

证券代码：830979

证券简称：泰宝生物

主办券商：中泰证券



泰宝生物
NEEQ:830979

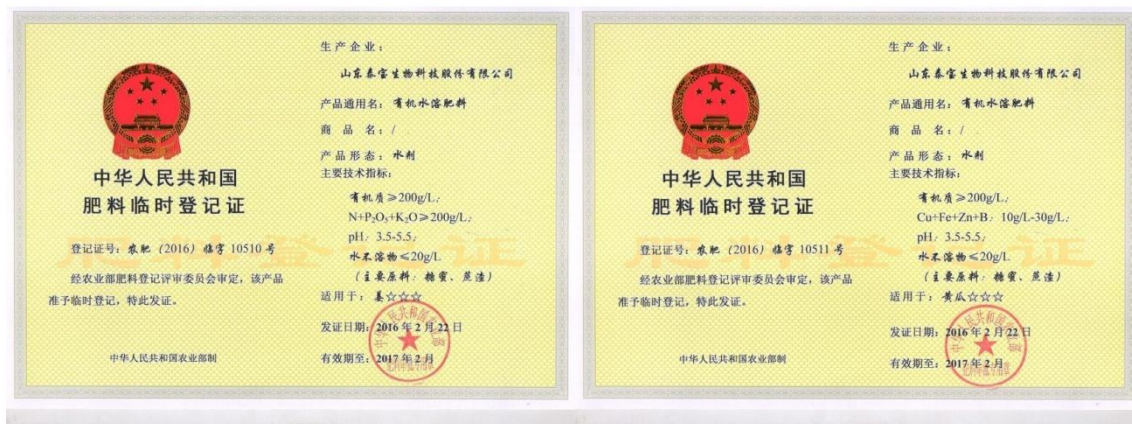
山东泰宝生物科技股份有限公司
(Shandong Tai Bao Biological Technology CO.,LTD.)



半年度报告

— 2016 —

公司半年度大事记



2016年2月22日，公司申请的有机水溶肥料登记证获批，证书编号农肥（2016）临字第10510号，使用作物为姜，扩大了公司产品作物使用范围，有利于提高水溶肥单品销量。

2016年2月22日，公司申请的有机水溶肥料登记证获批，证书编号农肥（2016）临字第10511号，使用作物为黄瓜，扩大了公司产品作物使用范围，有利于提高水溶肥单品销量。



2016年3月29日，在沂源县委书记张学武带领下，山东泰宝生物科技股份有限公司与江南大学达成战略合作，建立“生物产品高效制备联合实验室”，将充分发挥公司与江南大学双方各自的优势。



2016年6月22日，云南泰宝土壤修复工程有限公司开业筹备典礼暨土壤修复与作物营养管理交流会在昆明召开。山东泰宝生物科技股份有限公司董事长周峰、总经理王标、云南大学省部共建生态资源保护与利用重点实验室莫明和教授参加典礼并出席会议。

目录

声明与提示	1
第一节公司概况	2
第二节主要会计数据和关键指标	3
第三节管理层讨论与分析	5
第四节重要事项	8
第五节股本变动及股东情况	10
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	12
第七节财务报表	14
第八节财务报表附注	27

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东泰宝生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Tai Bao Biological Technology CO.,LTD.
证券简称	泰宝生物
证券代码	830979
法定代表人	周峰
注册地址	山东沂源民营工业园
办公地址	山东沂源民营工业园
主办券商	中泰证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书	董娜
电话	0531-88977799
传真	0531-88977799
电子邮箱	dongna2007@163.com
公司网址	www.taibaobio.com
联系地址及邮政编码	济南市历下区环山路 37 号 3A12 室；邮编：250014

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-08-08
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	复合微生物肥、生物有机肥、有机水溶肥等肥料的研究、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,000,000
控股股东	周峰
实际控制人	周峰、李红菊
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,205,592.57	22,424,286.54	-18.81
毛利率%	43.76	48.97	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,068,214.71	2,102,472.06	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,382,057.98	1,930,581.62	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.57	13.45	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.91	10.60	-
基本每股收益	-0.06	0.16	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	46,451,640.87	50,662,429.30	-8.31
负债总计	21,118,016.29	23,669,870.91	-10.78
归属于挂牌公司股东的净资产	22,831,543.85	23,921,347.93	-4.56
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.41	5.67
资产负债率（母公司）%	45.74	49.21	
流动比率	1.71	1.64	
利息保障倍数	-		

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-9,736,356.62	-1,021,730.74	-
应收账款周转率	2.83	5.26	-
存货周转率	1.25	3.06	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.31	27.90	-
营业收入增长率%	-18.81	60.04	-
净利润增长率%	-	-	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于复合微生物有机肥、有机水溶肥以及生物有机肥领域的技术、产品和服务提供商，拥有一支专业研发团队，并与山东省林业科学研究院生物药物研究所、山东省科学院生物研究所签订产学研战略合作协议，与南开大学签订技术合作协议。目前公司拥有 3 个质量管理体系认证、2 个菌种保藏证书、3 个发明专利和 5 个实用新型专利，拥有国家农业部新型肥料证 12 个。公司利用这些技术资源优势为现代农业生产提供系列新型肥料产品，主要产品具有增加土壤肥力、提高肥料利用率、节水降污、促进作物生长、提高作物品质以及生物防治的特点。目前公司按照市场需求和供应商签订合同进行原材料采购，采取经销商销售与政府招投标相结合的方式开拓业务。公司收入来源主要为复合微生物有机肥、生物有机肥、有机水溶肥等肥料的研究、生产和销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 18,205,592.57 元，同比下降 18.81%，利润总额-1,391,733.15 元，净利润 -1,158,933.81 元。总资产及净资产分别同比下降 8.31%和 6.15%。

（一）主营业务经营情况的分析

报告期内，受化肥行业增值税优惠政策取消、上游原材料行情持续低迷、农产品价格下降等多重因素影响，复合肥行业经营压力有所增加，行业竞争愈加激烈。伴随着经营压力的同时，公司开始寻求转型升级，探索实施新商业模式，以求提升竞争力。公司继续优化业务流程，完善产品和服务的质量，加大研发和项目投入，拓宽销售渠道，提高产品附加值和服务质量，报告期内实现营业收入 18,205,592.57 元，较去年同期下降 18.81%。

本期毛利率为 43.76%，较上期降低 5.21 个百分点，主要为公司报告期内毛利率较高的水溶肥收入下降，生产数量同时下降，部分固定成本占比升高，同时原材料价格出现一定程

