司共同成长，不断挖掘市场“深度”，通过核心客户的影响力，快速提高市场的“广度”。经过近十年的市场开拓，公司的市场渠道已经覆盖全国 20 多个省区市，在陕西、云南、广西、河北、山东等主要经济作物区域，拥有稳固的市场渠道。

## (2) 竞争劣势

### 1) 融资渠道单一

自公司设立以来，在融资方式上以股东自有资金投入和银行借款为主。在公

司快速发展阶段，对资金的需求不断增加，原有的融资方式难以满足新产品的研发、生产和销售的资金需求。

## 2) 高端人才不足

企业的发展需要人才，公司的竞争就是人才的竞争。目前公司的人才架构能基本满足公司的需要，但随着公司市场规模不断扩大，为保持公司的持续创新能力和市场地位，公司需要大量高素质的管理、研发和营销等专业人才。但公司目前作为中小型企业，对高端人才的吸引力不足，影响公司的发展速度。

## 4、公司采取的竞争策略及应对措施

### (1) 拓展业务范围

目前公司主要从事酵素增效型生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂等产品的研发、生产、销售，公司以微生物技术服务现代农业，凭借过硬的产品质量、专业化的销售与技术服务团队，精心打造的爱福地品牌得到了市场的广泛认同，在市场上具有较高的知名度。未来公司将在做大、做强、做好微生物肥料的基础上延伸上下游产业链，以专利特定功能微生物为核心，重点发展畜禽养殖废弃物利用、秸秆综合利用等朝阳产业，科学发展生态产业，为业界探索一条新的发展道路，从而持续保持竞争优势。

### (2) 重视技术研发

作为一家高新技术企业，公司将继续加大技术研发力度，不断对现有技术和产品进行技术改造升级以满足用户的需求，并根据行业未来发展预测，进行新产品、新技术的设计与研发，不断巩固公司自身技术领先地位，加强公司整体竞争实力。

### (3) 提升服务质量

公司作为一家微生物肥料的生产企业，做好农化服务和技术指导，提升公司产品使用者的满意度，从而提高公司整体市场竞争力。为此公司将继续秉承客户至上的服务理念，以良好的农化服务、优质的产品获取更多客户和农业生产者的认同，从而在市场竞争中获得更多支持。

## 第三节 公司治理

### 一、三会建立健全及运行情况

#### (一) 三会的建立健全及运行情况

##### 1、有限公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

整体变更为股份公司前，有限公司初步建立了公司治理机制，公司未设立董事会、监事会，仅有一名执行董事和一名监事，有限公司制定了《公司章程》，在实际运作过程中，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。

##### 2、股份公司阶段，股东会、董事会、监事会建立健全及运行情况

2018年9月，爱福地有限全体发起人依法召开了创立大会暨2018年第一次临时股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会暨2018年第一次临时股东大会通过了股份公司的《公司章程》，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，选举产生了股份公司第一届董事会成员及监事会成员，董事会5名董事，监事会3名监事，其中监事会1名职工代表监事由职工大会选举产生。

股份公司已依据《公司法》和《公司章程》的相关规定建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

#### (二) 上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司召开了4次董事会、3次股东大会和1次监事会，会议对选举公司董事、监事，聘任公司高级管理人员，在全国中小企业股份转让系统挂牌等事项做出决议，上述决议事项均已有效执行或正在正常执行。

自股份公司设立至本公开转让说明书出具日，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序及决议内容符合相关法律、法规、规范性文件及《公

公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效。

股份公司设立至今时间较短，尽管建立了较为完善的公司治理制度，截至目前，公司治理制度均得到有效运行，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的长期有效运行。

### （三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司时期，公司按照《公司法》等法律法规及《公司章程》规定，初步建立了公司法人治理结构。虽然针对公司生产经营过程中的重大事项，公司根据不同审批权限召开股东会，形成并执行了相关决议，但公司治理结构较为简单，但能够满足公司的经营管理需要，各组织机构能够根据公司法等相关法律法规及公司章程的规定运行，对于公司的重大事项，包括但不限于股权转让、增加注册资本等，均已依照公司法和公司章程履行了相应的内部程序，不存在超越权限审批的情形，亦不存在损害中小股东及公司利益的情形。

股份公司设立后，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系，完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》和《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。

目前，公司董事、监事和高级管理人员的任职均符合《公司法》的任职要求，股东大会和董事会日后将严格按照内部管理制度的要求履行相应的职责，对公司的重大决策事项作出决议，监事会亦将严格按照内部管理制度履行监管职责，保证公司治理的合法合规。当然，在实际运作中，管理层仍需持续深化公司法人治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、

实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

## 二、公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员自报告期期初至本公开转让说明书签署之日不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

### （一）报告期公司违法违规及受处罚情况

截至公开转让说明书签署日，公司及其子公司最近24个月内不存在其他违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司已出具承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

### （二）报告期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近24个月内不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。全体股东已出具承诺：最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

## 三、分开运营情况

### （一）业务分开情况

公司具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施，拥有与经营有关的资产，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人，具有直接面向市场的独立经营能力。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

## （二）资产分开情况

爱福地系由爱福地有限整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更设立后，公司正在依法办理相关资产权属的更名手续，不存在影响更名的障碍情形。截止本公开转让说明书签署之日，公司的资产独立于股东资产，与股东资产权属关系界定明确，不存在资金、资产被公司控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

## （三）人员分开情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司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兼职的情形。

## （四）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。截止本公开转让说明书签署之日，公司根据生产经营需要独立作出财务决策，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。

## （五）机构分开情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，并设立采购部、生产部、仓储部、销售部、市场部、销售服务部、研发部、项目部、质检部、财务部、人力资源部和综合办公室作为职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

## 四、同业竞争

### （一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

截至本公开转让说明书出具之日，控股股东、实际控制人投资的其他企业包括爱福地集团、爱福地农业、中农创展、汇智创展、盛世共创、汇聚创展，报告期内，实际控制人曾控制后盾生物，于 2017 年将股权出售给非关联方。具体情况如下：

#### 1、爱福地集团

统一社会信用代码	91370811313080574G
企业名称	山东爱福地环保集团有限公司
住所	山东省济宁市任城区喻屯镇喻屯村
法定代表人	魏祥圣
注册资本	5000 万元
股权结构	魏祥圣出资 4000 万元，占注册资本的 80%；王来丽出资 1000 万元，占注册资本的 20%
成立日期	2014 年 9 月 10 日
经营范围	环保技术及相关产品的研发及推广。（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）
主营业务	环保技术推广

#### 2、爱福地农业

统一社会信用代码	91370811313081729D
企业名称	济宁爱福地农业开发有限公司
住所	济宁市任城区喻屯镇喻屯村
法定代表人	魏祥圣
注册资本	100 万元
股权结构	爱福地集团出资 60 万元，占注册资本的 60%；魏祥圣出资 20 万元，占注册资本的 20%；王来丽出资 20 万元，占注册资本的 20%
成立日期	2014 年 11 月 3 日
经营范围	农作物（不含种子）果蔬种植销售。（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）
主营业务	农作物销售

#### 3、中农创展

统一社会信用代码	91110112754188214M
企业名称	北京中农创展生物技术有限公司

住所	北京市通州区玉桥南里 26 号楼 411 号
法定代表人	王传杰
注册资本	50 万元
股权结构	魏祥圣出资 30 万元，占注册资本的 60%；魏来忠出资 20 万元，占注册资本的 40%
成立日期	2003 年 8 月 26 日
经营范围	生物技术推广；销售化工产品(不含危险化学品)、五金交电、机械设备、建筑材料、电线电缆、日用品、塑料制品。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
主营业务	销售机械设备

#### 4、汇智创展

统一社会信用代码	91370811313080961W
企业名称	济宁市汇智创展生物科技有限公司
住所	山东省济宁市火炬南路北首路西院内
法定代表人	王来丽
注册资本	300 万元
股权结构	爱福地集团出资 153 万元，占注册资本的 51%；魏祥圣出资 87 万元，占注册资本的 29%；王来丽出资 60 万元，占注册资本的 20%
成立日期	2014 年 9 月 10 日
经营范围	生物环保技术开发、技术咨询、技术转让技术推广。(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)
主营业务	环保技术产品的推广和销售

#### 5、盛世共创

统一社会信用代码	91370800MA3D2TX8X7
企业名称	济宁盛世共创股权投资合伙企业(有限合伙)
住所	济宁市任城区喻屯镇喻屯村 56 号
执行事务合伙人	魏祥圣
出资额	450 万元
出资结构	魏祥圣出资 30 万元，出资比例 6.67%，其他合伙人合计出资 420 万元，占注册资本的 93.33%
成立日期	2016 年 12 月 29 日
经营范围	从事对未上市企业的股权投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务。(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)
主营业务	股权投资

## 6、汇聚创展

统一社会信用代码	91370800MA3D2TY513
企业名称	济宁汇聚创展股权投资合伙企业(有限合伙)
住所	济宁市火炬南路北首路西院内
执行事务合伙人	魏祥圣
出资额	120 万元
出资结构	魏祥圣出资 35 万元，占注册资本的 29.17%，其他合伙人合计出资 85 万元，占注册资本的 70.83%
成立日期	2016 年 12 月 29 日
经营范围	从事对未上市企业的股权投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务。(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)
主营业务	股权投资

## 7、后盾生物

统一社会信用代码	913708315793524855
企业名称	山东后盾生物科技有限公司
住所	山东省济宁市泗水县华村镇南崇义村
法定代表人	刘方
注册资本	1000 万元
股权结构	刘方出资 1000 万元，持股 100%
成立日期	2011 年 07 月 06 日
经营范围	生物有机肥料、有机肥、水溶性肥料、有机无机复混肥、菌肥类肥料生产、销售；生物燃料技术研发；畜禽养殖、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)
主营业务	农药研发、生产和销售

### (二) 同业竞争分析

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人魏祥圣、王来丽除控制本公司外，还直接和间接合计持有爱福地集团、爱福地农业、汇智创展 100% 股权，魏祥圣直接持有中农创展 60% 股权，魏祥圣作为执行事务合伙人分别持有盛世共创、汇聚创展 6.67%、29.17% 出资额。

截至本公开转让说明书签署之日，爱福地集团和汇智创展主营环保技术及推广，爱福地农业主营农作物销售，中农创展主营机械销售，盛世共创和汇聚创展为持股平台，仅对爱福地进行股权投资，尚未实际经营其他业务，因此，爱福地集团、爱福地农业、中农创展、汇智创展、盛世共创、汇聚创展与公司不存在同

业竞争。

2015年5月至2017年2月期间，公司实际控制人王来丽控制的企业还有后盾生物，在此期间后盾生物主要经营动物粪便的收集及腐熟业务，是爱福地的原材料基地，与爱福地不存在同业竞争。2017年2月，王来丽在后盾生物所在地的业务伙伴刘方、刘豪兄弟受让了后盾生物100%股权。刘方、刘豪在受让后盾生物股权后，后盾生物的主营业务由动物粪便的收集及腐熟延伸至生物有机肥的研发、生产和销售。公司实际控制人及受让方刘方、刘豪不存在关联关系。2017年6月至本公开转让说明书签署之日，公司与后盾生物无新增业务往来及资金拆借。

除上述情形外，公司控股股东、实际控制人未直接或间接控制其他企业，所以不存在同业竞争的情况。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

## 五、报告期资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司存在资金占用情况，详见本公开转让说明书第四节“公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”之“（二）关联交易”和“（三）报告期末应收应付关联方款项余额”。上述关联方占用的公司资金已于2018年12月31日前清偿完毕。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的情形。

## （二）对外担保情况

报告期内，公司对外担保情况如下：

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人	被担保人
1	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2015.7.31	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份
2	济宁银行股份有限公司西城支行	500	2015.12.02	履行完毕	爱福地有限、山东弘历达防腐材料有限公司	圣鹏股份
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行	500	2016.04.19	履行完毕	爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司	圣鹏股份
4	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2016.08.03	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份

报告期内，公司存在向实际控制人魏祥圣之兄嫂魏来忠、张翠英夫妇控制的山东圣鹏科技股份有限公司提供担保的情况，上述担保均以债务人按期偿还债务形式解除担保责任，公司未遭受损失。上述担保发生在有限公司阶段，有限公司尚未制定对外担保及关联交易的相关制度，对外担保未经过有限公司股东会审批。股份公司设立后，公司制定了《公司章程》及三会议事规则，并单独制定了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》，对公司担保的决策权限及程序做出了严格规定，公司将按照相关制度规范治理，保证对外担保的合法合规。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在对外担保的情况。

## （三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

股份公司成立后，通过制定《关联交易管理办法》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方资金占用办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理办法》等制度，对公司对外担保、关联方交易、资金占用等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策、执行及披露，完善了专项治理制度，公司控股股东、实际控制人均出具了《关于资金占用等事项的承诺》，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

## 六、董事、监事、高级管理人员相关情况

**(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况**

姓名	职务	直接持股		间接持股	
		数量(股)	比例(%)	数量(股)	比例(%)
魏祥圣	董事长、总经理	3,400,000	26.36	4,696,667	36.41
王来丽	董事	2,000,000	15.50	1,120,000	8.68
傅留义	董事、副总经理	-	-	33,333	0.26
夏光蒙	董事、副总经理	-	-	33,333	0.26
李明水	董事、财务总监、 董事会秘书	-	-	20,000	0.16
翟洪儒	监事会主席	-	-	-	-
刘新柱	职工代表监事	-	-	6,667	0.05
徐保庆	监事	-	-	-	-
李鹏	副总经理	-	-	20,000	0.16
杨升辉	副总经理	-	-	-	-

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

**(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系**

除公司董事长、总经理魏祥圣与董事王来丽是夫妻关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

**(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺**

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》及保密协议，除此之外，未签订其他重要协议。截至本公开转让说明书出具之日，上述合同、协议等均履行正常，不存在违约情形。

**(四) 董事、监事、高级管理人员在外兼职情况**

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
魏祥圣	董事长、总经理	爱福地集团	执行董事	关联方
		爱福地农业	执行董事	关联方
		汇智创展	监事	关联方

		盛世共创	执行事务合伙人	关联方
		汇聚创展	执行事务合伙人	关联方
王来丽	董事	爱福地集团	监事	关联方
		爱福地农业	监事	关联方
		汇智创展	执行董事	关联方
傅留义	董事、副总经理	-	-	-
夏光蒙	董事、副总经理	-	-	-
李明水	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-
翟洪儒	监事会主席	-	-	-
徐保庆	监事	-	-	-
刘新柱	职工代表监事	-	-	-
李鹏	副总经理	-	-	-
杨升辉	副总经理	-	-	-

除上述兼职情况以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼任职务。

#### (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
魏祥圣	董事长、总经理	爱福地集团	4,000.00	80.00
		爱福地农业	20.00	20.00
		中农创展	30.00	60.00
		汇智创展	87.00	29.00
		盛世共创	30.00	6.67
		汇聚创展	35.00	29.17
王来丽	董事	爱福地集团	1,000.00	20.00
		爱福地农业	20.00	20.00
		汇智创展	60.00	20.00
傅留义	董事、副总经理	汇聚创展	10.00	8.33
夏光蒙	董事、副总经理	汇聚创展	10.00	8.33
李明水	董事、财务总监、 董事会秘书	汇聚创展	6.00	5.00
翟洪儒	监事会主席	-	-	-

徐保庆	监事	-	-	-
刘新柱	职工代表监事	汇聚创展	2.00	1.67
李鹏	副总经理	汇聚创展	6.00	5.00
杨升辉	副总经理	-	-	-

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司有利益冲突的个人投资的情况。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员合法合规、竞业禁止、诚信情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况；不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、等受到刑事、民事、行政处罚的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间不存在违反竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

#### (七) 报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

##### 1、董事的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2008年9月	未设董事会，执行董事：魏祥圣	有限公司设立
2	2018年9月	董事长：魏祥圣；董事：王来丽、傅留义、夏光蒙、李明水	股份公司

##### 2、监事会成员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2008年9月	未设监事会，监事：王来丽	有限公司设立
2	2018年9月	监事会主席：翟洪儒； 监事：徐保庆、刘新柱	股份公司

##### 3、高级管理人员的变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	2008年9月	经理：魏祥圣	有限公司设立

2	2018年9月	总经理：魏祥圣；副总经理：王来丽、傅留义、夏光蒙、李鹏、杨升辉；财务总监、董事会秘书：李明水	股份公司
3	2018年12月	总经理：魏祥圣；副总经理：傅留义、夏光蒙、李鹏、杨升辉；财务总监、董事会秘书：李明水	股份公司

主办券商经核查后认为：

(1) 除董事、高级管理人员魏祥圣、董事王来丽在其他企业有董事、执行事务合伙人或监事的兼职，公司高级管理人员傅留义、夏光蒙、李明水、李鹏在员工持股平台汇聚创展中仅作为有限合伙人并无任职的情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员均专职在公司工作，期间未发生违反法律法规规定或公司章程约定等情形，不存在纠纷或潜在纠纷或损害公司利益的情形；公司的董事、监事、高管最近24个月内不存在重大违法违规行为；公司董事、监事和高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，任职合法合规。

(2) 报告期内，公司除因有限公司整体变更为股份有限后，依照《公司法》选举了第一届董事会成员、第一届监事会成员及高级管理人员，公司管理层不存在重大变化，对公司经营不存在不利影响。

(3) 公司的董事、监事在公司工作，公司高级管理人员及核心技术人员专职在公司工作，期间未发生因违反竞业禁止约定或法律规定、侵犯原任职单位知识产权、商业秘密导致第三方提起诉讼、仲裁等情形，公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员不存在违反关于竞业禁止约定或法律规定的情形，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷。

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### (一) 公司报表 (单位: 元)

##### 1、资产负债表

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产:			
货币资金	596,038.02	722,419.71	5,440,228.50
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	-	-	-
应收票据及应收账款	271,502.87	4,246,550.48	1,367,763.22
预付款项	468,363.63	1,356,418.32	545,743.96
其他应收款	6,703,023.20	3,031,490.15	3,964,411.66
存货	7,525,027.65	9,048,243.81	6,074,726.36
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	15,563,955.37	18,405,122.47	17,392,873.70
非流动资产:			
可供出售金融资产	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
固定资产	7,542,002.25	7,509,673.39	7,104,223.67
在建工程	10,068,816.98	6,400,602.96	5,798,447.96
无形资产	4,660,224.00	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	128,092.19	136,747.42	91,733.46
其他非流动资产	1,838,705.45	11,444,709.70	334,500.00
非流动资产合计	24,237,840.87	25,491,733.47	13,328,905.09
资产总计	39,801,796.24	43,896,855.94	30,721,778.79

## 资产负债表（续表）

项 目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	3,000,000.00	5,860,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	2,839,520.59	2,897,425.67	5,186,450.44
预收款项	3,976,497.92	16,314,034.35	5,763,131.26
应付职工薪酬	1,004,228.78	1,099,613.26	475,716.00
应交税费	1,450,524.24	865,655.74	1,076,101.85
其他应付款	8,827,087.42	6,315,392.45	1,545,929.15
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	24,097,858.95	30,492,121.47	19,907,328.70
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
长期应付款	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	24,097,858.95	30,492,121.47	19,907,328.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
资本公积	4,176,352.36	-	-
盈余公积	52,758.49	240,473.45	-
未分配利润	474,826.44	2,164,261.02	-185,549.91
归属于母公司所有者权益合计	15,703,937.29	13,404,734.47	10,814,450.09
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	15,703,937.29	13,404,734.47	10,814,450.09
负债和所有者权益总计	39,801,796.24	43,896,855.94	30,721,778.79

## 2、利润表

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
一、营业总收入	38,479,414.92	50,007,533.54	35,579,925.95
其中：营业收入	38,479,414.92	50,007,533.54	35,579,925.95
二、营业总成本	36,617,061.03	47,197,028.08	30,618,852.13
其中：营业成本	25,693,027.37	32,181,099.41	20,060,253.30
税金及附加	295,659.87	63,858.43	24,033.97
销售费用	5,804,759.08	8,266,953.67	5,542,378.38
管理费用	2,532,978.69	3,611,681.75	3,213,932.22
研发费用	2,090,190.43	2,607,758.84	1,402,496.28
财务费用	258,147.14	165,582.94	298,021.30
其中：利息费用	250,985.63	215,459.51	305,087.36
利息收入	1,198.49	55,689.66	16,719.03
资产减值损失	-57,701.55	300,093.04	77,736.68
加：其他收益	800,000.00	184,400.00	-
投资收益	-	-	-
公允价值变动净收益	-	-	-
资产处置收益	-71,666.63	-2,435.90	-
三、营业利润	2,590,687.26	2,992,469.56	4,961,073.82
加：营业外收入	-	27,412.56	427,416.40
减：营业外支出	-	102,838.60	11,661.52
四、利润总额	2,590,687.26	2,917,043.52	5,376,828.70
减：所得税费用	291,484.44	326,759.14	993,552.00
五、净利润	2,299,202.82	2,590,284.38	4,383,276.70
归属于母公司股东的净利润	2,299,202.82	2,590,284.38	4,383,276.70
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.21	0.24	0.40
（二）稀释每股收益	0.21	0.24	0.40
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	2,299,202.82	2,590,284.38	4,383,276.70
归属于母公司股东的综合收益总额	2,299,202.82	2,590,284.38	4,383,276.70
归属于少数股东的综合收益总额			

## 3、现金流量表

项目	2018年1-9月	2017年度	2016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	30,459,709.47	57,682,375.33	34,896,992.12
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,834,315.36	1,184,978.75	1,205,957.19
经营活动现金流入小计	32,294,024.83	58,867,354.08	36,102,949.31
购买商品、接受劳务支付的现金	21,508,507.44	35,418,313.61	16,418,616.51
支付给职工以及为职工支付的现金	5,504,458.86	6,674,782.74	5,042,307.35
支付的各项税费	329,007.48	883,588.92	117,857.59
支付其他与经营活动有关的现金	7,606,528.68	10,135,773.39	10,994,496.19
经营活动现金流出小计	34,948,502.46	53,112,458.66	32,573,277.64
经营活动产生的现金流量净额	-2,654,477.63	5,754,895.42	3,529,671.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5,760,000.00	-	-
投资活动现金流入小计	5,760,000.00	3,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,344,303.43	12,830,244.70	6,288,369.11
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	5,344,303.43	12,830,244.70	6,288,369.11
投资活动产生的现金流量净额	415,696.57	-12,827,244.70	-6,288,369.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	9,000,000.00	3,000,000.00	5,860,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	5,430,000.00	-
筹资活动现金流入小计	9,000,000.00	8,430,000.00	5,860,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	5,860,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	250,985.63	215,459.51	305,087.36
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	636,615.00	-	3,000,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	6,887,600.63	6,075,459.51	3,305,087.36
筹资活动产生的现金流量净额	2,112,399.37	2,354,540.49	2,554,912.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-126,381.69	-4,717,808.79	-203,784.80
加：期初现金及现金等价物余额	722,419.71	5,440,228.50	2,644,013.30
六、期末现金及现金等价物余额	596,038.02	722,419.71	2,440,228.50

## 4、股东权益变动表

项目	2018年1-9月							所有者权益合计
	所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	11,000,000.00	-	-	-	240,473.45	2,164,261.02	-	13,404,734.47
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,000,000.00	-	-	-	240,473.45	2,164,261.02	-	13,404,734.47
三、本年增减变动金额	-	4,176,352.36	-	-	-187,714.96	-1,689,434.58	-	2,299,202.82
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	2,299,202.82	-	2,299,202.82
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	52,758.49	-52,758.49	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	52,758.49	-52,758.49	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	4,176,352.36	-	-	-240,473.45	-3,935,878.91	-	-
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. 股份制改制	-	4,176,352.36	-	-	-240,473.45	-3,935,878.91	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	11,000,000.00	4,176,352.36	-	-	52,758.49	474,826.44	-	15,703,937.29

项目	2017 年度							所有者权益合计
	所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-185,549.91	-	10,814,450.09
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-185,549.91	-	10,814,450.09
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	240,473.45	2,349,810.93	-	2,590,284.38
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	2,590,284.38	-	2,590,284.38
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	240,473.45	-240,473.45	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	240,473.45	-240,473.45	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 股份制改制	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	11,000,000.00	-	-	-	240,473.45	2,164,261.02	-	13,404,734.47

项目	2016年度							所有者权益合计
	所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-4,568,826.61	-	6,431,173.39
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-4,568,826.61	-	6,431,173.39
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	4,383,276.70	-	4,383,276.70
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	4,383,276.70	-	4,383,276.70
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 股份制改制	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-185,549.91	-	10,814,450.09

## 二、审计意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2018 年 9 月 30 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年 1-9 月、2017 年度、2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了亚会 B 审字（2018）2408 号标准无保留意见《审计报告》。

## 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

### 1、编制基础：

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

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

### 2、持续经营：

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力正常。

报告期内，公司无纳入合并范围内的子公司。

## 四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

### （一）主要会计政策和会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2018 年 9 月 30 日、2017 年 12 月 31

日、2016年12月31日的财务状况以及2018年1-9月、2017年度、2016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。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

本次申报期间为2016年1月1日至2018年9月30日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （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企业或主体。

## （2）合并财务报表的编制方法

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，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所有者权益中所享有的份额，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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“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”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

## 8、金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置

时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益

## ③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### (2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### (3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，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。

#### (4) 金融资产转移

①已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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值。

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A.交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B.持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

## 9、应收款项及坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

本公司将单项金额在 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备应收账款：

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。不同组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	所有经营业务的应收款项
无风险组合	对关联方的往来款以及押金、保证金、备用金等

b.根据信用风险特征组合确定的计提方法:

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。不同组合计提坏账准备的计提方法如下:

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	一般不计提坏账

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下:

适用 不适用

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。

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

c.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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:应收关联方款项;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。

#### d.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。

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：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：存货发出时按加权平均法。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料

按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 11、长期股权投资

### （1）长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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，长期股权投资的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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成

本。投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按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，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损

