



根力多

NEEQ :831067

河北根力多生物科技股份有限公司
(Hebei Root Extending &
Strengthening Biotech Co., Ltd.)

年度报告 (更新)

——2014——

公司年度大事记

2014年8月21日，公司在全国中小股份转让系统正式挂牌，证券简称：根力多，证券代码：831067。

2014年3月18日，在威县经济开发区新增项目用地480亩，国内单体产能最大的新型肥料项目——根力多66万吨生物聚能肥项目在威县开工建设。

2014年10月18日，36万吨生物聚能肥项目在新疆库尔勒经济技术开发区开工建设。

2014年11月23日，第七次临时股东大会通过了股票发行方案，拟向齐鲁证券有限公司、鲁证新天使投资有限公司、金元证券股份有限公司、北京道诚开元投资管理有限公司、北京得大投资管理有限责任公司发行300万股股份，募集资金金额为人民币2400万元，截止2014年12月23日公司已收到募集资金2400万元。

目录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	33

释义项目	释义
股份公司、本公司	河北根力多生物科技股份有限公司
万向投资	威县万向投资咨询有限责任公司
百川咨询	威县百川企业管理咨询有限公司
齐鲁证券	齐鲁证券有限公司
鲁证新天使	鲁证新天使投资有限公司
金元证券	金元证券股份有限公司
北京道诚开元	北京道诚开元投资管理有限公司
北京得大	北京得大投资管理有限责任公司
股东会	河北根力多生物科技股份有限公司股东大会
董事会	河北根力多生物科技股份有限公司董事会
监事会	河北根力多生物科技股份有限公司监事会
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	人民币元、人民币万元

第一节 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。董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员中无不能保证公告内容的真实性、准确性、完整性的人员。

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）保证年度报告中财务信息的真实、完整。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告, 本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明, 请投资者注意阅读。

(一) 董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

无

(二) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

(三) 豁免披露事项及理由

无

风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东控制不当风险	公司控股股东、实际控制人为王淑平、黄裴夫妇，二人直接和间接合计持有公司股份 2760 万股，持股比例为 83.63%。为防范控股股东控制不当风险，公司主要股东积极学习公司治理相关知识，提高规范运作意识，避免控股股东利用其控股地位对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制。
税收优惠不持续的风险	公司因所处行业和主要产品类别而享受免收增值税的优惠，同时作为高新技术企业享受企业所得税低税率优惠。公司努力提高产品技术含量、加强成本和费用的管理、进一步拓展销售网络，增强盈利能力，提高税负承担能力，降低税收优惠可能不持续而带来的负面影响。
市场竞争加剧的风险	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的新厂商的加入，行业竞争将会加剧。公司加强研发投入、重视售前咨询与售后服务、密切与经销商及终端用户的合作关系，持续增强市场竞争优势。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	河北根力多生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Root Extending & Strengthening Biotech Co., Ltd.
证券简称	根力多
证券代码	831067
法定代表人	王淑平
注册地址	威县世纪大街东侧、北二环南侧
办公地址	威县世纪大街东侧、北二环南侧
主办券商	国海证券股份有限公司
主办券商办公地址	广西桂林市辅星路 13 号
会计师事务所	北京兴华会计师事务所
签字注册会计师姓名	梁小强、刘炯
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李超
电话	0319-6193298
传真	0319-6193298
电子邮箱	hbglswkj@163.com
公司网址	http://hbwynz.com.cn/
联系地址	威县世纪大街东侧、北二环南侧
邮政编码	054700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-08-21
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料即化学制品制造业
主要产品与服务项目	微生物肥料的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议
普通股总股本（股）	33,000,000

控股股东	王淑平
实际控制人	王淑平、黄裴

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	130533000001014	否
税务登记证号码	130533780832165	否
组织机构代码	78083216—5	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	286,702,200.23	260,211,880.72	10.18%
毛利率	14.50%	11.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,303,464.53	10,892,110.23	113.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,389,085.75	10,067,261.39	102.53%
加权平均净资产收益率	31.90%	18.82%	-
基本每股收益（元/股）	0.78	0.36	116.67%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	148,046,397.37	95,299,127.51	55.35%
负债总计	51,060,684.97	45,865,172.75	10.80%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	96,497,419.29	49,433,954.76	95.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.22	1.65	95.15%
资产负债率	34.49%	48.13%	-
流动比率	2.05	1.69	-
利息保障倍数	20.72	11.12	

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	29,855,069.64	13,803,405.35	-
应收账款周转率	47.90	64.65	-
存货周转率	6.31	4.97	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	55.35%	5.44%	-
营业收入增长率	10.18%	100.60%	-
净利润增长率	96.70%	38.48%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	33,000,000	30,000,000	10.00%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	3,428,680.92
所得税影响数	-514,302.14
非经常性损益净额	2,914,378.78

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	-	-	5,020,257.35	5,068,083.88
其他应收款	-	-	268,671.46	188,671.46
递延所得税资产	-	-	82,113.42	43,132.10
应交税费	-	-	-340,986.22	-19,888.56
资本公积	-	-	11,935,218.21	11,816,236.89
盈余公积	-	-	1,143,187.32	965,261.39
未分配利润	-	-	6,747,801.68	6,652,456.48
资产减值损失	-	-	29,646.33	-18,180.20
所得税费用	-	-	2,029,537.08	2,350,634.74
净利润	-	-	11,079,859.02	10,806,587.89

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是微生物肥料行业的生产商，拥有生产生物菌剂的专利技术以及诸多微生物肥料非专利技术、经验丰富的技术和销售团队、与生产和销售相关的许可资质，为广大经销商和终端用户提供高质量、低成本、量向定制的生物蛋白缓、控释肥、生物聚能肥、生物有机菌肥、水溶肥等微生物肥料产品。公司主要通过经销商开拓业务，收入来源是产品销售。

公司具备完善的研发、生产与销售服务体系，主要面向冀、鲁、豫、晋、京、津、苏皖、江浙、新疆、东北等 20 多个省市的农资经销商、家庭农场、农民专业合作社和广大农民客户。

本报告期内，公司的商业模式未发生重大变化，但公司正在逐步进行商业模式调整和细化，以 30 公里为半径，建立自主品牌专营店，以 300 公里为半径，建立微生物肥料生产厂。公司积极与农业局、电视台等单位合作，以服务“三农”为宗旨创建了“乡村 365 服务体系”，“365”模式的运营得到了省、市、县各级领导和媒体的关注与赞同，公司也依托“乡村 365 服务平台”扩大了产品市场覆盖面，提升了市场占有率。

公司坚持技术、产品双服务的同时，紧跟时代步伐，将根力多部分产品植入电子商务平台，积极探索“O2O”营销新模式。

年度内变化统计：

事项	是或否-
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

2014 年，公司严格按照年初制定的经营目标，拓展和完善销售市场，注重风险防控，不断提升企业核心竞争力，促进了企业持续快速稳定的发展。随着资本市场对“新三板”挂牌企业关注度的提高，以及社会公众对绿色农业意识的增强，使公司更加注重了自主研发和创新。

1、财务业绩情况：报告期内，公司经营业绩稳步增长，实现营业收入 286,702,200.23 元，同比增长 10.18%；归属于挂牌公司股东的净利润为 23,303,464.53 元，同比增长 113.95%；总资产达到 148,046,397.37 元，比去年同期增长 55.35%，净资产为 96,985,712.40 元，比上年同期增长 96.68%。

2、营销方面：充分解读了国家政策，客观分析行业导向，加强对销售渠道、终端客户的管控力度，强化了营销队伍，提升了销售业绩。

3、质量管理与技术研发方面：公司严格执行 ISO—9000 质量管理体系，认真执行产品检验程序，优化产品检验流程，确保了产品质量。

报告期内，公司建立了省内唯一的“河北省生物肥料工程技术研究中心”、“河北省科技专家企业工作站”、同时与中国科学院、中国农科院、南京农业大学、江西农业大学、河北省科学院、河北省农科学、新疆农科院等科研院所建立了长期战略合作伙伴关系，引入十余名专业技术人才充实公司技术研发团队。公司以产、学、研相结合增强技术储备、促进了研发成果转化。2014 年生物型水溶肥新品根力多微生物肥料的上市，与中国科学院共同研发的富含 16 种微生物菌、70 余种矿物质的根力多土壤调理剂等新型生物肥料的研制成功，成为公司快速发展的新引擎，为公司利润的增长奠定了扎实的物质基础。

4、原料采购方面：加强对库存的管理，采取多批次、小批量采购方式，以适应多变的原材料行情，降低采购成本，合理控制存货跌价风险。

5、生产方面：加强对现有工艺的优化升级，对现有设备及时进行技术的更新和参数的调整，以提高生产效率，降低生产成本，提升产品质量。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：万元

项 目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	286,702,200.23	10.18%	-	260,211,880.72	100.51%	-
营业成本	244,397,348.19	5.70%	91.63%	230,541,709.29	107.80%	88.60%
管理费用	7,043,107.84	47.94%	2.46%	5,233,727.23	83.63%	2.01%
销售费用	10,962,719.71	-15.53%	3.82%	12,978,357.72	112.94%	4.98%
财务费用	-14,984.82	-95.49%	-	-332,509.50	1509.60%	-
营业利润	23,999,311.04	106.21%	8.37%	11,808,776.18	20.00%	4.54%
资产减值损失	314,698.27	1830.90%	0.11%	-18,180.20	-90.44%	-
营业外收入	3,558,953.94	115.31%	1.24%	1,652,946.01	41.95%	0.63%
营业外支出	130,273.02	-57.21%	0.04%	304,499.56	-	0.11%
所得税费用	4,126,234.32	75.54%	1.44%	2,350,634.74	-22.34%	0.90%
净利润	23,301,757.64	115.62%	8.13%	10,806,587.89	39.57%	4.15%
经营活动产生的现金流量净额	29,855,069.64	116.29%	-	13,803,405.35	151.73%	-
投资活动产生的现	-39,005,238.31	57.09%	-	-24,829,168.12	392.09%	-

现金流量净额						
筹资活动产生的现金流量净额	23,035,670.00	96.89%	-	11,699,910.00	-52.52%	-

项目变动及重大差异产生的原因:

- 1、管理费用同比增长 47.94%主要原因是:公司在全国中小企业股转系统挂牌中介费用的增加及销售费用与管理费用重新归集造成的。
- 2、销售费用同比下降 15.53%主要原因是:报告期内按照会计制度进行费用归集,由于与材料采购有关的运输费用计入到存货成本中及销售费与管理费用重新归集造成。
- 3、财务费用同比增长 95.49%主要原因是:由于本报告期内为降低成本,采取小批量采购,原有部分大批量采购需用银行承兑支付的货款现改为直接转账结算,导致利息支出下降。
- 4、营业外收入增加的原因是:2013 年申报的科技技术改造项目资金,在报告期内政府给予批。
- 5、所得税费用增加是由于本年利润增加。

现金流量分析:

- 1、投资活动产生的现金流量净额减少原因是:66 万吨生物聚能肥项目、新疆 36 万吨生物聚能肥项目及科研办公楼的建设。
- 2、筹资活动产生和现金流量增加是增发 300 万股收到增资款 2400 万元。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
生物系列肥料	180,904,773.49	63.10%	152,626,314.91	58.65%
其他自产肥料	6,903,740.16	2.41%	11,031,489.87	4.24%
经销肥料	98,893,686.58	34.49%	96,554,075.94	37.11%
合计	286,702,200.23	100.00%	260,211,880.72	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内收入构成没有大的变动。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况:

- 报告期内前五名销售客户情况:
- 1、中农集团控股股份有限公司销售额为 31,626,800.00 元,占当年销售收入的 11.03%。
 - 2、华圣达股份有限公司销售额为 5,303,682.50 元,占当年销售收入的 1.85%。
 - 3、付鹤雷销售额 5,088,538.00 元,占当年销售收入的 1.77%。
 - 4、河北胜大伟业农化有限公司销售额 5,011,621.85 元,占当年销售收入的 1.75%。
 - 5、翟建销售额 4,862,342.80 元,占当年销售收入的 1.69%。
- 公司报告期内向前五名客户的销售金额占当年营业收入的比例 18.09%,客户集中度不高,且不存在向单一客户销售金额超过当期营业收入 50%的情形。

主要供应商的基本情况:

报告期内前五名供应商情况:

- 1、石家庄德源农资物流有限公司采购金额 20,146,640.00 元,占当年采购总额的 8.87%。
 - 2、晋城市圣和源农资有限公司采购金额 18,133,025.00 元,占当年采购总额的 7.99%。
 - 3、四川宏达股份有限公司采购金额 15,403,094.00 元,占当年采购总额的 6.78%。
 - 4、河南省中原大化集团采购金额 14,002,450.00 元,占当年采购总额的 6.17%。
 - 5、衡水佳禾农资有限公司采购金额 11,736,937.50 元,占当年采购总额的 5.17%。
- 2014 年向前五名供应商采购的金额合计占当期采购总额的比例 34.98%。公司在报告期内不存在对个别供应商依赖的情况。

重要订单的基本情况:

公司客户较为分散, 单一的合同对公司无重大影响, 报告期内, 公司与主要客户签订购销合同, 均能按合同要求实际履行, 没有重大合同违约情况发生。

2. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	15,598,105.71	810.78%	10.54%	1,712,604.38	64.92%	1.80%	5.35%
应收账款	6,902,503.13	36.19%	4.66%	5,068,083.88	69.97%	5.31%	-0.65%
存货	33,343,709.45	-24.06%	22.52%	43,910,422.56	-9.95%	46.07%	-23.55%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	21,536,152.59	14.17%	14.55%	18,862,954.09	97.64%	19.79%	-5.24%
在建工程	20,148,368.07	26,197.26%	13.61%	76,617.72	100.00%	0.08%	26,197.18%
短期借款	19,000,000.00	-	12.83%	19,000,000.00	100.00%	19.94%	-7.11%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	148,046,397.37	55.35%	-	95,299,127.51	-	-	-

项目变动原因:

1、货币资金同比增加的原因是定向增发股份收到了增资款。
 2、存货同比减少是报告期内原料价格持续下降, 为保证利润最大化, 合理降低成本, 采购采取多批次小批量采购, 降低了存货库存量, 避免了存货跌价准备的发生。
 3、在建工程同比增长是由于科研办公楼、66 万吨生物聚能肥项目、新疆 36 万吨生物聚能肥项目建设。

3. 投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司分析 (如有)

1、新疆根力多生物科技有限公司, 注册资本人民币 1000 万元, 根力多持股 100%, 2014 年度资产总额为 18,556,657.68 元, 净资产为 10,811,457.56 元, 营业收入为 22,484,143.05 元, 净利润为 818,180.74 元。

2、河北燕阳生物科技有限公司, 注册资本人民币 1000 万元, 根力多持股比例为 100%, 2014 年度资产总额为 32,790,088.80 元, 净资产为 9,886,880.36 元, 营业收入为 22,813,644.75 元, 净利润为 86,347.53 元。

3、吉林成立吉林根力多生物科技有限公司, 注册资本人民币 100 万元, 根力多持股 51%, 2014 年 12 月成立, 报告期内尚未正式展开经营活动。

(2) 对外股权投资情况 (如有)

无

委托贷款情况:

(三)外部环境的分析

2015 年中央一号文件《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》指出加强农业生态治理，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，开展秸秆、畜禽粪便资源化利用，按规定享受相关财税政策。

2014 年中央一号文件《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》。这是连续 11 年，中央一号文件聚焦三农，把农业放在“四化同步”的基础位置，把“三农”放在全党工作的重中之重位置，并就事关“三农”改革发展的全局性、战略性和方向性问题，提出了一系列新理念、新论断、新举措。

文件提出要“加快实施土壤有机质提升补贴项目”，加大“规模养殖场畜禽粪便资源化利用”、“新型农业经营主体使用有机肥”，发展水溶肥，支持高效肥使用，鼓励有机肥的应用。

2011 年 10 月，发改委等 5 部委联合发布《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》，指南涉及 10 大产业，137 项，微生物肥料列入现代农业 18 项优先发展的技术之一，前且提出了有关新型高效生物肥料发展的 14 项重点技术。另外，生物肥料还列入了科技部“十二五”生物技术发展规划、农业科技发展“十二五”规划。在一些国家重点实验项目和基金建设中，生物肥料也特别受到重视。国务院在 2012 年 12 月 29 日颁布的“生物产业发展规划”中指出“生物产业是国家确定的一项战略性新兴产业，积极创造有利条件加快推进生物产业发展”。在该规划的三中指出：“加快突破保水抗旱、荒漠化修复、磷钾活化、抗病促生、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。”在三、〈六〉中指出：“加快有机废弃物腐熟剂、堆肥接种剂、微生物添加剂等专用功能菌剂和有机废物处理，复合肥生产配套装备的研制和产业化推广，推动发展有机肥料和生物复合肥。”

农业部领导最近指出：有机肥、生物肥对作物的高产稳产和农业的持续发展至关重要。耕地质量提升，土壤培肥的核心是提高有机质，这需要利用生物、矿物技术作支撑，因此，国家确定了化肥零增长、推行新型肥料战略。为了保持整个农业能够可持续发展，提升地力，要大力推广有机肥料和生物肥料。

诸多政策的出台和项目的确立，体现了国家对微生物肥料行业发展的大力支持及对生物肥料产业的日益重视，推进了生物肥料产业的快速发展。根力多股份为中国生物肥料产业的主力军，得益于国家产业政策的支撑，随着经济新常态的到来，创业创新双驱动的常态化，农业的现代化，生物肥料研发、生产和流通企业将会明显受益。

(四)竞争优势分析

① 技术优势

公司自成立以来，一直注重技术的提升与创新。公司建立了河北省唯一一家生物肥料工程技术研发中心生物肥料研发高端平台，建立了由 28 名高、中、初级专业技术人员组成的人才队伍，承担公司各类肥料产品的技术研发与创新工作。截止目前，公司共承担（或自立）重点研究开发项目或产业化项目 20 多项。获得多项科技成果和专利，其中制定企业标准 5 项，获得国家重点新产品 1 项，发明专利 3 项，省科技成果证书 3 项，市科技进步奖励 2 项。公司于 2013 年被认定为国家级高新技术企业，成为行业内为数不多的高新技术企业之一。

公司除了注重自身的技术积累与创新外，还不断加强与外部力量的合作。特别是通过与国内著名农业科研院所如中国科学院地质与地球物理研究所、中国农科院农业资源与农业区划研究所、南京农业大学、江西农业大学、河北省科学院生物研究所、河北农

业大学农学院合作，建立了一支由国内著名专家组成的专业技术顾问团队，并建立了河北省科技专家企业工作站等研发机构。公司内、外合作所形成的强大技术力量，使公司建立了一种从农田问题到实验室，再到对应产品生产的快速响应机制，从而大大缩短了技术或新产品的创新周期，显著提升了企业和农民的经济效益。公司已有的研发技术基础和注重持续技术创新的理念，使公司一直保持着在行业内的技术领先地位。

2014 年，公司自主研发的新型生物肥料有“生物型水溶肥料”、“威远 8 号”等，公司还与中国科学院地质与地球物理研究所合作开发了富含 16 种微生物菌、70 余种营养矿物的“根力多土壤调理剂”等。上述新型生物肥料的研制成功，成为公司快速发展的新引擎，为公司利润的增长奠定了扎实的物质基础。在中国科协、发展改革委、科技部、国务院国资委、全国总工会等单位发起并共同主办的 2014 年“讲理想、比贡献，奋力实现中国梦”活动中，根力多股份获得了全国先进集体。

河北根力多股份董事长王淑平获得“河北省科技型中小企业创新创业人才”。

根力多董事长王淑平作为企业研发团队的一员，2014 年获得邢台市优秀科技创新领军人物。

② 营销优势

生物肥料作为重要农资产品的一种，其销售仍然有着客户认知程度偏低、单量小、营销方式不够创新、推广应用速度较慢的特点，因此掌握销售渠道，建立营销网络、加大宣传力度、创新营销方式、进一步贴近需求市场，对生物肥料生产企业取得市场竞争非常关键。经过多年的积累，公司培养了一支具有丰富销售经验的销售队伍，发展了一批实力强、信用好、在当地优势突出的市、县级经销商为产品推广核心客户，建立了覆盖华北、东北、西北、苏皖区域的销售网络，在此基础上，不断寻求营销模式的发展和 innovation，对生物肥料产品的快速推广发挥了良好作用。首先通过与省及地方电视台、国家及省级报社等多家媒体合作的方式，印发自办《威远科技报》和宣传彩页、杆贴、召开客户会、农民会、现场会、科技 110、乡村大喇叭等多种形式，进行生物肥料及公司品牌的深度宣传与推广，使合作客户与农户对生物肥料的认知程度有了显著提高。同时，公司坚持并强化了“技物”（技术+产品）双服务推广模式。招录一批具有丰富农业技术实践经验或较高理论基础的高学历专业技术人员，经过系统培训考核合格后，配备到每个大区，配合大区产品销售，开展技术营销工作，促进了产品销售工作的顺利开展。

其次，为了促使产品推广向着精细化、广泛化发展，我们精心创立了“乡村 365 服务社联合社”营销模式。该模式是一个立足于社会主义新农村建设，以服务“三农”为宗旨，以农民的生产、生活需求为切入点的政企媒三家合作新模式，其架构为：县里建立“乡村 365 服务社联合社”、乡里建立“乡村 365 服务中心”，在各自然村建立“乡村 365 服务社”，招聘有威望、有组织协调能力者担任社长，他们及时将村里发生的大事小情爆料给栏目组，栏目组负责跟踪报道，使栏目办的更接地气。而服务社则通过电视栏目影响和带动新农村建设，同时，服务社还负责组织协调有关专家到各乡村进行技术讲座，普及农业技术知识，从而通过栏目到社长，进而直达每个农户手中，极大地推动了农业科学种田技术的普及与高科技肥料产品的推广。“乡村 365”的服务理念实现了全天候、全方位的落地。彻底打通了企业服务农民的通道，该模式得到了省、市、县各级领导和媒体的关注与认可，公司也依托乡村 365 服务平台扩大了产品市场覆盖面，提升了市场占有份额。

第三，紧跟现代互联网科技的步伐，招聘相关专业人员，在北京成立电商公司，河北根力多生物科技股份有限公司的市场部抽出专人配合北京电商公司工作，一方面将根力多部分产品植入电子商务平台，积极探索线上线下相结合的 O2O 营销新模式，启动农资电商的经营工作，用农资电商发展的机会，不断完善我们企业的销售渠道，从原来的