度的上涨，最终影响毛利率降低。

（二）主要费用变动情况

报告期内，公司期间费用为 9,389,518.36 元，较上期增加 1,374,335.10 元。

1-6 月份，公司销售费用为 5,937,940.01 元，较上年同期增加 1,174,924.59 元，增长 24.67%，主要为市场开拓费增加 1,193,722.09 元，主要为预提控股子公司广西欧施得生物科技有限公司由客户垫付的市场开拓费。差旅及车辆费用本期发生额为 742,424.88 元，比去年同期上升 60.47%，主要为开发省外市场所致。运输费本期发生额为 330,841.04 元，比去年同期下降 36.85%，主要为销售收入下降所致。

公司管理费用为 3,633,978.01 元，较上年同期增加 305,516.06 元，增长 9.18%，主要是职工薪酬增加 251,220.65 元，比去年同期上升 37.53%，主要为去年下半年各子公司成立，本期增加子公司管理人员薪酬所致。办公费增加 205,283.18 元，比去年同期上升 85.13%，差旅费增加 159,066.86 元，比去年同期上升 127.97%，招待费增加 54,492.88 元，比去年同期上升 90.23%，主要为本期子公司产生的各项费用所致。

财务费用较上年同期减少 106,105.55 元。

（三）公司主要资产构成情况分析

报告期末，公司资产总额为 46,451,640.87 元，较期初减少 8.31%，主要为主要为货币资金减少所致。报告期末资产负债率为 45.46%，比期初降低 1.26%，主要为预收账款下降 2,942,724.81 元导致负债总体下降所致。

报告期末，应收款项期末账面价值为 6,411,388.50 元，较上期降低 12.65%，主要为公司加强了应收账款的催要力度。货币资金期末余额为 3,093,147.29 元，较期初降低 13,472,323.95 元，主要为上期定增发行股票募集资金 11,850,000.00 元所致。

（四）关于现金流量分析

1-6 月份，经营活动产生的现金流净额为 -9,736,356.62 元，比上年同期多流出 8,714,625.88 元，主要为公司本期预付加工费等增加 2,949,690.48 元，本年采购入库原材料用于新产品备货库存增加 2,941,322.71 元，同时公司减少了促销优惠力度收取的预收款减少 2,942,724.81 元。

三、风险与价值

1、实际控制人控制不当的风险。公司实际控制人为周峰与李红菊，合计持有 51.89% 的公司股份。若实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：为降低实际控制人不当控制的风险，公司已建立了法人治理结构，建立健全股东大会、董事会、监事会等制度，增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

2、原材料价格上涨的风险。报告期内，硫酸钾、磷酸一铵、尿素等原材料的价格仍然处于低位，但相比上年同期有小幅的上涨，进而导致公司主要产品的毛利率出现小幅下降。如果未来公司主要产品生产所用原材料的价格出现持续上涨，将对公司盈利能力带来较大不利影响。

应对措施：公司建立常年原材料供应商合作关系，定期邀约询价，择低价者签订供货合同，并在低价时采购、囤积部分常用原材料，以降低原材料价格上涨对企业经营造成的影响。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,500,000.00	566,037.72
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-

总计	1,500,000.00	566,037.72
----	--------------	------------

(二) 承诺事项的履行情况

为避免产生潜在的同业竞争，公司控股股东兼实际控制人周峰、李红菊就避免同业竞争出具了承诺；为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司董事、监事、高级管理人员就减少、规范关联交易出具了承诺。

报告期内，公司相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背上述承诺事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	3,196,280.84	6.88%	抵押贷款
累计值	-	3,196,280.84	6.88%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	5,623,000	66.92	-462,500	5,160,500	30.36
	其中：控股股东、实际控制人	2,717,500	15.99	-450,000	2,267,500	13.34
	董事、监事、高管	3,639,000	21.41	-462,500	3,176,500	18.69
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,377,000	33.08	462,500	11,839,500	69.64
	其中：控股股东、实际控制人	6,552,500	38.54	-	6,552,500	38.54
	董事、监事、高管	10,917,000	64.22	412,500	11,329,500	66.64
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		17,000,000	-	0	17,000,000	-
普通股股东人数		22				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周峰	8,310,000	-450,000	7,860,000	46.24	6,232,500	1,627,500
2	郑述乾	2,760,000	-150,000	2,610,000	15.35	2,070,000	540,000
3	牛贍光	1,200,000	-	1,200,000	7.06	900,000	300,000
4	李红菊	960,000	-	960,000	5.65	320,000	640,000
5	耿倩	737,000	-	737,000	4.34	-	737,000
6	孙荣建	600,000	-	600,000	3.53	450,000	150,000
7	颜禧童	600,000	-	600,000	3.53	450,000	150,000
8	王标	-	600,000	600,000	3.53	450,000	150,000
9	周文明	500,000	-	500,000	2.94	375,000	125,000

10	周仕进	182,000	-	182,000	1.07	140,000	42,000
合计		15,849,000	0.00	15,849,000	93.23	11,387,500	4,461,500

前十名股东间相互关系说明：

公司股东周峰和李红菊夫妻二人，除此之外其他各股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期末，公司的控股股东为周峰，持有公司股份 7,860,000 股，持股比例 46.24%。

周峰，男，1969 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 5 月至 1991 年 5 月，就职于沂源县燕崖乡党委；1991 年 5 月至 2000 年 10 月，就职于沂源人民广播电台；2002 年 3 月至今，就职于济南汇丰源广告有限公司，担任执行董事；2005 年 10 月至 2014 年 5 月，就职于山东汇丰源农业科技发展有限公司（已注销），担任法定代表人；2009 年 4 月至今，就职于公司，担任法定代表人、董事长。

报告期内，公司控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

报告期末，公司的实际控制人为周峰和李红菊夫妻二人，二人合计持股比例为 51.88%。

周峰简介详见（一）“控股股东情况。”

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

报告期内，实际控制人未发生变更。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周峰	董事长	男	47	大专	2014.03.10 至 2017.03.09	是
王标	董事、总经理	男	34	大专	2015.02.08 至 2017.03.09	是
郑述乾	董事、副总经理	男	47	大专	2014.03.10 至 2017.03.09	是
牛贍光	董事	男	53	博士	2014.03.10 至 2017.03.09	否
李山法	董事、总经理助理	男	45	中专	2014.03.10 至 2017.03.09	是
潘克静	董事、副总经理	男	39	大专	2014.03.10 至 2017.03.09	是
宋爱娟	董事	女	36	本科	2014.03.10 至 2017.03.09	是
孙荣建	董事	男	44	本科	2015.06.25 至 2017.03.09	否
周文明	董事	男	47	本科	2015.06.25 至 2017.03.09	否
赵胜香	监事会主席	女	44	大专	2014.03.10 至 2017.03.09	是
颜禧童	监事	男	47	中专	2015.06.25 至 2017.03.09	否
郑香军	监事	男	29	本科	2014.03.10 至 2017.03.09	是
段良辉	财务总监	男	38	大专	2014.03.10 至 2017.03.09	是
董娜	董事会秘书	女	33	本科	2014.03.10 至 2017.03.09	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周峰	董事长	8,310,000	450,000	7,860,000	46.24	-
王标	董事、总经理	-	600,000	600,000	3.53	-
郑述乾	董事、副总经理	2,760,000	150,000	2,610,000	15.35	-
牛贍光	董事	1,200,000	-	1,200,000	7.06	-