时,应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则,在符合下列条件之一的,本公司按被投资单位的账面净利润为基础,经调整未实现内部交易损益后,计算确认投资损益。

A.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投

资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 12、固定资产

(1) 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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

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

固定资产发生的后续支出,符合固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法: 本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如下:

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
化验设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	4-6	5.00	15.83-23.75
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产,在计提折旧时扣除已计提的固定资产减

值准备。

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

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时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。

## 13、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。如果合同没有规定受益年限，

法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 内部研究开发支出会计政策

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：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.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。

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

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 16、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。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 17、收入

### （1）销售商品收入

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

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 具体收入确认原则：销售商品时，在商品发出且客户签收之后确认收入。

## 18、政府补助

### (1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

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。

### (2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

### (3) 政府补助的计量

①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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 19、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C.本公司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。

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

（2）递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认；

具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 20、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起实施，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则实施之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。	财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起实施。	本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，对于2017年1月至2017年6月12日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报时进行了调整，从“营业外收入”重分类至“其他收益”，对于2017年1月1日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。
2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。	财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。	本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，从“营业外收入”重分至“资产处置收益”。

上述追溯调整对本期和同比期间损益均无影响。

### (2) 重要会计估计变更

报告期内，公司无需披露的会计估计变更。

## 21、前期会计差错更正

报告期内，公司无需披露的重大前期会计差错更正。

## 五、主要税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税收入	0%、10%、11%、13%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## 2、税收优惠及批文

(1) 2013年，本公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR201337000202。根据规定，本公司自2013年1月1日起，企业所得税率为15%，有效期三年。2016年本公司获批准延续高新技术企业，证书编号：GR201637000215。根据企业所得税法，公司2016年、2017年和2018年1-9月企业所得税率为15%。

(2) 依据《财政部 国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号），自2008年6月1日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。

## 六、报告期主要财务数据及财务指标分析

### （一）营业收入、营业成本及毛利率

#### 1、营业收入结构、变动趋势及原因

##### （1）营业收入分类

单位：元

类别	2018年度1-9月		2017年度		2016年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
主营业务收入	37,844,124.17	98.35	49,977,835.74	99.94	35,304,787.83	99.23
其他业务收入	635,290.75	1.65	29,697.80	0.06	275,138.12	0.77
合计	<b>38,479,414.92</b>	<b>100.00</b>	<b>50,007,533.54</b>	<b>100.00</b>	<b>35,579,925.95</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务为生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂等产品的研发、生产和销售。公司2016年、2017年及2018年1-9月的主营业务收入分别

为 35,304,787.83 元、49,977,835.74 元及 37,844,124.17 元，分别占公司同期收入的 99.23%、99.94%、98.35%，公司主营业务突出。

2017 年主营业务收入比 2016 年增加 14,427,607.59 元，增幅 40.55%，2017 年随着公司业务和影响力不断扩大，新增大客户山东大地宏琳农资有限公司，山东大地宏琳农资有限公司 2017 年采购额为 4,903,600.00 元；另外，公司 2017 年政府采购中标 4 家，其中赤峰市松山区林业局采购额为 1,382,500.00 元，武城县农业局采购额为 1,175,075.20 元，故 2017 年营业收入大幅增长。

2018 年 1-9 月主营业务收入较 2017 年同期增加 6,263,102.35 元，增幅 19.44%。主要原因为 2018 年公司调整了营销模式，市场推广会、代理商大会等促销会参与次数有所增加；另外，随着公司在市场上的知名度及影响力不断扩大，公司收入规模亦相应增长。

## (2) 主营业务收入按产品类别

单位：元

类别	2018 年度 1-9 月		2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
微生物菌剂	14,011,978.71	37.03	19,233,270.81	38.48	14,492,490.90	41.05
水溶肥	17,062,300.18	45.09	16,540,612.93	33.10	11,460,690.77	32.46
复合微生物肥料	3,971,330.48	10.49	7,674,711.20	15.36	6,328,055.76	17.92
生物有机肥	2,798,514.80	7.39	6,529,240.80	13.06	3,023,550.40	8.57
合计	<b>37,844,124.17</b>	<b>100.00</b>	<b>49,977,835.74</b>	<b>100.00</b>	<b>35,304,787.83</b>	<b>100.00</b>

报告期内，根据产品及服务内容，将公司主要业务分为四类：微生物菌剂、水溶肥、复合微生物肥料及生物有机肥。

### A、微生物菌剂

微生物菌剂主要包括硅镁钙菌、参精灵、蓝精灵、酸土必克。2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月，公司微生物菌剂销售收入分别为 14,492,490.90 元、19,233,270.81 元、14,011,978.71 元，占营业收入的比重分别为 41.05%、38.48%、37.03%，两年一期收入占比较高，其中 2016 年、2017 年占比均在 40%左右，是公司的主要产品类别。

## B、水溶肥

水溶肥主要包括中微之星、膨果百分百、豆神、海霹雳。2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月，公司水溶肥销售收入分别为 11,460,690.77 元、16,540,612.93 元、17,062,300.18 元，占营业收入的比重分别为 32.46%、33.10%、45.09%，占比较大。

## C、复合微生物肥料

复合微生物肥料主要包括益生根、爱福地大红包、根际促生菌、菌体蛋白浓浆。2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月，公司复合微生物肥料销售收入分别为 6,328,055.76 元、7,674,711.20 元、3,971,330.48 元，占营业收入的比重分别为 17.92%、15.36%、10.49%。

## D、生物有机肥

生物有机肥主要有益撒 803、生物有机肥、酶蛋白生态肥、烟草专用生物有机肥。2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月，公司复合微生物肥料销售收入分别为 3,023,550.40 元、6,529,240.80 元、2,798,514.80 元，占营业收入的比重分别为 8.57%、13.06%、7.39%，占比较小。

期内，公司主要通过与客户建立长期合作关系获取订单或通过品牌及口碑开拓市场获取订单，根据客户订单要求采购相关原材料，然后将采购回来的原材料进行生产、加工、销售，从而获取收入及现金流。

公司确认收入的具体方法为：公司微生物菌剂、水溶肥、复合微生物肥料及生物有机肥等各类商品，均在发出商品及客户签收之后确认收入。

### (3) 营业收入按地区分布

单位：元

地区	2018 年度 1-9 月		2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
华北地区	8,573,758.52	22.28	9,247,536.78	18.49	9,311,939.00	26.17
华东地区	15,354,071.70	39.90	20,478,738.76	40.95	15,752,527.15	44.27

华南地区	2,055,390.70	5.33	1,849,284.40	3.70	36,000.00	0.10
华中地区	2,900,123.00	7.54	7,091,866.20	14.18	2,701,806.00	7.59
西南地区	3,003,660.00	7.81	1,269,420.00	2.54	1,107,530.00	3.12
西北地区	3,180,812.00	8.27	5,924,349.00	11.85	3,960,165.00	11.13
东北地区	3,411,599.00	8.87	4,146,338.40	8.29	2,709,958.80	7.62
<b>合计</b>	<b>38,479,414.92</b>	<b>100.00</b>	<b>50,007,533.54</b>	<b>100.00</b>	<b>35,579,925.95</b>	<b>100.00</b>

## 2、营业成本结构、变动趋势及原因

单位：元

类别	2018 年度 1-9 月		2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
直接材料	21,991,027.04	85.59	26,961,152.98	83.78	15,614,077.27	77.84
直接人工	1,246,145.00	4.85	1,799,090.00	5.59	1,640,831.00	8.18
制造费用	2,455,855.33	9.56	3,420,856.43	10.63	2,805,345.03	13.98
<b>合计</b>	<b>25,693,027.37</b>	<b>100.00</b>	<b>32,181,099.41</b>	<b>100.00</b>	<b>20,060,253.30</b>	<b>100.00</b>

公司营业成本由直接材料、直接人工、制造费用构成。营业成本中直接材料占比最大，是影响公司成本最主要的因素。

直接材料包括腐植酸、尿素、糖粉、颗粒有机肥等材料成本。2017 年，因行业整体环保治理力度加大，供应商需改造原有生产设备以达到环保要求，且供应商整体供应量有所下降，上述多种因素导致原材料采购价格大幅上涨，故 2017 年较 2016 年直接材料占比大幅上升。2018 年 1-9 月与 2017 年相比基本持平，略有上升，故直接材料占比略有上升。

直接人工主要为车间生产人员人工费用。直接人工 2017 年占比有所下降，主要是因为原材料采购价格上升，原材料占比大幅上升，直接人工相对占比有所下降。2018 年 1-9 月直接人工也随着直接材料占比的上升而对应下降。

制造费用主要为水电费、固定资产折旧、车间管理人员人工费用等。制造费用 2017 年占比有所下降，主要是因为原材料采购价格上升，原材料占比大幅上升，制造费用相对占比有所下降。2018 年 1-9 月制造费用也随着原材料占比的上升而对应下降。

公司生产成本包括：直接材料、直接人工、制造费用。

①直接材料：主要为腐植酸、尿素、糖粉、颗粒有机肥；

②直接人工：主要为车间生产人员人工费用；

③制造费用：主要为水电费、运输装卸费用、固定资产折旧、无形资产摊销、车间管理人员人工费用、包装物、低值易耗品等费用。

公司成本的归集、分配和结转：

① 直接成本归集：

直接成本包括：直接材料、直接人工。

直接材料的核算：生产加工时将领用的腐植酸、尿素、糖粉、颗粒有机肥等计入直接材料。入账依据：生产领料单（材料出库单）。材料在发出时按月末一次加权平均法核算。

直接人工的核算：月末将当月车间生产人员工资、社会保险费、福利费等人工费用计入直接人工。入账依据：工资发放表。

② 间接成本的归集：

间接成本发生时在制造费用账户归集。入账依据：水电费发票、运输装卸费发票、折旧分摊表、工资发放表、包装物、低值易耗品发票及领用单等。

③ 生产成本的分配、结转：

月末，公司将当月归集的直接材料、直接人工分配至对应型号的产品及在产品；月末，车间汇总各型号产品产量，并以产品定额材料产值为权重将当月归集的间接成本分配至各型号产品及在产品中。产品中直接材料、直接人工、制造费用汇总后形成库存商品成本，库存商品在发出并达到收入确认条件时按加权平均法结转主营业务成本。

### 3、主营业务毛利率

（1）报告期内，公司主营业务毛利率情况：

主营业务收入按产品类别毛利率情况：

单位：元

类别	2018年度1-9月			2017年度			2016年度		
	毛利(元)	占比(%)	毛利率(%)	毛利(元)	占比(%)	毛利率(%)	毛利(元)	占比(%)	毛利率(%)
微生物菌剂	4,636,576.26	36.47	33.09	7,849,078.56	44.04	40.81	7,276,249.39	47.17	50.21
水溶肥	6,507,252.90	51.18	38.14	5,885,001.10	33.02	35.58	4,479,741.50	29.04	39.09
复合微生物肥料	1,042,815.24	8.20	26.26	2,334,679.03	13.10	30.42	2,266,808.22	14.70	35.82
生物有机肥	527,892.40	4.15	18.86	1,753,139.27	9.84	26.85	1,401,603.06	9.09	46.36
合计	<b>12,714,536.80</b>	<b>100.00</b>	<b>33.60</b>	<b>17,821,897.96</b>	<b>100.00</b>	<b>35.66</b>	<b>15,424,402.17</b>	<b>100.00</b>	<b>43.69</b>

公司2017年主营业务毛利率较2016年下降8.03%，主要是由于占比较高的微生物菌剂和水溶肥毛利率下降引起，其中2017年微生物菌剂毛利率较2016年下降9.40%，2017年水溶肥毛利率较2016年下降3.51%，2017年复合微生物肥料毛利率较2016年下降5.40%，2017年生物有机肥毛利率较2016年下降19.50%，四类产品毛利率与整体毛利率变动趋同。主要原因为：（1）公司2017年增加了环保设备的投资，相关资产折旧增加，引起成本增加；（2）自2017年起，公司所用燃料由煤炭改为燃料油，生产成本相应增加；（3）因行业整体环保治理力度加大，供应商需改造原有生产设备以达到环保要求，且供应商整体供应量有所下降，上述多种因素导致原材料采购价格有所上涨，从而导致公司2017年毛利率比2016年有所下降。

公司营业收入2018年1-9月毛利率比2017年下降2.06%，主要是因为市场上竞争产品增多，竞争较2017年更加激烈，为了增加产品销量，公司零售业务存在打折销售情况，从而导致各类产品2018年1-9月主营业务毛利率有所下降，其中水溶肥产品毛利率有一定上升，主要原因为2017年12月，公司针对水溶肥产品制定了提价措施，2018年1月开始执行，另外，2018年公司针对水溶肥产品研发了毛利率较高的“小糖豆”、“蜗牛酵素”等新产品，故2018年毛利率有所提升，综合来看，水溶肥产品毛利率2016年、2017年、2018年1-9月呈现先下降后上升的趋势，与公司情况相符。

## (2) 与同行业可比公司毛利率比较:

可比公司	主营业务	毛利率(%)		
		2018年1-9月	2017年度	2016年度
润泽生物 (872828)	生物有机肥料、有机肥料、复合微生物肥料、有机—无机复混肥料、水溶性肥料、叶面肥料、复混肥料	29.93	34.32	36.53
润杰农科 (833265)	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	30.49	30.46	31.98
苏柯汉 (831835)	酶菌类生物制剂和生物有机肥	30.04	42.31	47.98
平均值		30.15	35.70	38.83
公司	生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂	<b>33.60</b>	<b>35.66</b>	<b>43.69</b>

报告期内，公司毛利率水平略高于同行业可比公司水平，主要原因是：公司各类收入结构与上述可比公司有所差距，公司营业收入中微生物菌剂及水溶肥类业务占比较高，该类业务的毛利率较高，同时，公司有较强的产品设计能力和研发能力，故公司毛利率整体高于同行业可比公司水平。

公司进一步扩大客户的深度和广度，在服务好现有客户的同时，加大了对潜在市场的重视和开发力度，公司将继续提高服务质量，提高公司的品牌知名度，以提高公司服务竞争力，增强公司议价能力，提高销售毛利率，以增强公司的盈利能力。

## 4、营业收入变动趋势及原因

单位：元

项目	2018年度1-9月	2017年度		2016年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	38,479,414.92	50,007,533.54	40.55	35,579,925.95
营业成本	25,693,027.37	32,181,099.41	60.42	20,060,253.30
营业利润	2,590,687.26	2,992,469.56	-39.68	4,961,073.82
利润总额	2,590,687.26	2,917,043.52	-45.75	5,376,828.70
净利润	2,299,202.82	2,590,284.38	-40.91	4,383,276.70

2017年主营业务收入比2016年增加14,427,607.59元，增幅40.55%，2017

年随着公司业务和影响力不断扩大，新增大客户山东大地宏琳农资有限公司，山东大地宏琳农资有限公司 2017 年采购额为 4,903,600.00 元；另外，公司 2017 年政府采购中标 4 家，其中赤峰市松山区林业局采购额为 1,382,500.00 元，武城县农业局采购额为 1,175,075.20 元，故 2017 年营业收入大幅增长。2018 年 1-9 月主营业务收入较 2017 年同期增加 6,263,102.35 元，增幅 19.44%。主要原因为 2018 年公司调整了营销模式，市场推广会、代理商大会等促销会参与次数有所增加；另外，随着公司在市场上的知名度及影响力不断扩大，公司收入规模亦相应增长。

2017 年营业成本较 2016 年增加 12,120,846.11 元，增幅 60.42%，与营业收入变动趋同，但增幅高于收入增幅，从而使得 2017 年毛利率有所下降，营业成本主要为材料成本、人工成本、制造费用，营业成本的上升主要系材料成本上升导致；2018 年 1-9 月年较 2017 年同期营业成本与营业收入均有所增加，但营业收入增加额大于营业成本增加额。

2017 年营业利润较 2016 年减少 1,968,604.26 元，减幅 39.68%，主要原因为：2017 年营业成本与营业收入均有所增加，但营业成本增幅大于营业收入，公司产品毛利率下降，故营业利润相应减少；2018 年 1-9 月与 2017 年同期相比，营业收入与营业成本均有所增加，但营业收入增加额大于营业成本增加额，故毛利增加。

2017 年由于营业外收支及所得税费用与营业收入相比无明显波动，使得 2017 年利润总额、净利润较 2016 年变动幅度与营业利润变动幅度趋同。

主办券商及会计师对营业收入和成本核查后认为：

1、公司主营业务为生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂等产品的生产、研发、销售。根据产品及服务内容，将公司主要产品分为四类，为生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂。公司财务部分收入的分类和业务部分产品分类匹配。

2、公司确认收入的具体方法为：微生物菌剂、水溶肥、复合微生物肥料及生物有机肥各类商品，均在发出商品及客户签收之后确认收入。

3、针对收入的真实性、准确性、完整性，主办券商及会计师检查了公司的

采购凭证、成本结转表、产品入库单、产品出库单、销售凭证、销售发票、访谈记录等内部证据，采购合同、采购发票、销售合同、货物签收单、往来询证函、银行询证函、信用报告、银行回单等外部证据，公司确认收入证据翔实、依据充分、完整。主办券商及会计师同时对公司采购与付款、销售与收款循环进行了测试（通过抽查公司合同台帐、合同、产品入库单、产品出库单、采购发票、销售发票、银行回单以及相关审批记录），检查了公司内部控制制度的设计及执行，公司内部控制制度设计合理并有效执行。综上所述，主办券商及会计师认为，公司报告期内不存在虚增收入以及隐藏收入的情形，公司销售收入真实、准确、完整。

4、经过和同行业比较，主办券商及会计师认为，公司报告期毛利率整体高于同行业可比公司水平，此为公司的竞争优势。

5、公司为了扩大市场份额，获取更多的客户和订单，在产品定价策略上具有一定的灵活性，同一类型产品在不同时期提供及提供给不同的客户，其价格会有一定的差异。生产成本因为材料成本采购价格的波动、人工成本的上升、制造费用发生的不确定性，其亦会有一定的波动。主办券商及会计师通过抽查公司凭证、合同、成本结转单等资料，显示公司成本分配过程合理、真实。

6、针对成本的真实性、准确性，主办券商及会计师检查了公司的内控制度及流程、主要供应商函证回函及访谈记录、能够证明产品产量的原始票据如采购合同及发票、成本结转表、生产成本表、产品入库单、产品出库单、工资发放表、收支款项的银行流水、公司的账簿、凭证等证据，公司确认成本证据翔实、依据充分。综上所述，主办券商及会计师认为，公司建立了完善的成本核算制度，公司营业成本真实、准确。

7、经核查公司毛利率的合理情况，成本费用的构成，主办券商及会计师认为：公司收入成本确认、成本费用的构成及确认符合企业会计准则的规定。报告期内公司收入、成本相匹配。

## （二）主要费用情况

单位：元

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
营业收入	38,479,414.92	50,007,533.54	35,579,925.95
销售费用（元）	5,804,759.08	8,266,953.67	5,542,378.38
管理费用（元）	2,532,978.69	3,611,681.75	3,213,932.22
研发费用（元）	2,090,190.43	2,607,758.84	1,402,496.28
财务费用（元）	258,147.14	165,582.94	298,021.30
期间费用（元）	10,686,075.34	14,651,977.20	10,456,828.18
销售费用占营业收入比重（%）	15.09	16.53	15.58
管理费用占营业收入比重（%）	6.58	7.22	9.03
研发费用占营业收入比重（%）	5.43	5.21	3.94
财务费用占营业收入比重（%）	0.67	0.33	0.84
期间费用占营业收入比重（%）	27.77	29.29	29.39

### 1、销售费用

单位：元

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
职工薪酬	1,418,826.18	1,943,304.35	1,483,956.71
广告宣传费	1,280,327.02	2,207,121.85	800,232.38
差旅费	1,035,834.68	859,717.65	1,323,722.00
运输费	748,247.00	395,471.45	226,595.00
社保费	255,094.38	305,695.35	280,364.91
会议费	193,077.13	1,176,877.99	466,761.00
招待费	188,472.17	116,235.06	237,328.47
折旧费	180,632.61	156,608.01	47,683.29
办公费	151,656.62	534,261.98	362,731.32
车辆费	148,850.20	297,352.31	107,163.00
住房公积金	50,800.00	82,800.00	-
福利费	43,905.00	29,089.10	1,123.50
保险费	22,177.00	20,000.00	45,300.00
租赁费	45,290.00	62,000.00	71,300.00
其他费用	41,569.09	80,418.57	88,116.80
<b>合计</b>	<b>5,804,759.08</b>	<b>8,266,953.67</b>	<b>5,542,378.38</b>

公司报告期销售费用主要包括销售人员职工薪酬、与销售活动相关的广告

与业务宣传费、运费、固定资产折旧以及差旅费等。公司 2016 年、2017 年及 2018 年 1-9 月销售费用分别为 5,542,378.38 元、8,266,953.67 元、5,804,759.08 元，占营业收入比重分别为 15.58%、16.53%、15.09%。

公司 2017 年销售费用较 2016 年增加 2,724,575.29 元，增幅 49.16%，变动主要原因为：

(1) 2017 年公司为了扩大宣传，提高知名度，与南方农村报、农资导报、农资与市场、中华合作时报社和山东农林卫视签订了广告宣传合同，宣传效果显著。

(2) 2017 年 11 月公司以农资与市场为依托组织重点客户在上海召开第一届酵素肥大会，会议费支出增加。

(3) 随着 2017 年销售规模的增加，销售人员薪酬相应增加。

2018 年 1-9 月，公司销售费用 5,804,759.08 元，为 2017 年度销售费用的 70.22%，占比相对持平，与公司实际情况相符。

## 2、管理费用

单位：元

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	916,290.05	1,159,906.75	944,418.45
福利费	318,229.40	467,720.03	334,344.24
业务招待费	248,940.27	319,363.86	441,925.42
办公费	176,579.54	303,095.06	372,802.10
培训费	135,546.00	7,380.00	-
职工教育经费	123,650.00	66,362.00	4,748.00
聘请中介机构费	123,000.00	128,899.50	492,300.00
社保费	112,966.87	156,677.57	115,623.30
租赁费	110,899.00	129,050.00	18,000.00
折旧费	76,589.81	54,881.27	51,035.10
无形资产摊销	62,976.00	-	-
加油费	44,736.31	129,603.19	101,906.28
差旅费	43,950.20	159,020.22	126,170.00

项 目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
水电费	31,599.16	12,675.24	1,235.00
车辆保险费	30,204.60	61,213.44	54,596.00
劳务费	20,000.00	35,945.00	17,750.00
维修费	10,573.00	71,192.01	182,731.92
咨询费	6,000.00	130,000.00	3,000.00
劳保费	5,393.00	92,116.00	2,880.00
修理费	5,235.00	99,285.50	122,493.00
公积金	2,400.00	14,200.00	56,800.00
其他费用	-72,779.52	13,095.11	-234,961.49
印花税	-	-	4,134.90
<b>合计</b>	<b>2,532,978.69</b>	<b>3,611,681.75</b>	<b>3,213,932.22</b>

公司报告期管理费用主要是管理人员职工薪酬、聘请中介机构费、职工教育经费、咨询服务费、业务招待费、办公差旅费等，2016年度、2017年度及2018年1-9月管理费用分别为3,213,932.22元、3,611,681.75元、2,532,978.69元，占营业收入比重分别为9.03%、7.22%、6.58%，占比较大。其中职工薪酬主要为管理人員工资福利等，占管理费用的比重较大，期内占比分别为29.39%、32.12%、36.17%，占营业收入的比重分别为2.65%、2.32%、2.38%。

公司2017年管理费用较2016年增加397,749.35元，增幅12.38%，增长的主要原因为：

(1) 2017年职工薪酬1,159,906.75元，较2016年增长215,488.30元，主要原因为2017年公司业务部门人员结构逐步完善，2017年管理人員增人数有所增加。

(2) 2017年咨询费130,000.00元，较2016年增长127,000.00元，主要原因为公司咨询费增加，其中北京中银律师事务所咨询费80,000.00元。

(3) 2017年福利费467,720.03元，较2016年增长133,375.79元，主要原因为公司在2017年向全体员工发放了一次工装并改善员工伙食的质量，公司福利费支出相应增加。

2018年1-9月公司管理费用2,532,978.69元，为2017年管理费用的70.13%，

占比相对稳定，其中职工薪酬 916,290.05 元，为 2017 年职工薪酬的 79.00%；培训费 135,546.00 元，为 2017 年培训费的 1,826.67%，主要原因为 2018 年公司加大培训力度，培训支出大幅增加；2018 年 1-9 月职工教育经费 123,650.00 元，为 2017 年职工教育经费的 186.33%，主要原因：公司 2018 年定位学习年，职工教育经费支出有所增加。

**管理费用-其他科目 2018 年 1-9 月发生额为-72,779.52 元，2016 年发生额为-234,961.49 元，为负数的原因为：报告期内公司对存货进行了盘点，发生了盘盈，公司冲减了管理费用-其他。**

其他的管理费用每年相比变化不大，占比较小。

### 3、研发费用

单位：元

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	618,387.14	594,525.48	549,137.40
研发咨询服务费	1,062,137.54	1,300,000.00	500,000.00
其他	409,665.75	713,233.36	353,358.88
<b>合 计</b>	<b>2,090,190.43</b>	<b>2,607,758.84</b>	<b>1,402,496.28</b>

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-9 月，公司研发费用分别为 1,402,496.28 元、2,607,758.84 元、2,090,190.43 元，占营业收入的比重分别为 3.94%、5.21%、5.43%。

公司报告期研发费用主要是职工薪酬、研发咨询服务费及其他支出。职工薪酬 2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-9 月分别为 549,137.40 元、594,525.48 元、618,387.14 元，系公司研发人员的工资。

研发咨询服务费及其他费用 2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-9 月分别为 853,325.88 元、2,013,233.36 元、1,471,803.26 元，2017 年主要为公司为研发新产品与日本艾格力株式会社签订研发合作，并将日本专家山下雄聘为公司指导专家。

