



思坦德生物

*STANDARD BIOTECH*

## 重要提示

# 目 录



正文

第一章 公司基本情况

	HAINAN STANDARD BIO-TECHNIQUE CORP.,LTD
	570311
	<a href="http://www.stdbio.com">http://www.stdbio.com</a>
	<a href="mailto:stdbio@qq.com">stdbio@qq.com</a>

	+86 898 68683117
	<a href="mailto:dengyinghui2005@hotmail.com">dengyinghui2005@hotmail.com</a> \401881@qq.com

	<a href="http://www.hnexchange.com/">http://www.hnexchange.com/</a>

	2009 6 12		46010000017 1117	460100687277152	68727715-2
	2014 12 12		46010000017 1117	460100687277152	68727715-2

--	--	--	--	--	--

## 第二章 最近两年主要财务数据和指标

	2015	2014	
	9,977,603.78	8,497,617.94	17.42%
	1,247,243.12	1,843,676.30	-32.35%
	1,247,243.12	1,843,676.30	-32.35%
	1,265,343.83	1,849,438.41	-31.58%
	106,840,063.46	100,540,643.74	6.27%
	52,658,328.39	51,411,085.27	2.43%
	-9,036,193.60	-6,653,932.83	35.80%
	-0.18	-0.133	35.34%
	1.053	1.028	2.43%
	2.37%	3.59%	-33.98%
	0.025	0.037	-32.43%

## 第三章 最近一年的股本变动情况及 报告期末已解除限售登记股份数量

Header Row 1 (Gray)							
Header Row 2 (Gray)							
Col 1	Col 2	Col 3	Col 4	Col 5	Col 6	Col 7	Col 8

Col 1 (Gray)	Col 2 (Gray)	Col 3 (Gray)











第五章 董事会关于经营情况、现金流量的分析、利润分配预案和  
 重大事项介绍

			27.08%			

	15,209,171.08		
	24,245,364.68		
	-9,036,193.60		
	346,209.67		
	-346,209.67		
	33,649,556.20		
	24,418,282.57		
	9,231,273.63		
	-151,129.64		

## 第六章 财务报告


琼佳明审字[2016]第026号

# 审计报告

海南思坦德生物科技股份有限公司：

我们接受委托，审计了后附海南思坦德生物科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表，2015年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对会计报表的责任

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而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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。

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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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评估的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获得的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **三、 审计意见**

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

### **四、 报告使用范围的说明**

本审计报告仅供贵公司申请海南股权交易中心有限责任公司挂牌交易使用，不得用于其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及本会计事务所无关。本段内容不影响已发表的审计意见。

附件:

1. 海南思坦德生物科技股份有限公司2015年12月31日资产负债表
2. 海南思坦德生物科技股份有限公司2015年度利润表
3. 海南思坦德生物科技股份有限公司2015年度现金流量表
4. 海南思坦德生物科技股份有限公司2015年度所有者权益(股东权益)变动表
5. 海南思坦德生物科技股份有限公司2015年度会计报表附注

海南佳明会计师事务所(普通合伙) 中国注册会计师:

中国·海口市

中国注册会计师:

二〇一六年四月二十七日













1.						
2.						
3.						
4						
1.						
2.						
3.						
1.						
2.						
3.						
1.						
2.						
3.						
4.						

## 海南思坦德生物科技股份有限公司 2015年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

海南思坦德生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2009年06月12日在海南省海口市工商行政管理局注册登记并领取了海南省海口市工商行政管理局企业法人营业执照，统一社会信用代码：91460100687277152B；法定代表人：陈贻盛；经济性质：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；注册资本：5000万元；公司住所：海口国家高新技术产业开发区药谷二横路10号；经营范围：新材料、生化与生物医药、天然药物、功能性保健食品及饮料生物技术产品的技术研究、技术转让、技术咨询、技术承包、技术中介、技术入股；水产品、花卉产品、化工原料(化学危险品除外)及产品的销售、包装、保鲜、仓储；农业种植；农业产品、牧业产品的收购与销售；包装、保鲜、仓储；预包装兼散装食品(非酒精饮料)；批发兼零售；企业投资管理与咨询；饲料添加剂生产、销售；饮料(固体饮料类)生产、销售。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则和其他相关会计法规的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### 1. 会计制度

本公司执行国家颁布的企业会计准则和有关补充规定。

##### 2. 会计年度

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

##### 3. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

##### 4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

##### 5. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

##### 6. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项可以单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

##### (1) 单项金额重大单项计提减值准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万元以上
------------------	---------------------