单渠道销售，过渡到多渠道销售，甚至最后达到全渠道销售，另一方面建立农业种植平台，解决农民不知道“种什么”挣钱、消费者不知道从哪儿购买到放心“农产品”的问题。

公司完善的营销渠道和创新的营销模式为公司赢得了持续竞争力。

公司连续四年获得“全国百佳农资经销商”称号。根力多股份荣获“2014 年度中国农资行业十佳商业模式”企业。

③ 产品优势

公司一直坚持“健康土壤、幸福人类”的产品经营理念，主营高效优质、保护环境、能促进农田生态可持续发展的新型生物肥料产品及土壤调理剂产品。我国是世界农业大国，也是最大的化肥消费国。但长期以来，我国化肥施用的效率低、损失率高，造成我国存在大量的土壤板结、湖泊富营养化、地下水污染的环境问题。公司生产的含微生物肥料具有提高肥料利用率，达到无残留、不污染和修复土壤的特点，能降低 20%化肥使用量，减少农民用户的资金投入，产品具有很大的生态效益优势和经济效益优势。

公司生产的产品获得“国家重点新产品”、“河北省中小企业名牌产品”、“河北省优质产品”等荣誉称号。符合产业发展趋势的需要，是未来重点发展的新产品，与传统肥料相比具有明显的产品优势。

(五)持续经营评价

报告期内，公司不存在债务违约、无法继续履行重大借款合同中的有关条款、累计经营性亏损数额巨大、过度依赖短期借款筹资、无法获得供应商的正常商业信用等情况，各项财务指标处于正常范围，不存在重大财务风险；公司管理层、核心业务人员、关键管理人员队伍稳定，主导产品符合国家产业政策，原材料来源有充分保障、市场开拓良好，各项业务指标相对稳健，不存在重大业务风险；公司和全体员工没有发生违法、违规行为，公司未因自然灾害、战争等不可抗力因素遭受严重损失。公司不存在对持续经营能力有重大影响或重大潜在影响的其他事项。

(六)自愿披露

(一) 生物聚能肥项目

公司在河北威县 66 万吨生物聚能肥项目、新疆 36 万吨生物聚能肥项目将为公司带来巨大的经济效益和社会效益。两个项目综合利用秸秆、玉米芯（糠醛渣）等物料生产的有机肥料，且有保护环境、健康土壤和提高产量的多重效用。其中威县 66 万吨生物聚能肥项目一期预计 2015 年 6 月前建成投产，产能为 10 万吨，新疆 36 万吨生物聚能肥项目一期预计 2015 年 10 月建成投产，产能为 10 万吨，预计建成后每年新增收入 7000 万元，为公司增加税后净利润 2000 万元。

(二) 土壤调理剂项目

公司与中科院地质与地球物理研究所（以下简称“合作方”）合作开展土壤调理剂项目，将公司在微生物肥料领域的经营优势与合作方的技术优势（已取得四项发明专利）相结合，利用某些富钾矿物生产出富含 16 种微生物菌、70 余种营养矿物的土壤调理剂，可用于改善微生物肥料所用生物菌剂的使用效果，既可用于提高公司现有产品的使用效果，也可满足业内相关厂商的类似需求。项目将在年内建成投产，完全投产后每年可为公司带来 1 亿元的收入，税后净利在 3000 万元以上。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

(一) 行业发展趋势

2015 年中央一号文件再次锁定三农问题，粮食安全依旧是重中之重。粮食安全与良种推广和优质肥料密不可分，而新型优质肥料包括复合型微生物接种剂、复合微生物肥料植物促生菌剂；秸秆、垃圾腐熟剂；特殊功能微生物制剂等，其具有调节土壤酸碱度、改良土壤结构、改善土壤理化性质、生物化学性质，调节或改善作物的生长机制，改善肥料品质和性质或能提高肥料的利用等优点，未来将进一步向着高效、增值、多功能、生态环保的方向发展。公司经营的重点仍将是重合微生物肥料的研发、生产和销售，响应国家农业政策、顺应国家农业发展的趋势。

服务升级、渠道压缩是今后肥料行业销售的大势所趋，公司将继续将销售重心下移，通过电子商务、农化服务、进村促销、专家下乡服务等各种“接地气”的宣传和促销方式，直接对农服务，抓住抓牢终端客户，抓住市场份额和占有率。

公司将继续利用已经取得的产品、服务双重良好市场形象，提升行业地位和区域市场占有率，实现销售收入与盈利水平的大幅增长。

(二) 公司发展战略

以科研为动力，促进科技创新，加快高附加值产品的开发，进一步巩固和提升公司的核心竞争力，巩固公司在行业中的优势地位；通过服务升级、渠道压缩，直接对农服务，抓住抓牢终端客户，进一步提升公司产品市场份额；在科研的促进下、销售的带动下，提高生产效率和产能利用率，做到研发、生产、销售的协调发展，引领国内微生物肥料行业的健康发展。

(三) 经营计划或目标

公司未来三年的经营计划如下：

年度	销售收入（万元）	净利润（万元）
2015 年	50,000	4,000
2016 年	70,000	6,000
2017 年	100,000	9,000

公司将紧紧围绕经营目标，做好以下几方面的工作：

1、坚持自主创新、产学研结合等技术创新模式，立足微生物肥料系列新品的研发、生产领域，进行关键技术的攻关、技术改造和技

术引进以及新技术、新产品、新工艺的应用开发，推动公司持续创新和发展，确保公司稳定盈利。

2、进一步加大国内市场开拓力度，做好市场推广及跟踪，加强品牌和客户关系建设，进一步提高国内市场占有率；进一步拓展新的市场区域，同时进一步丰富产品系列，针对有较大需求的市场，制定差异化策略，满足客户不同需求，增大市场占有率。

3、持续优化企业管理机制，更好的推动公司发展。加强考核管理，加大成本费用控制力度，确保公司的盈利能力；持续跟踪内控进展及落实情况，不断完善内控体系建设，加强公司风险管理，优化管理流程。

4、拓宽融资渠道，满足公司发展对资金的需求。公司将充分利用资本市场工具，通过定向增发、私募债券等多种形式的资本市场工具募集资金，同时利用一定规模的银行贷款，在拓宽融资渠道、筹措必备资金的同时降低综合融资成本。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

不存在对未来发展战略或者经营计划有重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、控股股东控制不当风险

公司控股股东、实际控制人为王淑平、黄裴夫妇，其直接持有公司股份数分别为 1860 万股、120 万股，王淑平通过万向投资间接持有公司 540 万股，黄裴通过百川咨询间接持有公司 240 万股，二人直接和间接合计持有公司股份 2760 万股，持股比例为 83.63%。王淑平在公司担任董事长兼总经理、黄裴任公司董事，若其利用实际控制人、控股股东的控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的重大人事、发展战略、经营决策、利润分配等方面进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

二、税收优惠不持续的风险

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。

根据《财政部 国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号），生产销售的除尿素以外的氮肥，除磷酸二胺以外的磷肥，钾肥以及以免税化肥为主要原料的复混肥免税。根据《财政部 国家税务总局关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87号），自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返调整为暂免征收增值税（免税）。根据《财政部、国家税务总局关于免征磷酸二铵增值税的通知》（财税[2007]171号），自 2008 年 1 月 1 日起，对纳税人生产销售的磷酸二铵产品免征增值税。公司产品属于以基础化肥为主要原料的产品，报告期内一直享受免收增值税的优惠，若未来上述政策发生变化，将对公司产生较大影响。

公司于 2013 年获得高新技术企业认定，自 2013 年开始享受高新技术企业税收优惠，若未来三年期满后，公司不能取得新的税收优惠，公司面临税收加重的风险。

三、市场竞争加剧的风险

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的新厂商的加入，行业竞争将会加剧。同时，一些竞争力较弱的企业，由于其生产技术设备落后，生产的产品保质期短、产品质量不稳定，甚至以次充好，在目前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，这在一定程度上影响了市场的正常竞争，公司可能面临竞争加剧和不规范的风险。

四、上游原材料价格波动风险及控制措施

公司所需的主要原材料包括尿素、磷酸一铵、氯化钾、硫酸钾等主要基础化肥，近年来由于我国产业结构的调整，对能源依赖性较大、生产装置普遍较落后的化肥行业产生了一定影响，化肥价格出现了不同幅度的波动。原材料采购成本在公司的生产成本中占比较大，基础化肥价格波动对公司的经营业绩会产生一定的影响。随着国家能源的日益紧张，基础化肥行业落后产能的继续淘汰，公司可能面临原材料价格波动的风险。

五、技术人中流失和核心技术被复制的风险

公司目前拥有多功能生物蛋白控释肥料的制备技术、微生物菌剂的培养技术、水溶肥料的生产技术等多项核心技术，公司核心技术的储备是公司保持继续行业技术领先的原动力。目前，这些核心技术主要掌握在公司总经理及其他核心技术人员手中，若发生核心技术人员的流动，公司可能会面临核心技术泄密导致核心技术被复制的风险。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：（不适用）	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
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或偶发性关联交易事项	是	5-2-1
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	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	5-2-2
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	5-2-3
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

无

占用原因、归还及整改情况：

无

(一)报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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	5,000,000.00	4,090,000.00
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	-	-
总计	-	-

(二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《董事声明及承诺书》、《监事声明及承诺书》、《高级管理人员声明及承诺书》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产- 土地	-	5,671,275.00	3.83%	短期借款 抵押
固定资产- 房屋	-	6,122,259.90	4.13%	短期借款 抵押
累计值		11,793,534.90	7.96%	

(四) 调查处罚事项

无

(五) 重大资产重组事项

无

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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	1、控股股 东，实际 控制人	-	-	-	-	-
	2、董事监 事及高级 管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员 工	-	-	-	-	-
	4、无限售 股份总数	-	-	-	3,000,000	9.09%
有限售 条件股 份	1、控股股 东，实际 控制人	-	-	-	-	-
	2、董事监 事及高级 管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员 工	-	-	-	-	-
	4、有限售 股份总数	30,000,000	100.00%	-	30,000,000	90.91%
总股本		30,000,000	-	3,000,000	33,000,000	-
普通股股东人数						10

(二) 普通股前十名股东情况

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	期末持有无限 售股份数
1	王淑平	18,600,000	-	18,600,000	56.36%	18,600,000	-
2	万向投资	5,400,000	-	5,400,000	16.36%	5,400,000	-
3	百川咨询	2,400,000	-	2,400,000	7.27%	2,400,000	-
4	吴桐辉	2,400,000	-	2,400,000	7.27%	2,400,000	-
5	黄裴	1,200,000	-	1,200,000	3.64%	1,200,000	-
6	齐鲁证券	-	1,200,000	1,200,000	3.64%	-	1,200,000
7	鲁证新天 使	-	800,000	800,000	2.42%	-	800,000

8	金元证券	-	500,000	500,000	1.52%	-	500,000
9	北京道诚 开元	-	250,000	250,000	0.76%	-	250,000
10	北京得大	-	250,000	250,000	0.76%	-	250,000
合计	-	30,000,000	-	33,000,000	100.00%	30,000,000	3,000,000

前十名股东间相互关系说明

黄裴为王淑平之丈夫，威县万向投资咨询有限责任公司为王淑平控股的公司，威县百川企业管理咨询有限公司为黄裴控股的公司。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的 优先股	-	-	-
计入负债的 优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为王淑平报告期内无变动。简要情况如下：