2016 年公司主要研发项目为重金属污染土壤修复剂产品的研发与应用项目，已于 2017 年 8 月区科技局验收通过，主要用来修复及改良土壤；2017 年 5 月-2018

年 5 月公司主要研发畜禽养殖废弃物资源化利用和无害化处理项目，2018 年 8 月份项目已通过区科技局验收，并转化为成果；2017 年 11 月份与日本艾格力株式会社签订了合作协议，研发一款农用酵素类新产品，目前尚在进行中；截至 2018 年 9 月 30 日，重金属污染土壤修复剂产品的研发与应用项目、畜禽养殖废弃物资源化利用和无害化处理项目都已转化应用到新产品的生产、销售中，为公司产品竞争力提供有力保障。

#### 4、财务费用

单位：元

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
利息支出	250,985.63	215,459.51	305,087.36
减：利息收入	1,198.49	55,689.66	16,719.03
手续费及其他	8,360.00	5,813.09	9,652.97
合 计	<b>258,147.14</b>	<b>165,582.94</b>	<b>298,021.30</b>

2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-9 月，公司财务费用分别为 298,021.30 元、165,582.94 元、258,147.14 元，占营业收入的比重分别为 0.84%、0.33%、0.67%，占比较小。

报告期内，公司的财务费用主要为银行借款的利息支出。2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-9 月，利息支出分别为 305,087.36 元、215,459.51 元、250,985.63 元，占财务费用的比重分别为 102.37%、130.12%、97.23%。报告期各期利息支出与银行借款规模波动趋势一致。

利息收入 2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-9 月分别为 16,719.03 元、55,689.66 元、1,198.49 元，系公司银行活期存款利息收入。

手续费及其他费用 2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-9 月分别为 9,652.97 元、5,813.09 元、8,360.00 元，主要系工本费、转账手续费等银行一般性费用。

主办券商及会计师对主要费用核查后认为：

- 1、公司的期间费用波动合理。
- 2、经核查公司各期末往来款性质、抽查往来款凭证、核对部分往来款询证

函及进行期后截至测试，检查公司期间费用明细、抽取凭证、检查后附单据、分析业务性质，公司费用确认期间合理，不存在跨期确认费用情况。

3、公司固定资产为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、化验仪器，除房屋建筑物为自建以外，全部为公司从外部采购，其确认的原值为公司支付的价款，不存在期间费用资本化情形。

4、综上，主办券商及会计师认为：公司根据所发生费用的性质及所受益的对象，分别确认为营业成本和期间费用（销售费用、管理费用、研发费用、财务费用），期间费用的确认不存在跨期情况，亦不存在将期间费用资本化的情况，公司期间费用的确认真实、准确、完整。

### （三）重大投资收益情况

公司报告期无重大投资及投资收益。

### （四）非经常性损益

#### （1）报告期内，非经常损益明细

单位：元

项 目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
非流动资产处置损益（元）	-71,666.63	-2,435.90	-
计入当期损益的政府补助（元）	800,000.00	204,400.00	404,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-95,426.04	11,754.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	728,333.37	106,538.06	415,754.88
所得税影响额（元）	109,250.01	44,608.52	58,836.77
少数股东所占份额（元）	-	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额（元）	619,083.36	61,929.54	356,918.11
当期归属于母公司股东的净利润	2,299,202.82	2,590,284.38	4,383,276.70
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1,680,119.46	2,528,354.84	4,026,358.59
非经常性损益净额占当期归属于母公司股东的净利润的比例（%）	26.93	2.39	8.14

## (2) 报告期内，政府补助

## ① 计入其他收益的政府补助

单位（元）

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度	补助文号
品牌建设标准化建设奖	100,000.00	-	-	济宁市财政局《关于下达品牌建设、标准化建设、省级企业技术中心奖励资金预算指标的通知》（济财企指[2018]14号）
省级企业技术中心企业奖励	300,000.00	-	-	济宁市财政局《关于下达品牌建设、标准化建设、省级企业技术中心奖励资金预算指标的通知》（济财企指[2018]14号）
济宁市国家高新技术企业补助	100,000.00	-	-	济宁市科学技术局《关于下达2017年度济宁市国家高新技术企业补助资金的通知》（济科字[2017]89号）
省级企业科技创新奖励	300,000.00	-	-	济宁市财政局《关于下达品牌建设、标准化建设、省级企业技术中心奖励资金预算指标的通知》（济财企指[2018]14号）
重金属污染土壤修复剂产品的研发与应用	-	100,000.00	-	济宁市任城区科学技术局、济宁市任城区财政局《关于下达2016年度全区科学技术发展计划的通知》（济任科发[2017]19号）
都市型现代农业项目	-	50,000.00	-	济宁市任城区人民政府《关于鼓励扶持都市型现代农业发展的意见》（济任政发[2014]18号）
区级专利资助	-	22,000.00	-	济宁市任城区人民政府办公室《济宁市任城区专利资助与奖励办

				法》（济任政办发[2014]84号）
市级专利资助	-	12,400.00	-	济宁市任城区人民政府办公室《济宁市任城区专利资助与奖励办法》（济任政办发[2014]84号）
<b>合计</b>	<b>800,000.00</b>	<b>184,400.00</b>	-	-

## ②计入营业外收入的政府补助

单位（元）

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度	补助文号
区级授权大户奖励	-	10,000.00	-	济宁市任城区知识产权局《关于公布2016年任城区专利奖励及专项资助情况的通知》（济任知字[2017]8号）
秸秆转化生物肥料实验项目	-	-	200,000.00	济宁市任城区财政局、济宁市任城区环境保护局《关于2015年区域战略推进专项资金（秸秆综合利用项目）》（济任环字[2015]23号）
济宁市任城区科学2015年度区级科技计划项目	-	-	100,000.00	济宁市任城区科学技术局、济宁市任城区财政局《济宁市任城区科技发展计划管理监督试行办法》（济任科发[2015]18号）
西部经济隆起带基层科技大学支持计划	-	-	50,000.00	山东省科技厅、山东省财政厅《关于下达山东省2015年重点研发计划（第三批）的通知》（鲁科字[2015]103号）
专利创造资助资金	-	-	4,000.00	济宁市任城区人民政府办公室《济宁市任城区专利资助与奖励办法》（济任政办发[2014]84号）

科技进步奖	-	10,000.00	10,000.00	济宁市任城区科学技术局《关于做好2015年度济宁市任城区科学技术进步奖申报工作的通知》（济任科发〔2016〕9号）
科技局发明奖励	-	-	20,000.00	济宁市任城区人民政府《济宁市任城区人民政府关于大力推进自主创新加快经济转型升级的实施意见》（济任政发〔2014〕32号）
品牌建设专项资金	-	-	20,000.00	济宁市任城区人民政府《关于大力推进自主创新加快经济转型升级的实施意见》（济任政发〔2014〕32号）
<b>合计</b>	-	<b>20,000.00</b>	<b>404,000.00</b>	-

公司非经常性损益主要为政府补助、非流动资产处置损益和捐赠等。

报告期内，2016年度、2017年度、2018年1-9月，公司非经常性损益净额分别356,918.11元、61,929.54元、619,083.36元，占当期归属于母公司股东净利润的比例分别为：8.14%、2.39%、26.93%。2018年1-9月占比较大主要系2018年1-9月公司收到政府补助合计800,000.00元且公司当年净利润较少所致。非经常性损益净额对报告期内净利润有一定的影响，但非经常性损益变动不会影响公司的持续经营能力。

## （五）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	7,360.81	592.01	1,227,021.19
银行存款	588,677.21	721,827.70	1,213,207.31
其他货币资金	-	-	3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>596,038.02</b>	<b>722,419.71</b>	<b>5,440,228.50</b>

报告期内，公司主要的货币资金主要为银行存款。

截至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司货币资金余额分别为 5,440,228.50 元、722,419.71 元、596,038.02 元。

公司货币资金余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日减少 4,717,808.79 元，减幅 86.72%，主要原因为：2016 年 12 月 31 日货币资金余额中存在山东圣泰农村合作银行南苑支行质押存款 3,000,000.00 元；2018 年 9 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 126,381.69 元，减幅 17.49%，主要原因为：2018 年新厂区建设持续投入，货币资金余额相应减少。

截至 2016 年 12 月 31 日，受限资金为 3,000,000.00 元，性质为存单质押，质押在山东圣泰农村合作银行南苑支行，除此事项外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

截至本公开转让说明书签署日，公司已不存在质押、冻结、委托理财和存放境外等使用有限制、存放在境外或有潜在收回风险的货币资金。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收票据	-	-	-
应收账款	271,502.87	4,246,550.48	1,367,763.22
<b>合计</b>	<b>271,502.87</b>	<b>4,246,550.48</b>	<b>1,367,763.22</b>

(1) 报告期各期末应收账款期末余额情况：

单位：元

项目	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应收账款余额	486,091.73	4,529,245.23	1,463,688.44
坏账准备	214,588.86	282,694.75	95,925.22
应收账款净额	271,502.87	4,246,550.48	1,367,763.22

截至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司应收账款余额分别为 1,463,688.44 元、4,529,245.23 元、486,091.73 元，净额分别为 1,367,763.22 元、4,246,550.48 元、271,502.87 元。

公司应收账款余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加 3,065,556.79 元，增幅 209.44%，主要原因为：公司正常开展业务一般采取预收款方式，2017 年公司政府采购中标项目较多，政府采购项目并非采取预收款方式，应收账款回收存在一定周期，故应收账款余额相应增加；2018 年 9 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 4,043,153.50 元，减幅 89.27%，主要原因为：2018 年公司无政府采购项目，公司业务收款模式回归正常，故应收账款余额大幅下降。

公司报告期 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日应收账款净额占资产总额的比重分别为 4.45%、9.67%、0.68%，报告期占总资产比重较低，公司正常业务均采用预收款方式，应收账款规模较小，信用销售可能存在的回款风险较小。

经核查公司凭证、账簿、发票等相关资料，公司报告期内及期后不存在应收账款冲减情况。

公司应收账款会计政策与同行业基本一致，应收账款账龄结构合理、符合公司业务特点和行业特点，公司坏账政策及坏账准备计提合理且谨慎，公司报告期间销售收入的确认真实、准确，不存在提前确认收入情形。

(2) 按类别分类：

①截止到2018年9月30日应收账款按类别划分情况：

单位：元

种类	2018 年 9 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	370,298.28	76.18	98,795.41	271,502.87
其中：1、账龄组合	370,298.28	76.18	98,795.41	271,502.87
2、其他组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	115,793.45	23.82	115,793.45	-
<b>合计</b>	<b>486,091.73</b>	<b>100.00</b>	<b>214,588.86</b>	<b>271,502.87</b>

②截止到2017年12月31日应收账款按类别划分情况：

单位：元

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,529,245.23	100.00	282,694.75	4,246,550.48
其中：1、账龄组合	4,529,245.23	100.00	282,694.75	4,246,550.48
2、其他组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,529,245.23</b>	<b>100.00</b>	<b>282,694.75</b>	<b>4,246,550.48</b>

③截止到2016年12月31日应收账款按类别划分情况：

单位：元

种类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,463,688.44	100.00	95,925.22	1,367,763.22
其中：1、账龄组合	1,463,688.44	100.00	95,925.22	1,367,763.22
2、其他组合	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,463,688.44</b>	<b>100.00</b>	<b>95,925.22</b>	<b>1,367,763.22</b>

(3) 按账龄分类：

①截止到2018年9月30日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2018年9月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	72,549.00	19.59	3,627.45	68,921.55
1-2年	68,366.60	18.46	6,836.66	61,529.94
2-3年	187,238.68	50.56	56,171.60	131,067.08

3-4年	5,185.00	1.41	2,592.50	2,592.50
4-5年	36,959.00	9.98	29,567.20	7,391.80
<b>合计</b>	<b>370,298.28</b>	<b>100.00</b>	<b>98,795.41</b>	<b>271,502.87</b>

②截止到2017年12月31日应收账款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	3,902,409.10	86.16	195,120.46	3,707,288.64
1-2年	539,341.73	11.91	53,934.17	485,407.56
2-3年	50,535.40	1.11	15,160.62	35,374.78
3-4年	36,959.00	0.82	18,479.50	18,479.50
<b>合计</b>	<b>4,529,245.23</b>	<b>100.00</b>	<b>282,694.75</b>	<b>4,246,550.48</b>

③截止到2016年12月31日应收账款按账龄分类情况：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	1,167,908.47	79.79	58,395.42	1,109,513.05
1-2年	256,020.97	17.49	25,602.10	230,418.87
2-3年	39,759.00	2.72	11,927.70	27,831.30
<b>合计</b>	<b>1,463,688.44</b>	<b>100.00</b>	<b>95,925.22</b>	<b>1,367,763.22</b>

截至2018年9月30日，公司应收金额最大且账龄较长的应收账款为鱼台县唐马镇人民政府，应收余额为142,150.40元，账龄为2-3年。该项交易为政府采购，欠款主体为国家机关，该客户于2019年2月1日归还131,400.00元，公司形成坏账的风险总体是可控的，公司按照账龄分析法计提坏账准备是合理的。

(4) 报告期内，公司核销的应收账款情况：

报告期内，公司无核销的应收账款。

(5) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

①截止到2018年9月30日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2018年9月30日	占比(%)	款项性质	账龄
1	鱼台县唐马镇人民政府	142,150.40	29.24	销售货款	2-3年
2	东营市一邦农业科技开发有限公司	115,793.45	23.82	销售货款	2-3年
3	松山区鸿润农资商行	44,600.00	9.18	销售货款	1-2年
4	魏庆华	5,185.00	1.07	销售货款	3-4年
		36,959.00	7.60	销售货款	4-5年
5	喻屯生态园	22,040.00	4.53	销售货款	2-3年
合计		<b>366,727.85</b>	<b>75.44</b>	-	-

②截止到2017年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	赤峰市松山区林业局	1,256,100.00	27.73	销售货款	1年以内
2	武城县农业局	1,175,075.20	25.94	销售货款	1年以内
3	寿光市农业局	1,297,424.00	28.65	销售货款	1年以内
		15,076.00	0.33	销售货款	1-2年
4	鱼台县唐马镇人民政府	296,800.00	6.55	销售货款	1-2年
		45,350.40	1.00	销售货款	2-3年
5	东营市一邦农业科技开发有限公司	181,443.45	4.01	销售货款	1-2年
合计		<b>4,267,269.05</b>	<b>94.21</b>	-	-

③截止到2016年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	鱼台县唐马镇人民政府	296,800.00	20.28	销售货款	1年以内
		245,350.40	16.76	销售货款	1-2年
2	泰瑞生态科学(济宁)有限公司	346,264.34	23.66	销售货款	1年以内
3	东营市一邦农业科技开发有限公司	181,443.45	12.40	销售货款	1年以内
4	云南勤耕农资有限公司	63,998.00	4.37	销售货款	1年以内
5	魏庆华	5,185.00	0.35	销售货款	1-2年

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
		36,959.00	2.53	销售货款	2-3年
	合计	<b>1,176,000.19</b>	<b>80.35</b>	-	-

(6) 报告期各期末，应收账款中持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况：

详见本节“七”之“（三）”之“1、应收关联方款项余额”。

### 3、预付款项

(1) 报告期各期末预付款项期末余额情况：

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
预付款项	468,363.63	1,356,418.32	545,743.96
合计	<b>468,363.63</b>	<b>1,356,418.32</b>	<b>545,743.96</b>

截至2016年12月31日、2017年12月31日、2018年9月30日，公司预付款项余额分别为545,743.96元、1,356,418.32元、468,363.63元，公司预付账款余额占总资产比重分别为1.78%、3.09%、1.18%，占比较小。公司预付款项余额2017年12月31日较2016年12月31日增加810,674.36元，增幅148.54%，主要原因为：公司2017年经营业务正常开展，新产品预定原料和包装需预付部分款项，其中金乡县百事特食用菌专业合作社，金额为380,097.00元，占比较大；2018年9月30日较2017年12月31日减少888,054.69元，减幅65.47%，主要原因为：公司在2018年1-9月未有2017年新产品预定原料和包装事项发生，故预付款项规模有所下降。

(2) 预付款项账龄情况：

①截止2018年9月30日，预付款项账龄情况：

单位：元

账龄结构	2018年9月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	468,359.11	100.00	-	468,359.11
1-2年	4.52	0.00	-	4.52

合计	468,363.63	100.00	-	468,363.63
----	------------	--------	---	------------

②截止2017年12月31日，预付款项账龄情况：

单位：元

账龄结构	2017年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	1,336,418.32	98.53	-	1,326,318.32
1-2年	20,000.00	1.47	-	20,000.00
合计	1,356,418.32	100.00	-	1,346,318.32

③截止2016年12月31日，预付款项账龄情况：

单位：元

账龄结构	2016年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	195,212.96	35.77	-	195,212.96
1-2年	350,531.00	64.23	-	350,531.00
合计	545,743.96	100.00	-	545,743.96

(3) 报告期内预付款项核销情况：

报告期内公司无实际核销的预付款项情况。

(4) 预付款项前五名单位情况：

①截止到2018年9月30日，公司预付款项前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2018年9月30日	占比(%)	款项性质	账龄
1	粒歌网络科技有限公司	100,000.00	21.35	技术咨询费	1年以内
2	济宁四通工程有限公司	52,000.00	11.10	运输设备	1年以内
3	名品(郑州)文化传播有限公司	50,000.00	10.68	宣传费	1年以内
4	东阿县绿地生物能源科技有限公司	44,285.00	9.46	原料款	1年以内
5	王中生	24,520.00	5.24	钢材款	1年以内
	合计	270,805.00	57.83	-	-

②截止到 2017 年 12 月 31 日，公司预付款项前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017 年 12 月 31 日	占比 (%)	款项性质	账龄
1	金乡县百事特食用菌专业合作社	360,097.00	26.55	原料款	1 年以内
		20,000.00	1.47	原料款	1-2 年
2	梁山菱花农业科技有限公司	253,980.40	18.72	原料款	1 年以内
3	交城县三喜化工有限公司	160,700.00	11.85	原料款	1 年以内
4	山东瑞美丰化肥有限公司	118,720.00	8.75	原料款	1 年以内
5	山东阜帛复合包装材料有限公司	82,260.87	6.06	包装款	1 年以内
合计		<b>995,758.27</b>	<b>73.40</b>	-	-

③截止到 2016 年 12 月 31 日，公司预付款项前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016 年 12 月 31 日	占比 (%)	款项性质	账龄
1	金乡县百事特食用菌专业合作社	20,000.00	3.66	原料款	1 年以内
		300,569.00	55.08	原料款	1-2 年
2	北京中银律师事务所	80,000.00	14.66	聘请中介机构服务费	1 年以内
3	杨习	49,962.00	9.15	原料款	1-2 年
4	济宁市盛源农业生产资料有限公司	49,544.00	9.08	原料款	1 年以内
5	马万红	16,486.64	3.02	原料款	1 年以内
合计		<b>516,561.64</b>	<b>94.65</b>	-	-

(5) 报告期内预付款项期末余额中包含持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方的情况：

详见本节“七”之“（三）”之“1、应收关联方款项余额”。

#### 4、其他应收款

(1) 报告期各期末其他应收款期末余额情况：

单位：元

项目	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应收款余额	7,342,382.26	3,660,444.87	4,480,042.87
坏账准备	639,359.06	628,954.72	515,631.21
其他应收款净额	6,703,023.20	3,031,490.15	3,964,411.66

报告期内，公司其他应收款系关联方往来、保证金和员工备用金。截至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司其他应收款余额分别为 4,480,042.87 元、3,660,444.87 元、7,342,382.26 元；净额分别为 3,964,411.66 元、3,031,490.15 元、6,703,023.20 元，占资产比重分别为 12.90%、6.91%、16.84%，占比较小。

公司其他应收款余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日减少 819,598.00 元，减幅 18.29%，主要原因为：2017 年山东后盾生物科技有限公司款项 1,644,130.00 元已收回，故 2017 年 12 月 31 日其他应收款余额减少。

2018 年 9 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 3,681,937.39 元，增幅 100.59%，主要原因为：2018 年 1-9 月新增关联方借款，其中魏祥圣借款累计净增加 3,181,775.85 元，王来科借款累计净增加 314,216.60 元，导致了公司其他应收款余额增加。

(2) 按类别分类：

①截止到2018年9月30日其他应收款按类别划分情况：

单位：元

种类	2018年9月30日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项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	6,779,830.95	92.34	76,807.75	6,703,023.20
其中：1、账龄组合	698,559.00	9.51	76,807.75	621,751.25
2、无风险组合	6,081,271.95	82.83	-	6,081,271.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	562,551.31	7.66	562,551.31	-
<b>合计</b>	<b>7,342,382.26</b>	<b>100.00</b>	<b>639,359.06</b>	<b>6,703,023.20</b>

## ②截止到2017年12月31日其他应收款按类别划分情况：

单位：元

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项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	3,097,893.56	84.63	66,403.41	3,031,490.15
其中：1、账龄组合	948,848.16	25.92	66,403.41	882,444.75
2、无风险组合	2,149,045.40	58.71	-	2,149,045.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	562,551.31	15.37	562,551.31	-
<b>合计</b>	<b>3,660,444.87</b>	<b>100.00</b>	<b>628,954.72</b>	<b>3,031,490.15</b>

## ③截止到2016年12月31日其他应收款按类别划分情况：

单位：元

种类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
单项金额重大并单项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	4,003,471.06	89.36	39,059.40	3,964,411.66
其中：1、账龄组合	557,344.00	12.44	39,059.40	518,284.60
2、无风险组合	3,446,127.06	76.92	-	3,446,127.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	476,571.81	10.64	476,571.81	-
<b>合计</b>	<b>4,480,042.87</b>	<b>100.00</b>	<b>515,631.21</b>	<b>3,964,411.66</b>

## (3) 按账龄分类：

## ①截止到2018年9月30日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2018年9月30日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		

1年以内	491,715.00	70.39	24,585.75	467,129.25
1-2年	83,000.00	11.88	8,300.00	74,700.00
2-3年	90,000.00	12.88	27,000.00	63,000.00
3-4年	33,844.00	4.85	16,922.00	16,922.00
<b>合计</b>	<b>698,559.00</b>	<b>100.00</b>	<b>76,807.75</b>	<b>621,751.25</b>

②截止到2017年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
1年以内	705,004.16	74.30	35,250.21	669,753.95
1-2年	210,000.00	22.13	21,000.00	189,000.00
2-3年	33,844.00	3.57	10,153.20	23,690.80
<b>合计</b>	<b>948,848.16</b>	<b>100.00</b>	<b>66,403.41</b>	<b>882,444.75</b>

③截止到2016年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

单位：元

账龄	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	净额
	金额	比例(%)		
1年以内	333,500.00	59.84	16,675.00	316,825.00
1-2年	223,844.00	40.16	22,384.40	201,459.60
<b>合计</b>	<b>557,344.00</b>	<b>100.00</b>	<b>39,059.40</b>	<b>518,284.60</b>

(4) 按款项性质分类：

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
关联方往来款	5,457,335.25	2,265,597.80	3,134,943.36
保证金	264,834.16	301,630.00	89,630.00
员工备用金	406,882.04	129,597.10	221,553.70
非关联方往来款	698,559.00	448,848.16	557,344.00
其他	514,771.81	514,771.81	476,571.81

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
合计	7,342,382.26	3,660,444.87	4,480,042.87

员工备用金 2016 年 12 月 31 日余额为 221,553.70 元，2017 年 12 月 31 日余额 129,597.10 元，2018 年 9 月 30 日余额为 406,882.04 元，均为员工出差用款或公司日常办公用款。按照公司备用金管理制度规定，一般销售人员备用金额度为 1 万元，销售总监备用金额度为 2 万元，备用金申请时需财务部审核并经总经理签字审批，公司严格按照备用金管理制度执行，公司销售人员较多，销售区域较分散，因此需要的备用金总额较大，符合公司备用金管理制度，不存在费用挂账情形。

(5) 报告期内，公司核销的其他应收款情况：

报告期内公司无实际核销的其他应收款情况。

(6) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

①截止2018年9月30日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2018年9月30日	占比(%)	款项性质	账龄
1	魏祥圣	3,336,775.85	45.45	往来款	1年以内
		1,347,963.11	18.35	往来款	1-2年
2	王来科	385,013.79	5.24	往来款	1年以内
3	彭双营	296,000.00	4.03	往来款	1年以内
		80,000.00	1.09	往来款	1-2年
4	济宁市明珠种植专业合作社	250,000.00	3.40	往来款	1-2年
5	山东济宁市南阳湖市场	200,000.00	2.72	保证金	1-2年
合计		<b>5,895,752.75</b>	<b>80.28</b>	-	-

②截止2017年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2017年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	魏祥圣	1,502,963.11	41.06	往来款	1年以内
2	济宁市明珠种植专业合作社	500,000.00	13.66	往来款	1年以内

序号	单位名称	2017年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
	作社				
3	山东济宁市南阳湖市场	200,000.00	5.46	保证金	1年以内
4	李军	150,000.00	4.10	往来款	1-2年
5	彭双营	80,000.00	2.19	往来款	1-2年
	合计	<b>2,432,963.11</b>	<b>66.47</b>	-	-

③截止2016年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	山东后盾生物科技有限公司	842,500.00	18.81	往来款	1年以内
		801,630.00	17.89	往来款	1-2年
2	泰瑞生态科学(济宁)有限公司	975,325.85	21.77	往来款	1年以内
3	魏祥圣	407,093.20	9.09	往来款	1年以内
4	王心明	170,000.00	3.79	往来款	1-2年
5	董伟	100,000.00	2.23	往来款	1年以内
	合计	<b>3,296,549.05</b>	<b>73.58</b>	-	-