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析法计提坏账准备的组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项；相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
不计提坏账准备的组合	(1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回的各种保证金、押金； (2) 公司与关联方之间发生的应收款项，关联方财务状况良好； (3) 其他有确切证据可以全部收回的款项。
按组合计提准备的计提方法	
账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
不计提坏账准备的组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3	3
1至2年	6	6
2至3年	9	9
3年以上	20	20

(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	确凿证据表明可收回性存在明显差异
-------------	------------------

坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。
-----------	--

## 7. 存货

存货分为原材料、周转材料、包装物、库存商品、在产品(生产成本)、低值易耗品等。

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

低值易耗品的摊销方法：采用五五转销法。包装物采用一次转销法摊销。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。

## 8. 固定资产

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(一)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(二)使用寿命超过一个会计年度。

外购、自建固定资产按实际成本计价；投资转入的固定资产应按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产预计使用年限和折旧率如下：

类别	预计使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30	5	4.56
生产设备	10	5	9.50
实验仪器	5	5	19.00
办公设备	3	0	33.33
工具器具	5	5	19.00

本公司固定资产减值准备按单项资产计提，年末对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，并计入当期损益。

## 9. 在建工程

(1) 在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程已达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等确认转入固定资产，尚未办理竣工决算的暂估转入固定资产，按照计提固定资产折旧的规定计提固定资产的折旧，并停止利息资本化。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- A. 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；
- B. 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 10. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本

化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

## (2) 资本化期间的计算方法

①. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：A资产支出已经发生；B借款费用已经发生；C为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

## (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

# 11. 无形资产

## (1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费(其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积；)计价。

C. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。

D. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

E. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F. 自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，律师费等费用计价。

### (2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过10年的期限摊销。

### (3) 无形资产减值准备

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

## 12. 职工薪酬

职工薪酬包括：（一）职工工资、奖金、津贴和补贴；（二）职工福

利费；（三）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（四）住房公积金；（五）工会经费和职工教育经费；（六）非货币性福利；（七）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（八）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

计量应付职工薪酬，国家规定了计提基础和计提比例的，按照国家规定的标准计提。没有规定计提基础和计提比例的，根据历史经验数据和实际情况，合理预计当期应付职工薪酬。

### 13. 收入确认原则

按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

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

（2）提供劳务：资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权收入：包括利息收入、使用费收入。让渡资产使用权收入同时满足下列条件：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 1. 主要会计政策变更说明

公司报告期无会计政策变更。

### 2. 会计估计变更的说明

公司报告期无会计估计变更。

### 3. 重大会计差错更正的说明

公司报告期无重大会计差错更正。

## 六、主要税项政策

本公司适用的主要税种、税率如下：

税种	税率	计税依据
增值税	17%	应收收入
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
企业所得税	25%	应纳流转税额

## 七、会计报表重要项目注释（金额单位：人民币元）

### （一）资产负债表主要项目注释

#### 1. 货币资金

具体构成如下：

项目	期初数	期末数
现金	601,572.85	299,514.46
银行存款	47,401.83	198,330.58
合计	648,974.68	497,845.04

#### 2. 应收账款

（1）账龄分析如下：

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	3,333,937.00	79.56%	6,509,410.28	88.37%
1-2年	1,119.50	0.03%	0.00	0%
2-3年	0.00	0.00%	1,119.50	0.02%
3年以上	855,353.48	20.41%	855,353.48	11.61%

合 计	4,190,409.98	100.00%	7,365,883.26	100.00%
坏账准备	271,155.98		366,453.76	
净值	3,919,254.00		6,999,429.5	

(2) 主要债务人明细列示如下:

债务人名称	金额	账龄	性质
厦门牡丹香化实业有限公司	3,448,800.00	1年以内	货款
上海颢维孜生物科技有限公司	1,528,201.40	1年以内	货款
厦门宇秦工贸有限公司	1,099,980.00	1年以内	货款
海南惠普森医药生物技术有限公司	746,553.48	3年以上	货款
湖南瑞寰清洗工程有限公司	256,100.00	1年以内	货款
合计	7,079,634.88		

### 3. 预付账款

(1) 账龄分析如下:

账 龄	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	4,995,751.82	88.53%	4,111,548.42	70.66%
1-2年	37,297.50	0.66%	1,059,270.00	18.21%
2-3年	53,800.21	0.95%	37,297.50	0.64%
3年以上	556,614.00	9.86%	610,414.21	10.49%
合 计	5,643,463.53	100.00%	5,818,530.13	100.00%