王淑平，公司董事长兼总经理，女，1963年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980—1991年在威县土产公司参加工作，任威县土产公司会计、副总经理。1992年—2002年任河北省威县农业生产资料公司经理。2002年—2013年9月21日任邢台新合作威远农资集团有限公司总经理。2005年创建河北远大国际化肥有限公司，2005年10月—2013年11月担任河北远大国际化肥有限公司执行董事、总经理，2013年11月8日至今担任公司董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王淑平、黄裴夫妇，报告期内无变动。二人简要情况如下：

王淑平，公司董事长兼总经理，女，1963年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980—1991年在威县土产公司参加工作，任威县土产公司会计、副总经理。1992年—2002年任河北省威县农业生产资料公司经理。2002年—2013年9月21日任邢台新合作威远农资集团有限公司总经理。2005年创建河北远大国际化肥有限公司，2005年10月—2013年11月担任河北远大国际化肥有限公司执行董事、总经理，2013年11月8日至今担任股份公司董事长、总经理。

黄裴，公司董事，男，1959年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1977年12月至1981年8月在威县副食品公司工作，任保管员；1981年9月至1995年9月在威县物资局综合公司工作，任业务会计；1995年10月至2002年5月威县棉纺厂工作，任生产厂长；2002年6月起任邢台市威远农资有限公司法人代表；2013年11月至今任公司董事。

第七节 融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	募集金额 (元)	募集资金用途 (请列示具体用途)
2014-11-07	-	8	3000000	24000000	补充流动资金

二、债券融资情况

无

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额(元)	存续时间	是否存在偿付风险
银行贷款	中国邮政储蓄银行 股份有限公司邢台 支行	19,000,000.00	1 年	否
合计		19,000,000.00		

四、报告期内普通股利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数(含税)	每 10 股送股数(股)	每 10 股转增数(股)
合计	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(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
王淑平	董事长/总 经理	女	52	大专	2013 年 11 月 8 日至 2016 年 11 月 7 日	是
黄裴	董事	男	56	中专	2013 年 11 月 8 日至 2016 年 11 月 7 日	否

孟令新	董事/副总经理	男	38	大专	2013年11月8日至 2016年11月7日	是
张建荣	董事	男	43	本科	2013年11月8日至 2016年11月7日	是
邢明振	董事	男	37	大专	2013年11月8日至 2016年11月7日	是
李银平	监事会主席	女	43	大专	2013年11月8日至 2016年11月7日	是
武马波	职工代表 监事	女	31	大专	2013年11月8日至 2016年11月7日	是
赵国旗	股东代表 监事	男	42	大专	2013年11月8日至 2016年11月7日	是
李超	董事会秘 书/财务总 监	女	39	大专	2013年11月8日至 2016年11月7日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人为王淑平、黄裴夫妇,报告期内无变动。

(二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股 数(股)	本年持普通股 股数量变动	年末持普通股股 数(股)	期末普通 股持股比 例	期末持有股票期 权数量
王淑平	董事长/总 经理	18,600,000	-	18,600,000	56.36%	-
黄裴	董事	1,200,000	-	1,200,000	3.64%	-
孟令新	董事	-	-	-	-	-
张建荣	董事	-	-	-	-	-
邢明振	董事	-	-	-	-	-
李银平	监事会主 席	-	-	-	-	-
武马波	职工代 表监 事	-	-	-	-	-
赵国旗	股东代 表监 事	-	-	-	-	-

李超	财务总监/ 董事会秘 书	-	-	-	-	-
----	--------------------	---	---	---	---	---

(三)变动情况

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分 类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	12	博士	-	-
生产人员	54	68	硕士	-	2
销售人员	55	19	本科	8	34
技术人员	13	19	专科	21	27
财务人员	8	12	专科以下	113	143
员工总计	142	206	需公司承担费用的离退休职 工人数		-

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

1、人员变动，报告期内公司员工人数增加 64 人，其中销售人员增加 40 人，技术人员增加 6 人，生产工人 8 人，其中拥有研究生学历 2 人、本科学历 26 人、大专学历 20 人，优化了公司人才结构，以适应公司快速发展的需要。

2、人才引进，为了突破公司人才瓶颈，报告期内公司在北京设立营销中心，主要目的是为了引进各项高端人才，在 2014 年会初见成效，另外公司与河北农业大学等相应对口学院形成战略合作关系，引入该校品学兼优的学生资源。为公司的人才储备奠定了良好基础；

3、培训，公司制定了入职、部门、公司三级培训计划，切实按照培训计划定期对员工进行安全、技能等专题培训，有效提升了员工的整体素质，以使其能力适应公司不断的发展。

4、招聘，根据公司不同层次人才的需求，公司通过实施发布社会招聘广告、招聘门户网站、猎头公司、各级人才市场现场招聘、内部举荐、等招聘渠道，保证了公司人才引进的及时性和准确性。

5、薪酬政策，根据《劳动法》规定，公司跟每位员工签订《劳动合同》，并依法为员工缴纳社会保险，按时发放应付工资及公司制定的相关福利，并建立了完善的奖惩和绩效考核管理制度，实现员工个人发展目标和公司发展目标的统一。

(二)核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股 数量	期末股票期权数 量
核心员工	22	22	-	-

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

柴同海，男，1958 年 01 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 9 月—1997 年 6 月邢台市农业技术推广中心任副主任、主任。1997 年 7 月—2012 年 3 月任邢台市植物保护检疫站站长。2012 年 4 月—2013 年 11 月，任河北远大国际化肥有限公司研发经理，2013 年 11 月至今任公司研发经理，并自 2012 年 4 月至今兼任邢台农业专家组专家。

贺晓杰，男，1989 年 04 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2012 年毕业于齐齐哈尔大学生物技术专业，2012 年 7 月—2013 年 1 月任安徽宝迪肉类食品有限公司实习生组长、研发部研究员，2013 年 2 月—2013 年 11 月 河北远大化肥国际有限公司助理农艺师、发酵部主任，2013 年 11 月至今任公司发酵部主任、厂长助理。

李桃，女，1989 年 06 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2011 年毕业于河北农业大学生物科学专业，同年进入天津科技大学攻读硕士研究生，于 2014 年获得轻工技术与工程（发酵）专业硕士学位，2014 年 05 月至今任研发中心项目秘书及发酵工程师。

张云鸽，男，1990 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2013 年毕业于衡水学院应用化学专业，2013 年 7 月至 2013 年 9 月任河北安米诺氨基酸科技股份有限公司中式车间技术师，2013 年 10 月至今任公司研发中心发酵工程师。

杨廷沛，男，1980 年 08 月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，2000 年毕业于邢台财贸学校经营管理专业，2000 年 7 月—2003 年 6 月任天津悦达餐饮管理有限公司经理助理，2003 年 7 月—2004 年 6 月任赵村农村信用社柜员，2004 年 6 月—2013 年 5 月任邢台橡胶有限公司统计员、带班长，2013 年 6 月至今任公司菌剂车间主任。报告期内核心技术团队或关键技术人员没有变动。

第九节 公司治理及内部控制

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理条款，能够保护股与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的次数	简要内容
董事会	8	审议通过新三板挂牌，日常性关联交易，2013 年度会议，半年报，变更经营范围，变更股票转让方式为做市方式，定向发行股票方案。
股东会	8	审议通过新三板挂牌，日常性关联交易，2013 年度会议，半年报，变更经营范围，变更股票转让方式为做市方式，定向发行股票方案。
监事会	2	年度会议，半年报。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、提案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，

履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益。为公司健康稳定的发展奠定基础。

报告期内公司未引进职业经理。

(四)投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真、认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。

(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(一)公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司主营的生物有机肥料业务拥有独立完整的研发，生产，销售体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(二)对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(三)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，对 2013 年末会计差错进行了更正重述。

第十节 财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	(2015)京会兴审字第 07100091 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号
审计报告日期	2015-02-25
注册会计师姓名	梁小强、刘炯
审 计 报 告	
<p>(2015)京会兴审字第 07100091 号</p> <p>河北根力多生物科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的河北根力多生物科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流</p>	
北京兴华 会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师： 梁小强

中国·北京

中国注册会计师：刘炯

审计报告正文：二〇一五年二月二十五日

二、经审计的财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、（一）	15,598,105.71	1,712,604.38
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	五、（二）	10,024,282.35	-
应收账款	五、（三）	6,902,503.13	5,068,083.88
预付款项	五、（四）	23,064,033.08	19,290,669.90
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（五）	518,056.63	188,671.46
存货	五、（六）	33,343,709.45	43,910,422.56
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产			-
流动资产合计	-	89,450,690.35	70,170,452.18
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（七）	21,536,152.59	18,862,954.09
在建工程	五、（八）	20,148,368.07	76,617.72
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	五、（九）	12,258,673.51	5,750,665.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	五、（十）	249,209.84	395,306.10
递延所得税资产	五、（十一）	103,303.01	43,132.10
其他非流动资产	五、（十二）	4,300,000.00	-
非流动资产合计	-	58,595,707.02	25,128,675.33
资产总计	-	148,046,397.37	95,299,127.51
流动负债：	-		
短期借款	五、（十三）	19,000,000.00	19,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、（十四）	10,653,014.98	4,458,644.43
预收款项	五、（十五）	7,850,178.10	16,423,988.90
应付职工薪酬	五、（十六）	334,736.70	945,827.91
应交税费	五、（十七）	1,691,493.19	-19,888.56
应付利息	五、（十八）	-	77,450.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（十九）	4,014,130.10	744,971.40
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	43,543,553.07	41,630,994.08
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	五、（二十）	7,517,131.90	4,234,178.67
非流动负债合计	-	7,517,131.90	4,234,178.67
负债合计	-	51,060,684.97	45,865,172.75
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	五、（二十一）	33,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	五、（二十二）	32,576,236.89	11,816,236.89
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二十三）	3,205,332.67	965,261.39
未分配利润	五、（二十四）	27,715,849.73	6,652,456.48
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	96,497,419.29	49,433,954.76
少数股东权益	-	488,293.11	-
所有者权益合计	-	96,985,712.40	49,433,954.76
负债和所有者权益总计	-	148,046,397.37	95,299,127.51

法定代表人：王淑平 主管会计工作负责人：李超 会计机构负责人：李超

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	13,886,095.86	1,066,637.63
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	10,024,282.35	-
应收账款	八、(一)	5,979,384.64	2,803,852.35
预付款项	-	13,198,075.44	17,990,691.90
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	八、(二)	13,570,138.03	2,953,996.00
存货	-	24,005,512.22	36,836,619.15
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	80,663,488.54	61,651,797.03
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	八、(三)	20,298,703.57	19,788,703.57
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	7,062,548.22	6,546,865.79
在建工程	-	15,555,828.40	-
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	-	4,183,095.39	155,000.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	52,693.84	-
递延所得税资产	-	50,703.11	43,132.11
其他非流动资产	-	4,300,000.00	-
非流动资产合计	-	51,503,572.53	26,533,701.47
资产总计	-	132,167,061.07	88,185,498.50
流动负债：	-		
短期借款	-	19,000,000.00	19,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	7,893,284.83	3,985,026.45

预收款项	-	7,207,711.78	13,644,101.26
应付职工薪酬	-	270,676.40	919,818.11
应交税费	-	1,576,100.56	23,030.44
应付利息	-	-	77,450.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	629,726.00	899,991.55
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	36,577,499.57	38,549,417.81
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	207,232.00
非流动负债合计	-	-	207,232.00
负债合计	-	36,577,499.57	38,756,649.81
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	-	33,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	-	32,576,236.89	11,816,236.89
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,205,332.67	965,261.39
未分配利润	-	26,807,991.94	6,647,350.41
所有者权益（或股东权益）合计	-	95,589,561.50	49,428,848.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	132,167,061.07	88,185,498.50