李山法	董事、总经理助理	182,000	-	182,000	1.07	-
潘克静	董事、副总经理	117,000	-	117,000	0.69	-
宋爱娟	董事	30,000	-	30,000	0.18	-
孙荣建	董事	600,000	-	600,000	3.53	-
周文明	董事	500,000	-	500,000	2.94	-
赵胜香	监事会主席	107,000	-	107,000	0.63	-
颜禧童	监事	600,000	-	600,000	3.53	-
郑香军	职工监事	-	-	-	-	-
段良辉	财务总监	-	-	-	-	-
董娜	董事会秘书	100,000	-	100,000	0.59	-
合计		14,506,000	1,200,000	14,506,000	85.33	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
步夫同	副总经理	离任	无	因个人原因离职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
员工人数	106	108

核心员工变动情况:

报告期内, 公司尚未认定核心员工。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文:	-

二、财务报表（未经审计）

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节、二、（三）1	3,093,147.29	16,565,471.24
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
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	-	-	-
应收账款	第八节、二、（三）2	6,411,388.50	5,691,373.14
预付款项	第八节、二、（三）3	4,684,936.44	1,735,245.96
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、（三）4	6,663,818.32	4,034,726.22

买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、(三) 5	6,798,785.49	3,857,462.78
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、二、(三) 6	428,520.84	426,988.16
流动资产合计	-	28,080,596.88	32,311,267.50
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、(三) 7	12,625,725.47	12,134,052.60
在建工程	第八节、二、(三) 8	649,145.67	1,214,234.09
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、(三) 9	3,691,108.82	3,796,442.42
开发支出	-	-	-
商誉	第八节、二、(三) 10	137,225.03	137,225.03
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节、二、(三) 11	1,267,839.00	1,035,039.66
其他非流动资产	第八节、二、(三) 12	-	34,168.00
非流动资产合计	-	18,371,043.99	18,351,161.80
资产总计	-	46,451,640.87	50,662,429.30
流动负债：	-	-	-
短期借款	第八节、二、(三) 13	4,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款	第八节、二、(三) 14	3,352,337.50	2,885,210.37	
预收款项	第八节、二、(三) 15	6,132,475.14	9,075,199.95	
卖出回购金融资产款		-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(三) 16	1,182,579.75	1,436,452.10	
应交税费	第八节、二、(三) 17	173,163.54	286,854.92	
应付利息	第八节、二、(三) 18	-	16,451.11	
应付股利		-	-	-
其他应付款	第八节、二、(三) 19	1,587,877.02	1,969,702.46	
应付分保账款		-	-	-
保险合同准备金		-	-	-
代理买卖证券款		-	-	-
代理承销证券款		-	-	-
划分为持有待售的负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		-	16,428,432.95	19,669,870.91
非流动负债：		-		
长期借款	第八节、二、(三) 20	4,000,000.00	4,000,000.00	
应付债券		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		-	689,583.34	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		-	4,689,583.34	4,000,000.00
负债合计		-	21,118,016.29	23,669,870.91
所有者权益（或股东权益）：		-		

股本	第八节、二、(三) 21	17,000,000.00	17,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、(三) 22	9,832,416.00	9,854,005.37
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、(三) 23	-4,000,872.15	-2,932,657.44
归属于母公司所有者权益合计	-	22,831,543.85	23,921,347.93
少数股东权益	-	2,502,080.73	3,071,210.46
所有者权益合计	-	25,333,624.58	26,992,558.39
负债和所有者权益总计	-	46,451,640.87	50,662,429.30

法定代表人：周峰

主管会计工作负责人：段良辉

会计机构负责人：段良辉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	669,166.86	11,846,862.15
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	-	-	-
应收账款	第八节、二、(十一) 1	4,464,773.47	4,410,872.09
预付款项	-	3,298,374.94	1,706,557.96
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(十一) 2	6,610,190.82	2,138,905.65
存货	-	4,316,704.42	3,809,231.43
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	426,988.16	426,988.16

流动资产合计	-	19,786,198.67	24,339,417.44
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节、二、(十一) 3	5,300,000.00	4,800,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	12,352,002.41	11,861,155.66
在建工程	-	649,145.67	1,214,234.09
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,691,108.82	3,796,442.42
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,079,168.24	927,688.37
其他非流动资产	-	-	34,168.00
非流动资产合计	-	23,071,425.14	22,633,688.54
资产总计	-	42,857,623.81	46,973,105.98
流动负债：	-		
短期借款	-	4,000,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	3,247,550.52	2,846,465.03
预收款项	-	5,652,984.03	10,159,399.55
应付职工薪酬	-	1,116,296.70	1,114,452.16
应交税费	-	173,163.54	279,388.56
应付利息	-	-	16,451.11
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	723,945.86	699,187.72

划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	14,913,940.65	19,115,344.13
非流动负债：	-		
长期借款	-	4,000,000.00	4,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	689,583.34	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,689,583.34	4,000,000.00
负债合计	-	19,603,523.99	23,115,344.13
所有者权益：	-		
股本	-	17,000,000.00	17,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	9,854,005.37	9,854,005.37
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-3,599,905.55	-2,996,243.52
所有者权益合计	-	23,254,099.82	23,857,761.85
负债和所有者权益合计	-	42,857,623.81	46,973,105.98

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	18,205,592.57	22,424,286.54
其中：营业收入	第八节、二、(三) 24	18,205,592.57	22,424,286.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	19,755,399.11	19,729,749.71
其中：营业成本	第八节、二、(三) 24	10,238,065.60	11,443,143.91
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	第八节、二、(三) 25	38,256.24	-
销售费用	第八节、二、(三) 26	5,937,940.01	4,763,015.42
管理费用	第八节、二、(三) 27	3,633,978.01	3,328,461.95
财务费用	第八节、二、(三) 28	-182,399.66	-76,294.11
资产减值损失	第八节、二、(三) 29	89,558.91	271,422.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,549,806.54	2,694,536.83
加：营业外收入	第八节、二、(三) 30	158,073.39	25,749.65
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-1,391,733.15	2,720,286.48