(2) 主要债务人明细列示如下:

债务人名称	金额	账龄	性质
海南定安天然堂农业科技有限公司	4,805,000.00	1-2年	货款
陈明健	441,040.00	3年以上	服务费
粟建文	120,000.00	3年以上	服务费



海南电网公司海口供电局	105,777.38	1年以内	电费
天津泰实货运代理有限公司	50,384.00	3年以上	货款
合计	5,522,201.38		

#### 4. 其他应收款

(1) 账龄分析如下:

账 龄	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	14,046,010.39	57.20%	20,664,188.82	18.49%
1-2年	10,141,763.18	41.30%	772,853.72	50.58%
2-3年	62,137.02	0.25%	5,074,142.14	29.55%
3年以上	307,882.40	1.25%	283,418.20	1.38%
合 计	24,557,792.99	100.00%	26,794,602.88	100.00%
坏账准备	1,097,054.91		1,179,653.32	
净值	23,460,738.08		25,614,949.56	

(2) 主要债务人明细列示如下:

债务人名称	金额	账龄	性质
海南定安森野农业科技开发有限公司	14,902,043.75	1-3年	业务往来款
海南海洋文化主题公园开发有限公司	4,644,256.12	1-2年	工程款
海南琼中森野畜牧有限公司	2,620,448.21	1-2年	业务往来款
海南耶肽生物工程有限公司	2,617,849.61	1-2年	货款
杨慧芳	387,500.00	1-2年	借款

合计	25,172,097.69		
----	---------------	--	--

### 5. 存货

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原材料	476,537.78	7,121,387.78	7,169,728.41	428,197.15
库存商品	2,891,117.68	10,287,027.39	8,960,140.92	4,218,004.15
包装材料	259,220.25	41,941.92	26,039.10	275,123.07
周转材料	152,985.56	316.24	446.05	152,855.75
生产成本	980,259.78	10,032,295.66	9,678,961.32	1,333,594.12
制造费用	1,293,033.83	2,791,017.76	1,896,426.84	2,187,624.75
计	6,053,154.88	30,273,986.75	27,731,742.64	8,595,398.99

### 6. 固定资产

资产名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
固定资产原 值:				
房屋及建筑物	27,150,466.61	0.00	0.00	27,150,466.61
交通运输设备	655,144.91	3,300.00	0.00	658,444.91
生产设备	9,082,519.76	94,375.77	0.00	9,176,895.53
办公设备	272,120.04	87,211.96	0.00	359,332.00
合计	37,160,251.32	184,887.73	0.00	37,345,139.05
累计折旧:				
房屋及建筑物	358,201.01	859,682.43	0.00	1,217,883.44
交通运输设备	2,187.05	63,178.80	0.00	65,365.85
生产设备	639,600.68	866,079.41	0.00	1,505,680.09
办公设备	127,754.52	30,794.56	0.00	158,549.08

合计	1,127,743.26	1,819,735.20	0.00	2,947,478.46
固定资产净值:				
房屋及建筑物	26,792,265.60	0.00	859,682.43	25,932,583.17
交通运输设备	652,957.86	3,300.00	63,178.80	593,079.06
生产设备	8,442,919.08	94,375.77	866,079.41	7,671,215.44
办公设备	144,365.52	87,211.96	30,794.56	200,782.92
合计	36,032,508.06	184,887.73	1,819,735.20	34,397,660.59

### 7. 在建工程

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生产设备	0.00	91,450.42	0.00	91,450.42
简易房	568,915.67	78,508.52	27,594.00	619,830.19
洁净区改造	160,862.84	18,957.00	0.00	179,819.84
合计	729,778.51	188,915.94	27,594.00	891,100.45

### 8. 无形资产

项目	账面原值	本期增加	本期减少	累计摊销	期末净值
高新区土地	4,736,192.51	0.00	0.00	111,790.80	4,624,401.71
专利	19,316,579.49	0.00	0.00	0.00	19,316,579.49
合计	24,052,772.00	0.00	0.00	111,790.80	23,940,981.20

注：公司取得发明专利证书有“一种针叶樱桃果粉及其制备方法”、“一种辣木提取物及其制备方法和辣木饲料添加剂”、“香蕉多糖的制备方法”、“椰汁木瓜酸奶及其制备方法”、“山苦茶多糖的制备方法”、“香蕉提取物的制备方法”、“猕猴桃提取物制备方法及其由该方法提的取物和饮料”、“江蓠多糖的制备