(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	-	286,702,200.23	260,211,880.72
其中：营业收入	五、(二十五)	286,702,200.23	260,211,880.72
二、营业总成本	-	262,702,889.19	248,403,104.54
其中：营业成本	五、(二十五)	244,397,348.19	230,541,709.29
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	五、(二十六)	10,962,719.71	12,978,357.72
管理费用	五、(二十七)	7,043,107.84	5,233,727.23
财务费用	五、(二十八)	-14,984.82	-332,509.50

资产减值损失	五、(二十九)	314,698.27	-18,180.20
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）	-	23,999,311.04	11,808,776.18
加：营业外收入	五、(三十)	3,558,953.94	1,652,946.01
减：营业外支出	五、(三十一)	130,273.02	304,499.56
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	27,427,991.96	13,157,222.63
减：所得税费用	五、(三十二)	4,126,234.32	2,350,634.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	23,301,757.64	10,806,587.89
归属于母公司所有者的净利润	-	23,303,464.53	10,892,110.23
少数股东损益	-	-1,706.89	-85,522.34
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.78	0.36
（二）稀释每股收益	-	0.78	0.36
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	-	23,301,757.64	10,806,587.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	23,303,464.53	10,892,110.23
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,706.89	-85,522.34

法定代表人：王淑平 主管会计工作负责人：李超 会计机构负责人：李超

(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	-	241,404,412.43	228,409,643.58
减：营业成本	-	202,560,233.36	200,716,050.28
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	8,883,892.20	11,267,212.35
管理费用	-	4,450,644.11	3,390,752.45
财务费用	-	-16,316.54	-328,630.33
资产减值损失	-	50,473.35	-80,508.28

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）	-	25,475,485.95	13,444,767.11
加：营业外收入	-	1,002,327.17	299,742.68
减：营业外支出	-	124,033.34	283,099.56
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	26,353,779.78	13,461,410.23
减：所得税费用	-	3,953,066.97	2,350,634.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	22,400,712.81	11,110,775.49
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.75	0.37
（二）稀释每股收益	-	0.75	0.37
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-

(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	-	300,167,929.74	259,868,291.44
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	17,044,735.33	8,883,798.47
经营活动现金流入小计	-	317,212,665.07	268,752,089.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	269,613,699.21	229,898,344.03
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,275,680.22	6,185,197.34
支付的各项税费	-	2,663,801.44	2,450,660.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	6,804,414.56	16,414,482.80
经营活动现金流出小计	-	287,357,595.43	254,948,684.56
经营活动产生的现金流量净额	-	29,855,069.64	13,803,405.35
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	五、(三十三)	-	6,696,000.00
投资活动现金流入小计	-	-	6,696,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	39,005,238.31	16,525,168.12
投资支付的现金	-	-	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	39,005,238.31	31,525,168.12
投资活动产生的现金流量净额	-	-39,005,238.31	-24,829,168.12
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	24,490,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	490,000.00	-
取得借款收到的现金	-	19,000,000.00	20,900,000.00
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	-	43,490,000.00	20,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	19,000,000.00	7,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,454,330.00	1,300,090.00
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	-	20,454,330.00	9,200,090.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	23,035,670.00	11,699,910.00
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	-	13,885,501.33	674,147.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,712,604.38	1,038,457.15
六、期末现金及现金等价物余额	-	15,598,105.71	1,712,604.38

法定代表人：王淑平 主管会计工作负责人：李超 会计机构负责人：李超

(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	-	258,603,658.04	227,795,101.61
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	18,544,735.33	46,689,363.90
经营活动现金流入小计	-	277,148,393.37	274,484,465.51
购买商品、接受劳务支付的现金	-	231,206,134.49	207,212,877.36
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,556,401.26	5,036,262.53
支付的各项税费	-	2,472,610.97	2,402,981.19
支付其他与经营活动有关的现金	-	27,583,470.00	56,995,533.80
经营活动现金流出小计	-	268,818,616.72	271,647,654.88
经营活动产生的现金流量净额	-	7,819,776.65	2,836,810.63
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	-	-	6,696,000.00
投资活动现金流入小计	-		-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,545,988.42	774,470.00
投资支付的现金	-	510,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	18,055,988.42	20,774,470.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,055,988.42	-20,774,470.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	24,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	19,000,000.00	20,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	43,000,000.00	27,596,000.00
偿还债务支付的现金	-	19,000,000.00	7,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,454,330.00	1,300,090.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	20,454,330.00	9,200,090.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	22,545,670.00	18,395,910.00
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	-	12,819,458.23	458,250.63
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,066,637.63	608,387.00
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,886,095.86	1,066,637.63

(七) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他		
一、上年年末余额	30,000,000.00	11,935,218.21	-	-	1,143,187.32	6,747,801.68		49,826,207.21	
加：会计政策变更	-							-	
前期差错更正	-	-118,981.32			-177,925.93	-95,345.20		-392,252.45	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	30,000,000.00	11,816,236.89	-	-	965,261.39	6,652,456.48	-	49,433,954.76	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00	20,760,000.00	-	-	2,240,071.28	21,063,393.25	-	47,551,757.64	
(一) 净利润	-	-	-	-	-	23,303,464.53	-	23,301,757.64	
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	

(三) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00	20,760,000.00	-	-	-	-	-	490,000.00	24,250,000.00
1. 所有者投入资本	3,000,000.00	20,760,000.00	-	-	-	-	-	490,000.00	24,250,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	2,240,071.28	-2,240,071.28	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,240,071.28	-2,240,071.28	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)专项 储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期 末余额	33,000,000.00	32,576,236.89	-	-	3,205,332.67	27,715,849.73	-	488,293.11	96,985,712.40

单位：元

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	其他			
一、上年年 末余额	30,000,000.00	12,086,693.67	-	-	864,835.09	7,794,405.15	-	3,000,414.29	53,746,348.20	
加：会计政 策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更 正	-	-	-	-	-	-118,981.32	-	-	-118,981.32	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年 初余额	30,000,000.00	12,086,693.67	-	-	864,835.09	7,675,423.83	-	3,000,414.29	53,627,366.88	
三、本期增 减变动金额 (减少以	-	-270,456.78	-	-	100,426.30	-1,022,967.35	-	-3,000,414.29	-4,193,412.12	

“一”号填列)									
(一) 净利润	-	-	-	-	-	10,892,110.23	-	-	10,892,110.23
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 所有者投入和减少资本	-	-12,086,693.67	-	-	-	-122,262.49	-	-3,000,414.29	-15,209,370.45
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-12,086,693.67	-	-	-	-122,262.49	-	-3,000,414.29	-15,209,370.45
(四) 利润分配	-	-	-	-	965,261.39	-965,261.39	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	965,261.39	-965,261.39	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	11,816,236.89	-	-	-864,835.09	-10,827,553.70	-	-	123,848.10
1. 资本公积转增资本(或股本)	-		-	-	-		-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	864,835.09	-	-	-864,835.09		-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-		-	-	-
4. 其他	-	10,951,401.80	-	-	-	-10,827,553.70	-	-	123,848.10
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-		-	-	-		-	-	-
四、本期末余额	30,000,000.00	11,816,236.89	-	-	965,261.39	6,652,456.48	-	-	49,433,954.76

法定代表人：王淑平 主管会计工作负责人：李超 会计机构负责人：李超

(八) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额						
	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	所有者权益合计

一、上年年末余额	30,000,000.00	11,935,218.21	-	-	1,143,187.32	6,790,522.14	49,868,927.67
加：会计政策变更	-		-	-	-		-
前期差错更正	-	-118,981.32	-	-	-177,925.93	-143,171.73	-440,078.98
其他	-		-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	11,816,236.89	-	-	965,261.39	6,647,350.41	49,428,848.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	20,760,000.00	-	-	2,240,071.28	20,160,641.53	46,160,712.81
（一）净利润	-	-	-	-	-	22,400,712.81	22,400,712.81
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	20,760,000.00	-	-	-	-	23,760,000.00
1. 所有者投入资本	3,000,000.00	20,760,000.00	-	-	-	-	23,760,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	2,240,071.28	-2,240,071.28	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,240,071.28	-2,240,071.28	-
2. 对所有者（或 股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）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. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	33,000,000.00	32,576,236.89	-	-	3,205,332.67	26,807,991.94	95,589,561.50

单位：元

	上年同期金额						
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	864,835.09	7,783,515.86	38,648,350.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-118,981.32	-118,981.32
其他	-	-	-	-	-	-	-

二、本年年初余额	30,000,000.00		-	-	864,835.09	7,664,534.54	38,529,369.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	11,816,236.89	-	-	131,489.57	-1,017,184.13	10,899,479.06
(一) 净利润	-	-	-	-	-	11,110,775.49	11,110,775.49
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-
(三) 所有者投入和减少资本	-	123,848.10	-	-	-	-335,144.53	-211,296.43
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	123,848.10	-	-	-	-335,144.53	-211,296.43
(四) 利润分配	-	-	-	-	965,261.39	-965,261.39	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	965,261.39	-965,261.39	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	11,692,388.79	-	-	-864,835.09	-10,827,553.70	-
1. 资本公积转增资	-		-	-	-		-

本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	864,835.09	-	-	-864,835.09		-
3. 盈余公积弥补亏损	-		-	-	-		-
4. 其他	-	10,827,553.70	-	-	-	-10,827,553.70	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-		-	-	-	-	-
四、本期期末余额	30,000,000.00	11,816,236.89	-	-	965,261.39	6,647,350.41	49,428,848.69

河北根力多生物科技股份有限公司

2014 年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

河北根力多生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身系河北远大国际化肥有限公司（以下简称“远大国际”），设立于 2005 年 10 月 25 日，设立时的注册资本为 500 万元。远大国际以截至 2013 年 8 月 31 日经审计的净资产折股，整体变更为本公司。2014 年 8 月公司在全国股权转让系统挂牌，2014 年 12 月进行定向增发，对外发行股份 300 万股，注册资本变更为 3300 万元。

(一) 企业注册地及总部地址、组织形式

公司注册地址及总部地址：威县世纪大街东侧、北二环南侧

公司组织形式：股份有限公司

公司法人营业执照注册号：130533000001014

公司法定代表人：王淑平

(二) 公司的行业性质和经营范围

行业性质：微生物肥料

经营范围：复肥、钾肥、硫酸铵、氯化铵、有机肥、微生物肥、水溶肥、叶面肥、生物有机肥（以上不含危险化学品）的生产、销售及出口；化肥、不再分装的包装种子销售（法律、行政法规、国务院禁止经营的除外，限制经营待取得许可证后方可经营）。第二经营场所：威县城南武装部基地西侧 106 国道 380 公里处。

(三) 最终实际控制人的名称

王淑平直接持有本公司 56.36% 的股权，为本公司第一大股东。王淑平、黄裴夫妇直接和间接持有本公司 83.63% 的股权，为公司的实际控制人。

(四) 股权结构

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王淑平	1,860.00	56.36
2	威县万向投资咨询有限责任公司	540.00	16.36