减：所得税费用	第八节、二、(三) 31	-232,799.34	617,814.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-1,158,933.81	2,102,472.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-1,068,214.71	2,102,472.06
少数股东损益	-	-90,719.10	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-1,158,933.81	2,102,472.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,068,214.71	2,102,472.06
归属于少数股东的综合收益总额	-	-90,719.10	0.00
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.06	0.16
（二）稀释每股收益	-	-0.06	0.16

法定代表人：周峰

主管会计工作负责人：段良辉

会计机构负责人：段良辉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、(十一) 4	16,364,146.20	21,441,363.68
减：营业成本	第八节、二、(十一) 4	9,787,321.14	10,983,107.82
营业税金及附加	-	36,122.25	-
销售费用	-	4,258,296.87	4,550,618.11
管理费用	-	3,220,181.67	3,183,470.20
财务费用	-	-178,463.82	-76,758.96
资产减值损失	-	152,996.65	258,591.14
加：公允价值变动收益 (损失以“－”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以 “－”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业 和合营企业的投资收 益	-	-	-
二、营业利润(亏损以 “－”号填列)	-	-912,308.56	2,542,335.37
加：营业外收入	-	157,166.66	25,749.65
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总 额以“－”号填列)	-	-755,141.90	2,568,085.02
减：所得税费用	-	-151,479.87	601,844.96
四、净利润(净亏损以 “－”号填列)	-	-603,662.03	1,966,240.06
五、其他综合收益的税 后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类 进损益的其他综合收 益	-	-	-
1.重新计量设定受益计 划净负债或净资产的 变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单 位不能重分类进损益 的其他综合收益中享	-	-	-

有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-603,662.03	1,966,240.06
七、每股收益：	-		
(一)基本每股收益	-	-	-
(二)稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	14,945,761.50	15,172,895.15
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(三) 32	1,258,649.73	1,674,922.19
经营活动现金流入小计	-	16,204,411.23	16,847,817.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,962,918.82	9,506,889.65
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,485,195.99	3,910,166.83
支付的各项税费	-	586,362.49	303,339.29
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(三) 32	5,906,290.55	4,149,152.31
经营活动现金流出小计	-	25,940,767.85	17,869,548.08
经营活动产生的现金流量净额	-	-9,736,356.62	-1,021,730.74
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	-	-	-
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	第八节、二、(三) 32	9,710,747.00	3,103,437.60
投资活动现金流入小计	-	9,710,747.00	3,103,437.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	393,827.66	1,000,104.07
投资支付的现金	-	500,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
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	第八节、二、(三) 32	12,450,000.00	900,000.00
投资活动现金流出小计	-	13,343,827.66	1,900,104.07
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,633,080.66	1,203,333.53
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	-	-	4,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	102,886.67	125,399.98
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	102,886.67	125,399.98
筹资活动产生的现金流量净额	-	-102,886.67	3,874,600.02
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	-	-13,472,323.95	4,056,202.81
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,565,471.24	3,424,912.39
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,093,147.29	7,481,115.20

法定代表人：周峰

主管会计工作负责人：段良辉

会计机构负责人：段良辉

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	12,202,845.82	14,413,189.68
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	179,643.27	1,563,700.54
经营活动现金流入小计	-	12,382,489.09	15,976,890.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,776,738.87	9,100,540.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,683,990.36	3,763,737.65
支付的各项税费	-	541,631.01	296,917.14
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,837,952.81	3,993,500.09
经营活动现金流出小计	-	19,840,313.05	17,154,695.07
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,457,823.96	-1,177,804.85

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	-	-	-
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	-	9,710,747.00	3,103,437.60
投资活动现金流入小计	-	9,710,747.00	3,103,437.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	377,731.66	1,000,104.07
投资支付的现金	-	500,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	12,450,000.00	900,000.00
投资活动现金流出小计	-	13,327,731.66	1,900,104.07
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,616,984.66	1,203,333.53
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	4,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	4,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	102,886.67	125,399.98
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	102,886.67	125,399.98
筹资活动产生的现金流量净额	-	-102,886.67	3,874,600.02
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	-	-11,177,695.29	3,900,128.70
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,846,862.15	3,424,912.39
六、期末现金及现金等价物余额	-	669,166.86	7,325,041.09

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	是
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

企业经营存在季节性或者周期性特征，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。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。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，力求做到生产上合理组织，实现存货的有效管理和资金的合理安排。

山东泰宝生物科技股份有限公司拟以 180.00 万元价格出售所持有广西泰宝土壤修复工程有限公司（以下简称“广西泰宝”）60%的股权。定价依据为以公司享有广西泰宝截止 2016 年 6 月末未经审计的账面净资产对应的权益为基础，经双方协商后确定。本次交易完成后，公司将不再持有广西泰宝的股权，广西泰宝将不再纳入合并范围。本次交易不构成关联交易。

二、报表项目注释

山东泰宝生物科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

(一) 企业的基本情况

山东泰宝生物科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由山东泰丰源生物科技有限公司整体改制变更的股份有限公司。公司注册资本及股本均为 1700 万元,公司注册地址山东沂源民营工业园。公司法定代表人:周峰。公司的实际控制人为周峰和李红菊。

公司所处行业为化学原料和化学制品制造业,公司的主要业务为复合微生物肥、生物有机肥、水溶肥等肥料的研究、生产和销售。

报告期本公司的合并范围包括全资子公司安徽泰宝都喜爱生物科技有限公司及控股子公司广西欧施得生物科技有限公司和广西泰宝土壤修复工程有限公司(持股比例分别为 70%和 60%)。本年度合并财务报表范围未发生变化。

本财务报表由本公司第一届董事会第十四次会议决议于 2016 年 8 月 15 日批准报出。

(二) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(三) 合并财务报表重要项目注释**1、 货币资金**

项目	期末余额	期初余额
现金	70,377.39	50,482.04
银行存款	3,022,769.90	16,514,989.20
合计	3,093,147.29	16,565,471.24

(1) 货币资金截止2016年6月30日余额比期初减少13,472,323.95元,下降81.33%,主要为本期为备货预付加工费等预付款项增加2,949,690.48元,存货增加2,941,322.71元,本期其

他应收款项增加2,629,092.10元，预收款项减少2,942,724.81元所致。

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日，公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,847,086.64	100.00	435,698.14	6.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,847,086.64	100.00	435,698.14	6.36

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,010,995.24	100.00	319,622.10	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,010,995.24	100.00	319,622.10	5.32

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,119,720.54	5	255,986.03	5,655,548.34	5	282,777.41
1 至 2 年	1,697,989.85	10	169,798.99	348,946.90	10	34,894.69
2 至 3 年	23,875.00	30	7,162.50	6,500.00	30	1,950.00
3 至 4 年	5,501.25	50	2,750.63			
合计	6,847,086.64		435,698.14	6,010,995.24		319,622.10