方法”、“香蕉饮料及其制备方法”、“金线莲多糖及其在制药中的应用和金线莲多糖的制备方法”、“一种木棉花固体饮料及其制备方法”、“芹菜提取物的制备方法以及由该方法制备的芹菜提取物”、“一种陈醋苦瓜汁饮料及其制备方法”、“莲雾的加工方法扩莲雾提取物”、“鲜花保鲜剂”、“使君子提取物及其提取方法”、“椰子提取物的制备方法”、“一种香蕉汁的制备方法”、“肌肤的提取方法”、“翻白草多糖提取方法”、“苦瓜提取物的制备方法”、“地胆头提取物及其制法和用途”、“一种菠萝蜜加工方法”、“番木瓜提取物的制备方法”、“椰子果膳食纤维的制备方法”。

### 9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	累计摊销	期末余额
屯昌枫木镇土地租金	0.00	126,252.00	42,084.00	84,168.00
合计	0.00	126,252.00	42,084.00	84,168.00

### 10. 应付帐款

(1) 账龄分析如下:

项目	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	5,832,919.12	97.12%	2,047,006.75	70.15%
1-2年	173,145.50	2.88%	696,591.16	23.87%
2-3年	0.00	0.00%	174,514.00	5.98%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	6,006,064.62	100.00%	2,918,111.91	100.00%

(2) 主要债权人明细列示如下:

债权人名称	金额	账龄	性质
海南康馥纳生物技术开发有限公司	1,900,000.00	1年以内	货款
天津添润锦兴农业科技有限公司	500,000.00	1-2年	货款
海南民生工程建设有限公司	132,665.00	1-2年	燃气费

无锡市林洲干燥设备有限公司	104,000.00	2-3年	工程款
林仕标	98,900.00	1年以内	货款
合计	2,735,565.00		

## 11. 预收帐款

(1) 账龄分析如下:

项目	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	0.00	0.00%	66,488.31	99.33%
1-2年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3年	450.00	100.00%	0.00	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	450.00	0.67%
合计	450.00	100.00%	66,938.31	100.00%

(2) 债权人情况如下:

债权人名称	金额	账龄	性质
三沙大海蓝实业有限公司	3,0000.00	1年以内	货款
珠海经济特区尔康药业有限公司	11,385.00	1年以内	货款
东营倍康生物科技有限公司	5,379.00	1年以内	货款
广州能靓生物技术有限公司	3,550.00	1年以内	货款
万燕	450.00	3年以上	货款
合计	50,764.00		

## 12. 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、工资	252,369.65	1,303,319.36	1,431,607.30	124,081.71

二、社会保险费	23,165.32	239,469.86	213,847.58	48,787.60
其中：1.养老保险费	15,003.60	152,947.80	136,960.52	30,990.88
2.工伤保险费	403.99	4,028.45	4,065.46	366.98
3.医疗保险费	6,464.78	69,112.97	60,900.36	14,677.39
4.失业保险费	808.15	8,380.60	7,353.87	1,834.88
5.生育保险费	484.80	5,000.04	4,567.37	917.47
三、住房公积金	8,700.00	42,450.00	41,250.00	9,900.00
四、工会经费	1,191.20	0.00	0.00	1,191.20
合 计	285,426.17	1,585,239.22	1,686,704.88	183,960.51

### 13. 应交税费

税费项目	期初余额	本年应交数	本年已交数	期末余额
个人所得税	-1,948.31	13,203.31	-10,014.24	1,240.76
增值税	-243,221.18	1,473,674.36	- 1,161,975.60	68,477.58
城建税	0.00	2,290.10	2,290.10	0.00
教育费附加	0.00	981.48	981.48	0.00
地方教育附加	0.00	654.32	654.32	0.00
土地使用税	0.00	15,333.83	15,333.83	0.00
合 计	-245,169.49	1,070,041.56	1,220,298.50	69,718.34

### 14. 其他应付款

(1) 账龄分析如下：

项目	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,590,014.16	93.32%	1,419,959.23	85.37%
1-2年	257,014.74	6.68%	205,849.48	12.38%
2-3年	0.00	0.00%	37,530.62	2.25%

3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	3,847,028.90	100.00%	1,663,339.33	100.00%

(2) 主要债权人明细列示如下:

债权人名称	金额	账龄	性质
厦门馨利农农林科技有限公司	1,000,000.00	1年以内	往来款
韩金光	200,000.00	1-2年	借款
开封九福来生物技术有限公司	100,000.00	1年以内	往来款
陈鹏	31,715.40	1年以内	借款
海南半岛红食品有限责任公司	22,948.00	1-2年	借款
合计	1,354,663.4		

### 15. 长期借款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
农行省分行营业部	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	0.00
农村商业银行业务部	8,000,000.00	25,000,000.00	500,000.00	32,500,000.00
合计	21,000,000.00	25,000,000.00	13,500,000.00	32,500,000.00

注: 1. 公司于2013年11月14日与中国农业银行股份有限公司海南省分行营业部签订《固定资产借款合同》, 借款金额1300万元, 用于海南热带果蔬生物技术深加工产业化项目建设, 借款期限: 伍年; 借款利率按照每笔借款提款日单笔借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础上浮20%。

2. 公司于2014年10月11日与海口农村商业银行股份有限签订《流动资产借款合同》, 贷款金额800万元; 贷款用途为经营流动资金, 贷款期限为36个月, 自2014年10月11日起至2017年10月11日止, 贷款年利率为9.15%。

3. 公司以位于海口市南海大道南侧“海南热带果蔬生物技术深加工产业化项目”15333.83平方米工业用地土地使用权(海口市国用<2011>第009585号土地使用

证)及地上7139平方米在建工程(海高新建字[2011]02号<建设工程规划许可证>、海高新施字2011-10号<建设工程施工许可证>)为抵押物为上述两个借款合同设定抵押,抵押物评估价值为3777.62万元。

4.公司于2015年04月17日与海口农村商业银行股份有限签订《流动资产借款合同》,贷款金额1200万元;贷款用途为经营流动资金,贷款期限为36个月,自2015年04月17日起至2018年04月17日止,贷款年利率为8%。

5.公司于2015年04月17日与海口农村商业银行股份有限签订《固定资产借款合同》,贷款金额1300万元;贷款用途为置换农业银行1300万元贷款,贷款期限为60个月,自2015年04月17日起至2020年04月17日止,贷款年利率为8%。

6.公司以位于海口市南海大道南侧“海南热带果蔬生物技术深加工产业化项目”15333.83平方米工业用地土地使用权(海口市国用<2011>第009585号土地使用证)及海口药谷13-02-2号地块上16166.5平方米在建工程(海高新建字[2011]02号<建设工程规划许可证>、海高新施字2011-10号<建设工程施工许可证>)为抵押物为上述两个借款合同设定抵押,抵押物评估价值为5689.8万元。已经为其他债权设定抵押额度2100万元。

#### 16. 专项应付款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
海口工信局发展资金	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
产业振兴技术改造2011中央补助资金	6,940,000.00	0.00	0.00	6,940,000.00
财政部支撑计划-RD04	2,914,091.60	1,990,000.00	2,914,091.60	1,990,000.00
2012国家中小企业发展专项资金	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
财政支撑计划配	0.00	320,000.00	320,000.00	0.00



套资金				
外贸灾后重建	0.00	190,000.00	190,000.00	0.00
挂牌补贴	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00
2014年度农业技术服务创新项目资金	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
合计	11,054,091.60	4,800,000.00	5,924,091.60	9,930,000.00

### 17. 递延收益

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011省级重点项目补助资金-RD03、RD08	986,111.11	0.00	33,333.33	952,777.78
2013第一批高新技术产业发展基金	4,930,555.56	0.00	166,666.67	4,763,888.89
3600万罐苦瓜饮料加工厂续建项目	1,265,000.00	0.00	132,000.00	1,133,000.00
合计	7,181,666.67	0.00	332,000.00	6,849,666.67

### 18. 实收资本

投资者	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
陈贻盛	40,000,000.00	80.00%	0.00	0.00	40,000,000.00	80.00%
林玲	5,100,000.00	10.20%	0.00	0.00	5,100,000.00	10.20%
李云静	2,900,000.00	5.80%	0.00	0.00	2,900,000.00	5.80%

	0				0	
伍曾利	1,000,000.00	2.00%	0.00	0.00	1,000,000.00	2.00%
邓颖晖	1,000,000.00	2.00%	0.00	0.00	1,000,000.00	2.00%
合计	50,000,000.00	100.00%	0.00	0.00	50,000,000.00	100.00%