3	吴桐辉	240.00	7.27
4	威县百川企业管理咨询有限公司	240.00	7.27
5	黄裴	120.00	3.64
6	齐鲁证券有限公司	120.00	3.64
7	鲁证新天使投资有限公司	80.00	2.42
8	金元证券股份有限公司	50.00	1.52
9	北京得大投资管理有限公司	25.00	0.76
10	北京道城开元投资管理有限公司	25.00	0.76
合 计		3,300.00	100.00

(五) 公司历史沿革

1、公司设立情况

河北根力多生物科技股份有限公司的前身河北远大国际化肥有限公司（以下简称“远大国际”）是由邢台市威远农资有限公司和自然人股东王淑平于 2005 年 10 月 25 日发起设立的有限责任公司，经邢台市威县工商行政管理局注册，领取注册号为 1305332000242（1—1）的企业法人营业执照，法定代表人为王淑平，注册资本为人民币 500 万元。

各股东投资额、持股比例及出资方式如下：

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王淑平	100.00	20.00	货币
2	邢台市威远农资有限公司	400.00	80.00	注 1
合 计		500.00	100.00	

注 1：邢台市威远农资有限公司实物资产（化肥）出资 274 万元、货币资金出资 126 万元；其中实物出资系业经邢台顺德会计师事务所有限公司于 2005 年 10 月 24 日出具的《资产评估报告书》（邢顺估字[2005]第 48 号）评估，评估结果为 2,767,724.00 元，经投资双方认定金额为 274 万元。

此次出资业经邢台顺德会计师事务所于 2005 年 10 月 24 日出具的《验资报告》（邢顺验字[2005]第 201 号）审验。

2、公司历次资本及工商变更情况

1) 公司于 2006 年 7 月 13 日变更住所、第一次变更经营范围；本次变更后的住所为：威县城南武装部基地西侧 106 国道 380 公里处。本次变更后的经营范围为：复混肥生产、销售。

2) 公司于 2007 年 9 月 13 日第二次变更经营范围，本次变更后的经营范围为：复混化肥生产、销售（危险化学品除外）、复混肥出口（仅限于自产产品）；同时公司法人营业执照注册号变更为 130533000001014。

3) 公司于 2008 年 10 月 6 日第三次变更经营范围，本次变更后的经营范围为：复混肥、钾肥、硫酸铵、氯化铵（危险化学品除外）生产、销售及出口（仅限于自产产品）。

4) 公司于 2012 年 6 月 1 日第四次变更经营范围、法人股东更名；本次变更后的经营范围为：许可经营项目：复混肥、钾肥、硫酸铵、氯化铵（危险化学品除外）生产、销售及出口（仅限于自产产品）；一般经营项目：化肥、有机肥、微生物肥、水溶肥、叶面肥销售。法人股东“邢台市威远农资有限公司”名称变更为“邢台新合作威远农资集团有限公司”（以下简称“威远集团”）。

5) 公司于 2012 年 10 月 16 日进行了第一次增资：

2012 年 10 月 15 日，本公司召开股东会，决议通过将注册资本从 500 万元增加到 1,500 万元并修改公司章程。

本次增资业经中喜会计师事务所于 2012 年 10 月 18 日出具的《验资报告》（中喜验字[2012]第 074 号）审验，截至 2012 年 10 月 18 日止，公司已经收到股东王淑平缴纳的新增注册资本合计 1,000 万元，全部为货币资金。

本次增资后，各股东的投资额、持股比例及出资方式如下：

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	本次出资方式
1	王淑平	1,100.00	73.33	货币
2	邢台新合作威远农资集团有限公司	400.00	26.67	货币
合计		1,500.00	100.00	

6) 公司于 2012 年 11 月 21 日进行了第二次增资：

2012 年 11 月 20 日，本公司召开股东会，决议通过注册资本从 1,500 万元增加到 2,000 万元并修改公司章程。

本次增资业经中兴财光华会计师事务所于 2012 年 11 月 23 日出具的《验资报告》（中兴财光华审验字[2012]第 7024 号）审验，截至 2012 年 11 月 22 日止，公司已经收到股东王淑平缴纳的新增注册资本合计 500 万元，全部为货币资金。

本次增资后，各股东投资额、持股比例及出资方式如下：

序号	股东名称/姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	本次出资方式
1	王淑平	1,600.00	80.00	货币
2	邢台新合作威远农资集团有限公司	400.00	20.00	货币
合计		2,000.00	100.00	

7) 公司于2012年12月24日进行了第三次增资:

2012年12月20日, 本公司召开股东会, 决议通过公司注册资本由2,000万元变更为3,000万元并修改公司章程。

本次增资业经中兴财光华会计师事务所于2012年12月21日出具的《验资报告》(中兴财光华验字[2012]第7026号)审验, 截至2012年12月20日止, 公司已经收到股东缴纳的新增注册资本合计1000万元, 其中王淑平760万元, 吴桐辉240万元, 全部为货币出资。

本次增资后, 各股东投资额、持股比例及出资方式如下:

序号	股东名称/姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	本次出资方式
1	王淑平	2,360.00	78.67	货币
2	邢台新合作威远农资集团有限公司	400.00	13.33	货币
3	吴桐辉	240.00	8.00	货币
合计		3,000.00	100.00	

8) 2013年7月12日, 公司股东邢台新合作威远农资集团有限公司将其在公司的280万元股权以359.8万元的价格转让予公司大股东王淑平, 将其余的120万元股权以154.2万元的价格转让予新股东黄裴, 至此邢台新合作威远农资集团有限公司不再拥有本公司股权, 该事项已经本公司2013年7月12日召开的股东大会通过并办理了工商变更手续。

本次股权转让后, 各股东投资额、持股比例及出资方式如下:

序号	股东名称/姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	王淑平	2,640.00	88.00
2	吴桐辉	240.00	8.00
3	黄裴	120.00	4.00
合计		3,000.00	100.00

9) 2013年8月31日, 公司大股东王淑平将其在公司的240万元股权转让予威县百川企业管理咨询有限公司, 将其在公司的540万元股权转让予威县万向投资咨询有限责任公司, 该事项已经本公司2013年8月31日召开的股东大会通过并办理了工商变更手续。

本次股权转让后，各股东投资额、持股比例及出资方式如下：

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王淑平	1,860.00	62.00
2	吴桐辉	240.00	8.00
3	黄裴	120.00	4.00
4	威县万向投资咨询有限责任公司	540.00	18.00
5	威县百川企业管理咨询有限公司	240.00	8.00
合 计		3,000.00	100.00

10) 远大国际以截至 2013 年 8 月 31 日亚太（集团）会计师事务所有限公司审计的净资产 4,193.52 万元为基准，按 1.40: 1 的比例折为 3,000 万股，整体变更为本公司；原远大国际的股东作为发起人，按原有比例分别持有股份。2013 年 11 月 27 日，本公司经邢台市工商行政管理局核准登记，工商注册号为 130533000001014，注册资本为 3,000 万元。

11) 公司于 2014 年 12 月 3 日进行了第四次增资：

2014 年 12 月 3 日，本公司召开股东会，决议通过公司注册资本由 3,000 万元变更为 3,300 万元并修改公司章程。

本次增资业经北京兴华会计师事务所于 2014 年 12 月 23 日出具的《验资报告》（[2014]京会兴验字第 07100015 号）审验，截至 2014 年 12 月 3 日止，公司已经收到股东缴纳的新增注册资本合计 300 万元，其中齐鲁证券有限公司 120 万元、鲁证新天使投资有限公司 80 万元、金元证券股份有限公司 50 万元、北京道诚开元投资管理有限公司 25 万元、北京得大投资管理有限责任公司 25 万元，全部为货币出资。

本次增资后，各股东投资额、持股比例及出资方式如下：

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	本次出资方式
1	王淑平	1,860.00	56.36	
2	威县万向投资咨询有限责任公司	540.00	16.36	
3	吴桐辉	240.00	7.27	
4	威县百川企业管理咨询有限公司	240.00	7.27	
5	黄裴	120.00	3.64	
6	齐鲁证券有限公司	120.00	3.64	货币

序号	股东名称/姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	本次出资方式
7	鲁证新天使投资有限公司	80.00	2.42	货币
8	金元证券股份有限公司	50.00	1.52	货币
9	北京得大投资管理有限公司	25.00	0.76	货币
10	北京道城开元投资管理有限公司	25.00	0.76	货币
合计		3,300.00	100.00	

（六）财务报告的批准报出者及财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2015年03月19日

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）的披露规定编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则（2006年）》及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入

和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流

量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产, 期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上 (含)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据:	
账龄分析法组合	除单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款外的应收账款和其他应收款作为组合。
不计提坏账准备的组合	本公司合并范围内的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据:

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以余额为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	整体进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出材料按加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货

中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，记入可供出售金融资产核算，具体见（九）金融工具；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 作为存货的房地产转换为投资性房地产

本公司将作为存货的房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，应当按该项房地产在转换日的公允价值计入投资性房地产。同时，转换日的公允价值小于原账面价值的，按其差额计入当期损益；转换日的公允价值大于原账面价值的，按其差额计入资本公积。待该项投资性房地产处理时，因转换计入资本公积的部分应转入当期损益。

3. 投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

投资性房产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	17~20	5	4.75~5.59
机器设备	3~10	5	9.5~31.67
运输工具	4~10	5	9.5~23.75
电子及其他设备	3~10	5	9.5~31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限	摊销率(年)
土地使用权	50 年	2%
专利权	10 年	10%
软 件	10 年	10%

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务

资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

3. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括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。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 主要会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

报告期内，本公司无重大会计政策发生重大变更。

2. 会计估计变更

报告期内，本公司无重大会计估计发生变更。

(二十四) 前期差错更正

- 1、母公司本年按 2013 年度所得税汇算清缴结果缴纳所得税 321,097.66 元，相应调整上年所得税费用及期初应交税费。

2、下属新疆公司 2013 年度多计提坏账准备 47,826.53 元，相应调整上年资产减值损失及期初应收账款。

3、母公司其他应收款-中喜会计事务所 80,000.00 元，应计入以前年度损益，相应调整期初其他应收款和资本公积。

4、母公司以前年度多计提递延所得税资产 38,981.32 元，本年相应调整期初递延所得税资产和资本公积。

5、母公司 2013 年度多计提盈余公积 177,925.93 元，本年相应调整期初盈余公积和未分配利润。

综上所述，共调增期初应收账款 47,826.53 元、调减期初其他应收款 80,000.00 元、调减期初递延所得税资产 38,981.32 元、调增期初应交税费 321,097.66 元、调减期初盈余公积 177,925.93 元，共计调减期初资本公积 118,981.32 元、调减期初未分配利润 95,345.20 元。调减上年资产减值损失 47,826.53 元、调增上年所得税费用 321,097.66 元，共调减上年净利润 273,271.13 元，调整后的基本每股收益和稀释每股收益为 0.36 元。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%

注：本公司已于 2013 年 7 月 22 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201313000039，有效期：三年，发证机关：河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局，所得税税率为 15%；子公司河北燕阳所得税税率为 25%，新疆根力多所得税税率为 15%。

(二) 税收优惠及批文

根据《财政部 国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税【2001】113 号）规定，生产销售的除尿素以外的氮肥，除磷酸二胺以外的磷肥，钾肥以及以免税化肥为主要原料的复混肥免税。根据《财政部、国家税务总局关于免征磷酸二铵