(2) 本期计提的坏账准备金额为 116,076.04 元。

(3) 应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国邮政集团公司山东分公司	非关联方	1,560,817.00	1 年以内	22.80	78,040.85
中国邮政集团公司山东分公司	非关联方	1,411,264.85	1-2 年	20.61	141,126.49
李海文	非关联方	835,920.00	1 年以内	12.21	41,796.00
广西农歌农资连锁有限公司	非关联方	743,993.00	1 年以内	10.87	37,199.65
吴翔	非关联方	587,760.00	1 年以内	8.58	29,388.00
德州市陵城区农业局	非关联方	271,781.90	1 年以内	3.97	13,589.10
合计		5,411,536.75		79.04	341,140.09

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,448,421.93	94.95	1,688,416.86	97.30
1 至 2 年	236,514.51	5.05	44,955.47	2.59
2 至 3 年			1,600.00	0.09
3 年以上			273.63	0.02
合计	4,684,936.44	100.00	1,735,245.96	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
南宁市庆盈鑫贸易有限责任公司	非关联方	1,359,840.00	1 年以内	29.03	加工费
云南海利实业有限责任公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	25.61	加工费
济南汇丰源广告有限公司	关联方	600,000.00	1 年以内	12.81	广告费
晋州市正大电器销售有限公司	非关联方	226,500.00	1 年以内	4.83	货款
青岛益佰农肥业有限公司	非关联方	192,818.98	1 年以内	4.12	加工费
合计		4,684,936.44		79.14	

(3) 预付账款截止 2016 年 6 月 30 日比去年同期增加 2,949,690.48 元，上升 169.99%，主要为公司增加代加工签订合同支付加工费所致。

(4) 预付款项中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付款项中济南汇丰源广告有限公司为关联方交易。

4、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,200,000.00	76.24		
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,620,851.47	23.76	157,033.15	9.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,820,815.47	100.00	157,033.15	2.30

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,700,000.00	40.30		
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,518,296.50	59.70	183,570.28	7.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,218,296.50	100.00	183,570.28	4.35

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提理由
山东沂蒙山花生油股份有限公司	5,200,000.00		1 年以内	已计提利息, 未发生减值
合计	5,200,000.00			

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,336,088.04	5	66,804.40	2,355,635.50	5	117,781.78
1 至 2 年	171,477.43	10	17,147.74	91,525.00	10	9,152.50
2 至 3 年	43,150.00	30	12,945.00	20,000.00	30	6,000.00
3 至 4 年	20,000.00	50	10,000.00	1,000.00	50	500.00
4 至 5 年						
5 年以上	50,136.00	100	50,136.00	50,136.00	100.00	50,136.00
合计	1,620,851.47		157,033.15	2,518,296.50		183,570.28

本期计提的坏账准备金额为-26,517.13 元, 本期核销坏账 20.00 元。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	254,019.93	255,742.93
借出款项	5,400,000.00	3,691,450.00
其他	1,166,831.54	271,103.57
合计	6,820,851.47	4,218,296.50

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与公司的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
山东沂蒙山花生油股份有限公司	非关联方	借款及利息	5,200,000.00	1 年以内	76.24	0.00
郑述乾	关联方	其他	466,329.50	1 年以内	6.84	23,316.48
杨兴春	非关联方	其他	250,000.00	1 年以内	3.67	12,500.00
山东金科农资连锁有限公司	非关联方	借款	200,000.00	1 年以内	2.93	10,000.00
杨朝学	非关联方	其他	52,096.00	1 年以内	0.76	2,604.80
合计			6,168,425.50		90.44	48,421.28

注：截止 2016 年 6 月 30 日其他应收款比去年同期增加 2,629,092.10 元，上升 65.16%，主要为山东沂蒙山花生油股份有限公司借款及利息增加和郑述乾备用金及杨兴春借支云南子公司开办费所致。

5、 存货

(1) 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,574,011.01	-	1,574,011.01	1,115,794.32		1,115,794.32
库存商品	7,692,485.25	2,882,609.80	4,809,875.45	5,259,362.42	2,882,609.80	2,376,752.62
低值易耗品	100,244.31	-	100,244.31	364,915.84		364,915.84
在产品	314,654.72	-	314,654.72			
合计	9,681,395.29	2,882,609.80	6,798,785.49	6,740,072.58	2,882,609.80	3,857,462.78

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	2,882,609.80				2,882,609.80
合计	2,882,609.80				2,882,609.80

(3) 存货跌价准备计提依据及转回或转销原因

类别	计提存货跌价准备的具体依据
库存商品	该部分产品已经超过保质期，没有变现价值

注：存货 2016 年 6 月 30 日比去年同期增加 2,941,322.71 元，上升 76.25%，主要为新产品备货所致。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	426,988.16	426,988.16
合计	426,988.16	426,988.16

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	8,927,936.33	4,423,487.17	1,287,969.22	423,263.28	15,062,656.00
2.本期增加金额		902,564.10		19,296.00	921,860.10
(1)购置		2,564.10		19,296.00	21,860.10
(2)在建工程转入		900,000.00			900,000.00
(3)非同一控制下企业合并取得					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	8,927,936.33	5,326,051.27	1,287,969.22	442,559.28	15,984,516.10
二、累计折旧					
1.期初余额	1,148,381.66	1,235,381.73	365,170.39	179,669.62	2,928,603.40
2.本期增加金额	144,334.74	196,123.84	63,417.60	26,311.05	430,187.23
计提	144,334.74	196,123.84	63,417.60	26,311.05	430,187.23
非同一控制下企业合并取得					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	1,292,716.40	1,431,505.57	428,587.99	205,980.67	3,358,790.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	7,635,219.93	3,894,545.70	859,381.23	236,578.61	12,625,725.47
2.期初账面价值	7,779,554.67	3,188,105.44	922,798.83	243,593.66	12,134,052.60

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司尚未办理产权证书的固定资产账面价值为 6,870,051.43 元。

(3) 本期末, 公司无暂时闲置的固定资产情况。

(4) 本期由在建工程转入固定资产需安装设备一台, 金额 900,000.00 元。

8、 在建工程

在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	649,145.67		649,145.67	1,214,234.09		1,214,234.09
合计	649,145.67		649,145.67	1,214,234.09		1,214,234.09

注: 在建工程期末余额比期初降低 565,088.42 元, 下降 46.54%, 主要为完工转入固定资产所致。

9、 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	专利技术	商标注册权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,363,250.72	22,000.00	65,365.00	1,045,760.00	4,496,375.72
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	3,363,250.72	22,000.00	65,365.00	1,045,760.00	4,496,375.72
二、累计摊销					
1.期初余额	131,190.62	19,800.20	51,509.54	497,432.94	699,933.30
2.本期增加金额	35,779.26	2,199.80	6,536.52	60,818.02	105,333.60
计提	35,779.26	2,199.80	6,536.52	60,818.02	105,333.60
3.本期减少金额					
4.期末余额	166,969.88	22,000.00	58,046.06	558,250.96	805,266.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	3,196,280.84		7,318.94	487,509.04	3,691,108.82
2.期初账面价值	3,232,060.10	2,199.80	13,855.46	548,327.06	3,796,442.42