注：上述股东投入实收资本业经海南佳明会计师事务所于2009年06月24日出具的琼佳明验字[2009]第008号验资报告、2010年01月12日出具的琼佳明验字[2010]第004号验资报告，海南明志会计师事务所于2010年07月08日出具的明志验字(2010)第007020号验资报告、2011年03月17日出具的明志验字(2011)第003029号验资报告，海南中正联合会计师事务所于2013年08月20日出具的中正联合会验字[2013]第A1447号验资报告、2013年11月29日出具的中正联合会验字[2013]第A1838号验资报告、2014年01月13日出具的中正联合会验字[2013]第A0102号验资报告验证。

#### 19. 未分配利润

项 目	本期金额
本年年初余额	1,411,085.27
本年增加额	1,247,243.12
其中：本年净利润转入	1,247,243.12
其他调整因素	
本年减少额	
其中：本年提取盈余公积	
本年提取一般风险准备	
转增资本	

本年分配现金股利数	
其他减少	
本年年末余额	2,658,328.39

## 20. 主营业务收入及成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
天然植物多肽产品	8,446,297.78	6,159,267.59	6,233,923.94	4,650,400.15
绿色天然热带特色 标准化农产品	1,531,306.00	778,430.97	2,263,694.00	1,461,423.11
合 计	9,977,603.78	6,937,698.56	8,497,617.94	6,111,823.26

## 21. 其他业务收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术转让服务收入	222,372.66	167,874.41	11,267.52	0.00
合 计	222,372.66	167,874.41	11,267.52	0.00

## 22. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,290.10	0.00
教育费附加	981.48	0.00
地方教育费附加	654.32	0.00
合 计	3,925.90	0.00

## 23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	400.00	1,120.00
广告费	27,252.83	7,029.00
交通费	0.00	400.00

运费费	72,484.63	3,942.00
差旅费	15,761.50	0.00
参展费	28,500.00	0.00
合计	144,398.96	12,491.00

#### 24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	56,636.56	98,640.60
工资	727,829.39	581,843.85
员工保险	253,683.50	298,834.62
折旧	168,780.95	21,193.97
业务招待费	59,719.00	82,077.36
公共设施费	685.56	5,747.15
税费	66,874.04	59,276.85
物料消耗	1,755.18	5,192.30
修理费	1,500.00	1,901.26
福利费	112,822.90	30,703.70
差旅费	30,427.39	15,080.00
研发费用	1,388,198.82	39,944.80
通讯费	30,490.11	36,907.33
交通费	12,308.00	10,111.15
车辆加油及维护费	35,399.86	36,196.59
水电费	373.35	12,675.84
住房公积金(公司负担部分)	41,400.00	73,500.00
会务费用	0.00	17,618.00
无形资产摊销	111,790.80	172,613.31
其他	294,472.65	2,106,191.52

合 计	3,395,148.06	3,706,250.20
-----	--------------	--------------

#### 25. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑手续费	4,726.08	5,330.82
利息支出	2,268,726.37	1,456,325.09
利息收入	-8,154.64	-1,644.89
汇兑损益	11,194.44	0.00
其他	0.00	1,560.00
合 计	2,276,492.25	1,461,571.02

#### 26. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	177,896.19	-1,185,355.10
合 计	177,896.19	-1,185,355.10

#### 27. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	4,168,000.00	3,282,333.33
保险理赔	0.00	165,000.00
其他	801.72	0.00
合 计	4,168,801.72	3,447,333.33

#### 28. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	10,100.71	5,262.35
公益性捐赠	7,000.00	500.00
结转损益	0.00	-0.24
赞助	1,000.00	0.00

合 计	18,100.71	5,762.11
-----	-----------	----------

## 八、关联方关系及其交易

### 1. 关联方关系

关联方名称	与本公司关系	持股比例
陈贻盛	公司股东(法定代表人)	80%
林玲	股东	10.2%
李云静	股东	5.8%
伍曾利	股东	2%
邓颖晖	股东	2%

### 2. 关联方往来

关联方名称	会计科目	关联方往来余额
陈贻盛	其他应收款	200.00
李云静	其他应付款	13,586.28
伍曾利	其他应付款	6,277.75

## 九、或有事项

公司无应披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

## 十一、重要资产转让及其出售的说明

公司无重要资产转让及出售事项。

## 十二、其他需说明的重大事项

除上述披露事项外，公司本期未发生其他需说明的重大事项。

海南思坦德生物科技股份有限公司

2016年4月17日