增值税的通知》（财税【2001】113号），自2008年1月1日起，对纳税人生产销售的磷酸二铵产品免征增值税。财税[2005]87号文件规定，自2005年7月1日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返调整为暂免征收增值税(免税)。

根据《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。公司于2013年11月向当地税务机关备案，并获准享受企业所得税低税率政策优惠。

根据《关于深进实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年12号）、《产业结构调整指导目录（2005）版》和《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条的有关规定，新疆根力多2014年度-2020年度企业所得税减按15%征收。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
吉林根力多生物科技有限公司	子公司	吉林	化肥生产及销售	100 万元	开发、生产、销售：肥料；销售：化肥，农用机械，其他农产品的购销；农业技术信息咨询。	100 万元	-	51	51	是	-

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

本报告期内无非同一控制下企业合并取得的子公司

3、同一控制下企业合并取得的子公司

币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益
河北燕阳生物科技有限公司	子公司	河北	化肥生产及销售	1000 万元	许可经营项目：复合肥、掺混肥、有机肥、生物肥、水溶肥生产。一般经营范围：复合肥、掺混肥、有机肥、生物肥、生物菌肥、水溶肥、叶面肥研发；销售自产产品及化肥、不再分装的包装种子、农用机械；农产品购销；农业技术信息咨询（涉及许可的需要取得许可证方可经营）	1000 万元	-	100	100	是	-
新疆根力多生物科技有限公司	子公司	新疆	化肥生产及销售	1000 万元	开发、生产、销售：肥料；销售：化肥，农用机械，其他农产品的购销；农业技术信息咨询。	1000 万元	-	100	100	是	-

(二) 合并范围发生变更的说明

本年投资成立吉林根力多生物科技有限公司，本公司占比 51%，吉林根力多生物科技有限公司已纳入本公司本年合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例%	表决权比例%
吉林根力多生物科技有限公司	子公司	吉林	化肥生产及销售	100 万元	开发、生产、销售：肥料； 销售：化肥，农用机械， 其他农产品的购销；农业 技术信息咨询。	100 万元	51	51

2. 本期无不再纳入合并范围的主体。

无。

五、合并财务报表项目注释

如无特殊说明，以下注释中的金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,817.51	393,867.58
银行存款	15,565,288.20	1,318,736.80
合计	15,598,105.71	1,712,604.38
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,024,282.35	
商业承兑票据		
合计	10,024,282.35	

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	7,538,224.90	100.00	635,721.77		6,902,503.13	5,392,105.21	100.00	324,021.33		5,068,083.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,538,224.90	100.00	635,721.77		6,902,503.13	5,392,105.21	100.00	324,021.33		5,068,083.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,812,821.39	290,641.07	5
1—2 年	1,725,403.51	345,080.70	20
2—3 年			
3 年以上			
合计	7,538,224.90	635,721.77	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 311,700.44 元。

3、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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南张士刚	货款	394,800.00	1 年以内	5.24	19,740.00
李首叶	货款	371,200.00	1 年以内	4.92	18,560.00
鲁源农资侯远芳	货款	364,954.00	1 年以内	4.84	18,247.70
22 团马秋云	货款	326,535.00	1 年以内	4.33	16,326.75
高海生	货款	312,870.50	1-2 年	4.15	62,574.10
合计	--	1,770,359.50	--	23.49	--

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	22,948,733.08	99.50	19,290,669.90	100.00
1-2 年	115,300.00	0.50		
2-3 年				
3 年以上				
合计	23,064,033.08	100	19,290,669.90	100.00

注：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	德州诺安生态肥业有限公司	54,300.00	合同尚未执行完毕
2	秦皇岛三农现代化机械设备有限公司	43,000.00	合同尚未执行完毕
3	河北省肥料协会	18,000.00	合同尚未执行完毕

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
四川宏达股份有限公司	5,728,393.71	20.93	2014 年	合同尚未执行完毕
山东鑫联化工有限公司	1,323,628.00	4.84	2014 年	合同尚未执行完毕
新疆农资(集团)有限责任公司 库尔勒配送中心	1,116,750.00	4.08	2014 年	合同尚未执行完毕
巴彦淖尔市德源肥业有限公司	366,320.10	1.59	2014 年	合同尚未执行完毕
山东光大肥业科技有限公司	364,747.50	1.58	2014 年	合同尚未执行完毕
合计	8,899,839.31	38.59	--	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	465,542.61	8.40	25,033.18		440,509.43	210,706.80		22,035.34		188,671.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	77,547.20	1.40			77,547.20					
合计	543,089.81	100.00	25,033.18		518,056.63	210,706.80		22,035.34		188,671.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	453,835.61	22,691.78	5
1-2 年	11,707.00	2,341.40	20
2-3 年			
3 年以上			
合计	465,542.61	25,033.18	

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
备用金	77,547.20			不存在坏账风险
合计	77,547.20			

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,997.84 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备期末 余额
董华英	个人借款	110,000.00	1 年以内	20.25	5,500.00
王春景	个人借款	30,000.00	1 年以内	5.52	1,500.00
赵兴军	个人借款	20,000.00	1 年以内	3.68	1,000.00
张建宁	个人借款	20,000.00	1 年以内	3.68	1,000.00
胡志明	个人借款	6,000.00	1 年以内	1.10	3,000.00
合计	--	186,000.00	--	34.25	--

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	14,482,533.91	71,262.13	14,411,271.78	20,221,126.12	71,262.13	20,149,863.99
周转材料	35,813.28		35,813.28	897.44		897.44
库存商品	18,896,624.39		18,896,624.39	23,759,661.13		23,759,661.13
合计	33,414,971.58	71,262.13	33,343,709.45	43,981,684.69	71,262.13	43,910,422.56

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	71,262.13					71,262.13
周转材料						
在产品						
库存商品						
合计	71,262.13					71,262.13

(七) 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	11,502,867.91	7,933,940.53	2,683,191.75	196,410.00	22,316,410.19
2.本期增加金额		5,197,848.45		71,607.00	5,269,455.45
(1) 购置		5,197,848.45		71,607.00	5,269,455.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	11,502,867.91	13,131,788.98	2,683,191.74	268,017.00	27,585,865.63
二、累计折旧					
1.期初余额	1,946,960.22	885,387.72	581,444.36	39,663.80	3,453,456.10
2.本期增加金额	554,161.82	1,579,248.48	371,889.44	90,957.21	2,596,256.95
(1) 计提	554,161.82	1,579,248.48	371,889.44	90,957.21	2,596,256.95
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,501,122.04	2,464,636.20	953,333.79	130,621.01	6,049,713.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,001,745.87	10,667,152.78	1,729,857.95	137,395.99	21,536,152.59

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
2.期初账面价值	9,555,907.69	7,048,552.81	2,101,747.39	156,746.20	18,862,954.09

(八) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新办公科研楼	2,772,465.92		2,772,465.92	76,617.72		76,617.72
66 万吨生物聚能肥项目	15,555,828.40		15,555,828.40			
新疆 36 万吨生物聚能肥项目	1,820,073.75		1,820,073.75			
合计	20,148,368.07		20,148,368.07	76,617.72		76,617.72

2. 在建工程明细

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
新办公科研楼	24,000,000.00	76,617.72	2,695,848.20			11.55
66 万吨生物聚能肥项目 (第一期)	80,000,000.00		15,555,828.40			19.44
新疆 36 万吨生物聚能肥项目 (第一期)	50,000,000.00		1,820,073.75			3.64
合计	154,000,000.00	76,617.72	20,071,750.35			

续表

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
新办公科研楼	20%				自筹	2,772,465.92
66 万吨生物聚能肥项目 (第一期)	50%				自筹	15,555,828.40
新疆 36 万吨生物聚能肥项目 (第一期)	5%				自筹	1,820,073.75
合计	--				自筹	20,148,368.07

(九) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,671,275.00		175,000.00	5,846,275.00
2.本期增加金额	6,701,353.90			
(1)购置	6,701,353.90			
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	12,372,628.90		175,000.00	12,547,628.90
二、累计摊销				
1.期初余额	75,609.68		20,000.00	95,609.68
2.本期增加金额	176,685.71		16,660.00	193,345.71
(1)计提	176,685.71		16,660.00	193,345.71
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	252,295.39		36,660.00	288,955.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,120,333.51		138,340.00	12,258,673.51
2.期初账面价值	5,595,665.32		155,000.00	5,750,665.32

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其中：1、租赁费	395,306.10	15,000.00	199,090.10		211,216.00

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
2、软件服务费		41,160.00	3,166.16		37,993.84
合计	395,306.10	56,160.00	202,256.26		249,209.84

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	688,686.72	103,303.01	287,547.39	43,132.10
合计	688,686.72	103,303.01	287,547.39	43,132.10

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	3,500,000.00	
预付土地款	800,000.00	
合计	4,300,000.00	

(十三) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	19,000,000.00	19,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	19,000,000.00	19,000,000.00

注：向中国邮政储蓄银行股份有限公司邢台支行借款 11,100,000.00 元，借款期限为 2014 年 6 月 27 日至 2015 年 6 月 26 日；另向中国邮政储蓄银行股份有限公司邢台支行借款 7,900,000.00 元，借款期限为 2014 年 9 月 2 日至 2015 年 6 月 25 日，借款年利率为 7.8%。该两笔借款总额为 19,000,000.00 元，以子公司河北燕阳生物科技有限公司的土地（威国用（2013）第出 33 号）和工业厂房（威房权证 2013 字第 tc726 号证）做为抵押物；抵押物账面原值分别为土地使用权 5,671,275.00 元；房屋建筑物 6,122,259.90 元。

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,653,014.98	4,454,740.43
1-2 年（含 2 年）		3,904.00

项目	期末余额	期初余额
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	10,653,014.98	4,458,644.43

（十五）预收款项

1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,850,178.10	16,423,988.90
1 年以上		
合计	7,850,178.10	16,423,988.90

（十六）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	945,827.91	7,995,934.21	8,607,025.42	334,736.70
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	945,827.91	7,995,934.21	8,607,025.42	334,736.70

（十七）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税	1,690,479.40	-42,919.00
个人所得税	1,013.79	278.70
城市维护建设税		
房产税		
土地增值税		
城镇土地使用税		
教育费附加		
合计	1,691,493.19	-19,888.56

(十八) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		77,450.00
合计		77,450.00

(十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,014,130.10	744,971.40
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上		
合计	4,014,130.10	744,971.40

(二十) 递延收益

1、递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地七通一平补助	4,026,946.67		310,366.36	3,716,580.31	与资产相关的政府补助
2013 年技术改造资金		4,920,000.00	1,119,448.41	3,800,551.59	与资产相关的政府补助
2012 年技术改造资金	207,232.00		207,232.00		与资产相关的政府补助
合计	4,234,178.67	4,920,000.00	1,637,046.77	7,517,131.90	

(二十一) 股本

1、股本增减变动情况

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	30,000,000.00	3,000,000.00					33,000,000.00

注：本年增资已由北京兴华会计师事务所出具[2014]京会兴验字第 07100015 号验资报告。截至 2014 年底，发行的新股尚未办理完成股份登记手续。

(二十二) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,816,236.89	20,760,000.00		32,576,236.89
其他资本公积				
合计	11,816,236.89	20,760,000.00		32,576,236.89

注：1、本年发行新股按照 1:8 的比例进行配售，共取得股本溢价 2100 万元，扣除应付发行费用 24 万元，合计计入资本公积 2076 万元。

2、本年对期初数进行调整，对 2013 年进行股改之前少列支的中喜会计事务所审计费 80,000.00 及多计提的递延所得税资产 38,981.32 元，共计 118,981.32 元调减期初资本公积。