10、商誉

项目	期初余额	本期增加额(企业合并形成)	本期减少额	期末余额
商誉	137,225.03			137,225.03

11、递延所得税资产

递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	868,835.27	3,475,341.09	846,289.19	3,385,802.18
可抵扣亏损	333,175.65	1,420,793.27	181,088.00	724,352.03
内部未实现收益	65,828.08	263,312.30	7,662.47	30,649.87
小计	1,267,839.00	5,159,446.66	1,035,039.66	4,140,804.08

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款、设备款、土地款	-	34,168.00
合计	-	34,168.00

13、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

注：土地使用权抵押贷款。

14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,777,135.30	2,241,708.99
1 至 2 年	436,559.20	643,501.38
2 年以上	138,643.00	-
合计	3,352,337.50	2,885,210.37

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	6,132,475.14	8,782,163.45
1年以上		293,036.50
合计	6,132,475.14	9,075,199.95

注：预收账款期末余额减少 2,942,724.81 元，下降 32.43%，主要为本期公司减少了促销优惠幅度导致提前支付预付款的客户减少所致。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,436,452.10	4,019,617.07	4,269,962.32	1,182,579.75
二、离职后福利-设定提存计划		234,546.58	238,073.68	
合计	1,436,452.10	4,254,163.65	4,508,036.00	1,182,579.75

(2) 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	853,378.14	3,755,358.11	4,134,132.46	474,603.79
2、职工福利费		1,200.00	1,200.00	
3、社会保险费		125,653.26	126,663.86	-1,010.60
其中：医疗保险费		104,322.34	105,253.14	-930.8
工伤保险费		11,590.73	11,632.93	-42.2
生育保险费		9,740.19	9,777.79	-37.6
4、工会经费和职工教育经费	583,073.96	131,705.70	2,266.00	712,513.66
5、住房公积金		5,700.00	5,700.00	
合计	1,436,452.10	4,019,617.07	4,269,962.32	1,186,106.85

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		222,398.22	225,767.82	-3,369.60
2、失业保险费		12,148.36	12,305.86	-157.50
合计		234,546.58	238,073.68	-3,527.10

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	89,533.31	200,107.95
城建税	2,644.62	3,936.07
企业所得税	-	81.03

房产税	23,120.59	23,120.61
土地使用税	53,333.34	53,333.34
教育费附加及其他	4,531.68	6,275.92
合计	173,163.54	286,854.92

18、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		16,451.11
合计		16,451.11

19、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示如下：

款项性质	期末余额	期初余额
待支付费用	1,546,592.47	667,080.74
暂借款	41,284.55	1,250,000.00
其他		52,621.72
合计	1,587,877.02	1,969,702.46

(2) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
预提费用	850,000.00	待支付费用
邹方武	121,616.60	待支付费用
沂源县供电局	89,336.48	待支付费用
王标	74,038.50	待支付费用
董纪淮	47,818.00	待支付费用
合计	1,182,809.58	

注：预提费用为控股子公司广西欧施得生物科技有限公司拓展广西市场由客户垫付市场开拓费，因暂未形成收入，客户统计了上半年发生的市场开拓费，因尚未结算，公司根据谨慎性原则计提费用，下半年费用确认后冲减预提费用。

20、长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率
信用借款	4,000,000.00	4,000,000.00	4.40%
合计	4,000,000.00	4,000,000.00	4.40%

21、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	17,000,000.00						17,000,000.00
合计	17,000,000.00						17,000,000.00

22、资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	9,854,005.37		21,589.37	9,832,416.00
合计	9,854,005.37		21,589.37	9,832,416.00

注：本期资本公积减少系溢价购买少数股东持有的广西欧施得生物科技有限公司 50 万元股权所致。

23、未分配利润

项目	期末数	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,932,657.44	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,932,657.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,068,214.71	
期末未分配利润	-4,000,872.15	

24、营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月			2015 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利率%	收入	成本	毛利率%
一、主营业务小计	18,187,425.84	10,226,521.16	43.77	22,403,653.44	11,424,494.73	49.01
复合微生物肥	5,130,206.98	3,653,315.41	28.79	3,298,601.02	2,423,162.43	26.54
水溶肥	7,865,943.79	3,787,833.06	51.85	13,695,603.45	6,447,034.87	52.93
生物有机肥	5,030,465.40	2,736,129.78	45.61	3,521,877.99	1,989,453.18	43.51
其他	160,809.67	49,242.90	69.38	1,887,570.97	564,844.24	70.08
二、其他业务小计	18,166.73	11,544.44	36.45	20,633.10	18,649.18	9.62
合计	18,205,592.57	10,238,065.60	43.76	22,424,286.54	11,443,143.91	48.97

(1) 营业收入 2016 年 1-6 月比去年同期下降 18.81%，其中水溶肥实现收入 7,865,943.79 元，比去年同期下降 42.57%，其他实现收入 160,809.67 元，比去年同期下降 91.48%，复合微生物肥实现收入 5,130,206.98 元，比去年同期上升 55.53%，生物有机肥实现收入 5,030,465.4

元，比去年同期上升 42.83%。水溶肥下降主要为受市场环境的影响，上半年水溶肥销售没达到预期。

(2) 营业成本 2016 年 1-6 月比去年同期下降 10.53%，其中水溶肥实现成本 3,787,833.06 元，比去年同期下降 41.25%，复合微生物肥实现成本 3,653,315.41 元，比去年同期上升 50.77%，生物有机肥实现成本 2,736,129.78 元，比去年同期上升 37.53%。

(3) 毛利率总体下降 5.21%，主要为毛利率较高的水溶肥本期销量下降所致。

(4) 公司 2016 年 1-6 月销售额前五名客户的营业收入情况

单位	本期发生额	占同期营业收入的比例%
广西农歌农资连锁有限公司	2,243,863.00	12.33
莱阳日信农资有限公司	1,687,015.05	9.27
林永成	1,122,447.52	6.17
柴方红	980,766.88	5.39
龙安新	840,792.00	4.62
合计	6,874,884.45	37.76

25、营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	17,420.63	
教育费附加	10,280.71	
地方教育附加	6,853.81	
水利建设基金	3,701.09	
合计	38,256.24	