(7) 报告期各期末，其他应收款中应收持本单位 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项：

详见本节“七”之“（三）”之“1、应收关联方款项余额”。

## 5、存货

(1) 存货结构及其变动分析：

①截止 2018 年 9 月 30 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2018年9月30日			
	期末余额	比例(%)	存货跌价准备	期末净额
原材料	4,987,444.87	66.28	-	4,987,444.87
包装物	1,403,504.40	18.65	-	1,403,504.40
低值易耗品	464,182.99	6.17	-	464,182.99
库存商品	669,895.39	8.90	-	669,895.39

合计	7,525,027.65	100.00	-	7,525,027.65
----	--------------	--------	---	--------------

②截止 2017 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日			
	期末余额	比例 (%)	存货跌价准备	期末净额
原材料	5,708,244.20	63.09	-	5,708,244.20
包装物	1,761,258.49	19.47	-	1,761,258.49
低值易耗品	440,133.22	4.86	-	440,133.22
库存商品	1,138,607.90	12.58	-	1,138,607.90
合计	9,048,243.81	100.00	-	9,048,243.81

③截止 2016 年 12 月 31 日，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日			
	期末余额	比例 (%)	存货跌价准备	期末净额
原材料	3,202,072.63	52.71	-	3,202,072.63
包装物	1,309,976.64	21.56	-	1,309,976.64
低值易耗品	384,347.57	6.33	-	384,347.57
库存商品	1,082,663.80	17.82	-	1,082,663.80
半成品	95,665.72	1.58	-	95,665.72
合计	6,074,726.36	100.00	-	6,074,726.36

报告期内，公司存货为原材料、包装物、低值易耗品及库存商品。截至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司存货余额分别为 6,074,726.36 元、9,048,243.81 元、7,525,027.65 元，占资产的比重分别为 19.77%、20.61%、18.91%。公司对重要的订单采用以销定产方式，一般情况下公司接到客户订单后进行采购并组织生产，公司对原材料及低值易耗品采用安全库存制度以保证生产能力能够满足企业日常经营需求，所以公司存货多为原材料、库存商品和包装物，公司存货余额与构成与公司业务模式相匹配，有其合理性。

公司存货余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加 2,973,517.45 元，增幅 48.95%，主要原因为：随着业务规模的扩大，公司需要大量采购原材料、包装物以满足正常生产经营需求；2018 年 9 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少

1,523,216.16 元，减幅 16.83%，主要原因为：2018 年 1-9 月公司加大存货管理力度，采取“去库存”生产经营策略，以逐渐降低存货占用资金规模，原材料减少 720,799.33 元，包装物减少 357,754.09 元，库存商品减少 468,712.51 元。

报告期内，公司存货不存在应计提存货跌价准备的情形。

期末，公司无受限的存货，公司存货各项目确认、计量和结转符合企业会计准则的规定。

## 6、固定资产

### (1) 固定资产构成及变动情况

①2018年1-9月固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年9月30日
<b>固定资产原值</b>	<b>9,167,440.76</b>	<b>798,893.66</b>	<b>109,976.15</b>	<b>9,856,358.27</b>
房屋及建筑物	5,237,231.61	-	-	5,237,231.61
机器设备	2,229,878.00	453,700.00	-	2,683,578.00
运输设备	1,380,773.15	327,444.66	109,976.15	1,598,241.66
办公设备	302,058.00	15,999.00	-	318,057.00
化验仪器	17,500.00	1,750.00	-	19,250.00
<b>累计折旧</b>	<b>1,657,767.37</b>	<b>694,898.17</b>	<b>38,309.52</b>	<b>2,314,356.02</b>
房屋及建筑物	616,665.40	201,952.76	-	818,618.16
机器设备	706,730.24	192,629.98	-	899,360.22
运输设备	206,426.73	245,680.78	38,309.52	413,797.99
办公设备	120,387.58	52,462.22	-	172,849.80
化验仪器	7,557.42	2,172.43	-	9,729.85
<b>固定资产净值</b>	<b>7,509,673.39</b>	<b>103,995.49</b>	<b>71,666.63</b>	<b>7,542,002.25</b>
房屋及建筑物	4,620,566.21	-	-	4,418,613.45
机器设备	1,523,147.76	-	-	1,784,217.78
运输设备	1,174,346.42	-	-	1,184,443.67
办公设备	181,670.42	-	-	145,207.20
化验仪器	9,942.58	-	-	9,520.15

②2017年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
<b>固定资产原值</b>	<b>8,054,560.76</b>	<b>1,117,880.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>9,167,440.76</b>
房屋及建筑物	5,237,231.61	-	-	5,237,231.61
机器设备	1,966,378.00	268,500.00	5,000.00	2,229,878.00
运输设备	595,393.15	785,380.00	-	1,380,773.15
办公设备	238,058.00	64,000.00	-	302,058.00
化验仪器	17,500.00	-	-	17,500.00

<b>累计折旧</b>	<b>950,337.09</b>	<b>707,430.28</b>	-	<b>1,657,767.37</b>
房屋及建筑物	374,844.88	241,820.52	-	616,665.40
机器设备	470,113.89	236,616.35	-	706,730.24
运输设备	39,592.40	166,834.33	-	206,426.73
办公设备	62,098.26	58,289.32	-	120,387.58
化验仪器	3,687.66	3,869.76	-	7,557.42
<b>固定资产净值</b>	<b>7,104,223.67</b>	<b>410,449.72</b>	<b>5,000.00</b>	<b>7,509,673.39</b>
房屋及建筑物	4,862,386.73	-	-	4,620,566.21
机器设备	1,496,264.11	-	-	1,523,147.76
运输设备	555,800.75	-	-	1,174,346.42
办公设备	175,959.74	-	-	181,670.42
化验仪器	13,812.34	-	-	9,942.58

③2016 年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
<b>固定资产原值</b>	<b>7,190,677.61</b>	<b>863,883.15</b>	-	<b>8,054,560.76</b>
房屋及建筑物	5,235,231.61	2,000.00	-	5,237,231.61
机器设备	1,775,788.00	190,590.00	-	1,966,378.00
运输设备	28,000.00	567,393.15	-	595,393.15
办公设备	147,858.00	90,200.00	-	238,058.00
化验仪器	3,800.00	13,700.00	-	17,500.00
<b>累计折旧</b>	<b>427,923.98</b>	<b>522,413.11</b>	-	<b>950,337.09</b>
房屋及建筑物	133,182.70	241,662.18	-	374,844.88
机器设备	280,450.72	189,663.17	-	470,113.89
运输设备	2,216.67	37,375.73	-	39,592.40
办公设备	11,171.39	50,926.87	-	62,098.26
化验仪器	902.50	2,785.16	-	3,687.66
<b>固定资产净值</b>	<b>6,762,753.63</b>	<b>341,470.04</b>	-	<b>7,104,223.67</b>
房屋及建筑物	5,102,048.91	-	-	4,862,386.73
机器设备	1,495,337.28	-	-	1,496,264.11
运输设备	25,783.33	-	-	555,800.75
办公设备	136,686.61	-	-	175,959.74
化验仪器	2,897.50	-	-	13,812.34

报告期内，公司固定资产主要为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、化验仪器。截至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司固定资产余额分别为 8,054,560.76 元、9,167,440.76 元、9,856,358.27 元，净值分别为 7,104,223.67 元、7,509,673.39 元、7,542,002.25 元，净值占总资产的比例分别为 23.12%、17.11%、18.95%。

公司固定资产余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加 1,112,880.00 元，主要原因为：（1）2017 年公司加大环保力度，新增环保设备一套，并对部分设备进行了更新，机器设备原值累计增加 268,500.00 元；（2）2017 年公司新增奔驰威霆商务车、CPCD35-AG51 传动叉车及全顺车，原值分别为 388,174.00 元、156,000.00 元、148,806.00 元，计入公司的固定资产。

公司固定资产余额 2018 年 9 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日增加 688,917.51 元，主要原因为 2018 年 1-9 月公司购置部分生产用机器设备，其中污染防治设备布袋除尘器原值 100,000.00 元，水平式包装机原值 185,470.09 元，通用设备 \*B650 皮带机原值 54,000.00 元。

截至 2018 年 9 月 30 日，公司固定资产总体成新率为 76.52%，其中房屋及建筑物成新率 84.37%、机器设备成新率 66.49%、运输设备成新率 74.11%、办公设备成新率 45.65%、化验仪器成新率 49.46%。公司固定资产总体成新率相对较高主要系公司固定资产购置较晚，截至期末累计折旧计提较少。公司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，不存在减值迹象。

经核查，公司拥有固定资产除了房屋建筑物为自建以外均为外购取得，入账依据充分，权属清晰。

#### （2）报告期期末固定资产租赁情况：

租入固定资产情况：截至本公开转让说明书签署之日，公司存在租入固定资产的情况，具体如下：

序号	承租人	房屋所有权人	房屋使用用途	房屋坐落	建筑面积	租赁价格	租赁期限
1	爱福地有限	李超	商业	济宁市火炬南路北首路西院内	430 m <sup>2</sup>	6 万元/年	2015.10.01-2020.10.01

公司租赁李超位于济宁市火炬南路北首路西院内的房屋，主要用于公司销

售、研发等部门办公使用，该房屋尚未取得房产产权证书。公司租赁房屋不涉及生产用房，可替代性强，对租赁房屋的依赖性较小，不会影响公司日常经营。

租出固定资产情况：截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在租出固定资产的情况。

### (3) 未获得产权证书的固定资产的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司房屋建筑物未获得产权证书，原值为 5,237,231.61 元，净值为 4,862,386.73 元，除上述房屋建筑物以外，公司无其他未获得产权证书的固定资产的情况。

### (4) 固定资产抵押、担保等权利受限制的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无固定资产抵押、担保等权利受限制的情况。

## 7、在建工程

### (1) 在建工程构成及变动情况

①2018 年 1-9 月在建工程构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 9 月 30 日
新厂房建设	6,400,602.96	3,668,214.02	-	10,068,816.98
合计	<b>6,400,602.96</b>	<b>3,668,214.02</b>	-	<b>10,068,816.98</b>

②2017 年度在建工程构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
新厂房建设	5,798,447.96	602,155.00	-	6,400,602.96
合计	<b>5,798,447.96</b>	<b>602,155.00</b>	-	<b>6,400,602.96</b>

③2016 年度在建工程构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
新厂房建设	708,462.00	5,089,985.96	-	5,798,447.96

合计	708,462.00	5,089,985.96	-	5,798,447.96
----	------------	--------------	---	--------------

截至本公开转让说明书签署之日，新厂房已基本完成钢结构建设工序，完工进度约为 90%，预计将 2019 年 4 月前达到预定可使用状态。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产构成及其变动

①2018 年 1-9 月无形资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年9月30日
无形资产原值	-	4,723,200.00	-	4,723,200.00
土地使用权	-	4,723,200.00	-	4,723,200.00
累计摊销	-	62,976.00	-	62,976.00
土地使用权	-	62,976.00	-	62,976.00
无形资产净值	-	4,660,224.00	-	4,660,224.00
土地使用权	-	4,660,224.00	-	4,660,224.00

截至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司无形资产余额分别为 0.00 元、0.00 元、4,723,200.00 元，净值分别为 0.00 元、0.00 元、4,660,224.00 元。公司的无形资产为公司的土地使用权。

### (2) 报告期期末无形资产租赁情况：

租入无形资产情况：截至本公开转让说明书签署之日，公司存在租入无形资产情况，具体如下：

2018 年 11 月 28 日，济宁市任城区喻屯镇喻屯村村民委员会经村民代表大会同意并报喻屯镇人民政府批准，喻屯村村民委员会与公司签订《土地租赁合同》，将位于喻屯村村南的 53 亩农村集体建设用地租赁给公司使用，用于建设厂房等与约定用途有关的生产、生活设施，土地租赁期限为 20 年，自 2018 年 11 月 28 日起至 2038 年 11 月 28 日止。

租出无形资产情况：截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在租出无形资产情况。

## (3) 无形资产抵押、担保等权利受限制的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无形资产存在抵押、担保等权利受限制的情况，详见本节“六”之“（六）”之“1、短期借款”。

## 9、递延所得税资产

单位：元

项目	2018年9月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	853,947.92	128,092.19	911,649.47	136,747.42	611,556.43	91,733.46
合计	<b>853,947.92</b>	<b>128,092.19</b>	<b>911,649.47</b>	<b>136,747.42</b>	<b>611,556.43</b>	<b>91,733.46</b>

## 10、其他非流动资产

## (1) 报告期各期末其他非流动资产期末余额情况：

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
预付土地款	-	10,080,000.00	-
预付工程款	1,736,655.45	1,144,490.00	252,000.00
预付设备款	48,000.00	220,219.70	82,500.00
预付商标及专利	54,050.00	-	-
合计	1,838,705.45	11,444,709.70	334,500.00

预付的土地款、工程款、设备款、商标及专利款用于构建无形资产、固定资产，不符合流动资产的定义，重分类至其他非流动资产列报，上述各项中主要为预付土地款及新厂房建设相关预付工程款，其中预付土地款2017年12月31日余额为1,008万元，产生原因及结转情况如下：

公司于2017年11月23日与济宁市任城区人民政府签订投资项目合同书、补充合同，合同约定公司以每亩16.8万元的价格购买60亩土地，土地出让金总额为1,008万元，故2017年12月31日预付土地款为1,008万元；同时补充合同约定，土地出让金每亩超过7.2万元的部分以基础设施建设费用在招拍挂结束一个月内扶持企业，扶持总金额为576万元。公司于2017年12月支付土地出让金1,008万元，2018年3月23日取得鲁(2018)济宁市不动产权第0006538号土地使用权证，公司以土地价值净额与契税之和472.32万元结转计入无形资

产，预付款项核算及结转与真实交易背景匹配。综上，预付款均系真实发生，均与公司生产经营活动相关，不存在未及时转销的情形。

## 11、减值准备

(1) 2018年1-9月减值准备变动情况：

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少		2018年9月30日
			转回	转销	
坏账准备	-	-	-	-	-
其中：应收账款	282,694.75	-	68,105.89	-	214,588.86
其他应收款	628,954.72	10,404.34	-	-	639,359.06
<b>合计</b>	<b>911,649.47</b>	<b>10,404.34</b>	<b>68,105.89</b>	<b>-</b>	<b>853,947.92</b>

(2) 2017年度减值准备变动情况：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少		2017年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	-	-	-	-	-
其中：应收账款	95,925.22	186,769.53	-	-	282,694.75
其他应收款	515,631.21	113,323.51	-	-	628,954.72
<b>合计</b>	<b>611,556.43</b>	<b>300,093.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>911,649.47</b>

(3) 2016年度减值准备变动情况：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少		2016年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	-	-	-	-	-
其中：应收账款	176,583.24	-	80,658.02	-	95,925.22
其他应收款	357,236.51	158,394.70	-	-	515,631.21
<b>合计</b>	<b>533,819.75</b>	<b>158,394.70</b>	<b>80,658.02</b>	<b>-</b>	<b>611,556.43</b>

公司已按《企业会计准则》的规定制定了切实可行的资产减值准备计提政策，符合稳健性和公允性的要求，报告期内公司已严格按照资产减值准备政策的规定以及公司各项资产的实际情况，足额地计提了各项资产减值准备。

报告期内公司计提减值准备的资产为应收款项，其他资产未发生减值迹象，未计提减值准备。

公司资产减值准备计提政策稳健，相关的各项减值准备计提占比充分、合理，能够保障公司的资本保全和持续经营能力。

## （六）主要负债情况

### 1、短期借款

#### （1）分类情况

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证借款	-	3,000,000.00	3,000,000.00
抵押、保证借款	6,000,000.00	-	-
质押借款	-	-	2,860,000.00
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>5,860,000.00</b>

公司2017年度12月31日短期借款较2016年12月31日减少2,860,000.00元，降幅48.81%，主要原因为2016年企业存在2,860,000.00元质押借款，2017年2月1日，该项借款到期。

2018年度9月30日短期借款较2017年12月31日增加3,000,000.00元，增幅100.00%，主要原因为2018年5月公司以土地使用权抵押借款，借款规模扩大到6,000,000.00元，公司实际控制人魏祥圣、王来丽为该借款担保。

#### （2）截至2018年9月30日借款具体情况如下：

借款单位	借款合同编号	合同金额	期末借款金额 (元)	借款期限	利率 (年)	担保 情况
山东爱福地生物股份有限公司	流贷字第2018051404701号	3,000,000.00	3,000,000.00	2018年5月14日 -2019年5月13日	7.395%	注1
山东爱福地生物股份有限公司	流贷字第2018051504701号	3,000,000.00	3,000,000.00	2018年5月15日 -2019年5月14日	7.395%	注1
<b>合计</b>	-	<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	-	-	-

注1、保证人与保证合同：保证人魏祥圣、王来丽以个人财产在最高额担保

金额范围内签订宁儒商村镇银行喻屯支行最高保字第 2017030302501-1 号保证合同，担保最高债权余额为 600 万元整，以上保证合同保证方式为连带责任保证，保证期间为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。

抵押人与抵押合同：抵押人山东爱福地生物股份有限公司以权证编号为鲁（2018）济宁市不动产权第 0006538 号的土地使用权为抵押物签订最高抵字第 2018050404701-1 号最高额抵押合同。

公司无期后借款担保情况。

## 2、应付票据及应付账款

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付票据	-	-	-
应付账款	2,839,520.59	2,897,425.67	5,186,450.44
合计	<b>2,839,520.59</b>	<b>2,897,425.67</b>	<b>5,186,450.44</b>

（1）账龄及期末余额变动分析：

单位：元

账龄	2018年9月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	2,685,259.94	94.57	2,738,401.89	94.51	5,020,548.47	96.80
1-2年	139,300.72	4.91	159,023.78	5.49	133,564.97	2.58
2-3年	14,959.93	0.52	-	-	32,337.00	0.62
合计	<b>2,839,520.59</b>	<b>100.00</b>	<b>2,897,425.67</b>	<b>100.00</b>	<b>5,186,450.44</b>	<b>100.00</b>

截至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司应付账款余额分别为 5,186,450.44 元、2,897,425.67 元、2,839,520.59 元，占负债的比重分别为 26.05%、9.50%、11.78%。

公司应付账款余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日减少 2,289,024.77 元，减幅 44.13%，主要原因为：自 2017 年开始，供应商改变供货方式，需公司付款后方可发货，故应付账款规模大幅下降；2018 年 9 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 57,905.08 元，减幅 1.99%，规模相当，与公司实际情况相符。

报告期内，公司应付账款期限较短，不存在拖欠供应商货款的情形，对供应商的偿债能力较强，不存在偿债风险。

(2) 报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

①截止到2018年9月30日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2018年9月30日	占比(%)	款项性质	账龄
1	济宁市同顺塑业有限公司	1,086,495.00	38.26	材料款	1年以内
		108,068.12	3.81	材料款	1-2年
2	交口县鑫海腐植酸加工厂	185,700.00	6.54	材料款	1年以内
3	梁山菱花农业科技有限公司	147,009.97	5.18	材料款	1年以内
4	青州市兴达板门有限公司	125,837.70	4.43	材料款	1年以内
5	济南通微生物科技有限公司	116,400.00	4.10	材料款	1年以内
合计		<b>1,769,510.79</b>	62.32	-	-

②截止到2017年12月31日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	济宁市同顺塑业有限公司	1,308,068.12	45.15	材料款	1年以内
2	济南通微生物科技有限公司	214,634.00	7.41	材料款	1年以内
3	交口县鑫海腐植酸加工厂	210,877.00	7.28	材料款	1年以内
4	青州市兴达板门有限公司	152,057.70	5.25	材料款	1年以内
5	安阳全丰生物科技有限公司	145,016.00	5.00	材料款	1年以内
合计		<b>2,030,652.82</b>	<b>70.09</b>	-	-

③截止到2016年12月31日，应付账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	济宁市同顺塑业有限公司	1,497,896.05	28.88	材料款	1年以内
		133,194.07	2.57	材料款	1-2年
2	安阳全丰生物科技有限公司	382,500.00	7.37	材料款	1年以内
3	济南通微生物科技有限公司	306,000.00	5.90	材料款	1年以内
4	山东阜帛复合包装材料有限公司	291,250.30	5.62	材料款	1年以内
5	交口县鑫海腐植酸加工厂	263,639.05	5.08	材料款	1年以内

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
	合计	2,874,479.47	55.42	-	-

(3) 报告期各期末，应付账款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项：

详见本节“七”之“（三）”之“2、应付关联方款项余额”。

### 3、预收款项

(1) 账龄及期末余额变动分析：

单位：元

账龄	2018年9月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	2,903,589.85	73.02	16,155,539.10	99.03	5,463,688.26	94.80
1-2年	1,051,078.77	26.43	144,094.25	0.88	299,443.00	5.20
2-3年	11,415.30	0.29	14,401.00	0.09	-	-
3-4年	10,414.00	0.26	-	-	-	-
合计	3,976,497.92	100.00	16,314,034.35	100.00	5,763,131.26	100.00

截至 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司预收款项余额分别为 5,763,131.26 元、16,314,034.35 元、3,976,497.92 元。公司预收款项余额 2017 年 12 月 31 日较 2016 年 12 月 31 日增加 10,550,903.09 元，增幅 183.08%，主要原因为：2017 年 11 月公司在上海组织召开了一次酵素肥大会，集中预收客户货款，故 2017 年 12 月 31 日预收款项规模较大；2018 年 9 月 30 日较 2017 年 12 月 31 日减少 12,337,536.43 元，减幅 75.63%，主要原因为截至 2018 年 9 月 30 日，公司尚未召开本年度经销商大会集中预收货款，加之期初预收款项所涉及商品陆续发出，收入逐步确认，预收款项规模下降至合理水平。

(2) 报告期各期末，预收款项前五名单位如下：

①截止到 2018 年 9 月 30 日，预收款项前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2018年9月30日	占比(%)	款项性质	账龄
1	静宁广利农资有限公司	209,348.00	5.26	货款	1-2年
2	莒县年丰肥业有限公司	190,219.40	4.78	货款	1年以内

3	周至县楼观农友经销部	50,200.00	1.26	货款	1年以内
		99,290.00	2.50	货款	1-2年
4	集安市倍加丰农资商店	33,760.00	0.85	货款	1年以内
		106,539.40	2.68	货款	1-2年
5	句容市金原农化有限公司	134,900.40	3.39	货款	1年以内
合计		<b>824,257.20</b>	<b>20.72</b>	-	-

②截止到2017年12月31日，预收款项前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	1,979,740.00	12.14	货款	1年以内
2	集安市倍加丰农资商店	1,000,004.00	6.13	货款	1年以内
3	滦南县益农农药经销部	432,924.00	2.65	货款	1年以内
4	辛集市新城供销社田家庄农资综合服务站	409,650.00	2.51	货款	1年以内
5	山东济宁南阳湖农场	391,200.00	2.40	货款	1年以内
合计		<b>4,213,518.00</b>	<b>25.83</b>	-	-

③截止到2016年12月31日，预收款项前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	运城市盐湖区北城茂盛农资经销部	1,060,206.00	18.40	货款	1年以内
2	陕西绿叶农化有限责任公司	565,618.00	9.81	货款	1年以内
3	辛集市百谷谱农资服务部	551,570.00	9.57	货款	1年以内
4	固安县柳泉镇广晟农资销售部	144,900.00	2.51	货款	1年以内
		257,742.00	4.48	货款	1-2年
5	滦南县益农农药经销部	360,301.00	6.25	货款	1年以内
合计		<b>2,940,337.00</b>	<b>51.02</b>	-	-

(3) 报告期各期末，预收款项中应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项：

详见本节“七”之“（三）”之“2、应付关联方款项余额”。

#### 4、应付职工薪酬

(1) 报告期内应付职工薪酬情况如下：

①2018年1-9月应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年9月30日
短期薪酬	1,099,613.26	5,085,992.70	5,181,377.18	1,004,228.78
其中：工资、奖金、津贴和补贴	1,099,613.26	4,409,082.08	4,504,466.56	1,004,228.78
职工福利费	-	362,134.40	362,134.40	-
社会保险费	-	129,126.22	129,126.22	-
其中：基本医疗保险费	-	112,973.46	112,973.46	-
工伤保险费	-	4,186.82	4,186.82	-
生育保险费	-	11,965.94	11,965.94	-
住房公积金	-	57,200.00	57,200.00	-
工会经费和职工教育经费	-	128,450.00	128,450.00	-
离职后福利-设定提存计划	-	323,081.68	323,081.68	-
其中：基本养老保险费	-	311,114.44	311,114.44	-
失业保险费	-	11,967.24	11,967.24	-
企业年金	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,099,613.26</b>	<b>5,409,074.38</b>	<b>5,504,458.86</b>	<b>1,004,228.78</b>

②2017年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
短期薪酬	475,716.00	6,880,090.78	6,256,193.52	1,099,613.26
其中：工资、奖金、津贴和补贴	475,716.00	6,043,333.20	5,419,435.94	1,099,613.26
职工福利费	-	496,809.13	496,809.13	-
社会保险费	-	166,786.45	166,786.45	-
其中：基本医疗保险费	-	144,569.94	144,569.94	-
工伤保险费	-	11,113.61	11,113.61	-
生育保险费	-	11,102.90	11,102.90	-
住房公积金	-	106,800.00	106,800.00	-
工会经费和职工教育经费	-	66,362.00	66,362.00	-

离职后福利-设定提存计划	-	418,589.22	418,589.22	-
其中：基本养老保险费	-	401,353.16	401,353.16	-
失业保险费	-	17,236.06	17,236.06	-
企业年金	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>475,716.00</b>	<b>7,298,680.00</b>	<b>6,674,782.74</b>	<b>1,099,613.26</b>