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	965,261.39	2,240,071.28		3,205,332.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	965,261.39	2,240,071.28		3,205,332.67

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,747,801.68	7,794,405.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-95,345.20	-118,981.32
调整后期初未分配利润	6,652,456.48	7,675,423.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,303,464.53	10,892,110.23
减：提取法定盈余公积	2,240,071.28	965,261.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		10,827,553.70
其他调整因素		-122,262.49
期末未分配利润	27,715,849.73	6,652,456.48

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	286,702,200.23	244,397,348.19	260,211,880.72	230,541,709.29

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他业务				
合计	286,702,200.23	244,397,348.19	260,211,880.72	230,541,709.29

2、营业收入和营业成本（分产品）

产品名称	2014 年度	
	营业收入	营业成本
生物系列肥料	180,904,773.49	140,456,324.31
其他自产肥料	6,903,740.16	6,582,298.20
经销肥料	98,893,686.58	97,358,725.68
合计	286,702,200.23	244,397,348.19
产品名称	2013 年度	
	营业收入	营业成本
生物系列肥料	152,626,314.91	125,423,503.04
其他自产肥料	11,031,489.87	10,161,373.79
经销肥料	96,554,075.94	94,956,832.46
合计	260,211,880.72	230,541,709.29

（二十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,082,544.30	3,349,734.96
差旅费	2,183,839.69	2,191,537.39
业务招待费	181,350.60	585,618.50
办公费	117,329.63	173,806.62
广告费	3,996,101.97	3,740,779.22
运费	1,363,968.44	2,158,947.71
其他	37,585.08	777,933.32
合计	10,962,719.71	12,978,357.72

（二十七）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,084,028.73	1,302,062.70
研发费	682,752.31	253,768.70
差旅费	798,486.81	557,794.31
折旧、摊销	808,459.48	658,226.04
办公费	300,029.00	190,133.80
业务招待费	583,731.30	503,932.00
中介咨询费	1,528,008.90	1,567,075.81
各种税费	217,592.28	186,201.00
其他	40,019.03	14,532.87
合计	7,043,107.84	5,233,727.23

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,391,030.00	1,300,090.00
减：利息收入	1,423,643.99	1,652,288.52
银行手续费及其他	17,629.17	19,689.02
合计	-14,984.82	-332,509.50

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	314,698.27	-18,180.20
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	314,698.27	-18,180.20

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,522,046.77	1,567,753.33	3,522,046.77
其他利得	36,907.17	85,192.68	36,907.17

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	3,558,953.94	1,652,946.01	3,558,953.94

计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地七通一平补助	310,366.36	68,253.33	与资产相关
年产 20 万吨生物蛋白缓控释肥技术改造项目		300,000.00	与资产相关
多功能生物蛋白缓释肥研究与应用技术项目		600,000.00	与资产相关
中小企业发展补贴	755,000.00	10,000.00	与收益相关
纳税大户奖励款		30,000.00	与收益相关
科技成果转化资金		194,500.00	与收益相关
科技成果转化资金		365,000.00	与收益相关
2012 年技术改造资金	207,232.00		与资产相关
2013 年技术改造资金	1,119,448.41		与资产相关
2014 年度工业奖励	20,000.00		与收益相关
现代化农业科技奖励性后补资金	500,000.00		与收益相关
新疆自治区科技支疆拨款	300,000.00		与收益相关
新疆自治区星火计划项目贷款贴息资金	50,000.00		与收益相关
企业信息化建设补贴资金	260,000.00		与收益相关
合计	3,522,046.77	1,567,753.33	

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	102,200.00	42,000.00	102,200.00
其他	28,073.02	262,499.56	28,073.02
合计	130,273.02	304,499.56	130,273.02

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,186,405.22	2,350,634.74
递延所得税费用	-60,170.90	-12,076.24
合计	4,126,234.32	2,350,634.74

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	27,427,991.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,174,892.22
子公司适用不同税率的影响	11,513.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	4,186,405.22

(三十三) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	8,037,668.63	2,204,908.55
政府补助	7,012,232.00	5,591,512.00
利息收入	1,423,643.99	956,288.52
其他	571,190.71	131,089.40
合计	17,044,735.33	8,883,798.47

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项		4,182,963.71
管理费用支出的现金	2,096,922.33	3,035,745.21
销售费用支出的现金	4,707,492.23	9,195,773.88
其他		
合计	6,804,414.56	16,414,482.80

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
威县人民政府偿还银行借款的利息		696,000.00
威县人民政府银行借款		6,000,000.00
合计		6,696,000.00

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	23,301,757.64	10,806,587.89
加: 资产减值准备	314,698.27	-18,180.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,596,256.95	1,358,443.11
无形资产摊销	193,345.71	90,609.68
长期待摊费用摊销	202,256.26	158,117.40
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)	1,391,030.00	1,300,090.00
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)	-60,170.91	-12,076.24
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)	10,566,713.11	4,782,053.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,848,311.6	-5,886,833.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,197,494.21	1,224,594.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,855,069.64	13,803,405.35
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	15,598,105.71	1,712,604.38
减: 现金的期初余额	1,712,604.38	1,038,457.15
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	13,885,501.33	674,147.23

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,598,105.71	1,712,604.38
其中：库存现金	32,817.51	393,867.58
可随时用于支付的银行存款	15,565,288.20	1,318,736.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	15,598,105.71	1,712,604.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
河北燕阳生物科技有限公司	子公司	有限公司	河北	孟令新	化肥生产及销售	1000 万元	100.00	100.00
新疆根力多生物科技有限公司	子公司	有限公司	新疆	王淑平	化肥生产及销售	1000 万元	100.00	100.00
吉林根力多生物科技有限公司	子公司	有限公司	吉林	赵鹏	化肥经销	100 万元	51.00	51.00

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邢台新合作威远农资集团有限公司	受同一最终控制人“王淑平、黄裴夫妇”控制
河北三好物流有限公司	受同一最终控制人“王淑平、黄裴夫妇”控制

3、关联交易情况

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河北三好物流有	物流服	参考市场协议价	4,090,000.00	77.12		22.39

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
限公司	务				855,679.50	
邢台新合作威远农资集团有限公司	原材料采购	参考市场协议价			1,351,180.27	0.43

4、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	河北三好物流有限公司			34,302.00	

七、资产负债表日后事项

无

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,870,511.56				2,870,511.56					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,356,098.51		247,225.43		3,108,873.08	3,008,703.61		204,851.26		2,803,852.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,226,610.07	/	247,225.43	/	5,979,384.64	3,008,703.61	/	204,851.26	/	2,803,852.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
新疆根力多生物科技股份有限公司	2,870,511.56			内部往来不提坏账
合计	2,870,511.56			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,826,628.50	141,331.43	5
1—2 年	529,470.01	105,894.00	20
2—3 年			
3 年以上			
合计	3,356,098.51	247,225.43	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 42,374.17 元。

3、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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆根力多生物科技股份有限公司	销货款	2,870,511.56	1 年以内	46.10	
河南张士刚	销货款	394,800.00	1 年以内	6.34	19,740.00
吉林根力多生物科技股份有限公司	销货款	276,000.00	1 年以内	4.43	
张丽琴	销货款	134,000.20	1 年以内	2.15	6,700.01
安徽铜陵胡文辉	销货款	113,650.00	1-2 年	1.83	22,730.00
合计	--	3,788,961.76	--	60.85	49,170.01

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,367,118.00	93.43			12,367,118.00	2,816,750.00	92.49			2,816,750.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	355,542.61	1.91	19,533.18		336,009.43	148,680.00	6.38		11,434.00	137,246.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	867,010.60	4.66			867,010.60					
合计	13,589,671.21	100.00	19,533.18	/	13,570,138.03	2,965,430.00	98.87		11,434.00	2,953,996.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备(%)	计提比例	计提理由
河北燕阳生物科技有限公司	12,367,118.00			子公司, 不存在坏账风险
合计	12,367,118.00			

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	343,835.61	17,191.78	5
1-2年	11,707.00	2,341.40	20
2-3年			
3年以上			
合计	355,542.61	19,533.18	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	148,680.00	11,434.00	5
1-2年			
2-3年			
3年以上			
合计	148,680.00	11,434.00	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,099.18 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河北燕阳生物科技有限公司	往来款	12,367,118.00	1年以内	91.00	
新疆根力多生物科技股份有限公司	往来款	867,010.60	1年以内	0.15	
张建宁	个人借款	20,000.00	1年以内	0.15	1,000.00
赵兴军	个人借款	20,000.00	1年以内	0.07	1,000.00
贾志强	个人借款	10,000.00	1-2年	97.75	2,000.00
合计	--	18,275,531.60	--	91.00	4,000.00

(三) 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	20,298,703.57		20,298,703.57	19,788,703.57		19,788,703.57
对联营、合营企业投资						
合计	20,298,703.57		20,298,703.57	19,788,703.57		19,788,703.57

1、对子公司投资明细

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
河北燕阳生物科技有限公司	9,774,889.69			9,774,889.69		
新疆根力多生物科技股份有限公司	10,013,813.88			10,013,813.88		
吉林根力多生物科技股份有限公司		510,000.00		510,000.00		
合计	19,788,703.57	510,000.00		20,298,703.57		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	241,404,412.43	202,560,233.36	228,409,643.58	200,716,050.28
其他业务				
合计	241,404,412.43	202,560,233.36	228,409,643.58	200,716,050.28

2、营业收入和营业成本（分产品）

产品名称	2014年度	
	营业收入	营业成本
生物系列肥料	160,195,074.44	122,885,249.93
其他自产肥料	6,388,760.16	6,082,530.63
经销肥料	74,467,406.83	73,710,628.49
合计	241,051,241.43	202,678,409.05
产品名称	2013年度	
	营业收入	营业成本
生物系列肥料	136,724,932.86	109,427,088.13
其他自产肥料	9,206,582.41	8,651,280.93
经销肥料	82,478,128.31	82,637,681.22
合计	228,409,643.58	200,716,050.28

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	3,522,046.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,365.85	
所得税影响额	-514,302.14	
少数股东权益影响额		
合计	2,914,378.78	

十、净资产收益率及每股收益

	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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23,303,464.53	31.90	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	20,389,085.75	27.91	0.68	0.68

	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	稀释每股收益
东的净利润				

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2014 年度	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,303,464.53	10,892,110.23
非经常性损益净额	B	2,914,378.78	824,848.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,389,085.75	10,067,261.39
期初股份总数	D	30,000,000.00	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F	3,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0	
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12	12
发行在外的普通股加权平均数	L	30,000,000.00	30,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.78	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.68	0.34

注：2014 年发行新股增加股份情况：2014 年 12 月增加 300 万元，2014 年发行在外的普通股加权平均数=30,000,000.00+300×0=30,000,000.00 股。

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2014 年度	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,303,464.53	10,892,110.23
非经常性损益净额	B	2,914,378.78	824,848.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,389,085.75	10,067,261.39

项 目	序号	2014 年度	2013 年度
期初股份总数	D	30,000,000.00	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F	3,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0	
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12	12
发行在外的普通股加权平均数	L	30,000,000.00	30,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.78	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.68	0.34

河北根力多生物科技股份有限公司

二〇一五年二月二十五日

附：

备查文件目录

(一) 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表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室