26、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	1,899,215.54	1,989,708.81
广告费	955,696.08	1,001,640.16
运输费	330,841.04	523,911.08
差旅及车辆费用	742,424.88	462,655.94
办公费	325,235.32	315,056.51
业务招待费	63,537.00	59,595.60
折旧费	96,962.94	78,619.92
市场开拓费	1,193,722.09	-
其他销售费用	330,305.12	331,827.40
合计	5,937,940.01	4,763,015.42

(1) 市场开拓费增加 1,193,722.09 元，主要为预提控股子公司广西欧施得生物科技有限公司

由客户垫付的市场开拓费。

(2) 差旅及车辆费用本期发生额为 742,424.88 元，比去年同期上升 60.47%，主要为开发省外市场所致。运输费本期发生额为 330,841.04 元，比去年同期下降 36.85%，主要为销售收入下降所致。

27、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	920,671.02	669,450.37
办公费	446,417.64	241,134.46
差旅费	283,370.06	124,303.20
招待费	114,885.88	60,393.00
税费	165,436.15	151,817.76
折旧及摊销费用	300,983.68	178,897.10
中介机构咨询费	80,758.49	190,887.17
修理费及其他	356,810.59	528,314.69
研发支出	964,644.50	1,183,264.20
合计	3,633,978.01	3,328,461.95

注：管理费用2016年1-6月比去年同期增加305,516.06 元，增长9.18%。管理费用上升主要为职工薪酬和差旅费、办公费增加所致。主要为：

(1) 差旅费增加 159,066.86 元，比去年同期上升 127.97%，招待费增加 54,492.88 元，比去年同期上升 90.23%，办公费增加 205,283.18 元，比去年同期上升 85.13%，职工薪酬增加 251,220.65 元，比去年同期上升 37.53%，主要费用大幅上升的原因为公司 2015 年下半年成立了广西子公司，本期因子公司运营发生的管理费用大幅增加所致。

(2) 中介机构咨询费减少 110,128.68 元，比去年同期下降 57.69%，主要是去年同期公司委托审计机构协助编制半年度报告而支付的费用，本年不再委托所致。

(3) 修理费及其他下降 171,504.10 元，比去年同期下降 32.46%，主要为本期日常维护工作开支减少所致。

28、财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	86,435.56	125,399.98
减：利息收入	274,294.97	206,504.29

手续费支出	5,459.75	4,810.20
合计	-182,399.66	-76,294.11

注：财务费用 2016 年 1-6 月份比去年同期下降 106,105.55 元，其中利息支出减少 38,964.42 元，主要为利率调整所致，利息收入增加 67,790.68 元，主要为本期对外资金拆借时间增加所致。

29、资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	89,558.91	271,422.54
合计	89,558.91	271,422.54

30、营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	157,066.66	157,066.66		
其他	1,006.73	1,006.73	25,749.65	25,749.65
合计	158,073.39	158,073.39	25,749.65	25,749.65

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
专利奖	30,000.00	-	与收益相关
省级中小企业创业补助创新奖励	100,000.00	-	与收益相关
专项资金奖励	10,416.66	-	与资产相关-
专项资金奖励	16,650.00		与收益相关
合计	157,066.66	-	-

31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	737,246.02
递延所得税费用	-232,799.34	-119,431.60
合计	-232,799.34	617,814.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
----	----

利润总额	-1,391,733.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-347,933.29
子公司使用不同税率的调整	22,275.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	92,858.16
所得税费用	-232,799.34

32、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	1,258,649.73	3,066.69
其中：利息收入	13,547.97	
政府补助	146,650.00	1,671,855.50
收到的往来款及其他	1,098,451.76	1,674,922.19
支付其他与经营活动有关的现金	5,906,290.55	4,149,152.31
其中：支付的研发费用、差旅费、办公费及其他日常运营费用	5,524,465.11	
支付的往来款项及其他	381,825.44	4,149,152.31

(2) 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到其他与投资活动有关的现金	9,710,747.00	
其中：收回借出款项及利息	9,710,747.00	
支付其他与投资活动有关的现金	12,450,000.00	
其中：借款给其他单位	12,450,000.00	

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,158,933.81	2,102,472.06
加：资产减值准备	89,558.91	271,422.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	430,187.23	353,407.11
无形资产摊销	105,333.60	105,333.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-

财务费用（收益以“-”号填列）	-174,311.44	-78,037.62
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）	-232,799.34	-119,431.60
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）	-2,941,322.71	-862,721.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,689,889.53	-5,134,437.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,164,179.53	2,340,262.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,736,356.62	-1,021,730.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,093,147.29	7,481,115.20
减：现金的期初余额	16,565,471.24	3,424,912.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,472,323.95	4,056,202.81

(2) 现金及现金等价物

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
一、现金	3,093,147.29	7,481,115.20
其中：库存现金	70,377.39	19,739.64
可随时用于支付的银行存款	3,022,769.90	7,461,375.56
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,093,147.29	7,481,115.20

34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产（土地使用权）	3,196,280.84	抵押
合计	3,196,280.84	

(四) 合并范围的变更

本公司合并范围未发生变化。

（五）在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽泰宝都喜爱生物科技有限公司	合肥市蜀山区圣泉路与习友路交口国建香榭水都3幢101室下、上室	安徽省	有机肥、复合肥料、水溶肥料研发及销售	100.00		投资设立
广西泰宝土壤修复工程有限公司	南宁市西乡塘区科园大道68号南宁高新区软件园二期12号楼十层1003号	广西省	生物肥、有机肥、水溶肥料、有机-无机复混肥研发、销售	60.00		投资设立
广西欧施得生物科技有限公司	南宁市高新区高新南二路5号华成都市广场A座16层06号写字楼	广西省	肥料销售	70.00		非同一控制下企业合并

（六）与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

（1）外汇风险

本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公

司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司借款规模较小，总体来说未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(3) 其他价格风险

本公司目前毛利较高，具有较强的技术优势，因此无重大的价格风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司的主要业务为复合微生物肥、生物有机肥、水溶肥等肥料的研究、生产和销售。公司根据行业特点对一般客户采用先款后货的方式进行销售。应收账款余额较小，主要是对山东省邮政公司等特殊客户给予一定的信用期。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。本公司管理层不认为会因客户的不履约行为而造成任何重大损失。

3、流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

(七) 关联方关系及其交易

1、本企业的控股股东与实际控制人

姓名	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
周峰	直接持股 46.24% 的股东，与李红菊系夫妻关系	46.24	46.24
李红菊	直接持股 5.65% 的股东，与周峰系夫妻关系	5.65	5.65
合计		51.89	51.89

2、本公司子公司的情况

本企业子公司的情况详见本节附注“（五）、在其他主体中的权益”。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑述乾	直接持股 15.35% 的股东
牛贍光	直接持股 7.06% 的股东
济南汇丰源广告有限公司	受同一实际控制人控制