③2016年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	10,000.00	5,172,598.62	4,706,882.62	475,716.00
其中：工资、奖金、津贴和补贴	10,000.00	4,639,466.00	4,173,750.00	475,716.00
职工福利费	-	342,777.74	342,777.74	-
社会保险费	-	129,336.88	129,336.88	-
其中：基本医疗保险费	-	114,455.07	114,455.07	-
工伤保险费	-	8,782.29	8,782.29	-
生育保险费	-	6,099.52	6,099.52	-
住房公积金	-	56,800.00	56,800.00	-
工会经费和职工教育经费	-	4,218.00	4,218.00	-
离职后福利-设定提存计划	-	335,424.73	335,424.73	-
其中：基本养老保险费	-	317,127.98	317,127.98	-
失业保险费	-	18,296.75	18,296.75	-
企业年金	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>5,508,023.35</b>	<b>5,042,307.35</b>	<b>475,716.00</b>

(2) 与人员、工资及福利相关

报告期内，公司与正式员工均签订了劳动合同，制定且执行了合理的薪酬及福利制度。

## 5、应交税费

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
企业所得税	617,481.97	446,579.96	900,892.51
增值税	556,978.58	282,301.10	93,135.60
个人所得税	94,017.03	88,166.39	65,546.18

城市维护建设税	38,988.49	19,761.07	6,519.49
印花税	25,209.24	14,732.17	5,351.29
教育费附加	16,709.36	8,469.03	2,794.07
地方教育费附加	11,139.57	5,646.02	1,862.71
城镇土地使用税	90,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>1,450,524.24</b>	<b>865,655.74</b>	<b>1,076,101.85</b>

## 6、其他应付款

### (1) 账龄及期末余额变动分析：

单位：元

账龄	2018年9月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	3,438,931.42	38.96	5,891,773.20	93.29	1,500,813.00	97.08
1-2年	5,021,591.00	56.89	411,900.00	6.52	45,116.15	2.92
2-3年	357,900.00	4.05	11,719.25	0.19	-	-
3-4年	1,815.00	0.02	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	6,850.00	0.08	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,827,087.42</b>	<b>100.00</b>	<b>6,315,392.45</b>	<b>100.00</b>	<b>1,545,929.15</b>	<b>100.00</b>

公司其他应付款主要为往来款、借款、客户订金等。截至2016年12月31日、2017年12月31日、2018年9月30日，公司其他应付款余额分别为1,545,929.15元、6,315,392.45元、8,827,087.42元，占负债的比重分别为7.77%、20.71%、36.63%。

公司其他应付款余额2017年12月31日较2016年12月31日增加4,769,463.30元，增幅308.52%，主要原因为公司2017年度流动资金紧张，向关联方借入款项，其中济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）、济宁汇聚创展农业开发合伙企业（有限合伙）分别无偿借给公司4,660,000.00元、770,000.00元供公司使用；2018年9月30日较2017年12月31日增加2,511,694.97元，增幅39.77%，主要原因为公司流动资金紧张，魏效海及公司关联方山东圣鹏科技股份有限公司分别无偿借给公司1,500,000.00元、800,000.00元供公司使用。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理办法》，进一步规范公司与关联方资金往来行为。

## (2) 其他应付款按款项性质分类

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
客户订金	972,440.00	635,582.00	422,778.15
非关联方往来款	2,261,262.42	199,810.45	220,653.00
关联方往来款	5,593,385.00	5,480,000.00	902,498.00
<b>合计</b>	<b>8,827,087.42</b>	<b>6,315,392.45</b>	<b>1,545,929.15</b>

(3) 报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

①截止到2018年9月30日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2018年9月30日	占比(%)	款项性质	账龄
1	济宁盛世共创股权投资合伙企业(有限合伙)	4,560,000.00	51.66	借款	1-2年
2	魏效海	1,500,000.00	16.99	借款	1年以内
3	山东圣鹏科技股份有限公司	800,000.00	9.06	借款	1年以内
4	喻屯镇人民政府	450,000.00	5.10	借款	1年以内
5	魏衍宫	250,000.00	2.84	借款	1年以内
	<b>合计</b>	<b>7,560,000.00</b>	<b>85.65</b>	-	-

②截止到2017年12月31日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2017年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	济宁盛世共创股权投资合伙企业(有限合伙)	4,660,000.00	73.79	借款	1年以内
2	济宁汇聚创展股权投资合伙企业(有限合伙)	770,000.00	12.19	借款	1年以内
3	夏光蒙	115,338.20	1.83	往来款	1年以内
4	李红灯	30,000.00	0.48	往来款	1年以内
5	济宁市任城区慧智日用百货商行	25,664.00	0.41	往来款	1年以内
	<b>合计</b>	<b>5,601,002.20</b>	<b>88.70</b>	-	-

③截止到2016年12月31日，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	王来丽	902,498.00	58.38	借款	1年以内
2	孙少华	99,600.00	6.44	押金	1年以内
3	王淑红	76,000.00	4.92	押金	1年以内
4	刘爱菊	40,150.00	2.60	借款	1-2年
5	迟淑艳	35,000.00	2.26	押金	1年以内
合计		<b>1,153,248.00</b>	<b>74.60</b>	-	-

(4) 报告期各期末，其他应付款中应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项：

详见本节“七”之“（三）”之“2、应付关联方款项余额”。

## （七）股东权益情况

### 1、实收资本（或股本）

单位：元

股东	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
山东爱福地环保集团有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00
魏祥圣	3,400,000.00	3,400,000.00	3,400,000.00
王来丽	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	<b>11,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>

实收资本（或股本）变动情况详见第一节之“四、公司股本形成及变化情况”。

### 2、资本公积

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
股本溢价	4,176,352.36	-	-
合计	<b>4,176,352.36</b>	-	-

2018年9月30日，根据公司股东会决议，公司以2018年4月30日为审计基准日，整体变更为股份公司。依据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2018年9月28日出具的亚会B专审字（2018）0659号专项审计报告，截至2018

年4月30日止，净资产为15,176,352.36元，公司以净资产人民币15,176,352.36元折股投入，其中人民币11,000,000.00元折合为股本，每股面值人民币1元，净资产折合股本后的余额人民币4,176,352.36元转为资本公积。

### 3、盈余公积

单位：元

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
法定盈余公积	52,758.49	240,473.45	-
<b>合计</b>	<b>52,758.49</b>	<b>240,473.45</b>	-

根据公司法、章程的规定，本公司按照净利润的10%提取法定盈余公积。提取盈余公积之前，若以前年度亏损，弥补亏损后再按照净利润余额的10%提取法定盈余公积。

### 4、未分配利润

单位：元

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
年初未分配利润余额	2,164,261.02	-185,549.91	-4,568,826.61
加：本期净利润	2,299,202.82	2,590,284.38	4,383,276.70
减：提取法定盈余公积	52,758.49	240,473.45	-
转增股本	-	-	-
分配股东股利	-	-	-
股改转入资本公积	3,935,878.91	-	-
<b>年末未分配利润余额</b>	<b>474,826.44</b>	<b>2,164,261.02</b>	<b>-185,549.91</b>

## （八）报告期主要财务指标分析

### 1、偿债能力分析

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产负债率（母公司）（%）	60.54	69.46	64.80
流动比率（倍）	0.65	0.60	0.87
速动比率（倍）	0.31	0.26	0.54

公司偿债能力与同行业挂牌公司偿债能力比较：

项目	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
----	------------	-------------	-------------

资产负债率 (%)：			
润泽生物（872828）	15.36	13.11	9.53
润杰农科（833265）	35.50	36.63	40.67
苏柯汉（831835）	20.93	24.46	19.22
<b>平均值</b>	<b>23.93</b>	<b>24.73</b>	<b>23.14</b>
<b>公司</b>	<b>60.54</b>	<b>69.46</b>	<b>64.80</b>
流动比率（倍）：			
润泽生物（872828）	2.67	2.96	3.41
润杰农科（833265）	1.36	1.48	1.21
苏柯汉（831835）	0.82	0.78	1.67
<b>平均值</b>	<b>1.62</b>	<b>1.74</b>	<b>2.10</b>
<b>公司</b>	<b>0.65</b>	<b>0.60</b>	<b>0.87</b>
速动比率（倍）：			
润泽生物（872828）	1.60	2.08	1.59
润杰农科（833265）	0.89	0.72	0.77
苏柯汉（831835）	0.29	0.29	1.06
<b>平均值</b>	<b>0.93</b>	<b>1.03</b>	<b>1.14</b>
<b>公司</b>	<b>0.31</b>	<b>0.26</b>	<b>0.54</b>

注：①数据来源：全国中小企业股份转让系统网站、wind 资讯；②可比公司 2018 年一期数据为 2018 年 1-6 月中期报告数据。

#### （1）资产负债率波动分析

2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 9 月 30 日，公司资产负债率（母）分别为 64.80%、69.46%、60.54%，报告期内，公司资产负债率先上升后下降。公司 2017 年末资产负债率为 69.46%，较 2016 年末上升了 4.66 个百分点，主要系 2017 年负债中预收款项、其他应付款增加所致，其中预收款项增加 10,550,903.09 元，其他应付款增加 4,769,463.30 元，负债规模的上升导致资产负债率相应上升。公司 2018 年 9 月 30 日资产负债率为 60.54%，较 2017 年末下降了 8.92 个百分点，主要系截至 2018 年 9 月 30 日公司尚未召开年度供应商大会集中预收货款，预收款项规模大幅下降所致。公司报告期资产负债率均高于同行业平均水平，2018 年 9 月 30 日资产负债率有所下降，偿债能力增强。

#### （2）流动比率、速动比率波动分析

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年9月30日，公司流动比率分别为0.87、0.60、0.65，速动比率分别为0.54、0.26和0.31，报告期公司流动比率、速动比率相对稳定且变动一致。报告期公司流动比率、速动比率整体略低于同行业平均水平，偿债能力整体略低于同行业平均水平。

综合来说，报告期公司资产负债率高于同行业平均水平，流动比率、速动比率整体略低于同行业平均水平，偿债能力整体略低于同行业平均水平，公司报告期财务管理和资金运用恰当，并未发生影响持续经营的偿债风险事项，也不存在影响未来持续经营能力的偿债风险事项，不存在偿债能力不足的风险。

## 2、营运能力分析

项目	2018年1-9月/2018年9月30日	2017年度/2017年12月31日	2016年度/2016年12月31日
应收账款周转率（次）	15.34	16.69	14.36
应收账款周转天数	23.79	21.87	25.42
存货周转率（次）	3.10	4.26	3.90
存货周转天数	117.72	85.76	93.60

公司营运能力与同行业挂牌公司营运能力比较：

项目	2018年1-9月/2018年9月30日	2017年度/2017年12月31日	2016年度/2016年12月31日
应收账款周转率（次）：			
润泽生物（872828）	1.27	3.42	2.98
润杰农科（833265）	3.15	15.87	16.72
苏柯汉（831835）	1.74	3.28	3.55
<b>平均值</b>	<b>2.05</b>	<b>7.52</b>	<b>7.75</b>
<b>公司</b>	<b>15.34</b>	<b>16.69</b>	<b>14.36</b>
存货周转率（次）：			
润泽生物（872828）	1.26	1.77	1.17
润杰农科（833265）	2.47	4.73	4.44
苏柯汉（831835）	0.91	1.96	1.95
<b>平均值</b>	<b>1.55</b>	<b>2.82</b>	<b>2.52</b>
<b>公司</b>	<b>3.10</b>	<b>4.26</b>	<b>3.90</b>

### （1）应收账款周转率波动分析

报告期内，公司2016年度、2017年度、2018年1-9月应收账款周转率分别

为 14.36、16.69、15.34，周转天数分别为 25.42、21.87、23.79，周转速度较快，营运能力较强，公司应收账款周转率远高于同行业平均水平，主要系公司报告期应收账款占总资产比重较低，公司产品市场较为认可，正常业务均采用预收款方式，应收账款规模较小，导致应收账款周转率远高于同行业。

## （2）存货周转率波动分析

公司 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月存货周转率分别为 3.90、4.26、3.10，周转天数分别为 93.60、85.76、117.72，公司存货周转率较高且高于同行业水平，周转速度较快，营运能力较强，主要系公司存货余额相对较小，公司对重要的订单采用以销定产方式，一般情况下公司接到客户订单后进行采购并组织生产，公司对原材料及低值易耗品采用安全库存制度以保证生产能力能够满足企业日常经营需求，所以公司存货多为原材料、库存商品和包装物，公司存货余额与构成与公司业务模式相匹配，有其合理性。

综上，公司报告期应收账款周转率远高于同行业平均水平，存货周转率较高且高于同行业平均水平，公司应收账款、存货规模与公司经营状况相匹配。公司未来在保持现有应收账款周转效率的同时需进一步加强对存货的管理效力，从而进一步增强资产管理能力，提高资产运营效率，提高公司的营运能力。

## 3、盈利能力分析

项目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
净利润（元）	2,299,202.82	2,590,284.38	4,383,276.70
毛利率（%）	33.23	35.65	43.62
净资产收益率（%）	15.80	21.39	50.83
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	10.79	20.51	46.01
基本每股收益（元/股）	0.21	0.24	0.40
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.14	0.23	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.24	0.40
稀释每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.14	0.23	0.36

公司盈利能力与同行业挂牌公司盈利能力比较：

项目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
----	--------------	---------	---------

毛利率（%）：			
润泽生物（872828）	29.93	34.32	36.53
润杰农科（833265）	30.49	30.46	31.98
苏柯汉（831835）	30.04	42.31	47.98
<b>平均值</b>	<b>30.15</b>	<b>35.70</b>	<b>38.83</b>
<b>公司</b>	<b>33.23</b>	<b>35.65</b>	<b>43.62</b>
净资产收益率（%）：			
润泽生物（872828）	0.73	3.72	2.53
润杰农科（833265）	9.13	19.01	12.16
苏柯汉（831835）	-0.39	-1.16	0.80
<b>平均值</b>	<b>3.16</b>	<b>7.19</b>	<b>5.16</b>
<b>公司</b>	<b>15.80</b>	<b>21.39</b>	<b>50.83</b>
每股收益（元）：			
润泽生物（872828）	0.01	0.04	0.03
润杰农科（833265）	0.19	0.35	0.19
苏柯汉（831835）	-0.01	-0.02	0.01
<b>平均值</b>	<b>0.06</b>	<b>0.12</b>	<b>0.08</b>
<b>公司</b>	<b>0.21</b>	<b>0.24</b>	<b>0.40</b>

公司报告期 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月净利润分别为 4,383,276.70 元、2,590,284.38 元和 2,299,202.82 元，各期净利润变动原因详见本节“六”之“（一）”之“4、营业收入变动趋势及原因”。

公司报告期 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月毛利率分别为 43.62%、35.65%和 33.23%，各期毛利率变动原因详见本节“六”之“（一）”之“3、主营业务毛利率”。

公司报告期 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-9 月净资产收益率分别为 50.83%、21.39%、15.80%，每股收益分别为 0.40 元、0.24 元、0.21 元，2017 年度净资产收益率较 2016 年减少了 29.44 个百分点，每股收益减少了 0.16 元；2018 年 1-9 月度净资产收益率较 2017 年减少了 5.59 个百分点，每股收益减少了 0.03 元主要原因为：（1）由于原材料成本上升，2017 年营业成本增加幅度大于营业收入增加幅度，毛利率下降，毛利减少导致净利润减少；（2）随着收入规模的上升，2017 年 12 月 31 日净资产为 13,404,734.47 元，比 2016 年 12 月 31 日增加 2,590,284.38 元，增幅 23.95%；综上，公司 2017 年净资产收益率、每股收益有

较大幅度下降，具有合理性。2018年9月30日与2017年12月31日相比净资产规模略有上升但净利润略有下降，故净资产收益率、每股收益有所下降，具有合理性。

公司报告期2016年度、2017年度毛利率、净资产收益率、每股收益整体优于同行业，原因参考本节“六”之“（一）”之“3、主营业务毛利率”。

综上，公司报告期2017年度由于原材料价格上涨等因素影响，较2016年度业绩下滑较多，毛利率、净资产收益率、每股收益均下降，但整体盈利能力不弱，公司毛利率整体高于同行业可比公司水平，是公司主要竞争力及保持公司持续盈利能力的保证。净资产收益率、每股收益高于同行业可比公司水平。未来随着国内市场的扩展，订单的增加，公司营业收入、净利润将逐渐增加，收益水平和盈利能力将逐渐提高。

#### 4、获取现金能力分析

单位：元

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,654,477.63	5,754,895.42	3,529,671.67
投资活动产生的现金流量净额	415,696.57	-12,827,244.70	-6,288,369.11
筹资活动产生的现金流量净额	2,112,399.37	2,354,540.49	2,554,912.64
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-126,381.69	-4,717,808.79	-203,784.80
期末现金及现金等价物余额	596,038.02	722,419.71	2,440,228.50

公司2016年度现金及现金等价物净增加额-203,784.80元，其中经营活动现金流量净额为3,529,671.67元，投资活动现金流量净额为-6,288,369.11元，筹资活动现金流量净额为2,554,912.64元。经营活动现金流量净额为3,529,671.67元，经营活动现金净流量为正，主要原因系公司2016年整体回款情况较好，盈利状况良好且基本变现，产品的毛利较高付现成本低；投资活动现金流为负数主要原因系公司本年新增在建工程付现5,089,985.96元和新增固定资产863,883.15元付现所致，尤其在建工程付现所致；筹资活动现金流为正，主要系公司2016年新

增银行贷款大于当期偿还银行贷款支出所致。

公司 2017 年度现金及现金等价物净增加额-4,717,808.79 元，其中经营活动现金流量净额为 5,754,895.42 元，投资活动现金流量净额为-12,827,244.70 元，筹资活动现金流量净额为 2,354,540.49 元。经营活动现金净流量较 2016 年增幅较大且与当期净利润变动幅度不匹配，主要原因系 2017 年公司经营性支出减幅大于经营性收入减幅，且公司本期从关联方借款较多所致；投资活动现金流主要系公司本年新增在建工程付现 602,155.00 元和新增固定资产 1,117,880.00 元以及土地使用权 10,080,000.00 元付现所致；筹资活动现金流为正主要系公司 2016 年新增银行贷款及资金拆入所致。

公司 2018 年 1-9 月现金及现金等价物净增加额-126,381.69 元，其中经营活动现金流量净额为-2,654,477.63 元，投资活动现金流量净额为 415,696.57 元，筹资活动现金流量净额为 2,112,399.37 元。经营活动现金流量净额为-2,654,477.63 元，经营活动现金净流量为负主要原因系公司快速发展、规模扩大，费用性支出及往来款支出增加但经营收入并未大幅增加；投资活动现金流主要系公司本年收到土地补偿款所致；筹资活动现金流为正主要系公司 2018 年 1-9 月新增银行贷款大于当期偿还银行贷款支出所致。

将净利润调节为经营活动现金流量如下表：

单位：元

项目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
净利润	2,299,202.82	2,590,284.38	4,383,276.70
加：资产减值准备	-57,701.55	300,093.04	77,736.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	694,898.17	707,430.28	522,413.11
无形资产摊销	62,976.00	-	-
长期待摊费用摊销	-	-	129,988.00
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）	-	2,000.00	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	71,666.63	-	-
公允价值变动损失（收	-	-	-

益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	250,985.63	215,459.51	305,087.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	8,655.23	-45,013.96	-11,660.50
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)	1,523,216.16	-2,973,517.45	-1,332,127.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,249,270.80	-3,056,633.15	-13,053,039.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,757,647.52	8,014,792.77	12,507,997.23
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,654,477.63	5,754,895.42	3,529,671.67

如上表所示,2016、2017年度净利润与经营活动现金流量净额的差异主要由于存货的增加、经营性应收项目的增加、经营性应付项目的增加引起的;2019年1-9月净利润与经营活动现金流量净额的差异主要由于存货的减少、经营性应收项目的减少、经营性应付项目的增加引起的。公司应收账款收款及采购付款的节奏不一致,以及公司一般在第四季度预收经销商货款,导致经营性应收项目及经营性应付项目的波动较大。

综上,2016、2017年度公司经营活动现金流相对较好,2018年1-9月随着业务规模的扩张,但付现支出增加大于经营收入增加导致经营活动现金流为负,需及时改善,公司适时投资活动为公司日常生产经营活动提供资产基础,适时的筹资活动所产生的现金流量则为公司业务规模的扩张及正常经营提供了资金保证,公司期末现金及现金等价物余额能够保证短期资金需求。

报告期内银行借款主要用于新厂房建设,截至目前,新厂房已基本完成钢结构建设工序,预计将2019年4月前达到预定可使用状态,一期厂房将陆续投产,机器设备亦已基本到位,未来需投入资金需求大幅下降。公司2018年度经销商大会于2018年10月30日召开,集中预收货款后,公司现金流充裕,可满足公司日常经营所需,未来公司亦会进一步执行以预收款及现款为主的销售方式,为公司现金流提供较为强力的保障。截至2018年12月31日,随着公司预收款方式业务的正常累积,公司货币资金余额为5,701,561.89元,公司计划于

2019年4月前归还银行借款，公司已与中国银行初步磋商银行贷款事项，目前上述还款计划已经在执行过程中，公司现金流量充足，偿债能力有较强保障，不存在现金流断裂的风险，不会对持续经营能力造成影响。

## 七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方及关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
魏祥圣、王来丽	公司实际控制人，其中魏祥圣为公司董事长、总经理，王来丽为公司董事

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
傅留义	董事、副总经理
夏光蒙	董事、销售总监
李明水	董事、财务负责人、董事会秘书
翟红儒	监事会主席
刘新柱	监事
徐保庆	监事
杨升辉	副总经理、技术总监
李鹏	副总经理、行政总监
魏来忠	实际控制人魏祥圣之兄
张翠英	实际控制人魏祥圣之兄弟配偶
王来科	实际控制人王来丽之弟
山东爱福地环保集团有限公司	公司股东，实际控制人为魏祥圣、王来丽夫妻
山东圣鹏科技股份有限公司	实际控制人为魏来忠、张翠英夫妇
山东搬倒山生态科技有限公司	实际控制人为魏来忠、张翠英夫妇
山东后盾生物科技有限公司	原实际控制人为魏祥圣、王来丽夫妻，2016年7月5日将股权转让给王来科，2017年2月王来科将股权转让给刘豪、刘方。
济宁爱福地农业开发有限公司	实际控制人控制的公司
济宁市汇智创展生物科技有限公司	实际控制人控制的公司
北京中农创展生物技术有限公司	实际控制人控制的公司

济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司
济宁爱福地文化传播有限公司	已注销，注销时间为2016年6月14日，注销前法定代表人为王来丽，实际控制人为魏祥圣、王来丽夫妇
济宁市地韵种植专业合作社	已注销，注销时间为2016年12月27日，注销前法定代表人及实际控制人为魏祥圣
济宁市明珠种植专业合作社	2018年1月30日之前魏祥圣为法定代表人，2018年1月31日法定代表人变更为孙长生

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品、接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年1-9月	
			金额	占采购总额比例（%）
山东搬倒山生态科技有限公司	原材料、商品采购	根据市场价协商确定	535,800.00	2.51
山东圣鹏科技股份有限公司	原材料、商品采购	根据市场价协商确定	212,200.00	1.00
<b>合计</b>	-	-	<b>748,000.00</b>	<b>3.51</b>

（续表）

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017年度	
			金额	占采购总额比例（%）
山东搬倒山生态科技有限公司	原材料、商品采购	根据市场价协商确定	1,050,000.00	3.36
山东后盾生物科技有限公司	原材料采购	根据市场价协商确定	1,583,604.00	5.07
<b>合计</b>	-	-	<b>2,633,604.00</b>	<b>8.43</b>

（续表）

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度	
			金额	占采购总额比例（%）
山东搬倒山生态科技有限公司	原材料、商品采购	根据市场价协商确定	156,251.15	0.94

山东后盾生物科技有限公司	原材料采购	根据市场价协商确定	9,627.05	0.06
<b>合计</b>	-	-	<b>165,878.20</b>	<b>1.00</b>

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年1-9月	
			金额	占销售总额比例(%)
山东搬倒山生态科技有限公司	销售商品或劳务	公允价格	1,075.00	0.01
<b>合计</b>	-	-	<b>1,075.00</b>	<b>0.01</b>

(续表)

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017年度	
			金额	占销售总额比例(%)
山东搬倒山生态科技有限公司	销售商品或劳务	公允价格	19,858.50	0.04
<b>合计</b>	-	-	<b>19,858.50</b>	<b>0.04</b>

(续表)

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度	
			金额	占销售总额比例(%)
山东搬倒山生态科技有限公司	销售商品或劳务	公允价格	281,348.34	0.79
<b>合计</b>	-	-	<b>281,348.34</b>	<b>0.79</b>

## (3) 关联方资金拆借情况

## ①公司向关联方拆借资金的情况：

单位：元

关联方	期初余额	拆入	归还	期末余额
2018年1-9月				
济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）	4,660,000.00	-	100,000.00	4,560,000.00
山东圣鹏科技股份有限公司	-	800,000.00	-	800,000.00

济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）	770,000.00	-	536,615.00	233,385.00
王来丽	50,000.00	-	50,000.00	-
2017年度				
济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）	-	4,660,000.00	-	4,660,000.00
济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）	-	910,000.00	140,000.00	770,000.00
山东搬倒山生态科技有限公司	-	4,350,000.00	4,350,000.00	-
王来丽	902,498.00	-	852,498.00	50,000.00
2016年度				
王来丽	900,000.00	1,000,000.00	997,502.00	902,498.00

②关联方向公司拆借资金的情况：

单位：元

关联方	期初余额	拆入	归还	期末余额
2018年1-9月				
魏祥圣	1,502,963.11	5,482,890.46	2,301,114.61	4,684,738.96
王来科	70,797.19	750,102.12	435,885.52	385,013.79
济宁市明珠种植专业合作社	500,000.00	-	250,000.00	250,000.00
山东后盾生物科技有限公司	47,779.50	-	-	47,779.50
王来丽	-	55,000.00	9,255.00	45,745.00
济宁市汇智创展生物科技有限公司	44,058.00	-	-	44,058.00
山东搬倒山生态科技有限公司	50,000.00	-	50,000.00	-
山东圣鹏科技股份有限公司	50,000.00	-	50,000.00	-
魏来忠	-	480,000.00	480,000.00	-
2017年度				
魏祥圣	407,093.20	7,148,687.81	6,052,817.90	1,502,963.11
济宁市明珠种植专业合作社	-	500,000.00	-	500,000.00
王来科	64,336.31	641,227.00	634,766.12	70,797.19
山东搬倒山生态科技有限公司	975,325.85	50,000.00	975,325.85	50,000.00
山东圣鹏科技股份有限公司	-	50,000.00	-	50,000.00