4、其他关联自然人

关联方关系	判断标准	自然人名称
公司董事	董事、监事及高级管理人员	周峰、李山法、郑述乾、潘克静、王标、宋爱娟、牛贍光、孙荣建、周文明
公司监事	董事、监事及高级管理人员	颜禧童、赵胜香、郑香军
高级管理人员	董事、监事及高级管理人员	王标、段良辉、郑述乾、董娜、李山法、潘克静、步夫同

5、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例%
济南汇丰源广告有限公司	广告	市场价格	566,037.72	71.07
合计			566,037.72	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例%
济南汇丰源广告有限公司	广告	市场价格	600,000.00	80.85
合计			600,000.00	

(2) 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额(元)	上期发生额(元)
合计	350,058.06	350,876.48

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	郑述乾	466,329.50	26,132.95	119,913.00	5,995.65
其他应收款	郑香军	10,000.00	1,000.00	20,095.00	1,004.75
其他应收款	李山法	-	-	559.00	27.95
预付账款	济南汇丰源广告有限公司	600,000.00		1,000,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

其他应付款	潘克静		4,180.80
其他应付款	王标		34,773.50

（八）承诺及或有事项

本公司无其他需披露的或有事项。

（九）资产负债表日后事项

山东泰宝生物科技股份有限公司拟以 180.00 万元价格出售所持有广西泰宝土壤修复工程有限公司（以下简称“广西泰宝”）60%的股权。本次交易完成后，公司将不再持有广西泰宝的股权，广西泰宝将不再纳入合并范围。本次交易不构成关联交易。

（十）其他重要事项

公司的主要业务为复合微生物肥、生物有机肥、水溶肥等肥料的研究、生产和销售。目前公司规模较小，主要经营肥料的生产与销售，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

（十一）母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,647,771.08	100.00	236,898.99	5.10

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,647,771.08	100.00	236,898.99	5.10

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,056,882.61	63.89	139,763.13	4,001,086.05	5	200,054.30
1 至 2 年	1,697,989.85	35.49	169,798.99	348,946.90	10	34,894.69
2 至 3 年	23,875.00	0.50	7,162.50	6,500.00	30	1,950.00
3 年以上	5,501.25	0.11	2,750.63			
合计	4,784,248.71		319,475.24	4,356,532.95		236,898.99

采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方				291,238.13		
合计				291,238.13		

(2) 本期计提的坏账准备金额为 82,576.25 元。

(3) 应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国邮政集团公司山东分公司	1,560,817.00	1 年以内	32.62	78,040.85
中国邮政集团公司山东分公司	1,411,264.85	1-2 年	29.50	141,126.49
德州市陵城区农业局	271,781.90	1 年以内	5.68	13,589.10
新疆吴春丽	255,850.00	1-2 年	5.35	25,585.00
日照市岚山区农业局	200,000.02	1 年以内	4.18	10,000.00
范立辉	112,255.00	1 年以内	2.35	5,612.75
合计	3,811,968.77		79.68	273,954.19

2、其他应收款

(1) 其他应收款

类别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,200,000.00	100		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,200,000.00	100		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,700,000.00	76.48		
按组合计提坏账准备的其他应收款	522,695.90	23.52	83,790.25	16.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,222,695.90	100.00	83,790.25	3.77

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提理由
山东沂蒙山花生油股份有限公司	5,200,000.00		1 年以内	已计提利息, 未发生减值
合计	5,200,000.00			

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,279,638.04	5	63,981.90	360,034.90	5	18,001.75
1 至 2 年	171,477.43	10	17,147.74	91,525.00	10	9,152.50
2 至 3 年	43,150.00	30	12,945.00	20,000.00	30	6,000.00
3 至 4 年	20,000.00	50	10,000.00	1,000.00	50	500.00
4 至 5 年						
5 年以上	50,136.00	100	50,136.00	50,136.00	100	50,136.00
合计	1,564,401.47		154,210.65	522,695.90		83,790.25

(2) 本期计提的坏账准备金额为 70,420.4 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	254,019.93	255,742.93
借出款项	5,400,000.00	1,700,000.00

其他	1,110,381.54	266,952.97
合计	6,764,401.47	2,222,695.90

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与公司的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
山东沂蒙山花生油股份有限公司	非关联方	借款及利息	5,200,000.00	1 年以内	76.24	
郑述乾	关联方	其他	466,329.50	1 年以内	6.84	23,,316.48
杨兴春	非关联方	其他	250,000.00	1 年以内	3.67	12,500.00
山东金科农资连锁有限公司	非关联方	借款	200,000.00	1 年以内	2.93	10,000.00
杨朝学	非关联方	其他	52,096.00	1 年以内	0.76	2,604.80
合计			6,168,425.50		90.44	48,421.28

3、 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,300,000.00		5,300,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
合计	5,300,000.00		5,300,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽泰宝都喜爱生物科技有限公司						
广西泰宝土壤修复工程有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
广西欧施得生物科技有限公司	3,000,000.00	500,000.00		3,500,000.00		
合计	4,800,000.00	500,000.00		5,300,000.00		

4、 营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月			2015 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利率%	收入	成本	毛利率%
一、主营业务小计	16,345,979.47	9,775,776.70	40.19	21,420,730.58	10,964,458.64	48.81
复合微生物肥	5,168,226.98	3,611,386.39	30.12	3,298,601.02	2,423,162.43	26.54
水溶肥	8,037,336.47	4,118,158.23	48.76	12,712,680.59	5,986,998.78	52.91
生物有机肥	2,882,163.08	1,951,037.54	32.31	3,521,877.99	1,989,453.18	43.51
其他	258,252.94	95,194.54	63.14	1,887,570.97	564,844.24	70.08

二、其他业务小计	18,166.73	11,544.44	36.45	20,633.10	18,649.18	9.62
合计	16,364,146.20	9,787,321.14	40.19	21,441,363.68	10,983,107.82	48.78

母公司 2016 年 1-6 月销售额前五名客户的营业收入情况

单位	本期发生额	占同期营业收入的比例%
莱阳日信农资有限公司	1,687,015.05	10.31
林永成	1,122,447.52	6.86
柴方红	980,766.88	5.99
郭全	726,838.76	4.44
中国邮政集团公司山东分公司	694,685.00	4.25
合计	5,211,753.21	31.85

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	157,066.66	
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	260,747.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,006.73	
减：所得税影响额	104,705.10	
少数股东权益影响额	272.02	
合计	313,843.27	

2、 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益	
			基本每股收益	
	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	-4.57	13.45	-0.06	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.91	12.35	-0.08	0.15

山东泰宝生物科技股份有限公司

董事会

二〇一六年八月十五日