山东后盾生物科技有限公司	1,644,130.00	125,000.00	1,721,350.50	47,779.50
济宁市汇智创展生物科技有限公司	44,058.00	-	-	44,058.00
魏来忠	-	3,760,000.00	3,760,000.00	-
2016年度				
山东后盾生物科技有限公司	801,630.00	842,500.00	-	1,644,130.00
山东搬倒山生态科技有限公司	2,317,280.45	100,000.00	1,441,954.60	975,325.85
魏祥圣	-2,977,439.66	5,577,468.50	2,192,935.64	407,093.20
王来科	44,847.46	238,240.00	218,751.15	64,336.31
济宁市汇智创展生物科技有限公司	-	44,058.00	-	44,058.00

具体明细如下：

2016 年度占用情况：

单位：元

关联方	占用日期	占用金额	是否计息
山东后盾生物科技有限公司	2016-1-1	801,630.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-2-29	122,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-3-9	76,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-3-21	100,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-3-31	40,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-5-17	50,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-5-28	30,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-5-31	30,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-6-15	50,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-6-21	30,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-6-29	50,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-6-30	30,000.00	否

山东后盾生物科技有限公司	2016-7-28	20,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-7-31	80,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-8-27	40,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-8-31	2,500.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-9-19	50,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-10-15	12,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2016-11-30	30,000.00	否
山东搬倒山生态科技有限公司	2016-1-1	2,317,280.45	否
山东搬倒山生态科技有限公司	2016-5-20	100,000.00	否
济宁市汇智创展生物科技有限公司	2016-2-29	44,058.00	否
王来科	2016-1-1	44,847.46	否
王来科	2016-2-29	13,240.00	否
王来科	2016-3-21	3,800.00	否
王来科	2016-4-28	9,010.00	否
王来科	2016-5-28	850.00	否
王来科	2016-6-29	4,300.00	否
王来科	2016-7-31	9,430.00	否
王来科	2016-8-27	39,000.00	否
王来科	2016-9-18	14,860.00	否
王来科	2016-10-24	24,550.00	否
王来科	2016-11-20	60,500.00	否
王来科	2016-12-19	58,700.00	否
魏祥圣	2016-1-1	-2,977,439.66	否
魏祥圣	2016-2-28	1,139,564.83	否
魏祥圣	2016-3-21	369,224.80	否
魏祥圣	2016-4-30	298,566.87	否
魏祥圣	2016-5-17	372,930.00	否
魏祥圣	2016-6-21	911,869.40	否
魏祥圣	2016-7-27	559,862.00	否
魏祥圣	2016-8-27	272,700.00	否

魏祥圣	2016-9-30	138,233.60	否
魏祥圣	2016-10-24	273,858.00	否
魏祥圣	2016-11-11	440,058.00	否
魏祥圣	2016-12-28	800,601.00	否
<b>合计</b>	-	<b>6,988,584.75</b>	-

## 2017 年度占用情况：

关联方	占用日期	占用金额	是否计息
山东后盾生物科技有限公司	2017-1-1	1,644,130.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2017-1-31	100,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2017-2-1	5,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2017-2-28	20,000.00	否
山东搬倒山生态科技有限公司	2017-1-1	975,325.85	否
山东搬倒山生态科技有限公司	2017-11-15	50,000.00	否
济宁市汇智创展生物科技有限公司	2017-1-1	44,058.00	否
王来科	2017-1-1	64,336.31	否
王来科	2017-1-16	47,000.00	否
王来科	2017-2-3	51,000.00	否
王来科	2017-3-1	74,285.00	否
王来科	2017-4-8	25,855.00	否
王来科	2017-5-1	89,587.00	否
王来科	2017-6-24	43,475.00	否
王来科	2017-7-14	62,275.00	否
王来科	2017-8-13	46,800.00	否
王来科	2017-9-6	40,400.00	否
王来科	2017-10-29	87,590.00	否
王来科	2017-11-30	57,960.00	否
王来科	2017-12-14	15,000.00	否
济宁市明珠种植专业合作社	2017-11-29	500,000.00	否

山东圣鹏科技股份有限公司	2017-11-15	20,000.00	否
山东圣鹏科技股份有限公司	2017-11-22	30,000.00	否
魏来忠	2017-12-14	450,000.00	否
魏来忠	2017-12-21	300,000.00	否
魏来忠	2017-12-23	750,000.00	否
魏来忠	2017-12-25	2,260,000.00	否
魏祥圣	2017-1-1	407,093.20	否
魏祥圣	2017-1-16	524,523.00	否
魏祥圣	2017-2-28	99,405.00	否
魏祥圣	2017-3-1	190,878.00	否
魏祥圣	2017-4-20	380,238.00	否
魏祥圣	2017-5-17	1,380,200.00	否
魏祥圣	2017-5-19	1,208,800.00	否
魏祥圣	2017-5-24	242,738.00	否
魏祥圣	2017-6-10	326,778.00	否
魏祥圣	2017-7-3	115,500.00	否
魏祥圣	2017-7-11	73,538.00	否
魏祥圣	2017-7-31	267,500.00	否
魏祥圣	2017-8-8	100,000.00	否
魏祥圣	2017-8-24	343,810.00	否
魏祥圣	2017-9-25	223,138.00	否
魏祥圣	2017-10-29	108,318.00	否
魏祥圣	2017-11-10	526,414.81	否
魏祥圣	2017-11-11	310,000.00	否
魏祥圣	2017-11-28	664,871.00	否
魏祥圣	2017-12-26	62,038.00	否
<b>合计</b>	-	<b>15,409,858.17</b>	-

2018年1-9月占用情况：

关联方	占用日期	占用金额	是否计息
山东后盾生物科技有限公司	2018-1-1	47,779.50	否
山东搬倒山生态科技有限公司	2018-1-1	50,000.00	否
济宁市汇智创展生	2018-1-1	44,058.00	否

物科技有限公司			
王来科	2018-1-1	70,797.19	否
王来科	2018-1-20	28,325.00	否
王来科	2018-2-24	27,569.00	否
王来科	2018-3-18	49,108.00	否
王来科	2018-4-16	66,993.00	否
王来科	2018-5-9	59,400.00	否
王来科	2018-6-30	127,078.00	否
王来科	2018-7-28	189,397.00	否
王来科	2018-8-8	27,282.00	否
王来科	2018-9-17	174,950.12	否
济宁市明珠种植专业合作社	2018-1-1	500,000.00	否
山东圣鹏科技股份有限公司	2018-1-1	50,000.00	否
魏来忠	2018-1-17	280,000.00	否
魏来忠	2018-5-19	200,000.00	否
王来丽	2018-5-23	50,000.00	否
王来丽	2018-9-8	5,000.00	否
魏祥圣	2018-1-1	1,502,963.11	否
魏祥圣	2018-1-18	165,600.00	否
魏祥圣	2018-2-28	208,821.00	否
魏祥圣	2018-3-19	216,220.00	否
魏祥圣	2018-4-21	261,700.00	否
魏祥圣	2018-4-28	1,190,195.00	否
魏祥圣	2018-5-19	381,141.00	否
魏祥圣	2018-6-30	2,490,476.42	否
魏祥圣	2018-7-28	187,534.23	否
魏祥圣	2018-8-16	164,673.81	否
魏祥圣	2018-9-18	216,529.00	否
<b>合计</b>	-	<b>9,033,590.38</b>	-

2016 年度占用资金归还情况：

单位：元

关联方	归还日期	归还金额	是否计息
-----	------	------	------

山东搬倒山生态科技有限公司	2016-5-3	300,000.00	否
山东搬倒山生态科技有限公司	2016-6-21	621,954.60	否
山东搬倒山生态科技有限公司	2016-8-28	20,000.00	否
山东搬倒山生态科技有限公司	2016-12-17	500,000.00	否
王来科	2016-1-31	6,818.00	否
王来科	2016-2-2	6,700.00	否
王来科	2016-3-1	2,348.00	否
王来科	2016-4-1	7,664.00	否
王来科	2016-5-1	4,998.00	否
王来科	2016-7-2	5,985.00	否
王来科	2016-8-2	23,369.50	否
王来科	2016-9-1	23,840.84	否
王来科	2016-10-1	17,480.10	否
王来科	2016-11-1	48,325.90	否
王来科	2016-12-27	71,221.81	否
魏祥圣	2016-2-27	399,702.41	否
魏祥圣	2016-3-20	407,462.00	否
魏祥圣	2016-4-14	383,505.00	否
魏祥圣	2016-5-11	35,882.00	否
魏祥圣	2016-6-14	59,771.00	否
魏祥圣	2016-7-31	90,678.00	否
魏祥圣	2016-8-31	94,268.00	否
魏祥圣	2016-9-18	1,140.00	否
魏祥圣	2016-10-21	75,432.00	否
魏祥圣	2016-11-20	127,909.00	否
魏祥圣	2016-12-31	517,186.23	否
<b>合计</b>	-	<b>3,853,641.39</b>	-

2017 年度占用资金归还情况：

单位：元

关联方	归还日期	归还金额	是否计息
山东搬倒山生态科技有限公司	2017-2-28	96,000.00	否

山东搬倒山生态科技有限公司	2017-3-31	879,325.85	否
王来科	2017-1-3	15,015.00	否
王来科	2017-2-3	71,471.90	否
王来科	2017-3-1	56,844.50	否
王来科	2017-4-1	32,269.16	否
王来科	2017-5-2	91,823.00	否
王来科	2017-6-28	53,036.60	否
王来科	2017-7-13	35,612.20	否
王来科	2017-8-1	28,698.50	否
王来科	2017-9-1	45,983.70	否
王来科	2017-10-1	46,075.50	否
王来科	2017-11-21	95,141.04	否
王来科	2017-12-11	62,795.02	否
魏祥圣	2017-1-31	17,399.00	否
魏祥圣	2017-2-28	70,539.00	否
魏祥圣	2017-3-29	44,516.50	否
魏祥圣	2017-4-26	114,082.00	否
魏祥圣	2017-5-19	1,200,000.00	否
魏祥圣	2017-5-24	1,000,000.00	否
魏祥圣	2017-5-29	484,133.00	否
魏祥圣	2017-6-29	126,510.00	否
魏祥圣	2017-7-31	192,246.00	否
魏祥圣	2017-8-12	237,832.00	否
魏祥圣	2017-9-16	15,391.00	否
魏祥圣	2017-10-9	29,000.00	否
魏祥圣	2017-11-11	230,772.80	否
魏祥圣	2017-12-28	700,000.00	否
魏祥圣	2017-12-31	1,590,396.60	否
魏来忠	2017-12-28	1,760,000.00	否
魏来忠	2017-12-29	2,000,000.00	否
山东后盾生物科技有限公司	2017-3-23	1,721,350.50	否
合计	-	<b>13,144,260.37</b>	-

2018年1-9月占用资金归还情况：

单位：元

关联方	归还日期	归还金额	是否计息
山东搬倒山生态科技有限公司	2018-4-27	50,000.00	否
王来科	2018-1-1	31,929.50	否
王来科	2018-2-23	32,622.50	否
王来科	2018-3-2	50,621.68	否
王来科	2018-4-1	60,374.10	否
王来科	2018-5-26	34,620.00	否
王来科	2018-6-30	7,002.00	否
王来科	2018-7-19	107,037.00	否
王来科	2018-8-31	54,625.87	否
王来科	2018-9-26	57,052.87	否
魏祥圣	2018-1-16	4,070.00	否
魏祥圣	2018-2-23	359,580.00	否
魏祥圣	2018-3-20	64,510.00	否
魏祥圣	2018-4-30	50,000.00	否
魏祥圣	2018-6-30	91,167.62	否
魏祥圣	2018-7-14	1,000,000.00	否
魏祥圣	2018-7-31	37,129.23	否
魏祥圣	2018-8-10	55,074.00	否
魏祥圣	2018-9-21	510,000.00	否
魏祥圣	2018-9-26	129,583.76	否
魏来忠	2018-1-25	50,000.00	否
魏来忠	2018-3-17	230,000.00	否
魏来忠	2018-6-30	200,000.00	否
山东圣鹏科技股份有限公司	2018-3-17	50,000.00	否
王来丽	2018-7-28	9,255.00	否
济宁市明珠种植专业合作社	2018-2-23	50,000.00	否
济宁市明珠种植专业合作社	2018-4-21	200,000.00	否
合计	-	<b>3,576,255.13</b>	-

报告期内，公司有限公司阶段 2016 年度、2017 年度和 2018 年 1-9 月存在关

关联方占用公司资金情况，由于有限公司阶段公司机制不健全，关联方借款未履行相关内部程序。公司根据相关制度自成立之日起至 2018 年 9 月 30 日发生的关联交易行为遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，有关协议或合同所确定的条款是公允的、合理的，关联交易的价格依据市场定价原则或者按照使本公司或非关联股东受益的原则确定，不存在损害本公司及其他股东利益的情况。本公司在上述期间内发生的关联交易，公司在有限公司阶段没有规定单独的关联交易审批程序，现与会人员予以全部追认，股份公司设立以来均已按照本公司的有效章程及决策程序履行了相关审批程序。

股份公司成立后，公司针对关联交易及关联方资金占用在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》等有关文件中均有规定，对于回避措施、表决程序、决策权限及披露等方面有专门条款规定。

报告期内，公司关联方魏祥圣、魏来忠、王来科、济宁市明珠种植专业合作社、山东后盾生物科技有限公司、王来丽、济宁市汇智创展生物科技有限公司、山东搬倒山生态科技有限公司和山东圣鹏科技股份有限公司存在占用公司资金的情形，截至 2019 年 1 月 4 日，上述关联方已将占用公司的资金全部归还。

报告期后至本公开转让说明书签署之日，存在控股股东、实际控制人及其关联方为公司经营活动占用公司资金的情形，截至 2019 年 1 月 4 日均已归还。

报告期关联方魏祥圣、魏来忠、王来科、济宁市明珠种植专业合作社、山东后盾生物科技有限公司、王来丽、济宁市汇智创展生物科技有限公司、山东搬倒山生态科技有限公司和山东圣鹏科技股份有限公司向公司拆借资金均未签署协议，均未支付利息。按照银行一年期同期贷款利率测算，关联方占用资金未收取的资金占用费对公司净利润的影响如下：

关联方	资金占用金额	计息起始日	计息到期日	资金占用天数	同期银行贷款利率 (%)	计算利息金额
山东后盾生物科技有限公司	801,630.00	2016/1/1	2017/3/23	447	7.40	72,647.44
山东后盾生物科技有限公司	122,000.00	2016/2/29	2017/3/23	388	7.40	9,596.89
山东后盾生物科技有限公司	76,000.00	2016/3/9	2017/3/23	379	7.40	5,839.72

山东后盾生物 科技有限公司	100,000.00	2016/3/21	2017/3/23	367	7.40	7,440.55
山东后盾生物 科技有限公司	40,000.00	2016/3/31	2017/3/23	357	7.40	2,895.12
山东后盾生物 科技有限公司	50,000.00	2016/5/17	2017/3/23	310	7.40	3,142.47
山东后盾生物 科技有限公司	30,000.00	2016/5/28	2017/3/23	299	7.40	1,818.58
山东后盾生物 科技有限公司	30,000.00	2016/5/31	2017/3/23	296	7.40	1,800.33
山东后盾生物 科技有限公司	50,000.00	2016/6/15	2017/3/23	281	7.40	2,848.49
山东后盾生物 科技有限公司	30,000.00	2016/6/21	2017/3/23	275	7.40	1,672.60
山东后盾生物 科技有限公司	50,000.00	2016/6/29	2017/3/23	267	7.40	2,706.58
山东后盾生物 科技有限公司	30,000.00	2016/6/30	2017/3/23	266	7.40	1,617.86
山东后盾生物 科技有限公司	20,000.00	2016/7/28	2017/3/23	238	7.40	965.04
山东后盾生物 科技有限公司	80,000.00	2016/7/31	2017/3/23	235	7.40	3,811.51
山东后盾生物 科技有限公司	40,000.00	2016/8/27	2017/3/23	208	7.40	1,686.79
山东后盾生物 科技有限公司	2,500.00	2016/8/31	2017/3/23	204	7.40	103.40
山东后盾生物 科技有限公司	50,000.00	2016/9/19	2017/3/23	185	7.40	1,875.34
山东后盾生物 科技有限公司	12,000.00	2016/10/15	2017/3/23	159	7.40	386.83
山东后盾生物 科技有限公司	30,000.00	2016/11/30	2017/3/23	113	7.40	687.29
山东后盾生物 科技有限公司	100,000.00	2016/11/30	2017/3/23	113	7.40	2,290.96
山东后盾生物 科技有限公司	22,779.50	2016/11/30	2018/9/30	669	7.40	3,089.65
山东后盾生物 科技有限公司	5,000.00	2017/2/1	2018/9/30	606	7.40	614.30
山东后盾生物 科技有限公司	20,000.00	2017/2/28	2018/9/30	579	7.40	2,347.73
济宁市汇智创 展生物科技有 限公司	44,058.00	2016/2/29	2018/9/30	944	7.40	8,432.10
山东搬倒山生 态科技有限公 司	2,317,280.45	2016/1/1	2016/5/3	123	7.40	57,785.99
山东搬倒山生 态科技有限公 司	2,017,280.45	2016/5/3	2016/6/21	49	7.40	20,040.16
山东搬倒山生	1,395,325.85	2016/6/21	2016/8/28	68	7.40	19,236.38

态科技有限公司						
山东搬倒山生态科技有限公司	1,375,325.85	2016/8/28	2016/12/17	111	7.40	30,950.48
山东搬倒山生态科技有限公司	875,325.85	2016/12/17	2017/2/28	73	7.40	12,954.82
山东搬倒山生态科技有限公司	779,325.85	2017/2/28	2017-3-31	31	7.40	4,898.01
山东搬倒山生态科技有限公司	100,000.00	2016/5/20	2017-3-31	315	7.40	6,386.30
山东搬倒山生态科技有限公司	50,000.00	2017/11/15	2018/4/27	163	7.40	1,652.33
王来科	44,847.46	2016/1/1	2016/1/31	30	7.40	272.77
王来科	38,029.46	2016/1/31	2016/2/2	2	7.40	15.42
王来科	31,329.46	2016/2/2	2016/3/1	28	7.40	177.85
王来科	28,981.46	2016/3/1	2016/4/1	31	7.40	182.15
王来科	21,317.46	2016/4/1	2016/5/1	30	7.40	129.66
王来科	16,319.46	2016/5/1	2016/7/2	62	7.40	205.13
王来科	10,334.46	2016/7/2	2016/8/2	31	7.40	64.95
王来科	13,240.00	2016/2/29	2016/8/2	155	7.40	416.06
王来科	204.96	2016/8/2	2016/9/1	30	7.40	1.25
王来科	3,800.00	2016/3/21	2016/9/1	164	7.40	126.35
王来科	9,010.00	2016/4/28	2016/9/1	126	7.40	230.16
王来科	850.00	2016/5/28	2016/9/1	96	7.40	16.54
王来科	4,300.00	2016/6/29	2016/9/1	64	7.40	55.79
王来科	9,430.00	2016/7/31	2016/9/1	32	7.40	61.18
王来科	3,754.12	2016/9/1	2016/10/1	30	7.40	22.83
王来科	39,000.00	2016/8/27	2016/10/1	35	7.40	276.74
王来科	25,274.02	2016/10/1	2016/11/1	31	7.40	158.85
王来科	14,860.00	2016/9/18	2016/11/1	44	7.40	132.56
王来科	24,550.00	2016/10/24	2016/11/1	8	7.40	39.82
王来科	16,358.12	2016/11/1	2016/12/27	56	7.40	185.72
王来科	60,500.00	2016/11/20	2016/12/17	27	7.40	331.18
王来科	5,636.31	2016/12/17	2017/1/3	17	7.40	19.43

王来科	58,700.00	2016/12/19	2017/1/3	15	7.40	178.51
王来科	49,321.31	2017/1/3	2017/2/3	31	7.40	309.98
王来科	47,000.00	2017/1/16	2017/2/3	18	7.40	171.52
王来科	24,849.41	2017/2/3	2017/3/1	26	7.40	130.99
王来科	51,000.00	2017/2/3	2017/3/1	26	7.40	268.83
王来科	19,004.91	2017/3/1	2017/4/1	31	7.40	119.44
王来科	74,285.00	2017/3/1	2017/4/1	31	7.40	466.88
王来科	61,020.75	2017/4/1	2017/5/2	31	7.40	383.51
王来科	25,855.00	2017/4/8	2017/5/2	24	7.40	125.80
王来科	89,587.00	2017/5/1	2017/5/2	1	7.40	18.16
王来科	84,639.75	2017/5/2	2017/6/28	57	7.40	978.11
王来科	31,603.15	2017/6/28	2017/7/13	15	7.40	96.11
王来科	43,475.00	2017/6/24	2017/7/13	19	7.40	167.47
王来科	39,465.95	2017/7/13	2017/8/1	19	7.40	152.03
王来科	10,767.45	2017/8/1	2017/9/1	31	7.40	67.67
王来科	62,275.00	2017/7/14	2017/9/1	49	7.40	618.66
王来科	27,058.75	2017/9/1	2017/10/1	30	7.40	164.58
王来科	46,800.00	2017/8/13	2017/10/1	49	7.40	464.92
王来科	27,783.25	2017/10/1	2017/11/21	51	7.40	287.27
王来科	40,400.00	2017/9/6	2017/11/21	76	7.40	622.49
王来科	87,590.00	2017/10/29	2017/11/21	23	7.40	408.43
王来科	60,632.21	2017/11/21	2017/12/11	20	7.40	245.85
王来科	57,960.00	2017/11/30	2017/12/11	11	7.40	129.26
王来科	55,797.19	2017/12/11	2018/1/1	21	7.40	237.56
王来科	23,867.69	2018/1/1	2018/2/23	53	7.40	256.46
王来科	15,000.00	2017/12/14	2018/2/23	71	7.40	215.92
王来科	6,245.19	2017/12/14	2018/3/2	78	7.40	98.76
王来科	28,325.00	2018/1/20	2018/3/2	41	7.40	235.45
王来科	27,569.00	2018/2/24	2018/3/2	6	7.40	33.54
王来科	11,517.51	2018/3/2	2018/4/1	30	7.40	70.05
王来科	49,108.00	2018/3/18	2018/4/1	14	7.40	139.39
王来科	251.41	2018/4/1	2018/5/26	55	7.40	2.80
王来科	66,993.00	2018/4/16	2018/5/26	40	7.40	543.29
王来科	32,624.41	2018/5/26	2018/6/30	35	7.40	231.50

王来科	25,622.41	2018/6/30	2018/7/19	19	7.40	98.70
王来科	59,400.00	2018/5/9	2018/7/19	71	7.40	855.03
王来科	127,078.00	2018/6/30	2018/7/19	19	7.40	489.51
王来科	105,063.41	2018/7/19	2018/8/31	43	7.40	915.92
王来科	50,437.54	2018/8/31	2018/9/26	26	7.40	265.87
王来科	189,397.00	2018/7/28	2018/9/26	60	7.40	2,303.90
王来科	182,781.67	2018/9/26	2018/9/30	4	7.40	148.23
王来科	27,282.00	2018/8/8	2018/9/30	53	7.40	293.15
王来科	174,950.12	2018/9/17	2018/9/30	13	7.40	461.10
山东圣鹏科技股份有限公司	20,000.00	2017/11/15	2018/3/17	122	7.40	494.68
山东圣鹏科技股份有限公司	30,000.00	2017/11/22	2018/3/17	115	7.40	699.45
济宁市明珠种植专业合作社	500,000.00	2017/11/29	2018/2/23	86	7.40	8,717.81
济宁市明珠种植专业合作社	450,000.00	2018/2/23	2018/4/21	57	7.40	5,200.27
济宁市明珠种植专业合作社	250,000.00	2018/4/21	2018/9/30	162	7.40	8,210.96
魏来忠	450,000.00	2017/12/14	2017/12/28	14	7.40	1,277.26
魏来忠	300,000.00	2017/12/21	2017/12/28	7	7.40	425.75
魏来忠	750,000.00	2017/12/23	2017/12/28	5	7.40	760.27
魏来忠	2,260,000.00	2017/12/25	2017/12/28	3	7.40	1,374.58
魏来忠	2,000,000.00	2017/12/28	2017/12/29	1	7.40	405.48
魏来忠	280,000.00	2018/1/17	2018/1/25	8	7.40	454.14
魏来忠	230,000.00	2018/1/25	2018/3/17	51	7.40	2,378.14
魏来忠	200,000.00	2018/5/19	2018/6/30	42	7.40	1,703.01
魏祥圣	251,587.43	2016/11/11	2016/11/20	9	7.40	459.06
魏祥圣	123,678.43	2016/11/20	2016/12/31	41	7.40	1,028.06
魏祥圣	800,601.00	2016/12/28	2016/12/31	3	7.40	486.94
魏祥圣	407,093.20	2016/12/31	2016/12/31	0	7.40	-
魏祥圣	389,694.20	2017/1/31	2017/2/28	28	7.40	2,212.18
魏祥圣	319,155.20	2017/2/28	2017/3/29	29	7.40	1,876.46
魏祥圣	274,638.70	2017/3/29	2017/4/26	28	7.40	1,559.04
魏祥圣	160,556.70	2017/4/26	2017/5/19	23	7.40	748.68
魏祥圣	524,523.00	2017/1/16	2017/5/19	123	7.40	13,080.02
魏祥圣	99,405.00	2017/2/28	2017/5/19	80	7.40	1,612.27

魏祥圣	190,878.00	2017/3/1	2017/5/19	79	7.40	3,057.19
魏祥圣	380,238.00	2017/4/20	2017/5/19	29	7.40	2,235.59
魏祥圣	155,600.70	2017/5/19	2017/5/24	5	7.40	157.73
魏祥圣	1,380,200.00	2017/5/17	2017/5/24	7	7.40	1,958.75
魏祥圣	535,800.70	2017/5/24	2017/5/29	5	7.40	543.14
魏祥圣	51,667.70	2017/5/29	2017/6/29	31	7.40	324.73
魏祥圣	1,208,800.00	2017/5/19	2017/6/29	41	7.40	10,047.94
魏祥圣	1,133,957.70	2017/6/29	2017/7/31	32	7.40	7,356.74
魏祥圣	941,711.70	2017/7/31	2017/8/12	12	7.40	2,291.07
魏祥圣	703,879.70	2017/8/12	2017/9/16	35	7.40	4,994.65
魏祥圣	688,488.70	2017/9/16	2017/10/9	23	7.40	3,210.43
魏祥圣	659,488.70	2017/10/9	2017/11/11	33	7.40	4,412.25
魏祥圣	428,715.90	2017/11/11	2017/12/28	47	7.40	4,085.13
魏祥圣	242,738.00	2017/5/24	2017/12/28	218	7.40	10,728.35
魏祥圣	326,778.00	2017/6/10	2017/12/28	201	7.40	13,316.43
魏祥圣	298,231.90	2017/12/28	2017/12/31	3	7.40	181.39
魏祥圣	115,500.00	2017/7/3	2017/12/31	181	7.40	4,238.38
魏祥圣	73,538.00	2017/7/11	2017/12/31	173	7.40	2,579.27
魏祥圣	267,500.00	2017/7/31	2017/12/31	153	7.40	8,297.63
魏祥圣	100,000.00	2017/8/8	2017/12/31	145	7.40	2,939.73
魏祥圣	343,810.00	2017/8/24	2017/12/31	129	7.40	8,991.81
魏祥圣	223,138.00	2017/9/25	2017/12/31	97	7.40	4,388.18
魏祥圣	108,318.00	2017/10/29	2017/12/31	63	7.40	1,383.50
魏祥圣	526,414.81	2017/11/10	2017/12/31	51	7.40	5,442.98
魏祥圣	466,054.11	2017/12/31	2018/1/16	16	7.40	1,511.80
魏祥圣	461,984.11	2018/1/16	2018/2/23	38	7.40	3,559.18
魏祥圣	102,404.11	2018/2/23	2018/3/20	25	7.40	519.03
魏祥圣	37,894.11	2018/3/20	2018/4/30	41	7.40	314.99
魏祥圣	310,000.00	2017/11/11	2018/4/30	170	7.40	10,684.38
魏祥圣	297,894.11	2018/4/30	2018/6/30	61	7.40	3,684.09
魏祥圣	206,726.49	2018/6/30	2018/7/14	14	7.40	586.76
魏祥圣	664,871.00	2017/11/28	2018/7/14	228	7.40	30,733.43
魏祥圣	62,038.00	2017/12/26	2018/7/14	200	7.40	2,515.51
魏祥圣	165,600.00	2018/1/18	2018/7/14	177	7.40	5,942.54

魏祥圣	99,235.49	2018/7/14	2018/7/31	17	7.40	342.02
魏祥圣	62,106.26	2018/7/31	2018/8/10	10	7.40	125.91
魏祥圣	7,032.26	2018/8/10	2018/9/21	42	7.40	59.88
魏祥圣	208,821.00	2018/2/28	2018/9/21	205	7.40	8,678.94
魏祥圣	216,220.00	2018/3/19	2018/9/21	186	7.40	8,153.57
魏祥圣	261,700.00	2018/4/21	2018/9/21	153	7.40	8,117.72
魏祥圣	183,773.26	2018/9/21	2018/9/26	5	7.40	186.29
魏祥圣	54,189.50	2018/9/26	2018/9/30	4	7.40	43.95
魏祥圣	1,190,195.00	2018/4/28	2018/9/30	155	7.40	37,401.47
魏祥圣	381,141.00	2018/5/19	2018/9/30	134	7.40	10,354.50
魏祥圣	2,490,476.42	2018/6/30	2018/9/30	92	7.40	46,452.50
魏祥圣	187,534.23	2018/7/28	2018/9/30	64	7.40	2,433.32
魏祥圣	164,673.81	2018/8/16	2018/9/30	45	7.40	1,502.37
魏祥圣	216,529.00	2018/9/18	2018/9/30	12	7.40	526.79
合计	-	-	-	-	-	<b>658,575.47</b>

注：由于关联方资金拆出、归还涉及交易笔数较多，上述资金占用系按照先借先还原则每笔拆出、归还后重新计算占用额后按照最新占用时间分段测算。

经测算，公司 2016 年、2017 年、2018 年 1-9 应当收取的资金占用费合计金额为 658,575.47 元，报告期末收取的资金占用费对公司净利润有一定影响。但考虑到报告期济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）根据公司资金需求无偿借款给公司 4,660,000.00 元，济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）无偿借款给公司 770,000.00 元，山东圣鹏科技股份有限公司无偿借款给公司 800,000.00 元，累计借款金额资金占用费用远大于关联方占用公司资金占用费用，公司报告期应支付的借款利息可完全可以覆盖未收取的资金占用费，综合来说，关联方向公司无偿拆借资金未损害到公司及其他股东利益。

公司为减少和规范上述关联交易将采取如下措施：关联方已于 2019 年 1 月 4 日之前将占用公司的资金悉数归还。公司已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东、实际控制人及其关联方资金占用管理办法》等规范关联交易制度，股东和董监高签订如下承诺：“一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证将配合股份公司遵守中国证监会或全国中小企业股份转让系统有关关联交易的审批或信息披露程序。三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。”截至本公转书出具之日，公司章程、内控制度、内外部决议对资金控制制度的能够有效执行。

#### (4) 关键管理人员报酬

公司报告期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况如下：

单位：元

项目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	401,355.00	548,932.00	204,840.00

## 2、偶发性关联交易

(1) 报告期内，公司为关联方担保情况如下：

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人	被担保人
1	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2015.7.31	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份
2	济宁银行股份有限公司西城支行	500	2015.12.02	履行完毕	爱福地有限、山东弘历达防腐材料有限公司	圣鹏股份
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行	500	2016.04.19	履行完毕	爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司	圣鹏股份
4	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2016.08.03	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份

2015 年 7 月 31 日，爱福地有限与中国建设银行股份有限公司济宁西城支行签定 GL2015-010B 号保证合同，为圣鹏股份向中国建设银行股份有限公司济宁

西城支行 300 万元贷款（合同编号：GL2015-010 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

2015 年 12 月 2 日，爱福地有限、山东弘历达防腐材料有限公司与济宁银行股份有限公司城西支行签定“济宁银行城西支行保字 201512020601-02 号”保证合同，为圣鹏股份向济宁银行股份有限公司城西支行 500 万元贷款（合同编号：济宁银行西城支行流贷字第 201512020601-01 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

2016 年 4 月 19 日，爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行签定“济宁儒商村镇银行李营支行最高保字 2016041902001-1 号”最高额保证合同，为济宁儒商村镇银行李营支行自 2016 年 4 月 19 日至 2017 年 4 月 18 日期间向圣鹏股份授信而形成的一系列债权，提供最高额度为 500 万元的连带责任保证，保证期间自具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2016 年 8 月 3 日，爱福地有限与中国建设银行股份有限公司济宁西城支行签定 GL2016-013B 号保证合同，为圣鹏股份向中国建设银行股份有限公司济宁西城支行 300 万元贷款（合同编号：GL2016-013 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

（2）报告期内，关联方为公司担保情况如下：

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人/抵(质)押物	被担保人
1	山东圣泰农村合作银行南苑支行	300.00	2016.01.29	履行完毕	圣鹏股份、山东弘历达防腐材料有限公司	爱福地有限
2	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	履行完毕	圣鹏股份	爱福地有限
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	履行完毕	魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽	爱福地有限
4	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	500.00	2018.03.09	履行完毕	圣鹏股份	爱福地有限
5	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	500.00	2018.03.09	履行完毕	魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽	爱福地有限

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人/抵(质)押物	被担保人
6	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	600.00	2018.05.14	正在履行	魏祥圣、王来丽	爱福地有限

### (三) 报告期末应收应付关联方款项余额

#### 1、应收关联方款项余额

(1) 截止 2018 年 9 月 30 日应收关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方	金额	占比(%)	款项性质
应收账款	山东搬倒山生态科技有限公司	10,161.00	2.09	货款
<b>小计</b>	<b>-</b>	<b>10,161.00</b>	<b>2.09</b>	<b>-</b>
其他应收款	魏祥圣	4,684,738.96	63.80	借款
其他应收款	王来科	385,013.79	5.24	采购款
其他应收款	济宁市明珠种植专业合作社	250,000.00	3.40	借款
其他应收款	李明水	94,019.23	1.28	备用金
其他应收款	李鹏	72,302.50	0.98	备用金
其他应收款	山东后盾生物科技有限公司	47,779.50	0.65	借款
其他应收款	夏光蒙	45,913.80	0.63	备用金
其他应收款	王来丽	45,745.00	0.62	借款
其他应收款	济宁市汇智创展生物科技有限公司	44,058.00	0.60	借款
<b>小计</b>	<b>-</b>	<b>5,669,570.78</b>	<b>77.20</b>	<b>-</b>
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>5,679,731.78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日应收关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方	金额	占比(%)	款项性质
应收账款	山东搬倒山生态科技有限公司	9,086.00	0.20	货款
<b>小计</b>	<b>-</b>	<b>9,086.00</b>	<b>0.20</b>	<b>-</b>
其他应收款	魏祥圣	1,502,963.11	41.06	借款
其他应收款	王来科	70,797.19	1.93	采购款
其他应收款	济宁市明珠种植专业合作社	500,000.00	13.66	借款

其他应收款	李鹏	18,174.00	0.50	备用金
其他应收款	山东后盾生物科技有限公司	47,779.50	1.31	借款
其他应收款	济宁市汇智创展生物科技有限公司	44,058.00	1.20	借款
其他应收款	山东搬倒山生态科技有限公司	50,000.00	1.37	借款
其他应收款	山东圣鹏科技股份有限公司	50,000.00	1.37	借款
小计	-	<b>2,283,771.80</b>	<b>62.40</b>	-
合计	-	<b>2,292,857.80</b>	-	-

(3) 截止2016年12月31日应收关联方款项为:

单位: 元

会计科目	关联方	金额	占比 (%)	款项性质
应收账款	山东搬倒山生态科技有限公司	346,264.34	23.66	采购款
小计	-	<b>346,264.34</b>	<b>23.66</b>	-
其他应收款	魏祥圣	407,093.20	9.09	借款
其他应收款	王来科	64,336.31	1.44	借款
其他应收款	李鹏	14,699.00	0.33	备用金
其他应收款	山东后盾生物科技有限公司	1,644,130.00	36.70	借款
其他应收款	夏光蒙	37,906.50	0.85	备用金
其他应收款	济宁市汇智创展生物科技有限公司	44,058.00	0.98	借款
其他应收款	山东搬倒山生态科技有限公司	975,325.85	21.77	借款
小计	-	<b>3,187,548.86</b>	<b>71.16</b>	-
合计	-	<b>3,533,813.20</b>	-	-

## 2、应付关联方款项余额

(1) 截止2018年9月30日应付关联方款项为:

单位: 元

会计科目	关联方	金额	占比 (%)	款项性质
其他应付款	济宁盛世共创股权投资合伙企业(有限合伙)	4,560,000.00	51.66	借款
其他应付款	山东圣鹏科技股份有限公司	800,000.00	9.06	借款
其他应付款	济宁汇聚创展股权投资合伙	233,385.00	2.64	借款

	企业（有限合伙）			
小计	-	<b>5,593,385.00</b>	<b>63.36</b>	-
应付账款	山东搬倒山生态科技有限公司	29,225.46	1.03	采购款
小计	-	<b>29,225.46</b>	<b>1.03</b>	-
合计	-	<b>5,622,610.46</b>	-	-

(2) 截止2017年12月31日应付关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方	金额	占比（%）	款项性质
其他应付款	济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）	4,660,000.00	73.79	借款
其他应付款	济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）	770,000.00	12.19	借款
其他应付款	王来丽	50,000.00	0.79	借款
其他应付款	夏光蒙	115,338.20	1.83	报销款
小计	-	<b>5,595,338.20</b>	<b>88.60</b>	-
应付账款	山东搬倒山生态科技有限公司	2,225.46	0.08	采购款
小计	-	<b>2,225.46</b>	<b>0.08</b>	-
合计	-	<b>5,597,563.66</b>	-	-

(3) 截止2016年12月31日应付关联方款项为：

单位：元

会计科目	关联方	金额	占比（%）	款项性质
其他应付款	王来丽	902,498.00	58.38	借款
小计	-	<b>902,498.00</b>	<b>58.38</b>	-
应付账款	山东搬倒山生态科技有限公司	188,588.15	3.64	采购款
应付账款	山东后盾生物科技有限公司	137,746.50	2.66	采购款
小计	-	<b>326,334.65</b>	<b>6.30</b>	-
合计	-	<b>1,228,832.65</b>	-	-

#### (四) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司与关联方的关联交易主要有：

1、公司与关联方之间的购销情况：

报告期内，公司存在向关联方提供服务、销售商品的情况，2018年1-9月、2017年度、2016年度销售金额分别为1,075.00元、19,858.50元、281,348.34元，占各期营业收入的比例分别为0.01%、0.04%、0.79%，是公司经营成果的一部分，关联交易定价公允，不存在损害公司及股东利益的情况。

报告期内，公司存在向关联方采购商品、接受劳务的情况，2018年1-9月、2017年度、2016年度采购金额分别为748,000.00元、2,633,604.00元、165,878.20元，占各期采购总额的比例分别为3.51%、8.43%、1.00%，关联方交易定价公允，不存在损害公司及股东利益的情况。

## 2、公司与关联方资金拆借情况：

报告期内，公司向关联方济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）、山东圣鹏科技股份有限公司、济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）、王来丽拆借资金，为支持公司发展，报告期内济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）、山东圣鹏科技股份有限公司、济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）、王来丽根据公司资金需求无偿借款给公司，公司在保证正常经营资金需求的情况下，有现金盈余时及时归还。上述资金拆借事项改善了公司的财务状况，公司未支付利息，未影响公司的经营成果，也未对债权人及其他股东的利益造成不利影响。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为3,529,671.67元、5,754,895.42元及-2,654,477.63元，除2018年1-9月公司经营活动产生的现金流量净额为负数外，其余期间公司均能通过经营活动为公司补充一定的现金流，但因公司注册资本较小，融资渠道单一，且融资能力较弱，而公司业务亦处于大力发展阶段，故在日常经营中，公司对关联方的资金有一定的依赖，而公司2018年12月进行了增资，注册资本由1100万元增加到1290万元，公司收到增资款570.00万元，其中190万元计入实收资本，380万元计入资本公积；另外，公司2018年度经销商大会于2018年10月30日召开，集中预收货款后，公司现金流充裕，可满足公司日常经营所需，公司不再对关联方资金存在依赖。

报告期存在关联方魏祥圣、王来科、魏来忠、济宁市明珠种植专业合作社、山东后盾生物科技有限公司、王来丽、济宁市汇智创展生物科技有限公司、山东搬倒山生态科技有限公司、山东圣鹏科技股份有限公司无偿占用公司资金的

情况，占用资金已于2019年1月4日归还完毕。上述资金拆借事项并未影响公司的经营成果。

2019年预计关联方借款情况：魏祥圣、王来丽分别为公司提供不超过500万元借款，具体金额以实际发生为准。

### 3、公司与关联方之间的担保情况：

(1) 报告期内，公司为关联方担保情况如下：

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人	被担保人
1	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2015.7.31	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份
2	济宁银行股份有限公司西城支行	500	2015.12.02	履行完毕	爱福地有限、山东弘历达防腐材料有限公司	圣鹏股份
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行	500	2016.04.19	履行完毕	爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司	圣鹏股份
4	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2016.08.03	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份

2015年7月31日，爱福地有限与中国建设银行股份有限公司济宁西城支行签定 GL2015-010B 号保证合同，为圣鹏股份向中国建设银行股份有限公司济宁西城支行 300 万元贷款（合同编号：GL2015-010 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

2015年12月2日，爱福地有限、山东弘历达防腐材料有限公司与济宁银行股份有限公司城西支行签定“济宁银行城西支行保字 201512020601-02 号”保证合同，为圣鹏股份向济宁银行股份有限公司城西支行 500 万元贷款（合同编号：济宁银行西城支行流贷字第 201512020601-01 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

2016年4月19日，爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行签定“济宁儒商村镇银行李营支行最高保字 2016041902001-1 号”最高额保证合同，为济宁儒商村镇银行李营支行自 2016 年 4 月 19 日至 2017 年 4 月 18 日期间向圣鹏股份授信而形成的一系列债权，提供最高额度为 500 万元的连带责任保证，保证期间自具体业务合同约定的债务履

行期限届满之日起两年。

2016年8月3日，爱福地有限与中国建设银行股份有限公司济宁西城支行签定 GL2016-013B 号保证合同，为圣鹏股份向中国建设银行股份有限公司济宁西城支行 300 万元贷款（合同编号：GL2016-013 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

(2) 报告期内，关联方为公司担保情况如下：

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人/抵(质)押物	被担保人
1	山东圣泰农村合作银行南苑支行	300.00	2016.01.29	履行完毕	圣鹏股份、山东弘历达防腐材料有限公司	爱福地有限
2	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	履行完毕	圣鹏股份	爱福地有限
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	履行完毕	魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽	爱福地有限
4	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	500.00	2018.03.09	履行完毕	圣鹏股份	爱福地有限
5	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	500.00	2018.03.09	履行完毕	魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽	爱福地有限
6	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	600.00	2018.05.14	正在履行	魏祥圣、王来丽	爱福地有限

2019年预计关联方担保情况：魏祥圣、王来丽夫妇以其房产、股份等个人财产或信用为公司借款提供担保或为公司借款的担保人提供反担保，累计担保或反担保金额不超过1000万元，具体担保或反担保金额以实际发生为准。

4、公司与关联方租赁房屋情况：

报告期，不存在关联方租赁房屋情况。

#### (五) 公司规范关联交易的制度安排

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等有关规范关联交易规定有：

《公司章程》中有关规定如下：

**第四十条** 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。公司的控股股东、实际控制人违反前述规定、给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款、担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人不得直接经营或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与公司主营业务相同、相近或构成竞争的业务；其高级管理人员不得担任经营与公司主营业务相同、相近或构成竞争业务的公司或企业的高级管理人员。

公司应防止控股股东、实际控制人及其关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得以下列方式将资金直接或者间接地提供给股东及关联方使用：

- （一）有偿或无偿地拆借公司的资金给股东及关联方使用；
- （二）通过银行或非银行金融机构向控股股东、实际控制人及关联方提供委托贷款；
- （三）委托控股股东、实际控制人及关联方进行投资活动；
- （四）为控股股东、实际控制人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （五）代控股股东、实际控制人及关联方偿还债务；
- （六）在没有商品和劳务对价情况下使用公司的资产或其他资源；
- （七）以其他方式占用公司资金和资源。

公司严格防止控股股东、实际控制人及关联方的非经营性资金占用行为，并持续建立防治控股股东、实际控制人及其关联方非经营性资金占用的管理制度。公司财务部门应定期检查公司与控股股东、实际控制人及关联方非经营性资金往

来情况，杜绝控股股东、实际控制人及关联方的非经营性资金占用情况的发生。在审议年度报告、半年度报告的董事会会议上，财务总监应向董事会报告控股股东、实际控制人及关联方非经营性资金占用和公司对外担保情况。

**第四十三条** 公司与关联人发生的交易（获赠现金资产除外）金额在人民币300万元以上或占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应当提交股东大会审议。

**第七十九条** 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议应记录非关联股东的表决情况。

股东大会审议关联交易事项之前，公司应当依照有关法律、法规和规范性文件确定关联股东的范围。关联股东或其授权代表可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应回避表决。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当主动回避，不参与投票。关联股东未主动回避表决的，参加会议的其他股东有权要求其回避表决。关联股东回避后，由其他股东根据其所持表决权进行表决，并依据本章程之规定通过相应的决议；会议主持人应当宣布现场出席会议除关联股东之外的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数。

股东大会对关联交易事项做出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决票的过半数通过，方为有效。但是，该关联交易涉及本章程规定的需要以特别决议通过的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的2/3以上通过，方为有效。

关联股东违反本条规定参与投票表决的，其表决票中对于有关关联交易事项的表决无效。

**第一百一十六条** 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

《股东大会议事规则》有关规定如下：

**第四十五条** 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议应记录非关联股东的表决情况。

关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，公司董事会应在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。关联股东应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。该股东坚持要求参与投票表决的，由出席股东大会的所有其他股东适用特别决议程序投票同意。

公司持有自己的股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

**第五十条** 股东大会对提案进行表决前，应当推举两名股东代表参加计票和监票。审议事项与股东有关联关系的，相关股东及代理人不得参加计票、监票。

股东大会对提案进行表决时，应当由股东代表与监事代表共同负责计票、监票，并当场公布表决结果，决议的表决结果载入会议记录。

《董事会议事规则》有关规定如下：

**第六条** 股东大会应当确定董事会对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、关联交易、借贷的权限，建立严格的审查和决策程序，并制定相关制度；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会审议批准交易金额不超过公司上一年度末经审计净资产的5%或绝对值不超过300万元的关联交易事项（含与同一关联人在连续12个月内的累计金额）

**第二十九条** 委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则：

（一）在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托；

（二）一名董事不得接受超过两名董事的委托，董事也不得委托已经接受两名其他董事委托的董事代为出席。

**第三十二条** 董事在审议议案时，应当注意：

（三）董事审议重大交易事项时，应当详细了解发生交易的原因，审慎评估交易对公司财务状况和长远发展的影响，特别关注是否存在通过关联交易非关联化的方式掩盖关联交易实质的行为。

（四）审议关联交易事项时，应当对关联交易的必要性、真实意图、对公司的影响作出明确判断，特别关注交易的定价政策及定价依据，包括评估值的公允性、交易标的的成交价格与账面值或评估值之间的关系等，严格遵守关联董事回避制度，防止利用关联交易向关联方输送利益。

**第三十八条** 出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：

在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应将该项提交股东大会审议。

《关联交易管理办法》有关规定如下：

**第二条** 公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

（一）诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益；（二）确定关联交易价格时，应遵循公平、公正、公开以及等价有偿的原则，并以书面协议方式予以确定；（三）关联董事和关联股东回避表决的原则；（四）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问。

**第三条** 公司的关联人包括关联法人和关联自然人。**第四条** 具有下列情形之一的法人，为公司的关联法人：

- （一）直接或者间接控制公司的法人；
- （二）由上述第（一）项法人直接或者间接控制的除公司以外的法人；
- （三）由本办法第五条所列公司的关联自然人直接或者间接控制的，或者由关联自然人担任董事、高级管理人员的除公司以外的法人；

(四) 持有公司百分之五以上股份的法人或者一致行动人；

(五) 公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能导致公司利益对其倾斜的法人。

**第五条** 具有以下情形之一的自然人，公司的关联自然人是指：

(一) 直接或间接持有公司百分之五以上股份的自然人；

(二) 公司董事、监事和高级管理人员；

(三) 本办法第四条第（一）项所列法人的董事、监事和高级管理人员；

(四) 本条第（一）项和第（二）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母；

(五) 公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能导致公司利益对其倾斜的自然人。

**第六条** 具有以下情形之一的法人或者自然人，视同为公司的关联人：

(一) 根据与公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排，在协议或者安排生效后，或在未来十二个月内，将具有本办法第四条或者第五条规定的情形之一；

(二) 过去十二个月内，曾经具有本办法第四条或者第五条规定的情形之一。

**第七条** 公司董事、监事、高级管理人员、持股百分之五以上的股东及其一致行动人、实际控制人，应当将与其存在关联关系的关联人情况及时告知公司。

**第八条** 公司及公司的控股子公司在发生交易活动时，相关责任人应仔细查阅关联人名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，应在各自权限内履行审批、报告义务。

**第九条** 公司关联交易是指公司及公司的控股子公司与关联人之间发生的转移资源或义务的事项。包括但不限于下列事项：

(一) 购买或者出售资产；(二) 对外投资（含委托理财、委托贷款，对子公司、合营企业、联营企业投资，投资交易性金融资产、可供出售金融资产、持

有至到期投资等)；(三)提供财务资助；(四)提供担保；(五)租入或租出资产；(六)签订管理方面的合同(含委托经营、受托经营等)；(七)赠与或受赠资产；(八)债权或债务重组；(九)研究与开发项目的转移；(十)签订许可协议；(十一)放弃权利(含放弃优先购买权、优先认缴出资权利等)；(十二)购买原材料、燃料、动力；(十三)销售产品、商品；(十四)提供或接受劳务；(十五)委托或受托销售；(十六)关联双方共同投资；(十七)其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项。

**第十条** 公司与关联人的资金往来，应当遵守以下规定：

(一)关联人与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。关联人不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；

(二)公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给关联人使用：

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给关联人使用；
- 2、委托关联人进行投资活动；
- 3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 4、为关联人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5、代关联人偿还债务；

**第十一条** 公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司和非关联股东的利益。

**第十二条** 公司应采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源(包括但不限于利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式)。

**第十三条** 公司董事、监事及高级管理人员有义务关注公司是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题。如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

**第十四条** 公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性

措施避免或减少损失。

**第十六条** 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （一）为交易对方；
- （二）为交易对方的直接或者间接控制人；
- （三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或其他组织任职；
- （四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见本办法第五条第（四）项的规定）；
- （五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见本办法第五条第（四）项的规定）；
- （六）公司基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

**第十七条** 关联董事的回避措施为：

- （一）董事会会议在讨论和表决与某董事有关联关系的事项时，该董事须向董事会报告并做必要的回避，有应回避情形而未主动回避的，其他董事、列席监事可以向主持人提出回避请求，并说明回避的详细理由；
- （二）董事会对有关关联交易事项表决时，该董事不得参加表决，并不得被计入此项表决的法定人数。

**第十八条** 股东大会就关联交易事项进行表决时，关联股东应当回避表决；关联股东所持表决权，不计入出席股东会有表决权的股份总数。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- （一）为交易对方；

- (二) 为交易对方的直接或者间接控制人；
- (三) 被交易对方直接或者间接控制；
- (四) 与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；
- (五) 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；
- (六) 为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见本办法第五条第（四）项的规定）；
- (七) 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；
- (八) 公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

**第十九条** 关联股东的回避措施为：

关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，公司董事会应在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。关联股东应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。该股东坚持要求参与投票表决的，由出席股东大会的所有其他股东适用特别决议程序投票同意。

如果出现所表决事项的股东均为关联股东的情形，则由全体股东均可参加表决。

股东大会决议应当充分记录非关联股东的表决情况。

**第二十一条** 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当由股东大会审议通过。

公司为持股百分之五以下的股东提供担保的，参照前款规定执行，关联股东应当在股东大会上回避表决。

**第三十一条** 日常关联交易协议至少应包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或其确定方法、付款方式等主要条款。

协议未确定具体交易价格而仅说明参考市场价格的，公司在按照第二十六条

规定履行相关审批程序时，应当同时披露实际交易价格、市场价格及其确定方法、两种价格存在差异的原因。

公司与关联交易所签订日常关联交易协议的期限超过三年的，应当每三年根据本办法的规定重新履行审批程序及披露义务。

**第三十二条** 公司在审议关联交易事项时，应履行下列职责：

（一）详细了解交易标的真实状况，包括交易标的运营现状、盈利能力、是否存在抵押、冻结等权利瑕疵和诉讼、仲裁等法律纠纷；

（二）详细了解交易对方的主体资格（法人营业执照或自然人身份证明）、诚信纪录、资信状况、履约能力等情况，审慎选择交易对手方；

（三）根据充分的定价依据性材料确定交易价格；

（四）公司认为有必要时，聘请中介机构对交易标的进行审计或评估；公司不应对所涉交易标的状况不清、交易价格未确定、交易对方情况不明朗的关联交易事项进行审议并作出决定；

（五）与关联交易有关的合同、协议或其他书面性材料；

（六）关联交易对公司及非关联股东合法权益的影响说明。

**第三十六条** 定价原则和定价方法

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，参照评估机构的评估价值，由交易双方协商定价。

其中，市场价是指不偏离市场独立第三方的价格及费率；成本加成价是指在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；协议价是指由交易双方协商确定价格及费率。

（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。

## （六）关联交易的必要性、公允性、真实性

### 1、公司与关联方之间的购销情况：

报告期内，公司存在向关联方提供服务、销售商品的情况，2018年1-9月、2017年度、2016年度销售金额分别为1,075.00元、19,858.50元、281,348.34元，占各期营业收入的比例分别为0.01%、0.04%、0.79%，是公司经营成果的一部分，关联交易定价公允，不存在损害公司及股东利益的情况。

报告期内，公司存在向关联方采购商品、接受劳务的情况，2018年1-9月、2017年度、2016年度采购金额分别为748,000.00元、2,633,604.00元、165,878.20元，占各期采购总额的比例分别为3.51%、8.43%、1.00%，关联方交易定价公允，不存在损害公司及股东利益的情况。

### 2、公司与关联方资金拆借情况：

报告期内，公司向关联方济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）、山东圣鹏科技股份有限公司、济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）、王来丽拆借资金，为支持公司发展，报告期内济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）、山东圣鹏科技股份有限公司、济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）、王来丽根据公司资金需求无偿借款给公司，公司在保证正常经营资金需求的情况下，有现金盈余时及时归还。上述资金拆借事项改善了公司的财务状况，公司未支付利息，未影响公司的经营成果，也未对债权人及其他股东的利益造成不利影响。

报告期存在关联方魏祥圣、王来科、魏来忠、济宁市明珠种植专业合作社、山东后盾生物科技有限公司、王来丽、济宁市汇智创展生物科技有限公司、山东搬倒山生态科技有限公司、山东圣鹏科技股份有限公司无偿占用公司资金的情况，占用资金已于2019年1月4日归还完毕。上述资金拆借事项并未影响公司的经营成果。

2019年预计关联方借款情况：魏祥圣、王来丽分别为公司提供不超过500万元借款，具体金额以实际发生为准。

### 3、公司与关联方之间的担保情况：

(1) 报告期内，公司为关联方担保情况如下：

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人	被担保人
1	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2015.7.31	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份
2	济宁银行股份有限公司西城支行	500	2015.12.02	履行完毕	爱福地有限、山东弘历达防腐材料有限公司	圣鹏股份
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行	500	2016.04.19	履行完毕	爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司	圣鹏股份
4	中国建设银行股份有限公司济宁西城支行	300	2016.08.03	履行完毕	爱福地有限	圣鹏股份

2015年7月31日，爱福地有限与中国建设银行股份有限公司济宁西城支行签定 GL2015-010B 号保证合同，为圣鹏股份向中国建设银行股份有限公司济宁西城支行 300 万元贷款（合同编号：GL2015-010 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

2015年12月2日，爱福地有限、山东弘历达防腐材料有限公司与济宁银行股份有限公司城西支行签定“济宁银行城西支行保字 201512020601-02 号”保证合同，为圣鹏股份向济宁银行股份有限公司城西支行 500 万元贷款（合同编号：济宁银行西城支行流贷字第 201512020601-01 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

2016年4月19日，爱福地有限、泰瑞生态科学（济宁）有限公司与济宁儒商村镇银行股份有限公司李营支行签定“济宁儒商村镇银行李营支行最高保字 2016041902001-1 号”最高额保证合同，为济宁儒商村镇银行李营支行自 2016 年 4 月 19 日至 2017 年 4 月 18 日期间向圣鹏股份授信而形成的一系列债权，提供最高额度为 500 万元的连带责任保证，保证期间自具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

2016年8月3日，爱福地有限与中国建设银行股份有限公司济宁西城支行签定 GL2016-013B 号保证合同，为圣鹏股份向中国建设银行股份有限公司济宁西城支行 300 万元贷款（合同编号：GL2016-013 号）提供连带保证责任，保证期间自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。

(2) 报告期内，关联方为公司担保情况如下：

单位：万元

序号	债权人	保证金额	签订日期	履行情况	担保人/抵(质)押物	被担保人
1	山东圣泰农村合作银行南苑支行	300.00	2016.01.29	履行完毕	圣鹏股份、山东弘历达防腐材料有限公司	爱福地有限
2	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	履行完毕	圣鹏股份	爱福地有限
3	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	300.00	2017.03.03	履行完毕	魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽	爱福地有限
4	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	500.00	2018.03.09	履行完毕	圣鹏股份	爱福地有限
5	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	500.00	2018.03.09	履行完毕	魏来忠、张翠英、魏祥圣、王来丽	爱福地有限
6	济宁儒商村镇银行股份有限公司喻屯支行	600.00	2018.05.14	正在履行	魏祥圣、王来丽	爱福地有限

2019年预计关联方担保情况：魏祥圣、王来丽夫妇以其房产、股份等个人财产或信用为公司借款提供担保或为公司借款的担保人提供反担保，累计担保或反担保金额不超过1000万元，具体担保或反担保金额以实际发生为准。

#### 4、公司与关联方租赁房屋情况：

报告期，不存在关联方租赁房屋情况。

### (七) 减少和规范关联交易的具体安排

公司为减少和规范上述关联交易将采取如下措施：

为了稳定并开市场，未来公司仍会向关联方按公允价格销售产品。

报告期内，公司与关联方之间的资金拆借有偿，是为了公司正常经营而发生，与公司实际情况相符，而且报告期随着市场的扩展，公司营业收入、净利润逐渐增加，经营活动获取现金能力逐渐增强，公司在保证正常经营资金需求的情况下，及时清偿关联资金。

公司已制定《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》等规范关联交易制度，股东和董监高签订如下承诺：

“一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证将配合股份公司遵守中国证监会或全国中小企业股份转让系统有关关联交易的审批或信息披露程序。

三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。”

截至2019年1月4日，公司已不存在关联方占用公司资金的情形。

报告期末存在关联方为公司向银行贷款提供担保的情形，详见本节“六”之“（六）”之“1、短期借款”未来若公司资金紧张向银行贷款，关联方仍会为公司贷款提供担保。

公司董事会及股东大会通过了《关于追认2016年至今的关联方交易的议案》，议案内容：公司审阅了公司2016年以来关联交易的相关材料，并对有关情况进行了详细了解的基础上起草了本议案提交公司董事会审议，近两年公司与关联方的关联交易具有客观的合理性和必要性，定价公允，所履行的程序未违反当时有效的法律、行政法规、公司章程及相关制度的规定，不存在损害公司及其他股东利益的情况。报告期内公司与关联方之间的关联交易是公司结构的调整和业务发展的需要，未违反当时有效的相关法律、行政法规的规定。公司历史上的关联交易未对公司财务和生产经营产生重大不利影响，提交股东大会由全体非关联方股东一致确认。

公司董事会及股东大会通过了《关于预计2019年关联交易的议案》，议案内容：根据实际需要，公司对2019年将发生的关联交易进行了预计：

#### 1、公司向关联方拆借资金情况

魏祥圣、王来丽分别为公司提供不超过500万元（包括500万元）借款，具体金额以实际发生金额为准。

## 2、关联方为公司提供担保情况

魏祥圣、王来丽夫妇以其房产、股份等个人财产或信用为公司借款提供担保或为公司借款的担保人提供反担保，累计担保或反担保金额不超过1000万元（包括1000万元），具体担保或反担保金额以实际发生金额为准。

根据实际需要，公司对2019年将发生的关联交易进行了预计：

### 1、公司向关联方拆借资金情况

魏祥圣、王来丽分别为公司提供不超过500万元（包括500万元）借款，具体金额以实际发生金额为准。

### 2、关联方为公司提供担保情况

魏祥圣、王来丽夫妇以其房产、股份等个人财产或信用为公司借款提供担保或为公司借款的担保人提供反担保，累计担保或反担保金额不超过1000万元（包括1000万元），具体担保或反担保金额以实际发生金额为准。

公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》等制度规定，保证关联交易的公平、公正、合理。

## 八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

2018年12月19日，爱福地召开2018年第二次临时股东大会，全体股东一致同意公司向盛世共创、汇聚创展分别发行数量150万股、40万股普通股，每股价格3元，认购资金合计570万元人民币，并审议通过相应的公司章程修正案。

2018年12月24日，济宁市工商行政管理局核准了上述变更事项。

截至2019年1月10日止，股份公司已收到盛世共创和汇聚创展缴纳的新增注册资本（实收资本）人民币壹佰玖拾万元整，资本公积人民币叁佰捌拾万元整，本次增资均以货币出资。

除上述事项外，截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## （二）或有事项

除上述事项外，截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的其他或有事项。

## （三）其他重要事项说明

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的其他重要事项。

# 九、报告期资产评估情况

## （一）有限公司改制评估

因本次挂牌需要，公司聘请了开元资产评估有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了“开元评报字[2018]577号”《山东爱福地生物科技有限公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的公司净资产市场价值资产评估报告》，评估基准日为2018年4月30日，评估方法为资产基础法，评估情况如下：

单位：万元

项目	账面值	评估值	增减值	增值率(%)
流动资产	1,795.72	1,819.40	23.68	1.32
非流动资产	1,921.87	2,599.70	677.83	35.27
长期股权投资	-	-	-	-
固定资产	752.71	906.86	154.15	20.48
在建工程	667.66	667.66	-	-
无形资产	472.32	996.00	523.68	110.87
长期待摊费用	15.50	15.50	-	-
递延所得税资产	13.69	13.69	-	-
资产总计	3,717.60	4,419.10	701.50	18.87
流动负债	2,199.96	2,199.96	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	2,199.96	2,199.96	-	-
净资产	1,517.64	2,219.14	701.50	46.22

本次评估仅作为有限公司整体变更设立股份公司的股份制改造提供价值参

考依据，公司未按照评估值进行账务调整。

## 十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期公司股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。经公司董事会审议，股东确认通过后实施。

### （二）报告期实际利润分配情况

公司报告期内未进行股利分配。

### （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

根据修订的《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，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。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

2、利润分配原则：公司的利润分配重视对投资者的合理回报，公司的利润

分配政策应保持连续性和稳定性。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股票）的派发事项。

3、利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配。

## 十一、可能对公司持续经营产生不利影响的风险因素

公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

### （一）实际控制人控制不当风险

截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人为魏祥圣、王来丽夫妇，两人通过直接与间接方式合计能够控制公司 100% 股份的表决权，根据公司章程和相关法律法规规定，公司实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于实际控制人的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。

应对措施：

1、股份公司成立后，公司建立健全了三会机构和三会治理制度，以及《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理办法》等制度。通过健全的公司治理和内部控制管理制度，有效防止公司实际控制人控制不当的风险。

2、公司实际控制人做出了避免同业竞争、不违规占用或转移公司资金、资产等书面承诺，有效规避了实际控制人控制不当的风险。

### （二）资产负债率高、土地使用权已被抵押的风险

公司目前处于快速发展期，报告期内购置土地、建设厂房、日常生产经营等活动对资金需求量很大，主要依靠银行贷款及向关联方借款解决，导致公司资产负债率较高，2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 9 月 30 日分别达到 64.80%、69.46%、60.54%。公司土地使用权已用于银行贷款抵押，原值为 4,723,200.00 元。

应对措施：针对上述风险，公司将逐步增加盈利来源，改变目前盈利结构较单一的现状，同时引进股权融资以降低资产负债率。

### （三）对政府补助依赖风险

报告期内公司连续获得政府补助，2018年1-9月、2017年度、2016年度计入当期损益的政府补助为800,000.00元、204,400.00元、404,000.00元，占公司利润总额比重为30.88%、7.01%、7.51%。鉴于当前公司净利润较低，如政府未来不再对公司进行补助，则会对公司的利润产生一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将在确保市场竞争力的前提下，根据市场情况调整产品销售价格，减少政府补助对公司经营业绩带来的影响。

### （四）税收优惠调整的风险

为促进农业可持续发展，加强耕地质量建设，国家推出了一系列扶持农业可持续发展的补贴政策和税收优惠政策。

按财税【2008】56号《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》和财税【2001】113号《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》规定，报告期内公司一直享受免收增值税的优惠政策，**2016年、2017年、2018年1-9月公司因享受上述增值税优惠政策对公司经营成果各期影响金额分别为3,988,797.27元、5,121,565.05元、3,548,779.59元**，如果国家对有机肥产品免征增值税政策进行调整，将对公司盈利能力产生较大的影响，**上述优惠政策自颁布以来未有变化，且税收优惠政策文件中未显示其存在有效期限。**

2016年12月15日公司取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的编号为：GR201637000215的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受高新技术企业所得税减按15%征收的税收优惠，公司经营业绩将受到一定影响。

应对措施：公司将密切关注国家对高新技术企业的税收优惠政策发生的变化。同时，公司将不断加大研发投入，适时开发符合市场需求的产品和新业务，不断提高公司的盈利能力，从而尽可能降低税收优惠政策变化对公司发展的不利

影响。

### （五）受农业生产变动影响的风险

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

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

### （六）原材料价格波动的风险

公司的主营业务为生物有机肥、复合微生物肥、水溶肥、微生物菌剂的研发、生产和销售，所需的主要原材料包括腐植酸、尿素、糖粉、颗粒有机肥等。2018 年 1-9 月、2017 年度、2016 年度，公司原材料占生产成本的比例分别为 85.59 %、83.78 %、77.84 %，占比较大。因此原材料的价格波动将直接影响公司毛利率水平，进而对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：针对上述风险，公司将在确保产品质量的前提下，加大对产品的研发力度，改进工艺水平，降低物耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力；同时公司将加强采购环节的管理，加强对原材料市场价格信息的收集和分析，不断降低采购成本。

### （七）公司存在个人卡收付的风险

报告期内，存在向客户销售及原材料采购采用个人卡转账结算的情况。虽然公司制定了内部控制制度，严格按照程序和内控关键部位的管理要求，可以确保财务现金收付凭证的真实性、有效性、完整性和准确性，并及时登记入账，真实地反映企业的经营成果。但是，由于公司日常经营涉及个人卡交易的情形，公司仍然存在采购和销售环节内部控制不足而导致的风险。

应对措施：针对上述风险，公司已注销个人卡，并要求客户和供应商通过对公账户进行结算。同时，公司已建立完善内部控制制度，规范公司的收入成本结算。财务部也将严格按照对公账户的发生额进行收入和成本的核算。

#### （八）无法取得房屋产权的风险

截止 2018 年 9 月 30 日，公司房屋建筑物原值 5,237,231.61 元，累计折旧 818,618.16 元，房屋建筑物净值 4,418,613.45 元，公司房屋建筑物均为有限公司投资建设，由于占用土地为租赁的农村集体建设用地，根据相关不动产管理法律规定不符合办证条件，未能办理房屋产权证书。

应对措施：针对上述风险，公司已取得 4 万平方米的国有建设用地，并在该国有建设用地上建设新厂房，该厂房已接近竣工，预计 2019 年 4 月前投入使用，新厂房投入使用后，租赁土地上的厂房将作为临时周转仓库使用。如国家集体建设用地入市交易试点政策在公司所在地推广或正式出台，或公司租赁的集体建设用地可征收为国有建设用地，公司将积极取得该部分土地使用权，达到房屋与土地权属一致，补办相关手续，取得房产证书。

#### （九）公司治理风险

有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易管理办法、对外担保管理办法、对外投资管理办法等规章制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全。但由于股份公司设立时间距今较短，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

### （十）核心技术人才流失及技术泄密的风险

公司是一家研发、生产和销售微生物肥料的高新技术企业，微生物肥料研发的核心是菌种选育，研发工作的重点是筛选与培育特定功能显著、稳定性好、定植能力强的菌种资源以及开发不同功能菌种的复配技术，知识密集、专业性强，需要具有丰富实践经验的技术人才，核心技术团队是否成熟稳定直接关系到产品的开发与生产。另外，公司的产品差异化程度较高，不同产品的配方也属于重要的技术资源。因此，若发生核心技术人才流失和技术泄密，将会对公司技术的持续创新和生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司与核心技术人才均已签订了保密协议，防止公司核心技术泄密；公司将继续加大研发投入，采取建立有竞争力的工资薪酬制度和股权激励制度等措施来提高核心技术人员的稳定性，防止核心技术人才流失。

### （十一）市场竞争风险

微生物肥料行业属于朝阳行业，正处于快速发展期，行业广阔的市场前景势必会吸引大量新厂商的加入，行业竞争将会加剧。目前，国内微生物肥料生产企业大多为中小型企业，行业集中度较低，一些竞争力较弱的企业，由于其生产技术设备落后，产品质量不稳定，在农民用户辨别力不高和行业监管尚不完善的情况下，其仍可能利用低价占领部分市场，在一定程度上影响了市场的正常竞争。另一方面，存量传统肥料企业积极寻求转型，加入到新型肥料行业中。因此，若公司不能采取有效措施应对激烈的市场竞争，将会对业务拓展和市场地位造成不利影响。

针对上述风险，公司经过多年发展，严格把控产品质量，在业内形成一定的品牌效应。在竞争激烈的市场中，公司将继续加大研发投入，加快新产品开发速度、不断改进工艺、提高产品品质、拓展新市场，从而保持自身的优势。

### （十二）产品推广受阻的风险

微生物肥料的优势在于其对农作物产生的综合生态效应，即能充分利用微生物之间的相互作用，增抑制病原菌的侵染；充分利用各种有机废弃物，发挥有机、无机和微生物的作用；兼顾改善营养、刺激生长、增强抗病性、提高抗逆性、提高产量和改善品质等多种功效。目前，微生物肥料产品价格普遍偏高，主要用于

经济效益较高的经济作物，但在种植收益较低的粮食作物领域并不占有优势。此外，微生物肥料的功效虽已得到市场的认可，但还缺乏足够的稳定性，也是其市场推广速度较慢的重要原因。因此，若公司不能继续扩大生产规模，降低产品生产成本和市场销售价格，提高产品的稳定性和竞争力，公司将面临产品推广受阻的风险。

针对上述风险，公司将加大产品的市场宣传推广力度，提供农化服务水平；加快新产品开发速度、不断改进生产工艺、扩大生产规模，降低产品生产成本，增强公司产品的市场竞争力。

### **（十三）实际控制人承担回购公司股份义务的风险**

公司实际控制人魏祥圣与公司股东盛世共创、汇聚创展的有限合伙人存在特殊约定：如截至 2020 年 3 月 31 日止，爱福地股票市值未达到 6,000 万元，盛世共创、汇聚创展的有限合伙人有权在 2020 年 12 月 31 日前要求魏祥圣以原始出资额 1.5 倍的价格回购其持有的合伙份额或合伙份额对应的公司股票。虽然魏祥圣当前个人财产具备履行回购义务的能力，但当前距离回购义务触发时点时间较长，魏祥圣个人资产情况可能发生变动。如触发回购义务，可能对公司的运营资金、市场形象造成不良影响，如实际控制人通过引入外来资金履行回购义务，可能引发股权结构变动而对公司生产经营带来不确定因素。

应对措施：

公司新建厂房预计将于 2019 年 4 月前投产，公司产能将得到大幅提升，有效解决当前的产能瓶颈，能够支撑公司销售规模的迅速增长。2019 年伊始，公司制定了全年的销售计划，并制定了全新的销售激励方案，积极扩充销售团队，为公司顺利实现全年销售计划奠定基础。实际控制人魏祥圣先生将采取积极措施，稳健经营个人资产，以充足的个人财产作为履行保证，如公司股票市值未达 6000 万元，魏祥圣将优先以个人资产履约，如通过引入外部资金履约，将提前联系对公司产业、资本等有带动作用的优质股东，尽量降低回购股份对公司造成的不良影响。

### **（十四）公司建设项目尚未办理消防备案的风险**

公司在自有 4 万平方米国有建设用地建设的新厂房已完成消防备案，并已

于2019年3月投入使用，新厂设计产能是旧厂的3倍，能够满足公司经营发展需要。截止本公开转让说明书签署之日，公司部分旧厂房在租赁集体建设用地上建设，尚未完成消防备案。因上述建设项目尚未完成消防备案，公司存在受到主管机关行政处罚的风险。

**应对措施：**

公司在租赁的集体建设用地上建设的厂房，已向所在地镇政府报送规划、用地申请，将积极补办消防备案程序。公司已出具承诺，在旧厂房取得消防备案或法律法规取消公司旧厂建设工程消防备案要求之前，公司将停止使用旧厂房。公司将继续按主管消防机关要求，严格执行日常消防安全规范，切实控制消防风险。

**（十五）报告期内公司对关联方拆借资金存在依赖且无息借款会影响公司盈利能力的风险**

截至2018年9月30日，公司的其他应付款-济宁盛世共创股权投资合伙企业（有限合伙）、山东圣鹏科技股份有限公司、济宁汇聚创展股权投资合伙企业（有限合伙）的期末余额分别为4,560,000.00元、800,000.00元及233,385.00元。报告期内，公司因注册资本较小，融资渠道单一，且融资能力较弱，公司在需要资金时大多通过向关联方拆借资金方式补充公司的运营资金，故报告期内公司对关联方拆借资金存在依赖且无息借款会影响公司盈利能力的风险。

**应对措施：**

公司2018年12月通过增资及预收货款已全部偿还关联方借款，截至2018年12月31日，公司所欠关联方借款均已还清，未来将通过拓展业务规模及盈利能力、增加借款额度等方式来提供充足的现金流以满足公司日常经营所需。

### 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。

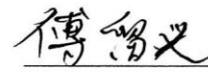
董事签名：



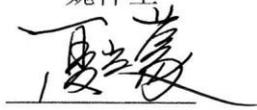
魏祥圣



王来丽



傅留义



夏光蒙

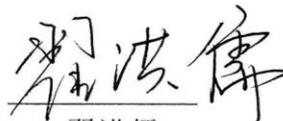


李明水

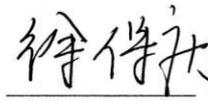
监事签名：



刘新柱



翟洪儒

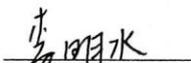


徐保庆

高级管理人员签名：



魏祥圣



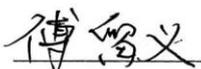
李明水



王来丽



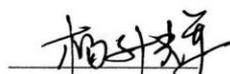
夏光蒙



傅留义



李鹏



杨升辉

山东爱福地生物股份有限公司

(盖章)

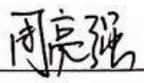
2019年4月2日



## 二、主办券商声明

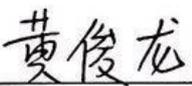
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：   
廖庆轩

项目小组负责人签字：   
周亮强

项目小组成员签字：   
徐源

  
周亮强

  
黄俊龙

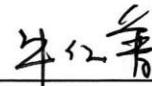


### 三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的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。

律师事务所负责人：   
闰鹏和

经办律师：   
贺永军

  
牛红普

北京市中银律师事务所  
(盖章)  
2019年 4月 2日



#### 四、审计机构声明

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。

会计师事务所负责人：

  
王子龙

签字注册会计师：

  
吴长波

  
张洪义

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

（盖章）

2019年4月2日

### 五、资产评估机构声明

本公司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公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司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。

资产评估机构负责人：   
胡劲为

签字资产评估师：   
颜世涛  
11120086

  
王腾飞  
11120060

开元资产评估有限公司  
(盖章)  
2019年4月2日  
100000076965

## 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
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件